

公司代码：600090

公司简称：\*ST 济堂



**新疆同济堂健康产业股份有限公司**  
**2020 年半年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

无

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

详见“第五节 重要事项之四、聘任、解聘会计师事务所情况”中公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险。敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	134

## 第一节 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、*ST 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，公司股东、控股股东一致行动人
卓健投资	指	武汉卓健投资有限公司，公司股东、控股股东一致行动人
同济堂医药、医药公司	指	同济堂医药有限公司，公司全资子公司
房产公司	指	新疆啤酒花房地产开发有限公司，公司全资子公司
果蔬公司	指	新疆乐活果蔬饮品有限公司，公司全资子公司
阿拉山口公司	指	阿拉山口啤酒花有限责任公司，公司全资子公司
神内医药	指	乌鲁木齐神内医药有限公司，公司全资子公司
丝路医药	指	新疆同济堂丝路医药有限公司，公司全资子公司
泓也基金	指	温州同健泓也股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司控股子公司
本报告期、报告期、本期	指	2020年上半年、2020年1月1日至2020年6月30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》（Good Supplying Practice），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	*ST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	张美华（代）	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、基本情况变更简介

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变更情况简介

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

### 五、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	*ST济堂	600090	同济堂、啤酒花

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,402,579,231.98	5,397,454,566.70	-55.49
归属于上市公司股东的净利润	57,821,161.24	270,821,413.08	-78.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,526,686.84	262,442,565.25	-77.70
经营活动产生的现金流量净额	73,049,117.21	973,128,042.32	-92.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,242,268,347.96	6,184,447,186.72	0.93

总资产	8,908,250,848.03	8,857,861,623.33	0.57
-----	------------------	------------------	------

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.19	-78.95
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.19	-78.95
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.18	-77.78
加权平均净资产收益率(%)	0.93	4.37	减少3.440个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.94	4.23	减少3.290个百分点

公司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下降55.49%，主要原因系报告期公司核心子公司同济堂医药受湖北新冠疫情爆发及多地的二次疫情蔓延影响，众多医疗机构停诊、限诊、控制住院人数，入住医院人数减少，药品销售终端需求受到抑制，物流运输受到一定程度管控，导致公司批发业务规模下滑；同时受疫情防控临时政策影响，众多平台/渠道业务合作伙伴因区域隔离等举措或基于防疫安全考虑业务开展受到抑制导致平台/渠道业务下滑，公司传统批发业务及平台/渠道收入下降，从而导致公司本期营业收入下降。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降78.65%，主要系报告期营业收入减少导致营业利润减少所致。

3、报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益较上年同期下降77.70%，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下降92.49%，主要系本期营业收入减少及应收账款增加所致。

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**(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

**(三) 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	7,973.76	
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	334,533.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-1,360,796.99	
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	153,014.38	
所得税影响额	159,750.07	
合计	-705,525.60	

## 十、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传统的产品的配送、综合药事服务及提供平台代理/渠道服务。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 189,712.24 万元，占比公司主营业务收入的 79.13%，较上年同期减少 58.61%。

批发板块由于受湖北新冠疫情爆发及多地的二次疫情蔓延影响，大部分医疗机构停诊、限诊、控制住院人数，药品销售终端需求受到抑制，物流运输受到一定程度管控，导致公司批发业务规模下滑。

受批发业务下滑影响，公司综合毛利额下降，同时在带量采购、医保控费、集采品种大幅降低药价等系列政策的影响下，药品盈利空间收窄；零售业务板块疫情期间销售结构发生变化，销售毛利率受到影响。面对经营压力，公司已积极采取各项策略，全力保障药品供应，通过降本降费、精细化管控等方式弥补了部分利润下滑，确保公司经营稳定发展。

### 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 45,570.62 万元，占比公司主营业务收入的 19.01%，较上年同期减少 38.24%；报告期公司零售配送部门积极应对疫情影响，保障疫情品种、防护消杀用品及时供应，同时推行线上线下共同营销，受新冠疫情区域防控隔离等临时举措影响，配送区域受限，导致公司零售业务收入规模下滑；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 4,322.69 万元，占比公司主营业务收入的 1.80%。

### （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、智慧药房等创新模式转型，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，全力巩固和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，销售业绩和营销网络位居行业前列。

## （五）业绩驱动因素

报告期内，公司业绩主要来源于医药流通业务。2020年初始，全球爆发新冠肺炎疫情，医药行业受到较大影响，公司业务重点覆盖区域内大部分医疗机构停诊、限诊、控制住院人数，药品销售终端需求受到影响，物流运输受到一定程度管控，同时，随着国谈、带量集中采购等国家政策的实施，对医药流通市场份额、利润等方面造成一定影响，在带量采购、分级诊疗、医保控费、限制辅助用药等一系列医改政策的影响下，公司发展面临前所未有的挑战和机遇。公司克服重重困难，众志成城，抗疫销售两手抓；持续加强精细化管理，夯实业务基础；保持与上游客户的良好合作，丰富产品资源，尤其全力保障抗疫用药供应；加快合作模式创新和风险控制，提高整体专业化服务水平。

## 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綜合业务体系，形成了深层次、高质量的网络销售渠道。

## 3、良好的供应链体系服务优势

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 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020年上半年，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，以及新冠肺炎疫情给国家经济以及医药行业带来的挑战，公司积极寻求转型升级的战略路径，不断探索医药供应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，加强诚信体系建设，公司全员坚定信心，迎难而上，在危机中育新机，于变局中开新局，明确发展定位，明晰发展路径，推进疫情防控和复工复产，提质增效，合规经营，防控风险，为公司发展奠定了坚实的基础，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240,257.92万元，同比下降55.49%，批发业务、零售配送业务、非药品销售业务”三大业务实现收入239,744.99万元，较上年同期下降55.54%，占公司本期总营业收入的99.79%，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	医药批发业务		189,712.24	458,298.57	-58.61
	零售配送业务		45,570.62	73,786.04	-38.24
	非药品销售业务		4,462.13	7,121.12	-37.34
	小计		239,744.99	539,205.73	-55.54
其他收入	租金及其他		512.93	539.72	-4.96
合计			240,257.92	539,745.46	-55.49

报告期公司医药批发业务收入下降的主要原因是该期间公司核心子公司同济堂医药地处新冠肺炎疫情爆发中心地区，批发业务由于受湖北新冠疫情爆发及多地的二次疫情蔓延影响，众多医疗机构停诊、限诊、控制住院人数，药品销售终端需求受到抑制，物流运输受到一定程度管控，

导致公司批发业务规模下滑；同时受疫情防控临时政策影响，众多平台/渠道业务合作伙伴因区域隔离等举措导致平台/渠道业务下滑，公司传统批发业务及平台/渠道收入下降，导致公司收入下降。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 5,782.12 万元，同比下降 78.65%，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)	7,129.97	28,296.61	-74.80	7,201.39	27,459.14	-73.77
非医药经营业务利润	-1,347.85	-1,214.47	-10.98	-1,348.72	-1,214.88	-11.02
公司合并利润	5,782.12	27,082.14	-78.65	5,852.67	26,244.26	-77.70

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 7,129.97 万元，较上年同期下降 74.80%（扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润为 7,201.39 万元，同比下降 73.77%），与上年同期对比，医药主营业务利润与净利润出现下降，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

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	2,402,579,231.98	5,397,454,566.70	-55.49
营业成本	2,109,986,456.14	4,708,805,013.63	-55.19
销售费用	58,084,269.75	153,811,579.13	-62.24
管理费用	61,369,715.03	69,185,956.62	-11.30
财务费用	47,127,420.35	41,146,206.26	14.54
经营活动产生的现金流量净额	73,049,117.21	973,128,042.32	-92.49
投资活动产生的现金流量净额	24,244,374.98	-91,556,710.88	126.48
筹资活动产生的现金流量净额	-42,839,643.27	126,260,349.56	-133.93

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期减少 55.49%，主要系报告期内公司核心子公司受新冠疫情爆发及多地的二次疫情蔓延影响，导致公司销售业务规模下滑所致。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期减少 55.19%，主要系营业收入减少导致相应营业成本减少。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期减少 62.24%，主要系新冠疫情影响下公司营业收入下降，相应销售支出减少及公司加强费用控制管理所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 92.49%，主要系营业收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 126.48%，主要系本期理财投资及购建固定资产等减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 133.93%，主要系本期公司债券回售所致。

#### 2 其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (2) 其他

适用 不适用

##### (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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	2,203,613.80	0.02	8,455,900.48	0.10	-73.94	见其他说明 1
存货	610,137,726.02	6.85	882,390,581.06	9.96	-30.85	见其他说明 2
其他流动资产	8,475,336.54	0.10	5,443,130.99	0.06	55.71	见其他说明 3
应付票据	2,500,000.00	0.03	48,732,950.50	0.55	-94.87	见其他说明 4
应交税费	55,561,205.52	0.62	94,213,786.59	1.06	-41.03	见其他说明 5
应付利息	40,312,945.49	0.45	23,854,341.84	0.27	69.00	见其他说明 6

**其他说明**

- 1、应收款项融资较期初减少 73.94%，主要系本期银行承兑汇票较期初减少所致。
- 2、存货较期初减少 30.85%，主要系本期销售库存商品，存货减少所致。
- 3、其他流动资产较期初增加 55.71%，主要系本期购买银行理财产品增加所致。
- 4、应付票据较期初减少 94.87%，主要系本期应付银行承兑汇票减少所致。
- 5、应交税费较期初减少 41.03%，主要系本期缴纳前期计提各项税款所致。
- 6、应付利息较期初增加 69.00%，主要系本期应付未付利息增加所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告中七、合并财务报表项目注释中的 81、所有权或使用权受到限制的资产。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 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	866,743.68	628,619.17	240,098.58	7,886.57
房产公司	100%	5,000	房地产开发	5,931.22	707.50	144.30	-21.32
果蔬公司	100%	6,264	果蔬饮品加工	4,476.61	-3,552.82	0.34	-208.40
阿拉山口公司	100%	3,000	贸易	884.27	873.89		-0.57
神内医药	100%	5,000	医药流通	2,445.43	483.25	27.17	-56.33

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，经董事会及管理層深入细致研究，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运营正常。

**(七) 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、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 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：公司将加强应收款项管理和库存规模，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。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 2 日	2020-008	2020 年 3 月 3 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 3 月 23 日	2020-016	2020 年 3 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、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	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		
与重大资	解决同业	湖北同济堂投资控股有限公司及实际控制人张	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	承诺时间：2015年8月4日 承诺期限：本公司/本人作为上	是	是		

产 重 组 相 关 的 承 诺	竞 争	美华、李青	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。	上市公司控股股东/实际控制人期间				
其 他 承 诺	其 他	湖北同济堂投资控股有限公司	<p>针对控股股东及其关联方占用公司资金共计 104,712.57 万元：</p> <p>(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其占用资金总额的 20%（即人民币 20,913.71 万元）；</p> <p>(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其占用资金总额的 50%（即人民币 52,284.27 万元）；</p> <p>(3) 于 2022 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还并为上述关联方代偿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。</p> <p>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：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	<p>承诺时间：2020 年 6 月 29 日</p> <p>承诺期限：2022 年 12 月 31 日前</p>	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”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）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。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、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
违规担保引起的诉讼	2020-057

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、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

## 八、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

九、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) 相关股权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、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) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
控股股东及其关联方非经营性占用	2020-041

## 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) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 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
同济堂	公司本部	茂名市国鑫融资担保有限公司	800	2019年2月25日	2019年2月25日	2021年2月24日	连带责任担保	否	否		否	否	
同济堂	公司本部	湖北同济堂科技有限公司	20,000	2018年2月	2018年9月	2020年2月	连带责任担保	否	是	19,210	否	是	股东的子公司
同济堂	公司本部	湖北同济堂投资控股有限公司	100,000	2018年1月	2018年1月	2022年1月	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东

	司												
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)		120,800											
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		0											
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)		256,300											
担保总额占公司净资产的比例(%)		39.42											
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)		120,000											
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)		120,000											
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明		<p>1、报告期末对子公司担保余额合计全部为公司为子公司因银行授信和融资等业务发展需要而进行的担保。</p> <p>2、公司为控股股东及其关联方提供的担保均未履行公司任何审议程序,该行为违反《公司法》及公司《章程》的相关规定,属于违规担保。公司已就上述违规担保事项进行补充披露(具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告),目的仅是基于保障中小股民知情权,并不表示公司对担保事项本身的合规性、合法性及其行为进行认可或追认。对上述担保事项的最终认定将以法院的生效判决或公司与相关方达成的一致共识并签署的相关协议为准。</p>											

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 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

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 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，公司及下属子公司未被列入环境保护部门公布的重点排污单位，且经营活动也不涉及到排污相关事项。

**(四) 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

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## **第六节 普通股股份变动及股东情况**

### **一、股本变动情况**

#### **(一) 股份变动情况表**

##### **1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### **2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

##### **3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	69,370
------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	0	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	0	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)	-9,195,400	65,163,964	4.53	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)	0	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	0	37,019,492	2.57	0	质押	37,019,492	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)	0	16,797,809	1.17	0	无	0	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)	-14,396,470	15,015,295	1.04	0	无	0	境内非 国有法 人

武汉泰顺和商业投资发展有限公司	0	11,048,203	0.77	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）	-1,993,300	11,021,706	0.77	0	无	0	境内非国有法人
武汉倍递投资管理中心（有限合伙）	0	8,000,000	0.56	0	质押	8,000,000	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）	65,163,964			人民币普通股	65,163,964		
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		
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		
广州汇垠健康产业投资基金企业（有限合伙）	15,015,295			人民币普通股	15,015,295		
武汉泰顺和商业投资发展有限公司	11,048,203			人民币普通股	11,048,203		
北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）	11,021,706			人民币普通股	11,021,706		
武汉倍递投资管理中心（有限合伙）	8,000,000			人民币普通股	8,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>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 7.86%的股份。</p> <p>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。</p>						

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十名股东**

√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。	

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□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、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、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

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

**三、其他说明**

□适用 √不适用

## 第九节 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	2.00	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已与债券持有人商妥兑付相关安排。

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	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

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

经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定, 本期债券的发行人主体和债项信用等级均为 BBB-级, 并将主体及债项信用等级均列入可能降级观察名单。

**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

2018 年第一期公开发行公司债券（品种二）2020 年第一次债券持有人会议于 2020 年 5 月 14 日召开。

**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、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.58	3.09	-16.45	
速动比率	2.35	2.67	-12.02	
资产负债率 (%)	27.47	27.75	-1.00	
贷款偿还率 (%)	81.02	55.54	45.88	为本年度积极与债务人办理转贷与和解所致
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.30	12.76	-66.30	为本年度利润下降所致
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0	

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、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

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

十二、 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

十三、 公司发生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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七-1	121,781,313.37	121,776,361.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七-5	3,547,568,286.03	3,133,361,747.77
应收款项融资	七-6	2,203,613.80	8,455,900.48
预付款项	七-7	258,411,476.22	213,079,964.33
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	1,660,133,402.32	1,772,556,211.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-9	610,137,726.02	882,390,581.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-13	8,475,336.54	5,443,130.99
流动资产合计		6,208,711,154.30	6,137,063,897.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-17	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	七-19	6,087,000.00	6,087,000.00
投资性房地产	七-20	103,974,217.15	105,769,556.16
固定资产	七-21	1,312,872,775.30	1,332,945,203.87
在建工程	七-22	741,724,883.94	733,996,696.84
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七-26	445,782,283.73	453,141,739.12
开发支出			
商誉	七-28	168,613.37	168,613.37
长期待摊费用	七-29	1,214,443.05	1,124,748.01
递延所得税资产	七-30	18,337,624.82	18,336,316.32
其他非流动资产	七-31	67,598,610.06	67,448,610.06
非流动资产合计		2,699,539,693.73	2,720,797,726.06
资产总计		8,908,250,848.03	8,857,861,623.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七-32	762,246,721.57	724,842,224.71
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七-35	2,500,000.00	48,732,950.50
应付账款	七-36	424,993,007.92	404,788,515.35
预收款项	七-37	129,187,160.45	119,390,868.05
合同负债	七-38	3,839,588.04	3,914,602.71
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	七-39	8,873,044.08	9,752,461.09
应交税费	七-40	55,561,205.52	94,213,786.59
其他应付款	七-41	593,963,763.97	570,499,921.72
其中：应付利息		40,312,945.49	23,854,341.84
应付股利		1,333,277.33	1,333,277.33
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		1,981,164,491.55	1,976,135,330.72
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七-46	399,339,622.75	418,943,396.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七-48	300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬	七-49	2,806,108.30	2,904,608.30
预计负债			
递延收益	七-51	3,391,380.56	3,398,523.44
递延所得税负债	七-30	18,744,854.45	19,062,646.40
其他非流动负债			

非流动负债合计		424,581,966.06	444,609,174.45
负债合计		2,405,746,457.61	2,420,744,505.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七-53	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	七-55	2,589,661,193.18	2,589,661,193.18
减：库存股	七-56	991,900.00	991,900.00
其他综合收益		60,500.00	60,500.00
专项储备			
盈余公积	七-59	254,545,338.88	254,545,338.88
一般风险准备			
未分配利润	七-60	2,804,847,008.97	2,747,025,847.73
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,242,268,347.96	6,184,447,186.72
少数股东权益		260,236,042.46	252,669,931.44
所有者权益（或股东权益）合计		6,502,504,390.42	6,437,117,118.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,908,250,848.03	8,857,861,623.33

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

2020年6月30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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,882,304.89	5,044,967.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七-1		6,369.25
应收款项融资			
预付款项		22,308.51	59,309.55
其他应收款	十七-2	188,588,355.75	132,606,631.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,830,638.65	1,710,737.38
流动资产合计		195,323,607.80	139,428,015.15
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
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	5,000,000.00
投资性房地产		39,192,830.68	39,865,917.22
固定资产		303,151.08	363,261.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		286,647.25	373,600.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		990,090.10	1,019,574.64
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,796,177,062.09	7,797,026,697.19
资产总计		7,991,500,669.89	7,936,454,712.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		70,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,047,245.94	885,130.29
预收款项			
合同负债		7,843.07	
应付职工薪酬		2,405,888.07	2,783,062.46
应交税费		38,187.48	54,510.91
其他应付款		107,140,261.09	93,385,844.09
其中：应付利息		108,750.00	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		181,639,425.65	117,108,547.75
<b>非流动负债：</b>			
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		2,340,736.40	2,443,736.40
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		2,640,736.40	2,743,736.40
负债合计		184,280,162.05	119,852,284.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	991,900.00
其他综合收益		-1,384,990.00	-1,384,990.00
专项储备			
盈余公积		68,311,648.64	68,311,648.64
未分配利润		-6,858,914.55	2,523,005.80
所有者权益（或股东权益）合计		7,807,220,507.84	7,816,602,428.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,991,500,669.89	7,936,454,712.34

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	七-61	2,402,579,231.98	5,397,454,566.70
其中：营业收入	七-61	2,402,579,231.98	5,397,454,566.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,282,380,391.84	4,989,626,825.17
其中：营业成本	七-61	2,109,986,456.14	4,708,805,013.63
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	七-62	5,812,530.57	16,678,069.53
销售费用	七-63	58,084,269.75	153,811,579.13
管理费用	七-64	61,369,715.03	69,185,956.62
研发费用			
财务费用	七-66	47,127,420.35	41,146,206.26
其中：利息费用		46,800,626.21	40,744,875.93
利息收入		920,441.76	3,939,654.90
加：其他收益	七-67	7,142.88	7,142.88

投资收益（损失以“-”号填列）	七-68	17,516.93	10,266,572.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七-71	-10,344,793.30	-19,044,020.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-73	920.00	27,419.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,879,626.65	399,084,855.66
加：营业外收入	七-74	657,128.73	365,882.29
减：营业外支出	七-75	1,616,961.66	1,498,480.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,919,793.72	397,952,256.99
减：所得税费用	七-76	43,532,521.46	108,122,708.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,387,272.26	289,829,548.10
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,387,272.26	289,829,548.10
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）		57,821,161.24	270,821,413.08
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,566,111.02	19,008,135.02
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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		65,387,272.26	289,829,548.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		57,821,161.24	270,821,413.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		7,566,111.02	19,008,135.02
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.19

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七-4	11,266.32	76,572.73
减：营业成本	十七-4	707,555.88	707,555.88
税金及附加		353,407.26	322,768.26
销售费用			
管理费用		6,412,931.60	7,515,190.12
研发费用			
财务费用		1,895,458.87	7,713.42
其中：利息费用		1,808,875.00	292,900.00
利息收入		2,801.77	339,060.49
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”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）		-23,833.06	-6,626.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,381,920.35	-8,483,281.92
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）		-9,381,920.35	-8,483,281.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,381,920.35	-8,483,281.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,381,920.35	-8,483,281.92
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-9,381,920.35	-8,483,281.92
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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,347,120,267.45	5,973,900,171.63
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		83,279.68	3,404,968.48
收到其他与经营活动有关的现金	七-78	419,401,971.46	424,154,642.17
经营活动现金流入小计		2,766,605,518.59	6,401,459,782.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,225,350,364.68	4,704,876,016.92
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		23,887,487.88	38,663,303.10
支付的各项税费		111,309,547.59	219,399,775.80
支付其他与经营活动有关的现金	七-78	333,009,001.23	465,392,644.14
经营活动现金流出小计		2,693,556,401.38	5,428,331,739.96
经营活动产生的现金流量净额		73,049,117.21	973,128,042.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	34,975,497.26
取得投资收益收到的现金		16,358.03	15,145.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		920.00	145,419.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		36,038,814.00	8,434,215.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		48,056,092.03	43,570,277.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,811,717.05	100,120,988.17
投资支付的现金		15,000,000.00	35,006,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,811,717.05	135,126,988.17
投资活动产生的现金流量净额		24,244,374.98	-91,556,710.88

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		434,060,000.00	356,830,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七-78	6,318,238.28	76,744,897.30
筹资活动现金流入小计		440,378,238.28	433,574,897.30
偿还债务支付的现金		453,932,958.48	204,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,239,249.12	58,091,502.62
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	七-78	7,045,673.95	45,223,045.12
筹资活动现金流出小计		483,217,881.55	307,314,547.74
筹资活动产生的现金流量净额		-42,839,643.27	126,260,349.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		54,453,848.92	1,007,831,681.00
加：期初现金及现金等价物余额		59,192,615.61	396,693,448.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		113,646,464.53	1,404,525,129.14

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		97,454,511.36	372,068,446.79
经营活动现金流入小计		97,454,511.36	372,068,446.79
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		1,682,845.59	2,123,531.32
支付的各项税费		506,241.55	3,513,631.15
支付其他与经营活动有关的现金		143,696,061.46	383,034,313.66
经营活动现金流出小计		145,885,148.60	388,671,476.13
经营活动产生的现金流量净额		-48,430,637.24	-16,603,029.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
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

投资支付的现金			
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
投资活动产生的现金流量净额			-37,030.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		70,000,000.00	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		70,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,732,025.00	263,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金		71,384.47	991,900.00
筹资活动现金流出小计		21,803,409.47	1,255,800.00
筹资活动产生的现金流量净额		48,196,590.53	18,744,200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-234,046.71	2,104,140.66
加：期初现金及现金等价物余额		604,859.32	17,642,812.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		370,812.61	19,746,953.16

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度								
	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	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18	991,900.00	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
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	991,900.00	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						57,821,161.24	57,821,161.24	7,566,111.02	65,387,272.26
(一) 综合收益总额						57,821,161.24	57,821,161.24	7,566,111.02	65,387,272.26
(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									

所有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
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									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18	991,900.00	60,500.00	254,545,338.88	2,804,847,008.97	6,242,268,347.96	260,236,042.46	6,502,504,390.42

项目	2019 年半年度								
	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	盈余公积	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)			991,900.00			270,821,413.08	269,829,513.08	23,967,278.83	293,796,791.91

少以“一”号填列)									
(一)综合收益总额						270,821,413.08	270,821,413.08	19,008,135.02	289,829,548.10
(二)所有者投入和减少资本			991,900.00				-991,900.00	4,959,143.81	3,967,243.81
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	4,959,143.81	3,967,243.81
(三)利润分配									
1. 提取盈余公积									
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									
(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	991,900.00	-9,500.00	241,704,958.36	2,909,056,641.91	6,333,567,600.38	278,145,187.49	6,611,712,787.87

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度						
	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
一、上年期末余额	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
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	991,900.00	-1,384,990.00	68,311,648.64	2,523,005.80	7,816,602,428.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						-9,381,920.35	-9,381,920.35
（一）综合收益总额						-9,381,920.35	-9,381,920.35
（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							
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	-6,858,914.55	7,807,220,507.84

项目	2019 年半年度						
	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
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			-8,483,281.92	-9,475,181.92
(一) 综合收益总额						-8,483,281.92	-8,483,281.92
(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、本期期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75	991,900.00	-1,414,990.00	68,311,648.64	13,613,487.97	7,827,662,910.36

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8月27日第九届董事会第十二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

### 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2020年6月30日的财务状况、2020年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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、库存商品出库存时采用加权平均法。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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将满足下列条件的收款权利划分为合同资产：企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如企业向客户销售两项可明确区分的商品，企业因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产计提预期信用损失考虑的期限（“整个存续期”）是自该项合同资产初始确认之日预计收回现金流量或转为应收账款后收回现金流量之日止，对于合同资产转为应收账款后可能发生的信用违约事件对可收回金额造成的影响，在计提合同资产减值准备时也应一并予以考虑。

合同资产在初始确认时尚不具备无条件收款权利，首先需要等待与所包含的“其他因素”（如履约风险）相关的风险消失后，才会转为仅取决于时间流逝的无条件收款权利。在转为应收账款之前，将合同资产与该合同相对应的应收账款一并考虑，纳入统一的信用减值模型测算应确认的减值损失金额。

但是，如果有证据表明合同买方（如业主）已有明显迹象无力继续履约，对于已确认收入所对应的合同资产，本公司采用适当的模型（通常采用个别认定法）计提与其预计信用风险水平相适应的合同资产减值准备。

## 17. 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。

## 18. 债权投资

### 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。

## 19. 其他债权投资

### 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。

## 20. 长期应收款

### 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。

## 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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

## 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收到或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，如企业在转让承诺商品之前已收取的款项确认为合同负债。

合同负债的确认，是以满足《企业会计准则第 14 号——收入》第五条规定的合同成立条件为前提的，如果企业预收款项时，尚不满足合同成立条件，则不能作为合同负债核算，应作为预收账款核算。

### 33. 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。

#### 34. 租赁负债

□适用 √不适用

#### 35. 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。

#### 36. 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。

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### (1) 收入确认原则

本公司于合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### (2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品

的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

本公司在同类业务中根据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。

### 1、主要责任人的收入确认方法

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收的对价总额确认收入。

### 2、代理人的收入确认方法

本公司向客户转让商品前不能控制该商品的，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 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。

## 41. 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。

## 42. 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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**44. 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

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

□适用 √不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 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	13%、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	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%

注：销项税率分别按成药、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 2020 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	1,267,634.04	702,341.54
银行存款	112,378,830.49	60,400,658.73
其他货币资金	8,134,848.84	60,673,361.22
合计	121,781,313.37	121,776,361.49
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 3,209.62 元，销售房屋银行按揭贷款保证金 3,463,561.47 元，银行存款冻结资金 4,511,492.28 元，信用卡存款、POS 机及其他款项金额 156,585.47 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 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

## (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	2,563,005,093.31
7-12 个月	633,660,962.38
1 年以内小计	3,196,666,055.69
1 至 2 年	390,474,625.45
2 至 3 年	62,818,772.89
3 年以上	24,229,467.53
合计	3,674,188,921.56

## (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	0.28	10,339,898.54	100.00			10,339,898.54	0.32	10,339,898.54	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	3,663,849,023.02	99.72	116,280,736.99	3.17	3,547,568,286.03	3,241,613,808.10	99.68	108,252,060.33	3.34	3,133,361,747.77
其中：										
账龄组合	3,663,849,023.02	99.72	116,280,736.99	3.17	3,547,568,286.03	3,241,613,808.10	99.68	108,252,060.33	3.34	3,133,361,747.77
合计	3,674,188,921.56	/	126,620,635.53	/	3,547,568,286.03	3,251,953,706.64	/	118,591,958.87	/	3,133,361,747.77

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

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	2,563,005,093.31	12,815,025.47	0.50
7-12 个月	633,660,962.38	31,683,048.12	5.00
1 至 2 年	390,474,625.45	39,047,462.54	10.00
2 至 3 年	62,818,772.89	18,845,631.87	30.00
3 年以上	13,889,568.99	13,889,568.99	100.00
合计	3,663,849,023.02	116,280,736.99	

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	10,339,898.54					10,339,898.54
按组合计提坏账准备	108,252,060.33	8,028,676.66				116,280,736.99
合计	118,591,958.87	8,028,676.66				126,620,635.53

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 172,740,724.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 4.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,438,512.05 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	2,203,613.80	8,455,900.48
合计	2,203,613.80	8,455,900.48

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

应收款项融资较期初减少 73.94%，主要系本期银行承兑汇票较期初减少所致。

## 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	181,622,903.88	70.28	169,885,779.27	79.73
1 至 2 年	38,891,079.22	15.05	30,278,243.38	14.21
2 至 3 年	30,950,463.73	11.98	8,732,929.37	4.10
3 年以上	6,947,029.39	2.69	4,183,012.31	1.96
合计	258,411,476.22	100.00	213,079,964.33	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
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
同济堂医药有限公司	北京鼎兴商贸有限公司	1,164,664.00	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

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
合计		9,849,740.47		

## (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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	是否为关联方
供应商 1	29,713,253.00	11.50	否
供应商 2	25,257,080.10	9.77	否
供应商 3	22,508,400.00	8.71	否
供应商 4	6,742,996.37	2.61	否
供应商 5	6,276,080.00	2.43	否
合计	90,497,809.47	35.02	

其他说明

□适用 √不适用

## 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	1,660,133,402.32	1,772,556,211.15
合计	1,660,133,402.32	1,772,556,211.15

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

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□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

## 其他应收款

## (4). 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	857,585,994.15
7-12 个月	356,069,959.75
1 年以内小计	1,213,655,953.90
1 至 2 年	375,679,595.08
2 至 3 年	142,222,973.83
3 年以上	25,992,143.06
合计	1,757,550,665.87

## (5). 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	508,526,417.10	478,273,357.01
除医院外的保证金	7,360,263.29	6,956,696.72
备用金	9,800,772.02	3,981,220.72
应收返利款	4,282,145.35	
其他往来款	180,455,705.31	332,760,756.45
应收其他关联方款项	1,047,125,362.80	1,045,685,327.16
坏账准备	-97,417,263.55	-95,101,146.91
合计	1,660,133,402.32	1,772,556,211.15

## (6). 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)	
2020年1月1日余额	75,267,544.71	110,116.10	19,723,486.10	95,101,146.91
2020年1月1日余额在	75,267,544.71	110,116.10	19,723,486.10	95,101,146.91

本期				
--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	2,316,116.64			2,316,116.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	77,583,661.35	110,116.10	19,723,486.10	97,417,263.55

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

#### (7). 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	95,101,146.91	2,316,116.64				97,417,263.55
合计	95,101,146.91	2,316,116.64				97,417,263.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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
湖北同济堂投资控股有限公司	应收其他关联方款项	1,047,125,362.80	1-2年	59.58	
荆门市第一人民医院	医院保证金	104,240,000.00	1-2年、2-3年	5.93	521,200.00
聊城华美医院	医院保证金	100,000,000.00	2-3年	5.69	500,000.00
襄阳农工医院有限公司	医院保证金	65,000,000.00	2-3年	3.70	325,000.00
荆门市第二人民医院	医院保证金	60,000,000.00	1-2年、2-3年	3.41	300,000.00

合计	/	1,376,365,362.80	/	78.31	1,646,200.00
----	---	------------------	---	-------	--------------

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 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

## 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,262,506.46	442,941.34	819,565.12	1,262,624.63	442,941.34	819,683.29
在产品						
库存商品	555,893,778.91	1,840,112.05	554,053,666.86	822,845,532.04	1,840,112.05	821,005,419.99
开发产品	59,351,254.74	7,612,460.68	51,738,794.06	61,110,669.54	7,863,578.62	53,247,090.92
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	328,399.98		328,399.98	4,121,086.86		4,121,086.86
合计	620,564,301.95	10,426,575.93	610,137,726.02	893,068,274.93	10,677,693.87	882,390,581.06

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	其他	转回或转销	其他	
原材料	442,941.34					442,941.34
库存商品	1,840,112.05					1,840,112.05
开发产品	7,863,578.62			251,117.94		7,612,460.68
开发成本	531,061.86					531,061.86
合计	10,677,693.87			251,117.94		10,426,575.93

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

存货较期初减少 30.85%，主要系本期销售库存商品，存货减少所致。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、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	5,422,569.42	5,330,363.87
待摊销房租	52,767.12	112,767.12
银行理财产品	3,000,000.00	
合计	8,475,336.54	5,443,130.99

其他说明:

其他流动资产较期初增加 55.71%，主要系本期购买银行理财产品增加所致。

## 14、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

## 15、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

其他说明：

适用 不适用

## 16、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

## (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

## 17、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		
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	

## 18、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

### 19、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	6,087,000.00
合计	6,087,000.00	6,087,000.00

### 20、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	121,237,226.47	121,237,226.47
2. 本期增加金额	314,000.00	314,000.00
(1) 外购	314,000.00	314,000.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(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	121,551,226.47	121,551,226.47
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	15,467,670.31	15,467,670.31
2. 本期增加金额	2,109,339.01	2,109,339.01
(1) 计提或摊销	2,109,339.01	2,109,339.01
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	17,577,009.32	17,577,009.32
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	103,974,217.15	103,974,217.15
2. 期初账面价值	105,769,556.16	105,769,556.16

#### (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	13,087,696.30	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神内医药房屋建筑物。神内医药于 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，神内医药工厂停产，未能按时缴足土地出让金。2005 年公司重组成功后，将神内医药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 年神内医药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，神内医药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神内医药未来发展定位，2019 年 12 月 31 日，神内医药正式更名为“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。

## 21、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	1,312,872,775.30	1,332,945,203.87
固定资产清理		
合计	1,312,872,775.30	1,332,945,203.87

其他说明：

无

## 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	1,475,854,237.95	18,779,476.56	12,598,078.71	49,138,318.01	3,861,457.60	1,560,231,568.83
2. 本期增加金额		101,611.21	180,314.09	53,050.00	169,214.74	504,190.04
(1) 购置		101,611.21	180,314.09	53,050.00	169,214.74	504,190.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			17,699.12			17,699.12
(1) 处置或报废			17,699.12			17,699.12
4. 期末余额	1,475,854,237.95	18,881,087.77	12,760,693.68	49,191,368.01	4,030,672.34	1,560,718,059.75

二、累计折旧						
1. 期初余额	168,222,016.36	12,081,118.60	10,511,071.21	23,687,410.75	2,932,907.75	217,434,524.67
2. 本期增加金额	18,209,417.30	762,307.41	219,692.63	1,366,152.52	14,563.86	20,572,133.72
(1) 计提	18,209,417.30	762,307.41	219,692.63	1,366,152.52	14,563.86	20,572,133.72
3. 本期减少金额			13,214.23			13,214.23
(1) 处置或报废			13,214.23			13,214.23
4. 期末余额	186,431,433.66	12,843,426.01	10,717,549.61	25,053,563.27	2,947,471.61	237,993,444.16
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	1,289,422,804.29	6,037,661.76	2,043,144.07	14,285,964.45	1,083,200.73	1,312,872,775.30
2. 期初账面价值	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). 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	1,231,235,623.03	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
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	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

**22、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	741,724,883.94	733,996,696.84
工程物资		
合计	741,724,883.94	733,996,696.84

其他说明:

无

**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	741,724,883.94		741,724,883.94	733,996,696.84		733,996,696.84
合计	741,724,883.94		741,724,883.94	733,996,696.84		733,996,696.84

**(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	资金来源	
											本期利息资本化率(%)	
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	75,086,240.58	150,928.10			75,237,168.68	99.50	99.50				募股资金
襄阳健康物流产业园	1,450,000,000.00	195,082,123.60	3,590,975.00			198,673,098.60	92.50	92.50				贷款及自筹
南京同济堂健康产品加工中心项目	460,000,000.00	355,763,559.84	2,400.00			355,765,959.84	77.55	77.55				贷款及自筹
合计	2,330,000,000.00	733,996,696.84	3,744,303.10			737,740,999.94	/	/			/	/

### (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

适用 不适用

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、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	5,793,038.44	216,040.00	580,087,724.81
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	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	96,580,463.39	25,800,000.48	4,369,983.90	195,537.92	126,945,985.69
2. 本期增加金额	5,843,705.53	1,075,000.02	439,249.84	1,500.00	7,359,455.39
(1) 计提	5,843,705.53	1,075,000.02	439,249.84	1,500.00	7,359,455.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	102,424,168.92	26,875,000.50	4,809,233.74	197,037.92	134,305,441.08
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	428,654,477.45	16,124,999.50	983,804.70	19,002.08	445,782,283.73
2. 期初账面价值	434,498,182.98	17,199,999.52	1,423,054.54	20,502.08	453,141,739.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

## 28、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
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	1,011,778.68			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
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	843,165.31					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

**29、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	98,902.52		24,110.44		74,792.08
装修费	6,270.85	98,768.16	1,646.14		103,392.87
车辆租赁款	1,019,574.64		29,484.54		990,090.10
其他		46,168.00			46,168.00
合计	1,124,748.01	144,936.16	55,241.12		1,214,443.05

其他说明：

无

**30、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	73,350,499.26	18,337,624.82	73,345,265.26	18,336,316.32
合计	73,350,499.26	18,337,624.82	73,345,265.26	18,336,316.32

**(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	72,219,071.68	18,059,549.21	73,522,243.98	18,377,341.16
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	74,960,292.64	18,744,854.45	76,263,464.94	19,062,646.40

**(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	152,930,347.06	151,025,534.39
可抵扣亏损	243,763,814.79	243,763,814.79
合计	396,694,161.85	394,789,349.18

## (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

其他说明:

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	67,598,610.06		67,598,610.06	67,448,610.06		67,448,610.06
合计	67,598,610.06		67,598,610.06	67,448,610.06		67,448,610.06

其他说明:

无

## 32、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	80,000,000.00	
抵押借款	112,408,578.97	226,494,854.71
保证借款	18,000,000.00	409,347,370.00
信用借款	481,838,142.60	21,000,000.00
其他条件	70,000,000.00	68,000,000.00
合计	762,246,721.57	724,842,224.71

短期借款分类的说明:

截止2020年6月30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;保证借款主要由本公司、张美华和李青提供保证,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144,700,236.70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(%)
同济堂医药有限公司	41,728,294.10	5.8725	2019年7月29日	8.8088
同济堂医药有限公司	39,838,142.60	5.4375	2019年9月27日	8.1563
同济堂医药有限公司	44,000,000.00	5.6550	2019年10月1日	8.4825
南京同济堂医药有限公司	19,133,800.00	5.4375	2019年11月5日	
合计	144,700,236.70	/	/	/

其他说明：

适用 不适用

同济堂医药有限公司的逾期借款已续期并于 2020 年 6 月 30 日获得续授信批复，现正办理相关续期手续；南京同济堂医药有限公司的逾期借款已于 2020 年 5 月 11 日达成和解协议，部分归还部分续期，根据和解协议约定在 2020 年 10 月 30 日前还清。

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

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	2,500,000.00	48,732,950.50
合计	2,500,000.00	48,732,950.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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）	321,966,441.11	334,425,192.93
1 年以上	103,026,566.81	70,363,322.42
合计	424,993,007.92	404,788,515.35

#### (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	9,486,553.80	合同履行中
供应商 2	8,296,365.44	合同履行中
供应商 3	7,562,238.20	合同履行中
供应商 4	1,617,000.00	合同履行中
合计	26,962,157.44	/

其他说明：

适用 不适用

**37、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）	91,993,764.69	97,149,939.30
1 年以上	37,193,395.76	22,240,928.75
合计	129,187,160.45	119,390,868.05

**(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
客户 1	12,593,108.40	合同履行中
客户 2	2,811,869.80	合同履行中
客户 3	1,000,000.00	合同履行中
合计	16,404,978.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	1,455,518.49	3,914,602.71
一年以上	2,384,069.55	
合计	3,839,588.04	3,914,602.71

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	9,042,178.14	26,855,319.72	27,791,316.31	8,106,181.55
二、离职后福利-设定提存计划	393,071.47	1,253,261.64	1,275,393.48	370,939.63
三、辞退福利	165,861.48	152,175.00	125,958.58	192,077.90
四、一年内到期的其他福利	151,350.00	76,500.00	24,005.00	203,845.00
合计	9,752,461.09	28,337,256.36	29,216,673.37	8,873,044.08

## (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	8,194,179.78	23,892,278.08	24,812,495.35	7,273,962.51
二、职工福利费	-12,685.89	1,081,828.64	1,068,828.64	314.11
三、社会保险费	74,900.54	944,034.05	943,868.02	75,066.57
其中：医疗保险费	61,361.93	902,846.84	902,153.09	62,055.68
工伤保险费	9,761.53	10,081.77	10,614.07	9,229.23
生育保险费	3,777.08	31,105.44	31,100.86	3,781.66
四、住房公积金	24,069.08	826,827.92	844,994.00	5,903.00
五、工会经费和职工教育经费	761,714.63	110,351.03	121,130.30	750,935.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,042,178.14	26,855,319.72	27,791,316.31	8,106,181.55

## (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	389,163.44	1,240,131.56	1,261,245.02	368,049.98
2、失业保险费	3,908.03	13,130.08	14,148.46	2,889.65
3、企业年金缴费				
合计	393,071.47	1,253,261.64	1,275,393.48	370,939.63

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	16,881,577.37	36,934,791.12
城市维护建设税	1,080,676.13	2,486,462.18
企业所得税	30,471,525.20	47,440,415.31
房产税	1,862,205.69	1,949,205.12
土地使用税	4,212,390.14	3,187,448.52
个人所得税	19,696.01	21,998.56
教育费附加	362,565.73	1,451,134.00
其他税费	670,569.25	742,331.78
合计	55,561,205.52	94,213,786.59

其他说明：

应交税费较期初减少 41.03%，主要系本期缴纳前期计提各项税款所致。

**41、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	40,312,945.49	23,854,341.84
应付股利	1,333,277.33	1,333,277.33
其他应付款	552,317,541.15	545,312,302.55
合计	593,963,763.97	570,499,921.72

其他说明：

无

**应付利息**

√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	37,213,476.91	22,528,107.89
短期借款应付利息	3,099,468.58	1,326,233.95
合计	40,312,945.49	23,854,341.84

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

应付利息较期初增加 69.00%，主要系本期计提公司债券应付利息所致。

**应付股利**

√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
合计	1,333,277.33	1,333,277.33

**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	3,598,560.25	3,488,602.76
应付保证金	56,421,972.47	56,951,389.85
应付工程及设备款	49,340,101.14	49,018,446.84
非金融机构借款	24,099,729.09	63,878,687.49
代垫采购款及往来款	418,857,178.20	371,975,175.61
合计	552,317,541.15	545,312,302.55

## (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**	21,393,564.17	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**	8,193,116.73	代垫采购款
朱**	4,970,456.40	代垫采购款
黄**	2,980,000.00	代垫采购款
杨**	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
孙**	1,181,000.00	代垫采购款
合计	55,187,851.30	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

□适用 √不适用

## 45、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

## 46、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	399,339,622.75	418,943,396.31
合计	399,339,622.75	418,943,396.31

## (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	219,446,540.98		8,379,122.85	204,402.53	20,000,000.00	199,650,943.51
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	199,496,855.33		7,866,246.17	191,823.91		199,688,679.24
合计	/	/	/	420,000,000	418,943,396.31		16,245,369.02	396,226.44	20,000,000.00	399,339,622.75

## (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

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、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：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**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

**49、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	2,029,521.06	2,059,521.06
二、辞退福利	776,587.24	845,087.24
合计	2,806,108.30	2,904,608.30

**(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	2,059,521.06	2,138,512.68
二、计入当期损益的设定受益成本	46,500.00	50,500.00
1. 当期服务成本	13,000.00	15,000.00
2. 过去服务成本		

3. 结算利得（损失以“—”表示）		
4、利息净额	33,500.00	35,500.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“—”表示）		
四、其他变动	-76,500.00	-84,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 其他	-76,500.00	-84,000.00
五、期末余额	2,029,521.06	2,105,012.68

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	2,059,521.06	2,138,512.68
二、计入当期损益的设定受益成本	46,500.00	50,500.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-76,500.00	-84,000.00
五、期末余额	2,029,521.06	2,105,012.68

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**50、 预计负债**适用 不适用**51、 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	3,398,523.44		7,142.88	3,391,380.56	
合计	3,398,523.44		7,142.88	3,391,380.56	/

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	84,523.44			7,142.88		77,380.56	与资产相关
基础设施建 设费补助	3,314,000.00						与资产相关

其他说明:

适用 不适用**52、 其他非流动负债**适用 不适用**53、 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。

#### 54、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

#### 55、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、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：

无

#### 57、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	60,500.00							60,500.00

综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额	60,500.00							60,500.00
其他综合收益合计	60,500.00							60,500.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	254,545,338.88			254,545,338.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	254,545,338.88			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：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,747,025,847.73	2,638,235,228.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,747,025,847.73	2,638,235,228.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,821,161.24	121,630,999.42
减：提取法定盈余公积		12,840,380.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,804,847,008.97	2,747,025,847.73

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。

## 61、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	2,397,449,922.17	2,106,981,094.99	5,392,057,361.33	4,706,593,813.03
其他业务	5,129,309.81	3,005,361.15	5,397,205.37	2,211,200.60
合计	2,402,579,231.98	2,109,986,456.14	5,397,454,566.70	4,708,805,013.63

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

营业收入较上年同期减少 55.49%，主要系报告期内公司核心子公司受新冠疫情爆发及多地的二次疫情蔓延影响，导致公司销售业务规模下滑所致；营业成本较上年同期减少 55.19%，主要系营业收入减少相应营业成本减少所致。

## 62、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	1,640,330.48	6,125,197.62
教育费附加	731,669.99	2,616,818.47
房产税	709,327.40	970,139.50
土地使用税	1,802,275.69	3,388,146.53
印花税	351,850.56	2,020,616.82
土地增值税	13,944.12	4,250.76
地方教育费附加	472,271.66	1,491,412.66
其他	90,860.67	61,487.17
合计	5,812,530.57	16,678,069.53

其他说明：

税金及附加较上年同期减少 65.15%，主要系营业收入减少导致相关附加税费减少所致。

**63、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	11,873,422.50	19,022,721.88
市场维护费	27,915,722.04	89,472,642.16
运输费用	8,793,023.14	31,398,141.31
办公费	1,194,947.96	393,261.41
差旅费	2,201,276.14	3,306,366.19
业务招待费	4,807,520.99	7,802,753.39
固定资产折旧费用	473,842.30	940,685.15
其他	824,514.68	1,475,007.64
合计	58,084,269.75	153,811,579.13

其他说明：

销售费用较上年同期减少 62.24%，主要系新冠疫情影响下公司营业收入下降，相应销售支出减少及公司加强费用控制管理所致。

**64、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	15,919,958.02	23,581,253.93
办公费	1,439,139.82	2,021,747.03
差旅费	363,451.81	1,762,288.87
业务招待费	1,747,542.50	2,829,924.53
汽车费用	2,011,083.86	4,665,928.61
折旧费	19,878,576.14	16,900,182.36
中介机构费用	244,643.67	1,116,733.93
无形资产摊销	7,110,694.46	7,308,940.39
租金	2,839,458.75	2,919,826.81
其他	9,815,166.00	6,079,130.16
合计	61,369,715.03	69,185,956.62

其他说明：

无

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	46,800,626.21	40,744,875.93
利息收入	-920,441.76	-3,939,654.90

汇兑损益		168,046.23
手续费支出	1,235,477.31	917,617.83
筹资费用		2,812,000.00
其他支出	11,758.59	443,321.17
合计	47,127,420.35	41,146,206.26

其他说明：

无

#### 67、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	7,142.88	7,142.88
合计	7,142.88	7,142.88

其他说明：

无

#### 68、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		4,506,095.87
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	17,516.93	5,760,476.14
合计	17,516.93	10,266,572.01

其他说明：

投资收益较上年同期减少99.83%，主要系上年同期收到理财产品收益及处置长期股权投资所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、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
应收账款坏账损失	-8,028,676.66	-20,149,597.90
其他应收款坏账损失	-2,316,116.64	1,105,577.58
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	-10,344,793.30	-19,044,020.32

其他说明：

信用减值损失较上年同期减少 45.68%，主要系当期应收款项坏账等预期信用损失较上年同期减少所致。

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、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
固定资产处置利得	920.00	27,419.56
固定资产处置损失		
合计	920.00	27,419.56

其他说明：

适用 不适用

资产处置收益较上年同期减少 96.64%，主要系上期固定资产处置取得相关收益所致。

## 74、营业外收入

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	327,390.30	105,000.00	327,390.30
其他	329,738.43	260,882.29	329,738.43
合计	657,128.73	365,882.29	657,128.73

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
滨江开发区纳税贡献企业奖励		20,000.00	与收益相关
财政奖励	327,390.30	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增加 79.60%，主要系本期收到财政奖励所致。

**75、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		44,601.15	
其中：固定资产处置损失		44,601.15	
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	1,313,741.81	143,000.00	
滞纳金及罚款	30,851.07	25,161.63	
非常损失	47,652.68	24,443.21	
其他	224,716.10	1,261,274.97	
合计	1,616,961.66	1,498,480.96	

其他说明：

无

**76、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	43,818,790.91	112,708,146.92
递延所得税费用	-321,735.25	-4,585,438.03
其他	35,465.80	
合计	43,532,521.46	108,122,708.89

**(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	108,919,793.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,229,948.43
子公司适用不同税率的影响	658,627.18
调整以前期间所得税的影响	35,465.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	15,608,480.05

所得税费用	43,532,521.46
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

所得税费用较上年同期减少 59.74%，主要系本期计提的所得税费用减少所致。

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 78、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
收到的政府补助款	327,390.30	105,000.00
利息收入	965,124.87	3,939,654.90
营业外收入收现	325,234.11	2,720.00
收到的保证金	35,950,835.59	37,387,176.47
往来款	377,602,223.04	374,480,340.01
投资性房地产租金收入	4,231,163.55	5,274,521.75
收到拆迁补偿款		2,965,229.04
合计	419,401,971.46	424,154,642.17

##### (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	136,113,444.36	156,442,497.20
营业外支出中的付现支出	1,616,961.66	1,427,793.93
支付的保证金	14,422,500.00	16,025,000.00
支付的往来款	180,856,095.21	291,497,353.01
合计	333,009,001.23	465,392,644.14

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (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
收到非金融机构借款	6,318,238.28	56,529,897.30
本期贴现票据收到的款项		20,215,000.00
合计	6,318,238.28	76,744,897.30

## (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
支付的担保费和保理费		2,652,000.00
归还非金融机构借款	6,110,000.00	39,783,030.53
非金融机构借款利息	864,289.48	1,796,114.59
回购库存股		991,900.00
其他	71,384.47	
合计	7,045,673.95	45,223,045.12

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,387,272.26	289,829,548.10
加：资产减值准备	10,344,793.30	19,044,020.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,681,472.73	20,971,456.59
无形资产摊销	7,359,455.39	7,313,330.18
长期待摊费用摊销	55,241.12	92,092.20
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）	-920.00	-27,419.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		44,601.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	46,800,626.21	40,744,875.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,516.93	-10,266,572.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,308.50	-4,161,996.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-317,791.95	-423,441.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	272,252,855.04	2,542,204.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,089,741.82	430,146,718.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-250,405,319.64	177,278,624.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,049,117.21	973,128,042.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资</b>		

<b>和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	113,646,464.53	1,404,525,129.14
减：现金的期初余额	59,192,615.61	396,693,448.14
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	54,453,848.92	1,007,831,681.00

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	36,038,814.00
	36,038,814.00
处置子公司收到的现金净额	36,038,814.00

**(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	113,646,464.53	59,192,615.61
其中：库存现金	1,267,634.04	702,341.54
可随时用于支付的银行存款	112,378,830.49	55,960,274.07
可随时用于支付的其他货币资金		2,530,000.00
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	113,646,464.53	59,192,615.61
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

**80、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

**81、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	3,209.62	承兑汇票保证金
货币资金	3,463,561.47	银行按揭贷款保证金
货币资金	4,511,492.28	银行存款冻结资金
应收票据	56,441,941.55	质押
固定资产	65,584,468.10	用于借款担保
无形资产	376,997,785.31	用于借款担保
在建工程	192,022,271.28	用于借款担保
投资性房地产	45,233,160.95	用于借款担保
合计	744,257,890.56	/

其他说明：

无

**82、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

**83、套期**

适用 不适用

**84、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	7,142.88	其他收益	7,142.88
财政奖励	327,390.30	营业外收入	327,390.30

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**85、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

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

**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材有限公司	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	7,789,437.47		233,973,828.58

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	1,246,013,334.12	375,181,571.19	1,621,194,905.31	244,068,351.96	244,068,351.96	1,167,685,788.56	375,728,127.08	1,543,413,915.64	212,134,551.61	212,134,551.61

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
南京同济堂医药有限公司	456,292,347.22	45,847,189.32	45,847,189.32	15,315,339.16	862,201,678.72	91,930,445.30	91,930,445.30	9,713,609.98

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□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		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## (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”中1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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	57,733.50	126,055.00
海洋国际旅行社有限责任公司	机票及住宿服务		115,491.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	50,000,000.00	2019.5.24	2020.5.24	否

济堂投资控股				
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	183.28	192.93

(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	1,915,336.33	15,446,260.70	1,544,626.07
其他应收款	海洋国际旅行社有限责任公司	1,180,000.00		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		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		1,045,685,327.16	

(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
其他应付款	武汉倍递投资管理中心(有限合伙)		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
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	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

**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 2020 年 6 月 30 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

**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

1、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。截止本报告公告日，该立案调查尚未有最终结论。

2、控股股东及其关联方占用资金还款计划详见第五节重要事项 三、承诺事项履行情况。

## 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	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	21,400.03
合计	21,400.03

## (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	21,400.03	100.00	21,400.03	100.00	0.00	24,936.51	100.00	18,567.26	74.46	6,369.25
其中：										
账龄组合	21,400.03	100.00	21,400.03	100.00	0.00	24,936.51	100.00	18,567.26	74.46	6,369.25
合计	21,400.03	/	21,400.03	/	0.00	24,936.51	/	18,567.26	/	6,369.25

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	21,400.03	21,400.03	100.00
合计	21,400.03	21,400.03	100.00

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	18,567.26	2,832.77				21,400.03
合计	18,567.26	2,832.77				21,400.03

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 21,400.03 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 21,400.03 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	188,588,355.75	132,606,631.84
合计	188,588,355.75	132,606,631.84

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	72,388,239.85
7-12 个月	36,757.00
1 年以内小计	72,424,996.85
1 至 2 年	29,202,746.08

2至3年	15,599,883.61
3年以上	116,876,246.48
合计	234,103,873.02

**(8). 按款项性质分类**

√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	118,362.00	89,576.00
往来款	4,192,972.92	3,192,972.92
合并范围内关联方款项	229,792,538.10	174,818,599.90
合计	234,103,873.02	178,101,148.82

**(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)	
2020年1月1日余额	45,428,617.46		65,899.52	45,494,516.98
2020年1月1日余额在本期	45,428,617.46		65,899.52	45,494,516.98
--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	21,000.29			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	45,449,617.75		65,899.52	45,515,517.27

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	3,055,315.46	21,000.29				3,076,315.75
应收子公司 往来款坏账 准备	42,373,302.00					42,373,302.00
合计	45,494,516.98	21,000.29				45,515,517.27

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

其他应收款核销说明：

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
新疆同济堂丝路医药有限公司	子公司往来款	92,015,542.79	1年以内及 1-2年	39.31	
新疆乐活果蔬饮品有限公司	子公司往来款	77,263,979.30	1年以内及 1-5年	33.00	17,825,505.07
新疆啤酒花房地产开发有限公司	子公司往来款	45,249,485.67	1年以内及 1-5年	19.33	15,568,013.88
乌鲁木齐齐内生物制品有限公司	子公司往来款	15,263,530.34	1年以内及 1-5年	6.52	8,979,783.05
雪丰农场	案件款	1,586,673.00	3-4年及5年 以上	0.68	1,586,673.00
合计	/	231,379,211.10	/	98.84	43,959,975.00

(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

其他说明：

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	11,266.32	707,555.88	76,572.73	707,555.88
合计	11,266.32	707,555.88	76,572.73	707,555.88

**(2) 合同产生的收入情况**适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

营业收入本期发生额较上年同期减少 85.29%，主要系租金收入减少所致。

## 5、投资收益

适用 不适用

## 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	7,973.76	
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）	334,533.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-1,360,796.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	159,750.07	
少数股东权益影响额	153,014.38	
合计	-705,525.60	

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	0.93	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.04	0.04

## 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

## 第十一节 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。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 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用