

**BEIJING CENTERGATE
TECHNOLOGIES (HOLDING) CO., LTD.**

2020 年度股东大会

会议资料



目 录

议案一：2020 年年度报告全文及摘要	2
议案二：2020 年度董事会工作报告	3
议案三：2020 年度监事会工作报告	4
议案四：2020 年度财务决算报告	5
议案五：2021 年度财务预算报告	13
议案六：2020 年度利润分配方案	16
议案七：2020 年度财务报告各项计提方案	17
议案八：关于会计政策执行新租赁准则、固定资产折旧年限调整的议案	22
议案九：关于续聘会计师事务所及其报酬的议案	25

议案一：2020 年年度报告全文及摘要

各位股东及股东代表：

公司 2020 年年度报告全文及摘要已于 2021 年 4 月 27 日披露在信息披露指定网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，《2020 年年度报告》（公告编号：2021-019）、《2020 年年度报告摘要》（公告编号：2021-020）。

本议案已经第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

议案二：2020 年度董事会工作报告

各位股东及股东代表：

《2020 年度董事会工作报告》全文已于 2021 年 4 月 27 日披露在信息披露指定网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

本议案已经第七届董事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

议案三：2020 年度监事会工作报告

各位股东及股东代表：

《2020 年度监事会工作报告》全文已于 2021 年 4 月 27 日披露在信息披露指定网站：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

本议案已经第七届监事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

议案四：2020 年度财务决算报告

各位股东及股东代表：

2020 年公司致力于做精做强子公司，聚焦“医药大健康”的发展方向，积极开拓新项目。2020 年减少子公司（从合并范围中剔除）：北京中关村数据科技有限公司，本公司直接及间接持股比例合计 100%，取得投资收益 205 万元。2020 年度公司财务状况如下：

一、主要会计数据及财务指标分析

2020 年度公司实现营业收入 17.90 亿元，净利润 5,538.90 万元，归属于上市公司股东的净利润 2,543.38 万元。报告期末总资产 34.55 亿元，归属于上市公司股东权益 16.99 亿元，经营活动产生的现金流量净额 2.00 亿元，每股收益 0.0338 元，每股净资产 2.2566 元。

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,789,615,900.58	2,135,149,042.74	-16.18%	1,773,506,804.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,433,767.67	95,218,087.69	-73.29%	93,140,194.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,995,571.24	63,604,142.89	-76.42%	-10,112,778.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	200,200,020.26	164,165,782.60	21.95%	205,222,888.99
基本每股收益（元/股）	0.0338	0.1264	-73.26%	0.1237
稀释每股收益（元/股）	0.0338	0.1264	-73.26%	0.1237
加权平均净资产收益率	1.51%	5.67%	-4.16%	5.67%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,455,089,205.24	3,582,049,241.72	-3.54%	3,527,623,173.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,699,471,784.03	1,671,472,016.94	1.68%	1,688,994,595.81

2020 年度各资产、负债及损益项目与上年同期相比发生重大变化的原因说明：

1、应收款项融资期末余额为 123,975,253.65 元，较期初增加 37.71%，主要由于本公司之孙公司由于多多药业有限公司本期营业收入较上期有所增长，而部

分客户采取票据结算,故本期计入应收款项融资的票据期末较期初增长 2,000 万;及本公司之孙公司北京中实上庄混凝土有限责任公司期末对客户进行催款,而大客户中建三局 12 月采取票据结算,从而导致计入应收款项融资的票据期末较期初增长 800 万。

2、预付款项期末余额为 28,996,566.99 元,较期初减少 49.16%,主要由于本公司上期支付购房款,本期已办理完毕交割手续,将豪城大厦购房款转入固定资产所致。

3、开发支出期末余额为 10,524,591.71 元,较期初增加 269.40%,主要由于本公司之孙公司山东华素制药有限公司盐酸贝尼地平片(8mg)人体生物等效性试验 RD02 项目进行一致性评价研究所致。

4、长期待摊费用余额为 89,209,632.23 元,较期初增加 30.85%,主要由于本公司之子公司重庆海德实业有限公司 2020 年 1 月对重庆海德大酒店 5-8 层进行装修改造,该专修工程于 2020 年竣工,转入长期待摊费用 10,982,566.95 元所致。

5、应付票据期末余额为 0.00 元,较期初减少 100%,主要由于本公司之孙公司北京中实上庄混凝土有限责任公司应付票据到期支付导致。

6、长期借款期末余额为 136,750,000.00 元,较期初减少 35.19%,主要由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司对昆仑信托有限责任公司 15000 万借款到期偿还所致。

7、长期应付款期末余额为 16,815,610.44 元,较期初减少 62.09%,主要由于长期应付款即将到期,调整至一年内到期的非流动负债所致。

8、预计负债期末余额为 0.00 元,较期初减少 100%,主要由于本公司上期计提预计负债本期支付,本期并无新增预计负债所致。

9、税金及附加本期发生额为 38,620,039.36 元,较期初增加 33.82%,主要由于本公司本期计提土地增值税 11,822,614.64 元所致。

10、资产减值损失本期发生额为-5,395,717.89 元,较期初增加 1,662.39%,主要由于本公司之子公司北京华素盐酸纳曲酮片由于市场需求较小,本期并未进

行盐酸纳曲酮片的生产,前期储备的原料药盐酸纳曲酮由于保质期到期计提存货跌价准备 206 万元以及富马酸比索洛尔片、甲磺酸托烷司琼注射液和西地碘含片等包装材料应药监局的要求进行改版,导致前期包材作废计提存货跌价准备 30 万元以及库存商品酞丁安搽剂 10ml 由于销售不景气即将到期计提存货跌价准备 87 万元以及飞赛乐产品 2020 年受新冠疫情影响,销量并未充分释放,部分原料药盐酸苯环壬酯 过期计提存货跌价 150 万元。

11、投资收益本期发生额为 1,828,005.18 元,较上年同期增加 916.30%, 主要由于本公司转让北京中关村数据科技有限公司股权收益所致。

12、公允价值变动收益本期发生额为 544,022.57 元,较上年同期增加 658.82%, 主要由于本公司交易性金融资产公允价值增加导致本期公允价值变动收益增加。

13、资产处置收益本期发生额为-351,541.59 元,较上年同期减少 64.18%, 主要由于本期处置资产发生损失所致。

14、营业外收入本期发生额为 8,792,383.20 元,较上年同期减少 80.69%, 主要由于本公司去年同期收到福州华电担保案款 39,833,526.98 元所致。

15、营业外支出本期发生额为 2,894,361.16 元,较上年同期减少 57.39%, 主要由于上期确认预计负债影响约 102 万元以及为以前年度福州华电案件支付执行款约 230 万所致。

16、所得税费用本期发生额为 26,159,999.75 元,较上年同期减少 33.94%, 主要由于本期利润减少所致。

17、收到其他与经营活动有关的现金本期发生额为 231,215,669.04 元,较上年同期增加 54.14%, 主要由于本公司往来款增加所致。

18、收回投资所收到的现金本期发生额为 0.00 元,较上年同期增加 100%, 主要由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限公司上期卖出粤传媒股票确认收益所致。

19、取得投资收益收到的现金本期发生额为 0.00 元,较上年同期增加 100%, 主要由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限公司上期卖出粤传媒股

票确认收益所致。

20、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额本期发生额为 2,000,000.00 元，较上年同期增加 100%，主要由于本公司本期处置联营企业 20% 股权所致。

21、投资支付的现金本期发生额为 3,000,000.00 元，较上年同期减少 50.00%，主要由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司本期增加对北京汉麻科技发展有限公司投资 300 万所致。

22、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期发生额为 2,000,000.00 元，较上年同期减少 99.23%，主要由于本公司之子公司北京四环医药开发有限责任公司上期购买其子公司多多药业有限公司少数股东股权支付股权收购款所致。

23、支付其他与投资活动有关的现金本期发生额为 21.43 元，较上年同期增加 100%，主要是由于处置本公司之子公司北京中关村数据科技有限公司所致。

24、收到其他与筹资活动有关的现金本期发生额为 10,000,000.00 元，较上年同期减少 86.62%，主要由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司上期减持多多药业有限公司 9.56% 股权支付股权款所致。

25、支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额为 8,274,384.31 元，较上年同期增加 96.09%，主要由于本公司由于本期支付的票据贴现利息增加和北京华素制药股份有限公司为取得宁波银行 570 万欧元借款需向宁波银行支付 300 万元人民币的保证金作为履约保函的担保所致。

2020 年扣除非经常性损益的净利润为 1,499.55 万元。根据“证监会计字(2007) 9 号-----非经常性损益”的相关规定，非经常性损益系公司发生的与主营业务和其他业务无直接关系，以及虽或相关，但是该交易或事项的性质、金额和发生频率影响了正常反应公司经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。

公司 2020 年度非经常性损益项目金额合计 1,043.82 万元，具体项目如下：

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-600,849.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业	11,496,993.00	

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)		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,797,510.40	
减：所得税影响额	3,134,021.79	
少数股东权益影响额	1,121,436.13	
合计	10,438,196.43	--

二、业务单元业绩总结

1、主要控参股公司经营业绩情况简表：

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
北京中关村青年科技创业投资有限公司	子公司	项目投资、投资管理	80,000,000.00	77,769,064.79	75,618,135.30	223,266.72	40,218.39	773,654.57
北京中实混凝土有限责任公司	子公司	制造销售商品混凝土、水泥制品、商品混凝土添加剂；设备租赁（汽车除外）；维修混凝土机械；普通货物运输。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。	30,000,000.00	826,089,953.09	82,845,771.93	420,683,039.13	10,673,451.75	10,370,335.19
北京中科泰和物业服务股份有限公司	子公司	物业管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机技术培训；组织文化艺术交流活动；会议服务；家庭劳务服务；城市园林绿化；机动车公共停车场服务；承办展览展示活动；销售机械设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、工艺品；出租办公用房。	3,000,000.00	22,241,842.74	9,676,868.97	16,268,190.21	1,205,906.19	1,074,540.55

北京中关村科贸电子城有限公司	子公司	承办北京中关村科贸电子城； 上市商品：销售计算机软硬件及辅助设备、五金交电、电子元器件、机械、电器设备、通讯设备、办公用机械、照相器材、电子产品、文具用品；维修计算机、手机；计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术培训、技术服务；物业管理。	3,000,000.00	26,015,393.17	1,810,611.25	20,159,893.48	320,905.27	319,067.85
北京美仑房地产开发有限责任公司	子公司	房地产开发；销售商品房；房地产信息咨询(中介除外)；自由房屋的物业管理；接受委托提供劳务服务；销售建筑材料、装饰材料、机电电器设备、五金交电	50,000,000.00	55,676,451.80	31,154,139.78	0.00	-65.19	-65.19
山东中关村医药科技发展有限公司	子公司	医药技术开发；以自有资金对国家法律法规允许范围进行投资；科技园区开发及建设；房地产开发及销售	50,000,000.00	289,695,856.01	31,436,039.39	14,237,332.09	-4,523,523.22	-4,523,523.22
重庆海德实业有限公司	子公司	歌舞娱乐服务；住宿；餐饮服务:大型餐馆（含凉菜、不含生食海产品、不含裱花蛋糕）；零售卷烟、雪茄烟；打字、复印。(以上经营范围按许可证核定的项目和期限从事经营)。房屋租赁，物业管理，机械设备租赁、安装、采购，旅游商品零售、批发，酒店管理咨询及酒店经营管理，停车场，代订飞机票、火车票；洗涤服务。	238,300,000.00	206,598,541.67	192,682,959.08	9,650,130.59	-8,567,925.87	-8,351,294.09
北京中关村四环医药开发有限责任公司	子公司	医药技术开发	210,000,000.00	2,275,930,063.19	964,852,362.30	1,204,991,127.93	159,687,446.12	134,831,487.34

上海四通国际科技商城物业公司	子公司	物业管理，实业投资（除股权投资及股权管理），自有房屋租赁，餐饮企业管理（不得从事食品生产经营），展览展示服务，广告设计、制作，会务服务，停车场（库）经营；销售：办公设备、计算机及配件（除计算机信息系统安全专用产品）、五金交电、建筑材料、机电设备。（企业经营涉及行政许可的，按许可证件经营）。	70,400,000.00	67,227,018.24	65,641,588.57	876,700.13	-309,313.78	-254,895.31
北京华素健康科技有限公司	子公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售医疗器械 1 类；日用品；销售保健食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售保健食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	2,000,000.00	142,381,062.97	-141,931,923.32	41,504,344.45	-42,963,372.18	-42,437,959.82
中关村科技园开发建设（海南）有限公司	子公司	企业孵化运营管理服务、产业园开发与管理、自有房屋场地租赁；企业咨询、营销策划；企业孵化服务；物业服务；技术服务；货物仓储（危险化学品除外）。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	10,000,000.00	682.78	-343.22	0.00	-323.86	-323.86

北京华素堂养老产业投资有限公司	子公司	投资管理；投资咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；家庭劳务服务；文艺创作；企业策划；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；舞蹈培训；绘画培训；声乐培训；计算机技术培训；计算机系统服务；软件开发；技术转让、技术咨询、技术服务；销售工艺品、礼品、日用杂货、文化用品、建筑材料、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金、交电、机械设备、电子产品、建筑材料、厨房用具、卫生间用具、医疗器械 I、II 类；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）、健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；会议服务；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；专业承包、劳务分包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	9,500,000.00	74,784,100.67	-26,242,262.48	68,554,354.18	223,710.35	205,416.32
-----------------	-----	--	--------------	---------------	----------------	---------------	------------	------------

本议案已经第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，
现提交本次股东大会予以审批。

议案五：2021 年度财务预算报告

各位股东及股东代表：

本预算报告是公司本着求实稳健原则，结合市场和各业务发展计划，在充分考虑公司现实业务各项基础、经营能力，在市场、国家政策等因素无重大变化的假设前提下，依据年度经营工作计划编制。

一、2021 年度经营目标与预算

2021 年，公司将继续推进“以医药为核心的大健康发展战略”，紧跟外部政策及市场环境的变化，不断创新营销模式和思路，加大对“互联网+”模式的探索，培育新的业务增长点。深入挖掘沉淀产品，推进麻精业务发展，增强业务的综合盈利能力和公司的核心竞争力。充分利用上市公司平台，加强与国内知名科研机构合作，持续壮大业务规模，夯实基础，扩展业务领域，尽快形成多个有竞争力的业务集群。同时，推进内部组织“扁平化”建设，减少管理层级，提升管理效能。

结合宏观政策和企业内外部的实际情况，公司 2021 年特提出如下经营目标与预算：

（1）预计 2021 年实现营业收入 18.6 亿元，较 2020 年同期增长 3.9%。

（2）预计 2021 年营业成本 8.4 亿元，较 2020 年同期增长 7.7%。

（3）预计 2021 年期间费用 8.5 亿元，较 2020 年同期降低 4.5%。

（4）预计 2021 年实现归属于上市公司股东的净利润 0.19 亿元，较 2020 年同期降低 25.3%。本年度归属于上市公司股东的净利润预计值下降的主要原因在于历史项目土地增值税的清算。

二、主要业务经营策略

1、医药及健康品业务板块

（1）医药业务：

2021 年，医药业务板块以“夯实基础、抢占市场、效率优先、风险应对”为

指导思想,全力推进良乡生产制造中心技术升级和设备设施更新改造工作。同时,完成主要产品原料药向河北沧州药品生产基地的生产转移工作。梳理并推进现有的研发项目,凸显研发价值。加快推进“互联网+”创新模式和麻精业务的发展布局,加大潜力市场的开发,提高市场占有率。强化内部授权及各项管理制度,建立有效的考核奖惩机制,提升管理水平和效率。建立完善的突发事件应急预案制度,防范各类风险。总结、分析“博苏”在国家药品集采过程中的经验和问题,以利后期工作。

(2) 健康品业务:

2021 年,OTC 药品销售方面,在聚焦主要产品“华素片”和“飞赛乐”的基础上,积极寻找外部口腔类产品,补充和丰富口腔类产品线,拓展业务规模;同时,顺应行业趋势,进一步推动全产品线上宣传推广和销售工作,力争实现业务突破。

“华素愈创”系列牙膏及漱口水产品业务方面,本着“产品升级、市场扩张、提升份额”的工作思路,加强线下和线上渠道的有效控制,抓住市场机会,快速提升漱口水单品的市场份额。同时,全力扩张口腔医学渠道,加大空白区域招商力度,力争实现数量上和质量上的突破。

2、养老业务:

2021 年,公司养老业务将本着“内强素质、外树形象、积极拓展、夯实基础求发展”的经营理念,继续围绕市场拓展、强化品牌、打造标杆项目等方面快速发展,通过打造新模式,强化医养、康养业务,提升综合业务实力和竞争力。

3、其他工作:

①以行业情况和公司战略为基础,加快业务布局和产业整合。

②响应国家政策号召,加大在安全、环保等领域的投入力度,营造良好的生产经营环境。

③在激活存量产品的基础上,积极寻找外部产品,优化产品结构,丰富产品线。

④做好合规工作,按计划要求推进内控和常规审计工作,避免在经营中发生

风险事件。

三、特别提示

本预算为公司 2021 年度经营计划的内部管理控制指标，未考虑会计方面的单项计提和新增对外投资等情况对合并报表损益的影响，不代表公司盈利预测。能否实现取决于市场状况变化、宏观政策调整、经营团队的努力程度及部分计划中其他相关方的配合等多种因素，存在很大的不确定性。

本议案已经第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

议案六：2020 年度利润分配方案

各位股东及股东代表：

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年实现归属于上市公司股东的净利润 25,433,767.67 元。

根据《公司章程》第 173 条规定：“公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。”公司在 2020 年度虽然盈利，但累计未分配利润仍为负。鉴于此公司 2020 年度未分配利润仍须用于弥补以前年度亏损，故公司 2020 年度拟不进行利润分配，也不利用公积金转增股本。

本议案已经第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

议案七：2020 年度财务报告各项计提方案

各位股东及股东代表：

根据中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则》以及《关于提高上市公司财务信息披露质量的通知》的要求，公司应当对各项资产的潜在损失做出适当估计并计提必要的准备；对未决诉讼、仲裁、为其他单位提供债务担保、持续经营能力可能存在问题等重大不确定事项做出谨慎的判断，并应当按规定对可能承担的损失予以确认和计量。

另外《企业会计准则》、应用指南及其他相关规定也就如何合理计提预计负债以及各项减值准备做出了明确解释。

在此基础上，本公司严格按照上述规定进行了各项计提。已将《2020 年度财务报告各项计提方案》提交董事会讨论并形成决议，以便 2020 年度财务报告的顺利编制和及时披露。

本议案已经第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

2020 年度财务报告各项计提方案（正文）

一、对对外担保计提预计负债

根据《企业会计准则》、应用指南及其他相关规定，企业对外提供担保等或有事项可能产生的负债，如果符合有关确认条件，应当确认为预计负债。

公司目前将对外担保按是否计提预计负债分为两类：

（一）已经计提预计负债的对外担保：

无。

（二）未计提或有负债的对外担保

公司对外担保均为银行向商品房承购人发放的个人住房抵押贷款提供保证，该保证责任将在商品房承购人取得房屋所有权证并办妥抵押登记后解除，截至 2020 年 12 月 31 日，该笔阶段性担保余额为 55.72 万元。

二、对应收款项计提坏账准备

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑账龄分布	按账龄分布计提
行业组合	非合并范围内形成其他应收款同时考虑行业分布	按行业分布计提
其它组合	纳入中关村合并范围内公司产生的其他应收款	不计提坏账准备

（一）已经个别认定且期内无情况变化的应收款项：

主要包括应收北京建隆公司 2,744 万元、应收澳大利亚澳西诺国际股份有限公司 455 万元、应收中育房地产开发有限公司 641 万元、应收武汉富城实业有限公司 258 万元、应收北京国信华电物资贸易中心 350 万元，应收万佳房地产公司 109 万元，应收富瑞达 164 万元，应收北京汉森维康投资有限公司 1,519 万元，

应收北京中海盛华科技发展有限公司 903 万元。

本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司对中试生产基地项目债权账面合计 4,000 万元，由于政策变动公司已无法取得军事医学科学院合作房产的使用权，截止 2013 年 12 月 31 日已对该应收款项账面净值全额计提坏账准备。

本公司之子公司北京中实上庄混凝土有限责任公司客户昊海建设，天元建设集团有限公司，北京兴发三环电力设备安装有限公司所欠应收账款逾期时间较长且对方经营困难，预计应收账款无法收回，在 2017 年度全额计提坏账准备，金额合计 40.63 万元。

本公司之孙公司江苏华素健康科技有限公司客户沈阳强信商贸有限公司由于业务操作流程违规已被税务部门介入调查，江苏华素健康公司在报告期已经停止发货并于 2018 年 10 月发送催款函且公司准备启动司法程序，2019 年公司预计通过诉讼无法收回，且已在 2018 年度部分计提坏账准备，2019 年将剩余部分全额计提坏账准备，金额合计为 156.69 万元。

本公司之孙公司江苏华素健康科技有限公司客户郑州市金玺商贸有限公司由于资金断裂无法正常结算供货商货款，江苏华素健康公司已于报告期终止与对方合作，现已发送催款函并准备启动司法程序，2019 年公司预计通过诉讼无法收回，且已在 2018 年度部分计提坏账准备，2019 年将剩余部分全额计提坏账准备，金额合计为 92.67 万元。

上述债权已经在以前年度全额计提坏帐准备。2020 年内虽经多方催讨，但由于对方公司处于资金紧张、财务状况恶化、濒临破产甚至被吊销营业执照的局面下，偿债能力不足，债权收回风险依旧较大，因此 2019 年度不调整以前所计提之坏账准备。

（二）本年度个别认定且计提坏账准备的应收款项

本公司之子公司北京中实上庄混凝土有限责任公司客户核工业志诚建设工程总公司北京分公司、北京住总第三开发建设有限公司、中城建第五工程局有限

公司所欠应收账款逾期时间较长，预计应收账款无法收回，在 2020 年度全额计提坏账准备，金额合计 86.42 万元。

（三）公司其他应收的款项暂不存在明显风险，按账龄分析法及余额百分比法分别计提坏账准备。

三、存货跌价准备

根据《企业会计准则》、应用指南及其他相关规定，在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（一）以前年度计提跌价准备的存货

本公司存货豪成大厦地下车库共计 182 个产权车位，2013 年经评估，该项目车位评估值为 5,730 万元，公司账面价值 6,870 万元，该项资产存在减值情况，2013 年根据评估报告已计提存货跌价准备 1,140 万元。

本公司之孙公司北京华素制药公司 2018 年末存货盘点中有 135.24 万元部分过期和近效期的原材料和药品，公司判断该项资产存在减值情况，2018 年计提存货跌价准备 135.24 万元。2019 年对该部分存货进行处置，转销存货跌价准备 126.30 万元。

主要是本公司之孙公司北京华素制药公司年末存货盘点中有 30.62 万元部分过期和近效期的原材料和药品，公司判断该项资产存在减值情况，2019 年计提存货跌价准备 30.62 万元。

（二）本年度计提存货跌价准备的存货

1、本期北京华素制药有限公司盐酸纳曲酮片由于市场需求较小，本期并未进行盐酸纳曲酮片的生产，前期储备的原料药盐酸纳曲酮由于保质期到期计提存货跌价准备 206 万元。

2、本期北京华素制药有限公司富马酸比索洛尔片、甲磺酸托烷司琼注射液和西地碘含片等包装材料应药监局的要求进行改版,导致前期包材作废计提存货跌价准备 30 万元。

3、本期北京华素制药有限公司库存商品酞丁安搽剂 10ml 由于销售不景气即将到期计提存货跌价准备 87 万元。

4、本期北京华素制药有限公司飞赛乐产品 2020 年受新冠疫情影响,销量并未充分释放,部分原料药盐酸苯环壬酯过期计提存货跌价 150 万元。

(三) 公司的其他存货的可回收金额不存在明显风险, 2020 年度不计提减值准备。

四、其他权益工具投资

(一) 以前年度已经计提减值准备、期内无情况变化的其他权益工具投资

投资北京中关村通信网络发展有限责任公司 1,788 万元,对方财务状况恶化,投资已无可回收金额;投资北京中关村开发建设股份有限公司 1,435 万元,对方出现严重亏损,财务状况恶化且净资产为负值,上述两项投资可回收金额存在较大风险,已经于以前年度全额计提减值准备。2019 年由于会计准则变化,将这两项公允价值认定为 0。

(二) 公司的其他权益工具投资的可回收金额不存在明显风险, 2020 年度不计提减值准备。

五、长期股权投资减值准备

根据《企业会计准则》、应用指南及其他相关规定,当企业资产的可收回金额低于账面价值时应当确认资产减值损失的,计提资产减值准备。

公司的长期股权投资的可回收金额不存在明显风险, 2020 年度不计提减值准备。

议案八：关于会计政策执行新租赁准则、固定资产折旧年限

调整的议案

一、会计政策执行新租赁准则

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

1、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的有关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

3、变更日期

按照财政部规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行上述企业会计准则。

4、会计政策变更对公司的影响

（1）变更前

①公司作为出租人，对出租资产按取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销；根据出租实质，按经营租赁处理，根据合同约定的租赁期限和租金确认“其他业务收入”。

②公司作为承租人，对租入的房屋或其他资产，按照权责发生制，将其租赁成本计入“管理费用”等。

（2）变更后

新准则下，公司作为承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，对于短期租赁和低价值资产租赁，公司作为承租人采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

②对于非简化处理的情况，公司作为承租人，于租赁开始日对租入的各项资产考虑未来租赁付款额折现等因素分别确认“使用权资产”和“租赁负债”；在租赁期间，对租赁使用权资产计提折旧，相关损益计入“管理费用”等；租赁负债按折现率计算利息费用，相关损益计入“利息支出”。

公司从 2020 年第一季度报告起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司及广大股东，特别是中小股东利益的情形。

二、固定资产折旧年限调整

为了与现行会计政策及税法的相关规定保持一致，并结合集团各公司实际情况，现对各类固定资产的折旧年限进行调整，从 2021 年 1 月 1 日起执行，集团各公司新增固定资产按变更后的固定资产折旧年限统一调整，以前年度已经确认的不再追溯调整。

（1）变更前

类别	折旧方法	折旧年限	残值率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3
机器设备	年限平均法	4-14	3
运输设备	年限平均法	6-12	3
电子设备及其他	年限平均法	4-12	3

（2）变更后

类别	折旧方法	折旧年限	残值率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3
与生产经营有关的机器、机械、生产设备	年限平均法	10	3
与生产经营有关的其他器具、工具、家具等	年限平均法	5	3
运输设备	年限平均法	5	3
电子设备及其他	年限平均法	3	3

注：若相关子公司将价值较低的固定资产直接计入费用，请保持一贯性原则，

全年按相同的会计方法确认，不得随意改动。

本议案已经第七届董事会第六次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，现提交本次股东大会予以审批。

议案九：关于续聘会计师事务所及其报酬的议案

各位股东及股东代表：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司拟续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构、内部控制审计机构，费用为85万元（含内控审计费20万元），聘期1年。

二、拟聘任会计师事务所的基本信息

1、机构信息

机构名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

组织形式：特殊普通合伙

历史沿革：大华会计师事务所（特殊普通合伙）源自1985年10月上海财政局和上海财经大学共同发起设立的大华会计师事务所。2009年11月26日，为适应形势发展的需要，遵照财政部《关于加快我国注册会计师行业发展的若干意见》的战略方针，北京立信会计师事务所有限公司与广东大华德律会计师事务所(特殊普通合伙)等几家较大规模的会计师事务所进行整体合并。合并重组、整合后北京立信会计师事务所有限公司更名为“立信大华会计师事务所有限公司”。2011年8月31日，更名为“大华会计师事务所有限公司”。2011年9月，根据财政部、国家工商行政管理总局联合下发的《关于推动大中型会计师事务所采取特殊普通合伙组织形式的暂行规定》转制为特殊普通合伙制会计师事务所。2011年11月3日“大华会计师事务所(特殊普通合伙)”获得北京市财政局京财会许可[2011]0101号批复。2012年2月9日，经北京市工商行政管理局批准，大华会计师事务所(特殊普通合伙)登记设立。

注册地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

首席合伙人：梁春

业务资质：1992年首批获得财政部、中国证券监督管理委员会核发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，2006年经PCAOB认可获得美国上市公司

审计业务执业资格,2010年首批获得H股上市公司审计业务资质。2012年获得《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》至今。

是否曾从事过证券服务业务：是。

投资者保护能力：

职业风险基金2019年度年末数：266.73万元

职业责任保险累计赔偿限额：70,000万元

职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。

近三年因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：无

2、人员信息

截至2020年12月31日合伙人数量：232人

截至2020年12月31日注册会计师人数：1647人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：821人

3、业务信息

2019年度业务总收入：199,035.34万元

2019年度审计业务收入：173,240.61万元

2019年度证券业务收入：73,425.81万元

2019年度上市公司审计客户家数：319个

主要行业：制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业

2019年度上市公司年报审计收费总额：2.97亿元

同行业上市公司审计客户家数：24个

4、执业信息

项目合伙人：姓名朴仁花，2006年5月成为注册会计师，2005年11月开始从事上市公司审计，2012年10月开始在大华所执业，2018年11月开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告情况3家。

签字注册会计师：姓名刘生刚，2019年5月成为注册会计师，2014年2月开始

从事上市公司审计，2012年1月开始在大华所执业，2020年11月开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告情况3家。

项目质量控制复核人：姓名李峻雄，1997年3月成为注册会计师，1997年6月开始从事上市公司审计，1997年6月开始在大华所执业，2012年1月开始为本公司提供复核工作；近三年复核上市公司审计报告情况超过50家。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

5、诚信记录

大华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施22次、自律监管措施3次和纪律处分0次。44名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施22次和自律监管措施3次。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

公司第七届董事会审计委员会审议通过《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》。公司审计委员会认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责，提议续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度的审计机构。

公司独立董事事前认可意见：大华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供 2020 年度审计服务的过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，全面完成了审计相关工作；本次续聘会计师事务所所有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益，致同所具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。本次续聘会计师事务所符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，有利于保持公司审计工作的连续

性和稳定性。

本议案已经第七届董事会第六次会议通过，现提交本次股东大会予以审批。