偶，瑞康医药集团股份有限公司

《项Realcan Pharmaceutical Group Co., Ltd.

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。

公司负责人韩旭、主管会计工作负责人冯芸及会计机构负责人（会计主管人 员）曹庆岩声明：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。

可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资 者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以1,474,312,171股为基数， 向全体股东每10股派发现金红利0.09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](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 6](#bookmark10)

[第三节管理层讨论与分析 11](#bookmark58)

[第四节公司治理 30](#bookmark240)

[第五节环境和社会责任 50](#bookmark383)

[第六节 重要事项 53](#bookmark415)

[第七节股份变动及股东情况 63](#bookmark555)

[第八节 优先股相关情况 68](#bookmark380)

[第九节 债券相关情况 69](#bookmark627)

[第十节 财务报告 70](#bookmark633)

备查文件目录

一、 载有公司法定代表人、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。

四、 载有董事长签名的2021年年度报告文本原件。

五、 其他备查文件。

以上文件的备置地点：公司证券办公室。

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、集团 | 指 | 瑞康医药集团股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《瑞康医药集团股份有限公司公司章程》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 瑞康医药 股票代码 002589 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 公司的中文名称 | 瑞康医药集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 瑞康医药 |
| 公司的外文名称（如有） | REALCAN PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Realcan |
| 公司的法定代表人 | 韩旭 |
| 注册地址 | 烟台市芝罘区机场路326号 |
| 注册地址的邮政编码 | 264004 |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无变更 |
| 办公地址 | 烟台市芝罘区机场路326号 |
| 办公地址的邮政编码 | 264004 |
| 公司网址 | Https://www.realcan.cn |
| 电子信箱 | stock@realcan. cn |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 周云 | 王秀婷 |
| 联系地址 | 烟台市芝罘区机场路326号 | 烟台市芝罘区机场路326号 |
| 电话 | 0535-6737695 | 0535-6737695 |
| 传真 | 0535-6737695 | 0535-6737695 |
| 电子信箱 | [zhouyun@realcan.cn](mailto:zhouyun@realcan.cn) | [stock@realcan.cn](mailto:stock@realcan.cn) |

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 | 巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn；媒体：《中国证券报》、《证券 时报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券管理部 |

四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 91370000766690447B |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（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 | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西直门北大街52、54、56号9层南栋0101-908至912 |
| 签字会计师姓名 | 常丽旬李军玲 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□适用V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V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

V是□否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | | 本年比上年  增减 | 2019 年 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 21,059,718,896.22 | 27,203,883,915.23 | 27,233,914,391.79 | -22.67% | 35,258,509,453.80 | 35,262,574,590.90 |
| 归属于上市公司股  东的净利润（元） | 131,178,285.52 | 261,302,746.74 | 261,302,746.74 | -49.80% | -927,802,405.01 | -927,802,405.01 |
| 归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润（元） | -229,425,703.00 | 83,153,155.85 | 83,153,155.85 | -375.91% | -1,136,279,585.96 | -1,136,279,585.96 |
| 经营活动产生的现  金流量净额（元） | 442,952,611.75 | 364,539,132.74 | 414,955,826.06 | 6.75% | 2,094,524,875.02 | 2,006,945,376.10 |
| 基本每股收益（元/ 股） | 0.09 | 0.21 | 0.18 | -50.00% | -0.62 | -0.62 |
| 稀释每股收益（元/ 股） | 0.09 | 0.21 | 0.18 | -50.00% | -0.62 | -0.62 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加权平均净资产收  益率 | 1.75% | 3.56% | 3.56% | -1.81% | -11.77% | -11.77% |
|  | 2021年末 | 2020年末 | | 本年末比上 年末增减 | 2019年末 | |
| 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产（元） | 26,396,974,447.33 | 31,290,194,324.55 | 32,137,443,818.90 | -17.86% | 32,465,273,591.15 | 33,758,798,137.93 |
| 归属于上市公司股  东的净资产（元） | 7,567,035,854.72 | 7,469,056,190.59 | 7,469,056,190.59 | 1.31% | 7,186,492,673.66 | 7,186,492,673.66 |

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V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

V是□否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 21,059,718,896.22 | 27,233,914,391.79 | 集团整体业务收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 19,137,528.63 | 30,030,476.56 | 出租房产业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 21,040,581,367.59 | 27,203,883,915.23 | 公司2021年度营业收入扣除 后金额大于1亿元，不存在依 据《上市规则》9.3.1条第一款 第（一）项被交易所实施退市 风险警示的风险。 |

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V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V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 | 5,764,538,064.30 | 6,946,414,694.55 | 4,924,754,894.70 | 3,424,011,242.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 81,657,820.38 | 33,898,851.92 | 9,937,837.37 | 5,683,775.85 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -68,171,798.57 | 81,544,183.96 | -43,435,027.63 | -199,363,060.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 124,685,642.80 | 472,361,374.43 | 245,711,049.13 | -399,805,454.61 |

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V否

九、非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

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） | 122,958,792.92 | 223,208,023.77 | 92,713,337.28 |  |
| 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） | 64,225,979.61 | 74,738,069.41 | 26,932,448.37 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 |  |  | 410,901.46 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 151,731.66 | 2,507,031.44 | 721,806.87 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,018,761.05 | 4,424,303.58 | 868,041.03 |  |
| 债务重组损益 |  | -4,381,282.18 | -340,114.56 |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至 合并日的当期净损益 |  |  | -685,973.26 |  |
| 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 | 93,513,661.51 | -58,562,892.72 | 174,692,158.06 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -33,973,190.04 | -36,181,834.04 | -27,253,911.70 |  |
| 减：所得税影响额 | -140,597,815.22 | 15,629,967.05 | 53,108,557.73 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 28,889,563.41 | 11,971,861.32 | 6,472,954.87 |  |
| 合计 | 360,603,988.52 | 178,149,590.89 | 208,477,180.95 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V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号一非经常性损益》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V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号一非经常性损益》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

中国医药经济在经历了2020年疫情影响的低潮期后，2021年呈现增长放缓的趋势，全国药品流通市场销售规模稳步扩大。

“带量采购、医保谈判”等医保控费政策继续深化推进：截止2021年底，国家组织药品集采6批、共采购234种药品，涉及 市场金额约占公立医疗机构化学药和生物药采购金额的30%，且首次将集采从化学药拓展到生物药领域。医保支付方式继续 改革，要求2022到2024年，全面完成DRG/DIP付费方式改革任务。

与此同时，行业政策进一步鼓励研发创新、服务创新，提升行业集中度，推动着行业向良性发展。药品流通行业也进入 了转型升级的深水区，要求加快转型升级步伐，加强医药供应链协同发展，创新药品零售与服务模式，提高集约化程度。

随着国家医疗改革的深入推进，各种政策的影响和叠加效果将进一步显现，医药行业呈现企业创新更加活跃，行业洗牌 持续加剧态势，医药行业优劣分化加速，行业集中度将不断提高，新的市场格局正在形成。

在上述行业发展背景下，未来医药行业尤其是医药流通行业将呈现以下特征：

**（1） 健康消费成为刚性需求**

随着我国老龄化加剧、城镇化加快、人均可支配收入提高、居民健康消费意识提升以及疾病谱的变化，特别是新冠疫情 的常态化促使居民自我防护意识提高，这些因素导致未来健康消费成为刚性需求，市场容量持续放大。在此背景下，市场对 服务模式、产品质量与服务体验提出更高要求，医疗产业将逐步重塑。

**（2） 市场容量呈现平稳增长**

由于加大行业合规力度、压缩流通环节、穿透式财税检查等因素同时影响，药品、器械耗材、检验材料等市场增速明显 放缓。短期看市场进入平稳增长区间，从长期看医保完成“腾笼换鸟”后，患者的保障水平将得以提高，医疗消费需求将进一 步释放。

**（3） 终端格局下沉趋势加快**

“零差率、控制药占比”等政策的持续推进，使各级医疗机构药品销售动力明显减弱；同时国家为落实分级诊疗制度，相 继出台强化基层公立医院建设、鼓励通过医联体（医共体）快速提升基层服务能力；国家鼓励社会资本办医、医师多点执业 的配套政策，加快了分级诊疗的进程。未来慢病患者快速向基层医院和社会办医机构分流，促进医疗资源合理使用，便利于 患者就医。

**（4）现代智慧医药供应链新体系将逐步形成**

“十四五”时期，药品流通行业需构建现代智慧医药供应链服务新体系，完善行业标准，着重提升网络化、规模化、专业 化水平，使医药物流网络布局更加合理，仓储运输全过程信息可追溯，配送更加安全、高效、便捷。医药冷链物流作为医药 物流的重要业务板块，随着经济发展和市场需求增加将不断发展。

**（5） 技术进步催生行业创新**

随着5G、物联网、大数据、AI、免疫治疗、基因等技术的快速发展，预计未来从诊断、治疗、用药、康复、保健等领 域都将出现重大突破。受新冠疫情影响下，互联网居家远程医疗模式将慢病患者快速分流，互联网医疗蓬勃发展，在线问诊、 处方外流服务、药店+互联网、护理服务+互联网等新模式层出不穷，药品线上终端即将成为主流终端之一，为助力抗疫发 挥了积极的作用。未来社会资本持续进入医药电商领域，使之呈现多元化竞争局面。传统药品流通企业加快零售业务由以线 下为主向线上线下融合方向转变，形成与医药电商融合竞争发展的新格局。

**（6） 药品流通企业的产业链延伸加快，创新服务模式不断涌现**

面对当前行业形势的变化和外部政策环境的收紧，传统配送服务模式盈利能力无法保证企业的持续高速增长，药品流通 企业一方面通过投资并购，积极向上游医药工业发展业务，开展药品生产研发，同时发挥自身营销渠道优势，助推自产商品 的快速市场覆盖，培育新的利润增长点；另一方面，通过现代信息技术和智能化设备的应用，实现以现代物流实施应用为基 础，向上下游提供供应链增值服务，积极探索服务、管理和技术创新，以创新服务模式深挖与客户的合作，降低经营成本， 提高效率，应对密集发布的医改政策。

二、 报告期内公司从事的主要业务

瑞康医药集团以“中国最具活力的医药健康生态资源整合者”为愿景，致力于成为行业领先的医药服务方案提供商。

报告期内，公司在原有药械配送业务方面保持稳步发展的基础上，逐步实现从配送型向服务型转变，在建设服务型智 慧供应链、打造高效、精益、安全、智能的分销服务体系的同时，围绕产业链客户“痛点”，提供“药+医”综合服务解决方案、 打造产业“+互联网”的生态体系。在中医药领域，公司也基于“治未病”的行业发展趋势，积极探索中医药技术创新，同时布 局中医药的终端服务和销售体系。

三、 核心竞争力分析

公司已构建全国性、综合性药品器械直销网络，是全国药品、医疗器械流通行业的领军企业之一，对医疗机构直销业务 规模在全国民营医疗企业中处于领先地位。在此基础上，公司为医疗机构提供多业态的综合服务，布局医疗健康产业。

（一） 拥有全国网络布局、终端拓展潜力显著

直销网络完善、终端直接覆盖能力强一直是公司最为突出的核心竞争优势。下游客户数量的增加成为公司业务规模扩张、 收入增加以及公司下属各业务板块能够形成业务协同的坚实基础。公司山东省公立医院覆盖率98%，基层医疗机构覆盖率 96%。目前已在全国各省搭建起药品、医疗器械的直销平台，并在全国拥有200余家子公司，直接服务于全国近6万家终端客 户，掌控终端医疗机构销售资源；同时，结合公司的专业化药品、器械学术推广打造诊疗一体化服务平台，为上游供应商提 供一站式终端协同拓展服务。

（二） 布局医疗健康产业、战略发展目标清晰

公司结合多年来形成得网络、规模、业态及创新布局等优势，围绕聚焦转型、管理赋能、业务协同等关键举措，拥有高 效、精益、安全、智能的分销服务体系，将进一步形成产业“+互联网”生态体系。

（三） 一体化运营、精细化管控

公司推行集团一体化管理模式，强化管理体系建设，设置科学高效的组织架构和制度流程，实现了战略组织化、组织制 度化、制度流程化、流程IT化、IT生态化。2021年初，公司启动集团核心SAP系统上云项目，至6月底已完成将集团SAP及 其周边生产系统成功切换至公有云平台，本次核心系统迁移上云，是集团实现数字化转型迈出的关键一步。基于此，集团将 能够持续提高预算管理、应收账款和存货管理、账期管理、营收管理水平，调整负债结构，调整运营周期，加大资金回笼力 度，缓解资金压力。

（四） 拥有专业化第三方物流能力

在“全国统一大市场”的政策背景下，公司的第三方物流能力和优势将获得更大的发挥空间。公司具备现代物流资质和第 三方物流资质，具有在全国开展医药配送业务和为第三方进行全国医药物流服务的能力，从而有效保障全国业务拓展、助力 业务快速增长，为今后可能到来的“一票制”提前做好应对。同时，公司依托专业、完备的冷链物流体系和过硬的质控系统， 能够为众多疫苗生产企业提供专业的疫苗的冷链仓储和配送服务。

四、 主营业务分析

1、概述

公司业务与医疗机构的需求密切相关，受疫情影响，下游医疗机构限制流量，常见病、慢性病患者数量减少，患者的就 医需求被抑制，“带量采购、医保谈判”等医保控费政策继续深化推进，对公司业务造成了一定影响。

2021年实现总收入210.60亿元，较上年同期下降22.67%；利润总额46,501.82万元，较上年同期下降49.25%；净利润 38,201.30万元，较上年同期下降38.91%；归属于上市公司股东的净利润13,117.83万元，较上年同期下降49.80%。经营活动 产生的现金流量净额为4.43亿元，较上年同期增长6.75%。在此背景下，公司在报告期内，一方面通过部署和启动SAP系统 上云项目，提升内部管理水平，调整负债结构；另一方面，积极布局中医药板块、数字医疗板块等新业务板块，寻找新的业 务增长点。

公司各业务板块的具体情况如下：

**（1） 药品配送板块**

受行业政策及宏观经济环境影响，公司加大优化调整业务结构的力度，报告期药品配送板块实现营业总收入135.74亿元， 直接服务超过3万余家下游客户。

传统药品配送方面，在带量采购及国家医保谈判的政策背景下，公司积极参与带量采购品种及新国谈产品的配送商遴选， 同时积极争取带量采购、新国谈品种在全国的配送及市场准入机会，努力提升服务质量及品牌影响力，以优质的服务搭建与 工业企业长期稳固的合作关系，上游客户超过15000家。

公司在为医疗机构及终端客户提供药品配送的同时，也在提供增值及延伸服务，构建更稳健的配送业务体系：为医疗机 构提供高品质、专业的医药布草租赁、灭菌、洗涤；手术器械租赁服务、器械消毒业务；院内物流精细化管理（SPD）方案 及运营服务等综合服务等。

**（2） 器械综合板块**

器械综合板块业务覆盖口腔、医护、五官、血透、骨科、介入、设备等，通过山东直销团队建设和省外医疗器械公司的 并购，业务范围由山东扩展到全国，在国内二十余省份拥有50多家子分公司，为生产厂商和医疗机构架设专业学术推广和交 流平台，与国内外1万余家医疗器械生产企业建立了业务合作关系；为1万余家医疗机构客户提供最前沿的技术、产品和诊疗 方案，除向医院提供信息化、科研、学术、后勤、售后服务外，同时向合作伙伴提供金融、仓储、物流、培训等服务，为客 户和合作伙伴提供差异化服务并创造价值。报告期实现销售收入24.13亿元。报告期内，与多家上游生产企业签订战略合作 协议，就产品品类丰富，产品结构优化，尤其是后招标时代的创新合作等模式进行探讨和约定，提升了客户粘性。未来5年， 该业务板块向着集研发、生产、渠道流通、专业化服务为一体的全产业链的方向发展。

**（3） 医学诊断板块（IVD）**

医学诊断板块全国共有分子公司近40家，直接服务客户2400余家，业务覆盖生化、免疫、临检、凝血、微生物、病理、 分子诊断、POCT （即时检验）等全领域。IVD板块专注于为医疗机构提供智能化、标准化、现代化医学实验室及区域检验 中心整体解决方案，与国内外多家知名品牌形成战略合作，通过终端优势实现产品赋能，满足不同客户集约化的服务需求， 提供智能化、一站式产品解决方案。是贝克曼、罗氏、雅培、西门子、希森美康、思塔高、迈瑞、利德曼、迪艾斯、迈克等 品牌的重要战略合作伙伴。销售范围覆盖20多个省市自治区，报告期实现销售收入48.99亿元。

IVD板块的发展目标为重点病种提供诊断数据和患者导入，由检达诊、以诊促医，协同数字化医疗，共同创建多学科会 诊平台、精准分诊平台，成为行业领先的医学诊断医疗服务方案提供商。未来，公司积极寻求参股技术领先的上游生产企业 的机会，通过终端优势实现产品赋能，实现部分品牌全国集采。

**（4） 学术服务板块**

学术服务板块通过打造诊疗一体化创新业务团队，针对糖尿病、高血压、心血管等慢病和肺癌、前列腺癌、乳腺癌等癌 症病种，整合形成“检验、诊断、治疗、康复、教育”全过程的诊疗一体化方案。同时结合精准用药、智能检测、诊疗服务、 康养服务等产品与服务，组建相应领域医生集团和患者健康服务机构，面向医疗工作者和患者提供健康管理的产品和服务。 该板块通过互联网医院为依托，运用医疗行业信息化建设的主要路径，推广美奇葡萄糖监测系统（CGM）、贴式可穿戴动 态心电记录分析系统（心谱贴）等产品的同时，运用AI技术向医院、医疗机构提供互联网健康管理与慢病管理解决方案。 报告期内，累计服务200余家医疗机构，在阳光合规推广药械产品的同时，进一步提升患者服务的内容和价值。

**（5） 数字医疗板块**

数字医疗板块紧跟医疗信息互联网领域的发展，通过建立“临床使用、采购供应、支付理赔、疾病管理”环节的合理用药 管理，打造管理式医疗闭环。该板块业务包括：药品福利管理（PBM）、健康保险第三方服务管理（TPA）、院内物流（SPD）、 医院信息化管理（HIS）、分级诊疗管理、慢病管理等业务模块。

报告期内，该板块公司自主研发的信息化、网络化软件，为商业保险机构提供健康险理赔服务，覆盖近10 0家商业保险 机构，覆盖超过4,000万被保客户；自主研发供应链B2B“医张网”平台、云HIS“智成云”平台、终端营销云平台“药众达”等互 联网平台，已服务上游供应商近3000家，日常使用该平台的供应商业务人员及代理商达3万人，有效覆盖下游终端客户20000 家，实现年销售收入近8,688万元。未来，数字医疗板块还将进一步聚焦集团中医药的发展战略，积极构建中医医疗数字化 生态体系。

**（6）医药物流板块**

医药物流板块拥有药品和医疗器械第三方物流资质，在为瑞康及旗下公司服务的同时，承接独立的第三方配送服务。

公司的第三方物流业务板块涵盖了信息传递、物品运送、资金流通三大功能，依托全国仓干配一体化的物流网络布局， 专业的服务团队，为医药企业客户提供专业化、定制化、标准化的三方仓储物流全委托服务，供应链咨询服务，系统集成服 务，以及仓储物流代运营管理服务。公司已搭建覆盖全国的专业的药械物流配送体系，形成了服务范围覆盖全国的物流网络 系统，已建设完成七大区骨干运输网络枢纽HUB节点，并由省市二级运输分拨中心运输网络渠道进一步延伸下沉到三四线 城市的末端配送中转站点。新冠疫情期间，多次出色完成防疫物资的捐赠及运输任务，积极的履行社会责任。“瑞康医药物 流”品牌已成为业内知名品牌。

2021年度，公司物业板块获“冷链物流国家标准试点企业”、“国家4A级物流企业”、“中国绿色仓储三星级”、“山东省首 批供应链创新与示范企业”等荣誉。“智能保温箱管理项目”在2020-2021年度医药供应链创新案例评选中荣获“十佳医药物流 运营优化案例”，也是首批荣获《体外诊断试剂温控物流服务规范》WB/T 1115-2021行业标准试点的企业。.

**（7）金融科技板块**

公司金融科技板块主要业务为联合商业银行、证券公司等金融机构，为医疗机构、医药工业企业提供供应链金融服务。 公司已与建设银行、农业银行、工商银行和浙商银行等银行上线了基于区块链技术的应收账款平台，通过模式创新与社会化 金融资本有效结合，帮助并改善客户的回款账期和经营性现金流，提高资金使用效率，解决业务快速发展带来的资金占款问 题，提升盈利能力。

报告期内，新引入多家银行的参与供应链金融合作，与互联网银行众邦银行合作，搭建便捷高效的供应链平台支付系统， 开展上游供应商应付账款反向保理业务，优化应付账款的账期，改善经营现金流。

**（8） 中医药板块**

公司上至药材种植、药材交易，中至中医药创新研发与生产、下至中药终端批发及销售，已基本贯穿中医药产业链的上、 中、下游产业，业务渗透中医药全产业链的各个关键环节。

公司拥有六大中药材种植基地：江西南昌基地、山西河津基地、山西安泽基地、甘肃民乐基地、内蒙赤峰基地、内蒙科 右前旗基地，总种植面积超过数万亩。

公司的下属传统饮片生产及加工公司，可生产700余种中药饮片产品，满足市场上常用的中药饮片供应。

报告期内，公司与王琦院士共同成立了王琦院士基金，拟通过该基金对中药液化创新饮片进行研究与开发，并投资建设 中药液化创新饮片装备技术研究中心和中药液化创新饮片的标准化生产工厂，实现中药创新产品的产业化、商业化。

**（9） 科技投资板块**

公司投资布局上游先进医疗器械生产研发企业作为产业升级的重要战略，除已完成对美奇葡萄糖监测系统（CGM）、 贴式可穿戴动态心电记录分析系统的战略投资外，报告期内，已完成对安徽邻医快药科技有限公司的投资。邻医快药通过为 零售药店提供一整套集成化系统解决方案（SaaS软件服务）进行慢病数字化管理，已与超过2万家零售药房门店达成业务合 作，其中包括了甘肃众友（3000家连锁门店）和湖北天济（1000家连锁门店）等大型药房连锁企业。

公司将充分利用自身的营销网络优势，快速提升已投资企业产品的市场占有率，实现与被投企业的协同效应，同时完成 公司产业链升级战略。

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 |
| 营业收入合计 | 21,059,718,896.22 | 100% | 27,233,914,391.79 | 100% | -22.67% |
| 分行业 | | | | | |
| 药品器械 | 20,953,704,755.24 | 99.50% | 27,128,654,816.22 | 99.61% | -22.76% |
| 移动医疗 | 86,876,612.35 | 0.41% | 75,229,099.01 | 0.28% | 15.48% |
| 租赁 | 19,137,528.63 | 0.09% | 30,030,476.56 | 0.11% | -36.27% |
| 分产品 | | | | | |
| 药品 | 13,573,824,325.01 | 64.45% | 16,362,587,123.80 | 60.07% | -17.04% |
| 器械 | 7,312,286,692.48 | 34.73% | 10,696,461,061.09 | 39.28% | -31.64% |
| 移动医疗 | 86,876,612.35 | 0.41% | 75,229,099.01 | 0.28% | 15.48% |
| 其他 | 86,731,266.38 | 0.41% | 99,637,107.89 | 0.37% | -12.95% |
| 分地区 | | | | | |
| 山东省 | 9,603,602,225.26 | 45.60% | 12,121,760,936.95 | 44.51% | -20.77% |
| 湖南省 | 1,886,326,034.98 | 8.96% | 1,870,412,559.81 | 6.87% | 0.85% |
| 安徽省 | 1,294,374,803.06 | 6.15% | 1,219,688,069.05 | 4.48% | 6.12% |
| 河南省 | 1,287,558,602.89 | 6.11% | 1,265,691,325.29 | 4.65% | 1.73% |
| 北京市 | 1,262,959,582.25 | 6.00% | 1,428,500,410.07 | 5.25% | -11.59% |
| 江苏省 | 937,825,155.25 | 4.45% | 969,678,794.27 | 3.56% | -3.28% |
| 云南省 | 866,746,881.64 | 4.12% | 928,041,927.10 | 3.41% | -6.60% |
| 陕西省 | 462,889,560.71 | 2.20% | 750,042,689.59 | 2.75% | -38.28% |
| 广东省 | 400,141,632.39 | 1.90% | 619,336,899.58 | 2.27% | -35.39% |
| 湖北省 | 339,535,287.91 | 1.61% | 477,910,560.82 | 1.75% | -28.95% |
| 黑龙江省 | 334,404,171.89 | 1.59% | 397,590,917.71 | 1.46% | -15.89% |
| 浙江省 | 323,948,707.08 | 1.54% | 502,477,520.62 | 1.85% | -35.53% |
| 福建省 | 323,585,384.43 | 1.54% | 425,586,344.01 | 1.56% | -23.97% |
| 新疆自治区 | 283,139,844.16 | 1.34% | 718,352,083.84 | 2.64% | -60.58% |
| 江西省 | 237,730,364.96 | 1.13% | 207,922,466.84 | 0.76% | 14.34% |
| 四川省 | 182,578,104.03 | 0.87% | 254,680,542.45 | 0.94% | -28.31% |
| 其他 | 1,032,372,553.33 | 4.89% | 3,076,240,343.79 | 11.29% | -66.44% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销业务 | 17,165,444,306.76 | 81.51% | 22,092,151,354.62 | 81.12% | -22.30% |
| 商业分销业务 | 3,720,666,710.73 | 17.67% | 4,966,896,830.27 | 18.24% | -25.09% |
| 服务收入 | 173,607,878.73 | 0.82% | 174,866,206.90 | 0.64% | -0.72% |

1. 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

V适用口不适用

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 | | | | | | |
| 药品器械收入 | 20,953,704,755.2  4 | 17,173,753,036.0  4 | 18.04% | -22.76% | -22.60% | -0.17% |
| 分产品 | | | | | | |
| 药品 | 13,573,824,325.0  1 | 12,062,987,972.2  3 | 11.13% | -17.04% | -17.22% | 0.18% |
| 器械 | 7,312,286,692.48 | 5,051,871,721.23 | 30.91% | -31.64% | -33.13% | 1.53% |
| 其他 | 67,593,737.75 | 58,893,342.58 | 12.87% | -2.89% | -4.33% | 1.31% |
| 分地区 | | | | | | |
| 山东省 | 9,568,978,786.15 | 8,390,882,750.21 | 12.31% | -20.84% | -20.18% | -0.72% |
| 湖南省 | 1,886,326,034.98 | 1,632,672,898.65 | 13.45% | 0.85% | 3.60% | -2.29% |
| 安徽省 | 1,294,374,803.06 | 1,038,942,132.76 | 19.73% | 6.12% | 3.05% | 2.39% |
| 河南省 | 1,287,558,602.89 | 920,210,945.69 | 28.53% | 1.73% | 1.34% | 0.27% |
| 北京市 | 1,217,181,356.65 | 896,267,295.67 | 26.37% | -12.24% | -15.08% | 2.46% |
| 江苏省 | 937,825,155.25 | 796,192,069.40 | 15.10% | -3.28% | 0.35% | -3.08% |
| 云南省 | 866,746,881.64 | 610,024,606.21 | 29.62% | -6.60% | -7.91% | 1.00% |
| 陕西省 | 462,889,560.71 | 322,639,698.69 | 30.30% | -38.28% | -39.81% | 1.77% |
| 广东省 | 400,141,632.39 | 292,426,354.05 | 26.92% | -35.39% | -37.08% | 1.96% |
| 湖北省 | 339,535,287.91 | 280,130,799.16 | 17.50% | -28.95% | -25.78% | -3.53% |
| 黑龙江省 | 334,404,171.89 | 270,445,382.59 | 19.13% | -15.89% | -20.43% | 4.61% |
| 浙江省 | 323,948,707.08 | 218,354,333.56 | 32.60% | -35.53% | -39.15% | 4.01% |
| 福建省 | 323,585,384.43 | 218,971,315.11 | 32.33% | -23.97% | -27.77% | 3.56% |
| 新疆自治区 | 283,139,844.16 | 214,920,596.09 | 24.09% | -60.58% | -57.99% | -4.69% |
| 江西省 | 237,730,364.96 | 163,070,886.83 | 31.41% | 14.34% | 13.30% | 0.63% |
| 四川省 | 182,578,104.03 | 126,509,893.05 | 30.71% | -28.31% | -31.93% | 3.68% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 1,006,760,077.06 | 781,091,078.32 | 22.42% | 18.32% | 27.42% | -5.54% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销业务 | 17,165,444,306.7  6 | 14,017,962,863.1  9 | 18.34% | -0.22% | -0.22% | -0.23% |
| 商业分销业务 | 3,720,666,710.73 | 3,096,896,830.27 | 16.77% | -0.25% | -0.25% | -0.26% |
| 服务收入 | 67,593,737.75 | 58,893,342.58 | 12.87% | -0.03% | -0.01% | -0.15% |

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V不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

V是□否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
| 药品器械销售 | 销售量 | 元 | 20,953,704,755.24 | 27,128,654,816.22 | -22.76% |
| 库存量 | 元 | 2,067,938,065.92 | 2,937,580,474.18 | -29.60% |
| 移动医疗销售 | 销售量 | 元 | 86,876,612.35 | 75,229,099.01 | 15.48% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□适用V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 V 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 |
| 药品器械 |  | 17,173,753,036.0  4 | 99.73% | 22,187,463,275.3  7 | 99.82% | -0.09% |
| 移动医疗 |  | 40,239,523.21 | 0.23% | 39,658,843.08 | 0.18% | 0.05% |
| 租赁 |  | 6,749,789.36 | 0.04% | 954,837.05 | 0.00% | 0.04% |

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 |
| 药品 |  | 12,062,987,972.2  3 | 70.05% | 14,571,648,006.1  3 | 65.55% | 4.50% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 器械 |  | 5,051,871,721.23 | 29.34% | 7,554,253,484.05 | 33.99% | -4.65% |
| 移动医疗 |  | 40,239,523.21 | 0.23% | 39,658,843.08 | 0.18% | 0.05% |
| 不动产租赁 |  | 6,749,789.36 | 0.04% | 954,837.05 | 0.00% | 0.04% |
| 其他 |  | 58,893,342.58 | 0.34% | 61,561,785.19 | 0.28% | 0.06% |

说明

无

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

V是□否

截至2021年12月31日，瑞康医药纳入合并范围内的子公司共计253家，本年度新增纳入合并范围的子公司34家，其中非 同一控制下企业合并增加的子公司3家、同一控制下企业合并增加的子公司2家、设立的子公司29家；本年度处置子公司12 家、注销子公司20家、因失去控制未纳入合并范围子公司14家。

（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V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） | 1,485,036,057.53 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 7.05% |
| 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 | 单位1 | 526,409,259.40 | 2.50% |
| 2 | 单位2 | 287,504,700.73 | 1.37% |
| 3 | 单位3 | 253,373,308.48 | 1.20% |
| 4 | 单位4 | 227,308,962.91 | 1.08% |
| 5 | 单位5 | 190,439,826.01 | 0.90% |
| 合计 | -- | 1,485,036,057.53 | 7.05% |

主要客户其他情况说明

□适用V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） | 1,920,078,864.01 |

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 11.36% |
| 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 | 单位1 | 595,525,958.17 | 3.52% |
| 2 | 单位2 | 385,937,925.15 | 2.28% |
| 3 | 单位3 | 355,729,135.80 | 2.11% |
| 4 | 单位4 | 339,920,775.07 | 2.01% |
| 5 | 单位5 | 242,965,069.82 | 1.44% |
| 合计 | -- | 1,920,078,864.01 | 11.36% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 1,742,778,611.79 | 2,174,907,163.32 | -19.87% | 1、 受新冠疫情、剥离公司因素影响 导致销售收入降低，费用也同比降 低；  2、 受公司加大费用管控因素影响， 本期销售费用较去年同期降低。 |
| 管理费用 | 1,019,889,083.04 | 1,170,469,646.70 | -12.86% | 1、 受新冠疫情、剥离公司因素影响 导致销售收入降低，费用也同比降 低；  2、 受公司加大费用管控因素影响， 本期管理费用较去年同期降低。 |
| 财务费用 | 463,458,609.47 | 606,815,818.49 | -23.62% | 因疫情融资成本下降及退出子公司 影响，财务费用同比下降。 |
| 研发费用 | 11,562,652.17 | 8,913,866.43 | 29.72% | 主要是移动医疗软件研发投入增加 所致。 |

4、研发投入

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 临床合理用药智能 | 致力于帮助医院用更智 | （1）基本模块研发 | 将语义解析技术（SPT）用 | 帮助公司成为“药+医”综合 |
| 管理系统 | 能的方式服务患者，让 | 成功；（2）子模块正 | 于临床用药合理性分析，为 | 服务解决方案提供商，打造 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 患者的就医用药更为简 单安全。 | | 在开发中。 | | 二级以上医疗机构及各地卫 健部门提供一项或多项信息 化服务 | | 数字化医疗平台，营造产业 “+互联网”生态体系。 |
| 公司研发人员情况 | | | | | | | |
|  | | 2021 年 | | 2020 年 | | 变动比例 | |
| 研发人员数量（人） | | 52 | | 45 | | 15.56% | |
| 研发人员数量占比 | | 0.62% | | 0.49% | | 0.13% | |
| 研发人员学历结构 | | — | | — | | — | |
| 本科 | | 30 | | 22 | | 36.36% | |
| 硕士 | | 1 | | 1 | | 0.00% | |
| 专科 | | 21 | | 22 | | -4.55% | |
| 研发人员年龄构成 | | — | | — | | — | |
| 30岁以下 | | 20 | | 20 | | 0.00% | |
| 30~40 岁 | | 32 | | 25 | | 28.00% | |
| 公司研发投入情况 | | | | | | | |
|  | | 2021 年 | | 2020 年 | | 变动比例 | |
| 研发投入金额（元） | | 11,562,652.17 | | 8,913,866.43 | | 29.72% | |
| 研发投入占营业收入比例 | | 0.05% | | 0.03% | | 0.02% | |
| 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V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V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V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 | 25,765,516,232.43 | 33,257,648,569.30 | -22.53% |
| 经营活动现金流出小计 | 25,322,563,620.68 | 32,842,692,743.24 | -22.90% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 442,952,611.75 | 414,955,826.06 | 6.75% |
| 投资活动现金流入小计 | 280,197,296.14 | 613,612,622.73 | -54.34% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资活动现金流出小计 | 863,710,116.89 | 1,586,323,943.03 | -45.55% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -583,512,820.75 | -972,711,320.30 | 40.01% |
| 筹资活动现金流入小计 | 19,553,891,334.84 | 22,110,711,169.90 | -11.56% |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,604,307,174.90 | 23,192,205,505.32 | -15.47% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -50,415,840.06 | -1,081,494,335.42 | 95.34% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -190,977,553.57 | -1,639,248,263.63 | 88.35% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

（1） 投资活动现金流入同比减少54.34%，主要原因是处置子公司收到的现金较去年同期减少所致；

（2） 投资活动现金流出同比减少45.55%，主要原因是本期购置固定资产等长期资产较去年同期减少及取得子公司支付现金 较去年同期减少所致；

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V不适用

五、 非主营业务分析

□适用V不适用

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 | 4,578,739,543.  76 | 17.35% | 5,752,868,737.  07 | 17.90% | -0.55% |  |
| 应收账款 | 10,285,101,39  7.97 | 38.96% | 13,723,605,735  .89 | 42.70% | -3.74% |  |
| 合同资产 |  |  |  | 0.00% | 0.00% |  |
| 存货 | 2,067,938,065.  92 | 7.83% | 2,937,580,474.  18 | 9.14% | -1.31% |  |
| 投资性房地产 | 644,276,176.5  8 | 2.44% | 120,909,908.89 | 0.38% | 2.06% |  |
| 长期股权投资 | 638,748,685.9 | 2.42% | 652,610,086.90 | 2.03% | 0.39% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1 |  |  |  |  |  |
| 固定资产 | 1,922,303,174.  82 | 7.28% | 2,316,992,748.  65 | 7.21% | 0.07% |  |
| 在建工程 | 549,584,506.4  9 | 2.08% | 870,885,576.17 | 2.71% | -0.63% |  |
| 使用权资产 | 55,077,734.88 | 0.21% | 29,036,388.37 | 0.09% | 0.12% |  |
| 短期借款 | 4,165,027,230.  31 | 15.78% | 9,514,030,620.  38 | 29.60% | -13.82% |  |
| 合同负债 | 174,715,768.4  1 | 0.66% | 233,916,051.36 | 0.73% | -0.07% |  |
| 长期借款 | 48,500,000.00 | 0.18% | 6,700,000.00 | 0.02% | 0.16% |  |
| 租赁负债 | 39,193,505.82 | 0.15% | 16,053,151.78 | 0.08% | 0.07% |  |

境外资产占比较高

□适用V不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

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 生金融资产） | 40,790,000.00 |  |  |  |  | 40,790,000.0  0 |  | 0.00 |
| 2.衍生金融资 产 | 158,554,367.0  5 |  | 158,554,367.  05 |  |  |  | -91,551,600  .00 | 67,002,767.  05 |
| 4.其他权益工 具投资 | 5,267,561.00 |  |  |  | 10,000,000.0  0 |  | -50,000.00 | 15,217,561.  00 |
| 金融资产小 计 | 204,611,928.0  5 | 0.00 | 158,554,367.  05 | 0.00 | 10,000,000.0  0 | 40,790,000.0  0 | -91,601,600  .00 | 82,220,328.  05 |
| 其他 | 562,442,240.0  1 |  |  |  | 32,050,440.0  0 | 174,831,791.  07 |  | 419,660,888  .94 |
| 上述合计 | 767,054,168.0  6 | 0.00 | 158,554,367.  05 | 0.00 | 42,050,440.0  0 | 215,621,791.  07 | -91,601,600  .00 | 501,881,216  .99 |
| 金融负债 | 161,361,158.8  4 | 82,888,061.5  1 | 927,596,873.  83 |  |  |  | -193,153,58  6.54 | 51,095,633. 81 |

其他变动的内容

（1） 衍生金融资产其他变动金额系公司前期收购的公司对赌期结束，衍生金融资产金额转至其他应收款核算；

（2） 其他权益工具投资其他变动系购买瑞辰（天津）医药有限公司少数股东权益形成控股合并；

（3） 金融负债其他变动金额系部分合作公司对赌到期，公司因收购形成的或有对价从衍生金融负债转至其他应付款产生的 变动金额及当年度从合作公司撤资时衍生金融负债的变动金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见合并财务报表项目注释所有权或使用权受到限制的资产。

七、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 402,624,352.45 | 401,092,833.50 | 0.38% |

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V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V不适用

4、 金融资产投资

（1） 证券投资情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

* 适用 V 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 V 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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易对 方 | 被出售 资产 | 出售日 | 交易价  格（万  元） | 本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润（万 元） | 出售对  公司的 影响 （注3） | 资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 | 资产出  售定价 原则 | 是否为  关联交  易 | 与交易 对方的 关联关 系（适 用关联 交易情 形） | 所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户 | 所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移 | 是否按 计划如 期实 施，如 未按计 划实 施，应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| 华金证 券股份 有限公 司（代" 华金证 券-瑞 康医药 应收账 款三期 资产支 持专项 计划"） | 应收账 款 | 2021 年  02月  26日 | 7,806.2  8 | -362.66 | 有利于  盘活资  产 | -0.95% | 根据资 产支持 专项计 划交易 文件约 定折价 购买 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 是 | 2018 年  05月  19日 |  |
| 华金证 券股份 有限公 司（代" 华金证 券-瑞 康医药 应收账 款三期 资产支 持专项 计划"） | 应收账 款 | 2021 年  05月  26日 | 22,536.  11 | -1,139.  98 | 有利于  盘活资  产 | -2.98% | 根据资 产支持 专项计 划交易 文件约 定折价 购买 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 是 | 2018 年  05月  19日 |  |
| 华金证  券股份 | 应收账 款 | 2021 年  08月 | 29,060.  52 | -440.77 | 有利于  盘活资 | -1.15% | 根据资  产支持 | 否 | 不适用 | 是 | 是 | 是 | 2018 年  05月 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公 司（代 “华金 证券- 瑞康医 药应收 账款三  期资产 支持专 项计 划”） |  | 20日 |  |  | 产 |  | 专项计 划交易 文件约 定折价 购买 |  |  |  |  |  | 19日 |  |

2、出售重大股权情况

□适用V不适用

九、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 云南嘉德瑞  克药业有限  公司 | 子公司 | 药品器械销 售 | 50,000,000.0  0 | 213,809,178.  10 | 122,757,654.  57 | 247,737,182.  65 | 23,098,862.4  1 | 16,805,140.4  7 |
| 安徽希凯医  疗科技有限  公司 | 子公司 | 医疗器械研 发、药品、 医疗器械等 销售 | 50,000,000.0  0 | 171,122,838.  38 | 133,372,920.  59 | 132,380,875.  18 | 31,983,032.3  6 | 23,103,702.9  6 |
| 安徽瑞康源  博健康产业  发展有限公  司 | 子公司 | 医疗器械销  售等 | 100,000,000.  00 | 203,131,676.  11 | 120,128,955.  67 | 157,727,431.  46 | 30,658,865.5  5 | 22,180,518.4  4 |
| 北京诺亚阳 光科技发展 有限公司 | 子公司 | 家居装饰；  销售医疗器  械等 | 20,000,000.0  0 | 203,101,873.  33 | 55,372,942.7  0 | 207,741,528.  17 | 33,980,456.7  8 | 25,450,418.8  5 |
| 上海穗丰医  疗设备有限  公司 | 子公司 | 医疗器械销  售等 | 20,000,000.0  0 | 125,859,344.  29 | 104,670,778.  44 | 152,767,203.  55 | 23,921,876.7  1 | 16,778,798.3  3 |
| 新疆德润医  疗器械有限  公司 | 子公司 | 医疗器械销 售 | 20,000,000.0  0 | 151,088,494.  66 | 62,169,452.4  9 | 143,412,165.  42 | 25,210,848.0  7 | 18,799,684.6  4 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 云南金江源  科技有限公  司 | 子公司 | 电力电子技 术、新材料 技术、新型 环保技术的 引进、推广 及咨询服务 | 20,000,000.0  0 | 256,608,312.  26 | 78,304,808.4  3 | 251,834,363.  86 | 30,273,284.1  0 | 22,221,062.1  2 |
| 重庆莱帮医  疗器械有限  公司 | 子公司 | 医疗器械批 发 | 20,000,000.0  0 | 157,656,773.  24 | 54,775,960.9  7 | 164,662,744.  10 | 20,374,487.6  7 | 15,920,844.9  6 |
| 云南金久经  贸有限公司 | 子公司 | 医疗器械批  发零售 | 20,000,000.0  0 | 213,518,932.  81 | 67,767,869.4  6 | 222,544,945.  41 | 24,203,221.8  9 | 16,716,918.9  7 |
| 湖南盟盛医  疗用品科技  有限公司 | 子公司 | 医疗器械销 售 | 20,000,000.0  0 | 123,490,232.  15 | 49,715,932.5  6 | 148,715,677.  76 | 19,517,163.4  1 | 14,266,866.0  1 |
| 四川瑞康一 风医疗技术 有限公司 | 子公司 | 医学研究和 试验发展； 医疗器械销 售等 | 10,000,000.0  0 | 110,518,419.  41 | 50,336,861.6  6 | 87,283,612.2  1 | 21,404,728.1  3 | 16,005,997.3  3 |
| 湖北立康医  药有限公司 | 子公司 | 药品器械销 售 | 50,000,000.0  0 | 197,821,527.  48 | 66,762,613.0  5 | 295,406,972.  45 | 15,290,630.9  7 | 11,044,984.4  4 |
| 广州康海医 药生物科技 发展有限公 司 | 子公司 | 医疗器械销 售 | 10,000,000.0  0 | 153,986,967.  04 | 39,852,318.3  4 | 181,462,122.  72 | 23,567,809.7  8 | 18,412,574.6  2 |
| 浙江拓诚医  疗器械有限  公司 | 子公司 | 医疗器械销  售等 | 50,000,000.0  0 | 167,068,354.  03 | 118,394,026.  84 | 163,298,668.  67 | 27,646,501.2  4 | 19,270,167.4  5 |
| 瑞康医药安  徽有限公司 | 子公司 | 药品器械销 售 | 144,220,000.  00 | 366,362,060.  74 | 217,363,199.  53 | 515,212,242.  41 | 22,850,610.9  8 | 16,992,429.4  6 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 瑞辰（天津）医药有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 青岛龙海康东方医药有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 北京知信行科技发展有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东乐康金岳实业有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 青岛衡信医院管理有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 陕西健城体外诊断试剂有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较大 |
| 江苏力升医药有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 武汉丰华源医疗用品有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 辽宁省新特药有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 乌鲁木齐市富朗特医疗器械有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 浙江雄郑医疗科技有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康医药（徐州）有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 北京康盛阳光医疗科技有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 陕西君耀体外诊断试剂有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康医药（贵安新区）有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 江苏鸿霖医药有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较大 |
| 江苏瑞康鸿霖供应链管理有限公司 | 股权转让 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 龙慧康（济南市槐荫区）中医门诊部有 限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 北京龙慧康大药房有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康医药（烟台）有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台慧泽企业管理合伙企业（有限合伙） | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台市慧涵经济贸易咨询有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥泽（福建）医疗器械有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥泽（烟台）医疗器械有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 湖州拓诚医疗器械有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥火（烟台）医药科技有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥地（烟台）中药科技有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 龙慧康（山东省）中医院有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥雷（烟台）医疗科技有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥天（烟台）信息技术有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 吉祥山医药科技发展有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 江西吉祥山医药有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 新疆圆润时代贸易有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南康瑞大药房有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 安徽策越医疗科技有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞迈（烟台）医学诊断有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 通辽市瑞康蒙医药发展基金管理中心（有 限合伙） | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 青岛高和医药科技有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东瑞森医院管理有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南瑞康德诚大内科医生集团管理有限 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |
| 济南瑞康德诚骨科医生集团管理有限公 司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南瑞康德诚介入医生集团管理有限公 司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南瑞康德诚泌尿外科医生集团管理有 限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南瑞康德诚五官医生集团管理有限公 司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东多学科诊疗医院有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南瑞康德诚中医医生集团管理有限公 司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康成都投资咨询有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台煦康大药房有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台澎康大药房有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康医药集团江阴瑞达医疗器械有限公 司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞祥康达（龙岩）医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞祥康达（南平）医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞祥康达（宁德）医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞祥康达（厦门）医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 漳州瑞祥康达医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 泉州瑞祥康达医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞祥康达（莆田）医疗器械有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台祥悦大药房有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台聚康大药房有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 烟台康腾大药房有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 甘肃智成运营咨询有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康医药集团上海进出口有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 内蒙古瑞康时代医药有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 天津瑞医通信息科技有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东天美集韵健康管理服务有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 济南康瑞大药房有限公司 | 注销 | 对公司本年度业绩影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

十一、公司未来发展的展望

**（一） 公司经营计划和主要目标**

面对严竣的行业变革和挑战，叠加疫情与国际政治局势的影响，公司2022年要维持现有医药、器械、IVD配送业务的稳 定健康发展，加大对已并购配送业务合资公司的管理和业务整合，实现协同效应。同时，着力发展中医药板块，计划在未来 1-2年内，实现中药创新产品（包含药食同源食品或保健品）的研发上市及商业化运营。在此基础上，公司其他业务板块将 稳步发展，相互协同，逐步实现公司“中国最具活力的医药健康生态资源整合者”的愿景。

**（二） 公司面临的风险和应对措施**

1、 政策影响

国家医改政策不断调整，公立医院改革、药品零加成、分级诊疗、医保审批放开等政策相继发布，进一步推动医药分开 和“零差率”的实施，药品器械价格下降趋势明显，医药流通市场增速受到影响。同时推进全民医保体系建设，“+互联网”战 略的推行，又促进医药流通行业传统经营模式的变革。随着改革的深入，公司面临新医改形势下统一招标采购政策调整，以 及定价机制改革、医院用药结构的调整等风险，影响公司的盈利水平。公司加强对医改政策的研究，适应市场的变化，提前 布局，加强招标管理和空白市场的开发，同时深入夯实药品、器械业务的拓展及医疗服务业的布局整合。未来，医药及健康 市场将继续保持积极、乐观的总体发展态势，新技术、新业态、新模式将不断涌现。公司将积极学习国家及行业政策，指导 经营管理工作。

2、 应收账款

公司下游的主要客户为规模以上公立医院，目前多数客户的资金实力较强，信用较好，资金回收有保障，但随着公司销 售规模的快速扩大，若公司不能保持对存货、应收账款的有效管理，可能面临因资金周转速度缓慢而导致的现金流量不足风 险。公司高度重视风险管控工作，加强销售客户的授信管理，加大对应收账款的管控力度，加强风险管理培训工作，强化员 工的风险意识，提高风险防范能力，同时积极推进应收账款证券化、创新供应链金融解决方案，盘活应收账款，并有效改善 资产负债率。

3、 跨区经营的风险

目前公司管理的下属子公司较多，对集团的统筹管理能力要求较高。近年来，医药流通行业总体呈现结构调整优化升级、 兼并重组步伐加快、行业集中度进一步提升的局面，加快了对优质的中小药品、器械流通企业的并购整合力度，面临跨区域 经营的考验。公司对子公司运营管理形成了较为完善的内部管理机制，对前期并购的控股子公司执行信息（SAP）、财务、 人事一体化管理及执行管理和业务评级制度，加大对优秀子公司的政策和资源扶持力度，对暂不能完成各项任务指标的子公 司进行持续督导。在经营和整合的过程中各地市有一致性也存在差异性，对于少数难以融入集团公司体系管理的控股子公司， 依据前期并购协议有序解约退出。

4、 新业务或投资项目盈利不达预期风险

面对当前市场高度同质化的竞争局面，公司不断创新，探索多种营销及服务模式，拓展业务领域，保证自身盈利水平。 近年来，公司通过自行研发或对外投资收购方式，积极推进高端医疗器械生产、中医创新药、中医康养、医疗信息化（SAAS） 产品等一批产业项目。尽管公司通过全面的市场调研分析、尽职调查，但可能面临相关经验不足、投资项目自身风险等问题 导致市场不达预期，盈利能力受到影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

□适用V不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深 圳证券交易所上市公司自律监管指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控 制制度，进一步促进公司规范运作。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上 市公司治理的法律、法规、规范性文件及自律规则的要求。

公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，有股东大会、董事会、监事会等议事规则， 及战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、总经理、董事会秘书等工作制度，制定信息披露、关联交易、 募集资金、内幕信息及知情人管理、投资者关系管理、防范大股东及关联方占用上市公司资金管理等公司治理制度。上述公 司治理制度的有效执行，保证了相关委员会有效履行职责，有利于发挥监事会的监督作用，为董事会科学决策提供帮助。

公司治理的具体情况如下：

1、 关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定要求，认真履行股东大会的召集、召开及表决程序，并聘请 律师出席见证，确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东充分地行使自己的合法权利。

2、 关于董事和董事会

在报告期内，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司各 位董事能够勤勉尽责的行使权利，科学决策，维护公司和股东利益。公司严格按照《董事会议事规则》和《董事会审计委员 议事规则》等制度，进一步明确董事会及其专业委员会的职责。董事会成员九名，其中有三名独立董事，一名为行业专业人 士，一名为财务专业人士，一名为法律专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求， 并下设董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。

3、 关于监事和监事会

公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，认真履行职责，审议公司的定期报告， 列席公司股东大会和董事会，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况等方面进 行了监督，维护了公司及股东的合法权益。

公司监事会向股东大会负责，对公司财务以及公司董事、经理级其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维 护公司及股东的合法权益，为保证监事正常履行职责，公司保障了监事的知情权。

4、 关于信息披露与投资者关系

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内 幕信息及知情人管理制度》等法律、法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，明确信息披露的责任人，加强了内 幕信息的保密工作，提高了年报信息披露的质量和透明度，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部 信息的报送和使用管理。报告期内，公司及信息披露义务人严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求 协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公开。

5、 关于公司内部审计情况

公司设立审计部，制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、实施等内容。通过内部审计工作的有效开展， 对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行审计和监督，有效防范了内部控制的风险，保证公司资产的真实 和完整，确保公司治理规范。

6、关于公司与控股股东

公司控股股东的实际控制人为韩旭、张仁华夫妇，董事长韩旭和副董事长张仁华在担任公司职务期间，严格规范自己的

行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有使用其特殊地位谋取额外利益。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在 业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，不存在控股 股东占用公司资金、资产等情况。

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V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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、 资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一） 业务独立性

公司业务结构完整，自主独立开展业务，不存在对控股股东的业务依赖；公司与控股股东之间无同业竞争，不存在控股 股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二） 资产独立性

公司经营所需要的经营场所、设备、车辆等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。本公司不存在 以资产为股东的债务提供担保的情况，公司资产完整、产权明晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。不存在股东非经 营性占用本公司资产的情况。

（三） 人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定以法定程序选举产生或聘任。公司 的高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，没有在股东单位领取薪酬等行为。

（四） 机构独立性

公司按照《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会、监事会等权力机构，并制定了相应的议事规 则。各职能部门在人员、办公场所、管理制度等方面均独立，不存在与股东或其关联方混合经营、合署办公等情况。

（五） 财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备有专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和内部规范，制定了较为完善的财务 会计制度和财务管理制度。公司拥有独立银行账号，进行独立的财务核算和资金运营，公司及控股子公司均独立纳税，财务 负责人及其他财务人员均由专职人员担任，均没有在关联企业兼职或领薪。

三、 同业竞争情况

□适用V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 |
| 2020年年度股东大 会 | 年度股东大会 | 13.24% | 2021年04月22日 | 2021年04月23日 | 巨潮资讯网  （www. cninfo .com.  cn）公告编号 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 2021-020 |
| 2021年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 13.16% | 2021年08月27日 | 2021年08月28日 | 巨潮资讯网  （www. cninfo .com.  cn）公告编号  2021-035 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V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 |
| 韩旭 | 董事长 | 现任 | 男 | 57 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 | 187,491,  897 |  |  |  | 187,491, 897 |  |
| 张仁华 | 副董事 长、总经 理 | 现任 | 女 | 56 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 | 287,866, 059 |  | 14,897,9  00 |  | 272,968,  159 |  |
| 周云 | 董事、董 事会秘 书、副总 经理 | 现任 | 女 | 52 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 | 555,100 |  |  |  | 555,100 |  |
| 杨博 | 董事、副  总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 冯红涛 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2019 年 05 月 22 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 韩春林 | 董事、副  总经理 | 现任 | 男 | 29 | 2019 年  10 月 08 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 武滨 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 62 | 2016 年 09 月 18 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 柳喜军 | 独立董 | 现任 | 男 | 56 | 2020 年 | 2022 年 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 事 |  |  |  | 03 月 09 日 | 10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 于建青 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 57 | 2016 年 09 月 18 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 吴丽艳 | 监事会  主席 | 现任 | 女 | 44 | 2019 年  10 月 08 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 陶春芳 | 监事 | 现任 | 女 | 47 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 黄少杰 | 职工监 事 | 现任 | 男 | 50 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 尹世强 | 总经理 | 离任 | 男 | 55 | 2019 年  10 月 30 日 | 2021 年 04 月 20 日 |  |  |  |  |  |  |
| 阎明涛 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 57 | 2009 年  11 月 21 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 俞斌 | 财务总 监 | 离任 | 男 | 44 | 2019 年  10 月 30 日 | 2021 年 04 月 20 日 |  |  |  |  |  |  |
| 魏清义 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 47 | 2019 年  10 月 30 日 | 2022 年 04 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 苏立臣 | 副总经 理 | 离任 | 男 | 50 | 2019 年  10 月 30 日 | 2021 年 08 月 30 日 | 565,700 |  |  |  | 565,700 |  |
| 逢敏 | 副总经 理 | 现任 | 女 | 58 | 2019 年  10 月 30 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 秦晓华 | 副总经 理 | 离任 | 男 | 42 | 2019 年  10 月 30 日 | 2021 年 01 月 26 日 | 526,200 |  |  |  | 526,200 |  |
| 栾彤辉 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 55 | 2019 年  10 月 30 日 | 2022 年 04 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 彭易奎 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 47 | 2019 年  10 月 30 | 2022 年  10 月 07 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |  |  |
| 刘廷利 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 52 | 2019 年  10 月 30 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 李喆 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 36 | 2019 年  10 月 30 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 张寿凯 | 副总经 理 | 现任 | 男 | 36 | 2019 年  10 月 30 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 周其涛 | 副总经 理 | 离任 | 男 | 54 | 2019 年  10 月 30 日 | 2021 年 08 月 30 日 |  |  |  |  |  |  |
| 冯芸 | 财务总  监、副总  经理 | 现任 | 女 | 52 | 2021 年 04 月 26 日 | 2022 年  10 月 07 日 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 477,004, 956 | 0 | 14,897,9  00 | 0 | 462,107,  056 | -- |

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

V是□否

报告期内，总经理尹世强、财务总监、副总经理俞斌、副总经理苏立臣、周其涛提出离职。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 秦晓华 | 副总经理 | 离任 | 2021 年 01 月 26 日 | 个人原因 |
| 俞斌 | 副总经理、财务 总监 | 离任 | 2021 年 04 月 20 日 | 个人原因 |
| 尹世强 | 总经理 | 离任 | 2021 年 04 月 20 日 | 个人原因 |
| 苏立臣 | 副总经理 | 离任 | 2021 年 08 月 30 日 | 个人原因 |
| 周其涛 | 副总经理 | 离任 | 2021 年 08 月 30 日 | 个人原因 |
| 张仁华 | 总经理 | 聘任 | 2021 年 04 月 26 日 |  |
| 冯芸 | 财务总监、副总  经理 | 聘任 | 2021 年 04 月 26 日 |  |

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**

韩旭先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，本科学历。历任烟台二运公司职业高中教师，烟台二运公司企管科 科员，山东瑞康药业有限公司董事长，山东瑞康药品配送有限公司董事长，现任本公司董事长。

张仁华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，大专学历，药剂师。历任烟台山医院团总支书记，山东瑞康药业 有限公司总经理，山东瑞康药品配送有限公司总经理，现任本公司副董事长兼总经理，山东省人大代表。

周云女士：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历，助理工程师。历任烟台市医药公司组织科干事、烟台市 医药公司下属企业劳资主管，山东瑞康药业有限公司人力资源部经理，山东瑞康药品配送有限公司人力资源中心经理、总监、 监事，现任本公司董事会秘书、董事、副总经理。

韩春林先生：中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1993年出生，本科学历，历任瑞康医药股份有限公司总经理助理、投融资 部总经理，现任本公司董事、副总经理。

杨博先生：中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，研究生学历。历任山东瑞康药品配送有限公司采购主管、监事、董 事。现任本公司董事、副总经理。

冯红涛先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，研究生学历。历任招商银行深圳南油支行对公业务员、蛇口明华 海事服务中心/蛇口明华船务有限公司财务部主管、招商局集团金融事业部银行业务主管、招商局集团新加坡有限公司财务 部经理、招商局集团业务开发部主任、招商局国际（青岛）码头有限公司财务总监、招商局集团业务开发部经理、招商局集 团重大项目办公室副主任等职务。现任招商局资本管理有限责任公司副总经理、中新建招商股权投资有限公司暨招商昆仑股 权投资管理有限公司董事总经理兼董事会秘书、深圳市招商三新资本管理有限责任公司总经理、深圳市招商慧合股权投资基 金管理有限公司总经理、荆州招商慧德资本管理有限责任公司总经理等职务，本公司董事。

武滨先生：中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，研究生学历。历任山西省医药公司干事、企管科副科长、工会副主席， 山西省医药管理局商业处副处长，山西省药材公司副经理，山西省医药集团公司经济运行部部长，山西省医药集团公司总经 理助理。现任中国医药商业协会副会长，山西省医药行业协会副会长、秘书长，山西省工业经济联合会副会长，中国医药企 业管理协会无菌制剂专业委员会副主任，山西大学硕士研究生导师，非上市公司上海现代中医药股份有限公司、山西锦波生 物医药股份有限公司独立董事，上市公司广誉远中药股份有限公司独立董事，老百姓大药房连锁股份有限公司董事，哈药集 团人民同泰医药股份有限公司独立董事、湖南医药集团有限公司独立董事，本公司独立董事。

柳喜军先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，大学本科学历，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、土 地评估师。曾任烟台市财政局科员、烟台乾聚会计师事务所部门经理、烟台海达会计师事务所所长、山东新潮实业股份有限 公司独立董事、山东鲁亿通智能电气股份有限公司独立董事，烟台正海磁性材料股份有限公司独立董事。现任烟台市第十七 届人民代表大会常务委员会委员、烟台嘉信有限责任会计师事务所执行董事、总经理，山东嘉信安泰保险公估有限公司执行 董事，烟台市嘉信资产评估有限公司监事。

于建青先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年生，本科学历，二级律师。历任山东省司法学校教师，山东省司法学校 民法教科研室副主任，烟台市司法局宣教科科员，山东通世律师事务所律师、副主任，烟台泰和新材料股份有限公司独立董 事，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司独立董事，山东龙大肉食品股份有限公司独立董事。现任山东通世律师事务所主任， 烟台仲裁委员会仲裁员，本公司独立董事。

**2、 监事**

吴丽艳女士：中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。历任莱州市西由镇农村信用合作社信贷员，山东瑞康 药业有限公司系统维护员，山东瑞康药品配送有限公司信息部经理，公司董事。现任本公司智慧供应链部副总经理、监事会 主席。

陶春芳女士：中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大专学历，曾任山东瑞康药品配送有限公司财务主管。现任子公 司吉祥水东方医药物流有限公司经理、本公司监事。

黄少杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，中专学历，执业药师，历任烟台永达生化制药公司质量检验员， 山东瑞康药业有限公司质量检验员，山东瑞康药品配送有限公司物流管理部副经理。现任子公司吉祥水东方医药物流有限公 司总经理、本公司职工监事。

**3、高级管理人员**

周云女士：详见“董事”。

韩春林先生：详见“董事”。

杨博先生：详见“董事”。

阎明涛先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，本科学历，高级工程师、执业药师。历任烟台中策药业公司生产 科长、销售科长，烟台益生药业有限公司副总经理，山东瑞康药业配有限公司常务副总经理，山东瑞康药品配送有限公司常 务副总经理。现任本公司副总经理。

魏清义先生：新加坡国籍，1975年出生，本科学历。历任甲骨文亚太地区有限公司经理，微软（中国）有限公司总监，富士施 乐（中国）有限公司总监，思爱普（中国）有限公司总经理，现任本公司副总经理。

逢敏女士：中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，专科学历。历任烟台泰来模具有限公司出纳、会计、主管会计，烟 台表壳厂主管会计。山东瑞康药业有限公司主管会计、财务经理，山东瑞康药品配送有限公司审计总监、商务事业部总经理， 现任本公司副总经理。

栾彤辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，大专学历。历任山东省农业机械集团青岛公司财务处副处长，青 岛宝康生物科技有限公司总经理，现任本公司副总经理。

彭易奎先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，本科学历。历任浙江省医药供销公司销售员，浙江康大医疗设备 有限公司销售主管，江西康大医疗设备有限公司总经理，南昌普健实业有限公司总经理，现任本公司副总经理。

刘廷利先生：中国国籍，1970年出生，本科学历。历任莱州市粮食收储管理中心西由收储站主管会计，莱州市梁郭粮食管理 所主管会计，北京同仁堂山东医药连锁有限公司主管会计，山东瑞康药品配送有限公司审计总监，现任公司副总经理，审计 部总经理。

李喆先生：中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，硕士学历。历任加拿大永明金融蒙特利尔分部理财顾问、加拿大帝 国商业银行多伦多分部基金管理专员、国金证券上海承销保荐分公司投行项目经理，现任本公司副总经理、资金管理部总经 理。

张寿凯先生：中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1986年出生，硕士学历。在海外期间创办HAIXIN公司从事境外投资及BOT 业务运营。现任本公司副总经理。

冯芸女士：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，本科学历，高级会计师、注册会计师。历任烟台长城实业发展总公 司会计，天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审计师、部门经理、合伙人，现任公司副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

□适用V不适用

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 韩旭 | 山东省德石经济贸易咨询服务有限公司 | 监事 | 2021 年 09 月 07 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台市友名经济贸易咨询服务有限公司 | 监事 | 2021 年 09 月 07 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东承恩投资有限公司 | 执行董事 | 2015 年 01 月 06 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩旭 | 山东瑞祥口腔医院有限公司 | 执行董事 | 2014 年 12 月 22 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台诚厚投资有限公司 | 执行董事 | 2014 年 08 月 07 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台慈普医疗科技有限公司 | 执行董事 | 2015 年 03 月 13 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台康博电子科技有限公司 | 执行董事 | 2014 年 05 月 12 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台乐康金岳养老产业有限公司 | 执行董事 | 2015 年 05 月 05 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台福颐养老投资中心（有限合伙） | 执行事务合 伙人代表 | 2015 年 04 月 07 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 天华行有限公司(TIMWELL  CORPORATION LIMITED) | 董事 | 2015 年 09 月 14 日 |  | 否 |
| 韩旭 | 浙江衡玖医疗器械有限责任公司 | 董事 | 2021 年 03 月 09 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 山东瑞祥口腔医院有限公司 | 监事 | 2014 年 12 月 22 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 山东承恩投资有限公司 | 监事 | 2015 年 01 月 06 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 烟台瑞佑投资有限公司 | 监事 | 2016 年 03 月 16 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 烟台昆嵛山慧智益寿书院有限公司 | 执行董事 | 2021 年 06 月 08 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 山东省慧智益寿养生有限公司 | 执行董事 | 2021 年 10 月 20 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 浙江衡玖医疗器械有限责任公司 | 董事 | 2021 年 03 月 09 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 上海伟赛智能科技有限公司 | 董事 | 2020 年 11 月 18 日 |  | 否 |
| 张仁华 | 深圳市九霄环佩科技有限公司 | 董事 | 2018 年 08 月 15 日 |  | 否 |
| 杨博 | 康华骏杰（烟台）投资有限公司 | 执行董事 | 2019 年 01 月 25 日 |  | 否 |
| 杨博 | 烟台瑞佑投资有限公司 | 监事 | 2016 年 03 月 16 日 |  | 否 |
| 杨博 | 烟台诺佑投资有限公司 | 执行董事 | 2016 年 03 月 10 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杨博 | 首贝（上海）科技有限公司 | 执行董事 | 2021 年 02 月 23 日 |  | 否 |
| 于建青 | 山东通世律师事务所 | 主任 | 2008 年 01 月 01 日 |  | 是 |
| 于建青 | 烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 04 月 28 日 | 2020 年 01 月 22 日 | 是 |
| 于建青 | 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 01 月 15 日 | 2022 年 03 月 17 日 | 是 |
| 武滨 | 哈药集团人民同泰医药股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 07 月 31 日 |  | 是 |
| 武滨 | 浙江英特集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 01 月 12 日 | 2021 年 04 月 09 日 | 是 |
| 武滨 | 南京医药股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 01 月 29 日 | 2022 年 04 月 28 日 | 是 |
| 武滨 | 老百姓大药房连锁股份有限公司 | 董事 | 2016 年 05 月 09 日 |  | 否 |
| 武滨 | 广誉远中药股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 04 月 21 日 |  | 是 |
| 韩春林 | 山东省德石经济贸易咨询服务有限公司 | 执行董事 | 2021 年 09 月 07 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 烟台市友名经济贸易咨询服务有限公司 | 执行董事 | 2021 年 09 月 07 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 山东省慧智益寿养生有限公司 | 监事 | 2021 年 10 月 20 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 上海凤羽资产管理有限公司 | 执行董事 | 2016 年 10 月 19 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 上海衡华健康咨询有限公司 | 执行董事 | 2016 年 09 月 30 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 浙江衡玖医疗器械有限责任公司 | 执行董事 | 2017 年 11 月 01 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 北京仁华慧德实业有限公司 | 执行董事 | 2019 年 04 月 24 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 北京龙慧康东方医药有限公司 | 执行董事 | 2019 年 07 月 31 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 山东主人翁投资管理有限公司 | 执行董事 | 2020 年 06 月 10 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 北京慧德吉祥田医药产业集团有限公司 | 执行董事 | 2019 年 10 月 08 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩春林 | 北京仁华慧德吉祥天医药产业集团有限 公司 | 执行董事 | 2019 年 10 月 08 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 山东凤翔山庄文化有限公司 | 执行董事 | 2019 年 10 月 11 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 龙凤康东方餐饮管理有限公司 | 执行董事 | 2020 年 06 月 09 日 |  | 否 |
| 韩春林 | 北京慧智益寿中医药技术研究院有限公 司 | 执行董事 | 2021 年 07 月 29 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳市招商慧合股权投资基金管理有限 公司 | 执行董事 |  |  | 否 |
| 冯红涛 | 荆州招商慧德资本管理有限责任公司 | 执行董事 | 2017 年 11 月 01 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳市招商三新资本管理有限责任公司 | 执行董事 | 2015 年 04 月 23 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳新合投资合伙企业（有限合伙） | 执行董事 | 2016 年 12 月 07 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 苏州招商慧明资本管理有限责任公司 | 执行董事 | 2020 年 03 月 13 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳慧明新泽投资合伙企业（有限合伙） | 执行董事 | 2019 年 10 月 25 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 无锡和晶科技股份有限公司 | 董事长 | 2018 年 07 月 27 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳荆合投资合伙企业（有限合伙） | 执行董事 | 2018 年 03 月 07 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳市招商银和股权投资基金有限公司 | 董事 | 2016 年 10 月 24 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳国调招商并购股权投资基金合伙企 业（有限合伙） | 董事 | 2017 年 01 月 25 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳市招商慧合股权投资基金管理有限 公司 | 董事 | 2016 年 10 月 28 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳市招商红树投资有限公司 | 执行董事 | 2018 年 07 月 17 日 |  | 否 |
| 冯红涛 | 深圳市楚合投资有限责任公司 | 执行董事 | 2018 年 02 月 13 日 |  | 否 |
| 逢敏 | 烟台真裕建材有限公司 | 监事 | 2020 年 12 月 11 日 |  | 否 |
| 李喆 | 杭州华衡投资管理有限公司 | 执行董事 | 2017 年 02 月 09 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 李喆 | 山东福颐投资管理有限公司 | 执行董事 | 2017 年 01 月 03 日 |  | 否 |
| 李喆 | 北京仁华慧德实业有限公司 | 监事 | 2020 年 05 月 22 日 |  | 否 |
| 张寿凯 | 康华骏杰（烟台）投资有限公司 | 监事 | 2019 年 01 月 25 日 |  | 否 |
| 柳喜军 | 冰轮环境技术股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 05 月 27 日 |  | 是 |
| 柳喜军 | 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 01 月 15 日 | 2022 年 03 月 17 日 | 是 |
| 柳喜军 | 烟台招金励福贵金属股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 06 月 08 日 |  | 是 |
| 柳喜军 | 德州联合石油科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020 年 08 月 18 日 |  | 是 |
| 柳喜军 | 烟台嘉信有限责任会计师事务所 | 执行董事、经  理 | 1999 年 08 月 20 日 |  | 是 |

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V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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬委员会根据年度绩效审核董事、监事和高级管理人员年度报酬、 薪酬发放情况。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

实际支付情况：董事、监事、高级管理人员基本薪酬按月发放，高级管理人员效益薪酬在年度绩效考核结束并经相关会议审 议批准后发放。

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 |
| 韩旭 | 董事长 | 男 | 57 | 现任 | 43.73 | 否 |
| 张仁华 | 副董事长 | 女 | 56 | 现任 | 43.73 | 否 |
| 周云 | 董事会秘书、董 事、副总经理 | 女 | 52 | 现任 | 25.19 | 否 |
| 杨博 | 董事、副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 39.99 | 否 |
| 于建青 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 6 | 否 |
| 柳喜军 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6 | 否 |
| 武滨 | 独立董事 | 男 | 62 | 现任 | 6 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩春林 | 董事、副总经理 | 男 | 29 | 现任 | 35.41 | 否 |
| 冯红涛 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 否 |
| 吴丽艳 | 监事 | 女 | 44 | 现任 | 24.82 | 否 |
| 陶春芳 | 监事 | 女 | 47 | 现任 | 13.59 | 否 |
| 黄少杰 | 职工监事 | 男 | 50 | 现任 | 27.89 | 否 |
| 阎明涛 | 副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 26.44 | 否 |
| 苏立臣 | 副总经理 | 男 | 50 | 离任 | 14.36 | 否 |
| 尹世强 | 总经理 | 男 | 55 | 离任 | 24.16 | 否 |
| 俞斌 | 财务总监 | 男 | 44 | 离任 | 6.02 | 否 |
| 魏清义 | 副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 19.53 | 否 |
| 逢敏 | 副总经理 | 女 | 58 | 现任 | 22.05 | 否 |
| 秦晓华 | 副总经理 | 男 | 42 | 离任 | 0 | 否 |
| 栾彤辉 | 副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 20.33 | 否 |
| 彭易奎 | 副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 19.48 | 否 |
| 刘廷利 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 24.92 | 否 |
| 李喆 | 副总经理 | 男 | 36 | 现任 | 24.35 | 否 |
| 张寿凯 | 副总经理 | 男 | 36 | 现任 | 24.22 | 否 |
| 周其涛 | 副总经理 | 男 | 54 | 离任 | 6.78 | 否 |
| 冯芸 | 财务总监 | 女 | 52 | 现任 | 24.13 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 529.12 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
| 第四届董事会第十一次会议 决议 | 2021年01月26日 | 2021年01月27日 | 《关于向关联方控制的山东 乐康金岳实业有限公司增资 暨关联交易的议案》 |
| 第四届董事会第十二次会议 决议 | 2021年03月30日 | 2021年03月31日 | 《公司2020年年度报告及 其摘要》、《2020年度总经理 工作报告》、《2020年度董事 会工作报告》、《2020年度财 务决算报告及2021年财务 预算报告》、《2020年度内部 控制自我评价报告》、《2020 年度内部控制规则落实自查 表》、《2020年年度利润分配 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 预案》、《关于终止公司2020 年度非公开发行股票事项并 撤回申请材料的议案》、《关于 提请召开公司2020年年度 股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十三次会议 决议 | 2021年04月26日 | 2021年04月27日 | 《关于聘任公司总经理的议 案》、《关于聘任公司副总经 理、财务总监的议案》 |
| 第四届董事会第十四次会议 决议 | 2021年04月29日 | 2021年04月30日 | 关于审议《2021年第一季度报 告》的议案 |
| 第四届董事会第十五次会议 决议 | 2021年08月10日 | 2021年08月12日 | 《关于公司及子公司担保额 度预计的议案》、《关于变更会 计政策的议案》、《关于提请召 开公司2021年第一次临时 股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十六次会议 决议 | 2021年08月30日 | 2021年08月31日 | 《关于提请召开公司2021 年第一次临时股东大会的议 案》、《关于开展应收账款资产 证券化的议案》 |
| 第四届董事会第十七次会议 决议 | 2021年10月29日 | 2021年10月30日 | 《公司2021年第三季度报 告》、《关于控股股东向公司提 供财务资助暨关联交易的议 案》 |

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 |
| 韩旭 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张仁华 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 周云 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨博 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 冯红涛 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 韩春林 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 柳喜军 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 于建青 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 武滨 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |

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V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

V是□否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

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 | 韩旭、武滨、  柳喜军 | 1 | 2021年03月  29日 | 讨论2020年度 公司战略实施 情况及2021 年度公司战略 目标实施计划 |  |  |  |
| 薪酬与考核委 员会 | 于建青、柳喜 军、周云 | 1 | 2021年03月  29日 | 讨论2020年 公司业绩完成 情况及相关内 控制度建设情 况。 |  |  |  |
| 提名委员会 | 于建青、柳喜 军、周云 | 1 | 2021年04月  28日 | 提名总经理和  财务总监候选 人 |  |  |  |
| 审计委员会 | 于建青、柳喜 军、周云 | 4 | 2021年03月  29日 | 审议《2020年 度财务会计报 告》、《2020年 度内部控制评 价报告》 |  |  |  |
| 2021年04月  29日 | 审议《2021年  第一季度报  告》 |  |  |  |
| 2021年08月 | 审议《2021年 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 27日 | 半年度报告》 |  |  |  |
| 2022年10月  27日 | 审议《2021年  第三季度报  告》 |  |  |  |

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V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） | 837 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 4,670 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 8,369 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 8,369 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 208 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 197 |
| 销售人员 | 3,327 |
| 技术人员 | 931 |
| 财务人员 | 584 |
| 行政人员 | 1,460 |
| 物流人员 | 1,354 |
| 商务人员 | 516 |
| 合计 | 8,369 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 112 |
| 本科 | 2,195 |
| 专科 | 3,704 |
| 高中及以下 | 2,358 |
| 合计 | 8,369 |

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬福利体系和绩效考核体系。通过合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业规划和公 司的发展有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引优秀人才与企业共同成长。

3、 培训计划

公司建立了完善的培训体系。公司根据为员工定制的职业发展规划制定年度培训计划，主要培训内容包括企业文化、领 导力、员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧、成本管理、质量管理、合规管理等各个方面，培训形式有管理人员 授课、创新实践分享、外聘讲师组训、瑞康学院课程等。

4、 劳务外包情况

□适用V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

V适用口不适用

报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，现金分红政策的制定及执行符合法律法规和《公司章程》规定，分红 标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事在上述制度和规划制定过程中充分发挥了作用。公司将严格 按照《公司章程》的规定，实施利润分配政策，强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

公司2020年、2021年实施了现金分红，累计现金分红金额3,980.64万元。2020年、2021年以现金分红方式累计分配的利 润超过实现的平均可分配利润的20%。

|  |  |
| --- | --- |
| 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： | 符合公司章程的规定和股东大会决议的要求 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 分红标准和比例明确清晰 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 相关的决策程序和机制完备 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 独立董事履职尽责并发挥了应有的作用 |
| 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： | 中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了 充分保护 |
| 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： | 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序合规、透明 |

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V不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

V适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 每10股送红股数（股） | 0 |
| 每10股派息数（元）（含税） | 0.09 |

|  |  |
| --- | --- |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,474,312,171 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 13,268,809.54 |
| 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） | 13,268,809.54 |
| 可分配利润（元） | 131,178,285.52 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的 比例 | 10.12% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且无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80 % | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司2021年度利润分配预案综合考虑了目前行业特点、企业发展阶段、经营管理和中长期发展等因素，本次利润分 配预案由公司实际控制人张仁华女士提议，经公司董事会全体成员讨论，本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真 实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于现金分红的相关 规定，有效保护了投资者的合法利益。公司严格按照内幕信息管理制度的相关规定，对内幕信息知情人进行了备案登记。  2021年度，公司以截止21年度实施权益分派股权登记日扣除回购专户上已回购股份数量的总股本1,474,312,171.00 股为基数，每10股派现金0.09元（含税），按照截至公司年报披露日的总股本及已回购数量测算，预计派发现金股利 13,268,809.54元，本次不进行资本公积转增股本和送红股。 | |

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V不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司按照《中国共产党章程》、《公司法》、《公司章程》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》 等相关法律法规的要求，建立了在党的领导下，符合现代企业管理和上市公司要求的内部控制体制。公司根据证监会及深圳 证券交易所的管理要求制定了信息披露、关联交易、募集资金、内幕信息及知情人管理、投资者关系管理、防范大股东及关 联方占用上市公司资金管理等公司治理制度。

2、 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是V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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东乐康金岳实 业有限公司 | 报告期内增资标 的公司后，持有 标的公司90.36% 股权。计划在人 员、财务、资产、 资金、预算、制 度等方面按照公 司统一管理制 度、管理体系进 行管理 | 1、对标的公司全 部人员进行梳 理，合格人员纳 入公司统一的 HR管理系统统 一管理；2、标的 公司纳入公司合 并报表；3、向标 的公司派出执行 董事、监事，总 经理对标的公司 实现实际控制； 4、标的公司资产 纳入公司统一管 理，盘活；5、标 的公司资金纳入 公司统一调配； 6、标的公司执行 公司统一的预算 标准及预算制 度；7、标的公司 执行公司统一的 风控管理制度。 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 北京知信行科技 发展有限公司 | 报告期内收购标 的公司80%股 权。计划在人员、 财务、资产、业 务、资金、预算、 制度等方面按照 公司统一管理制 度管理体系进行 管理 | 1、对标的公司全 部人员进行梳 理，合格人员纳 入公司统一的 HR管理系统统 一管理；2、标的 公司纳入公司合 并报表；3、向标 的公司派出执行 董事、监事，对 标的公司实现实 际控制；4、标的 公司知识产权纳 入公司统一管 理；5、标的公司 资金纳入公司统 一调配；6、标的 公司执行公司统 一的预算标准及 预算制度；7、标 的公司执行公司 | 无 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 统一的风控管理 制度。 |  |  |  |  |

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29日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(http: //www. cninfo .com.cn) | |
| 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：一项内部控制缺陷单独或连同 其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防 止或发现并纠正财务报告中的重大错报。 如：（1）假账；（2）董事、监事和高级管 理人员舞弊；（3）注册会计师发现当期财 务报告存在重大错报，公司在运行过程中 未能发现该错报；（4）企业审计委员会和 内部审计机构对内部控制的监督无效；（5） 其他可能影响报表使用者正确判断的缺 陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同 其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防 止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和 超过重要性水平、但仍应引起董事会和管 理层重视的错报。财务报告重要缺陷的迹 象包括：（1）未依照公认会计准则选择和 应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和 控制措施；（3）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或没有 实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于 期末财务报告过程的控制存在一项或多项 缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到 真实、完整的目标。一般缺陷：不构成重 大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业 务流程有效性的影响程度、发生的可能 性作判定。如果缺陷发生的可能性较 小，会降低工作效率或效果、或加大效 果的不确定性、或使之偏离预期目标为 一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较 高，会显著降低工作效率或效果、或显 著加大效果的不确定性、或使之显著偏 离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生 的可能性高，会严重降低工作效率或效 果、或严重加大效果的不确定性、或使 之严重偏离预期目标为重大缺陷。出现 以下情形的，可直接认定为重大缺陷， 其他情形视影响程度分别确定重要缺 陷或一般缺陷。（1）违犯国家法律、法 规；（2）管理人员或技术人员纷纷流失；  （3）媒体负面新闻频现；（4）重要业 务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |
| 定量标准 | 营业收入潜在错报：营业收入总额的  0.5%＜错报，营业收入总额的0.2%＜错报V 营业收入总额的0.5%,错报V营业收入总 额的0.2%；利润总额潜在错报：利润总额 | 重大缺陷：1,000万元以上，对公司造 成较大负面影响并以公告形式对外披 露；重要缺陷：100万元至1,000万元  （含1,000万元），或受到国家政府部 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 的5%^错报，利润总额的2%^错报〈利润 总额的5%,错报〈利润总额的2%；资产 总额潜在错报：资产总额的0.5%＜错报， 资产总额的0.2%＜错报〈资产总额的 0.5%,错报〈资产总额的0.2%；所有者权 益潜在错报：所有者权益总额的0.5%＜错 报，所有者权益总额的0.2%＜错报〈所有 者权益总额的0.5%,错报〈所有者权益总 额的0.2% | 门处罚但未对公司造成负面影响；一般 缺陷：100万元（含100万元）以下， 受到省级（含省级）以下政府部门处罚 但未对对公司造成负面影响。 |
| 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V不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

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V否

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 |
| 无行政处罚 | 无 | 无 | 无 | 无影响 | 无 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用V不适用

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

作为上市公司，公司始终坚持以“服务人民健康，让人民共享瑞康大爱奉献，护航幸福人生，让社会感受瑞康责任担当” 为使命，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、职工、客户、供 应商等利益相关方的责任，实现公司与社会和谐、协调、统一的可持续发展。

1、保护股东的合法权益，促进公司健康发展

公司一直高度重视公司治理结构的建立和完善，积极优化与投资者的关系，努力以出色的业绩回报来体现对股东的责任。

（1） 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会等部门颁布的有关公司治理的法律、法规的要求，建立了由股 东大会、董事会、监事会、经理层所构成的组织结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、

《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，并在实际运营过程中不断修订和完善。

（2） 按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，公司依法召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障 股东能够充分行使自己的权利。

（3） 认真履行信息披露义务。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规和《信息披 露管理制度》的规定，严格履行信息披露义务，做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以便 公司股东和债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。

（4） 不断提升公司价值，切实保障投资者权益。公司不断加强投资者关系的管理，本着公平对待所有投资者的原则，积 极建立与投资者双向交流的机制，保持公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系，制订了《公司投资者关系管理制度》。 公司指定董事会秘书负责公司投资者关系工作的全面统筹、协调与安排，通过电话、网络、现场接待等多种方式积极与投资 者进行交流互动，听取广大投资者对于公司经营、未来发展的意见和建议，尽力解答投资者的疑问。公司指派专人做好投资 者的来访接待工作，合理、妥善地安排中小股东和投资者、新闻媒体等特定对象到公司进行现场调研和参观，促进公司领导 与投资者面对面交流。

（5） 重视股东回报，切实保障股东利益。公司经营管理层以投资者利益最大化为目标，适时分析市场环境，挖掘公司隐 藏的价值和潜力，调整公司发展战略，追求卓越的营运表现，让投资者充分分享公司良好的经营成果。公司也将根据公司章 程中利润分配政策，结合公司实际情况，拟定合理的分红方案，在公司获得发展的同时回馈股东。

2、 保护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司以“关注员工成长”为主题，秉承“以人为本”、“精简高效”的原则，公司始终将人力资源的开发和优化配置作为公司 发展的重要保证和前提。致力于培养员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。

（1） 公司严格遵守新《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，完善工作制度和作息时间，与所有员工签订 《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身

利益。

（2） 公司建立健全人力资源管理体系，包括招聘、人员培训、薪资管理、绩效考核等人力资源管理制度，为员工的招聘、 培训、激励和约束提供制度保障。公司将根据内部培养和外部招聘相结合的原则，将具体措施落实到选人、用人、育人、留 人等各个环节，重点培养、引进市场拓展人才、复合型高级管理人才，加大力度建立健全公司人才良性竞争机制、公正合理 的人才使用和激励机制，提高人力资源的使用效率，确保公司发展所需的各类人才能够各尽其用、各显其能。

公司成立了“瑞康学院”，进一步加大了员工培训力度，使员工尽快了解公司文化、熟悉公司业务流程、熟悉公司信息管 理系统；持续进行后备干部培训，建立干部梯队培养计划，培养一批熟悉市场营销、管理创新、销售创新、素质良好的主管 级队伍和业务骨干，以满足公司业务快速增长和永续发展的需要。致力培养一批忠诚于瑞康事业的员工队伍，让每一位员工 与公司共同成长，使员工能更好地实现自我价值。

（3） 公司为提高员工素质及业务能力，培养丰富的知识与技能，养成良好的职业道德和敬业精神，公司建立健全了培训 管理制度，于每年年初制定系统的年度培训计划，在培训课程的选择上，公司注重全方位，多层次，以企业的发展、员工的 需求为导向，针对不同层次的员工采用不同方式、不同类别的培训。在公司内部，通过内训师的培养来充实培训队伍，为公 司员工提供多层次、多方面培训的机会。

（4） 公司充分发挥工会、职代会的作用，对关系到职工切身利益的事项，组织开展职工代表大会听取职工各方面的意见， 关心和重视职工的合理需求。公司以真诚、公正的态度对待每一位员工，关心职工工作、生活和身体健康。在紧张的工作之 余，组织各项团队建设活动来丰富员工的文化生活。

3、 保护供应商、客户、消费者等利益相关者的权益，促进公司协调发展

公司积极营造公正廉洁的商业环境和工作氛围。公司制定了《合规操作手册》，明确规定了员工在与客户、合伙伙伴、 供应商的商业往来中应以遵守法律法规、符合商业道德、商业惯例的方式行事，不得提供或接受超出合理标准或违反公司政 策的馈赠和商业款待，禁止受贿或者进行使人怀疑受贿的行为。同时，通过财务制度和管控流程对商业行为进行例行监督。

保护供应商和客户权益。公司以诚信为基础，与供应商和客户建立良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户 的合法权益。

（1） 积极实施集成化的供应链管理

公司在企业流程再造过程中，将企业经营过程中有关的人、技术、经营管理三要素有机地集成并优化运行，实现了项目 建设全生命周期优化控制，较好适应了新的竞争环境下市场对管理过程提出的高质量、低成本的要求。

（2） 积极打造双赢合作模式

公司积极倡导合作伙伴随企业共成长的发展理念，视客户为合作伙伴，努力构建相互尊重、诚实守信、双方共赢的良好 合作关系。公司尊重并维护合作伙伴的合法权益，严格按照客户要求执行各项价格政策及市场区域限制等。严格按合同办事， 从不拖欠供应商款项。公司各部门人员严守规章制度，公正廉洁平等地处理合作关系。

在2021年的采购管理工作中，公司注重供应链中的信息流顺畅，重点从职业道德、服务意识、采购理念、系统协调、信 息平台建设等方面开展工作，改变以买卖关系为基础的供应商合作，建立以互惠共赢、协同发展为基础的战略合作采购模式。

公司遵循公平、公开、公正的竞争原则，与同行保持良好的竞争与合作，反对商业贿赂，反对不正当竞争；不售假，联 合打击假冒伪劣；坚守诚信原则，弘扬诚信理念，培育诚信企业品牌，在信用体系建设中发挥带头作用。

4、 注重保护环境，促进公司可持续发展

对于医药流通企业来说，质量就是企业的生命，安全是我们的责任，注重环保是我们的使命，遵守法规、开拓进取，成 为最有价值的实力型企业是我们一贯的追求。鼓励节能降耗，并实施全过程控制。

公司一向秉承节能降耗，建立了节能降耗目标分解体系，不断采用节能环保型设施、设备，并在营销、物流、管理等部 门全面实行“节约一分钱、节约一滴水、节约一度电、节约一张纸”的活动，并列入绩效评估。员工从身边的小事做起，无纸 化办公，提高纸张利用率，节约用水用电，建立节约型公司，以多种形式及渠道倡导节能节约，激发广大员工节能节约的积 极性和创造性，使节约节能逐渐成为习惯。在资源循环利用方面，公司采取了一系列的措施。将保温箱收集用于再利用，将 包装材料的塑料袋收集，用于盛装垃圾袋或废品等；将包装材料废品、外包装纸箱或纸筒回收，作为再生资源的回收利用。

5、社会公益事业

公司在努力为股东和投资者创造价值的同时，不忘关注社会公益事业，积极鼓励全体员工主动回馈社会，参与各种形 式的捐资，以支持各项慈善事业。企业发展源于社会及各级政府的大力支持与帮助，公司注重社会价值的体现，一直将企业 与政府、企业与社会之间的关系维护作为工作重点，积极配合各级政府部门和监管机关的监督检查，并加强与相关政府机关 的联系，建立良好的沟通关系，认真做好相关政府部门来司的参观、视察等任务。此外，公司始终坚持规范经营、依法纳税， 自觉接受税务部门的检查和监督。多年来，随着企业的不断发展，公司上缴国家和地方税收逐年增长，较好地推动了当地经 济的发展。

2022年公司将努力适应经济形势变化，以更好的姿态推动商业合作、更负责任地开展商业运营、更有效地团结全体员工 矢志前行、更真诚透明地与权益人加强沟通交流，提升可持续发展核心能力，从而达到企业与社会和谐发展，为国家持续繁 荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股 东韩旭、张仁 华 | 股份限售承 诺 | 在本人任职 期间每年转 让的股份不 超过本人所 持有的瑞康 医药股份总 数的25%； | 2011年06月 10日 | 长期 | 严格履行，未 出现不遵守 承诺的情况 |
| 公司董事、高 级管理人员 | 再融资承诺 | 1、 承诺不无 偿或以不公 平条件向其 他单位或者 个人输送利 益，也不采用 其他方式损 害公司利益。  2、 承诺对个 人的职务消 费行为进行 约束。3、承 诺不动用公 司资产从事 与其履行职 责无关的投 资、消费活 动。4、承诺 由董事会或 薪酬委员会 | 2016年01月 12日 | 长期 | 严格履行，未 出现不遵守 承诺的情况 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 制定的薪酬  制度与公司  填补回报措  施的执行情  况相挂钩。5、  承诺拟公布  的公司股权  激励的行权  条件与公司  填补回报措  施的执行情  况相挂钩。 |  |  |  |
| 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 | 不适用 | | | | | |

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V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V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V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V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 V 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

V适用口不适用

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称新租赁准则）。要求执 行企业会计准则的上市企业自2021年1月1日起执行新租赁准则。本公司于2021年1月1日执行上述新准则，对会计政策的相关 内容进行调整，详见第十节财务报告五、重要的会计政策和会计估计章节33、重要会计政策和会计估计变更。

2021年1月1日之前的原租赁准则与新租赁准则要求不一致的，本公司按照新租赁准则的规定进行追溯调整，首次执行新 租赁准则的累积影响数调整2021年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。同时，本公司未对比较财务报表数据进 行调整。

上述会计政策变更的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，相关调整对本公司2021年1月1日合并财务报表中归属于母公司股东权益无影响，对少数股东权益无 影响。相关调整对本公司母公司2021年1月1日财务报表中股东权益无影响。

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

V适用口不适用

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名称 | 股权取得时 点 | 股权取得成本 | 股权取  得比例 | 股权取  得方式 | 购买日 | 购买日 的确定 依据 | 购买日至期末 被购买方的收 入 | 购买日至期末 被购买方的净 利润 |
| 瑞辰（天津）医药有限公司 | 2021-12-1 | 48,859,026.22 | 100% | 购买 | 2021-12-1 | 股权转 移 |  | -293,677.20 |
| 青岛龙海康东方医药有限公 司 | 2021-3-1 |  | 100% | 购买 | 2021-3-1 | 股权转 移 |  | -1,156,875.31 |
| 北京知信行科技发展有限公 司 | 2021-12-31 | 56,000,000.00 | 80% | 购买 | 2021-12-31 | 股权转 移 |  |  |

（2）本期发生的同一控制下企业合并

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 山东乐康金岳实业有限公司 | 79.80% | 合并前后受同一实际控制人韩 旭、张仁华夫妇控制 | 2021-1-1 | 股权转移 |

**说明：山东乐康金岳实业有限公司下设青岛衡信医院管理有限公司，持股比例**100%**。**

（3）处置子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置  比例（％） | 股权处置方式 | 丧失控制权的 时点 | 丧失控制权时 点的确定依据 | 处置价款与处置投 资对应的合并财务 报表层面享有该子 公司净资产份额的 差额 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陕西健城体外诊断试剂 有限公司 | 123,000,000.00 | 51.00 | 协议 | 2021-4-1 | 完成撤资 | 7,450,013.63 |
| 江苏力升医药有限公司 | 4,382,424.92 | 51.00 | 协议 | 2021-4-1 | 完成撤资 | -1,423,939.29 |
| 武汉丰华源医疗用品有 限公司 | 8,012,038.72 | 51.00 | 协议 | 2021-5-1 | 完成撤资 | -7,328,165.65 |
| 辽宁省新特药有限公司 | 124,260,000.00 | 51.00 | 协议 | 2021-1-1 | 完成撤资 | 52,307,604.88 |
| 乌鲁木齐市富朗特医疗 器械有限公司 | 38,337,500.00 | 51.00 | 协议 | 2021-4-1 | 完成撤资 | 618,398.29 |
| 浙江雄郑医疗科技有限 公司 | 29,202,200.00 | 51.00 | 协议 | 2021-8-1 | 完成撤资 | 1,353,979.77 |
| 瑞康医药（徐州）有限 公司 | 38,579,690.86 | 51.00 | 协议 | 2021-12-1 | 完成撤资 | 7,366,895.56 |
| 北京康盛阳光医疗科技 有限公司 | 41,732,000.00 | 51.00 | 协议 | 2021-10-1 | 完成撤资 | 2,025,693.25 |
| 陕西君耀体外诊断试剂 有限公司 | 57,357,100.00 | 51.00 | 协议 | 2021-7-1 | 完成撤资 | 16,181,099.51 |
| 瑞康医药（贵安新区）  有限公司 |  | 51.00 | 协议 | 2021-12-31 | 完成撤资 | 30,153,595.37 |
| 江苏鸿霖医药有限公司 | 42,264,000.00 | 51.00 | 协议 | 2021-12-31 | 完成撤资 | 13,231,635.31 |

（4）设立子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 注册资本（万元） | 法定代表人 | 持股比例 |
| 济南康瑞大药房有限公司 | 50.00 | 黄少杰 | 100.00% |
| 青岛高和医药科技有限公司 | 100.00 | 杨兴刚 | 100.00% |
| 山东瑞森医院管理有限公司 | 500.00 | 黄少杰 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚大内科医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚骨科医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚介入医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚泌尿外科医生集团管理有限公 司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚五官医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 龙慧康（济南市槐荫区）中医门诊部有限公 司 | 30.10 | 马廷行 | 100.00% |
| 北京龙慧康大药房有限公司 | 130.00 | 黄少杰 | 100.00% |
| 瑞康医药（烟台）有限公司 | 30,001.00 | 韩旭 | 100.00% |
| 烟台慧泽企业管理合伙企业（有限合伙） | 15,100.00 | 烟台市生慧投资有限公司 | 99.34% |
| 烟台市慧涵经济贸易咨询有限公司 | 6,000.00 | 张文生 | 99.00% |
| 吉祥泽（福建）医疗器械有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥泽（烟台）医疗器械有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 湖州拓诚医疗器械有限公司 | 100.00 | 张猛 | 100.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 吉祥火（烟台）医药科技有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥地（烟台）中药科技有限公司 | 10,003.00 | 张寿凯 | 100.00% |
| 龙慧康（山东省）中医院有限公司 | 3,001.00 | 张寿凯 | 100.00% |
| 山东多学科诊疗医院有限公司 | 1,000.00 | 张仁华 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚中医医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥雷（烟台）医疗科技有限公司 | 10,003.00 | 杨博 | 100.00% |
| 吉祥天（烟台）信息技术有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥山医药科技发展有限公司 | 13,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 江西吉祥山医药有限公司 | 5,000.00 | 黄少杰 | 51.00% |
| 新疆圆润时代贸易有限公司 | 2,000.00 | 岳红进 | 100.00% |
| 安徽策越医疗科技有限公司 | 1,000.00 | 刘延召 | 100.00% |
| 瑞迈（烟台）医学诊断有限公司 | 15,000.00 | 韩春林 | 71.00% |
| 通辽市瑞康蒙医药发展基金管理中心（有限 合伙） | 50,000.00 | 上海欣欣荣华投资有限公司 | 81.00% |

（5）注销子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 注册资本（万元） | 法定代表人 | 持股比例 |
| 瑞康成都投资咨询有限公司 | 10,000.00 | 陈志红 | 100.00% |
| 烟台煦康大药房有限公司 | 10.00 | 石忠琴 | 100.00% |
| 烟台澎康大药房有限公司 | 10.00 | 石忠琴 | 100.00% |
| 瑞康医药集团江阴瑞达医疗器械有限公司 | 2,000.00 | 何乃元 | 100.00% |
| 瑞祥康达（龙岩）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（南平）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（宁德）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（厦门）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 漳州瑞祥康达医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 泉州瑞祥康达医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（莆田）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 烟台祥悦大药房有限公司 | 10.00 | 迟国栋 | 100.00% |
| 烟台聚康大药房有限公司 | 10.00 | 迟国栋 | 100.00% |
| 烟台康腾大药房有限公司 | 10.00 | 迟国栋 | 100.00% |
| 甘肃智成运营咨询有限公司 | 200.00 | 岳红进 | 100.00% |
| 瑞康医药集团上海进出口有限公司 | 5,000.00 | 宋传荣 | 100.00% |
| 内蒙古瑞康时代医药有限公司 | 2,000.00 | 崔胜利 | 100.00% |
| 天津瑞医通信息科技有限公司 | 5,000.00 | 张瑜 | 85.00% |
| 山东天美集韵健康管理服务有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 61.34% |
| 济南康瑞大药房有限公司 | 50.00 | 黄少杰 | 100.00% |

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 | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 160 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 13 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 常丽旬、李军玲 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 常丽旬1年、李军玲4年 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

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V不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用V不适用

十、破产重整相关事项

□适用V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

V 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基本情 况 | 涉案金额（万  元） | 是否形成预计 负债 | 诉讼（仲裁） 进展 | 诉讼（仲裁）审理 结果及影响 | 诉讼（仲裁）判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 其他未达到重大诉 讼的事项汇总（主 要为子公司及下属 公司买卖合同纠 纷、应收账款纠纷、 股权合作纠纷、借 款纠纷） | 48,008.64 | 否 | 已经判决， 执行中 | 已于报告期内做 出判决，以上案 件均无重大影响 | 已收回款项  13,258.76 万元 | 2021年03月  16日 | 2021-008 |
| 其他未达到重大诉 讼的事项汇总（主 要为子公司及下属 公司买卖合同纠 纷、应收账款纠纷、 股权合作纠纷、借 款纠纷） | 59,110.72 | 否 | 审理中 | 案件处于审理阶 段，以上案件均 无重大影响 | 诉讼正在审理 阶段 | 2021年03月  16日 | 2021-008 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他未达到重大诉 讼的事项汇总（主 要为子公司及下属 公司买卖合同纠 纷、应收账款纠纷、 股权合作纠纷、借 款纠纷） | 54,369.52 | 否 | 已经判决， 执行中 | 已于报告期内做 出判决，以上案 件均无重大影响 | 已收回款项  39,931.09 万元 |  | 单一及累计 未达到临时 公告披露标 准 |
| 其他未达到重大诉 讼的事项汇总（主 要为子公司及下属 公司买卖合同纠 纷、应收账款纠纷、 股权合作纠纷、借 款纠纷） | 16,283.65 | 否 | 审理中 | 案件处于审理阶 段，以上案件均 无重大影响 | 诉讼正在审理 阶段 |  | 单一及累计 未达到临时 公告披露标 准 |

十二、处罚及整改情况

□适用V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V不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易 方 | 关联关 系 | 关联交  易类型 | 关联交  易内容 | 关联交 易定价 原则 | 关联交  易价格 | 关联交  易金额 （万  元） | 占同类  交易金  额的比  例 | 获批的 交易额 度（万 元） | 是否超  过获批  额度 | 关联交 易结算 方式 | 可获得 的同类 交易市 价 | 披露日 期 | 披露索 引 |
| 北京康博 众联电子 科技有限 公司 | 大股东  关联方 | 日常关  联交易 | 购买心  谱贴产 品 | 市场价 格 | 500 元/ 个 | 813.8 | 2.78% | 0 | 否 | 现金结 算 | 500 元/ 个 |  |  |
| 合计 | | | | -- | -- | 813.8 | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交  易进行总金额预计的，在报告期内的 | | | | 不适用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 实际履行情况（如有） | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大 | 不活田 |
| 的原因（如适用） | 不适用 |

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用V不适用

公司报告期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V不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、 关联债权债务往来

V适用口不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

V是□否

应收关联方债权

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非  经营性资金  占用 | 期初余额  （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期收回金 额（万元） | 利率 | 本期利息  （万元） | 期末余额  （万元） |

应付关联方债务

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额  （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期归还金 额（万元） | 利率 | 本期利息  （万元） | 期末余额（万  元） |
| 山东瑞祥口腔  医院有限公司 | 大股东关联 方 | 无偿拆借资 金 | 0 | 357,500,000 | 357,500,000 | 0.00% | 0 | 0 |

5、 与存在关联关系的财务公司的往来情况

* 适用 V 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 V 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

V 适用 □ 不适用

公司于2021年1月26日召开第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向关联方控制的山东乐康金岳实业有限公 司增资暨关联交易的议案》，同意公司签署《关于山东乐康金岳实业有限公司之增资协议书》，公司拟通过增资扩股的方式 获得山东乐康金岳实业有限公司（以下简称“乐康金岳”）79.8%的股权，投资金额为32,000万元人民币。

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 |
| 关于向关联方控制的山东乐康金岳实业有 限公司增资暨关联交易的公告 | 2021年01月27日 | www. cninfo. com.cn |

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V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

□适用V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

V 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来 源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财己 计提减值金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,000 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用V不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用V不适用

（2）委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用V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 V 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

* 适用 V 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（+,一） | | | | | 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 | 357,753,7  17 | 23.78% |  |  |  |  |  | 357,753,7  17 | 23.78% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 357,753,7  17 | 23.78% |  |  |  |  |  | 357,753,7  17 | 23.78% |
| 其中：境内法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 357,753,7  17 | 23.78% |  |  |  |  |  | 357,753,7  17 | 23.78% |
| 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 | 1,146,956,  754 | 76.22% |  |  |  |  |  | 1,146,956  ,754 | 76.22% |
| 1、人民币普通股 | 1,146,956,  754 | 76.22% |  |  |  |  |  | 1,146,956  ,754 | 76.22% |
| 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 | 1,504,710,  471 | 100.00% |  |  |  |  |  | 1,504,710  ,471 | 100.00% |

股份变动的原因

□适用V不适用

股份变动的批准情况

□适用V不适用

股份变动的过户情况

□适用V不适用

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V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V不适用

2、限售股份变动情况

□适用V不适用

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 V 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 V 不适用

3、 现存的内部职工股情况

* 适用 V 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 | 64,380 | | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | 83,588 | | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注8） | | | 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）  （参见注8） | | 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 | |
| 张仁华 | | 境内自然人 | | 18.14% | 272,968,1  59 | -1489790  0 | | 215,899,5  44 |  | | 质押 | | 166,412,687 | |
| 韩旭 | | 境内自然人 | | 12.46% | 187,491,8  97 | 0 | | 140,618,9  23 |  | | 质押 | | 146,955,474 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 荆州招商慧泽医 药投资合伙企业 （有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.00% | 75,235,52  5 | 0 | 0 | 75,235,52  5 |  |  |
| 江阴毅达高新股  权投资合伙企业  （有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.02% | 30,441,18  4 | 0 | 0 | 30,441,18  4 |  |  |
| 宁波梅山保税港  区红杉贤盛股权 投资合伙企业（有  限合伙） | 境内非国有法人 | 2.00% | 30,094,20  0 | 0 | 0 | 30,094,20  0 |  |  |
| 长城国融投资管 理有限公司 | 国有法人 | 1.78% | 26,845,66  7 | 0 | 0 | 26,845,66  7 |  |  |
| 徐飞 | 境内自然人 | 1.01% | 15,123,60  0 | 15,123,60  0 | 0 | 15,123,60  0 |  |  |
| 上海艾动实业有 限公司 | 境内非国有法人 | 0.81% | 12,162,10  1 | 50000 | 0 | 12,162,10  1 |  |  |
| 香港中央结算有 限公司 | 境外法人 | 0.78% | 11,701,61  3 | 355638 | 0 | 11,701,61  3 |  |  |
| 陈方方 | 境内自然人 | 0.70% | 10,546,36  8 | 134000 | 0 | 10,546,36  8 |  |  |
| 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）（参 见注3） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | | 公司前10名股东中，韩旭和张仁华夫妇为公司实际控制人，为一致行动关系；未知 其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规 定的一致行动人的情况。 | | | | | | |
| 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）（参见注10） | | 瑞康医药集团股份有限公司回购专用证券账户持有30,398,300股，占公司总股本 2.02%。 | | | | | | |
| 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 |
| 荆州招商慧泽医药投资合伙企业（有 限合伙） | | 75,235,525 | | | | | 人民币普通股 | 75,235,525 |
| 张仁华 | | 57,068,615 | | | | | 人民币普通股 | 57,068,615 |
| 韩旭 | | 46,872,974 | | | | | 人民币普通股 | 46,872,974 |
| 江阴毅达高新股权投资合伙企业（有 限合伙） | | 30,441,184 | | | | | 人民币普通股 | 30,441,184 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 宁波梅山保税港区红杉贤盛股权投 资合伙企业（有限合伙） | 30,094,200 | 人民币普通股 | 30,094,200 |
| 长城国融投资管理有限公司 | 26,845,667 | 人民币普通股 | 26,845,667 |
| 徐飞 | 15,123,600 | 人民币普通股 | 15,123,600 |
| 上海艾动实业有限公司 | 12,162,101 | 人民币普通股 | 12,162,101 |
| 香港中央结算有限公司 | 11,701,613 | 人民币普通股 | 11,701,613 |
| 陈方方 | 10,546,368 | 人民币普通股 | 10,546,368 |
| 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 | 公司前10名无限售流通股东中，韩旭和张仁华夫妇为公司实际控制人，为一致行动 关系；未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理 办法》中规定的一致行动人的情况。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注4） | 股东陈方方通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 10,546,368 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V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：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 韩旭 | 中国 | 否 |
| 张仁华 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总经理 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用V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 |
| 韩旭 | 本人 | 中国 | 否 |
| 张仁华 | 本人 | 中国 | 否 |

|  |  |
| --- | --- |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、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V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V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V不适用

5、 其他持股在10%以上的法人股东

* 适用 V 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 V 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 V 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 V 不适用

第八节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

□适用V不适用

第九节债券相关情况

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29日 |
| 审计机构名称 | 天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天圆全审字[2022]001310号 |
| 注册会计师姓名 | 常丽旬、李军玲 |

审计报告正文

瑞康医药集团股份有限公司全体股东：

**一、 审计意见**

我们审计了瑞康医药集团股份有限公司（以下简称瑞康医药）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，公允反映了瑞康医药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合并及母公司现金流量。

**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，我们独立于瑞康医药，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。

（一）企业合并事项

1、 事项描述

截至2021年12月31日，瑞康医药纳入合并范围内的子公司共计253家，本年度新增纳入合并范围的子公司34家，其中非 同一控制下企业合并增加的子公司3家、同一控制下企业合并增加的子公司2家、设立的子公司29家；本年度处置子公司12 家、注销子公司20家、因失去控制未纳入合并范围子公司14家。相关信息在财务报表附注六“合并范围的变更”及七“在其他 主体中的权益”中进行了披露。

由于本年度处置子公司数量较多，且纳入合并范围内的子公司数量较多，因此我们将企业合并作为重要审计事项。

2、 审计应对

对于瑞康医药管理层（以下简称管理层）对非同一控制下企业合并的评估，我们执行的审计程序包括：

（1） 了解管理层确定非同一控制下企业合并范围的评估过程及合并财务报表的编制过程，并对相关内部控制进行测试。

（2） 获取相关股权转让协议，分析瑞康医药在被收购公司决策中拥有的权利和义务；检查瑞康医药在被收购公司中享 有的报酬及相关可变回报的变动性。

（3） 评估瑞康医药是否已按照企业会计准则的要求对已合并的被收购公司予以充分披露。

（4） 对于股权变更的批准，我们抽查了本年度新增的重要非同一控制下企业合并的子公司的工商变更信息。

（5） 对于财产权的转移，我们检查了股东之间签订的净资产确认书。

对于瑞康医药管理层（以下简称管理层）对处置子公司的评估，我们执行的审计程序包括：

（1） 获取股权转让协议、股东会决议、交接清单等资料，结合股权过户情况及董监高的变更情况、经营管理权转移情 况，审核管理层对于丧失控制权判断的恰当性。

（2） 执行分析及重新计算等审计程序，复核处置收益的计算及会计处理是否准确合规。

（3） 检查合并财务报表中对处置子公司的列报和披露是否恰当。

（二） 商誉的确认及减值事项

1、 事项描述

相关信息披露参见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释21所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注 释”22。

截至2021年12月31日，瑞康医药合并财务报表中商誉账面原值20.90亿元、商誉减值准备14.70亿元、商誉账面价值6.20 亿元，其中本年度减少商誉账面原值7.33亿元，增加商誉减值准备0.40亿元，减少商誉减值准备5.89亿元。

瑞康医药对发生的非同一控制下企业合并，在合并时点均按照企业会计准则的规定，将股权转让款超过被收购公司的可 辨认净资产公允价值份额的差额部分，在合并报表层面确认为商誉，商誉确认过程中涉及到投资成本、被购买公司的可辨认 净资产公允价值等项指标；管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉 减值测试的评估过程复杂，需要管理层做出重大判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情 况的假设，包括未来若干年的收入增长率和毛利率等。

由于商誉的确认及减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对关键指标判断时可能的主观影响，我们将商誉确认及其减 值事项作为关键审计事项。

2、 审计应对

（1） 评价瑞康医药商誉减值测试相关的内部控制的设计和运行有效性；

（2） 分析管理层对商誉所属资产组的认定是否恰当，了解资产组的历史业绩情况及发展规划；

（3） 评价由瑞康医药聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

（4） 复核外部评估机构对商誉所在资产组的估值方法及出具的评估报告；

（5） 将预测期收入增长率与公司的历史收入增长率进行比较；

（6） 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；

（7） 通过了解折现率的计算过程，对瑞康医药各资产组的折现率进行了复核并重新计算；

（8） 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性；

（9） 考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

（10） 对本年度新增非同一控制下企业合并的子公司，我们检查了股权转让协议，将协议约定的股权转让价款与被购买 企业可辨认净资产公允价值的份额进行核对。

（11） 对于被购买企业可辨认净资产公允价值的份额，我们根据收购时瑞康医药与被收购公司原股东签订的净资产确认 书，对被收购公司可辨认净资产公允价值的份额进行了重新计算核对。

（三） 收入确认事项

1、 事项描述

2021年度，瑞康医药实现营业收入210.60亿元，较2020年度的272.34亿元减少61.74亿元，增长率为-22.67%，瑞康医药的 收入主要来源于药品及医疗器械的销售，瑞康医药销售服务部根据客户订单开具销售单据，公司一般负责将货物运送至指定 交货地点，将货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，财务部确认收入。

由于收入事项本身就是一个重要事项，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、 审计应对

（1） 我们通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估了瑞康医药的收入确认政策。

（2） 我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

（3） 我们了解并测试了与收入相关的内部控制。

（4） 对收入和成本执行分析程序，包括：本年度各月收入、成本、毛利率波动分析，主要商品本年度收入、成本、毛 利率与上年度比较分析等分析程序。

（5） 结合应收账款函证程序，我们对营业收入实施了函证程序，并检查收入确认的相关单据，检查已确认的收入的真 实性。

（6） 针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序：在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资 产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对库存商品的发出及物流部的出库单、签收单等相关时间节点，以评估 销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题。

**四、 其他信息**

瑞康医药管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2021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**

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，管理层负责评估瑞康医药的持续经营能力，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瑞康医药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瑞康医药的财务报告过程。

**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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瑞康医药持续经营能 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瑞康医药不能持续经营。

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

（6） 就瑞康医药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。

天圆全会计师事务所 中国注册会计师：（项目合伙人）

（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

*中国,北京 2022年4月29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：瑞康医药集团股份有限公司

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 | 4,578,739,543.76 | 5,752,868,737.07 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  | 40,790,000.00 |
| 衍生金融资产 | 67,002,767.05 | 158,554,367.05 |

2021年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 722,845,643.45 | 1,016,456,131.04 |
| 应收账款 | 10,285,101,397.97 | 13,723,605,735.89 |
| 应收款项融资 | 267,810,448.94 | 442,642,240.01 |
| 预付款项 | 640,998,141.07 | 918,980,865.62 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 1,896,627,153.75 | 1,428,788,951.34 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  | 107,488.54 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 2,067,938,065.92 | 2,937,580,474.18 |
| 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 | 145,145,378.18 | 140,850,372.53 |
| 流动资产合计 | 20,672,208,540.09 | 26,561,117,874.73 |
| 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 | 66,100.00 | 866,500.00 |
| 长期股权投资 | 638,748,685.91 | 652,610,086.90 |
| 其他权益工具投资 | 15,217,561.00 | 5,267,561.00 |
| 其他非流动金融资产 | 151,850,440.00 | 119,800,000.00 |
| 投资性房地产 | 644,276,176.58 | 120,909,908.89 |
| 固定资产 | 1,922,303,174.82 | 2,316,992,748.65 |
| 在建工程 | 549,584,506.49 | 870,885,576.17 |
| 生产性生物资产 | 713,386.37 | 713,386.37 |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 55,077,734.88 |  |
| 无形资产 | 478,345,655.51 | 319,634,067.88 |
| 开发支出 | 9,580,000.00 | 9,580,000.00 |
| 商誉 | 620,267,206.11 | 804,506,738.51 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 | 125,004,468.86 | 139,131,803.27 |
| 递延所得税资产 | 122,864,871.99 | 92,426,991.06 |
| 其他非流动资产 | 390,865,938.72 | 123,000,575.47 |
| 非流动资产合计 | 5,724,765,907.24 | 5,576,325,944.17 |
| 资产总计 | 26,396,974,447.33 | 32,137,443,818.90 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 4,165,027,230.31 | 9,514,030,620.38 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 | 51,095,633.81 | 161,361,158.84 |
| 应付票据 | 6,435,745,775.15 | 3,663,461,267.14 |
| 应付账款 | 3,355,302,974.25 | 4,610,732,751.23 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 174,715,768.41 | 233,916,051.36 |
| 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 | 55,792,003.70 | 66,911,453.09 |
| 应交税费 | 191,125,301.86 | 255,765,180.97 |
| 其他应付款 | 1,765,067,333.12 | 2,089,964,675.21 |
| 其中：应付利息 |  | 9,363,287.67 |
| 应付股利 | 520,721,370.75 | 6,489,047.90 |
| 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 | 16,390,176.82 | 1,200,000.00 |
| 其他流动负债 | 297,521,726.08 | 570,768,007.96 |
| 流动负债合计 | 16,507,783,923.51 | 21,168,111,166.18 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 | 48,500,000.00 | 6,700,000.00 |
| 应付债券 |  | 1,662,987.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 39,193,505.82 |  |
| 长期应付款 |  | 38,500,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 17,500,137.98 | 18,884,950.02 |
| 递延所得税负债 | 83,558,301.48 | 181,344,412.81 |
| 其他非流动负债 | 7,281,996.42 | 207,121,239.32 |
| 非流动负债合计 | 196,033,941.70 | 454,213,589.15 |
| 负债合计 | 16,703,817,865.21 | 21,622,324,755.33 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 1,504,710,471.00 | 1,504,710,471.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 4,014,937,919.16 | 4,020,122,635.84 |
| 减：库存股 | 230,651,529.31 | 230,651,529.31 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 152,771,843.59 | 134,708,270.31 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 2,125,267,150.28 | 2,040,166,342.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,567,035,854.72 | 7,469,056,190.59 |
| 少数股东权益 | 2,126,120,727.40 | 3,046,062,872.98 |
| 所有者权益合计 | 9,693,156,582.12 | 10,515,119,063.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 26,396,974,447.33 | 32,137,443,818.90 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：韩旭

主管会计工作负责人：冯芸

会计机构负责人：曹庆岩

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 | 2,391,638,531.99 | 3,425,403,718.53 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 | 15,504,000.00 | 26,520,000.00 |
| 应收票据 | 2,405,716,896.62 | 2,138,749,781.02 |
| 应收账款 | 2,913,861,898.36 | 3,777,381,978.85 |
| 应收款项融资 | 200,210,894.09 | 355,680,423.21 |
| 预付款项 | 149,602,227.70 | 190,096,074.34 |
| 其他应收款 | 5,100,767,111.02 | 5,939,585,152.95 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 413,756,470.47 | 563,218,478.05 |
| 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 |  | 306.23 |
| 流动资产合计 | 13,591,058,030.25 | 16,416,635,913.18 |
| 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 | 7,178,670,787.10 | 5,798,988,957.07 |
| 其他权益工具投资 | 5,217,561.00 | 5,217,561.00 |
| 其他非流动金融资产 | 151,250,440.00 | 119,200,000.00 |
| 投资性房地产 | 146,764,673.20 |  |
| 固定资产 | 294,003,415.07 | 430,015,354.76 |
| 在建工程 | 29,749,340.32 | 74,930,836.20 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 2,689,989.82 |  |
| 无形资产 | 130,855,597.66 | 121,003,662.61 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 47,851,014.39 | 50,151,650.76 |
| 递延所得税资产 | 45,014,876.59 | 24,854,828.11 |
| 其他非流动资产 | 105,680,047.26 | 53,269,964.80 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产合计 | 8,137,747,742.41 | 6,677,632,815.31 |
| 资产总计 | 21,728,805,772.66 | 23,094,268,728.49 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 3,620,459,742.99 | 3,836,269,874.78 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 | 6,147,702.36 | 22,753,302.36 |
| 应付票据 | 4,021,618,061.67 | 5,589,633,219.63 |
| 应付账款 | 1,572,786,325.44 | 1,931,251,534.39 |
| 预收款项 |  | 32,772.84 |
| 合同负债 | 96,732,846.39 | 55,138,453.86 |
| 应付职工薪酬 | 8,750,000.00 | 10,810,000.00 |
| 应交税费 | 12,899,682.51 | 8,683,521.46 |
| 其他应付款 | 5,481,716,800.39 | 4,918,813,214.25 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 1,200,000.00 |
| 其他流动负债 | 460,830,131.12 | 379,030,267.18 |
| 流动负债合计 | 15,281,941,292.87 | 16,753,616,160.75 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  | 1,662,987.00 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 |  |  |
| 长期应付款 |  | 35,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 10,932,724.03 | 22,318,474.03 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 10,932,724.03 | 58,981,461.03 |
| 负债合计 | 15,292,874,016.90 | 16,812,597,621.78 |
| 所有者权益： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股本 | 1,504,710,471.00 | 1,504,710,471.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 3,977,660,710.12 | 3,977,660,710.12 |
| 减：库存股 | 230,651,529.31 | 230,651,529.31 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 152,771,843.59 | 134,708,270.31 |
| 未分配利润 | 1,031,440,260.36 | 895,243,184.59 |
| 所有者权益合计 | 6,435,931,755.76 | 6,281,671,106.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 21,728,805,772.66 | 23,094,268,728.49 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业总收入 | 21,059,718,896.22 | 27,233,914,391.79 |
| 其中：营业收入 | 21,059,718,896.22 | 27,233,914,391.79 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 20,552,131,774.55 | 26,293,590,030.67 |
| 其中：营业成本 | 17,220,742,348.61 | 22,228,076,955.50 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金  净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 93,700,469.47 | 104,406,580.23 |
| 销售费用 | 1,742,778,611.79 | 2,174,907,163.32 |
| 管理费用 | 1,019,889,083.04 | 1,170,469,646.70 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 研发费用 | 11,562,652.17 | 8,913,866.43 |
| 财务费用 | 463,458,609.47 | 606,815,818.49 |
| 其中：利息费用 | 554,415,761.80 | 613,946,685.85 |
| 利息收入 | 136,341,186.86 | 103,252,470.74 |
| 加：其他收益 | 63,949,868.24 | 68,924,536.07 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 114,831,411.60 | 226,571,584.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -7,324,064.11 | -26,936,208.51 |
| 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“一” 号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  "―”号填列） | 93,513,661.51 | -87,016,924.94 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 列） | -233,966,604.64 | -171,369,590.92 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填 列） | -49,897,884.75 | -25,658,443.24 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | 3,058,286.05 | 3,776,808.89 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 499,075,859.68 | 955,552,331.09 |
| 加：营业外收入 | 10,547,603.16 | 15,574,033.41 |
| 减：营业外支出 | 44,605,269.33 | 54,828,360.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 465,018,193.51 | 916,298,004.37 |
| 减：所得税费用 | 83,005,176.22 | 290,926,810.48 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 382,013,017.29 | 625,371,193.89 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | 382,013,017.29 | 625,371,193.89 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 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 | 131,178,285.52 | 261,302,746.74 |
| 2.少数股东损益 | 250,834,731.77 | 364,068,447.15 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划变 动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允价 值变动 |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合 收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其他 综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值变 动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值准 备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 7.其他 |  |  |
| 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 | 382,013,017.29 | 625,371,193.89 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 131,178,285.52 | 261,302,746.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 250,834,731.77 | 364,068,447.15 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.09 | 0.18 |
| （二）稀释每股收益 | 0.09 | 0.18 |

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：819,385.92

7元0

法定代表人：韩旭

主管会计工作负责人：冯芸

会计机构负责人：曹庆岩

4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业收入 | 8,067,107,145.54 | 10,115,184,110.97 |
| 减：营业成本 | 7,431,484,804.30 | 9,254,862,061.53 |
| 税金及附加 | 21,898,349.55 | 21,416,130.01 |
| 销售费用 | 424,522,164.80 | 548,103,078.42 |
| 管理费用 | 242,350,170.73 | 319,296,270.18 |
| 研发费用 | 119,339.45 |  |
| 财务费用 | 166,851,230.50 | 239,615,935.25 |
| 其中：利息费用 | 204,452,687.09 | 238,713,678.47 |
| 利息收入 | 70,361,646.76 | 75,906,943.17 |
| 加：其他收益 | 7,795,261.88 | 2,776,003.79 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 495,371,551.29 | 467,612,972.30 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -9,685,232.78 | -7,316,203.88 |
| 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 "―”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  "―”号填列） | -9,649,942.49 | -85,056,417.46 |
| 信用减值损失（损失以“-”号 填列） | -80,640,193.94 | -37,470,403.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号 填列） | -32,405,919.89 | -20,116,346.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） | 4,875,752.00 | 1,073,453.52 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 165,227,595.06 | 60,709,897.14 |
| 加：营业外收入 | 2,016,105.36 | 2,196,050.64 |
| 减：营业外支出 | 20,660,068.31 | 17,927,264.22 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | 146,583,632.11 | 44,978,683.56 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：所得税费用 | -34,052,100.73 | -30,164,510.97 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 180,635,732.84 | 75,143,194.53 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“一”号填列） | 180,635,732.84 | 75,143,194.53 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 变动额 |  |  |
| 2.权益法下不能转损益的 其他综合收益 |  |  |
| 3.其他权益工具投资公允 价值变动 |  |  |
| 4.企业自身信用风险公允 价值变动 |  |  |
| 5.其他 |  |  |
| （二）将重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  |  |
| 2.其他债权投资公允价值 变动 |  |  |
| 3.金融资产重分类计入其 他综合收益的金额 |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值 准备 |  |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 7.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 180,635,732.84 | 75,143,194.53 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.12 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益 | 0.12 | 0.05 |

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 | 23,689,941,700.73 | 29,846,288,735.98 |
| 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 |  | 11,302.64 |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 代理买卖证券收到的现金净额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 30,100,267.19 | 27,467,511.94 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,045,474,264.51 | 3,383,881,018.74 |
| 经营活动现金流入小计 | 25,765,516,232.43 | 33,257,648,569.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 19,888,732,946.47 | 23,430,231,279.46 |
| 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 |  | 300,649.82 |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 750,366,694.95 | 799,308,998.88 |
| 支付的各项税费 | 958,564,622.90 | 1,082,157,851.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,724,899,356.36 | 7,530,693,963.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 25,322,563,620.68 | 32,842,692,743.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 442,952,611.75 | 414,955,826.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收回投资收到的现金 | 734,400.00 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 20,436,664.97 | 28,857,749.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 13,353,850.18 | 2,186,302.46 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 181,952,820.99 | 349,366,949.31 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 63,719,560.00 | 233,201,621.35 |
| 投资活动现金流入小计 | 280,197,296.14 | 613,612,622.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 461,085,764.44 | 640,146,399.15 |
| 投资支付的现金 | 49,500,000.00 | 410,081,333.33 |
| 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 | 173,273,712.10 | 359,966,469.03 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 179,850,640.35 | 176,129,741.52 |
| 投资活动现金流出小计 | 863,710,116.89 | 1,586,323,943.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -583,512,820.75 | -972,711,320.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 2,950,000.00 | 123,217,882.29 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 2,950,000.00 | 122,544,934.61 |
| 取得借款收到的现金 | 6,528,261,572.95 | 9,600,139,041.86 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 13,022,679,761.89 | 12,387,354,245.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 19,553,891,334.84 | 22,110,711,169.90 |
| 偿还债务支付的现金 | 6,813,434,748.29 | 9,801,618,076.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 383,270,308.79 | 376,331,049.73 |
| 其中：子公司支付给少数股东的  股利、利润 | 66,958,182.26 | 29,769,193.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,407,602,117.82 | 13,014,256,378.92 |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,604,307,174.90 | 23,192,205,505.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -50,415,840.06 | -1,081,494,335.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -1,504.51 | 1,566.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -190,977,553.57 | -1,639,248,263.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,027,210,523.31 | 2,666,458,786.94 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 836,232,969.74 | 1,027,210,523.31 |

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： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 8,633,531,724.20 | 10,623,236,221.99 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,826,527,461.27 | 47,395,563,463.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 49,460,059,185.47 | 58,018,799,685.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,868,028,265.64 | 10,500,852,591.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 137,586,902.85 | 139,717,093.34 |
| 支付的各项税费 | 134,180,894.82 | 138,378,930.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 36,695,013,001.16 | 42,724,928,748.84 |
| 经营活动现金流出小计 | 46,834,809,064.47 | 53,503,877,364.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,625,250,121.00 | 4,514,922,321.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 42,822,765.51 | 50,566,896.34 |
| 取得投资收益收到的现金 | 16,948,158.36 | 159,153,860.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 |  |  |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 15,549,560.00 | 174,580,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 75,320,483.87 | 384,300,756.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 52,243,927.60 | 118,517,255.55 |
| 投资支付的现金 | 889,473,511.42 | 528,114,530.97 |
| 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 | 47,600,000.00 | 48,200,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 989,317,439.02 | 694,831,786.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -913,996,955.15 | -310,531,029.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 3,045,936,230.90 | 5,414,652,965.49 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5,594,713,914.41 | 3,568,825,396.49 |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,640,650,145.31 | 8,983,478,361.98 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,451,231,754.63 | 7,153,832,714.59 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 185,786,598.22 | 224,417,998.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6,571,771,389.10 | 7,392,335,177.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | 10,208,789,741.95 | 14,770,585,890.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,568,139,596.64 | -5,787,107,528.50 |
| 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 | 143,113,569.21 | -1,582,716,236.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 74,473,695.88 | 1,657,189,932.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 217,587,265.09 | 74,473,695.88 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 一、上年期末余 额 | 1,504 ,710, 471.0 0 |  |  |  | 3,967,  902,05  6.55 | 230,65  1,529.  31 |  |  | 134,70  8,270.  31 |  | 2,092,  386,92  2.04 |  | 7,469,  056,19  0.59 | 3,010,  682,80  9.48 | 10,479 ,739,0 00.07 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一 控制下企业合 并 |  |  |  |  | 51,566 ,709.3 3 |  |  |  |  |  | -51,56  6,709.  33 |  |  | 35,380 ,063.5 0 | 35,380 ,063.5 0 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 二、本年期初余 额 | 1,504 ,710, 471.0 0 |  |  |  | 4,019,  468,76  5.88 | 230,65  1,529.  31 |  |  | 134,70  8,270.  31 |  | 2,040,  820,21  2.71 |  | 7,469,  056,19  0.59 | 3,046,  062,87  2.98 | 10,515 ,119,0 63.57 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） |  |  |  |  | -4,530,  846.72 |  |  |  | 18,063  ,573.2  8 |  | 84,446 ,937.5 7 |  | 97,979  ,664.1  3 | -919,9  42,145  .58 | -821,9  62,481  .45 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 131,17  8,285.  52 |  | 131,17  8,285.  52 | 250,83  4,731.  77 | 382,01  3,017.  29 |
| （二）所有者投 入和减少资本 |  |  |  |  | -4,530,  846.72 |  |  |  |  |  |  |  | -4,530,  846.72 | -530,1  27,461  .15 | -534,6  58,307  .87 |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 22,300 ,000.0 0 | 22,300 ,000.0 0 |
| 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 |  |  |  |  | -4,530,  846.72 |  |  |  |  |  |  |  | -4,530,  846.72 | -552,4  27,461  .15 | -556,9  58,307  .87 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,063  ,573.2  8 |  | -44,43  8,657.  07 |  | -26,37 5,083.  79 | -640,6  49,416  .20 | -667,0  24,499  .99 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,063  ,573.2  8 |  | -18,06  3,573.  28 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,37 5,083.  79 |  | -26,37 5,083.  79 | -640,6  49,416  .20 | -667,0  24,499  .99 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -2,292, 690.88 |  | -2,292, 690.88 |  | -2,292, 690.88 |
| 四、本期期末余 额 | 1,504 ,710, 471.0 0 |  |  |  | 4,014,  937,91  9.16 | 230,65  1,529.  31 |  |  | 152,77  1,843.  59 |  | 2,125,  267,15  0.28 |  | 7,567,  035,85  4.72 | 2,126,  120,72  7.40 | 9,693,  156,58  2.12 |

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 | 1,504 ,710, 471.0 0 |  |  |  | 3,950,  482,23  4.64 | 230,65  1,529.  31 |  |  | 127,19  3,950.  86 |  | 1,834,  757,54  6.47 |  | 7,186,  492,67  3.66 | 3,066,2  53,951.  89 | 10,252,  746,625  .55 |
| 加：会计 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 同一  控制下企业合 并 |  |  |  |  | 52,220 ,579.2 9 |  |  |  |  |  | -52,22 0,579.  29 |  |  | 34,560,  677.58 | 34,560,  677.58 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,840,  948.28 |  | 3,840,  948.28 |  | 3,840,9  48.28 |
| 二、本年期初  余额 | 1,504 ,710, 471.0 0 |  |  |  | 4,002,  702,81  3.93 | 230,65  1,529.  31 |  |  | 127,19  3,950.  86 |  | 1,786,  377,91  5.46 |  | 7,190,  333,62  1.94 | 3,100,8  14,629.  47 | 10,291,  148,251  .41 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列） |  |  |  |  | 17,419  ,821.9  1 |  |  |  | 7,514,  319.45 |  | 253,78  8,427.  29 |  | 278,72  2,568.  65 | -54,751  ,756.49 | 223,970  ,812.16 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 261,30  2,746.  74 |  | 261,30  2,746.  74 | 364,068  ,447.15 | 625,371  ,193.89 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 |  |  |  |  | 17,419  ,821.9  1 |  |  |  |  |  |  |  | 17,419  ,821.9  1 | -383,87  8,124.5  0 | -366,45  8,302.5  9 |
| 1.所有者投入 的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 113,488 ,152.03 | 113,488 ,152.03 |
| 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 |  |  |  |  | 17,419  ,821.9  1 |  |  |  |  |  |  |  | 17,419  ,821.9  1 | -497,36  6,276.5  3 | -479,94  6,454.6  2 |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,514,  319.45 |  | -7,514, 319.45 |  |  | -34,942  ,079.14 | -34,942  ,079.14 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,514,  319.45 |  | -7,514, 319.45 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风 险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者  （或股东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -34,942  ,079.14 | -34,942  ,079.14 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （四）所有者  权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 益结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末 余额 | 1,504 ,710, 471.0 0 |  |  |  | 4,020,  122,63  5.84 | 230,65  1,529.  31 |  |  | 134,70  8,270.  31 |  | 2,040,  166,34  2.75 |  | 7,469,  056,19  0.59 | 3,046,0  62,872.  98 | 10,515, 119,063 .57 |

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 | 1,504,7  10,471.  00 |  |  |  | 3,977,66  0,710.12 | 230,651,  529.31 |  |  | 134,708,  270.31 | 895,24  3,184.5  9 |  | 6,281,671,  106.71 |
| 加：会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,504,7  10,471.  00 |  |  |  | 3,977,66  0,710.12 | 230,651,  529.31 |  |  | 134,708,  270.31 | 895,24  3,184.5  9 |  | 6,281,671,  106.71 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,063,5  73.28 | 136,19  7,075.7  7 |  | 154,260,6  49.05 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 180,63  5,732.8  4 |  | 180,635,7  32.84 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,063,5  73.28 | -44,438  ,657.07 |  | -26,375,08  3.79 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 18,063,5  73.28 | -18,063  ,573.28 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,375  ,083.79 |  | -26,375,08  3.79 |
| 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 | 1,504,7  10,471.  00 |  |  |  | 3,977,66  0,710.12 | 230,651,  529.31 |  |  | 152,771,  843.59 | 1,031,4  40,260.  36 |  | 6,435,931,  755.76 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1,504,  710,47  1.00 |  |  |  | 3,977,6  60,710.  12 | 230,651,  529.31 |  |  | 127,193  ,950.86 | 827,614,3  09.51 |  | 6,206,527,9  12.18 |
| 加:会计政 策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余 额 | 1,504,  710,47  1.00 |  |  |  | 3,977,6  60,710.  12 | 230,651,  529.31 |  |  | 127,193  ,950.86 | 827,614,3  09.51 |  | 6,206,527,9  12.18 |
| 三、本期增减变 动金额（减少以 "―”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,514,3  19.45 | 67,628,87  5.08 |  | 75,143,194.  53 |
| （一）综合收益 总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 75,143,19  4.53 |  | 75,143,194.  53 |
| （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 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,514,3  19.45 | -7,514,31  9.45 |  |  |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,514,3  19.45 | -7,514,31  9.45 |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权 益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转 增资本（或股 本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥 补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计 划变动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收 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 | 1,504,  710,47  1.00 |  |  |  | 3,977,6  60,710.  12 | 230,651,  529.31 |  |  | 134,708 ,270.31 | 895,243,1  84.59 |  | 6,281,671,1  06.71 |

三、公司基本情况

瑞康医药集团股份有限公司（以下简称“瑞康医药”或“公司”、“本公司”），注册地址：烟台市芝罘区机场路326号，本公 司及其子公司的业务性质：医药商业，主要经营活动：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生 化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品、麻醉药品、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗用毒性药品、罂粟壳、药品类易制毒 化学品的批发；II、III类医疗器械的批发，I类医疗器械的批发、零售；药品的仓储、配送；医疗器械租赁和技术服务；投 资管理、咨询；医疗灭菌外包服务、咨询；技术开发、转让；中药材、中药饮片加工制造销售；健康咨询等。

本公司财务报表已于2022年4月29日经公司董事会批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共253户，详见本章节九“在其他主题中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度 增加34户，减少46户，详见本章节八“合并范围的变更”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则一基本准则》 （财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则 应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号一财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果 发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和 会计估计，详见本章"收入''各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2021年12月31日的公司及合并财务状况 以及2021年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周 期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1） 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并 对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分 步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允 价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间 的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买 日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价 值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损 益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度 终了进行减值测试。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活 动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任 一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对 比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流 量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已 经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现 金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益” 项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益 总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股 东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公 司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的 公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控 制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自 购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资 相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（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 项交易单独考虑时是不经济的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在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，将各项交易作为独立的交易进行 会计处理。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制， 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相 关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短(一般是指 从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人 民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的 外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑 差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外 的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差 额，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非 货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变 动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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

1） 分类和计量

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：a）以摊余成本计量的金融 资产；b）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c）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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考 虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类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 按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收 款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时 期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一 年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为 其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且 其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他 非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性 金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他 权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2） 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同 等，以预期信用损失为基础确认损失准备

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。

a）对于应收票据、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。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应 收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 合并范围内的关联方组合

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

应收票据组合1 信用程度一般的承兑银行的银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

应收款项融资组合1信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票

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

经过测试，上述应收票据组合1、应收款项融资组合1和应收账款组合2一般情况下不计提预期信用损失。

注：信用程度较高的承兑银行为中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、 中国银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份 有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司。

b）当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收 款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1

保证金

其他应收款组合2

备用金

其他应收款组合3

政府补助

其他应收款组合4

个人社保

其他应收款组合5

借款

其他应收款组合6

往来款及其他

其他应收款组合7

处置子公司未收回的股权款

其他应收款组合8

账龄在5年以上的组合

对于长期应收工程款、应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违 约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除长期应收工程款、应收租赁款之外的划分为组合的其他应 收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

c）本公司将计提或转回的应收款项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。

3）终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b）该金融资产已转移， 且本公司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；c）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有 保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差 额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

（2） 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该 类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年） 的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其 余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面 价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融工具的公允价值确定

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

11、存货

（1） 存货的分类：库存商品、原材料、物资采购、在产品、消耗性生物资产等。

（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；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成 本。

（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

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。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。

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；对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相 同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高 于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12、 合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品 或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务， 则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本 公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义 务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司将计 提或转回的合同资产损失准备计入当期损益。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据 信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合1 账龄组合

合同资产组合2 合并范围内的关联方组合

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

13、 持有待售资产

（1） 持有待售的非流动资产或处置组的分类

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接 相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1） 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2） 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关 规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2） 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或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。

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

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 得转回。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，本公司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。

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。

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：

1） 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；

2） 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。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

（1）初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合 并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资 成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调 整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面 价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股 份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易” 进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日 按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成 本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之 和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出 售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分 步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易” 的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价 值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其 他综合收益暂不进行会计处理。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

（2）后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未 发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长 期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营 企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主 体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认 和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期 损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位 净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算 属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资 产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资 的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本 公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计 入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权 益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投 资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的 权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权 的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或 者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持 有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成 本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价 值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅 在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本， 并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

（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 | 20-40 | 5 | 4.75-2.37 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 23.75-9.50 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |

（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。在租赁 期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。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。

17、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费 用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

18、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产 达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产 达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并 且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确 认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收 益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化 率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

（1） 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林、中 药材等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获 /郁闭/出售/出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获 /郁闭/入库后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗 性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回， 转回金额计入当期损益。

（2） 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林等。生产性生物资 产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归 属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、 预计净残值率和年折旧率列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率（%） |
| 枳壳 | 8 |  | 12.50 |
| 吴茱萸 | 8 |  | 12.50 |

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

20、使用权资产

详见30、租赁

21、 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。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、 土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产， 其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况， 如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期 限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用 寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线 法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断， 有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资 产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照 使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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. 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；
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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

22、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资 性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值 迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态 的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的 公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协 议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市 场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以 及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所 产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认， 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现 金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产 组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损 失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他 各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在1年以上的各项费用。按实际支出入账， 在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、 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，因解除与 职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险 费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利 以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法 等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应 缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补 偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1）本公司不 能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本 或费用时。

（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、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、 长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。 除此之外，本公司按照关于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。在报告期末，本公司 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1） 服务成本。

2） 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3） 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租 赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人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，但另有规定计入相关资产成本 的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁 期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、 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时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新 计量租赁负债。

26、 预计负债

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济 利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最 佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果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，且 确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产 生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预 计负债。

1. 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支 出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时)，才 确认与重组相关的义务。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认 收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在 本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司 履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则， 本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司主要采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定 履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义 务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或 服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值 估计单独售价。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服 务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号一或有事项》规定对质量保证责任进行会计 处理。

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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任 人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总 额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额 扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1. 商品销售：

本公司商品销售主要为医疗器械的批发、零售；药品的仓储、配送等。本公司一般负责将货物运送至指定交货地点，将 货物交付客户验收并取得签收单后，客户取得货物控制权，本公司确认销售商品收入。

（2） 提供劳务：

本公司对外提供劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预 计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。本公 司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资 产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务， 则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时， 按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊 销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本公司按照相关 合同下与确认劳务收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去 估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债日，本公司对于合同履约成 本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于 初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

（3） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府 补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不 能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（1） 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府 补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

（2） 与资产相关的政府补助的确认和计量方法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用 寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3） 与收益相关的政府补助的确认和计量方法：

与收益相关的政府补助，本公司分情况按照以下规定进行会计处理：

1） 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入 当期损益；

2） 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（4） 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计 入营业外收支。

（5） 本公司涉及的各项政府补助的确认时点：

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持 政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1） 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测 算，且预计其金额不存在重大不确定性；

2） 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金 管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

3） 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其 可在规定期限内收到；

4） 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

（1） 当期所得税

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），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所 得税金额计量。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其 计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所 得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣 暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、 发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确 认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为 限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制 暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关 的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳 税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的 适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权 益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

1. 所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及 当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征 管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债 转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税 资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别 资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权 利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期 间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的， 使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

1. 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
2. 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1)作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设备、土地使用权及其他。

1. 初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确 认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法 确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行 使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定 将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司 是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行 重新评估。

1. 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率 发生变动、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时，本公司按照变动后的租赁付款额 的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调 减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

（c） 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权， 延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1） 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

2） 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对 变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁 内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1） 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终 止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2） 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（d） 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新 资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公 司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或 当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。 本公司租赁均为经营租赁。

作为经营租赁出租人，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入 当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

31、其他重要的会计政策和会计估计

**（1）终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经被本公司处置或被本公司划分为持 有待售类别：

1） 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2） 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3） 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。

**（2） 回购本公司股份**

回购本公司股份支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、出售或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

1） 本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2） 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减 资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3） 本公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

**（3） 资产证券化业务**

本公司将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级和次级资产支 持证券，本公司持有部分次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作 为资产服务商，提供资产维护和日常管理等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到 足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资 产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实 体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公 司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司 保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 本公司自2021年1月1日起执行财政部 2018年修订的《企业会计准则第21号- 租赁》变更后的会计政策 | 第四届董事会第十五次会议、第四届监 事会第十四次会议 | 根据新旧准则衔接规定，公司自2021年 1月1日起按新准则要求进行会计报表披 露，不对2021年1月1日之前业务进行 追溯调整，本次会计政策变更不会对公 司所有者权益、净利润产生重大影响。 |

因执行新租赁准则，相关调整对本公司2021年1月1日合并财务报表中归属于母公司股东权益无影响，对少数股东权益无 影响。相关调整对本公司母公司2021年1月1日财务报表中股东权益无影响。

上述会计政策变更经本公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过。

1. 重要会计估计变更

□适用V不适用

1. 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

V适用口不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是□否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 5,752,868,737.07 | 5,752,868,737.07 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 40,790,000.00 | 40,790,000.00 |  |
| 衍生金融资产 | 158,554,367.05 | 158,554,367.05 |  |
| 应收票据 | 1,016,456,131.04 | 1,016,456,131.04 |  |
| 应收账款 | 13,723,605,735.89 | 13,723,605,735.89 |  |
| 应收款项融资 | 442,642,240.01 | 442,642,240.01 |  |
| 预付款项 | 918,980,865.62 | 918,980,865.62 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 1,428,788,951.34 | 1,428,788,951.34 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 | 107,488.54 | 107,488.54 |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 2,937,580,474.18 | 2,937,580,474.18 |  |
| 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 | 140,850,372.53 | 140,850,372.53 |  |
| 流动资产合计 | 26,561,117,874.73 | 26,561,117,874.73 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 866,500.00 | 866,500.00 |  |
| 长期股权投资 | 652,610,086.90 | 652,610,086.90 |  |
| 其他权益工具投资 | 5,267,561.00 | 5,267,561.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 119,800,000.00 | 119,800,000.00 |  |
| 投资性房地产 | 120,909,908.89 | 120,909,908.89 |  |
| 固定资产 | 2,316,992,748.65 | 2,316,992,748.65 |  |
| 在建工程 | 870,885,576.17 | 870,885,576.17 |  |
| 生产性生物资产 | 713,386.37 | 713,386.37 |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 29,036,388.37 | 29,036,388.37 |
| 无形资产 | 319,634,067.88 | 319,634,067.88 |  |
| 开发支出 | 9,580,000.00 | 9,580,000.00 |  |
| 商誉 | 804,506,738.51 | 804,506,738.51 |  |
| 长期待摊费用 | 139,131,803.27 | 135,398,777.38 | -3,733,025.89 |
| 递延所得税资产 | 92,426,991.06 | 92,426,991.06 |  |
| 其他非流动资产 | 123,000,575.47 | 123,000,575.47 |  |
| 非流动资产合计 | 5,576,325,944.17 | 5,601,629,306.65 | 25,303,362.48 |
| 资产总计 | 32,137,443,818.90 | 32,162,747,181.38 | 25,303,362.48 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 9,514,030,620.38 | 9,514,030,620.38 |  |
| 向中央银行借款 |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 | 161,361,158.84 | 161,361,158.84 |  |
| 应付票据 | 3,663,461,267.14 | 3,663,461,267.14 |  |
| 应付账款 | 4,610,732,751.23 | 4,610,732,751.23 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 233,916,051.36 | 233,916,051.36 |  |
| 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 | 66,911,453.09 | 66,911,453.09 |  |
| 应交税费 | 255,765,180.97 | 255,765,180.97 |  |
| 其他应付款 | 2,089,964,675.21 | 2,089,964,675.21 |  |
| 其中：应付利息 | 9,363,287.67 | 9,363,287.67 |  |
| 应付股利 | 6,489,047.90 | 6,489,047.90 |  |
| 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 | 1,200,000.00 | 10,730,852.70 | 9,530,852.70 |
| 其他流动负债 | 570,768,007.96 | 570,768,007.96 |  |
| 流动负债合计 | 21,168,111,166.18 | 21,177,642,018.88 | 9,530,852.70 |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 | 6,700,000.00 | 6,700,000.00 |  |
| 应付债券 | 1,662,987.00 | 1,662,987.00 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 16,053,151.78 | 16,053,151.78 |
| 长期应付款 | 38,500,000.00 | 38,500,000.00 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 18,884,950.02 | 18,884,950.02 |  |
| 递延所得税负债 | 181,344,412.81 | 181,344,412.81 |  |
| 其他非流动负债 | 207,121,239.32 | 207,121,239.32 |  |
| 非流动负债合计 | 454,213,589.15 | 470,266,740.93 | 16,053,151.78 |
| 负债合计 | 21,622,324,755.33 | 21,647,908,759.81 | 25,584,004.48 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,504,710,471.00 | 1,504,710,471.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本公积 | 4,020,122,635.84 | 4,020,122,635.84 |  |
| 减：库存股 | 230,651,529.31 | 230,651,529.31 |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 134,708,270.31 | 134,708,270.31 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 2,040,166,342.75 | 2,040,166,342.75 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 7,469,056,190.59 | 7,469,056,190.59 |  |
| 少数股东权益 | 3,046,062,872.98 | 3,046,062,872.98 |  |
| 所有者权益合计 | 10,515,119,063.57 | 10,515,119,063.57 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 32,137,443,818.90 | 32,163,027,823.38 | 25,584,004.48 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 3,425,403,718.53 | 3,425,403,718.53 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 | 26,520,000.00 | 26,520,000.00 |  |
| 应收票据 | 2,138,749,781.02 | 2,138,749,781.02 |  |
| 应收账款 | 3,777,381,978.85 | 3,777,381,978.85 |  |
| 应收款项融资 | 355,680,423.21 | 355,680,423.21 |  |
| 预付款项 | 190,096,074.34 | 190,096,074.34 |  |
| 其他应收款 | 5,939,585,152.95 | 5,939,585,152.95 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 563,218,478.05 | 563,218,478.05 |  |
| 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 | 306.23 | 306.23 |  |
| 流动资产合计 | 16,416,635,913.18 | 16,416,635,913.18 |  |
| 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 | 5,798,988,957.07 | 5,798,988,957.07 |  |
| 其他权益工具投资 | 5,217,561.00 | 5,217,561.00 |  |
| 其他非流动金融资产 | 119,200,000.00 | 119,200,000.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 430,015,354.76 | 430,015,354.76 |  |
| 在建工程 | 74,930,836.20 | 74,930,836.20 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 3,733,025.89 | 3,733,025.89 |
| 无形资产 | 121,003,662.61 | 121,003,662.61 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 50,151,650.76 | 46,418,624.87 | -3,733,025.89 |
| 递延所得税资产 | 24,854,828.11 | 24,854,828.11 |  |
| 其他非流动资产 | 53,269,964.80 | 53,269,964.80 |  |
| 非流动资产合计 | 6,677,632,815.31 | 6,677,632,815.31 |  |
| 资产总计 | 23,094,268,728.49 | 23,094,268,728.49 |  |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 3,836,269,874.78 | 3,836,269,874.78 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 | 22,753,302.36 | 22,753,302.36 |  |
| 应付票据 | 5,589,633,219.63 | 5,589,633,219.63 |  |
| 应付账款 | 1,931,251,534.39 | 1,931,251,534.39 |  |
| 预收款项 | 32,772.84 | 32,772.84 |  |
| 合同负债 | 55,138,453.86 | 55,138,453.86 |  |
| 应付职工薪酬 | 10,810,000.00 | 10,810,000.00 |  |
| 应交税费 | 8,683,521.46 | 8,683,521.46 |  |
| 其他应付款 | 4,918,813,214.25 | 4,918,813,214.25 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动 负债 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |  |
| 其他流动负债 | 379,030,267.18 | 379,030,267.18 |  |
| 流动负债合计 | 16,753,616,160.75 | 16,753,616,160.75 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 1,662,987.00 | 1,662,987.00 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 22,318,474.03 | 22,318,474.03 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 58,981,461.03 | 58,981,461.03 |  |
| 负债合计 | 16,812,597,621.78 | 16,812,597,621.78 |  |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 1,504,710,471.00 | 1,504,710,471.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 3,977,660,710.12 | 3,977,660,710.12 |  |
| 减：库存股 | 230,651,529.31 | 230,651,529.31 |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 134,708,270.31 | 134,708,270.31 |  |
| 未分配利润 | 895,243,184.59 | 895,243,184.59 |  |
| 所有者权益合计 | 6,281,671,106.71 | 6,281,671,106.71 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 23,094,268,728.49 | 23,094,268,728.49 |  |

调整情况说明

（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V不适用

33、其他

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9%、6%、3%、0% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、20% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 地方水利建设基金 | 实际缴纳的流转税 | 0.5% |

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 |

2、税收优惠

（1） 根据国家西部大开发税收优惠政策，在2021年至2030年期间，尼木祥云医疗器械有限公司按15%的税率征收企业 所得税。

（2） 根据财税[2019]13号《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》，财政部税务总局公告2021 年第12号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，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的基础上，再减半征收企业所得税；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。北京世纪 奥维医疗技术服务有限公司、山东瑞康海健药业有限公司、华灿口腔医疗控股股份有限公司、山西瑞康华阳医药有限公司、 吉祥水（山东）医药物流有限公司、瑞衡（上海）信息技术有限公司、青岛祥云医学科技有限公司、北京同泰利胜商贸有限 公司、北京知和信义商贸有限公司、北京共和博远科贸有限公司、宁波天脉健康管理有限公司、江西科洋实业有限公司、重 庆瑞康之星医疗器械有限公司、河北瑞康汇祥健康管理有限公司、昆明康必健科技有限公司、昆明贡仁林经贸有限公司、海 南众合贸易有限公司、瑞康医药（新疆）有限公司、瑞康医药（克拉玛依）有限公司、山东瑞祥医疗器械有限公司、山东瑞 康医药电子商务有限公司、河南沐泽医疗科技有限公司、甘肃观复医疗技术服务有限公司、兰州德信慧明工贸有限公司、山 东龙慧康大药房连锁有限公司、烟台市普瑞斯大药房有限公司、山东普瑞斯健康医疗发展有限公司、天津诊药通电子商务有 限公司、烟台慧泽企业管理合伙企业（有限合伙）、烟台市慧涵经济贸易咨询有限公司、大连金诺利尔医疗器械有限公司执 行20%的企业所得税税率。

（3） 根据《企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔 业项目的所得减免征收企业所得税。安徽井泉中药股份有限公司免征企业所得税。

3、其他

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 | 3,662,675.95 | 2,899,624.03 |
| 银行存款 | 1,362,080,824.56 | 1,084,145,495.05 |
| 其他货币资金 | 3,212,996,043.25 | 4,665,823,617.99 |
| 合计 | 4,578,739,543.76 | 5,752,868,737.07 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用 有限制的款项总额 | 3,742,506,574.02 | 4,725,658,213.76 |

其他说明

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 |  | 40,790,000.00 |
| 其中： |  |  |
| 理财产品 |  | 40,790,000.00 |
| 其中： |  |  |
| 合计 |  | 40,790,000.00 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 或有对价 | 67,002,767.05 | 158,554,367.05 |
| 合计 | 67,002,767.05 | 158,554,367.05 |

其他说明:

4、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 |
| 银行承兑票据 | 615,023,797.44 | 796,322,527.22 |
| 商业承兑票据 | 107,821,846.01 | 220,133,603.82 |
| 合计 | 722,845,643.45 | 1,016,456,131.04 |

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 备的应收票据 | 723,934,  753.01 | 100.00% | 1,089,10  9.56 | 0.15% | 722,845,6  43.45 | 1,018,679  ,702.80 | 100.00% | 2,223,571.7  6 | 0.22% | 1,016,456  ,131.04 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 723,934,  753.01 | 100.00% | 1,089,10  9.56 | 0.15% | 722,845,6  43.45 | 1,018,679  ,702.80 | 100.00% | 2,223,571.7  6 | 0.22% | 1,016,456  ,131.04 |

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 |
| 银行承兑汇票 | 615,023,797.44 |  |  |
| 商业承兑汇票 | 108,910,955.57 | 1,089,109.56 | 1.00% |
| 合计 | 723,934,753.01 | 1,089,109.56 | -- |

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V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 | 2,223,571.76 | -913,682.96 |  |  | -220,779.24 | 1,089,109.56 |
| 合计 | 2,223,571.76 | -913,682.96 |  |  | -220,779.24 | 1,089,109.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用V不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 | 19,898,347.89 |
| 合计 | 19,898,347.89 |

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 |  | 253,027,431.85 |
| 商业承兑票据 |  | 54,003,925.88 |
| 合计 |  | 307,031,357.73 |

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

5、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 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 10,663,9  01,271.7  8 | 100.00% | 378,799,  873.81 | 3.55% | 10,285,10  1,397.97 | 14,039,67  9,404.54 | 100.00% | 316,073,6  68.65 | 2.25% | 13,723,605,  735.89 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：按信用风险特 征组合计提坏账准 备的应收账款 | 10,663,9  01,271.7  8 | 100.00% | 378,799,  873.81 | 3.55% | 10,285,10  1,397.97 | 14,039,67  9,404.54 | 100.00% | 316,073,6  68.65 | 2.25% | 13,723,605,  735.89 |
| 合计 | 10,663,9  01,271.7  8 | 100.00% | 378,799,  873.81 | 3.55% | 10,285,10  1,397.97 | 14,039,67  9,404.54 | 100.00% | 316,073,6  68.65 | 2.25% | 13,723,605,  735.89 |

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 |
| 6个月以内 | 6,852,335,977.10 | 34,261,679.89 | 0.50% |
| 7-12个月 | 2,253,817,078.10 | 22,538,170.78 | 1.00% |
| 1-2年 | 1,101,182,741.15 | 110,118,274.11 | 10.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2-3年 | 349,548,180.57 | 104,864,454.17 | 30.00% |
| 3年以上 | 107,017,294.86 | 107,017,294.86 | 100.00% |
| 合计 | 10,663,901,271.78 | 378,799,873.81 | -- |

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

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V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 9,106,153,055.20 |
| 6个月以内 | 6,852,335,977.10 |
| 7-12个月 | 2,253,817,078.10 |
| 1至2年 | 1,101,182,741.15 |
| 2至3年 | 349,548,180.57 |
| 3年以上 | 107,017,294.86 |
| 3至4年 | 107,017,294.86 |
| 合计 | 10,663,901,271.78 |

（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 |
| 坏账准备 | 316,073,668.65 | 158,772,825.82 |  | 652,748.52 | -95,393,872.14 | 378,799,873.81 |
| 合计 | 316,073,668.65 | 158,772,825.82 |  | 652,748.52 | -95,393,872.14 | 378,799,873.81 |

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 |
| 实际核销的应收账款 | 652,748.52 |

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：

（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 |
| 单位1 | 151,791,471.41 | 1.42% | 1,078,702.15 |
| 单位2 | 140,135,694.99 | 1.31% | 706,615.28 |
| 单位3 | 119,977,085.41 | 1.13% | 1,199,770.85 |
| 单位4 | 115,418,298.64 | 1.08% | 610,961.88 |
| 单位5 | 102,445,229.61 | 0.96% | 569,712.54 |
| 合计 | 629,767,780.06 | 5.90% |  |

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金融资产转移方式 | 终止确认的应收账款金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| 华金证券-瑞康医药应收账款三期资产 支持专项计划 | 90,601,645.35 | -20,825,237.12 |
| 合计 | 90,601,645.35 | -20,825,237.12 |

6、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 | 263,688,374.67 | 346,137,242.86 |
| 建信融通 | 4,122,074.27 | 96,504,997.15 |
| 合计 | 267,810,448.94 | 442,642,240.01 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用V不适用

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V不适用

其他说明：

7、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 | 562,902,683.37 | 87.82% | 803,955,817.07 | 87.48% |
| 1至2年 | 17,430,821.53 | 2.72% | 79,735,071.57 | 8.68% |
| 2至3年 | 47,847,357.97 | 7.46% | 27,579,791.32 | 3.00% |
| 3年以上 | 12,817,278.20 | 2.00% | 7,710,185.66 | 0.84% |
| 合计 | 640,998,141.07 | -- | 918,980,865.62 | -- |

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为124,536,599.02元，占预付账款期末余额合计数的比例 为 19.43%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收股利 |  | 107,488.54 |
| 其他应收款 | 1,896,627,153.75 | 1,428,681,462.80 |
| 合计 | 1,896,627,153.75 | 1,428,788,951.34 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | 期末余额 | | | 期初余额 | |
| **2）重要逾期利息**  单位：元 | | | | | | |
| 借款单位 | 期末余额 | | 逾期时间 | 逾期原因 | | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
| 马鞍山井泉中药饮片有限公司 |  | 107,488.54 |
| 合计 |  | 107,488.54 |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用 其他说明：

（3）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 |
| 保证金 | 397,077,262.95 | 533,820,455.86 |
| 备用金 | 67,143,439.49 | 63,653,626.04 |
| 往来款 | 73,470,905.02 | 103,071,749.50 |
| 借款 | 1,143,799,539.99 | 618,049,058.83 |
| 个人社保 | 1,339,981.82 | 1,088,211.35 |
| 股权款 | 343,286,364.46 | 108,471,640.34 |
| 其他 | 20,480,718.14 | 85,651,998.97 |
| 出口退税 | 61,668.07 | 372,743.40 |
| 合计 | 2,046,659,879.94 | 1,514,179,484.29 |

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 | 77,298,230.41 |  | 8,199,791.08 | 85,498,021.49 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 65,510,047.18 |  | 10,597,414.60 | 76,107,461.78 |
| 本期核销 | 346,088.00 |  |  | 346,088.00 |
| 其他变动 | -10,851,749.08 |  | -374,920.00 | -11,226,669.08 |
| 2021年12月31日余额 | 131,610,440.51 |  | 18,422,285.68 | 150,032,726.19 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 740,697,113.99 |
| 1至2年 | 680,878,671.50 |
| 2至3年 | 307,325,113.19 |

|  |  |
| --- | --- |
| 3年以上 | 317,758,981.26 |
| 3至4年 | 280,804,571.48 |
| 4至5年 | 18,804,124.10 |
| 5年以上 | 18,150,285.68 |
| 合计 | 2,046,659,879.94 |

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 |
| 坏账准备 | 85,498,021.49 | 76,107,461.78 |  | 346,088.00 | -11,226,669.08 | 150,032,726.19 |
| 合计 | 85,498,021.49 | 76,107,461.78 |  | 346,088.00 | -11,226,669.08 | 150,032,726.19 |

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 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 346,088.00 |

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：

本期无重要的其他应收款核销。

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 |
| 单位1 | 借款 | 293,201,537.53 | 1-2 年、2-3 年 | 14.33% | 21,990,115.31 |
| 单位2 | 借款 | 198,599,820.59 | 2-3 年、3-4 年 | 9.70% | 14,894,986.54 |
| 单位3 | 借款 | 124,867,207.65 | 1-2年 | 6.10% | 9,365,040.57 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位4 | 股权款 | 123,000,000.00 | 1年以内 | 6.01% | 12,300,000.00 |
| 单位5 | 借款 | 66,283,253.57 | 1年以内 | 3.24% | 4,971,244.02 |
| 合计 | -- | 805,951,819.34 | -- | 39.38% | 63,521,386.44 |

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 |

期末无涉及政府补助的应收款项。

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末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

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

9、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 | 42,446,722.14 |  | 42,446,722.14 | 72,253,850.25 |  | 72,253,850.25 |
| 在产品 |  |  |  | 4,768,666.27 |  | 4,768,666.27 |
| 库存商品 | 1,982,416,261.96 | 292,600.00 | 1,982,123,661.96 | 2,807,483,205.15 | 1,431,214.49 | 2,806,051,990.66 |
| 消耗性生物资产 | 43,367,681.82 |  | 43,367,681.82 | 54,505,967.00 |  | 54,505,967.00 |
| 合计 | 2,068,230,665.92 | 292,600.00 | 2,067,938,065.92 | 2,939,011,688.67 | 1,431,214.49 | 2,937,580,474.18 |

（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 |
| 库存商品 | 1,431,214.49 | -1,138,614.49 |  |  |  | 292,600.00 |
| 合计 | 1,431,214.49 | -1,138,614.49 |  |  |  | 292,600.00 |

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣进项税 | 137,880,109.63 | 139,865,579.58 |
| 预缴税金 | 7,265,268.55 | 901,459.62 |
| 待摊支出 |  | 83,333.33 |
| 合计 | 145,145,378.18 | 140,850,372.53 |

其他说明：

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 |
| 融资租赁款 | 66,100.00 |  | 66,100.00 | 866,500.00 |  | 866,500.00 |  |
| 其中：未实 现融资收益 |  |  |  | 333,500.00 |  | 333,500.00 |  |
| 合计 | 66,100.00 |  | 66,100.00 | 866,500.00 |  | 866,500.00 | -- |

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V不适用

（2） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

期末无因金融资产转移而终值确认的长期应收款。

（3） 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明

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 | | | | | | | | | | | |
| 北京沛合  投资管理 中心（有 限合伙） | 6,681,000  .00 |  |  |  |  |  |  |  |  | 6,681,000  .00 |  |
| 寿光市人 民医院东 城分院 | 41,574,08  8.74 |  |  | -6,906,29  4.59 |  |  |  |  |  | 34,667,79  4.15 |  |
| 天津瑞康  海河医疗  产业基金  合伙企业 | 199,000,0  00.00 |  | 41,042,57  7.97 |  |  |  | 1,766,448  .25 | 11,368,39  0.51 |  | 144,822,5  83.27 | 11,368,39  0.51 |
| 宁波盈纳 国际贸易 有限公司 | 4,252,088  .36 |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,252,088  .36 |  |
| 湖州美奇  医疗器械  有限公司 | 335,870,1  22.81 |  |  | -2,778,93  8.19 |  |  |  |  |  | 333,091,1  84.62 |  |
| 马鞍山井  泉中药饮  片有限公  司 | 65,232,78  6.99 |  |  | 2,361,168  .67 |  |  | 1,859,920  .15 |  |  | 65,734,03  5.51 |  |
| 烟台善欣  投资合伙 |  | 49,500,00  0.00 |  |  |  |  |  |  |  | 49,500,00  0.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业（有 限合伙） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 | 652,610,0  86.90 | 49,500,00  0.00 | 41,042,57  7.97 | -7,324,06  4.11 |  |  | 3,626,368  .40 | 11,368,39  0.51 |  | 638,748,6  85.91 | 11,368,39  0.51 |
| 合计 | 652,610,0  86.90 | 49,500,00  0.00 | 41,042,57  7.97 | -7,324,06  4.11 |  |  | 3,626,368  .40 | 11,368,39  0.51 |  | 638,748,6  85.91 | 11,368,39  0.51 |

其他说明

13、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 中山新联医疗科技有限公司 | 3,217,561.00 | 3,217,561.00 |
| 北京未来聚典信息技术有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 安徽邻医快药科技有限公司 | 10,000,000.00 |  |
| 瑞辰（天津）医药有限公司 |  | 50,000.00 |
| 合计 | 15,217,561.00 | 5,267,561.00 |

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 |

其他说明：

14、其他非流动金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 华金证券-瑞康医药应收账款三期资产支 持专项计划 | 32,650,440.00 | 48,200,000.00 |
| 无锡阿斯利康中金创业投资合伙企业  （有限合伙） | 48,600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 杭州启真未来创新股权投资合伙企业  （有限合伙） | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 北京合众盈泰中药材产业科技发展中心  （有限合伙） | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 合计 | 151,850,440.00 | 119,800,000.00 |

其他说明：

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

V适用口不适用

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 | 121,982,996.91 |  |  | 121,982,996.91 |
| 2.本期增加金额 | 562,042,866.47 |  |  | 562,042,866.47 |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货'固定资产  '在建工程转入 | 562,042,866.47 |  |  | 562,042,866.47 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 2,444,983.10 |  |  | 2,444,983.10 |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| （3）转入固定资产 | 2,444,983.10 |  |  | 2,444,983.10 |
| 4.期末余额 | 681,580,880.28 |  |  | 681,580,880.28 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,073,088.02 |  |  | 1,073,088.02 |
| 2.本期增加金额 | 36,231,615.68 |  |  | 36,231,615.68 |
| （1）计提或摊销 | 19,169,400.96 |  |  | 19,169,400.96 |
| （2）固定资产转入 | 17,062,214.72 |  |  | 17,062,214.72 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 37,304,703.70 |  |  | 37,304,703.70 |
| 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 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 644,276,176.58 |  |  | 644,276,176.58 |
| 2.期初账面价值 | 120,909,908.89 |  |  | 120,909,908.89 |

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V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 |
| 房屋及建筑物 | 305,606,562.75 | 青岛北苑房产、济南饭店2-5号楼，房产 证正在办理中。 |

其他说明

16、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 1,921,979,151.78 | 2,316,992,748.65 |
| 固定资产清理 | 324,023.04 |  |
| 合计 | 1,922,303,174.82 | 2,316,992,748.65 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 电子设备及其它 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,694,712,528.01 | 916,911,458.54 | 124,967,055.54 | 488,574,123.97 | 3,225,165,166.06 |
| 2.本期增加金额 | 22,051,708.61 | 149,027,804.30 | 10,777,030.18 | 39,324,959.45 | 221,181,502.54 |
| （1）购置 | 2,219,436.80 | 148,502,700.34 | 10,777,030.18 | 36,486,226.47 | 197,985,393.79 |
| （2）在建工程 | 19,832,271.81 | 525,103.96 |  | 393,749.88 | 20,751,125.65 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
| （4）投资性房地产 转入 |  |  |  | 2,444,983.10 | 2,444,983.10 |
| 3.本期减少金额 | 248,547,225.57 | 112,431,157.21 | 25,468,134.71 | 155,819,824.76 | 542,266,342.25 |
| （1）处置或报 废 | 139,743.12 | 48,773,024.76 | 5,102,366.67 | 10,941,728.67 | 64,956,863.22 |
| （2）处置子公司减 少 | 121,059,960.34 | 63,658,132.45 | 20,365,768.04 | 144,878,096.09 | 349,961,956.92 |
| （3）转入投资性房 地产 | 127,347,522.11 |  |  |  | 127,347,522.11 |
| 4.期末余额 | 1,468,217,011.05 | 953,508,105.63 | 110,275,951.01 | 372,079,258.66 | 2,904,080,326.35 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 81,757,286.07 | 472,469,402.65 | 78,905,394.78 | 275,040,333.91 | 908,172,417.41 |
| 2.本期增加金额 | 41,726,346.74 | 139,720,396.40 | 12,002,623.81 | 67,037,113.25 | 260,486,480.20 |
| （1）计提 | 41,726,346.74 | 138,289,555.38 | 12,002,623.81 | 66,999,150.70 | 259,017,676.63 |
| （2）其他 |  | 1,430,841.02 |  | 37,962.55 | 1,468,803.57 |
| 3.本期减少金额 | 33,522,289.34 | 48,470,882.41 | 19,276,860.92 | 85,287,690.37 | 186,557,723.04 |
| （1）处置或报 废 | 61,315.50 | 20,373,072.51 | 4,487,798.71 | 6,519,842.18 | 31,442,028.90 |
| （2）处置子公司减 少 | 16,398,759.12 | 28,097,809.90 | 14,789,062.21 | 78,767,848.19 | 138,053,479.42 |
| （3）转入投资性房 地产 | 17,062,214.72 |  |  |  | 17,062,214.72 |
| 4.期末余额 | 89,961,343.47 | 563,718,916.64 | 71,631,157.67 | 256,789,756.79 | 982,101,174.57 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或报 废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 1,378,255,667.58 | 389,789,188.99 | 38,644,793.34 | 115,289,501.87 | 1,921,979,151.78 |
| 2.期初账面价值 | 1,612,955,241.94 | 444,442,055.89 | 46,061,660.76 | 213,533,790.06 | 2,316,992,748.65 |

（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 |

（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 |

（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 |
| 房屋及建筑物 | 42,193,539.65 | 潍坊盛嘉地产、济南饭店1号楼，房产 证正在办理中。 |

其他说明

（5）固定资产清理

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 专用设备 | 324,023.04 |  |
| 合计 | 324,023.04 |  |

其他说明

17、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 549,584,506.49 | 870,885,576.17 |
| 合计 | 549,584,506.49 | 870,885,576.17 |

（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 |
| 年产中药饮片  6000吨、中药提 取物2000吨、中 药保健品2000吨 生产线建设项目 | 204,559,891.05 |  | 204,559,891.05 | 204,673,763.62 |  | 204,673,763.62 |
| 富民医药物流中 心工程 | 5,236,643.64 |  | 5,236,643.64 | 48,124,958.75 |  | 48,124,958.75 |
| 济南饭店1-5号 楼工程 | 2,449,436.79 |  | 2,449,436.79 | 56,131,430.22 |  | 56,131,430.22 |
| 其他零星工程 | 56,245,658.06 |  | 56,245,658.06 | 42,081,389.61 |  | 42,081,389.61 |
| 产业园 | 281,092,876.95 |  | 281,092,876.95 | 519,874,033.97 |  | 519,874,033.97 |
| 合计 | 549,584,506.49 |  | 549,584,506.49 | 870,885,576.17 |  | 870,885,576.17 |

1. 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 |
| 年产中 药饮片 6000 吨、 中药提 取物 2000 吨、 中药保 健品 2000 吨 生产线 建设项 目 | 236,000,  000.00 | 204,673,  763.62 | 6,127.43 |  | 120,000.  00 | 204,559,  891.05 | 86.60% | 90.00% | 10,927,9  21.60 | 2,093,06  2.65 | 6.65% | 其他 |
| 富民医 药物流 中心工 程 | 51,500,0  00.00 | 48,124,9  58.75 | 89,226.4  1 | 42,877,5  41.52 | 100,000.  00 | 5,236,64  3.64 | 68.56% | 68.56% |  |  |  | 其他 |
| 济南饭 店1-5号 楼工程 | 60,000,0  00.00 | 56,131,4  30.22 |  | 53,681,9  93.43 |  | 2,449,43  6.79 | 93.62% | 93.62% |  |  |  | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产业园 | 980,000,  000.00 | 519,874,  033.97 | 119,004, 518.82 | 357,785,  675.84 |  | 281,092, 876.95 | 76.93% | 75.00% |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 1,327,50  0,000.00 | 828,804,  186.56 | 119,099, 872.66 | 454,345,  210.79 | 220,000.  00 | 493,338,  848.43 | -- | -- | 10,927,9  21.60 | 2,093,06  2.65 |  | -- |

1. 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

1. 工程物资

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 |

其他说明：

18、生产性生物资产

1. 采用成本计量模式的生产性生物资产

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|  | 吴茱萸 | 枳壳 |  |  |  |  |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 329,900.71 | 383,485.66 |  |  |  | 713,386.37 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |  |
| (1)外购 |  |  |  |  |  |  |
| (2)自行培育 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |  |
| (2)其他 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 329,900.71 | 383,485.66 |  |  |  | 713,386.37 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| (2)其他 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |
| (2)其他 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 329,900.71 | 383,485.66 |  |  |  | 713,386.37 |
| 2.期初账面价 值 | 329,900.71 | 383,485.66 |  |  |  | 713,386.37 |

1. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用V不适用

19、油气资产

□适用V不适用

20、使用权资产

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |
| 1.期初余额 | 19,875,745.39 | 9,160,642.98 | 29,036,388.37 |
| 2.本期增加金额 | 39,686,937.30 | 5,795,845.37 | 45,482,782.67 |
| （1）新增租入 | 39,686,937.30 | 5,795,845.37 | 45,482,782.67 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 59,562,682.69 | 14,956,488.35 | 74,519,171.04 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |
| 2.本期增加金额 | 14,161,552.02 | 5,279,884.14 | 19,441,436.16 |
| （1）计提 |  |  |  |
| （1）新增租入 | 14,161,552.02 | 5,279,884.14 | 19,441,436.16 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 14,161,552.02 | 5,279,884.14 | 19,441,436.16 |
| 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 | 45,401,130.67 | 9,676,604.21 | 55,077,734.88 |
| 2.期初账面价值 | 19,875,745.39 | 9,160,642.98 | 29,036,388.37 |

其他说明:

21、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 | 商标使用权 | 软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 244,705,648.21 |  | 6,370,960.25 | 5,000,000.00 | 126,215,244.91 | 382,291,853.37 |
| 2.本期增加 金额 |  |  | 51,211.65 |  | 199,454,444.82 | 199,505,656.47 |
| （1）购置 |  |  | 51,211.65 |  | 199,454,444.82 | 199,505,656.47 |
| （2）内部 研发 |  |  |  |  |  |  |
| （3）企业 合并增加 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 | 10,550,559.21 |  | 5,880,928.62 |  | 9,675,823.35 | 26,107,311.18 |
| （1）处置 |  |  |  |  | 4,326,127.87 | 4,326,127.87 |
| （2）处置子公 司减少 | 10,550,559.21 |  | 5,880,928.62 |  | 5,349,695.48 | 21,781,183.31 |
| 4.期末余额 | 234,155,089.00 |  | 541,243.28 | 5,000,000.00 | 315,993,866.38 | 555,690,198.66 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 23,501,318.49 |  | 3,555,323.64 | 5,000,000.00 | 30,601,143.36 | 62,657,785.49 |
| 2.本期增加 金额 | 5,255,341.90 |  | 56,466.30 |  | 16,276,455.30 | 21,588,263.50 |
| （1）计提 | 5,255,341.90 |  | 56,466.30 |  | 16,276,455.30 | 21,588,263.50 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 | 2,060,243.49 |  | 3,202,268.62 |  | 1,638,993.73 | 6,901,505.84 |
| （1）处置 |  |  |  |  | 20,476.82 | 20,476.82 |
| （2）处置子公 司减少 | 2,060,243.49 |  | 3,202,268.62 |  | 1,618,516.91 | 6,881,029.02 |
| 4.期末余额 | 26,696,416.90 |  | 409,521.32 | 5,000,000.00 | 45,238,604.93 | 77,344,543.15 |
| 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 | 207,458,672.10 |  | 131,721.96 |  | 270,755,261.45 | 478,345,655.51 |
| 2.期初账面 价值 | 221,204,329.72 |  | 2,815,636.61 |  | 95,614,101.55 | 319,634,067.88 |

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 |

其他说明：

22、开发支出

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 |
| 内部开发支 出 | 其他 |  | 确认为无形  资产 | 转入当期损 益 |  |
| 药品研发 | 9,580,000.00 |  |  |  |  |  |  | 9,580,000.00 |
| 合计 | 9,580,000.00 |  |  |  |  |  |  | 9,580,000.00 |

其他说明

23、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 淄博瑞康药品配 送有限公司 | 599,141.41 |  |  |  |  | 599,141.41 |
| 东营瑞康药品配 送有限公司 | 166,578.45 |  |  |  |  | 166,578.45 |
| 青岛瑞康药品配 送有限公司 | 2,717,854.06 |  |  |  |  | 2,717,854.06 |
| 济南明康大药房 有限责任公司 | 44,461.00 |  |  |  |  | 44,461.00 |
| 潍坊瑞康药品配 送有限公司 | 1,771,010.79 |  |  |  |  | 1,771,010.79 |
| 济宁瑞康正大医 药有限公司 | 6,775,718.95 |  |  |  |  | 6,775,718.95 |
| 聊城瑞康宏源医 药有限公司 | 3,494,420.11 |  |  |  |  | 3,494,420.11 |
| 青岛海誉泰德商 贸有限公司 | 7,126,425.16 |  |  |  |  | 7,126,425.16 |
| 苗泽金岳瑞康医 药有限公司 | 2,500,000.00 |  |  |  |  | 2,500,000.00 |
| 山东滨州瑞康医 药有限公司 | 4,435,818.48 |  |  |  |  | 4,435,818.48 |
| 威海神瑞贸易有 限公司 | 4,195.83 |  |  |  |  | 4,195.83 |
| 潍坊耀恒经贸有 限公司 | 241.27 |  |  |  |  | 241.27 |
| 尼木祥云医疗器 械有限公司 | 26,399,120.98 |  |  |  |  | 26,399,120.98 |
| 济南同邦信息有 限公司 | 4,519,808.95 |  |  |  |  | 4,519,808.95 |
| 苏州鼎丞大通医  疗科技有限公司 | 104,389,647.44 |  |  |  |  | 104,389,647.44 |
| 北京沛合健康科 技有限公司 | 114,203,998.83 |  |  |  |  | 114,203,998.83 |
| 广州康海医药生 物科技发展有限 公司 | 14,088,554.12 |  |  |  |  | 14,088,554.12 |
| 宁波天脉健康管 理有限公司 | 6,173,774.13 |  |  |  |  | 6,173,774.13 |
| 北京华康时代医 药有限公司 | 120,000.00 |  |  |  |  | 120,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京久鼎盛世科 技有限公司 | 872,786.55 |  |  |  |  | 872,786.55 |
| 北京悦康北卫医 药有限公司 | 38,383,425.72 |  |  |  |  | 38,383,425.72 |
| 南昌普健实业有 限公司 | 825,344.28 |  |  |  |  | 825,344.28 |
| 江西科洋实业有 限公司 | 40,831,394.28 |  |  |  |  | 40,831,394.28 |
| 新泰市同福堂医 药有限公司 | 10,251,966.49 |  |  |  |  | 10,251,966.49 |
| 黑龙江瑞康世纪 医药有限公司 | 25,367.82 |  |  |  |  | 25,367.82 |
| 黑龙江省禾润凯 迪医药有限公司 | 24,867,442.61 |  |  |  |  | 24,867,442.61 |
| 太原维康鸿业科 技有限公司 | 326,056,873.29 |  |  |  | 326,056,873.29 |  |
| 长沙湘普科技发 展有限公司 | 32,157,550.28 |  |  |  |  | 32,157,550.28 |
| 湖南润吉药业有 限公司 | 66,250,521.87 |  |  |  |  | 66,250,521.87 |
| 河南东泰电子科 技有限公司 | 82,133,995.44 |  |  |  |  | 82,133,995.44 |
| 河南省德建药业 有限公司 | 18,591,810.88 |  |  |  |  | 18,591,810.88 |
| 北京时代瑞澳商 贸有限公司 | 134,729,493.37 |  |  |  |  | 134,729,493.37 |
| 福州科洋医疗设 备有限公司 | 41,197,452.61 |  |  |  |  | 41,197,452.61 |
| 福州新扩贸易有 限公司 | 17,636.54 |  |  |  |  | 17,636.54 |
| 广州市励先医疗 器械有限公司 | 5,903,610.35 |  |  |  |  | 5,903,610.35 |
| 山东瑞康康裕医 药有限公司 | 3,538,275.56 |  |  |  |  | 3,538,275.56 |
| 陕西健城体外诊 断试剂有限公司 | 75,889,906.45 |  |  | 75,889,906.45 |  |  |
| 威海市瑞尔医疗 器械有限公司 | 26,653.30 |  |  |  |  | 26,653.30 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江雄郑医疗科 技有限公司 | 15,138,681.57 |  |  | 15,138,681.57 |  |  |
| 昆明贡仁临经贸 有限公司 | 46,306,306.93 |  |  |  |  | 46,306,306.93 |
| 云南金久经贸有 限公司 | 2,499,962.44 |  |  |  |  | 2,499,962.44 |
| 威海金岳瑞康医 药有限公司 | 21,100,653.47 |  |  |  |  | 21,100,653.47 |
| 济南健雅义齿制 作有限公司 | 894,621.59 |  |  |  |  | 894,621.59 |
| 重庆莱帮医疗器 械有限公司 | 23,318,219.23 |  |  |  |  | 23,318,219.23 |
| 聊城瑞康人和医 药有限公司 | 11,149,462.08 |  |  |  |  | 11,149,462.08 |
| 山东瑞康海健药 业有限公司 | 1,240,896.12 |  |  |  |  | 1,240,896.12 |
| 甘肃瑞康医药有 限公司 | 31,716,777.20 |  |  |  | 31,716,777.20 |  |
| 济南驰创医疗器 械有限公司 | 45,900,052.53 |  |  |  |  | 45,900,052.53 |
| 青岛祥云医学科 技有限公司 | 78,301,461.36 |  |  |  |  | 78,301,461.36 |
| 北京旭日鸿升生 物技术有限公司 | 24,755,522.77 |  |  |  |  | 24,755,522.77 |
| 富达康源（北京） 科技有限公司 | 10,913,641.55 |  |  |  |  | 10,913,641.55 |
| 北京同泰利胜商 贸有限公司 | 40,845,317.83 |  |  |  |  | 40,845,317.83 |
| 北京德诺康贸易 有限公司 | 25,053,469.51 |  |  |  |  | 25,053,469.51 |
| 北京诺亚阳光科 技发展有限公司 | 69,894,015.47 |  |  |  |  | 69,894,015.47 |
| 北京康盛阳光医 疗科技有限公司 | 16,834,272.53 |  |  | 16,834,272.53 |  |  |
| 泉州瑞康检验器 械有限公司 | 25,301,206.79 |  |  |  |  | 25,301,206.79 |
| 瑞康新特（三明） 医用诊断试剂服 务有限公司 | 21,480,689.33 |  |  |  |  | 21,480,689.33 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海根健科贸有 限公司 | 1,215,169.31 |  |  |  |  | 1,215,169.31 |
| 郑州源生吉医疗 科技有限公司 | 72,011,726.77 |  |  |  | 72,011,726.77 |  |
| 湖南盟盛医疗用 品科技有限公司 | 22,756,323.36 |  |  |  |  | 22,756,323.36 |
| 湖南瑞康医疗有 限公司 | 1,712,145.09 |  |  |  |  | 1,712,145.09 |
| 瑞康医药山西有 限公司 | 32,961,280.98 |  |  |  |  | 32,961,280.98 |
| 内蒙古凯思康医 疗科技有限公司 | 13,235,045.80 |  |  |  |  | 13,235,045.80 |
| 云南金江源科技 有限公司 | 60,540,419.59 |  |  |  |  | 60,540,419.59 |
| 昆明百事腾生物 技术有限公司 | 15,657,207.56 |  |  |  |  | 15,657,207.56 |
| 云南嘉德瑞克药 业有限公司 | 46,268,462.03 |  |  |  |  | 46,268,462.03 |
| 兰州德信慧明工 贸有限公司 | 6,352,172.81 |  |  |  |  | 6,352,172.81 |
| 海口倍力曼贸易 有限公司 | 1,126,059.52 |  |  |  |  | 1,126,059.52 |
| 海南教卫科技有 限公司 | 61,178,170.94 |  |  |  |  | 61,178,170.94 |
| 陕西君耀体外诊 断试剂有限公司 | 33,784,884.95 |  |  | 33,784,884.95 |  |  |
| 西安福达诊断试 剂有限公司 | 7,811,597.82 |  |  |  |  | 7,811,597.82 |
| 陕西华实诊断试 剂有限公司 | 6,703,698.91 |  |  |  |  | 6,703,698.91 |
| 陕西柏达建宏生 物技术有限公司 | 9,721,262.04 |  |  |  |  | 9,721,262.04 |
| 陕西新迪贸易有 限责任公司 | 22,076,883.55 |  |  |  |  | 22,076,883.55 |
| 武汉丰华源医疗 用品有限公司 | 10,238,629.68 |  |  | 10,238,629.68 |  |  |
| 武汉倍安经贸有 限公司 | 25,058,795.00 |  |  |  |  | 25,058,795.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 湖北立康医药有 限公司 | 40,787,954.44 |  |  |  |  | 40,787,954.44 |
| 佳瑞德科技（大 连）有限公司 | 49,739,157.69 |  |  |  |  | 49,739,157.69 |
| 沈阳志强贸易有 限公司 | 3,924,830.15 |  |  |  |  | 3,924,830.15 |
| 辽宁省新特药有 限公司 | 61,593,970.24 |  |  | 61,593,970.24 |  |  |
| 新疆瑞邦生物有 限公司 | 37,593,245.47 |  |  |  |  | 37,593,245.47 |
| 乌鲁木齐市富朗 特医疗器械有限 公司 | 16,794,738.48 |  |  | 16,794,738.48 |  |  |
| 新疆德润医疗器 械有限公司 | 21,673,326.82 |  |  |  |  | 21,673,326.82 |
| 安徽井泉中药股 份有限公司 | 18,234,065.33 |  |  |  |  | 18,234,065.33 |
| 安徽金侑实业发 展有限公司 | 8,050,454.07 |  |  |  |  | 8,050,454.07 |
| 安徽洁倩商贸有 限公司 | 28,745,109.22 |  |  |  |  | 28,745,109.22 |
| 瑞康医药安徽有 限公司 | 30,600,000.00 |  |  |  |  | 30,600,000.00 |
| 瑞康医药（贵安 新区）有限公司 | 20,547,539.01 |  |  | 20,547,539.01 |  |  |
| 江苏高瑞医药有 限公司 | 25,351,291.84 |  |  |  |  | 25,351,291.84 |
| 南京奥特斯健康 管理有限公司 | 2,007,880.28 |  |  |  |  | 2,007,880.28 |
| 云南鹏侨医药有 限公司 | 6,915,253.67 |  |  |  |  | 6,915,253.67 |
| 四川瑞康亚孚医 疗技术有限公司 | 11,832,000.00 |  |  |  |  | 11,832,000.00 |
| 江苏鸿霖医药有 限公司 | 15,300,000.00 |  |  | 15,300,000.00 |  |  |
| 瑞康医药（徐州） 有限公司 | 20,400,000.00 |  |  | 20,400,000.00 |  |  |
| 瑞康医药集团河 北有限公司 | 20,000,000.00 |  |  |  |  | 20,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 连云港新京旺医 疗器械有限公司 | 1,275,000.00 |  |  |  |  | 1,275,000.00 |
| 北京金凯惠医疗 器械有限责任公 司 | 17,013,294.00 |  |  |  | 17,013,294.00 |  |
| 浙江拓诚医疗器 械有限公司 | 38,250,000.00 |  |  |  |  | 38,250,000.00 |
| 浙江中蓝贸易有 限公司 | 5,100,000.00 |  |  |  |  | 5,100,000.00 |
| 广州瑞康医药有 限公司 | 3,700,000.00 |  |  |  |  | 3,700,000.00 |
| 瑞康医药河源有 限公司 | 11,016,000.00 |  |  |  |  | 11,016,000.00 |
| 河南瑞德宝医疗 科技有限公司 | 20,400,000.00 |  |  |  |  | 20,400,000.00 |
| 湖南特立医疗器 械有限公司 | 9,180,000.00 |  |  |  |  | 9,180,000.00 |
| 云南善远医疗器 械有限公司 | 9,180,000.00 |  |  |  |  | 9,180,000.00 |
| 定西博远药业有 限责任公司 | 13,959,219.79 |  |  |  |  | 13,959,219.79 |
| 辽宁腾盛医疗科 技有限公司 | 4,860,937.50 |  |  |  |  | 4,860,937.50 |
| 安徽瑞康源博健 康产业发展有限 公司 | 38,250,000.00 |  |  |  |  | 38,250,000.00 |
| 安徽瑞康新邦药 械物流有限公司 | 10,200,000.00 |  |  |  |  | 10,200,000.00 |
| 安徽希凯医疗科 技有限公司 | 25,500,000.00 |  |  |  |  | 25,500,000.00 |
| 上海穗丰医疗设 备有限公司 | 5,100,000.00 |  |  |  |  | 5,100,000.00 |
| 庆阳瑞康医药有 限责任公司 | 5,000,000.00 |  |  |  |  | 5,000,000.00 |
| 合计 | 2,823,212,711.66 |  |  | 286,522,622.91 | 446,798,671.26 | 2,089,891,417.49 |

1. 商誉减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 淄博瑞康药品配 送有限公司 | 599,141.41 |  |  |  |  | 599,141.41 |
| 东营瑞康药品配 送有限公司 | 166,578.45 |  |  |  |  | 166,578.45 |
| 青岛瑞康药品配 送有限公司 | 2,717,854.06 |  |  |  |  | 2,717,854.06 |
| 济南明康大药房 有限责任公司 | 44,461.00 |  |  |  |  | 44,461.00 |
| 潍坊瑞康药品配 送有限公司 | 1,771,010.79 |  |  |  |  | 1,771,010.79 |
| 济宁瑞康正大医 药有限公司 | 6,775,718.95 |  |  |  |  | 6,775,718.95 |
| 聊城瑞康宏源医 药有限公司 | 3,494,420.11 |  |  |  |  | 3,494,420.11 |
| 青岛海誉泰德商 贸有限公司 | 7,126,425.16 |  |  |  |  | 7,126,425.16 |
| 苗泽金岳瑞康医 药有限公司 | 2,500,000.00 |  |  |  |  | 2,500,000.00 |
| 山东滨州瑞康医 药有限公司 | 4,435,818.48 |  |  |  |  | 4,435,818.48 |
| 威海神瑞贸易有 限公司 | 4,195.83 |  |  |  |  | 4,195.83 |
| 潍坊耀恒经贸有 限公司 | 241.27 |  |  |  |  | 241.27 |
| 济南同邦信息有 限公司 | 4,519,808.95 |  |  |  |  | 4,519,808.95 |
| 苏州鼎丞大通医  疗科技有限公司 | 104,389,647.44 |  |  |  |  | 104,389,647.44 |
| 北京沛合健康科 技有限公司 | 114,203,998.83 |  |  |  |  | 114,203,998.83 |
| 广州康海医药生 物科技发展有限 公司 | 10,616,286.15 |  |  |  |  | 10,616,286.15 |
| 宁波天脉健康管 理有限公司 | 6,173,774.13 |  |  |  |  | 6,173,774.13 |
| 北京华康时代医 | 120,000.00 |  |  |  |  | 120,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 药有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 北京久鼎盛世科 技有限公司 | 872,786.55 |  |  |  |  | 872,786.55 |
| 瑞康医药集团  （北京）有限公 司 | 38,383,425.72 |  |  |  |  | 38,383,425.72 |
| 南昌普健实业有 限公司、江西科 洋实业有限公司 | 19,343,391.19 |  |  |  |  | 19,343,391.19 |
| 新泰市同福堂医 药有限公司 | 10,251,966.49 |  |  |  |  | 10,251,966.49 |
| 黑龙江瑞康世纪 医药有限公司 | 25,367.82 |  |  |  |  | 25,367.82 |
| 黑龙江省禾润凯 迪医药有限公司 | 24,867,442.61 |  |  |  |  | 24,867,442.61 |
| 太原维康鸿业科 技有限公司、山 西维康同源病理 诊断中心有限公 司、山西维康同 源医生集团有限 公司、北京康美 华健科技有限公 司 | 326,056,873.29 |  |  | 326,056,873.29 |  |  |
| 长沙湘普科技发 展有限公司 | 31,320,866.78 |  |  |  |  | 31,320,866.78 |
| 湖南润吉药业有 限公司 | 57,373,463.06 |  |  |  |  | 57,373,463.06 |
| 河南东泰电子科 技有限公司、孟 州东泰医药有限 公司 | 79,380,055.14 |  |  |  |  | 79,380,055.14 |
| 北京时代瑞澳商 贸有限公司、北 京东方瑞澳医疗 设备有限公司、 天津时代瑞澳医 疗设备销售有限 公司 | 131,975,285.72 |  |  |  |  | 131,975,285.72 |
| 福州科洋医疗设 备有限公司、福 | 25,894,179.60 |  |  |  |  | 25,894,179.60 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 州新扩贸易有限 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 广州市励先医疗 器械有限公司 | 5,903,610.35 |  |  |  |  | 5,903,610.35 |
| 山东瑞康康裕医 药有限公司 | 3,538,275.56 |  |  |  |  | 3,538,275.56 |
| 陕西健城体外诊 断试剂有限公司 | 17,340,120.79 |  |  | 17,340,120.79 |  |  |
| 威海市瑞尔医疗 器械有限公司 | 26,653.30 |  |  |  |  | 26,653.30 |
| 浙江雄郑医疗科 技有限公司 | 12,923,842.00 |  |  | 12,923,842.00 |  |  |
| 昆明贡仁临经贸 有限公、云南金 久经贸有限公司 | 13,987,368.44 |  |  |  |  | 13,987,368.44 |
| 威海金岳瑞康医 药有限公司 | 17,980,784.88 |  |  |  |  | 17,980,784.88 |
| 济南健雅义齿制 作有限公司 | 894,621.59 |  |  |  |  | 894,621.59 |
| 重庆莱帮医疗器 械有限公司 | 3,657,128.75 |  |  |  |  | 3,657,128.75 |
| 山东瑞康海健药 业有限公司 | 1,240,896.12 |  |  |  |  | 1,240,896.12 |
| 甘肃瑞康医药有 限公司、青海瑞 康医药有限公司 | 31,716,777.20 |  |  | 31,716,777.20 |  |  |
| 济南驰创医疗器 械有限公司 | 33,979,913.38 |  |  |  |  | 33,979,913.38 |
| 青岛祥云医学科 技有限公司 | 78,301,461.36 |  |  |  |  | 78,301,461.36 |
| 富达康源（北京） 科技有限公司 | 8,624,729.38 |  |  |  |  | 8,624,729.38 |
| 北京同泰利胜商 贸有限公司、北 京共和博远科贸 有限公司、北京 知和信义商贸有 限公司、北京新 远泰和科技有限 公司 | 18,975,064.03 |  |  |  |  | 18,975,064.03 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京德诺康贸易 有限公司、北京 德诺联康科技发 展有限公司 | 22,770,319.14 |  |  |  |  | 22,770,319.14 |
| 北京诺亚阳光科 技发展有限公司 | 13,310,999.39 |  |  |  |  | 13,310,999.39 |
| 北京康盛阳光医 疗科技有限公司 | 7,460,743.88 |  |  | 7,460,743.88 |  |  |
| 泉州瑞康检验器 械有限公司 | 22,085,295.31 |  |  |  |  | 22,085,295.31 |
| 上海根健科贸有 限公司 | 1,215,169.31 |  |  |  |  | 1,215,169.31 |
| 郑州源生吉医疗 科技有限公司、 信阳源生吉医疗 器械有限公司、 濮阳源生吉医疗 器械有限公司 | 38,733,387.04 |  |  | 38,733,387.04 |  |  |
| 湖南瑞康医疗有 限公司 | 1,712,145.09 |  |  |  |  | 1,712,145.09 |
| 瑞康医药山西有 限公司 | 32,961,280.98 |  |  |  |  | 32,961,280.98 |
| 昆明百事腾生物 技术有限公司 | 13,764,807.57 |  |  |  |  | 13,764,807.57 |
| 云南嘉德瑞克药 业有限公司 | 46,268,462.03 |  |  |  |  | 46,268,462.03 |
| 兰州德信慧明工 贸有限公司 | 6,352,172.81 |  |  |  |  | 6,352,172.81 |
| 海口倍力曼贸易 有限公司、海南 教卫科技有限公 司 | 43,711,057.87 |  |  |  |  | 43,711,057.87 |
| 陕西君耀体外诊 断试剂有限公司 | 23,840,933.45 |  |  | 23,840,933.45 |  |  |
| 西安福达诊断试 剂有限公司 | 7,811,597.82 |  |  |  |  | 7,811,597.82 |
| 陕西新迪贸易有 限责任公司 | 21,093,303.71 |  |  |  |  | 21,093,303.71 |
| 武汉倍安经贸有 限公司 | 22,194,201.38 |  |  |  |  | 22,194,201.38 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 湖北立康医药有 限公司 | 20,409,878.89 |  |  |  |  | 20,409,878.89 |
| 沈阳志强贸易有 限公司 | 3,924,830.15 |  |  |  |  | 3,924,830.15 |
| 辽宁省新特药有 限公司 | 52,052,643.55 |  |  | 52,052,643.55 |  |  |
| 新疆瑞邦生物有 限公司、新疆驿 讯商贸有限公司 | 24,324,257.72 | 13,268,987.75 |  |  |  | 37,593,245.47 |
| 乌鲁木齐市富朗 特医疗器械有限 公司 | 6,384,495.58 |  |  | 6,384,495.58 |  |  |
| 安徽腾龙医学发 展有限公司 | 8,050,454.07 |  |  |  |  | 8,050,454.07 |
| 安徽洁倩商贸有 限公司 | 20,111,774.83 |  |  |  |  | 20,111,774.83 |
| 瑞康医药安徽有 限公司 | 30,600,000.00 |  |  |  |  | 30,600,000.00 |
| 瑞康医药（贵安 新区）有限公司 | 20,547,539.01 |  |  | 20,547,539.01 |  |  |
| 南京奥特斯健康 管理有限公司 | 2,007,880.28 |  |  |  |  | 2,007,880.28 |
| 云南鹏侨医药有 限公司 | 6,915,253.67 |  |  |  |  | 6,915,253.67 |
| 江苏鸿霖医药有 限公司 | 15,300,000.00 |  |  | 15,300,000.00 |  |  |
| 瑞康医药（徐州） 有限公司 | 19,379,220.71 |  |  | 19,379,220.71 |  |  |
| 瑞康医药集团河 北有限公司 | 20,000,000.00 |  |  |  |  | 20,000,000.00 |
| 连云港新京旺医 疗器械有限公司 | 1,275,000.00 |  |  |  |  | 1,275,000.00 |
| 北京金凯惠医疗 器械有限责任公 司、北京恒利首 信医疗器械有限 公司 | 17,013,294.00 |  |  | 17,013,294.00 |  |  |
| 浙江拓诚医疗器 械有限公司 | 28,060,154.82 |  |  |  |  | 28,060,154.82 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江中蓝贸易有 限公司 | 4,065,544.44 |  |  |  |  | 4,065,544.44 |
| 广州瑞康医药有 限公司 | 3,700,000.00 |  |  |  |  | 3,700,000.00 |
| 瑞康医药河源有 限公司 | 8,120,760.15 |  |  |  |  | 8,120,760.15 |
| 湖南特立医疗器 械有限公司 | 9,180,000.00 |  |  |  |  | 9,180,000.00 |
| 云南善远医疗器 械有限公司 | 9,180,000.00 |  |  |  |  | 9,180,000.00 |
| 定西博远药业有 限责任公司 | 13,959,219.79 |  |  |  |  | 13,959,219.79 |
| 辽宁腾盛医疗科 技有限公司 | 4,860,937.50 |  |  |  |  | 4,860,937.50 |
| 安徽瑞康源博健 康产业发展有限 公司 | 38,250,000.00 |  |  |  |  | 38,250,000.00 |
| 安徽希凯医疗科 技有限公司 | 18,017,159.77 |  |  |  |  | 18,017,159.77 |
| 庆阳瑞康医药有 限责任公司 | 5,000,000.00 |  |  |  |  | 5,000,000.00 |
| 安徽井泉中药股 份有限公司、马 鞍山井泉中药饮 片有限公司 | 18,234,065.33 |  |  |  |  | 18,234,065.33 |
| 尼木祥云医疗器 械有限公司 |  | 26,399,120.98 |  |  |  | 26,399,120.98 |
| 合计 | 2,018,705,973.15 | 39,668,108.73 |  | 588,749,870.50 |  | 1,469,624,211.38 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

以本公司收购目标公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的 资产组一致，具体资产组情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 序号 | 资产组名称 |
| 1 | 云南嘉德瑞克药业有限公司 |
| 2 | 兰州德信慧明工贸有限公司 |
| 3 | 沈阳志强贸易有限公司 |
| 4 | 安徽金侑实业发展有限公司 |
| 5 | 湖南特立医疗器械有限公司 |
| 6 | 云南善远医疗器械有限公司 |
| 7 | 辽宁腾盛医疗科技有限公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 8 | 安徽瑞康源博健康产业发展有限公司 |
| 9 | 青岛祥云医学科技有限公司 |
| 10 | 连云港新京旺医疗器械有限公司 |
| 11 | 山东瑞康康裕医药有限公司 |
| 12 | 山东瑞康海健药业有限公司 |
| 13 | 淄博瑞康药品配送有限公司 |
| 14 | 东营瑞康药品配送有限公司 |
| 15 | 济南明康大药房有限责任公司 |
| 16 | 聊城瑞康宏源医药有限公司 |
| 17 | 山东滨州瑞康医药有限公司 |
| 18 | 潍坊耀恒经贸有限公司 |
| 19 | 济南同邦信息有限公司 |
| 20 | 苏州鼎丞大通医疗科技有限公司 |
| 21 | 北京华康时代医药有限公司 |
| 22 | 北京久鼎盛世科技有限公司 |
| 23 | 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 |
| 24 | 威海市瑞尔医疗器械有限公司 |
| 25 | 济南健雅义齿制作有限公司 |
| 26 | 南京奥特斯健康管理有限公司 |
| 27 | 云南鹏侨医药有限公司 |
| 28 | 青岛瑞康药品配送有限公司 |
| 29 | 潍坊瑞康药品配送有限公司 |
| 30 | 济宁瑞康正大医药有限公司 |
| 31 | 青岛海誉泰德商贸有限公司 |
| 32 | 威海神瑞贸易有限公司 |
| 33 | 菏泽金岳瑞康医药有限公司 |
| 34 | 宁波天脉健康管理有限公司 |
| 35 | 北京悦康北卫医药有限公司 |
| 36 | 庆阳瑞康医药有限责任公司 |
| 37 | 瑞康医药集团河北有限公司 |
| 38 | 广州瑞康医药有限公司 |
| 39 | 定西博远药业有限责任公司 |
| 40 | 广州市励先医疗器械有限公司 |
| 41 | 湖南瑞康医疗有限公司 |
| 42 | 瑞康医药山西有限公司 |
| 43 | 西安福达诊断试剂有限公司 |
| 44 | 北京沛合健康科技有限公司 |
| 45 | 新泰市同福堂医药有限公司 |
| 46 | 黑龙江省禾润凯迪医药有限公司 |
| 47 | 安徽井泉中药股份有限公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 48 | 上海根健科贸有限公司 |
| 49 | 瑞康医药安徽有限公司 |
| 50 | 尼木祥云医疗器械有限公司 |
| 51 | 广州康海医药生物科技发展有限公司 |
| 52 | 南昌普健实业有限公司、江西科洋实业有限公司 |
| 53 | 湖南润吉药业有限公司 |
| 54 | 福州科洋医疗设备有限公司、福州新扩贸易有限公司 |
| 55 | 威海金岳瑞康医药有限公司 |
| 56 | 聊城瑞康人和医药有限公司 |
| 57 | 长沙湘普科技发展有限公司 |
| 58 | 河南东泰电子科技有限公司、孟州东泰医药有限公司 |
| 59 | 河南省德建药业有限公司 |
| 60 | 北京时代瑞澳商贸有限公司、北京东方瑞澳医疗设备有限公司、天津时代瑞澳 医疗设备销售有限公司 |
| 61 | 昆明贡仁临经贸有限公司、云南金久经贸有限公司 |
| 62 | 泉州瑞康检验器械有限公司 |
| 63 | 云南金江源科技有限公司、昆明康必健科技有限公司 |
| 64 | 海口倍力曼贸易有限公司、海南教卫科技有限公司 |
| 65 | 重庆莱帮医疗器械有限公司 |
| 66 | 济南驰创医疗器械有限公司 |
| 67 | 北京旭日鸿升生物技术有限公司、北京康鑫源生物技术有限公司 |
| 68 | 富达康源（北京）科技有限公司 |
| 69 | 北京同泰利胜商贸有限公司、北京共和博远科贸有限公司、北京知和信义商贸 有限公司、北京新远泰和科技有限公司 |
| 70 | 北京德诺康贸易有限公司、北京德诺联康科技发展有限公司 |
| 71 | 北京诺亚阳光科技发展有限公司 |
| 72 | 瑞康新特（三明）医用诊断试剂服务有限公司 |
| 73 | 湖南盟盛医疗用品科技有限公司 |
| 74 | 内蒙古凯思康医疗科技有限公司 |
| 75 | 昆明百事腾生物技术有限公司 |
| 76 | 陕西华实诊断试剂有限公司 |
| 77 | 陕西柏达建宏生物技术有限公司 |
| 78 | 陕西新迪贸易有限责任公司 |
| 79 | 武汉倍安经贸有限公司 |
| 80 | 湖北立康医药有限公司 |
| 81 | 佳瑞德科技（大连）有限公司 |
| 82 | 新疆瑞邦生物有限公司、新疆驿讯商贸有限公司 |
| 83 | 新疆德润医疗器械有限公司 |
| 84 | 安徽洁倩商贸有限公司 |
| 85 | 江苏高瑞医药有限公司 |

|  |  |
| --- | --- |
| 86 | 四川瑞康亚孚医疗技术有限公司、四川瑞康一风医疗技术有限公司 |
| 87 | 浙江拓诚医疗器械有限公司 |
| 88 | 浙江中蓝贸易有限公司 |
| 89 | 瑞康医药河源有限公司 |
| 90 | 河南瑞德宝医疗科技有限公司、河南沐泽医疗科技有限公司 |
| 91 | 安徽希凯医疗科技有限公司 |
| 92 | 上海穗丰医疗设备有限公司 |
| 93 | 安徽瑞康新邦药械物流有限公司 |

说明：序号1至序号49资产组的商誉截至2020年12月31日，已全部计提商誉减值准备，2021年度不再对商誉减值测试过 程进行披露；

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期 等）及商誉减值损失的确认方法：

**①商誉减值测试过程如下:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 尼木祥云医疗器 械有限公司 | 广州康海医药生  物科技发展有限  公司 | 南昌普健实业有 限公司、江西科 洋实业有限公司 | 长沙湘普科技发 展有限公司 | 湖南润吉药业有 限公司 |
| 商誉账面余额① | 26,399,120.98 | 14,088,554.12 | 41,656,738.56 | 32,157,550.28 | 66,250,521.87 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② |  | 13,536,061.80 | 39,230,163.13 | 30,896,469.88 | 63,652,462.19 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 26,399,120.98 | 27,624,615.92 | 80,886,901.69 | 63,054,020.16 | 129,902,984.06 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 162,422,059.77 | 98,248,523.31 | 151,576,198.37 | 62,314,956.25 | 507,501,037.86 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 188,821,180.75 | 125,873,139.23 | 232,463,100.06 | 125,368,976.41 | 637,404,021.92 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 136,022,938.79 | 129,778,952.78 | 245,572,500.00 | 75,050,405.52 | 590,235,162.25 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ | 52,798,241.96 |  |  | 50,318,570.89 | 47,168,859.67 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ | 26,399,120.98 |  | 404,418.70 | 25,662,471.15 | 24,056,118.43 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ |  | 10,616,286.15 | 19,343,391.19 | 31,320,866.78 | 57,373,463.06 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ | 26,399,120.98 |  |  |  |  |
| （续表） | | | | | |
| 项目 | 河南东泰电子科 技有限公司、孟 州东泰医药有限 公司 | 河南省德建药业 有限公司 | 北京时代瑞澳商 贸有限公司、北 京东方瑞澳医疗 设备有限公司、 天津时代瑞澳医 疗设备销售有限 公司 | 福州科洋医疗设 备有限公司、福 州新扩贸易有限 公司 | 昆明贡仁临经贸 有限公、云南金 久经贸有限公司 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 商誉账面余额① | 82,133,995.44 | 18,591,810.88 | 134,729,493.37 | 41,215,089.15 | 48,806,269.37 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② | 78,913,054.44 | 17,862,720.26 | 129,445,983.83 | 39,581,866.23 | 46,892,298.02 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 161,047,049.88 | 36,454,531.14 | 264,175,477.20 | 80,796,955.38 | 95,698,567.39 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 392,976,838.93 | 241,460,750.00 | 163,038,503.56 | 145,317,600.00 | 189,767,202.12 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 554,023,888.81 | 277,915,281.14 | 427,213,980.76 | 226,114,555.38 | 285,465,769.51 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 582,460,440.73 | 303,568,700.00 | 545,595,404.56 | 195,395,300.00 | 282,688,400.00 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ |  |  |  | 30,719,255.38 | 2,777,369.51 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ |  |  |  | 15,666,820.24 | 1,416,458.45 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ | 79,380,055.14 |  | 131,975,285.72 | 25,894,179.60 | 13,987,368.44 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  |  |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 威海金岳瑞康医 药有限公司 | 重庆莱帮医疗器 械有限公司 | 聊城瑞康人和医 药有限公司 | 济南驰创医疗器 械有限公司 | 北京旭日鸿升生 物技术有限公  司、北京康鑫源 生物技术有限公 司 |
| 商誉账面余额① | 21,100,653.47 | 23,318,219.23 | 11,149,462.08 | 45,900,052.53 | 24,755,522.77 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② |  | 22,403,779.26 |  | 44,100,050.47 | 23,784,717.96 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 21,100,653.47 | 45,721,998.49 | 11,149,462.08 | 90,000,103.00 | 48,540,240.73 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 142,958,831.41 | 134,832,376.19 | -19,893,100.00 | 141,482,200.00 | 104,777,493.38 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 164,059,484.88 | 180,554,374.68 | -8,743,637.92 | 231,482,303.00 | 153,317,734.11 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 162,473,962.54 | 250,668,500.00 | 21,854,800.00 | 179,647,600.00 | 186,942,900.00 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ | 1,585,522.34 |  |  | 51,834,703.00 |  |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ | 1,585,522.34 |  |  | 26,435,698.53 |  |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ | 17,980,784.88 | 3,657,128.75 |  | 33,979,913.38 |  |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  |  |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 富达康源（北 京）科技有限 公司 | 北京同泰利胜商 贸有限公司、北京 共和博远科贸有 限公司、北京知和 信义商贸有限公 司、北京新远泰和 科技有限公司 | 北京德诺康贸易 有限公司、北京 德诺联康科技发 展有限公司 | 北京诺亚阳光 科技发展有限 公司 | 泉州瑞康检验器  械有限公司 |
| 商誉账面余额① | 10,913,641.55 | 40,845,317.83 | 25,053,469.51 | 69,894,015.47 | 25,301,206.79 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② | 10,485,655.61 | 39,243,540.66 | 24,070,980.51 | 67,153,073.69 | 24,309,002.60 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 21,399,297.16 | 80,088,858.49 | 49,124,450.02 | 137,047,089.16 | 49,610,209.39 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 80,957,228.69 | 109,556,800.00 | 102,042,258.93 | 148,188,342.71 | 41,100,245.84 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 102,356,525.85 | 189,645,658.49 | 151,166,708.95 | 285,235,431.87 | 90,710,455.23 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 124,856,465.51 | 176,509,700.00 | 121,531,209.56 | 324,478,700.00 | 73,398,898.19 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ |  | 13,135,958.49 | 29,635,499.39 |  | 17,311,557.04 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ |  | 6,699,338.83 | 15,114,104.69 |  | 8,828,894.09 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ | 8,624,729.38 | 18,975,064.03 | 22,770,319.14 | 13,310,999.39 | 22,085,295.31 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  |  |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 瑞康新特（三明） 医用诊断试剂服 务有限公司 | 湖南盟盛医疗用 品科技有限公司 | 内蒙古凯思康医 疗科技有限公司 | 云南金江源科技 有限公司、昆明 康必健科技有限 公司 | 昆明百事腾生物 技术有限公司 |
| 商誉账面余额① | 21,480,689.33 | 22,756,323.36 | 13,235,045.80 | 60,540,419.59 | 15,657,207.56 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② | 20,638,309.36 | 21,863,918.52 | 12,716,024.40 | 58,166,285.49 | 15,043,199.42 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 42,118,998.69 | 44,620,241.88 | 25,951,070.20 | 118,706,705.08 | 30,700,406.98 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 41,212,142.51 | 110,312,767.08 | 83,449,183.33 | 159,196,846.14 | 49,915,402.45 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 83,331,141.20 | 154,933,008.96 | 109,400,253.53 | 277,903,551.22 | 80,615,809.43 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 119,298,700.00 | 215,645,400.00 | 138,694,800.00 | 300,923,400.00 | 109,073,259.08 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ |  |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ |  |  |  |  | 13,764,807.57 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  |  |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 海口倍力曼贸易 有限公司、海南 教卫科技有限公 司 | 陕西华实诊断试 剂有限公司 | 陕西柏达建宏生 物技术有限公司 | 陕西新迪贸易有 限责任公司 | 武汉倍安经贸有 限公司 |
| 商誉账面余额① | 62,304,230.46 | 6,703,698.91 | 9,721,262.04 | 22,076,883.55 | 25,058,795.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② | 59,860,927.30 | 6,440,808.76 | 9,340,036.08 | 21,211,123.41 | 24,076,097.16 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 122,165,157.76 | 13,144,507.67 | 19,061,298.12 | 43,288,006.96 | 49,134,892.16 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 160,235,500.00 | 44,156,763.27 | 42,966,699.78 | 82,015,747.61 | 95,841,425.45 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 282,400,657.76 | 57,301,270.94 | 62,027,997.90 | 125,303,754.57 | 144,976,317.61 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 219,577,400.00 | 105,469,675.61 | 72,434,492.36 | 106,172,061.30 | 127,255,364.86 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ | 62,823,257.76 |  |  | 19,131,693.27 | 17,720,952.75 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ | 32,039,861.46 |  |  | 9,757,163.57 | 9,037,685.90 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ | 43,711,057.87 |  |  | 21,093,303.71 | 22,194,201.38 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  |  |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 湖北立康医药有 限公司 | 佳瑞德科技（大 连）有限公司 | 新疆瑞邦生物有 限公司、新疆驿 讯商贸有限公司 | 新疆德润医疗器 械有限公司 | 安徽洁倩商贸有 限公司 |
| 商誉账面余额① | 40,787,954.44 | 49,739,157.69 | 37,593,245.47 | 21,673,326.82 | 28,745,109.22 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② | 39,188,426.81 | 47,788,602.49 | 36,119,000.55 | 20,823,392.43 | 27,617,850.03 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 79,976,381.25 | 97,527,760.18 | 73,712,246.02 | 42,496,719.25 | 56,362,959.25 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 122,331,449.74 | 97,613,685.76 | 86,651,148.90 | 98,665,567.51 | 105,035,832.83 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 202,307,830.99 | 195,141,445.94 | 160,363,394.92 | 141,162,286.76 | 161,398,792.08 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 171,637,000.00 | 204,355,800.00 | 85,022,449.99 | 247,268,200.00 | 157,078,527.83 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ | 30,670,830.99 |  | 75,340,944.93 |  | 4,320,264.25 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ | 15,642,123.80 |  | 37,593,245.47 |  | 2,203,334.77 |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ | 20,409,878.89 |  | 24,324,257.72 |  | 20,111,774.83 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  | 13,268,987.75 |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 江苏高瑞医药有 限公司 | 四川瑞康亚孚 医疗技术有限 公司、四川瑞康 一风医疗技术 有限公司 | 浙江拓诚医疗器械 有限公司 | 浙江中蓝贸易 有限公司 | 瑞康医药河源有 限公司 |
| 商誉账面余额① | 25,351,291.84 | 11,832,000.00 | 38,250,000.00 | 5,100,000.00 | 11,016,000.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价 值② | 24,357,123.53 | 11,368,000.00 | 36,750,000.00 | 4,900,000.00 | 10,584,000.00 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商 誉价值③=①+② | 49,708,415.37 | 23,200,000.00 | 75,000,000.00 | 10,000,000.00 | 21,600,000.00 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 94,402,903.51 | 97,575,500.00 | 106,403,000.00 | 50,809,295.44 | 66,108,150.44 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二  ③+④ | 144,111,318.88 | 120,775,500.00 | 181,403,000.00 | 60,809,295.44 | 87,708,150.44 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回 收金额）⑥ | 147,435,400.00 | 211,312,600.00 | 180,788,000.00 | 62,695,485.63 | 91,941,212.63 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-  ⑥ |  |  | 615,000.00 |  |  |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ |  |  | 313,650.00 |  |  |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ |  |  | 28,060,154.82 | 4,065,544.44 | 8,120,760.15 |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二  ⑧-⑨ |  |  |  |  |  |

（续表）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 河南瑞德宝医疗科 技有限公司、河南 沐泽医疗科技有限 公司 | 安徽瑞康新邦药 械物流有限公司 | 安徽希凯医疗科 技有限公司 | 上海穗丰医疗设备 有限公司 |
| 商誉账面余额① | 20,400,000.00 | 10,200,000.00 | 25,500,000.00 | 5,100,000.00 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值② | 19,600,000.00 | 9,800,000.00 | 24,500,000.00 | 4,900,000.00 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值③=  ①+② | 40,000,000.00 | 20,000,000.00 | 50,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资产组有形资产的账面价值④ | 141,885,000.00 | 261,796,900.00 | 124,810,975.47 | 114,271,676.86 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤二③+④ | 181,885,000.00 | 281,796,900.00 | 174,810,975.47 | 124,271,676.86 |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）  ⑥ | 210,046,600.00 | 291,442,300.00 | 369,930,337.76 | 227,006,967.83 |
| 整体商誉减值准备（大于0时）⑦二⑤-⑥ |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备⑧ |  |  |  |  |
| 以前年度已计提的商誉减值准备⑨ |  |  | 18,017,159.77 |  |
| 本年度商誉减值损失（大于0时）⑩二⑧-⑨ |  |  |  |  |

1. **关键参数：**

资产组的现金流量预测的详细预测期为5年，现金流在第6年及以后年度均保持稳定，预计未来现金流量时使用的关键假 设及其基础如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 预算期内收入复合增长率 | 预算期内平均毛利率 | 折现率（加权平均资本成本  WACC） |
| 医疗器械 | -43.06%-35.00% | 7.46%-49.63% | 9.20%-13.12% |
| 药品 | 1.00%-13.00% | 11.20%-26.62% | 12.25%-12.53% |

商誉减值测试的影响

其他说明

24、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 |
| 房屋装修费 | 60,991,875.59 | 16,485,953.52 | 18,134,358.81 | 5,828,906.09 | 53,514,564.21 |
| 仓库工程改造 | 11,762,688.10 | 3,131,919.15 | 3,045,594.79 | 180,875.61 | 11,668,136.85 |
| 市场转让费 | 8,130,117.88 | 750,000.00 | 2,731,493.10 | 887,126.03 | 5,261,498.75 |
| 其他 | 54,514,095.81 | 32,641,192.71 | 20,512,130.78 | 12,082,888.69 | 54,560,269.05 |
| 合计 | 135,398,777.38 | 53,009,065.38 | 44,423,577.48 | 18,979,796.42 | 125,004,468.86 |

其他说明

25、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 | 292,600.00 | 73,150.00 | 1,431,214.49 | 357,803.62 |
| 内部交易未实现利润 | 3,064,069.52 | 766,017.38 | 1,667,347.35 | 416,836.84 |
| 信用减值准备 | 495,399,585.35 | 121,900,704.34 | 369,368,700.03 | 91,307,873.81 |
| 本期多摊销无形资产 | 500,001.08 | 125,000.27 | 750,001.12 | 187,500.27 |
| 超额教育经费 |  |  | 627,906.08 | 156,976.52 |
| 合计 | 499,256,255.95 | 122,864,871.99 | 373,845,169.07 | 92,426,991.06 |

（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 |
| 衍生金融负债公允价值 变动 | 232,704,057.24 | 58,176,014.31 | 725,377,651.24 | 181,344,412.81 |
| 固定资产税前一次性抵 扣 | 5,732,393.66 | 1,433,098.42 |  |  |
| 评估增值的无形资产 | 95,796,755.00 | 23,949,188.75 |  |  |
| 合计 | 334,233,205.90 | 83,558,301.48 | 725,377,651.24 | 181,344,412.81 |

（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 |  | 122,864,871.99 |  | 92,426,991.06 |
| 递延所得税负债 |  | 83,558,301.48 |  | 181,344,412.81 |

（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 |
| 可抵扣暂时性差异 | 34,522,124.21 | 34,426,561.87 |
| 可抵扣亏损 | 909,537,366.49 | 676,818,444.19 |
| 合计 | 944,059,490.70 | 711,245,006.06 |

（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 |  | 13,380,070.79 |  |
| 2022 年 | 2,120,865.02 | 37,468,955.07 |  |
| 2023 年 | 14,513,125.42 | 59,404,644.37 |  |
| 2024 年 | 77,799,694.47 | 146,249,998.59 |  |
| 2025 年 | 336,296,545.77 | 420,314,775.37 |  |
| 2026 年 | 478,807,135.81 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 909,537,366.49 | 676,818,444.19 | -- |

其他说明：

26、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 |
| 预付工程设备款 | 130,059,204.  08 |  | 130,059,204.  08 | 123,000,575.  47 |  | 123,000,575.  47 |
| 不受控的子公司 | 260,806,734.  64 |  | 260,806,734.  64 |  |  |  |
| 合计 | 390,865,938.  72 |  | 390,865,938.  72 | 123,000,575.  47 |  | 123,000,575.  47 |

其他说明：

27、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 2,595,148,309.57 | 3,613,950,834.11 |
| 信用借款 | 108,549,110.02 | 64,021,322.49 |
| 质/抵押借款 | 900,325,637.84 | 1,442,455,739.3 |
| 信用证押汇 | 515,750,000.00 | 490,000,000.00 |
| 未终止确认票据贴现面值 | 70,733,256.81 | 3,930,987,029.86 |
| 未终止确认票据贴现利息 | -27,254,720.07 | -30,973,043.22 |
| 未到付息日的利息 | 1,775,636.14 | 3,588,737.84 |
| 合计 | 4,165,027,230.31 | 9,514,030,620.38 |

短期借款分类的说明:

公司以应收票据、应收账款等进行质抵押取得借款，质抵押的金额为1,615,570,314.65元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明：

28、衍生金融负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 或有对价-股权溢价款 | 51,095,633.81 | 161,361,158.84 |
| 合计 | 51,095,633.81 | 161,361,158.84 |

其他说明：

29、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 | 304,152,080.78 | 151,480,226.71 |
| 银行承兑汇票 | 4,943,192,747.21 | 2,455,892,859.01 |
| 浙商供应链 | 599,782,412.94 | 699,208,425.28 |
| 建行供应链 | 588,618,534.22 | 356,879,756.14 |
| 合计 | 6,435,745,775.15 | 3,663,461,267.14 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

30、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 | 3,003,898,163.24 | 4,236,271,941.33 |
| 1年以上 | 351,404,811.01 | 374,460,809.90 |
| 合计 | 3,355,302,974.25 | 4,610,732,751.23 |

（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：

31、合同负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收销售商品款 | 174,715,768.41 | 233,916,051.36 |
| 合计 | 174,715,768.41 | 233,916,051.36 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |

32、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 | 66,717,145.02 | 672,866,596.17 | 683,862,720.73 | 55,721,020.46 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 194,308.07 | 63,727,453.07 | 63,850,777.90 | 70,983.24 |
| 三、辞退福利 |  | 3,405,591.93 | 3,405,591.93 |  |
| 合计 | 66,911,453.09 | 739,999,641.17 | 751,119,090.56 | 55,792,003.70 |

（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 | 65,829,080.99 | 580,613,118.57 | 591,200,915.57 | 55,241,283.99 |
| 2、职工福利费 | 31,505.00 | 24,864,521.05 | 24,871,798.33 | 24,227.72 |
| 3、社会保险费 | 87,032.90 | 35,959,691.22 | 35,993,460.57 | 53,263.55 |
| 其中：医疗保险费 | 80,733.80 | 33,913,700.55 | 33,943,823.10 | 50,611.25 |
| 工伤保险费 | 1,870.48 | 1,433,088.97 | 1,432,455.31 | 2,504.14 |
| 生育保险费 | 4,428.62 | 612,901.70 | 617,182.16 | 148.16 |
| 4、住房公积金 | 78,804.06 | 26,300,696.15 | 26,308,428.51 | 71,071.70 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 690,722.07 | 5,128,569.18 | 5,488,117.75 | 331,173.50 |
| 合计 | 66,717,145.02 | 672,866,596.17 | 683,862,720.73 | 55,721,020.46 |

（3）设定提存计划列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 191,184.28 | 61,334,342.57 | 61,457,402.34 | 68,124.51 |
| 2、失业保险费 | 3,123.79 | 2,393,110.50 | 2,393,375.56 | 2,858.73 |
| 合计 | 194,308.07 | 63,727,453.07 | 63,850,777.90 | 70,983.24 |

其他说明：

33、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 73,698,580.39 | 77,884,055.42 |
| 企业所得税 | 91,817,431.34 | 154,620,802.56 |
| 个人所得税 | 15,773,031.98 | 10,500,212.67 |
| 城市维护建设税 | 3,414,894.81 | 4,686,706.61 |
| 房产税 | 2,013,611.54 | 1,650,281.45 |
| 土地使用税 | 751,876.02 | 1,386,249.41 |
| 印花税 | 913,144.07 | 1,108,605.55 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 2,443,774.69 | 3,542,403.53 |
| 地方水利建设基金 | 84,641.47 | 237,089.37 |
| 残疾人就业保障金 | 214,315.55 | 148,774.40 |
| 合计 | 191,125,301.86 | 255,765,180.97 |

其他说明：

34、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 |  | 9,363,287.67 |
| 应付股利 | 520,721,370.75 | 6,489,047.90 |
| 其他应付款 | 1,244,345,962.37 | 2,074,112,339.64 |
| 合计 | 1,765,067,333.12 | 2,089,964,675.21 |

（1）应付利息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期借款应付利息 |  | 9,363,287.67 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | | |
| 合计 |  | 9,363,287.67 |
| 重要的已逾期未支付的利息情况： |  | 单位：元 |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 少数股东股利 | 520,721,370.75 | 6,489,047.90 |
| 合计 | 520,721,370.75 | 6,489,047.90 |

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:

（3）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 |
| 保证金及押金 | 47,303,528.63 | 65,823,980.30 |
| 股权款 | 75,853,653.17 | 205,927,100.29 |
| 员工款 | 88,173,087.91 | 305,377,649.95 |
| 质保金 | 38,455,614.93 | 59,648,088.81 |
| 其他往来款等 | 814,429,930.29 | 1,385,680,427.54 |
| 专项计划 | 180,130,147.44 | 51,655,092.75 |
| 合计 | 1,244,345,962.37 | 2,074,112,339.64 |

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

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 6,300,000.00 |  |
| 一年内到期的融资租赁款 | 10,090,176.82 | 10,730,852.70 |
| 合计 | 16,390,176.82 | 10,730,852.70 |

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 信用程度一般的承兑银行的银行承兑汇  票背书转回 | 235,810,238.33 | 416,577,456.99 |
| 商业承兑汇票背书转回 | 487,862.59 | 124,251,601.98 |
| 待转销项税 | 22,713,049.89 | 29,938,948.99 |
| 融资借款 | 38,510,575.27 |  |
| 合计 | 297,521,726.08 | 570,768,007.96 |

短期应付债券的增减变动:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

37、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 48,500,000.00 | 6,700,000.00 |
| 合计 | 48,500,000.00 | 6,700,000.00 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

（1）应付债券

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 公司债券本金 |  | 1,401,000.00 |
| 未到付息日的利息 |  | 261,987.00 |
| 合计 |  | 1,662,987.00 |

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

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
| 瑞康医药 集团股份 有限公司 2018 年 面向合格 投资者公 开发行公 司债券 （第一  期） | 100.00 | 2018-04­  19 | 3年 | 850,000,0  00.00 | 1,401,000  .00 |  | 28,580.40 |  | 1,429,580  .40 |  | 0.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 850,000,0  00.00 | 1,401,000  .00 |  | 28,580.40 |  | 1,429,580  .40 |  | 0.00 |

（3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用。

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 不适用。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、租赁负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 房屋及建筑物 | 35,848,100.97 | 13,960,700.08 |
| 机器设备 | 3,345,404.85 | 2,092,451.70 |
| 合计 | 39,193,505.82 | 16,053,151.78 |

其他说明

40、长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期应付款 |  | 38,500,000.00 |
| 合计 |  | 38,500,000.00 |

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收应急物资款 |  | 38,500,000.00 |

其他说明：

（2）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 |

其他说明：

41、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 | 18,884,950.02 | 407,200.00 | 1,792,012.04 | 17,500,137.98 |  |
| 合计 | 18,884,950.02 | 407,200.00 | 1,792,012.04 | 17,500,137.98 | -- |

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 |
| 安徽井泉集 团中药饮片 | 8,000,000.00 |  |  |  |  |  | 8,000,000.00 | 与资产相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公司年 产1000吨中 药饮片、提 取物、中药 保健品项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 科技创新资 金 | 280,000.00 |  |  | 280,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 安徽省农业  科技特派员  工作站 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 亳州市科学  技术奖和第 七届亳州市 青年科技奖 | 150,000.00 |  |  | 150,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| 安徽井泉集 团中药饮片 有限公司建 设扶持资金 | 3,546,000.00 |  |  |  |  |  | 3,546,000.00 | 与资产相关 |
| 安徽井泉集 团中药饮片 项目建设扶 持资金 | 4,406,000.00 |  |  |  |  |  | 4,406,000.00 | 与资产相关 |
| 安徽井泉集 团亳白芍标 准化示范项 目 | 130,000.00 |  |  | 130,000.00 |  |  |  | 与资产相关 |
| 亳白芍追溯  系统补助 | 30,000.00 |  |  | 30,000.00 |  |  |  | 与资产相关 |
| 瑞康山东供  应链项目政  府补贴 | 520,471.76 |  |  | 239,400.67 |  |  | 281,071.09 | 与资产相关 |
| 威海仁博养 老服务创新 实验区试点 资金 | 1,071,711.60 | 407,200.00 |  |  |  | 211,844.71 | 1,267,066.89 | 与资产相关 |
| 徐州财政代 列资金流通 领域拨款 | 586,500.00 |  | 424,551.83 |  |  | 161,948.17 |  | 与资产相关 |
| 河南德建政 府补贴 | 64,266.66 |  |  |  | 64,266.66 |  |  | 与收益相关 |
| 合计 | 18,884,950.02 | 407,200.00 | 424,551.83 | 929,400.67 | 64,266.66 | 373,792.88 | 17,500,137.98 |  |

其他说明：

42、其他非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 天津天创海河盛瑞创业投资基金合伙企 业（有限合伙） |  | 109,495,376.32 |
| 荆州慧康股权投资基金合伙企业（有限 合伙） |  | 97,625,863.00 |
| 西门子财务租赁有限公司 | 7,281,996.42 |  |
| 合计 | 7,281,996.42 | 207,121,239.32 |

其他说明：

43、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 | 1,504,710,471.  00 |  |  |  |  |  | 1,504,710,471.  00 |

其他说明：

44、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） | 3,941,516,229.18 | 45,837,081.30 | 51,021,797.98 | 3,936,331,512.50 |
| 其他资本公积 | 78,606,406.66 |  |  | 78,606,406.66 |
| 合计 | 4,020,122,635.84 | 45,837,081.30 | 51,021,797.98 | 4,014,937,919.16 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1） 收购山东新通路医疗科技有限公司少数股东股权，持股比例由70%升至100%，减少资本溢价249,137.45元；

2） 收购瑞康医药（新疆）有限公司少数股东股权，持股比例由51%升至94.40%，减少资本溢价311,871.81元；

3） 处置瑞康医药（贵安新区）有限公司股权，持股比例由100%降至0%，减少资本溢价10,725,062.60元；

4） 通过增资方式同一控制下企业合并山东乐康金岳实业有限公司，减少资本溢价39,735,726.12元；

5） 天津国慧大健康科技有限公司同一控制下企业合并瑞康医药合并范围内公司，因瑞康医药架构调整导致天津国慧大 健康科技有限公司归属于瑞康医药的所有者权益份额发生变动，从而对资本公积和少数股东权益产生影响，增加资本溢价 45,837,081.30元;

45、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 | 230,651,529.31 |  |  | 230,651,529.31 |
| 合计 | 230,651,529.31 |  |  | 230,651,529.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

46、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 | 134,708,270.31 | 18,063,573.28 |  | 152,771,843.59 |
| 合计 | 134,708,270.31 | 18,063,573.28 |  | 152,771,843.59 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加金额为按照规定从本年净利润中按照10%比例提取的法定盈余公积。

47、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 | 2,092,386,922.04 | 1,834,757,546.47 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -52,220,579.29 | -48,379,631.01 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,040,166,342.75 | 1,786,377,915.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 131,178,285.52 | 261,302,746.74 |
| 减：提取法定盈余公积 | 18,063,573.28 | 7,514,319.45 |
| 应付普通股股利 | 26,375,083.79 |  |
| 其他 | 2,292,690.88 |  |
| 期末未分配利润 | 2,125,267,150.28 | 2,040,166,342.75 |

48、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 | 20,913,121,395.96 | 17,193,690,485.31 | 26,985,292,007.88 | 22,203,844,513.65 |
| 其他业务 | 146,597,500.26 | 27,051,863.30 | 248,622,383.91 | 24,232,441.85 |
| 合计 | 21,059,718,896.22 | 17,220,742,348.61 | 27,233,914,391.79 | 22,228,076,955.50 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

V是□否

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年度（万元） | 具体扣除情况 | 上年度（万元） | 具体扣除情况 |
| 营业收入金额 | 21,059,718,896.22 | 集团整体业务收入 | 27,233,914,391.79 | 集团整体业务收入 |
| 营业收入扣除项目合  计金额 | 19,137,528.63 | 出租房产业务收入 | 30,030,476.56 | 出租房产业务收入 |
| 营业收入扣除项目合 计金额占营业收入的 比重 | 0.09% |  | 0.11% |  |
| 一、与主营业务无关 的业务收入 | — | — | — | — |
| 1.正常经营之外的其 他业务收入。如出租 固定资产、无形资产、 包装物，销售材料， 用材料进行非货币性 资产交换，经营受托 管理业务等实现的收 入，以及虽计入主营 业务收入，但属于上 市公司正常经营之外 的收入。 | 19,137,528.63 | 出租房产业务收入 | 30,030,476.56 | 出租房产业务收入 |
| 与主营业务无关的业 务收入小计 | 19,137,528.63 | 出租房产业务收入 | 30,030,476.56 | 出租房产业务收入 |
| 二、不具备商业实质 的收入 | — | — | — | — |
| 不具备商业实质的收 入小计 | 0.00 | 不存在不具商业实质的 收入扣除 | 0.00 | 不存在不具商业实质 的收入扣除 |
| 营业收入扣除后金额 | 21,040,581,367.59 | 公司2021年度营业收入 扣除后金额大于1亿元， 不存在依据《上市规则》 9.3.1条第一款第（一）项 被交易所实施退市风险 警示的风险。 | 27,203,883,915.23 | 公司2021年度营业 收入扣除后金额大于 1亿元，不存在依据  《上市规则》9.3.1条 第一款第（一）项被 交易所实施退市风险 警示的风险。 |

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 | 21,059,718,896.22 |  |  | 21,059,718,896.22 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 药品 | 13,573,824,325.01 |  |  | 13,573,824,325.01 |
| 器械 | 7,312,286,692.48 |  |  | 7,312,286,692.48 |
| 移动医疗 | 86,876,612.35 |  |  | 86,876,612.35 |
| 其他 | 86,731,266.38 |  |  | 86,731,266.38 |
| 按经营地区分类 | 21,059,718,896.22 |  |  | 21,059,718,896.22 |
| 其中： |  |  |  |  |
| 山东省 | 9,603,602,225.26 |  |  | 9,603,602,225.26 |
| 北京市 | 1,262,959,582.25 |  |  | 1,262,959,582.25 |
| 湖南省 | 1,886,326,034.98 |  |  | 1,886,326,034.98 |
| 安徽省 | 1,294,374,803.06 |  |  | 1,294,374,803.06 |
| 河南省 | 1,287,558,602.89 |  |  | 1,287,558,602.89 |
| 江苏省 | 937,825,155.25 |  |  | 937,825,155.25 |
| 广东省 | 400,141,632.39 |  |  | 400,141,632.39 |
| 云南省 | 866,746,881.64 |  |  | 866,746,881.64 |
| 陕西省 | 462,889,560.71 |  |  | 462,889,560.71 |
| 黑龙江省 | 334,404,171.89 |  |  | 334,404,171.89 |
| 福建省 | 323,585,384.43 |  |  | 323,585,384.43 |
| 浙江省 | 323,948,707.08 |  |  | 323,948,707.08 |
| 湖北省 | 339,535,287.91 |  |  | 339,535,287.91 |
| 新疆自治区 | 283,139,844.16 |  |  | 283,139,844.16 |
| 四川省 | 182,578,104.03 |  |  | 182,578,104.03 |
| 江西省 | 237,730,364.96 |  |  | 237,730,364.96 |
| 其他 | 1,032,372,553.33 |  |  | 1,032,372,553.33 |

与履约义务相关的信息:

无

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

49、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 | 37,186,175.06 | 43,067,454.71 |
| 教育费附加 | 16,293,809.23 | 18,890,224.49 |
| 房产税 | 11,123,577.52 | 9,974,358.47 |
| 土地使用税 | 5,812,483.71 | 6,206,904.34 |
| 印花税 | 10,964,962.74 | 11,348,819.75 |
| 地方教育费附加 | 10,897,572.83 | 11,904,736.34 |
| 地方水利建设基金 | 1,212,886.70 | 2,701,256.41 |
| 车船税 | 197,021.42 | 312,825.72 |
| 环境保护税 | 11,980.26 |  |
| 合计 | 93,700,469.47 | 104,406,580.23 |

其他说明：

50、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 173,182,643.66 | 247,074,140.33 |
| 职工薪酬 | 339,673,056.10 | 368,145,821.51 |
| 办公费 | 95,224,089.47 | 84,169,296.83 |
| 运杂费 | 16,347,628.03 | 75,885,306.82 |
| 车辆费用 | 48,388,446.46 | 58,668,952.11 |
| 折旧费 | 163,358,929.86 | 178,708,907.50 |
| 会议费 | 25,394,224.00 | 36,029,524.58 |
| 招待费 | 46,763,565.26 | 50,085,043.49 |
| 邮电费 | 7,258,277.03 | 4,310,395.90 |
| 市场推广及广告宣传费 | 646,362,112.23 | 775,149,747.51 |
| 租赁费 | 30,128,422.32 | 37,571,827.86 |
| 修理费 | 62,865,361.41 | 113,613,121.83 |
| 其他费用 | 87,831,855.96 | 145,495,077.05 |
| 合计 | 1,742,778,611.79 | 2,174,907,163.32 |

其他说明:

51、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 364,778,760.92 | 412,476,826.11 |
| 差旅费 | 58,663,040.34 | 71,723,578.98 |
| 办公费 | 69,606,557.09 | 60,350,024.59 |
| 折旧费 | 110,881,808.04 | 89,173,117.81 |
| 无形资产摊销 | 17,871,586.05 | 14,729,734.24 |
| 车辆费用 | 16,762,188.00 | 18,799,582.01 |
| 会议费 | 7,700,973.24 | 6,539,933.25 |
| 招待费 | 33,863,351.11 | 34,117,779.99 |
| 邮电费 | 22,373,116.36 | 8,259,326.89 |
| 修理费 | 32,267,548.13 | 31,210,386.23 |
| 租赁费 | 65,954,841.62 | 86,725,621.70 |
| 咨询服务费 | 106,898,621.66 | 155,854,675.46 |
| 土地租赁费摊销 |  | 916,666.67 |
| 其他费用 | 112,266,690.48 | 179,592,392.77 |
| 合计 | 1,019,889,083.04 | 1,170,469,646.70 |

其他说明：

52、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 6,475,632.38 | 6,920,324.81 |
| 无形资产摊销 | 11,887.72 | 8,989.49 |
| 差旅费 | 978,334.45 | 798,869.77 |
| 折旧费 | 1,212,618.67 | 212,792.88 |
| 咨询服务费 | 40,554.56 | 917,880.16 |
| 其他 | 2,843,624.39 | 55,009.32 |
| 合计 | 11,562,652.17 | 8,913,866.43 |

其他说明：

53、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 554,415,761.80 | 613,946,685.85 |
| 减：利息收入 | 136,341,186.86 | 103,252,470.74 |
| 减：汇兑收益 | 5,747.56 | -755,407.41 |
| 加：手续费及其他 | 43,348,978.89 | 95,366,195.97 |
| 其中：资产证券化手续费 | 20,825,237.12 | 57,565,912.19 |
| 未确认融资费用 | 2,040,803.20 |  |
| 合计 | 463,458,609.47 | 606,815,818.49 |

其他说明：

54、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 |
| 厂房租赁政府补贴 | 27,475.35 | 1,249,941.44 |
| 财政税收返还 | 34,323,178.22 | 34,596,221.42 |
| 稳岗补贴 | 3,895,298.00 | 4,067,458.86 |
| 尼木祥云企业发展金 |  | 20,000.00 |
| 政府奖励 | 15,186,802.25 | 12,925,324.06 |
| 扶持产业发展资金 | 6,436,180.00 | 8,539,858.88 |
| 物流建设（递延收益摊销） | 929,400.67 | 291,484.14 |
| 其他 | 3,151,533.75 | 7,234,247.27 |
| 合计 | 63,949,868.24 | 68,924,536.07 |

55、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 | -7,324,064.11 | -26,936,208.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | -237,699.61 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  | 28,454,032.22 |
| 处置子公司产生的投资收益 | 121,936,810.63 | 219,210,220.01 |
| 清算子公司产生的投资收益 |  | 1,656,936.42 |
| 华金证券-瑞康医药应收账款三期资产支持 专项计划利息收入 | 1,707,364.02 |  |
| 理财产品投资收益 | 311,397.03 | 4,424,303.58 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 本期失去控制子公司影响 | -1,800,095.97 |  |
| 合计 | 114,831,411.60 | 226,571,584.11 |

其他说明：

56、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 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损 益的金融负债 | 93,513,661.51 | -87,016,924.94 |
| 合计 | 93,513,661.51 | -87,016,924.94 |

其他说明：

57、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 | -76,107,461.78 | -46,936,455.93 |
| 应收票据坏账损失 | 913,682.96 | -807,602.92 |
| 应收账款坏账损失 | -158,772,825.82 | -123,625,532.07 |
| 合计 | -233,966,604.64 | -171,369,590.92 |

其他说明：

58、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 | 1,138,614.49 | -1,431,214.49 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -11,368,390.51 |  |
| 十一、商誉减值损失 | -39,668,108.73 | -24,227,228.75 |
| 合计 | -49,897,884.75 | -25,658,443.24 |

其他说明：

59、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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置损益 | 3,058,286.05 | 3,776,808.89 |

60、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 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 425,370.40 | 2,464,246.02 | 425,370.40 |
| 盘盈利得 | 3,649.59 | 2.37 | 3,649.59 |
| 捐赠利得 | 5,000.00 |  | 5,000.00 |
| 罚款收入 | 638,213.42 | 404,261.82 | 638,213.42 |
| 合并成本小于取得的可辨认  净资产公允价值份额的金额 | 151,731.66 | 2,507,031.44 | 151,731.66 |
| 其他 | 9,323,638.09 | 10,198,491.76 | 9,323,638.09 |
| 合计 | 10,547,603.16 | 15,574,033.41 | 10,547,603.16 |

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：

61、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 | 22,777,074.37 | 39,743,426.46 | 22,777,074.37 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 661,578.19 | 3,662,487.96 | 661,578.19 |
| 债务重组损失 |  | 4,381,282.18 |  |
| 罚款支出 | 2,104,851.87 | 441,608.41 | 2,104,851.87 |
| 非常损失 | 6,265,022.14 |  | 6,265,022.14 |
| 违约金支出 | 9,772,377.15 |  | 9,772,377.15 |
| 其他 | 3,024,365.61 | 6,599,555.12 | 3,024,365.61 |
| 合计 | 44,605,269.33 | 54,828,360.13 | 44,605,269.33 |

其他说明：

62、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 | 260,453,079.32 | 350,853,134.11 |
| 递延所得税费用 | -177,447,903.10 | -59,926,323.63 |
| 合计 | 83,005,176.22 | 290,926,810.48 |

（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 | 465,018,193.51 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 116,254,548.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,849,439.67 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,312,700.27 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 21,562,542.56 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -64,553.29 |
| 使用前期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响 | -281,299.67 |
| 联营、合营企业投资收益的影响 | 1,831,016.03 |
| 本期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响 | -145,628,813.88 |
| 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 | 109,744,726.82 |
| 弥补以前年度可抵扣亏损的影响 | -5,412.28 |
| 本期当期所得税与递延所得税使用税率不同的影响 | -715,754.64 |
| 处置子公司合并报表层面调整投资收益对所得税费用的影响 | -30,034,178.67 |
| 商誉减值损失不计提递延所得税费用的影响 | 9,917,027.18 |
| 企业取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益的影响 | -37,932.92 |
| 所得税费用 | 83,005,176.22 |

其他说明

63、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 |
| 利息收入 | 136,341,186.86 | 103,252,470.74 |
| 往来款等 | 1,276,360,565.61 | 1,602,318,587.39 |
| 政府补助 | 63,427,667.57 | 75,700,558.33 |
| 资产证券化 | 569,344,844.47 | 1,602,609,402.28 |
| 合计 | 2,045,474,264.51 | 3,383,881,018.74 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（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 |
| 管理费用支出 | 491,314,951.66 | 653,173,301.87 |
| 研发费用支出 | 3,862,513.40 | 1,771,759.25 |
| 销售费用支出 | 1,204,239,974.99 | 1,628,052,434.31 |
| 财务费用支出 | 43,348,978.89 | 95,366,195.97 |
| 往来款等 | 1,067,816,126.38 | 1,502,342,914.81 |
| 资产证券化 | 914,316,811.04 | 3,649,987,357.12 |
| 合计 | 3,724,899,356.36 | 7,530,693,963.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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 |
| 非同一控制下企业合并本期新增子公司 收购日现金超过付现金额 |  | 1,470,219.93 |
| 理财 | 48,170,000.00 | 54,671,401.42 |
| 购买证券化资产到期收回本金 | 15,549,560.00 | 174,580,000.00 |
| 收回购买固定资产的保证金 |  | 2,480,000.00 |
| 合计 | 63,719,560.00 | 233,201,621.35 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

（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 |
| 购买证券化资产 |  | 48,200,000.00 |
| 理财 | 22,380,000.00 | 90,404,244.97 |
| 处置子公司期末现金超过收现金额 | 99,870,640.35 | 35,475,496.55 |
| 支付购买固定资产的保证金 |  | 2,050,000.00 |
| 其他权益工具投资、其他非流动金融资 产投资 | 57,600,000.00 |  |
| 合计 | 179,850,640.35 | 176,129,741.52 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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 |
| 收回票据、信用证保证金 | 4,537,993,527.76 | 3,459,349,052.65 |
| 往来资金拆借 | 1,155,355,039.98 | 1,816,387,543.51 |
| 应付票据贴现 | 7,325,091,194.15 | 6,715,027,405.39 |
| 员工持股计划投入 | 4,240,000.00 | 7,885,000.00 |
| 供应链金融收款归集 |  | 388,705,244.20 |
| 合计 | 13,022,679,761.89 | 12,387,354,245.75 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（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 |
| 支付票据、信用证保证金 | 8,819,989,438.13 | 8,966,421,950.59 |
| 往来资金拆借及利息 | 1,807,543,858.73 | 1,720,002,812.48 |
| 购买少数股权 | 20,770,996.92 | 5,000,000.00 |
| 员工持股计划还款 | 4,400,000.00 | 8,030,000.00 |
| 融资贴现票据到期还款 | 1,744,159,113.37 | 1,739,548,556.68 |
| 供应链金融收款归集 |  | 575,253,059.17 |
| 支付租赁负债 | 10,738,710.67 |  |
| 合计 | 12,407,602,117.82 | 13,014,256,378.92 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

64、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 | 382,013,017.29 | 625,371,193.89 |
| 加：资产减值准备 | 283,864,489.39 | 197,028,034.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 278,187,077.59 | 273,836,774.74 |
| 使用权资产折旧 | 19,441,436.16 |  |
| 无形资产摊销 | 21,588,263.50 | 17,571,308.49 |
| 长期待摊费用摊销 | 44,423,577.48 | 46,394,032.30 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“一”号填列） | -3,058,286.05 | -3,776,808.89 |
| 固定资产报废损失（收益以“一” 号填列） | 236,207.79 | 1,198,241.94 |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） | -93,513,661.51 | 87,016,924.94 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 591,266,980.57 | 530,540,049.46 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -114,831,411.60 | -226,571,584.11 |
| 递延所得税资产减少（增加以 "―”号填列） | -55,712,603.02 | -38,172,092.40 |
| 递延所得税负债增加（减少以 "―”号填列） | -121,735,300.08 | -21,754,231.23 |
| 存货的减少（增加以“一”号填列） | 476,903,097.12 | 377,985,301.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 "―”号填列） | -197,205,237.84 | -198,131,195.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 "―”号填列） | -1,068,915,035.04 | -1,253,580,123.35 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 442,952,611.75 | 414,955,826.06 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： | -- | -- |
| 债务转为资本 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 836,232,969.74 | 1,027,210,523.31 |
| 减：现金的期初余额 | 1,027,210,523.31 | 2,666,458,786.94 |
| 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 | -190,977,553.57 | -1,639,248,263.63 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 62,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 瑞辰（天津）医药有限公司 | 6,000,000.00 |
| 北京知信行科技发展有限公司 | 56,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 535,004.22 |
| 其中： | -- |
| 瑞辰（天津）医药有限公司 | 533,984.80 |
| 北京知信行科技发展有限公司 | 1,019.42 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 111,808,716.32 |
| 其中： | -- |
| 尼木祥云医疗器械有限公司 | 18,681,799.50 |
| 湖北立康医药有限公司 | 20,991,600.00 |
| 瑞康新特（三明）医用诊断试剂服务有限公司 | 10,353,623.12 |
| 瑞康医药安徽有限公司 | 4,180,000.00 |
| 广州市励先医疗器械有限公司 | 1,144,500.00 |
| 新疆德润医疗器械有限公司 | 6,000,000.00 |
| 湖南特立医疗器械有限公司 | 2,047,277.72 |
| 安徽洁倩商贸有限公司 | 6,854,400.00 |
| 北京诺亚阳光科技发展有限公司 | 20,000,000.00 |
| 河南瑞德宝医疗科技有限公司 | 3,648,492.79 |
| 海南教卫科技有限公司、海口倍力曼贸易有限公司 | 13,323,424.19 |
| 佳瑞德科技（大连）有限公司 | 4,269,867.30 |

|  |  |
| --- | --- |
| 沈阳志强贸易有限公司 | 313,731.70 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 173,273,712.10 |

其他说明:

子公司在购买日持有的现金和现金等价物小于母公司支付对价中以现金支付的部分，在“取得子公司及其他营业单位支 付的现金净额”项目反映。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 179,672,362.96 |
| 其中： | -- |
| 江苏鸿霖医药有限公司、江苏瑞康鸿霖供应链管理有限公司 | 22,800,000.00 |
| 浙江雄郑医疗科技有限公司 | 29,000,000.00 |
| 辽宁省新特药有限公司 | 70,932,362.96 |
| 乌鲁木齐市富朗特医疗器械有限公司 | 31,940,000.00 |
| 北京康盛阳光医疗科技有限公司 | 25,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 33,280,395.27 |
| 其中： | -- |
| 江苏鸿霖医药有限公司、江苏瑞康鸿霖供应链管理有限公司 | 1,411,170.05 |
| 浙江雄郑医疗科技有限公司 | 10,738,552.69 |
| 辽宁省新特药有限公司 | 20,326,518.53 |
| 乌鲁木齐市富朗特医疗器械有限公司 | 593,273.32 |
| 北京康盛阳光医疗科技有限公司 | 210,880.68 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 35,560,853.30 |
| 其中： | -- |
| 瑞康医药常州有限公司 | 3,520,000.00 |
| 瑞康医药（苏州）有限公司 | 5,994,725.54 |
| 瑞康医药东莞有限公司 | 5,169,309.03 |
| 长春隆盛源医疗设备有限公司 | 17,468,276.76 |
| 大连瑞康利盛科技发展有限公司 | 3,408,541.97 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 181,952,820.99 |

其他说明:

①本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物大于丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物，在“处置子公司 及其他营业单位收到的现金净额”项目反映。

②本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物小于丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物，在“支付的其他 与投资活动有关的现金”项目反映：

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |
| **丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物** | **110,370,640.35** |
| 瑞康医药（徐州）有限公司 | 17,488,152.34 |
| 武汉丰华源医疗用品有限公司 | 2,305,072.42 |
| 陕西君耀体外诊断试剂有限公司 | 34,742,184.77 |
| 陕西健城体外诊断试剂有限公司 | 2,910,476.41 |
| 江苏力升医药有限公司 | 35,177.37 |
| 瑞康医药（贵安新区）有限公司 | 232,308.13 |
| 甘肃瑞康医药有限公司 | 21,926,083.32 |
| 太原维康鸿业科技有限公司 | 27,549,328.64 |
| 北京金凯惠医疗器械有限责任公司 | 1,494,852.18 |
| 郑州源生吉医疗科技有限公司 | 1,687,004.77 |
| **减：本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物** | **10,500,000.00** |
| 瑞康医药（徐州）有限公司 | 10,500,000.00 |
| **支付的其他与投资活动有关的现金** | **99,870,640.35** |

（4）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 | 836,232,969.74 | 1,027,210,523.31 |
| 其中：库存现金 | 3,662,675.95 | 2,899,624.03 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 832,570,293.79 | 1,024,310,899.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 836,232,969.74 | 1,027,210,523.31 |

其他说明:

65、 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

66、 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 | 3,742,506,574.02 | 保证金、受限的银行存款 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 19,898,347.89 | 质押 |
| 固定资产 | 97,082,759.70 | 质押 |
| 应收账款 | 862,565,538.77 | 保理、质押 |
| 应收款项融资 | 119,571,603.93 | 质押 |
| 合计 | 4,841,624,824.31 | -- |

其他说明：

67、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 |
| 货币资金 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 280.99 | 6.3757 | 1,791.51 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 应收账款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 | 186,183.81 | 6.3757 | 1,187,052.12 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 预收款项-美元 | 170,350.66 | 6.3757 | 1,086,104.70 |

其他说明:

（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V不适用

68、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 |
| 与收益相关 | 27,475.35 | 厂房租赁政府补贴 | 27,475.35 |
| 与收益相关 | 34,323,178.22 | 财政税收返还 | 34,323,178.22 |
| 与收益相关 | 3,895,298.00 | 稳岗补贴 | 3,895,298.00 |
| 与收益相关 | 15,186,802.25 | 政府奖励 | 15,186,802.25 |
| 与收益相关 | 6,436,180.00 | 扶持产业发展资金 | 6,436,180.00 |
| 与资产相关 | 929,400.67 | 物流建设（递延收益摊销） | 929,400.67 |
| 与收益相关 | 3,151,533.75 | 其他 | 3,151,533.75 |
| 与收益相关 | 64,266.66 | 财政贷款贴息补贴 | 64,266.66 |

（2）政府补助退回情况

□适用V不适用

其他说明：

69、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期  末被购买方  的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 瑞辰（天津） 医药有限公 司 | 2021年12月 01日 | 48,859,026.2  2 | 100.00% | 购买 | 2021年12月 01日 | 股权转移 |  | -293,677.20 |
| 青岛龙海康  东方医药有  限公司 | 2021年03月 01日 | 0.00 | 100.00% | 购买 | 2021年03月 01日 | 股权转移 |  | -1,156,875.31 |
| 北京知信行  科技发展有 | 2021年12月 31日 | 56,000,000.0  0 | 80.00% | 购买 | 2021年12月 31日 | 股权转移 |  | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合并成本 | 瑞辰（天津）医药有限公司 | 青岛龙海康东方医药有限公 司 | 北京知信行科技发展有限公 司 |
| --现金 | 48,859,026.22 |  | 56,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 |  |  |  |
| --发行或承担的债务的公允价 值 |  |  |  |
| --发行的权益性证券的公允价 值 |  |  |  |
| --或有对价的公允价值 |  |  |  |
| --购买日之前持有的股权于购 买日的公允价值 |  |  |  |
| --其他 |  |  |  |
| 合并成本合计 | 48,859,026.22 |  | 56,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允 价值份额 | 48,859,026.22 |  | 56,151,731.66 |
| 商誉/合并成本小于取得的可 辨认净资产公允价值份额的 金额 |  |  | -151,731.66 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 瑞辰（天津）医药有限公司 | | 青岛龙海康东方医药有限公司 | | 北京知信行科技发展有限公司 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 48,923,051.90 | 48,923,051.90 |  |  | 95,838,724.90 | 41,969.90 |
| 货币资金 | 533,984.80 | 533,984.80 |  |  | 1,019.42 | 1,019.42 |
| 应收款项 | 1,866,110.00 | 1,866,110.00 |  |  | 29,352.50 | 29,352.50 |
| 存货 | 17,699.41 | 17,699.41 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 48,499.01 | 48,499.01 |  |  | 11,597.98 | 11,597.98 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无形资产 |  |  |  |  | 95,796,755.00 |  |
| 预付款项 | 30,193,910.99 | 30,193,910.99 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 16,262,847.69 | 16,262,847.69 |  |  |  |  |
| 负债： |  |  |  |  |  |  |
| 借款 |  |  |  |  |  |  |
| 应付款项 | 7,830.97 | 7,830.97 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  | 23,949,188.75 |  |
| 合同负债 |  |  |  |  | 950,000.00 | 950,000.00 |
| 应付职工薪酬 | 41,918.15 | 41,918.15 |  |  |  |  |
| 应交税费 | -17,788.65 | -17,788.65 |  |  | 533.52 | 533.52 |
| 其他应付款 | 32,065.21 | 32,065.21 |  |  | 749,338.05 | 749,338.05 |
| 净资产 | 48,859,026.22 | 48,859,026.22 |  |  | 70,189,664.58 | -1,657,901.67 |
| 减：少数股东权 益 |  |  |  |  | 14,037,932.92 |  |
| 取得的净资产 | 48,859,026.22 |  |  |  | 56,151,731.66 |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

瑞辰（天津）医药有限公司、青岛龙海康东方医药有限公司依据审计报告及净资产确认书；北京知信行科技发展有限公司 依据评估报告确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是V否

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 |
| 山东乐康金  岳实业有限 | 79.80% | 合并前后受  同一实际控 | 2021年01月 01日 | 股权转移 |  |  | 30,030,476.5  6 | 819,385.92 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  | 制人韩旭、张  仁华夫妇控  制 |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

山东乐康金岳实业有限公司下设青岛衡信医院管理有限公司，持股比例100%。

（2）合并成本

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 | 山东乐康金岳实业有限公司 |
| --现金 | 320,000,000.00 |
| --非现金资产的账面价值 |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值 |  |
| --或有对价 |  |

或有对价及其变动的说明:

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 山东乐康金岳实业有限公司 | |
|  | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 847,249,494.35 | 1,311,629,596.03 |
| 货币资金 | 19,698,359.74 | 24,396,804.43 |
| 应收款项 | 9,128,440.36 |  |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 | 800,758.17 | 994,137.80 |
| 无形资产 | 98,709,032.81 | 100,305,642.74 |
| 其他应收款 | 5,673,451.98 | 61,318,531.31 |
| 其他流动资产 | 31,819,698.97 | 22,393,387.42 |
| 长期股权投资 |  | 700,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 120,765,075.41 | 113,437,212.75 |
| 在建工程 | 519,874,033.97 | 286,717,361.30 |
| 长期待摊费用 |  | 1,000,000.00 |
| 其他非流动资产 | 40,780,642.94 | 1,066,518.28 |
| 负债： | 811,869,430.85 | 1,277,068,918.45 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款 |  |  |
| 应付款项 | 160,138,422.04 |  |
| 预收款项 |  | 6,635,433.46 |
| 合同负债 | 9,847,439.07 | 15,807,660.57 |
| 应交税费 | 1,189,387.99 |  |
| 其他应付款 | 432,762,913.04 | 4,366,850.04 |
| 其他流动负债 | 810,029.39 | 1,121,806,919.58 |
| 其他非流动负债 | 207,121,239.32 |  |
| 净资产 | 35,380,063.50 | 34,560,677.58 |
| 减：少数股东权益 | 35,380,063.50 | 34,560,677.58 |
| 取得的净资产 |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、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

V是□否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  名称 | 股权处  置价款 | 股权处  置比例 | 股权处  置方式 | 丧失控  制权的  时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失 | 丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额 |
| 陕西健 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 城体外  诊断试 | 123,000, |  | 协议 | 2021 年  04 月 01 | 完成撤 | 7,450,01 |  |  |  |  |  |  |
| 51.00% | 资 |  |  |  |  |  |  |
|  | 000.00 |  |  |  | 3.63 |  |  |  |  |  |  |
| 剂有限 |  |  |  | 日 |  |  |  |  |  |  |  |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 江苏力  升医药 | 4,382,42 |  | 协议 | 2021 年  04 月 01 | 完成撤 | -1,423,9 |  |  |  |  |  |  |
| 有限公 | 51.00% | 资 |  |  |  |  |  |  |
| 4.92 |  | 39.29 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 日 |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 武汉丰  华源医 疗用品 有限公 司 | 8,012,03  8.72 | 51.00% | 协议 | 2021 年 05 月 01 日 | 完成撤 资 | -7,328,1  65.65 |  |  |  |  |  |  |
| 辽宁省 新特药 有限公 司 | 124,260,  000.00 | 51.00% | 协议 | 2021 年 01 月 01 日 | 完成撤 资 | 52,307,6  04.88 |  |  |  |  |  |  |
| 乌鲁木 齐市富 朗特医 疗器械 有限公  司 | 38,337,5  00.00 | 51.00% | 协议 | 2021 年 04 月 01 日 | 完成撤 资 | 618,398.  29 |  |  |  |  |  |  |
| 浙江雄  郑医疗  科技有  限公司 | 29,202,2  00.00 | 51.00% | 协议 | 2021 年 08 月 01 日 | 完成撤 资 | 1,353,97  9.77 |  |  |  |  |  |  |
| 瑞康医 药（徐 州）有限 公司 | 38,579,6  90.86 | 51.00% | 协议 | 2021 年  12 月 01 日 | 完成撤 资 | 7,366,89  5.56 |  |  |  |  |  |  |
| 北京康  盛阳光 医疗科 技有限 公司 | 41,732,0  00.00 | 51.00% | 协议 | 2021 年  10 月 01 日 | 完成撤 资 | 2,025,69  3.25 |  |  |  |  |  |  |
| 陕西君 耀体外 诊断试 剂有限 公司 | 57,357,1  00.00 | 51.00% | 协议 | 2021 年 07 月 01 日 | 完成撤 资 | 16,181,0  99.51 |  |  |  |  |  |  |
| 瑞康医 药（贵安 新区）有 限公司 |  | 51.00% | 协议 | 2021 年  12 月 31 日 | 完成撤 资 | 30,153,5  95.37 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏鸿 霖医药 有限公 司/江苏 瑞康鸿 | 42,264,0  00.00 | 51.00% | 协议 | 2021 年  12 月 31 日 | 完成撤 资 | 13,231,6  35.31 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 霖供应 链管理 有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

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V否

4、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:

（1）设立子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 注册资本（万元） | 法定代表人 | 持股比例 |
| 济南康瑞大药房有限公司 | 50.00 | 黄少杰 | 100.00% |
| 青岛高和医药科技有限公司 | 100.00 | 杨兴刚 | 100.00% |
| 山东瑞森医院管理有限公司 | 500.00 | 黄少杰 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚大内科医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚骨科医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚介入医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚泌尿外科医生集团管理有限公 司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚五官医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 龙慧康（济南市槐荫区）中医门诊部有限公 司 | 30.10 | 马廷行 | 100.00% |
| 北京龙慧康大药房有限公司 | 130.00 | 黄少杰 | 100.00% |
| 瑞康医药（烟台）有限公司 | 30,001.00 | 韩旭 | 100.00% |
| 烟台慧泽企业管理合伙企业（有限合伙） | 15,100.00 | 烟台市生慧投资有限公司 | 99.34% |
| 烟台市慧涵经济贸易咨询有限公司 | 6,000.00 | 张文生 | 99.00% |
| 吉祥泽（福建）医疗器械有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥泽（烟台）医疗器械有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 湖州拓诚医疗器械有限公司 | 100.00 | 张猛 | 100.00% |
| 吉祥火（烟台）医药科技有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥地（烟台）中药科技有限公司 | 10,003.00 | 张寿凯 | 100.00% |
| 龙慧康（山东省）中医院有限公司 | 3,001.00 | 张寿凯 | 100.00% |
| 山东多学科诊疗医院有限公司 | 1,000.00 | 张仁华 | 100.00% |
| 济南瑞康德诚中医医生集团管理有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥雷（烟台）医疗科技有限公司 | 10,003.00 | 杨博 | 100.00% |
| 吉祥天（烟台）信息技术有限公司 | 10,003.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 吉祥山医药科技发展有限公司 | 13,000.00 | 韩春林 | 100.00% |
| 江西吉祥山医药有限公司 | 5,000.00 | 黄少杰 | 51.00% |
| 新疆圆润时代贸易有限公司 | 2,000.00 | 岳红进 | 100.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 安徽策越医疗科技有限公司 | 1,000.00 | 刘延召 | 100.00% |
| 瑞迈（烟台）医学诊断有限公司 | 15,000.00 | 韩春林 | 71.00% |
| 通辽市瑞康蒙医药发展基金管理中心（有限 合伙） | 50,000.00 | 上海欣欣荣华投资有限公司 | 81.00% |

（2）注销子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 注册资本（万元） | 法定代表人 | 持股比例 |
| 瑞康成都投资咨询有限公司 | 10,000.00 | 陈志红 | 100.00% |
| 烟台煦康大药房有限公司 | 10.00 | 石忠琴 | 100.00% |
| 烟台澎康大药房有限公司 | 10.00 | 石忠琴 | 100.00% |
| 瑞康医药集团江阴瑞达医疗器械有限公司 | 2,000.00 | 何乃元 | 100.00% |
| 瑞祥康达（龙岩）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（南平）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（宁德）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（厦门）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 漳州瑞祥康达医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 泉州瑞祥康达医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 瑞祥康达（莆田）医疗器械有限公司 | 100.00 | 黄少杰 | 56.00% |
| 烟台祥悦大药房有限公司 | 10.00 | 迟国栋 | 100.00% |
| 烟台聚康大药房有限公司 | 10.00 | 迟国栋 | 100.00% |
| 烟台康腾大药房有限公司 | 10.00 | 迟国栋 | 100.00% |
| 甘肃智成运营咨询有限公司 | 200.00 | 岳红进 | 100.00% |
| 瑞康医药集团上海进出口有限公司 | 5,000.00 | 宋传荣 | 100.00% |
| 内蒙古瑞康时代医药有限公司 | 2,000.00 | 崔胜利 | 100.00% |
| 天津瑞医通信息科技有限公司 | 5,000.00 | 张瑜 | 85.00% |
| 山东天美集韵健康管理服务有限公司 | 1,000.00 | 韩春林 | 61.34% |
| 济南康瑞大药房有限公司 | 50.00 | 黄少杰 | 100.00% |

（3）本期失去控制子公司

本期因对子公司失去控制，期末未纳入合并报表范围的子公司情况如下：

1. 甘肃瑞康医药有限公司、青海瑞康医药有限公司、定西博远药业有限责任公司、庆阳瑞康医药有限责任公司

瑞康医药持有子公司甘肃瑞康医药有限公司51%股权；甘肃瑞康医药有限公司下设青海瑞康医药有限公司、定西博远药 业有限责任公司、庆阳瑞康医药有限责任公司三家子公司，持股比例均为100%。

因对未来期间经营管理未能达成一致，瑞康医药自2021年1月1日始，对甘肃瑞康医药有限公司及其子公司失去控制。

1. 太原维康鸿业科技有限公司、山西维康同源病理诊断中心有限公司、山西维康同源医生集团有限公司、北京康美华健 科技有限公司

瑞康医药持有子公司太原维康鸿业科技有限公司51%股权；太原维康鸿业科技有限公司下设山西维康同源病理诊断中心 有限公司、山西维康同源医生集团有限公司、北京康美华健科技有限公司三家子公司，持股比例均为100%。

因对未来期间经营管理未能达成一致，瑞康医药自2021年1月1日始，对太原维康鸿业科技有限公司及其子公司失去控制。

1. 北京金凯惠医疗器械有限责任公司、北京恒利首信医疗器械有限公司

瑞康医药持有子公司北京金凯惠医疗器械有限责任公司51%股权；北京金凯惠医疗器械有限责任公司下设北京恒利首信 医疗器械有限公司，持股比例为100%。

因对未来期间经营管理未能达成一致，瑞康医药自2021年1月1日始，对北京金凯惠医疗器械有限责任公司及其子公司失 去控制。

1. 郑州源生吉医疗科技有限公司、信阳源生吉医疗器械有限公司、濮阳源生吉医疗器械有限公司、焦作源生吉医疗器械 有限公司

瑞康医药持有子公司郑州源生吉医疗科技有限公司51%股权；郑州源生吉医疗科技有限公司下设信阳源生吉医疗器械有 限公司、濮阳源生吉医疗器械有限公司、焦作源生吉医疗器械有限公司三家子公司，持股比例均为100%。

因对未来期间经营管理未能达成一致，瑞康医药自2021年10月1日始，对郑州源生吉医疗科技有限公司及其子公司失去 控制。

5、其他

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 |
| 瑞康医药（山东）  有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港经 济开发区机场路7388号 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 设立 |
| 淄博瑞康药品配 送有限公司 | 淄博 | 山东省淄博市张店区华光路 10号 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 青岛瑞康药品配 送有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市市北区敦化路  598号网点2楼203 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 泰安瑞康药品配 送有限公司 | 泰安 | 山东省泰安市青春创业开发 区振华路与振兴街交汇处 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 东营瑞康药品配 送有限公司 | 东营 | 山东省东营市南一路227号 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 潍坊瑞康药品配 送有限公司 | 潍坊 | 山东省潍坊市寿光市圣城街 怡苑居小区第2号楼3号（沿 街房） | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东瑞康德一医 疗器械有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号 | 批发零售医疗 器械 | 100.00% |  | 设立 |
| 青岛海誉泰德商 贸有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市市北区敦化路  598号网点2楼201 | 批发零售材料 等 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 济宁瑞康正大医 药有限公司 | 济宁 | 山东省济宁市高新技术开发 区诗仙路6号 | 药品器械等批 发 | 80.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 菏泽金岳瑞康医 药有限公司 | 菏泽 | 山东省菏泽市高新区中华西 路2666号 | 药品销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 聊城瑞康宏源医 药有限公司 | 聊城 | 山东省聊城市经济开发区东 昌东路当代国际广场核心商 务区2号商办楼0611号 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东滨州瑞康医 药有限公司 | 滨州 | 山东省滨州市渤海八路539 号 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东瑞康康裕医 药有限公司 | 潍坊 | 山东省潍坊市综合保税区高 二路888号第七排777号1 号楼4层401、407、408房 间 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 威海金岳瑞康医 药有限公司 | 威海 | 山东省威海市乳山市城区街 道办事处富山路25号 | 药品器械等批 发 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 新泰市同福堂医 药有限公司 | 新泰 | 山东省新泰市府前街西首 | 药品器械等批 发 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 威海市瑞尔医疗 器械有限公司 | 威海 | 山东省威海市世昌大道280 号 | 医疗器械销售 | 70.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京世纪奥维医 疗技术服务有限 公司 | 北京 | 北京市西城区珠市口西大街 120号1号楼10层1001房间 | 技术开发、技术 推广、技术转 让、技术咨询、 技术服务 | 60.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 青岛德新康医药  有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市高新区丰年路  1号 | 医疗器械销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 山东同爱医学科 技有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港街 道机场路7388号办公楼4层 401室 | 医疗器械的技  术开发、技术服  务、技术咨询等 | 100.00% |  | 设立 |
| 山东瑞康海健药 业有限公司 | 滨州 | 山东省滨州市邹平县会仙二 路560号 | 药品医疗器械 批发 | 70.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 仁护生医疗科技  有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港经 济开发区机场路7388号3号 楼西侧一层 | 清洗服务、配送 服务、服装租 赁、被服制作 | 100.00% |  | 设立 |
| 济南健雅义齿制 作有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港经 济开发区机场路7388号3号 楼东侧二层201 | 医疗器械批发 零售 | 90.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 上海欣欣荣华投 资有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫林路388号  1503 室 | 投资管理、咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 南京奥特斯健康 管理有限公司 | 南京 | 江苏省南京市建邺区江东路 与集庆门大街交汇处西北角 | 健康管理咨询； 企业管理咨询 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 万达广场西地贰街区14幢  1411 室 |  |  |  |  |
| 瑞康医药（陕西） 医疗器械有限公 司 | 西安 | 陕西省西安市高新区南三环 辅道G25号厂区内办公楼一 楼 | 药品器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 聊城瑞康人和医 药有限公司 | 聊城 | 山东省聊城市经济技术开发 区物流园区锦园路与京通路 交叉口东北角 | 医疗器械批发 零售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 云南瑞康健康咨 询服务有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市海源北路2299 号百大悦尚西城A座写字楼 28层2826号 | 健康信息咨询； 企业管理；经济 信息咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 华灿口腔医疗控  股股份有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号综合楼4楼420室 | 口腔医疗技术  开发、技术咨 询；医院管理服 务 | 70.00% |  | 设立 |
| 济南驰创医疗器 械有限公司 | 济南 | 山东省济南市天桥区堤口路 名泉春晓二期工程  E1-2320.2321 室 | 医疗器械销售 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山西瑞康华阳医 药有限公司 | 山西晋中 | 山西省晋中开发区机械工业 园南六堡段（山西利泽机械 制造有限公司）办公楼101 室 | 医药的技术开 发、技术咨询及 技术服务 | 51.00% |  | 设立 |
| 黑龙江瑞康医药 有限公司 | 哈尔滨 | 黑龙江省哈尔滨市松北区三 环路以北、规划154路以西 （北岳新城小区IA区02号 商服3层） | 药品器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 江苏高瑞医药有 限公司 | 扬州 | 江苏省扬州市南庄路3号 | 药品器械销售 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药安徽有 限公司 | 合肥 | 安徽省合肥市经济技术开发 区合肥医药健康产业园15号 楼 | 药品器械销售 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药集团河 北有限公司 | 石家庄 | 河北省石家庄市桥西区友谊 南大街38号百度空间大厦 1201-1204、 1206-1209 室 | 药品、医疗器械 等销售 | 80.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 安徽瑞康新邦药 械物流有限公司 | 六安 | 安徽省六安市佛子岭东路  168 号 0102 室 | 医药物流服务， 药品、医疗器械 等销售 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖南瑞康康达健 康产业开发有限 公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区青竹湖 街道青竹湖路69号瑞康医药 健康产业园业务信息楼 | 健康医疗产业 项目的管理、建 设、运营等 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 山东悦汇医药科 技有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内6号 | 药品、医疗器械 等销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 山东新通路医疗 科技有限公司 | 威海 | 山东省威海市文登区天福办 世纪大道90号4楼5001室 | 医疗科技研发、 技术咨询、技术 转让等 |  | 100.00% | 设立 |
| 百川融资租赁  （天津）有限公 司 | 天津 | 天津自贸试验区（东疆保税 港区）亚洲路6975号金融 贸易中心南区1-1-1518 | 融资租赁业务； | 100.00% |  | 设立 |
| 烟台祥康物业管 理有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号105室 | 物业管理； | 100.00% |  | 设立 |
| 济南祥康物业管 理有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号综合楼607室 | 物业管理； | 100.00% |  | 设立 |
| 临沂瑞康医药销 售有限公司 | 临沂 | 山东省临沂经济技术开发区 翔宇路21号 | 药品器械批发  零售； | 100.00% |  | 设立 |
| 浩长企业有限公 司 | 香港 | 香港 | 医疗器械、医疗 设备进出口等； | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥水（山东） 医药物流有限公 司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港经 济开发区机场路7388号1号 楼101室 | 普通货物道路 运输；货物专用 运输 |  | 100.00% | 设立 |
| 上海生阳堂大药 房有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫林路420号 2楼A区147室 | 药品、医疗器械 等销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 瑞康医药（黑龙 江）医疗器械有 限公司 | 哈尔滨 | 黑龙江省哈尔滨市呼兰区利 民街道办事处利民村呼兰大 道1号 | 药品、医疗器械 等销售 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东云尚医疗科 技有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号205室 | 医疗技术研发； |  | 100.00% | 设立 |
| 济南祥康仓储管  理有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号综合楼608室 | 仓储服务； | 100.00% |  | 设立 |
| 烟台祥康仓储管 理有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号102室 | 仓储服务 | 100.00% |  | 设立 |
| 瑞衡（上海）信 息技术有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫林路388 号1502室 | 计算机信息科 技、自动化科技 等技术服务； | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 江西瑞康时代供 应链管理有限公 司 | 南昌 | 江西省南昌市青云谱区佛塔 路168号6-7#厂房1-3层 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 设立 |
| 瑞辰（天津）产 业园有限公司 | 天津 | 天津市北辰区天津北辰经济 技术开发区医药医疗器械工 业园赛菲世纪医药园11号楼 208厂房 | 园区管理服务； 销售医疗器械 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 内蒙古包氏蒙医 国际整骨医院有 限公司 | 内蒙古 | 内蒙古自治区通辽市经济技 术开发区辽河大街以南创业 大道以西 | 蒙医诊疗服务、 蒙药销售、蒙医 整骨。 | 70.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 西藏金岳吉瑞生 物科技有限公司 | 西藏 | 西藏自治区拉萨市经济技术 开发区林琼岗路东一路13号 西藏金岳医药有限公司办公 楼2-6号 | 藏药材种植'销 售；生物、医学、 农业科技领域 的技术开发、咨 询、服务。 | 100.00% |  | 设立 |
| 瑞康宣宇（上海） 实业有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫林路388 号15层1518室 | 医疗器械经营； | 100.00% |  | 设立 |
| 瑞康慧仁（重庆） 医疗器械有限公 司 | 重庆 | 重庆市大渡口区春晖路街道 翠柏路101号5幢19-1 | 医疗器械、药品 销售；道路货物 运输；医学检验 技术咨询；医疗 设备租赁服务。 | 100.00% |  | 设立 |
| 烟台凤翔山庄母 婴护理服务有限 公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区凤鸣路  103号10号楼 | 母婴护理；营养 健康咨询；家政 服务 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 烟台龙凤康餐饮 服务有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内2号 | 餐饮服务；餐饮 管理；食品销 售。 |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥天（杭州） 医药科技有限公 司 | 杭州 | 浙江省杭州市西湖区北山街 道曙光路85-1号273室 | 医药技术、数码 产品的技术开 发，技术服务、 技术咨询。 | 85.00% |  | 设立 |
| 山东林申医学科 技有限公司 | 山东 | 山东省烟台市芝罘区机场路 326号 | 医疗器械销售； 生物技术的开 发、技术咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 亳州百世师中药 有限责任公司 | 亳州 | 安徽省亳州市张良路与桐花 路交叉口 （安徽井泉中药股 份有限公司办公楼2楼201） | 药品生产，药品  经营 | 100.00% |  | 设立 |
| 山东瑞康医学检 测有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号综合办公楼4楼东头 第二间办公室 | 医学研究和试  验发展、第一类  医疗器械销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 陕西瑞康医药管 理咨询有限公司 | 西安 | 陕西省西安市高新区丈八街 办锦业路及丈八二路十字绿 地双子塔第6幢1单元25层 12505 号 | 药品器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 安徽井泉中药股 份有限公司 | 亳州 | 安徽省亳州市谯城区大杨镇 罗湖山庄1号 | 国家统管外中 药材、中药饮 片、农副产品收 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 购 |  |  |  |
| 安徽井泉中药材 种植有限公司 | 亳州 | 安徽省亳州市谯城区御花园 34号楼 | 中药材种植、农 副产品购销 |  | 100.00% | 设立 |
| 江西井泉中药饮 片有限公司 | 南昌 | 江西省南昌市进贤县医科大 道518号（江西省医疗器械 产业基地内） | 中药材、中药饮 片加工、销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 科右前旗井泉中 药材种植有限公 司 | 内蒙 | 内蒙古自治区兴安盟科右前 旗索伦镇桥南社区计生办公 楼201室 | 种植中药材；中 药材初加工及 销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 山西井泉中药材 种植有限公司 | 临汾 | 山西省临汾市安泽县府城镇 凤池村泽明南路170号 | 中药材；中药材 初加工及销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 甘肃井泉中药材 种植有限公司 | 民乐县 | 甘肃省张掖市民乐县南环路 丽景雅苑D区凯丽商务宾馆 五楼 | 中药材种植、初 加工及销售等 |  | 100.00% | 设立 |
| 河津市井泉中药 材种植有限公司 | 河津 | 山西省运城市河津市连伯村 葫芦滩和平农场 | 中药材种植、初 加工及销售等 |  | 100.00% | 设立 |
| 安徽鲁瑞医疗投  资有限公司 | 合肥 | 安徽省合肥市蜀山区黄山路 665号西环商贸中心12幢 2602 | 医疗项目投资； 医疗项目管理 | 100.00% |  | 设立 |
| 安徽金侑实业发 展有限公司 | 合肥 | 安徽省长丰双凤经济开发区 金蓉路8号检验楼601、602、 603、 604 | 医疗产品研究  开发及技术合 作 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 安徽洁倩商贸有 限公司 | 合肥 | 安徽省合肥市新站区凤阳路 恒丰大厦A901号 | 消毒产品、卫生 用品销售；医疗 器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 安徽希凯医疗科 技有限公司 | 合肥 | 安徽省合肥经济技术开发区 宿松路西、轩辕路南产业大 厦第16层 | 医疗器械研发、 药品、医疗器械 等销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 上海穗丰医疗设 备有限公司 | 上海 | 上海市宝山区淞良路10号  1002 室 | 医疗器械销售 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 安徽瑞康源博健 康产业发展有限 公司 | 长丰 | 安徽省长丰双凤经济开发区  金蓉路8号检验楼五层 | 医疗器械销售 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 江苏久弘通生物 科技有限公司 | 南京 | 江苏省南京市玄武区中央路  302号 | 医疗服务；第三 类医疗器械经 营 |  | 100.00% | 设立 |
| 北京华康时代医 药有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区超前 路37号院16号楼8层8019 号 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京久鼎盛世科 | 北京、内蒙 | 北京市昌平区北七家镇宏福 | 医疗器械销售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技有限公司 |  | 10号院1号楼3024室,3025  室 |  |  |  | 业合并 |
| 瑞康医药集团  （北京）有限公 司 | 北京 | 北京市西城区珠市口西大街 120 号 1 号楼 10 层 1010-1026 房间 | 药品器械等批 发 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京旭日鸿升生 物技术有限公司 | 北京 | 北京市大兴区金星路12号院  2号楼11层1208室 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京康鑫源生物 技术有限公司 | 北京 | 北京市大兴区金星路12号院  2号楼11层1210室 | 技术开发、技术 服务、技术咨 询、技术转让； 租赁医疗器械； 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 富达康源（北京） 科技有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区曙光西里甲6 号院8号楼5层606 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京共和博远科 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区深沟村（无线 电元件九厂）[2-2]14幢B209 室 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京知和信义商 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区深沟村（无线 电元件九厂）[2-2]14幢  B2-208 室 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京同泰利胜商 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区深沟村（无线 电元件九厂）[2-2]14幢B101 室 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京德诺康贸易 有限公司 | 北京 | 北京市大兴区经济开发区金 辅路甲2号2幢3层318室 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京德诺联康科 技发展有限公司 | 北京 | 北京市大兴区经济开发区金 辅路甲2号3幢1层D101 室 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京新远泰和科 技有限公司 | 北京 | 北京市房山区西潞街道金光 南街2号综合楼四层419 | 技术开发、技术 转让；销售医疗 器械等 |  | 51.00% | 设立 |
| 北京诺亚阳光科 技发展有限公司 | 北京 | 北京市丰台区南三环中路小  铁营10号210 | 家居装饰；销售 医疗器械等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京时代瑞澳商 贸有限公司 | 北京 | 北京市丰台区南三环西路16 号2号楼20层2301 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京东方瑞澳医 疗设备有限公司 | 北京 | 北京市丰台区南三环西路16 号2号楼20层2302、2306 室 | 医疗器械销售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 天津时代瑞澳医 | 天津 | 天津市西青经济技术开发区 | 医疗器械批发、 |  | 100.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 疗设备销售有限 公司 |  | 赛达新兴产业园E3座505室 | 维修、租赁 |  |  | 业合并 |
| 福建瑞祥康达医 疗器械股份有限 公司 | 福州 | 福建省福州市闽侯县南屿镇 后山村宅山36号5#厂房第3 层A区 | 医疗器械销售 | 56.00% |  | 设立 |
| 福州新扩贸易有 限公司 | 福州 | 福建省福州市仓山区金榕北 路36号第四层东侧B区 | 医疗器械批发 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 福州科洋医疗设 备有限公司 | 福州 | 福建省福州市仓山区建新镇 金榕北路36号生产车间第四 层东侧A区、F区 | 医疗器械批发 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 泉州瑞康检验器 械有限公司 | 福建泉州 | 福建省泉州市丰泽区北峰工 业区丰盈路38号二楼东区与 北区 | 销售医疗器械 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康新特（三明） 医用诊断试剂服 务有限公司 | 福建三明 | 福建省三明市梅列区绿岩新 村158幢十三层5、6、8、9、 11-15 号 | 销售体外诊断  试剂、普通诊察  器械等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 甘肃瑞康时代医 疗器械有限责任 公司 | 兰州 | 甘肃省兰州市城关区南昌路  600号商铺 | 药品医疗器械 批发 | 100.00% |  | 设立 |
| 兰州德信慧明工 贸有限公司 | 兰州 | 甘肃省兰州市城关区临夏路 83号北楼A座12层1202、 1204 室 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 甘肃观复医疗技 术服务有限公司 | 兰州 | 甘肃省兰州市兰州新区绿地 智慧金融城B41001002幢（写 字楼）614室 | 医疗器械的销 售、租赁、维修、 维护；医疗软件 的技术开发、技 术咨询。 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 广东瑞康粤投资 管理有限公司 | 广州 | 广东省广州市越秀区东风东 路761号22层06单元 | 企业管理服务 | 100.00% |  | 设立 |
| 广州瑞康医药有 限公司 | 广州 | 广州市越秀区东风东路761 号22层01单元 | 药品、医疗器械 等销售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 广州市励先医疗 器械有限公司 | 广州 | 广东省广州市越秀区东风东 路761号22层05单元 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药河源有 限公司 | 河源 | 广东省河源市源城区金沟湾 花园A2栋6楼1单元 | 药品、医疗器械 等销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 广州康海医药生 物科技发展有限 公司 | 广州 | 广东省广州市越秀区东风东 路761号22层03单元 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 上海根健科贸有 限公司 | 上海 | 上海市青浦区徐泾镇崧泽大 道2088号二层G区287室 | 生物科技专业  领域内的技术 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 研究、技术服务 等 |  |  |  |
| 瑞康医药（海南） 有限公司 | 海口 | 海南省海口市琼山区凤翔东 路2-1号绿色佳园;江畔人家 1-13号楼5层A502房 | 药品器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 海口倍力曼贸易 有限公司 | 海口 | 海南省海口国家高新区药谷 工业园药谷一横路16号1# 厂房第2层-2 | 生物科技的研 发、电子产品的 开发与销售，医 疗器械的销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 海南教卫科技有 限公司 | 海口 | 海南省海口国家高新区药谷 工业园药谷一横路16号1# 厂房第2层-1 | 高新科技、生物 科技、教学仪 器、电子产品的 开发及销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 海南众合贸易有 限公司 | 洋浦 | 海南省洋浦经济开发区金洋 路浦馨苑4幢11层1104房 | 化工产品及原  材料、医疗器械  销售等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 河北瑞康汇祥健  康管理有限公司 | 石家庄 | 河北省石家庄市桥西区友谊 南大街38号百度空间大厦 1311房间 | 健康管理、医药 信息咨询，药 品、医疗器械的 研发、技术咨 询、技术转让 | 100.00% |  | 设立 |
| 河南省瑞康药业 有限公司 | 郑州 | 河南省郑州市管城区金岱产 业集聚区鼎尚街15号 | 药品、医疗器械 销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 河南省德建药业 有限公司 | 郑州 | 河南省郑州市金水区政六街 2号 | 药品批发及医  疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 河南东泰电子科 技有限公司 | 郑州 | 郑州市中原区华山路220号 4 号楼一楼 119、121、123、 125、 127、 129、 131、 133、 135、 137、 139 室 | 计算机软件开 发、销售、技术 服务；医疗器械 销售等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 孟州东泰医药有 限公司 | 孟州 | 河南省焦作市孟州市产业集 聚区 | 药品、医疗器械 销售等 |  | 100.00% | 设立 |
| 河南瑞德宝医疗 科技有限公司 | 郑州 | 河南省郑州市市辖区郑东新 区聚源路49号华启聚源国际  3 层 309、 310、 311、 316 号 | 医疗设备技术  开发、技术咨  询、技术服务等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 河南沐泽医疗科 技有限公司 | 濮阳 | 河南省濮阳市中原路与安凯 路交叉口南100米路东电子 商务产业园 | 医疗设备技术  开发、销售等 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 黑龙江瑞康世纪 医药有限公司 | 哈尔滨 | 黑龙江省哈尔滨市牛家工业 园南区（哈尔滨尚润医药科 技有限公司1号楼201室） | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黑龙江省禾润凯 迪医药有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨市五常市牛家工业园 区南区北京南路3号 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 黑龙江省瑞康鑫 白云医药有限公 司 | 齐齐哈尔 | 黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区 科技综合楼00单元01层01 号 | 药品、医疗器械 等销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康时代医药  （湖北）有限公 司 | 武汉 | 湖北省武汉市江岸区花桥三 期天梨阁南苑2层201室 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 武汉倍安经贸有 限公司 | 武汉 | 湖北省武汉市江岸区三阳路 8号天悦外滩金融中心17层 07房 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖北立康医药有 限公司 | 武汉 | 湖北省武汉市江岸区黄浦大 街259号。 | 药品器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 上海佑融林承医 药产业投资有限 公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫林路388号  1505 室 | 医药行业投资、 医药科技领域 技术咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥风医药科技 发展有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼213室 | 医学研究与试 验发展；经济信 息咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥水东方医药 物流有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼308室 | 道路货物运输 服务；物流代理 服务；仓储服 务；汽车租赁； 供应链管理；包 装服务 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥火医院管理 服务有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼301室 | 医院管理；医疗 灭菌领域内的 技术咨询、技术 服务；销售医疗 器械 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥火（济南） 医疗设备有限公 司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号3号楼东侧2层101 | 医疗器械、机电 一体化设备的 研发、生产、销 售 |  | 100.00% | 设立 |
| 济南市瑞祥康盛 医疗科技有限公 司 | 济南 | 山东省济南市高新技术产业 开发区遥墙街道机场路7388 号综合办公楼306室 | 仪器仪表及实 验设备的校准、 检测、技术开发 及销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 杭州吉高大健康 科技有限公司 | 杭州 | 浙江省杭州市西湖区三墩镇 金蓬街368号3幢314室 | 技术服务、技术 开发、技术咨 询、技术交流 |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吉祥火（杭州） 校准检测有限公 司 | 杭州 | 浙江省杭州市西湖区三墩镇 金蓬街368号2幢401室 | 检验检测服务； 认证服务；职业 卫生技术服务； 放射卫生技术 服务。 |  | 90.00% | 设立 |
| 河南蓝蜻蜓校准 检测科技有限公 司 | 郑州 | 河南省郑州市中原区华山路  220 号 4 号楼一楼 117、136、 138室 | 计量校准服务； 检验检测技术 服务 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖南瑞康医药有 限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区沙坪街 道中青路1048号山河医药健 康产业园标准厂房16栋603 房 | 药品器械等批 发 | 100.00% |  | 设立 |
| 湖南润吉药业有 限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区沙坪街 道中青路1048号山河医药健 康产业园第6栋104号 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖南特立医疗器 械有限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市天心区白沙路 中路207号第六层601房 | 医疗器械销售 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药集团湖 南有限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区青竹湖 路69号瑞康医药健康产业园 业务信息楼三楼 | 药品、医疗器械 销售等 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 长沙湘普科技发 展有限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市芙蓉区荷花园 街道人民东路99号长房东郡 大厦1203房 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖南盟盛医疗用 品科技有限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区沙坪街 道中青路1048号山河医药健 康产业园6栋606、607房 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖南山河医院管 理服务有限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区青竹湖 街道青竹湖路69号瑞康医药 健康产业园业务信息楼2楼 206、 208 室 | 医院经营管理 咨询；医疗设备 租赁服务 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 湖南瑞康医疗有 限公司 | 长沙 | 湖南省长沙市开福区青竹湖 街道青竹湖路69号瑞康医药 健康产业园业务信息楼5楼 501-512 号 | 药品器械销售 | 51.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 吉林瑞康盛源医 药有限公司 | 长春 | 吉林省长春市高新区超群街 999号3号楼309室 | 药品器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 连云港新京旺医 疗器械有限公司 | 连云港 | 江苏省连云港市海州区科苑 路88号壹品国际B座520 室 | 医疗器械销售 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 南昌普健实业有 | 南昌 | 江西省南昌市青云谱区井冈  山大道228号世纪麦迪逊广 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  | 场商业办公楼C栋1204、  1205 室 |  |  |  | 业合并 |
| 江西科洋实业有 限公司 | 南昌 | 江西省南昌市青云谱区三店 西路以北世纪麦迪逊广场商 业办公楼C栋1206室 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 辽宁康华企业管 理咨询有限公司 | 沈阳 | 中国（辽宁）自由贸易试验 区沈阳片区全运路109-1号  （109-1 号）2 层 246-93 室 | 企业管理咨询， 药品器械技术 咨询，药品销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 佳瑞德科技（大 连）有限公司 | 大连 | 辽宁省大连市花园口经济区 迎春街6-1号楼A-506-1号 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 沈阳志强贸易有 限公司 | 沈阳 | 辽宁省沈阳市浑南区浑南中  路19-1号15、16门 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 大连金诺利尔医  疗器械有限公司 | 大连 | 辽宁省大连花园口经济区银 杏路二段 31 号 208-8、208-9 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 辽宁腾盛医疗科 技有限公司 | 沈阳 | 辽宁省沈阳市铁西区建设西 路 5 号 4B12、4B13、4B14 | 医疗器械技术 开发，医疗器械 销售等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 内蒙古凯思康医 疗科技有限公司 | 内蒙 | 内蒙古自治区包头市稀土开 发区北重路3号（包头恒锦中 药饮片有限公司院内北侧办 公楼301-309及西侧北数第 二排仓库） | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 尼木祥云医疗器 械有限公司 | 尼木县 | 西藏自治区拉萨市尼木县尼 木乡人民路 | 医疗器械等销 售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 潍坊耀恒经贸有 限公司 | 潍坊 | 山东省潍坊奎文区虞河路 3547号欣嘉苑小区1号楼2 号商铺 | 医疗器械等销 售 |  | 67.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 威海神瑞贸易有 限公司 | 威海 | 山东省威海市世昌大道280 号 | 医疗器械等销 售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 吉祥山（山东） 医学科技有限公 司 | 青岛 | 山东省青岛市市北区敦化路  598号网点3楼 | 医疗器械等销 售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京恒盛凯利经 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区大郊亭中街2 号院三号楼11层3-11B | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 设立 |
| 青岛祥云医学科 技有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市市北区敦化路 598号网点2楼202室 | 生物试剂及生 物产品研发；电 子产品等批发 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 山西瑞康滨海医 疗器械有限公司 | 太原 | 山西省太原市迎泽区南内环 街21号（元泰商务大厦六层 608室）查看地址 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 瑞康医药山西有 限公司 | 太原 | 太原市迎泽区南内环街21号  （元泰商务大厦六层） | 药品器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 山西晟益康医疗 科技有限公司 | 太原 | 山西省太原市迎泽区双塔东 街63号302室 | 计算机软硬件 销售、医疗器械 技术服务等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 陕西瑞康医疗器 械有限公司 | 西安 | 陕西省西安市高新区锦业路 及丈八二路十字绿地双子塔 第6幢1单元25层12505号 | 药品器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 西安福达诊断试 剂有限公司 | 西安 | 陕西省西安市碑林区东关正 街66号1幢1单元11008室 11009 室 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 陕西华实诊断试 剂有限公司 | 西安 | 陕西省西安市碑林区东大街 东门商贸中心2号楼6层 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 陕西柏达建宏生 物技术有限公司 | 西安 | 陕西省西安市浐灞区欧亚国  际一期1幢1单元7层  10731，10734 号房 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 陕西新迪贸易有 限责任公司 | 西安 | 陕西省西安市碑林区东关正 街66号世贸大厦A座16层 01a | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药集团上 海有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫林路388号  1501 室 | 医疗器械批发、 零售 | 100.00% |  | 设立 |
| 深圳前海瑞通供 应链管理有限公 司 | 深圳 | 广东省深圳市前海深港合作 区前湾一路1号A栋201 室 | 供应链管理； | 85.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 深圳前海瑞丰商  业保理有限公司 | 深圳 | 广东省深圳市前海深港合作 区前湾一路1号A栋201 室 | 保付代理（非银 行融资类）；与 商业保理相关 的咨询服务； |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 天津国慧大健康 科技有限公司 | 天津 | 天津市北辰区天津北辰经济 技术开发区科技园华信道8 号16号楼302室 | 医疗软件开发、 销售及技术咨 询； | 43.00% |  | 设立 |
| 吉祥雷（天津）医 药科技有限公司 | 天津 | 天津市北辰区天津北辰经济 技术开发区高端园永进道88 号商务中心8楼8525室 | 技术服务、技术 开发、技术咨询 |  | 100.00% | 设立 |
| 天际健康医疗科 技有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路 326号 | 健康咨询 |  | 100.00% | 设立 |
| 苏州鼎丞大通医  疗科技有限公司 | 苏州 | 江苏省苏州市姑苏区阊胥路 483号工投科技创业园6号 楼6210室 | 医疗材料及器 械的开发、技术 转让等 |  | 72.74% | 非同一控制下企 业合并 |
| 济南同邦信息有 | 济南 | 山东省济南市高新区舜华路 | 计算机软件开 |  | 100.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  | 2000号舜泰广场8号楼  1-602 | 发、销售、技术 服务 |  |  | 业合并 |
| 北京沛合健康科 技有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区超前 路37号院16号楼8层8017 号 | 保险理赔、服务  外包 |  | 80.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药（新疆） 有限公司 | 乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐经济技术开发 区（头屯河区）卫星路499 号宏发国际营销总部-秦郡1 栋8层办公4 | 医疗器械销售 | 94.40% |  | 设立 |
| 瑞康医药（克拉 玛依）有限公司 | 克拉玛依 | 新疆克拉玛依市克拉玛依区 玉盘路52-305号 | 药品、医疗器械 销售等 |  | 100.00% | 设立 |
| 新疆瑞康企业管  理咨询有限公司 | 乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐经济技术开发 区卫星路523号609室 | 经济贸易咨询； 企业管理咨询； 企业形象策划 | 100.00% |  | 设立 |
| 新疆瑞邦生物有 限公司 | 乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐市高新区（新 市区）北京南路556号京华 杰座A-412室 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 新疆驿讯商贸有 限公司 | 乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐经济技术开发 区卫星路523号605室 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 新疆德润医疗器 械有限公司 | 乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐市沙依巴克区 平川路199号凯旋名都小区 第1+2栋1层商铺8、9、10 号 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 云南鹏侨医药有 限公司 | 昆明 | 云南省昆明市海源北路2299 号百大•悦尚西城A座写字 楼28层 | 药品器械销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 昆明百事腾生物 技术有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市高新区海源北 路2299号百大悦尚西城A座 写字楼05层1、2、17至27 号 | 生物技术的开  发、应用及研究 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 云南金江源科技 有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市高新区海源北  路2299号百大悦尚西城A座  写字楼22层17-21号 | 电力电子技术、 新材料技术、新 型环保技术的 引进、推广及咨 询服务 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 昆明康必健科技 有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市滇池度假区滇 池路1391号附楼7号 | 电力电子技术、 新材料技术、新 型环保技术的 引进、推广及咨 询服务 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 云南金久经贸有 | 昆明 | 云南省昆明市高新区海源北 | 医疗器械批发 |  | 51.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  | 路2299号百大悦尚西城A座 写字楼22层25号、26号 | 零售 |  |  | 业合并 |
| 昆明贡仁临经贸 有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市高新区海源北 路2299号百大悦尚西城A座 写字楼22层1号 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 云南嘉德瑞克药 业有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市高新区海源北 路2299号百大悦尚西城A座 写字楼26楼 | 药品器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 云南善远医疗器 械有限公司 | 昆明 | 云南省昆明市高新区海源北 路2299号百大悦尚西城A座 写字楼25楼 | 药品研发、医疗 器械销售等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药浙江有 限公司 | 杭州 | 浙江省杭州市萧山区萧山经 济技术开发区明星路371号 2幢802室 | 医疗器械、中成 药批发 | 100.00% |  | 设立 |
| 宁波天脉健康管 理有限公司 | 宁波 | 浙江省宁波市海曙区民通街 100号（8-2）（集中办公区） | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 浙江中蓝贸易有 限公司 | 金华 | 浙江省金华市金东区金山大 道南658号金山科创园5楼 | 医疗器械销售 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 浙江拓诚医疗器 械有限公司 | 杭州 | 浙江省杭州市萧山区萧山经 济技术开发区明星路371号 2幢806室 | 医疗器械销售 等 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 嘉兴拓诚医疗器 械有限公司 | 嘉兴 | 浙江省嘉兴市南湖区东栅街 道徽商大厦1幢1203室-1 | 第三类医疗器  械经营 |  | 100.00% | 设立 |
| 重庆瑞康之星医  疗器械有限公司 | 重庆 | 重庆市沙坪坝区华宇广场  001-28-15# | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 重庆莱帮医疗器 械有限公司 | 重庆 | 重庆市大渡口区春晖路街道 翠柏路101号5幢19-3 | 医疗器械批发 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东龙慧康大药 房连锁有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港经 济开发区机场路7388号1号 楼501、 502 室 | 医药零售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东普瑞斯健康 医疗发展有限公 司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号112室 | 医药技术研发、 技术咨询、技术 转让；会议会展 服务。 |  | 51.00% | 设立 |
| 烟台市普瑞斯大 药房有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区庆善街  22-10号三楼 | 药品、医疗器械 销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 威海市衡健医院 管理有限公司 | 威海 | 威海市经济技术开发区海瞳 路14号201室 | 医院管理服务 | 72.00% |  | 同一控制下企业 合并 |
| 威海仁博养老服 务有限公司 | 威海 | 山东省威海市经济技术开发 区海瞳路14号201室 | 养老服务 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 四川瑞康亚孚医 疗技术有限公司 | 成都 | 四川省成都市武侯区武侯电 商产业功能区管委会武兴路 86号2栋9层1号 | 医疗技术研发、 转让、咨询；医 疗器械租赁、销 售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 四川瑞康一风医 疗技术有限公司 | 筠连县 | 四川省宜宾市筠连县筠连镇 星星村七社085号 | 医学研究和试 验发展；医疗器 械销售等 |  | 100.00% | 设立 |
| 四川一风科技有 限公司 | 成都 | 四川省成都市武侯区电商功 能区管委会武科东三路9号 3栋101号 | 软件和信息技 术服务业，药品 批发；医疗器械 经营； |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 金龙海悦投资有 限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号103室 | 投资及咨询服 务。 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 金龙海悦医疗科 技有限公司 | 菏泽 | 山东省菏泽市郓城县经济开 发区迎宾大道东段生物医药 产业园 | 医药、化工、保 健食品、医疗器 械的技术开发、 技术转让及相 关技术咨询服 务。 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东汇海医疗科 技有限公司 | 山东 | 山东省烟台市芝罘区峰山路  1号 | 药品、食品、保 健食品、化妆品 的技术开发、技 术转让、技术咨 询、技术服务。 |  | 71.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东瑞康医药电 子商务有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号综合办公楼510室 | 营养健康咨询、 网络技术、电子 技术、计算机数 据处理技术咨 询和服务 |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥天东方信息 技术有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼603室 | 软件开发；计算 机系统服务；医 学研究和试验 发展；技术咨 询； | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥地东方中药 科技有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼608室 | 零售药品；技术 开发、技术推 广、技术服务； 医学研究与试 验发展； | 100.00% |  | 设立 |
| 烟台凤翔山庄养  老服务中心有限 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区凤鸣路  103号8、9号楼 | 机构养老业务； 医学检验科；医 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  | 学影像科；餐饮 服务； |  |  |  |
| 烟台龙慧康中医 门诊部有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区凤鸣路  103号10号楼东区 | 中医养生保健 服务（非医疗）； 健康咨询服务  （不含诊疗服 务） |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥雷医疗信息 技术有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼204室 | 医疗服务；销售 第三类医疗器 械；技术服务； 软件开发 | 100.00% |  | 设立 |
| 天津诊药通电子  商务有限公司 | 天津 | 天津市西青经济技术开发区 天直工业园10号B座201 室 | 互联网销售 |  | 100.00% | 设立 |
| 山东省瑞康互联 网医院集团有限 公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港街 道机场路7388号综合办公楼 502室 | 远程影像诊断 服务； |  | 100.00% | 设立 |
| 淄博瑞康互联网 医院有限公司 | 淄博 | 山东省淄博市张店区华光路  10号1楼 | 互联网诊疗服 务； |  | 100.00% | 设立 |
| 威海龙慧康互联 网医院有限公司 | 威海 | 山东省威海市火炬高技术产 业开发区世昌大道280号4 楼 | 互联网诊疗服 务； |  | 100.00% | 设立 |
| 山东瑞祥医疗器 械有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路 326号 | 医疗器械研发 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥泽东方医疗 器械有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼208室 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 吉祥山医学诊断 技术有限公司 | 北京 | 北京市昌平区科技园区医科 路9号院6号楼207室 | 医疗器械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 济南瑞康省医医 学检验有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号院内2号楼2-201 | 医学研究和试  验发展；临床检 验服务；健康体 检服务。 |  | 100.00% | 设立 |
| 瑞辰（天津）医药 有限公司 | 天津 | 天津市北辰区天津北辰经济 技术开发区高端园永进道 88号西区701室 | I 类、II类、III  类医疗器械销 售、制造；药品 销售； | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 青岛龙海康东方 医药有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市高新区丰年路 1号1号楼西区1楼 | 中药科技的研 发、技术咨询和 技术服务； |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京知信行科技 | 北京 | 北京市昌平区小汤山镇常兴 | 技术开发、技术 |  | 80.00% | 非同一控制下企 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发展有限公司 |  | 庄村后常后路西100米丝 路风情（北京）酒店管理服 务有限公司内2层820141 | 转让、技术咨  询、技术服务；  基础软件服务；  应用软件服务； |  |  | 业合并 |
| 山东乐康金岳实 业有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区凤鸣路  103号 | 房地产开发经 营；非居住房地 产租赁； | 90.36% |  | 同一控制下企业 合并 |
| 青岛衡信医院管  理有限公司 | 青岛 | 青岛市市南区宁夏路218 号 | 医院管理、健康 咨询、医院管理 咨询。 |  | 100.00% | 同一控制下企业 合并 |
| 青岛高和医药科 技有限公司 | 青岛 | 山东省青岛市高新区丰年路 1号1号楼东区1楼 | 医学研究和试  验发展； | 100.00% |  | 设立 |
| 山东瑞森医院管 理有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区机场路 7388号综合楼4楼422 室 | 医院管理咨询； | 100.00% |  | 设立 |
| 济南瑞康德诚大 内科医生集团管 理有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号1号楼201-3 | 医疗服务；医疗 信息服务； | 51.00% | 49.00% | 设立 |
| 济南瑞康德诚骨  科医生集团管理  有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号1号楼201-4 | 医疗服务；医疗 信息服务； | 51.00% | 49.00% | 设立 |
| 济南瑞康德诚介 入医生集团管理 有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号1号楼201-5 | 医疗服务；医疗 信息服务； | 51.00% | 49.00% | 设立 |
| 济南瑞康德诚泌 尿外科医生集团 管理有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号1号楼201-1 | 医疗服务；医疗 信息服务； | 51.00% | 49.00% | 设立 |
| 济南瑞康德诚五 官医生集团管理 有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号1号楼201-6 | 医疗服务；医疗 信息服务； | 51.00% | 49.00% | 设立 |
| 龙慧康（济南市 槐荫区）中医门 诊部有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  238 号-7-8 | 中医养生保健  服务（非医疗）； |  | 100.00% | 设立 |
| 北京龙慧康大药 房有限公司 | 北京 | 北京市昌平区回龙观镇三合 庄村南（北京北诚建筑装饰 材料有限责任公司）1号楼 1层107号 | 药品零售;中药 饮片代煎服务； |  | 100.00% | 设立 |
| 瑞康医药（烟台） 有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区凤鸣路  103号8号楼 | 第一类医疗器 械销售；第二类 医疗器械销售； |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 烟台慧泽企业管 理合伙企业（有 限合伙） | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区峰山路  1号562室 | 企业管理；社会 经济咨询服务； |  | 99.34% | 设立 |
| 烟台市慧涵经济 贸易咨询有限公 司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区新石路 30号8号楼附13-4号 | 企业管理咨询； |  | 99.00% | 设立 |
| 吉祥泽（福建） 医疗器械有限公 司 | 福建 | 福建省莆田市湄洲湾北岸经 济开发区凤翔园区103号 | 第三类医疗器  械经营；消毒器  械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥泽（烟台）医 疗器械有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内1号 | 医院管理；第一 类医疗器械销 售；第二类医疗 器械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 湖州拓诚医疗器 械有限公司 | 湖州 | 浙江省湖州市吴兴区朝阳街 道环城西路288-336号金 航大厦主楼十层1006、1007 室 | 医疗器械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥火（烟台） 医药科技有限公 司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内1号 | 医院管理；第一 类医疗器械销 售；第二类医疗 器械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥地（烟台）中 药科技有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内1号 | 技术服务、开 发、咨询、交流、 转让、推广；医 学研究和试验 发展； |  | 100.00% | 设立 |
| 龙慧康（山东省） 中医院有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号3幢 | 病人陪护服务；  养老服务； |  | 100.00% | 设立 |
| 山东多学科诊疗 医院有限公司 | 济南 | 山东省济南市高新区临港经 济开发区机场路7388号综 合楼六楼 | 各临床学科的 健康服务；健康 信息服务； |  | 100.00% | 设立 |
| 济南瑞康德诚中 医医生集团管理 有限公司 | 济南 | 山东省济南市槐荫区经三路  240号1号楼201-2 | 医疗服务；医疗 信息服务； |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥雷（烟台） 医疗科技有限公 司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内1号 | 医疗器械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 吉祥天（烟台） 信息技术有限公 司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区机场路  326号内1号 | 软件开发；计算 机系统服务；医 学研究和试验 发展； |  | 100.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吉祥山医药科技 发展有限公司 | 北京 | 北京市昌平区城北街道鼓楼 南大街东侧1号楼等2幢 2号楼二层8223 | 医疗器械销售； 医学研究与试 验发展； | 100.00% |  | 设立 |
| 江西吉祥山医药  有限公司 | 南昌 | 江西省南昌市南昌经济技术 开发区经开大道1388号赛 维莱国际企业城研发生产厂 房2#-1四楼401室 | 药品生产，药品 委托生产，第二 类医疗器械生 产，第三类医疗 器械生产； |  | 51.00% | 设立 |
| 新疆圆润时代贸 易有限公司 | 乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐市水磨沟区红 光山路888号绿城广场01 栋1#商业综合楼（A、B 座）B单元商务办公3403 室 | 医疗器械销售； |  | 100.00% | 设立 |
| 安徽策越医疗科 技有限公司 | 安徽 | 安徽长丰双凤经济开发区金 蓉路8号检验楼6层 605、 606 | 医疗器械批发； |  | 100.00% | 设立 |
| 瑞迈（烟台）医学 诊断有限公司 | 烟台 | 山东省烟台市芝罘区卧龙园 通黄路19号 | 生物技术开发 服务，医学研究 和实验； | 71.00% |  | 设立 |
| 通辽市瑞康蒙医 药发展基金管理 中心（有限合伙） | 通辽 | 内蒙古自治区通辽市经济技 术开发区辽河大街以南创业 大道以西（神洲源源投资集 团有限公司院内） | 实业投资、投资 管理、投资咨询 （不含金融、期  货、证券） |  | 81.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

瑞康医药持有天津国慧大健康科技有限公司43.0044%的股权，韩旭持有天津国慧大健康科技有限公司38.3999%的股权， 韩旭为瑞康医药董事长，与瑞康医药为一致行动人，两者合计持有天津国慧大健康科技有限公司81.4043%的股权，对其实 际控制。

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：

（1） 瑞康医药子公司安徽井泉中药股份有限公司直接持有马鞍山井泉中药饮片有限公司60%的股权，由于马鞍山井泉中 药饮片有限公司利润分配方式发生改变，导致投资方安徽井泉中药股份有限公司不满足“有能力运用对被投资方的权力影响 其回报金额”的控制条件，未将马鞍山井泉中药饮片有限公司纳入合并报表范围。

（2） 瑞康医药本期对甘肃瑞康医药有限公司及其子公司、太原维康鸿业科技有限公司及其子公司、北京金凯惠医疗器 械有限责任公司及其子公司、郑州源生吉医疗科技有限公司及其子公司失去控制，未纳入合并报表范围。

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 云南嘉德瑞克药业有限 公司 | 49.00% | 8,234,518.83 | 4,360,753.88 | 60,151,250.74 |
| 安徽希凯医疗科技有限 公司 | 49.00% | 11,320,814.45 |  | 65,352,731.09 |
| 安徽瑞康源博健康产业 发展有限公司 | 49.00% | 10,868,454.04 |  | 30,222,272.30 |
| 安徽洁倩商贸有限公司 | 49.00% | 6,706,405.27 | 13,306,574.12 | 29,221,377.36 |
| 北京诺亚阳光科技发展  有限公司 | 49.00% | 12,470,705.24 | 43,758,330.18 | 27,132,741.92 |
| 上海穗丰医疗设备有限 公司 | 49.00% | 8,221,611.18 |  | 51,288,681.44 |
| 新疆德润医疗器械有限 公司 | 49.00% | 9,211,845.47 | 19,497,965.77 | 30,463,031.72 |
| 云南金江源科技有限公 司 | 49.00% | 10,888,320.44 | 21,484,315.98 | 38,369,356.13 |
| 重庆莱帮医疗器械有限 公司 | 49.00% | 7,801,214.03 | 15,629,093.15 | 26,840,220.88 |
| 云南金久经贸有限公司 | 49.00% | 8,191,290.30 | 29,205,513.51 | 33,206,256.04 |
| 湖南盟盛医疗用品科技  有限公司 | 49.00% | 6,990,764.34 | 12,889,532.01 | 24,360,806.95 |
| 四川瑞康一风医疗技术 有限公司 | 49.00% | 7,842,938.69 |  | 24,665,062.21 |
| 湖北立康医药有限公司 | 49.00% | 5,412,042.38 | 25,214,742.19 | 32,713,680.39 |
| 海南教卫科技有限公司 | 49.00% | 5,346,006.86 | 15,464,438.34 | 26,479,450.72 |
| 广州康海医药生物科技 发展有限公司 | 49.00% | 9,022,161.56 | 13,536,789.69 | 19,527,635.99 |
| 浙江拓诚医疗器械有限 公司 | 49.00% | 9,442,382.05 |  | 58,013,073.15 |
| 瑞康医药安徽有限公司 | 49.00% | 8,326,290.44 |  | 106,507,967.77 |
| 合计 |  | 146,297,765.57 | 214,348,048.82 | 684,515,596.80 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 云南嘉 德瑞克 药业有 限公司 | 172,224,  140.43 | 41,585,0  37.67 | 213,809,  178.10 | 91,051,5  23.53 |  | 91,051,5  23.53 | 209,295,  160.86 | 45,805,5  48.72 | 255,100,  709.58 | 140,248,  697.76 |  | 140,248,  697.76 |
| 安徽希 凯医疗 科技有 限公司 | 169,822,  869.06 | 1,299,96  9.32 | 171,122,  838.38 | 37,749,9  17.79 |  | 37,749,9  17.79 | 171,495,  170.75 | 523,008.  12 | 172,018, 178.87 | 61,748,9  61.24 |  | 61,748,9  61.24 |
| 安徽瑞  康源博  健康产 业发展 有限公 司 | 197,961,  346.34 | 5,170,32  9.77 | 203,131,  676.11 | 83,002,7  20.44 |  | 83,002,7  20.44 | 207,611,  369.60 | 4,744,86  8.27 | 212,356,  237.87 | 114,407,  800.64 |  | 114,407,  800.64 |
| 安徽洁 倩商贸 有限公 司 | 156,267,  522.91 | 10,968,5  49.28 | 167,236,  072.19 | 106,855,  586.97 | 745,021.  21 | 107,600,  608.18 | 162,254,  236.73 | 16,077,1  57.28 | 178,331,  394.01 | 105,226,  197.65 |  | 105,226,  197.65 |
| 北京诺  亚阳光 科技发 展有限 公司 | 176,133,  280.81 | 26,968,5  92.52 | 203,101,  873.33 | 147,728,  930.63 |  | 147,728,  930.63 | 154,194,  605.26 | 14,023,2  05.89 | 168,217,  811.15 | 48,992,5  72.65 |  | 48,992,5  72.65 |
| 上海穗  丰医疗  设备有  限公司 | 111,467,  437.56 | 14,391,9  06.73 | 125,859,  344.29 | 21,188,5  65.85 |  | 21,188,5  65.85 | 117,342,  078.14 | 13,814,3  15.66 | 131,156,  393.80 | 38,014,4  13.69 |  | 38,014,4  13.69 |
| 新疆德  润医疗  器械有  限公司 | 144,872,  587.71 | 6,215,90  6.95 | 151,088,  494.66 | 88,919,0  42.17 |  | 88,919,0  42.17 | 149,836,  626.53 | 1,071,46  7.69 | 150,908,  094.22 | 67,746,5  59.50 |  | 67,746,5  59.50 |
| 云南金  江源科  技有限  公司 | 240,864,  311.80 | 15,744,0  00.46 | 256,608,  312.26 | 178,303,  503.83 |  | 178,303,  503.83 | 217,957,  391.82 | 17,742,4  98.96 | 235,699,  890.78 | 135,770,  601.65 |  | 135,770,  601.65 |
| 重庆莱  帮医疗  器械有 | 147,906,  702.08 | 9,750,07  1.16 | 157,656,  773.24 | 95,598,8  15.85 | 7,281,99  6.42 | 102,880,  812.27 | 121,806,  041.88 | 5,342,56  1.81 | 127,148,  603.69 | 56,397,3  79.21 |  | 56,397,3  79.21 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 云南金 久经贸 有限公 司 | 195,299,  761.06 | 18,219,1  71.75 | 213,518,  932.81 | 145,751,  063.35 |  | 145,751,  063.35 | 195,703,  320.42 | 18,463,9  04.25 | 214,167,  224.67 | 103,513,  185.39 |  | 103,513,  185.39 |
| 湖南盟  盛医疗  用品科  技有限 公司 | 114,707,  333.99 | 8,782,89  8.16 | 123,490,  232.15 | 73,774,2  99.59 |  | 73,774,2  99.59 | 81,622,4  85.10 | 11,192,6  60.10 | 92,815,1  45.20 | 31,060,9  11.28 |  | 31,060,9  11.28 |
| 四川瑞  康一风  医疗技  术有限 公司 | 109,097,  521.16 | 1,420,89  8.25 | 110,518,  419.41 | 60,181,5  57.75 |  | 60,181,5  57.75 | 142,371,  265.66 | 138,104.  50 | 142,509,  370.16 | 108,178,  505.83 |  | 108,178,  505.83 |
| 湖北立  康医药  有限公  司 | 195,401,  328.72 | 2,420,19  8.76 | 197,821,  527.48 | 131,058,  914.43 |  | 131,058,  914.43 | 188,298,  355.28 | 1,580,90  3.92 | 189,879,  259.20 | 76,002,9  73.05 | 6,700,00  0.00 | 82,702,9  73.05 |
| 海南教 卫科技 有限公 司 | 145,684,  125.72 | 10,322,1  77.43 | 156,006,  303.15 | 101,966,  607.81 |  | 101,966,  607.81 | 122,055,  190.74 | 7,313,91  3.81 | 129,369,  104.55 | 54,679,5  49.06 |  | 54,679,5  49.06 |
| 广州康  海医药 生物科 技发展 有限公  司 | 148,058,  876.99 | 5,928,09  0.05 | 153,986, 967.04 | 114,134,  648.70 |  | 114,134,  648.70 | 168,094, 613.95 | 4,244,78  3.58 | 172,339,  397.53 | 123,273,  552.40 |  | 123,273,  552.40 |
| 浙江拓  诚医疗  器械有  限公司 | 160,767,  282.91 | 6,301,07  1.12 | 167,068,  354.03 | 47,986,2  49.98 | 688,077.  21 | 48,674,3  27.19 | 133,129,  873.56 | 4,251,58  2.07 | 137,381,  455.63 | 38,257,5  96.24 |  | 38,257,5  96.24 |
| 瑞康医 药安徽 有限公 司 | 361,542,  178.60 | 4,819,88  2.14 | 366,362,  060.74 | 148,998,  861.21 |  | 148,998,  861.21 | 388,436,  917.53 | 1,223,43  8.64 | 389,660,  356.17 | 189,289,  586.10 |  | 189,289,  586.10 |
| 合计 | 2,948,07  8,607.85 | 190,308,  751.52 | 3,138,38  7,359.37 | 1,674,25  0,809.88 | 8,715,09  4.84 | 1,682,96  5,904.72 | 2,931,50  4,703.81 | 167,553,  923.27 | 3,099,05  8,627.08 | 1,492,80  9,043.34 | 6,700,00  0.00 | 1,499,50  9,043.34 |

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 |
| 云南嘉德瑞  克药业有限  公司 | 247,737,182.  65 | 16,805,140.4  7 | 16,805,140.4  7 | 30,217,733.3  6 | 278,700,197.  00 | 18,028,953.4  7 | 18,028,953.4  7 | 21,776,341.3  0 |
| 安徽希凯医  疗科技有限  公司 | 132,380,875.  18 | 23,103,702.9  6 | 23,103,702.9  6 | 49,639,103.2  7 | 132,175,133.  88 | 35,834,140.2  2 | 35,834,140.2  2 | -39,336,099.7  5 |
| 安徽瑞康源  博健康产业  发展有限公  司 | 157,727,431.  46 | 22,180,518.4  4 | 22,180,518.4  4 | 15,408,158.2  2 | 205,200,661.  07 | 23,237,706.3  7 | 23,237,706.3  7 | -29,073,211.4  9 |
| 安徽洁倩商  贸有限公司 | 198,283,035.  51 | 13,686,541.3  6 | 13,686,541.3  6 | 221,004.72 | 186,521,617.  04 | 15,641,167.4  2 | 15,641,167.4  2 | -2,675,083.76 |
| 北京诺亚阳 光科技发展 有限公司 | 207,741,528.  17 | 25,450,418.8  5 | 25,450,418.8  5 | 10,731,791.2  3 | 200,766,960.  07 | 24,124,536.9  7 | 24,124,536.9  7 | 24,180,719.1  8 |
| 上海穗丰医  疗设备有限  公司 | 152,767,203.  55 | 16,778,798.3  3 | 16,778,798.3  3 | 18,241,977.0  8 | 126,488,717.  60 | 14,852,478.8  4 | 14,852,478.8  4 | -10,811,259.4  2 |
| 新疆德润医  疗器械有限  公司 | 143,412,165.  42 | 18,799,684.6  4 | 18,799,684.6  4 | -11,563,473.2  0 | 178,189,636.  42 | 31,669,685.8  6 | 31,669,685.8  6 | -7,873,115.92 |
| 云南金江源  科技有限公  司 | 251,834,363.  86 | 22,221,062.1  2 | 22,221,062.1  2 | 64,551,238.6  2 | 232,509,313.  11 | 16,619,893.6  5 | 16,619,893.6  5 | -19,498,451.0  2 |
| 重庆莱帮医  疗器械有限  公司 | 164,662,744.  10 | 15,920,844.9  6 | 15,920,844.9  6 | 8,847,407.57 | 133,132,651.  82 | 10,426,979.3  0 | 10,426,979.3  0 | 11,133,358.9  2 |
| 云南金久经  贸有限公司 | 222,544,945.  41 | 16,716,918.9  7 | 16,716,918.9  7 | 20,909,484.5  6 | 210,645,431.  10 | 13,854,744.3  3 | 13,854,744.3  3 | 1,221,070.13 |
| 湖南盟盛医  疗用品科技  有限公司 | 148,715,677.  76 | 14,266,866.0  1 | 14,266,866.0  1 | -12,565,714.3  2 | 122,852,911.  72 | 14,014,847.7  2 | 14,014,847.7  2 | 16,925,966.9  4 |
| 四川瑞康一 风医疗技术 有限公司 | 87,283,612.2  1 | 16,005,997.3  3 | 16,005,997.3  3 | -2,470,529.03 | 150,383,597.  76 | 15,890,126.4  9 | 15,890,126.4  9 | 2,183,445.34 |
| 湖北立康医  药有限公司 | 295,406,972.  45 | 11,044,984.4  4 | 11,044,984.4  4 | 1,028,169.19 | 290,213,420.  20 | 13,900,548.1  0 | 13,900,548.1  0 | 9,886,931.77 |
| 海南教卫科 | 119,295,220. | 10,910,218.0 | 10,910,218.0 | -11,885,155.8 | 94,610,423.7 | 11,265,650.6 | 11,265,650.6 | -5,890,756.88 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技有限公司 | 62 | 9 | 9 | 6 | 9 | 8 | 8 |  |
| 广州康海医 药生物科技 发展有限公 司 | 181,462,122.  72 | 18,412,574.6  2 | 18,412,574.6  2 | 41,228,956.9  7 | 176,096,389.  30 | 5,053,694.46 | 5,053,694.46 | -32,060,877.6  4 |
| 浙江拓诚医  疗器械有限  公司 | 163,298,668.  67 | 19,270,167.4  5 | 19,270,167.4  5 | -1,259,614.74 | 131,134,131.  65 | 17,484,976.6  8 | 17,484,976.6  8 | -9,191,185.24 |
| 瑞康医药安  徽有限公司 | 515,212,242.  41 | 16,992,429.4  6 | 16,992,429.4  6 | 24,893,648.5  2 | 556,436,111.  78 | 16,490,036.5  0 | 16,490,036.5  0 | 14,795,460.6  5 |
| 合计 | 3,389,765,99  2.15 | 298,566,868.  50 | 298,566,868.  50 | 246,174,186.  16 | 3,406,057,30  5.31 | 298,390,167.  06 | 298,390,167.  06 | -54,306,746.8  9 |

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

1） 收购山东新通路医疗科技有限公司少数股东股权，持股比例由70%升至100%；

2） 收购山东滨州瑞康医药有限公司少数股东股权，持股比例由70%升至100%；

3） 收购聊城瑞康人和医药有限公司少数股东股权，持股比例由51%升至100%；

4） 收购瑞康医药（新疆）有限公司少数股东股权，第一次收购少数股东股权持股比例由51%升至91.60%、第二次收购 少数股东股权持股比例由91.60%升至94.40%；

5） 通过增资方式同一控制下企业合并取得山东乐康金岳实业有限公司79.80%股权；收购山东乐康金岳实业有限公司少 数股东股权，持股比例由79.80%升至90.35909%；

6） 天津国慧大健康科技有限公司同一控制下企业合并瑞康医药合并范围内公司云南嘉德瑞克药业有限公司、黑龙江省 瑞康鑫白云医药有限公司、黑龙江瑞康医药有限公司、瑞康医药河源有限公司、广州瑞康医药有限公司，因瑞康医药架构调 整导致天津国慧大健康科技有限公司归属于瑞康医药的所有者权益份额发生变动，从而对资本公积和少数股东权益产生影 响。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 山东新通路  医疗科技有  限公司 | 山东滨州瑞  康医药有限  公司 | 聊城瑞康人  和医药有限  公司 | 瑞康医药（新 疆）有限公司 | 瑞康医药（新 疆）有限公司 | 山东乐康金  岳实业有限  公司 | 山东乐康金  岳实业有限  公司 | 天津国慧大  健康科技有  限公司 |
| 购买成本/处 置对价 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --现金 |  | 13,055,700.0  0 | 4,315,296.92 |  | 280,000.00 | 320,000,000.  00 | 400,000,000.  00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| --非现金资 产的公允价 值 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 归属于天津 国慧大健康 科技有限公 司所有者权 益份额变动 |  |  |  |  |  |  |  | -80,422,140.1  2 |
| 购买成本/处 置对价合计 |  | 13,055,700.0  0 | 4,315,296.92 |  | 280,000.00 | 320,000,000.  00 | 400,000,000.  00 |  |
| 减：按取得/ 处置的股权 比例计算的 子公司净资 产份额 | -249,137.45 | 13,055,700.0  0 | 4,315,296.92 | -324,934.34 | 293,062.53 | 283,593,290.  67 | 397,324,853.  17 | -34,585,058.8  2 |
| 差额 | 249,137.45 |  |  | 324,934.34 | -13,062.53 | 36,406,709.3  3 | 2,675,146.83 | -45,837,081.3  0 |
| 其中：调整资 本公积 | -249,137.45 |  |  | -324,934.34 | 13,062.53 | -36,406,709.3  3 | -2,675,146.83 | 45,837,081.3  0 |
| 调整 盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 调整  未分配利润 |  |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明

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 |
| 北京沛合投资管 理中心（有限合 伙） | 北京市朝阳区金 台里甲9号11幢  二层 201 | 北京 | 投资管理；资产  管理 |  | 44.55% | 权益法 |
| 寿光市人民医院 东城分院 | 寿光市圣城东街 | 寿光 | 综合医院 | 24.00% |  | 权益法 |
| 天津瑞康海河医  疗产业基金合伙 企业 | 天津市北辰区天 津北辰经济技术 开发区高端园永 进道88号商务中 | 天津 | 投资咨询 | 39.80% |  | 权益法 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 心8楼8501室 |  |  |  |  |  |
| 宁波盈纳国际贸 易有限公司 | 北仑区梅山大道 商务中心三号办 公楼121室 | 宁波 | 进出口业务 |  | 29.80% | 权益法 |
| 湖州美奇医疗器 械有限公司 | 浙江省湖州市杭 长桥北路399号 核工业园3号楼  3楼、4楼 | 湖州 | 第三类医疗器械 生产；第三类医 疗器械经营； | 45.00% |  | 权益法 |
| 马鞍山井泉中药 饮片有限公司 | 安徽省马鞍山市 经济技术开发区 红旗南路与金山 路交叉口东北角 | 马鞍山 | 中药材、中药饮 片加工制造 |  | 60.00% | 权益法 |
| 烟台善欣投资合 伙企业（有限合 伙） | 烟台市芝罘区凤 鸣路103号8号 楼115室 | 烟台 | 以自有资金从事 投资活动；创业 投资 |  | 33.00% | 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：

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:

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本 附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层 对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量 很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在 假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**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**

利率风险一现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来 源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充 足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

**2、 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。 在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息 可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

**3、流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保 拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有 价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 |  |  | 67,002,767.05 | 67,002,767.05 |
| 1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产 |  |  | 67,002,767.05 | 67,002,767.05 |
| （3）衍生金融资产 |  |  | 67,002,767.05 | 67,002,767.05 |
| （三）其他权益工具投资 |  |  | 15,217,561.00 | 15,217,561.00 |
| （六）以公允价值计量且 其变动计入其他综合收 益的金融资产 |  |  | 267,810,448.94 | 267,810,448.94 |
| （七）其他非流动金融资 产 |  |  | 151,850,440.00 | 151,850,440.00 |
| 持续以公允价值计量的  资产总额 |  |  | 501,881,216.99 | 501,881,216.99 |
| （六）交易性金融负债 |  |  | 51,095,633.81 | 51,095,633.81 |
| 衍生金融负债 |  |  | 51,095,633.81 | 51,095,633.81 |
| 持续以公允价值计量的  负债总额 |  |  | 51,095,633.81 | 51,095,633.81 |
| 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应 付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、应付债券、长期借款等。

9、 其他

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 |

本企业的母公司情况的说明

控制本公司的关联方为张仁华、韩旭夫妇。

本企业最终控制方是张仁华、韩旭夫妇。

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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。

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 |

其他说明

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 |
| 山东瑞祥口腔医院有限公司 | 受同一方控制 |
| 威海泰和中医院 | 受同一方控制 |
| 上海衡华健康咨询有限公司 | 受直系亲属控制 |
| 北京康博众联电子科技有限公司 | 受直系亲属控制 |
| 郑州源生吉医疗科技有限公司 | 不受控的子公司 |
| 北京恒利首信医疗器械有限公司 | 不受控的子公司 |
| 太原维康鸿业科技有限公司 | 不受控的子公司 |
| 北京金凯惠医疗器械有限责任公司 | 不受控的子公司 |
| 甘肃瑞康医药有限公司 | 不受控的子公司 |
| 濮阳源生吉医疗器械有限公司 | 不受控的子公司 |
| 山西维康同源病理诊断中心有限公司 | 不受控的子公司 |
| 山西维康同源医生集团有限公司 | 不受控的子公司 |
| 信阳源生吉医疗器械有限公司 | 不受控的子公司 |
| 定西博远药业有限责任公司 | 不受控的子公司 |
| 青海瑞康医药有限公司 | 不受控的子公司 |

其他说明

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 |

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 |
| 威海泰和中医院 | 销售商品 | 1,287,482.63 | 1,703,931.04 |
| 定西博远药业有限责任公司 | 销售商品 | 33,962.26 |  |
| 甘肃瑞康医药有限公司 | 销售商品 | 15,452.28 |  |
| 太原维康鸿业科技有限公司 | 销售商品 | 1,836,971.54 |  |
| 信阳源生吉医疗器械有限公司 | 销售商品 | 390,125.25 |  |
| 郑州源生吉医疗科技有限公司 | 销售商品 | 4,092,595.23 |  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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 |

关联租赁情况说明

无。

（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 |
| 韩旭、张仁华 | 10,000,000.00 | 2021年10月21日 | 2022年10月18日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 190,000,000.00 | 2021年08月18日 | 2022年08月17日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 2,200,000,000.00 | 2021年01月15日 | 2024年01月14日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 100,000,000.00 | 2021年06月10日 | 2022年06月09日 | 否 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩旭、张仁华 | 10,000,000.00 | 2021年05月21日 | 2022年05月20日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 3,000,000.00 | 2021年03月11日 | 2022年02月07日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 350,000,000.00 | 2019年01月10日 | 2024年01月09日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 1,200,000,000.00 | 2021年11月05日 | 2022年11月04日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 540,000,000.00 | 2021年01月05日 | 2022年01月04日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 30,000,000.00 | 2021年10月27日 | 2022年04月25日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 110,000,000.00 | 2020年08月27日 | 2023年08月26日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 88,000,000.00 | 2020年08月27日 | 2023年08月26日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 35,200,000.00 | 2020年10月27日 | 2023年10月26日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 60,000,000.00 | 2019年06月18日 | 2022年06月17日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 30,000,000.00 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 1,000,000,000.00 | 2019年01月15日 | 2024年01月15日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 350,000,000.00 | 2019年01月10日 | 2024年01月09日 | 否 |

关联担保情况说明

（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 | | | | |
| 山东瑞祥口腔医院有限 公司 | 357,500,000.00 | 2021年02月22日 | 2021年12月29日 | 拆借金额为起始日至到 期日之间的累计发生 额，截止2021年末已全 部归还。 |
| 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 |
| 上海衡华健康咨询有限公司 | 收购金龙海悦投资有限公司 100%股权 |  | 11,411,332.79 |

（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 | 5,290,804.09 | 5,762,900.00 |

（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 |
| 应收账款 | 威海泰和中医院 | 229,716.95 | 1,148.58 | 629,115.82 | 3,145.58 |
| 应收账款 | 北京恒利首信医疗 器械有限公司 | 10,781,245.00 | 107,812.45 |  |  |
| 应收账款 | 太原维康鸿业科技 有限公司 | 119,977,085.41 | 1,199,770.85 |  |  |
| 应收账款 | 郑州源生吉医疗科 技有限公司 | 1,631,508.88 | 312,628.28 |  |  |
| 其他应收款 | 北京康博众联电子 科技有限公司 | 3,000,000.00 | 30,000.00 | 3,000,000.00 | 30,000.00 |
| 其他应收款 | 北京金凯惠医疗器 械有限责任公司 | 66,283,253.57 | 4,971,244.02 |  |  |
| 其他应收款 | 甘肃瑞康医药有限 公司 | 198,599,820.59 | 14,894,986.54 |  |  |
| 其他应收款 | 太原维康鸿业科技 有限公司 | 293,201,537.53 | 21,990,115.31 |  |  |
| 其他应收款 | 郑州源生吉医疗科 技有限公司 | 47,611,719.83 | 4,307,031.90 |  |  |
| 预付款项 | 北京康博众联电子 科技有限公司 | 8,138,000.00 |  |  |  |
| 预付款项 | 郑州源生吉医疗科 技有限公司 | 4,180.00 |  |  |  |

（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 |
| 预收款项 | 信阳源生吉医疗器械有限公司 | 15,457.45 |  |
| 应付账款 | 北京恒利首信医疗器械有限公司 | 694,190.03 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 北京金凯惠医疗器械有限责任公司 | 7,844,076.55 |  |
| 应付账款 | 太原维康鸿业科技有限公司 | 1,295,000.00 |  |
| 其他应付款 | 北京恒利首信医疗器械有限公司 | 172,097.75 |  |
| 其他应付款 | 北京金凯惠医疗器械有限责任公司 | 3,483,877.52 |  |
| 其他应付款 | 濮阳源生吉医疗器械有限公司 | 54,383.62 |  |
| 其他应付款 | 青海瑞康医药有限公司 | 110,735.33 |  |
| 其他应付款 | 山西维康同源病理诊断中心有限公司 | 638,130.27 |  |
| 其他应付款 | 山西维康同源医生集团有限公司 | 1,287,558.24 |  |
| 其他应付款 | 信阳源生吉医疗器械有限公司 | 13,356,083.71 |  |

7、关联方承诺

无。

8、其他

十三、股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用V不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用V不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

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

公司无重大承诺事项。

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。

3、 其他

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 | 13,268,809.54 |

3、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、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

3、 其他

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 | 281,987,  473.11 | 9.44% |  |  | 281,987,4  73.11 | 195,366,9  34.57 | 5.11% |  |  | 195,366,93  4.57 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 内部往来 | 281,987,  473.11 | 9.44% |  |  | 281,987,4  73.11 | 195,366,9  34.57 | 5.11% |  |  | 195,366,93  4.57 |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 2,706,18  8,765.60 | 90.56% | 74,314,3  40.35 | 2.75% | 2,631,874  ,425.25 | 3,631,480  ,642.06 | 94.89% | 49,465,59  7.78 | 1.36% | 3,582,015,0  44.28 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 2,706,18  8,765.60 | 90.56% | 74,314,3  40.35 | 2.75% | 2,631,874  ,425.25 | 3,631,480  ,642.06 | 94.89% | 49,465,59  7.78 | 1.36% | 3,582,015,0  44.28 |
| 合计 | 2,988,17  6,238.71 | 100.00% | 74,314,3  40.35 | 2.49% | 2,913,861  ,898.36 | 3,826,847  ,576.63 | 100.00% | 49,465,59  7.78 | 1.29% | 3,777,381,9  78.85 |

按单项计提坏账准备：应收账款

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 |
| 瑞康医药（山东）有限公司 | 121,874,873.94 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 新泰市同福堂医药有限公司 | 47,563,947.98 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 威海金岳瑞康医药有限公司 | 28,538,330.89 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 山东滨州瑞康医药有限公司 | 21,680,909.76 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 淄博瑞康药品配送有限公司 | 14,222,574.73 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛海誉泰德商贸有限公司 | 13,292,021.52 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 陕西新迪贸易有限责任公司 | 11,706,880.32 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 济宁瑞康正大医药有限公司 | 8,768,404.34 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 潍坊瑞康药品配送有限公司 | 3,744,120.38 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 吉祥山（山东）医学科技有限公 司 | 3,645,803.97 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 山东瑞康海健药业有限公司 | 2,735,085.01 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 东营瑞康药品配送有限公司 | 1,796,810.80 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 潍坊耀恒经贸有限公司 | 948,785.49 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 辽宁腾盛医疗科技有限公司 | 826,000.00 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 广州康海医药生物科技发展有 限公司 | 415,745.22 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 其他子公司 | 227,178.76 |  |  | 合并范围内子公司不计提坏账 |
| 合计 | 281,987,473.11 |  | -- | -- |

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 |

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 |
| 6个月以内 | 1,920,990,715.22 | 9,604,953.58 | 0.50% |
| 7-12个月 | 463,381,788.65 | 4,633,817.89 | 1.00% |
| 1至2年 | 241,797,935.23 | 24,179,793.52 | 10.00% |
| 2至3年 | 63,032,215.91 | 18,909,664.77 | 30.00% |
| 3年以上 | 16,986,110.59 | 16,986,110.59 | 100.00% |
| 合计 | 2,706,188,765.60 | 74,314,340.35 | -- |

确定该组合依据的说明:

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

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V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 2,625,769,263.02 |
| 其中：0-6个月 | 2,153,110,780.34 |
| 7-12个月 | 472,658,482.68 |
| 1至2年 | 257,976,070.08 |
| 2至3年 | 86,036,339.53 |
| 3年以上 | 18,394,566.08 |
| 3至4年 | 18,394,566.08 |
| 合计 | 2,988,176,238.71 |

（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 |
| 坏账准备 | 49,465,597.78 | 24,848,742.57 |  |  |  | 74,314,340.35 |
| 合计 | 49,465,597.78 | 24,848,742.57 |  |  |  | 74,314,340.35 |

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：

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：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 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 |
| 单位1 | 121,874,873.94 | 4.08% |  |
| 单位2 | 85,871,390.84 | 2.87% | 487,595.53 |
| 单位3 | 75,611,191.50 | 2.53% | 1,757,947.57 |
| 单位4 | 65,411,500.00 | 2.19% | 15,224,250.00 |
| 单位5 | 62,849,638.21 | 2.10% | 339,708.19 |
| 合计 | 411,618,594.49 | 13.77% | -- |

（5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金融资产转移方式 | 终止确认的应收账款金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
| 华金证券-瑞康医药应收账款三期资产 支持专项计划 | 90,601,645.35 | -20,825,237.12 |
| 合计 | 90,601,645.35 | -20,825,237.12 |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 5,100,767,111.02 | 5,939,585,152.95 |
| 合计 | 5,100,767,111.02 | 5,939,585,152.95 |

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

2）重要逾期利息

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |

2）重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断 依据 |

3）坏账准备计提情况

□适用V不适用

其他说明：

（3）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 |
| 保证金 | 146,133,953.77 | 210,533,282.29 |
| 备用金 | 3,774,075.32 | 6,004,910.24 |
| 借款 | 1,114,191,465.96 | 511,757,615.09 |
| 往来款 | 3,756,207,203.91 | 5,205,436,265.77 |
| 股权款 | 177,978,387.37 | 52,586,278.39 |
| 其他 | 8,085,117.48 | 2,369,934.59 |
| 合计 | 5,206,370,203.81 | 5,988,688,286.37 |

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 | 46,346,333.42 |  | 2,756,800.00 | 49,103,133.42 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 57,099,759.37 |  | -599,800.00 | 56,499,959.37 |
| 2021年12月31日余额 | 103,446,092.79 |  | 2,157,000.00 | 105,603,092.79 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 985,930,864.84 |
| 1至2年 | 1,969,098,424.66 |
| 2至3年 | 1,309,700,269.01 |
| 3年以上 | 941,640,645.30 |
| 3至4年 | 923,045,967.35 |
| 4至5年 | 16,437,677.95 |
| 5年以上 | 2,157,000.00 |
| 合计 | 5,206,370,203.81 |

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 |
| 坏账准备 | 49,103,133.4  2 | 56,499,959.37 |  |  |  | 105,603,092.79 |
| 合计 | 49,103,133.4  2 | 56,499,959.37 |  |  |  | 105,603,092.79 |

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 |

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:

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 |
| 单位1 | 往来款 | 785,485,861.71 | 1年以内、1-2年、  2-3年 | 15.09% |  |
| 单位2 | 往来款 | 293,201,537.53 | 1-2 年、2-3 年 | 5.63% | 21,990,115.31 |
| 单位3 | 往来款 | 240,507,527.13 | 1年以内、2-3年、  3-4年 | 4.62% |  |
| 单位4 | 往来款 | 198,599,820.59 | 2-3 年、3-4 年 | 3.81% | 14,894,986.54 |
| 单位5 | 往来款 | 183,625,655.64 | 1年以内、1-2年、 2-3 年、3-4 年 | 3.53% |  |
| 合计 | -- | 1,701,420,402.60 | -- |  | 36,885,101.85 |

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 |

期末无涉及政府补助的应收款项。

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末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

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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 | 6,767,397,680.33 | 101,308,455.27 | 6,666,089,225.06 | 5,392,519,761.86 | 169,975,016.34 | 5,222,544,745.52 |
| 对联营、合营企 业投资 | 523,949,952.55 | 11,368,390.51 | 512,581,562.04 | 576,444,211.55 |  | 576,444,211.55 |
| 合计 | 7,291,347,632.88 | 112,676,845.78 | 7,178,670,787.10 | 5,968,963,973.41 | 169,975,016.34 | 5,798,988,957.07 |

（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 |
| 威海金岳瑞康  医药有限公司 | 217,787,492.9  2 |  | 217,787,492.9  2 |  |  | 0.00 |  |
| 北京华康时代  医药有限公司 | 97,870,123.82 |  | 97,870,123.82 |  |  | 0.00 |  |
| 甘肃瑞康医药  有限公司 | 48,256,869.01 |  | 48,256,869.01 |  |  | 0.00 |  |
| 陕西健城体外  诊断试剂有限  公司 | 86,181,206.08 |  | 86,181,206.08 |  |  | 0.00 |  |
| 青岛德新康医 药有限公司 | 77,000,000.00 |  | 77,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 云南鹏侨医药 有限公司 | 55,353,853.03 |  | 55,353,853.03 |  |  | 0.00 |  |
| 尼木祥云医疗  器械有限公司 | 81,000,000.00 |  | 50,000,000.00 | 21,037,529.38 |  | 9,962,470.62 | 21,037,529.38 |
| 瑞康医药浙江 有限公司 | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 河南省瑞康医 | 60,030,000.00 |  | 47,508,492.79 |  |  | 12,521,507.21 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 药有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 江苏鸿霖医药 有限公司 | 28,190,386.13 |  | 28,190,386.13 |  |  | 0.00 |  |
| 瑞康医药（徐 州）有限公司 | 24,792,844.57 |  | 24,792,844.57 |  |  | 0.00 |  |
| 瑞康医药集团  湖南有限公司 | 33,657,768.03 |  | 25,752,768.03 |  |  | 7,905,000.00 |  |
| 瑞康医药（贵安 新区）有限公司 | 11,068,076.03 |  | 11,068,076.03 |  |  | 0.00 |  |
| 四川瑞康亚孚  医疗技术有限 公司 | 22,088,343.66 |  | 22,088,343.66 |  |  | 0.00 |  |
| 重庆瑞康之星 医疗器械有限 公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 内蒙古瑞康时  代医药有限公 司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 陕西瑞康医疗  器械有限公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 辽宁康华企业  管理咨询有限 公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 安徽鲁瑞医疗  投资有限公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 瑞康医药（海 南）有限公司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 瑞康时代医药  （湖北）有限公 司 | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 新疆瑞康企业 管理咨询有限 公司 | 19,067,000.00 |  | 19,067,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 连云港新京旺 医疗器械有限 公司 | 12,694,784.75 |  | 12,694,784.75 |  |  | 0.00 |  |
| 亳州百世师中  药有限责任公 司 | 12,130,000.00 |  | 12,000,000.00 |  |  | 130,000.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 烟台凤翔山庄  母婴护理服务  有限公司 |  |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |
| 山东瑞康医药 电子商务有限 公司 | 5,186,800.00 |  | 5,186,800.00 |  |  | 0.00 |  |
| 江西瑞康时代 医疗器械有限 公司 | 5,100,000.00 |  | 5,100,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 江苏力升医药 有限公司 | 4,382,424.92 |  | 4,382,424.92 |  |  | 0.00 |  |
| 山东省瑞康互  联网医院集团  有限公司 | 4,318,000.00 |  | 4,318,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 吉祥水（山东） 医药物流有限 公司 | 3,000,000.00 |  | 3,000,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 山东新通路医  疗科技有限公  司 | 1,420,000.00 |  | 1,420,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 福州新扩贸易 有限公司 | 1,154,077.95 |  | 1,154,077.95 |  |  | 0.00 |  |
| 瑞康医药集团  江阴瑞达医疗  器械有限公司 | 200,000.00 |  | 200,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 瑞康成都投资  咨询有限公司 | 105,000.00 |  | 105,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 烟台煦康大药  房有限公司 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 烟台澎康大药  房有限公司 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 山东云尚医疗  科技有限公司 | 47,000.00 |  | 47,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 淄博瑞康药品  配送有限公司 | 500,610,137.9  6 |  | 0.00 |  |  | 500,610,137.96 |  |
| 瑞辰（天津）产 业园有限公司 | 400,000,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 400,000,000.00 |  |
| 济南祥康物业  管理有限公司 | 273,455,210.7  7 |  | 0.00 |  |  | 273,455,210.77 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 泰安瑞康药品  配送有限公司 | 200,051,063.0  9 |  | 0.00 |  |  | 200,051,063.09 |  |
| 青岛瑞康药品  配送有限公司 | 200,000,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 200,000,000.00 |  |
| 潍坊瑞康药品  配送有限公司 | 200,000,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 200,000,000.00 |  |
| 百川租赁（天 津）有限公司 | 170,000,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 170,000,000.00 |  |
| 山东瑞康德一  医疗器械有限 公司 | 150,000,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 150,000,000.00 |  |
| 安徽井泉中药  股份有限公司 | 97,688,472.70 |  | 0.00 |  |  | 97,688,472.70 | 12,241,127.30 |
| 瑞康医药安徽  有限公司 | 89,122,062.63 |  | 0.00 |  |  | 89,122,062.63 |  |
| 济南驰创医疗  器械有限公司 | 68,363,963.95 |  | 0.00 |  |  | 68,363,963.95 | 13,236,036.05 |
| 菏泽金岳瑞康  医药有限公司 | 61,527,041.63 |  | 0.00 |  |  | 61,527,041.63 |  |
| 安徽瑞康新邦  药械物流有限  公司 | 61,200,000.00 |  | 0.00 |  |  | 61,200,000.00 |  |
| 上海佑融林承 医药产业投资 有限公司 | 60,270,000.00 |  | 0.00 |  |  | 60,270,000.00 |  |
| 烟台祥康物业  管理有限公司 | 60,129,044.05 |  | 0.00 |  |  | 60,129,044.05 |  |
| 东营瑞康药品  配送有限公司 | 60,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 60,000,000.00 |  |
| 青岛海誉泰德  商贸有限公司 | 57,500,000.00 |  | 0.00 |  |  | 57,500,000.00 |  |
| 瑞康医药集团  上海有限公司 | 50,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 50,000,000.00 |  |
| 广东瑞康粤投 资管理有限公 司 | 50,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 50,000,000.00 |  |
| 江苏高瑞医药 有限公司 | 35,740,712.38 |  | 0.00 |  |  | 35,740,712.38 |  |
| 威海市衡健医 | 35,233,235.07 |  | 0.00 |  |  | 35,233,235.07 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 院管理有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 瑞康医药集团  河北有限公司 | 15,438,720.00 |  | 0.00 |  |  | 15,438,720.00 | 18,943,186.51 |
| 河北瑞康汇祥  健康管理有限 公司 | 30,213,107.97 |  | 0.00 |  |  | 30,213,107.97 |  |
| 聊城瑞康宏源  医药有限公司 | 15,003,602.01 |  | 0.00 |  |  | 15,003,602.01 | 14,496,397.99 |
| 上海欣欣荣华  投资有限公司 | 25,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 25,000,000.00 |  |
| 山东同爱医学 科技有限公司 | 24,909,529.49 |  | 0.00 |  |  | 24,909,529.49 |  |
| 内蒙古包氏蒙  医国际医院 | 21,784,310.64 |  | 0.00 |  |  | 21,784,310.64 |  |
| 山东瑞康康裕  医药有限公司 | 21,608,206.14 |  | 0.00 |  |  | 21,608,206.14 |  |
| 山西瑞康滨海 医疗器械有限 公司 | 20,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |
| 云南瑞康健康  咨询服务有限  公司 | 20,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |
| 吉林瑞康盛源  医药有限公司 | 20,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |
| 黑龙江瑞康世  纪医药有限公 司 | 19,989,539.24 |  | 0.00 |  |  | 19,989,539.24 |  |
| 瑞康医药（黑龙 江）医疗器械有 限公司 | 19,058,134.30 |  | 0.00 |  |  | 19,058,134.30 |  |
| 山东滨州瑞康  医药有限公司 | 18,435,813.11 | 13,055,700.00 | 0.00 |  |  | 31,491,513.11 |  |
| 广州瑞康医药 有限公司 | 0.00 |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |
| 新泰市同福堂  医药有限公司 | 4,595,212.00 |  | 0.00 |  |  | 4,595,212.00 | 8,578,607.82 |
| 金龙海悦投资 有限公司 | 12,821,332.79 |  | 0.00 |  |  | 12,821,332.79 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 聊城瑞康人和  医药有限公司 | 12,237,762.73 | 4,315,296.92 | 0.00 |  |  | 16,553,059.65 |  |
| 湖南瑞康医疗 有限公司 | 8,433,541.19 |  | 0.00 |  |  | 8,433,541.19 | 3,194,186.61 |
| 福建瑞祥康达 医疗器械股份 有限公司 | 11,200,000.00 |  | 0.00 |  |  | 11,200,000.00 |  |
| 山东瑞祥医疗  器械有限公司 | 10,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |
| 吉祥泽东方医  疗器械有限公 司 | 0.00 | 89,394,907.98 | 0.00 |  |  | 89,394,907.98 |  |
| 湖南瑞康医药 有限公司 | 10,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |
| 湖南瑞康康达  健康产业开发  有限公司 | 10,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |
| 济南健雅义齿  制作有限公司 | 5,415,869.65 |  | 0.00 |  |  | 5,415,869.65 | 4,484,130.35 |
| 济宁瑞康正大  医药有限公司 | 6,691,014.90 |  | 0.00 |  |  | 6,691,014.90 | 1,578,985.10 |
| 山东瑞康海健  药业有限公司 | 7,266,200.02 |  | 0.00 |  |  | 7,266,200.02 | 521,617.08 |
| 黑龙江瑞康医  药有限公司 | 7,650,000.00 |  | 7,650,000.00 |  |  | 0.00 |  |
| 北京世纪奥维  医疗技术服务 有限公司 | 7,500,000.00 |  | 0.00 |  |  | 7,500,000.00 |  |
| 南昌普健实业 有限公司 | 6,805,662.20 |  | 0.00 |  |  | 6,805,662.20 |  |
| 临沂瑞康医药  销售有限公司 | 5,910,000.00 |  | 0.00 |  |  | 5,910,000.00 |  |
| 山东龙慧康大  药房连锁有限  公司 | 3,882,104.02 |  | 0.00 |  |  | 3,882,104.02 | 1,117,895.98 |
| 瑞康宣宇（上 海）实业有限公 司 | 5,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 5,000,000.00 |  |
| 瑞衡（上海）信 | 3,090,990.15 |  | 0.00 |  |  | 3,090,990.15 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 息技术有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 山西瑞康华阳  医药有限公司 | 2,550,000.00 |  | 0.00 |  |  | 2,550,000.00 |  |
| 南京奥特斯健  康管理有限公 司 | 121,244.90 |  | 0.00 |  |  | 121,244.90 | 1,878,755.10 |
| 山东悦汇医药  科技有限公司 | 1,360,000.00 |  | 0.00 |  |  | 1,360,000.00 |  |
| 深圳前海瑞通  供应链管理有  限公司 | 1,126,507.08 |  | 0.00 |  |  | 1,126,507.08 |  |
| 瑞康医药（新 疆）有限公司 | 874,285.71 | 8,565,715.00 | 0.00 |  |  | 9,440,000.71 |  |
| 吉祥天（杭州）医 药科技有限公 司 | 850,000.00 | 109,650,000.0  0 | 0.00 |  |  | 110,500,000.00 |  |
| 威海市瑞尔医  疗器械有限公  司 | 764,060.15 |  | 0.00 |  |  | 764,060.15 |  |
| 上海生阳堂大  药房有限公司 | 300,000.00 |  | 0.00 |  |  | 300,000.00 |  |
| 瑞康慧仁（重 庆）医疗器械有 限公司 | 200,000.00 |  | 0.00 |  |  | 200,000.00 |  |
| 浩长企业有限 公司 | 80,000.00 |  | 0.00 |  |  | 80,000.00 |  |
| 烟台祥康仓储  管理有限公司 | 5,000.00 |  | 0.00 |  |  | 5,000.00 |  |
| 瑞康医药（山 东）有限公司 | 600,000,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 600,000,000.00 |  |
| 天津国慧大健  康科技有限公 司 | 131,200,000.0  0 |  | 0.00 |  |  | 131,200,000.00 |  |
| 仁护生医疗科 技有限公司 | 70,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 70,000,000.00 |  |
| 甘肃瑞康时代 医疗器械有限 责任公司 | 20,000,000.00 |  | 0.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 吉祥山医学诊  断技术有限公  司 |  | 1,182,910,033.  15 | 0.00 |  |  | 1,182,910,033.  15 |  |
| 山东乐康金岳  实业有限公司 |  | 720,000,000.0  0 | 0.00 |  |  | 720,000,000.00 |  |
| 吉祥地（烟台）中 药科技有限公 司 |  | 219,207,492.9  2 | 0.00 |  |  | 219,207,492.92 |  |
| 吉祥水（山东） 医药物流有限 公司 |  | 77,000,000.00 | 0.00 |  |  | 77,000,000.00 |  |
| 吉祥火医院管 理服务有限公 司 |  | 9,000,000.00 | 0.00 |  |  | 9,000,000.00 |  |
| 吉祥火（烟台） 医药科技有限 公司 |  | 46,962,580.42 | 0.00 |  |  | 46,962,580.42 |  |
| 瑞辰（天津）医 药有限公司 |  | 42,809,026.22 | 0.00 |  |  | 42,809,026.22 |  |
| 吉祥雷医疗信 息技术有限公 司 |  | 86,800.00 | 0.00 |  |  | 86,800.00 |  |
| 合计 | 5,222,544,745.  52 | 2,522,957,552.  61 | 1,058,375,543.  69 | 21,037,529.38 |  | 6,666,089,225.  06 | 101,308,455.27 |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 寿光市人 民医院东 城分院 | 41,574,08  8.74 |  |  | -6,906,29  4.59 |  |  |  |  |  | 34,667,79  4.15 |  |
| 天津瑞康  海河医疗  产业基金 | 199,000,0  00.00 |  | 41,042,57  7.97 |  |  |  | 1,766,448  .25 | 11,368,39  0.51 |  | 144,822,5  83.27 | 11,368,39  0.51 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合伙企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 湖州美奇  医疗器械  有限公司 | 335,870,1  22.81 |  |  | -2,778,93  8.19 |  |  |  |  |  | 333,091,1  84.62 |  |
| 小计 | 576,444,2  11.55 |  | 41,042,57  7.97 | -9,685,23  2.78 |  |  | 1,766,448  .25 | 11,368,39  0.51 |  | 512,581,5  62.04 | 11,368,39  0.51 |
| 合计 | 576,444,2  11.55 |  | 41,042,57  7.97 | -9,685,23  2.78 |  |  | 1,766,448  .25 | 11,368,39  0.51 |  | 512,581,5  62.04 | 11,368,39  0.51 |

（3）其他说明

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 | 8,027,999,483.69 | 7,427,184,011.05 | 10,065,009,125.71 | 9,253,185,474.77 |
| 其他业务 | 39,107,661.85 | 4,300,793.25 | 50,174,985.26 | 1,676,586.76 |
| 合计 | 8,067,107,145.54 | 7,431,484,804.30 | 10,115,184,110.97 | 9,254,862,061.53 |

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： |  |  |  |  |
| 药品 | 6,319,481,011.38 |  |  | 6,319,481,011.38 |
| 器械 | 1,708,518,472.31 |  |  | 1,708,518,472.31 |
| 其他 | 39,107,661.85 |  |  | 39,107,661.85 |
| 按经营地区分类 |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 山东省 | 7,872,790,161.74 |  |  | 7,872,790,161.74 |
| 江苏省 | 24,293,910.19 |  |  | 24,293,910.19 |
| 广东省 | 34,896,205.83 |  |  | 34,896,205.83 |
| 其他 | 135,126,867.78 |  |  | 135,126,867.78 |

与履约义务相关的信息:

无。

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 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 178,983,645.70 | 369,780,055.29 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -9,685,232.78 | -7,316,203.88 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 324,365,774.35 | 76,695,088.67 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |  | 28,454,032.22 |
| 华金证券-瑞康医药应收账款三期资产支 持专项计划利息收入 | 1,707,364.02 |  |
| 合计 | 495,371,551.29 | 467,612,972.30 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 122,958,792.92 |  |
| 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） | 64,225,979.61 |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 151,731.66 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,018,761.05 |  |
| 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 | 93,513,661.51 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -33,973,190.04 |  |
| 减：所得税影响额 | -140,597,815.22 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 少数股东权益影响额 | 28,889,563.41 |  |
| 合计 | 360,603,988.52 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V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号一非经常性损益》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V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 | 1.75% | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -3.07% | -0.16 | -0.16 |

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V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 V 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

4、 其他

瑞康医药集团股份有限公司

董事长：韩旭

2022年4月30日