

# 关于新疆同济堂健康产业股份有限公司 投资风险分析的报告

根据《新疆同济堂健康产业股份有限公司股份转让公告》，新疆同济堂健康产业股份有限公司（以下简称“同济堂”或“公司”）股份将于 2022 年 9 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司依托原证券公司代办股份转让系统设立并代为管理的两网公司及退市公司板块（以下简称退市板块）挂牌转让。依据有关规定主办券商须在公司股份在退市板块挂牌前发布分析报告，客观地揭示公司所存在的投资风险，诚通证券股份有限公司（以下简称“诚通证券”）作为同济堂主办券商，特此发布本分析报告。

截至本报告出具日，公司未披露 2021 年年度报告。本报告仅依据同济堂披露的 2019 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见）、2020 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见）和 2021 年半年度报告（未经审计），对该公司的情况进行客观分析并向投资者揭示存在的主要投资风险，不构成对同济堂股份的任何投资建议。

## 一、新疆同济堂健康产业股份有限公司概况

### （一）公司基本情况

公司名称：新疆同济堂健康产业股份有限公司

公司地址：乌鲁木齐市经济技术开发区上海路 130 号

法定代表人：张美华

公司成立日期：1993 年 4 月 26 日

注册资本：143,966.2945 万元人民币

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。

## （二）挂牌前的股本结构

截至 2022 年 8 月 22 日（初始登记日），公司股本结构如下表所示：

| 确权情况  | 股份性质      | 股份数量（股）       | 股份比例    |
|-------|-----------|---------------|---------|
|       | 待确认股份     | 221,492,769   | 15.39%  |
| 已确认股份 | 无限售流通股    | 1,123,626,042 | 78.05%  |
|       | 股权激励限售股   | —             | —       |
|       | 高管锁定股     | —             | —       |
|       | 个人或基金类限售股 | —             | —       |
|       | 机构类限售股    | 94,544,134    | 6.57%   |
| 总股本   |           | 1,439,662,945 | 100.00% |

注：合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## （三）挂牌前的前十名股东持股情况

截至本报告出具日，公司前十名股东情况（含待确权股份）如下：

| 序号 | 股东名称                 | 持股数量（股）     | 持股比例（%） |
|----|----------------------|-------------|---------|
| 1  | 湖北同济堂投资控股有限公司        | 300,844,134 | 20.90   |
| 2  | 深圳盛世建金股权投资合伙企业（有限合伙） | 65,163,964  | 4.53    |
| 3  | 新疆盛世信金股权投资合伙企业（有限合伙） | 47,993,740  | 3.33    |
| 4  | 新疆嘉酿投资有限公司           | 32,289,121  | 2.24    |
| 5  | 曹志浩                  | 10,915,949  | 0.76    |
| 6  | 武汉倍递投资管理中心（有限合伙）     | 8,000,000   | 0.56    |
| 7  | 林寿                   | 7,434,841   | 0.52    |

|    |                    |           |      |
|----|--------------------|-----------|------|
| 8  | 雷婕                 | 7,228,200 | 0.50 |
| 9  | 武汉三禾元硕投资管理中心（有限合伙） | 7,000,000 | 0.49 |
| 10 | 赛军                 | 6,310,400 | 0.44 |

#### 1、上述股东关联关系或一致行动的说明

湖北同济堂投资控股有限公司（以下简称“同济堂控股”）直接持有公司 20.90%的股份，通过武汉德瑞万丰投资管理中心（有限合伙）控制的新疆嘉酿投资有限公司间接持有公司 2.24%的股份。

深圳盛世建金股权投资合伙企业（有限合伙）与新疆盛世信金股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人，合计持有公司 7.86%的股份。

武汉三禾元硕投资管理中心（有限合伙）和武汉倍递投资管理中心（有限合伙）为公司员工持股平台。

#### 2、前十名股东之间是否存在其他关联关系，或是否属于一致行动人

根据公司公开披露信息，除上述情况外，未知其他股东之间是否存在其他关联关系，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。

### 二、新疆同济堂健康产业股份有限公司经营情况及财务状况分析

#### （一）主要会计数据和财务指标

以下主要会计数据和财务指标来源于同济堂 2019 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见）、2020 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见）及 2021 年半年度报告（未经审计）。

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 2021 年 1-6 月     | 2020 年度           | 2019 年度          |
|-------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营业收入                    | 372,967,081.20   | 893,822,581.40    | 4,499,776,672.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -64,770,515.85   | -2,261,730,051.87 | 98,203,838.11    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润  | -64,964,375.71   | -1,593,262,911.95 | 100,972,488.39   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -29,124,417.42   | 16,784,982.34     | -293,024,652.04  |
| 基本每股收益（元/股）             | -0.04            | -1.57             | 0.07             |
| 稀释每股收益（元/股）             | -0.05            | -1.57             | 0.07             |
| 项目                      | 2021 年 1-6 月     | 2020 年度           | 2019 年度          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | -0.05            | -1.11             | 0.07             |
| 加权平均净资产收益率（%）           | -1.68            | -44.99            | 1.61             |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -1.68            | -31.69            | 1.65             |
| 项目                      | 2021 年 6 月 30 日  | 2020 年 12 月 31 日  | 2019 年 12 月 31 日 |
| 归属于上市公司股东的净资产           | 3,833,069,477.44 | 3,897,839,993.29  | 6,158,236,984.48 |
| 总资产                     | 6,713,690,093.92 | 6,913,578,062.53  | 8,821,319,056.40 |

## （二）经营情况分析

同济堂从事药品、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。

根据公司披露的 2020 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见）及 2021 年半年度报告（未经审计），公司经营情况如下：

2020 年度，公司实现总收入 89,382.26 万元，同比下降 80.14%，

“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 87,817.20 万元，较上年同期下降 78.42%，占公司当期总营业收入的 98.25%。公司实现归属于上市公司股东的净利润-226,173.01 万元，同比下降 2403.10%。

2021 年上半年，公司实现总收入 37,296.71 万元，同比下降 84.48%， “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 36,918.69 万元，较上年同期下降 84.60%，占公司当期总营业收入的 98.99%。公司实现归属于上市公司股东的净利润-6,477.05 万元，同比下降 212.02%。

#### 1、医药批发业务

因公司核心子公司同济堂医药有限公司（以下简称“同济堂医药”）受湖北新冠疫情爆发及多地疫情反弹影响，众多医疗机构限诊、控制住院人数，入住医院人数减少，药品销售终端需求受到持续抑制，物流运输受到一定程度管控，导致公司批发业务规模下滑。同时受疫情反复及相关防控临时政策影响，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等考虑，业务开展受到抑制，导致平台/渠道业务大幅下滑且业务管理流程执行难度增加，相关业务持续下滑，回款周期延长，公司资金充裕性减弱。为防范和控制因疫情影响逐渐积累的业务管控风险和货款延期回收等风险，公司与合作伙伴一致同意暂停、撤销或放弃了部分平台/渠道业务合作市场份额。公司传统批发业务及平台/渠道收入的大幅下滑导致公司批发业务收入下降。

#### 2、零售配送业务

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。

### 3、非药品销售业务

公司旗下批发及零售业务部门负责保健品、快消品等的销售。公司面对后疫情时代影响，销售部门积极拓展民生日用品、快消品业务保障疫情防控供应，非药品销售业务收入在 2021 年上半年有一定幅度增长。

## （三）财务状况分析

以下数据来源于公司 2020 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见），其中，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

### 1、资产状况分析

#### （1）货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 192,801.41    | 702,341.54     |
| 银行存款   | 63,759,435.70 | 60,400,658.73  |
| 其他货币资金 | 10,947,926.99 | 60,673,361.22  |
| 合计     | 74,900,164.10 | 121,776,361.49 |

其中：受限制的货币资金明细如下：

| 项目            | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金     | 7,503,209.62  | 48,795,945.98 |
| 销售房屋银行按揭贷款保证金 | 3,440,576.42  | 3,473,584.54  |
| 银行存款冻结资金      | 9,555,766.95  | 12,774,907.96 |
| 合计            | 20,499,558.71 | 65,044,438.48 |

## (2) 应收账款

### ①按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额           |
|---------|------------------|
| 1 年以内   |                  |
| 1-6 个月  | 475,531,614.41   |
| 7-12 个月 | 730,550,668.50   |
| 1 年以内小计 | 1,206,082,282.91 |
| 1 至 2 年 | 751,453,343.00   |
| 2 至 3 年 | 1,190,913,923.42 |
| 3 年以上   | 103,608,949.68   |
| 合计      | 3,252,058,499.01 |

②按坏账计提方法分类披露

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 | 665,148,384.12   | 20.45  | 665,148,384.12   | 100.00   |                  | 10,339,898.54    | 0.32   | 10,339,898.54  | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,586,910,114.89 | 79.55  | 585,665,751.89   | 22.64    | 2,001,244,363.00 | 3,239,388,014.52 | 99.68  | 108,252,060.33 | 3.34     | 3,131,135,954.19 |
| 合计        | 3,252,058,499.01 | /      | 1,250,814,136.01 | /        | 2,001,244,363.00 | 3,249,727,913.06 | /      | 118,591,958.87 | /        | 3,131,135,954.19 |

按单项计提坏账准备：

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 (%) |
| 按单项计提坏账准备 | 665,148,384.12 | 665,148,384.12 | 100.00   |
| 合计        | 665,148,384.12 | 665,148,384.12 | 100.00   |
|           |                |                | /        |

按组合计提坏账准备:

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 (%) |
| 6 个月以内  | 603,543,548.66   | 3,017,717.74   | 0.5      |
| 7-12 个月 | 489,355,747.98   | 48,935,574.80  | 10.00    |
| 1 至 2 年 | 482,846,104.35   | 96,569,220.87  | 20.00    |
| 2 至 3 年 | 956,702,459.04   | 382,680,983.62 | 40.00    |
| 3 年以上   | 54,462,254.86    | 54,462,254.86  | 100.00   |
| 合计      | 2,586,910,114.89 | 585,665,751.89 | -        |

### ③坏账准备的情况

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 |                  |
| 坏账准备 | 118,591,958.87 | 1,132,222,177.14 |       |       |      | 1,250,814,136.01 |
| 合计   | 118,591,958.87 | 1,132,222,177.14 |       |       |      | 1,250,814,136.01 |

### ④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额           | 账龄          | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额      |
|------|------|----------------|-------------|---------------------|---------------|
| 客户 1 | 货款   | 90,456,058.45  | 1 年内        | 2.78                | 4,440,858.70  |
| 客户 2 | 货款   | 25,229,532.27  | 1 年内、1-3 年  | 0.78                | 9,617,479.56  |
| 客户 3 | 货款   | 23,937,245.86  | 1 年内、1-2 年  | 0.74                | 1,854,589.92  |
| 客户 4 | 货款   | 22,674,362.01  | 1-3 年、3 年以上 | 0.70                | 8,279,355.96  |
| 客户 5 | 货款   | 22,280,932.10  | 1 年内、1-3 年  | 0.69                | 4,400,660.40  |
| 合计   | ——   | 184,578,130.69 | ——          | 5.68                | 28,592,944.54 |

### (3) 应收款项融资

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 应收票据 | 701,313.14 |      |
| 合计   | 701,313.14 |      |

#### (4) 预付款项

##### ①预付款项按账龄列示

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 | 84,206,746.66  | 51.97  | 108,265,406.56 | 43.23  |
| 1至2年 | 30,097,252.99  | 18.57  | 111,323,139.02 | 44.45  |
| 2至3年 | 41,299,336.41  | 25.49  | 14,877,552.87  | 5.94   |
| 3年以上 | 6,432,509.86   | 3.97   | 15,988,552.01  | 6.38   |
| 合计   | 162,035,845.92 | 100.00 | 250,454,650.46 | 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：

| 序号 | 债务人    | 期末余额          | 未及时结算的原因 |
|----|--------|---------------|----------|
| 1  | 供应商 1  | 41,698,182.70 | 未结算      |
| 2  | 供应商 2  | 11,306,080.00 | 未结算      |
| 3  | 供应商 3  | 7,757,080.10  | 未结算      |
| 4  | 供应商 4  | 5,451,078.64  | 未结算      |
| 5  | 供应商 5  | 2,707,434.43  | 未结算      |
| 6  | 供应商 6  | 2,475,155.59  | 未结算      |
| 7  | 供应商 7  | 2,000,000.00  | 未结算      |
| 8  | 供应商 8  | 1,969,309.00  | 未结算      |
| 9  | 供应商 9  | 1,089,801.05  | 未结算      |
| 10 | 供应商 10 | 1,024,644.00  | 未结算      |
| 11 | 供应商 11 | 1,021,585.00  | 未结算      |
| 合计 | -      | 78,500,350.51 | /        |

##### ②按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 与本公司关系 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 预付款时间  | 未结算原因 |
|-------|--------|----------------|--------------------|--------|-------|
| 供应商 1 | 非关联方   | 41,698,182.70  | 15.84              | 2019 年 | 未结算   |
| 供应商 2 | 非关联方   | 29,713,253.00  | 11.29              | 2020 年 | 未结算   |
| 供应商 3 | 非关联方   | 13,788,013.44  | 5.24               | 2020 年 | 未结算   |
| 供应商 4 | 非关联方   | 11,897,354.00  | 4.52               | 2020 年 | 未结算   |
| 供应商 5 | 非关联方   | 11,306,080.00  | 4.30               | 2018 年 | 未结算   |
| 合计    |        | 108,402,883.14 | 41.19              | /      | /     |

## (5) 其他应收款

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  | 1,887,897,681.23 | 1,795,913,906.65 |
| 减：坏账准备 | 163,413,700.19   | 95,101,146.91    |
| 合计     | 1,724,483,981.04 | 1,700,812,759.74 |

### ①按账龄披露

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额           |
|---------|------------------|
| 1 年以内   | 216,461,128.16   |
| 1 至 2 年 | 1,172,720,116.21 |
| 2 至 3 年 | 344,163,022.66   |
| 3 至 4 年 | 154,553,414.20   |
| 4 至 5 年 |                  |
| 5 年以上   |                  |
| 合计      | 1,887,897,681.23 |

### ②按款项性质分类情况

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     | 411,763,668.26   | 478,273,357.01   |
| 除医院外的保证金  | 26,674,177.30    | 6,956,696.72     |
| 备用金       | 22,362,099.24    | 3,981,220.72     |
| 应收返利款     |                  |                  |
| 其他往来款     | 396,739,507.06   | 261,017,305.04   |
| 应收其他关联方款项 | 1,030,358,229.37 | 1,045,685,327.16 |
| 合计        | 1,887,897,681.23 | 1,795,913,906.65 |

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 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<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------|---------------|------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|
| 其他应收款 1 | 应收其他关<br>联方款项 | 1,045,685,327.16 | 1-2 年           | 55.39                       |              |
| 其他应收款 2 | 医院保证金         | 100,000,000.00   | 2-3 年           | 5.30                        | 500,000.00   |
| 其他应收款 3 | 医院保证金         | 70,000,000.00    | 2-3 年、<br>3 年以上 | 3.71                        | 350,000.00   |
| 其他应收款 4 | 医院保证金         | 65,000,000.00    | 2-3 年           | 3.44                        | 325,000.00   |
| 其他应收款 5 | 医院保证金         | 54,240,000.00    | 2-3 年           | 2.87                        | 271,200.00   |
| 合计      |               | 1,334,925,327.16 |                 | 70.71                       | 1,446,200.00 |

④坏账准备计提情况

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<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>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日余额在本期 | 75,267,544.71    | 110,116.10                   | 19,723,486.10                | 95,101,146.91  |
| --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           | 56,070,283.43    |                              | 12,352,385.95                | 68,422,669.38  |
| 本期转回           |                  | 110,116.10                   |                              | 110,116.10     |
| 本期转销           |                  |                              |                              |                |
| 本期核销           |                  |                              |                              |                |
| 其他变动           |                  |                              |                              |                |
| 2020年12月31日余额  | 131,337,828.14   |                              | 32,075,872.05                | 163,413,700.19 |

(6) 存货

① 存货分类

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/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 1,578,766.47   | 763,781.35                | 814,985.12     | 1,262,624.63   | 442,941.34                | 819,683.29     |
| 在产品     |                |                           |                |                |                           |                |
| 库存商品    | 79,612,583.94  | 6,013,754.86              | 73,598,829.08  | 822,845,532.04 | 1,840,112.05              | 821,005,419.99 |
| 周转材料    | 18,415.00      | 13,835.00                 | 4,580.00       | 4,121,086.86   |                           | 4,121,086.86   |
| 消耗性生物资产 |                |                           |                |                |                           |                |
| 合同履约成本  |                |                           |                |                |                           |                |
| 开发产品    | 57,605,910.39  | 7,326,021.26              | 50,279,889.13  | 61,110,669.54  | 7,863,578.62              | 53,247,090.92  |
| 开发成本    | 5,468,626.92   | 2,271,326.92              | 3,197,300.00   | 5,439,693.79   | 2,242,393.79              | 3,197,300.00   |
| 合计      | 144,284,302.72 | 16,388,719.39             | 127,895,583.33 | 894,779,606.86 | 12,389,025.80             | 882,390,581.06 |

② 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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    | 320,840.01   |    |     |            |    |     | 763,781.35    |
| 在产品     |               |              |    |     |            |    |     |               |
| 库存商品    | 1,840,112.05  | 4,173,642.81 |    |     |            |    |     | 6,013,754.86  |
| 周转材料    |               | 13,835.00    |    |     |            |    |     | 13,835.00     |
| 消耗性生物资产 |               |              |    |     |            |    |     |               |
| 合同履约成本  |               |              |    |     |            |    |     |               |
| 开发产品    | 7,863,578.62  |              |    |     | 537,557.36 |    |     | 7,326,021.26  |
| 开发成本    | 2,242,393.79  | 28,933.13    |    |     |            |    |     | 2,271,326.92  |
| 合计      | 12,389,025.80 | 4,537,250.95 |    | 0.0 | 537,557.36 |    | 0.0 | 16,388,719.39 |

(7) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 应交税费负数重分类 | 71,138,749.86 | 5,330,363.87 |
| 待摊销房租     |               | 112,767.12   |
| 合计        | 71,138,749.86 | 5,443,130.99 |

(8) 长期股权投资

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 |
|-------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|--------------|----------|
|             |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他           |          |
| 一、合营企业      |              |        |      |             |          |        |             |        |              |          |
| 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 |          |

### (9) 其他非流动金融资产

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 客户 1 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 客户 2 | 280,000.00   | 280,000.00   |
| 客户 3 | 200,000.00   | 200,000.00   |
| 客户 4 | 50,000.00    | 50,000.00    |
| 客户 5 | 107,000.00   | 107,000.00   |
| 客户 6 | 100,000.00   | 100,000.00   |
| 客户 7 | 350,000.00   | 350,000.00   |
| 客户 8 | 200,000.00   |              |
| 合计   | 6,287,000.00 | 6,087,000.00 |

## (10) 投资性房地产

### 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         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值             |                |       |      |                |
| 1. 期初余额            | 156,300,522.38 |       |      | 156,300,522.38 |
| 2. 本期增加金额          | 314,000.00     |       |      | 314,000.00     |
| (1) 外购             |                |       |      |                |
| (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          | 1,850,811.84   |       |      | 1,850,811.84   |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| 4. 期末余额            | 154,763,710.54 |       |      | 154,763,710.54 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |       |      |                |
| 1. 期初余额            | 49,938,066.69  |       |      | 49,938,066.69  |
| 2. 本期增加金额          | 2,371,539.19   |       |      | 2,371,539.19   |
| (1) 计提或摊销          | 2,371,539.19   |       |      | 2,371,539.19   |
| 3. 本期减少金额          |                |       |      |                |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| 4. 期末余额            | 52,309,605.88  |       |      | 52,309,605.88  |

|           |  |                |  |                |
|-----------|--|----------------|--|----------------|
| 三、减值准备    |  |                |  |                |
| 1. 期初余额   |  | 592,899.53     |  | 592,899.53     |
| 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   |  | 592,899.53     |  | 592,899.53     |
| 四、账面价值    |  |                |  |                |
| 1. 期末账面价值 |  | 101,861,205.13 |  | 101,861,205.13 |
| 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

|                      |               |               |  |
|----------------------|---------------|---------------|--|
| 单位：元 币种：人民币          |               | 未办妥产权证书原因     |  |
| 项目                   | 账面价值          | 缺少相关证明性资料办理权证 |  |
| 综合生产车间 14904（乌鲁木齐神内） | 12,762,520.12 |               |  |

## (II) 固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,293,521,023.94 | 1,332,997,195.80 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,293,521,023.94 | 1,332,997,195.80 |

### ①固定资产情况

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    | 1,478,602,096.04 | 20,114,845.91 | 11,405,626.86 | 73,390,564.34 | 5,575,216.82 | 1,589,088,349.97 |
| 2. 本期增加金额  | 1,940,000.00     | 488,291.43    | 591,678.32    | 137,315.49    | 463,841.66   | 3,621,126.90     |
| (1) 购置     | 1,940,000.00     | 488,291.43    | 591,678.32    | 137,315.49    | 463,841.66   | 3,621,126.90     |
| (2) 在建工程转入 |                  |               |               |               |              |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |               |               |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,234,959.86  |               | 40,974.49     | 1,166,847.29 | 2,442,781.64     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,234,959.86  |               | 40,974.49     | 79,849.28    | 1,355,783.63     |
| 其他         |                  |               |               |               | 1,086,998.01 | 1,086,998.01     |
| 4. 期末余额    | 1,480,542,096.04 | 19,368,177.48 | 11,997,305.18 | 73,486,905.34 | 4,872,211.19 | 1,590,266,695.23 |
| 二、累计折旧     |                  |               |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 171,000,865.50   | 13,381,842.73 | 9,805,826.13  | 43,834,053.15 | 4,636,248.15 | 242,658,835.66   |
| 2. 本期增加金额  | 37,577,641.92    | 1,855,296.56  | 485,054.04    | 2,508,703.05  | 428,373.42   | 42,855,068.99    |
| (1) 计提     | 36,407,313.01    | 1,855,296.56  | 485,054.04    | 2,508,703.05  | 428,373.42   | 41,684,740.08    |
| 其他         | 1,170,328.91     |               |               |               |              | 1,170,328.91     |

|           |                  |               |               |               |              |                  |
|-----------|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | 383,020.09       | 745,380.58    | 11,737.06     | 38,925.77     | 1,021,488.37 | 2,200,551.87     |
| (1) 处置或报废 | 383,020.09       | 745,380.58    | 11,737.06     | 38,925.77     | 890,926.91   | 2,069,990.41     |
| 其他        |                  |               |               |               | 130,561.46   | 130,561.46       |
| 4. 期末余额   | 208,195,487.33   | 14,491,758.71 | 10,279,143.11 | 46,303,830.43 | 4,043,133.20 | 283,313,352.78   |
| 三、减值准备    |                  |               |               |               |              |                  |
| 1. 期初余额   |                  |               | 17,278.98     | 13,415,039.53 |              | 13,432,318.51    |
| 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   |                  |               | 17,278.98     | 13,415,039.53 |              | 13,432,318.51    |
| 四、账面价值    |                  |               |               |               |              |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,272,346,608.71 | 4,876,418.77  | 1,700,883.09  | 13,768,035.38 | 829,077.99   | 1,293,521,023.94 |
| 2. 期初账面价值 | 1,307,601,230.54 | 6,733,003.18  | 1,582,521.75  | 16,141,471.66 | 938,968.67   | 1,332,997,195.80 |

## ②暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值             | 累计折旧           | 减值准备          | 账面价值             | 备注 |
|--------|------------------|----------------|---------------|------------------|----|
| 房屋及建筑物 | 1,237,401,914.27 | 127,496,195.96 |               | 1,109,905,718.31 |    |
| 机器设备   | 57,478,528.50    | 33,117,255.27  | 13,415,039.53 | 10,946,233.70    |    |
| 合计     | 1,294,880,442.77 | 160,613,451.23 | 13,415,039.53 | 1,120,851,952.01 |    |

## ③未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因               |
|-------------------------------|----------------|--------------------------|
| 市场 1#、2#楼、呼叫 1#、2#楼、仓储 1#、2#楼 | 967,057,853.39 | 资产已达到预计可使用状态，相关配套手续正在办理中 |
| 益康药店                          | 10,963,924.26  | 房屋翻盖后，未及时办理房产证           |
| 汉南物流中心                        | 142,847,864.92 | 汉南前二期工程相关验收配套手续及产权证正在办理中 |

(12) 在建工程

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 在建工程   | 462,187,125.68 | 733,996,696.84 |
| 工程物资   |                |                |
| 减：减值准备 | 276,493,604.98 |                |
| 合计     | 462,187,125.68 | 733,996,696.84 |

①在建工程情况

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           |
| 合肥健康产业项目        | 108,154,044.82 | 986,006.82     | 107,168,038.00 | 108,064,772.82 |      | 108,064,772.82 |
| 汉南物流基地          | 75,237,168.68  |                | 75,237,168.68  | 75,086,240.58  |      | 75,086,240.58  |
| 襄阳健康物流产业园       | 198,973,098.60 | 113,779,234.60 | 85,193,864.00  | 195,082,123.60 |      | 195,082,123.60 |
| 南京同济堂健康产品加工中心项目 | 356,316,418.56 | 161,728,363.56 | 194,588,055.00 | 355,763,559.84 |      | 355,763,559.84 |
| 合计              | 738,680,730.66 | 276,493,604.98 | 462,187,125.68 | 733,996,696.84 |      | 733,996,696.84 |

②重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称            | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  |
|-----------------|------------------|----------------|--------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|---------|--------------|-------------|-------|
| 合肥健康产业项目        | 120,000,000.00   | 108,064,772.82 | 89,272.00    |            |          | 108,154,044.82 | 90.13          | 90.13 |         |              |             | 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  | 99.55          | 99.55 |         |              |             | 募股资金  |
| 襄阳健康物流产业园       | 1450,000,000.00  | 195,082,123.60 | 3,890,975.00 |            |          | 198,973,098.60 | 92.47          | 92.47 |         |              |             | 贷款及自筹 |
| 南京同济堂健康产业加工中心项目 | 460,000,000.00   | 355,763,559.84 | 552,858.72   |            |          | 356,316,418.56 | 77.46          | 77.46 |         |              |             | 自筹    |
| 合计              | 2,330,000,000.00 | 733,996,696.84 | 4,684,033.82 |            |          | 738,680,730.66 | /              | /     |         |              | /           | /     |

③本期计提在建工程减值准备情况

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期计提金额         | 计提原因 |
|-----------------|----------------|------|
| 合肥健康产业项目        | 986,006.82     |      |
| 襄阳健康物流产业园       | 113,779,234.60 |      |
| 南京同济堂健康产品加工中心项目 | 161,728,363.56 |      |
| 合计              | 276,493,604.98 | /    |

### (13) 无形资产

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术        | 其他            | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 507,659,517.00 | 43,000,000.00 | 5,733,677.75 | 38,479,886.35 | 594,873,081.10 |
| 2. 本期增加金额  |                |               | 5,403.45     | 1,250.00      | 6,653.45       |
| (1) 购置     |                |               |              |               |                |
| (2) 内部研发   |                |               |              |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |               |                |
| 其他         |                |               | 5,403.45     | 1,250.00      | 6,653.45       |
| 3. 本期减少金额  | 82,133.49      |               | 5,403.45     | 634,901.84    | 722,438.78     |
| (1) 处置     |                |               |              |               |                |
| (2) 其他     | 82,133.49      |               | 5,403.45     | 634,901.84    | 722,438.78     |
| 4. 期末余额    | 507,577,383.51 | 43,000,000.00 | 5,733,677.75 | 37,846,234.51 | 594,157,295.77 |
| 二、累计摊销     |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 98,096,509.36  | 25,800,000.48 | 4,312,045.62 | 139,897.80    | 128,348,453.26 |
| 2. 本期增加金额  | 11,677,436.72  | 2,008,490.61  | 757,954.92   | 1,750.00      | 14,445,632.25  |
| (1) 计提     | 11,677,436.72  | 2,008,490.61  | 757,954.92   | 1,750.00      | 14,445,632.25  |
| 3. 本期减少金额  | 89,843.57      |               |              |               | 89,843.57      |
| (1) 处置     |                |               |              |               |                |
| (2) 其他     | 89,843.57      |               |              |               | 89,843.57      |
| 4. 期末余额    | 109,684,102.51 | 27,808,491.09 | 5,070,000.54 | 141,647.80    | 142,704,241.94 |

|           |                |               |              |  |  |               |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--|--|---------------|----------------|
| 三、减值准备    |                |               |              |  |  |               |                |
| 1. 期初余额   |                |               |              |  |  | 13,382,888.72 | 13,382,888.72  |
| 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   |                |               |              |  |  | 13,382,888.72 | 13,382,888.72  |
| 四、账面价值    |                |               |              |  |  |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 397,893,281.00 | 15,191,508.91 | 663,677.21   |  |  | 24,321,697.99 | 438,070,165.11 |
| 2. 期初账面价值 | 409,563,007.64 | 17,199,999.52 | 1,421,632.13 |  |  | 24,957,099.83 | 453,141,739.12 |

(14) 商誉

单位：元 币种：人民币

① 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    |    | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|----|------|--|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 | 处置 | 处置   |  |              |
| 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械有限公司 | 28,966.02    |         |    |      |  | 28,966.02    |
| 湖北博瑞佳药业有限公司     | 427,605.24   |         |    |      |  | 427,605.24   |
| 湖北金盛医药有限公司      | 6,967.42     |         |    |      |  | 6,967.42     |
| 湖北宏昌医药有限公司      |              |         |    |      |  |              |
| 同济堂荆门医疗器械有限公司   | 245,934.72   |         |    |      |  | 245,934.72   |
| 谷城县医药有限责任公司     | 51,648.15    |         |    |      |  | 51,648.15    |
| 河北龙海新药经营有限公司    |              |         |    |      |  |              |
| 合计              | 1,011,778.68 |         |    |      |  | 1,011,778.68 |

② 商誉减值准备

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 | 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  |
| 湖北同济堂瑞新医疗器械有限公司 |            | 28,966.02 |    |      |  | 28,966.02  |
| 湖北金盛医药有限公司      |            | 6,967.42  |    |      |  | 6,967.42   |
| 合计              | 843,165.31 | 35,933.44 |    |      |  | 879,098.75 |

### (15) 长期待摊费用

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    | 129,960.00 | 98,886.04  |        | 129,976.48   |
| 装修费   | 6,270.85     | 98,768.16  | 11,522.98  |        | 93,516.03    |
| 车辆租赁款 | 1,019,574.64 |            | 58,969.08  |        | 960,605.56   |
| 合计    | 1,124,748.01 | 228,728.16 | 169,378.10 |        | 1,184,098.07 |

### (16) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### ① 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 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    | 1,515,368,097.84 | 378,842,024.46 | 73,345,265.26 | 18,336,316.32 |
| 内部交易未实现利润 |                  |                |               |               |
| 可抵扣亏损     |                  |                |               |               |
| 合计        | 1,515,368,097.84 | 378,842,024.46 | 73,345,265.26 | 18,336,316.32 |

#### ② 未经抵销的递延所得税负债

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 | 2,741,220.96  | 685,305.24    | 2,741,220.96  | 685,305.24    |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |               |               |               |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |               |               |               |               |
| 非同一控制企业合并评估增值   | 70,937,364.72 | 17,734,341.18 | 73,500,778.68 | 18,375,194.67 |
| 合计              | 73,678,585.68 | 18,419,646.42 | 76,241,999.64 | 19,060,499.91 |

③未确认递延所得税资产明细

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 | 81,298,348.29    | 151,025,534.39 |
| 可抵扣亏损    | 2,326,699,874.30 | 243,763,814.79 |
| 合计       | 2,407,998,222.59 | 394,789,349.18 |

④未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额             | 期初金额           | 备注 |
|--------|------------------|----------------|----|
| 2020 年 |                  | 42,138,161.35  |    |
| 2021 年 | 45,381,879.68    | 45,381,879.68  |    |
| 2022 年 | 48,879,305.73    | 48,879,305.73  |    |
| 2023 年 | 44,028,551.93    | 44,028,551.93  |    |
| 2024 年 | 63,335,916.10    | 63,335,916.10  |    |
| 2025 年 | 2,125,074,220.86 |                |    |
| 合计     | 2,326,699,874.30 | 243,763,814.79 | /  |

(17) 其他非流动资产

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          |
| 合同取得成本 | 67,313,497.51 |      | 67,313,497.51 | 67,448,610.06 |      | 67,448,610.06 |
| 合同履约成本 |               |      |               |               |      |               |
| 应收退货成本 |               |      |               |               |      |               |
| 合同资产   |               |      |               |               |      |               |
| 合计     | 67,313,497.51 |      | 67,313,497.51 | 67,448,610.06 |      | 67,448,610.06 |

## 2、债务状况分析

### (1) 短期借款

#### ①短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    | 118,950,000.00 | 49,000,000.00  |
| 抵押借款    | 14,803,800.00  | 36,883,800.00  |
| 保证借款    | 17,500,000.00  | 325,347,370.00 |
| 信用借款    | 6,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 抵押+保证借款 | 520,245,891.62 | 244,611,054.71 |
| 质押+保证借款 | 58,940,000.00  | 68,000,000.00  |
| 合计      | 736,439,691.62 | 724,842,224.71 |

注：截至2020年12月31日，借款情况如下：质押借款主要以公司的应收账款质押；抵押借款主要以公司的房屋建筑物抵押；保证借款主要由控股股东湖北同济堂投资控股有限公司、张美华和李青提供保证担保，同时提供抵押物；其他条件借款同时提供抵/质押物和保证担保。

#### ②已逾期未偿还的短期借款情况

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(%) |
|-----------|----------------|---------|------|---------|
| 浦发银行沌口支行  | 41,407,749.02  | 5.8725% | 520  | 8.8088% |
| 浦发银行沌口支行  | 39,838,142.60  | 5.4375% | 460  | 8.1563% |
| 浦发银行沌口支行  | 44,000,000.00  | 5.6550% | 456  | 8.4825% |
| 招行南京湖南路支行 | 12,003,800.00  | 5.44%   | 443  | 8.22%   |
| 合计        | 137,249,691.62 | /       | /    | /       |

### (2) 应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00         | 0.00          |
| 银行承兑汇票 | 7,500,000.00 | 48,732,950.50 |
| 合计     | 7,500,000.00 | 48,732,950.50 |

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### (3) 应付账款

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） | 427,451,131.42 | 338,437,144.94 |
| 1 年以上        | 110,661,717.53 | 106,026,056.54 |
| 合计           | 538,112,848.95 | 444,463,201.48 |

### (4) 预收款项

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） | 25,667,804.36  | 44,066,504.34  |
| 1 年以上        | 92,913,497.06  | 76,887,943.86  |
| 合计           | 118,581,301.42 | 120,954,448.20 |

### (5) 应付职工薪酬

#### ① 应付职工薪酬列示

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         | 9,152,263.73 | 55,614,161.73 | 50,270,025.37 | 14,496,400.09 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 426,502.76   | 1,097,975.36  | 1,199,878.54  | 324,599.58    |
| 三、辞退福利         | 168,507.60   | 8,189.78      | 132,725.68    | 43,971.70     |
| 四、一年内到期的其他福利   | 6,700.00     |               |               | 6,700.00      |
| 合计             | 9,753,974.09 | 56,720,326.87 | 51,602,629.59 | 14,871,671.37 |

## ②短期薪酬列示

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 | 7,835,873.66 | 49,708,164.17 | 44,073,643.67 | 13,470,394.16 |
| 二、职工福利费       | 393,419.11   | 1,007,460.37  | 1,205,360.37  | 195,519.11    |
| 三、社会保险费       | 164,250.55   | 2,733,977.15  | 2,804,156.61  | 94,071.09     |
| 其中：医疗保险费      | 164,225.05   | 2,699,575.54  | 2,769,729.50  | 94,071.09     |
| 工伤保险费         | 8.50         | 5,500.49      | 5,508.99      |               |
| 生育保险费         | 17.00        | 28,901.12     | 28,918.12     |               |
| 四、住房公积金       | -2,994.22    | 1,995,487.92  | 2,034,912.00  | -42,418.30    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 761,714.63   | 169,072.12    | 151,952.72    | 778,834.03    |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |               |
| 合计            | 9,152,263.73 | 55,614,161.73 | 50,270,025.37 | 14,496,400.09 |

## ③设定提存计划列示

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 | 290,426.94 | 1,092,088.73 | 1,144,340.26 | 238,175.41 |
| 2、失业保险费  | 136,415.82 | 5,226.63     | 45,294.24    | 96,348.21  |
| 3、企业年金缴费 | -340.00    | 660.00       | 10,244.04    | -9,924.04  |
| 合计       | 426,502.76 | 1,097,975.36 | 1,199,878.54 | 324,599.58 |

## (6) 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 6,536,264.63  | 37,925,826.19 |
| 消费税     | 3,501,278.34  | 2,451,175.82  |
| 营业税     | 63,248,259.21 | 47,518,139.54 |
| 企业所得税   | 2,098,793.28  | 1,943,476.26  |
| 个人所得税   | 7,909,493.74  | 3,187,448.52  |
| 城市维护建设税 | 14,196.41     | 37,958.24     |
| 教育费附加   | 1,532,497.28  | 1,085,957.06  |
| 地方教育附加  | 611,600.86    | 340,441.91    |
| 其他税费    | 1,064,275.06  | 846,924.62    |
| 合计      | 86,516,658.81 | 95,337,348.16 |

## (7) 其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 52,035,001.59  | 23,854,341.84  |
| 应付股利  | 1,333,277.33   | 1,333,277.33   |
| 其他应付款 | 700,342,193.96 | 494,610,445.11 |
| 合计    | 753,710,472.88 | 519,798,064.28 |

### ①应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |               |               |
| 企业债券利息            | 51,873,464.08 | 22,528,107.89 |
| 短期借款应付利息          | 161,537.51    | 1,326,233.95  |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |               |               |
| 合计                | 52,035,001.59 | 23,854,341.84 |

### ②应付股利

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 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |              |              |
| 优先股\永续债股利-XXX     |              |              |
| 优先股\永续债股利-XXX     |              |              |
| 应付股利-XXX          |              |              |
| 应付股利-XXX          |              |              |
| 合计                | 1,333,277.33 | 1,333,277.33 |

### ③其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 代垫采购款及往来款 | 477,928,997.14 | 284,325,773.22 |
| 应付保证金     | 171,672,439.99 | 160,199,254.82 |
| 应付工程及设备款  | 48,717,762.84  | 48,917,762.84  |
| 暂收及代收款项   | 2,022,993.99   | 1,167,654.23   |
| 合计        | 700,342,193.96 | 494,610,445.11 |

(8) 一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额 |
|--------------|----------------|------|
| 1 年内到期的长期借款  |                |      |
| 1 年内到期的应付债券  | 399,735,849.19 |      |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |      |
| 1 年内到期的租赁负债  |                |      |
| 合计           | 399,735,849.19 |      |

(9) 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 期末余额 | 期初余额           |
|----------------------------------|------|----------------|
| 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） |      | 219,446,540.98 |
| 同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券（品种二） |      | 199,496,855.33 |
| 合计                               |      | 418,943,396.31 |

应付债券增减变动:

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元 | 2018年4月23日 | 2+1年期 | 220,000,000.00 | 219,446,540.98 |      |         | 415,094.37 | 20,000,000.00 | 199,861,635.35 |
| 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元 | 2018年4月23日 | 3年期   | 200,000,000.00 | 199,496,855.33 |      |         | 377,358.51 |               | 199,874,213.84 |
| 合计                             | /    | /          | /     | 420,000,000.00 | 418,943,396.31 |      |         | 792,452.88 | 20,000,000.00 | 399,735,849.19 |

## (10) 长期应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 专项应付款 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 合计    | 300,000.00 | 300,000.00 |

按款项性质列示专项应付款：

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 | /    |

## (11) 长期应付职工薪酬

### ①长期应付职工薪酬表

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 | 2,152,521.06 | 2,059,521.06 |
| 二、辞退福利            | 870,087.24   | 845,087.24   |
| 三、其他长期福利          |              |              |
| 合计                | 3,022,608.30 | 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：

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   | 93,000.00    | 136,500.00   |
| 1. 当期服务成本         |              | 61,000.00    |
| 2. 过去服务成本         |              |              |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |              |              |
| 4. 利息净额           | 93,000.00    | 75,500.00    |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |              | -70,000.00   |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） |              | -70,000.00   |
| 四、其他变动            |              | -145,491.62  |
| 1. 结算时支付的对价       |              |              |
| 2. 已支付的福利         |              |              |
| 五、期末余额            | 2,152,521.06 | 2,059,521.06 |

设定受益计划净负债（净资产）：

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   | 93,000.00    | 136,500.00   |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 |              | -70,000.00   |
| 四、其他变动            |              | -145,491.62  |
| 五、期末余额            | 2,152,521.06 | 2,059,521.06 |

（12）预计负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 期末余额           | 形成原因 |
|----------|--------------|----------------|------|
| 对外提供担保   |              |                |      |
| 未决诉讼     | 1,922,901.10 | 156,913,744.70 |      |
| 产品质量保证   |              |                |      |
| 重组义务     |              |                |      |
| 待执行的亏损合同 |              |                |      |
| 应付退货款    |              |                |      |
| 其他       |              |                |      |
| 合计       | 1,922,901.10 | 156,913,744.70 | /    |

（13）递延收益

①递延收益情况

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 |      | 14,285.76 | 3,384,237.68 |      |
| 合计   | 3,398,523.44 |      | 14,285.76 | 3,384,237.68 | /    |

②涉及政府补助的项目：

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 |
|-----------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 产线扩建项目    | 84,523.44    |          |             | 14,285.76  |      | 70,237.68    | 与资产相关       |
| 基础设施建设费补助 | 3,314,000.00 |          |             |            |      | 3,314,000.00 | 与资产相关       |
| 合计        | 3,398,523.44 |          |             | 14,285.76  |      | 3,384,237.68 |             |

### 三、新疆同济堂健康产业股份有限公司重大事项分析

#### (一) 对外担保情况分析

##### 1、公司对外担保余额合计，担保总额占公司净资产的比例

根据公司披露的《2020 年年度报告》，截至 2020 年 12 月 31 日，公司对外担保余额合计（不包括对子公司的担保）120,750.00 万元，担保总额（包括对子公司的担保）233,855.00 万元，占公司 2020 年经审计净资产 57.37%。

##### 2、对子公司的担保金额、为股东和实际控制人及其关联方提供担保金额、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、担保总额超过净资产 50%部分的金额

根据公司披露的《2020 年年度报告》，截至 2020 年 12 月 31 日，公司对子公司担保余额合计 113,105.00 万元；为股东和实际控制人及其关联方提供担保金额 120,000.00 万元；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及担保总额超过净资产 50%部分的金额均为 0。

### 3、公司对外担保情况汇总表（数据来源于公司披露的《2020 年年度报告》）

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<br>(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 | 750.00     | 2019年1月10日        | 2019年2月26日 | 2021年2月25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   | 20,000.00  | 2018年2月           | 2018年9月    | 2020年2月    | 连带责任担保 | 否          | 是      | 19,210.00 | 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 | 100,000.00 | 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   |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |               |            | 750.00            |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |               |            | 120,750.00        |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况          |             |               |            |                   |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |               |            | 48,270.00         |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |               |            | 113,105.00        |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |               |            |                   |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 担保总额（A+B）                 |             |               |            | 233,855.00        |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          |             |               |            | 57.37             |            |            |        |            |        |           |         |          |        |
| 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。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网网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）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> |

## （二）控股股东占用资金情况分析

根据同济堂于 2020 年 6 月 30 日披露的《关于公司自查控股股东及其关联方资金占用事项的提示性公告》，在 2019 年报告期内，公司控股股东湖北同济堂投资控股有限公司及其关联方湖北同济堂科技有限公司（以下简称“同济堂科技”）、海洋国际旅行社有限责任公司（以下简称“海洋国旅”）通过供应商及其他非关联方等方式占用公司资金共计 104,712.54 万元（其中同济堂控股 104,568.53 万元，同济堂科技 26 万元，海洋国旅 118 万元），占公司最近一期经审计净资产的比例为 25.69%。

根据同济堂于 2021 年 9 月 28 日披露的《关于公司控股股东及其关联方资金占用还款进展的公告》，截至 2021 年 9 月 28 日，同济堂控股累计还款 643.10 万元，资金占用余额 104,069.44 万元。

## （三）涉诉情况分析

根据公司披露的 2020 年年度报告（审计意见类型为无法表示意见）及 2021 年半年度报告（未经审计），截至 2021 年 6 月 30 日公司重大诉讼、仲裁情况如下：

| 诉讼（仲裁）基本情况                                                          | 披露索引                                                          |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 湖北同济堂科技有限公司（控股股东子公司）与钜洲资产管理（上海）有限公司的借款纠纷，公司作为担保方（未履行公司任何审议程序）被列为被告。 | 2020 年 8 月 10 日披露公告《同济堂关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2020-057） |
| 湖北同济堂投资控股有限公司（控股股东）与申万宏源证券有限公司的项目投资纠纷，公司作为担保方（未履行公司任                | 2020 年 8 月 10 日披露公告《同济堂关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2020-057） |

|                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 何审议程序)被列为被告。                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                       |
| 南京同济堂医药有限公司(公司孙公司)与招商银行股份有限公司南京分行的借贷合同纠纷,同济堂医药有限公司(公司子公司)作为担保方同被列为被告。                                                                                                                                  | 2020年8月10日披露公告《同济堂关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2020-057)                                                                              |
| 湖北同中商业管理有限公司、李金国与襄阳同济堂物流有限公司(公司孙公司)工程合同纠纷,同济堂医药有限公司(公司子公司)作为建设出资方同被列为被告。                                                                                                                               | 2020年8月10日披露公告《同济堂关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2020-057)                                                                              |
| 同济堂医药有限公司(公司子公司)与河北龙海药业有限公司及王国栋、高志合的股权合同纠纷。                                                                                                                                                            | 2020年8月10日披露公告《同济堂关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2020-057)                                                                              |
| <p>同济堂科技向钜洲资产融入资金2亿元用于同济堂控股对一家民营医院投资,公司就该项目2亿元投资款与钜洲资产签订了差额补足承诺函,对基金投资回购价款及各项债务相关费用的偿付承担差额补足义务。因该融资款到期后同济堂科技未能全额偿还,钜洲资产提起诉讼并将公司列为被告方之一。</p> <p>该笔担保未经公司董事会或股东大会审议,也未履行公司用章审批程序,属于违规担保,公司已委托律师处理相关诉</p> | <p>《新疆同济堂健康产业股份有限公司关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2020-057)、</p> <p>《新疆同济堂健康产业股份有限公司关于公司控股股东及其关联方化解资金占用及违规担保事项的进展公告》(公告编号:2021-032)</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>讼事宜。</p> <p>2021年1月28日，该案件已经上海金融法院判决，相关担保协议对公司不发生合同效力，公司无需承担担保责任，同时公司也在积极筹备可能的新一轮诉讼。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                               |
| <p>同济堂控股与申万宏源等投资方签署了组建产业基金的《合伙协议》，共同投资中国科学院合肥肿瘤医院项目。公司、同济堂控股和申万宏源签署了差额补足协议和份额收购协议。差额补足协议约定若申万宏源未足额获得应当分配的全部收益时（每季度），则由同济堂控股和公司进行差额补足。份额收购协议约定同济堂控股承担申万宏源所持有的10亿元基金份额的收购义务，若同济堂控股未履行收购义务时（出资满48个月），公司承担申万宏源在基金中的份额的收购义务。截止目前，实际担保额度10亿元，项目专户资金余额约10亿元。2020年4月，申万宏源因未能按期获取基金固定收益而对同济堂控股、公司提起诉讼。</p> <p>该笔担保未经公司董事会或股东大会审议，也未履行公司用章审批程序，属于违规担保，公司已委托律师处理相关诉</p> | <p>《新疆同济堂健康产业股份有限公司关于公司违规对外担保及公司涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2020-057）、《新疆同济堂健康产业股份有限公司关于公司控股股东及其关联方化解资金占用及违规担保事项的进展公告》（公告编号：2021-032）</p> |

讼事宜。

截至本公告披露日，该案尚未开庭，  
公司亦积极筹备应诉事宜。

以上涉诉情况分析，系根据新疆同济堂健康产业股份有限公司的公告材料整理得出，鉴于无法保证同济堂既往均如实履行公告义务，且可能发生公告期后涉诉事项，因而本涉诉情况分析可能无法反映同济堂涉诉的完整信息，敬请投资者注意。

(四) 前十大股东所持公司股份被质押、冻结情况

| 序号 | 股东名称                  | 持股数量 (股)    | 持股比例 (%) | 质押、冻结情况 |             |
|----|-----------------------|-------------|----------|---------|-------------|
|    |                       |             |          | 股份状态    | 数量 (股)      |
| 1  | 湖北同济堂投资控股有限公司         | 300,844,134 | 20.90    | 质押、冻结   | 300,844,134 |
| 2  | 深圳盛世建金股权投资合伙企业(有限合伙)  | 65,163,964  | 4.53     | 无       | -           |
| 3  | 新疆盛世信金股权投资合伙企业 (有限合伙) | 47,993,740  | 3.33     | 无       | -           |
| 4  | 新疆嘉酿投资有限公司            | 32,289,121  | 2.24     | 质押、冻结   | 27,000,000  |
| 5  | 曹志浩                   | 10,915,949  | 0.76     | 无       | -           |
| 6  | 武汉倍递投资管理中心 (有限合伙)     | 8,000,000   | 0.56     | 质押、冻结   | 8,000,000   |
| 7  | 林寿                    | 7,434,841   | 0.52     | 无       | -           |
| 8  | 雷婕                    | 7,228,200   | 0.50     | 无       | -           |
| 9  | 武汉三禾元硕投资管理中心 (有限合伙)   | 7,000,000   | 0.49     | 质押、冻结   | 7,000,000   |
| 10 | 赛军                    | 6,310,400   | 0.44     | 无       | -           |

(五) 退市公司股东中存在 QFII，根据《两网公司及退市公司股票转让办法》，其只能卖出所持有的股票，不得买入。

#### 四、提请投资者注意的投资风险

##### (一) 最近年度和半年度财务报告的审计意见

截至本报告出具日，同济堂未披露 2021 年年度报告、2022 年半年度报告，公司 2021 年半年度报告未经审计。

2020 年年度财务报告，审计机构亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》【亚会审字（2021）第 01110550 号】，审计意见为无法表示意见，审计意见形成基础为：

##### 1、合并范围内部分公司内部控制失效，审计范围受限

报告期内，公司所属子公司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”）、同济堂医药有限公司（简称“同济堂医药”）等单位内部控制失效，资金活动、采购和销售业务、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。以上公司事项对财务报表的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。

##### 2、存货盘亏归属期间不确定

截止报告期末，如财务报表附注六、（四十八）所述，公司发生存货盘亏 726,558,426.22 元。由于公司重要子公司同济堂医药、新沂同济堂和南京同济堂提供的相关资料不全，我们无法实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据来确定该存货盘亏发生的具体归属期间，亦无法判断该事项对公司本报告期及前期财务报表的影响。

##### 3、中国证监会立案调查结果未定

2020年4月29日，因涉嫌存在信息披露违法违规，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）。截止财务报告出具日，立案调查尚未结束，我们无法判断调查结果对公司报告期及前期财务报表可能产生的影响。

## **（二）公司的持续经营存在的重大不确定性**

如2020年度财务报表附注三（二）、六（十八）、十二所述，公司存在控股股东及其关联方占用公司大额资金未能偿还、银行借款债务逾期、报告期内重大经营亏损、中国证监会立案调查结果未定等事项，导致公司经营停滞、营业收入大幅下降、财务状况迅速恶化。

前述事项表明，新疆同济堂的持续经营能力存在重大不确定性。虽然新疆同济堂拟采取相应的改善措施，但改善措施是否能够执行到位、实施效果是否如同预期仍存在重大不确定性。

## **（三）破产重整计划执行及公司破产清算风险**

截至本报告出具日，同济堂未出现破产重整相关事项，但不排除未来公司经营持续恶化，进入破产重整及破产清算程序的可能，敬请投资者注意。

## **（四）法律风险**

同济堂涉及众多诉讼、仲裁事项，涉案金额较大。请投资者充分关注重大未决诉讼、仲裁或新案件的进展情况。

## **（五）关联方资金占用无法收回的风险**

截至2021年9月28日，同济堂已披露的控股股东及关联方资金占用余额为104,069.44万元。提请投资者注意关联资金占用存在无法收回的风险。

## **（六）被中国证监会行政处罚的风险**

同济堂于 2022 年 5 月 20 日收到中国证监会《立案告知书》（编号：证监立案字 0362022003 号），因公司 2021 年年度报告未及时披露涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案。截至本报告出具之日，公司尚未收到中国证监会出具的行政处罚决定书。

#### （七）股票交易风险

根据《全国中小企业股份转让系统两网公司及退市公司股票转让暂行办法》，全国股转公司根据退市公司不同情况，实行区别对待，分类转让。截至本报告出具日，同济堂尚未披露 2021 年年度报告，未能规范履行信息披露义务，其股票每周交易频次为一次（每周五转让一次），存在股票无法频繁交易的风险。

#### （八）无法完整反映同济堂投资风险的风险

以上关于同济堂的投资风险分析，系根据同济堂的公告材料整理得出。本投资风险分析报告可能无法反映同济堂投资风险的完整信息，敬请投资者注意。

