

中山大学达安基因股份有限公司

(002030)

2019 年年度报告



中国·广东·广州

2020 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。

公司负责人何蕴韶、主管会计工作负责人张为结及会计机构负责人(会计主管人员)汪洋声明：保证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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面对的风险，敬请广大投资者仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 797,412,519 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 1 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 14 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 19 |
| 第五节 重要事项..... | 51 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 73 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 80 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 81 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 82 |
| 第十节 公司治理..... | 93 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 94 |
| 第十二节 财务报告..... | 103 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 284 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|--------------------------|
| 公司、本公司、达安基因、达安 | 指 | 中山大学达安基因股份有限公司 |
| 中大控股 | 指 | 广州中大控股有限公司，系公司控股股东 |
| 达瑞生物 | 指 | 广州市达瑞生物技术股份有限公司，系公司控股子公司 |
| 中山生物 | 指 | 中山生物工程有限公司，系公司全资子公司 |
| 广州临检 | 指 | 广州达安临床检验中心有限公司，系公司参股孙公司 |
| 云康、云康健康、云康股份 | 指 | 云康健康产业投资股份有限公司，系公司参股子公司 |
| 华生达 | 指 | 广州华生达救援生物技术有限公司，系公司参股孙公司 |
| 广州达泰 | 指 | 广州达泰生物工程技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 厦门优迈科 | 指 | 厦门优迈科医学仪器有限公司，系公司参股子公司 |
| 安鑫达 | 指 | 安鑫达商业保理有限公司，系公司控股孙公司 |
| 凯达医院 | 指 | 凯里市凯达医院管理有限公司，系公司控股孙公司 |
| 达瑞信息 | 指 | 广州市达瑞信息科技有限公司，系公司参股孙公司 |
| 国开发展基金 | 指 | 国开发展基金有限公司 |
| 《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 | 中山大学达安基因股份有限公司《公司章程》 |
| 股东大会 | 指 | 中山大学达安基因股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中山大学达安基因股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中山大学达安基因股份有限公司监事会 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| PCR | 指 | 聚合酶链反应 |
| TRF | 指 | 时间分辨荧光技术 |
| IVD | 指 | 体外诊断产品 |
| GMP | 指 | 药品生产和质量管理规范 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019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 | 达安基因 | 股票代码 | 002030 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中山大学达安基因股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 达安基因 | | |
| 公司的外文名称（如有） | DA AN GENE CO., LTD. OF SUN YAT-SEN UNIVERSITY | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DAJY | | |
| 公司的法定代表人 | 何蕴韶 | | |
| 注册地址 | 广州市高新技术产业开发区科学城香山路 19 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 510665 | | |
| 办公地址 | 广州市高新技术产业开发区科学城香山路 19 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510665 | | |
| 公司网址 | http://www.daangene.com | | |
| 电子信箱 | web@daangene.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 张斌 | 曾宇婷 |
| 联系地址 | 广州市高新技术产业开发区科学城香山路 19 号 | 广州市高新技术产业开发区科学城香山路 19 号 |
| 电话 | 020-32290420 | 020-32290420 |
| 传真 | 020-32290231 | 020-32290231 |
| 电子信箱 | zhangbin@daangene.com | zengyuting@daangene.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------|--------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》 |
|----------------|--------|

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|----------------------|---|
| 组织机构代码 | 统一社会信用代码 91440101190445368X |
| 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) | <p>1、2004 年 8 月 9 日, 中山大学达安基因股份有限公司在深圳证券交易所正式挂牌上市, 控股股东为中山大学, 持有公司 20% 的股份。</p> <p>2、2006 年 4 月 28 日, 中山大学将其持有中山大学达安基因股份有限公司 20% 的国有法人股份无偿转至其全资子公司广州中大控股有限公司, 公司控股股东变更为广州中大控股有限公司。</p> <p>3、2006 年 4 月 28 日至今, 公司控股股东为广州中大控股有限公司。</p> |

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 | 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 |
| 签字会计师姓名 | 徐聃、蔡少云 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况:

1、经中国证监会“证监发行字[2004]119号”文批准, 公司于2004年8月9日首次公开向社会发行人民币普通股 (A股) 2,200万股, 发行后公司总股本8,360万股, 并于2004年8月18日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后, 公司注册资本为8,360万元, 企业法人营业执照注册号为



4401011105136，法人代表何蕴韶。

2、2005年3月23日，公司召开第二届董事会第七次会议《关于增加公司经营范围的预案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》。根据修改后公司章程的规定，公司将住所有原“广东省广州市先烈中路80号汇华商贸大厦27楼G、H、I室”变更为“广州市高新区科学城香山路19号”，并在原公司经营范围中增加了“进出口贸易”。公司于2005年4月29日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

3、2006年5月16日，公司实施2005年度利润分配方案，10转增5股派2.5元（含税），方案实施后公司注册资本为12,540万元，并于2006年11月8日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

4、2008年9月25日，公司召开第三届董事会2008年第四次临时会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的预案》，董事会同意在公司原来经营范围的基础上，增加研究、开发、销售食品检测仪器、设备，软件开发、技术服务。公司于2008年10月22日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

5、2008年5月14日，公司实施2007年度利润分配方案，10送2转增4股派1.3元（含税），方案实施后公司注册资本为20,064万元，并于2008年11月10日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

6、2009年6月9日，公司实施2008年度利润分配方案，10送2股派0.26元（含税），方案实施后公司注册资本为24,076.8万元，并于2009年10月30日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续，同时公司执照号变更为440101000033838。

7、2010年6月17日，公司实施2009年度利润分配方案，10送2股派0.25元（含税），方案实施后公司注册资本为28,892.16万元，并于2010年12月9日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

8、2011年06月16日，公司实施2010年度利润分配方案，10送1转增1股派0.12元（含税），方案实施后公司注册资本为34,670.592万元。2011年8月24日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：研究体外诊断试剂及生物制品、食品药品、医疗设备。研究、开发、生产、销售：食品检测仪器及设备，计算机软件开发及技术服务。生产：体外诊断试剂（另设分支机构生产）。批发、零售贸易（国家专营专控商品除外）。销售：三类、二类：医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理用液类除外），临床检验分析仪器类，医用X射线设备，医用超声仪器及有关设备，医用电子仪器设备；二类：消毒和灭菌设备及器具（持许可证经营）。销售：体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外）（持许可证经营）。技术咨询服务。医学检验、病理检查（由分支机构经营）。货物进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。公司于2011年11月22日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。



9、2011年11月28日，公司召开了第四届董事会2011年第五次临时会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：研究体外诊断试剂及生物制品、食品药品、医疗设备。研究、开发、生产、销售：食品检测仪器及设备，计算机软件开发及技术服务。生产：体外诊断试剂（另设分支机构生产）。批发、零售贸易（国家专营专控商品除外）。销售：II类：6824医用激光仪器设备、6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6857消毒和灭菌设备及器具；II类、III类：6821医用电子仪器设备、6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理用液类除外）、6823医用超声仪器及有关设备、6825医用高频仪器设备、6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6840临床检验分析仪器（持许可证经营）。销售：体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外）（持许可证经营）。技术咨询服务。医学检验、病理检查（由分支机构经营）。货物进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。公司于2011年12月23日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

10、2012年6月15日，公司实施2011年度利润分配方案，10送2股派0.24元（含税），方案实施后公司注册资本为41,604.7104万元，并于2013年5月16日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

11、2013年4月25日，公司召开了第四届董事会2013年第三次临时会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：研究体外诊断试剂及生物制品、保健食品、医疗设备的研究、开发；研究、开发、生产、销售、租赁：食品检测仪器及设备；计算机软件开发及技术服务；生产：体外诊断试剂（另设分支机构生产）；销售：体外诊断试剂（特殊管理诊断试剂除外，有效期至2016年7月19日）；医疗器械【II类：6824医用激光仪器设备、6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6857消毒和灭菌设备及器具；II类、III类：6821医用电子仪器设备、6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备（隐形眼镜及其护理用液类除外）、6823医用超声仪器及有关设备、6825医用高频仪器设备、6828医用磁共振设备、6830医用X射线设备、6840临床检验分析仪器（有效期至2016年6月9日）】；技术咨询服务；医学检验、病理检查（由分支机构经营）；批发、零售贸易（国家专营专控商品除外）；货物进出口（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可证后方可经营）。2013年6月19日，公司实施2012年度利润分配方案，10送1股派0.12元（含税），方案实施后公司注册资本为45,765.1814万元。公司于2013年10月8日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

12、2014年1月28日，根据《广州市商事登记暂行办法》、《广州市工商局的指引》，公司的经营范围变更为：生物技术开发服务；医学研究和试验发展；生物技术咨询、交流服务；一类医疗器械批发；一类医疗器械零售；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；软件开发；计算机技术开



发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；机械设备租赁；二、三类医疗器械零售；医疗诊断、监护及治疗设备零售；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发。公司于2014年1月28日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

13、2014年7月15日，公司实施2013年度利润分配方案，10送2股派0.23元（含税），方案实施后公司注册资本为54,918.2176万元。2014年8月26日，公司召开了第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装饰、装修和清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；医疗诊断、监护及治疗设备制造；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发。公司于2014年11月19日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

14、2015年6月17日，公司实施2014年度利润分配方案，10送2股派0.50元（含税），方案实施后公司注册资本为65,901.8611万元。2015年8月27日，公司召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》。根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：生物技术开发服务；医学研究和试验发展；生物技术咨询、交流服务；一类医疗器械批发；一类医疗器械零售；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；软件开发；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；机械设备租赁；二、三类医疗器械零售；医疗诊断、监护及治疗设备零售；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发。机电设备安装服务；专用设备安装服务；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；室内装饰、设计；建筑工程后期装饰、装修和清理；通用机械设备零售。风险投资、股权投资、股权投资管理、投资咨询服务、企业自有资金投资、投资管理服务、医院投资管理。截止2015年12月31日，公司尚未完成上述相关变更登记手续。

15、2016年6月21日，公司实施2015年度利润分配方案，10送1股派0.25元（含税），方案实施后公司注册资本为72,492.0472万元。2016年10月28日，公司召开了第六届董事会2016年第四次临时会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装饰、装修和

清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；风险投资；投资咨询服务；企业自有资金投资；投资管理服务；非许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备制造；临床检验服务；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发；股权投资；股权投资管理。公司于2016年11月23日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。2016年6月3日，公司办理了“三证合一”企业登记，统一社会信用代码为：91440101190445368X。

16、2018年6月15日，公司实施2017年度利润分配方案，10送1股派0.25元（含税），方案实施后公司注册资本为797,412,519元。2018年12月5日，公司召开了第六届董事会2018年第七次临时会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的预案》，根据修改后公司章程的规定，公司的经营范围变更为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装修、装饰和清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；风险投资；投资咨询服务；企业自有资金投资；投资管理服务；非许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发；股权投资；股权投资管理。公司于2018年12月29日在广州市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

七、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019年 | 2018年 | 本年比上年增减 | 2017年 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,098,217,159.07 | 1,478,663,128.23 | -25.73% | 1,542,429,345.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 92,181,843.11 | 101,582,978.65 | -9.25% | 86,447,799.33 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 11,829,265.36 | 46,816,625.54 | -74.73% | 54,226,630.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 92,972,713.34 | 392,378,509.77 | -76.31% | -219,933,924.63 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1156 | 0.1274 | -9.26% | 0.1084 |



| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1156 | 0.1274 | -9.26% | 0.1084 |
| 加权平均净资产收益率 | 5.10% | 5.77% | -0.67% | 5.29% |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本年末比上年末 增减 | 2017年末 |
| 总资产（元） | 3,561,622,714.71 | 3,663,327,301.13 | -2.78% | 4,641,793,782.98 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,841,511,884.19 | 1,815,789,006.98 | 1.42% | 1,680,047,075.68 |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 797,412,519 |
|--------------------|-------------|

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1156 |

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

九、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 | 252,539,215.94 | 263,046,152.56 | 252,229,779.75 | 330,402,010.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 28,264,522.13 | 32,248,654.29 | 19,658,327.13 | 12,010,339.56 |



| | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 23,909,984.10 | 29,295,031.41 | 16,280,661.51 | -57,656,411.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,548,557.09 | 91,288,014.58 | 94,718,871.97 | -102,582,730.30 |

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

是 否

十、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019年金额 | 2018年金额 | 2017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） | 1,201,007.02 | 37,152,412.67 | -8,194.40 | -- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 40,157,464.80 | 35,969,383.60 | 45,131,258.36 | -- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | 32,995.89 | 846,794.82 | -- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 债务重组损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |



| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 66,439,417.64 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -61,855.93 | -353,525.14 | 1,234,943.78 | -- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 减：所得税影响额 | 16,442,647.63 | 6,098,281.14 | 7,783,881.09 | -- |
| 少数股东权益影响额（税后） | 10,940,808.15 | 11,936,632.77 | 7,199,752.47 | -- |
| 合计 | 80,352,577.75 | 54,766,353.11 | 32,221,169.00 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√适用 □ 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-----------|---------------|---|
| 非流动资产处置损益 | 6,326,103.05 | 子公司广州市达安基因科技有限公司、广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）的经营范围主要包括自有资金投资、股权投资。处置长期股权投资产生的投资收益、持有交易性金融资产的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益是公司日常经营的业务。因此，将上述项目收益界定为经常性损益项目。 |
| 公允价值变动损益 | 69,225,390.08 | |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司从事的主要业务

公司依托中山大学雄厚的科研平台,是以分子诊断技术为主导的,集临床检验试剂和仪器的研发、生产、销售的生物医药高新技术企业。公司以实现成为中国一流、国际知名的诊断产业上下游一体化供应商为公司发展的战略目标,公司聚焦于临床诊断技术和产品的研发,形成了以科研创新结合产业投资的产业链发展模式,从而使公司的产业布局与公司的战略目标紧密地保持一致。经过近三十年的不断地发展,公司业务范围涵盖了以分子诊断技术、免疫诊断技术、生化诊断技术、POCT等诊断技术为基础的医疗器械、医疗健康服务、养老保健、食品安全和产业投资等诸多领域,以传染病、优生优育、精准医疗、血液筛查、公共卫生、仪器耗材、科研服务等多条产品线全面布局体外诊断产业,不断延伸公司的产业布局到大健康领域。

公司主要产品如下:

| 主要类型 | 主要产品 |
|-----------------------|---|
| 荧光定量 PCR 系列产品 (临床) | 乙型肝炎病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、丙型肝炎病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、呼吸道合胞病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、EB 病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、幽门螺杆菌核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、人乳头瘤病毒核酸检测试剂盒 (荧光 PCR 法)、EGFR 基因突变检测试剂盒 (PCR-测序法)、地中海贫血 (α/β 型) 基因检测试剂盒 (PCR-流式荧光杂交法) 等涵盖肝炎、呼吸道、消化道、优生优育、性病、肿瘤、遗传病等系列检测产品。 |
| 荧光定量 PCR 系列产品 (公卫) | 人类免疫缺陷病毒 HIV-1 型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、甲型/乙型流感病毒 RNA 检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、柯萨奇病毒 A16 型核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、发热伴血小板减少综合征布尼亚病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、登革病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、新型冠状病毒核酸扩增 (PCR) 荧光检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)、狂犬病毒核酸检测试剂盒等涵盖呼吸道、消化道、动物疫病、虫媒传播等系列检测产品。 |
| 时间分辨系列产品 | 甲胎蛋白定量测定试剂盒 (时间分辨免疫荧光法)、癌胚抗原定量测定试剂盒 (时间分辨免疫荧光法)、新生儿苯丙氨酸定量测定试剂盒 (荧光分析法) 等涵盖产前筛选、新生儿筛查、肝炎、肿瘤等系列检测产品。 |
| 酶联免疫系列产品 | EB 病毒衣壳抗原 (VCA) IgA 抗体检测试剂盒 (酶联免疫法)、恶性疟快速检测试剂盒 (免疫层 |



| | |
|--------|---|
| | 析法)、乙型肝炎病毒 e 抗原 (HBeAg) 检测试剂 (胶体金法)、总前列腺特异抗原定量检测试剂盒 (酶联免疫吸附法) 等涵盖肝炎、肿瘤、性病等系列产品。 |
| 仪器类产品 | 荧光定量 PCR 仪: DA7600、AFD4800、AFD9601 等。 核酸提取仪: smart32、DA3200、BalletX3、DA3500、SP9600 等。 分子杂交仪: DA8000。 代理进口品牌荧光定量 PCR 仪、核酸提取仪。 |
| 检测服务产品 | 提供医学检验、健康咨询与管理等服务, 如遗传易感性基因检测、肿瘤标志物检测、宫颈癌筛查、常规体检等健康服务。 |
| 科研服务产品 | 科技核心期刊《分子诊断与治疗杂志》 |

2、公司所属行业的发展趋势和市场竞争格局

(1) 所属行业的发展趋势

从生物医药行业发展现状看, 随着全面贯彻关于建设健康中国的十九大精神, 以保障人民健康、实施健康中国战略为导向, 在深化医疗卫生改革的大背景下, 在全民医保制度实施、医疗及公共卫生重大专项的推进及人口老年化趋势等因素的驱动下, 医疗扩容趋势依然延续, 同时随着人们健康意识的提升和消费能力的提高, 以及国家产业政策的推动及支持, 在未来一个时期内, 以科研创新和新技术应用为抓手来驱动和服务大众健康的生物医药企业的收入和利润将会保持持续、稳定的增长。

我司的主营业务处于生物医药行业中的体外诊断产业 (IVD) 领域, 目前行业的发展体现出下列趋势:

1) 全球 IVD 市场的驱动力主要来自新兴市场、新型传染病 (如新型冠状病毒肺炎 COVID-19) 的防控以及新型技术的拓展应用, 全球体外诊断技术与产品将会保持较快发展, 整体市场规模保持在 5% 以上的增长, 行业集中度逐渐提高。

2) 随着医改的推进和医学治疗模式从治疗向预防的转变, 国内诊疗人次将稳步提升, 诊断技术的发展与应用领域不断扩张, 同时由于 2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情的全球性爆发, 在这些因素的刺激下, 促进了国内 IVD 市场的整体发展速度将保持增速 15% 左右, IVD 行业进入了一个持续较快的发展时期, 其中免疫诊断是龙头, 而分子诊断是成长最快的市场。

3) 国内体外诊断产品行业在快速发展中, 各类技术平台的创新速度在加快, 应用领域得到不断拓展, 应用产品的数量也在不断增加, 进口替代与产品、技术创新成为国内 IVD 企业实现跨越式发展的一个重要方式, 同时中高端诊断技术、产品对低端诊断技术的替代比重在上升。

4) 国内以传统体外诊断技术平台为主的行业集中度在增加, 而新兴技术平台的市场仍在扩张发展中, 进口替代、产品升级、技术扩张、生物防控、战略重组等是中国企业进行发展的重要选择方式。

5) 生物医药产业作为战略性新兴产业已经得到国家的大力支持和培育, 整个行业处于前所未有的历

史发展机遇阶段。

（2）公司面临的市场竞争格局

随着生物医药行业的持续发展、体外诊断技术的不断创新和应用领域的逐步扩大，我国体外诊断产品行业已进入持续发展期。

在国家政策所带来的潜在需求释放的政策红利、市场发展所带来的成长效应、行业盈利水平较高所带来的趋利效应以及随着深化医改中控制耗占比、重大传染病防控（如新型冠状病毒肺炎COVID-19）、重大疾病防控（如肿瘤类、遗传类疾病）以及加强生物防控等政策逐步落地的驱动下，以现代生物医药工程技术为基础的体外诊断产品产业进入规模化、专业化、一体化的大诊断时代，逐渐形成以各个诊断技术平台为基础、以技术优势和市场优势为特征的垄断竞争结构的市场发展趋势，体现出以下特点：

- 1) 专业化诊断技术公司的基于诊断技术平台多样化、复合化的横向一体化发展；
- 2) 具有医药背景公司的医诊一体化的纵向一体化发展；
- 3) 诊断技术与诊断服务相结合的诊断试剂——诊断器械——诊断服务的一体化发展；

4) 随着个体化医疗的推广，血液、肿瘤、遗传性疾病以及用药等的个性化检测需求数量上升强劲，给分子诊断技术的市场提供了更加广阔的发展空间，以分子生物学为基础的个体化诊断技术已经成为IVD行业新的增长级；

5) 诊断产业发展的边界在扩大，从临床应用，发展到科研、动植物、公共卫生、检验检疫、食品安全和企业应用等诸多检验领域；

6) 随着市场规模化趋势和技术应用的不断发展，随着重大传染病防控（如新型冠状病毒肺炎COVID-19）、重大疾病防控（如肿瘤类、遗传类疾病）以及加强生物防控等的逐步实施，具有核心技术、创新能力、品牌、市场、规模等综合优势的诊断技术类生物医药公司将会获得更大的市场机遇。

3、公司行业地位

公司以分子诊断技术为主导，业务涵盖了免疫诊断技术、生化诊断技术、医疗器械、检测科研服务、优生优育、食品安全和产业投资等诸多领域。经过近三十年的经营积累，公司已成为国内分子诊断试剂行业的龙头企业，拥有在行业内处于市场领导地位的“达安基因”品牌，以及在行业内处于市场领先地位的“达瑞生物”品牌和区域优势品牌“中山生物”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 1、公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：上年末“可供出售金融资产”余额 265,814,438.04 元，依据新金融工具准则规定，按公允价值分类调整至“其他非流动金融资产”。调整后期初余额为：259,445,912.01 元，期初公允价值变动-6,368,526.03 元，报告公允价值变动 131,599,915.18 元。2、长期股权投资较去年同期减少了 49,574,070.06 元，减少比例为 8.16%，主要原因是 2019 年联营企业业绩下滑。 |
| 固定资产 | 固定资产较去年同期减少了 33,567,015.37 元，减少比例为 10.71%，主要原因是报告期的折旧与摊销。 |
| 无形资产 | 无形资产较去年同期增加了 26,026,934.73 元，增加比例为 30.48%，主要原因是 2019 年取得新的注册证。 |
| 在建工程 | 在建工程较去年同期增加了 4,654,700.72 元，增加比例为 504.36%，增加的主要原因是生产线及核心原料车间装修工程增加。 |
| 递延所得税资产 | 递延所得税资产较去年同期增加了 10,868,205.13 元，增加的比例为 30.87%，主要原因为资产减值准备余额增加。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|--------------|-----|---------|--------------|-----------------|---------------|------------|
| 房地产 | 购买 | 3,038.12 平方米 | 美国 | 产业链境外孵化 | 保险 | -1,851,961.64 元 | 1.73% | 否 |
| 其他情况说明 | 无 | | | | | | | |

三、核心竞争力分析
1、研发平台优势

公司立足于自主创新，积极建设没有围墙的研究院，以平台化建设为基本定位，构建了核酸诊断技术平台、测序诊断技术平台、免疫学诊断技术平台、细胞学诊断技术平台、生化诊断技术平台和其他新兴诊断技术平台并行发展的技术及产品研发体系，形成了具有国内领先水平的研发平台，多年来承担了生物技术领域中多项国家、部、省、市等各级重大专项和研究课题，拥有卫生部医药生物工程研究中心、国家地方联合工程实验室及省市技术研发中心，并与众多的国内外科研机构、院校、企业以及国内医院建立了各

层次、多领域的科研合作平台。

2、产业化产品平台优势

公司是国内分子诊断试剂行业的龙头企业，具有完整、高效的产品研发、注册、报批、生产、质量控制平台，保证了公司的产品能够高质量、及时地提供给客户，充分满足市场需求。公司产品储备丰富，公司及子公司拥有两百多项医疗器械注册证，并拥有上百项发明专利。

3、品牌集成平台优势

公司已经拥有以达安基因为核心的PCR、仪器、病理、时间分辨荧光免疫产品(TRF)、免疫、公共卫生、传染病、优生优育、精准医学、血筛、科研服务等众多产品线。在国内市场，拥有在行业内处于市场领导地位的“达安基因”品牌，以及在行业内处于市场领先地位的“达瑞生物”品牌和区域优势品牌“中山生物”，建立并执行了多品牌并行和专业化发展战略，形成了强大的市场合力，巩固并提升了公司在中国诊断市场领域的整合竞争能力。

4、市场网络平台优势

公司坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，构建起全国性网络化多层次业务平台，形成了具有强大销售能力的覆盖了诊断产品销售领域、诊断项目服务领域、诊断技术服务领域的国内市场网络体系，并逐步向国际市场拓展。

5、产业链发展平台优势

聚焦于临床诊断技术和产品，以充分发挥公司的平台资源为基础，坚持以产业投资方式推进产业链发展的模式，按照效益与效率相结合的工作原则，促进创新，培育产业，不断延伸公司的产业布局，形成了具有强大产业整合能力和扩张能力的发展平台优势，夯实并拓展了公司的发展远景。

6、文化平台优势

公司实施了企业文化体系的建设，组织全体员工参与了企业文化提炼和整理，明确了企业的使命及其发展远景，梳理出达安的“简单、阳光、规范、高效、尽责”的管理理念，使得“分享成长价值”的文化理念深入人心，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，按照董事会提出的要求，紧紧围绕国家的创新驱动发展的基调，紧紧围绕国家深化医药卫生体制改革的良好环境，紧紧围绕持续推进“两票制”等一系列改革措施，坚定不移地立足中国市场，以保障人民健康、实施健康中国战略为导向，充分利用国家支持战略性新兴产业发展尤其生物技术产业发展的大好时机，在公司经营班子和全体员工的共同努力下，充分发挥以科研创新结合产业投资方式来推进产业链发展的模式，保证了公司持续、健康、稳定的发展。在市场营销方面，不断完善具有达安特色的营销体系，构建了开放—合作—共赢的全国性网络化多层次业务平台，夯实了富有张力的覆盖产品销售领域和技术服务领域的市场网络体系，进一步加强了公司的市场竞争能力，持续提升业务拓展水平和经营能力。在技术及产品研发方面，继续加大自主创新力度，不断夯实和发展关键技术平台，促进了分子诊断技术及其应用的可持续发展，同时增强产品优化和转生产的技术保障，高效完成产品注册和知识产权管理工作，提升了公司先进技术产业化及商业化的水平。同时充分发挥了公司的平台资源，继续推进以产业投资方式推进产业链发展的模式，使公司的产业布局与公司的战略目标保持一致，对形成新的业务亮点提供了积极的支撑。主要经营成果如下：

1、公司保证了经营规模的稳定性，不断适应行业创新发展的新趋势

报告期内，国家不断推动对医药医疗行业的改革力度，持续推进“两票制”等一系列改革措施，行业出现了要求创新发展的新趋势，公司持续推动品牌影响力、市场拓展能力和销售能力，积极推动了新领域、新市场、新产品的发展，严格控制管理成本，保证了主营试剂与仪器设备的销售规模，保证了市场占有率，实现营业收入1,098,217,159.07元，比上年同期减少25.73%，其中：主营业务收入为1,090,288,824.43元，其他业务收入为7,928,334.64元，主营业务收入比上年同期减少26.07%；利润总额6,050,421.40元，比上年同期减少94.06%；归属于母公司股东的净利润92,181,843.11元，比上年同期减少9.25%。

2、继续完善具有达安特色的营销体系，持续建设开放——合作——共赢的全国性网络化多层次的业务平台，不断提高公司技术服务网络的服务水平，从而保证了公司销售规模的稳定性和市场占有率

报告期内，公司在不断适应行业变化及要求创新发展地新趋势下，坚持以市场需求为导向、为客户创造价值的经营理念，推进建设以发展——合作——共赢为基础的营销平台，继续完善并深化具有达安特色的营销体系，构建全国性网络化多层次业务平台，同时逐步完善全国技术服务网络，提升服务水平，以服



务提升产品增值，以产品带动服务成长，从而使公司的新技术、新产品、新服务持续进入市场，取得了良好的经营效果，保证了公司销售规模的稳定和市场占有率。

2019年，公司分子诊断试剂的销售规模维持稳定的发展，在不断细分市场的基础上，采用系列化、方案化的整体产品组合方式进入市场，关注个性化诊断市场的发展，加大了市场推广的力度，市场范围覆盖了临床应用、公共卫生、检验检疫、科研、政府项目、企业应用等诸多领域，继续保持了公司在国内分子诊断领域的领先地位。在产品线的经营上，公共卫生、传染病、优生优育、精准医学、血筛、科研服务等产品线保持稳定发展。

在营销工作的各个环节上，围绕业务发展不断提升管理水平，业绩考核制度以及应收账款联动考核机制均实现常态化管理，区域管理体系基本形成，有力地保证了销售目标的达成、风险的控制和业务质量的水平。

3、达安研究院继续加大自主创新的力度，不断完善高效、开放的研发平台的建设，为公司保持持续、健康的发展提供了坚实的保证

报告期内，达安研究院继续加大自主创新力度，继续推进“没有围墙”的研究院的建设，不断完善高效、开放的研发平台的建设，不断提高基础研究——产品开发——报批等全过程、一体化的研发运营体系的运作效率，促进分子诊断技术、免疫诊断技术等技术平台的产业化水平，将高效的研发体系构成了企业的核心竞争力。主要的工作成果：

(1) 完成了年度新产品开发和产品优化工作。

(2) 追踪国际先进诊断技术和市场发展趋势，搭建了新的基因诊断和免疫诊断的关键技术平台，强化了配套仪器开发的技术平台。

(3) 以核心原料和关键工艺为突破口，增强产品优化和转生产的技术保障的储备，同时开展标准品和质控品的研制工作。

(4) 有序进行了课题申报、中期汇报、结题，高效完成了产品注册任务和知识产权管理工作。

(5) 不断拓展《分子诊断与治疗杂志》杂志作者与关注者的范围及领域，加强杂志的宣传力度，使得杂志的知名度和影响力得到提高。

4、进一步推进企业文化体系的建设，“分享成长价值”的文化理念深入人心

报告期内，公司进一步推进企业文化体系的建设，持续宣贯“简单、阳光、规范、高效、尽责”的达安管理理念，使得“分享成长价值”的文化理念深入人心，为建立“百年达安”奠定了扎实的企业哲学思想。

报告期内，通过公司文化墙、部门文化墙、企业文化月、新员工入职仪式暨企业文化宣讲、达安好声音比赛等多种形式，积极鼓励员工的参与企业文化的建设和推广中，从而推动了企业文化的全面传播和落

实。

5、进一步完善了公司的绩效与激励体系，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制来进一步推进公司人力资源管理体系的科学化建设

在公司内，工作指标——绩效——激励三位一体化的绩效与激励管理体系得到全面落实，员工的精神面貌与工作效率得到充分地提升，发挥了激励与约束机制的科学性、整体性、协同性和监督性。

6、聚焦于临床诊断技术和产品，坚持以产业投资方式推进产业链发展的模式，促进创新，培育产业，为公司持续、稳定的发展提供了扎实的物质支撑

报告期内，公司聚焦核心产业，继续坚持促进创新，培育产业。同时不断加强对子公司的管理，持续改善子公司的经营能力和经济效益。

7、获得各级政府部门的大力支持和表彰

报告期内，公司获得广东省医药行业协会颁发的“2019年度广东省医药行业科技创新标杆单位”证书，有多项产品获得广东省医药行业协会颁发的“广东省医药行业名牌产品”和“广东省高新技术产品证书”。公司被评为企业信用评价AAA级信用企业、广州市清洁生产优秀企业，并获得广东省精准医学应用学会“优秀单位会员”及广东省企业联合会&广东省企业家协会“优秀会员单位”证书；公司编辑出版的《分子诊断与治疗杂志》被收录为“中国科技核心期刊”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019年 | | 2018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 | 1,098,217,159.07 | 100% | 1,478,663,128.23 | 100% | -25.73% |
| 分行业 | | | | | |
| 生物制品业 | 1,058,781,577.23 | 96.41% | 1,389,916,274.51 | 94.00% | -23.82% |
| 金融服务 | 39,435,581.84 | 3.59% | 88,746,853.72 | 6.00% | -55.56% |
| 分产品 | | | | | |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 销售商品 | 901,352,048.70 | 82.07% | 836,257,134.01 | 56.55% | 7.78% |
| 提供劳务 | 137,392,537.16 | 12.51% | 523,477,322.46 | 35.40% | -73.75% |
| 金融服务 | 39,435,581.84 | 3.59% | 88,746,853.72 | 6.00% | -55.56% |
| 其他 | 12,108,656.73 | 1.10% | 26,328,452.72 | 1.78% | -54.01% |
| 其他业务收入 | 7,928,334.64 | 0.72% | 3,853,365.32 | 0.26% | 105.75% |
| 分地区 | | | | | |
| 华南区 | 392,912,804.67 | 35.78% | 712,824,784.49 | 48.21% | -44.88% |
| 华南以外地区 | 705,304,354.40 | 64.22% | 765,838,343.74 | 51.79% | -7.90% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|-----------------------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 生物制品业试剂类 (盒) | 销售量 | 盒 | 1,257,850 | 1,115,980 | 12.71% |
| | 生产量 | 盒 | 1,331,837 | 1,111,591 | 19.81% |
| | 库存量 | 盒 | 248,235 | 174,248 | 42.46% |
| 生物制品业仪器类 (单位: 台/套) | 销售量 | 台 | 325 | 281 | 15.66% |
| | 生产量 | 台 | 293 | 340 | -13.82% |
| | 库存量 | 台 | 238 | 270 | -11.85% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期末试剂发出商品增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|------|
|------|----|--------|--------|------|



| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 生物制品业 | 营业成本 | 532,085,519.11 | 96.55% | 830,557,539.78 | 96.20% | -35.94% |
| 金融服务 | 营业成本 | 18,988,527.19 | 3.45% | 32,809,558.69 | 3.80% | -42.13% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2019 年 | | 2018 年 | | 同比增减 |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 销售商品 | 营业成本 | 425,913,963.47 | 77.29% | 486,408,031.20 | 56.34% | -12.44% |
| 提供劳务 | 营业成本 | 105,057,879.46 | 19.06% | 320,764,477.22 | 37.15% | -67.25% |
| 金融服务 | 营业成本 | 7,282,495.38 | 1.32% | 32,809,558.69 | 3.80% | -77.80% |
| 其他 | 营业成本 | 8,861,991.68 | 1.61% | 21,066,187.88 | 2.44% | -57.93% |
| 其他业务收入 | 营业成本 | 3,957,716.31 | 0.72% | 2,318,843.48 | 0.27% | 70.68% |

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1) 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本期新设成立 1 家子公司。

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 |
|--------------|----------------|
| 广州达农生物科技有限公司 | 新设 |

2) 与上期相比本期减少合并单位 4 家，原因为：本期注销 3 家子公司，因股权转让丧失控制权 1 家。

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 |
|---------------|----------------|
| 广州安皓生物技术有限公司 | 注销 |
| 广州达安企业管理有限公司 | 注销 |
| 山东达瑞基因科技有限公司 | 注销 |
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 因股权转让丧失控制权 |

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况



| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 128,363,934.90 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 11.69% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 4.15% |

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 | 广州达安临床检验中心有限公司 | 45,556,231.49 | 4.15% |
| 2 | 安康市中医医院 | 31,260,296.10 | 2.85% |
| 3 | 安康市中心医院 | 22,258,488.25 | 2.03% |
| 4 | 中国人民解放军 32524 部队 | 15,728,155.40 | 1.43% |
| 5 | 中山大学附属第三医院 | 13,560,763.66 | 1.23% |
| 合计 | -- | 128,363,934.90 | 11.69% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 142,120,786.38 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 28.84% |
| 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 | Life Technologies Holdings Pte Ltd | 80,180,054.59 | 16.27% |
| 2 | AGENA BIOSCIENCE, INC | 21,463,572.87 | 4.35% |
| 3 | 西安蓝瑞生物科技有限公司 | 14,965,047.84 | 3.04% |
| 4 | 杭州安誉科技有限公司 | 14,929,561.35 | 3.03% |
| 5 | 英潍捷基（上海）贸易有限公司 | 10,582,549.73 | 2.15% |
| 合计 | -- | 142,120,786.38 | 28.84% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元



| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| 销售费用 | 194,006,515.61 | 208,165,543.00 | -6.80% | -- |
| 管理费用 | 96,358,251.00 | 187,426,110.11 | -48.59% | 主要因为云康健康不再纳入合并报表范围的影响 |
| 财务费用 | 43,089,376.26 | 35,963,355.82 | 19.81% | 主要因为云康健康不再纳入合并报表范围的影响 |
| 研发费用 | 94,913,892.56 | 98,887,254.28 | -4.02% | -- |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司继续加大自主创新的力度，不断完善高效、开放的研发平台的建设，具体研究开发工作如下：

(1) 试剂开发的完成情况及产品注册情况

研究院全面贯彻ISO13485质量体系，积极开展各个平台建设和试剂项目的研发工作。报告期内，公司及全资、控股子公司共获得7项（首次）国家食品药品监督管理总局颁发的医疗器械注册证，新产品的上市促进了产品销售，产生了公司业绩新的增长点。

医疗器械证书

| 公司 | 名称 | 证书号 |
|-----------------|--|------------------|
| 中山大学达安基因股份有限公司 | 1、CYP2C19 基因分型检测试剂盒（PCR-荧光定量探针法） | 国械注准 20193400977 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 1、神经元特异性烯醇化酶校准品 | 国械注准 20193400149 |
| | 2、糖类抗原 CA15-3 校准品 | 国械注准 20193400150 |
| | 3、糖类抗原 CA50 校准品 | 国械注准 20193400151 |
| | 4、肿瘤相关抗原 CA125 校准品 | 国械注准 20193400152 |
| | 5、染色体（13/18/21/X/Y）多重 STR 基因分型试剂盒（荧光 PCR 毛细管电泳法） | 国械注准 20193400318 |
| | 6、胎儿染色体非正整倍体 21 三体、18 三体和 13 三体检测试剂盒（半导体测序法） | 国械注准 20193400773 |

(2) 科技项目的申报和立项

报告期内，研究院科技项目重点围绕广东省重点领域研发计划、广东省省科技创新战略专项资金项目、广东省特支计划、广州市民生科技计划等展开，共申报科技项目7项，其中立项2项。在研项目围绕国家科技部重大专项、广东省产学研创新重大专项、市科技计划项目、市医疗协同创新重大专项等开展了13项，

顺利结题广东省、广州市科技计划项目共计7项。公司编辑出版《分子诊断与治疗杂志》6期，累计发文一百一十篇，影响力逐步提高。

(3) 关注知识产权，强化公司核心竞争力

报告期内，公司共取得国家专利局授予的专利12项，其中发明专利7项；实用新型专利2项；外观专利1项；软件著作权证书2项；此外公司年度内申请发明专利32件，其中获得受理专利31件。

发明专利证书

| 编号 | 专利名称 | 专利号 |
|----|--|------------------|
| 1 | 一种快速检测猪瘟病毒/猪繁殖与呼吸综合症/猪伪狂犬病毒/猪细小病毒的试剂盒 | ZL201610147846.7 |
| 2 | 一种检测 NPM1 基因突变分型的试剂盒 | ZL201610549977.8 |
| 3 | 一种基于检测中东呼吸综合征冠状病毒的试剂盒 | ZL201610147784.X |
| 4 | 检测狂犬病毒的试剂盒 | ZL200610123413.4 |
| 5 | 一种血型分析仪的血型卡打孔装置 | ZL201610509029.1 |
| 6 | 一种检测 PKU 和 CAH 的串联质谱试剂盒 | ZL201611272850.2 |
| 7 | 一种检测 HBB/GJB2/ATP7B/PAH 遗传基因的阳性质控品及其制备方法 | ZL201610250730.6 |

实用新型专利证书

| 编号 | 专利名称 | 专利号 |
|----|------------|------------------|
| 1 | 一种微型流体控制装置 | ZL201821183053.1 |
| 2 | 一种试剂瓶 | ZL201822275563.8 |

外观专利证书

| 编号 | 专利名称 | 专利号 |
|----|-----------|------------------|
| 1 | 飞行时间质谱检测仪 | ZL201930075239.9 |

软件著作权证书

| 编号 | 软件名称 | 登记号 |
|----|-----------------------------|---------------|
| 1 | 达安数据处理平台 V1.0 | 2019SR0399900 |
| 2 | “融合基因和 NPM1 基因突变检测报告”分析报告软件 | 2019SR0418102 |

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|------------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量 (人) | 170 | 123 | 38.21% |



| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发人员数量占比 | 32.95% | 25.89% | 7.06% |
| 研发投入金额（元） | 143,512,081.38 | 123,280,583.81 | 16.41% |
| 研发投入占营业收入比例 | 13.07% | 8.34% | 4.73% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 61,103,722.82 | 48,087,601.80 | 27.07% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 42.58% | 39.01% | 3.57% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,908,068,819.65 | 2,829,797,882.23 | -32.57% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,815,096,106.31 | 2,437,419,372.46 | -25.53% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,972,713.34 | 392,378,509.77 | -76.31% |
| 投资活动现金流入小计 | 234,500,585.26 | 62,626,900.83 | 274.44% |
| 投资活动现金流出小计 | 355,573,636.05 | 888,142,557.04 | -59.96% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -121,073,050.79 | -825,515,656.21 | 85.33% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,274,237,261.08 | 1,308,492,978.15 | -2.62% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,405,099,799.41 | 1,694,218,009.82 | -17.06% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -130,862,538.33 | -385,725,031.67 | 66.07% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -158,783,488.67 | -818,258,550.02 | 80.59% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动的现金流量净额较去年同期减少了299,405,796.43元，减少比例为76.31%，主要原因是：金融服务业务回款相比去年同期减少。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加了704,442,605.42元，增加比例为85.33%，主要原因是：上年同期云康健康不再纳入合并报表范围处置子公司调整现金流量的影响。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加了254,862,493.34元，增加比例为66.07%，

主要原因是：报告期归还保理、融资租赁、小额贷款项目拆入资金相比去年同期减少。

(4) 报告期现金及现金等价物的净增加额较去年同期增加了659,475,061.35元，增加比例为80.59%，主要原因是：上年同期云康健康不再纳入合并报表范围处置子公司调整现金流量的影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|-----------------|------------|----------------------------|----------|
| 投资收益 | -39,739,426.55 | -656.80% | 主要原因为联营企业亏损 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 131,839,915.18 | 2,179.02% | 主要原因为新金融准则下股权投资的公允价值变动 | 是 |
| 资产减值 | 0.00 | 0.00% | -- | -- |
| 营业外收入 | 594,876.28 | 9.83% | 主要是收取的违约金、赔偿款 | 是 |
| 营业外支出 | 737,193.09 | 12.18% | 主要是支付客户违约金 | 是 |
| 信用减值损失 | -238,271,615.53 | -3,938.10% | 主要原因为控股孙公司应收保理款按准则计提的坏账准备金 | 是 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

| | 2019 年末 | | 2019 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 | 227,060,541.00 | 6.38% | 385,837,695.65 | 10.63% | -4.25% | -- |
| 应收账款 | 710,868,422.99 | 19.96% | 671,137,504.91 | 18.48% | 1.48% | -- |
| 存货 | 184,996,839.36 | 5.19% | 161,309,264.24 | 4.44% | 0.75% | -- |
| 投资性房地产 | 27,094,907.26 | 0.76% | 25,165,242.97 | 0.69% | 0.07% | -- |
| 长期股权投资 | 557,649,556.86 | 15.66% | 607,223,626.92 | 16.72% | -1.06% | -- |
| 固定资产 | 279,917,928.33 | 7.86% | 313,484,943.70 | 8.63% | -0.77% | -- |
| 在建工程 | 5,577,599.04 | 0.16% | 922,898.32 | 0.03% | 0.13% | -- |
| 短期借款 | 663,813,899.99 | 18.64% | 730,197,794.17 | 20.11% | -1.47% | -- |
| 长期借款 | 290,000,000.00 | 8.14% | 49,700,000.00 | 1.37% | 6.77% | -- |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------------------------|------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产) | 0.00 | 240,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | 254,000,000.00 | 214,000,000.00 | 0.00 | 40,240,000.00 |
| 2. 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产小计 | 0.00 | 240,000.00 | 240,000.00 | 0.00 | 254,000,000.00 | 214,000,000.00 | 0.00 | 40,240,000.00 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 259,445,912.01 | 131,599,915.18 | 174,836,025.83 | 0.00 | 3,459,031.08 | 4,015,218.00 | 0.00 | 390,489,640.27 |
| 上述合计 | 259,445,912.01 | 131,839,915.18 | 175,076,025.83 | 0.00 | 257,459,031.08 | 218,015,218.00 | 0.00 | 430,729,640.27 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

公司上年末可供出售金融资产 265,814,438.04 元，其中以公允价值计量的为 76,774,534.26 元，以原始投资成本计量的为 189,039,903.78 元，自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则改为按公允价值计量，分类调整至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”；公允价值变动导致报告期营业利润增加 131,599,915.18 元，导致报告期资产总额增加131,599,915.18 元。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|-------|
| 货币资金 | 101,986.67 | 履约保证金 |



| | | |
|--------|----------------|----------|
| 应收票据 | 0.00 | -- |
| 存货 | 0.00 | -- |
| 固定资产 | 0.00 | -- |
| 无形资产 | 0.00 | -- |
| 投资性房地产 | 0.00 | -- |
| 应收保理款 | 180,000,000.00 | 做为借款的质押物 |
| 长期应收款 | 0.00 | -- |
| 合计 | 180,101,986.67 | -- |

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|--------------|---------------|---------|
| 5,939,045.08 | 13,516,060.00 | -56.06% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用



单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|------------------------------|-------------------|------|--------------|--------|------|--|------|------|---------------|------|--------|------|----------|----------|
| 广州金泽法律服务有限公司 | 租赁和商务服务业 | 新设 | 199,900.00 | 19.99% | 自有资金 | 广州景天资产管理合伙企业(有限合伙) | 短期 | 商业服务 | 工商变更完成 | 0.00 | 0.00 | 否 | -- | -- |
| 华南名医(广州)医生集团有限公司 | 租赁和商务服务业 | 新设 | 915,000.00 | 3.00% | 自有资金 | 蒋昕炜,汪谦,共青城钦驰投资合伙企业(有限合伙),共青城瑞和投资合伙企业(有限合伙) | 短期 | 医疗服务 | 工商变更完成 | 0.00 | 0.00 | 否 | -- | -- |
| 冠城达瑞健康发展有限公司 | 商业服务 | 增资 | 864,131.08 | 19.00% | 自有资金 | 冠城大通(香港)有限公司 | 短期 | 商业服务 | 完成商业登记 | -- | -- | 否 | -- | -- |
| 广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业(有限合伙) | 股权投资; 创业投资; 风险投资等 | 增资 | 3,360,014.00 | 39.47% | 自有资金 | 珠海横琴新区恒投创业投资有限公司,范晨皓,珠海横琴新区恒基星瑞股权投资管理有限公司 | 长期 | 投资 | 工商变更完成 | 0.00 | 0.00 | 否 | -- | -- |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------------|----|--------------|--------|------|-------------------------------------|----|------------|--------|------|------|----|----|----|
| 杭州安誉求索生物技术有限公司 | 生物技术、仪器仪表的技术开发、服务、咨询 | 新设 | 600,000.00 | 30.00% | 自有资金 | 陈晋，广州市达安创谷企业管理有限公司，章贤骏，杭州安誉生物科技有限公司 | 长期 | 技术开发、服务、咨询 | 工商变更完成 | 0.00 | 0.00 | 否 | -- | -- |
| 合计 | -- | -- | 5,939,045.08 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | 240,000.00 | 240,000.00 | 254,000,000.00 | 214,000,000.00 | 882,836.27 | 40,240,000.00 | 自有资金 |
| 其他非流动金融资产 | 216,209,801.36 | 131,599,915.18 | 174,836,025.83 | 3,459,031.08 | 4,015,218.00 | 10,658,266.00 | 390,489,640.27 | 自有资金 |
| 合计 | 216,209,801.36 | 131,839,915.18 | 175,076,025.83 | 257,459,031.08 | 218,015,218.00 | 11,541,102.27 | 430,729,640.27 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

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

适用 不适用

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 |
|----------------------------|----------|---------------------------------|----------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 达安金控控股集团 有限公司及其子公 司 | 子公 司 | 保理、小贷、 租赁 | 100,000,000.00 | 514,226,295 .65 | -85,970,562 .26 | 18,899,003. 37 | -202,001,029. 35 | -208,279,0 08.07 |
| 云康健康 产业投资 股份有限 公司 | 参股 公司 | 项目投资、临 床检验、医学 研究和试验 发展 | 920,000,000.00 | 1,271,505,7 35.34 | 841,283,358 .26 | 681,319,828 .31 | -67,619,390.2 0 | -71,522,71 8.75 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元



| 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 |
|---------------|----------------|---------------------|
| 广州达农生物科技有限公司 | 新设 | 当期净利润：-121,410.32 |
| 广州安皓生物技术有限公司 | 注销 | 当期净利润：788,866.00 |
| 广州达安企业管理有限公司 | 注销 | 当期净利润：-1,825,958.10 |
| 山东达瑞基因科技有限公司 | 注销 | 当期净利润：0.00 |
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 因股权转让丧失控制权 | 当期净利润：-276,282.52 |

主要控股参股公司情况说明

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

公司是国内分子诊断试剂行业的领导者，将公司打造成为中国一流、国际知名的诊断产业上下游一体化供应商是公司的战略定位。公司拥有国内领先水平的研发平台和充足的新产品上市能力，积极贯彻聚焦于临床诊断技术和产品的产业链发展战略，按照效益与效率相结合的工作原则，持续提升公司的研发能力，持续拓展公司产品市场规模，持续提高公司的盈利能力，持续加强公司产业布局的张力，专注于核心产业的产业投资，从而保证公司持续、健康、较快的发展。

2、新年度经营计划

展望2020年，在总结过去一年工作得失的基础上，以全面完成公司董事会下达的经营指标为目标，我们应从以下几个方面进一步做好我们的工作。

(1) 总体工作目标

公司将全面贯彻关于建设健康中国的十九大精神，坚定不移地立足中国市场，坚定不移地立足“创新是引领发展的第一动力”，以保障人民健康、实施健康中国战略为导向，以全面完成公司董事会下达的经营指标为目标，坚持以科研创新结合产业投资方式来推进产业链发展的模式，积极推进三个总体策略的实施：

一是、专注主业，聚焦于临床诊断技术和产品，做大做强PCR技术和产品领域；



二是、继续坚持自主研发、自主创新与引进发展、产业投资相结合的技术、产品、产业发展策略；

三是、进行制度创新，探索与落实符合公司发展战略的激励系统。

（2）科研工作

继续加大自主创新力度，建设没有围墙的研究院，加快产品研发的速度，不断提高产品的技术含量和质量水平，促进产品的技术升级，和公司的所有合作伙伴去合作、去分享技术的创新和市场发展。

1) 坚持以培育和提升企业核心技术及其关键要素为技术创新原则，不断丰富和发展现有支撑产品特别是分子诊断产品的核心优势，使公司的技术优势保持国内一流、并具有世界水平的领先地位。

2) 坚持以核心技术为基础的产品开发原则，作为产品创新的出发点，加强关键技术平台和设施建设，不断完善新型技术平台，促进公司分子诊断技术的可持续发展。

3) 坚持三高产品（高技术含量、高质量、高附加值）的产品跟踪组合原则，不断提高公司盈利能力，优化产品组合。

4) 加强重大传染病和重大疾病领域的技术和产品研发。

5) 重视梯队建设，加强人才培养，树立标准化、模块化、流程化的研发观念，加快产品开发速度。

6) 实现核心原料和关键工艺实现的突破，加强中试工艺，进一步提高产品产业化的质量和水平；全面完成课题申报任务和结题任务，高质量地完成产品注册工作。

（3）营销工作

继续建设具有达安特色的营销体系，将营销体系打成一个合作分享的平台，坚决完成公司下达的2020年度的经营目标。

1) 针对年度销售任务，强化、理顺区域管理体系，进行科学规划和优化资源配置。

2) 以提高主营PCR产品的增长速度为目标，从规模性经营逐步向效益性经营变化，保证产品的盈利能力，逐年提高人均劳动效率，实现专业化市场营销策略的落实。推进各产品线的市场升级和运营优化，提升盈利能力。

（4）聚焦于临床诊断技术和产品，坚持以产业投资推进核心产业链发展，加强对投资企业的整合和监管力度

专注于主业的核心产业链发展，通过产业投资完善和夯实公司的产业链，坚持促进创新，培育核心产业。以资源共享为基调，继续开放公司的销售平台、服务平台、研发平台、报批平台和资本平台来支持战略联盟企业实现发展和提高。

（5）继续推进公司的职业化、规范化管理，提升公司的管理能力，提高整个公司运作效率

（6）继续加强CE等海外认证，加快全球布局及海外市场业务拓展的步伐

总而言之，在2020年，公司将全面贯彻关于建设健康中国的十九大精神，坚定不移地立足中国市场，



坚定不移地立足“创新是引领发展的第一动力”，以保障人民健康、实施健康中国战略为导向，紧紧抓住新时代、新征程的这个伟大的历史机遇，坚强应对新型冠状病毒肺炎疫情的巨大挑战，紧紧抓住国家深化医疗卫生体制改革的大好时机，充分利用国家积极继续推进生物技术产业发展的大好环境，继续强化创新能力，继续加强技术平台的研究和新产品的开发力度，继续加强市场营销体系的竞争能力，进一步提高公司产品的市场覆盖率、销售规模，保持较好的产品盈利能力，同时继续加强以产业投资为手段促进核心产业链发展战略，持续提高围绕主业的子公司的管理水平、运营水平和经济效益，不断创造新的业务亮点，从而保证全面完成董事会下达的经营目标，使公司保持持续、健康、较快的发展。

3、公司可能面对的风险

（1）政策风险

随着我国医药卫生领域改革的进一步推动，政策和管理体系等的变化，尤其是对公立医院医用耗材控费等政策的逐步落地，将考验公司适应新的市场运营规则变化的应变能力和适应能力。

（2）市场风险

由于2020年初新型冠状病毒肺炎疫情的全球性爆发，随着诊断试剂市场和产业的快速发展、中高端诊断技术的不断创新，以及生物医药产业热度的持续升温提高，在市场挑战、成长效应、趋利效应和政策效应的多重驱动下，以现代生物技术为基础的诊断试剂产业呈现出蓬勃发展的景象，行业内企业的扩容速度也在提高，从而造成市场规模的扩大与市场竞争的加剧并存。以中高端诊断项目常规化、国家医疗及公共卫生重大专项的推动贯彻、重大传染病防控、重大疾病防控和生物安全要求等不断提升为标志，国内外诊断试剂厂商展开了在新兴应用领域争夺市场的激烈竞争。同时，企业规模化趋势日益明显，具有核心技术、创新能力、品牌、市场、规模等综合优势的诊断技术类生物医药公司将会获得更大的市场机遇。

（3）技术风险

IVD行业属于技术主导型行业，技术更新换代快速。在诊断试剂产业的发展，持续的技术创新和新产品的不断上市是企业保持发展的重要基础，同时国家对医疗器械的注册管理规范化、严肃化，这就要求公司需要保持并强化研发平台优势、新产品上市平台优势，从而对公司研发工作的前瞻性、系统性、持续性和高效率提出了挑战。

（4）管理风险

随着公司的不断发展，在核心产业链发展战略的指引下进行产业布局，公司经营涵盖以达安基因为核心的PCR、公共卫生、仪器、病理、时间分辨荧光免疫产品(TRF)、免疫、血筛、科研服务、健康检测、产业投资等诸多领域，产品线基本覆盖整个体外诊断产业，公司经营规模不断地扩大，导致经营管理更加复杂，可能会给公司带来一系列管理挑战。



十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|--------|--|
| 2019 年 04 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 达安基因: 002030 达安基因投资者关系管理档案 20190412 |
| 2019 年 11 月 22 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 达安基因: 002030 达安基因投资者关系管理档案 20191126 |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43号）的相关要求，综合考虑公司实际情况，公司于2018年4月20日召开2017年度股东大会审议通过了《关于修改〈未来三年股东回报规划（2018-2020年）〉的议案》。公司现金分红政策制定和执行均符合《公司章程》及相关法律法规的规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事履职尽责，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

2、报告期内，公司利润分配政策未发生变化。公司严格按照《公司章程》及相关利润分配政策实施利润分配：2019年6月14日，根据公司2018年度股东大会审议通过的《2018年度利润分配议案》，公司以总股本797,412,519股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.41元（含税），合计派发股利32,693,913.32元。本次股利分配后公司剩余未分配利润51,281,045.06元，转入下年未分配利润。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配方案：

2018年3月29日，公司第六届董事会第四次会议审议通过了《2017年度利润分配预案》。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017年度公司母公司实现净利润78,180,953.06元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金7,818,095.31元，加上年初未分配利润76,370,573.66



元；减去本年已支付派发普通股股利和送红股合计32,621,399.06元，年末未分配利润为114,112,032.35元。公司拟以2017年12月31日公司总股本724,920,472股为基数，向公司全体股东每10股送红股1股并派发现金红利0.25元（含税），合计派发股利90,615,058.80元。本次股利分配后公司剩余未分配利润23,496,973.55元，转入下年末分配利润。

2、2018年度利润分配方案：

2019年3月28日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2018年度公司母公司实现净利润90,814,371.87元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金9,081,437.19元，加上年初未分配利润114,112,032.35元；减去因失去云康健康产业投资股份有限公司控制权事项调减的期初未分配利润21,254,949.85元，减去本年已支付派发普通股股利和送红股合计90,615,058.80元，年末未分配利润为83,974,958.38元。公司拟以2018年12月31日公司总股本797,412,519股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.41元（含税），合计派发股利32,693,913.32元。本次股利分配后公司剩余未分配利润51,281,045.06元，转入下年末分配利润。

3、2019年度利润分配方案：

2019年4月28日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》。经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2019年度公司母公司实现净利润153,340,278.04元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金15,334,027.80元，加上年初未分配利润83,974,958.38元；减去因会计政策变更调减的期初未分配利润6,315,664.00元，减去本年已支付派发普通股股利和送红股合计32,693,813.54元，年末未分配利润为182,971,731.08元。公司拟以2019年12月31日公司总股本797,412,519股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），送红股1股（含税），合计派发股利99,676,563.98元。本次股利分配后公司剩余未分配利润83,295,167.10元，转入下年末分配利润。

该预案尚须提交公司2019年度股东大会批准后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元



| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式(如回购股份)现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额(含其他方式) | 现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2019年 | 19,935,312.98 | 92,181,843.11 | 21.63% | 0.00 | 0.00% | 19,935,312.98 | 21.63% |
| 2018年 | 32,693,913.32 | 101,582,978.65 | 32.18% | 0.00 | 0.00% | 32,693,913.32 | 32.18% |
| 2017年 | 18,123,011.80 | 86,447,799.33 | 20.96% | 0.00 | 0.00% | 18,123,011.80 | 20.96% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每10股送红股数(股) | 1 |
| 每10股派息数(元)(含税) | 0.25 |
| 每10股转增数(股) | 0 |
| 分配预案的股本基数(股) | 797,412,519 |
| 现金分红金额(元)(含税) | 19,935,312.98 |
| 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) | 19,935,312.98 |
| 可分配利润(元) | 182,971,731.08 |
| 现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例 | 20.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经公司第七届董事会第二次会议审议通过，公司2019年度的利润分配预案是：公司拟以2019年12月31日公司总股本797,412,519股为基数，向公司全体股东每10股送红股1股并派发现金红利0.25元(含税)，合计派发股利99,676,563.98元。本次股利分配后公司剩余未分配利润83,295,167.10元，转入下年未分配利润。 | |



三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|-----------------------|--|-------------|------|---|
| 股改承诺 | 无 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 资产重组时所作承诺 | 无 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中山大学 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 中山大学对本公司作出承诺：“本单位及其控制企业将不从事与公司主营业务——荧光基因探针 PCR 试剂盒相同或同类的生产经营业务，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。” | 2004年07月20日 | 长期有效 | 截至2019年12月31日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| | 广州生物工程中心；红塔创新投资股份有限公司；刘强；深圳市东盛创业投资有限公司；深圳市同创伟业创业投资有限公司；汪友明 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 广州生物工程中心、汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别对本公司作出承诺：承诺其及其控制的企业将不从事与本公司相同或同类的生产经营业务，不生产、开发任何对本公司产品及拟开发的产品构成直接竞争同类产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与本公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避 | 2004年07月20日 | 长期有效 | 截至2019年12月31日，汪友明、红塔创新投资股份有限公司（目前持有公司股份6,171,000股，占公司总股本的0.77%）、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同 |



| | | | | | | |
|---------------|--|-----------------------|---|------------------|------|---|
| | | | 免对本公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。 | | | 创伟业创业投资有限公司已不是公司持股 5%以上股东,相应承诺已履行完毕,其余承诺人均遵守了上述承诺,未发现存在违反承诺的情况。 |
| | 中山大学;广州生物工程中心;红塔创新投资股份有限公司;刘强;深圳市东盛创业投资有限公司;深圳市同创伟业创业投资有限公司;汪友明 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司发行上市前,第一大股东中山大学及持有公司 5%以上股份的股东广州生物工程中心、汪友明、红塔创新投资股份有限公司、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别对本公司作出承诺:承诺其及其控制的企业将避免与公司发生关联交易。如因公司经营需要而无法避免关联交易时,将依法诚信地履行股东的义务,不会利用股东地位,就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议。关联交易将严格遵循市场公正、公平的原则进行。 | 2004 年 07 月 20 日 | 长期有效 | 截至 2019 年 12 月 31 日,汪友明、红塔创新投资股份有限公司(目前持有公司股份 6,171,000 股,占公司总股本的 0.77%)、深圳市东盛创业投资有限公司、刘强、深圳市同创伟业创业投资有限公司已不是公司持股 5%以上股东,相应承诺已履行完毕,其余承诺人均遵守了上述承诺,未发现存在违反承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | 无 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 何蕴韶;周新宇;吴翠玲;孙晓;卢凯旋;张斌;张为结;赵竞红;黄立强;黄亮;黄如晖;李虎;吕德勇;陈凌;苏文荣;程钢;胡志勇;徐爱民;黄立英;丁振 | 其他承诺 | 公司董事、监事和高级管理人员承诺:本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内,遵守下列限制性规定:(一)每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;(二)离职后半年内,不得转让其所持本公司股份;(三)《公司法》对董监高股份转让的其他规定。 | 2013 年 05 月 16 日 | 长期有效 | 截至 2019 年 12 月 31 日,上述承诺人均遵守了上述承诺,未发现存在违反承诺的情况。 |



| | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------|---|------------------|----------------|---|
| | 华 | | | | | |
| | 中山大学达安基因股份有限公司 | 分红承诺 | <p>1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期分配。</p> <p>2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年以现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，每年分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 40%。</p> <p>3、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。</p> | 2018 年 04 月 20 日 | 2018 年 -2020 年 | 截至 2019 年 12 月 31 日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺的情况。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |



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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|------------------------------------|---|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| （1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 第七届董事会第一次会议决议、第七届董事会2019年第四次临时会议决议 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额22,979,958.00元，“应收账款”上年年末余额687,655,279.32元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”上年年末余额109,234,614.07元。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额22,979,958.00元，“应收账款”上年年末余额432,190,319.68元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”上年年末余额70,485,169.98元。 |



| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|--------------------------------------|--|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (2) 将“自行开发无形资产的本期摊销”从利润表的“管理费用”转入“研发费用” | 第七届董事会第一次会议决议、第七届董事会 2019 年第四次临时会议决议 | “研发费用”上期金额增加 12,759,256.63 元； “管理费用”上期金额减少 12,759,256.63 元； | “研发费用”上期金额增加 10,192,998.09 元； “管理费用”上期金额减少 10,192,998.09 元； |

2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会(2019)6 号和财会(2019)16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|---------------|--|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 将基于实际利率法计提的应收利息重分类至货币资金和其他流动资产；比较数据相应调整。 | 第六届董事会第六次会议决议 | “其他流动资产”上年年末余额增加 576,333.33 元，“其他应收款”上年年末余额减少 576,333.33 元。 | 无影响 |
| (2) 将基于实际利率法计提的应付利息重分类至短期借款、一年内到期的非流动负债和其他流动负债；比较数据相应调整。 | 第六届董事会第六次会议决议 | “短期借款”上年年末余额增加 4,729,294.47 元，“一年内到期的非流动负债”上年年末余额增加 449,857.99 元，“其他流动负债”上年年末余额增加 333,141.59 元，“其他应付款”上年年末余额减少 5,512,294.05 元。 | “短期借款”上年年末余额增加 4,426,293.07 元，“一年内到期的非流动负债”上年年末余额增加 449,857.99 元，“其他应付款”上年年末余额减少 4,876,151.06 元。 |
| (3) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。 | 第六届董事会第六次会议决议 | 可供出售金融资产：减少 265,814,438.04 元 其他非流动金融资产：增加 259,445,912.01 元 留存收益：减少 6,368,526.03 元 | 可供出售金融资产：减少 66,977,100.00 元 其他非流动金融资产：增加 74,216,195.33 元 留存收益：增加 7,239,095.33 元 |



| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--------------------------------|---------------|---|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (4) 对“以摊余成本计量的金融资产”计提预期信用损失准备。 | 第六届董事会第六次会议决议 | 应收票据：减少 8,000,000.00 元 应收坏账：减少 16,517,774.41 元 其他应收款：减少 32,716.90 元 其他流动资产：减少 7,875,221.53 元 留存收益：减少 32,425,712.84 元 | 应收票据：减少 8,000,000.00 元 应收坏账：减少 1,543,366.52 元 其他应收款：减少 22,276.84 元 留存收益：减少 9,565,643.36 元 |
| (5) 因执行新金融工具准则对所得税和少数股东权益的影响。 | 第六届董事会第六次会议决议 | 递延所得税资产：增加 6,667,115.28 元 递延所得税负债：增加 5,842,571.17 元 留存收益：增加 824,544.11 元 其他综合收益：减少 4,157.22 元 少数股东权益：减少 11,758,287.01 元 | 递延所得税资产：增加 971,075.89 元 递延所得税负债：增加 5,661,932.30 元 留存收益：减少 4,690,856.41 元 |



以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-----------------------|-------------------------------|----------------|-------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 385,837,695.65 | 货币资金 | 摊余成本 | 385,837,695.65 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 22,979,958.00 | 应收票据 | 摊余成本 | 14,979,958.00 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 687,655,279.32 | 应收账款 | 摊余成本 | 671,137,504.91 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 34,700,360.43 | 其他应收款 | 摊余成本 | 34,091,310.20 |
| 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本 | 52,299,544.85 | 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本 | 52,299,544.85 |
| 其他流动资产 | 摊余成本 | 509,948,471.60 | 其他流动资产 | 摊余成本 | 502,649,583.40 |
| 发放贷款和垫款 | 摊余成本 | 37,692,503.02 | 发放贷款和垫款 | 摊余成本 | 37,692,503.02 |
| 可供出售金融资产 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益(权益工具) | 76,774,534.26 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 106,179,523.50 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益 | 0.00 |
| | 以成本计量(权益工具) | 189,039,903.78 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 153,266,388.51 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益 | 0.00 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 9,159,549.77 | 长期应收款 | 摊余成本 | 9,159,549.77 |

母公司

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-----------------------|-------------------------------|----------------|-----------|-------------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 173,886,781.18 | 货币资金 | 摊余成本 | 173,886,781.18 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 22,979,958.00 | 应收票据 | 摊余成本 | 14,979,958.00 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 432,190,319.68 | 应收账款 | 摊余成本 | 430,646,953.16 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 560,746,052.80 | 其他应收款 | 摊余成本 | 560,723,775.96 |
| 其他流动资产 | 摊余成本 | 3,329,993.25 | 其他流动资产 | 摊余成本 | 3,329,993.25 |
| 可供出售金融资产 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其 他综合收益(权益工具) | 42,677,100.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | 当期损益 | 51,152,023.09 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益 | 0.00 |
| | 以成本计量(权益工具) | 24,300,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | 当期损益 | 23,064,172.24 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益 | 0.00 |

3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况
合并资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 385,837,695.65 | 385,837,695.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 22,979,958.00 | 14,979,958.00 | 0.00 | -8,000,000.00 | -8,000,000.00 |
| 应收账款 | 687,655,279.32 | 671,137,504.91 | 0.00 | -16,517,774.41 | -16,517,774.41 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 32,235,450.21 | 32,235,450.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 34,700,360.43 | 34,091,310.20 | -576,333.33 | -32,716.90 | -609,050.23 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 161,309,264.24 | 161,309,264.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 227,599,013.68 | 227,599,013.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 52,299,544.85 | 52,299,544.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 509,948,471.60 | 502,649,583.40 | 576,333.33 | -7,875,221.53 | -7,298,888.20 |
| 流动资产合计 | 2,114,565,037.98 | 2,082,139,325.14 | 0.00 | -32,425,712.84 | -32,425,712.84 |
| 非流动资产： | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发放贷款和垫款 | 37,692,503.02 | 37,692,503.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 265,814,438.04 | 不适用 | -265,814,438.04 | 0.00 | -265,814,438.04 |
| 其他债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 9,159,549.77 | 9,159,549.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 607,223,626.92 | 607,223,626.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 259,445,912.01 | 265,814,438.04 | -6,368,526.03 | 259,445,912.01 |
| 投资性房地产 | 25,165,242.97 | 25,165,242.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 313,484,943.70 | 313,484,943.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 在建工程 | 922,898.32 | 922,898.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 85,383,645.74 | 85,383,645.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 开发支出 | 128,468,775.51 | 128,468,775.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 商誉 | 6,006,762.07 | 6,006,762.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 34,234,777.17 | 34,234,777.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 35,205,099.92 | 41,872,215.20 | 0.00 | 6,667,115.28 | 6,667,115.28 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,548,762,263.15 | 1,549,060,852.40 | 0.00 | 298,589.25 | 298,589.25 |
| 资产总计 | 3,663,327,301.13 | 3,631,200,177.54 | 0.00 | -32,127,123.59 | -32,127,123.59 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 725,468,499.70 | 730,197,794.17 | 4,729,294.47 | 0.00 | 4,729,294.47 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 109,234,614.07 | 109,234,614.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预收款项 | 27,118,185.50 | 27,118,185.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 32,277,098.87 | 32,277,098.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应交税费 | 21,306,103.50 | 21,306,103.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 84,885,538.95 | 79,373,244.90 | -5,512,294.05 | 0.00 | -5,512,294.05 |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------|------------------|------------------|------------|--------------|--------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 持有待售负债 | 42,559,043.13 | 42,559,043.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 256,734,400.00 | 257,184,257.99 | 449,857.99 | 0.00 | 449,857.99 |
| 其他流动负债 | 80,000,000.00 | 80,333,141.59 | 333,141.59 | 0.00 | 333,141.59 |
| 流动负债合计 | 1,379,583,483.72 | 1,379,583,483.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | 49,700,000.00 | 49,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 14,480,424.98 | 14,480,424.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 4,318,180.17 | 10,160,751.34 | 0.00 | 5,842,571.17 | 5,842,571.17 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 83,198,605.15 | 89,041,176.32 | 0.00 | 5,842,571.17 | 5,842,571.17 |
| 负债合计 | 1,462,782,088.87 | 1,468,624,660.04 | 0.00 | 5,842,571.17 | 5,842,571.17 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 682,201,548.23 | 682,201,548.23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 2,309,719.97 | 2,305,562.75 | 0.00 | -4,157.22 | -4,157.22 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 111,287,740.28 | 110,585,999.84 | 0.00 | -701,740.44 | -701,740.44 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|---------------|------------------|------------------|------|----------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 222,577,479.50 | 197,071,969.41 | 0.00 | -25,505,510.09 | -25,505,510.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,815,789,006.98 | 1,789,577,599.23 | 0.00 | -26,211,407.75 | -26,211,407.75 |
| 少数股东权益 | 384,756,205.28 | 372,997,918.27 | 0.00 | -11,758,287.01 | -11,758,287.01 |
| 所有者权益合计 | 2,200,545,212.26 | 2,162,575,517.50 | 0.00 | -37,969,694.76 | -37,969,694.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,663,327,301.13 | 3,631,200,177.54 | 0.00 | -32,127,123.59 | -32,127,123.59 |

母公司资产负债表

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|------------------|------------------|------|---------------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 173,886,781.18 | 173,886,781.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 22,979,958.00 | 14,979,958.00 | 0.00 | -8,000,000.00 | -8,000,000.00 |
| 应收账款 | 432,190,319.68 | 430,646,953.16 | 0.00 | -1,543,366.52 | -1,543,366.52 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 26,198,542.87 | 26,198,542.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 560,746,052.80 | 560,723,775.96 | 0.00 | -22,276.84 | -22,276.84 |
| 存货 | 66,933,389.14 | 66,933,389.14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 3,329,993.25 | 3,329,993.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 1,286,265,036.92 | 1,276,699,393.56 | 0.00 | -9,565,643.36 | -9,565,643.36 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 66,977,100.00 | 不适用 | -66,977,100.00 | 0.00 | -66,977,100.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 802,794,939.56 | 802,794,939.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 74,216,195.33 | 66,977,100.00 | 7,239,095.33 | 74,216,195.33 |
| 投资性房地产 | 40,194,261.08 | 40,194,261.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 106,520,087.25 | 106,520,087.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 46,896,104.57 | 46,896,104.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 开发支出 | 57,191,160.56 | 57,191,160.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 17,250,250.44 | 17,250,250.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 7,618,165.84 | 8,589,241.73 | 0.00 | 971,075.89 | 971,075.89 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,145,442,069.30 | 1,153,652,240.52 | 0.00 | 8,210,171.22 | 8,210,171.22 |
| 资产总计 | 2,431,707,106.22 | 2,430,351,634.08 | 0.00 | -1,355,472.14 | -1,355,472.14 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 584,800,000.00 | 589,226,293.07 | 4,426,293.07 | 0.00 | 4,426,293.07 |
| 交易性金融负债 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 不适用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 70,485,169.98 | 70,485,169.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预收款项 | 6,207,471.82 | 6,207,471.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 14,021,442.09 | 14,021,442.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应交税费 | 12,239,927.20 | 12,239,927.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 50,910,064.75 | 46,033,913.69 | -4,876,151.06 | 0.00 | -4,876,151.06 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 255,100,000.00 | 255,549,857.99 | 449,857.99 | 0.00 | 449,857.99 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 993,764,075.84 | 993,764,075.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 49,700,000.00 | 49,700,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 7,387,997.44 | 7,387,997.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 5,661,932.30 | 0.00 | 5,661,932.30 | 5,661,932.30 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 57,087,997.44 | 62,749,929.74 | 0.00 | 5,661,932.30 | 5,661,932.30 |
| 负债合计 | 1,050,852,073.28 | 1,056,514,005.58 | 0.00 | 5,661,932.30 | 5,661,932.30 |
| 所有者权益： | | | | | |
| 股本 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|------------|------------------|------------------|------|---------------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 资本公积 | 391,536,181.50 | 391,536,181.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 107,931,374.06 | 107,229,633.62 | 0.00 | -701,740.44 | -701,740.44 |
| 未分配利润 | 83,974,958.38 | 77,659,294.38 | 0.00 | -6,315,664.00 | -6,315,664.00 |
| 所有者权益合计 | 1,380,855,032.94 | 1,373,837,628.50 | 0.00 | -7,017,404.44 | -7,017,404.44 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,431,707,106.22 | 2,430,351,634.08 | 0.00 | -1,355,472.14 | -1,355,472.14 |

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1) 与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本期新设成立 1 家子公司。

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 |
|--------------|----------------|
| 广州达农生物科技有限公司 | 新设 |

2) 与上期相比本期减少合并单位 4 家，原因为：本期注销 3 家子公司，因股权转让丧失控制权 1 家。

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 |
|---------------|----------------|
| 广州安皓生物技术有限公司 | 注销 |
| 广州达安企业管理有限公司 | 注销 |
| 山东达瑞基因科技有限公司 | 注销 |
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 因股权转让，丧失控制权。 |



九、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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 156.9 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 9 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 徐聃、蔡少云 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

当期是否改聘会计师事务所

是 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 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

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 |
|--|----------|----------|-------------------|---------------|--------------|------|------|
| 请求判令公路养护处支付应收账款合计人民币 7197 万元；请求判令天昱工程公司偿付保理融资本金人民币 5200 万元及罚息 284 万元，请求判令魏兴元、姚金山、天昱房地产开发公司对天昱工程公司上述第二项债务承担连带清偿责任 | 5,200 | 否 | 被告提起管辖权异议上诉,待法院裁定 | 不适用 | 不适用 | -- | -- |

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

建立创业平台，探索多层次员工激励机制

为适应现有的行业发展和竞争环境，积极响应国家鼓励多种形式的创业机制，公司于2014年10月27日



召开第五届董事会2014年第九次临时会议审议通过了《关于建立创业平台，探索多层次员工激励机制的预案》，并经2014年11月13日召开的2014年第五次临时股东大会审议通过。会议同意公司建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制。在新兴领域，鼓励员工和公司合作，积极创业创新，并且开放公司平台，吸引社会资源加盟达安，从而推动公司的持续、健康和稳定的发展。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 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(万元) | 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(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|---------|-----------|--------------|----------|------------|------------|------------|-------------|----------|----------|----------------|-------------|-------------------------------------|
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 联营企业 | 采购商品、接受劳务 | 采购仪器、耗材、接受劳务 | 协议价格 | 12.90 | 12.90 | 0.05% | 300 | 否 | 现金结算 | 12.90 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 联营企业 | 采购商品 | 采购试剂、耗材 | 协议价格 | 102.32 | 102.32 | 0.21% | 200 | 否 | 现金结算 | 102.32 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州邦德盛生物科技有限公司 | 子公司联营企业 | 采购商品、接受劳务 | 采购试剂 | 协议价格 | 298.55 | 298.55 | 0.65% | 400 | 否 | 现金结算 | 298.55 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州昶通医疗科技有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 采购商品 | 采购仪器、耗材 | 协议价格 | 2.99 | 2.99 | 0.05% | 200 | 否 | 现金结算 | 2.99 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---------|-----------|--------------|------|--------|--------|-------|-------|---|------|--------|-------------|-------------------------------------|
| 广州安必平医药科技股份有限公司及其子公司 | 子公司投资企业 | 采购商品、接受劳务 | 采购仪器、试剂、接受劳务 | 协议价格 | 739.26 | 739.26 | 0.05% | 1,250 | 否 | 现金结算 | 739.26 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州天成医疗技术股份有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 采购商品、接受劳务 | 采购耗材、接受劳务 | 协议价格 | 60.74 | 60.74 | 0.05% | 300 | 否 | 现金结算 | 60.74 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 子公司联营企业 | 接受劳务 | 接受劳务 | 协议价格 | 571.79 | 571.79 | 0.05% | 800 | 否 | 现金结算 | 571.79 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 云康健康产业投资股份有限公司及其子公司 | 联营企业 | 接受劳务 | 接受劳务 | 协议价格 | 104.45 | 104.45 | 0.05% | 200 | 否 | 现金结算 | 104.45 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州赛隼生物科技有限公司 | 子公司联营企业 | 销售商品 | -- | 协议价格 | 0.33 | 0.33 | 0.00% | 0 | 是 | 现金结算 | 0.33 | -- | -- |
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 联营企业 | 销售商品 | -- | 协议价格 | 206.46 | 206.46 | 0.19% | 400 | 否 | 现金结算 | 206.46 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州邦德盛生物科技有限公司 | 子公司联营企业 | 销售商品 | -- | 协议价格 | 5.80 | 5.80 | 0.01% | 100 | 否 | 现金结算 | 5.80 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------|-----------|----|------|----------|----------|-------|-------|---|------|----------|-------------|-------------------------------------|
| 广州天成医疗技术股份有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 销售商品 | -- | 协议价格 | 1.23 | 1.23 | 0.00% | 200 | 否 | 现金结算 | 1.23 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州昶通医疗科技有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 销售商品/提供劳务 | -- | 协议价格 | 47.65 | 47.65 | 0.04% | 700 | 否 | 现金结算 | 47.65 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 上海达善生物科技有限公司 | 子公司联营企业 | 销售商品/提供劳务 | -- | 协议价格 | 578.94 | 578.94 | 0.53% | 800 | 否 | 现金结算 | 578.94 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 子公司联营企业 | 提供劳务 | -- | 协议价格 | 1.21 | 1.21 | 0.00% | 100 | 否 | 现金结算 | 1.21 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 国药集团基因科技有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 销售商品 | -- | 协议价格 | 3.70 | 3.70 | 0.00% | 500 | 否 | 现金结算 | 3.70 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 云康健康产业投资股份有限公司及其子公司 | 联营企业 | 销售商品/提供劳务 | -- | 协议价格 | 5,030.27 | 5,030.27 | 4.58% | 7,000 | 否 | 现金结算 | 5,030.27 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州市达信智能科技有限公司 | 子公司联营企业 | 提供劳务 | -- | 协议价格 | 0.01 | 0.01 | 0.00% | 50 | 否 | 现金结算 | 0.01 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|-----------|--|-------|----------|-------|--------|----|------|-------|-------------|-------------------------------------|
| 广州市顺元医疗器械有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 提供劳务 | -- | 协议价格 | 4.93 | 4.93 | 0.01% | 100 | 否 | 现金结算 | 4.93 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州安必平医药科技股份有限公司及其子公司 | 子公司投资企业 | 销售商品 | 销售试剂、耗材 | 协议价格 | 5.59 | 5.59 | 0.01% | 100 | 否 | 现金结算 | 5.59 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州勤安投资管理有限公司 | 子公司投资企业 | 提供劳务 | 提供劳务 | 协议价格 | 3.51 | 3.51 | 0.00% | 50 | 否 | 现金结算 | 3.51 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 中山大学 | 实际控制人 | 销售商品/提供劳务 | 销售试剂/提供劳务 | 协议价格 | 2.66 | 2.66 | 0.00% | 100 | 否 | 现金结算 | 2.66 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司及其子公司 | 子公司联营企业 | 金融服务 | 金融服务 | 协议价格 | 56.61 | 56.61 | 1.57% | 100 | 否 | 现金结算 | 56.61 | 2019年08月30日 | 2019年第41号公告:《关于修改2019年度日常关联交易预计的公告》 |
| 合计 | | | | -- | -- | 7,841.90 | -- | 13,950 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 公司按类别对2019年已发生的日常关联交易进行总额预计,详见上述公告,实际执行情况列示于上表中。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(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 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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 |
|------------------|--------|--------------|------------|
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 房屋租赁 | 2,867,011.15 | 655,943.52 |
| 广州华生达救援生物技术有限公司 | 房屋租赁 | 191,938.60 | 47,656.64 |
| 广州市冠诺软件技术有限公司 | 房屋租赁 | 6,673.21 | 25,692.88 |
| 广州市顺元医疗器械有限公司 | 房屋租赁 | 151,100.92 | 585,041.56 |
| 广州美萨生物科技有限公司 | 房屋租赁 | 0.00 | 90,909.09 |
| 合肥聚隆医疗用品有限公司 | 设备租赁 | 0.00 | 86,206.90 |
| 新疆生产建设兵团第二师库尔勒医院 | 设备租赁 | 18,016.82 | 17,094.02 |

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 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 广州富力兴盛置地发展有限公司 | 办公场所租赁 | 1,220,380.80 | 1,208,952.24 |
| 广州民间金融街管理有限公司 | 办公场所租赁 | 1,157,082.01 | 1,323,000.00 |
| 娄雪峰 | 房屋租赁 | 0.00 | 513,376.46 |
| 广东粤财金融租赁股份有限公司 | 生产设备 | 0.00 | 1,299,901.99 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|-----------|-----------------------|-----------------------------|------|---------------------------|----------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相 关公告披露 日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 番禺南沙蒲洲高 新技术开发园有 限公司 | -- | 18,000.00 | 2019年11月7 日 | 18,000.00 | 质押 | 2019年11月7日-2021年 8月27日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合 计（A1） | | 0 | | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | 18,000.00 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3） | | 0 | | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | 18,000.00 | | |
| 公司对子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相 关公告披露 日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| -- | -- | 0 | -- | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | 0 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2） | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | 0 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | | 0 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相 关公告披露 日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否 履行 完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| -- | -- | 0 | -- | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1） | | 0.00 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（C2） | | 0.00 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3） | | 0.00 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（C4） | | 0.00 | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | | 0.00 | | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2） | | 18,000.00 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3） | | 0.00 | | 报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4） | | 18,000.00 | | |
| 实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | | | 9.77% | | |
| 其中： | | | | | | | | |



| | |
|--|--|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (F) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无违反规定程序对外提供担保的情况, 上述质押实为番禺南沙蒲洲高新技术开发园有限公司抵押行为。 |

采用复合方式担保的具体情况说明:

报告期无采用复合方式担保的情况。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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 |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 25,400.00 | 4,024.00 | 0.00 |
| 合计 | | 25,400.00 | 4,024.00 | 0.00 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 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 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司《2019年度社会责任报告》已经公司第七届董事会第二次会议审议通过，该报告记录了公司报告期内履行社会责任的情况。详细内容详见公司2020年4月30日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《中山大学达安基因股份有限公司2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

否。

按要求执行。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 公告时间 | 公告编号 | 公告内容 | 信息披露指定网站 |
|----------|----------|------------------------------|---|
| 2019-1-5 | 2019-001 | 《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |



| | | | |
|-----------|----------|--|---|
| 2019-1-10 | 2019-002 | 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-2-23 | 2019-003 | 《关于控股子公司及其全资子公司参与投资设立大健康产业并购投资基金的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-2-28 | 2019-004 | 《2018 年度业绩快报》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-005 | 《第六届董事会第六次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-006 | 《第六届监事会第六次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-007 | 《2018 年年度报告摘要》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-008 | 《2019 年度日常关联交易预计的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-009 | 《关于执行新会计准则并变更相关会计政策的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-010 | 《关于控股子公司使用闲置资金购买银行理财产品的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-011 | 《关于召开 2018 年度股东大会通知的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-012 | 《关于举行 2018 年年度报告网上说明会的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-2 | 2019-013 | 《关于下属子公司取得四个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-16 | 2019-014 | 《关于召开 2018 年度股东大会的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-16 | 2019-015 | 《关于选举职工代表监事的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-20 | 2019-016 | 《2018 年度股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-30 | 2019-017 | 《第七届董事会 2019 年第一次临时会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-30 | 2019-018 | 《第七届监事会 2019 年第一次临时会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-30 | 2019-019 | 《2019 年第一季度报告正文》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-5-7 | 2019-020 | 《关于公司董事减持股份的预披露公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-5-24 | 2019-021 | 《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-5-31 | 2019-022 | 《关于公司董事减持股份的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-10 | 2019-023 | 《2018 年度权益分派实施公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-18 | 2019-024 | 《第七届董事会 2019 年第二次临时会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-18 | 2019-025 | 《关于参股子公司广东腾飞基因科技有限公司拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-18 | 2019-026 | 《关于召开 2019 年第二次临时股东大会通知的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |



| | | | |
|------------|----------|--|---|
| 2019-6-21 | 2019-027 | 《关于收到子公司现金分红款的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-26 | 2019-028 | 《关于公司董事减持股份实施完毕的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-2 | 2019-029 | 《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-5 | 2019-030 | 《2019 年第二次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-12 | 2019-031 | 《第七届董事会 2019 年第三次临时会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-12 | 2019-032 | 《关于参股孙公司广东大洋医疗科技股份有限公司拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-12 | 2019-033 | 《关于召开 2019 年第三次临时股东大会通知的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-25 | 2019-034 | 《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-29 | 2019-035 | 《2019 年半年度业绩快报》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-30 | 2019-036 | 《2019 年第三次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-27 | 2019-037 | 《关于参股孙公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-038 | 《第七届董事会第一次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-039 | 《第七届监事会第一次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-040 | 《2019 年半年度报告摘要》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-041 | 《关于修改 2019 年度日常关联交易预计的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-042 | 《关于会计政策变更的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-043 | 《关于参股孙公司广州四方传媒股份有限公司拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-044 | 《关于控股子公司及其全资子公司调整参与投资股权基金份额及变更有限合伙人暨重新签订合伙协议的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-045 | 《关于召开 2019 年第四次临时股东大会通知的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-31 | 2019-046 | 《关于参股子公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-9-12 | 2019-047 | 《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-9-17 | 2019-048 | 《2019 年第四次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-10-11 | 2019-049 | 《关于公司股东广州中大控股有限公司实际控制人可能发生变更的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |



| | | | |
|------------|----------|------------------------------------|----------------------------------|
| 2019-10-31 | 2019-050 | 《第七届董事会 2019 年第四次临时会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-10-31 | 2019-051 | 《第七届监事会 2019 年第二次临时会议决议公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-10-31 | 2019-052 | 《2019 年第三季度报告正文》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-10-31 | 2019-053 | 《关于会计政策变更的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-11-6 | 2019-054 | 《关于参股孙公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-11-9 | 2019-055 | 《关于控股孙公司参与投资设立股权投资基金的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-12-17 | 2019-056 | 《关于取得一个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-12-19 | 2019-057 | 《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-12-31 | 2019-058 | 《关于公司股东广州中大控股有限公司实际控制人可能发生变更的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 公告日期 | 公告编号 | 公告内容 | 信息披露指定网站 |
|-----------|----------|--|-------------------------------------|
| 2019-2-23 | 2019-003 | 《关于控股子公司及其全资子公司参与投资设立大健康产业并购投资基金的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-3-30 | 2019-010 | 《关于控股子公司使用闲置资金购买银行理财产品的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-4-2 | 2019-013 | 《关于下属子公司取得四个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-5-24 | 2019-021 | 《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-18 | 2019-025 | 《关于参股子公司广东腾飞基因科技有限公司拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-6-21 | 2019-027 | 《关于收到子公司现金分红款的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-7-12 | 2019-032 | 《关于参股孙公司广东大洋医疗科技股份有限公司拟申请 | 巨潮资讯网 |



| | | | |
|------------|----------|--|--|
| | | 公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》 | (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-27 | 2019-037 | 《关于参股孙公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-043 | 《关于参股孙公司广州四方传媒股份有限公司拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-30 | 2019-044 | 《关于控股子公司及其全资子公司调整参与投资股权基金份额及变更有限合伙人暨重新签订合伙协议的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-8-31 | 2019-046 | 《关于参股子公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-11-6 | 2019-054 | 《关于参股孙公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-11-9 | 2019-055 | 《关于控股孙公司参与投资设立股权投资基金的进展公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019-12-19 | 2019-057 | 《关于下属子公司取得一个医疗器械注册证的提示性公告》 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 33,601,498 | 4.21% | 0 | 0 | 0 | -11,095,576 | -11,095,576 | 22,505,922 | 2.82% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 33,601,498 | 4.21% | 0 | 0 | 0 | -11,095,576 | -11,095,576 | 22,505,922 | 2.82% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 33,601,498 | 4.21% | 0 | 0 | 0 | -11,095,576 | -11,095,576 | 22,505,922 | 2.82% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 763,811,021 | 95.79% | 0 | 0 | 0 | 11,095,576 | 11,095,576 | 774,906,597 | 97.18% |
| 1、人民币普通股 | 763,811,021 | 95.79% | 0 | 0 | 0 | 11,095,576 | 11,095,576 | 774,906,597 | 97.18% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 797,412,519 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 797,412,519 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原董事、副总经理程钢先生于2019年04月19日第六届董事会任期届满离任，2019年04月29日高级管理人员任期届满离任，因离任满6个月，其所持有的高管锁定股11,095,576解锁，导致有限售条件股份减少，无限售条件股份增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|------------|----------|-------------|
| 何蕴韶 | 14,479,334 | 0 | 0 | 14,479,334 | 高管锁定股 | 按高管股份管理相关规定 |
| 周新宇 | 8,026,588 | 0 | 0 | 8,026,588 | 高管锁定股 | 按高管股份管理相关规定 |
| 程钢 | 11,095,576 | 0 | 11,095,576 | 0 | 高管离职满六个月 | 2019年11月29日 |
| 合计 | 33,601,498 | 0 | 11,095,576 | 22,505,922 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用



2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 83,172 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 116,200 | 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 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 广州中大控股有限公司 | 国有法人 | 16.63% | 132,609,088 | 0.00 | 0 | 132,609,088 | -- | 0 |
| 广州生物工程中心 | 国有法人 | 15.00% | 119,611,880 | 0.00 | 0 | 119,611,880 | -- | 0 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 3.46% | 27,629,019 | 0.00 | 0 | 27,629,019 | -- | 0 |
| 何蕴韶 | 境内自然人 | 1.82% | 14,479,379 | -4,826,400 | 14,479,334 | 45 | 质押 | 12,336,100 |
| 周新宇 | 境内自然人 | 1.34% | 10,702,117 | 0.00 | 8,026,588 | 2,675,529 | -- | 0 |



| 广州珠江实业集团有限公司 | 国有法人 | 1.17% | 9,369,534 | 0.00 | 0 | 9,369,534 | -- | 0 |
|--------------------------------------|--|--------|-------------|------------|---|-----------|----|---|
| 鹏华资产-浦发银行-鹏华资产金润24号资产管理计划 | 其他 | 1.17% | 9,303,179 | 0.00 | 0 | 9,303,179 | -- | 0 |
| 程钢 | 境内自然人 | 1.09% | 8,708,300 | -6,085,802 | 0 | 8,708,300 | -- | 0 |
| 鹏华资产-浦发银行-鹏华资产方圆6号资产管理计划 | 其他 | 1.05% | 8,405,158 | 0 | 0 | 8,405,158 | -- | 0 |
| 鹏华资产-浦发银行-鹏华资产金润21号资产管理计划 | 其他 | 0.96% | 7,678,909 | 0 | 0 | 7,678,909 | -- | 0 |
| 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 | 广州中大控股有限公司是中山大学达安基因股份有限公司的控股股东,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 广州中大控股有限公司 | 132,609,088 | 人民币普通股 | 132,609,088 | | | | | |
| 广州生物工程中心 | 119,611,880 | 人民币普通股 | 119,611,880 | | | | | |



| | | | |
|--|--|--------|------------|
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 27,629,019 | 人民币普通股 | 27,629,019 |
| 广州珠江实业集团有限公司 | 9,369,534 | 人民币普通股 | 9,369,534 |
| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润24号资产管理计划 | 9,303,179 | 人民币普通股 | 9,303,179 |
| 程钢 | 8,708,300 | 人民币普通股 | 8,708,300 |
| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆6号资产管理计划 | 8,405,158 | 人民币普通股 | 8,405,158 |
| 鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润21号资产管理计划 | 7,678,909 | 人民币普通股 | 7,678,909 |
| 熊银河 | 6,600,000 | 人民币普通股 | 6,600,000 |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 6,171,000 | 人民币普通股 | 6,171,000 |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 广州中大控股有限公司是中山大学达安基因股份有限公司的控股股东，公司未知其他无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。 | | |
| 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） | 公司前10名普通股股东中，股东熊银河在报告期内因参与融资融券业务持有公司股份6,600,000股，持股比例为0.83%。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------|-------------|-------------|----------------------------------|---|
| 广州中大控股有限公司 | 梅成达 | 1993年05月13日 | 914401011904976005 (统一社会信用代码) | 企业总部管理、企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）、资产管理（不含许可审批项目）、投资咨询服务、投资管理服务，科技信息咨询服务。 |

| | |
|------------------------------|---|
| 控股股东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 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：高等学校

实际控制人类型：法人

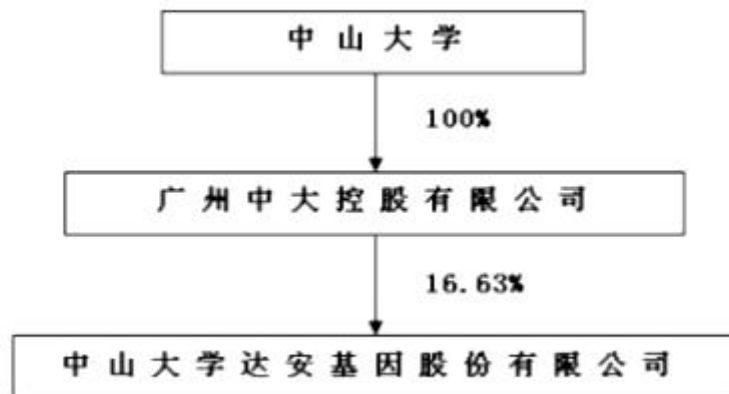
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------------|--------------------|--------|
| 中山大学 | 罗俊 | 1924 年 11 月 12 日 | 121000004558631445 | -- |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|----------|-----------------|------------------|-----------------|---|
| 广州生物工程中心 | 吴翠玲 | 1990 年 07 月 13 日 | 83,942,000.00 元 | 承担生物医药项目科技评估、投资论证及重大项目管理；开展生物医药相关专业技术咨询、培训及技术成果推介等服务。 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 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) |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-------------------------|-----------------|-------------------|--------------|
| 何蕴韶 | 董事长 | 现任 | 男 | 67 | 2003年12月05日 | 2022年04月18日 | 19,305,779 | 0 | 4,826,400 | 0 | 14,479,379 |
| 吴翠玲 | 副董事长 | 现任 | 女 | 59 | 2003年10月21日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 卢凯旋 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2016年05月16日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙晓 | 董事 | 现任 | 男 | 58 | 2002年08月24日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周新宇 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2003年12月05日 | 2022年04月18日 | 10,702,117 | 0 | 0 | 0 | 10,702,117 |
| 张斌 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 53 | 2006年04月25日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 程钢 | 董事、副总经理 | 离任 | 男 | 50 | 2004年12月05日 | 2019年04月29日 | 14,794,102 | 0 | 6,085,802 | 0 | 8,708,300 |
| 吕德勇 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈凌 | 独立董事 | 现任 | 男 | 58 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 苏文荣 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2018年09月10日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡志勇 | 独立董事 | 离任 | 男 | 55 | 2013年05月16日 | 2019年04月19日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|------------|---|------------|
| 徐爱民 | 独立董事 | 离任 | 男 | 53 | 2013年05月16日 | 2019年04月19日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵竞红 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 55 | 2015年04月21日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄立强 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2003年10月21日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄亮 | 监事 | 现任 | 男 | 40 | 2016年01月18日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李虎 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2006年10月19日 | 2022年04月18日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄如晖 | 监事 | 现任 | 男 | 47 | 2019年04月15日 | 2022年04月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄立英 | 监事 | 离任 | 女 | 55 | 2005年03月14日 | 2019年04月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张为结 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 男 | 49 | 2015年03月26日 | 2022年04月29日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 44,801,998 | 0 | 10,912,202 | 0 | 33,889,796 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|---------------|-------|-------------|---|
| 程钢 | 董事 | 任期满离任 | 2019年04月19日 | 第六届董事会任期届满离任。 |
| 程钢 | 副总经理 | 任期满离任 | 2019年04月29日 | 高级管理人员任期届满离任。 |
| 徐爱民 | 独立董事 | 任期满离任 | 2019年04月19日 | 第六届董事会任期届满离任。 |
| 胡志勇 | 独立董事 | 任期满离任 | 2019年04月19日 | 第六届董事会任期届满离任。 |
| 黄立英 | 监事 | 任期满离任 | 2019年04月15日 | 第六届监事会任期届满离任。 |
| 张斌 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 任免 | 2019年04月19日 | 经符合《公司章程》规定的推荐人的推荐、并经公司董事会提名委员会资格审查，公司第六届董事会第六次会议及2018年度股东大会同意选举张斌先生担任公司第七届董事会董事。 |

| | | | | |
|-----|------|----|------------------|--|
| 吕德勇 | 独立董事 | 任免 | 2019 年 04 月 19 日 | 经符合《公司章程》规定的推荐人的推荐、并经公司董事会提名委员会资格审查，公司第六届董事会第六次会议及 2018 年度股东大会同意选举吕德勇先生担任公司第七届董事会独立董事。 |
| 陈凌 | 独立董事 | 任免 | 2019 年 04 月 19 日 | 经符合《公司章程》规定的推荐人的推荐、并经公司董事会提名委员会资格审查，公司第六届董事会第六次会议及 2018 年度股东大会同意选举陈凌先生担任公司第七届董事会独立董事。 |
| 黄如晖 | 监事 | 任免 | 2019 年 04 月 15 日 | 公司第六届职工代表大会同意选举黄如晖先生担任公司第七届监事会职工代表监事。 |

三、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、董事会成员（共 9 人）

何蕴韶：男，教授，博士生导师，出生于1953年，博士学历。广州市第十二届人大代表。曾任第一军医大学讲师、中山医科大学讲师、副教授，中山大学教授。享受国务院政府特殊津贴专家（1993年起），曾多次担任国家科技部和卫生部重点攻关项目、863项目负责人或指导者，多项研究成果获国家科技进步二等奖、国家教委科技进步奖、中国人民解放军科技进步二等奖、国家教育部二等奖、第八届广东省丁颖科技奖等，系本公司核心技术人员之一。现任卫生部医药生物工程技术研究中心主任，本公司董事长。

吴翠玲：女，主任医师，出生于1961年。广州市第十三届、十四届人大代表。现任广州生物工程中心法定代表人、主任，广州复能基因有限公司副董事长，广州万孚生物技术股份有限公司监事会主席，本公司副董事长。

卢凯旋：男，汉族，出生于1973年10月，中山大学会计学学士学位，本科学历，1994年参加工作。曾任广东中大岭南图书有限公司董事长，广州中山医医药有限公司董事，《中国家庭医生》杂志社有限公司董事，深圳中大产学研孵化基地有限公司董事长。现任广州中大控股有限公司董事会秘书、总经理助理，广州中大产业集团有限公司董事长、总经理，广州中大进出口贸易有限公司董事、总经理，广州中大环境治理工程有限公司董事长等，本公司董事。

孙晓：男，出生于1962年，研究生学历。曾任山东新华医疗器械厂副厂长、国家化学工业部生产协调司处长、国家轻工业局办公厅副主任、红塔创新投资股份有限公司董事、总裁。现任万华化学集团股份有限公司监事，本公司董事。

周新宇：男，工程师，出生于1968年，硕士学历。曾任上海复星高科技集团公司生物工程中心主任。



承担国家、省部级重点课题数十多项，曾多次获得国家科技进步二等奖、教育部二等奖、广东省科技进步特等奖等多项国家、省市奖项。现任本公司董事、总经理。

张 斌：男，工程师，出生于1967年，中山大学理学学士、工商管理硕士（MBA）、东北大学管理学博士。曾任中山威力电器集团有限公司董事局董事（兼董事局秘书）、集团副总裁和事业部副总经理。现任本公司董事、董事会秘书、副总经理，负责公司证券事务和医院投资管理工作。

吕德勇：男，出生于1964年，中国国籍，经济学硕士，中国注册会计师。曾于安徽财经大学任教，现任广东金融学院副教授、财务处处长，本公司独立董事。

陈凌：男，出生于1962年，博士学历，美国国籍。中国科学院广州生物医药与健康研究院创始院长（2004-2008），特聘研究员，广州医科大学呼吸疾病国家重点实验室南山学者特聘教授，本公司独立董事。

苏文荣：男，汉族，出生于1964年，硕士研究生学历。1985年获广东医科大学临床医学学士学位，1991年取得中山大学医学硕士学位，2005年取得法律职业资格证书。曾任广东韶关市第一人民医院外科医师，广东中信协诚律师事务所律师，现任广东踔厉律师事务所律师，本公司独立董事。

2、公司监事会成员（共5人）

赵竞红：中国汉族，女，出生于1965年，高级会计师，本科学历。曾任中山医科大学财务处副科长、中山大学财务与国资管理处科长、中山大学后勤集团财务总监，广州中大控股有限公司（中山大学产业集团）财务总监。现任中山大学财务与国资管理处国有资产管理办公室科长，广州中大控股有限公司监事会主席，本公司监事会主席。

黄立强：男，出生于1967年，动物学硕士、工商管理硕士。曾任美国怀俄明大学动物科学实验室任研究助理、怀俄明大学商学院管理系任研究助理、红桃K集团广东片区市场营销企划处处长、广州天绰集团董事长助理、暨南大学生物工程研究所办公室主任、广州生物工程中心咨询服务部部长。现任广州生物工程中心副主任，广州复能基因有限公司监事会主席，本公司监事。

黄 亮：男，出生于1980年12月，湖北武汉人，汉族，高级会计师，中南财经政法大学管理学硕士学位，研究生学历。曾任中山大学财务与国资管理处国有资产管理办公室科长，现任广州中大控股有限公司总会计师、深圳市中大产学研孵化基地有限公司董事长、广州中山大学出版社有限公司监事会主席、《中国家庭医生》杂志社有限公司董事长、广州市家庭医生在线信息有限公司董事长、广东中大岭南图书有限公司董事长、广州中大紫荆教育有限公司监事会主席、本公司监事。

李 虎：男，出生于1973年，南方医科大学医学检验系本科毕业。曾任本公司核心原料部经理、采购部经理、工会主席，现任本公司市场营销中心营销支持平台平台总监，本公司监事。



黄如晖：男，中国国籍，出生于 1973 年，本科学历。2003 年受聘于本公司至今，曾任本公司 QA 负责人、质监部经理，现任本公司质量管理部经理、工会主席、医疗器械生产管理者代表、药品生产质量受权人，本公司监事。

3、其他高级管理人员

张为结：男，中国汉族，出生于1971年，本科学历，曾任神州数码控股有限公司南区财务总监兼广州平台副总经理、优胜集团财务总监。现任本公司副总经理、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 吴翠玲 | 广州生物工程中心 | 主任、法定代表 | 2001年04月01日 | 2019年12月31日 | 是 |
| 卢凯旋 | 广州中大控股有限公司 | 董事会秘书、总经理助理 | 2016年09月30日 | 至今 | 是 |
| 赵竞红 | 广州中大控股有限公司 | 监事 | 2018年11月21日 | 至今 | 是 |
| 赵竞红 | 中山大学财务与国资管理处国有资产管理办公室 | 科长 | 2018年04月26日 | 至今 | 是 |
| 黄亮 | 广州中大控股有限公司 | 总会计师 | 2018年09月03日 | 至今 | 是 |
| 黄立强 | 广州生物工程中心 | 副主任 | 2007年07月01日 | 2019年12月31日 | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 何蕴韶 | 广州达泰生物工程技术有限公司 | 执行董事、总经理 | 2004年10月25日 | 至今 | 否 |
| 何蕴韶 | 云康健康产业投资股份有限公司 | 董事 | 2008年05月28日 | 至今 | 否 |
| 何蕴韶 | 昌都市达安医院投资管理有限公司 | 总经理 | 2015年07月10日 | 至今 | 否 |
| 何蕴韶 | 达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD) | 法定代表人 | 2008年07月04日 | 至今 | 否 |



| | | | | | |
|-----|-------------------------------|------------|-------------|-------------|---|
| 何蕴韶 | 达维股份有限公司 (Aa An Viosion Inc.) | 法定代表人 | 2008年07月04日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 云康健康产业投资股份有限公司 | 董事 | 2008年05月28日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 董事 | 2012年05月30日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 广州达医安贸易有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014年08月14日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 达安国际集团有限公司 | 执行董事 | 2008年09月02日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 中山生物工程有限公司 | 董事 | 2007年09月30日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 广州市达安基因科技有限公司 | 执行董事 | 2016年04月18日 | 至今 | 否 |
| 周新宇 | 广州达安企业管理有限公司 | 执行董事兼经理 | 2016年09月23日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 中山生物工程有限公司 | 董事 | 2007年09月30日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 昌都市达安医院投资管理有限公司 | 执行董事 | 2015年07月10日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 凯里市达安东南医院投资管理有限公司 | 执行董事兼法定代表人 | 2016年02月22日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 凯里市凯达医院管理有限公司 | 董事长兼法定代表人 | 2016年03月04日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 广州中大医院投资管理有限公司 | 董事长 | 2018年06月12日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 深圳市热丽泰和生命科技有限公司 | 董事长兼法定代表人 | 2015年11月26日 | 至今 | 否 |
| 张斌 | 达安鸿信(深圳)资产管理有限公司 | 董事长兼法定代表人 | 2015年12月28日 | 至今 | 否 |
| 吴翠玲 | 广州复能基因有限公司 | 副董事长 | 2016年11月14日 | 至今 | 否 |
| 吴翠玲 | 广州万孚生物技术股份有限公司 | 监事会主席 | 2015年04月11日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大医疗器械有限公司 | 董事 | 2016年06月21日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大产业集团有限公司 | 董事长、总经理 | 2016年06月02日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大进出口贸易有限公司 | 董事、总经理 | 2016年03月01日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大环境治理工程有限公司 | 董事长 | 2016年09月09日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大中鸣科技有限公司 | 董事长 | 2016年09月02日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中山大学科技园有限公司 | 监事 | 2015年05月13日 | 2019年06月06日 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大软件工厂有限公司 | 监事 | 2007年10月29日 | 至今 | 否 |



| | | | | | |
|-----|---------------------|-----------|-------------|-------------|---|
| 卢凯旋 | 广州中大药物开发有限公司 | 董事长 | 2016年03月29日 | 2019年03月26日 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中大电讯科技有限公司 | 董事 | 2008年05月15日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州宜康医疗管理有限公司 | 副董事长 | 2016年05月25日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 珠海横琴新区中大控股有限公司 | 董事 | 2016年03月15日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广东星海数字家庭产业技术研究院有限公司 | 董事长 | 2017年02月28日 | 至今 | 否 |
| 卢凯旋 | 广州中山医博济医院管理有限公司 | 董事 | 2019年10月17日 | 至今 | 否 |
| 孙晓 | 万华化学集团股份有限公司 | 监事 | 2016年02月04日 | 至今 | 否 |
| 吕德勇 | 广东金融学院 | 副教授、财务处处长 | 2016年06月15日 | 至今 | 是 |
| 陈凌 | 中科院广州生物医药与健康研究院 | 特聘研究员 | 2016年07月01日 | 至今 | 是 |
| 苏文荣 | 广东踔厉律师事务所 | 律师 | 2007年05月01日 | 至今 | 是 |
| 赵竞红 | 广州中大凯丰酒店有限公司 | 董事 | 2018年09月08日 | 2020年03月25日 | 否 |
| 黄立强 | 广州复能基因有限公司 | 监事会主席 | 2016年12月23日 | 至今 | 否 |
| 黄亮 | 深圳市中大产学研孵化基地有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2019年01月03日 | 至今 | 否 |
| 黄亮 | 广州中山大学出版社有限公司 | 监事会主席 | 2018年11月14日 | 至今 | 否 |
| 黄亮 | 《中国家庭医生》杂志社有限公司 | 董事长 | 2019年05月28日 | 至今 | 否 |
| 黄亮 | 广州市家庭医生在线信息有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2019年05月10日 | 至今 | 否 |
| 黄亮 | 广东中大岭南图书有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2019年04月10日 | 至今 | 否 |
| 黄亮 | 广州中大紫荆教育有限公司 | 监事会主席 | 2019年07月26日 | 至今 | 否 |
| 李虎 | 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 董事 | 2015年12月10日 | 至今 | 否 |
| 张为结 | 西藏达安生物科技有限公司 | 执行董事 | 2015年06月18日 | 至今 | 否 |
| 张为结 | 达安金控控股集团有限公司 | 董事长 | 2016年04月27日 | 至今 | 否 |
| 张为结 | 广州安赢达互联网金融信息服务有限公司 | 执行董事 | 2016年01月18日 | 至今 | 否 |
| 张为结 | 安鑫达商业保理有限公司 | 执行董事 | 2016年01月27日 | 至今 | 否 |
| 张为结 | 广州安绪达企业管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2016年08月16日 | 至今 | 否 |



| | | | | | |
|--------------|------------------|------|-------------|----|---|
| 张为结 | 达安融资租赁（广州）有限公司 | 董事长 | 2016年06月08日 | 至今 | 否 |
| 张为结 | 广州安易达互联网小额贷款有限公司 | 执行董事 | 2016年11月14日 | 至今 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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

无。

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 |
|-----|-------------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 何蕴韶 | 董事长 | 男 | 67 | 现任 | 71.5 | 否 |
| 吴翠玲 | 副董事长 | 女 | 59 | 现任 | 0 | 是 |
| 卢凯旋 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 是 |
| 孙晓 | 董事 | 男 | 58 | 现任 | 0 | 是 |
| 周新宇 | 董事、总经理 | 男 | 52 | 现任 | 70.8 | 否 |
| 张斌 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 男 | 53 | 现任 | 63.7 | 否 |
| 程钢 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 离任 | 63.7 | 否 |
| 吕德勇 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 5.56 | 否 |
| 陈凌 | 独立董事 | 男 | 58 | 现任 | 5.56 | 否 |
| 苏文荣 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 8 | 否 |
| 胡志勇 | 独立董事 | 男 | 55 | 离任 | 2.42 | 否 |
| 徐爱民 | 独立董事 | 男 | 53 | 离任 | 2.42 | 否 |
| 赵竞红 | 监事会主席 | 女 | 55 | 现任 | 0 | 是 |
| 黄立强 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 是 |
| 黄亮 | 监事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 是 |



| | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|-------|----|
| 李虎 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 35.47 | 否 |
| 黄如晖 | 监事 | 男 | 47 | 现任 | 27.32 | 否 |
| 黄立英 | 监事 | 女 | 55 | 离任 | 28.15 | 否 |
| 张为结 | 副总经理、财务总监 | 男 | 49 | 现任 | 57.7 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 442.3 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 516 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 651 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,167 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,167 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 140 |
| 销售人员 | 503 |
| 技术人员 | 383 |
| 财务人员 | 38 |
| 行政人员 | 103 |
| 合计 | 1,167 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 17 |
| 硕士 | 127 |
| 本科 | 457 |

| | |
|-------|-------|
| 大专 | 415 |
| 中专、高中 | 126 |
| 高中以下 | 25 |
| 合计 | 1,167 |

2、薪酬政策

公司劳动用工试行合同制，员工一经聘用即签订劳动合同，并报地方劳动和社会保障部门备案。根据国家及省市有关规定，公司为员工建立起健全的基本社会保障体系，目前已为全部员工办理了包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险在内的社会保险以及住房公积金。

截止到本报告期末，公司不存在需承担费用的离退休职工。

3、培训计划

2019年的培训主要分为专业技能类培训、法规类培训、员工综合素质提升类培训、科研技术类培训，开展的培训项目(总计25场次)如下：

| 序号 | 课程类别 | 课程名称 | 参训对象 | 培训时间 |
|----|-----------|-------------------------------|------------------------------------|---------------|
| 1 | 专业技能类 | 卫生培训 | 生产部、质量控制部、质量管理部、研发中心、职能部门 | 5月 |
| 2 | | 高风险(高活性、高毒性、传染性)操作人员的生物安全防护培训 | 高风险操作人员(研发中心、质量控制部、质量管理部、生产等) | 10月 |
| 3 | | 净化车间工作岗位培训 | 净化车间工作人员(生产部、质量管理部、核酸平台) | 12月 |
| 4 | | 新产品岗前培训 | 生产部、质监部、研究院、职能部门 | 根据新产品需要调整安排时间 |
| 5 | | 部门体系文件培训 | 各部门 | 4月 |
| 6 | 法规类 | 医疗器械/体外诊断试剂法规培训 | 生产部、质量控制部、质量管理部、研发中心、职能部门 | 10月 |
| 7 | 员工综合素质提升类 | PCR 污染防控 | 主要面向研究院(包含产品平台、核酸平台、生产、质监、中试、技术支持) | 4月 |
| 8 | | 核酸提取系列培训 | 主要面向研究院(包含产品平台、核酸平台、生产、质监、中试) | 5月 |
| 9 | | 时间管理 | 全体员工 | 6月 |
| 10 | | 消防安全培训 | 全体员工 | 6月 |
| 11 | | 注册法规培训 | 主要面向研究院(包含产品平台、核酸平台、生产、质 | 7月 |



| | | | | |
|----|-------|------------------|----------------------------------|------|
| | | | 量控制部、中试、技术支持) | |
| 12 | | 跨部门的有效沟通 | 全体员工 | 8 月 |
| 13 | | 目标与计划管理 | 全体员工 | 9 月 |
| 14 | | 新员工入职培训 | 新入职员工 | 11 月 |
| 15 | | 良好移液操作技术培训 | 主要面向研究院（包含产品平台、核酸平台、生产、质量控制部、中试） | 12 月 |
| 16 | 科研技术类 | NanoString 技术交流 | 研发中心 | 1 月 |
| 17 | | 国家自然科学基金热点项目分析 | 研发中心 | 4 月 |
| 18 | | 疾病研究整体思路分析 | 研发中心 | 4 月 |
| 19 | | 岗前培训的规范与技巧 | 研发中心 | 6 月 |
| 20 | | 南京金斯瑞 Oligo 合成技术 | 研发中心 | 7 月 |
| 21 | | 耳聋芯片转产前岗前培训 | 质量控制部、质量管理部、中试工艺研究部、生产部 | 8 月 |
| 22 | | MagPix 知识与技能 | 研发中心、中试工艺研究部 | 9 月 |
| 23 | | 移液器知识/维护、使用、校准 | 研发中心、质量控制部 | 9 月 |
| 24 | | 电化学点样仪带教 | 质量控制部、质量管理部、中试工艺研究部、生产部 | 12 月 |
| 25 | | 甲型流感分型试剂转产前岗前培训 | 质量控制部、质量管理部、中试工艺研究部、生产部 | 12 月 |

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 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》和中国证监会有关法律、法规等的相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，规范公司运作，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，公司能够严格按照相关规定履行上市公司义务。

（1）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，对重要事项进行表决时，均与各股东单位充分沟通，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，能充分行使其享有的权利，确保股东的合法权益。报告期内，公司召开的股东大会均由董事会召集召开。

（2）关于控股股东与上市公司的关系

公司的控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策、经营活动的行为。公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立运作，独立承担风险。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

（3）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求，董事能够按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，大大提高了董事会办事效率。

（4）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》及《公司章程》规定的程序选举监事，监事会的组成人数和成员符合法律、法规的要求。公司监事会能严格按照《监事会议事规则》的规定召开监事会会议，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、



合规性进行有效监督。

（5）关于绩效评价及激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。由董事会按年度对高级管理人员的业绩和履职情况进行考评并建立考核档案，使其成为下一届任免的依据。公司通过公司章程、聘用合同和业务、人事、财务管理制度以及保密协议，对董事、监事及高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

（6）关于信息披露及透明度

公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理的工作，接待投资者来访和咨询。公司在企业网站上增设了投资者关系管理栏目，定期发布已公开披露的信息。同时，公司与投资者的联系电话、传真、电子信箱、网站上的投资者关系管理平台均有专人负责，力求最大限度地保证投资者全面深入地了解公司管理和经营状况。公司能够严格按照有关法律法规、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》和《重大信息内部报告制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地进行相关信息披露，确保公司所有股东有平等的机会获得信息。

（7）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

本公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的分开情况如下：

1、业务方面

公司目前从事基因诊断技术及其试剂产品的研制、开发和销售，而控股股东广州中大控股有限公司及其下属企业不从事任何具体的基因诊断技术及其试剂产品的生产经营。公司实际控制人出具了避免同业竞



争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。公司已建立了较为科学完整的职能部门架构，拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，公司业务完全独立于现有股东。

2、人员方面

公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司高级管理人员及与公司现有业务相关的生产、技术和管理等核心人员均在本公司专职，未在股东单位兼职。公司高级管理人员及与公司现有业务相关的生产、技术和管理等核心人员均在本公司领薪，与公司股东之间不存在人员和业务的重叠。

3、资产方面

公司资产独立于公司控股股东，公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的土地使用权、房产，拥有独立的采购、生产和销售系统及配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司对所拥有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，亦不存在公司以资产、权益或信誉为控股股东提供担保的情况。

4、机构方面

公司根据《公司法》及《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会、总经理等机构，各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。自公司成立以来，未发生第一大股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务方面

公司和控股股东分别设立了独立的财务部门，配备了各自的专职财务人员，建立了各自独立的财务核算体系。公司已按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计制度》等法律法规建立了规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，与第一大股东账户分立。公司对自有资金和财产具有独立的支配权，独立纳税，独立对外签订合同。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|--|
| 2019年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 37.41% | 2019年01月09日 | 2019年01月10日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):《2019年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-002) |
| 2018年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.07% | 2019年04月19日 | 2019年04月20日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):《2018年度股东大会决议公告》(公告编号:2019-016) |
| 2019年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.80% | 2019年07月04日 | 2019年07月05日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):《2019年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-030) |
| 2019年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.77% | 2019年07月29日 | 2019年07月30日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):《2019年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-036) |
| 2019年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.77% | 2019年09月16日 | 2019年09月17日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):《2019年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-048) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 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 |
| 吕德勇 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈凌 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 4 |



| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 苏文荣 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 胡志勇 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 徐爱民 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事吕德勇先生、陈凌先生、苏文荣先生和胡志勇先生、徐爱民先生根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及公司《独立董事工作制度》，关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、利润分配规划、控股股东及其关联方非法经营性资金占用情况、关联交易事项、对外担保事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、客观、公正意见。对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员成员由3名董事组成，其中独立董事1名。根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作细则》，战略委员会在报告期内为公司的科学决策起到了应有的作用。

2、董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。根据中国证监会、深交所有关规定及《公



公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》，报告期内审计委员会共召开了3次会议，对公司定期报告、审计制度、内部控制管理等事项进行讨论与审核。具体情况如下：

(1) 2019年1月9日，公司召开审计委员会关于2018年年报工作的第一次会议。

1) 与会委员听取并审核了公司初步核算的《2018年财务初步核算结果报告》各项指标情况，认为报告真实准确的反映了公司2018年的财务状况，表示无异议。

2) 与会委员审阅了立信会计师事务所提交的《公司2018年度审计计划》，并与年审注册会计师在审计小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等方面做了充分沟通。

3) 审计监察部经理向与会委员就《2018年度内部审计工作报告及2019年度内部审计工作计划》做了汇报，概括总结了2018年审计监察部在常规内部审计及专项内部审计方面所做的工作、发现的问题以及发表的内部审计意见。

(2) 2019年2月22日，公司召开审计委员会关于2018年年报工作的第二次会议。

1) 审计委员会认真审阅了由年审注册会计师出具初步审计意见的相关财务报表，认为公司能够按照新会计准则和《企业会计制度》的相关规定，在所有重大方面真实、公允地反映公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量情况。

(3) 2019年3月7日，公司召开审计委员会关于2018年年报工作的第三次会议。

1) 会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了注册会计师终审的《2018年度财务报表》；

2) 会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《2018年度内部控制评价报告》；

3) 会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司2019年度审计机构的议案》。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中有2名独立董事。根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则积极开展工作。报告期内，薪酬与考核委员会根据公司薪酬政策，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露的薪酬情况进行审核。

4、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名。根据中国证监会、深交所有关规定及《公



公司章程》、《公司董事会提名委员会工作细则》，提名委员会积极认真履行职责。报告期内，提名委员会对公司拟选举和聘任的董事、高级管理人员任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事、高级管理人员的情形。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司基于业务开拓和长远发展的需要，制定了高级管理人员的考评和激励机制。

1、考评机制

(1) 公司高管人员绩效考核以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营情况和高管人员分管工作的目标完成情况进行综合考核。

(2) 由公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评并建立考核档案，使其成为下一届任免的依据。

2、激励机制

为适应现有的行业发展和竞争环境，积极响应国家鼓励多种形式的创业机制，公司于2014年10月27日召开第五届董事会2014年第九次临时会议审议通过了《关于建立创业平台，探索多层次员工激励机制的预案》，并经2014年11月13日召开的2014年第五次临时股东大会审议通过。会议同意公司建立创业平台，同时建立以多层次的、以员工持股为核心的长效激励机制。在新兴领域，鼓励员工和公司合作，积极创业创新，并且开放公司平台，吸引社会资源加盟达安，从而推动公司的持续、健康和稳定的发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否



2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2020年04月30日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《中山大学达安基因股份有限公司2019年度内部控制评价报告》 | |
| 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 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①财务报告重大缺陷的迹象包括：A、公司内部控制环境无效；B、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；C、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；D、已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。②财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；D、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、准确的目标。③财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①非财务报告重大缺陷的迹象包括：A、公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；B、违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；C、出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；D、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失。②非财务报告重要缺陷的迹象包括：A、公司决策程序不科学，导致出现一般失误；B、违反公司章程或标准操作程序，形成损失；C、出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；D、重要业务制度或系统存在缺陷。③非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以错报对税前利润影响程度作为衡量指标。①重大缺陷：错报影响\geq税前利润的5%；②重要缺陷：税前利润的3%\leq错报影响$<$税前利润的5%；③一般缺陷：错报影响$<$税前利润的3%。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以缺陷造成损失对合并报表资产总额影响程度作为衡量指标。①重大缺陷：缺陷造成损失\geq合并报表资产总额的1%；②重要缺陷：合并报表资产总额的0.5%\leq缺陷造成损失$<$合并报表资产总额的1%；③一般缺陷：缺陷造成损失$<$合并报表资产总额的0.5%。</p> |
| 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 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

适用 不适用



第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否。

第十二节 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 | 2020年04月28日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2020]第 ZC10278 号 |
| 注册会计师姓名 | 徐聃、蔡少云 |

审计报告正文

1、审计意见

我们审计了中山大学达安基因股份有限公司（以下简称达安基因）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达安基因2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。。

2、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，我们独立于达安基因，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。

3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--------|---------------|
|--------|---------------|

| (一) 发放贷款及垫款和应收款项的预期信用损失计量 | |
|---|---|
| <p>于 2019 年 12 月 31 日，达安基因应收账款期末余额 84,145.12 万元，管理层计提的信用损失准备 13,058.28 万元，账面价值 71,086.84 万元。</p> <p>于 2019 年 12 月 31 日，达安基因发放贷款及垫款期末余额合计 63,658.68 万元，管理层计提的信用损失准备人民币 21,061.14 万元，账面价值合计 42,597.54 万元。</p> <p>达安基因的预期信用损失计量采用的数学模型运用了大量的参数和数据，并涉及重大管理层判断和假设。同时，由于应收账款和发放贷款及垫款计提的预期信用损失准备金额重大，因此我们确定其为关键审计事项。</p> | <p>1、我们了解、评估和测试管理层在应收账款和发放贷款及垫款的预期信用损失计量相关的内部控制的设计及运行的有效性；</p> <p>2、评估管理层对应收账款和发放贷款及垫款按信用风险特征划分组合的判断是否合理；</p> <p>3、评估管理层对应收账款和发放贷款及垫款预期信用损失的合理性，考虑历史信用情况、前瞻性估计因素、行业数据、宏观经济环境、抵押物预计可变现价值、违约或延迟付款等情况；抽样检查合同、记账凭证、发票、银行流水等相关文件，以复核应收账款和发放贷款及垫款账龄的准确性；</p> <p>4、基于借款人的财务和非财务信息及其他外部证据和考虑因素，我们抽取样本评估了管理层就信用风险显著增加、违约和已发生信用减值的应收账款和发放贷款及垫款识别的恰当性。</p> |
| (二) 以公允价值计量且分类为第三层级的金融工具估值 | |
| <p>截至 2019 年 12 月 31 日，达安基因持有的金融工具（非上市公司股权），在公允价值层级中分类为第三层级的金融工具（简称“第三层级金融工具”）。</p> <p>第三层级金融工具采用重要不可观察输入值（不可观察参数）作为关键假设计量公允价值，此类参数包括流动性折扣、市场乘数以及风险调整折扣等。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，上述第三层级金融工具账面价值为 39,048.96 万元，占总资产的比例为 10.96%。</p> <p>由于第三层级金融工具金额重大及管理层在估值时采用不可观察参数作为关键假设需要作出重大判断，因此我们确定第三层级的金融工具的估值为关键审计事项。</p> | <p>1、我们了解、评价管理层与估值流程、估值模型复核和审批流程、估值模型数据的输入流程及报告流程相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、我们通过实施下列程序对管理层的关键假设进行了评估： 对非上市公司股权投资项目状态的分类进行抽样检查； 对根据项目状态选取的估值技术的合理性和适当性进行抽样检查； 对公允价值采用的不可观察输入值及可观察输入值的合理性和适当性进行抽样检查；</p> <p>3、利用管理层聘请的独立评估机构出具的资产评估报告和估值报告，评价估值专家的工作结果或结论的相关性和合理性，估值专家的工作涉及使用重要的假设和方法；</p> <p>4、我们对非上市公司股权评估增值的计算准确性进行了测试。</p> |

4、其他信息

达安基因管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括达安基因2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

5、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，管理层负责评估达安基因的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督达安基因的财务报告过程。

6、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，就可能导致对达安基因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

项或情况可能导致达安基因不能持续经营。

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

(6) 就达安基因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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 227,060,541.00 | 385,837,695.65 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 40,240,000.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 3,441,405.91 | 22,979,958.00 |
| 应收账款 | 710,868,422.99 | 687,655,279.32 |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 27,219,920.49 | 32,235,450.21 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 34,459,819.93 | 34,700,360.43 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 576,333.33 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 184,996,839.36 | 161,309,264.24 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 222,999,496.89 | 227,599,013.68 |
| 一年内到期的非流动资产 | 121,727,457.40 | 52,299,544.85 |
| 其他流动资产 | 178,534,656.82 | 509,948,471.60 |
| 流动资产合计 | 1,751,548,560.79 | 2,114,565,037.98 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | 187,454,474.65 | 37,692,503.02 |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 265,814,438.04 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 19,644,774.82 | 9,159,549.77 |
| 长期股权投资 | 557,649,556.86 | 607,223,626.92 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 390,489,640.27 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 27,094,907.26 | 25,165,242.97 |
| 固定资产 | 279,917,928.33 | 313,484,943.70 |
| 在建工程 | 5,577,599.04 | 922,898.32 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 |



| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 无形资产 | 111,410,580.47 | 85,383,645.74 |
| 开发支出 | 148,551,249.13 | 128,468,775.51 |
| 商誉 | 6,006,762.07 | 6,006,762.07 |
| 长期待摊费用 | 30,203,375.97 | 34,234,777.17 |
| 递延所得税资产 | 46,073,305.05 | 35,205,099.92 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,810,074,153.92 | 1,548,762,263.15 |
| 资产总计 | 3,561,622,714.71 | 3,663,327,301.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 663,813,899.99 | 725,468,499.70 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 128,519,829.17 | 109,234,614.07 |
| 预收款项 | 14,072,383.94 | 27,118,185.50 |
| 合同负债 | 0.00 | 0.00 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 51,201,714.63 | 32,277,098.87 |
| 应交税费 | 31,687,279.00 | 21,306,103.50 |
| 其他应付款 | 59,633,743.64 | 84,885,538.95 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 5,512,294.05 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 |



| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债 | 42,554,043.13 | 42,559,043.13 |
| 一年内到期的非流动负债 | 59,003,034.73 | 256,734,400.00 |
| 其他流动负债 | 65,262,085.12 | 80,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,115,748,013.35 | 1,379,583,483.72 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | 290,000,000.00 | 49,700,000.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 15,650,000.00 | 14,700,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 15,436,967.84 | 14,480,424.98 |
| 递延所得税负债 | 37,288,779.53 | 4,318,180.17 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 358,375,747.37 | 83,198,605.15 |
| 负债合计 | 1,474,123,760.72 | 1,462,782,088.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 674,594,326.18 | 682,201,548.23 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 2,359,040.19 | 2,309,719.97 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 125,920,027.64 | 111,287,740.28 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 241,225,971.18 | 222,577,479.50 |



| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,841,511,884.19 | 1,815,789,006.98 |
| 少数股东权益 | 245,987,069.80 | 384,756,205.28 |
| 所有者权益合计 | 2,087,498,953.99 | 2,200,545,212.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,561,622,714.71 | 3,663,327,301.13 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

2、母公司资产负债表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 43,352,969.48 | 173,886,781.18 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 3,341,405.91 | 22,979,958.00 |
| 应收账款 | 508,112,601.28 | 432,190,319.68 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 9,205,831.85 | 26,198,542.87 |
| 其他应收款 | 534,874,563.76 | 560,746,052.80 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 100,142,786.16 | 66,933,389.14 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 731,933.57 | 3,329,993.25 |
| 流动资产合计 | 1,199,762,092.01 | 1,286,265,036.92 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 66,977,100.00 |



| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 765,932,938.22 | 802,794,939.56 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 137,475,442.02 | 0.00 |
| 投资性房地产 | 43,325,080.56 | 40,194,261.08 |
| 固定资产 | 97,552,553.24 | 106,520,087.25 |
| 在建工程 | 1,711,343.60 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 43,690,784.78 | 46,896,104.57 |
| 开发支出 | 81,266,759.22 | 57,191,160.56 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 16,210,236.35 | 17,250,250.44 |
| 递延所得税资产 | 12,382,182.00 | 7,618,165.84 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,199,547,319.99 | 1,145,442,069.30 |
| 资产总计 | 2,399,309,412.00 | 2,431,707,106.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 551,221,146.27 | 584,800,000.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 73,549,097.63 | 70,485,169.98 |
| 预收款项 | 10,642,869.88 | 6,207,471.82 |
| 合同负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 22,953,913.89 | 14,021,442.09 |



| | | |
|-------------|----------------|------------------|
| 应交税费 | 23,707,882.19 | 12,239,927.20 |
| 其他应付款 | 32,660,181.93 | 50,910,064.75 |
| 其中：应付利息 | 0.00 | 4,876,151.06 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 51,957,034.73 | 255,100,000.00 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 766,692,126.52 | 993,764,075.84 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 112,000,000.00 | 49,700,000.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 10,982,373.18 | 7,387,997.44 |
| 递延所得税负债 | 15,150,819.30 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 138,133,192.48 | 57,087,997.44 |
| 负债合计 | 904,825,319.00 | 1,050,852,073.28 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 391,536,181.50 | 391,536,181.50 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 122,563,661.42 | 107,931,374.06 |
| 未分配利润 | 182,971,731.08 | 83,974,958.38 |
| 所有者权益合计 | 1,494,484,093.00 | 1,380,855,032.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,399,309,412.00 | 2,431,707,106.22 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

3、合并利润表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年度 | 2018年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,098,217,159.07 | 1,478,663,128.23 |
| 其中：营业收入 | 1,098,217,159.07 | 1,478,663,128.23 |
| 营业收入中主营业务收入 | 1,090,288,824.43 | 1,474,809,762.91 |
| 营业收入中其他业务收入 | 7,928,334.64 | 3,853,365.32 |
| 利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 已赚保费 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金收入 | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业总成本 | 985,980,898.73 | 1,401,801,853.75 |
| 其中：营业成本 | 551,074,046.30 | 863,367,098.47 |
| 营业成本中主营业务成本 | 547,116,329.99 | 861,048,254.99 |
| 营业成本中其他业务成本 | 3,957,716.31 | 2,318,843.48 |
| 利息支出 | 0.00 | 0.00 |
| 手续费及佣金支出 | 0.00 | 0.00 |
| 退保金 | 0.00 | 0.00 |
| 赔付支出净额 | 0.00 | 0.00 |
| 提取保险责任合同准备金 | 0.00 | 0.00 |
| 净额 | | |
| 保单红利支出 | 0.00 | 0.00 |
| 分保费用 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 6,538,817.00 | 7,992,492.07 |
| 销售费用 | 194,006,515.61 | 208,165,543.00 |
| 管理费用 | 96,358,251.00 | 187,426,110.11 |



| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 研发费用 | 94,913,892.56 | 98,887,254.28 |
| 财务费用 | 43,089,376.26 | 35,963,355.82 |
| 其中：利息费用 | 45,959,360.97 | 58,300,528.68 |
| 利息收入 | 2,764,728.04 | 24,957,023.89 |
| 加：其他收益 | 40,157,464.80 | 35,969,383.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -39,739,426.55 | 30,829,279.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -52,857,675.07 | -13,551,493.01 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 131,839,915.18 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -238,271,615.53 | 0.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | -41,001,184.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -29,860.03 | -29,668.41 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,192,738.21 | 102,629,084.56 |
| 加：营业外收入 | 594,876.28 | 2,146,294.32 |
| 减：营业外支出 | 737,193.09 | 2,949,918.39 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,050,421.40 | 101,825,460.49 |
| 减：所得税费用 | 53,209,622.33 | 15,314,403.00 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -47,159,200.93 | 86,511,057.49 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -47,156,881.28 | 86,604,455.22 |



| | | |
|--------------------------|-----------------|----------------|
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列) | -2,319.65 | -93,397.73 |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 92,181,843.11 | 101,582,978.65 |
| 2. 少数股东损益 | -139,341,044.04 | -15,071,921.16 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 120,040.66 | 1,788,742.49 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 53,477.44 | 1,548,837.91 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 53,477.44 | 1,548,837.91 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 7. 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 |
| 8. 外币财务报表折算差额 | 53,477.44 | 1,548,837.91 |
| 9. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 66,563.22 | 239,904.58 |
| 七、综合收益总额 | -47,039,160.27 | 88,299,799.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 92,235,320.55 | 103,131,816.56 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -139,274,480.82 | -14,832,016.58 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1156 | 0.1274 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1156 | 0.1274 |

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

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

4、母公司利润表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 708,344,670.05 | 674,731,120.56 |
| 减：营业成本 | 304,621,408.12 | 366,452,576.00 |
| 税金及附加 | 3,674,931.61 | 5,002,928.08 |
| 销售费用 | 112,999,697.03 | 71,853,476.42 |
| 管理费用 | 28,442,528.31 | 28,381,971.83 |
| 研发费用 | 53,549,783.20 | 47,296,757.78 |
| 财务费用 | 39,419,391.20 | 49,952,950.04 |
| 其中：利息费用 | 40,768,636.77 | 49,878,671.97 |
| 利息收入 | 339,806.44 | 542,776.53 |
| 加：其他收益 | 18,240,120.56 | 13,338,028.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -36,058,081.21 | -5,313,206.21 |



| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -36,862,001.34 | -9,305,182.21 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 63,259,246.69 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -26,795,848.55 | 0.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 0.00 | -10,320,889.05 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 184,282,368.07 | 103,494,393.22 |
| 加：营业外收入 | 405,632.07 | 1,177,910.76 |
| 减：营业外支出 | 100,670.48 | 894,190.85 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 184,587,329.66 | 103,778,113.13 |
| 减：所得税费用 | 31,247,051.62 | 12,963,741.26 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 153,340,278.04 | 90,814,371.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 153,340,278.04 | 90,814,371.87 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 0.00 | 0.00 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |



| | | |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 |
| 7. 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 |
| 8. 外币财务报表折算差额 | 0.00 | 0.00 |
| 9. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 六、综合收益总额 | 153,340,278.04 | 90,814,371.87 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.1923 | 0.1139 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.1923 | 0.1139 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

5、合并现金流量表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年度 | 2018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 | 1,154,945,667.72 | 1,439,143,904.57 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到再保业务现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 回购业务资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的税费返还 | 2,233,263.33 | 1,542,026.16 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 750,889,888.60 | 1,389,111,951.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,908,068,819.65 | 2,829,797,882.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 571,002,947.56 | 759,346,366.34 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付保单红利的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 169,256,344.90 | 270,370,663.40 |
| 支付的各项税费 | 65,678,767.68 | 73,512,501.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,009,158,046.17 | 1,334,189,840.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,815,096,106.31 | 2,437,419,372.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,972,713.34 | 392,378,509.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |



| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | 231,450,344.90 | 48,145,919.94 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,048,640.36 | 7,354,436.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,600.00 | 2,730.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 7,123,814.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 234,500,585.26 | 62,626,900.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 93,326,513.97 | 100,366,433.71 |
| 投资支付的现金 | 260,295,933.00 | 158,818,264.48 |
| 质押贷款净增加额 | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,951,189.08 | 628,957,858.85 |
| 投资活动现金流出小计 | 355,573,636.05 | 888,142,557.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -121,073,050.79 | -825,515,656.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 720,000.00 | 3,675,470.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 720,000.00 | 3,675,470.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,202,679,261.08 | 988,577,908.15 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 70,838,000.00 | 316,239,600.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,274,237,261.08 | 1,308,492,978.15 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,227,254,075.65 | 1,140,128,006.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 96,238,863.87 | 102,958,151.14 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 81,606,859.89 | 451,131,852.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,405,099,799.41 | 1,694,218,009.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -130,862,538.33 | -385,725,031.67 |



| | | |
|--------------------|-----------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 179,387.11 | 603,628.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -158,783,488.67 | -818,258,550.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 385,811,447.89 | 1,204,069,997.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 227,027,959.22 | 385,811,447.89 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

6、母公司现金流量表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2019年度 | 2018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 | 658,202,463.52 | 630,604,714.76 |
| 收到的税费返还 | 508,281.30 | 232,950.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 49,907,344.38 | 466,863,232.51 |
| 经营活动现金流入小计 | 708,618,089.20 | 1,097,700,897.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 277,437,171.59 | 362,726,368.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 79,708,598.83 | 52,258,381.29 |
| 支付的各项税费 | 44,302,946.20 | 46,531,746.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 125,451,599.72 | 321,323,004.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 526,900,316.34 | 782,839,500.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 181,717,772.86 | 314,861,397.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 122,925.18 |
| 取得投资收益收到的现金 | 803,920.13 | 3,991,976.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 6,791,894.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 803,920.13 | 10,906,795.18 |



| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 60,316,552.01 | 43,664,639.00 |
| 投资支付的现金 | 0.00 | 9,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 60,316,552.01 | 53,164,639.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,512,631.88 | -42,257,843.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 884,779,261.08 | 799,800,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 884,779,261.08 | 799,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,061,705,475.20 | 939,070,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 75,825,136.25 | 64,841,278.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 309.62 | 101,677.05 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,137,530,921.07 | 1,004,012,955.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -252,751,659.99 | -204,212,955.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 12,397.69 | 130,506.07 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -130,534,121.32 | 68,521,104.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 173,785,104.13 | 105,264,000.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 43,250,982.81 | 173,785,104.13 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋



7、合并所有者权益变动表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 682,201,548.23 | 0.00 | 2,309,719.97 | 0.00 | 111,287,740.28 | 0.00 | 222,577,479.50 | 0.00 | 1,815,789,006.98 | 384,756,205.28 | 2,200,545,212.26 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -4,157.22 | 0.00 | -701,740.44 | 0.00 | -25,505,510.09 | 0.00 | -26,211,407.75 | -11,758,287.01 | -37,969,694.76 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|--------------|------|----------------|------|----------------|------|------------------|-----------------|------------------|
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 682,201,548.23 | 0.00 | 2,305,562.75 | 0.00 | 110,585,999.84 | 0.00 | 197,071,969.41 | 0.00 | 1,789,577,599.23 | 372,997,918.27 | 2,162,575,517.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7,607,222.05 | 0.00 | 53,477.44 | 0.00 | 15,334,027.80 | 0.00 | 44,154,001.77 | 0.00 | 51,934,284.96 | -127,010,848.47 | -75,076,563.51 |
| (一)综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,477.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 92,181,843.11 | 0.00 | 92,235,320.55 | -139,274,480.82 | -47,039,160.27 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7,607,222.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7,607,222.05 | 12,263,632.35 | 4,656,410.30 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -680,398.16 | -680,398.16 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------|------|------|------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7,607,222.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -7,607,222.05 | 12,944,030.51 | 5,336,808.46 | |
| (三)利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,334,027.80 | 0.00 | -48,027,841.34 | 0.00 | -32,693,813.54 | 0.00 | -32,693,813.54 | |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,334,027.80 | 0.00 | -15,334,027.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -32,693,813.54 | 0.00 | -32,693,813.54 | 0.00 | -32,693,813.54 | |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|------|------|------|----------------|------|--------------|------|----------------|------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六)其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期末余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 674,594,326.18 | 0.00 | 2,359,040.19 | 0.00 | 125,920,027.64 | 0.00 | 241,225,971.18 | 0.00 | 1,841,511,884.19 | 245,987,069.80 | 2,087,498,953.99 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018年年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 724,920,472.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 631,468,421.69 | 0.00 | 760,882.06 | 0.00 | 102,206,303.09 | 0.00 | 220,690,996.84 | 0.00 | 1,680,047,075.68 | 961,630,991.05 | 2,641,678,066.73 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|--------------|------|----------------|------|----------------|------|------------------|-----------------|------------------|
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 二、本年期初余额 | 724,920,472.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 631,468,421.69 | 0.00 | 760,882.06 | 0.00 | 102,206,303.09 | 0.00 | 220,690,996.84 | 0.00 | 1,680,047,075.68 | 961,630,991.05 | 2,641,678,066.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 72,492,047.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,733,126.54 | 0.00 | 1,548,837.91 | 0.00 | 9,081,437.19 | 0.00 | 1,886,482.66 | 0.00 | 135,741,931.30 | -576,874,785.77 | -441,132,854.47 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,548,837.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 101,582,978.65 | 0.00 | 103,131,816.56 | -14,832,016.58 | 88,299,799.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,733,126.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,733,126.54 | -562,042,769.19 | -511,309,642.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 44,132,795.00 | 44,132,795.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|------|------|------|---------------|------|------|--------------|------|----------------|------|----------------|-----------------|-----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,733,126.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,733,126.54 | -606,175,564.19 | -555,442,437.65 |
| (三) 利润分配 | 72,492,047.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,081,437.19 | 0.00 | -99,696,495.99 | 0.00 | -18,123,011.80 | 0.00 | -18,123,011.80 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,081,437.19 | 0.00 | -9,081,437.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 72,492,047.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90,615,058.80 | 0.00 | -18,123,011.80 | 0.00 | -18,123,011.80 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|--------------|------|----------------|------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （五）专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （六）其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 682,201,548.23 | 0.00 | 2,309,719.97 | 0.00 | 111,287,740.28 | 0.00 | 222,577,479.50 | 0.00 | 1,815,789,006.98 | 384,756,205.28 | 2,200,545,212.26 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019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 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 391,536,181.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 107,931,374.06 | 83,974,958.38 | 0.00 | 1,380,855,032.94 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -701,740.44 | -6,315,664.00 | 0.00 | -7,017,404.44 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 391,536,181.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 107,229,633.62 | 77,659,294.38 | 0.00 | 1,373,837,628.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,334,027.80 | 105,312,436.70 | 0.00 | 120,646,464.50 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 153,340,278.04 | 0.00 | 153,340,278.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,334,027.80 | -48,027,841.34 | 0.00 | -32,693,813.54 |
| 1. 提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,334,027.80 | -15,334,027.80 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -32,693,813.54 | 0.00 | -32,693,813.54 |
| 3. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|------|------------------|
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 391,536,181.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 122,563,661.42 | 182,971,731.08 | 0.00 | 1,494,484,093.00 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

编制单位：中山大学达安基因股份有限公司

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018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 | 724,920,472.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,987,720.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 101,211,597.96 | 114,112,032.35 | 0.00 | 953,231,822.40 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 前期差错更正 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,361,661.09 | -21,254,949.85 | 0.00 | -23,616,610.94 |
| 二、本年期初余额 | 724,920,472.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,987,720.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 98,849,936.87 | 92,857,082.50 | 0.00 | 929,615,211.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 72,492,047.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 378,548,461.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,081,437.19 | -8,882,124.12 | 0.00 | 451,239,821.48 |



| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|------|------|------|----------------|------|------|------|--------------|----------------|------|----------------|
| (一)综合收益总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,814,371.87 | 0.00 | 90,814,371.87 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 378,548,461.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 378,548,461.41 |
| 1.所有者投入的普通股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 378,548,461.41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 378,548,461.41 |
| (三)利润分配 | 72,492,047.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,081,437.19 | -99,696,495.99 | 0.00 | -18,123,011.80 |
| 1.提取盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,081,437.19 | -9,081,437.19 | 0.00 | 0.00 |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | 72,492,047.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -90,615,058.80 | 0.00 | -18,123,011.80 |
| 3.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (四)所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期使用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (六) 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 391,536,181.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 107,931,374.06 | 83,974,958.38 | 0.00 | 1,380,855,032.94 |

法定代表人：何蕴韶

主管会计工作负责人：张为结

会计机构负责人：汪洋

三、公司基本情况

中山大学达安基因股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为广东省科四达医学仪器实业公司，于1988年8月17日经广州市工商行政管理局核准设立。1991年1月26日，广州市东山区中山视听科技公司、中山医科大学执信服务公司、广东省科四达医学仪器实业公司合并为中山医科大学科技开发公司。1999年12月8日，经中山医科大学《关于同意学校产业集团下属科技开发公司建立以产权改制为核心的现代企业制度的批复》（校办发[1998]15号）的批准，中山医科大学科技开发公司经改制变更为中山医科大学科技开发有限公司。2000年12月，经广州市工商行政管理局批准中山医科大学科技开发有限公司更名为中山医科大学达安基因有限公司。2001年3月8日，经广州市经济体制改革委员会批准（穗改股字[2001]3号），中山医科大学达安基因有限公司依法整体变更为中山医科大学达安基因股份有限公司。由于中山医科大学与中山大学合并，2001年12月13日，公司更名为中山大学达安基因股份有限公司。

1、2004年7月经中国证监会批准（证监发行字[2004]119号），本公司在深圳证券交易所上市。

2、2005年11月10日公司股权分置改革相关股东大会决议通过：本公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有10股将获得3股的股份对价。实施上述送股对价后，本公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到2005年11月18日，股本总数为83,600,000股，其中：有限售条件股份为55,000,000股，占股份总数的65.79%，无限售条件股份为28,600,000股，占股份总数的34.21%。

3、根据本公司2006年4月17日召开的2005年年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日股本83,600,000股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增41,800,000股。转增后，本公司总股本为125,400,000.00股。

4、根据本公司2008年4月16日召开的2007年年度股东大会决议，本公司以2007年12月31日股本125,400,000股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股25,080,000股，按每10股由资本公积金转增4股，共计转增50,160,000股。送股及转增后，本公司总股本为200,640,000股。

5、根据本公司2009年4月16日召开的2008年年度股东大会决议，本公司以2008年12月31日股本200,640,000股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股40,128,000股。送股后，本公司总股本为240,768,000股。

6、根据本公司2010年4月21日召开的2009年年度股东大会决议，本公司以2009年12月31日股本240,768,000股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股48,153,600股。送股后，本公司总股本为288,921,600股。

7、根据本公司2011年4月21日召开的2010年年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本

288,921,600股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股28,892,160股，按每10股由资本公积金转增1股，共计转增28,892,160股。送股及转增后，本公司总股本为346,705,920股。

8、根据本公司2012年4月19日召开的2011年年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日股本346,705,920股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股69,341,184股。送股后，本公司总股本为416,047,104股。

9、根据本公司2013年4月23日召开的2012年年度股东大会决议，本公司以2012年12月31日股本416,047,104股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股41,604,710股。送股后，本公司总股本为457,651,814股。

10、根据本公司2014年7月3日召开的2014年第三次临时股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本457,651,814股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股91,530,362股。送股后，本公司总股本为549,182,176股。

11、根据本公司2015年4月21日召开的2014年年度股东大会决议，本公司以2014年12月31日股本549,182,176股为基数，按每10股送红股2股，共计送红股109,836,435股。送股后，本公司总股本为659,018,611股。

12、根据本公司2016年4月22日召开的2015年年度股东大会决议，本公司以2015年12月31日股本659,018,611股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股65,901,861股。送股后，本公司总股本为724,920,472股。

13、根据本公司2018年4月20日召开的2017年年度股东大会决议，本公司以2017年12月31日股本724,920,472股为基数，按每10股送红股1股，共计送红股72,492,047股。送股后，本公司总股本为797,412,519股。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数797,412,519股，公司注册资本为797,412,519元。

本公司注册地址及总部地址均为广州市高新技术开发区科学城香山路19号。

公司属生物制品行业，公司经营范围为：生物技术推广服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；医疗设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；食品科学技术研究服务；生物技术开发服务；软件开发；医学研究和试验发展；医疗设备租赁服务；计算机技术开发、技术服务；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；建筑工程后期装饰、装修和清理；建筑物空调设备、通风设备系统安装服务；机电设备安装服务；专用设备安装（电梯、锅炉除外）；室内装饰、装修；通用机械设备零售；风险投资；投资咨询服务；企业自有资金投资；投资管理服务；非许可类医疗器械经营；医疗诊断、监护及治疗设备制造；临床检验服务；医疗诊断、监护及治疗设备零售；生物药品制造；二、三类医疗器械批发；医疗诊断、监护及治疗设备批发；股权投资；股权投资管理；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月28日批准报出。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|--|
| 广州市达安基因科技有限公司 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 |
| 杭州达瑞医疗科技有限公司 |
| 泰州达安达瑞医学检验有限公司 |
| 达瑞医学检验（广州）有限公司 |
| 广州瑞君投资合伙企业（有限合伙） |
| 广州达瑞生殖技术有限公司 |
| 达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited） |
| 广东达瑞医疗科技有限公司 |
| 云南达瑞医疗科技有限公司 |
| 瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED） |
| 广州市达瑞科技有限公司 |
| 广州市达瑞信息科技有限公司 |
| 中山生物工程有限公司 |
| 中山市中安医疗器械有限公司 |
| 广州达泰生物工程技术有限公司 |
| 达安诊断有限公司（DAAN DIAGNOSTICS LTD） |
| 广州安赢医疗设备有限公司 |
| 西藏达安生物科技有限公司 |
| 达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED） |
| 广州达医安贸易有限公司 |
| 昌都市达安医院投资管理有限公司 |
| 达安鸿信（深圳）资产管理有限公司 |
| 凯里市达安东南医院投资管理有限公司 |
| 凯里市凯达医院管理有限公司 |
| 达维股份有限公司（Da An Vision Inc.） |



| |
|---|
| 广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙） |
| 达安金控控股集团有限公司 |
| 安鑫达商业保理有限公司 |
| 广州趣道资产管理有限公司 |
| 西藏安纯达资本管理有限公司 |
| 广州安绪达企业管理咨询有限公司 |
| 广州安赢达互联网金融信息服务有限公司 |
| 达安企业管理咨询（广州）有限公司 |
| 香港安丞达投资有限公司（Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited） |
| 达安融资租赁（广州）有限公司 |
| 广州安易达互联网小额贷款有限公司 |
| 达金环球香港有限公司（Dajin International Hong Kong Limited） |
| 霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司 |
| 广州市达安医疗器械有限公司 |
| 广州达安基因生物科技有限公司 |
| 广州达农生物科技有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“第十二节财务报告-八合并范围的变更”和“第十二节财务报告-九在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2019年12月31

日止的财务报表。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本第十二节-财务报告-五、重要会计政策及会计估计-10、金融工具、第十二节-财务报告-五、重要会计政策及会计估计-22、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买



方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

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

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

1) 增加子公司或业务

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

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



资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处



置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见五、重要会计政策及会计估计“20、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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



9、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策。

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019年1月1日前适用的会计政策。

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。



终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不



同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。



对于应收账款和应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征将金融资产分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合一账龄组合

组合二合并范围内关联方组合

组合三贷款组合

组合四银行承兑汇票组合

组合五保证金、押金、备用金组合

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

对于划分为组合的发放贷款及垫款、融资租赁形成的长期应收款和其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。

组合中，采用风险等级方法计提坏账准备的贷款组合：

| 风险等级 | 分类依据 |
|------|--------------|
| 正常 | 未逾期及逾期 30 天内 |
| 关注 | 逾期 30-90 天 |
| 次级 | 逾期 91-120 天 |
| | 逾期 121-150 天 |
| | 逾期 151-180 天 |
| 可疑 | 逾期 181-360 天 |
| 损失 | 逾期 360 天以上 |

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种

下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 占应收款项余额10%以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 确定组合的依据 | |
|----------------|---|
| 账龄组合 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。 |
| 贷款组合 | 应收融资租赁款、应收保理款、应收小额贷款。 |
| 其他组合 | 备用金、押金、保证金以及正常的关联方款项（合并范围内的关联方款项）。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法。 |
| 贷款组合 | 按照风险等级将应收融资租赁款、应收保理款、应收小额贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类。 |
| 其他组合 | 除有证据表明其可回收性存在重大不确定性外，不计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.5 | 0.5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 15 | 15 |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 60 | 60 |



| | | |
|-------|-----|-----|
| 5 年以上 | 100 | 100 |
|-------|-----|-----|

组合中，采用风险等级方法计提坏账准备的：

| 风险等级 | 分类依据 | 应收融资租赁款、应收保理款、应收小额贷款计提比例(%) |
|------|--------------|-----------------------------|
| 正常 | 未逾期及逾期 30 天内 | 1 |
| 关注 | 逾期 30-90 天 | 3 |
| 次级 | 逾期 91-120 天 | 10 |
| | 逾期 121-150 天 | 20 |
| | 逾期 151-180 天 | 30 |
| 可疑 | 逾期 181-360 天 | 60 |
| 损失 | 逾期 360 天以上 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工物资、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用



和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

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。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有

的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“第十一节-五-5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十一节-五-6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的

公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）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 | 30-35 | 5% | 2.71%-3.17% |
| 仪器设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5% | 9.50%-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5% | 9.50%-19.00% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5% | 9.50%-31.67% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧

率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折 旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产： 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分； 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与 该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值 两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确 认的融资费。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。 所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起， 根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计 提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

- ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

买价款的现值为基础确定。

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|------------|--------|----------|
| 非专利技术 | 10 年 | 预计使用年限 |
| 专利权 | 10 年 | 预计使用年限 |
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证年限 |
| 其他（软件使用权等） | 3-5 年 | 预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，

在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、园林工程款等。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

22、收入

是否已执行新收入准则

是 否

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否。

（1）销售商品收入确认和计量原则

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①国内销售：商品已发出、客户已签收时，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入。

②出口销售：商品已发出、开具出口发票、报关、装船后，商品所有权的主要风险与报酬已转移，确认收入。

③检测、研发服务：服务已提供、客户已签收时，服务已完成，确认收入。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和约定利率计算，与客户确认后，确认收入。

②租赁收入：按租赁合同约定，每月末计算租金收入，与客户确认后，确认收入。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按

相同金额结转劳务成本。

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

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 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。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括: 商誉的初始确认; 除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当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, 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, 递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、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资产支持证券, 本公司持有次级资产支持证券, 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、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务; 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, 归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬, 故未对信托财产终止确认; 同时, 本公司对特定目的实体具有实际控制权, 已经将其纳入合并财务报表范围。

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:

(1) 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, 本公司终止确认该金融资产;



(2) 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；

(3) 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，并相应确认有关负债。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：



(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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕



16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|--------------------------------------|---|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 第七届董事会第一次会议决议、第七届董事会 2019 年第四次临时会议决议 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 22,979,958.00 元，“应收账款”上年年末余额 687,655,279.32 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”上年年末余额 109,234,614.07 元。 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 22,979,958.00 元，“应收账款”上年年末余额 432,190,319.68 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”上年年末余额 70,485,169.98 元。 |
| (2) 将“自行开发无形资产的本期摊销”从利润表的“管理费用”转入“研发费用” | 第七届董事会第一次会议决议、第七届董事会 2019 年第四次临时会议决议 | “研发费用”上期金额增加 12,759,256.63 元； “管理费用”上期金额减少 12,759,256.63 元； | “研发费用”上期金额增加 10,192,998.09 元； “管理费用”上期金额减少 10,192,998.09 元； |

2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会（2019）6号和财会（2019）16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--------------|------|---------------|-----|
| | | 合并 | 母公司 |



| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|---------------|--|--|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 将基于实际利率法计提的应收利息重分类至货币资金和其他流动资产; 比较数据相应调整。 | 第六届董事会第六次会议决议 | “其他流动资产”上年年末余额增加 576,333.33 元, “其他应收款”上年年末余额减少 576,333.33 元。 | 无影响 |
| (2) 将基于实际利率法计提的应付利息重分类至短期借款、一年内到期的非流动负债和其他流动负债; 比较数据相应调整。 | 第六届董事会第六次会议决议 | “短期借款”上年年末余额增加 4,729,294.47 元, “一年内到期的非流动负债”上年年末余额增加 449,857.99 元, “其他流动负债”上年年末余额增加 333,141.59 元, “其他应付款”上年年末余额减少 5,512,294.05 元。 | “短期借款”上年年末余额增加 4,426,293.07 元, “一年内到期的非流动负债”上年年末余额增加 449,857.99 元, “其他应付款”上年年末余额减少 4,876,151.06 元。 |
| (3) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。 | 第六届董事会第六次会议决议 | 可供出售金融资产: 减少 265,814,438.04 元 其他非流动金融资产: 增加 259,445,912.01 元 留存收益: 减少 6,368,526.03 元 | 可供出售金融资产: 减少 66,977,100.00 元 其他非流动金融资产: 增加 74,216,195.33 元 留存收益: 增加 7,239,095.33 元 |
| (4) 对“以摊余成本计量的金融资产”计提预期信用损失准备。 | 第六届董事会第六次会议决议 | 应收票据: 减少 8,000,000.00 元 应收坏账: 减少 16,517,774.41 元 其他应收款: 减少 32,716.90 元 其他流动资产: 减少 7,875,221.53 元 留存收益: 减少 32,425,712.84 元 | 应收票据: 减少 8,000,000.00 元 应收坏账: 减少 1,543,366.52 元 其他应收款: 减少 22,276.84 元 留存收益: 减少 9,565,643.36 元 |
| (5) 因执行新金融工具准则对所得税和少数股东权益的影响。 | 第六届董事会第六次会议决议 | 递延所得税资产: 增加 6,667,115.28 元 递延所得税负债: 增加 5,842,571.17 元 留存收益: 增加 824,544.11 元 其他综合收益: 减少 4,157.22 元 少数股东权益: 减少 11,758,287.01 元 | 递延所得税资产: 增加 971,075.89 元 递延所得税负债: 增加 5,661,932.30 元 留存收益: 减少 4,690,856.41 元 |

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础, 各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

单位: 元

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|---------|------|------|---------|------|------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-----------------------|---------------------------|----------------|-------------|-------------------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 385,837,695.65 | 货币资金 | 摊余成本 | 385,837,695.65 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 22,979,958.00 | 应收票据 | 摊余成本 | 14,979,958.00 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 687,655,279.32 | 应收账款 | 摊余成本 | 671,137,504.91 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 34,700,360.43 | 其他应收款 | 摊余成本 | 34,091,310.20 |
| 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本 | 52,299,544.85 | 一年内到期的非流动资产 | 摊余成本 | 52,299,544.85 |
| 其他流动资产 | 摊余成本 | 509,948,471.60 | 其他流动资产 | 摊余成本 | 502,649,583.40 |
| 发放贷款和垫款 | 摊余成本 | 37,692,503.02 | 发放贷款和垫款 | 摊余成本 | 37,692,503.02 |
| 可供出售金融资产 (含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | 76,774,534.26 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 106,179,523.50 |
| | | | 其他权益工具投资 | | 0.00 |
| | 以成本计量(权益工具) | 189,039,903.78 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 153,266,388.51 |
| | | | 其他权益工具投资 | | 0.00 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 9,159,549.77 | 长期应收款 | 摊余成本 | 9,159,549.77 |

母公司

单位：元

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|---------|-----------|----------------|---------|---------|----------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 173,886,781.18 | 货币资金 | 摊余成本 | 173,886,781.18 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 22,979,958.00 | 应收票据 | 摊余成本 | 14,979,958.00 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 432,190,319.68 | 应收账款 | 摊余成本 | 430,646,953.16 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 560,746,052.80 | 其他应收款 | 摊余成本 | 560,723,775.96 |
| 其他流动资产 | 摊余成本 | 3,329,993.25 | 其他流动资产 | 摊余成本 | 3,329,993.25 |
| 可供出售金融 | 以公允价值计量且其 | 42,677,100.00 | 交易性金融资 | 以公允价值计量 | 0.00 |

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|-----------------|-------------------|---------------|-----------|---------------------|---------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 资产 (含其他流动资产) | 变动计入其他综合收益 (权益工具) | | 产 | 且其变动计入当期损益 | 51,152,023.09 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 0.00 |
| | 以成本计量(权益工具) | 24,300,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 23,064,172.24 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 0.00 |

3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|----|-------------|-------------|-----|
|----|-------------|-------------|-----|



| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 385,837,695.65 | 385,837,695.65 | 0.00 |
| 结算备付金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆出资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 22,979,958.00 | 14,979,958.00 | -8,000,000.00 |
| 应收账款 | 687,655,279.32 | 671,137,504.91 | -16,517,774.41 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 32,235,450.21 | 32,235,450.21 | 0.00 |
| 应收保费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收分保合同准备金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 34,700,360.43 | 34,091,310.20 | -609,050.23 |
| 其中：应收利息 | 576,333.33 | 0.00 | -576,333.33 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 161,309,264.24 | 161,309,264.24 | 0.00 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 227,599,013.68 | 227,599,013.68 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 52,299,544.85 | 52,299,544.85 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 509,948,471.60 | 502,649,583.40 | -7,298,888.20 |
| 流动资产合计 | 2,114,565,037.98 | 2,082,139,325.14 | -32,425,712.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | 37,692,503.02 | 37,692,503.02 | 0.00 |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 265,814,438.04 | 0.00 | -265,814,438.04 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 9,159,549.77 | 9,159,549.77 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 607,223,626.92 | 607,223,626.92 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 259,445,912.01 | 259,445,912.01 |
| 投资性房地产 | 25,165,242.97 | 25,165,242.97 | 0.00 |
| 固定资产 | 313,484,943.70 | 313,484,943.70 | 0.00 |
| 在建工程 | 922,898.32 | 922,898.32 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 85,383,645.74 | 85,383,645.74 | 0.00 |
| 开发支出 | 128,468,775.51 | 128,468,775.51 | 0.00 |
| 商誉 | 6,006,762.07 | 6,006,762.07 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 34,234,777.17 | 34,234,777.17 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 35,205,099.92 | 41,872,215.20 | 6,667,115.28 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,548,762,263.15 | 1,549,060,852.40 | 298,589.25 |
| 资产总计 | 3,663,327,301.13 | 3,631,200,177.54 | -32,127,123.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 725,468,499.70 | 730,197,794.17 | 4,729,294.47 |
| 向中央银行借款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 109,234,614.07 | 109,234,614.07 | 0.00 |
| 预收款项 | 27,118,185.50 | 27,118,185.50 | 0.00 |



| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 合同负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 代理承销证券款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 32,277,098.87 | 32,277,098.87 | 0.00 |
| 应交税费 | 21,306,103.50 | 21,306,103.50 | 0.00 |
| 其他应付款 | 84,885,538.95 | 79,373,244.90 | -5,512,294.05 |
| 其中：应付利息 | 5,512,294.05 | 0.00 | -5,512,294.05 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付分保账款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 42,559,043.13 | 42,559,043.13 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 256,734,400.00 | 257,184,257.99 | 449,857.99 |
| 其他流动负债 | 80,000,000.00 | 80,333,141.59 | 333,141.59 |
| 流动负债合计 | 1,379,583,483.72 | 1,379,583,483.72 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期借款 | 49,700,000.00 | 49,700,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 14,700,000.00 | 14,700,000.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 14,480,424.98 | 14,480,424.98 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 4,318,180.17 | 10,160,751.34 | 5,842,571.17 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 83,198,605.15 | 89,041,176.32 | 5,842,571.17 |



| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 负债合计 | 1,462,782,088.87 | 1,468,624,660.04 | 5,842,571.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 682,201,548.23 | 682,201,548.23 | 0.00 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 2,309,719.97 | 2,305,562.75 | -4,157.22 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 111,287,740.28 | 110,585,999.84 | -701,740.44 |
| 一般风险准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未分配利润 | 222,577,479.50 | 197,071,969.41 | -25,505,510.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,815,789,006.98 | 1,789,577,599.23 | -26,211,407.75 |
| 少数股东权益 | 384,756,205.28 | 372,997,918.27 | -11,758,287.01 |
| 所有者权益合计 | 2,200,545,212.26 | 2,162,575,517.50 | -37,969,694.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,663,327,301.13 | 3,631,200,177.54 | -32,127,123.59 |

调整情况说明

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 173,886,781.18 | 173,886,781.18 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 22,979,958.00 | 14,979,958.00 | -8,000,000.00 |
| 应收账款 | 432,190,319.68 | 430,646,953.16 | -1,543,366.52 |
| 应收款项融资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预付款项 | 26,198,542.87 | 26,198,542.87 | 0.00 |
| 其他应收款 | 560,746,052.80 | 560,723,775.96 | -22,276.84 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 66,933,389.14 | 66,933,389.14 | 0.00 |
| 合同资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 3,329,993.25 | 3,329,993.25 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 1,286,265,036.92 | 1,276,699,393.56 | -9,565,643.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产 | 66,977,100.00 | 0.00 | -66,977,100.00 |
| 其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 802,794,939.56 | 802,794,939.56 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 0.00 | 74,216,195.33 | 74,216,195.33 |
| 投资性房地产 | 40,194,261.08 | 40,194,261.08 | 0.00 |
| 固定资产 | 106,520,087.25 | 106,520,087.25 | 0.00 |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 使用权资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 46,896,104.57 | 46,896,104.57 | 0.00 |



| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 开发支出 | 57,191,160.56 | 57,191,160.56 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 17,250,250.44 | 17,250,250.44 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 7,618,165.84 | 8,589,241.73 | 971,075.89 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,145,442,069.30 | 1,153,652,240.52 | 8,210,171.22 |
| 资产总计 | 2,431,707,106.22 | 2,430,351,634.08 | -1,355,472.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 584,800,000.00 | 589,226,293.07 | 4,426,293.07 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 70,485,169.98 | 70,485,169.98 | 0.00 |
| 预收款项 | 6,207,471.82 | 6,207,471.82 | 0.00 |
| 合同负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 14,021,442.09 | 14,021,442.09 | 0.00 |
| 应交税费 | 12,239,927.20 | 12,239,927.20 | 0.00 |
| 其他应付款 | 50,910,064.75 | 46,033,913.69 | -4,876,151.06 |
| 其中：应付利息 | 4,876,151.06 | 0.00 | -4,876,151.06 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持有待售负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 255,100,000.00 | 255,549,857.99 | 449,857.99 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 993,764,075.84 | 993,764,075.84 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 49,700,000.00 | 49,700,000.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 7,387,997.44 | 7,387,997.44 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 5,661,932.30 | 5,661,932.30 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 57,087,997.44 | 62,749,929.74 | 5,661,932.30 |
| 负债合计 | 1,050,852,073.28 | 1,056,514,005.58 | 5,661,932.30 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本公积 | 391,536,181.50 | 391,536,181.50 | 0.00 |
| 减：库存股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 盈余公积 | 107,931,374.06 | 107,229,633.62 | -701,740.44 |
| 未分配利润 | 83,974,958.38 | 77,659,294.38 | -6,315,664.00 |
| 所有者权益合计 | 1,380,855,032.94 | 1,373,837,628.50 | -7,017,404.44 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,431,707,106.22 | 2,430,351,634.08 | -1,355,472.14 |

调整情况说明

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

2019年起执行新金融工具准则调整前期比较数说明如上所述。

32、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、10%、9%、6%、5%、0% |
| 消费税 | -- | -- |
| 城市维护建设税 | 按应纳流转税税额计缴 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25% |
| 增值税 | 自产试剂销售收入 | 3% |
| 增值税 | 被认定为小规模纳税人的子公司的应税收入 | 3% |
| 教育费附加 | 按应纳流转税税额计缴 | 3% |
| 地方教育附加 | 按应纳流转税税额计缴 | 2% |

注：根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

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 |
|-----------------|-------|
| 中山大学达安基因股份有限公司 | 15% |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 15% |
| 中山生物工程有限公司 | 15% |
| 广州市达安医疗器械有限公司 | 15% |



| | |
|---|---------|
| 西藏达安生物科技有限公司 | 12% |
| 西藏安纯达资本管理有限公司 | 15% |
| 中山市中安医疗器械有限公司 | 5% |
| 广州安赢达互联网金融信息服务有限公司 | 5% |
| 霍尔果斯安丞达企业管理咨询管理有限公司 | 0% |
| 广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙） | 0% |
| 广州瑞君投资合伙企业（有限合伙） | 0% |
| 达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited） | 16.5% |
| 瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED） | 16.5% |
| 达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED） | 16.5% |
| 香港安丞达投资有限公司（Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited） | 16.5% |
| 达金环球香港有限公司（Dajin International Hong Kong Limited） | 16.5% |
| 达安诊断有限公司（DAAN DIAGNOSTICS LTD） | 26% |
| 达维股份有限公司（Da An Vision Inc.） | 15%-39% |

2、税收优惠

（1）高新技术企业

中山大学达安基因股份有限公司及3家控股子公司中山生物工程有限公司、广州市达瑞生物技术股份有限公司、广州市达安医疗器械有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被认定为高新技术企业，并取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号分别为：GR201744008299、GR201744000546、GR201844011101、GR201944003494，发证时间分别为2017年11月30日、2017年11月30日、2018年11月28日、2019年12月2日）认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司及上述子公司自获得高新技术企业认定后三年内（广州市达瑞生物技术股份有限公司为2018年至2020年，中山大学达安基因股份有限公司、中山生物工程有限公司为2017年至2019年，广州市达安医疗器械有限公司为2019年至2021年），所得税按15%的比例缴纳。

（2）国家西部大开发税收优惠

西藏达安生物科技有限公司和西藏安纯达资本管理有限公司根据《西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》的通知》（藏政发〔2018〕25号）、国务院国发〔2003〕26号《国务院关于明确中央与地方所得税收入分享比例的通知》，在2018年至2020年期间，按9%-15%的税率



征收企业所得税。

（3）小型微利企业所得税优惠政策

中山市中安医疗器械有限公司和广州安赢达互联网金融信息服务有限公司根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（4）特殊经济开发区企业所得税优惠政策

霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）规定，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

（5）合伙企业

根据《财政部国家税务总局关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税〔2008〕159号），合伙企业以每一个合伙人为纳税义务人，合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。即有限合伙非所得税纳税主体，广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）和广州瑞君投资合伙企业（有限合伙）无所得税费用。

（6）境外子公司

本公司境外子公司达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited）、瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED）、达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED）、香港安丞达投资有限公司（Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited）和达金环球香港有限公司（Dajin International Hong Kong Limited）适用香港地区利得税率16.5%、达安诊断有限公司（DAAN DIAGNOSTICS LTD）适用所得税率26%、达维股份有限公司（Da An Vision Inc.）适用所得税率15%-39%。

（7）减免的房产税、土地使用税

中山大学达安基因股份有限公司根据《关于科技企业孵化器、大学科技园和众创空间税收政策的通知》（财税〔2018〕120号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对国家级、省级科技企业孵化器、大学科技园和国家备案众创空间自用以及无偿或通过出租等方式提供给在孵对象使用的房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税。2019年度减免房产税322,408.52元、土地使用税79,098.90元。

3、其他

无。

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 | 193,545.76 | 64,301.16 |
| 银行存款 | 222,729,887.68 | 385,671,169.80 |
| 其他货币资金 | 4,137,107.56 | 102,224.69 |
| 合计 | 227,060,541.00 | 385,837,695.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 11,221,853.18 | 11,524,838.02 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 101,986.67 | 101,677.05 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 履约保证金 | 101,986.67 | 101,677.05 |
| 信用证保证金 | 0.00 | 0.00 |
| 用于质押的定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 101,986.67 | 101,677.05 |

截至2019年12月31日，其他货币资金中人民币101,986.67元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款；

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 | 0.00 | 0.00 |
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,240,000.00 | 0.00 |
| 其中： | | |



| | | |
|------|---------------|------|
| 理财产品 | 40,240,000.00 | |
| 合计 | 40,240,000.00 | 0.00 |

其他说明：

存出的结构性存款。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 3,131,753.71 | 2,161,208.00 |
| 商业承兑票据 | 309,652.20 | 12,818,750.00 |
| 合计 | 3,441,405.91 | 14,979,958.00 |

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 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 3,444,533.71 | 100.00% | 3,127.80 | 0.09% | 3,441,405.91 | 22,979,958.00 | 100.00% | 8,000,000.00 | 34.81% | 14,979,958.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 3,131,753.71 | 90.92% | 0.00 | 0.00% | 3,131,753.71 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 商业承兑汇票 | 312,780.00 | 9.08% | 3,127.80 | 100.00% | 309,652.20 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 3,444,533.71 | 100.00% | 3,127.80 | 0.09% | 3,441,405.91 | 22,979,958.00 | 100.00% | 8,000,000.00 | 34.81% | 14,979,958.00 |

按单项计提坏账准备：0 元。

按组合计提坏账准备：3,127.80 元。

单位：元



| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------|----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 312,780.00 | 3,127.80 | 1.00% |
| 合计 | 312,780.00 | 3,127.80 | -- |

确定该组合依据的说明：

相比银行承兑汇票商业承兑汇票的兑付风险较高，需计提减值准备。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------|----------|-------|------|------|----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 0.00 | 3,127.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,127.80 |
| 合计 | 0.00 | 3,127.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,127.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司无质押的应收票据。

(4) 期末公司无背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

其他说明

无。

(6) 本期无实际核销的应收票据

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,345,229.84 | 0.16% | 1,345,229.84 | 100.00% | 0.00 | 1,641,264.84 | 0.22% | 1,641,264.84 | 100.00% | 0.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 840,105,982.03 | 99.84% | 129,237,559.04 | 15.38% | 710,868,422.99 | 756,192,170.79 | 99.78% | 85,054,665.88 | 11.25% | 671,137,504.91 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 841,451,211.87 | 100.00% | 130,582,788.88 | 15.38% | 710,868,422.99 | 757,833,435.63 | 100.00% | 86,695,930.72 | 11.44% | 671,137,504.91 |

按单项计提坏账准备: 1,345,229.84

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 |
| 解放军第一七四医院 | 343,200.00 | 343,200.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 黑龙江省鸡西市传染病院 | 172,700.00 | 172,700.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 徐州市第三人民医院 | 172,000.00 | 172,000.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 承德北方医院 | 150,200.00 | 150,200.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 长沙甲申医疗器械有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 其他 | 407,129.84 | 407,129.84 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 合计 | 1,345,229.84 | 1,345,229.84 | -- | -- |

按组合计提坏账准备: 129,237,559.04

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 840,105,982.03 | 129,237,559.04 | 15.38% |
| 合计 | 840,105,982.03 | 129,237,559.04 | -- |

确定该组合依据的说明:

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 520,145,439.67 |
| 1至2年 | 82,941,582.19 |
| 2至3年 | 75,480,837.97 |
| 3年以上 | 162,883,352.04 |
| 3至4年 | 76,952,107.20 |
| 4至5年 | 61,358,299.72 |
| 5年以上 | 24,572,945.12 |
| 合计 | 841,451,211.87 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|------------|--------------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 1,641,264.84 | 0.00 | 296,035.00 | 0.00 | 0.00 | 1,345,229.84 |
| 账龄组合 | 85,054,665.88 | 50,415,074.10 | 0.00 | 6,232,180.94 | 0.00 | 129,237,559.04 |
| 合计 | 86,695,930.72 | 50,415,074.10 | 296,035.00 | 6,232,180.94 | 0.00 | 130,582,788.88 |

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 |
|----------------|------------|------|
| 上海市第六人民医院 | 38,480.00 | 货币资金 |
| 江西省康奇丽科技发展有限公司 | 34,121.00 | 货币资金 |
| 上饶市康明医疗器械有限公司 | 20,800.00 | 货币资金 |
| 解放军第一七四医院 | 78,400.00 | 货币资金 |
| 承德北方医院 | 94,734.00 | 货币资金 |
| 四川省浩昌医药贸易有限公司 | 29,500.00 | 货币资金 |
| 合计 | 296,035.00 | -- |

(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 | 6,232,180.94 |

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 |
|----------|--------|------------|------|------------|-------------|
| 开封市中心医院 | 货款 | 108,000.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 南京市妇幼保健院 | 货款 | 105,750.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |



| | | | | | |
|-----------------|----|--------------|------|------------|----|
| 牡丹江医学院红旗医院 | 货款 | 105,000.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 西安市中医医院 | 货款 | 104,600.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 西安交通大学医学院第一附属医院 | 货款 | 97,000.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 其他 | 货款 | 5,711,830.94 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 合计 | -- | 6,232,180.94 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明:

无法收回企业内部审批

(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 |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 53,085,287.50 | 6.32% | 26,392,512.00 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 37,192,620.18 | 4.42% | 2,343,230.67 |
| 安康市中医医院 | 32,336,536.81 | 3.84% | 363,672.00 |
| 安康市中心医院 | 26,024,200.82 | 3.09% | 354,116.55 |
| 广州俏有味食品有限公司 | 16,775,397.06 | 1.99% | 2,439,843.22 |
| 合计 | 165,414,042.37 | 19.66% | |

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明:

无。

5、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 | 24,798,745.05 | 91.10% | 19,060,892.93 | 59.13% |
| 1 至 2 年 | 459,702.05 | 1.69% | 4,824,581.72 | 14.97% |
| 2 至 3 年 | 576,843.91 | 2.12% | 2,970,167.76 | 9.21% |
| 3 年以上 | 1,384,629.48 | 5.09% | 5,379,807.80 | 16.69% |
| 合计 | 27,219,920.49 | -- | 32,235,450.21 | -- |

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 2,421,175.44 元，主要为预付货款，因为合同尚在执行原因，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 (%) |
|-----------------------------|---------------|--------------------|
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 5,000,000.00 | 18.37 % |
| 嘉兴凯实生物科技有限公司 | 1,890,628.32 | 6.95 % |
| 深圳市一通医疗器械有限公司 | 1,512,553.22 | 5.56 % |
| AGENA BIOSCIENCE, INC | 1,320,743.84 | 4.85 % |
| 杭州安誉科技有限公司（原：杭州安杰思生物科技有限公司） | 1,221,861.20 | 4.49% |
| 合计 | 10,945,786.58 | 40.22% |

其他说明：

- 1) 广州市达安创谷企业管理有限公司：服务费；
- 2) 嘉兴凯实生物科技有限公司：货款；
- 3) 深圳市一通医疗器械有限公司：仪器设备采购款；
- 4) 杭州安誉科技有限公司：仪器设备采购款；
- 5) AGENA BIOSCIENCE, INC：货款。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |



| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 34,459,819.93 | 34,091,310.20 |
| 合计 | 34,459,819.93 | 34,091,310.20 |

(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 |
|------|------|------|
| 定期存款 | 0.00 | 0.00 |
| 委托贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

2) 无重要逾期利息。

其他说明：

无。

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 报告期应收股利无余额。

(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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 往来款 | 30,574,101.27 | 20,870,870.96 |
| 备用金、押金、保证金等 | 14,617,898.04 | 18,320,113.27 |
| 合计 | 45,191,999.31 | 39,190,984.23 |

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) | |
| | | | | |



| | | | | |
|---------------------|---------------|------------|------|---------------|
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 4,962,929.25 | 136,744.78 | 0.00 | 5,099,674.03 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 5,739,817.55 | 0.00 | 0.00 | 5,739,817.55 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 107,312.20 | 0.00 | 0.00 | 107,312.20 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 10,595,436.60 | 136,744.78 | 0.00 | 10,732,179.38 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 9,261,721.98 |
| 1 至 2 年 | 9,197,957.86 |
| 2 至 3 年 | 4,496,260.28 |
| 3 年以上 | 22,236,059.19 |
| 3 至 4 年 | 11,102,325.71 |
| 4 至 5 年 | 5,063,458.44 |
| 5 年以上 | 6,070,275.04 |
| 合计 | 45,191,999.31 |

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 | |
|--------------|--------------|--------------|-------|------------|------|---------------|
| 账龄组合 | 5,099,674.03 | 5,739,817.55 | 0.00 | 107,312.20 | 0.00 | 10,732,179.38 |
| 保证金、押金、备用金组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 5,099,674.03 | 5,739,817.55 | 0.00 | 107,312.20 | 0.00 | 10,732,179.38 |

本期计提坏账准备5,739,817.55元,核销坏账准备107,312.20元。

本期坏账准备无转回或收回的情况

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项 | 107,312.20 |

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 |
|-------------|---------|------------|------|------------|-------------|
| 广州汇华房地产管理公司 | 押金 | 69,854.40 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 广州汇华房地产开发公司 | 押金 | 24,594.80 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 其他 | -- | 12,863.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 合计 | -- | 107,312.20 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明:

无法收回企业内部审批。

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 |
|-----------------|-------|--------------|---------|------------------|--------------|
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 往来款 | 7,593,258.19 | 4 年以内 | 16.80% | 1,987,303.28 |
| 佛山市禅城区南庄宏远塑料五金厂 | 往来款 | 2,307,219.00 | 3 至 4 年 | 5.11% | 922,887.60 |
| 广州新达成医疗科技有限公司 | 往来款 | 2,200,000.00 | 3 至 4 年 | 4.87% | 880,000.00 |



| | | | | | |
|------------------|-------|---------------|------|--------|--------------|
| 广州开发区中山大学生物工业研究院 | 投资意向款 | 1,415,000.00 | 4至5年 | 3.13% | 849,000.00 |
| 佛山市顺德区罗恩科学仪器有限公司 | 往来款 | 1,350,000.00 | 5年以上 | 2.99% | 1,350,000.00 |
| 合计 | -- | 14,865,477.19 | -- | 32.90% | 5,989,190.88 |

6) 报告期无涉及政府补助的应收款项。

7) 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 报告期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:

无。

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,067,311.79 | 0.00 | 15,067,311.79 | 16,168,613.49 | 0.00 | 16,168,613.49 |
| 在产品 | 5,988,672.03 | 0.00 | 5,988,672.03 | 14,224,858.86 | 0.00 | 14,224,858.86 |
| 库存商品 | 125,204,447.48 | 0.00 | 125,204,447.48 | 108,938,938.40 | 0.00 | 108,938,938.40 |
| 周转材料 | 3,470,685.03 | 0.00 | 3,470,685.03 | 3,279,817.34 | 0.00 | 3,279,817.34 |
| 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 发出商品 | 35,262,879.78 | 0.00 | 35,262,879.78 | 18,696,775.16 | 0.00 | 18,696,775.16 |
| 委托加工材料 | 2,843.25 | 0.00 | 2,843.25 | 260.99 | 0.00 | 260.99 |
| 合计 | 184,996,839.36 | 0.00 | 184,996,839.36 | 161,309,264.24 | 0.00 | 161,309,264.24 |



- (2) 无存货跌价准备。
- (3) 存货期末余额未含有借款费用资本化金额。
- (4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

其他说明：

无。

8、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 划分为持有待售的资产 | 838,143.87 | 886,143.87 | 0.00 | -- |
| 划分为持有待售的处置组中的资产 | 222,161,353.02 | 222,161,353.02 | 0.00 | -- |
| 合计 | 222,999,496.89 | 223,047,496.89 | 0.00 | -- |

其他说明：

1) 划分为持有待售的资产

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 | 出售方式 | 出售原因 | 所属分部 |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|--------|--------|------|--------|------|
| | 账面余额 | 持有待售资产减值准备 | 账面价值 | | | | | | |
| 其他非流动金融资产-肇庆仁修堂医药有限公司 | 400,000.00 | 0.00 | 400,000.00 | 448,000.00 | 0.00 | -- | 转让 | 股权投资退出 | 金融业务 |
| 抵债资产-房屋建筑物 | 438,143.87 | 0.00 | 438,143.87 | 438,143.87 | 0.00 | -- | 转让 | 抵债资产 | 金融业务 |
| 合计 | 838,143.87 | 0.00 | 838,143.87 | 886,143.87 | 0.00 | -- | -- | -- | -- |

2) 划分为持有待售的处置组中的资产

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 | 出售方式 | 出售原因 | 所属分部 |
|----|------|------------|------|------|--------|--------|------|------|------|
| | 账面余额 | 持有待售资产减值准备 | 账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|----------------|------|----------------|----|------|-------------|----|-----------|-------------|
| 货币资金 | 69,404.89 | 0.00 | 69,404.89 | -- | 0.00 | 2020年12月31日 | 转让 | 子公司股权投资退出 | 生物制品及相关业务分部 |
| 在建工程 | 139,215,448.14 | 0.00 | 139,215,448.14 | -- | 0.00 | 2020年12月31日 | 转让 | 子公司股权投资退出 | 生物制品及相关业务分部 |
| 无形资产 | 82,876,499.99 | 0.00 | 82,876,499.99 | -- | 0.00 | 2020年12月31日 | 转让 | 子公司股权投资退出 | 生物制品及相关业务分部 |
| 合计 | 222,161,353.02 | 0.00 | 222,161,353.02 | | 0.00 | -- | -- | -- | -- |

本公司与贵州省凯里市人民政府（以下简称“凯里市政府”）签署合作项目合同书，约定共同设立凯里市凯达医院管理有限公司（以下简称“凯达医院”）。2018年12月，凯里市政府出具公函同意双方解除合作关系，本公司拟以股权转让方式退出，退出价格不低于依据后续为挂牌公开转让股权而出具的审计报告、资产评估报告确定的凯达医院65%的股权的价值及债权金额之和。2018年12月本公司董事会审议通过了解除合作关系的预案。公司预计该转让将在2019年内完成，于2018年12月31日，凯达医院符合持有待售条件，将所有资产和负债划分为持有待售类别。2019年公司积极开展相关工作，由于部分细节尚在与凯里市政府商榷当中，相关交易事项的推进较为缓慢，该转让未能在2019年度内完成。于2019年12月31日，本公司预计该转让将在2020年内完成。凯达医院仍符合持有待售条件。

3) 无与划分为持有待售的资产或持有待售的处置组中的资产有关的其他综合收益。

4) 无原划分为持有待售的资产或持有待售的处置组中的资产不再满足持有待售类别划分条件的说明。

5) 无持有待售资产确认的减值损失及转回金额。

9、可供出售金融资产

单位：元

| 项目 | 上年年末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售权益工具 | 272,921,888.82 | 7,107,450.78 | 265,814,438.04 |
| 其中：按公允价值计量 | 76,774,534.26 | 0.00 | 76,774,534.26 |
| 按成本计量 | 196,147,354.56 | 7,107,450.78 | 189,039,903.78 |



| | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 272,921,888.82 | 7,107,450.78 | 265,814,438.04 |
|----|----------------|--------------|----------------|

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的其他债权投资 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应收款 | 49,006,112.25 | 35,891,794.85 |
| 一年内到期的发放贷款及垫款 | 72,721,345.15 | 16,407,750.00 |
| 合计 | 121,727,457.40 | 52,299,544.85 |

无重要的债权投资/其他债权投资。

其他说明：

1) 一年内到期的长期应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | | 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 | 50,907,897.84 | 1,901,785.59 | 49,006,112.25 | 36,269,028.01 | 377,233.16 | 35,891,794.85 | 8%-15% |
| 其中：未实现 融资收益 | -5,645,190.69 | 0.00 | -5,645,190.69 | -3,008,913.59 | 0.00 | -3,008,913.59 | -- |
| 合计 | 50,907,897.84 | 1,901,785.59 | 49,006,112.25 | 36,269,028.01 | 377,233.16 | 35,891,794.85 | -- |

2) 一年内到期的发放贷款及垫款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收小贷款 | 71,589,502.28 | 848,157.13 | 70,741,345.15 | 16,690,075.34 | 282,325.34 | 16,407,750.00 |
| 应收保理款 | 2,000,000.00 | 20,000.00 | 1,980,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 73,589,502.28 | 868,157.13 | 72,721,345.15 | 16,690,075.34 | 282,325.34 | 16,407,750.00 |

组合中，按照风险等级计提坏账准备的发放贷款及垫款：

单位：元

| 风险等级 | 发放贷款及垫款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|------|---------------|------------|---------|
| 正常 | 72,966,684.64 | 729,666.84 | 1 |
| 关注 | 390,604.58 | 11,718.14 | 3 |
| 次级 | 105,782.04 | 21,156.41 | 20 |
| 可疑 | 52,038.21 | 31,222.93 | 60 |
| 损失 | 74,392.81 | 74,392.81 | 100 |
| 合计 | 73,589,502.28 | 868,157.13 | -- |

11、发放贷款及垫款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收小贷款 | 11,701,920.25 | 467,445.60 | 11,234,474.65 | 38,258,811.40 | 566,308.38 | 37,692,503.02 |
| 应收保理款 | 178,000,000.00 | 1,780,000.00 | 176,220,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 189,701,920.25 | 2,247,445.60 | 187,454,474.65 | 38,258,811.40 | 566,308.38 | 37,692,503.02 |

组合中，按照风险等级计提坏账准备的发放贷款及垫款：

单位：元

| 风险等级 | 发放贷款及垫款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|------|----------------|--------------|---------|
| 正常 | 188,234,036.82 | 1,882,340.37 | 1 |
| 关注 | 1,056,061.39 | 31,681.84 | 3 |
| 次级 | 61,605.99 | 12,321.20 | 20 |
| 可疑 | 72,784.65 | 43,670.79 | 60 |
| 损失 | 277,431.40 | 277,431.40 | 100 |
| 合计 | 189,701,920.25 | 2,247,445.60 | -- |

12、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 3,056,743.08 | 3,520,130.05 |
| 待摊费用 | 2,399,755.40 | 146,942.46 |
| 银行理财产品 | 0.00 | 0.00 |
| 应退税额 | 2,050,166.45 | 3,865,548.65 |
| 待抵扣进项税 | 5,228,370.34 | 7,352,680.33 |
| 发放贷款及垫款 | 165,799,621.55 | 487,764,281.91 |
| 合计 | 178,534,656.82 | 502,649,583.40 |

其他说明：

- 1) 增值税留抵税额主要为装修和仪器设备采购增值税留抵税额；
- 2) 应退税额为：主要为应退所得税；
- 3) 待抵扣进项税：主要为进口增值税待比对相符后抵扣；
- 4) 发放贷款及垫款为应收小贷款及应收保理款。

发放贷款及垫款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收小贷款 | 55,010,948.62 | 3,391,909.40 | 51,619,039.22 | 139,787,495.61 | 1,887,274.96 | 137,900,220.65 |
| 应收保理款 | 318,284,462.66 | 204,103,880.33 | 114,180,582.33 | 368,980,921.86 | 19,116,860.60 | 349,864,061.26 |
| 合计 | 373,295,411.28 | 207,495,789.73 | 165,799,621.55 | 508,768,417.47 | 21,004,135.56 | 487,764,281.91 |

组合中，按照风险等级计提坏账准备的发放贷款及垫款：

单位：元

| 风险等级 | 分类依据 | 发放贷款及垫款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|------|------------|----------------|----------------|---------|
| 正常 | 未逾期及逾期30天内 | 49,475,580.96 | 494,755.81 | 1 |
| 次级 | 逾期91-120天 | 3,000,000.00 | 300,000.00 | 10 |
| 次级 | 逾期151-180天 | 2,800,000.00 | 840,000.00 | 30 |
| 可疑 | 逾期181-360天 | 280,396,990.99 | 168,238,194.59 | 60 |
| 损失 | 逾期360天以上 | 37,622,839.33 | 37,622,839.33 | 100 |
| 合计 | | 373,295,411.28 | 207,495,789.73 | |

13、长期应收款

1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | | 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 | 19,870,443.60 | 225,668.78 | 19,644,774.82 | 9,258,542.68 | 98,992.91 | 9,159,549.77 | 8%-15% |
| 其中：未实现融资收益 | -2,696,434.16 | 0.00 | -2,696,434.16 | -640,748.43 | 0.00 | -640,748.43 | -- |
| 合计 | 19,870,443.60 | 225,668.78 | 19,644,774.82 | 9,258,542.68 | 98,992.91 | 9,159,549.77 | -- |

于资产负债表日后将收到的最低融资租赁收款额如下：

单位：元

| 剩余租赁期 | 期末余额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 14,805,481.57 |
| 2 至 3 年 | 7,761,396.19 |
| 3 年以上 | 0.00 |
| 合计 | 22,566,877.76 |

2) 长期应收款坏账准备

单位：元

| 类别 | 上年年末余额 | 年初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|-------|------------|
| | | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 融资租赁款 | 98,992.91 | 98,992.91 | 225,668.78 | 98,992.91 | 0.00 | 225,668.78 |
| 合计 | 98,992.91 | 98,992.91 | 225,668.78 | 98,992.91 | 0.00 | 225,668.78 |

3) 无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

4) 无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

14、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 | | | | | | | | | | | |
| 广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业(有限合伙) | 27,792,213.62 | 3,360,014.00 | 0.00 | -1,414,187.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,738,040.45 | 0.00 |
| 广州恒达创富二期健康产业投资基金管理合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 达安汇鼎股权投资管理(广州)有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广州赛隼生物科技有限公司 | 18,276,125.30 | 0.00 | 0.00 | -4,905,984.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 13,370,140.36 | 0.00 |
| 小计 | 46,068,338.92 | 3,360,014.00 | 0.00 | -6,320,172.11 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 43,108,180.81 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 12,377,989.76 | 0.00 | 0.00 | 152,634.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,530,624.57 | 0.00 |
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 4,794,620.26 | 0.00 | 0.00 | -3,430,070.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,364,549.53 | 0.00 |



| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|------|--------------|-------------|------|---------------|----------------|------|
| 广州合安生物技术 有限公司 | 3,722,109.28 | 0.00 | 0.00 | -142,041.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,580,067.84 | 0.00 |
| 广州天成医疗技 术股份有限公司 | 43,497,264.14 | 0.00 | 0.00 | -4,510,892.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38,986,371.98 | 0.00 |
| 武汉马应龙达安 基因诊断技术有 限公司 | 2,503,583.10 | 0.00 | 2,484,806.79 | -338,087.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 319,310.82 | 0.00 | 0.00 |
| 广州市达安创谷 企业管理有限公司 | 33,574,646.47 | 0.00 | 0.00 | 3,054,066.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 36,628,712.56 | 0.00 |
| 国药集团基因科 技有限公司 | 3,709,813.72 | 0.00 | 0.00 | -1,296,557.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -2,413,256.44 | 0.00 | 0.00 |
| 广州昶通医疗科 技有限公司 | 6,460,123.58 | 0.00 | 0.00 | -4,065,358.18 | 0.00 | 5,541,616.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 7,936,381.68 | 0.00 |
| 上海达善生物科 技有限公司 | 2,382,335.66 | 0.00 | 0.00 | 426,275.44 | 0.00 | 0.00 | -490,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,318,611.10 | 0.00 |
| 云康健康产业投 资股份有限公司 | 444,785,292.84 | 0.00 | 0.00 | -36,162,697.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 408,622,595.53 | 0.00 |
| 其他联营企业 | 3,347,509.19 | 600,000.00 | 0.00 | -224,775.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -1,149,272.86 | 2,573,461.26 | 0.00 |
| 小计 | 561,155,288.00 | 600,000.00 | 2,484,806.79 | -46,537,502.96 | 0.00 | 5,541,616.28 | -490,000.00 | 0.00 | -3,243,218.48 | 514,541,376.05 | 0.00 |
| 合计 | 607,223,626.92 | 3,960,014.00 | 2,484,806.79 | -52,857,675.07 | 0.00 | 5,541,616.28 | -490,000.00 | 0.00 | -3,243,218.48 | 557,649,556.86 | 0.00 |

其他说明

无。

15、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 390,489,640.27 | 259,445,912.01 |
| 合计 | 390,489,640.27 | 259,445,912.01 |

其他说明：

其中非上市公司股权为390,489,640.27元。

16、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 29,461,752.43 | 0.00 | 0.00 | 29,461,752.43 |
| 2. 本期增加金额 | 4,104,630.22 | 0.00 | 0.00 | 4,104,630.22 |
| (1) 外购 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 4,104,630.22 | 0.00 | 0.00 | 4,104,630.22 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他转出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 期末余额 | 33,566,382.65 | 0.00 | 0.00 | 33,566,382.65 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,296,509.46 | 0.00 | 0.00 | 4,296,509.46 |
| 2. 本期增加金额 | 2,174,965.93 | 0.00 | 0.00 | 2,174,965.93 |



| | | | | |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| (1) 计提或摊销 | 2,174,965.93 | 0.00 | 0.00 | 2,174,965.93 |
| -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他转出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 期末余额 | 6,471,475.39 | 0.00 | 0.00 | 6,471,475.39 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- |
| 3、本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (2) 其他转出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 27,094,907.26 | 0.00 | 0.00 | 27,094,907.26 |
| 2. 期初账面价值 | 25,165,242.97 | 0.00 | 0.00 | 25,165,242.97 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

其他说明

投资性房地产为公司用于出租的房产。

17、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 279,917,928.33 | 313,484,943.70 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |



| | | | |
|----|--|----------------|----------------|
| 合计 | | 279,917,928.33 | 313,484,943.70 |
|----|--|----------------|----------------|

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 仪器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 182,324,987.69 | 447,773,317.88 | 4,419,220.09 | 23,313,584.70 | 657,831,110.36 |
| 2. 本期增加金额 | 4,380,794.90 | 31,407,771.10 | 0.00 | 2,601,337.67 | 38,389,903.67 |
| (1) 购置 | 4,380,794.90 | 30,807,129.38 | 0.00 | 2,601,337.67 | 37,789,261.95 |
| (2) 在建工程转入 | 0.00 | 600,641.72 | 0.00 | 0.00 | 600,641.72 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 本期减少金额 | 4,104,630.22 | 22,414,912.38 | 0.00 | 685,280.93 | 27,204,823.53 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 22,414,912.38 | 0.00 | 595,089.93 | 23,010,002.31 |
| (2) 企业合并减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 90,191.00 | 90,191.00 |
| (3) 投资性房地产转出 | 4,104,630.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,104,630.22 |
| 4. 期末余额 | 182,601,152.37 | 456,766,176.60 | 4,419,220.09 | 25,229,641.44 | 669,016,190.50 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 21,615,673.24 | 307,248,364.39 | 1,919,831.66 | 13,562,297.37 | 344,346,166.66 |
| 2. 本期增加金额 | 8,784,147.71 | 45,943,511.02 | 508,937.92 | 3,429,811.65 | 58,666,408.30 |
| (1) 计提 | 8,784,147.71 | 45,943,511.02 | 508,937.92 | 3,429,811.65 | 58,666,408.30 |
| -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 本期减少金额 | 189,371.39 | 13,310,944.85 | 0.00 | 413,996.55 | 13,914,312.79 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 13,310,944.85 | 0.00 | 403,111.31 | 13,714,056.16 |
| (2) 企业合并减少 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,885.24 | 10,885.24 |
| (3) 投资性房地产转出 | 189,371.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 189,371.39 |
| 4. 期末余额 | 30,210,449.56 | 339,880,930.56 | 2,428,769.58 | 16,578,112.47 | 389,098,262.17 |
| 三、减值准备 | | | | | |



| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 期末账面价值 | 152,390,702.81 | 116,885,246.04 | 1,990,450.51 | 8,651,528.97 | 279,917,928.33 |
| 2. 期初账面价值 | 160,709,314.45 | 140,524,953.49 | 2,499,388.43 | 9,751,287.33 | 313,484,943.70 |

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|----------|
| 仪器设备 | 9,496.22 |

(5) 无未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

无。

(6) 报告期固定资产清理无余额

其他说明

无。

18、在建工程

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 5,577,599.04 | 922,898.32 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 5,577,599.04 | 922,898.32 |



(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 |
| 核酸平台仪器改造 | 86,072.04 | 0.00 | 86,072.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 核心原料楼二层（二期）办公区域及非洁净车间装修工程 | 798,400.00 | 0.00 | 798,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 达安基因二次装修消防工程 | 95,871.56 | 0.00 | 95,871.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 核心原料楼二层（三期）酶平台生产区域装修改造工程 | 304,000.00 | 0.00 | 304,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二楼仪器制造部西侧车间改造工程 | 427,000.00 | 0.00 | 427,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 血型卡全自动生产线 | 811,898.32 | 0.00 | 811,898.32 | 811,898.32 | 0.00 | 811,898.32 |
| 仓库楼三楼实验室及仓库 | 765,170.91 | 0.00 | 765,170.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 血型卡生产一线 | 1,151,508.80 | 0.00 | 1,151,508.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 血型卡生产二线 | 448,495.60 | 0.00 | 448,495.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 厂房拆除及彩钢板工程 | 578,181.81 | 0.00 | 578,181.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| LIMS 信息系统 | 111,000.00 | 0.00 | 111,000.00 | 111,000.00 | 0.00 | 111,000.00 |
| 合计 | 5,577,599.04 | 0.00 | 5,577,599.04 | 922,898.32 | 0.00 | 922,898.32 |



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------------------|--------------|------------|---------------------|------------|---------------------|--------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 血型卡生产一线 | 1,200,000.00 | 0.00 | 1,151,508.80 | 0.00 | 0.00 | 1,151,508.80 | 95.96% | 工程施工中 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 血型卡全自动生产线 | 1,230,000.00 | 811,898.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 811,898.32 | 66.01% | 工程施工中 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 核心原料楼二层（二期）办公区域及非洁净车间装修工程 | 998,000.00 | 0.00 | 798,400.00 | 0.00 | 0.00 | 798,400.00 | 80.00% | 工程施工中 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 仓库楼三楼实验室及仓库 | 1,398,349.60 | 0.00 | 765,170.91 | 0.00 | 0.00 | 765,170.91 | 54.72% | 工程施工中 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 核酸平台仪器改造 | 293,912.56 | 0.00 | 686,713.76 | 600,641.72 | 0.00 | 86,072.04 | 29.28% | 工程施工中 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 其他 | 0.00 | 111,000.00 | 3,617,214.60 | 0.00 | 1,763,665.63 | 1,964,548.97 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 5,120,262.16 | 922,898.32 | 7,019,008.07 | 600,641.72 | 1,763,665.63 | 5,577,599.04 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00% | -- |



(3) 本期未计提在建工程减值准备

其他说明

期末无用于抵押或担保的在建工程。

(4) 报告期末工程物资无余额

其他说明：

无

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权 | 合计 |
|------------|---------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,664,501.59 | 0.00 | 120,833,885.42 | 8,283,255.03 | 142,781,642.04 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 41,021,249.20 | 468,074.41 | 41,489,323.61 |
| (1) 购置 | 0.00 | 0.00 | | 468,074.41 | 468,074.41 |
| (2) 内部研发 | 0.00 | 0.00 | 41,021,249.20 | 0.00 | 41,021,249.20 |
| (3) 企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 581,418.99 | 0.00 | 581,418.99 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 581,418.99 | 0.00 | 581,418.99 |
| 4. 期末余额 | 13,664,501.59 | 0.00 | 161,273,715.63 | 8,751,329.44 | 183,689,546.66 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,457,226.61 | 0.00 | 47,607,419.78 | 5,333,349.91 | 57,397,996.30 |
| 2. 本期增加金额 | 241,550.78 | 0.00 | 12,869,755.83 | 1,769,663.28 | 14,880,969.89 |
| (1) 计提 | 241,550.78 | 0.00 | 12,869,755.83 | 1,769,663.28 | 14,880,969.89 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | |
|-----------|--------------|------|----------------|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 4,698,777.39 | 0.00 | 60,477,175.61 | 7,103,013.19 | 72,278,966.19 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 计提 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (1) 处置 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 期末余额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,965,724.20 | 0.00 | 100,796,540.02 | 1,648,316.25 | 111,410,580.47 |
| 2. 期初账面价值 | 9,207,274.98 | 0.00 | 73,226,465.64 | 2,949,905.12 | 85,383,645.74 |

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 89.53%。

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

- 1) 无使用寿命不确定的知识产权
- 2) 无具有重要影响的单项知识产权
- 3) 无所有权或使用权受到限制的知识产权

20、开发支出

单位：元

| 项目 | 上年年末余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | 计入当期损益 | |
| 研发阶段 | 0.00 | 72,771,299.90 | 0.00 | 72,771,299.90 | 0.00 |
| 开发阶段支出 | 128,468,775.51 | 70,740,781.48 | 41,021,249.20 | 9,637,058.66 | 148,551,249.13 |
| (1) 医疗仪器类 | 15,033,591.20 | 10,009,393.96 | 11,894,562.05 | 1,908,691.14 | 11,239,731.97 |
| (2) 诊断试剂类 | 113,435,184.31 | 60,731,387.52 | 29,126,687.15 | 7,728,367.52 | 137,311,517.16 |
| 合计 | 128,468,775.51 | 143,512,081.38 | 41,021,249.20 | 82,408,358.56 | 148,551,249.13 |

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例42.58%。

21、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 | 处置 | 处置 | | |
| 中山生物工程有限公司 | 4,197,771.75 | 0.00 | | 0.00 | | 4,197,771.75 |
| 杭州达瑞医疗科技有限公司 | 6,457.25 | 0.00 | | 0.00 | | 6,457.25 |
| 泰州达安达瑞医学检验有限公司 | 1,802,533.07 | 0.00 | | 0.00 | | 1,802,533.07 |
| 合计 | 6,006,762.07 | 0.00 | | 0.00 | | 6,006,762.07 |

(2) 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 | 企业合并形成 | 处置 | | |
| 中山生物工程有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司并购中山生物工程有限公司、杭州达瑞医疗科技有限公司和泰州达安达瑞医学检验有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。即以公司整体资产认定为商誉资产组。

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：

根据中联国际评估咨询有限公司 2020 年 4 月 21 日出具的《中山大学达安基因股份有限公司拟对合并中山生物工程有限公司形成的商誉进行减值测试涉及商誉及相关资产组价值资产评估报告》（中联国际评字【2020】第 TKMQD0234 号），按照公允价值减处置费用法测算，取公允价值减处置费用法的结论作为资产组可收回金额。

商誉减值测算过程如下：

单位：元

| 项目 | 中山生物工程有限公司 |
|--------------|--------------|
| 商誉账面余额① | 4,197,771.75 |
| 商誉减值准备余额② | 0.00 |
| 商誉的账面价值③=①-② | 4,197,771.75 |



| 项目 | 中山生物工程有限公司 |
|--------------------------|----------------|
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | 0.00 |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 4,197,771.75 |
| 资产组的账面价值⑥ | 84,331,702.98 |
| 包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥ | 88,529,474.73 |
| 资产组预计公允价值减处置费用（可收回金额）⑧ | 101,008,442.10 |
| 商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧ | 0.00 |

公允价值采用资产基础法进行估算。资产基础法，是以在评估基准日重新建造一个与评估对象相同的资产组所需的投资额作为判断资产价值的依据。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

1) 2015 年度本公司收购取得杭州达瑞医疗科技有限公司 100.00% 股权，评估价为 443,542.75 元，本公司按协议支付对价 450,000.00 元，差额部分 6,457.25 元确认为商誉；

2) 2015 年度期初本公司持有泰州达安达瑞医学检验有限公司 18.00% 的股权，初始成本为 360,000.00 元；2015 年度以 1,287,400.00 元收购泰州达安达瑞医学检验有限公司剩余 82.00% 股权；收购价与泰州达安达瑞医学检验有限公司净资产价值的差异确认商誉 1,802,533.07 元。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司对上述商誉执行了减值测试，并未发现减值。

22、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费 | 29,201,069.19 | 7,697,011.43 | 8,728,299.89 | 0.00 | 28,169,780.73 |
| 园林工程款 | 333,736.16 | 0.00 | 49,442.40 | 0.00 | 284,293.76 |
| 车间改造 | 2,409,192.43 | 0.00 | 685,736.64 | 0.00 | 1,723,455.79 |
| 服务费 | 2,290,779.39 | 0.00 | 2,264,933.70 | 0.00 | 25,845.69 |
| 合计 | 34,234,777.17 | 7,697,011.43 | 11,728,412.63 | 0.00 | 30,203,375.97 |

其他说明

无。

23、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 | 146,378,763.42 | 24,847,379.39 | 122,511,592.68 | 23,313,104.84 |
| 内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 可抵扣亏损 | 79,693,354.98 | 17,106,652.31 | 62,491,389.12 | 14,473,473.63 |
| 风险准备金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 预提费用 | 5,104,400.25 | 777,959.77 | 7,093,860.72 | 1,206,840.47 |
| 开办费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广告宣传费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 职工教育经费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 15,436,967.84 | 2,325,545.18 | 14,480,424.98 | 2,190,063.76 |
| 权益法转可供出售金融资产损益调整 | 0.00 | 0.00 | 3,091,804.15 | 463,770.62 |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动 | 5,988,841.06 | 1,015,768.40 | 899,847.52 | 224,961.88 |
| 合计 | 252,602,327.55 | 46,073,305.05 | 210,568,919.17 | 41,872,215.20 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产折旧 | 879,745.00 | 131,961.75 | 1,690,270.22 | 253,540.53 |
| 权益法转可供出售金融资产损益调整 | 0.00 | 0.00 | 16,258,558.56 | 4,064,639.64 |
| 其他非流动金融资产的公允价值变动 | 189,029,455.92 | 37,156,817.78 | 23,370,284.68 | 5,842,571.17 |
| 合计 | 189,909,200.92 | 37,288,779.53 | 41,319,113.46 | 10,160,751.34 |

(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 | 0.00 | 46,073,305.05 | 0.00 | 41,872,215.20 |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 37,288,779.53 | 0.00 | 10,160,751.34 |

(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 | 206,295,155.76 | 63,358.96 |
| 可抵扣亏损 | 86,426,930.04 | 39,471,055.96 |
| 合计 | 292,722,085.80 | 39,534,414.92 |

(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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2019 | | 1,677,235.17 | -- |
| 2020 | 1,359,474.37 | 1,562,783.88 | -- |
| 2021 | 3,137,715.16 | 3,154,626.36 | -- |
| 2022 | 1,223,041.09 | 1,593,376.19 | -- |
| 2023 | 784,068.40 | 1,103,412.30 | -- |
| 2024 | 33,019,530.70 | | -- |
| 2028 | 9,759,432.73 | 9,759,432.73 | |
| 2029 | 10,617,355.79 | | |
| 未知年限 | 26,526,311.80 | 20,620,189.33 | |
| 合计 | 86,426,930.04 | 39,471,055.96 | -- |

其他说明：

注 1：子公司广州达瑞生殖技术有限公司属于科技型中小企业，根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税[2018]76 号）规定，其亏损最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

注 2：于香港、境外注册子公司可抵扣亏损无抵扣期限。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 39,900,000.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 611,318,666.89 | 725,468,499.70 |
| 应付利息 | 2,595,233.10 | 4,729,294.47 |
| 合计 | 663,813,899.99 | 730,197,794.17 |

短期借款分类的说明：

无

(2) 无已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

无。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 128,519,829.17 | 109,234,614.07 |
| 合计 | 128,519,829.17 | 109,234,614.07 |

(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 |
|------------------------------|--------------|-----------|
| 上海达安医学检验所有限公司 | 1,093,118.37 | 尚未结算 |
| 广州东锐科技有限公司 | 968,358.00 | 尚未结算 |
| Veredus Laboratories Pte Ltd | 962,031.00 | 尚未结算 |
| 厦门得一健康科技有限公司 | 683,760.68 | 尚未结算 |
| 济南益百舜医疗器械有限公司 | 671,357.80 | 尚未结算 |
| 合计 | 4,378,625.85 | -- |

其他说明：

无。

26、预收款项



是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 预收货款及科研合作款 | 14,072,383.94 | 27,118,185.50 |
| 合计 | 14,072,383.94 | 27,118,185.50 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|------------|-----------|
| 菏泽市妇幼保健院 | 139,480.00 | 尚未结算 |
| 珠海御博医疗服务有限公司 | 135,788.00 | 尚未结算 |
| MEDIZ INTERNATIONAL | 114,005.65 | 尚未结算 |
| 国药集团湖南省医疗器械有限公司 | 100,000.00 | 尚未结算 |
| 湖南盟盛医疗用品科技有限公司 | 100,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 589,273.65 | -- |

(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

无

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 31,822,898.93 | 227,795,499.63 | 208,914,447.19 | 50,703,951.37 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 454,199.94 | 9,430,277.69 | 9,460,477.70 | 423,999.93 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 544,458.59 | 470,695.26 | 73,763.33 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 32,277,098.87 | 237,770,235.91 | 218,845,620.15 | 51,201,714.63 |

(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 | 31,551,913.70 | 204,033,966.50 | 185,116,516.52 | 50,469,363.68 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 5,655,012.32 | 5,655,012.32 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 38,419.49 | 6,665,109.14 | 6,680,471.76 | 23,056.87 |
| 其中：医疗保险费 | 31,216.85 | 5,974,712.03 | 5,990,095.38 | 15,833.50 |
| 工伤保险费 | 5,916.94 | 101,276.46 | 101,616.06 | 5,577.34 |
| 生育保险费 | 1,285.70 | 589,120.65 | 588,760.32 | 1,646.03 |
| 4、住房公积金 | 232,565.74 | 10,438,583.97 | 10,462,239.39 | 208,910.32 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 1,002,827.70 | 1,000,207.20 | 2,620.50 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 31,822,898.93 | 227,795,499.63 | 208,914,447.19 | 50,703,951.37 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 453,549.58 | 9,161,154.92 | 9,190,949.80 | 423,754.70 |
| 2、失业保险费 | 650.36 | 269,122.77 | 269,527.90 | 245.23 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 454,199.94 | 9,430,277.69 | 9,460,477.70 | 423,999.93 |

其他说明：

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额6,657,840.02元，因解除劳动关系给予补偿544,458.59元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬于次月8日发放，遇周六、周日提前发放。

28、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 8,439,450.95 | 6,739,696.91 |



| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 20,129,491.72 | 12,950,896.31 |
| 个人所得税 | 1,647,381.14 | 509,629.97 |
| 城市维护建设税 | 567,905.36 | 478,269.10 |
| 房产税 | 180,936.59 | 201,152.99 |
| 教育费附加 | 247,381.92 | 358,933.81 |
| 土地使用税 | 0.00 | 409.58 |
| 其他 | 474,731.32 | 67,114.83 |
| 合计 | 31,687,279.00 | 21,306,103.50 |

其他说明：

报告期无各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的情况。

29、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | 59,633,743.64 | 79,373,244.90 |
| 合计 | 59,633,743.64 | 79,373,244.90 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 0.00 | 0.00 |
| 企业债券利息 | 0.00 | 0.00 |
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金应付利息 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

无重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：



无。

(2) 报告期应付股利无余额

(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 |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 59,633,743.64 | 79,373,244.90 |
| 合计 | 59,633,743.64 | 79,373,244.90 |

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 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 广州鲜之源生态冷链技术有限公司 | 571,250.00 | 尚未结算 |
| 广州合谐医疗科技有限公司 | 500,000.00 | 尚未结算 |
| 福建海通医药有限公司 | 300,000.00 | 尚未结算 |
| 广州市霆融担保有限公司 | 270,000.00 | 尚未结算 |
| 广州广进房地产开发有限公司 | 250,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 1,891,250.00 | -- |

其他说明

无。

30、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 划分为持有待售的处置组中的负债 | 42,554,043.13 | 42,559,043.13 |
| 合计 | 42,554,043.13 | 42,559,043.13 |

其他说明：

本公司与贵州省凯里市人民政府（以下简称“凯里市政府”）签署合作项目合同书，约定共同设立凯里市凯达医院管理有限公司（以下简称“凯达医院”）。2018年12月，凯里市政府出具公函同意双方解除合作关系，本公司拟以股权转让方式退出，退出价格不低于依据后续为挂牌公开转让股权而出具的审计报告、资产评估报告确定的凯达医院65%的股权的价值及债权金额之和。2018年12月本公司董事会审议通过了解除合作关系的预案。公司预计该转让将在2019年内完成，于2018年12月31日，凯达医院符合持有待售



条件，将所有资产和负债划分为持有待售类别。2019年公司积极开展相关工作，由于部分细节尚在与凯里市政府商榷当中，相关交易事项的推进较为缓慢，该转让未能在2019年度内完成。于2019年12月31日，本公司预计该转让将在2020年内完成。

31、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 | 54,303,034.73 | 255,549,857.99 |
| 一年内到期的应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 4,700,000.00 | 1,634,400.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 59,003,034.73 | 257,184,257.99 |

其他说明：

一年内到期的长期应付款为一年内到期的应付融资租赁款。

32、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 保理项目拆入资金 | 20,189,863.01 | 0.00 |
| 融资租赁项目拆入资金 | 25,000,000.00 | 0.00 |
| 小额贷款项目拆入资金 | 20,072,222.11 | 80,333,141.59 |
| 合计 | 65,262,085.12 | 80,333,141.59 |

报告期无短期应付债券

其他说明：

无

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | 178,000,000.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 0.00 | 0.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 112,000,000.00 | 49,700,000.00 |
| 合计 | 290,000,000.00 | 49,700,000.00 |

长期借款分类的说明：

借款分类如上表。

其他说明，包括利率区间：

基准利率。

34、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 15,650,000.00 | 14,700,000.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 15,650,000.00 | 14,700,000.00 |

(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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 融资租赁保证金 | 3,800,000.00 | 4,700,000.00 |
| 保理保证金 | 1,850,000.00 | 0.00 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 15,650,000.00 | 14,700,000.00 |

其他说明：

无。

(2) 无专项应付款

其他说明：

无。

35、递延收益



单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 14,480,424.98 | 28,952,350.00 | 27,995,807.14 | 15,436,967.84 | -- |
| 未实现售后回租损益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -- |
| 合计 | 14,480,424.98 | 28,952,350.00 | 27,995,807.14 | 15,436,967.84 | -- |

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 |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 病毒性肝炎系列诊断试剂盒高技术产业化项目 | 3,284,500.30 | 750,000.00 | 1,117,710.90 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,916,789.40 | 与资产相关 |
| 中山市发展和改革局广东省重大科技成果产业化扶持专项资金 | 2,840,163.64 | 0.00 | 133,291.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,706,872.44 | 与资产相关 |
| 基于高通量测序技术的重大出生缺陷遗传病无创产前诊断及验证产品的研发及应用 | 2,156,250.00 | 2,875,000.00 | 2,635,416.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,395,833.35 | 与收益相关 |
| 基于 HRM 荧光 PCR 技术的结核耐药微流控检测试剂盒及配套设备的研发和产业化 | 0.00 | 1,400,000.00 | 775,833.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 624,166.67 | 与收益相关 |
| 人才领军项目 | 0.00 | 2,000,000.00 | 1,609,745.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 390,254.58 | 与收益相关 |
| 传染病精准诊断试剂的研发任务一重大传染病全自动一体化超敏核酸检测系统及其配套试剂 | 708,733.33 | 0.00 | 354,366.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 354,366.66 | 与收益相关 |
| 广东省疾病防控科技协同创新中心 | 0.00 | 500,000.00 | 208,333.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 291,666.66 | 与收益相关 |



| | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------|------|--------------|---------------|-------|
| 艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病诊断产品 CE 及 WHO 认证的研究 | 578,000.00 | 0.00 | 289,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 289,000.00 | 与收益相关 |
| 基于荧光定量 pcr 和高通量测序技术的基因检测研究及产品研发 | 0.00 | 300,000.00 | 150,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| ESI-MS 定量蛋白质组临床级质谱仪及配套的相关试剂研发 | 476,150.00 | 169,700.00 | 458,850.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 187,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 4,436,627.71 | 20,957,650.00 | 15,787,859.63 | 0.00 | 0.00 | 4,475,400.00 | 5,131,018.08 | -- |
| 合计 | 14,480,424.98 | 28,952,350.00 | 23,520,407.14 | 0.00 | 0.00 | 4,475,400.00 | 15,436,967.84 | -- |

其他说明：

其他变动中：3,635,400元为应划转给项目中其他合作单位拨款，已支付。

36、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|------|-------|------|------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 797,412,519.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 797,412,519.00 |

其他说明：

报告期股本总额未发生变动。

37、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 170,018,175.19 | 0.00 | 0.00 | 170,018,175.19 |
| 其他资本公积 | 512,183,373.04 | 5,542,050.81 | 13,149,272.86 | 504,576,150.99 |
| 合计 | 682,201,548.23 | 5,542,050.81 | 13,149,272.86 | 674,594,326.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）“其他资本公积”本期增加5,542,050.81元：

本公司处置联营企业国药集团基因科技有限公司，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以



外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，结转入当期投资收益，增加资本公积434.53元；

本公司联营企业广州昶通医疗科技有限公司其他股东对其增资导致本公司持股比例变动，投资方应按所持股比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积5,541,616.28元。

(2) “其他资本公积”本期减少13,149,272.86元：

本公司子公司凯达医院根据股东双方约定调整了非货币性资产出资方式造成资本公积发生变化，按比例相应少资本公积13,000,000.00元；

本公司处置联营企业，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，结转入当期投资收益，减少资本公积149,272.86元。

38、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|------------|--------------------|----------------------|---------|-----------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,305,562.75 | 120,040.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,477.44 | 66,563.22 | 2,359,040.19 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资信用减值准备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流量套期储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 2,305,562.75 | 120,040.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,477.44 | 66,563.22 | 2,359,040.19 |



| | | | | | | | | |
|----------|--------------|------------|------|------|------|-----------|-----------|--------------|
| 其他综合收益合计 | 2,305,562.75 | 120,040.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,477.44 | 66,563.22 | 2,359,040.19 |
|----------|--------------|------------|------|------|------|-----------|-----------|--------------|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

39、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 | 110,585,999.84 | 15,334,027.80 | 0.00 | 125,920,027.64 |
| 任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 110,585,999.84 | 15,334,027.80 | 0.00 | 125,920,027.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按母公司本年度净利润的10%计提法定盈余公积15,334,027.80元。

40、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 | 222,577,479.50 | 220,690,996.84 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -25,505,510.09 | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 197,071,969.41 | 220,690,996.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 92,181,843.11 | 101,582,978.65 |
| 减：提取法定盈余公积 | 15,334,027.80 | 9,081,437.19 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 |
| 提取一般风险准备 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 32,693,813.54 | 18,123,011.80 |
| 转作股本的普通股股利 | 0.00 | 72,492,047.00 |
| 期末未分配利润 | 241,225,971.18 | 222,577,479.50 |

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-25,505,510.09元。



- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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 | 1,090,288,824.43 | 547,116,329.99 | 1,474,809,762.91 | 861,048,254.99 |
| 其他业务 | 7,928,334.64 | 3,957,716.31 | 3,853,365.32 | 2,318,843.48 |
| 合计 | 1,098,217,159.07 | 551,074,046.30 | 1,478,663,128.23 | 863,367,098.47 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

营业收入明细：

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,090,288,824.43 | 1,474,809,762.91 |
| 其中：销售商品 | 901,352,048.70 | 836,257,134.01 |
| 提供劳务 | 137,392,537.16 | 523,477,322.46 |
| 金融服务 | 39,435,581.84 | 88,746,853.72 |
| 其他 | 12,108,656.73 | 26,328,452.72 |
| 其他业务收入 | 7,928,334.64 | 3,853,365.32 |
| 其中：房屋租赁 | 7,910,317.82 | 3,604,102.09 |
| 设备租赁 | 18,016.82 | 249,263.23 |
| 合计 | 1,098,217,159.07 | 1,478,663,128.23 |

42、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | 0.00 | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 2,573,656.19 | 2,956,552.14 |
| 教育费附加 | 1,094,774.03 | 1,258,448.70 |
| 资源税 | 0.00 | 0.00 |
| 房产税 | 1,321,386.58 | 1,693,075.72 |
| 土地使用税 | 121,766.66 | 212,824.09 |
| 车船使用税 | 4,985.28 | 1,776.46 |
| 印花税 | 518,307.40 | 1,008,269.69 |
| 其他 | 903,940.86 | 861,545.27 |
| 合计 | 6,538,817.00 | 7,992,492.07 |

其他说明：

根据《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号），全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；建议控股统一冲减“管理费用”中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费发生额，一并转入到“税金及附加”核算。

43、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 115,099,683.04 | 98,058,983.54 |
| 交通费 | 6,568,333.93 | 10,510,528.85 |
| 办公费 | 2,145,758.64 | 7,258,412.73 |
| 会议费 | 2,532,323.63 | 3,379,844.87 |
| 运杂费 | 11,218,632.25 | 15,646,240.85 |
| 差旅费 | 13,674,254.88 | 18,519,203.25 |
| 业务招待费 | 8,597,899.33 | 10,828,602.97 |
| 折旧、摊销费 | 2,938,141.16 | 6,198,941.87 |
| 材料费 | 14,142,532.58 | 12,886,148.08 |
| 广告、业务宣传费 | 1,706,023.47 | 2,467,228.46 |
| 其他 | 15,382,932.70 | 22,411,407.53 |



| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 194,006,515.61 | 208,165,543.00 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

无。

44、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 47,109,242.15 | 77,801,331.62 |
| 科研材料及调研费 | 170,620.14 | 18,940,173.04 |
| 折旧、摊销费 | 8,237,634.26 | 8,882,867.05 |
| 租赁、物业管理及水电费 | 8,759,464.25 | 13,722,210.47 |
| 审计咨询费 | 4,845,862.38 | 15,766,449.39 |
| 差旅费 | 2,234,411.36 | 4,709,256.57 |
| 办公费 | 1,979,773.55 | 3,297,863.29 |
| 修理费 | 3,576,378.86 | 4,045,877.05 |
| 业务招待费 | 2,370,050.02 | 3,245,864.74 |
| 交通、汽车费 | 2,544,981.34 | 3,430,700.40 |
| 会议费 | 735,816.45 | 544,712.33 |
| 通讯费 | 819,543.27 | 1,542,403.40 |
| 存货损失 | 5,233,733.45 | 11,835,086.05 |
| 其他 | 7,740,739.52 | 19,661,314.71 |
| 合计 | 96,358,251.00 | 187,426,110.11 |

其他说明：

无。

45、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 24,712,283.99 | 29,697,861.83 |
| 直接投入费用 | 30,132,402.03 | 22,391,378.41 |
| 折旧与摊销 | 22,051,234.85 | 29,185,192.92 |



| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 其他相关费用 | 18,017,971.69 | 17,612,821.12 |
| 合计 | 94,913,892.56 | 98,887,254.28 |

其他说明：

无。

46、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 45,959,360.97 | 58,300,528.68 |
| 减：利息收入 | 2,764,728.04 | 24,957,023.89 |
| 汇兑损益 | -877,714.30 | 476,111.29 |
| 其他 | 772,458.03 | 2,143,739.74 |
| 合计 | 43,089,376.26 | 35,963,355.82 |

其他说明：

无。

47、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 40,150,943.13 | 35,969,383.60 |
| 进项税加计抵减 | 325.40 | 0.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 6,196.27 | 0.00 |
| 合计 | 40,157,464.80 | 35,969,383.60 |

48、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 | -52,857,675.07 | -18,385,676.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,637,430.98 | 37,629,877.81 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 882,836.27 | 0.00 |



| | | |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 6,586,441.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 4,965,641.76 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 1,655,925.00 | 0.00 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 2,942,056.27 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 32,995.89 |
| 合计 | -39,739,426.55 | 30,829,279.82 |

其他说明：

执行新准则，原可供出售金融资产在持有期间的投资收入现列入其他非流动金融资产在持有期间的投资收益，原处置可供出售金融资产取得的投资收益现列入处置其他非流动金融资产取得的投资收益。

49、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|-------|
| 交易性金融资产 | 240,000.00 | 0.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 131,599,915.18 | 0.00 |
| 合计 | 131,839,915.18 | 0.00 |

其他说明：

其他非流动金融资产为原可供出售金融资产执行新准则后按公允价值计价所产生的收益。

50、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 | -5,739,817.55 | 0.00 |
| 债权投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款坏账损失 | -1,651,228.30 | 0.00 |
| 合同资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据坏账损失 | 7,996,872.20 | 0.00 |
| 应收账款坏账损失 | -50,118,818.70 | 0.00 |
| 应收小贷款坏账损失 | -1,971,603.45 | 0.00 |
| 应收保理款坏账损失 | -186,787,019.73 | 0.00 |
| 合计 | -238,271,615.53 | 0.00 |

其他说明：

坏账计提详情如上表。

51、资产减值损失
是否已执行新收入准则
 是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|----------------|
| 一、坏账损失 | 0.00 | -33,893,734.15 |
| 二、存货跌价损失 | 0.00 | 0.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 0.00 | -7,107,450.78 |
| 四、持有至到期投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 七、固定资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 八、工程物资减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 九、在建工程减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |



| | | |
|-------------|------|----------------|
| 十一、油气资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十二、无形资产减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 十三、商誉减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | -41,001,184.93 |

其他说明：

无

52、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 |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置利得 | -29,860.03 | -29,668.41 |

53、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 |
|------------|------------|--------------|-------------------|
| 债务重组利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非货币性资产交换利得 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 接受捐赠 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府补助 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 赔偿款 | 31,450.62 | 1,435,540.00 | 31,450.62 |
| 其他 | 563,425.66 | 710,754.32 | 563,425.66 |
| 合计 | 594,876.28 | 2,146,294.32 | 594,876.28 |

报告期无计入当期损益的政府补助

其他说明：

无。

54、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 |
|--------|-------|-------|-------------------|
| 债务重组损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 非货币性资产交换损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对外捐赠 | 31,000.00 | 636,350.85 | 31,000.00 |
| 罚款、滞纳金 | 14,267.04 | 53,194.80 | 14,267.04 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 80,460.88 | 450,098.93 | 80,460.88 |
| 其他 | 611,465.17 | 1,810,273.81 | 611,465.17 |
| 合计 | 737,193.09 | 2,949,918.39 | 737,193.09 |

其他说明：

无。

55、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 | 30,282,683.99 | 22,181,539.64 |
| 递延所得税费用 | 22,926,938.34 | -6,867,136.64 |
| 合计 | 53,209,622.33 | 15,314,403.00 |

(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 | 6,050,421.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 907,563.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -14,409,766.67 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 408,972.00 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,857,535.26 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -280,898.94 |
| 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 | 63,822,146.76 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 7,148,697.13 |
| 研究开发费用加计扣除额 | -7,244,626.42 |
| 所得税费用 | 53,209,622.33 |

其他说明

无

56、其他综合收益

详见附注38。

57、每股收益

1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位： 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 92,181,843.11 | 101,582,978.65 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 797,412,519.00 | 797,412,519.00 |
| 基本每股收益 | 0.12 | 0.13 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.12 | 0.13 |
| 终止经营基本每股收益 | 0.00 | 0.00 |

2) 稀释每股收益

本公司不存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况，因此其稀释每股收益和基本每股收益一致。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|------------------|
| 银行存款利息收入 | 2,764,728.04 | 28,139,282.54 |
| 政府补助 | 45,582,885.99 | 41,953,338.92 |
| 收回保理款、融资租赁款、小额贷款 | 517,172,939.92 | 999,203,360.66 |
| 往来款及其他 | 185,369,334.65 | 319,815,969.38 |
| 合计 | 750,889,888.60 | 1,389,111,951.50 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：



无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 付现费用 | 160,195,955.76 | 232,353,146.55 |
| 发放保理款、融资租赁款、小额贷款 | 620,941,536.44 | 863,351,864.14 |
| 往来款及其他 | 228,020,553.97 | 238,484,830.18 |
| 合计 | 1,009,158,046.17 | 1,334,189,840.87 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|--------------|
| 购房款合同撤销款项退回 | 0.00 | 6,791,894.00 |
| 收回履约保函保证金 | 0.00 | 331,920.00 |
| 合计 | 0.00 | 7,123,814.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|----------------|
| 对处于设立过程的公司的投资款 | 0.00 | 3,771,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,951,189.08 | 625,186,858.85 |
| 合计 | 1,951,189.08 | 628,957,858.85 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额如为负数，则将该金额填列至“支付其他与投资活动有关的现金”项目中。

(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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 用于质押的定期存款退回 | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 保理、融资租赁、小额贷款项目拆入资金 | 65,000,000.00 | 266,239,600.00 |
| 子公司股东借款 | 5,838,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 70,838,000.00 | 316,239,600.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 子公司投资款退回 | 1,400,398.16 | 0.00 |
| 银行承兑汇票和信用证保证金 | 309.62 | 101,677.05 |
| 归还保理、融资租赁、小额贷款项目拆入资金 | 80,000,000.00 | 451,030,175.31 |
| 拆入资金相关费用 | 206,152.11 | 0.00 |
| 合计 | 81,606,859.89 | 451,131,852.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

59、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -47,159,200.93 | 86,511,057.49 |
| 加：信用减值损失 | 238,271,615.53 | 0.00 |
| 加：资产减值准备 | 0.00 | 41,001,184.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 60,841,374.23 | 67,875,885.36 |
| 使用权资产折旧 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产摊销 | 14,880,969.89 | 19,696,501.97 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,728,412.63 | 9,498,877.37 |



| | | |
|----------------------------------|-----------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 29,860.03 | 29,668.41 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 80,460.88 | 450,098.93 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -131,839,915.18 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 68,296,856.35 | 91,110,087.37 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 39,739,426.55 | -30,829,279.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -4,201,089.85 | -523,924.46 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 27,128,028.19 | -174,162.23 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -23,687,575.12 | 41,918,652.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -97,691,488.37 | 443,218,514.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -63,445,021.49 | -377,404,653.26 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,972,713.34 | 392,378,509.77 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 227,027,959.22 | 385,811,447.89 |
| 减：现金的期初余额 | 385,811,447.89 | 1,204,069,997.91 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -158,783,488.67 | -818,258,550.02 |

(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 | 0.00 |
| 其中： | -- |



| | |
|-----------------------------|------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 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 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 0.00 |

其他说明：

无。

(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 | 160,000.00 |
| 其中： | -- |
| 广州安皓生物技术有限公司 | 0.00 |
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 160,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,111,189.08 |
| 其中： | -- |
| 广州安皓生物技术有限公司 | 9.85 |
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 2,111,179.23 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 广州安皓生物技术有限公司 | 0.00 |
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 0.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | -1,951,189.08 |

其他说明：

无。

(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 | 227,027,959.22 | 385,811,447.89 |
| 其中：库存现金 | 193,545.76 | 64,301.16 |



| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 222,799,292.57 | 385,746,599.09 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,035,120.89 | 547.64 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | 0.00 | 0.00 |
| 存放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 拆放同业款项 | 0.00 | 0.00 |
| 二、现金等价物 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 227,027,959.22 | 385,811,447.89 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

无。

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

(1) “其他资本公积”本期增加 5,542,050.81 元：

本公司处置联营企业国药集团基因科技有限公司，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，结转入当期投资收益，增加资本公积434.53元；

本公司联营企业广州昶通医疗科技有限公司其他股东对其增资导致本公司持股比例变动，投资方应按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积5,541,616.28元。

(2) “其他资本公积”本期减少 13,149,272.86 元：

本公司子公司凯里市凯达医院管理有限公司根据股东双方约定调整了非货币性出资方式造成资本公积发生变化，按比例相应少资本公积13,000,000.00元；

本公司处置联营企业，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，结转入当期投资收益，减少资本公积149,272.86元。

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|-------|
| 货币资金 | 101,986.67 | 履约保证金 |
| 应收票据 | 0.00 | - |
| 存货 | 0.00 | - |
| 固定资产 | 0.00 | - |



| | | |
|-------|----------------|----------|
| 无形资产 | 0.00 | - |
| 应收保理款 | 180,000,000.00 | 作为借款的质押物 |
| 合计 | 180,101,986.67 | -- |

其他说明：

受限原因如上表

62、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 10,919,072.06 |
| 其中：美元 | 1,203,937.62 | 6.9762 | 8,398,909.72 |
| 欧元 | 168,549.39 | 7.8155 | 1,317,297.76 |
| 港币 | 66,223.90 | 0.8958 | 59,322.05 |
| 加元 | 214,062.36 | 5.3421 | 1,143,542.53 |
| 应收账款 | -- | -- | 0.00 |
| 其中：美元 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 欧元 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 港币 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 长期借款 | -- | -- | 0.00 |
| 其中：美元 | 0.00 | 00 | 0.00 |
| 欧元 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 港币 | 0.00 | 0 | 0.00 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

| 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择本位币依据 | 记账本位币是否发生变化 |
|----------|-------|-------|---------|-------------|
| | | | | |



| | | | | |
|--|-----|-----|--------|---|
| 达安诊断有限公司 (DAAN DIAGNOSTICS LTD) | 加拿大 | 加元 | 结算方便程度 | 否 |
| 达安国际集团有限公司 (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED) | 香港 | 人民币 | 结算方便程度 | 否 |
| 香港安丞达投资有限公司 (Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited) | 香港 | 港币 | 结算方便程度 | 否 |
| 达维股份有限公司 (Da An Vision Inc.) | 美国 | 美元 | 结算方便程度 | 否 |
| 达瑞生物技术 (香港) 有限公司 (Darui Biotech (Hong Kong) Co., Limited) | 香港 | 港币 | 结算方便程度 | 否 |
| 瑞康国际生物科技有限公司 (NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED) | 香港 | 港币 | 结算方便程度 | 否 |
| 达金环球香港有限公司 (Dajin International Hong Kong Limited) | 香港 | 港币 | 结算方便程度 | 否 |

63、报告期无需要披露的套期事项

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------------------|---------------|------|--------------|
| 病毒性肝炎系列诊断试剂盒高技术产业化项目 | 12,500,000.00 | 递延收益 | 1,117,710.90 |
| 中山市发展和改革局广东省重大科技成果产业化扶持专项资金 | 3,182,178.75 | 递延收益 | 133,291.20 |
| 合计 | 15,682,178.75 | -- | 1,251,002.10 |

(2) 与收益相关的政府补助

单位：元

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|--------------------------------------|--------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | 本期金额 | 上期金额 | |
| 广州开发区科技创新局 (黄埔区科技局) 2019年度生物产业研发奖励 | 7,300,000.00 | 7,300,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 系列全自动管式化学发光免疫检测试剂盒及配套设备的产业化 | 7,100,000.00 | 7,100,000.00 | 0.00 | 其他收益 |
| 基于高通量测序技术的重大出生缺陷遗传病无创产前诊断及验证产品的研发及应用 | 3,354,166.65 | 2,635,416.65 | 718,750.00 | 其他收益 |
| 收广州开发区财政国库集中支付中心 | 1,687,400.00 | 1,687,400.00 | 0.00 | 其他收益 |



| | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 2017年企业研发后补助 | | | | |
| 病毒性肝炎系列诊断试剂盒高技术产业化项目 | 1,117,710.90 | 1,117,710.90 | 0.00 | 其他收益 |
| 二代测序技术进行胚胎植入前诊断及筛查技术相关配套试剂的研发利应用 | 1,011,554.07 | 1,011,554.07 | 0.00 | 其他收益 |
| 新生儿遗传代谢病串联质谱技术配套产品的研发及筛查和诊治体系的标准化 | 1,700,000.00 | 930,000.00 | 770,000.00 | 其他收益 |
| 蛋白质组临床级定量和创新试剂研发 | 1,277,700.00 | 804,480.00 | 473,220.00 | 其他收益 |
| 基于生物质谱血液定量蛋白组学鉴别肺小结节良性与恶性技术的开发及应用研究 | 1,050,000.00 | 780,000.00 | 270,000.00 | 其他收益 |
| 其他 | 48,561,067.00 | 15,533,379.41 | 33,027,687.59 | 其他收益 |
| 合计 | 74,159,598.62 | 38,899,941.03 | 35,259,657.59 | |

(3) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|-----------------------|------------|------------|
| 开放式全自动管式化学发光免疫检测系统的研制 | 377,600.00 | 项目整改退回部分款项 |
| 合计 | 377,600.00 | |

其他说明：

无

65、其他

无。

八、合并范围的变更

- 1、报告期无非同一控制下企业合并
- 2、报告期无同一控制下企业合并
- 3、报告期无反向购买
- 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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 |
|---------------|------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 广州市达瑞生命科技有限公司 | 160,000.00 | 32.00% | 转让 | 2019年08月01日 | 转让协议 | 123,119.81 | 19.00% | 95,000.00 | 95,000.00 | 0.00 | 转让价格 | 0.00 |

其他说明：

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本期新设成立 1 家子公司。

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 |
|--------------|----------------|
| 广州达农生物科技有限公司 | 新设 |

（2）与上期相比本期减少合并单位 3 家，原因为：本期注销 3 家子公司。

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 |
|--------------|----------------|
| 山东达瑞基因科技有限公司 | 注销 |
| 广州安皓生物技术有限公司 | 注销 |
| 广州达安企业管理有限公司 | 注销 |

6、其他

无其他合并范围的变更。

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 | |
| 广州市达安基因科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 投资 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物制药 | 46.33% | 0.00% | 设立或投资 |
| 杭州达瑞医疗科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 生物医药 | 0.00% | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 泰州达安达瑞医学检验有限公司 | 泰州市 | 泰州市 | 生物科技 | 0.00% | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 达瑞医学检验（广州）有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州瑞君投资合伙企业（有限合伙） | 广州市 | 广州市 | 商务服务业 | 0.00% | 99.99% | 设立或投资 |
| 广州达瑞生殖技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 51.00% | 设立或投资 |
| 达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech (Hong Kong) Co., Limited） | 香港 | 香港 | 生物科技 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广东达瑞医疗科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 70.00% | 设立或投资 |
| 云南达瑞医疗科技有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 生物科技 | 0.00% | 40.00% | 设立或投资 |
| 瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED） | 香港 | 香港 | 生物科技 | 0.00% | 75.00% | 设立或投资 |
| 广州市达瑞科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州市达瑞信息科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 软件开发 | 0.00% | 51.00% | 设立或投资 |
| 中山生物工程有限公司 | 中山市 | 中山市 | 生物制药 | 100.00% | 0.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 中山市中安医疗器械有限公司 | 中山市 | 中山市 | 生物制药 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州达泰生物工程技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物制药 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 达安诊断有限公司（DAAN DIAGNOSTICS LTD） | 加拿大 | 加拿大 | 临床检验 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州安赢医疗设备有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物制药 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 西藏达安生物科技有限公司 | 拉萨市 | 拉萨市 | 生物制药 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 达安国际集团有限公司（DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED） | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 广州达医安贸易有限公司 | 广州市 | 广州市 | 贸易 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 昌都市达安医院投资管理有限公司 | 昌都市 | 昌都市 | 医院投资管理 | 100.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 达安鸿信（深圳）资产管理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 资产管理 | 0.00% | 60.00% | 设立或投资 |
| 凯里市达安东南医院投资管理有限公司 | 凯里市 | 凯里市 | 医院投资管理 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 凯里市凯达医院管理有限公司 | 凯里市 | 凯里市 | 医院管理 | 0.00% | 65.00% | 设立或投资 |
| 达维股份有限公司（Da An Vision Inc.） | 美国 | 美国 | 研究开发 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |



| | | | | | | |
|---|------|------|--------|--------|---------|-------|
| 广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙） | 广州市 | 广州市 | 资本市场服务 | 59.40% | 40.60% | 设立或投资 |
| 达安金控控股集团有限公司 | 广州市 | 广州市 | 商务服务 | 40.00% | 0.00% | 设立或投资 |
| 安鑫达商业保理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 保付代理 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州趣道资产管理有限公司 | 广州市 | 广州市 | 投资管理 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 西藏安纯达资本管理有限公司 | 拉萨市 | 拉萨市 | 投资管理 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州安绪达企业管理咨询有限公司 | 广州市 | 广州市 | 管理咨询 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州安赢达互联网金融信息服务有限公司 | 广州市 | 广州市 | 管理服务 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 达安企业管理咨询（广州）有限公司 | 广州市 | 广州市 | 管理服务 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 香港安丞达投资有限公司（Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited） | 香港 | 香港 | 投资管理 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 达安融资租赁（广州）有限公司 | 广州市 | 广州市 | 融资租赁 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州安易达互联网小额贷款有限公司 | 广州市 | 广州市 | 贷款服务 | 51.00% | 19.60% | 设立或投资 |
| 达金环球香港有限公司（Dajin International Hong Kong Limited） | 香港 | 香港 | 投资管理 | 0.00% | 65.00% | 设立或投资 |
| 霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司 | 新疆伊犁 | 新疆伊犁 | 咨询 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州市达安医疗器械有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物制药 | 0.00% | 70.00% | 设立或投资 |
| 广州达安基因生物科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 100.00% | 设立或投资 |
| 广州达农生物科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 51.00% | 设立或投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

在被投资单位董事会或类似机构占多数表决权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

报告期无纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

（1）本公司持有广州市达瑞生物技术股份有限公司46.33%股权，广州市达瑞生物技术股份有限公司持有杭州达瑞医疗科技有限公司、泰州达安达瑞医学检验有限公司、达瑞医学检验（广州）有限公司、达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited）、广州市达瑞科技有限公司100%股权，广州市达瑞生物技术股份有限公司持有广州瑞君投资合伙企业（有限合伙）99.99%股权、广州市达瑞生物技术股份有限公司持有广东达瑞医疗科技有限公司70%股权、广州市达瑞生物技术股份有限公司持



有广州市达瑞信息科技有限公司51%股权；广州瑞君投资合伙企业（有限合伙）持有广州达瑞生殖技术有限公司51%股权；广东达瑞医疗科技有限公司持有云南达瑞医疗科技有限公司40%股权；达瑞生物技术（香港）有限公司（Darui Biotech(Hong Kong)Co., Limited）持有瑞康国际生物科技有限公司（NEOMED INTERNATIONAL BIOTECHNOLOGY LIMITED）75%股权。

（2）本公司持有达安金控控股集团有限公司40%股权，达安金控控股集团有限公司持有安鑫达商业保理有限公司、广州趣道资产管理有限公司、广州安赢达互联网金融信息服务有限公司、香港安丞达投资有限公司（Hong Kong AnChengDa Investments Co., Limited）、达安融资租赁（广州）有限公司100%股权，达安金控控股集团有限公司持有达金环球香港有限公司(Dajin International Hong Kong Limited) 65%股权；广州趣道资产管理有限公司持有西藏安纯达资本管理有限公司、广州安绪达企业管理咨询有限公司100%股权；广州安赢达互联网金融信息服务有限公司持有达安企业管理咨询（广州）有限公司100%股权；达安融资租赁（广州）有限公司持有霍尔果斯安丞达企业咨询管理有限公司100%股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：在被投资单位董事会或类似机构占多数表决权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|-----------------|----------------|----------------|
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 53.67% | -8,631,615.08 | 0.00 | 246,241,597.50 |
| 达安金控控股集团有限公司 | 60.00% | -124,964,044.63 | 0.00 | -51,582,337.36 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

其他说明：

无。



(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 322,020,438.03 | 315,531,236.69 | 637,551,674.72 | 171,478,082.33 | 11,804,683.97 | 183,282,766.30 | 379,304,705.33 | 313,665,465.68 | 692,970,171.01 | 186,625,359.38 | 14,325,804.43 | 200,951,163.81 |
| 达安金控控股集团有限公司 | 224,573,207.49 | 289,653,088.16 | 514,226,295.65 | 416,580,060.30 | 183,650,000.00 | 600,230,060.30 | 408,332,086.49 | 103,356,428.31 | 511,688,514.80 | 377,930,219.44 | 4,700,000.00 | 382,630,219.44 |

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 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 282,441,199.11 | -22,130,602.17 | -22,130,602.17 | 78,288,275.97 | 289,803,623.03 | -31,016,969.05 | -31,016,969.05 | 23,622,537.59 |
| 达安金控控股集团有限公司 | 18,899,003.37 | -208,279,008.07 | -208,279,008.07 | -163,506,106.23 | 62,487,570.17 | 6,578,135.80 | 6,578,135.80 | 224,372,329.78 |

其他说明：

无。



(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司无上述情况。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司无上述情况。

其他说明：

无。

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

本公司子公司广州市达瑞信息科技有限公司（以下简称“达瑞信息”）引入其他股东对其增资，由此稀释了本公司对达瑞信息的股权比例，本公司持股比例从100%下降到51%。增资前产生的损益由本公司承担，按照增资前的本公司股权比例计算在增资前达瑞信息账面净资产中的份额与增资后按本公司持股比例计算的在增资后达瑞信息账面净资产份额之间无差额。

(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

| | |
|--------------------------|------|
| 购买成本/处置对价 | 0.00 |
| --现金 | 0.00 |
| --非现金资产的公允价值 | 0.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 0.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 0.00 |
| 差额 | 0.00 |
| 其中：调整资本公积 | 0.00 |
| 调整盈余公积 | 0.00 |
| 调整未分配利润 | 0.00 |

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------------------|-----|-----|---------|--------|--------|-----|
| 广州天成医疗技术股份有限公司 | 广州市 | 广州市 | 专业技术服务业 | 0.00% | 32.40% | 权益法 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 广州市 | 广州市 | 商务服务 | 0.00% | 28.44% | 权益法 |
| 云康健康产业投资股份有限公司 | 广州市 | 广州市 | 投资管理 | 46.96% | 0.00% | 权益法 |
| 广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙） | 广州市 | 广州市 | 投资管理 | 0.00% | 35.23% | 权益法 |
| 广州赛隼生物科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 生物科技 | 0.00% | 47.91% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

在被投资单位董事会或类似机构是否有派董事的权利。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | 广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙） | 广州赛隼生物科技有限公司 | 广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙） | 广州赛隼生物科技有限公司 |
| 流动资产 | 358,402.72 | 14,799,554.28 | 308,537.19 | 21,224,333.49 |
| 其中：现金和现金等价物 | 353,402.70 | 12,153,317.29 | 292,773.64 | 18,250,134.68 |
| 非流动资产 | 84,045,777.60 | 9,661,725.53 | 78,365,777.60 | 10,121,322.96 |
| 资产合计 | 84,404,180.32 | 24,461,279.81 | 78,674,314.79 | 31,345,656.45 |
| 流动负债 | 0.00 | 9,299,894.08 | 37,062.50 | 5,177,423.10 |
| 非流动负债 | 0.00 | 804,239.25 | 0.00 | 1,571,084.91 |
| 负债合计 | 0.00 | 10,104,133.33 | 37,062.50 | 6,748,508.01 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 84,404,180.32 | 14,357,146.48 | 78,637,252.29 | 24,597,148.44 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 29,738,040.45 | 13,370,140.36 | 27,792,213.62 | 18,276,125.30 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 29,738,040.45 | 13,370,140.36 | 27,792,213.62 | 18,276,125.30 |



| | | | | |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 0.00 | 4,070,661.08 | 0.00 | 3,560,694.67 |
| 财务费用 | -2,949.06 | 20,336.85 | -21,685.62 | -11,306.96 |
| 所得税费用 | 0.00 | -6,101,594.75 | 0.00 | 0.00 |
| 净利润 | -4,028,071.97 | -10,240,001.96 | -3,084,862.27 | -2,290,327.91 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | -4,028,071.97 | -10,240,001.96 | -3,084,862.27 | -2,290,327.91 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|---------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 广州天成医疗技术股份有限公司 | 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 云康健康产业投资股份有限公司 | 广州天成医疗技术股份有限公司 | 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 云康健康产业投资股份有限公司 |
| 流动资产 | 130,692,703.84 | 78,171,642.44 | 832,001,142.22 | 215,848,542.35 | 475,599,500.82 | 1,091,170,180.92 |
| 非流动资产 | 41,104,862.80 | 75,520,286.73 | 439,504,593.12 | 30,800,419.81 | 241,214,339.93 | 247,127,820.80 |
| 资产合计 | 171,797,566.64 | 153,691,929.17 | 1,271,505,735.34 | 246,648,962.16 | 716,813,840.75 | 1,338,298,001.72 |
| 流动负债 | 50,359,213.73 | 24,772,126.38 | 366,621,703.08 | 112,058,306.68 | 348,959,120.78 | 354,820,988.71 |
| 非流动负债 | 0.00 | 143,612.89 | 63,600,674.00 | 0.00 | 143,614.89 | 70,670,936.00 |
| 负债合计 | 50,359,213.73 | 24,915,739.27 | 430,222,377.08 | 112,058,306.68 | 349,102,735.67 | 425,491,924.71 |
| 少数股东权益 | 1,110,044.34 | 0.00 | 0.00 | 339,840.24 | 249,672,149.26 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 120,328,308.57 | 128,776,187.90 | 841,283,358.26 | 134,250,815.24 | 118,038,955.82 | 912,806,077.01 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 38,986,371.98 | 36,628,712.56 | 395,037,220.12 | 43,497,264.14 | 33,574,646.47 | 428,621,785.54 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 | 13,585,375.41 | 0.00 | 0.00 | 16,163,507.30 |
| --商誉 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| —内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| —其他 | 0.00 | 0.00 | 13,585,375.41 | 0.00 | 0.00 | 16,163,507.30 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 38,986,371.98 | 36,628,712.56 | 408,622,595.53 | 43,497,264.14 | 33,574,646.47 | 444,785,292.84 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 145,776,904.25 | 27,321,126.10 | 681,319,828.31 | 247,169,634.82 | 12,005,215.98 | 621,455,239.49 |
| 净利润 | -13,152,302.57 | 10,737,232.08 | -71,522,718.75 | -10,604,851.74 | 2,029,161.72 | -17,688,850.17 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | -13,152,302.57 | 10,737,232.08 | -71,522,718.75 | -10,604,851.74 | 2,029,161.72 | -17,688,850.17 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | 0.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | 0.00 | 0.00 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 30,303,695.98 | 39,298,084.55 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 1,493,431.26 | -16,225,077.38 |



| | | |
|-----------|--------------|----------------|
| ---其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| ---综合收益总额 | 1,493,431.26 | -16,225,077.38 |

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本公司无上述情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|--------------|---------------|---------------------|-------------|
| 广州安琨投资管理有限公司 | -47,188.83 | -34,458.92 | -81,647.75 |
| 广州创益医疗技术有限公司 | -40,087.50 | -35,347.99 | -75,435.49 |

其他说明

无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无上述情况。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司无上述情况。

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司特定部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收票据、应收账款、发放贷款及垫款、长期应收款和其他应收款等。

此外，对于应收票据、应收账款、发放贷款及垫款、长期应收款和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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。本公司暂无利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|--------------|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | 美元 | 港币 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 港币 | 其他外币 | 合计 |
| 货币 | 8,398,909.72 | 59,322.05 | 2,460,840.29 | 10,919,072.06 | 7,393,326.07 | 2,921,651.50 | 2,216,851.09 | 12,531,828.66 |



| | | | | | | | | |
|----|--------------|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 资金 | | | | | | | | |
| 合计 | 8,398,909.72 | 59,322.05 | 2,460,840.29 | 10,919,072.06 | 7,393,326.07 | 2,921,651.50 | 2,216,851.09 | 12,531,828.66 |

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司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。

本公司暂无流动性风险。

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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （1）债务工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （2）权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （3）衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （1）债务工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （2）权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （二）其他债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （三）其他权益工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| （四）投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 出租用的土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |



| | | | | |
|------------------------------|------|------|----------------|----------------|
| 2. 出租的建筑物 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (五) 生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 消耗性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (一) 交易性金融资产 | 0.00 | 0.00 | 40,240,000.00 | 40,240,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 40,240,000.00 | 40,240,000.00 |
| (1) 理财产品 | 0.00 | 0.00 | 40,240,000.00 | 40,240,000.00 |
| 2. 其他非流动金融资产 | 0.00 | 0.00 | 390,489,640.27 | 390,489,640.27 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 390,489,640.27 | 390,489,640.27 |
| —非上市公司股权 | 0.00 | 0.00 | 390,489,640.27 | 390,489,640.27 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 0.00 | 0.00 | 430,729,640.27 | 430,729,640.27 |
| (六) 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：发行的交易性债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| (七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 持有待售资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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

本公司无上述情况。



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

本公司无上述情况。

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

公司根据被投资企业的相关信息以及公司对其持有的份额估算相应金融资产的公允价值。相关信息包括：被投资企业背景、财务报表、参考价值指标等，估值技术包括：市场法、收益法、成本法等。

| 项目 | 期末公允价值 | 项目状态 | 估值技术 | 不可观察输入值 |
|---------|----------------|-----------------|------|-------------|
| 非上市公司股权 | 79,680,000.00 | 已经申报 IPO | 市场法 | 按照市场法*80%计算 |
| 非上市公司股权 | 139,106,480.24 | 预计 1年内申报 IPO | 市场法 | 按照市场法*60%计算 |
| 非上市公司股权 | 118,567,174.79 | 近期无IPO | 市场法 | 按照市场法*30%计算 |
| 非上市公司股权 | 1,114,900.00 | 最近一年内新投资 | 成本法 | 按照投资成本计算 |
| 非上市公司股权 | 52,021,085.24 | 无法取得充足信息且无减值迹象的 | 成本法 | 按照投资成本计算 |
| 非上市公司股权 | 0.00 | 减值迹象明显的 | 收益法 | 公允价值为零 |
| 理财产品 | 40,240,000.00 | | 收益法 | 预计年化收益率 |

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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位：元

| 项目 | 年初余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 期末余额 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|------------------------|----------------|--------|--------|----------------|----------|----------------|------|----------------|------|----------------|------------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| ◆交易性金融资产 | | | | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —理财产品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,122,836.27 | 0.00 | 254,000,000.00 | 0.00 | 214,000,000.00 | 0.00 | 40,240,000.00 | 240,000.00 |
| ◆其他非流动金融资产 | | | | | | | | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | | | | | | | |
| —非上市公司股权 | 259,445,912.01 | 0.00 | 0.00 | 136,197,896.45 | 0.00 | 3,459,031.08 | 0.00 | 4,015,218.00 | 0.00 | 390,489,640.27 | 131,599,915.18 |
| 合计 | 259,445,912.01 | 0.00 | 0.00 | 137,320,732.72 | 0.00 | 257,459,031.08 | 0.00 | 218,015,218.00 | 0.00 | 430,729,640.27 | 131,839,915.18 |
| 其中：与金融资产有关的损益 | | | | 137,320,732.72 | | | | | | | |
| 与非金融资产有关的损益 | | | | | | | | | | | |



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

本公司无上述情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司无上述情况。

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

本公司无上述情况。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|--------|------------------|--------------|---------------|
| 广州中大控股有限公司 | 广州市 | 企业总部管理 | 182,705,300.00 元 | 16.63% | 16.63% |

本企业的母公司情况的说明

广州中大控股有限公司是由中山大学依法设立的国有独资有限责任公司，代表中山大学统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任。

经营范围：企业总部管理；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；资产管理（不含许可审批项目）；投资管理服务；投资咨询服务；科技信息咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是中山大学。

其他说明：

公司于2019年12月收到中大控股发来的《关于我公司股东变更进展情况的告知函》（中大控股[2019]98号），中大控股的股东中山大学筹划将中大控股100%的股权无偿划转给广州金融控股集团有限公司（以下简称“广州金控集团”）。本次无偿划转事项若通过上级部门审批，可能导致本公司实际控制人发生变更。本次划转事宜尚需中山大学和广州金控集团协商确定，且需履行国有资产管理的相关程序，能否获得有关批准以及能否顺利实施均存在不确定性。

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-（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- (1)。

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 |
|------------------------------|--------|
| 广州恒达创富一期健康产业并购投资基金合伙企业（有限合伙） | 合营企业 |
| 广州恒达创富二期健康产业投资基金管理合伙企业（有限合伙） | 合营企业 |
| 达安汇鼎股权投资管理（广州）有限公司 | 合营企业 |
| 广州赛隼生物科技有限公司 | 合营企业 |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 联营企业 |
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 联营企业 |
| 云康健康产业投资股份有限公司 | 联营企业 |
| 广州合安生物技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州天成医疗技术股份有限公司 | 联营企业 |
| 广州邦德盛生物科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 联营企业 |
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 联营企业 |
| 上海达善生物科技有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市热丽泰和生命科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州安琨投资管理有限公司 | 联营企业 |
| 广州市达信智能科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州创益医疗技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州达安高科投资有限公司 | 联营企业 |
| 杭州安誉求索生物技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州市顺元医疗器械有限公司 | 联营企业 |
| 国药集团基因科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 联营企业 |
| 上海达安医学检验所有限公司 | 联营企业 |
| 成都高新达安医学检验有限公司 | 联营企业 |
| 南昌高新达安医学检验所有限公司 | 联营企业 |
| 合肥达安医学检验实验室有限公司 | 联营企业 |
| 昆明高新达安医学检验所有限公司 | 联营企业 |



| | |
|------------------|------|
| 济南达安健康管理服务有限公司 | 联营企业 |
| 广州华生达救援生物技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州腾致技术服务有限公司 | 联营企业 |
| 广州云康医学科技研究院有限公司 | 联营企业 |
| 广州云协佰医生物医疗科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州市冠诺软件技术有限公司 | 联营企业 |
| 广州天骄医疗科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州天医工程技术有限公司 | 联营企业 |
| 新疆昶通医疗科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州达道医疗科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州昶通健康投资管理有限公司 | 联营企业 |
| 广州昶通健康门诊部有限公司 | 联营企业 |
| 广州昶通医学检验有限公司 | 联营企业 |
| 江西昶通生物科技有限公司 | 联营企业 |
| 苏州创享汇企业管理有限公司 | 联营企业 |
| 常州国药医学检验实验室有限公司 | 联营企业 |
| 国药（武汉）精准医疗科技有限公司 | 联营企业 |
| 国药（武汉）医学实验室有限公司 | 联营企业 |

其他说明

1) 常州国药医学检验实验室有限公司、国药（武汉）精准医疗科技有限公司和国药（武汉）医学实验室有限公司是国药集团基因科技有限公司的子公司，2019年8月本公司转让国药集团基因科技有限公司股权后，上述公司不再作为本公司关联方披露。

2) 2019年12月本公司转让广州市顺元医疗器械有限公司股权后，不再作为本公司关联方披露。

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 |
|------------------|------------------------|
| 广州安必平医药科技股份有限公司 | 本公司董事长关系密切的家庭成员担任董事的公司 |
| 广州勤安投资管理有限公司 | 重要子公司高级管理人员担任董事长的公司 |
| 广州安必平自动化检测设备有限公司 | 本公司董事长关系密切的家庭成员担任董事的公司 |
| 广州市达诚医疗技术有限公司 | 本公司董事长关系密切的家庭成员担任董事的公司 |
| 北京奥特邦润生物科技有限公司 | 本公司董事长关系密切的家庭成员担任董事的公司 |

| | |
|-----------------|---------------|
| 广州中大产业集团有限公司 | 同受中大控股控制 |
| 广州中大中山医科技开发有限公司 | 同受中大控股控制 |
| 张斌 | 本公司董事会秘书、副总经理 |

其他说明

无。

5、关联交易情况
(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------------|-----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 采购商品 | 1,023,207.27 | 2,000,000.00 | 否 | 663,347.54 |
| 广州邦德盛生物科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 2,985,492.18 | 4,000,000.00 | 否 | 3,437,880.39 |
| 广州天成医疗技术股份有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 542,291.53 | 3,000,000.00 | 否 | 23,839.69 |
| 广州天医工程技术有限公司 | 接受劳务 | 65,073.58 | | | 0.00 |
| 广州天骄医疗科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 0.00 | | | 37,688.67 |
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 29,904.46 | 2,000,000.00 | 否 | 78,582.58 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 接受劳务 | 5,717,924.53 | 8,000,000.00 | 否 | 5,717,924.53 |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 采购商品 | 128,969.25 | 3,000,000.00 | 否 | 348,548.30 |
| 广州安必平医药科技股份有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 7,392,645.55 | 12,500,000.00 | 否 | 10,941,742.11 |
| 广州市达诚医疗技术有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 37,606.84 |
| 广州达道医疗科技有限公司 | 接受劳务 | 0.00 | | | 435,945.96 |
| 新疆昶通医疗科技有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 16,820.32 |
| 中山大学 | 采购商品、接受劳务 | 0.00 | 1,000,000.00 | 否 | 191,529.25 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 接受劳务 | 1,034,889.60 | 2,000,000.00 | 否 | 63,515.60 |
| 上海达安医学检验所有限公司 | 接受劳务 | 9,636.00 | | | 20,008.00 |
| 深圳市热丽泰和生命科技有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 2,829,137.91 |
| 广州安必平自动化检测设备有限公司 | 采购商品 | 0.00 | | | 26,699.03 |
| 合计 | | 18,930,033.95 | 37,500,000.00 | | 24,870,816.72 |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 2,064,602.11 | 785,194.56 |
| 广州赛隼生物科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 3,262.14 | 0.00 |
| 广州邦德盛生物科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 57,963.11 | 72,983.49 |
| 广州天成医疗技术股份有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 12,264.15 | 71,923.88 |
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 399,063.60 | 6,700,176.15 |
| 上海达善生物科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 5,789,399.80 | 6,014,393.13 |
| 广州安必平医药科技股份有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 11,650.49 | -11,650.49 |
| 北京奥特邦润生物科技有限公司 | 销售商品 | 44,271.85 | 17,184.38 |
| 广州勤安投资管理有限公司 | 提供劳务 | 35,094.34 | 70,188.68 |
| 中山大学 | 销售商品、提供劳务 | 26,636.21 | 234,752.61 |
| 广州市达信智能科技有限公司 | 提供劳务 | 145.00 | 0.00 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 提供劳务 | 477,637.97 | 294,508.56 |
| 国药(武汉)医学实验室有限公司 | 销售商品 | 13,289.34 | 0.00 |
| 广州达道医疗科技有限公司 | 销售商品 | 0.00 | 2,758.62 |
| 广州昶通健康投资管理有限公司 | 提供劳务 | 19,133.00 | 213,347.67 |
| 广州昶通健康门诊部有限公司 | 提供劳务 | 0.00 | 21,562.88 |
| 苏州创享汇企业管理有限公司 | 提供劳务 | 100,497.22 | 0.00 |
| 江西昶通生物科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 46,452.85 | 178,493.62 |
| 新疆昶通医疗科技有限公司 | 销售商品 | 11,852.12 | 1,137.93 |
| 常州国药医学检验实验室有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 23,716.93 | 1,691,483.65 |
| 国药(武汉)精准医疗科技有限公司 | 销售商品 | 0.00 | 234,045.87 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 42,564,655.21 | 11,516,559.71 |
| 上海达安医学检验所有限公司 | 销售商品 | 118,796.11 | 21,514.55 |
| 成都高新达安医学检验有限公司 | 销售商品 | 975,255.56 | 237,142.74 |
| 南昌高新达安医学检验所有限公司 | 销售商品 | 258,019.05 | 71,104.84 |
| 合肥达安医学检验实验室有限公司 | 销售商品 | 146,698.92 | 36,856.79 |
| 昆明高新达安医学检验所有限公司 | 销售商品 | 608,349.51 | 4,975.06 |
| 广州华生达救援生物技术有限公司 | 销售商品 | 180,696.99 | 40,242.19 |
| 广州腾致技术服务有限公司 | 提供劳务 | 517,688.68 | 2,149,198.07 |



| | | | |
|------------------|------|---------------|---------------|
| 广州云康医学科技研究院有限公司 | 销售商品 | 3,513,242.60 | 1,905,786.33 |
| 广州云协佰医生物医疗科技有限公司 | 销售商品 | 1,419,309.22 | -199,805.84 |
| 广州市顺元医疗器械有限公司 | 提供劳务 | 46,974.72 | 159,669.40 |
| 广州市冠诺软件技术有限公司 | 提供劳务 | 2,320.89 | 8,737.73 |
| 合计 | | 59,488,939.69 | 32,544,466.76 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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 |
|-----------------|----------|--------------|--------------|
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 房屋建筑物、设备 | 0.00 | 213,675.21 |
| 广州市顺元医疗器械有限公司 | 房屋建筑物 | 151,100.92 | 585,041.56 |
| 广州市冠诺软件技术有限公司 | 房屋建筑物 | 6,673.21 | 25,692.88 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | 房屋建筑物 | 2,867,011.15 | 655,943.52 |
| 广州华生达救援生物技术有限公司 | 房屋建筑物 | 191,938.60 | 47,656.64 |
| 合计 | -- | 3,216,723.88 | 1,528,009.81 |

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 |
|-------|--------|----------|----------|
| 无 | | | |

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

适用 不适用

(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 | | | | |
| 无 | | | | |

| 拆出 | | | | |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|--------|
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 4,500,000.00 | 2018年05月25日 | 2019年12月31日 | 小额贷款业务 |
| 苏州创享汇企业管理有限公司 | 2,200,000.00 | 2018年06月28日 | 2019年03月27日 | 小额贷款业务 |
| 广州创益医疗技术有限公司 | 2,528,700.00 | 2019年11月26日 | 2020年12月18日 | 保理业务 |

(6) 报告期无关联方资产转让、债务重组情况
(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,274,000.00 | 3,274,000.00 |

(8) 报告期无其他关联交易
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 | 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 1,191,571.57 | 12,087.32 | 108,437.26 | 542.19 |
| | 广州邦德盛生物科技有限公司 | 12,160.00 | 121.60 | 35,724.00 | 178.62 |
| | 广州天成医疗技术股份有限公司 | 0.00 | 0.00 | 358,466.99 | 35,042.33 |
| | 广州市顺元医疗器械有限公司 | 0.00 | 0.00 | 5,042,471.39 | 1,452,004.51 |
| | 广州市冠诺软件技术有限公司 | 159,557.41 | 39,423.68 | 149,752.75 | 15,107.01 |
| | 广州安必平医药科技股份有限公司 | 12,000.00 | 120.00 | 216,038.63 | 28,372.04 |
| | 中山大学 | 8,000.00 | 710.29 | 16,200.00 | 81.00 |
| | 常州国药医学检验实验室有限公司 | 0.00 | 0.00 | 2,456,335.11 | 67,903.94 |
| | 广州昶通医疗科技有限公司 | 53,085,287.50 | 26,392,512.00 | 34,976,975.50 | 8,567,950.69 |
| | 广州昶通健康投资管理有限公司 | 195,121.57 | 38,893.55 | 207,393.57 | 1,036.97 |
| | 上海达善生物科技有限公司 | 1,890,964.00 | 100,032.00 | 2,131,994.00 | 10,659.97 |
| | 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 0.00 | 0.00 | 462,879.08 | 2,314.40 |
| | 国药集团基因科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 939,737.08 | 100,094.16 |



| | | | | | |
|-------|--------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 广州达安临床检验中心有限公司 | 37,192,620.18 | 2,343,230.67 | 36,807,630.16 | 314,420.39 |
| | 上海达安医学检验所有限公司 | 137,638.12 | 8,082.47 | 1,215,278.12 | 1,203,226.25 |
| | 成都高新达安医学检验有限公司 | 1,015,620.60 | 40,360.69 | 306,274.60 | 2,894.37 |
| | 南昌高新达安医学检验所有限公司 | 805,926.66 | 155,009.76 | 811,689.27 | 32,609.66 |
| | 合肥达安医学检验实验室有限公司 | 0.00 | 0.00 | 395,637.22 | 36,288.73 |
| | 昆明高新达安医学检验所有限公司 | 631,264.40 | 32,092.28 | 4,664.40 | 684.40 |
| | 广州华生达救援生物技术有限公司 | 220,996.78 | 2,209.97 | 98,008.54 | 490.04 |
| | 广州腾致技术服务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 1,309,750.00 | 6,548.75 |
| | 广州云康医学科技研究院有限公司 | 5,664,040.00 | 240,726.40 | 6,209,640.00 | 31,048.20 |
| | 广州云协佰医生物医疗科技有限公司 | 1,748,000.00 | 419,975.76 | 1,521,200.00 | 117,806.00 |
| | 济南达安健康管理服务有限公司 | 875.00 | 875.00 | 875.00 | 875.00 |
| | 国药(武汉)精准医疗科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 76,800.00 | 384.00 |
| 应收票据 | 广州昶通医疗科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 20,299,592.00 | 0.00 |
| 预付账款 | 广州达安临床检验中心有限公司 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 广州天医工程技术有限公司 | 1,170,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 481,484.52 | 0.00 | 500,000.00 | 0.00 |
| | 广州昶通医疗科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 4,476,027.75 | 0.00 |
| | 广州云协佰医生物医疗科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 740.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 达安汇鼎股权投资管理(广州)有限公司 | 450.00 | 67.50 | 450.00 | 45.00 |
| | 广州安必平医药科技股份有限公司 | 100,000.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |
| | 广州市顺元医疗器械有限公司 | 0.00 | 0.00 | 801,356.20 | 480,813.72 |
| | 广州中大中山医科技开发有限公司 | 70,000.00 | 7,000.00 | 70,000.00 | 350.00 |
| | 广州昶通医疗科技有限公司 | 7,593,258.19 | 1,987,303.28 | 4,093,258.19 | 613,988.73 |
| | 广州达安临床检验中心有限公司 | 640.00 | 640.00 | 4,000,640.00 | 640.00 |
| | 广州创益医疗技术有限公司 | 532,000.00 | 14,410.00 | 102,000.00 | 510.00 |
| | 张斌 | 26,967.45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(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 |
|------------------|------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 广州安必平医药科技股份有限公司 | 1,093,917.65 | 1,468,770.95 |
| | 广州安必平自动化检测设备有限公司 | 0.00 | 27,500.00 |
| | 广州邦德盛生物科技有限公司 | 332,223.00 | 286,395.97 |
| | 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 91,156.12 | 42,471.72 |
| | 广州市达诚医疗技术有限公司 | 97,178.65 | 97,178.65 |
| | 广州市顺元医疗器械有限公司 | 0.00 | 388,149.57 |
| | 广州天成医疗技术股份有限公司 | 0.00 | 1,087.93 |
| | 广州天医工程技术有限公司 | 1,035,398.23 | 289,000.00 |
| | 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 901,314.25 | 381,582.90 |
| | 广州达道医疗科技有限公司 | 13,500.00 | 13,500.00 |
| | 广州市达安创谷企业管理有限公司 | 57,547.01 | 57,547.01 |
| | 广州达安临床检验中心有限公司 | 542,849.70 | 25,404.90 |
| | 上海达安医学检验所有限公司 | 1,093,118.37 | 2,600,000.00 |
| | 其他应付款 | 广州创益医疗技术有限公司 | 177,102.52 |
| 广州合安生物技术有限公司 | | 0.00 | 86,222.88 |
| 广州中大产业集团有限公司 | | 0.00 | 2,982.44 |
| 上海达善生物科技有限公司 | | 90,000.00 | 0.00 |
| 广州昶通健康投资管理有限公司 | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 广州市达安创谷企业管理有限公司 | | 151,800.00 | 150,000.00 |
| 广州安必平医药科技股份有限公司 | | 123,350.32 | 78,533.68 |
| 广州邦德盛生物科技有限公司 | | 300,000.00 | 273,500.00 |
| 广州达安临床检验中心有限公司 | | 526,160.95 | 2,135,606.00 |
| 昆明高新达安医学检验所有限公司 | | 0.00 | 26,507.52 |
| 国药(武汉)精准医疗科技有限公司 | | 0.00 | 2,000.00 |
| 张斌 | | 14,036.00 | 2,901.77 |
| 预收账款 | 中山大学 | 2,309.20 | 3,509.20 |
| | 广州昶通医疗科技有限公司 | 0.00 | 12,915.00 |
| | 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 8,000.00 | 0.00 |
| | 广州昶通健康投资管理有限公司 | 1,164.00 | 1,164.00 |
| | 广州昶通医学检验有限公司 | 7,500.00 | 7,500.00 |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 广州达安临床检验中心有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
|-------|----------------|---------------|---------------|

7、报告期无关联方承诺

本公司无上述情况。

8、其他

无

十三、股份支付

适用 不适用

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

- (1) 本公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- (2) 本公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日止，本公司涉及诉讼如下：

| 原告人 | 被告人 | 起诉时间 | 诉讼内容 | 诉讼金额 |
|------------------|---|------------|--|--------------|
| 安鑫达商业保理有限公司 | 唐山市公路养护管理处、唐山天昱市政工程有限公司、魏兴元、姚金山、唐山天昱房地产开发有限公司 | 2019-7-8 | 请求判令公路养护处支付应收账款合计人民币 7197 万元；请求判令天昱工程公司偿付保理融资本金人民币 5200 万元及罚息 284 万元，请求判令魏兴元、姚金山、天昱房地产开发公司对天昱工程公司上述第二项债务承担连带清偿责任 | 5200 万元及罚息 |
| 安鑫达商业保理有限公司 | 广州食安菜妈信息科技有限公司、广州跑腿猫信息科技有限公司、翟召华、何仙 | 2019-12-26 | 请求判令食安菜妈公司在应收账款债务范围内支付保理融资本金 638 万元，及自 2016 年 11 月 22 日至实际支付完毕之日的保理服务费，请求判令跑腿猫公司对原告未受清偿的保理融资本金承担回购义务并支付该部分本金的保理服务费，请求判令翟召华和何仙对跑腿猫公司的债务承担连带清偿责任 | 638 万元及保理服务费 |
| 广州安易达互联网小额贷款有限公司 | 广州食安菜妈信息科技有限公司、广州跑腿猫信息科技有限公司、翟召华 | 2019-12-25 | 请求判令食安菜妈公司偿还借款本金 66 万元，支付利息及违约金；请求判令跑腿猫公司和翟召华对食安菜妈公司的债务承担连带责任。 | 66 万元及利息、违约金 |



| | | | | |
|------------------|--------|----------|---|--------------|
| 广州安易达互联网小额贷款有限公司 | 郑南、陈如贞 | 2019-6-3 | 请求判令被告清偿借款本金 150 万元及利息、罚息 4 万元，一审胜诉，被告已上诉，法院已受理上诉，二审开庭时间尚不确定。 | 150 万元及利息、罚息 |
|------------------|--------|----------|---|--------------|

(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

无其他重要承诺事项、或有事项

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 无 | 0.00 | -- |
| 重要的对外投资 | 无 | 0.00 | -- |
| 重要的债务重组 | 无 | 0.00 | -- |
| 自然灾害 | 无 | 0.00 | -- |
| 外汇汇率重要变动 | 无 | 0.00 | -- |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 99,676,563.98 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 99,676,563.98 |

3、销售退回

资产负债表日后无销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称“肺炎疫情”)于2020年1月在全国爆发以来,对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。

本公司作为此次疫情防控重要参与单位,生产检测所需的新型冠状病毒核酸检测试剂盒。市场对新型冠状病毒核酸检测试剂盒及核酸检测仪器、相关耗材的需求量大幅度增长,对公司业绩产生了积极影响。鉴于新型冠状病毒肺炎疫情发展、产品的非唯一性以及同类产品竞争等不确定因素的影响,上述核酸检测



产品对公司业绩影响的持续性目前尚无法估计。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期无前期差错更正

2、债务重组

报告期未发生债务重组事项

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

报告期无非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

报告期无其他资产置换

4、年金计划

报告期无年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|------|------|------|-------|------|------------------|
| -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

1、归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | 92,183,350.88 | 101,643,687.17 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 | -1,507.77 | -60,708.52 |

2、终止经营净利润

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| | | |
|-----------|-----------|------------|
| 终止经营的损益： | | |
| 收入 | 0.00 | 0.00 |
| 成本费用 | 1,963.72 | 93,397.73 |
| 利润总额 | -2,319.65 | -93,397.73 |
| 所得税费用（收益） | 0.00 | 0.00 |
| 净利润 | -2,319.65 | -93,397.73 |
| 终止经营处置损益： | 0.00 | 0.00 |
| 处置损益总额 | 0.00 | 0.00 |
| 所得税费用（收益） | 0.00 | 0.00 |
| 处置净损益 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -2,319.65 | -93,397.73 |

3、无终止经营处置损益的调整

4、终止经营现金流量

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-----------|----------------|
| 经营活动现金流量净额 | -6,024.40 | -64,989,476.63 |
| 投资活动现金流量净额 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流量净额 | 0.00 | 65,000,000.00 |

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

董事会考虑本公司的业务性质，决定本公司有以下2个可报告经营分部：

生物制品及相关业务分部——生产及销售生物制品及相关业务。

金融业务分部主要包括融资租赁、小额贷款和商业保理业务等。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 生物制品及相关业务分部 | 金融业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、对外交易收入 | 1,058,781,577.23 | 39,435,581.84 | 0.00 | 1,098,217,159.07 |
| 二、分部间交易收入 | 15,055,000.00 | 0.00 | 15,055,000.00 | 0.00 |



| | | | | |
|---------------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | -51,476,027.58 | 684,398.99 | 2,066,046.48 | -52,857,675.07 |
| 四、信用减值损失及资产减值损失 | 47,859,629.02 | 190,411,986.51 | 0.00 | 238,271,615.53 |
| 五、折旧费和摊销费 | 32,996,865.53 | 230,144.74 | 0.00 | 33,227,010.27 |
| 六、利润总额（亏损总额） | 220,056,896.94 | -196,885,429.06 | 17,121,046.48 | 6,050,421.40 |
| 七、所得税费用 | 46,034,312.45 | 7,175,309.88 | 0.00 | 53,209,622.33 |
| 八、净利润（净亏损） | 174,022,584.49 | -204,060,738.94 | 17,121,046.48 | -47,159,200.93 |
| 九、资产总额 | 3,207,304,913.53 | 673,163,601.18 | 318,845,800.00 | 3,561,622,714.71 |
| 十、负债总额 | 1,367,358,499.48 | 425,611,061.24 | 318,845,800.00 | 1,474,123,760.72 |
| 十一、其他重要的非现金项目 | | | | |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 对联营和合营企业的长期股权投资 | 527,947,746.73 | 29,701,810.13 | 0.00 | 557,649,556.86 |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 186,501,859.02 | 124,384,101.81 | 0.00 | 310,885,960.83 |

(3) 其他说明

无。

(4) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因已按要求披露。

(5) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

无其他需要说明的重要事项。



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 | 1,345,229.84 | 0.24% | 1,345,229.84 | 100.00% | 0.00 | 1,641,264.84 | 0.35% | 1,641,264.84 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 570,069,584.84 | 99.76% | 61,956,983.56 | 10.87% | 508,112,601.28 | 466,663,489.69 | 99.65% | 36,016,536.53 | 7.72% | 430,646,953.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 522,979,306.73 | 91.52% | 61,956,983.56 | 11.85% | 461,022,323.17 | 434,066,239.32 | 92.69% | 36,016,536.53 | 8.30% | 398,049,702.79 |
| 合并范围内关联方组合 | 47,090,278.11 | 8.24% | 0.00 | 0.00% | 47,090,278.11 | 32,597,250.37 | 6.96% | 0.00 | 0.00% | 32,597,250.37 |
| 合计 | 571,414,814.68 | 100.00% | 63,302,213.40 | 9.28% | 508,112,601.28 | 468,304,754.53 | 100.00% | 37,657,801.37 | 8.04% | 430,646,953.16 |

按单项计提坏账准备：1,345,229.84

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 |
| 解放军第一七四医院 | 343,200.00 | 343,200.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 黑龙江省鸡西市传染病院 | 172,700.00 | 172,700.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 徐州市第三人民医院 | 172,000.00 | 172,000.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 承德北方医院 | 150,200.00 | 150,200.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 长沙甲申医疗器械有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 其他 | 407,129.84 | 407,129.84 | 100.00% | 个别认定可能无法收回 |
| 合计 | 1,345,229.84 | 1,345,229.84 | -- | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 390,095,917.92 |
| 1至2年 | 53,502,803.97 |
| 2至3年 | 29,181,097.04 |
| 3年以上 | 98,634,995.75 |
| 3至4年 | 38,051,505.94 |
| 4至5年 | 44,092,817.19 |
| 5年以上 | 16,490,672.62 |
| 合计 | 571,414,814.68 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 1,641,264.84 | 0.00 | 296,035.00 | 0.00 | 0.00 | 1,345,229.84 |
| 账龄组合 | 36,016,536.53 | 30,937,453.57 | 0.00 | 4,997,006.54 | 0.00 | 61,956,983.56 |
| 合并范围内关联方组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 37,657,801.37 | 30,937,453.57 | 296,035.00 | 4,997,006.54 | 0.00 | 63,302,213.40 |

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 |
|----------------|------------|------|
| 上海市第六人民医院 | 38,480.00 | 货币资金 |
| 江西省康奇丽科技发展有限公司 | 34,121.00 | 货币资金 |
| 上饶市康明医疗器械有限公司 | 20,800.00 | 货币资金 |
| 解放军第一七四医院 | 78,400.00 | 货币资金 |
| 承德北方医院 | 94,734.00 | 货币资金 |
| 四川省浩昌医药贸易有限公司 | 29,500.00 | 货币资金 |
| 合计 | 296,035.00 | -- |

无

(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 | 4,997,006.54 |

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 |
|------------|--------|------------|------|------------|-------------|
| 开封市中心医院 | 货款 | 108,000.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 南京市妇幼保健院 | 货款 | 105,750.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 牡丹江医学院红旗医院 | 货款 | 105,000.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 西安市中医医院 | 货款 | 104,600.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |



| | | | | | |
|-----------------|----|--------------|------|------------|----|
| 西安交通大学医学院第一附属医院 | 货款 | 97,000.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 其他 | 货款 | 4,476,656.54 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 合计 | -- | 4,997,006.54 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

确认无法收回的款项企业审批后确认坏账，该部分坏账已提足坏账准备，对当期利润无影响。

(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 |
|------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 49,121,934.50 | 8.60% | 24,745,892.64 |
| 安康市中医医院 | 32,192,016.80 | 5.63% | 321,920.17 |
| 安康市中心医院 | 25,926,300.82 | 4.54% | 325,833.24 |
| 广州俏有味食品有限公司 | 16,775,397.06 | 2.94% | 2,439,843.22 |
| 中国人民解放军 32524 部队 | 16,200,000.00 | 2.84% | 162,000.00 |
| 合计 | 140,215,649.18 | 24.55% | |

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无其他需要说明的事项。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 534,874,563.76 | 560,723,775.96 |
| 合计 | 534,874,563.76 | 560,723,775.96 |

(1) 期末无应收利息

(2) 期末无应收股利

(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 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 往来款 | 23,890,155.45 | 16,013,969.80 |
| 备用金、押金、保证金以及合并范围内正常的关联方款项 | 519,244,573.92 | 548,925,618.79 |
| 合计 | 543,134,729.37 | 564,939,588.59 |

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) | |
| 2019年1月1日余额 | 4,215,812.63 | 0.00 | 0.00 | 4,215,812.63 |
| 2019年1月1日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转入第三阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第二阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| --转回第一阶段 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期计提 | 4,151,302.18 | 0.00 | 0.00 | 4,151,302.18 |
| 本期转回 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期转销 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本期核销 | 106,949.20 | 0.00 | 0.00 | 106,949.20 |
| 其他变动 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019年12月31日余额 | 8,260,165.61 | 0.00 | 0.00 | 8,260,165.61 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 71,486,560.25 |
| 1至2年 | 136,215,689.07 |
| 2至3年 | 49,680,125.02 |
| 3年以上 | 285,752,355.03 |
| 3至4年 | 277,049,381.66 |
| 4至5年 | 2,842,512.44 |
| 5年以上 | 5,860,460.93 |
| 合计 | 543,134,729.37 |

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 | |
| 账龄组合 | 4,215,812.63 | 4,151,302.18 | 0.00 | 106,949.20 | 0.00 | 8,260,165.61 |
| 合并范围内关联方组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 保证金、押金、备用金组合 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,215,812.63 | 4,151,302.18 | 0.00 | 106,949.20 | 0.00 | 8,260,165.61 |

报告期无收回或转回的坏账准备情况

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 |
|------|---------|------|
| 无 | | |
| 合计 | 0.00 | -- |

报告期无收回或转回的坏账准备情况

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项 | 106,949.20 |
|-------------|------------|

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 |
|-------------|---------|------------|------|------------|-------------|
| 广州汇华房地产管理公司 | 押金 | 69,854.40 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 广州汇华房地产开发公司 | 押金 | 24,594.80 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 其他 | | 12,500.00 | 无法收回 | 无法收回企业内部审批 | 否 |
| 合计 | -- | 106,949.20 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

无法收回企业内部审批

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 |
|-------------------|--------|----------------|------|------------------|--------------|
| 达安金控控股集团有限公司 | 关联方往来款 | 302,887,500.00 | 4年以内 | 55.77% | 0.00 |
| 广州市达安基因科技有限公司 | 关联方往来款 | 105,278,507.78 | 2年以内 | 19.38% | 0.00 |
| 凯里市达安东南医院投资管理有限公司 | 关联方往来款 | 62,650,000.00 | 3年以内 | 11.53% | 0.00 |
| 昌都市达安医院投资管理有限公司 | 关联方往来款 | 23,701,210.00 | 4年以内 | 4.36% | 0.00 |
| 广州昶通医疗科技有限公司 | 关联方往来款 | 7,593,258.19 | 4年以内 | 1.40% | 1,987,303.28 |
| 合计 | -- | 502,110,475.97 | -- | 92.44% | 1,987,303.28 |

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 无 | | | | |

无涉及政府补助的其他应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无其他需要说明的情况。

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 | 357,000,544.00 | 0.00 | 357,000,544.00 | 357,000,544.00 | 0.00 | 357,000,544.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 408,932,394.22 | 0.00 | 408,932,394.22 | 445,794,395.56 | 0.00 | 445,794,395.56 |
| 合计 | 765,932,938.22 | 0.00 | 765,932,938.22 | 802,794,939.56 | 0.00 | 802,794,939.56 |

(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 | | |
| 广州市达安基因科技有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 广州市达瑞生物技术股份有限公司 | 4,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,400,000.00 | 0.00 |
| 中山生物工程有限公司 | 29,050,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 29,050,000.00 | 0.00 |
| 广州达泰生物工程技术有限公司 | 5,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,300,000.00 | 0.00 |
| 达安诊断有限公司(DAAN DIAGNOSTICS LTD) | 8,499,674.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8,499,674.00 | 0.00 |
| 西藏达安生物科技有限公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 达安国际集团有限公司 | 3,750,870.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,750,870.00 | 0.00 |



| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------|------|------|------|------|----------------|------|--|
| (DAAN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED) | | | | | | | | | |
| 广州达医安贸易有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | |
| 昌都市达安医院投资管理有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | |
| 广州市达安医疗健康产业创业投资基金(有限合伙) | 180,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 180,000,000.00 | 0.00 | |
| 达安金控控股集团有限公司 | 40,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 40,000,000.00 | 0.00 | |
| 广州安易达互联网小额贷款有限公司 | 51,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 51,000,000.00 | 0.00 | |
| 合计 | 357,000,544.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 357,000,544.00 | 0.00 | |

(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 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 厦门优迈科医学仪器有限公司 | 12,377,989.76 | 0.00 | 0.00 | 152,634.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 12,530,624.57 | 0.00 | |
| 广州立菲达安诊断产品技术有限公司 | 4,794,620.26 | 0.00 | 0.00 | -3,430,070.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,364,549.53 | 0.00 | |
| 云康健康产业投资股份有限公司 | 428,621,785.54 | 0.00 | 0.00 | -33,584,565.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 395,037,220.12 | 0.00 | |
| 小计 | 445,794,395.56 | 0.00 | 0.00 | -36,862,001.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 408,932,394.22 | 0.00 | |



| | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|------|------|----------------|------|------|------|------|------|----------------|------|
| 合计 | 445,794,395.56 | 0.00 | 0.00 | -36,862,001.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 408,932,394.22 | 0.00 |
|----|----------------|------|------|----------------|------|------|------|------|------|----------------|------|

(3) 其他说明

无其他说明

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 | 698,913,766.24 | 300,165,410.76 | 664,369,975.68 | 362,270,009.33 |
| 其他业务 | 9,430,903.81 | 4,455,997.36 | 10,361,144.88 | 4,182,566.67 |
| 合计 | 708,344,670.05 | 304,621,408.12 | 674,731,120.56 | 366,452,576.00 |

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

营业收入明细：

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 698,913,766.24 | 664,369,975.68 |
| 其中：销售商品 | 681,427,693.70 | 634,654,030.72 |
| 提供劳务 | 17,486,072.54 | 29,715,944.96 |
| 其他业务收入 | 9,430,903.81 | 10,361,144.88 |
| 其中：房屋租赁 | 9,325,395.70 | 10,309,420.74 |
| 设备租赁 | 105,508.11 | 51,724.14 |
| 合计 | 708,344,670.05 | 674,731,120.56 |

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 | 803,920.13 | 0.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -36,862,001.34 | -9,303,842.87 |

| | | |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | -1,339.34 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 3,991,976.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 0.00 | 0.00 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | -36,058,081.21 | -5,313,206.21 |

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,201,007.02 | -- |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 0.00 | -- |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 40,157,464.80 | -- |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 0.00 | -- |
| 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 | 0.00 | -- |



| | | |
|---|---------------|----|
| 非货币性资产交换损益 | 0.00 | -- |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 0.00 | -- |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | 0.00 | -- |
| 债务重组损益 | 0.00 | -- |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | 0.00 | -- |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | 0.00 | -- |
| 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 | 0.00 | -- |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 0.00 | -- |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 66,439,417.64 | -- |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 0.00 | -- |
| 对外委托贷款取得的损益 | 0.00 | -- |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 0.00 | -- |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 0.00 | -- |
| 受托经营取得的托管费收入 | 0.00 | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -61,855.93 | -- |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | -- |
| 减：所得税影响额 | 16,442,647.63 | -- |
| 少数股东权益影响额 | 10,940,808.15 | -- |
| 合计 | 80,352,577.75 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □ 不适用



| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|-----------|---------------|---|
| 非流动资产处置损益 | 6,326,103.05 | 子公司广州市达安基因科技有限公司、广州市达安医疗健康产业创业投资基金（有限合伙）的经营范围主要包括自有资金投资、股权投资。处置长期股权投资产生的投资收益、持有交易性金融资产的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产取得的投资收益是公司日常经营的业务。因此，将上述项目收益界定为经常性损益项目。 |
| 公允价值变动损益 | 69,225,390.08 | |

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 | 5.10% | 0.1156 | 0.1156 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.65% | 0.0149 | 0.0149 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无上述情况。

4、其他

单位：元

| 报表项目 | 期末余额（或本期金额） | 上年末余额（或上期金额） | 变动比率（%） | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 货币资金 | 227,060,541.00 | 385,837,695.65 | -41.15% | 货币资金偿还短期负债 |
| 应收票据 | 3,441,405.91 | 22,979,958.00 | -85.02% | 报告期公司减少票据结算模式 |

| | | | | |
|-------------|-----------------|----------------|----------|---|
| 一年内到期的非流动资产 | 121,727,457.40 | 52,299,544.85 | 132.75% | 长期应收款、发放贷款与垫款转入一年内到期 |
| 其他流动资产 | 178,534,656.82 | 509,948,471.60 | -64.99% | 部分保理款于报告期按准则计提资产减值准备 |
| 发放贷款及垫款 | 187,454,474.65 | 37,692,503.02 | 397.33% | 小额贷款业务增加 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 265,814,438.04 | -100.00% | 执行新金融准则转入其他非流动金融资产 |
| 长期应收款 | 19,644,774.82 | 9,159,549.77 | 114.47% | 租出融资租赁业务增加 |
| 在建工程 | 5,577,599.04 | 922,898.32 | 504.36% | 生产线及核心原料车间装修工程增加 |
| 无形资产 | 111,410,580.47 | 85,383,645.74 | 30.48% | 报告期自行研发获证的无形资产增加 |
| 递延所得税资产 | 46,073,305.05 | 35,205,099.92 | 30.87% | 资产减值准备余额增加导致递延所得税资产增加 |
| 预收款项 | 14,072,383.94 | 27,118,185.50 | -48.11% | 部分预收账款于报告期确认收入 |
| 应付职工薪酬 | 51,201,714.63 | 32,277,098.87 | 58.63% | 报告期计提的工资、奖金相比上年同期增加 |
| 应交税费 | 31,687,279.00 | 21,306,103.50 | 48.72% | 计提的企业所得税费用增加 |
| 一年内到期的非流动负债 | 59,003,034.73 | 256,734,400.00 | -77.02% | 一年内到期的长期借款到期归还 |
| 长期借款 | 290,000,000.00 | 49,700,000.00 | 483.50% | 长期借款增加 |
| 递延所得税负债 | 37,288,779.53 | 4,318,180.17 | 763.53% | 其他非流动金融资产公允价值变动收益增加导致递延所得税负债增加 |
| 营业成本 | 551,074,046.30 | 863,367,098.47 | -36.17% | 云康2018年10月不纳入合并，收入减少，成本减少 |
| 管理费用 | 96,358,251.00 | 187,426,110.11 | -48.59% | 云康2018年10月不纳入合并，管理费用相比去年同期减少 |
| 投资收益 | -39,739,426.55 | 30,829,279.82 | -228.90% | 报告期联营企业亏损 |
| 公允价值变动收益 | 131,839,915.18 | 0.00 | 100.00% | 执行新金融准则公允价值变动收益增加 |
| 信用减值损失 | -238,271,615.53 | 0.00 | -100.00% | 1、执行新金融准则上年计入资产减值损失的报告期计入 2、控股子公司应收保理款按预期信用计提损失准备金 |
| 资产减值损失 | 0.00 | -41,001,184.93 | 100.00% | 执行新金融准则该准备金于报告期计入信用减值损失 |
| 营业外收入 | 594,876.28 | 2,146,294.32 | -72.28% | 收到的赔偿款相比去年同期减少 |
| 营业外支出 | 737,193.09 | 2,949,918.39 | -75.01% | 支付的违约金及固定资产报废相比去年同期减少。 |
| 少数股东损益 | -139,341,044.04 | -15,071,921.16 | -824.51% | 控股子公司业绩下滑，导致少数股东损益减少 |



第十三节 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、载有公司董事长签名的公司2019年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部、深圳证券交易所。

中山大学达安基因股份有限公司

董事长：何蕴韶

2020年4月28日