

公司代码：600090

公司简称：同济堂



新疆同济堂健康产业股份有限公司
2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见审计报告（大信审字[2020]第 29-0016 号），具体详见公司同日发布的《关于对新疆同济堂健康产业股份有限公司年度财务报表审计出具非标准审计意见报告的专项说明》（大信备字[2020]第 29-00006 号）、《同济堂董事会关于会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》及《同济堂监事会对〈董事会关于会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》。

四、公司负责人张美华、主管会计工作负责人魏军桥及会计机构负责人（会计主管人员）袁元声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2019 年实现的净利润为-19,573,764.09 元，母公司本年度可分配利润 2,523,005.80 元，公司拟定的 2019 年年度分配预案为：不转增股本，不派发现金股利。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

1、公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查

公司于 2020 年 4 月 27 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：新证调查字 2020016 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共

2019 年年度报告和《国证券法》等有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至本报告披露日，中国证监会的调查工作仍在进行中，尚未有结论性意见。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，如公司因上述立案调查事项最终被中国证监会认定构成信息披露重大违法违规行为，公司股票将可能存在被实施退市风险警示或暂停上市或其他处理情形的风险；如公司上述立案调查事项最终未被中国证监会认定存在信息披露重大违法违规行为，公司股票将不会因此存在可能被实施退市风险警示或暂停上市的风险。在立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

2、公司股票可能存在被实施风险警示及可能被暂停或终止上市的风险

因公司 2019 年度财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条的相关规定，公司股票可能会被实施风险警示。同时，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.1.1 条等相关规定，若公司出现 2020 年度财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，公司股票交易将可能被暂停上市。敬请广大投资者注意投资风险。

3、公司存在内部控制重大缺陷

报告期内，公司财务报告内部控制存在重大缺陷，大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了否定意见的内部控制审计报告。详见公司于本报告第九节公司治理——八、报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明。敬请广大投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、啤酒花、同济堂	指	新疆同济堂健康产业股份有限公司
同济堂控股	指	湖北同济堂投资控股有限公司、公司控股股东
嘉酿投资	指	新疆嘉酿投资有限公司
德瑞万丰	指	武汉德瑞万丰投资管理中心（有限合伙）
卓健投资	指	武汉卓健投资有限公司
河北龙海	指	河北龙海药业有限公司
同济堂医药、医药公司	指	同济堂医药有限公司
房产公司	指	新疆啤酒花房地产开发有限公司
果蔬公司	指	新疆乐活果蔬饮品有限公司
阿拉山口公司	指	阿拉山口啤酒花有限责任公司
神内医药、乌神公司	指	乌鲁木齐神内医药有限公司
龙海新药	指	河北龙海新药经营有限公司
广东坤和	指	广东坤和药业有限公司
本报告期、报告期、本期	指	2019 年、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家市场监管局	指	国家市场监督管理总局
GSP	指	《药品经营质量管理规范》（GoodSupplyingPractice），药品经营管理和质量控制的基本准则，要求企业在药品采购、储存、销售、运输等环节采取有效的质量控制措施，确保药品质量。
两票制	指	药品从药厂到药品流通企业开一次发票，药品流通企业到医院再开一次发票。
三线一带、三级	指	“三线一带”是指沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带，“三级”是指省级医药物流配送中心、县（市）级医药物流配送站、乡（镇）医药物流配送点，三线三级是同济堂医药重点规划和建设的战略物流配送体系

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新疆同济堂健康产业股份有限公司
公司的中文简称	同济堂
公司的外文名称	XIN JIANG READY HEALTH INDUSTRY Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	READY

公司的法定代表人	张美华
----------	-----

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王渊	李亚骏
联系地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号
电话	0991-3687305	0991-3687305
传真	0991-3687310	0991-3687310
电子信箱	xjtjtlc@163.com	xjtjtlyj@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号
公司注册地址的邮政编码	830026
公司办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号
公司办公地址的邮政编码	830026
公司网址	www.cnready.com
电子信箱	xjtongjitang@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	同济堂	600090	啤酒花

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	邹宏文、郑新平
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号楼1501
	签字的财务顾问 主办人姓名	刘乾鑫、张晨
	持续督导的期间	2016年5月20日至2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	4,499,630,609.04	10,841,541,662.65	-58.50	9,855,346,535.33
归属于上市公司股东的净利润	121,630,999.42	528,880,081.46	-77.00	514,978,299.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	124,399,649.70	528,645,957.89	-76.47	511,032,245.55
经营活动产生的现金流量净额	-293,024,652.04	-710,805,019.63	58.78	206,171,541.23
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	6,184,447,186.72	6,063,738,087.30	1.99	5,822,877,094.84
总资产	8,857,861,623.33	8,719,994,436.32	1.58	7,196,607,349.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.08	0.37	-78.38	0.36
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.37	-78.38	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.37	-75.68	0.35
加权平均净资产收益率(%)	1.99	8.76	减少6.77个百分点	9.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.03	8.75	减少6.72个百分点	9.04

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期营业收入较上年同期减少 58.50%，主要原因是公司本期进一步优化代理/渠道销售业务，降低了公司在交易过程中的责任，对不再承担向客户转让商品主要风险的业务按净额法确认收入所致。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 77.00%，主要原因是本期为加强资金及应收款项管理，公司对药品批发经营业务模式进行了全面梳理优化。以让利方式实现逐步调整更新优化后的代理/渠道业务模式，从而进一步降低了公司在交易过程中的责任，公司对该部分业务将不再承担向客户转让商品的主要风险，因此按净额法确认的收入下降所致。

3、报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 76.47%，主要原因同上。

4、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 58.78%，主要系本期应收款项回收增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	21,396.98		-957,071.07	-378,835.19
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	9,268.67			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	148,562.76		303,336.01	636,735.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,981,132.08		1,064,250.65	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		375,644.75	2,901,807.58
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	950,280.08			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,799,595.56		-385,461.74	1,489,316.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	472.74		-24,457.39	20,652.65
所得税影响额	919,831.97		-142,117.64	-723,624.18
合计	-2,768,650.28		234,123.57	3,946,053.57

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

同济堂是一家现代化的医药流通综合服务企业,经营业务面向全国,根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012修订),公司所处行业为医药批发业(F51),公司主营药品、医疗器械、保健品、保健食品等的批发零售;医药健康产业领域的投资;日用品、化妆品、卫生材料的批发、零售等。主要通过上游供应网络、下游分销网络、自有营销网络从事药品、器械、保健品、保健食品及其他健康相关商品等销售配送业务。报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

公司从事药品、医疗器械及健康相关产品批发及零售配送，作为上游药品和医疗器械生产企业和下游终端及零售网络承上启下的重要环节，通过从上游供应商采购商品，依托自身三级物流配送网络，经过公司的验收、存储、分拣、物流配送等环节，批发配送给下游的药品和医疗器械经营企业、医疗机构、药店或通过零售直接销售给消费者等，近年来公司也加快供应链增值服务并加大拓展渠道价值和平台服务功能，其盈利模式主要来源于购销差价、配送以及平台代理/渠道服务收入、上游供应商返利。

1、医药批发业务

公司旗下医院事业部和医药市场事业部负责医院、基层医疗机构及下游药品流通企业批发业务，主要针对医疗机构和流通企业开展销售业务，其服务方式主要是为医院、基层医疗机构和分销企业等提供产品的配送和综合药事服务。批发业务经营的品类包括西药、中成药、中药饮片、中药材、医疗器械、消毒用品、卫生材料等。报告期内，实现批发业务收入 245,637.97 万元，占比公司主营业务收入的 59.98%，较上年同期减少 73.61%，主要原因为随公司批发药品交易量的持续扩大，对公司资金及应收款项等管控提出了更高的要求，为体现公司在药品流通产业链中的渠道/平台优势和核心价值，进一步降低公司在批发交易业务中承担的风险，结合新收入确认模型的执行，公司对药品批发经营业务模式进行了全面梳理优化，逐步调整更新优化后的代理/渠道业务模式，进一步降低了公司在交易过程中的责任，公司对该部分业务将不再承担向客户转让商品的主要风险，因此按净额法确认收入。

2、零售配送业务

公司零售事业部负责药店的零售配送业务，其服务范围主要是按照药店的需求及时提供药品、医疗器械等产品的配送，报告期内，实现零售配送业务收入 150,402.97 万元，占比公司主营业务收入的 36.73%，较上年同期增长 14.13%，实现了较好的增长。公司零售配送业务下游客户主要为独立第三方运营的同济堂品牌加盟连锁药店（以下称“同济堂药店”）及其他社会药店（以下称“社会药店”）。零售配送业务是公司主营业务的重要组成部分。

3、非药品销售业务

同济堂批发及零售事业部负责保健品、快消品、农产品等的销售，其下游主要包括保健品销售公司、贸易公司、药店等。报告期内，实现非药品销售业务收入 10,893.28 万元，占比公司主营业务收入的 2.66%。

（三）行业情况

报告期，在《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》和《印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》等纲领性政策文件的指导下，公立医院改革深入推进，“三医联动”、带量采购、阳光招标、两票制全面落地等一系列医改政策

的持续推进，分级诊疗演进出新模式、新路径，医保控费升级、目录更新、支付制度改革试点等，推动医药终端市场向更多元、更合理的方向发展。

就当前行业发展实际来看，作为连接上游医药工业企业与下游医疗机构和终端客户中间环节的医药流通业，行业整合的步伐不断加速，大数据、互联网等新技术的跨界融合，新零售技术的广泛应用，传统业态正在被重塑，5G 技术改变医疗格局的同时也加速了医药流通行业的高效能变革，医药流通行业已进入转型发展期，市场规模持续提升、集中度提高，行业资源逐步向高质量大型流通企业聚集，服务效率和智能化水平进一步提升，行业创新业务和服务模式不断涌现，产业链延伸加快，推动企业战略转型，下游药店正朝大健康类、专业类、生活便利类多赋能方向发展，中国医药行业正逐渐形成新的竞争格局，行业销售规模总体呈现稳健增长，市场集中度、流通效率和现代化水平进一步提升，行业创新业务和服务模式不断涌现，并从传统的商品经营逐步向满足专业化、个性化、多模式、便捷化方向转化，产业不断向高效、高质、合规方向转型升级，并由单纯的药品供应商演化为健康产品供应服务商，医药流通行业主要呈现以下特征：

1、药品流通市场销售规模持续稳定增长

随着我国人口老龄化趋势加快、计划生育政策调整，人口增长和居民支付能力增强、国际国内医药产业链合作逐步深入，医疗卫生投入稳步增加，医疗保障水平将逐步提高，“互联网+医疗健康”体系不断完善，供应链服务持续创新，人工智能快速发展，药品流通行业将迎来新的更大发展空间，药品市场销售规模将进一步扩大，米内网根据国家药品监督管理局南方医药经济研究所统计数据，公布 2019 年我国三大终端六大市场（不含民营医院、私人诊所、村卫生室）药品销售额实现 17,955 亿元，同比增长 4.8%；其中，公立基层医疗终端市场份额近年有所上升，占比为 10.0%。如果加入未统计的“民营医院、私人诊所、村卫生室”，则中国药品终端总销售额约为 20,000 亿元。

2、药品流通行业发展进入结构调整期

在政策和资本的双重驱动下，行业格局将面临持续调整，药品流通市场竞争将更加激烈，药品流通企业正在由传统的拓展产品、拓展客户等内生式成长方式向并购重组的外延式成长方式转变。两级分化日益明显。全国性药品流通企业跨区域并购将进一步加快，落后且终端市场较薄弱的小型配送企业逐步被淘汰或兼并，区域性药品流通企业也将加速自身发展，各类药品流通企业将借助资本力量加强扩张或重组，行业集中度和连锁化率将进一步提高，在增速有所放缓的同时保持强劲的发展动力。

3、物流服务功能延伸，行业信息化、智能化水平提高

随着“互联网+药品流通”行动计划的提出，现代物流技术、互联网信息技术的广泛应用加速了行业向现代化、信息化、智能化及社会化方向发展。同时国务院办公厅发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》也推动互联网技术在健康行业的应用。在新技术、新动能驱动下，“跨境电商”“互联网+药品流通”将重塑药品流通行业的生态格局。O2O 模式（线上到线下）、B2B

模式（企业对企业）、B2C 模式（企业对顾客）、FBBC 模式（工厂-企业-顾客）等不断创新，跨境、跨界融合将为医药流通注入新的活力，竞争也将日益加剧。

4、智慧供应链服务水平不断提升，创新服务模式不断涌现

全国性医药集团和区域性药品流通龙头企业以云计算、大数据和物联网技术为支撑，积极整合供应链上下游各环节资源，探索服务、管理和技术创新，以创新服务模式深挖与上下游客户的合作，降低经营成本，提高效率，促进“物流、信息流、资金流”三流融合，建立多元协同的医药供应链体系，打造信息化智慧供应链。“两票制”政策实施加速医药供应链扁平化进程，渠道重心下移成为必然趋势。随着医药供应链智慧化和物流标准化的持续推进，医药供应链市场将呈现有序竞争、稳步转型升级发展态势。

5、专业化服务成为药品零售企业核心竞争力

未来几年，零售药店将不断向 DTP 专业药房、分销专业药房、慢病管理药房、智慧药房等新模式转型，新技术应用将逐步进入零售药店。零售药店将通过互联网、物联网、大数据、云计算等创新技术，为消费者提供更专业、更便捷的大健康服务。

6、药品流通行业和企业软实力日益增强

政府部门和行业组织将不断加强行业诚信体系和标准体系建设，指导企业依法经营、诚实守信和规范服务。药品流通企业将在市场竞争中主动承担更多保障药品供应和质量安全的社会责任，用诚信创造价值，推动自身健康发展。同时，专业人才将成为药品流通企业应对当前医改政策落地、行业结构调整、模式衍变更新的重要资源。

（四）公司所处行业地位

公司及旗下各级专业子公司凭借“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力，优质高效的现代物流配送服务，保持与上游供应商的良好合作关系，并通过医药经营企业、医疗机构、药店供应链延伸服务项目等新服务模式和配套增值服务，进一步稳固上下游的合作关系。公司积极发展医药电子商务、第三方物流等新业务，培育新的利润增长点，有效地巩固和提高了公司在区域医药商业领域的第一阵营地位，实现公司由传统物流配送模式向精细化、高效率的现代物流服务型企业转变。目前，公司所属的专业药品销售子公司已建立起覆盖广泛的快捷配送服务网络。核心药品流通成员已连续多年进入全国医药商业百强企业前 50 强，销售业绩和营销网络位居行业前列。

（五）业绩驱动因素

2019 年，随着整个医药行业的发展，在宏观经济持续发展以及“两票制”、医保控费、药品带量采购等政策措施深化推进的影响下，流通行业的整合加快，行业集中度提升。公司的经营业绩持续保持增长，主要驱动因素包括：

1、中国宏观经济持续发展，城镇化、人口老龄化加快、居民收入稳步增长等多重因素作用下，药品和健康服务市场需求不断增长，推动医药市场消费的增长，同时在“两票制”等医改政策的推动下行业集中度持续提升，医药供应链市场呈现有序竞争、稳步发展态势。公司借助政策机遇，

抓住原有品种份额被打破的契机，迅速定位、大力开发国内外知名生产企业品种，提高医用品种的供应量，为进一步拓展并扩大医疗机构销售及零售配送市场份额和巩固利润空间奠定了良好的基础。

2、公司经过多年来在华中、华北、华东医药流通市场的精耕细作，加大业务结构和产品结构的布局，优化供应商结构和品种结构，提高业务质量，同时不断深化营销渠道建设，持续推动分销网络渗透下沉，客户网络优势和供应商品种优势日益显现，两票制影响日趋平稳，公司决策层审时度势，持续保持较好的终端市场控制能力，进一步优化公司上下游业务，并在加强防控经营业务及回款风险的同时，强化公司经营现金回笼管理并有效降低公司销售费用支出。

3、公司通过加强集团内部管控、组织协调、业务协同、标准化建设、信息系统和现代物流建设，优化各地区子公司资源配置与共享，有效整合营销渠道和上下游资源，持续保持与上下游客户的良好合作，保证公司较高的品种满足率和供应能力，能够满足下游客户对产品的多样化、个性化需求，保持持续稳定的供应。

4、创新合作模式，积极开展上下游尤其医疗机构供应链延伸服务项目及其他配套服务，提升客户粘性，巩固公司与上游供应商、下游客户及医疗机构的合作关系，逐步提升公司市场平台服务能力和渠道价值把控能力的同时稳固市场份额。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司作为国内领先的医药商业流通企业，以《全国药品流通行业发展规划（2016-2020年）》为指引，以“服务社会、关爱全民健康”为宗旨，以“创建一流的全健康服务集成供应商”为目标，以“价格低、质量优、品种齐、配送快、服务好”为服务宣言，学习借鉴国内外同行先进的企业管理理念、管理技术和经验，共享各方优势资源，优化经营模式、管理方式和技术手段，稳步推进整合发展战略，践行民主、创新、整合的价值观，逐步形成以湖北为中心的“三线一带”（即沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带）发展战略布局现代医药三级物流体系，终端网络和物流体系建设沿“三线一带”齐头并进，积极提升自身品牌质量和核心竞争力，坚持由传统的医药流通企业向健康服务企业全面转型。经过全体员工不懈的努力，同济堂实现了持续平稳快速发展，并形成了具有自身特色的企业文化与核心竞争力。

1、完善的“三线一带”三级物流配送体系

同济堂凭借近二十年来的布局发展，充分把握国家卫生体制改革和医药流通行业整合的发展契机，沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带这些物流交通相对发达区域打造了“省级物流中心-县（市）级配送站-乡镇/社区级配送服务点”三级战略物流配送体系，在持续投入开展物流设施规模扩建和现代物流管理水平升级建设的同时，拥有全国范围内较高水平的终端配送能力、辐射周边地区的快速配送网络体系以及药品仓库的较高管理水平。公司的仓储面积、仓储

量、物流配送能力、订单反应能力均居于行业前列，实现了医药物流的无缝中转，药品配送安全、快捷、高效。目前，同济堂在北京、湖北、江西、江苏、安徽、广东拥有 6 个省级医药物流配送中心、30 多个自有及稳定合作的县（市）级医药物流配送站和 600 多个乡镇/社区医药物流配送点以及近 5000 家药品健康服务网点。同济堂已建立起以湖北为核心，江苏、江西、北京、安徽、广东等为重点的遍布全国的销售配送网络和售后服务体系，具备了广覆盖、高密度的终端直接覆盖能力，为公司业务发展奠定了坚实基础。

2、优质的产品批发配送及零售销售渠道体系

通过建立完善的医药物流配送体系，同济堂一方面不断拓展医药商业批发业务，目前已与数千家商业分销企业建立了供销关系；另一方面大力发展医疗机构业务，特别是医院药房集中配送业务，目前拥有 1000 多家医院及近万家社区诊所和乡镇卫生院客户，同时稳固药店配送业务。同济堂通过建立广泛的供销客户网络、稳定的医疗机构长期合作网络以及一定数量的医院药房集中配送网络及药店配送网络，形成了同济堂的市场及终端网络竞争优势。同济堂将利用既有的丰富业务经验和资源网络，进一步拓展批发、配送业务，并全面形成医疗机构批发配送为主、商业分销、零售连锁配送三条业务齐头并进的综合业务体系，形成了深层次、高质量的网络销售渠道。

3、良好的供应链体系优势

公司多年来坚持以社会公众的健康消费需求为订单、以药事管理服务为核心特征、以互联网和物联网技术为依托、以提供健康产品与服务为目标的集成化供应链体系建设，努力将专业化、现代化的物流服务延伸到药品生产、配送和终端销售环节，以使自身与其它相关的竞争者形成差异化经营，通过改善公司与上、下游的关系，降低了采购成本，提高配送效率以满足客户的需求。目前同济堂已和大量知名的药品生产企业及批发企业建立了长期稳定的战略合作伙伴关系。在产品供应的稳定性、供货价的优惠、各种资源的支持方面具有明显优势。同济堂长期坚持诚信与合作共赢的企业核心价值观，坚持与供应商平等合作，坚持守法经营、互利互惠，丰富的上游供应商资源和良好的合作关系保证了品种满足率和供应能力及议价能力，加上覆盖全国大部分区域的医疗机构终端、零售配送终端和强大的市场分销能力得到了广大供应商的一致认可并形成良性循环，为同济堂建立了可持续发展供应链的基础。

4、经验丰富的团队优势

同济堂多年以来的医药商业经营，为管理层积累了丰富的经营管理经验，也为同济堂打造了一批业务熟练、经验丰富、管理规范、经营高效、具有较强创新力和创造力的专业化经营团队。同济堂核心管理团队有着多年的医药商业经营管理经验，并对华中、华北、华东等主打市场非常了解，不仅有利于同济堂的医药业务在相应市场的巩固和发展，更便于运用已有经验实现对薄弱市场的扩张，保证了同济堂战略能够及时随着国家政策和市场变化进行调整，能够有效确保同济堂的经营方针和发展战略符合国家政策、市场变化和同济堂自身情况。

5、技术及管理优势

医药流通行业的技术水平及技术特点主要体现在物流技术和信息技术。物流技术方面，同济堂作为医药流通行业内领先企业之一，采用了机械化、自动化程度较高的物流技术，整个物流作业过程（仓储、分拣和配送）基本实现机械化、自动化操作，作业效率高、差错率低；信息技术方面，同济堂在采用企业 ERP 的基础上，将进销存财务及 GSP 融合起来，对医药企业在流通领域中全面质量管理的各个环节进行了全面的记录与调整，实现医药行业物流、资金流、信息流和质量全管理全过程的实时监控与动态管理，有效提高了企业信息化水平。

同济堂实行集团化内部管控体系，具有执行力强、协调成本低等优势，实现总部和各子公司利益目标一致；总部与各子公司、孙公司在经营管理、业务开展、财务核算和人员安排等方面实行无缝连接，实行高度统一和集中管控，保证了整个公司一盘棋，并对市场环境做出快速反应。同济堂根据企业实际情况，采取“集中谈判”和“分散提货”、“集中采购”和“地方采购”相结合的灵活采购模式。为发挥同济堂整体规模优势，同济堂医药从设立开始便以集中采购为主要采购方式，逐步提高集中采购的比例，以归拢采购渠道，降低整体采购成本。

综上，同济堂采用了较为现代化的物流技术和信息技术，通过集团化管控模式，有效降低了内部管理成本，实行“集中采购”为主的采购模式，实现了规模化采购，最大限度的降低了采购成本，在物流技术、信息技术、内部管理、采购管理等方面具有一定竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，面对新常态下复杂多变的国内外经济形势和市场竞争加剧的环境，公司积极寻求转型升级的战略路径，不断探索医药供应链信息技术和互联网跨界融合的业务和服务模式，在发展过程中不断调整结构、转型升级，践行“供给侧”经营服务模式创新，完善医药供应链管理体系，加快兼并重组步伐、进一步提升行业集中度和流通效率，加强诚信体系建设，充分发挥药品流通行业在服务医疗卫生与全民健康事业中的功能作用。

1、报告期内，公司实现总收入 449,963.06 万元，同比下降 58.50%、零售配送业务、非药品销售业务”三大业务实现收入 406,934.22 万元，较上年同期下降 62.33%，占公司本期总营业收入的 90.44%，具体变化情况见下表：

单位：人民币万元

分类	金额	本报告期	上年同期	增减率 (%)
主营收入 (医药)	医药批发业务	245,637.97	930,699.44	-73.61
	零售配送业务	150,402.97	131,777.12	14.13
	非药品销售业务	10,893.28	17,750.89	-38.63
	小计	406,934.22	1,080,227.45	-62.33
其他收入	租金及其他	43,028.84	3,926.72	995.80
	合计	449,963.06	1,084,154.17	-58.50

报告期公司医药批发业务收入下降的主要原因是随着公司控股子公司同济堂医药有限公司（以下简称“同济堂医药”）批发药品交易量的持续扩大，为体现公司在药品流通产业链中的核心价值，进一步降低公司在批发交易业务中承担的风险，结合新收入确认模型的执行，公司对药品批发业务模式进行了全面梳理优化。更新优化后的代理/渠道业务模式，进一步降低了公司在交易过程中的责任，公司将不再承担向客户转让商品的主要风险，因此按净额法确认收入。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 12,163.10 万元，同比下降 77.00%，净利润变化情况见下表：

单位：人民币万元

分类	归属于上市公司股东净利润			扣非后归属于上市公司股东净利润		
	本报告期	上年同期	增减率 (%)	本报告期	上年同期	增减率 (%)
医药经营业务利润(同济堂医药)	15,556.59	57,085.09	-72.75%	15,834.14	56,433.96	-71.94%
非医药经营业务利润	-3,393.49	-4,197.08	19.15%	-3,394.18	-3,569.36	4.91%
公司合并利润	12,163.10	52,888.01	-77.00%	12,439.96	52,864.60	-76.47%

公司“医药批发业务、零售配送业务、非药品销售业务”三大业务所属经营板块同济堂医药实现归属于上市公司股东净利润为 15,556.59 万元，较上年同期下降 72.75%（扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润为 15,834.14 万元，同比下降 71.94%），与上年同期对比，医药主营业务利润与收入出现下降，原因同上。

公司持续推进“三线一带”发展战略，积极谋求创新发展，增强公司持续盈利能力和长期发展潜力，保障公司及全体股东的利益，主要体现在以下几个方面：

1、保持与上游供应商的密切合作，持续优化经营品种

报告期内，在“两票制”等政策环境持续推动下，公司充分利用现有三级物流网络优势，通过优质高效的服务以及较高的医疗机构、终端市场控制能力及连锁药店、商业公司等渠道优势获得更多上游供应商资源，保持与上游供应商的良好合作关系，提升公司在代理级别、代理品种上的优势，在充分稳定优质分销商及医疗机构等终端客户网络的基础上开展各类增值服务，推进供应链平台和渠道延伸服务，逐步降低公司分销及医疗机构业务的责任风险，同时积极拓展零售连锁终端，以终端覆盖优势提升公司的品牌影响力和议价能力。

2、创新商业模式，创造增值空间

公司积极创新商业模式，加快向医药供应链服务商转型发展，逐步建立以“服务供应链”管理为核心的新商业模式，充分发挥公司所属各区域医药物流企业在商品流、物流、信息流、资金流等方面的优势，推动商品流、物流、信息流和资金流的“四流”融合，提升物流中心运载能力和订单处理效率的同时注重物流与采购、销售、财务、质控等环节的协同运作。进一步优化内部供应链集成管理，快速实现从依靠进销差价盈利的批发配送商向以服务收费为主的供应链服务商

转型，同时公司按照现代企业制度要求，以管理提升为契机，挖掘市场潜力，拓展市场广度和深度，促进物流保障和信息化体系建设有序推进，运用供应链思维、平台思维、全局思维、共享理念不断提高创新能力、服务能力、加快向产业链前端和价值链高端服务延伸，利用自身在价值链中的优势积极开展增值服务，创造增值空间。

3、积极应用“互联网+大数据”，提升药事服务能力

随着互联网的跨界融合，公司持续以大数据作为提升药品流通治理能力的重要手段，更加注重多方协作，利用互联网思维，借助信息技术和互联网工具，加快公司由传统药品配送商向提供医药商品、健康产品、专业药学服务和大健康管理的综合服务提供商转型升级，与医疗机构和零售药店建立更深入的服务关系和分工协作模式，创造独特的增量价值。加强数据挖掘，向大健康产业延伸，向智慧型现代医药服务商转型。利用“互联网+”的手段，以大数据与云计算为抓手，补齐药品流通行业在提供公共产品与服务领域的短板，提升药事服务能力，充分发挥药品流通在医药保障机制中的重要作用。

4、进一步加强信用体系建设

在国家整体重视信用建设的大背景下，公司进一步加强信用体系建设，健全诚信管理机制和制度，共同规范行业流通秩序。在加强创新引领转型的同时，也更加注重合规经营与品牌发展，营造优良信用环境，提升整体竞争力。企业在市场经营中进一步提升了对药品质量责任、渠道安全责任、供应保障能力的重视，更加注重自身基础建设及内涵式增长，共同改善市场诚信环境。通过不断创新经营模式、健全内部管理制度等举措，规范企业经营行为，逐步提升服务竞争力和品牌影响力，提高整体发展水平，推动行业健康发展。

目前，医药流通行业整体发展增速放缓，由以前的高速增长转变成中低速增长，行业竞争日趋激烈。公司经营团队始终如一的贯彻同济堂特色的“价格低、质量优、品种齐、配送快、服务好”的服务宣言，通过提供优质的配送服务、开展供应链延伸项目等增值服务保持公司与重点供应商、分销客户及医疗机构客户等的良好合作关系。药品经营品规及优势品种更加丰富，供应更加稳定充足，配送服务效率和准确度更高，在保证品种齐全的基础上持续优化品种结构和发掘渠道/平台价值。

5、全面加强综合管理，提升企业风险防范能力

报告期内，公司进一步完善组织架构体系，明确决策权限，规范公司运作。同时加强独立董事、监事会对公司的有效监督。根据国家相关政策和法律法规不断完善和更新企业内部业务管理制度，规范操作程序，建立有效、顺畅的管理流程，打造立体式质量安全防范体系，提高企业发现和降低质量安全风险的能力，规范项目管理和监督机制。此外公司持续加强对财务风险、投资风险及其他经营风险的控制，加强全面预算管理，继续推进财务信息化建设。强化资产管理，加强应收款项回收及销售费用支出控制管理，提高企业抗风险能力，确保公司合规经营。

6、抓好党建创新创效，打造党建工作品牌

公司党组织与时俱进，以服务经济为中心，充分发挥党组织在企业改革发展中的引领作用，护航与助力企业年度目标的实现。报告期内，公司董事会不仅在战略、经营等公司经济发展层面做好工作，同时全力配合协调公司各级党组织做好党建工作，切实把握好民营企业党建工作创新的特点与规律，以提高党建工作科学化水平为目标，大胆创新，勇于实践，积极探索在民营企业中发挥党组织政治核心作用的途径和方法，找准党组织功能优势和现代企业制度和体制优势的“结合点”。公司党组织、公司董事会紧紧围绕贯彻落实党的十九大报告的精神内涵，结合公司实际，重点抓好基层党支部建设和党员先锋模范作用发挥。作为民营企业党组织，积极探索在建设新时代中国特色社会主义民营企业中发挥党组织作用的途径和方式，形成了规范有序、作用有为、执行有力的同济堂党建工作新格局。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入449,963.06万元，比上年同期下降58.50%；实现营业利润22,604.77万元，比上年同期下降71.29%；归属于上市公司股东的净利润12,163.10万元，比上年同期下降77.00%。公司医药业务具体情况如下：

1、医药批发业务

报告期内，公司旗下医院事业部和医药市场事业部负责医疗机构、基层医疗机构（含诊所）及下游流通企业批发业务，主要针对医院和流通企业开展销售业务，其服务方式主要是为医院、基层医疗机构（含诊所）和分销企业等提供产品的配送。药品、医疗器械等产品批发业务经营的品种范围包括但不限于西药、中成药、中药饮片、中药材、医疗器械等。目前主要经营的药品、医疗器械等品种品规近30,000个。实现营业收入245,637.97万元，比上年同期下降73.61%，实现毛利35,225.92万元，毛利率比上年同期增长0.16%。

2、零售配送业务

报告期内，公司旗下零售事业部负责零售药店的配送业务，其服务范围主要是按照零售药店的要求及时快速的提供药品、医疗器械等产品的配送。该业务经营的药品品种范围与批发业务基本相同，其下游客户主要是零售药店。实现营业收入150,402.97万元，比上年同期增长14.13%，实现毛利9,578.26万元，毛利率比上年同期增长0.95%。

3、非药品销售业务

报告期内，公司旗下批发及零售业务部门负责保健品、快消品等的销售，其下游主要包括保健品销售公司、贸易公司、药店。实现营业收入10,893.28万元，比上年同期下降38.63%，实现毛利1,532.20万元，毛利率比上年同期增长4.73%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	4,499,630,609.04	10,841,541,662.65	-58.50
营业成本	3,634,479,278.32	9,418,131,335.62	-61.41
销售费用	282,602,239.67	360,980,138.63	-21.71
管理费用	141,152,052.13	138,582,640.52	1.85
财务费用	91,664,319.07	39,191,471.66	133.89
经营活动产生的现金流量净额	-293,024,652.04	-710,805,019.63	58.78
投资活动产生的现金流量净额	-123,358,614.19	-460,558,373.97	73.22
筹资活动产生的现金流量净额	78,882,433.70	290,778,281.68	-72.87

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2019 年公司营业收入为 4,499,630,609.04 元，较上年同期下降 58.50%。营业成本为 3,634,479,278.32 元，较上年同期下降 61.41%。营业收入与营业成本较去年同期大幅下降的原因主要系公司更新收入确认模型，根据公司在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人或渠道提供商，公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司为代理人或渠道提供商，应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金或手续费的金额或比例等确认收入。

随着公司控股子公司同济堂医药有限公司（以下简称“同济堂医药”）批发药品交易量的持续扩大，为体现公司在药品流通产业链中的核心价值，进一步降低公司在批发交易业务中承担的风险，结合新收入确认模型的执行，公司对药品批发业务模式进行了全面梳理优化。更新优化后的代理/渠道业务模式，进一步降低了公司在交易过程中的责任，公司将不再承担向客户转让商品的主要风险，因此按净额法确认收入。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药批发业务	2,456,379,686.28	2,104,120,508.92	14.34	-73.61	-73.66	增加 0.16 个百分点
医药零售配送	1,504,029,652.28	1,408,247,036.18	6.37	14.13	12.99	增加 0.95 个百分点
非医药产品销售	108,932,810.45	93,610,847.25	14.07	-38.63	-41.83	增加 4.73 个百分点
果蔬制品	20,945,724.24	18,414,810.19	12.08	28.39	34.46	减少 3.98 个百分点
房地产销售	4,817,270.42	4,681,298.66	2.82	3.60	3.10	增加 0.47 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
药品	3,871,572,120.57	3,438,481,728.64	11.19%	-62.65	-61.80	减少 1.95 个百分点
医疗器械	50,580,940.59	37,156,758.96	26.54	-59.69	-62.50	增加 5.52 个百分点
食品、保健品	38,256,277.40	36,729,057.50	3.99	-70.19	-70.42	增加 0.75 个百分点
其它非药品	108,932,810.45	93,610,847.25	14.07	-40.86	-44.70	增加 5.96 个百分点
番茄酱	20,945,724.24	18,414,810.19	12.08	28.79	34.96	减少 4.02 个百分点
胡萝卜浆				-100.00	-100.00	
房屋	4,817,270.42	4,681,298.66	2.82	3.60	3.10	增加 0.47 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华中地区	3,085,229,092.14	2,733,351,500.23	11.41	-61.79	-62.11	增加 0.76 个百分点
华东地区	929,158,071.56	829,042,237.99	10.77	-58.28	-51.95	减少 11.75 个百分点
华南地区	7,741,240.05	6,186,345.38	20.09	253.22	304.85	减少 10.19 个百分点
华北地区	47,213,745.26	37,398,308.75	20.79	-90.55	-91.76	增加 11.67 个百分点
西北地区	9,639,564.76	9,191,212.16	4.65	105.08	100.21	增加 2.32 个百分点
境外	16,123,429.90	13,904,896.69	13.76	5.50	9.09	减少 2.84 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
医药批发业务	业务成本	2,104,120,508.92	57.98%	7,987,373,350.09	84.86%	-73.66%
医药零售配送	业务成本	1,408,247,036.18	38.80%	1,246,353,967.54	13.24%	12.99%
非医药产品销售	业务成本	93,610,847.25	2.58%	160,934,240.43	1.71%	-41.83%
果蔬制品	业务成本	18,414,810.19	0.51%	13,694,969.07	0.15%	34.46%
房地产销售	业务成本	4,681,298.66	0.13%	4,540,418.51	0.05%	3.10%
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
药品	业务成本	3,438,481,728.64	94.75%	9,002,140,461.25	95.64%	-61.80%
医疗器械	业务成本	37,156,758.96	1.02%	99,096,981.02	1.05%	-62.50%
食品、保健品	业务成本	36,729,057.50	1.01%	124,159,140.53	1.32%	-70.42%
其它非药品	业务成本	93,610,847.25	2.58%	169,264,975.26	1.80%	-44.70%
番茄酱	业务成本	18,414,810.19	0.51%	13,644,668.28	0.14%	34.96%
胡萝卜浆	业务成本		0.00%	50,300.79	0.00%	-100.00%
房屋	业务成本	4,681,298.66	0.13%	4,540,418.51	0.05%	3.10%

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 22,326.59 万元，占年度销售总额 5.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 26,691.58 万元，占年度采购总额 6.81%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

财务费用较上年同期增加 133.89%，主要系本期计提公司债券利息及公司银行贷款增加所导致的利息增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

1) 本报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 58.78%，主要系本期应收款项回收增加所致。

2) 本报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 73.22%，主要系本期投资活动现金流出较上年同期减少所致。

3) 本报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 72.87%，主要系上年同期收到发行债券的现金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	121,776,361.49	1.37	408,872,583.22	4.69	-70.22	见其他说明 1
应收票据		0.00	42,475,223.12	0.49	-100.00	见其他说明 2
应收款项融资	8,455,900.48	0.10		0.00		见其他说明 3
预付款项	213,079,964.33	2.41	524,689,021.47	6.02	-59.39	见其他说明 4
其他应收款	1,772,556,211.15	20.01	823,167,969.57	9.44	115.33	见其他说明 5
存货	882,390,581.06	9.96	617,901,323.17	7.09	42.80	见其他说明 6
其他流动资产	5,443,130.99	0.06	26,636,442.07	0.31	-79.57	见其他说明 7
可供出售金融资产		0.00	8,745,884.33	0.10	-100.00	见其他说明 8
其他非流动金融资产	6,087,000.00	0.07		0.00		见其他说明 9
商誉	168,613.37	0.00	54,935,579.41	0.63	-99.69	见其他说明 10
其他非流动资产	67,448,610.06	0.76	101,367,012.11	1.16	-33.46	见其他说明 11
应付票据	48,732,950.50	0.55	13,892,056.63	0.16	250.80	见其他说明 12
预收款项	123,305,470.76	1.39	52,067,682.19	0.60	136.82	见其他说明 13
递延收益	3,398,523.44	0.04	98,809.20	0.00	3,339.48	见其他说明 14
库存股	991,900.00	0.01		0.00		见其他说明 15
其他综合收益	60,500.00	0.00	-9,500.00	0.00	736.84	见其他说明 16

其他说明

- 1、货币资金较上期期末数减少 70.22%，主要系本期加大采购备货，支付采购款所致。
- 2、应收票据较上期期末数减少 42,475,223.12 元，系根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将银行承兑汇票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。
- 3、应收款项融资较上期期末数增加 8,455,900.48 元，系根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》

（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），公司将期初及本期取得的银行承兑汇票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。

- 4、预付款项较上期期末数减少 59.39%，主要系本期采购备货加大，公司加强存货管理加快预付款项供应商回货入库所致。
- 5、其他应收款较上期期末数增加 115.33%，主要系本期应收其他关联方款项增加所致。
- 6、存货较上期期末数增加 42.80%，主要系 2019 年度业务发展良好，加大了采购备货所致。
- 7、其他流动资产较上期期末数减少 79.57%，主要系理财资产到期收回所致。
- 8、可供出售金融资产较上期期末数减少 8,745,884.33 元，系根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“其他非流动金融资产”。
- 9、其他非流动金融资产较上期期末数增加 6,087,000.00 元，系根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“其他非流动金融资产”。
- 10、商誉较上期期末数减少 99.69%，主要系公司对前期溢价收购形成商誉但本期不再纳入合并范围的龙海新药所致。
- 11、其他非流动资产较上期期末数减少 33.46%，主要系预付工程及设备款较年初减少所致。
- 12、应付票据较上期期末数增加 250.80%，主要系本期开具银行汇票增加所致。
- 13、预收款项较上期期末数增加 136.82%，主要系本期预收客户货款所致。
- 14、递延收益较上期期末数增加 3339.48%，主要系本期收到与资产相关政府补助增加所致。
- 15、库存股较上期期末数增加 991,900.00 元，系本期回购股票所致。
- 16、其他综合收益较上期期末数增加 736.84%，系设定收益计划精算假设发生变化所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见年报第十一节财务报告七、合并财务报表项目注释 79

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见年报正文第三节一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	持股比例	注册资本	主要业务	资产总额	净资产	营业收入	净利润
同济堂医药	100%	100,000	医药流通	859,130.17	595,555.60	447,252.70	16,608.51
房产公司	100%	5,000	房地产开发	6,283.99	728.82	488.26	-307.52
果蔬公司	100%	6,264	果蔬饮品加工	4,869.18	-3,344.42	2,106.34	-766.75
阿拉山口公司	100%	3,000	贸易	887.19	874.47		11.16
神内医药	100%	5,000	医药流通	2,500.41	539.58	128.84	-88.92

与公司主业关联较小的子公司为房产公司、果蔬公司、神内医药、阿拉山口公司，系公司 2016 年重组前拟剥离但尚未剥离的非主业资产，重组前均处于停产、停业状态；重组后，公司主业变更为医药流通，鉴于该四家子公司仍属公司非主业资产，经新一届董事会及管理层深入细致研究，针对该四家公司不同特点，结合同济堂大健康产业发展战略布局优势及新疆区域特点逐步恢复经营，目前上述四家子公司均正常营业。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的结构化主体为泓也基金，有关情况如下：该基金于 2017 年 3 月 23 日完成备案，基金期限 5 年，基金总规模不超过 150,100 万元人民币，基金总认缴出资额上限为人民币 15.01 亿元，其中：公司（作为劣后级合伙人）认缴出资 45,000 万元；信达证券股份有限公司（代表“信达浙商 2 号定向资产管理计划”）（以下称“信达证券”）（作为优先级合伙人）认缴出资 105,000 万元，上海泓也股权投资基金管理有限公司（以下称“泓也资管”，作为执行事务合伙人）出资 100 万元人民币。截至 2016 年 12 月 21 日，按《合伙协议》分期缴纳相关约定，泓也基金的全体合伙人合计出资 19,100 万元人民币，具体出资情况为：泓也资管实缴出资 100 万元人民币，公司实缴出资 9,000 万元人民币；信达证券实缴出资 10,000 万元人民币。泓也资管、信达证券与公司不存在关联关系。截止目前，泓也基金未有投资项目，因泓也基金首期出资之优先级合伙人信达证券所代表的“信达浙商 2 号定向资产管理计划”不符合 2018 年 4 月 27 日发布《关于规范

金融机构资产管理业务的指导意见》有关规定导致该期出资政策性到期，各方已转回资金并积极磋商后续合作事宜。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2019年是贯彻执行十九大精神、深化医药卫生体制改革和推进供给侧结构性改革的重要一年，也是中国未来相当长一段时期内医药流通经济的新起始年。各项改革举措将全面推行，经济结构调整将不断优化，经济发展将逐步转向高质量可持续发展阶段。随着人民生活水平的不断提高，医药产品和大健康服务需求将会持续扩大，医药市场规模将会稳中有增，行业并购将持续活跃，行业集中度和竞争度也将会进一步提升。随着互联网技术和信息技术的广泛应用，人工智能与区块链技术及应用的快速发展，“互联网+医药”、“新零售”等新的业态形式，将会对药品经营企业的信息技术研发实力、供应链上下游资源整合能力、线上线下融合度提出了更高要求。通过行业资源兼并重组及与互联网等新技术企业跨界融合实现规模化效益并创造独特的增量价值，是未来医药流通行业的发展趋势。

1、药品流通行业资源配置模式加速转变。

“十三五”期间，药品、保健品和健康服务的市场规模将加快增长，药品流通行业将从消费主导的资源配置模式逐步转向资本市场主导的资源配置模式，批零业务一体化发展将成为主流，全国性、区域性药品零售品牌企业将陆续上市重组，药品流通企业将在资本市场的助力下加速整合，不断实现强强联合。医药市场将会进一步规范，行业集中度和竞争度也将会进一步提升。以互联网技术为基础的创新型流通企业将借助资本市场进一步发力。同时，药品流通行业也面临新模式、新业态、新技术的挑战，市场竞争将更加充分，企业管理能力和成本控制能力将受到严峻考验。

2、药品流通行业格局全面调整。

随着医改逐步深化，各项改革政策覆盖了从药品供给侧到需求侧的各个重要环节，将逐步打破现有药品流通价值链条，加快药品流通行业优胜劣汰。特别是“两票制”政策的实施，将大幅压缩药品流通环节，加速全行业洗牌过程，使信誉度高、规范性强、终端覆盖广、销售能力强的大型药品流通企业市场占有率迅速提升，逐步倒逼药品零售、物流、电商行业加速集约化、信息化、标准化进程，最终实现行业格局的全面调整。

3、医药供应链管理服务迅速升级。

随着医改新政的相继出台和行业信息化建设的快速发展，药品流通企业将逐步运用全局供应链思维，利用物联网、区块链等技术，建设供应链一体化管理平台，打通物流、资金流和信息流的隔阂，同时向供应链上下游提供市场开发、价格谈判、在线支付、金融支持等增值服务及综合解决方案，借助云计算、大数据等技术挖掘数据的价值，辅助企业及终端客户的经营决策，从根本上解决信息孤岛问题，从而提升物流运作效率，降低运营成本。同时，药品流通企业将与中国

邮政、顺丰等第三方物流企业合作，推动医药物流资源的重新组合，促进供应链优化升级，提高医药配送效率。

4、医药电商跨界融合进程持续推进。

在药品流通企业由传统配送商向供应链服务商转型的过程中，医药流通企业将借助互联网、物联网、大数据、云计算等先进技术，自建平台发展 B2B、B2C 业务，整合供应商、批发企业、零售药店、医疗机构资源打造云服务平台，获得为全行业提供增值服务的先发优势。随着互联网的跨界融合，医药、医疗、健康管理等行业将逐渐衍生出多种创新的商业模式，并对用药安全性的保障提出了更高的要求。药品流通行业将以大数据作为提升药品流通治理能力的重要手段，更加注重多方协作，利用互联网思维，借助信息技术和互联网工具，向综合服务提供商转型升级，与供应商、批发商、医疗机构和零售药店建立更深入的服务关系和分工协作模式，创造独特的增量价值。移动互联网技术的普及和应用，正在促进电子商务与传统流通行业服务模式的相互融合，同时互联网技术也推动医药电商的发展，实现线上销售平台及线下配送网络，跨行业合作、跨地区开展智能医药信息服务，对行业格局产生深远影响。

5、行业基础设施建设作用日益增强。

“十三五”期间，药品流通行业发展进入了新的转折期。面对复杂多变的市场环境，药品流通企业将与行业主管部门、协会建立合作关系，统一药品流通编码规则，制定电子数据交互规范，建设行业主数据库，打造综合性行业管理平台，提升企业与供应链上下游之间的信息交互效率，减少行业社会资源的重复投入。同时，深度挖掘数据信息价值，构建数据化运营体系，着力经营打造品牌效应，创造可观的社会价值。

上述行业格局及其发展趋势为公司在大健康产业领域进一步发展指明了方向，各级部门不断推出的医疗卫生体制改革新政为区域竞争力药品流通企业提供更多的市场机会，同济堂一直以来持续建设“三线一带”三级物流体系，并着力推进商业批发业务、医疗机构及连锁药店终端配送业务齐头并进，作为信誉度高、规范性强、终端覆盖广、销售能力强的有区域竞争力的上市药品流通企业，将会获得更多的发展壮大机会，同济堂将借助现代信息技术和互联网工具，强化公司供应链管理服务升级，迅速提升市场占有率，快速实现向综合服务提供商转型升级，以保持公司主营业务收入及利润的持续稳健增长。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将持续推进沿“三线一带”（即沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带）打造“省级物流中心-县（市）级配送站-乡镇/社区级配送服务点”三级战略物流配送体系的发展战略并将公司打造成一流的全健康服务集成供应商。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年，公司继续倡导“共创、共享、共赢”的经营理念，抢抓机遇，稳步推进各项业务的快速有序发展，力争实现主营业务收入较2019年度增长不低于10%、扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润较2019年度增长不低于5%的经营计划目标，全面实现“双超”的两项指标计划，并全力推进公司项目建设、新技术开发应用、金融趋动及市场整合战略和服务转型战略，以培育新的利润增长点、提升管理效率、提高平台服务和渠道服务能力。

1、批发业务经营计划

公司将重点推进医疗机构业务的开发同时充分盘活医疗机构业务存量资金，通过医疗机构供应链延伸服务项目将加强、巩固公司与制药厂、医药经营企业、医疗机构、药店、消费者的持续稳定合作关系，提升上下游客户粘性，实现市场份额的显著提升，加速实现企业由传统单一的配送商逐步向综合性医药物流服务供应商转变。加强医疗机构业务风险管控，强化应收账款管理，扩充医疗机构业务团队，通过信息系统整合各区域子公司资源，实现信息数据共享，统筹规划、相互联动形成规模效益，切实实现服务的统一、规范、高效。

2、零售配送业务经营计划

在进一步做好门店配送服务的同时，全力打造电商平台，开发为终端客户服务的各种管理软件和工具，充分利用现代信息技术，构建“云药店”，实现上游和下游以及最终消费者的有效连接并增强粘性。特别是在各个区域公司组建线上线下相结合的运营团队，强化核心职责，优化产品结构，提高服务效率，为厂家产品的推广提供多种解决方案，进而提升公司的产品配送能力和服务能力。

3、非药品销售业务经营计划

大力引进优质保健品、快消品、特色农产品，进一步优化商品结构，积极推进平台、合伙、共赢战略，实现非药品销售业务的快速增长。

4、加强互联网等新技术应用，提升消费和服务便利性

在医药电子商务方面，公司积极探索实现互联网与传统行业的融合，确保既能满足流通和销售环节的安全性、规范性要求又能实现效率提升，提高消费便利性和持续盈利能力。充分利用线下优势，拓展线上渠道、实施线上与线下一体化营销，此外，公司将在互联网技术应用方面加强与医疗机构、专业科技公司的合作，推动处方外购、线上诊疗、移动支付、慢病管理等方面的合作，完成信息系统的研发、引进和对接，打造区域内“互联网+健康”产业应用的典型。

5、进一步完善内部控制制度，加强风险控制

2020年，公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构，明确决策权限，规范公司运作。同时加强独立董事、监事会对公司的有效监督。进一步完善公司资金管理、对外投资担保、信息披露、投融资管理等相关制度。根据国家相关政策和法律法规不断完善和更新企业内部业务管理制度，规范操作程序，建立有效、顺畅的管理流程。此外公司将加强财务风险、投资风险及其他经营风险的控制，规范项目管理和监督，加强应收账款控制，提高企业抗风险能力，确保公司合规经营。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策变化风险

药品是特殊商品，医药流通行业受市场环境和政策环境导向明显。“十三五”期间，国家颁布多项政策推动新医改实施，新医改政策体系由于涉及面较广，具体执行需要应对各种复杂情况，在实施过程中可能会根据实际情况进行调整，存在一定不确定性。“两票制”实施后，医药流通行业的格局和模式发生改变，加速行业内部竞争，“4+7”药品集中采购对医药流通行业传统的盈利模式将带来改变，公司属于医药流通行业，经营业务受国家相关政策的影响较大，如果公司未及时根据政策变化，进行业务模式调整和内部管理提质，有可能给公司经营带来一定风险及不确定性。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，积极应对行业政策变化，加强对新行业准则的理解把握，适时调整经营策略与品种结构；公司将以市场、政策为导向，质量为主线，发挥公司在品牌、管理、品种开发、销售网络等方面的优势，重新审视发展定位，准确把握发展方向，统筹各种资源优势，创新经营模式，提升公司服务能力和竞争力。

2、市场竞争加剧的风险

随着医药卫生体制改革的不断深入，多项改革措施效果开始显现，“两票制”对流通企业收入结构的影响仍待消化，“药占比”控制、辅助用药严控等政策下，二次议价、药品集中采购、动态调价，都在进一步压缩流通企业利润空间。外部严峻的形势必然加速行业内部竞争。当前流通企业之间在上游品种授权、下游终端资源争夺上已趋于白热化，资金与回款实力成为重要指标，均会加重流通企业的资金压力。如果公司无法有效维持与上游供货商和下游客户的业务关系，则公司市场份额可能会出现下降，对公司业务、财务状况及经营业绩可能会产生影响。

应对措施：公司将提高专业服务能力，进一步打造和整合覆盖更为广泛的强大的终端网络，为上下游客户提供新型增值服务；完善品种结构，利用产品优势，增强下游客户的粘性；开发终端市场的内生式增长及并购式增长，不断增强整体分销业务能力；做好处方外流市场，完善 DTP 药店布局，提升药事服务能力。

3、应收账款与现金流管理风险

我国医药流通行业医疗机构回款周期普遍较长，占用流通企业的资金量较大。公司的应收账款主要集中在医疗销售业务，回款周期增长将会增加公司的运营成本，对公司的经营质量构成影响，若不能对应收账款进行有效管理，将会影响公司的资金周转速度，给公司经营及业务拓展带来一定影响。

应对措施：公司将通过逐步加强购销交易过程中交易各方责任风险把控、加强平台服务及渠道服务管理、应收款项管理和库存规模管控，继续强化应收账款的分析及合理控制超期欠款额度，督办重点客户的应收款项清收工作；继续加大对经营活动现金流的管控和库存优化调整，提高企业的经营质量，保证经营资金的良性运转。

4、经营成本上升风险

当前，医药流通行业进入向内部挖潜要效益的时期，降本、控费、增效已成为流通企业必须面对的重要课题。运营成本的提高，给公司带来经营成本提高的风险；药品流通企业加快销售模式转型，业务拓展能否达到预期效果存在不确定性，短期内造成开发成本上升风险；物流配送网络不断向终端推进，物流配送成本逐年上升，经营成本的提高将对医药流通企业盈利增长空间构成影响，公司为满足客户需求，必须保持合理库存量，随着公司经营规模的扩大，若不能有效地实行库存管理，将可能存在存货跌价或物品损失的风险。

应对措施：公司将利用现代物流技术提升经营管理效率；与第三方物流企业合作推动医药物流资源的重新组合，提高医药配送效率；对经营环节进行科学合理的预算控制，优化供应渠道，

降低采购经营成本，缓解各项成本不断加大带来的风险；合理调整布局终端网络分布，通过优化商品结构，降低采购成本，创新经营模式，提升公司盈利能力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》关于现金分红政策的规定如下：1、现金分红的条件和比例：(1)公司该年度实现盈利，且该年度末累计的未分配利润为正值；(2)审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；(3)公司现金可满足正常生产经营的需求，且无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%。在上述条件同时满足时，公司应采取现金方式分配股利；公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，母公司2019年实现的净利润-19,573,764.09元，母公司本年度可供分配利润2,523,005.80元，公司拟定的2019年年度分配预案为：不转增股本，不派发现金股利。此预案将提交公司2019年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(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	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	0	0	0	0	121,630,999.42	0
2018年	0	2	0	287,932,589	528,880,081.46	54.44
2017年	0	0	0	0	514,978,299.12	

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例(%)
2019年	99.19	0.82

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

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利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>为了保障公司正常生产经营和未来持续平稳发展，经董事会审慎讨论后，公司 2019 年度拟不进行利润分配。</p>	<p>留存未分配利润将主要用于满足：1、日常生产经营需求；2、支付金融机构利息，3、市场扩展需求。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的分红义务，与投资者共享公司发展的成果。</p>

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	湖北同济堂投资控股有限公司	1、本公司通过本次发行股份购买资产所获得的同济堂的新增股份，自该等新增股份上市之日起至 36 个月届满之日或本公司业绩补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的同济堂股份。2、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让其在该上市公司拥有权益的股份。4、在股份锁定期内，由于同济堂送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。	承诺时间：2015 年 8 月 4 日 承诺期限：自该新增股份上市之日起至 36 个月届满之日或本公司业绩补偿义务履行完毕之前（以较晚者为准）	是	是		
	股份限售	卓健投资、倍递投资、东方国润、汇融金控、汇垠健康、泰顺和、汇金助友、金	1、本公司/本合伙企业通过本次发行股份购买资产/募集配套资金所获得的上市公司的新增股份，自该等新增股份上市之日起 36 个月将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的啤酒花股份；2、在股份锁定期内，由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。	承诺时间：2015 年 8 月 4 日 承诺期限：自该新增股份上市之日起至 36 个月届满之日	是	是		

		鸿洋、和邦正知行、建信天然、中恒信达、峻谷海盈						
解决关联交易	湖北同济堂投资控股有限公司及实际控制人张美华、李青	1、本次重组前，本公司/本人及本公司/本人控制的企业（如有）与拟购买资产同济堂医药有限公司之间的交易（如有）定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易；2、在本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；3、本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。	承诺时间：2015年8月4日承诺期限：本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间	是	是			
解决同业竞争	湖北同济堂投资控股有限公司及实际控制人张美华、李青	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业（如有）目前不存在经营与本次重组拟购买资产同济堂医药有限公司及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争；2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；3、如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；4、本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。	承诺时间：2015年8月4日承诺期限：本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间	是	是			

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
0	104,568.53	104,568.53	现金加资产	2022年12月31日	/	/	/	/	/

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）为公司 2019 年度财务报告审计机构；大信为公司 2019 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告（大信审字[2020]第 29-0016 号）。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定的要求，公司董事会对该审计意见涉及事项说明如下：

一、出具无法表示意见审计报告涉及事项的情况

（一）审计报告意见

我们接受委托，审计新疆同济堂健康产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

（二）无法表示意见涉及事项的内容

1、报告期内，贵公司及所属子公司同济堂医药有限公司（简称“同济堂医药”）、新沂同济堂医药有限公司（简称“新沂同济堂”）、南京同济堂医药有限公司（简称“南京同济堂”）等单位内部控制失效，资金活动、采购业务、销售业务、资产管理，以及会计核算和财务报告相关内部控制存在重大缺陷，影响财务报表的编制。该等单位会计事项对财务报表影响具有重大性和广泛性，我们无法判断因内部控制失效对贵公司财务报表的影响，以及对外担保等或有事项披露的完整性。

同时，贵公司重要组成部分同济堂医药、南京同济堂、新沂同济堂提供相关资料不全，也未安排我们实施访谈、函证等程序，我们无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据作为对财务报表发表审计意见的基础。

2、资金往来异常

(1) 报告期内，贵公司同济堂医药、南京同济堂、新沂同济堂等子公司，通过应付账款、其他应收款、其他应付款等科目，与武汉日月新保健食品有限公司、团风县鑫旺药业有限公司、五福同创实业发展（北京）有限公司、河源腾胜科技有限公司、中金信达（北京）商贸有限公司、重庆昶业光电科技有限公司、河源德元贸易有限公司、襄阳朗安贸易有限公司等单位发生大量资金往来。截止 2019 年 12 月 31 日，该等预付款项、应付账款、其他应收款、其他应付款余额分别为 9,516.77 万元、24,786.70 万元、25,850.51 万元、10,891.07 万元。贵公司未能向我们提供资金往来相关资料，我们无法判断该等资金的实际用途，以及是否存在关联方资金占用及可收回性和财务报表列报的恰当性，也无法判断贵公司财务报表附注“九、关联方关系及其交易”披露的完整性和准确性。

(2) 如财务报表附注“八、（六）关联方应收项目”所述，贵公司期末应收控股股东湖北同济堂投资控股有限公司非经营性资金占用款 104,568.53 万元，由于贵公司未能向我们提供完整的资金往来相关资料，我们无法判断贵公司财务报表附注“八、关联方关系及其交易”披露的完整性和准确性。

3、2020 年 4 月 27 日，因涉嫌存在信息披露违法违规，贵公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（新证调查字（2020）016 号）。截止财务报告报出具日，立案调查尚未结束，我们无法判断调查结果对贵公司报告期及前期财务报表可能产生的影响。

二、董事会关于无法表示意见的审计意见的说明

大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信所”）对公司出具了无法表示意见的审计报告，公司董事会尊重其独立判断。董事会将组织公司董事、监事、高管等积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项的不利影响，以保证公司持续、健康地发展。董事会将持续关注并监督公司管理层落实相应的措施，尽快解决所涉及的相关事项，维护广大投资者的利益。

三、消除上述事项及其影响的可能性及具体措施

公司董事会对会计师事务所出具无法表示意见涉及的事项高度重视，将积极采取相应的措施，尽快消除无法表示意见的相关事项及其影响，保持公司持续、稳定、健康的发展，切实维护广大投资者的利益。结合公司目前实际情况，具体措施如下：

1、公司董事会将继续完善内部控制制度建设，规范内部控制制度执行，强化内部控制的执行和监督检查，通过对风险点的事前防范、过程控制、事后监督和反馈整改，优化内部控制环境，提升内部控制审计质量和价值，管控重大风险，形成运行监督、自我评价、缺陷整改、体系完善的内控闭环管理，从而持续促进公司内控体系持续有效运行，确保公司健康、持续和稳定发展；同时继续积极配合大信取得更有利的直接和间接材料证据，采取多种措施积极应对本次无法表示意见所形成的各项意见基础，努力将其中各项相关不利因素尽快化解；

2、公司将督促控股股东制定切实可行的方案及采取有效措施，积极筹措资金尽快归还占用资金，以消除对公司的影响。必要时，公司将采取法律手段切实维护上市公司及中小股东的合法权益。截止目前，公司控股股东向公司出具了《债务偿还承诺书》，拟以现金在三年内偿还其非经营性占用的全部公司资金，具体内容详见同日公司披露的《同济堂并于控股股东承诺偿还非经营性资金占用的公告》

3、中国证监会的立案调查目前尚未结束，在立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的工作，并按有关规定及时履行信息披露义务。

4、公司后续将以保护上市公司基本利益，维护广大投资者合法权益为前提，采取有效措施尽快消除上述不确定因素对公司的影响。并就相关事项的进展情况依据相关法律法规的规定履行相应的信息披露义务。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

(2) 财政部于 2017 年发布《企业会计准则第 14 号——收入》，依据修订后的收入准则要求，公司自 2019 年初变更会计政策，自 2019 年年报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

(3) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	--	20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据	42,475,223.12	-42,475,223.12	
应收款项融资		42,475,223.12	42,475,223.12
其他流动资产	26,636,442.07	-20,000,000.00	6,636,442.07
可供出售金融资产	8,745,884.33	-8,745,884.33	--
其他非流动金融资产		8,745,884.33	8,745,884.33

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
可供出售金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 4 月 22 日召开第八届董事会第三十二次会议、于 2019 年 6 月 14 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2019 年审计机构的议案》，续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
同济	公司	茂名	800	2019	2019	2020	连带	否	否		否	否	

堂	本部	市国 鑫融 资担 保有 限公 司		年1月 10日	年2月 26日	年2月 25日	责任 担保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								800					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								800					
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								45,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								135,500					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								136,300					
担保总额占公司净资产的比例（%）								21.17					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								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金额（D）								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信托借款	自有资金	2,000	0	0

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来	资金投	报	年	预	实	实	是	未	减
				源	资	酬	化	期	际	际	否	来	值
				来	金	确	收	收	收	收	经	是	准
							益	收	或	损		是	

	财 类 型				源	向	定 方 式		益 (如 有)	失	回 情 况	过 法 定 程 序	否 有 委 托 理 财 计 划	备 计 提 金 额 (如 有)
万 向 信 托	信 托 借 款	2,000	2018/11/7	2019/9/7	自 有 资 金	伟 星 项 目	固 定 + 浮 动 信 托 报 酬	8.9%		21.26	已 收 回	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司及下属公司不属于环保部门公示的重点排污单位，不涉及披露相关环境信息的情况。

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北同济堂投资控股有限公司	456,600,927	456,600,927	0	0	非公开发行	2019年05月20日
北京东方国润投资基金管理中心(有限合伙)	44,117,647	44,117,647	0	0	非公开发行	2019年05月20日
武汉卓健投资有限公司	37,019,492	37,019,492	0	0	非公开发行	2019年05月20日
北京汇融金控投资管理中心(有限合伙)	35,294,118	35,294,118	0	0	非公开发行	2019年05月20日
广州汇垠健康产业投资基金企业(有限合伙)	29,411,765	29,411,765	0	0	非公开发行	2019年05月20日
武汉泰顺和商业投资发展有限公司	22,058,824	22,058,824	0	0	非公开发行	2019年05月20日
成都汇金助友企业管理中心(有限合伙)	20,588,235	20,588,235	0	0	非公开发行	2019年05月20日
宁波金鸿洋投资合伙企业(有限合伙)	20,588,235	20,588,235	0	0	非公开发行	2019年05月20日
深圳和邦正知行资产管理有限公司	20,588,235	20,588,235	0	0	非公开发行	2019年05月20日
建信天然投资管理有限公司	20,588,235	20,588,235	0	0	非公开发行	2019年05月20日
新疆中恒信达股权投资有限合伙企业	14,705,882	14,705,882	0	0	非公开发行	2019年05月20日
武汉倍递投资管理中心(有限合伙)	8,051,430	8,051,430	0	0	非公开发行	2019年05月20日
北京峻谷海盈投资管理中心(有限合伙)	7,352,941	7,352,941	0	0	非公开发行	2019年05月20日
合计	736,965,966	736,965,966	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	59,228
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	65,704

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
湖北同济堂投资控股有限公司	-8,249,904	477,144,229	33.14	0	质 押	477,144,229	境内非 国有法 人
新疆嘉酿投资有限公司		110,370,072	7.67	0	质 押	27,000,000	境内非 国有法 人
深圳盛世建金股权投资合伙企业(有限合伙)	-1,651,783	74,359,364	5.17	0	无	0	境内非 国有法 人
新疆盛世信金股权投资合伙企业(有限合伙)		47,993,740	3.33	0	无	0	境内非 国有法 人
武汉卓健投资有限公司		37,019,492	2.57	0	质 押	37,019,492	境内非 国有法 人
广州汇垠健康产业投资基金企业(有限合伙)		29,411,765	2.04	0	无	0	境内非 国有法 人
北京东方国润投资基金管理中心(有限合伙)	-22,058,800	22,058,847	1.53	0	质 押	22,058,847	境内非 国有法 人
北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金(有限合伙)		16,797,809	1.17	0	无	0	境内非 国有法 人
北京汇融金控投资管理中心(有限合伙)	-22,279,112	13,015,006	0.90	0	无	0	境内非 国有法 人

建信天然投资管理有限 公司	-8,871,335	11,716,900	0.81	0	无	0	境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖北同济堂投资控股有限公司	477,144,229	人民币普通股	477,144,229				
新疆嘉酿投资有限公司	110,370,072	人民币普通股	110,370,072				
深圳盛世建金股权投资合伙企业(有限合伙)	74,359,364	人民币普通股	74,359,364				
新疆盛世信金股权投资合伙企业(有限合伙)	47,993,740	人民币普通股	47,993,740				
武汉卓健投资有限公司	37,019,492	人民币普通股	37,019,492				
广州汇垠健康产业投资基金企业(有限合伙)	29,411,765	人民币普通股	29,411,765				
北京东方国润投资基金管理中心(有限合伙)	22,058,847	人民币普通股	22,058,847				
北京京粮鑫牛润瀛股权投资基金(有限合伙)	16,797,809	人民币普通股	16,797,809				
北京汇融金控投资管理中心(有限合伙)	13,015,006	人民币普通股	13,015,006				
建信天然投资管理有限公司	11,716,900	人民币普通股	11,716,900				
上述股东 关联关系 或一致行 动的说明	1、同济堂控股直接持有本公司 33.14%的股份、通过一致行动人卓健投资持有本公司 2.57%的股份、通过德瑞万丰控制的嘉酿投资间接持有本公司 7.67%的股份，合计持有本公司 43.38%的股份，为本公司的控股股东。 2、新疆盛世信金股权投资合伙企业(有限合伙)为深圳盛世建金股权投资合伙企业(有限合伙)的一致行动人，合计持有本公司 8.50%的股份。 3、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《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。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
北京东方国润投资基金管理中心(有限合伙)	2016年5月20日	2019年5月20日
北京汇融金控投资管理中心(有限合伙)	2016年5月20日	2019年5月20日
广州汇垠健康产业投资基金企业(有限合伙)	2016年5月20日	2019年5月20日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	上述战略投资者为公司发行股份募集配套资金的发行对象，其持有本公司股份限售期为 36 个月。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖北同济堂投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	张美华
成立日期	2000年1月3日
主要经营业务	医药、健康产业领域的投资

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
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

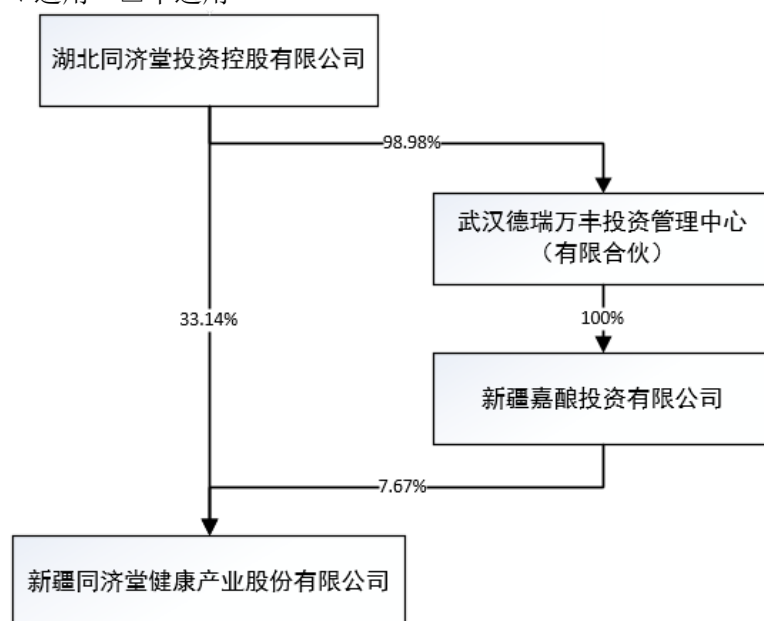
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张美华、李青夫妇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	分别任公司董事长、副董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

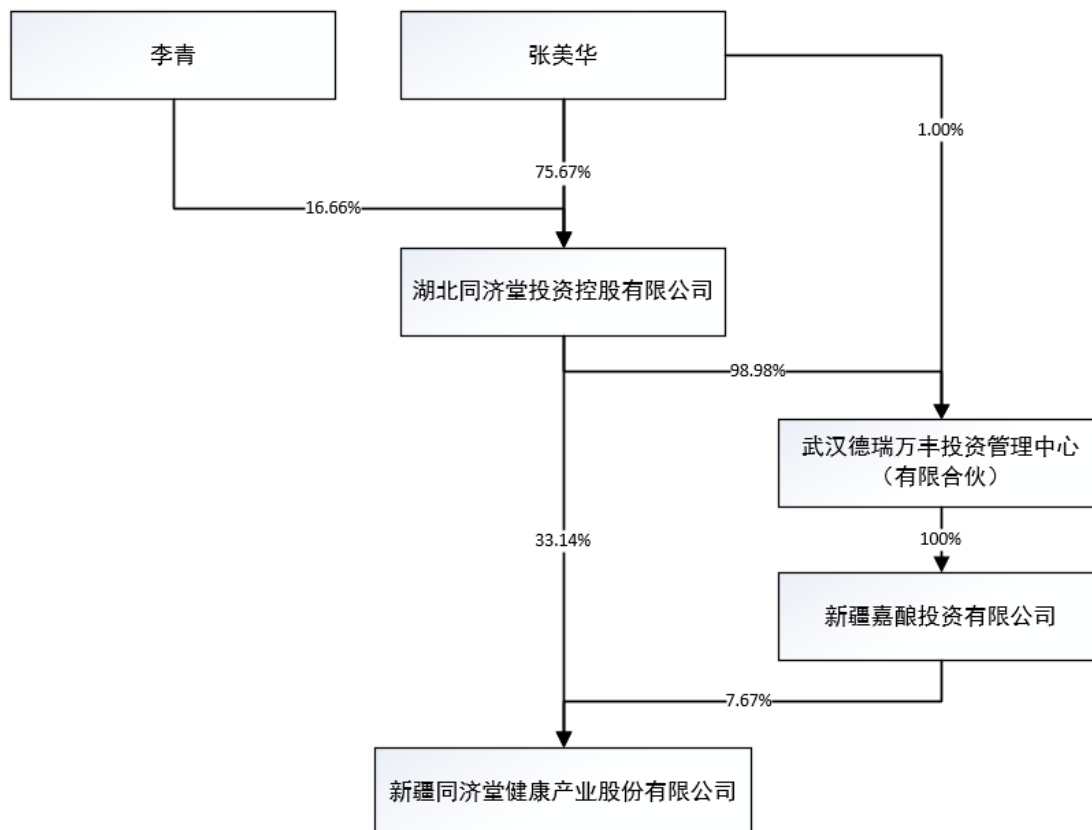
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张美华	董事长	男	57	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		68.00	否
李青	副董事长、总经理	女	55	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		51.00	否
魏军桥	董事、副总经理、财务总监	男	45	2016-5-30	2022-6-13	0	0	0		42.00	否
孙玉平	董事	男	44	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		30.24	否
林晓冰	董事	女	55	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		36.00	否
王渊	董事、代董秘	男	38	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		20.69	否
王锦霞	独立董事	女	66	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		10.00	否
张金鑫	独立董事	男	49	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		10.00	否
廖圣林	独立董事	男	69	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		10.00	否
李红全	职工监事、监事会主席	男	37	2016-5-30	2022-6-13	0	0	0		8.96	否
周璇	监事	男	40	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		8.66	否
杨涛	监事	男	37	2016-6-15	2022-6-13	0	0	0		14.00	否
李冲	副总经理、董事会秘书(离任)	男	39	2016-6-15	2020-4-24	0	0	0		40.64	否
胡建华	副总经理(离任)	男	63	2016-6-15	2019-6-14	0	0	0		0	否
张晓莉	副总经理	女	41	2019-6-14	2022-6-13	0	0	0		5.10	否
袁兵峰	副总经理	男	45	2019-6-14	2022-6-13	0	0	0		15.32	否
合计	/	/	/	/	/				/	370.61	/

姓名	主要工作经历
张美华	2000 年,张美华先生创建老同济堂药房并一直担任董事长;现任同济堂控股董事长、湖北同济堂卓健养老服务有限公司执行董事、北京同济堂医院管理有限公司等多家公司董事长;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事、董事长。
李青	2003 年加盟老同济堂药房,先后任行政副总、总督导、医院事业部总经理、市场事业部总经理;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事、副董事长兼总经理。
魏军桥	2009 年 11 月至 2016 年 5 月任同济堂医药财务总监;2016 年 5 月 30 日任新疆啤酒花股份有限公司副总经理;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事、副总经理、财务总监。
孙玉平	2009 年 9 月任同济堂医药有限公司投资部经理;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事、董事会办公室主任、投资发展部部长、同济堂医药有限公司董事兼董事会秘书。
林晓冰	2005 年 3 月至 2007 年 4 月期间任深圳市力高达科技发展有限公司财务经理;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事。
王渊	2004 年 9 月加入湖北同济堂药房有限公司;2007 年 12 月加入同济堂医药,任销售部武汉区域经理;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事、代董秘。
王锦霞	曾任中国医药商业协会秘书长、副会长、中国医药商业协会连锁药店分会负责人。现任中国非处方药物协会高级顾问,同时担任九州通医药集团股份有限公司、山东威高集团医用高分子制品股份有限公司、哈药集团人民同泰医药股份有限公司独立董事。现任新疆同济堂健康产业股份有限公司独立董事。
张金鑫	现任诚通基金管理有限公司执行总监,兼任合纵科技、同济堂、锦波生物独立董事。曾任北京交通大学经济管理学院会计系副主任、中国企业兼并重组研究中心执行主任、中国管理现代化研究会并购重组研究专业委员会秘书长、北京随视传媒科技股份有限公司监事会主席,也曾服务于第一创业证券及联想集团。
廖圣林	1982 年至今在湖北昭信律师事务所任专职律师。现任新疆同济堂健康产业股份有限公司独立董事。
李红全	2006 年 3 月进入同济堂工作。历任同济堂医药有限公司仓储部经理、质量管理部经理、总经理助理。现任同济堂医药有限公司医院事业部副经理。2016 年 5 月 30 日至 2016 年 6 月 15 日担任新疆啤酒花股份有限公司监事会职工监事,现任新疆同济堂健康产业股份有限公司监事会主席、职工监事。
周璇	2003 年至今历任湖北同济堂投资控股有限公司财务部副经理,同济堂医药有限公司人力资源部副经理,经理,同济堂医药有限公司终端销售部经理,总经理助理等职。现任同济堂医药有限公司终端销售部经理。现任新疆同济堂健康产业股份有限公司监事。
杨涛	2006 年至今历任同济堂医药有限公司仓储部副经理、采购部副经理。现任同济堂医药有限公司销售部副经理。现任新疆同济堂健康产业股份有限公司监事。
张晓莉	2003 年毕业于湖北科技学院药学专业,理学学士。2003 年至 2007 年间曾先后担任武汉中联药业集团股份有限公司质量部经理、广东罗特药业股份有限公司销售部经理;2008 年 1 月加入同济堂医药,历任同济堂医药电子商务部经理、商品部经理、采购部经理,现任同济堂医药总经理助理,新疆同济堂健康产业股份有限公司副总经理。
袁兵峰	1997 年毕业于湖北中医学院;2003 年加入同济堂药房至今,曾任同济堂医药市场事业部总经理,现担任同济堂医药董事长、副总经理、销售总监、新疆同济堂健康产业股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
张美华	湖北同济堂投资控股有限公司	董事长	2000年1月3日	
李青	湖北同济堂投资控股有限公司	董事	2000年1月3日	
李青	新疆嘉酿投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年5月26日	
李青	武汉卓健投资有限公司	执行董事	2011年12月1日	
魏军桥	武汉三禾元硕投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年12月20日	
孙玉平	武汉三和卓健投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年12月20日	
王渊	湖北同济堂投资控股有限公司	董事	2011年11月30日	
王渊	武汉卓健投资有限公司	监事	2011年12月1日	
周璇	武汉倍逸投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年12月20日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
张美华	北京济堂国际医疗连锁有限公司	董事长	2016年5月25日	
张美华	苏州同济堂健康建设发展有限公司	董事长	2019年1月9日	
张美华	湖北同济堂广告有限公司	董事长	2002年8月26日	
张美华	海洋国际旅行社有限责任公司	董事长	2012年7月3日	
张美华	合肥中科医学投资管理有限公司	董事	2015年8月12日	

张美华	江西瑞德卓健投资管理有限公司	执行董事	2015年7月3日	
张美华	北京时代楷模科技有限公司	董事	2016年6月14日	
张美华	北京同济七星健康管理有限公司	董事	2015年3月10日	
李青	湖北同济堂科技有限公司	监事	2009年6月9日	
李青	武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	执行董事	2009年9月15日	
李青	武汉森卉园林有限公司	监事	2009年2月23日	
李青	湖北同济堂药房有限公司	监事	2012年12月31日	
魏军桥	北京东方灵盾信息技术有限公司	董事	2013年1月17日	
魏军桥	北京东方灵盾科技有限公司	董事	2016年2月1日	
魏军桥	新疆恒合投资股份有限公司	董事	2015年1月28日	
魏军桥	四川贝尔康医药有限公司	董事	2018年4月14日	
魏军桥	北京同济七星健康管理有限公司	监事	2015年3月10日	
林晓冰	湖北同济堂卓健养老服务有限公司	总经理	2010年8月10日	
林晓冰	四川贝尔康医药有限公司	监事	2018年4月14日	
林晓冰	武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	监事	2009年9月15日	
孙玉平	湖北长江同济堂健康传媒有限公司	董事	2015年5月7日	
孙玉平	北京济堂国际医疗连锁有限公司	董事	2016年5月25日	
孙玉平	武汉瑞帝资本投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年8月30日	
孙玉平	武汉瑞德富基金管理有限公司	董事	2016年10月10日	
孙玉平	苏州同济堂健康建设发展有限公司	董事	2019年1月9日	
孙玉平	四川贝尔康医药有限公司	董事	2018年4月14日	
孙玉平	新化同济堂医院管理有限公司	监事	2017年8月15日	
孙玉平	武汉瑞吉和股权投资基金管理有限公司	董事	2017年8月24日	
孙玉平	湖北顶生益康保健品有限责任公司	监事	2012年4月23日	
孙玉平	北京时代楷模科技有限公司	董事	2016年6月14日	
孙玉平	合肥中科医学投资管理有限公司	董事	2018年2月2日	
王渊	北京同济堂健康管理有限公司	执行董事	2018年11月16日	
王渊	湖北卓健商旅服务有限公司	执行董事	2012年10月23日	
王渊	武汉瑞吉和股权投资基金管理有限公司	董事	2017年8月24日	
王渊	湖北同济堂科技有限公司	执行董事	2013年7月8日	
王渊	北京济堂国际医院连锁有限公司	监事	2016年5月25日	

王渊	上海拓旗医疗投资有限公司	董事	2016年3月11日	
王渊	武汉市第五医院管理有限公司	董事	2011年12月5日	
王渊	北京时代楷模科技有限公司	监事	2016年6月14日	
王渊	中国新丝路中医药有限公司	董事	2017年10月30日	
王锦霞	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	独立董事	2012年5月21日	
王锦霞	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2017年11月21日	2020年11月20日
王锦霞	哈药集团人民同泰医药股份有限公司	独立董事	2016年7月21日	2019年7月20日
张金鑫	诚通基金管理有限公司	副总监	2017年9月30日	
张金鑫	北京合纵科技股份有限公司	独立董事	2019年1月15日	2022年1月14日
张金鑫	山西锦波生物医药股份有限公司	独立董事	2020年3月27日	
周璇	湖北卓健商旅服务有限公司	监事	2011年8月18日	
周璇	武汉瑞吉和股权投资基金管理有限公司	监事	2017年8月24日	
周璇	四川华信惠康健康管理有限公司	监事	2015年11月23日	
周璇	武汉瑞德富资本基金管理有限公司	监事	2016年10月10日	
周璇	武汉瑞帝资本投资管理有限公司	监事	2016年8月30日	
袁兵峰	四川贝尔康医药有限公司	董事长	2018年4月14日	
袁兵峰	四川贝尔康大药房连锁有限公司	执行董事	2018年9月26日	
袁兵峰	武汉三和卓健房地产开发有限公司	董事	2010年1月20日	
袁兵峰	湖北同济堂卓健养老服务有限公司	监事	2010年8月10日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的经营规模，并参考行业标准，公司高级管理人员 2019 年基本薪酬继续沿用往年标准；公司独立董事津贴根据公司董事会、股东大会授权领取。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付 370.61 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	370.61 万元

四、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	变动情形	变动原因
孙玉平	副总经理	离任	任期届满
胡建华	副总经理	离任	任期届满
张晓莉	副总经理	聘任	第九届董事会聘任
袁兵峰	副总经理	聘任	第九届董事会聘任
李冲	董事会秘书、副总经理	离任	工作变动离任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	22
主要子公司在职员工的数量	937
在职员工的数量合计	959
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	96
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	278
技术人员	12
财务人员	99
行政人员	50
仓储物流其他人员	280
采购人员	50
管理人员	190
合计	959
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	493
高中及以下学历	466
合计	959

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据企业的实际，对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略，对市场供应充分人员采取市场跟随战略，内部以绩效薪酬制度平衡与激励员工个人成长，以内外部薪酬策略相结合保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，兼顾员工个人发展，为企业发展提供保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了分层分类的培训体系，采取内外部培训相结合的培训方式，依据员工的绩效表现及岗位需求，加强继续教育，以预算为基础、培训评估来保证培训的有效性，从而提高员工综合素质及专业知识的增长，促进企业的健康发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，建立了较为完善的公司治理结构和治理制度。报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、公司章程以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。公司董事会认为，公司法人治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关规范的要求。公司严格按照公司的《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《对外信息报送和使用管理制度》执行，从严履行信息披露审核程序，保证了信息披露及时、真实、准确、完整、充分。报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人管理制度》及相关法律法规，未发生违反管理制度及相关法律法规的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 3 月 7 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 15 日

股东大会情况说明
适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张美华	否	9	9	9	0	0	否	0
李青	否	9	9	8	0	0	否	0
魏军桥	否	9	9	7	0	0	否	2
孙玉平	否	9	9	8	0	0	否	0
林晓冰	否	9	9	8	0	0	否	0
王渊	否	9	9	8	0	0	否	0
王锦霞	是	9	9	7	0	0	否	2
张金鑫	是	9	9	8	0	0	否	1
廖圣林	是	9	9	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司建立公正、透明、责权利相制衡的激励约束管理机制及科学规范、公平合理的绩效考评体系，公司依照年度的经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、科学化，有效调动高级管理人员的积极性及创造性，增强凝聚力与向心力。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）与本年度报告同日披露的《内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

缺陷 1：单位在资金活动、采购业务、销售业务、资产管理以及会计核算和财务报告相关的内部控制方面存在系统性内部控制失效情形，并影响了贵公司财务报表的编制及相关报表项目的认定。
缺陷 2：关联交易管理机制不完善，以前年度存在关联方资金往来的情况，由于未遵守公司日常资金管理规范及关联交易管理制度的相关规定，导致形成大额关联方非经营性资金占用；同时由于缺少关联方识别、关联交易信息传递等具体规则，导致原有制度执行不到位，造成部分关联方资金占用未被及时充分披露。

整改计划：1、由投资者关系管理部门、子公司管理部门、财务部门协同完成关联交易管理机制，明确关联方识别规则、部门以及流程、明确关联交易信息传递规则与流程，并形成正式的制度文件；2、加强对相关制度的执行监管管理工作；3、根据关联交易实际情况，及时进行信息披露，确保关联交易信息披露符合相关规定。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的内部控制审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了否定意见的内部控制审计报告，具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）与本年度报告同日披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
同济堂医药有限公司2018年第一期公开发行公司债券(品种一)	18 同济01	143603	2018年4月23日	2021年4月25日	2.20	7.80	每年付息一次，到期归还本金	上海证券交易所
同济堂医药有限公司2018年第一期公开发行公司债券(品种二)	18 同济02	143604	2018年4月23日	2021年4月25日	2.00	7.80	每年付息一次，到期归还本金	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司两个品种公司债第一年利息于2019年4月25日兑付。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华创证券有限责任公司
	办公地址	广东省深圳市福田区香梅路1061号中投国际商务中心A座6楼
	联系人	刘紫昌、王霖
	联系电话	0755-88309300
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦21楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司严格按照募集说明书约定及内部决策流程使用募集资金，本期债券募集资金扣除发行费用后，用于补充流动资金。公司依法合规使用募集资金，保护投资者的合法权益。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

经中诚信证券评估有限公司综合评定，本期债券的发行人主体信用等级为 AA 级，评级展望为负面，“同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券”信用等级为 AA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

1、增信机制

报告期内，18 同济 01、18 同济 02 由发行人股东新疆同济堂健康产业股份有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保，未发生变更。

2、偿债计划

公司为 18 同济 01、18 同济 02 制定了偿债计划：公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。18 同济 01、18 同济 02 的偿债资金将来源于公司日常经营所产生的稳定的利润及经营活动现金流，此外公司还为 18 同济 01、18 同济 02 制定了流动资产变现的偿债应急保障方案。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

报告期内，受托管理人严格按照《受托管理协议》履行了受托管理责任。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	38,460.20	93,384.06	-58.82	见附 1
流动比率	3.09	3.05	1.21	
速动比率	2.67	2.78	-4.09	
资产负债率 (%)	27.75	28.05	-1.07	
EBITDA 全部债务比	0.34	0.93	-63.20	见附 1

利息保障倍数	3.97	15.91	-75.05	见附 1
现金利息保障倍数	-2.08	-32.16	-93.53	见附 1
EBITDA 利息保障倍数	4.49	16.8	-73.27	见附 1
贷款偿还率 (%)		100		
利息偿付率 (%)		100		

附 1：报告期息税折旧摊销前利润、EBITDA 全部债务比、利息保障倍数、现金利息保障倍数、EBITDA 利息保障倍数较上年同期减少较多，主要原因是本期为加强资金及应收款项管理，公司对药品批发经营业务模式进行了全面梳理优化。以让利方式实现逐步调整更新优化后的代理/渠道业务模式，从而进一步降低了公司在交易过程中的责任，公司对该部分业务将不再承担向客户转让商品的主要风险，因此按净额法确认的收入下降所致。

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大信审字[2020]第 29-00016 号

新疆同济堂健康产业股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计新疆同济堂健康产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

（一）报告期内，贵公司及所属子公司同济堂医药有限公司（简称“同济堂医药”）、新沂同济堂医药有限公司（简称“新沂同济堂”）、南京同济堂医药有限公司（简称“南京同济堂”）等单位内部控制失效，资金活动、采购业务、销售业务、资产管理，以及会计核算和财务报告相关内部控制存在重大缺陷，影响财务报表的编制。该等单位会计事项对财务报表影响具有重大性和广泛性，我们无法判断因内部控制失效对贵公司财务报表的影响，以及对外担保等或有事项披露的完整性。

同时，贵公司重要组成部分同济堂医药、南京同济堂、新沂同济堂提供相关资料不全，也未安排我们实施访谈、函证等程序，我们无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据作为对财务报表发表审计意见的基础。

（二）报告期内，贵公司同济堂医药、南京同济堂、新沂同济堂等子公司，通过应付账款、其他应收款、其他应付款等科目，与武汉日月新保健食品有限公司、团风县鑫旺药业有限公司、五福同创实业发展（北京）有限公司、河源腾胜科技有限公司、中金信达（北京）商贸有限公司、重庆昶业光电科技有限公司、河源德元贸易有限公司、襄阳朗安贸易有限公司等单位发生大量资金往来。截止 2019 年 12 月 31 日，该等预付款项、应付账款、其他应收款、其他应付款余额分别

为 9,516.77 万元、24,786.70 万元、25,850.51 万元、10,891.07 万元。贵公司未能向我们提供资金往来相关资料，我们无法判断该等资金的实际用途，以及是否存在关联方资金占用及可收回性和财务报表列报的恰当性，也无法判断贵公司财务报表附注“八、关联方关系及其交易”披露的完整性和准确性。

另外，如财务报表附注“八、（六）关联方应收项目”所述，贵公司期末应收控股股东湖北同济堂投资控股有限公司非经营性资金占用款 104,568.53 万元，由于贵公司未能向我们提供完整的资金往来相关资料，我们无法判断贵公司披露的非经营性资金占用的完整性和准确性。

（三）2020 年 4 月 27 日，因涉嫌存在信息披露违法违规，贵公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（新证调查字〔2020〕016 号）。截止财务报告报出具日，立案调查尚未结束，我们无法判断调查结果对贵公司报告期及前期财务报表可能产生的影响。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邹宏文
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：郑新平

二〇二〇年六月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：新疆同济堂健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七-1	121,776,361.49	408,872,583.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七-2		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-4		42,475,223.12
应收账款	七-5	3,133,361,747.77	3,592,864,844.69
应收款项融资	七-6	8,455,900.48	
预付款项	七-7	213,079,964.33	524,689,021.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-8	1,772,556,211.15	823,167,969.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-9	882,390,581.06	617,901,323.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-12	5,443,130.99	26,636,442.07
流动资产合计		6,137,063,897.27	6,036,607,407.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			8,745,884.33
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-16	1,779,242.31	1,779,242.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七-18	6,087,000.00	
投资性房地产	七-19	105,769,556.16	109,949,548.52
固定资产	七-20	1,332,945,203.87	1,131,738,120.91

在建工程	七-21	733,996,696.84	788,100,292.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七-25	453,141,739.12	467,434,679.24
开发支出			
商誉	七-27	168,613.37	54,935,579.41
长期待摊费用	七-28	1,124,748.01	1,250,947.80
递延所得税资产	七-29	18,336,316.32	18,085,721.65
其他非流动资产	七-30	67,448,610.06	101,367,012.11
非流动资产合计		2,720,797,726.06	2,683,387,029.01
资产总计		8,857,861,623.33	8,719,994,436.32
流动负债：			
短期借款	七-31	724,842,224.71	588,100,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七-34	48,732,950.50	13,892,056.63
应付账款	七-35	404,788,515.35	554,412,219.37
预收款项	七-36	123,305,470.76	52,067,682.19
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七-37	9,752,461.09	10,001,473.76
应交税费	七-38	94,213,786.59	129,225,267.94
其他应付款	七-39	570,499,921.72	612,147,390.92
其中：应付利息		23,854,341.84	24,326,457.53
应付股利		1,333,277.33	28,243,175.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,976,135,330.72	1,959,846,090.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七-44	418,943,396.31	418,150,943.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七-46	300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬	七-47	2,904,608.30	3,196,805.49
预计负债			

递延收益	七-49	3,398,523.44	98,809.20
递延所得税负债	七-29	19,062,646.40	20,485,791.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		444,609,174.45	442,232,349.55
负债合计		2,420,744,505.17	2,402,078,440.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-51	594,146,206.93	594,146,206.93
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-53	2,589,661,193.18	2,589,661,193.18
减：库存股	七-54	991,900.00	
其他综合收益	七-55	60,500.00	-9,500.00
专项储备			
盈余公积	七-57	254,545,338.88	241,704,958.36
一般风险准备			
未分配利润	七-58	2,747,025,847.73	2,638,235,228.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,184,447,186.72	6,063,738,087.30
少数股东权益		252,669,931.44	254,177,908.66
所有者权益（或股东权益）合计		6,437,117,118.16	6,317,915,995.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,857,861,623.33	8,719,994,436.32

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：新疆同济堂健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,044,967.13	17,642,812.50
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七-1	6,369.25	15,794.44
应收款项融资			
预付款项		59,309.55	501,506.84
其他应收款	十七-2	132,606,631.84	120,679,051.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,710,737.38	1,553,447.00
流动资产合计		139,428,015.15	140,392,611.78
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	7,750,404,342.98	7,750,404,342.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,000,000.00	
投资性房地产		39,865,917.22	41,212,090.30
固定资产		363,261.36	463,626.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		373,600.99	547,508.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,019,574.64	1,078,543.72
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,797,026,697.19	7,798,706,112.45
资产总计		7,936,454,712.34	7,939,098,724.23
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		885,130.29	
预收款项			18,935.67
应付职工薪酬		2,783,062.46	2,241,150.93
应交税费		54,510.91	87,374.77
其他应付款		93,385,844.09	96,597,268.29
其中：应付利息		31,900.00	
应付股利		1,333,277.33	1,333,277.33
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		117,108,547.75	98,944,729.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬		2,443,736.40	2,715,902.29
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,743,736.40	3,015,902.29
负债合计		119,852,284.15	101,960,631.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,439,662,945.00	1,439,662,945.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,308,481,718.75	6,308,481,718.75
减：库存股		991,900.00	
其他综合收益		-1,384,990.00	-1,414,990.00
专项储备			
盈余公积		68,311,648.64	68,311,648.64
未分配利润		2,523,005.80	22,096,769.89
所有者权益（或股东权益）合计		7,816,602,428.19	7,837,138,092.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,936,454,712.34	7,939,098,724.23

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		4,499,630,609.04	10,841,541,662.65
其中：营业收入	七-59	4,499,630,609.04	10,841,541,662.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,182,804,884.53	9,996,425,256.38
其中：营业成本	七-59	3,634,479,278.32	9,418,131,335.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-60	32,906,995.34	39,539,669.95
销售费用	七-61	282,602,239.67	360,980,138.63

管理费用	七-62	141,152,052.13	138,582,640.52
研发费用			
财务费用	七-64	91,664,319.07	39,191,471.66
其中：利息费用		86,506,407.64	53,455,570.55
利息收入		2,968,961.61	18,150,663.25
加：其他收益	七-65	52,831.43	103,336.01
投资收益（损失以“-”号填列）	七-66	950,280.08	366,718.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-8,926.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七-69	-89,968,412.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七-70	-1,840,112.05	-58,251,316.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-71	27,419.56	1,127.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		226,047,731.12	787,336,271.48
加：营业外收入	七-72	639,718.86	1,670,207.10
减：营业外支出	七-73	7,340,337.00	2,813,867.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		219,347,112.98	786,192,611.34
减：所得税费用	七-74	87,196,803.20	221,574,511.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,150,309.78	564,618,099.86
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		132,150,309.78	564,618,099.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		121,630,999.42	528,880,081.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,519,310.36	35,738,018.40
六、其他综合收益的税后净额	七-75	70,000.00	-86,500.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		70,000.00	-86,500.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		70,000.00	-86,500.00
（2）权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		132,220,309.78	564,531,599.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		121,700,999.42	528,793,581.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,519,310.36	35,738,018.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.08	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.08	0.37

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：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七-4	141,081.25	620,531.61
减：营业成本	十七-4	1,415,111.76	1,415,111.76
税金及附加		659,268.54	658,256.14
销售费用			
管理费用		22,363,628.80	17,504,516.32
研发费用			
财务费用		-5,713,874.69	-15,729,312.63
其中：利息费用		826,500.00	360,281.42
利息收入		6,643,569.63	16,219,866.99

加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七-5		430,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-990,710.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-286,647.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,573,764.09	426,585,313.00
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,573,764.09	426,585,313.00
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,573,764.09	426,585,313.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,573,764.09	426,585,313.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		30,000.00	-87,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		30,000.00	-87,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		30,000.00	-87,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可			

供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-19,543,764.09	426,498,313.00
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张美华 主管会计工作负责人: 魏军桥 会计机构负责人: 袁元

合并现金流量表
2019年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	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		5,536,619,340.49	10,802,096,253.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,667,191.59	766,115.63
收到其他与经营活动有关的现金	七-76	516,517,229.85	361,527,121.24
经营活动现金流入小计		6,056,803,761.93	11,164,389,490.34
购买商品、接受劳务支付的现金		4,382,615,973.80	10,270,701,852.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		69,962,121.22	69,153,150.34
支付的各项税费		255,309,699.17	479,315,034.34
支付其他与经营活动有关的现金	七-76	1,641,940,619.78	1,056,024,472.37
经营活动现金流出小计		6,349,828,413.97	11,875,194,509.97
经营活动产生的现金流量净额		-293,024,652.04	-710,805,019.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		63,006,000.00	64,199,240.00
取得投资收益收到的现金		4,447,013.51	375,644.75

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,509.71	34,692.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七-76		400,000,000.00
投资活动现金流入小计		67,494,523.22	464,609,577.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		136,566,037.33	402,276,320.83
投资支付的现金		39,006,000.00	84,446,240.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			36,360,658.41
支付其他与投资活动有关的现金	七-76	15,281,100.08	402,084,732.26
投资活动现金流出小计		190,853,137.41	925,167,951.50
投资活动产生的现金流量净额		-123,358,614.19	-460,558,373.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,500,000.00
取得借款收到的现金		495,830,000.00	596,800,000.00
发行债券收到的现金			417,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-76	135,092,269.43	81,559,125.03
筹资活动现金流入小计		630,922,269.43	1,100,339,125.03
偿还债务支付的现金		333,587,775.29	404,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,779,646.16	312,091,168.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七-76	126,672,414.28	92,819,675.10
筹资活动现金流出小计		552,039,835.73	809,560,843.35
筹资活动产生的现金流量净额		78,882,433.70	290,778,281.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-337,500,832.53	-880,585,111.92
加：期初现金及现金等价物余额		396,693,448.14	1,277,278,560.06
六、期末现金及现金等价物余额		59,192,615.61	396,693,448.14

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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			
收到的税费返还		639.61	
收到其他与经营活动有关的现金		537,784,703.04	535,592,872.69
经营活动现金流入小计		537,785,342.65	535,592,872.69

购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,339,960.89	3,248,466.86
支付的各项税费		4,143,560.21	1,029,599.34
支付其他与经营活动有关的现金		560,076,136.92	293,014,406.76
经营活动现金流出小计		568,559,658.02	297,292,472.96
经营活动产生的现金流量净额		-30,774,315.37	238,300,399.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			430,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			430,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,030.00	291,396.00
投资支付的现金			600,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		37,030.00	600,291,396.00
投资活动产生的现金流量净额		-37,030.00	-170,191,396.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		794,600.00	287,551,288.93
支付其他与筹资活动有关的现金		5,432,007.81	
筹资活动现金流出小计		6,226,607.81	287,551,288.93
筹资活动产生的现金流量净额		13,773,392.19	-287,551,288.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,037,953.18	-219,442,285.20
加：期初现金及现金等价物余额		17,642,812.50	237,085,097.70
六、期末现金及现金等价物余额		604,859.32	17,642,812.50

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		-9,500.00		241,704,958.36		2,638,235,228.83	6,063,738,087.30	254,177,908.66	6,317,915,995.96
加:会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		-9,500.00		241,704,958.36		2,638,235,228.83	6,063,738,087.30	254,177,908.66	6,317,915,995.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			991,900.00	70,000.00		12,840,380.52		108,790,618.90	120,709,099.42	-1,507,977.22	119,201,122.20
(一)综合收益总额				70,000.00				121,630,999.42	121,700,999.42	10,519,310.36	132,220,309.78
(二)所有者投入和减少资本			991,900.00						-991,900.00	-12,027,287.58	-13,019,187.58
1.所有者投										-12,027,287.58	-12,027,287.58

2019 年年度报告

入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他			991,900.00						-991,900.00		-991,900.00
(三) 利润分配						12,840,380.52			-12,840,380.52		
1. 提取盈余公积						12,840,380.52			-12,840,380.52		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

2019 年年度报告

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18	991900.00	60,500.00		254,545,338.88		2,747,025,847.73	6,184,447,186.72	252,669,931.44	6,437,117,118.16

项目	2018 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	小计		
一、上年期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		77,000.00		202,407,054.13		2,436,585,640.60	5,822,877,094.84	210,145,741.89	6,033,022,836.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		77,000.00		202,407,054.13		2,436,585,640.60	5,822,877,094.84	210,145,741.89	6,033,022,836.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-86,500.00		39,297,904.23		201,649,588.23	240,860,992.46	44,032,166.77	284,893,159.23
（一）综合收益总额				-86,500.00				528,880,081.46	528,793,581.46	35,738,018.40	564,531,599.86
（二）所有者投入和减少资本										8,294,148.37	8,294,148.37
1. 所有者投入的普通股										8,294,148.37	8,294,148.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2019 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配						39,297,904.23		-327,230,493.23	-287,932,589.00		-287,932,589.00
1. 提取盈余公积						39,297,904.23		-39,297,904.23			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-287,932,589.00	-287,932,589.00		-287,932,589.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		-9,500.00		241,704,958.36		2,638,235,228.83	6,063,738,087.30	254,177,908.66	6,317,915,995.96

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2019 年年度报告

一、上年期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,414,990.00	68,311,648.64	22,096,769.89	7,837,138,092.28
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,414,990.00	68,311,648.64	22,096,769.89	7,837,138,092.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			991,900.00	30,000.00		-19,573,764.09	-20,535,664.09
（一）综合收益总额				30,000.00		-19,573,764.09	-19,543,764.09
（二）所有者投入和减少资本			991,900.00				-991,900.00
1．所有者投入的普通股							
2．其他权益工具持有者投入资本							
3．股份支付计入所有者权益的金额							
4．其他			991,900.00				-991,900.00
（三）利润分配							
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配							
3．其他							
（四）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．设定受益计划变动额结转留存收益							
5．其他综合收益结转留存收益							
6．其他							
（五）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（六）其他							
四、本期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75	991,900.00	-1,384,990.00	68,311,648.64	2,523,005.80	7,816,602,428.19

项目	2018 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

2019 年年度报告

一、上年期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,327,990.00	26,024,595.59	-74,268,901.06	7,698,572,368.28
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,327,990.00	26,024,595.59	-74,268,901.06	7,698,572,368.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-87,000.00	42,287,053.05	96,365,670.95	138,565,724.00
（一）综合收益总额				-87,000.00		426,585,313.00	426,498,313.00
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					42,287,053.05	-330,219,642.05	-287,932,589.00
1. 提取盈余公积					42,287,053.05	-42,287,053.05	
2. 对所有者（或股东）的分配						-287,932,589.00	-287,932,589.00
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,414,990.00	68,311,648.64	22,096,769.89	7,837,138,092.28

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：袁元

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司简介

公司名称：新疆同济堂健康产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册地址：乌鲁木齐市经济技术开发区上海路 130 号

总部地址：乌鲁木齐市经济技术开发区上海路 130 号

营业期限：1993 年 4 月 26 日-长期

股本：143,966.2945 万股

法定代表人：张美华

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药流通业

公司经营范围：销售：药品、医疗器械（含中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物药品、医疗器械）、保健食品（预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、保健食品、保健品）批发兼零售。医药、医疗、健康产业领域的投资；日用品、化妆品、卫生材料的批发兼零售；物业管理；仓储服务、房屋出租；家具、办公用品、百货、家电、机电的批发零售；进出口业务；项目投资；房屋租赁。

（三）公司历史沿革

新疆同济堂健康产业股份有限公司（原名新疆啤酒花股份有限公司）（以下简称本公司，或者公司）系经新疆维吾尔自治区股份制企业试点联审小组批准（新体改[1993]042 号），以募集方式设立，股本总额为 1000 万股；1994 年经新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会批准（新体改[1994]014 号），增资扩股 3000 万股；1995 年经新疆维吾尔自治区证券管理委员会批准（新证委[1995]015 号），增资扩股 1000 万股，增资扩股后的股本总额为 5000 万股；经中国证监会批准（证监发字[1997]180 号），公司于 1997 年 5 月 12 日至 5 月 19 日发行社会公众股 3000 万股，发行后公司股本总额为 8000 万股，1997 年 6 月 16 日，可流通社会公众股在上海证券交易所挂牌交易；1998 年 9 月公司实施送股及转增股本方案，股本增至 12,800 万股；2000 年 1 月经中国证监会批准（证监公司字[2000]10 号），公司实施配股方案，股本增至 14,371.744 万股；2000 年 6 月公司实施送股及转增股本方案，股本总额增至 22,994.7904 万股；2001 年 4 月公司实施配股及转增股本方案，股本总额增至 36,791.6646 万股。

公司第七届董事会第二十四次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2016 年 1 月 27 日，公司取得了中国证监会（证监许可[2016]177 号）《关于核准新疆啤酒花股份有限公司重大资产重组及向湖北同济堂投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准了公司本次重大资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。2016 年 5 月 16 日，本次重大资产重组涉及的置入资产同济堂医药有限公司的股权过户手续及相

关工商登记完成。2016年5月20日，本次发行股份购买资产、募集配套资金发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续。2016年7月20日，公司取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局经济技术开发区分局核发的新的《营业执照》，公司名称变更为新疆同济堂健康产业股份有限公司，经公司申请，并经上海证券交易所核准，自2016年8月8日起，公司证券简称由“啤酒花”变更为“同济堂”，证券代码保持不变。公司注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号，公司法定代表人为张美华，统一社会信用代码91650100228582422A。

(四) 本公司的财务报表已经2020年6月29日第九届董事会第十一次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

财务报表合并范围包括：本公司及下属子公司有同济堂医药有限公司、新疆乐活果蔬饮品有限公司、乌鲁木齐神内医药有限公司、新疆啤酒花房地产开发有限公司、阿拉山口啤酒花有限责任公司、温州同健泓也股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新疆同济堂丝路医药有限公司。详细情况参见“本附注八、合并范围的变更”及“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

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：

适用 不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 反向购买

反向购买中，法律上的子公司（购买方）的企业合并成本是指其如果以发行权益性证券的方式为获取在合并后报告主体的股权比例，应向法律上母公司（被购买方）的股东发行的权益性证券数量与权益性证券的公允价值计算的结果。购买方的权益性证券在购买日存在公开报价的，通常应以公开报价作为其公允价值；购买方的权益性证券在购买日不存在可靠公开报价的，应参照购买方的公允价值和被购买方的公允价值二者之中有更为明显证据支持的作为基础，确定假定应发行权益性证券的公允价值。

(2) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）反向购买合并报表的编制

①合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

②合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

③合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

④法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，应以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

⑤合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，

作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等, 若采用与本公司不同的记账本位币, 需对其外币财务报表折算后, 再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。处置境外经营时, 与该境外经营有关的外币报表折算差额, 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具, 是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

① 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产: a. 本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标; b. 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产: a. 本公司管理金融资产的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; b. 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资, 本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出, 且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产, 本公司将其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。在初始确认时, 如果能消除或减少会计错配, 本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

a.以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

c.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

d.指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

②金融负债

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含

属于金融负债的衍生工具) 和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。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

b.以摊余成本计量的金融负债。初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3)本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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; 如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

(4)金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

①金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: a.收取该金融资产现金流量的合同权利终止; b.该金融资产已转移, 且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬; c.该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 且保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的, 将以下两项金额的差额计入当期损益: a.被转移金融资产在终止确认日的账面价值; b.因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)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, 先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 然后将以下两项金额的

差额计入当期损益：a.终止确认部分在终止确认日的账面价值；b.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，终止确认时，将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。

②金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，按照该应收款项的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于相同风险特征将金融资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合 1 的应收票据，预期不会产生信用损失；对于划分组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，按照该应收款项的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于相同风险特征将金融资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：账龄组合

划分为组合 1 的应收账款，此类应收款项历年没有发生坏账的情况，一般不计提损失准备；对于划分为组合 2 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对应收账款预期信用损失率估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
0-6 个月	0.5
7-12 个月	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、租赁应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失计提损失准备。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、长期应收款进

行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于除较低信用风险的金融工具、应收款项等的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

① 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。

② 债务人经营成果实际或预期的显著变化。

③ 债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

④ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。

⑤ 债务人预期表现和还款行为的显著变化。

⑥ 逾期信息。

对信用风险显著不同的其他金融资产单项评价信用风险，按照其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于相同风险特征将其其他应收款划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

其他应收款组合 1：关联方款项

其他应收款组合 2：应收保证金、押金等信用风险较低的应收款项

其他应收款组合 3：除组合 1、2 外的其他款项

划分为组合 1：其他应收款，此类其他应收款历年没有发生坏账的情况，一般不计提损失准备；对于划分为组合 2 的其他应收款，按固定损失率计算预期信用损失。对于划分为组合 3 的其他应收款，以账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，计算预期信用损失。对其他应收款项预期信用损失率估计如下：

账龄	其他应收款项计提比例 (%)
0-6 个月	0.5
7-12 个月	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

对除租赁应收款以外的长期应收款单项评价信用风险，按照该长期应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、包装物、开发产品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

① 存货按成本进行初始计量；

② 原材料、库存商品出库时采用加权平均法。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法；

开发产品发出时采用个别认定法。

③为房地产开发项目而支付的土地使用权成本、前期工程费用、建筑安装成本、公共配套设施费用、周转房成本等全部计入所建造用于对外出售房屋建筑物的开发成本；公司为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用，在开发产品完工之前，计入开发成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款。

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款。

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资

产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-50	5	9.5-1.9
机器设备	年限平均法	7--30	5	13.57-3.4
运输设备	年限平均法	5--10	5	19-9.5
电子及其他设备	年限平均法	3--14	5	31.67-6.79

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化

率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付

√适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认和计量原则

①药品及医疗器械收入确认依据

公司在已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品或商品实施管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。销售药品一般于送货到客户指定地点并经客户签收后确认收入，销售医疗器械一般于送货到客户指定地点并安装（安装过程比较简单）经客户验收后确认收入。

销售药品：客户通过网络、电话、传真等手段向公司申报需求计划，业务人员核对客户资质，并进行系统开票；物流中心打印清单（开票员打印）和发票（财务人员出具），发货员根据清单备货，货物经复核员复核后出库，发货方式分客户自提、市内公司统一配送、物流托运三种方式。客户自提由客户现场清点药品，当面签收销货清单转财务部确认销售收入；市内统一配送由配送人员将货物及清单、发票送达客户处，经客户签收确认后，配送人员将清单签收联交财务部，财务部经审核后确认销售收入；物流托运由公司物流部门与仓储部门进行药品交接，物流部根据客户区域分类，委托物流公司配送，销售清单随药品由物流公司配送到指定商业公司客户，客户签收后，签收回执由客户先复印并传真给本公司后，再快递给公司业务员(或财务人员)，财务部根据签收回执确认销售收入。

②房地产销售收入的确认依据和方法

- a、开发项目已经办理竣工验收手续，不再实施重大施工行为；
- b、企业已将房地产所有权的主要风险和报酬转移给购买方，对该房地产不再保留继续管理权和实施控制权；
- c、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关已发生的或将发生成本能够可靠地计量。

(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的确认和计量总体原则

在与交易相关的经济能够流入公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。分别下列情况确认让渡资产使用权收入金额：

- a、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。

b、使用费收入金额，按照有关合同或者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

按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《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》(财会{2019}6号)及其解读和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,对此项会计政策变更采用追溯调整法	经第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议审议通过。	见其他说明①
执行《企业会计准则第14号--收入》(2017年修订)	经第九届董事会第十一次会议审议通过	见其他说明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——	经第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第二十次会议审议通过。	见其他说明③

金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)		
---	--	--

其他说明

①根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

②财政部于 2017 年发布《企业会计准则第 14 号——收入》，依据修订后的收入准则要求，公司自 2019 年初变更会计政策，自 2019 年年报起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

③财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

执行新金融工具准则对本公司的影响

单位：元

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
交易性金融资产	--	20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据	42,475,223.12	-42,475,223.12	
应收款项融资		42,475,223.12	42,475,223.12
其他流动资产	26,636,442.07	-20,000,000.00	6,636,442.07
可供出售金融资产	8,745,884.33	-8,745,884.33	--
其他非流动金融资产		8,745,884.33	8,745,884.33

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	5,000,000.00	-5,000,000.00	
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

(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 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	408,872,583.22	408,872,583.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	42,475,223.12		-42,475,223.12
应收账款	3,592,864,844.69	3,592,864,844.69	
应收款项融资		42,475,223.12	42,475,223.12
预付款项	524,689,021.47	524,689,021.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	823,167,969.57	823,167,969.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	617,901,323.17	617,901,323.17	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,636,442.07	6,636,442.07	-20,000,000.00
流动资产合计	6,036,607,407.31	6,036,607,407.31	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,745,884.33		-8,745,884.33
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	1,779,242.31	1,779,242.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		8,745,884.33	8,745,884.33
投资性房地产	109,949,548.52	109,949,548.52	
固定资产	1,131,738,120.91	1,131,738,120.91	
在建工程	788,100,292.73	788,100,292.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	467,434,679.24	467,434,679.24	
开发支出			
商誉	54,935,579.41	54,935,579.41	
长期待摊费用	1,250,947.80	1,250,947.80	
递延所得税资产	18,085,721.65	18,085,721.65	
其他非流动资产	101,367,012.11	101,367,012.11	
非流动资产合计	2,683,387,029.01	2,683,387,029.01	
资产总计	8,719,994,436.32	8,719,994,436.32	
流动负债：			
短期借款	588,100,000.00	588,100,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,892,056.63	13,892,056.63	
应付账款	554,412,219.37	554,412,219.37	
预收款项	52,067,682.19	52,067,682.19	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,001,473.76	10,001,473.76	
应交税费	129,225,267.94	129,225,267.94	
其他应付款	612,147,390.92	612,147,390.92	
其中：应付利息	24,326,457.53	24,326,457.53	
应付股利	28,243,175.50	28,243,175.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,959,846,090.81	1,959,846,090.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	418,150,943.43	418,150,943.43	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	300,000.00	300,000.00	
长期应付职工薪酬	3,196,805.49	3,196,805.49	
预计负债			
递延收益	98,809.20	98,809.20	
递延所得税负债	20,485,791.43	20,485,791.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	442,232,349.55	442,232,349.55	
负债合计	2,402,078,440.36	2,402,078,440.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	594,146,206.93	594,146,206.93	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,589,661,193.18	2,589,661,193.18	
减：库存股			
其他综合收益	-9,500.00	-9,500.00	
专项储备			
盈余公积	241,704,958.36	241,704,958.36	
一般风险准备			
未分配利润	2,638,235,228.83	2,638,235,228.83	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,063,738,087.30	6,063,738,087.30	
少数股东权益	254,177,908.66	254,177,908.66	
所有者权益（或股东权益）合计	6,317,915,995.96	6,317,915,995.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,719,994,436.32	8,719,994,436.32	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,642,812.50	17,642,812.50	
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15,794.44	15,794.44	
应收款项融资			
预付款项	501,506.84	501,506.84	
其他应收款	120,679,051.00	120,679,051.00	
其中：应收利息			

应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,553,447.00	1,553,447.00	
流动资产合计	140,392,611.78	140,392,611.78	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,750,404,342.98	7,750,404,342.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	41,212,090.30	41,212,090.30	
固定资产	463,626.98	463,626.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	547,508.47	547,508.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,078,543.72	1,078,543.72	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,798,706,112.45	7,798,706,112.45	
资产总计	7,939,098,724.23	7,939,098,724.23	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	18,935.67	18,935.67	
应付职工薪酬	2,241,150.93	2,241,150.93	
应交税费	87,374.77	87,374.77	
其他应付款	96,597,268.29	96,597,268.29	
其中：应付利息			
应付股利	1,333,277.33	1,333,277.33	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	98,944,729.66	98,944,729.66	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	300,000.00	300,000.00	
长期应付职工薪酬	2,715,902.29	2,715,902.29	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,015,902.29	3,015,902.29	
负债合计	101,960,631.95	101,960,631.95	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,439,662,945.00	1,439,662,945.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,308,481,718.75	6,308,481,718.75	
减：库存股			
其他综合收益	-1,414,990.00	-1,414,990.00	
专项储备			
盈余公积	68,311,648.64	68,311,648.64	
未分配利润	22,096,769.89	22,096,769.89	
所有者权益（或股东权益）合计	7,837,138,092.28	7,837,138,092.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,939,098,724.23	7,939,098,724.23	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(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

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%（注）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
---------	--------	----

注：销项税率分别 2019 年 1-3 月按成药、果蔬品销售执行 16%的税率、中药执行 10%的税率、部分计生用品享受免税、租金收入按 10%；2019 年 4-12 月按成药、果蔬品销售执行 13%的税率、中药执行 9%的税率、部分计生用品享受免税、租金收入按 9%；房产公司主要是房地产销售收入，按简易征收办法征税税率 5%；2014 年 7 月起，根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57 号），本公司部分生物制品依照 3%征收率计征增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
黄冈市卫尔康医药有限公司	15
公司及其他控股子公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

2017 年 11 月 28 日黄冈市卫尔康医药有限公司复审被认定为高新技术企业，取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201742001416）。根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例，2017 年至 2019 年，该公司企业所得税减按 15%的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	702,341.54	478,293.51
银行存款	60,400,658.73	396,133,280.24
其他货币资金	60,673,361.22	12,261,009.47
合计	121,776,361.49	408,872,583.22
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金 48,795,945.98 元，销售房屋银行按揭贷款保证金 3,473,584.54 元，银行存款冻结资金 12,774,907.96 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		20,000,000.00

益的金融资产		
其中：		
其他		20,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		20,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产较期初减少 20,000,000.00 元，主要系理财资产到期收回所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	2,295,296,774.25
7-12 个月	638,164,908.42
1 年以内小计	2,933,461,682.67
1 至 2 年	220,024,333.92
2 至 3 年	64,936,196.21
3 年以上	33,531,493.84
合计	3,251,953,706.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,339,898.54	0.32	10,339,898.54	100.00		1,225,379.34	0.03	1,225,379.34	100.00	
其中：										
单项金额不重大	1,225,379.34	0.03	1,225,379.34	100.00		1,225,379.34	0.03	1,225,379.34	100.00	
按组合计提坏账准备	3,241,613,808.10	99.68	108,252,060.33	3.34	3,133,361,747.77	3,669,067,202.18	99.97	76,202,357.49	2.08	3,592,864,844.69
其中：										
账龄组合	3,241,613,808.10	99.68	108,252,060.33	3.34	3,133,361,747.77	3,669,067,202.18	99.97	76,202,357.49	2.08	3,592,864,844.69
合计	3,251,953,706.64	/	118,591,958.87	/	3,133,361,747.77	3,670,292,581.52	/	77,427,736.83	/	3,592,864,844.69

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	642,541.80	642,541.80	100	预计无法收回
客户 2	407,880.00	407,880.00	100	预计无法收回
客户 3	508,491.50	508,491.50	100	预计无法收回
客户 4	423,163.20	423,163.20	100	预计无法收回
客户 5	281,954.61	281,954.61	100	预计无法收回
客户 6	891,868.04	891,868.04	100	预计无法收回
客户 7	813,418.00	813,418.00	100	预计无法收回
客户 8	702,484.00	702,484.00	100	预计无法收回
客户 9	672,005.00	672,005.00	100	预计无法收回
客户 10	619,643.00	619,643.00	100	预计无法收回
客户 11	575,377.00	575,377.00	100	预计无法收回
客户 12	558,889.92	558,889.92	100	预计无法收回

客户 13	546,474.07	546,474.07	100	预计无法收回
客户 14	74,750.40	74,750.40	100	预计无法收回
客户 15	11,250.00	11,250.00	100	预计无法收回
客户 16	7,878.40	7,878.40	100	预计无法收回
客户 17	481,999.83	481,999.83	100	预计无法收回
客户 18	181,353.59	181,353.59	100	预计无法收回
客户 19	168,989.82	168,989.82	100	预计无法收回
客户 20	126,194.60	126,194.60	100	预计无法收回
客户 21	119,776.42	119,776.42	100	预计无法收回
客户 22	77,647.95	77,647.95	100	预计无法收回
客户 23	53,150.68	53,150.68	100	预计无法收回
客户 24	49,576.34	49,576.34	100	预计无法收回
客户 25	36,292.10	36,292.10	100	预计无法收回
客户 26	22,795.40	22,795.40	100	预计无法收回
客户 27	22,155.80	22,155.80	100	预计无法收回
客户 28	15,212.20	15,212.20	100	预计无法收回
客户 29	7,497.38	7,497.38	100	预计无法收回
客户 30	6,913.31	6,913.31	100	预计无法收回
客户 31	5,114.10	5,114.10	100	预计无法收回
客户 32	1,656.34	1,656.34	100	预计无法收回
客户 33	124.40	124.40	100	预计无法收回
客户 34	593,940.00	593,940.00	100	预计无法收回
客户 35	631,439.34	631,439.34	100	预计无法收回
合计	10,339,898.54	10,339,898.54	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，对上述已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	2,295,296,774.25	11,434,598.82	0.50
7-12 个月	638,164,908.42	31,907,634.98	5.00
1-2 年	220,024,333.92	22,002,433.40	10.00
2-3 年	64,936,196.21	19,715,797.83	30.36
3 年以上	23,191,595.30	23,191,595.30	100.00
合计	3,241,613,808.10	108,252,060.33	3.34

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,225,379.34	9,114,519.20				10,339,898.54
按组合计提坏账准备	76,202,357.49	32,049,702.84				108,252,060.33
合计	77,427,736.83	41,164,222.04				118,591,958.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 167,491,932.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 4.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,375,145.84 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,455,900.48	42,475,223.12
合计	8,455,900.48	42,475,223.12

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：本公司视其日常资金管理的需要将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将本公司的银行承兑汇票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。

注 2：截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已背书转让但尚未到期的应收票据金额为 127,573,460.04 元，质押的应收票据金额为 235,945.98 元。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	169,885,779.27	79.73	509,816,171.85	97.17
1 至 2 年	30,278,243.38	14.21	9,990,100.28	1.90
2 至 3 年	8,732,929.37	4.10	2,202,495.30	0.42
3 年以上	4,183,012.31	1.96	2,680,254.04	0.51
合计	213,079,964.33	100.00	524,689,021.47	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
南京同济堂医药有限公司	苏州延天龄医药有限公司	8,578,924.00	1-2 年	未结算
新沂同济堂医药有限公司	山东万吉药业有限公司	7,899,999.91	2-3 年	未结算
同济堂医药有限公司	北京鼎兴商贸有限公司	5,600,200.00	1-2 年	未结算
黄冈市卫尔康医药有限公司	武汉神康医药有限责任公司	2,707,434.43	1-2 年	未结算
同济堂医药有限公司	新疆生化药业有限公司	2,475,155.59	2-3 年	未结算
新沂同济堂医药有限公司	山东裕丰广告传媒有限公司	2,412,685.40	1-2 年	未结算
黄冈市卫尔康医药有限公司	湖北羽溢生物科技有限公司	1,089,801.05	1-2 年	未结算
合计		30,764,200.38		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

序号	客户名称	金额	占预付账款总额比例 (%)	是否为关联方
1	山东万吉药业有限公司	29,713,253.00	13.95	否
2	湖北长江丰医药有限公司	12,574,118.80	5.90	否
3	苏州延天龄医药有限公司	11,088,480.10	5.20	否
4	江苏恒泰药业有限公司	6,431,924.66	3.02	否
5	华润徐州医药有限公司	6,328,708.00	2.97	否

合计	66,136,484.56	31.04	
----	---------------	-------	--

其他说明

适用 不适用

预付款项较期初减少 59.39%，主要系本期采购备货加大，公司加强存货管理加快预付款项供应商回货入库所致。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,772,556,211.15	823,167,969.57
合计	1,772,556,211.15	823,167,969.57

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月（含 6 个月）	852,765,288.88
7-12 个月（含 12 个月）	378,457,580.58
1 年以内小计	1,231,222,869.46
1 至 2 年	463,800,568.83
2 至 3 年	137,279,135.00
3 年以上	35,354,784.77
合计	1,867,657,358.06

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
医院保证金	478,273,357.01	531,397,230.93
除医院外的保证金	6,956,696.72	9,668,530.90
备用金	3,981,220.72	9,925,184.09
应收返利款		19,842,723.10
其他往来款	332,760,756.45	313,985,479.02
应收其他关联方款项	1,045,685,327.16	
坏账准备	-95,101,146.91	-61,651,178.47
合计	1,772,556,211.15	823,167,969.57

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	60,612,126.81		1,039,051.66	61,651,178.47
2019年1月1日余额在本期	60,612,126.81		1,039,051.66	61,651,178.47
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,037,640.54	110,116.10	18,715,195.44	38,862,952.08
本期转回	864,847.66			864,847.66
本期转销	325,227.11		30,761.00	355,988.11

本期核销				
其他变动	-4,192,147.87			-4,192,147.87
2019年12月31日余额	75,267,544.72	110,116.10	19,723,486.10	95,101,146.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	61,651,178.47	38,862,952.08	864,847.66	355,988.11	-4,192,147.87	95,101,146.91
合计	61,651,178.47	38,862,952.08	864,847.66	355,988.11	-4,192,147.87	95,101,146.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款 1	应收其他关联方款项	1,045,685,327.16	1 年以内	55.99	
其他应收款 2	医院保证金	104,240,000.00	1-2 年、2-3 年	5.58	521,200.00
其他应收款 3	医院保证金	100,000,000.00	2-3 年	5.35	500,000.00
其他应收款 4	医院保证金	65,000,000.00	2-3 年	3.48	325,000.00
其他应收款 5	医院保证金	60,000,000.00	1-2 年、2-3 年	3.21	300,000.00
合计	/	1,374,925,327.16	/	73.61	1,646,200.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收款较期初增加 115.33%，主要系本期应收其他关联方款项增加所致。

公司控股股东湖北同济堂投资控股有限公司已拟定应收关联方占用资金偿还计划及承诺，详见本附注十六、其他重要事项

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,262,624.63	442,941.34	819,683.29	1,372,848.05	443,048.88	929,799.17
在产品						
库存商品	822,845,532.04	1,840,112.05	821,005,419.99	555,832,769.19	3,342.77	555,829,426.42
开发产品	61,110,669.54	7,863,578.62	53,247,090.92	66,409,822.15	8,481,432.57	57,928,389.58
开发成本	3,728,361.86	531,061.86	3,197,300.00	3,728,361.86	531,061.86	3,197,300.00
其他	4,121,086.86		4,121,086.86	16,408.00		16,408.00
合计	893,068,274.93	10,677,693.87	882,390,581.06	627,360,209.25	9,458,886.08	617,901,323.17

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	443,048.88		107.54	442,941.34
库存商品	3,342.77	1,840,112.05	3,342.77	1,840,112.05
开发产品	8,481,432.57		617,853.95	7,863,578.62
开发成本	531,061.86			531,061.86
合计	9,458,886.08	1,840,112.05	621,304.26	10,677,693.87

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货较期初增加 42.80%，主要系 2019 年度业务发展良好，加大了采购备货所致。

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类	5,330,363.87	6,636,442.07
待摊销房租	112,767.12	
合计	5,443,130.99	6,636,442.07

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		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		
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
南京同济堂药店有限公司	1,779,242.31						1,779,242.31	
小计	1,779,242.31						1,779,242.31	
合计	1,779,242.31						1,779,242.31	

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	6,087,000.00	8,745,884.33
合计	6,087,000.00	8,745,884.33

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	在建工程	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	121,207,936.47		121,207,936.47
2. 本期增加金额	29,290.00		29,290.00
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	29,290.00		29,290.00
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	121,237,226.47		121,237,226.47
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	11,258,387.95		11,258,387.95
2. 本期增加金额	4,209,282.36		4,209,282.36
(1) 计提或摊销	4,209,282.36		4,209,282.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	15,467,670.31		15,467,670.31
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	105,769,556.16		105,769,556.16
2. 期初账面价值	109,949,548.52		109,949,548.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	13,095,199.47	详见其他说明

其他说明

√适用 □不适用

未办妥产权证书的投资性房地产系公司全资子公司乌神公司房屋建筑物。乌神公司于2000年8月成立，设立之初主营业务为果蔬饮料产品的加工与销售。受2003年10月“酒花事件”影响，乌神公司工厂停产，未能按时缴足土地出让金。2005年公司重组成功后，将乌神公司经营范围变更为房屋租赁并厂房整体对外出租，2007年根据《企业会计准则》相关规定，将对外出租的固定资产转入投资性房地产核算。直到2013年乌神公司足额缴纳了土地出让金，并于2014年11月方取得乌国用（2014）第0042321号土地证，因停产多年，设备、消防等配套设施未有维护和

完善，无法达到原规划工厂验收标准，故未能办妥房产证，乌神公司实质上已经改变了生产型企业的性质，房屋建筑物用途亦随之发生改变，只作为一般经营出租。2016 年公司完成了重大资产重组，根据公司整体经营发展战略及乌神公司未来发展定位，2019 年 12 月 31 日，乌神公司正式更名为“乌鲁木齐神内医药有限公司”，经营范围变更为医药流通及物业管理等，计划将原厂区改造成为现代医药及大健康产品物流中心，开拓乌鲁木齐药品配送市场，同时充分利用神内医药现有条件，适时投入资金、完善相关设施设备并积极办理房屋相关产权证书。

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,332,945,203.87	1,131,738,120.91
固定资产清理		
合计	1,332,945,203.87	1,131,738,120.91

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,237,906,773.68	21,998,691.46	12,151,266.21	48,404,308.58	3,916,509.80	1,324,377,549.73
2. 本期增加金额	240,496,711.85	657,888.12	974,703.03	792,300.55	258,468.33	243,180,071.88
(1) 购置		657,888.12	974,703.03	568,814.13	109,798.67	2,311,203.95
(2) 在建工程转入	240,496,711.85					240,496,711.85
(3) 其他				223,486.42	148,669.66	372,156.08
3. 本期减少金额	2,549,247.58	3,877,103.02	527,890.53	58,291.12	313,520.53	7,326,052.78
(1) 处置或报废		1,801,938.03	27,100.83		61,554.50	1,890,593.36
(2) 其他	2,549,247.58	2,075,164.99	500,789.70	58,291.12	251,966.03	5,435,459.42
4. 期末余额	1,475,854,237.95	18,779,476.56	12,598,078.71	49,138,318.01	3,861,457.60	1,560,231,568.83
二、累计折旧						
1. 期初余额	136,659,068.46	12,024,855.35	10,268,442.84	20,958,580.89	2,876,640.99	182,787,588.53
2. 本期增加金额	31,623,456.37	1,877,174.12	543,888.07	2,736,907.17	333,496.74	37,114,922.47
(1) 计提	31,623,456.37	1,877,174.12	543,888.07	2,736,907.17	333,496.74	37,114,922.47
3. 本期减少金额	60,508.47	1,820,910.87	301,259.70	8,077.31	277,229.98	2,467,986.33
(1) 处置或报废		1,284,672.31	8,931.62		61,554.50	1,355,158.43
(2) 其他	60,508.47	536,238.56	292,328.08	8,077.31	215,675.48	1,112,827.90
4. 期末余额	168,222,016.36	12,081,118.60	10,511,071.21	23,687,410.75	2,932,907.75	217,434,524.67
三、减值准备						
1. 期初余额				9,851,840.29		9,851,840.29
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额				9,851,840.29		9,851,840.29
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	1,307,632,221.59	6,698,357.96	2,087,007.50	15,599,066.97	928,549.85	1,332,945,203.87
2. 期初账面 价值	1,101,247,705.22	9,973,836.11	1,882,823.37	17,593,887.40	1,039,868.81	1,131,738,120.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,246,727,931.64	详见其他说明

其他说明：

√适用 □不适用

房屋情况	土地证号	土地性质	产权证书未办妥原因
呼叫中心 1#、2#楼	襄阳国用(2014)第 420606011002GB0031 9号	工业用地	该三宗房产及土地均属公司下属的襄阳同济堂物流有限公司所有，该公司在办证过程中，因国家推进蓝天工程，襄阳高新区政府规划统一调整提高城市绿化率，导致已建成的市场1#、2#楼（用地性质为批发零售用地）周边绿化用地延伸至呼叫中心地块（襄阳国用(2014)第420606011002GB00319号），该延伸地总体面积为28.29亩，用地性质为工业用地，按相关政府部门要求需由工业用地变更为商业用地，该公司随即办理了该项土地变性审批工作，因审批时间延迟导致呼叫中心1#、2#楼、仓储1#、2#相关手续办理延迟，故未能办妥相应产权证；该28.29亩土地已于2017年7月6日挂牌（见襄土网挂字[2017]33号）并已于2017年8月9日由该公司摘牌（襄土网挂字【2017】33号）结果公示并已取得鄂（2017）樊城区不动产权第0042860号国有建设用地使用权证，目前呼叫中心1#、2#楼、仓储1#、2#、市场1#、2#相关验收配套手续及产权证正
仓储1#， 2#楼	襄阳国用(2014)第 420606011002GB0032 6号	工业用地	
市场1#、 2#楼	襄阳国用(2014)第 420606011002GB0032 5号	批发零售 用地	

			在办理中。
汉南物流中心	汉国用(2011)第32274号	工业用地	汉南前二期工程相关验收配套手续及产权证正在办理中。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	733,996,696.84	788,100,292.73
工程物资		
合计	733,996,696.84	788,100,292.73

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	733,996,696.84		733,996,696.84	788,100,292.73		788,100,292.73
合计	733,996,696.84		733,996,696.84	788,100,292.73		788,100,292.73

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合肥健康产业项目	120,000,000.00	108,064,772.82				108,064,772.82	89.00	89.00				自筹
汉南物流基地项目	300,000,000.00	7,531,977.94	67,554,262.64			75,086,240.58	99.5	99.5				募股资金
襄阳健康物流产业园	1,450,000,000.00	374,449,037.85	60,949,797.60	240,316,711.85		195,082,123.60	92.20	92.20				贷款及自筹
南京同济堂健康产品加工中心项目	460,000,000.00	298,054,504.12	57,709,055.72			355,763,559.84	77.55	77.55				贷款及自筹
合计	2,330,000,000.00	788,100,292.73	186,213,115.96	240,316,711.85		733,996,696.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	531,078,646.37	43,000,000.00	5,486,666.98	216,040.00	579,781,353.35
2. 本期增加金额			318,679.24		318,679.24
(1) 购置			318,679.24		318,679.24
3. 本期减少金额			12,307.78		12,307.78
(1) 处置					
(2) 其他减少			12,307.78		12,307.78
4. 期末余额	531,078,646.37	43,000,000.00	5,793,038.44	216,040.00	580,087,724.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	84,875,565.13	23,650,000.44	3,628,570.62	192,537.92	112,346,674.11
2. 本期增加金额	11,704,898.26	2,150,000.04	753,721.06	3,000.00	14,611,619.36
(1) 计提	11,704,898.26	2,150,000.04	753,721.06	3,000.00	14,611,619.36
3. 本期减少金额			12,307.78		12,307.78
(1) 处置					
(2) 其他减少			12,307.78		12,307.78
4. 期末余额	96,580,463.39	25,800,000.48	4,369,983.90	195,537.92	126,945,985.69
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	434,498,182.98	17,199,999.52	1,423,054.54	20,502.08	453,141,739.12
2. 期初账面价值	446,203,081.24	19,349,999.56	1,858,096.36	23,502.08	467,434,679.24

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
黄冈市卫尔康医药有限公司	132,679.93			132,679.93
江西斯博特医药有限公司	117,977.20			117,977.20
湖北同济堂瑞新医疗器材有限公司	28,966.02			28,966.02
湖北博瑞佳药业有限公司	427,605.24			427,605.24
湖北金盛医药有限公司	6,967.42			6,967.42
湖北宏昌医药有限公司	617,745.75		617,745.75	
同济堂荆门医疗器械有限公司	245,934.72			245,934.72
谷城县医药有限责任公司	51,648.15			51,648.15
河北龙海新药经营有限公司	54,766,966.04		54,766,966.04	
合计	56,396,490.47		55,384,711.79	1,011,778.68

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
江西斯博特医药有限公司	117,977.20			117,977.20
湖北博瑞佳药业有限公司	427,605.24			427,605.24
湖北宏昌医药有限公司	617,745.75		617,745.75	
同济堂荆门医疗器械有限公司	245,934.72			245,934.72
谷城县医药有限责任公司	51,648.15			51,648.15
合计	1,460,911.06		617,745.75	843,165.31

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

商誉较期初减少 99.69%，主要系公司对前期溢价收购形成商誉但本期不再纳入合并范围的龙海新药所致。

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租金	119,002.52	16,800.00	36,900.00		98,902.52
装修费	53,401.56		47,130.71		6,270.85
车辆租赁款	1,078,543.72		58,969.08		1,019,574.64
合计	1,250,947.80	16,800.00	142,999.79		1,124,748.01

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	73,345,265.26	18,336,316.32	72,339,152.29	18,085,721.65
合计	73,345,265.26	18,336,316.32	72,339,152.29	18,085,721.65

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	73,522,243.98	18,377,341.16	79,228,374.14	19,800,486.19
非同一控制下企业合并负商誉	2,741,220.96	685,305.24	2,741,220.96	685,305.24
合计	76,263,464.94	19,062,646.40	81,969,595.10	20,485,791.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	151,025,534.39	51,224,354.99
可抵扣亏损	243,763,814.79	194,852,877.25
合计	394,789,349.18	246,077,232.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		14,424,978.56	
2020 年	42,138,161.35	42,138,161.35	
2021 年	45,381,879.68	45,381,879.68	
2022 年	48,879,305.73	48,879,305.73	
2023 年	44,028,551.93	44,028,551.93	
2024 年	63,335,916.10		
合计	243,763,814.79	194,852,877.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	67,448,610.06	98,227,012.11
预付土地款		3,140,000.00
合计	67,448,610.06	101,367,012.11

其他说明：

其他非流动资产较期初减少 33.46%，主要系预付工程及设备款较年初减少所致。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		15,000,000.00
抵押借款	226,494,854.71	264,100,000.00
保证借款	409,347,370.00	309,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	
其他条件	68,000,000.00	
合计	724,842,224.71	588,100,000.00

注：截止 2019 年 12 月 31 日，借款情况如下：质押情况主要以公司的应收账款质押；抵押借款主要以公司的房屋建筑物抵押；保证借款主要由控股股东新疆同济堂健康产业股份有限公司、张美华和李青，同时提供抵押物；其他条件借款同时提供抵押物和保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 313,342,224.71 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	逾期时间	逾期利率 (%)
光大银行武汉分行	59,999,998.85	6.5250	63	8.4825
平安银行武汉开发区支行	99,347,371.15	6.0900	95	8.8950
浦发银行沌口支行	42,611,054.71	5.8725	155	8.8088
浦发银行沌口支行	40,000,000.00	5.4375	95	8.1563
浦发银行沌口支行	44,000,000.00	5.6550	91	8.4825
招行南京湖南路支行	27,383,800.00	5.44	78	
合计	313,342,224.71	/	/	/

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,732,950.50	13,892,056.63
合计	48,732,950.50	13,892,056.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	334,425,192.93	470,459,059.41
1 年以上	70,363,322.42	83,953,159.96
合计	404,788,515.35	554,412,219.37

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	10,216,680.00	合同履行中
供应商 2	9,486,553.80	合同履行中

供应商 3	8,296,365.44	合同履行中
供应商 4	7,562,238.20	合同履行中
供应商 5	1,617,000.00	合同履行中
合计	37,178,837.44	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	101,064,496.01	43,571,886.86
1 年以上	22,240,974.75	8,495,795.33
合计	123,305,470.76	52,067,682.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北长江丰医药有限公司	12,593,108.40	合同履行中
湖北康福源医药有限公司	2,811,869.80	合同履行中
湖北立松药业有限责任公司	1,000,000.00	合同履行中
合计	16,404,978.20	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

预收款项较期初增加 136.82%，主要系本期预收客户货款所致。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,139,134.71	69,270,641.76	69,367,598.33	9,042,178.14
二、离职后福利-设定提存计划	384,027.04	4,947,408.68	4,938,364.25	393,071.47
三、辞退福利	228,432.80	167,205.57	229,776.89	165,861.48
四、一年内到期的其他福利	249,879.21	142,191.62	240,720.83	151,350.00
合计	10,001,473.76	74,527,447.63	74,776,460.30	9,752,461.09

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,374,713.16	62,361,617.57	62,542,150.95	8,194,179.78
二、职工福利费		2,621,190.76	2,633,876.65	-12,685.89
三、社会保险费	51,012.98	2,407,436.44	2,383,548.88	74,900.54
其中：医疗保险费	48,342.03	2,189,836.06	2,176,816.16	61,361.93
工伤保险费	850.40	71,108.08	62,196.95	9,761.53
生育保险费	1,820.55	146,492.30	144,535.77	3,777.08
四、住房公积金	12,982.00	1,543,494.08	1,532,407.00	24,069.08
五、工会经费和职工教育经费	700,426.57	336,902.91	275,614.85	761,714.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,139,134.71	69,270,641.76	69,367,598.33	9,042,178.14

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	381,212.96	4,789,333.68	4,781,383.20	389,163.44
2、失业保险费	2,814.08	158,075.00	156,981.05	3,908.03
3、企业年金缴费				
合计	384,027.04	4,947,408.68	4,938,364.25	393,071.47

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,934,791.12	24,708,914.26
城市维护建设税	2,486,462.18	1,576,171.43
企业所得税	47,440,415.31	97,260,088.74
房产税	1,949,205.12	1,757,913.90
土地使用税	3,187,448.52	2,184,923.71
个人所得税	21,998.56	56,362.60
教育费附加	1,451,134.00	938,646.49
其他税费	742,331.78	742,246.81
合计	94,213,786.59	129,225,267.94

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,854,341.84	24,326,457.53
应付股利	1,333,277.33	28,243,175.50
其他应付款	545,312,302.55	559,577,757.89
合计	570,499,921.72	612,147,390.92

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	22,528,107.89	22,528,109.59
短期借款应付利息	1,326,233.95	1,798,347.94
合计	23,854,341.84	24,326,457.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,333,277.33	1,333,277.33
应付股利-龙海新药—河北龙海		14,800,443.99
应付股利-龙海新药—王国栋		6,296,916.17
应付股利-龙海新药—高志合		5,812,538.01
合计	1,333,277.33	28,243,175.50

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收及代收款项	3,488,602.76	5,581,536.15
应付保证金	56,951,389.85	51,963,354.63
应付工程及设备款	49,018,446.84	25,672,099.03
非金融机构借款	63,878,687.49	50,624,844.85
代垫采购款及往来款	371,975,175.61	398,760,769.23
应付股权收购款		26,975,154.00
合计	545,312,302.55	559,577,757.89

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陶艳芳	24,393,564.17	代垫采购款
浙江金桥建设集团有限公司	12,038,000.00	合同履行中
黄庆坤	8,193,116.73	代垫采购款
朱俊杰	4,970,456.40	代垫采购款
黄衍武	2,980,000.00	代垫采购款
杨义国	2,267,100.00	代垫采购款
湖北致祥医疗器材有限公司	2,164,614.00	合同履行中
王建	1,625,116.55	代垫采购款
孙柏旭	1,181,000.00	代垫采购款
合计	59,812,967.85	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	418,943,396.31	418,150,943.43
合计	418,943,396.31	418,150,943.43

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
同济堂医药有限公司2018年第一期公开发行公司债券（品种一）	100	2018年4月23日	2+1年期	220,000,000	219,031,446.58		17,160,000.50	415,094.40		219,446,540.98
同济堂医药有限公司2018年第一期公开发行公司债券（品种二）	100	2018年4月23日	3年期	200,000,000	199,119,496.85		15,599,997.80	377,358.48		199,496,855.33
合计	/	/	/	420,000,000	418,150,943.43		32,759,998.30	792,452.88		418,943,396.31

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技术改造专项资金	300,000.00			300,000.00	
合计	300,000.00			300,000.00	/

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,059,521.06	2,138,512.68
二、辞退福利	845,087.24	1,058,292.81
合计	2,904,608.30	3,196,805.49

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,138,512.68	2,065,483.15
二、计入当期损益的设定受益成本	136,500.00	128,500.00
1.当期服务成本	61,000.00	43,000.00
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	75,500.00	85,500.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-70,000.00	86,500.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	-70,000.00	86,500.00
四、其他变动	-145,491.62	-141,970.47
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
3.其他	-145,491.62	-141,970.47
五、期末余额	2,059,521.06	2,138,512.68

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	2,138,512.68	2,065,483.15
二、计入当期损益的设定受益成本	136,500.00	128,500.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-70,000.00	86,500.00
四、其他变动	-145,491.62	-141,970.47
五、期末余额	2,059,521.06	2,138,512.68

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

公司根据《企业会计准则第9号—职工薪酬（2014年修订）》，采用预期累计福利单位法，对公司为职工（包括在职职工、已退休职工、内退职工等）在退休后提供的基本医疗保险、取暖费、其他补贴等作为离职后福利进行精算评估。

离职后福利是依据各种假设条件确定的，这些假设条件包括折现率、福利增长率等。

精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险：计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

公司聘请韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司上海分公司按《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》的相关要求进行精算评估，并出具精算评估报告。精算报告中重大精算假设如下：

精算假设	2018/12/31	2019/12/31
离职后福利的折现率	3.25%	3.25%
辞退福利的折现率	3.00%	2.75%
死亡率	中国人身保险业经验生命表 2010-2013	中国人身保险业经验生命表 2010-2013
社保缴费和住房公积金缴费 年增长率	8.00%	8.00%
取暖费年增长率	1.60%	1.60%
基本医疗保险缴费年增长率	6.00%	6.00%
年离职率	-Age 年龄 39 岁（含）及以下：10% -Age 年龄 40-49 岁（含）：2% -Age 年龄 50 岁（含）及以上：0%	-Age 年龄 39 岁（含）及以下：10% -Age 年龄 40-49 岁（含）：2% -Age 年龄 50 岁（含）及以上：0%

其他说明：

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	98,809.20	3,314,000.00	14,285.76	3,398,523.44	政府补助
合计	98,809.20	3,314,000.00	14,285.76	3,398,523.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
番茄生产线 扩建项目	98,809.20			14,285.76		84,523.44	与资产相关
基础设施建 设费补助		3,314,000.00				3,314,000.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益较期初增加 3339.48%，主要系本期收到与资产相关政府补助增加所致。

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	594,146,206.93						594,146,206.93

其他说明：

注：股本的金额是同济堂医药合并前的实收资本及合并过程中同济堂医药模拟发行的股本之和。

52、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,450,231,869.23			2,450,231,869.23
其他资本公积	139,429,323.95			139,429,323.95
合计	2,589,661,193.18			2,589,661,193.18

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		991,900.00		991,900.00
合计		991,900.00		991,900.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股较期初增加 991,900.00 元，系本期回购股份所致。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已回购股份约 22.02 万股，占公司总股本的 0.02%，购买最高价为 4.66 元/股，最低价为 4.40 元/股，累计支付对价 99.19 万元。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	-9,500.00	70,000.00				70,000.00		60,500.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	-9,500.00	70,000.00				70,000.00		60,500.00
其他综合收益合计	-9,500.00	70,000.00				70,000.00		60,500.00

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	241,704,958.36	12,840,380.52		254,545,338.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	241,704,958.36	12,840,380.52		254,545,338.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期增加数为根据子公司同济堂医药有限公司净利润的10%计提。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,638,235,228.83	2,436,585,640.60
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	2,638,235,228.83	2,436,585,640.60
加:本期归属于母公司所有者的净利润	121,630,999.42	528,880,081.46
减:提取法定盈余公积	12,840,380.52	39,297,904.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		287,932,589.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,747,025,847.73	2,638,235,228.83

调整期初未分配利润明细:

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

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,095,105,143.67	3,629,074,501.20	10,823,238,565.60	9,412,896,945.64
其他业务	404,525,465.37	5,404,777.12	18,303,097.05	5,234,389.98
合计	4,499,630,609.04	3,634,479,278.32	10,841,541,662.65	9,418,131,335.62

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,242,056.46	15,482,436.09
教育费附加	5,275,880.52	6,663,223.22
房产税	2,091,973.40	2,440,520.08
土地使用税	6,375,222.76	6,679,451.93
印花税	3,875,438.83	4,309,620.50
地方教育费附加	2,903,340.97	3,798,660.62
土地增值税	48,172.71	46,496.84
其他	94,909.69	119,260.67
合计	32,906,995.34	39,539,669.95

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,354,332.24	35,532,202.36
市场维护费	62,774,545.96	89,715,059.78
运输费用	30,329,775.27	64,945,680.51
办公费	3,440,602.23	4,916,121.61
差旅费及会议费	13,112,611.99	14,956,281.47
业务招待费	21,900,425.44	14,446,090.69
固定资产折旧费用	2,038,165.79	2,459,496.50
咨询服务费	32,990,556.99	65,299,392.93
业务宣传费	78,270,208.31	63,622,918.09
其他	2,391,015.45	5,086,894.69
合计	282,602,239.67	360,980,138.63

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,434,870.78	36,741,751.67
办公费	5,280,021.86	6,142,925.18
差旅费及会议费	4,344,893.15	4,799,473.71
业务招待费	5,420,842.49	4,668,783.65
固定资产折旧费用	31,648,516.45	32,768,271.26
无形资产摊销	14,890,574.28	14,452,975.12
汽车费用	8,765,725.63	6,712,648.58
租金	5,837,026.62	9,867,893.70
中介机构费用	7,665,629.30	6,029,149.08
其他	17,863,951.57	16,398,768.57
合计	141,152,052.13	138,582,640.52

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,506,407.64	53,455,570.55
利息收入	-2,968,961.61	-18,150,663.25
汇兑损益	126,487.90	54,735.03
手续费支出	1,948,615.40	1,163,896.48
筹资费用		
其他支出	6,051,769.74	2,667,932.85
合计	91,664,319.07	39,191,471.66

其他说明：

财务费用较上年同期增加 133.89%，主要系本期计提公司债券利息及公司银行贷款增加所导致的利息增加所致。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
番茄生产线扩建项目补贴摊销	14,285.76	14,285.76
稳岗补贴	29,277.00	89,050.25
退税及减免税	9,268.67	
合计	52,831.43	103,336.01

其他说明：

其他收益较上年同期减少 48.87%，主要系本期收到与日常经营相关政府补助减少所致。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		-8,926.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-347,849.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	180.37	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,297,948.81	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买银行理财产品收益		275,644.75

合计	950,280.08	366,718.33
----	------------	------------

其他说明：

投资收益较上年同期增加159.13%，主要系本期处置其他非流动金融资产取得投资收益所致。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-89,968,412.41	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-89,968,412.41	

其他说明：

信用减值损失较上年同期增加 89,968,412.41 元，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，根据新金融工具准则计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-41,289,376.17
二、存货跌价损失	-1,840,112.05	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-9,851,840.29
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		-7,110,100.00
合计	-1,840,112.05	-58,251,316.46

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少 96.84%，主要系公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将应收类金融资产的减值损失由资产减值损失科目调整至信用减值损失所致。

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	27,419.56	1,127.33
合计	27,419.56	1,127.33

其他说明：

资产处置收益较上年同期增加 2332.26%，主要系本期处置非流动资产增加所致。

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	105,000.00	200,000.00	105,000.00
非同一控制合并负商誉		604,244.11	
其他	534,718.86	865,962.99	534,718.86
合计	639,718.86	1,670,207.10	639,718.86

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励款		200,000.00	与收益相关
管委会补助	20,000.00		与收益相关
2017 年度高层次人才引进创新发展奖补贴项目	85,000.00		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入较上年同期减少 61.70%，主要系本期直接计入收益性政府补助减少所致。

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	486,087.38	961,120.80	486,087.38
滞纳金及罚款	23,697.65	50,078.75	23,697.65
非流动资产损坏报废损失	6,022.58	958,198.40	6,022.58
存货损坏报废损失	149,610.38	729,011.38	149,610.38
违约金	6,624,000.00		6,624,000.00
其他	50,919.01	115,457.91	50,919.01
合计	7,340,337.00	2,813,867.24	7,340,337.00

其他说明：

营业外支出较上年同期增加 160.86%，主要系本期支付违约金增加所致。

74、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,179,950.25	228,649,310.29
递延所得税费用	-893,706.56	-8,118,363.04
其他	-89,440.49	1,043,564.23
合计	87,196,803.20	221,574,511.48

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	219,347,112.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,836,778.25
子公司适用不同税率的影响	412,088.75
调整以前期间所得税的影响	-89,440.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,405,052.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,632,324.20
其他影响	
所得税费用	87,196,803.20

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用较上年同期减少 60.65%，主要系本期销售收入减少所致。

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,968,961.61	18,150,663.25
收到的政府补助款	40,677.00	289,050.25
营业外收入收现	56,980.55	10,000.00
收到的保证金	166,180,623.85	101,278,911.87
往来款	339,366,700.44	233,965,181.05
投资性房地产租金收入	7,903,286.40	7,833,314.82
合计	516,517,229.85	361,527,121.24

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的三项期间费用	270,927,123.90	366,234,481.34
营业外支出的付现支出	494,880.87	1,121,408.92
支付的保证金	180,829,822.18	271,083,179.11
支付的往来款	1,189,688,792.83	417,585,403.00
合计	1,641,940,619.78	1,056,024,472.37

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资保证金		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回投资保证金		400,000,000.00
不合并监利华龙减少		2,028,852.26
处置固定资产支付的现金		55,880.00
不合并龙海新药和湖北宏昌减少	15,281,100.08	

合计	15,281,100.08	402,084,732.26
----	---------------	----------------

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	135,092,269.43	81,559,125.03
合计	135,092,269.43	81,559,125.03

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权		
筹资费用	2,185,791.65	1,855,000.00
归还非金融机构借款及利息	124,486,622.63	90,964,675.10
合计	126,672,414.28	92,819,675.10

77. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	132,150,309.78	564,618,099.86
加：资产减值准备	91,808,524.46	58,251,316.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,324,204.83	44,471,899.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	14,611,619.36	14,460,753.83
长期待摊费用摊销	142,999.79	806,798.52
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）	-27,419.56	-1,127.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,022.58	958,198.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,506,407.64	53,455,570.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-950,280.08	-366,718.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-250,594.67	-7,580,547.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-643,111.89	-537,815.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-265,708,065.68	-32,314,681.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,415,054.88	-1,426,889,586.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-181,580,213.72	19,862,820.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-293,024,652.04	-710,805,019.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	59,192,615.61	396,693,448.14
减: 现金的期初余额	396,693,448.14	1,277,278,560.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-337,500,832.53	-880,585,111.92

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	59,192,615.61	396,693,448.14
其中: 库存现金	702,341.54	478,293.51
可随时用于支付的银行存款	55,960,274.07	396,133,280.24
可随时用于支付的其他货币资金	2,530,000.00	81,874.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,192,615.61	396,693,448.14
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

78. 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:

□适用 √不适用

79. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,583,745.88	保证金等
应收账款	56,441,941.55	质押
应收票据	235,945.98	质押

固定资产	43,993,491.46	用于借款担保
无形资产	380,407,276.01	用于借款担保
投资性房地产	6,229,673.62	用于借款担保
其他	192,022,271.28	用于贷款抵押
合计	741,914,345.78	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
番茄生产线扩建项目补贴摊销	14,285.76	其他收益	14,285.76
稳岗补贴	29,277.00	其他收益	29,277.00
退税及减免税	9,268.67	其他收益	9,268.67
管委会补助	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2017年度高层次人才引进创新发展奖补贴项目	85,000.00	营业外收入	85,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
湖北宏昌医药有限公司	1,200,000	40	转让	2019年1月1日	丧失实际控制权	4,506,095.87						
河北龙海新药经营有限公司	66,240,000.00	55.00	转让	2019年1月1日	丧失实际控制权	43,591,424.81						

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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:

√适用 □不适用

上海睿滴商业经营管理有限公司已注销，不纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
同济堂医药有限公司	武汉	武汉	医药流通	100		反向购买
新疆同济堂丝路医药有限公司	新疆麦盖提	新疆麦盖提	药品批发	100		设立
温州同健泓也股权投资基金合伙企业(有限合伙)	温州	温州	投资	98.90		设立
新疆啤酒花房地产开发有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	房地产	100		设立
新疆乐活果蔬饮品有限公司	新疆呼图壁县	新疆呼图壁县	果蔬饮品加工业	100		设立
阿拉山口啤酒花有限责任公司	新疆阿拉山口	新疆阿拉山口	贸易业	100		设立
乌鲁木齐神内医药有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药流通	90	10	设立
湖北健士美商业投资有限公司	武汉	武汉	投资咨询		100	设立
合肥同济堂医药科技有限公司	合肥	合肥	医药投资		100	设立
上海臻普国际贸易有限公司	上海	上海	进出口货物贸易		37	设立
南京同济堂医药有限公司	南京	南京	药品批发		83.01	同一控制下企业合并
新沂同济堂医药有限公司	新沂	新沂	药品批发		100	同一控制下企业合并
襄阳同济堂物流有限公司	襄阳	襄阳	仓储物流		100	同一控制下企业合并
黄冈市卫尔康医药有限公司	黄冈	黄冈	药品批发		85.38	非同一控制下企业合并
江西斯博特医药有限公司	南昌	南昌	药品批发		51	非同一控制下企业合并
湖北同济堂瑞新医疗器械有限公司	武汉	武汉	医疗器械		52.96	非同一控制下企业合并
湖北博瑞佳药业有限公司	荆州	荆州	药品批发		51	非同一控制下企业合并
湖北金盛医药有限公司	京山	京山	药品批发		60	非同一控制下企业合并
同济堂荆门医疗器械有限公司	荆门	荆门	医疗器械		50	非同一控制下企业合并
谷城县医药有限责任公司	谷城	谷城	药品批发		45	非同一控制下企业合并
北京市兴盛源医药药材有限责任公司	北京	北京	药品批发		81.89	非同一控制下企业合并

湖北合安康医疗科技有限公司	武汉	武汉	医疗器械		55	设立
广东坤和药业有限公司	高州	高州	药品批发		100	非同一控制下企业合并

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：

同济堂医药根据公司章程或协议的安排能够任免上述公司董事会过半数成员，能够通过董事会控制被投资单位。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
南京同济堂医药有限公司	16.99%	16,837,750.77		226,184,391.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
南京同济堂医药有限公司	1,167,685,788.56	375,728,127.08	1,543,413,915.64	212,134,551.61	212,134,551.61	1,108,852,004.61	340,971,164.42	1,449,823,169.03	217,647,682.29	217,647,682.29

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
南京同济	1,000,183,390.45	99,103,877.29	99,103,877.29	11,785,089.64	1,746,725,588.79	192,534,408.61	192,534,408.61	264,948,913.25

堂医药有 限公司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,779,242.31	1,779,242.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-8,926.42
--其他综合收益		
--综合收益总额		-8,926.42

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
湖北同济堂投资控股有限公司	武汉经济技术开发区珠山湖大道 223 号	投资	50,000.00	33.14	33.14

本企业的母公司情况的说明

湖北同济堂投资控股有限公司直接持有本公司 33.14% 的股份、通过一致行动人卓健投资持有本公司 2.57% 的股份、通过德瑞万丰控制的嘉酿投资间接持有本公司 7.67% 的股份，合计持有本公司 43.38% 的股份，为本公司的控股股东。

本企业最终控制方是张美华、李青夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京同济堂药店有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北同济堂科技有限公司	股东的子公司
湖北同济堂广告有限公司	股东的子公司
武汉市第五医院	其他
武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	其他
湖北顶生益康保健品有限责任公司	其他
武汉三和卓健投资管理中心(有限合伙)	其他
武汉三禾元硕投资管理中心(有限合伙)	其他
武汉倍递投资管理中心(有限合伙)	其他
海洋国际旅行社有限责任公司	其他
四川贝尔康医药有限公司	其他

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	餐饮服务	259,435.00	369,581.80
海洋国际旅行社有限责任公司	机票及住宿服务		735,353.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉市第五医院	药品销售		25,475,591.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张美华	42,611,054.71	2019.7.30	2020.7.29	否
张美华	40,000,000.00	2019.9.28	2020.9.27	否
张美华	44,000,000.00	2019.4.2	2020.10.01	否
新疆同济堂、襄阳同济堂、张美华、李青	38,000,000.00	2019.11.15	2020.11.14	否
新疆同济堂、张美华、李青	59,999,998.85	2019.10.30	2020.11.8	否
新疆同济堂、襄阳同济堂、张美华、李青	99,347,371.15	2019.9.28	2020.9.27	否
新疆同济堂、襄阳同济堂、张美华、李青	40,000,000.00	2019.1.9	2020.1.8	否
新疆同济堂、襄阳同济堂、张美华、李青	60,000,000.00	2019.1.10	2020.1.9	否
新疆同济堂、张美华、李青、同济堂投资控股	50,000,000.00	2019.5.24	2020.5.24	否
新疆同济堂、襄阳同济堂、张美华、李青、同济堂投资控股、同济堂医药科技	48,000,000.00	2019.11.28	2020.11.27	否
张美华、李青、同济堂投资控股	15,000,000.00	2019.7.9	2020.1.7	否
张美华、李青、同济堂投资控股	15,000,000.00	2019.7.9	2020.6.30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	370.61	337.59

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	武汉市第五医院	15,446,260.70	1,544,626.07	18,432,139.60	166,915.33
其他应收款	海洋国际旅行社有限责任公司	1,180,000.00	5,900.00		
其他应收款	湖北同济堂科技有限公司	260,035.64			
其他应收款	湖北同济堂投资控股有限公司	1,045,685,327.16			

注：公司控股股东湖北同济堂投资控股有限公司已拟定应收关联方占用资金偿还计划及承诺，详见本附注十六、其他重要事项。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖北同济堂广告有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	武汉三禾元硕投资管理中心(有限合伙)	310,000.00	310,000.00
其他应付款	武汉倍递投资管理中心(有限合伙)	330,000.00	330,000.00
其他应付款	武汉三和卓健投资管理中心(有限合伙)	300,000.00	300,000.00
其他应付款	湖北同济堂投资控股有限公司		73,430.52
其他应付款	湖北顶生益康保健品有限责任公司	159,499.83	159,499.83
其他应付款	李青		20,300.00
其他应付款	四川贝尔康医药有限公司	300,000.00	300,000.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于2020年4月27日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：新证调查字【2020】016号），因涉嫌信息披露违法违规，决定对公司进行立案调查。截止审计报告签发日，该立案调查尚未有最终结论。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司应收其关联方湖北同济堂投资控股有限公司（以下简称“同济堂控股”）非经营性占用资金的款项余额为 104,568.53 万元，本公司控股股东同济堂控股承诺将在 2020 年至 2022 年期间拟以现金及优质资产注入方式分期偿还非经营性占用的全部资金及相应利息。

(1) 偿还计划如下：

①于 2020 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还的款项不低于占用资金总额的 20%（即人民币 20,913.71 万元）

②于 2021 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还的款项不低于占用资金总额的 50%（即人民币 52,284.27 万元）

③于 2022 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还全部占用资金以及按照同期银行贷款基准利率计算的全部资金占用期间利息。

(2) 为了确保本债务偿还计划承诺书的实施以及规范与公司之间的关联交易，同济堂控股特别作出如下保证：

①必要时将使用其全资子公司拥有所有权的资产作为担保物，并依法履行全部的评估、审计和披露程序（如有），如因债务偿还造成公司任何损失的，则同济堂控股予以足额赔偿；并履行公司所要求相应的担保手续，如不能如期以现金偿还的，同济堂控股同意变卖担保物以现金方式偿还占用资金；

②将严格遵守本承诺书的约定，按约履行债务偿还义务，如未能按照本承诺书履行的，则同济堂控股将承担由此产生的责任，赔偿可能给公司造成的任何损失；

③承诺未来规范与公司之间的关联交易行为，不利用自身的决策和控制优势，通过任何方式违规占用公司的资金，不从事损害公司及其他公司股东的合法权益的行为，并将严格遵守法律、法规、中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循公平、公开、公正、等价有偿的原则，严格按照《公司章程》的有关规定执行；

④向公司作出的所有承诺和保证均真实、准备、完整，不存在任何虚假陈述。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	3,536.48
1 年以内小计	3,536.48
1 至 2 年	
2 至 3 年	4,072.08
3 年以上	17,327.95
合计	24,936.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	24,936.51	100.00	18,567.26	74.46	6,369.25	21,400.03	100.00	5,605.59	26.19	15,794.44
合计	24,936.51	/	18,567.26	/	6,369.25	21,400.03	/	5,605.59	/	15,794.44

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	24,936.51	18,567.26	74.46
合计	24,936.51	18,567.26	74.46

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	5,605.59	12,961.67				18,567.26
合计	5,605.59	12,961.67				18,567.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,936.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额 18,567.26 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	132,606,631.84	120,679,051.00
合计	132,606,631.84	120,679,051.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	17,474,657.73
7-12 个月	22,565,636.81
1 年以内小计	40,040,294.54
1 至 2 年	15,599,883.61
2 至 3 年	47,362,374.01
3 年以上	75,098,596.66
合计	178,101,148.82

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	89,576.00	49,805.00
往来款	3,192,972.92	3,190,157.92
合并范围内关联方款项	174,818,599.90	161,955,855.80
合计	178,101,148.82	165,195,818.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	44,450,868.20		65,899.52	44,516,767.72
2019年1月1日余额在本期	44,450,868.20		65,899.52	44,516,767.72
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	977,749.26			977,749.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	45,428,617.46		65,899.52	45,494,516.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	65,899.52					65,899.52
按账龄组合计提坏账准备	2,077,566.20	977,749.26				3,055,315.46
应收子公司往来款坏账准备	42,373,302.00					42,373,302.00
合计	44,516,767.72	977,749.26				45,494,516.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆乐活果蔬饮品有限公司	子公司往来款	79,144,180.82	1年以内及1-5年以上	44.44	17,825,505.07
新疆啤酒花房地产开发有限公司	子公司往来款	48,159,966.60	1年以内及1-5年以上	27.04	15,568,013.88
新疆同济堂丝路医药有限公司	子公司往来款	22,565,636.81	1年以内	12.67	
乌鲁木齐神内医药有限公司	子公司往来款	15,106,274.54	1年以内及1-5年以上	8.48	8,979,783.05
同济堂医药有限公司	子公司往来款	9,842,541.13	1年以内	5.53	
合计	/	174,818,599.90	/	98.16	42,373,302.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,769,754,342.98	19,350,000.00	7,750,404,342.98	7,769,754,342.98	19,350,000.00	7,750,404,342.98
对联营、合营企业投资						
合计	7,769,754,342.98	19,350,000.00	7,750,404,342.98	7,769,754,342.98	19,350,000.00	7,750,404,342.98

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
同济堂医药有限公司	7,495,713,242.98			7,495,713,242.98		
阿拉山口啤酒花有限责任公司	28,940,000.00			28,940,000.00		
新疆乐活果蔬饮品有限公司	62,640,000.00			62,640,000.00		
乌鲁木齐神内医药有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		19,350,000.00
新疆啤酒花房地产开发有限公司	47,461,100.00			47,461,100.00		
温州同健泓也股权投资基金合伙企业	90,000,000.00			90,000,000.00		
合计	7,769,754,342.98			7,769,754,342.98		19,350,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	141,081.25	1,415,111.76	620,531.61	1,415,111.76
合计	141,081.25	1,415,111.76	620,531.61	1,415,111.76

其他说明：

营业收入本期发生额较上年同期减少 77.26%，主要系租金收入减少所致。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收		

益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		430,000,000.00
合计		430,100,000.00

其他说明：

投资收益较上年同期减 430,100,000.00 元，主要系上年同期收到子公司同济堂医药分红收益 4.3 亿元所致。

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,396.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,268.67	
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）	148,562.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,981,132.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	950,280.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,799,595.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	919,831.97	
少数股东权益影响额	472.74	
合计	-2,768,650.28	

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章 的财务报告。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有文件的 正本及公告的原稿。

董事长：张美华

董事会批准报送日期：2020 年 6 月 29 日

修订信息

适用 不适用