

公司代码：600090

公司简称：同济堂



新疆同济堂健康产业股份有限公司
2018 年年度报告（修订版）

重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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）魏新华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

(五) 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2018年8月28日召开的公司第八届董事会第二十六次会议和第八届监事会第十五次会议审议通过，以2018年6月30日的总股本1,439,662,945股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），合计派发现金股利287,932,589.00元（含税）。公司资本公积不转增股本。现金股利的金额占本年度归属于上市公司股东的净利润的54.44%，于2018年12月26日派发完毕。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2018年实现的净利润426,585,313.00元，母公司本年度实现可分配利润22,096,769.89元，公司拟定的2018年年度分配预案为：不转增股本，不派发现金股利。

(六) 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

(七) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

(八) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

(九) 重大风险提示

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	159

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、啤酒花、同济堂	指	新疆同济堂健康产业股份有限公司
同济堂控股	指	湖北同济堂投资控股有限公司、公司控股股东
嘉酿投资	指	新疆嘉酿投资有限公司
德瑞万丰	指	武汉德瑞万丰投资管理中心（有限合伙）
卓健投资	指	武汉卓健投资有限公司
河北龙海	指	河北龙海药业有限公司
同济堂医药、医药公司	指	同济堂医药有限公司
房产公司	指	新疆啤酒花房地产开发有限公司
果蔬公司	指	新疆乐活果蔬饮品有限公司
阿拉山口公司	指	阿拉山口啤酒花有限责任公司
乌神公司	指	乌鲁木齐神内生物制品有限公司
龙海新药	指	河北龙海新药经营有限公司
广东坤和	指	广东坤和药业有限公司
本报告期、报告期、本期	指	2018 年、2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家市场监管局	指	国家市场监督管理总局
GSP	指	《药品经营质量管理规范》（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	同济堂
公司的外文名称	XIN JIANG READY HEALTH INDUSTRY Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	READY
公司的法定代表人	张美华

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	邹宏文、杨成

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	新时代证券股份有限公司
	办公地址	北京市海淀区北三环西路99号西海国际中心1号楼1501
	签字的财务顾问 主办人姓名	刘建新、张晨
	持续督导的期间	2016年5月20日至2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	10,841,541,662.65	9,855,346,535.33	10.01	8,996,568,440.45
归属于上市公司股东的净利润	528,880,081.46	514,978,299.12	2.70	472,783,670.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	528,645,957.89	511,032,245.55	3.45	470,705,465.54
经营活动产生的现金流量净额	-710,805,019.63	206,171,541.23	-444.76	160,208,461.92
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	6,063,738,087.30	5,822,877,094.84	4.14	5,478,314,174.93
总资产	8,719,994,436.32	7,196,607,349.65	21.17	7,269,631,921.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	0.37	0.36	2.78	0.38
稀释每股收益 (元 / 股)	0.37	0.36	2.78	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.37	0.35	5.71	0.38
加权平均净资产收益率 (%)	8.76	9.11	减少0.35个百分点	10.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.75	9.04	减少0.29个百分点	10.25

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,433,367,160.74	2,740,433,171.72	2,800,128,284.44	2,867,613,045.75
归属于上市公司股东的净利润	132,839,681.56	96,225,529.54	173,736,266.11	126,078,604.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,524,900.09	97,541,822.99	173,292,553.15	125,286,681.66
经营活动产生的现金流量净额	-74,704,482.04	-486,113,136.91	72,858,042.14	-222,845,442.82

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

(1) 本期分季度收入与前期存在差异的主要原因

2018 年一至四季度公司实现营业收入分别为 243,336.72 万元、274,043.32 万元、280,012.83 万元、286,761.30 万元，第四季度较前三季度分别增长 17.85%、4.64%、2.41%；2017 年一至四季度公司实现营业收入分别为 219,517.27 万元、240,614.60 万元、234,285.24 万元、291,117.54 万元，第四季度较前三季度分别增长 32.62%、20.99%、24.26%；本报告期各季度营业收入较为均衡，但第四季度营业收入较前三季度增长幅度低于上年同期，主要原因如下：

1) 2016 年 12 月 26 日，国务院医改办联合八部委发布了《关于在公立机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》国医改办发[2016]4 号，要求在全国推行两票制，原则上要求在 2018 年 1 月 1 日前实施，条件允许的可提前实施，文件规定允许药品生产企业、流通企业、医疗机构在“两票制”实施前科学合理消化库存。

2) 公司医疗机构板块业务自开展以来即符合两票制政策模式并拥有广泛的医疗机构终端及零售网络，2017 年初，国家开始逐省推行两票制，一些过去通过多票制为医院配送药品的厂家为适应两票制政策，纷纷选择医疗机构客户网络丰富的公司作为药品配送企业，公司获得了两票制过渡期良好的市场机会，使得公司 2017 年营业收入各季度实现了较快的增长；至 2017 年第四季度末，公司业务重点区域湖北和江苏及其他省市两票制执行密集落地，加速了生产企业品种代理分流，同时，持有两票制品种但又不符合两票制规定的分销企业则需要快速消化其所持有的属两票制品种库存，通过快速销售给拥有医疗机构客户的企业以完成医院药品配送，使得公司 2017 年第四季度营业收入实现快速增长；

3) 至 2018 年初，全国各省市自治区两票制基本全面落地，两票制政策导致的代理权重新分布及库存消化过渡期基本结束，市场重新进入平稳发展期，故公司营业收入未出现如 2017 年第四季度较前三季度高增长的情形。

(2) 本期分季度经营活动产生的现金流量净额与前期存在差异的主要原因

2017 年一至四季度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 84,851.27 万元, 11,712.05 万元、9,842.74 万元、-85,788.91 万元, 2018 年一至四季度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-7,470.45 万元, -48,611.31 万元、7,285.80 万元、-22,284.54 万元; 本报告期分季度经营活动产生的现金流量净额存在较大波动, 与上年同期存在差异, 主要原因是受两票制等相关政策影响, 具体如下:

1) 在各省两票制逐步实施至 2017 年第四季度全面落地过程中, 公司一方面承接账期较长的医疗机构业务导致经营性现金回流减少; 另一方面直接面对更多结算周期短包括现款现货甚至需要预付款的厂家采购增加了公司经营性现金的支出; 同时公司凭借自身跨区域物流网络优势, 于 2017 年第四季度通过加大下游优质分销商授信额度及授信账期经营策略帮助和促进消化库存实现销售也减少了当期经营性现金回流, 故公司 2017 年分季度经营性现金流量净额出现较大波动。

2) 2018 年两票制政策影响医药流通市场格局调整基本稳定, 公司 2017 年末应对两票制密集落地及去库存等一些临时经营策略产生的应收款项及部分退出或淘汰流通行业客户应收款项于 2018 年一季度收回, 公司通过大力拓展医疗机构及拥有终端网络的商业公司客户实现了业务的平稳发展, 受本期新增参与医院集中采购投标支出保证金及新增非同一控制下并购纳入合并子公司经营性现金流影响, 公司经营性现金流量净额于第二季度有一定幅度波动, 除开前述影响全年各季度趋于平稳。

十、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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-957,071.07		-378,835.19	919,734.50
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	303,336.01		636,735.76	161,533.36
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,064,250.65			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	375,644.75		2,901,807.58	2,083,912.98
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,461.74		1,489,316.95	646,599.27
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	-24,457.39		20,652.65	-649,692.95
所得税影响额	-142,117.64		-723,624.18	-1,083,882.31
合计	234,123.57		3,946,053.57	2,078,204.85

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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业务。报告期内，公司主营业务未发生变化。

（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，其盈利模式主要来源于购销差价、上游供应商返利。

1、医药批发业务

公司旗下医院事业部和医药市场事业部负责医院、基层医疗机构及下游药品流通企业批发业务，主要针对医疗机构和流通企业开展销售业务，其服务方式主要是为医院、基层医疗机构和分销企业等提供产品的配送和综合药事服务。批发业务经营的品类包括西药、中成药、中药饮片、中药材、医疗器械、消毒用品、卫生材料等。报告期内，实现批发业务收入 930,699.44 万元，占

比公司主营业务收入的 85.99%，2016 年、2017 年、2018 年三年批发业务占公司主营业务收入的 86.12%、85.83%、85.99%，呈平稳的发展势态。

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 131,777.12 万元，占比公司主营业务收入的 12.18%。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”）。报告期内，公司零售配送下游药店客户总计 4131 家，其中同济堂药店 1968 家，零售配送业务占比为 74.76%，社会药店 2163 家，零售配送业务占比为 25.24%，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 17,750.89 万元，占比公司主营业务收入的 1.64%。

（三）行业情况

2018 年是“十三五”规划的第三年，也是推进结构性改革的攻坚之年。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。

根据商务部市场秩序司于 2018 年 5 月发布的《药品流通行业运行统计分析报告（2017）》，2017 年，全国药品流通市场销售规模稳步增长，销售总额达到 20,016 亿元，同比增长 8.4%。其中，药品零售市场 4,003 亿元，同比增长 9.0%。截止 2017 年末，全国共有药品批发企业 13,146 家；药品零售连锁企业 5,409 家，下辖门店 229,224 家，零售单体药店 224,514 家，零售药店门店总数 453,738 家。2017 年，我国药品批发企业主营业务收入前 100 位占同期全国医药市场总规模的 70.7%。

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，在未来一段时期内保持稳步增长。根据历年药品流通行业运行统计分析报告的数据统计，全国医药商业销售总额从 2000 年的 1,505 亿元增长到 2017 年的 20,016 亿元，18 年间增长了 12.30 倍。“十二五”期间全国药品流通行业年均增长 16.6%，2017 年全国药品流通行业销售总额比上年增长 8.4%，较 2016 年增速略有下降，其中药品零售市场销售总额 4,003 亿元，同比增长 9.0%。

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，行业格局将面临深度调整，药品流通市场竞争将更加激烈，药品流通企业正在由传统的拓展产品、拓展客户等内生式成长方式向并购重组的外延式成长方式转变。两级分化日益明显。全国性药品流通企业跨区域并购将进一步加快，落后且终端市场较薄弱的小

型配送企业逐步被淘汰或兼并，区域性药品流通企业也将加速自身发展，各类药品流通企业将借助资本力量加强扩张或重组，行业集中度和连锁化率将进一步提高。

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，有效地巩固和提高了公司在区域医药商业领域的第一阵营地位，实现公司由传统物流配送模式向精细化、高效率的现代物流服务型企业转变。目前，公司所属的专业药品销售子公司已建立起覆盖广泛的快捷配送服务网络。核心药品流通成员已连续多年进入全国医药商业百强企业前 50 强，销售业绩和营销网络位居行业前列。根据商务部 2018 年 6 月发布的《2017 年药品流通行业运行统计分析报告》，2017 年公司下属医药销售全资子公司的主营业务收入在全国药品批发企业百强榜中排名第 26 位。

（五）业绩驱动因素

随着整个医药行业的发展，“两票制”等医改政策的推行，流通行业的整合加快，行业集中度提升，公司的经营业绩持续保持增长，主要驱动因素包括：

1、中国宏观经济持续发展，城镇化、人口老龄化加快、居民收入稳步增长等多重因素作用下，药品和健康服务市场需求不断增长，推动医药市场消费的增长，同时在“两票制”等医改政策的推动下行业集中度提升。公司借助“两票制”政策的实施，抓住原有品种份额被打破的契机，迅速定位、大力开发国内外知名生产企业品种，提高医用品种的供应量，为进一步拓展并扩大医疗机构销售及零售配送市场份额奠定了良好的基础。

2、公司经过多年来在华中、华北、华东医药流通市场的精耕细作，加大业务结构和产品结构的布局，优化供应商结构和品种结构，提高业务质量，同时不断深化营销渠道建设，持续推动分销网络渗透下沉，区域优势明显。公司决策层审时度势，在市场资金压力加大的情况下，保持较好的终端市场控制能力，推动公司各项业务和开展的开展，有效防控经营业务及回款风险。

3、公司通过加强集团内部管控、组织协调、业务协同、标准化建设、信息系统和现代物流建设，优化各地区子公司资源配置与共享，有效整合营销渠道和上下游资源，持续保持与上下游客

户的良好合作，保证公司较高的品种满足率和供应能力，能够满足下游客户对产品的多样化、个性化需求，保持持续稳定的供应。

4、创新合作模式，积极开展医疗机构供应链延伸服务项目及其他配套服务，提升客户粘性，巩固公司与医疗机构的合作关系，进一步提高公司市场份额。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告 第四节 经营情况讨论与分析 二、报告期内主要经营情况 （三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

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、河北、广东拥有 7 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、河北、广东等为重点的遍布全国的销售配送网络和售后服务体系，具备了广覆盖、高密度的终端直接覆盖能力，为公司业务发展奠定了坚实基础。

2、优质的产品批发配送及零售销售渠道体系

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

3、良好的供应链体系优势

公司多年来坚持以社会公众的健康消费需求为订单、以药事管理服务为核心特征、以互联网和物联网技术为依托、以提供健康产品与服务为目标的集成化供应链体系建设，努力将专业化、

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

4、经验丰富的团队优势

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

5、技术及管理优势

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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

报告期内，在董事会、管理层及全体干部员工的共同努力下，公司保持良好的发展势头，各项基础工作顺利推进，公司实现收入 1,084,154.17 万元，同比增长 10.01%，实现归属于上市公司股东的净利润 52,888.01 万元，同比增长 2.70%。

1、报告期内，公司实现总收入 1,084,154.17 万元，同比增长 10.01%；其中“医药批发业务、零售配送业务、非药品销售业务”三大业务实现收入 1,080,227.45 万元，较上年同期增长 9.88%，占公司本期总营业收入的 99.64%，具体变化情况见下表：

单位：人民币元

分类	金额	本报告期	上年同期	增减率 (%)
		医药批发业务	9,306,994,368.52	8,444,343,229.67
主营收入 (医药)	零售配送业务	1,317,771,229.01	1,172,235,815.92	12.42
	非药品销售业务	177,508,852.95	213,955,069.30	-17.03
	小计	10,802,274,450.48	9,830,534,114.89	9.88
其他收入	租金及其他	39,267,212.17	24,812,420.44	58.26
合计		10,841,541,662.65	9,855,346,535.33	10.01

2018 年国内两票制全面落地，为顺应两票制政策要求，众多厂家、医疗机构也纷纷按品种重新遴选有实力的药品配送商。公司凭借良好的终端网络优势及资金优势，获得更多的厂家品种配送权，同时公司加快布局三线物流体系，把握医疗卫生体制带来的行业整合机遇，报告期内并购了龙海新药及广东坤和两家公司，市场范围进一步扩大，本期实现医药批发业务收入 930,699.44 万元，较上年同期增长 10.22%，从而实现公司业务收入的稳定增长。

2、报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 52,888.01 万元，同比增长 2.70%，净利润变化情况见下表：

单位：人民币万元

分类	金额	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)	57,085.09	53,967.03	5.78	56,433.96	53,193.55	6.09	
非医药经营业务利润	-4,197.08	-2,469.20	-69.98	-3,569.36	-2,090.33	-70.76	
公司合并利润	52,888.01	51,497.83	2.70	52,864.60	51,103.22	3.45	

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 57,085.09 万元，较上年同期增长 5.78%（扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润为 56,433.96 万元，同比增长 6.09%），与上年同期对比，医药主营业务利润与收入实现同步增长，收入增长幅度优于利润增长幅度，主要受下述两个方面因素影响：

(1) 报告期公司医药经营业务收入增长包括并购增长和内生增长两个方面：2018 年医药经营收入增加 97,174.03 万元，增长率为 9.88%，其中 4.63% 的增长是通过并购获得的，另外 5.25% 的增长是通过公司大力开拓原有医药经营业务获得的。

(2) 本期公司非医药经营类子公司（主要包括房产公司、乌神公司、果蔬公司、阿拉山口公司等）及公司本部净利润合计亏损 4,197.08 万元，直接减少了公司当期合并净利润。

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

2018 年，在“两票制”政策环境推动下，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，推进供应链延伸服务项目，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，提升公司整体的销售额和利润空间。

3、广开融资渠道、加快并购整合

公司通过发行债券、银行贷款等多种方式筹集资金，加快整合与扩张并向上下游延伸，进而做优做强做大，进一步提升规模化、集约化经营水平和资源整合能力；同时加大对区域成员企业支持力度，形成同济堂的特色经营模式。报告期内，公司通过并购整合完成了河北及广东区域的网络覆盖。

4、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。

5、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。批发分销及医疗机构销售业务盈利能力和零售业务销售规模均保持稳定良好的增长。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。

6、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，加强应收账款控制，提高企业抗风险能力，确保公司合规经营。

7、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，重点抓好基层支部建设和党员先锋模范作用发挥。作为民营企业党组织，积极探索在建设新时代中国特色社会主义民营企业中发挥党组织作用的途径和方式，形成了规范有序、作用有为、执行有力的同济堂党建工作新格局。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,084,154.17 万元，比上年同期增长 10.01%；实现营业利润 78,733.63 万元，比上年同期下降 1.35%；归属于上市公司股东的净利润 52,888.01 万元，比上年同期增长 2.70%。公司医药业务具体情况如下：

1、医药批发业务

报告期内，公司旗下医院事业部和医药市场事业部负责医疗机构、基层医疗机构（含诊所）及下游流通企业批发业务，主要针对医院和流通企业开展销售业务，其服务方式主要是为医院、基层医疗机构（含诊所）和分销企业等提供产品的配送。药品、医疗器械等产品批发业务经营的品种范围包括但不限于西药、中成药、中药饮片、中药材、医疗器械等。目前主要经营的药品、医疗器械等品种品规近 30,000 个。实现营业收入 930,699.44 万元，比上年同期增长 10.22%，实现毛利 131,962.10 万元，毛利率比上年同期下降 2.34%。

2、零售配送业务

报告期内，公司旗下零售事业部负责零售药店的配送业务，其服务范围主要是按照零售药店的要求及时快速的提供药品、医疗器械等产品的配送。该业务经营的药品品种范围与批发业务基本相同，其下游客户主要是零售药店。实现营业收入 131,777.12 万元，比上年同期增长 12.42%，实现毛利 7,141.73 万元，毛利率比上年同期增长 0.16%。

3、非药品销售业务

报告期内，公司旗下批发及零售业务部门负责保健品、快消品等的销售，其下游主要包括保健品销售公司、贸易公司、药店。实现营业收入 17,750.89 万元，比上年同期下降 17.03%，实现毛利 1,657.46 万元，毛利率比上年同期增长 0.96%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,841,541,662.65	9,855,346,535.33	10.01
营业成本	9,418,131,335.62	8,368,281,341.57	12.55
销售费用	360,980,138.63	493,534,935.91	-26.86
管理费用	138,582,640.52	131,739,001.00	5.19
财务费用	39,191,471.66	14,337,587.31	173.35
经营活动产生的现金流量净额	-710,805,019.63	206,171,541.23	-444.76
投资活动产生的现金流量净额	-460,558,373.97	427,718,123.67	-207.68
筹资活动产生的现金流量净额	290,778,281.68	-562,132,974.60	151.73

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年公司主营业务收入为 1,082,323.86 万元，较上年同期增长 10.01%。主营业务成本为 941,289.69 万元，较上年同期增长 12.55%。

报告期，两票制为公司业务拓展和并购发展提供了较好的市场机会，公司各项业务呈现良好增长态势，报告期公司实现销售收入 1,084,154.17 万元，较上年增长 10.01%，该增长由公司内生增长和外部并购增长两部分组成：

1) 内生增长

两票制转型过程中，一些商业分销退出，相当部分医院业务随之流入市场和药店，公司凭借自身优势拓展医院及拥有终端网络的商业公司客户，增加医院业务市场份额的同时大力推进终端品类商业批发及药店配送业务，报告期公司原有经营业务板块（剔除并购子公司）实现营业收入 1,038,583.50 万元，占公司全年营业收入的 95.80%，较上年增长 53,048.35 万元，较上年增长比例为 5.38%，占公司全年收入增长额的 53.79%。

2) 并购增长

报告期公司通过并购新增龙海新药及广东坤和两家子公司，该两家子公司 2018 年实现并表收入 45,571.16 万元，占公司全年营业收入的 4.20%，占公司全年收入增长额的 46.21%。

(1) 按渠道列示近三年不同客户的销售数据及占比情况如下：

近三年不同客户的销售数据及占比情况表

单位：人民币万元

2018 年度					
销售渠道	主营收入	毛利	毛利率	销售占比	收入较上年增长
医疗机构	244,268.32	58,490.61	23.95%	22.57%	18.21%
基层医疗机构	55,262.14	10,161.01	18.39%	5.11%	-9.56%
商业分销	648,919.85	64,967.93	10.01%	59.96%	8.50%
零售配送	131,777.12	7,141.72	5.42%	12.18%	12.42%
其他	2,096.41	272.87	13.02%	0.19%	159.96%
合计	1,082,323.84	141,034.14	13.03%	100.00%	10.01%
2017 年度					
销售渠道	主营收入	毛利	毛利率	销售占比	收入较上年增长
医疗机构	206,639.70	68,633.43	33.21%	21.00%	-1.47%
基层医疗机构	61,105.62	11,593.86	18.97%	6.21%	6.71%
商业分销	598,084.50	61,027.49	10.20%	60.79%	15.22%
零售配送	117,223.58	6,167.64	5.26%	11.91%	7.28%
其他	806.44	128.06	15.88%	0.08%	-68.66%
合计	983,859.84	147,550.48	15.00%	100.00%	9.57%
2016 年度					
销售渠道	主营收入	毛利	毛利率	销售占比	
医疗机构	209,727.18	66,897.22	31.90%	23.36%	
基层医疗机构	57,265.07	10,840.13	18.93%	6.38%	
商业分销	519,080.75	40,431.94	7.79%	57.81%	
零售配送	109,268.70	4,885.06	4.47%	12.17%	
其他	2,572.95	-234.60	-9.12%	0.29%	
合计	897,914.65	122,819.75	13.68%	100.00%	

(2) 公司不同渠道下商品销售的具体流程、结算方式、结算周期、收入确认政策，以及近三年信用政策及变化情况

销售流程：公司是以批发业务为主的医药流通企业，商品主要销售流程是：从厂商（商家）采购商品（含药品、医疗器械、中药、其他非医药产品等）销售至下游客户（包括但不限于下游分销商、医疗机构、零售药店等），并赚取一定的差价。其中：医疗机构分为二级及以上医疗机构、基层医疗机构，另外，医疗机构从性质上也可以分为公立医疗机构和民营医疗机构。公立医疗机构采购的药品等商品的价格一般由政府集中招标统一确定，主要受政府主导，买卖双方没有议价的权利，买方具有极大的优势地位，回款时间一般会比较长。民营医疗机构的药品等商品的价格（除纳入政府集中采购的品种之外）一般由买卖双方协商确定，市场化程度比较高，在一般情况下，回款时间要比公立医疗机构短。下游分销商和零售药店的商品销售价格是由买卖双方协商确定的，完全是市场化的交易行为，这类客户的回款时间一般相对较短。

结算方式：上述不同的客户类型，结算方式不尽相同：医疗机构结算方式主要为电汇或承兑；下游分销商结算方式主要为电汇或承兑；零售药店、社会药店及个体诊所结算方式主要为电汇或现金。

结算周期：医疗机构结算周期为平均 180 天左右；下游分销商结算周期为平均 45 天左右；零售药店、社会药店及个体诊所结算周期平均为 15 天以内。

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

近三年信用政策及变化情况如下表：

销售渠道	2018 年度	2017 年度	2016 年度
医疗机构	30-360 天	30-360 天	30-360 天
商业分销	60 天以内	60 天以内	60 天以内
零售配送	30 天以内	30 天以内	30 天以内

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药批发业务	9,306,994,368.52	7,987,373,350.09	14.18	10.22	13.30	减少 2.34 个百分点
医药零售配送	1,317,771,229.01	1,246,353,967.54	5.42	12.42	12.23	增加 0.16 个百分点
非医药产品销售	177,508,852.95	160,934,240.43	9.34	-17.03	-17.90	增加 0.96 个百分点
果蔬制品	16,314,430.96	13,694,969.07	16.06	1,443.74	1,205.65	增加 15.31 个百分点
房地产销售	4,649,684.16	4,540,418.51	2.35	42.55	29.96	增加 9.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
药品	10,364,282,958.30	9,002,140,461.25	13.14	10.84	13.55	减少 2.08 个百分点
医疗器械	125,470,981.29	99,096,981.02	21.02	0.49	2.96	减少 1.89 个百分点
食品、保健品	128,316,598.32	124,159,140.53	3.24	-1.09	-0.97	减少 0.12 个百分点
其它非药品	184,203,912.57	169,264,975.26	8.11	-18.17	-18.25	增加 0.10 个百分点

番茄酱	16,263,696.57	13,644,668.28	16.10	5,950.41	4,513.30	增加 26.13个 百分点
胡萝卜浆	50,734.39	50,300.79	0.85	-93.56	-93.32	减少 3.58个 百分点
房屋	4,649,684.16	4,540,418.51	2.35	42.55	29.96	增加 9.47个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
华中地区	8,074,525,657.59	7,214,560,712.14	10.65	6.24	7.55	减少 1.09个 百分点
华东地区	2,227,014,455.41	1,725,499,066.25	22.52	1.14	6.03	减少 3.57个 百分点
华南地区	2,191,633.28	1,528,050.34	30.28			
华北地区	499,522,822.33	453,972,183.46	9.12	1,606.98	2,022.93	减少 17.81个 百分点
西北地区	4,700,418.55	4,590,719.30	2.33	-33.97	-24.62	减少 12.12个 百分点
境外	15,283,578.44	12,746,214.15	16.60	5,585.79	4,209.53	增加 26.63个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

(1) 销售区域影响

公司主营业务区域主要分布于华中、华东及华北区域，拥有广泛的医疗机构终端及药店终端客户网络和配送网络，报告期公司实现批发业务收入 930,699.44 万元，良好的终端市场覆盖能力提升了公司向上游议价能力并扩大了公司供应商网络，从而扩大公司毛利润空间。

(2) 客户与产品结构影响

公司批发业务客户结构为医疗机构、拥有终端覆盖能力的商业公司，公司作为较早开展医疗机构集中配送的药品批发企业，在遴选和开发国家药品招标价格范围内医疗机构所需品类过程中致力于采购成本控制，在多年向医疗机构配送服务过程中积累了众多的医疗机构所需优势品种，有力保障了公司批发业务收益水平；

综上所述，公司主营业务综合毛利率略高于行业平均水平，得益于公司通过多年积累并不断开发的形成医疗机构及药店终端产品品类优势、以及所拥有医疗机构和药店终端客户网络优势及公司自身高效的配送网络优势。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
医药批发业务	业务成本	7,987,373,350.09	84.86	7,049,730,866.11	84.30	13.30
医药零售配送	业务成本	1,246,353,967.54	13.24	1,110,559,418.11	13.28	12.23
非医药产品销售	业务成本	160,934,240.43	1.71	196,019,501.84	2.34	-17.90
果蔬制品	业务成本	13,694,969.07	0.15	1,048,901.23	0.01	1,205.65
房地产销售	业务成本	4,540,418.51	0.05	3,493,825.32	0.04	29.96
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
药品	业务成本	9,002,140,461.25	95.64	7,927,631,385.80	94.79	13.55
医疗器械	业务成本	99,096,981.02	1.05	96,248,683.81	1.15	2.96
食品、保健品	业务成本	124,159,140.53	1.32	125,372,123.10	1.50	-0.97
其它非药品	业务成本	169,264,975.26	1.80	207,057,593.35	2.48	-18.25
番茄酱	业务成本	13,644,668.28	0.14	295,768.03	0.00	4,513.30
胡萝卜浆	业务成本	50,300.79	0.00	753,133.20	0.01	-93.32
房屋	业务成本	4,540,418.51	0.05	3,493,825.32	0.04	29.96

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 30,335.23 万元，占年度销售总额 2.80%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 44,455.49 万元，占年度采购总额 4.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

财务费用较上年同期增加 173.35%，主要系本期公司之全资子公司同济堂医药发行了一期公司债券及新增银行贷款融资补充流动资金计提财务费用所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(1) 报告期经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况：

项 目	本期发生额	上期发生额	变动比例
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	11,164,389,490.34	10,872,721,579.70	2.68%
经营活动现金流出小计	11,875,194,509.97	10,666,550,038.47	11.33%
经营活动产生的现金流量净额	-710,805,019.63	206,171,541.23	-444.76%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	464,609,577.53	932,225,107.58	-50.16%
投资活动现金流出小计	925,167,951.50	504,506,983.91	83.38%
投资活动产生的现金流量净额	-460,558,373.97	427,718,123.67	-207.68%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,100,339,125.03	441,031,954.40	149.49%
筹资活动现金流出小计	809,560,843.35	1,003,164,929.00	-19.30%
筹资活动产生的现金流量净额	290,778,281.68	-562,132,974.60	-151.73%

A. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 444.76%，主要系本期公司抢抓两票制全面落地机遇，抢占市场优质客户资源及优化品种结构，授信客户增加及部分优质客户授信额度增加以及加大优势品种库存致使应收未收款项增加、预付及采购和医院保证金支出增加所致。

B. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 207.68%，主要系本期购建固定资产及并购支出增加所致。

C. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 151.73%，主要系全资子公司发行债券及银行借款增加所致。

2018 年公司净利润为 56,461.81 万元，2018 年经营活动产生的现金流量净额为-71,080.50 万元，以下原因导致了净利润与现金流存在时间上的差异：

1、报告期内公司为应对医药行业两票制，采用预付款及现款的方式支付上游供应商货款增加，而下游客户应收款账期则有所延长，在批发业务持续稳定增长的同时，公司因先行支付供应商货款而销售存在账期的时间差异是影响现金流的主要原因；

2、报告期内公司批发业务稳定增长，收入较上年同期增长 10.22%，与收入对应的成本费用如人员工资、物流配送费及各项税费都是配比收入列支费用成本的，从而使利润已经实现而应收款存在账期影响现金流错后实现。

3、按销售渠道列示报告期内公司新增客户相关情况

按销售渠道列示报告期内公司新增客户情况

单位：人民币元

销售渠道	销售金额	应收账款余额	医院保证金	客户数量
医疗机构	549,401,575.54	450,663,911.18	100,676,260.10	172
基层医疗机构	1,568,846.80	102,566.95		73
商业分销	869,431,939.17	188,061,279.21		327
零售配送	91,142,351.43	1,027,950.05		1,302
合计	1,511,544,712.94	639,855,707.39	100,676,260.10	1,874

本期新增客户销售前十

单位：人民币元

单位名称	销售金额	应收账款余额	医院保证金
河北医科大学第二医院	64,192,730.59	27,962,915.60	无
石家庄市第一医院	32,864,709.93	15,902,689.03	无
湖南同安医药有限公司	30,495,423.25	11,954,986.80	无
湖南海王医药有限公司	30,018,928.60	-	无
中健之康供应链服务有限责任公司	25,733,100.55	-	无
河北医科大学第四医院	25,168,557.23	18,401,779.98	无
国药控股苏州博爱医药有限公司	25,045,308.70	5,107,200.00	无
河北大学附属医院	24,759,452.27	27,744,696.74	无
江苏鸿康医药有限公司	23,901,657.80	314,420.00	无
沧州市中心医院	22,683,554.80	22,815,834.80	无
合计	304,863,423.72	130,204,522.95	

4、按产品类别列示报告期内公司新增品种情况

按本期新增产品销售前二十列示

单位：人民币元

产品名称	类别	销售金额	销售数量	采购金额	采购数量	库存金额	库存数量	预付金额
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	处方药	25,750,760.00	4,976,500.00	19,264,850.00	4,980,000.00	127,000.00	26,500.00	0.00
蓝芩颗粒	非处方药	20,113,811.52	638,273.00	18,018,180.00	684,300.00	1,190,705.80	46,021.00	0.00
呋喃妥因肠溶片	处方药	19,313,112.80	3,224,506.00	18,702,577.80	3,224,506.00	-	-	0.00
痘苗病毒致炎兔皮提取物注射液	处方药	18,822,960.00	418,288.00	19,044,000.00	460,000.00	2,550,695.40	61,611.00	0.00
气血和胶囊	非处方药	16,080,635.00	95,979.00	14,841,595.00	95,979.00	-	-	0.00
阿苯达唑	非处方药	15,453,000.00	12,500.00	16,200,000.00	13,500.00	1,200,000.00	1,000.00	0.00
强力枇杷露（无糖型）	非处方药	15,311,816.20	1,036,590.00	15,103,989.80	1,067,620.00	-	-	0.00
安神补脑液	非处方药	13,076,598.40	690,790.00	13,066,755.00	690,790.00	-	-	0.00
甲磺酸左氧氟沙星氯化钠注射液（利复星）	处方药	12,978,348.20	416,200.00	3,953,900.00	416,200.00	-	-	0.00
氯霉素	处方药	12,296,750.00	23,500.00	15,565,000.00	29,500.00	3,350,000.00	6,000.00	0.00

阿司匹林肠溶片	处方药	10,063,330.01	648,462.00	9,780,271.10	650,002.00	7,918.00	1,540.00	0.00
复方丹参片	处方药	9,918,185.94	455,905.00	9,358,953.00	458,969.00	10,560.00	3,064.00	0.00
注射用美洛西林钠舒巴坦钠	处方药	9,392,388.70	171,400.00	8,504,550.00	177,000.00	344,556.00	6,800.00	0.00
注射用舒巴坦钠	处方药	9,294,885.00	516,000.00	8,739,630.00	516,000.00	-	-	0.00
便乃通茶	非处方药	6,811,993.70	225,612.00	6,165,950.00	225,700.00	2,402.40	88.00	0.00
异烟肼注射液	处方药	6,765,696.00	221,040.00	6,631,200.00	221,040.00	-	-	0.00
非那雄胺片(保列治)	处方药	6,321,866.85	111,769.00	6,125,366.20	111,769.00	-	-	0.00
戊酸雌二醇片	处方药	6,164,205.70	198,772.00	5,949,514.50	198,797.00	467.00	16.00	0.00
硝苯地平缓释片(得高宁)A	处方药	6,159,768.00	348,720.00	6,032,784.00	348,720.00	-	-	0.00
黄芪精	非处方药	5,514,392.20	239,725.00	4,602,720.00	239,725.00	-	-	0.00

5、结合公司上游供应商与下游客户结构、销售品种结构、结算方式与结算周期、信用政策等经营情况的变化，量化分析经营活动产生的现金流量净额大幅下降的原因及具体影响。

受两票制影响，报告期公司经营活动产生的现金流量净额大幅下降且与当期净利润存在较大差异，经营性应收项目的减少 142,688,96 万元，主要原因和影响如下：

(1) 两票制政策环境下，公司充分利用自身所拥有的终端网络尤其是医疗机构网络、医疗机构所需品类优势及其拓展能力优势、资金优势等，在大力拓展资信稳定、坏账风险低的医疗机构业务方面加大投入并取得了较好的成效，本报告期对医疗机构的销售业务增长 31,785.14 万元，如附表 6 所示，医疗机构信用账期较长，应收账款也相应增加。报告期内公司对部分长期合作，信用及还款能力较好的商业分销客户增加了信用额度，应收账款也相应增加；报告期应收账款余额共增加 83,236.95 万元。

(2) 报告期两票制全面实施，公司上游供应商从以账期结算为主的商业公司逐步转变为以预付、现款结算的生产企业增加，同时以预付款结算的采购量加大，公司新拓展的供应商在一段时期内也需要以预付和现款结算，预付账款余额净增加了 28,979,58 万元，增加了公司经营性现金流出；

(3) 公司报告期其他应收款中的医院保证金等大幅增长，报告期内其他应收款余额净增长 33,860.63 万元，增加了公司经营性现金流出。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	408,872,583.22	4.69	1,290,241,034.23	17.93	-68.31	主要是本期固定资产投资支出增加、现金分红付款，原有及新增经

						营性客户授信总额增加
应收票据及应收账款	3,635,340,067.81	41.69	2,408,052,356.34	33.46	50.97	主要是本期为巩固和扩充优质客户群体,原有及新增经营性客户授信总额增加所致。
预付款项	524,689,021.47	6.02	233,996,377.44	3.25	124.23	主要是本期优化品种结构,加大品种采购支出所致。
其他应收款	823,167,969.57	9.44	452,370,392.08	6.29	81.97	主要是新增医院客户保证金所致
其他流动资产	26,636,442.07	0.31	11,172,888.65	0.16	138.40	主要是购买理财产品所致
可供出售金融资产	8,745,884.33	0.10	5,810,000.00	0.08	50.53	主要是本期拟出售部分子公司权益转入所致
在建工程	788,100,292.73	9.04	398,030,370.72	5.53	98.00	主要是襄阳物流园及南京健康产业园项目投资增加所致
商誉	54,935,579.41	0.63	168,613.37		32,480.80	主要是本期公司全资子公司同济堂医药有限公司非同一控制下取得子公司河北龙海新药经营有限公司形成商誉。
长期待摊费用	1,250,947.80	0.01	2,134,014.05	0.03	-41.38	主要是本期摊销减少所致
递延所得税资产	18,085,721.65	0.21	10,505,174.28	0.15	72.16	主要是本期资产减值准备增加致使暂时性差异增加所致
短期借款	588,100,000.00	6.74	287,600,000.00	4.00	104.49	主要是本期新增银行流动资金贷款所致
应付票据及应付账款	568,304,276.00	6.52	292,835,345.37	4.07	94.07	其中应付票据减少 30.44%,应付账款增加 103.18%,主要是本期应付未付供应商货款增加所致
其他应付款	612,147,390.92	7.02	262,974,236.19	3.65	132.78	其中应付利息增加 1748.70%,主要是本期公司全资子公司同济堂医药发行了公司债券计提债券利息及新增银行借款计提利息增加所致;应付股利增加 2866.80%,主要是本期增加合并子公司应付未付股利并表影响所致;其他应付款增加 114.64%,主要是少数股东代垫采购款及收到的下游客户保证金增加所致。
应付债券	418,150,943.43	4.80				主要是本期公司全资子公司同济堂医药发行债券所致
其他非流动负债			100,000,000.00	1.39	-100.00	报告期所控制的结构化主体因新颁布的政策影响优先级转回资金所致
其他综合收益	-9,500.00		77,000.00		-112.34	主要是本期设定受益计划精算假设折现率变化影响所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见年报第十一节财务报告七、合并财务报表项目注释 70

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见年报正文第三节一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司股权投资总额为 7,205.52 万元，系本期收购河北龙海新药经营有限公司 55% 股权及广东坤和药业有限公司 100% 股权，收购后，龙海新药及广东坤和财务状况纳入公司财务报表。

本报告期投资情况如下表：

单位：人民币万元

被投资单位名称	投资主体	本期投资金额	权益比例 (%)	本期投资盈亏	资金来源	是否涉诉	备注
河北龙海新药经营有限公司	同济堂医药公司	6,624.00	55.00	1,642.80	自有资金	否	详见第十一节财务报告中八、合并范围的变更
广东坤和药业有限公司	同济堂医药公司	581.52	100.00	13.08	自有资金	否	详见第十一节财务报告中八、合并范围的变更

注：“本期投资盈亏”是指被投资单位整体盈亏情况。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	持股比例	注册资本	主要业务	资产总额	净资产	营业收入	净利润
同济堂医药	100%	100,000	医药流通	841,343.26	579,999.01	1,081,795.86	57,085.09
房产公司	100%	5,000	房地产开发	6,609.44	1,033.94	469.73	-384.33
果蔬公司	100%	6,264	果蔬饮品加工	7,441.65	-2,581.27	1,664.61	-2,257.22
阿拉山口公司	100%	3,000	贸易	881.40	863.40		-711.71
乌神公司	100%	5,000	租赁	2,535.16	630.40	189.09	-44.22

与公司主业关联较小的子公司为房产公司、果蔬公司、乌神公司、阿拉山口公司，系公司 2016 年重组前拟剥离但尚未剥离的非主业资产，重组前均处于停产、停业状态；重组后，公司主业变更为医药流通，鉴于该四家子公司仍属公司非主业资产，经新一届董事会及管理層深入细致研究，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，公司四家子公司恢复营业，其未来初步经营计划如下：

①针对房产公司乐活花园小区尚有存量商品房且其所在的新疆呼图壁县房地产市场现状，公司将采取灵活多样的促销政策，加快商品房销售，尽快回笼资金，投入公司健康产业项目。

②针对果蔬公司加工产品单一，蕃茄酱加工行业产能严重过剩，全球销售价格持续走低且果蔬公司持续亏损的现状，公司拟以果蔬公司工厂现有土地、厂房、工艺设备为基础，积极寻求同行业的合作伙伴和其他合伙人，充分利用和盘活现有资产。

③针对乌神公司现有资产，公司将积极筹划设计将原厂区改造成为现代医药及大健康产品物流中心，开拓乌鲁木齐药品配送市场。

④针对阿拉山口公司目前地处中国过货量最大的陆路口岸阿拉山口市——“丝绸之路经济带”重要的节点城市，与前述果蔬公司所处昌吉市、乌神公司所处乌鲁木齐市同属“丝绸之路国际陆港联盟”，公司将依托各方政策优势，借力新疆外向型产业政策与多方合作，形成新疆区域内功能平台互补延伸、协调联动的全面发展新格局。

（八） 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

公司控制的结构化主体为温州同健泓也股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下称“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、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2018 年是贯彻执行十九大精神、深化医药卫生体制改革和推进供给侧结构性改革的重要一年，各项改革举措将全面推行，经济结构调整将不断优化，经济发展将逐步转向高质量可持续发展阶段。随着人民生活水平的不断提高，医药产品和大健康服务需求将会持续扩大，医药市场规模将会稳中有增，行业并购将持续活跃，行业集中度和竞争度也将会进一步提升。随着互联网技术和信息技术的广泛应用，人工智能与区块链技术及应用快速发展，“互联网+医药”、“新零售”等新的业态形式，将会对药品经营企业的信息技术研发实力、供应链上下游资源整合能力、线上线下融合度提出了更高要求。通过行业资源兼并重组及与互联网等新技术企业跨界融合实现规模化效益并创造独特的增量价值，是未来医药流通行业的发展趋势。

1、药品流通行业资源配置模式加速转变

“十三五”期间，药品、保健品和健康服务的市场规模将加快增长，药品流通行业将从消费主导的资源配置模式逐步转向资本市场主导的资源配置模式，批零业务一体化发展将成为主流，全国性、区域性药品零售品牌企业将陆续上市重组，药品流通企业将在资本市场的助力下加速整合，不断实现强强联合。医药市场将会进一步规范，行业集中度和竞争度也将会进一步提升。以互联

网技术为基础的创新型流通企业将借助资本市场进一步发力。同时,药品流通行业也面临新模式、新业态、新技术的挑战,市场竞争将更加充分,企业管理能力和成本控制能力将受到严峻考验。

2、药品流通行业格局全面调整

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

3、医药供应链管理服务迅速升级

随着医改新政的相继出台和行业信息化建设的快速发展,药品流通企业将逐步运用全局供应链思维,利用物联网、区块链等技术,建设供应链一体化管理平台,打通物流、资金流和信息流的隔阂,同时向供应链上下游提供市场开发、价格谈判、在线支付、金融支持等增值服务及综合解决方案,借助云计算、大数据等技术挖掘数据的价值,辅助企业及终端客户的经营决策,从根本上解决信息孤岛问题,从而提升物流运作效率,降低运营成本。同时,药品流通企业将与中国邮政、顺丰等第三方物流企业合作,推动医药物流资源的重新组合,促进供应链优化升级,提高医药配送效率。

4、医药电商跨界融合进程持续推进

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

5、行业基础建设作用日益增强。

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

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

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将持续推进沿“三线一带”(即沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带)打造“省级物流中心-县(市)级配送站-乡镇/社区级配送服务点”三级战略物流配送体系的发展战略。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司倡导“共创、共享、共赢”的经营理念，抢抓机遇，稳步推进各项业务的快速有序发展，力争实现主营业务收入较2018年度增长不低于10%、扣除非经常性损益后归属于上市公司股东净利润较2018年度增长不低于5%的经营计划目标，全面实现“双超”的两项指标计划，并全力推进公司项目建设、新技术开发应用、金融趋动及市场整合战略，以培育新的利润增长点、提升管理效率、提高资金使用效率、提升市场占有率。

1、批发业务经营计划

公司将重点推进医疗机构业务的开发同时充分盘活医疗机构业务存量资金，通过医疗机构供应链延伸服务项目将加强、巩固公司与制药厂、医药经营企业、医疗机构、药店、消费者的持续稳定合作关系，提升上下游客户粘性，实现市场份额的显著提升，加速实现企业由传统单一的配送商逐步向综合性医药物流服务供应商转变。加强医疗机构业务风险管控，强化应收账款管理，扩充医疗机构业务团队，通过信息系统整合各区域子公司资源，实现信息数据共享，统筹规划、相互联动形成规模效益，切实实现服务的统一、规范、高效。同时鼓励子公司与各区域医疗机构开展合作，推动与区域核心医疗机构开展供应链延伸服务，提升市场份额，稳固区域市场，扩大医疗机构业务覆盖网络，进一步提升重点品种整体开户率及整体销售额，实现提升公司服务质量的同时提升客户业务质量；加大分销客户尤其是连锁客户的开发与服务提升，保障商业分销业务的稳定发展；持续推进三级物流体系布局，力争实现新增3个省份以上的批发配送服务网络。

2、零售配送业务经营计划

全力打造电商平台，开发为终端客户服务的各种管理软件和工具，充分利用现代信息技术，构建“云药店”，实现上游和下游以及最终消费者的有效连接并增强粘性。特别是在各个区域公司组建线上线下相结合的运营团队，强化核心职责，优化产品结构，提高服务效率，为厂家产品的推广提供多种解决方案，进而提升公司的产品配送能力和服务能力，力争在2019年该业务销售增长率超过2018年。

3、非药品销售业务经营计划

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

4、加强互联网等新技术应用，提升消费和服务便利性

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

5、进一步完善内部控制制度，加强风险控制

2019年，公司将进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构，明确决策权限，规范公司运作。同时加强独立董事、监事会对公司的有效监督。进一步完善公司资金管理、对外投资担保、信息披露、投融资管理等相关制度。根据国家相关政策和法律法规不断完善和更新企业内部业务管理制度，规范操作程序，建立有效、顺畅的管理流程。此外公司将加强财务风险、投资风险及其他经营风险的控制，规范项目管理和监督，加强应收账款控制，提高企业抗风险能力，确保公司合规经营。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策变化风险

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

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

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。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

执行情况：2018 年 8 月 28 日召开的公司第八届董事会第二十六次会议和第八届监事会第十五次会议审议通过，以 2018 年 6 月 30 日的总股本 1,439,662,945 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计派发现金股利 287,932,589.00 元（含税）。公司资本公积不转增股本。现金股利的金额占本年度归属于上市公司股东的净利润的 54.44%，于 2018 年 12 月 26 日派发完毕。

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，母公司 2018 年实现的净利润 426,585,313.00 元，母公司本年度实现可分配利润 22,096,769.89 元，公司拟定的 2018 年年度分配预案为：不转增股本，不派发现金股利。此预案将提交公司 2018 年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	2	0	287,932,589	528,880,081.46	54.44
2017 年	0	0	0	0	514,978,299.12	
2016 年	0	0	0	0	472,783,670.39	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

		健康、泰顺和、汇金助友、金鸿洋、和邦正知行、建信天然、中恒信达、峻谷海盈						
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	湖北同济堂投资控股有限公司	承诺：同济堂医药 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 4.6 亿元、5.29 亿元、5.61 亿元。	承诺时间：2015 年 8 月 4 日 承诺期限：本次重大资产重组之发行新股购买资产交易实施完毕后的三年（含完成当年）	是	是		
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		
	解决同业竞争	湖北同济堂投资控股有限公司及实际控制人张	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业（如有）目前不存在经营与本次重组拟购买资产同济堂医药有限公司及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争；2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设	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	是	是		

		<p>美华、李青</p>	<p>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。</p>	<p>期间</p>				
--	--	--------------	---	-----------	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

同济堂医药 2018 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 5.64 亿元，完成业绩承诺，完成率为 100.60%。至此，同济堂控股所承诺的同济堂医药 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均已完成。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	3,635,340,067.81 元	2,408,052,356.34 元	应收票据： 57,255,535.86 元 应收账款： 2,350,796,820.48 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	823,167,969.57 元	452,370,392.08 元	应收利息：0 元 应收股利：0 元 其他应收款： 452,370,392.08 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	1,131,738,120.91 元	1,174,087,763.76 元	固定资产： 1,174,087,763.76 元 固定资产清理：0 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	788,100,292.73 元	398,030,370.72 元	在建工程： 398,030,370.72 元 工程物资：0 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	568,304,276.00 元	292,835,345.37 元	应付票据： 19,972,455.72 元 应付账款： 272,862,889.65 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	612,147,390.92 元	262,974,236.19 元	应付利息： 1,315,869.85 元 应付股利： 951,977.26 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
				其他应付款： 260,706,389.08 元
7. 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	300,000.00 元	300,000.00 元	长期应付款：0 元 专项应付款： 300,000.00 元
8. 管理费用列报调整	管理费用	138,582,640.52 元	131,739,001.00 元	131,739,001.00 元
9. 研发费用单独列示	研发费用	—	—	—

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	3

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 22 日召开第八届董事会第二十二次会议、于 2018 年 6 月 27 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2018 年审计机构的议案》，续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
拟收购四川贝尔康医药有限公司 100%股权	公告编号 2018-031 2018-074

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
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						0							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						96,500							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						96,500							
担保总额占公司净资产的比例（%）						15.91							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投入	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
万向信托	信托借款	2,000	2018/11/7	2019/9/7	自有资金	伟星项目	固定+浮动信托报酬	8.9%		21.26	未到期	是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

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

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	45,724
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,858

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数	质押或冻结情 况	股东 性质

				量	股份 状态	数量	
湖北同济堂投资控股有限公司	+16,582,773	485,394,133	33.72	456,600,927	质押	478,700,000	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)	-3,978,100	76,011,147	5.28	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
北京东方国润投资 基金管理中心(有 限合伙)	0	44,117,647	3.06	44,117,647	质押	44,117,647	境内非 国有法 人
武汉卓健投资有限 公司	0	37,019,492	2.57	37,019,492	质押	33,500,000	境内非 国有法 人
北京汇融金控投资 管理中心(有限合 伙)	0	35,294,118	2.45	35,294,118	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)	0	29,411,765	2.04	29,411,765	质押	29,300,000	境内非 国有法 人
西藏天然道健康投 资管理有限公司	-12,469,601	28,665,400	1.99	0	无	0	境内非 国有法 人
杭州陆泓汇投资合 伙企业(有限合伙)	+23,400,000	23,400,000	1.63	0	无	0	境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
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)	76,011,147	人民币普通股	76,011,147				
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				
湖北同济堂投资控股有限公司	28,793,206	人民币普通股	28,793,206				
西藏天然道健康投资管理有限公司	28,665,400	人民币普通股	28,665,400				
杭州陆泓汇投资合伙企业(有限合伙)	23,400,000	人民币普通股	23,400,000				
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				
上海沁朴股权投资基金合伙企业(有限合伙)	7,998,637	人民币普通股	7,998,637				
武汉三禾元硕投资管理中心(有限合伙)	7,540,776	人民币普通股	7,540,776				
武汉三和卓健投资管理中心(有限合伙)	6,963,527	人民币普通股	6,963,527				

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 33.72%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 43.95%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 8.61%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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖北同济堂投资控股有限公司	456,600,927	2019年5月20日		非公开发行限售
2	北京东方国润投资基金管理中心（有限合伙）	44,117,647	2019年5月20日		非公开发行限售
3	武汉卓健投资有限公司	37,019,492	2019年5月20日		非公开发行限售
4	北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）	35,294,118	2019年5月20日		非公开发行限售
5	广州汇垠健康产业投资基金企业（有限合伙）	29,411,765	2019年5月20日		非公开发行限售
6	武汉泰顺和商业投资发展有限公司	22,058,824	2019年5月20日		非公开发行限售
7	成都汇金助友企业管理中心（有限合伙）	20,588,235	2019年5月20日		非公开发行限售
8	宁波金鸿洋投资合伙企业（有限合伙）	20,588,235	2019年5月20日		非公开发行限售
9	深圳和邦正知行资产管理有限公司	20,588,235	2019年5月20日		非公开发行限售
10	建信天然投资管理有限公司	20,588,235	2019年5月20日		非公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、同济堂控股为本公司的控股股东。2 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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
北京东方国润投资基金管理中心（有限合伙）	2016年5月20日	2019年5月20日

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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖北同济堂投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	张美华
成立日期	2000年1月3日
主要经营业务	医药、健康产业领域的投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

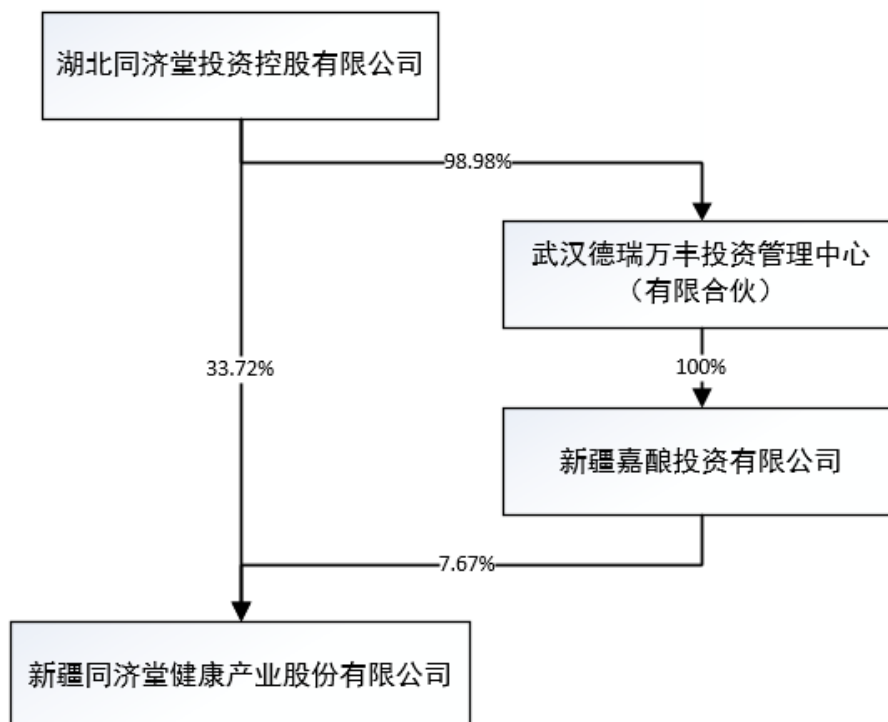
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

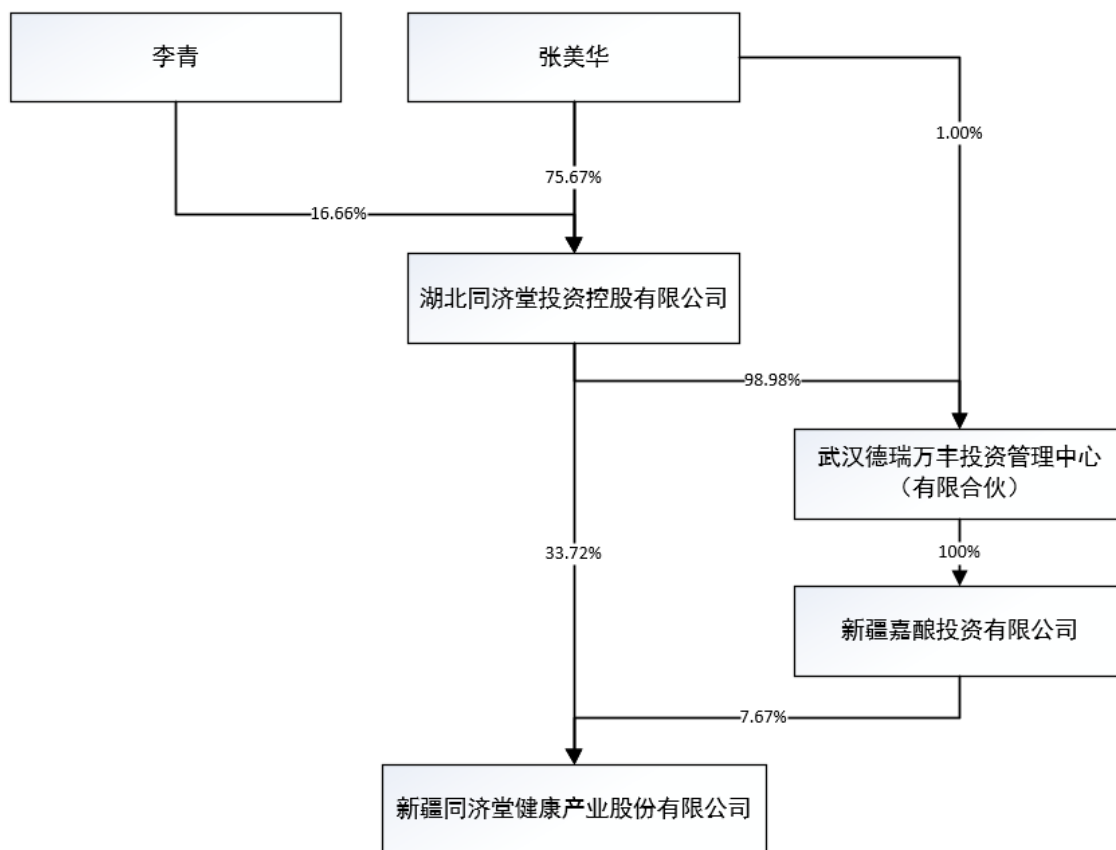
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张美华	董事长	男	56	2016-6-15	2019-6-15					47.00	否
李青	副董事长、总经理	女	54	2016-6-15	2019-6-15					37.00	否
魏军桥	董事、副总经理、财务总监	男	44	2016-5-30	2019-6-15					35.00	否
孙玉平	董事、副总经理	男	43	2016-6-15	2019-6-15					23.42	否
林晓冰	董事	女	54	2016-6-15	2019-6-15					32.50	否
王渊	董事	男	37	2016-6-15	2019-6-15					20.76	否
王锦霞	独立董事	女	65	2016-6-15	2019-6-15					10.00	否
张金鑫	独立董事	男	48	2016-6-15	2019-6-15					10.00	否
廖圣林	独立董事	男	68	2016-6-15	2019-6-15					10.00	否
李红全	职工监事、监事会主席	男	36	2016-5-30	2019-6-15					8.96	否
周璇	监事	男	39	2016-6-15	2019-6-15					8.66	否
杨涛	监事	男	36	2016-6-15	2019-6-15					13.62	否
李冲	副总经理、董事会秘书	男	38	2016-6-15	2019-6-15					37.08	否
胡建华	副总经理	男	62	2016-6-15	2019-6-15					43.59	否
合计	/	/	/	/	/				/	337.59	/

姓名	主要工作经历
张美华	2000 年,张美华先生创建老同济堂药房并一直担任董事长;现任同济堂控股董事长、湖北同济堂卓健养老服务有限公司执行董事、北京同济堂医院管理有限公司等多家公司董事长;2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会董事、董事长。
李青	2003 年加盟老同济堂药房,先后任行政副总、总督导、医院事业部总经理、市场事业部总经理;2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会董事、副董事长兼总经理。
魏军桥	2009 年 11 月至 2016 年 5 月任同济堂医药财务总监;2016 年 5 月 30 日任新疆啤酒花股份有限公司副总经理;2016 年 6 月 15 日任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会董事、副总经理、财务总监。
孙玉平	2009 年 9 月任同济堂医药有限公司投资部经理;现任新疆同济堂健康产业股份有限公司董事、副总经理、董事会办公室主任、投资发展部部长、同济堂医药有限公司董事兼董事会秘书。
林晓冰	2005 年 3 月至 2007 年 4 月期间任深圳市力高达科技发展有限公司财务经理;2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会董事。
王渊	2004 年 9 月加入湖北同济堂药房有限公司;2007 年 12 月加入同济堂医药,任销售部武汉区域经理;2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会董事。
王锦霞	曾任中国医药商业协会秘书长、副会长、中国医药商业协会连锁药店分会负责人。现任中国非处方药物协会高级顾问,同时担任九州通医药集团股份有限公司、山东威高集团医用高分子制品股份有限公司、哈药集团人民同泰医药股份有限公司独立董事。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会独立董事。
张金鑫	曾任北京交通大学经济管理学院会计学副教授,中国企业兼并重组研究中心执行主任,北京交通大学经管学院工商管理分院副院长。2017 年 9 月至今,任诚通基金管理有限公司副总监。2019 年 1 月至今,任北京合纵科技股份有限公司独立董事。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会独立董事。
廖圣林	1982 年至今在湖北昭信律师事务所任专职律师。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届董事会独立董事。
李红全	2006 年 3 月进入同济堂工作。历任同济堂医药有限公司仓储部经理、质量管理部经理、总经理助理。现任同济堂医药有限公司医院事业部副经理。2016 年 5 月 30 日至 2016 年 6 月 15 日担任新疆啤酒花股份有限公司监事会职工监事,2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届监事会主席、职工监事。
周璇	2003 年至今历任湖北同济堂投资控股有限公司财务部副经理,同济堂医药有限公司人力资源部副经理,经理,同济堂医药有限公司终端销售部经理,总经理助理等职。现任同济堂医药有限公司终端销售部经理。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届监事会监事。
杨涛	2006 年至今历任同济堂医药有限公司仓储部副经理、采购部副经理。现任同济堂医药有限公司销售部副经理。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司第八届监事会监事。
李冲	2003 年至 2010 年,在新疆乌苏啤酒有限责任公司工作,分别担任部门经理、董事会秘书等职。2010 年进入新疆啤酒花股份有限公司工

	作，分别担任总经理办公室主任、证券事务代表、总经理助理，期间陆续兼任阿拉山口啤酒花有限责任公司总经理、乐活农业开发有限责任公司监事，自 2015 年 5 月至 2016 年 6 月 15 日担任新疆啤酒花股份有限公司董事会秘书。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司副总经理、董事会秘书，自 2016 年 8 月 31 日起兼任乌鲁木齐神内生物制品有限公司总经理。
胡建华	2005 年至 2011 年间担任湖北康通医药科技有限公司董事长；2012 年至今担任同济堂医药副总经理、医院事业部总经理。2016 年 6 月 15 日起担任新疆同济堂健康产业股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张美华	湖北同济堂投资控股有限公司	董事长	2000 年 1 月 3 日	
李青	湖北同济堂投资控股有限公司	董事	2000 年 1 月 3 日	
李青	新疆嘉酿投资有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 5 月 26 日	
李青	武汉卓健投资有限公司	执行董事	2011 年 12 月 1 日	
魏军桥	武汉三禾元硕投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2011 年 12 月 20 日	
孙玉平	武汉三和卓健投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2011 年 12 月 20 日	
王渊	湖北同济堂投资控股有限公司	董事	2011 年 11 月 30 日	
王渊	武汉卓健投资有限公司	监事	2011 年 12 月 1 日	
周璇	武汉倍递投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2011 年 12 月 20 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

张美华	北京济堂国际医疗连锁有限公司	董事长	2016年5月25日	
张美华	湖北同济堂卓健养老服务有限公司	执行董事	2010年8月10日	
张美华	湖北同济堂广告有限公司	董事长	2002年8月26日	
张美华	武汉三和卓健房地产开发有限公司	董事长	2010年1月20日	
张美华	海洋国际旅行社有限责任公司	董事长	2012年7月3日	
张美华	合肥中科医学投资管理有限公司	董事	2015年8月12日	
张美华	江西瑞德卓健投资管理有限公司	执行董事	2015年7月3日	
张美华	湖北同济堂康复医院投资管理有限公司	董事	2014年3月13日	
张美华	北京时代楷模科技有限公司	董事	2016年6月14日	
张美华	北京同济七星健康管理有限公司	董事	2015年3月10日	
李青	湖北同济堂健康发展有限公司	监事	2008年7月3日	
李青	湖北同济堂科技有限公司	监事	2009年6月9日	
李青	武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	执行董事	2009年9月15日	
李青	武汉森卉园林有限公司	监事	2009年2月23日	
李青	湖北同济堂保健品有限公司	监事	2011年10月27日	
李青	湖北同济堂药房有限公司	监事	2012年12月31日	
魏军桥	北京东方灵盾信息技术有限公司	董事	2013年1月17日	
魏军桥	北京东方灵盾科技有限公司	董事	2016年2月1日	
魏军桥	湖北同济堂康复医院投资管理有限公司	董事	2014年3月13日	
魏军桥	魏尔啸实验室科技(北京)有限公司	董事	2015年2月28日	
魏军桥	北京同济七星健康管理有限公司	监事	2015年3月10日	
林晓冰	湖北同济堂卓健养老服务有限公司	总经理	2010年8月10日	
林晓冰	武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	监事	2009年9月15日	
孙玉平	湖北长江同济堂健康传媒有限公司	董事	2015年5月7日	
孙玉平	北京济堂国际医疗连锁有限公司	董事	2016年5月25日	
孙玉平	武汉瑞帝资本投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年8月30日	
孙玉平	武汉瑞德富资本基金管理有限公司	董事	2016年10月10日	
孙玉平	深圳瑞帝商业保理有限公司	执行董事	2017年3月3日	
孙玉平	宁波梅山保税港区力鹄投资管理有限公司	监事	2017年3月10日	
孙玉平	新化同济堂医院管理有限公司	监事	2017年8月15日	
孙玉平	武汉瑞吉和股权投资基金管理有限公司	董事	2017年8月24日	

孙玉平	湖北顶生益康保健品有限责任公司	监事	2012年4月23日	
孙玉平	北京时代楷模科技有限公司	董事	2016年6月14日	
孙玉平	湖北同济堂康复医院投资管理有限公司	监事	2014年3月13日	
王渊	湖北卓健商旅服务有限公司	执行董事	2012年10月23日	
王渊	武汉瑞吉和股权投资基金管理有限公司	董事	2017年8月24日	
王渊	湖北同济堂科技有限公司	执行董事	2013年7月8日	
王渊	北京济堂国际医院连锁有限公司	监事	2016年5月25日	
王渊	上海拓旗医疗投资有限公司	董事	2016年3月11日	
王渊	武汉市第五医院管理有限公司	董事	2011年12月5日	
王渊	北京时代楷模科技有限公司	监事	2016年6月14日	
王渊	中国新丝路中医药有限公司	董事	2017年10月30日	
王锦霞	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	独立董事	2012年5月21日	
王锦霞	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2017年11月21日	2020年11月20日
王锦霞	哈药集团人民同泰医药股份有限公司	独立董事	2016年7月21日	2019年7月20日
张金鑫	诚通基金管理有限公司	副总监	2017年9月30日	
张金鑫	北京合纵科技股份有限公司	独立董事	2019年1月15日	2022年1月14日
周璇	湖北卓健商旅服务有限公司	监事	2011年8月18日	
周璇	武汉瑞吉和股权投资基金管理有限公司	监事	2017年8月24日	
周璇	四川华信惠康健康管理有限公司	监事	2015年11月23日	
周璇	武汉瑞德富资本基金管理有限公司	监事	2016年10月10日	
周璇	武汉瑞帝资本投资管理有限公司	监事	2016年8月30日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的经营规模，并参考行业标准，公司高级管理人员 2018 年基本薪酬继续沿用往年标准；公司独立董事津贴根据公司董事会、股东大会授权领取。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付 337.59 万元

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	337.59 万元
-----------------------------	-----------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	18
主要子公司在职员工的数量	1,085
在职员工的数量合计	1,103
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	84
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	417
技术人员	15
财务人员	115
行政人员	12
仓储物流其它人员	364
采购人员	61
管理人员	119
合计	1,103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	558
高中及以下学历	545
合计	1,103

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2018 年 6 月 28 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 10 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2018 年 10 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张美华	否	7	7	6	0	0	否	1
李青	否	7	7	6	0	0	否	1
魏军桥	否	7	7	6	0	0	否	2
孙玉平	否	7	7	6	0	0	否	0
林晓冰	否	7	7	6	0	0	否	0
王渊	否	7	7	6	0	0	否	0
王锦霞	是	7	7	6	0	0	否	1
张金鑫	是	7	7	6	0	0	否	0
廖圣林	是	7	7	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2018 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

根据企业内部控制相关规范、指引及监管机构文件要求，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》（大信审字[2019]第 29-00009 号）

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

经中诚信证券评估有限公司综合评定, 本期债券的发行人主体信用等级为 AA 级, 评级展望为稳定, “同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券”信用等级为 AA。详见 2018 年 6 月 29 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊登的《同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券跟踪评级报告 (2018)》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

1、增信机制

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

2、偿债计划

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

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，受托管理人严格按照《受托管理协议》履行了受托管理责任。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	933,840,613.26	909,090,712.10	2.72	
流动比率	3.05	3.61	-15.51	
速动比率	2.78	3.29	-15.50	
资产负债率 (%)	28.05	18.76	49.52	由于公司 2018 年发行公司债券所致
EBITDA 全部债务比	0.93	3.16	-70.57	由于公司 2018 年发行公司债券所致
利息保障倍数	15.91	29.46	-45.99	主要是因为公司 2018 年利息费用增加所致
现金利息保障倍数	-32.16	28.52	-212.76	主要是因为公司 2018 年购买商品、接受劳务支付的现金增多所致
EBITDA 利息保障倍数	16.80	31.00	-45.81	主要是因为公司 2018 年利息费用增加所致
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

单位：万元

银行名称	授信额度	已使用情况	剩余额度

湖北银行	500	400	100
邮储银行	900	900	-
湖北农村信用社	1,800	1,800	-
农业银行	3,500	3,400	100
建设银行	7,000	4,510	2,490
中国银行	1,000	800	200
招商银行	4,000	4,000	-
浦发银行	30,000	13,000	17,000
光大银行	10,000	10,000	-
平安银行	100,000	20,000	80,000
合计	158,700	58,810	99,890

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大信审字[2019]第 29-00008 号

新疆同济堂健康产业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆同济堂健康产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、 事项描述

贵公司所处行业为医药流通行业，主营业务为药品、医疗器械等产品的批发配送业务。贵公司从医药生产企业及其他医药流通企业采购药品及医疗器械，然后批发给医药流通企业、医院、药店等，通过交易差价、返利等获取利润。如财务报表附注三(二十四)，附注五（三十三）所述，贵公司在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认收入，收入确认的时点为将货物配送至合同约定地点并经客户签收后确认。2018 年度，贵公司药品、医疗器械确认的营业收入为 10,624,765,597.53 元，占合并报表营业收入总额的 98%。

由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

我们针对贵公司收入确认执行的主要审计程序：

- （1）测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- （2）通过查询主要客户工商资料，确认主要客户与公司及关联方不存在关联关系；
- （3）确认当期收入的真实性及完整性，如检查公司与客户的合同、随货同行单、记账凭证、回款单据、物流公司运输合同及物流单据、客户签收单等资料；向客户函证款项余额及当期销售额；
- （4）对资产负债表日前后记录的收入交易进行抽查，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）应收账款的减值

1、事项描述

如财务报表附注五（二）所述，截至 2018 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表应收账款余额 3,670,292,581.52 元，坏账准备金额 77,427,736.83 元，账面价值 3,592,864,844.69 元，占合并报表资产总额的 41.20%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估，评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收账款，管理层在分析客户账龄及发生减值损失的历史记录基础上实施组合减值评估。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款的减值执行的主要审计程序：

（1）对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）评价应收账款坏账准备计提的充足性，包括评估管理层计提坏账准备所用方法的合理性；

（3）将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估坏账准备的会计估计的可靠性和历史准确性；

（4）对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，测试应收账款的账龄，验证坏账准备计提基础数据的准确性；

（5）选取年末大额和部分小额的应收账款进行函证，抽样检查期后回款情况。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邹宏文

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：杨 成

二〇一九年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：新疆同济堂健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-1	408,872,583.22	1,290,241,034.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七-4	3,635,340,067.81	2,408,052,356.34
其中：应收票据		42,475,223.12	57,255,535.86
应收账款		3,592,864,844.69	2,350,796,820.48
预付款项	七-5	524,689,021.47	233,996,377.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-6	823,167,969.57	452,370,392.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七-7	617,901,323.17	487,251,110.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-10	26,636,442.07	11,172,888.65
流动资产合计		6,036,607,407.31	4,883,084,159.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七-11	8,745,884.33	5,810,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-14	1,779,242.31	1,788,168.73
投资性房地产	七-15	109,949,548.52	114,159,500.60
固定资产	七-16	1,131,738,120.91	1,174,087,763.76
在建工程	七-17	788,100,292.73	398,030,370.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七-20	467,434,679.24	480,416,804.74
开发支出			
商誉	七-22	54,935,579.41	168,613.37
长期待摊费用	七-23	1,250,947.80	2,134,014.05
递延所得税资产	七-24	18,085,721.65	10,505,174.28
其他非流动资产	七-25	101,367,012.11	126,422,780.08
非流动资产合计		2,683,387,029.01	2,313,523,190.33
资产总计		8,719,994,436.32	7,196,607,349.65

流动负债：			
短期借款	七-26	588,100,000.00	287,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七-29	568,304,276.00	292,835,345.37
预收款项	七-30	52,067,682.19	69,224,979.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-31	10,001,473.76	8,573,095.14
应交税费	七-32	129,225,267.94	118,503,585.45
其他应付款	七-33	612,147,390.92	262,974,236.19
其中：应付利息		24,326,457.53	1,315,869.85
应付股利		28,243,175.50	951,977.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,959,846,090.81	1,039,711,241.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	七-38	418,150,943.43	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七-39	300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬	七-40	3,196,805.49	3,269,030.48
预计负债			
递延收益	七-42	98,809.20	113,094.96
递延所得税负债	七-24	20,485,791.43	20,191,145.86
其他非流动负债	七-43		100,000,000.00
非流动负债合计		442,232,349.55	123,873,271.30
负债合计		2,402,078,440.36	1,163,584,512.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七-44	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	七-46	2,589,661,193.18	2,589,661,193.18
减：库存股			
其他综合收益	七-48	-9,500.00	77,000.00
专项储备			
盈余公积	七-50	241,704,958.36	202,407,054.13
一般风险准备			

未分配利润	七-51	2,638,235,228.83	2,436,585,640.60
归属于母公司所有者权益合计		6,063,738,087.30	5,822,877,094.84
少数股东权益		254,177,908.66	210,145,741.89
所有者权益（或股东权益）合计		6,317,915,995.96	6,033,022,836.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,719,994,436.32	7,196,607,349.65

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：魏新华

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：新疆同济堂健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,642,812.50	237,085,097.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七-1	15,794.44	22,854.90
其中：应收票据			
应收账款		15,794.44	22,854.90
预付款项		501,506.84	546,934.92
其他应收款	十七-2	120,679,051.00	323,711,282.41
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,553,447.00	2,527,415.01
流动资产合计		140,392,611.78	563,893,584.94
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	7,750,404,342.98	7,150,404,342.98
投资性房地产		41,212,090.30	42,558,263.38
固定资产		463,626.98	424,014.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		547,508.47	644,686.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,078,543.72	1,093,285.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		7,798,706,112.45	7,200,124,593.32
资产总计		7,939,098,724.23	7,764,018,178.26
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项		18,935.67	66,536.27
应付职工薪酬		2,241,150.93	2,223,751.98
应交税费		87,374.77	36,471.28
其他应付款		96,597,268.29	59,983,781.41
其中：应付利息			
应付股利		1,333,277.33	951,977.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		98,944,729.66	62,310,540.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		300,000.00	300,000.00
长期应付职工薪酬		2,715,902.29	2,835,269.04
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,015,902.29	3,135,269.04
负债合计		101,960,631.95	65,445,809.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,439,662,945.00	1,439,662,945.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,308,481,718.75	6,308,481,718.75
减：库存股			
其他综合收益		-1,414,990.00	-1,327,990.00
专项储备			
盈余公积		68,311,648.64	26,024,595.59
未分配利润		22,096,769.89	-74,268,901.06
所有者权益（或股东权益）合计		7,837,138,092.28	7,698,572,368.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,939,098,724.23	7,764,018,178.26

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：魏新华

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10,841,541,662.65	9,855,346,535.33
其中:营业收入	七-52	10,841,541,662.65	9,855,346,535.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,054,676,572.84	9,059,879,238.19
其中:营业成本	七-52	9,418,131,335.62	8,368,281,341.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-53	39,539,669.95	44,200,461.19
销售费用	七-54	360,980,138.63	493,534,935.91
管理费用	七-55	138,582,640.52	131,739,001.00
研发费用			
财务费用	七-57	39,191,471.66	14,337,587.31
其中:利息费用		53,455,570.55	29,219,274.00
利息收入		18,150,663.25	15,542,625.06
资产减值损失	七-58	58,251,316.46	7,785,911.21
加:其他收益	七-59	103,336.01	254,285.76
投资收益(损失以“-”号填列)	七-60	366,718.33	2,783,997.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-8,926.42	-117,810.08
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七-62	1,127.33	-378,835.19
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		787,336,271.48	798,126,745.21
加:营业外收入	七-63	1,670,207.10	2,619,780.66
减:营业外支出	七-64	2,813,867.24	748,013.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		786,192,611.34	799,998,512.16
减:所得税费用	七-65	221,574,511.48	218,984,808.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		564,618,099.86	581,013,703.98
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以		564,618,099.86	581,294,651.09

“—”号填列)			
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			-280,947.11
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		528,880,081.46	514,978,299.12
2. 少数股东损益		35,738,018.40	66,035,404.86
六、其他综合收益的税后净额	七-66	-86,500.00	-47,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-86,500.00	-47,000.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-86,500.00	-47,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-86,500.00	-47,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		564,531,599.86	580,966,703.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		528,793,581.46	514,931,299.12
归属于少数股东的综合收益总额		35,738,018.40	66,035,404.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.37	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.37	0.36

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：魏新华

母公司利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七-4	620,531.61	2,081,804.56
减：营业成本	十七-4	1,415,111.76	1,415,111.76
税金及附加		658,256.14	659,430.85
销售费用			

管理费用		17,504,516.32	22,122,434.18
研发费用			
财务费用		-15,729,312.63	-12,460,237.55
其中：利息费用		360,281.42	258,692.27
利息收入		16,219,866.99	11,916,510.90
资产减值损失		286,647.02	135,930.68
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七-5	430,100,000.00	2,002,191.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（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）		426,585,313.00	-7,788,673.58
加：营业外收入			1,863,010.56
减：营业外支出			161,105.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		426,585,313.00	-6,086,768.51
减：所得税费用			-9,287,025.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		426,585,313.00	3,200,257.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		426,585,313.00	3,200,257.36
（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		-87,000.00	-78,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-87,000.00	-78,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-87,000.00	-78,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		426,498,313.00	3,122,257.36
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：魏新华

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,802,096,253.47	10,699,937,846.14
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		766,115.63	19,041.70
收到其他与经营活动有关的现金	七-67	361,527,121.24	172,764,691.86
经营活动现金流入小计		11,164,389,490.34	10,872,721,579.70
购买商品、接受劳务支付的现金		10,270,701,852.92	9,238,173,149.73
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		69,153,150.34	77,530,900.12
支付的各项税费		479,315,034.34	585,621,134.78
支付其他与经营活动有关的现金	七-67	1,056,024,472.37	765,224,853.84
经营活动现金流出小计		11,875,194,509.97	10,666,550,038.47
经营活动产生的现金流量净额		-710,805,019.63	206,171,541.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		64,199,240.00	929,290,000.00
取得投资收益收到的现金		375,644.75	2,901,807.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,692.78	33,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七-67	400,000,000.00	
投资活动现金流入小计		464,609,577.53	932,225,107.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		402,276,320.83	70,076,983.91
投资支付的现金		84,446,240.00	434,430,000.00
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		36,360,658.41	
支付其他与投资活动有关的现金	七-67	402,084,732.26	
投资活动现金流出小计		925,167,951.50	504,506,983.91
投资活动产生的现金流量净额		-460,558,373.97	427,718,123.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	
取得借款收到的现金		596,800,000.00	315,550,000.00
发行债券收到的现金		417,480,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七-67	81,559,125.03	125,481,954.40
筹资活动现金流入小计		1,100,339,125.03	441,031,954.40
偿还债务支付的现金		404,650,000.00	398,771,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		312,091,168.25	29,238,551.66
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	七-67	92,819,675.10	575,155,177.34
筹资活动现金流出小计		809,560,843.35	1,003,164,929.00
筹资活动产生的现金流量净额		290,778,281.68	-562,132,974.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-880,585,111.92	71,756,690.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,277,278,560.06	1,205,521,869.76
六、期末现金及现金等价物余额		396,693,448.14	1,277,278,560.06

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：魏新华

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		535,592,872.69	68,354,426.71
经营活动现金流入小计		535,592,872.69	68,354,426.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,248,466.86	4,824,275.72
支付的各项税费		1,029,599.34	48,621,052.02
支付其他与经营活动有关的现金		293,014,406.76	127,928,146.42
经营活动现金流出小计		297,292,472.96	181,373,474.16
经营活动产生的现金流量净额		238,300,399.73	-113,019,047.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			580,000,000.00

取得投资收益收到的现金		430,100,000.00	2,002,191.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		430,100,000.00	582,002,191.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		291,396.00	237,000.00
投资支付的现金		600,000,000.00	290,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		600,291,396.00	290,237,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-170,191,396.00	291,765,191.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,551,288.93	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		287,551,288.93	
筹资活动产生的现金流量净额		-287,551,288.93	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-219,442,285.20	178,746,144.33
加：期初现金及现金等价物余额		237,085,097.70	58,338,953.37
六、期末现金及现金等价物余额		17,642,812.50	237,085,097.70

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：魏新华

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		77,000.00		202,407,054.13		2,436,585,640.60	210,145,741.89	6,033,022,836.73
加:会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		77,000.00		202,407,054.13		2,436,585,640.60	210,145,741.89	6,033,022,836.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-86,500.00		39,297,904.23		201,649,588.23	44,032,166.77	284,893,159.23
(一)综合收益总额				-86,500.00				528,880,081.46	35,738,018.40	564,531,599.86
(二)所有者投入和减少资本									8,294,148.37	8,294,148.37
1.所有者投入的普通股									8,294,148.37	8,294,148.37
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配						39,297,904.23		-327,230,493.23		-287,932,589.00
1.提取盈余公积						39,297,904.23		-39,297,904.23		
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配								-287,932,589.00		-287,932,589.00
4.其他										

2018 年年度报告

(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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	594,146,206.93	2,589,661,193.18		-9,500.00		241,704,958.36		2,638,235,228.83	254,177,908.66	6,317,915,995.96

项目	上期									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	594,146,206.93	2,760,029,572.39		124,000.00		162,899,763.61		1,961,114,632.00	447,980,780.91	5,926,294,955.84
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	2,760,029,572.39		124,000.00		162,899,763.61		1,961,114,632.00	447,980,780.91	5,926,294,955.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-170,368,379.21		-47,000.00		39,507,290.52		475,471,008.60	-237,835,039.02	106,727,880.89
(一) 综合收益总额				-47,000.00				514,978,299.12	66,035,404.86	580,966,703.98
(二) 所有者投入和减少资本		-170,368,379.21							-303,870,443.88	-474,238,823.09
1. 所有者投入的普通股									-474,238,823.09	-474,238,823.09

2018 年年度报告

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		-170,368,379.21							170,368,379.21	
(三) 利润分配						39,507,290.52		-39,507,290.52		
1. 提取盈余公积						39,507,290.52		-39,507,290.52		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(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		77,000.00		202,407,054.13		2,436,585,640.60	210,145,741.89	6,033,022,836.73

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：魏新华

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,249,990.00		26,024,595.59	-77,469,158.42	7,695,450,110.92
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		-1,249,990.00		26,024,595.59	-77,469,158.42	7,695,450,110.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-78,000.00			3,200,257.36	3,122,257.36
（一）综合收益总额				-78,000.00			3,200,257.36	3,122,257.36
（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								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,439,662,945.00	6,308,481,718.75		-1,327,990.00		26,024,595.59	-74,268,901.06	7,698,572,368.28

法定代表人：张美华 主管会计工作负责人：魏军桥 会计机构负责人：魏新华

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 2019 年 4 月 22 日第八届董事会第三十二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、乌鲁木齐神内生物制品有限公司、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、

上海睿滴商业经营管理有限公司。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 2018 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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

共同经营参与方应当确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当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

合营企业参与方应当按照《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，不享有共同控制的参与方应当根据其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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(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。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 1000.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1-关联方款项	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
组合 2-应收保证金、押金等信用风险较低的应收款项	余额百分比法
除组合 1、组合 2 外的款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
0-6 个月	0.5	0.5
7-12 个月	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
应收保证金、押金等信用风险较低的应收款项	5	5

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方款项	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 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。主要包括包装物、低值易耗品、库存商品、委托加工物资、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、委托加工物资出库时采用加权平均法。低值易耗品、包装物领用时采用一次摊销法；开发产品发出时采用个别认定法。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及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。

13. 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。

14. 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

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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。

(3) 无形资产减值测试原则

详见“长期资产减值”核算要求。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 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。

23. 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。

24. 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，其他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。企业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。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认和计量原则

①药品及医疗器械收入确认依据

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

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

②房地产销售收入的确认依据和方法

a、开发项目已经办理竣工验收手续，不再实施重大施工行为；

b、企业已将房地产所有权的主要风险和报酬转移给购买方，对该房地产不再保留继续管

理权和实施控制权；

c、收入的金额能够可靠计量；

d、相关已发生的或将发生成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

①让渡资产使用权收入的确认和计量总体原则

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

a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b、使用费收入金额，按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确定。

②本公司确认让渡资产使用权收入的依据

按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。	经第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第二十次会议审议通过。	无

其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	3,635,340,067.81	2,408,052,356.34	应收票据： 57,255,535.86 应收账款： 2,350,796,820.48
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	823,167,969.57	452,370,392.08	应收利息：0 应收股利：0 其他应收款： 452,370,392.08
3. 固定资产清理并入固定资产列	固定资产	1,131,738,120.91	1,174,087,763.76	固定资产： 1,174,087,763.76

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
示				固定资产清理：0
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	788,100,292.73	398,030,370.72	在建工程： 398,030,370.72 工程物资：0
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	568,304,276.00	292,835,345.37	应付票据： 19,972,455.72 应付账款： 272,862,889.65
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	612,147,390.92	262,974,236.19	应付利息： 1,315,869.85 应付股利： 951,977.26 其他应付款： 260,706,389.08
7. 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	300,000.00	300,000.00	长期应付款：0 专项应付款： 300,000.00
8. 管理费用列报调整	管理费用	138,582,640.52	131,739,001.00	131,739,001.00
9. 研发费用单独列示	研发费用	—	—	—

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 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	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%（注）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

注：销项税率分别 2018 年 1-4 月按成药、果蔬品销售执行 17%的税率、中药执行 11%的税率、部分计生用品享受免税、租金收入按 11%；2018 年 5-12 月按成药、果蔬品销售执行 16%的税率、中药执行 10%的税率、部分计生用品享受免税、租金收入按 10%；房产公司主要是房地产销售收入，按简易征收办法征税税率 5%；2014 年 7 月起，根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57 号），本公司部分生物制品依照 3%征收率计征增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	478,293.51	301,728.95
银行存款	396,133,280.24	1,276,976,831.11
其他货币资金	12,261,009.47	12,962,474.17
合计	408,872,583.22	1,290,241,034.23
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8,692,055.16元，销售房屋银行按揭贷款保证金3,474,074.14元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	42,475,223.12	57,255,535.86
应收账款	3,592,864,844.69	2,350,796,820.48
合计	3,635,340,067.81	2,408,052,356.34

其他说明：

√适用 □不适用

应收票据及应收账款较年初增加 50.97%，其中应收票据减少 25.81%，应收账款增加 52.84%，主要是本期为巩固和扩充优质客户群体，原有及新增经营性客户授信总额增加所致。

按销售渠道近三年应收票据余额同比变化情况表

单位：人民币元

销售渠道	2018 年应收票据期末余额	余额占比	同比增长	2017 年应收票据期末余额	余额占比	同比增长	2016 年应收票据期末余额	余额占比
医疗机构	19,646,775.33	46.25%				-100.00%	2,883,760.00	6.56%
商业分销	22,828,447.79	53.75%	-60.13%	57,255,535.86	100.00%	39.48%	41,048,670.52	93.44%
合计	42,475,223.12	100.00%	-25.81%	57,255,535.86	100.00%	30.33%	43,932,430.52	100.00%

按销售渠道近三年应收账款余额同比变化情况表

单位：人民币元

销售渠道	2018 年应收账款期末余额	余额占比	同比增长	2017 年应收账款期末余额	余额占比	同比增长	2016 年应收账款期末余额	余额占比
医疗机构	1,407,368.078.21	38.34%	65.83%	848,662,483.15	35.43%	-16.53%	1,016,713,813.45	45.16%
商业分销	2,255,693,475.00	61.46%	46.85%	1,536,045,630.86	64.13%	26.75%	1,211,850,667.90	53.83%
零售配送	4,056,062.88	0.11%	-50.32%	8,165,029.01	0.34%	-52.47%	17,180,429.68	0.76%
非医药渠道	3,174,965.43	0.09%	32.41%	2,397,778.26	0.10%	-55.89%	5,435,679.26	0.24%
合计	3,670,292,581.52	100.00%	53.23%	2,395,270,921.28	100.00%	6.40%	2,251,180,590.29	100.00%

近三年渠道销售收入、占比及同比变化情况

单位：人民币元

销售渠道	2018 年度			2017 年度			2016 年度	
	主营收入	销售占比	同比增长	主营收入	销售占比	同比增长	主营收入	销售占比
医疗机构	2,995,304,676.89	27.67%	11.87%	2,677,453,256.55	27.21%	0.28%	2,669,922,541.36	29.73%
商业分销	6,489,198,544.58	59.96%	8.50%	5,980,845,042.42	60.79%	15.22%	5,190,807,519.34	57.81%
零售配送	1,317,771,229.01	12.18%	12.42%	1,172,235,815.92	11.91%	7.28%	1,092,687,004.37	12.17%

非医药渠道	20,964,115.12	0.19%	159.96%	8,064,356.10	0.08%	-68.66%	25,729,522.70	0.29%
合计	10,823,238,565.60	100.00%	10.01%	9,838,598,470.99	100.00%	9.57%	8,979,146,587.77	100.00%

根据上述表，报告期公司医疗机构、商业分销、零售配送业务实现销售收入结构占比分别较上年同期增长 0.46%、-0.83%、0.27%；三类业务收入总体呈增长态势，分别较上年同期增长 11.87%、8.50%、12.42%，净增长额分别为 317,851,420.34 元、508,353,502.16 元、145,535,413.09 元；

根据上述表，报告期公司医疗机构、商业分销、零售配送业务对应应收账款余额结构占比分别较上年同期增长 2.91%、-2.67%、-0.23%，三类业务对应应收账款余额总体呈增长态势，分别较上年同期增长 65.83%、46.85%、-50.32%，净增长额分别为 558,705,595.06 元、719,647,844.14 元、-4,108,966.13 元；

对比表明，报告期公司医疗机构、商业分销及零售配送渠道销售收入均实现良好增长，医疗机构业务及零售配送业务结构占比上升，商业分销业务结构占比下降，对应渠道形成应收账款表现为医疗机构业务结构同步上升，商业分销及零售配送业务结构下降，具体原因如下：

1) 两票制政策环境下，公司充分利用自身所拥有的终端网络尤其是医疗机构网络、医疗机构所需品类优势及其拓展能力优势、资金优势等，在大力拓展资信稳定、坏账风险低的医疗机构业务方面加大投入并取得了较好的成效。

2) 通过加大更多使用电汇或转账方式结算的医疗机构业务拓展力度，公司有效控制票据结算比例并对相关涉及票据结算业务做了及时支付和转让，降低票据结算风险，为实现现金回流打下了良好的基础。

3) 同时根据上表，公司应收款账占销售收入比重为 33.67%，与行业平均值基本持平，2018 年行业应收账款普遍较上年同期增长，符合现有两票制政策下医药流通企业行业特征和发展需要。

根据上述表统计，报告期，公司对医疗机构渠道销售形成应收账款余额为 1,407,368,078.21 元，同比增长 65.83%，较上年提高 82.36%；该渠道业务形成应收账款余额占合计应收账款余额比重为 38.34%，较上年增加 2.91%。

应收票据

(2). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,840,239.04	57,002,031.10
商业承兑票据	3,634,984.08	253,504.76
合计	42,475,223.12	57,255,535.86

(3). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,300,000.00
合计	2,300,000.00

(4). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		234,780,124.18
商业承兑票据		
合计		234,780,124.18

(5). 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

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,669,067,202.18	99.97	76,202,357.49	2.08	3,592,864,844.69	2,394,045,541.94	99.95	43,248,721.46	1.81	2,350,796,820.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,225,379.34	0.03	1,225,379.34	100.00		1,225,379.34	0.05	1,225,379.34	100.00	
合计	3,670,292,581.52	/	77,427,736.83	/	3,592,864,844.69	2,395,270,921.28	/	44,474,100.80	/	2,350,796,820.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	3,130,023,791.44	15,650,211.23	0.50
7-12 个月	369,116,424.83	18,455,821.24	5.00

1 年以内小计	3,499,140,216.27	34,106,032.47	
1 至 2 年	134,219,649.56	13,421,964.96	10.00
2 至 3 年	10,047,108.98	3,014,132.69	30.00
3 年以上	25,660,227.37	25,660,227.37	100.00
合计	3,669,067,202.18	76,202,357.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 20,584,499.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 162,084,901.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 4.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,337,344.42 元。

序号	单位名称	金额	占应收账款总额比例	账期	是否为关联方
1	黄冈市中心医院	57,672,655.77	1.57%	360 天	否
2	武穴市医院	29,805,154.27	0.81%	360 天	否
3	河北医科大学第二医院	27,962,915.60	0.76%	360 天	否
4	保定市第一医院	23,785,459.87	0.65%	360 天	否
5	华中科技大学同济医学院附属同济医院	22,858,715.60	0.62%	180 天	否
	合计	162,084,901.11	4.41%		

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

应收账款较年初增加 52.84%，主要系本期为巩固和扩充优质客户群体，经营性客户授信总额增加所致。

5、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	509,816,171.85	97.17	224,244,978.79	95.83
1 至 2 年	9,990,100.28	1.90	3,305,675.75	1.41
2 至 3 年	2,202,495.30	0.42	4,062,987.58	1.74
3 年以上	2,680,254.04	0.51	2,382,735.32	1.02
合计	524,689,021.47	100.00	233,996,377.44	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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
预付账款 1	5,851,632.82	1-2 年	尚未结算
预付账款 2	1,120,800.00	1-2 年	尚未结算
合计	6,972,432.82		

(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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 295,023,527.80 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 56.23%。

序号	单位名称	预付金额 (元)	占预付账款总额的比例	产品类型	是否为关联方
1	武汉日月新保健食品有限公司	171,946,474.65	32.77%	食品/保健品	否
2	湖北顶新药品有限公司	59,949,055.20	11.43%	药械/保健品	否
3	湖北祥林医药有限公司	28,861,214.20	5.50%	药械/保健品	否
4	湖北惠源医药有限公司	19,993,280.00	3.81%	药械/保健品	否
5	北京鼎兴商贸有限公司	14,273,503.75	2.72%	消费品	否
	合计	295,023,527.80	56.23%		

其他说明

√适用 □不适用

预付款项较年初增加 124.23%，主要系本期要优化品种结构，加大品种采购支出所致。

产品分类别期末余额前五名情况

单位：人民币万元

产品类别	预付金额	预付对象	预付时间	交货周期	期末库存
消费品	1,427.35	北京鼎兴商贸有限公司	2018 年 12 月	180 天内	14.80
中西成药	800.00	云南白药集团股份有限公司	2018 年 12 月	30 天内	285.82
中西成药	500.00	北京双鹤药业经营有限责任公司	2018 年 12 月	30 天内	198.00
中西成药	200.00	北京以岭药业有限公司	2018 年 12 月	30 天内	127.24
中西成药	200.00	德州德药制药有限公司	2018 年 12 月	30 天内	52.38

根据上表数据，公司整体预付账款占净资产比重为 8.65%，与行业平均水平持平，报告期末公司预付账款余额为 5.25 亿元，较上年同期增长 124.23%，增长金额 29,069.26 万元。主要是因为两票制等政策相继实施改变了医药流通企业的采购结算方式，使得公司上游供应商从以账期结算为主的商业公司逐步转变为以预付、现款结算的生产企业增加，以预付款结算的采购量加大，同时公司新拓展的供应商在一段时期内也需要以预付和现款结算，均属于行业正常经营情况，主要原因说明如下：

1) 报告期公司营业成本较上年同期增长 12.55%，净增加额 104,985.00 万元，营业成本增长，以及公司为取得广泛而有竞争力的品种资源，加大医疗机构所需品种开发力度，对于新拓展的供应商业务增量部分，更多的采取预付和现款结算方式，均一定程度上导致预付款项增加；

2) 报告期公司加大了与拥有包括创新且畅销药品、器械、耗材在内并与公司形成战略合作的优质供应商合作力度。2018 年末公司预付账款前五名预付金额为 29,502.35 万元，期末余额 52,468.90 万元，占比 56.23%。公司与众多优质供应商签订了《购销合同》；

综上，公司为选择优质供应商并加大合作力度，同时提升自身竞争力和议价能力，通过预付款方式获得广泛而稳定的优势品种资源，为公司下游业务的开展和创造利润提供了有力的保障。

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	823,167,969.57	452,370,392.08
合计	823,167,969.57	452,370,392.08

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款较年初增加 81.97%，主要是本期新增医院客户保证金所致。

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用 √不适用

(3). 重要逾期利息

□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

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	883,473,136.38	99.85	60,305,166.81	6.83	823,167,969.57	489,938,486.28	99.72	37,568,094.20	7.67	452,370,392.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,346,011.66	0.15	1,346,011.66	100.00		1,346,011.66	0.28	1,346,011.66	100.00	
合计	884,819,148.04	/	61,651,178.47	/	823,167,969.57	491,284,497.94	/	38,914,105.86	/	452,370,392.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	242,101,226.93	1,210,506.13	0.50
7-12 个月	43,842,810.08	2,194,007.51	5.00
1 年以内小计	285,944,037.01	3,404,513.64	
1 至 2 年	19,798,154.69	1,979,815.46	10.00
2 至 3 年	25,689,625.13	7,706,887.54	30.00
3 年以上	20,644,088.62	20,644,088.62	100.00
合计	352,075,905.45	33,735,305.26	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收保证金、押金等信用风险较低的应收款项	531,397,230.93	26,569,861.55	5.00
合计	531,397,230.93	26,569,861.55	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(7). 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	531,397,230.93	359,172,355.26
除医院外的保证金\押金	9,668,530.90	10,612,410.56
备用金	9,925,184.09	19,084,922.16
其他往来款	313,985,479.02	86,517,932.41
应收返利款	19,842,723.10	15,896,877.55
合计	884,819,148.04	491,284,497.94

(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,593,004.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	往来款	126,850,322.21	1 年以内	14.34	702,501.61
其他应收款 2	医院保证金	110,000,000.00	1 年以内	12.43	5,500,000.00
其他应收款 3	医院保证金	100,000,000.00	1 年以内	11.30	5,000,000.00
其他应收款 4	医院保证金	65,000,000.00	1 年以内	7.35	3,250,000.00
其他应收款 5	医院保证金	60,000,000.00	1 年以内	6.78	3,000,000.00
合计	/	461,850,322.21	/	52.20	17,452,501.61

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款较年初增加 81.97%，主要是本期新增医院客户保证金所致。

(1) 2018 年末其他应收款中医院保证金余额前十名情况如下：

序号	名称	产权性质	金额（万元）	保证金占其他应收款总额的比例（%）	是否关联方
1	荆门市第一人民医院	公立	11,000.00	12.43%	否
2	聊城华美医院（聊城二医院）	公立	10,000.00	11.30%	否
3	襄阳农工医院有限公司	公立	6,500.00	7.34%	否
4	荆门市第二人民医院	公立	6,000.00	6.78%	否
5	石首市人民医院	公立	4,800.00	5.42%	否
6	荆门市中医院	公立	3,250.00	3.67%	否
7	谷城县中医院	公立	2,775.12	3.14%	否
8	团风县人民医院	公立	2,000.00	2.26%	否
9	黄州区人民医院	公立	2,000.00	2.26%	否
10	郧西县人民医院	公立	1,200.00	1.36%	否
合计			49,525.12	55.96%	

医院保证金同比上期增加 47.91%主要是因本期公司加大医疗机构业务拓展力度，报告期参与医疗机构老客户荆门市第一人民医院客户新一轮集中采购招标及新客户聊城华美医院集中采购招标，并相应向该两家医院支付药品配送保证金合计 16,000.00 万元所致。

公司一直致力于拓展医疗机构业务市场并遵循各地医疗机构开展集中采购招标相关规则，积极参与医疗机构药品集中采购招标，医疗机构已成为公司重要的客户群体和稳定的业务收入来源渠道之一。部分医院在开展集中采购业务暨遴选实力配送商过程中，根据医院自身经营发展的总体资金需求，制定了按其集中采购需求总量的一定比例向配送商收取药品配送保证金、配送商具备的软硬件设施设备、过往医疗机构集中配送记录等系列指标评分招标规则；报告期我公司参与上述两家医院集中采购招标并中标，因荆门市第一人民医院集中采购需求总量较大，聊城华美医院新院区建设项目资金需求较大，故公司按招标要求缴纳保证金额度较高，从而导致本期比上期有较大幅度增长。上述医院配送保证金将随配送合同圆满执行完毕后参与相应医院新一轮集中采购招标，作为原配送企业如中标则按新招标规则多退少补予以续缴或未中标则予以退还。

(2) 2018 年末其他应收款中其他往来款余额前十名情况如下：

序号	名称	金额（元）	性质或内容	形成时间	占其他应收款总额的比例（%）	是否关联方
----	----	-------	-------	------	----------------	-------

1	团风县鑫旺药业有限公司	126,850,322.21	并购意向款	2018.12	14.50%	否
2	湖北日月新健康医药科技有限公司	39,998,880.00	并购意向款	2018.12	4.52%	否
3	湖北柏宁医疗器械有限公司	30,572,774.24	并购意向款	2018.12	3.46%	否
4	荆门博轩医药有限公司	22,131,582.99	并购意向款	2018.12	2.50%	否
5	湖北同济堂药房有限公司	5,800,309.95	商标使用费	2018.12	0.66%	否
6	老河口市康泰医药有限公司	4,000,000.00	投标保证金	2018.05	0.45%	否
7	MTX(个人)	3,000,000.00	借款	2018.04	0.34%	否
8	WXH(个人)	3,000,000.00	借款	2018.10	0.34%	否
9	XCF(个人)	3,000,000.00	借款	2018.12	0.34%	否
10	广东恒福医药有限公司	2,000,000.00	并购意向款	2018.07	0.23%	否
合计		241,853,869.39			27.33%	

上述其他往来款形成包括三个方面的原因:

一是公司支付给拟并购目标的并购保证金, 公司对该类支付给拟并购方的资金在未能成功并购前实行与交易对手共管方式, 如果并购交易不成功则交易方无条件退回保证金款项。2018 年公司持续推进三线发展战略, 积极寻找并购目标, 陆续启动了包括上述几家并购目标在内的多宗并购交易前期工作, 最终成功并购了河北龙海新药经营有限公司及广东坤和药业有限公司并依法纳入公司合并报表; 由于未能对团风县鑫旺药业有限公司、湖北日月新健康医药科技有限公司、湖北柏宁医疗器械有限公司成功实施并购, 公司已于 2019 年一季度收回该三家并购标的公司保证金款项;

二是公司在优化产品过程中, 向优势产品供应商支付的新一年区域代理权投标保证金, 以保证新一年度供应商及时保质保量为公司提供所需药品, 该类款项将按招标约定在公司中标后业务发生时转为采购货款或未中标时予以退回, 上述老河口市康泰医药有限公司保证金已于 2019 年一季度转为货款发货;

三是公司职工作为经办人办理工程款因发票未回产生的临时挂账;

综上所述, 公司医院保证金及其他往来均属公司业务拓展及市场拓展过程中一般商业行为, 符合行业特征及公司发展需要。

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,372,848.05	443,048.88	929,799.17	1,462,888.21	447,313.52	1,015,574.69
库存商品	555,832,769.19	3,342.77	555,829,426.42	420,709,130.47	139,702.67	420,569,427.80
开发产品	66,409,822.15	8,481,432.57	57,928,389.58	71,586,188.31	9,117,380.22	62,468,808.09
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	16,408.00		16,408.00			
合计	627,360,209.25	9,458,886.08	617,901,323.17	497,486,568.85	10,235,458.27	487,251,110.58

公司存货占总资产比例及存货周转天数, 均低于同行业上市公司水平, 主要受公司药品销售业务结构及公司购销具体策略影响所致。

1) **订单客户优势** 公司自身所从事的医疗机构及药店销售业务主要为订单业务, 公司在采取以销定购的经营策略过程中, 充分发挥多年积累所掌握的医疗机构及药店终端客户网络需求品类及相关品类开发优势, 细化与医疗机构及药店客户的订单管理, 主动帮助客户分析和优化最佳订单量和配送周期以及物流线路规划等, 从而不断优化公司最佳库存量, 有效降低了公司的库存并

实现了存货的快速周转，同时公司加强仓储物流管理，提高物流运转效率，不断优化库存，在进一步降低库存、提升存货周转率的同时减少了资金占压。

2) **延伸服务优势** 在两票制新形势下，作为着力打造终端网络的高效药品流通企业，公司进一步发挥多年积累所掌握终端品类优势及连锁药店客户开发经验，在积极拓展拥有药店销售业务网络客户的分销商的同时，帮助和指导分销商拓展药店配送网络，积极打造便民式院外药房/药店以解决医院外流处方，通过帮助下游快速实现增量销售提升公司延伸订单业务效率，从而加快上下游周转、降低公司库存。

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额	期末余额
		计提	其他	转回或转销	
原材料	447,313.52			4,264.64	443,048.88
库存商品	139,702.67			136,359.90	3,342.77
开发产品	9,117,380.22			635,947.65	8,481,432.57
开发成本	531,061.86				531,061.86
合计	10,235,458.27			776,572.19	9,458,886.08

公司根据《企业会计准则—资产减值准备》相关规定，对上述存货资产进行减值测试，并充分计提了减值准备，具体减值准备计提情况如下：

①公司全资子公司新疆啤酒花房地产开发有限公司于2010年取得呼图壁县土地用于开发房地产，2015年根据沪申威评报字【2015】新XJ0005号评估报告，计提存货减值准备4,274,276.82元；2017年因受房地产项目所在地市场影响，房屋售价下降，公司根据谨慎性原则，对存量房进行减值测试，计提存货跌价准备7,114,430.32元。每年根据实际销售结转对应存货跌价准备，2018年销售1800.24平方米，按照每平米353.26元结转存货跌价准备。

②公司全资子公司新疆乐活果蔬饮品有限公司于2017年对库存的66.994吨胡萝卜浆进行减值测试，该货物市价低于成本价，根据《企业会计准则》相关规定，对该批货物计提存货跌价准备。2018年销售65.39吨，随之转销其存货跌价准备。

另外，该子公司2013年对2000年以前生产饮料线配置的专用配件进行减值测试，由于该批配件与现有设备不通用，将该批配件全额计提跌价准备。2018年乐活公司内部领用材料配件，随之结转其存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、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	6,636,442.07	10,956,219.43
银行理财产品	20,000,000.00	
待摊销房租		216,669.22
合计	26,636,442.07	11,172,888.65

其他说明

其他流动资产较年初增加 138.40%，主要系本期购买银行理财产品所致。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：	10,500.00	10,500.00		10,500.00	10,500.00	
可供出售权益工具：	9,332,766.40	586,882.07	8,745,884.33	6,396,882.07	586,882.07	5,810,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	9,332,766.40	586,882.07	8,745,884.33	6,396,882.07	586,882.07	5,810,000.00
合计	9,343,266.40	597,382.07	8,745,884.33	6,407,382.07	597,382.07	5,810,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
黄冈新世纪广告有限责任公司	70,000.00			70,000.00					23.33	
湖北同济堂药房管理有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00	
魏尔啸医疗科技(上海)有限公司	200,000.00			200,000.00					20.00	
山东同济堂瑞新医疗科技有限公司	50,000.00			50,000.00					20.00	
新疆恒合投资股	5,000,000.00			5,000,000.00					4.37	100,000

份有限公司										
魏尔啸实验室科技(武汉)有限公司	140,000.00	140,000.00		280,000.00					28.00	
南京同济堂健康部落食品贸易有限公司	350,000.00			350,000.00					35.00	
湖北康利来药业有限公司	86,882.07			86,882.07	86,882.07			86,882.07	10.00	
魏尔啸实验室科技(北京)有限公司		700,000.00	593,000.00	107,000.00					8.03	
监利县华龙药业有限公司		2,688,884.33		2,688,884.33						
合计	6,396,882.07	3,528,884.33	593,000.00	9,332,766.40	586,882.07			586,882.07	/	100,000

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	586,882.07	10,500.00	597,382.07
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	586,882.07	10,500.00	597,382.07

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

可供出售金融资产较年初增加 50.53%，主要系本期拟出售部分子公司权益转入所致。

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 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

14、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
		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京同济堂药店有限公司	1,788,168.73			-8,926.42						1,779,242.31
小计	1,788,168.73			-8,926.42						1,779,242.31
合计	1,788,168.73			-8,926.42						1,779,242.31

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	在建工程	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	121,207,936.47		121,207,936.47
2. 本期增加金额			
(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) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	121,207,936.47		121,207,936.47
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	7,048,435.87		7,048,435.87
2. 本期增加金额	4,209,952.08		4,209,952.08
(1) 计提或摊销	4,209,952.08		4,209,952.08
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	11,258,387.95		11,258,387.95
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	109,949,548.52		109,949,548.52
2. 期初账面价值	114,159,500.60		114,159,500.60

(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	13,699,520.15	详见其他说明

其他说明

√适用 □不适用

未办妥产权证书的投资性房地产系公司全资子公司乌神公司房屋建筑物。乌神公司于2000年8月成立，设立之初主营业务为果蔬饮料产品的加工与销售。受2003年10月“酒花事件”影响，乌神公司工厂停产，未能按时缴足土地出让金。2005年公司重组成功后，将乌神公司经营范围变更为房屋租赁并厂房整体对外出租，2007年根据《企业会计准则》相关规定，将对外出租的固定资产转入投资性房地产核算。直到2013年乌神公司足额缴纳了土地出让金，并于2014年11月方取得乌国用（2014）第0042321号土地证，因停产多年，设备、消防等配套设施未有维护和完善，无法达到原规划工厂验收标准，故未能办妥房产证，乌神公司实质上已经改变了生产型企业的性质，房屋建筑物用途亦随之发生改变，只作为一般经营出租。2016年公司完成了重大资产重组，目前正根据公司整体经营发展战略及乌神公司未来发展定位，充分利用乌神公司现有条件，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。

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,131,738,120.91	1,174,087,763.76
固定资产清理		
合计	1,131,738,120.91	1,174,087,763.76

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 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	1,235,950,172.86	19,969,892.99	12,212,754.01	46,992,947.48	3,608,671.12	1,318,734,438.46
2. 本期增加金额	3,105,892.78	3,286,316.96	510,811.19	1,450,568.10	333,318.68	8,686,907.71
(1) 购置	2,614,769.01	3,286,316.96	510,811.19	81,200.54	333,318.68	6,826,416.38
(2) 在建工程转入	491,123.77			1,369,367.56		1,860,491.33
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,149,291.96	1,257,518.49	572,298.99	39,207.00	25,480.00	3,043,796.44
(1) 处置或报废	1,127,291.96	1,045,384.49	157,522.99		25,480.00	2,355,679.44
(2) 其他	22,000.00	212,134.00	414,776.00	39,207.00		688,117.00
4. 期末余额	1,237,906,773.68	21,998,691.46	12,151,266.21	48,404,308.58	3,916,509.80	1,324,377,549.73
二、累计折旧						
1. 期初余额	105,087,446.22	11,211,150.84	9,839,199.84	15,887,915.10	2,620,962.70	144,646,674.70
2. 本期增加金额	31,833,480.95	2,180,074.10	849,795.12	5,118,712.72	279,884.29	40,261,947.18
(1) 计提	31,833,480.95	2,180,074.10	849,795.12	5,118,712.72	279,884.29	40,261,947.18
3. 本期减少金额	261,858.71	1,366,369.59	420,552.12	48,046.93	24,206.00	2,121,033.35
(1) 处置或报废	240,958.70	994,853.46	135,250.69		24,206.00	1,395,268.85
(2) 其他	20,900.01	371,516.13	285,301.43	48,046.93		725,764.50
4. 期末余额	136,659,068.46	12,024,855.35	10,268,442.84	20,958,580.89	2,876,640.99	182,787,588.53
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额				9,851,840.29		9,851,840.29
(1) 计提				9,851,840.29		9,851,840.29

						9
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	1,101,247,705.22	9,973,836.11	1,882,823.37	17,593,887.40	1,039,868.81	1,131,738,120.91
2. 期初账面价值	1,130,862,726.64	8,758,742.15	2,373,554.17	31,105,032.38	987,708.42	1,174,087,763.76

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 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	1,006,411,219.79	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420606011002GB00319号	工业用地	该三宗房产及土地均属公司下属的襄阳同济堂物流有限公司所有，该公司在办证过程中，因国家推进蓝天工程，襄阳高新区政府规划统一调整提高城市绿化率，导致已建成的市场1#、2#楼（用地性质为批发零售用地）周边绿化用地延伸至呼叫中心地块（襄阳国用(2014)第420606011002GB00319号），该延伸地总体面积为28.29亩，用地性质为工业用地，按相关政府部门要求需由工业用地变更为商业用地，该公司随即办理了该项土地变性审批工作，因审批时间延迟导致呼叫中心1#、2#楼、仓储1#、2#楼相关手续办理延迟，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#楼相关验收配套手续及产权证正
仓储1#、2#楼	襄阳国用(2014)第420606011002GB00326号	工业用地	
市场1#、2#楼	襄阳国用(2014)第420606011002GB00325号	批发零售用地	

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

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	788,100,292.73	398,030,370.72
工程物资		
合计	788,100,292.73	398,030,370.72

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(2). 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	788,100,292.73		788,100,292.73	398,030,370.72		398,030,370.72
合计	788,100,292.73		788,100,292.73	398,030,370.72		398,030,370.72

(3). 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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合肥健康产业项目	120,000,000.00	107,215,652.82	849,120.00			108,064,772.82	89.00	89.00				自筹
汉南物流基地项目	300,000,000.00	3,310,611.17	4,221,366.77			7,531,977.94	98.50	98.50				募股资金
襄阳健康物流产业园	1,250,000,000.00	240,166,128.85	134,282,909.00			374,449,037.85	91.00	91.00	3,385,601.22			贷款及自筹
南京同济堂健康产品加工中心项目	460,000,000.00	45,727,825.75	252,326,678.37			298,054,504.12	65.00	65.00				自筹
合计	2,130,000,000.00	396,420,218.59	391,680,074.14			788,100,292.73	/	/	3,385,601.22	/	/	/

(4). 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

在建工程较年初增加 98.00%，主要系襄阳物流园及南京健康产业园项目投资增加所致。相关项目进展缓慢的原因

上述系列项目中，汉南物流基地项目、襄阳健康物流产业园、南京同济堂健康产品加工中心项目均因存在多期项目投资，各类建设许可分期分项办理较慢延长了项目实施周期，公司对每期建成项目在达到可使用状态或投入使用等相关准则规定的条件后相应转入固定资产，对后续分期建设项目仍在在建工程科目核算；其中汉南物流基地项目因二期工程消防相关手续影响项目实施周期；襄阳健康物流产业园项目系因建设过程中因对处项目所处区域城市规划改变，部分工业用地办理变性为商用地并重新办理相关建设许可手续影响了该项目建设进度；南京同济堂健康产品加工中心项目正在按建设计划进度中。合肥健康产业项目因合肥地铁规划施工经过公司门前大道，按合肥市新发展规划，公司所在区域规划为商业区，合肥公司在建项目地块价值提升，公司在地铁施工期间放缓了建设进度。

襄阳健康物流产业园项目投资进度与预算金额不匹配的原因

襄阳健康物流产业园项目 2018 年度新增了配套冷链项目，2018 年预算数增加 20,000.00 万元，总预算数由之前 125,000.00 万元变成 145,000.00 万元。2018 年度襄阳健康物流产业园项目

当期新增投入 13,428.29 万元，核算工程进度基数较以前年度发生变化，工程进度也随之变化，故不存在投资进度与预算金额不匹配的原因。

是否存在在建工程项目延期转固等情形

不存在在建工程项目延期转固情形，公司在建工程转入固定资产均严格按《企业会计准则第 4 号—固定资产》相关规定执行并在转入固定资产，其中汉南物流基地项目已转入固定资产额度为 20,410.66 万元，襄阳健康物流产业园项目已转入固定资产额度为 84,521.81 万元，且已按公司折旧政策计提相关资产折旧。

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、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	4,115,038.65	216,040.00	578,409,725.02
2. 本期增加金额			1,478,628.33		1,478,628.33
(1) 购置			1,478,628.33		1,478,628.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			107,000.00		107,000.00
(1) 处置					
(2) 其他			107,000.00		107,000.00
4. 期末余额	531,078,646.37	43,000,000.00	5,486,666.98	216,040.00	579,781,353.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	73,164,975.61	21,500,000.40	3,138,406.35	189,537.92	97,992,920.28
2. 本期增加金额	11,710,589.52	2,150,000.04	597,164.27	3,000.00	14,460,753.83
(1) 计提	11,710,589.52	2,150,000.04	597,164.27	3,000.00	14,460,753.83

3. 本期减少金额			107,000.00		107,000.00
(1) 处置					
(2) 其他			107,000.00		107,000.00
4. 期末余额	84,875,565.13	23,650,000.44	3,628,570.62	192,537.92	112,346,674.11
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	446,203,081.24	19,349,999.56	1,858,096.36	23,502.08	467,434,679.24
2. 期初账面价值	457,913,670.76	21,499,999.60	976,632.30	26,502.08	480,416,804.74

(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

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
黄冈市卫尔康医药有限公司	132,679.93			132,679.93
江西斯博特医药有限公司	117,977.20			117,977.20
湖北同济堂瑞新医疗器材有限公司	28,966.02			28,966.02
湖北博瑞佳药业有限公司	427,605.24			427,605.24
湖北金盛医药有限公司	6,967.42			6,967.42
湖北宏昌医药有限公司	617,745.75			617,745.75
同济堂荆门医疗器械有限公司	245,934.72			245,934.72
谷城县医药有限责任公司	51,648.15			51,648.15
监利县华龙药业有限公司	1,828,426.64		1,828,426.64	
河北龙海新药经营有限公司		54,766,966.04		54,766,966.04

合计	3,457,951.07	54,766,966.04	1,828,426.64	56,396,490.47
----	--------------	---------------	--------------	---------------

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
江西斯博特医药有限公司	117,977.20			117,977.20
湖北博瑞佳药业有限公司	427,605.24			427,605.24
湖北宏昌医药有限公司	617,745.75			617,745.75
同济堂荆门医疗器械有限公司	245,934.72			245,934.72
谷城县医药有限责任公司	51,648.15			51,648.15
监利县华龙药业有限公司	1,828,426.64		1,828,426.64	
合计	3,289,337.70		1,828,426.64	1,460,911.06

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司主要商誉减值的资产组或资产组组合的构成情况：

河北龙海新药经营有限公司资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

上述资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司2019年4月15日出具的《同济堂医药有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购河北龙海新药经营有限公司医药批发业务所形成的与商誉相关的最小资产组资产评估报告》（中铭评报字[2019]第8005）的评估结果。

(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

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

公司主要商誉减值测试情况如下：

项目	河北龙海新药经营有限公司
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①	54,766,966.04
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	99,576,301.89
资产组的账面价值③	228,497,298.11
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	328,073,600.00
资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤	333,746,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤	不存在减值
归属于母公司商誉减值损失⑦	不存在减值

(1) 重要假设及依据

- 1) 假设预测对象所涉及企业将按照原有的经营目的、经营方式持续经营，其收益可以预测；
- 2) 预测对象在未来的经营期限内的财务结构、资本规模未发生重大变化；

(2) 关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	毛利率	折现率（税前加权平均资本成

						本)
河北龙海新药经营有限公司	2019-2023年	【注 1】	2024 年及以后	0	8.10%	15.68%

【注 1】根据河北龙海新药经营有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析,对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。预测期销量增长率为 12%、10%、8%、6%、5%。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

商誉较年初增加 32480.80%，系本期公司全资子公司同济堂医药有限公司非同一控制下取得子公司河北龙海新药经营有限公司形成商誉。

23、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	255,994.59	139,593.07	76,218.91	200,366.23	119,002.52
装修费	784,733.47		715,837.34	15,494.57	53,401.56
车辆租赁款	1,093,285.99		14,742.27		1,078,543.72
合计	2,134,014.05	139,593.07	806,798.52	215,860.80	1,250,947.80

其他说明：

长期待摊费用较年初减少 41.38%，主要系本期摊销减少所致。

24、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	72,339,152.29	18,085,721.65	42,020,697.03	10,505,174.28
合计	72,339,152.29	18,085,721.65	42,020,697.03	10,505,174.28

(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	79,228,374.14	19,800,486.19	78,627,606.58	19,656,901.65
非同一控制下企业合并负商誉	2,741,220.96	685,305.24	2,136,976.84	534,244.21

合计	81,969,595.10	20,485,791.43	80,764,583.42	20,191,145.86
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	51,224,354.99	58,486,845.65
可抵扣亏损	194,852,877.25	168,291,250.59
合计	246,077,232.24	226,778,096.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		17,466,925.27	
2019年	14,424,978.56	14,424,978.56	
2020年	42,138,161.35	42,138,161.35	
2021年	45,381,879.68	45,381,879.68	
2022年	48,879,305.73	48,879,305.73	
2023年	44,028,551.93		
合计	194,852,877.25	168,291,250.59	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税资产较年初增加 72.16%，主要系本期资产减值准备增加致使暂时性差异增加所致。

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	98,227,012.11	108,158,230.08
预付土地款	3,140,000.00	4,170,000.00
矿产勘探支出		7,110,100.00
预付襄阳冷链项目配套设施费		6,984,450.00
合计	101,367,012.11	126,422,780.08

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	264,100,000.00	57,600,000.00
保证借款	309,000,000.00	197,000,000.00
信用借款		18,000,000.00
合计	588,100,000.00	287,600,000.00

短期借款分类的说明:

截止 2018 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; 保证借款主要由本公司、张美华和李青提供, 同时提供抵押物。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

短期借款较年初增加 104.49%, 主要系本期增加银行借款所致。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	13,892,056.63	19,972,455.72
应付账款	554,412,219.37	272,862,889.65
合计	568,304,276.00	292,835,345.37

其他说明:

适用 不适用

应付票据及应付账款较年初增加 94.07%, 其中应付票据减少 30.44%, 应付账款增加 103.18%。

应付票据及应付账款、其他应付款变动情况表

单位: 人民币元

项目	2018 年末	2017 年末	增长率
应付票据及应付账款	568,304,276.00	292,835,345.37	94.07%

其中新增并表单位：龙海新药	224,083,834.89		
广东坤和	16,513,028.84		

如上表所示，2018 年公司新增非同一控制下并购纳入合并范围子公司河北龙海新药经营有限公司、广东坤和药业有限公司，公司应付款项大幅增长主要系该两家公司应付款项期末余额并入影响所致，具体情况如下：

报告期末该两家公司应付票据及应付账款余额合计为 240,596,863.73 元（其中：龙海新药 224,083,834.89 元、广东坤和 16,513,028.84 元），系该两家公司经营周转过程中按一般商业约定形成的应付未付货款，合计占公司应付票据及应付账款当期增加额的 89.09%；

应付票据

(2). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	13,892,056.63	19,972,455.72
合计	13,892,056.63	19,972,455.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款

(3). 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）	470,459,059.41	230,363,958.12
1 年以上	83,953,159.96	42,498,931.53
合计	554,412,219.37	272,862,889.65

(4). 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
河北悍康医药销售有限公司	7,332,148.67	合同履行中
威世药业（如皋）有限公司	7,169,840.00	合同履行中
武汉安成医药有限责任公司	2,743,831.18	合同履行中
湖北康浩医疗器械有限公司	2,709,247.44	合同履行中
安徽省仁泰药业有限公司	2,634,560.00	合同履行中
云南沃林普顿药业有限公司	2,054,710.00	合同履行中
亳州市长生中药饮片有限公司	1,923,479.50	合同履行中
湖北长江健康传媒有限公司	1,811,256.00	合同履行中
河北国泰医药有限公司	1,385,071.29	合同履行中
河北广汇医药有限公司	1,371,773.39	合同履行中
河北红日药业有限公司	1,035,449.96	合同履行中
国药控股徐州有限公司	1,022,027.00	合同履行中

合计	33,193,394.43	/
----	---------------	---

其他说明

√适用 □不适用

应付账款较年初增加 103.18%，主要系本期应付未付供应商货款增加所致。

30、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）	43,571,886.86	66,315,647.62
1 年以上	8,495,795.33	2,909,331.85
合计	52,067,682.19	69,224,979.47

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、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	7,659,356.23	68,321,591.41	66,841,812.93	9,139,134.71
二、离职后福利-设定提存计划	493,930.81	4,782,220.61	4,892,124.38	384,027.04
三、辞退福利	248,808.10	953,039.27	973,414.57	228,432.80
四、一年内到期的其他福利	171,000.00	135,670.47	56,791.26	249,879.21
合计	8,573,095.14	74,192,521.76	72,764,143.14	10,001,473.76

(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	6,872,318.68	61,297,223.20	59,794,828.72	8,374,713.16
二、职工福利费		2,883,882.00	2,883,882.00	
三、社会保险费	22,624.40	2,663,577.01	2,635,188.43	51,012.98
其中：医疗保险费	19,972.82	2,375,019.51	2,346,650.30	48,342.03
工伤保险费	1,172.18	114,591.84	114,913.62	850.40
生育保险费	1,479.40	173,965.66	173,624.51	1,820.55

四、住房公积金	20,027.80	1,105,650.67	1,112,696.47	12,982.00
五、工会经费和职工教育经费	744,385.35	371,258.53	415,217.31	700,426.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,659,356.23	68,321,591.41	66,841,812.93	9,139,134.71

(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	473,118.55	4,600,779.46	4,692,685.05	381,212.96
2、失业保险费	20,812.26	181,441.15	199,439.33	2,814.08
3、企业年金缴费				
合计	493,930.81	4,782,220.61	4,892,124.38	384,027.04

其他说明：

□适用 √不适用

32、 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	24,708,914.26	31,349,969.22
城市维护建设税	1,576,171.43	1,990,009.65
企业所得税	97,260,088.74	79,729,752.33
房产税	1,757,913.90	1,209,828.02
土地使用税	2,184,923.71	2,205,656.96
个人所得税	56,362.60	38,067.90
教育费附加	938,646.49	1,302,959.04
堤防维护费		146,049.60
其他税费	742,246.81	531,292.73
合计	129,225,267.94	118,503,585.45

33、 其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	24,326,457.53	1,315,869.85
应付股利	28,243,175.50	951,977.26
其他应付款	559,577,757.89	260,706,389.08
合计	612,147,390.92	262,974,236.19

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款较年初增加 132.78%，其中应付利息增加 1748.70%，应付股利增加 2866.80%，其他应付款增加 114.64%。

应付利息

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	22,528,109.59	
短期借款应付利息	1,798,347.94	1,131,147.63
有限合伙优先级出资利息		184,722.22
合计	24,326,457.53	1,315,869.85

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

应付利息较年初增加 1748.70%，主要系本期公司全资子公司同济堂医药发行了公司债券计提债券利息及新增银行借款计提利息增加所致。

应付股利

(3). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,333,277.33	951,977.26
应付股利-龙海新药-河北龙海	14,800,443.99	
应付股利-龙海新药-王国栋	6,296,916.17	
应付股利-龙海新药-高志合	5,812,538.01	
合计	28,243,175.50	951,977.26

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	5,581,536.15	4,714,876.08
应付保证金	51,963,354.63	21,200,974.24
应付工程及设备款	25,672,099.03	62,158,391.03
非金融机构借款	50,624,844.85	48,638,132.11
代垫采购款及往来款	398,760,769.23	123,994,015.62
应付股权收购款	26,975,154.00	
合计	559,577,757.89	260,706,389.08

(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
湖北远大建设集团有限公司	12,454,331.03	合同履行中
浙江金桥建设集团有限公司	12,038,000.00	合同履行中
王林	8,258,748.35	代垫采购款
胡昌柏	7,570,000.00	代垫采购款
陈楚涛	7,200,000.00	代垫采购款
冯楠	6,838,304.74	代垫采购款
冯来升	5,574,681.67	代垫采购款
新沂市金殊医药管理咨询有限公司	2,525,000.00	合同履行中
刘娜娜	2,500,000.00	合同履行中
湖北致祥医疗器械有限公司	2,164,614.00	合同履行中
朱良军	2,100,000.00	代垫采购款
冯耀	1,925,000.00	代垫采购款
合计	71,148,679.79	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款较年初增加 114.64%，主要系少数股东代垫采购款及收到的下游客户保证金增加所致。

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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

38、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
同济堂医药有限公司2018年第一期公开发行公司债券（品种一）	100	2018年4月23日	2+1年期	220,000,000	0.00	220,000,000	11,800,438.36	-968,553.42		219,031,446.58
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	0.00	200,000,000	10,876,666.67	-880,503.15		199,119,496.85
合计	/	/	/	420,000,000	0.00	420,000,000	22,677,105.03	-1,849,056.57		418,150,943.43

(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

应付债券较年初增加 418,150,943.43 元，系本期公司全资子公司同济堂医药有限公司发行公司债券所致。

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

40、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	2,138,512.68	2,065,483.15
二、辞退福利	1,058,292.81	1,203,547.33
合计	3,196,805.49	3,269,030.48

(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	2,065,483.15	2,478,129.27
二、计入当期损益的设定受益成本	128,500.00	-266,250.00
1. 当期服务成本	43,000.00	-346,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	85,500.00	79,750.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	86,500.00	47,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	86,500.00	47,000.00
四、其他变动	-141,970.47	-193,396.12
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 其他	-141,970.47	-193,396.12
五、期末余额	2,138,512.68	2,065,483.15

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	2,065,483.15	2,478,129.27
二、计入当期损益的设定受益成本	128,500.00	-266,250.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	86,500.00	47,000.00
四、其他变动	-141,970.47	-193,396.12
五、期末余额	2,138,512.68	2,065,483.15

设定受益计划的内容及与之相关风险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	2017/12/31	2018/12/31
离职后福利的折现率	4.00%	3.25%
辞退福利的折现率	4.00%	3.00%
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 39 岁（含）及以下：10%
	-Age 年龄 40-49 岁（含）：2%	-Age 年龄 40-49 岁（含）：2%
	-Age 年龄 50 岁（含）及以上：0%	-Age 年龄 50 岁（含）及以上：0%

其他说明：

适用 不适用

41、 预计负债

适用 不适用

42、 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	113,094.96		14,285.76	98,809.20	政府补助
合计	113,094.96		14,285.76	98,809.20	/

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	113,094.96			14,285.76		98,809.20	与资产相关
-----------	------------	--	--	-----------	--	-----------	-------

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
并购基金的优先级份额		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

其他说明：

其他非流动负债较年初减少 100,000,000 元，系报告期所控制的结构化主体按新颁布的金融政策将优先级资金合规性转出所致。

44、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。

45、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

46、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

47、库存股

□适用 √不适用

48、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	77,000.00	-86,500.00			-86,500.00		-9,500.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	77,000.00	-86,500.00			-86,500.00		-9,500.00
其他综合收益合计	77,000.00	-86,500.00			-86,500.00		-9,500.00

49、专项储备

□适用 √不适用

50、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	202,407,054.13	39,297,904.23		241,704,958.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	202,407,054.13	39,297,904.23		241,704,958.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期增加数为根据子公司同济堂医药有限公司净利润的10%计提。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,436,585,640.60	1,961,114,632.00
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	2,436,585,640.60	1,961,114,632.00
加:本期归属于母公司所有者的净利润	528,880,081.46	514,978,299.12
减:提取法定盈余公积	39,297,904.23	39,507,290.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	287,932,589.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,638,235,228.83	2,436,585,640.60

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。

52、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	10,823,238,565.60	9,412,896,945.64	9,838,598,470.99	8,363,093,547.33
其他业务	18,303,097.05	5,234,389.98	16,748,064.34	5,187,794.24
合计	10,841,541,662.65	9,418,131,335.62	9,855,346,535.33	8,368,281,341.57

53、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	15,482,436.09	16,733,247.90
教育费附加	6,663,223.22	7,345,506.89
房产税	2,440,520.08	2,279,680.70
土地使用税	6,679,451.93	9,004,925.79
印花税	4,309,620.50	4,530,533.60
地方教育费附加	3,798,660.62	4,152,857.47
土地增值税	46,496.84	44,030.25
其他	119,260.67	109,678.59

合计	39,539,669.95	44,200,461.19
----	---------------	---------------

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,532,202.36	36,806,625.68
市场维护费	89,715,059.78	112,861,434.63
运输费用	64,945,680.51	90,224,968.21
办公费	4,916,121.61	5,692,383.28
差旅费及会议费	14,956,281.47	12,527,901.97
业务招待费	14,446,090.69	14,393,166.31
固定资产折旧费用	2,459,496.50	2,435,408.87
咨询服务费	65,299,392.93	64,402,467.69
业务宣传费	63,622,918.09	132,875,890.23
其他	5,086,894.69	21,314,689.04
合计	360,980,138.63	493,534,935.91

从上表可以看出，公司本年度销售费用下降主要表现在市场维护费、业务宣传费、运输费用及其他费用的下降，正是由于两票制政策下医院业务外流，为分销市场和药店带来新的机会，公司2017年加大业务宣传及市场维护投入的市场效应逐步显现，得到广大商业分销客户的认可，上门提货客户增加，报告期公司上门提货客户数较上年增长30.28%，上门提货销售额较上年增长42.38%，有效降低了公司市场维护费、业务宣传费、运输费用，同时公司狠抓业务内部管理，严控各项费用支出，也有效促进了其他费用的下降。

55、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	36,741,751.67	34,509,612.90
办公费	6,142,925.18	6,539,762.66
差旅费及会议费	4,799,473.71	4,257,614.79
业务招待费	4,668,783.65	3,641,035.11
固定资产折旧费用	32,768,271.26	30,750,369.91
无形资产摊销	14,452,975.12	13,338,405.10
汽车费用	6,712,648.58	6,222,909.42
租金	9,867,893.70	9,176,462.80
中介机构费用	6,029,149.08	8,649,074.26
其他	16,398,768.57	14,653,754.05
合计	138,582,640.52	131,739,001.00

56、研发费用

□适用 √不适用

57、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	53,455,570.55	29,219,274.00
利息收入	-18,150,663.25	-15,542,625.06
汇兑损益	54,735.03	
手续费支出	1,163,896.48	582,913.31
筹资费用		
其他支出	2,667,932.85	78,025.06
合计	39,191,471.66	14,337,587.31

其他说明：

财务费用较上年同期增加 173.35%，主要系本期公司之全资子公司同济堂医药发行了一期公司债券及新增银行贷款计提财务费用所致。

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	41,289,376.17	444,896.15
二、存货跌价损失		7,254,132.99
三、可供出售金融资产减值损失		86,882.07
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	9,851,840.29	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	7,110,100.00	
合计	58,251,316.46	7,785,911.21

其他说明：

资产减值损失较上年同期增加 648.16%，主要系本期应收款项增加坏账损失增加、固定资产减值准备增加所致。

公司近三年应收账款及其他应收款及相应坏账准备计提情况如下：

近三年应收账款及坏账准备计提情况表

单位：人民币元

账龄	2018 年末			2017 年末			2016 年末		
	应收账款 账龄余额	计提 比例	坏账金 额	应收账款 账龄余额	计提 比例	坏账金 额	应收账款 账龄余额	计提 比例	坏账金 额
6 个月 以内	3,130,023 ,791.44	0.50 %	15,650, 211.23	2,213,881 ,872.46	0.50 %	11,069, 409.36	1,970,848 ,639.03	0.50 %	9,842,5 72.14
7-12 个月	369,116,4 24.83	5.00 %	18,455, 821.24	122,559,8 40.45	5.00 %	6,127,9 92.02	152,526,6 04.26	5.00 %	7,626,3 30.22
1 至 2	134,219,6	10.0	13,421,	27,828,08	10.0	2,782,8	91,071,10	10.0	9,107,1

年	49.56	0%	964.96	9.79	0%	08.98	8.84	0%	10.89
2至3年	10,047,108.98	30.00%	3,014,132.69	9,296,040.19	30.00%	2,788,812.05	14,845,327.79	30.00%	4,453,598.33
3年以上	25,660,227.37	100.00%	25,660,227.37	20,479,699.05	100.00%	20,479,699.05	20,663,531.03	100.00%	20,663,531.03
合计	3,669,067,202.18		76,202,357.49	2,394,045,541.94		43,248,721.46	2,249,955,210.95		51,693,142.61

应收账款坏账准备期末余额合计为 77,427,736.83 元，本期计提坏账金额为 20,584,499.12 元，相比上年计提坏账-8,444,421.15 元，增加了 29,028,920.27 元，本期坏账的增加主要是账龄结构的变动及应收账款余额的增加，以及本期为开拓市场，增大下游业务，新增客户形成应收账款及扩大对部分优质客户的授信额度和授信期限增加应收账款相应计提坏账准备所致。

近三年其他应收款及坏账准备计提情况表

单位：人民币万元

类别	2018 年期末			2017 年期末			2016 年期末		
	其他应收款账龄余额	计提比例	坏账金额	其他应收款账龄余额	计提比例	坏账金额	其他应收款账龄余额	计提比例	坏账金额
组合 1 账龄									
6 个月以内	24,210.12	0.5	121.05	5,811.29	0.5	29.06	8,194.23	0.5	40.97
7-12 个月	4,384.28	5	219.40	2,466.83	5	123.34	1,439.09	5	71.95
1 至 2 年	1,979.82	10	197.98	2,661.50	10	266.15	1,850.78	10	185.08
2 至 3 年	2,568.96	30	770.69	893.71	30	268.11	224.20	30	67.26
3 年以上	2,064.41	100	2,064.41	1,275.92	100	1,275.92	1,295.96	100	1,295.96
小计	35,207.59		3,373.53	13,109.25		1,962.58	13,004.26		1,661.22
组合 2 风险较低的押金等	53,139.72	5	2,656.99	35,884.60	5	1,794.23	26,676.70	5	1,333.83
小计	53,139.72		2,656.99	35,884.60		1,794.23	26,676.70		1,333.83
单项计提坏账	134.60		134.60	134.60		134.60	129.00		129.00
合计	88,481.91		6,165.12	49,128.45		3,891.41	39,809.95		3,124.05

其他应收款坏账准备期末余额合计为 61,651,178.47 元，本期计提坏账金额为 20,593,004.78 元，相比上年计提坏账 8,889,317.30 元，增加了 11,703,687.48 元，本期坏账的增加主要是账龄结构的变动及其他应收款余额的增加，主要原因是为抢占渠道资源，抢占湖北省销售渠道，本年公司加大并购力度，致使本年并购意向款较去年增加较多，其中：新增团风县鑫旺药业有限公司 1.26 亿元，新增湖北日月新健康医药科技有限公司 4,000 万元，致使 1 年以内往来款坏账准备新增 200 万元。医院保证金本期坏账计提增加主要原因是本年加大与医院的合作力度，医院的保证金较去年有所增加，其中：聊城华美医院新增 1 亿元，荆门市第一人民医院增加 6,000 万元，荆门市中医院增加 1,250 万元，导致本年医院保证金坏账准备较去年增加 800 万元。

59、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
市区受灾企业贷款贴息及防汛器材补助		240,000.00
番茄生产线扩建项目补贴摊销	14,285.76	14,285.76
稳岗补贴	89,050.25	
合计	103,336.01	254,285.76

其他说明：

其他收益较上年同期减少 59.36%，主要系本期收到的与日常经营相关的政府补助较上期较少所致。

60、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,926.42	-117,810.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	100,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品收益	275,644.75	2,901,807.58
合计	366,718.33	2,783,997.50

其他说明：

投资收益较上年同期减少86.83%，主要系本期委托理财收益减少所致。

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,127.33	-57,035.19
其他非流动资产处置收益		-321,800.00
合计	1,127.33	-378,835.19

其他说明：

资产处置收益较上年同期减少 100.30%，主要系本期处置非流动资产损失增加所致。

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	200,000.00	382,450.00	200,000.00
非同一控制合并负商誉	604,244.11		604,244.11
其他	865,962.99	387,330.66	865,962.99
收黄花农场案件执行款		1,850,000.00	
合计	1,670,207.10	2,619,780.66	1,670,207.10

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励款	200,000.00	300,000.00	与收益相关
收武汉市蔡甸区失业保险管理办公室补助款		54,250.00	与收益相关
财政返企业稳岗补贴		23,200.00	与收益相关
和谐企业创建达标补助		5,000.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入较上年同期减少 36.25%，主要系本期收到客户违约金增加及本期收到的与日常经营不相关的政府补助较上期较少所致。

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	961,120.80	461,000.00	961,120.80
滞纳金及罚款	50,078.75	105,636.10	50,078.75

非流动资产损坏报废损失	958,198.40		958,198.40
存货损坏报废损失	729,011.38		729,011.38
其他	115,457.91	181,377.61	115,457.91
合计	2,813,867.24	748,013.71	2,813,867.24

其他说明：

营业外支出较上年同期增加 276.18%，主要系公司全资子公司新疆乐活果蔬饮品有限公司根据环保要求对烟囱及水井报废增加损失所致。

65、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	228,649,310.29	220,000,224.23
递延所得税费用	-8,118,363.04	-1,015,416.05
其他	1,043,564.23	
合计	221,574,511.48	218,984,808.18

(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	786,192,611.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	196,548,152.84
子公司适用不同税率的影响	-682,903.92
调整以前期间所得税的影响	1,043,438.76
非应税收入的影响	-29,304.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,676,922.87
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	21,018,205.02
所得税费用	221,574,511.48

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,150,663.25	15,542,625.06
收到的政府补助款	289,050.25	622,450.00
营业外收入收现	10,000.00	2,032,611.30
收到的保证金	101,278,911.87	44,555,508.15
往来款	233,965,181.05	102,786,411.87
投资性房地产租金收入	7,833,314.82	7,225,085.48
合计	361,527,121.24	172,764,691.86

(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	366,234,481.34	509,149,289.19
营业外支出的付现支出	1,121,408.92	494,032.71
支付的保证金	271,083,179.11	131,548,957.58
支付的往来款	417,585,403.00	124,032,574.36
合计	1,056,024,472.37	765,224,853.84

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回投资保证金	400,000,000.00	
不合并监利华龙减少	2,028,852.26	
处置固定资产支付的现金	55,880.00	
合计	402,084,732.26	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	81,559,125.03	125,481,954.40
合计	81,559,125.03	125,481,954.40

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股东股权		474,108,500.00
筹资费用	1,855,000.00	1,192,256.41
归还非金融机构借款及利息	90,964,675.10	99,854,420.93
合计	92,819,675.10	575,155,177.34

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	564,618,099.86	581,013,703.98
加：资产减值准备	58,251,316.46	7,785,911.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,471,899.26	40,314,043.43
无形资产摊销	14,460,753.83	13,338,405.10
长期待摊费用摊销	806,798.52	1,511,747.78
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）	-1,127.33	378,835.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	958,198.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	53,455,570.55	29,219,274.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-366,718.33	-2,783,997.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,580,547.37	-340,715.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-537,815.67	-674,700.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,314,681.65	-19,255,814.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,426,889,586.57	-278,414,768.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,862,820.41	-165,920,382.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-710,805,019.63	206,171,541.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	396,693,448.14	1,277,278,560.06
减：现金的期初余额	1,277,278,560.06	1,205,521,869.76
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	-880,585,111.92	71,756,690.30

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	45,080,000.00
其中：河北龙海新药经营有限公司	42,080,000.00
广东坤和药业有限公司	3,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,719,341.59
其中：河北龙海新药经营有限公司	8,641,641.25
广东坤和药业有限公司	77,700.34
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	36,360,658.41

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	396,693,448.14	1,277,278,560.06
其中：库存现金	478,293.51	301,728.95
可随时用于支付的银行存款	396,133,280.24	1,276,976,831.11
可随时用于支付的其他货币资金	81,874.39	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	396,693,448.14	1,277,278,560.06
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

69、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

70、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	12,179,135.08	保证金等
应收票据	2,300,000.00	质押

固定资产	154,555,157.00	用于借款担保
无形资产	5,928,000.00	用于借款担保
投资性房地产	6,987,716.86	用于借款担保
合计	181,950,008.94	/

71、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

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
番茄生产线扩建项目补贴摊销	14,285.76	其他收益	14,285.76
稳岗补贴	89,050.25	其他收益	89,050.25
奖励款	200,000.00	营业外收入	200,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	-----------	--------	-----	----------	---------------	----------------

河北龙海新药经营有限公司	2018年5月31日	66,240,000.00	55	现金购买	2018年5月31日	履 合 义 后 实 控	行 同 务 实 控	453,520,010.07	16,428,001.85
广东坤和药业有限公司	2018年10月31日	5,815,154.00	100	现金购买	2018年10月31日	履 合 义 后 实 控	行 同 务 实 控	2,191,633.28	130,831.11

其他说明：

龙海新药 2018 年度实现计税后净利润 2833.55 万元，扣除非经常性损益后净利润 2766.62 万元，完成业绩承诺，完成率为 131.74%，本期溢价并购龙海新药形成商誉 5476.70 万元，鉴于龙海新药本期业绩承诺已超额完成，故对公司商誉减值不构成影响。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	河北龙海新药经营有限公司	广东坤和药业有限公司
—现金	66,240,000.00	5,815,154.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他		
合并成本合计	66,240,000.00	5,815,154.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,473,033.96	6,419,398.11
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	54,766,966.04	-604,244.11

大额商誉形成的主要原因：

公司全资子公司同济堂医药有限公司于 2018 年 5 月以 6624 万元对价取得河北龙海新药经营有限公司 55% 的股权，购买日河北龙海新药经营有限公司可辨认净资产公允价值为 20,860,061.75 元，按享有的份额投资成本为 11,473,033.96 元，根据《企业会计准则》相关规定，企业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 54,766,966.04 元在合并报表中应确认为商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	河北龙海新药经营有限公司	广东坤和药业有限公司
--	--------------	------------

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	596,688,312.72	593,376,589.20	25,820,576.28	25,775,272.67
货币资金	8,641,641.25	8,641,641.25	77,700.34	77,700.34
应收款项	488,675,025.59	488,675,025.59	22,181,943.36	22,181,943.36
存货	95,035,607.39	95,035,607.39	3,299,923.55	3,299,923.55
固定资产	4,323,730.71	1,012,007.19	261,009.03	215,705.42
无形资产	12,307.78	12,307.78		
负债：	575,828,250.98	575,000,320.10	19,401,178.17	19,396,647.81
借款	8,350,000.00	8,350,000.00		
应付款项	566,650,320.10	566,650,320.10	19,396,647.81	19,396,647.81
递延所得税负债	827,930.88		4,530.36	
净资产	20,860,061.74	18,376,269.10	6,419,398.11	6,378,624.86
减：少数股东权益	9,387,027.78	8,269,321.10		
取得的净资产	11,473,033.96	10,106,948.00	6,419,398.11	6,378,624.86

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用估值技术来确定河北龙海新药经营有限公司、广东坤和药业有限公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下：

固定资产的评估方法为资产基础法，使用的关键假设如下：

房屋类资产评估方法

对自建房屋、构筑物主要采用成本法进行评估。

设备类资产评估方法

纳入评估范围的设备类资产包括机器设备、运输设备、电子设备三大类。

根据本次评估的特定目的及被评估设备的特点，确定主要以重置成本为本次资产评估的价值类型，采用重置成本法计算确定设备的评估价值。

设备评估的重置成本法是通过估算全新设备的更新重置成本，然后扣减实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值，或在确定综合成新率的基础上，确定设备评估价值的方法。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

本报告期对监利县华龙药业有限公司不再实际控制，不再纳入合并报表的范围，具体原因详见公司 2018-052 号公告。

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
上海睿滴商业经营管理有限公司	上海	上海	企业管理咨询	51		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
乌鲁木齐神内生物制品有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	租赁业	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		43.53	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	武汉	武汉	医疗器械		52.96	非同一控制

司						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
湖北宏昌医药有限公司	黄石	黄石	药品批发		40	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
河北龙海新药经营有限公司	石家庄	石家庄	药品批发		55	非同一控制下企业合并
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%	32,711,599.95		209,346,640.34

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	1,108,852,004.61	340,971,164.42	1,449,823,169.03	217,647,682.29	217,647,682.29	1,153,609,637.26	67,463,699.71	1,221,073,336.97	181,432,258.84	181,432,258.84

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	1,746,725,588.79	192,534,408.61	192,534,408.61	264,948,913.25	1,503,080,973.53	190,188,231.77	190,188,231.77	6,182,471.15

(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	1,788,168.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,926.42	-117,810.08
--其他综合收益		

—综合收益总额	-8,926.42	-117,810.08
---------	-----------	-------------

(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	33.72	33.72

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 33.72%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 43.95%的股份，为本公司的控股股东。本企业最终控制方是张美华、李青夫妇。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京同济堂药店有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	餐饮服务	369,581.80	276,347.00
海洋国际旅行社有限责任公司	差旅服务	735,353.00	999,663.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉市第五医院	药品销售	25,475,591.03	21,744,071.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

三公原则

(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、李青	60,000,000.00	2018.10.30	2019.10.29	否
张美华、李青	40,000,000.00	2018.09.21	2019.09.20	否
张美华、李青	40,000,000.00	2018.07.11	2019.01.10	是
张美华、李青	60,000,000.00	2018.06.05	2019.01.11	是
张美华、李青	100,000,000.00	2018.09.28	2019.09.27	否
张美华	44,000,000.00	2018.05.23	2019.05.22	否
张美华	46,000,000.00	2018.07.30	2019.07.29	否
张美华	40,000,000.00	2018.09.28	2019.09.27	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	337.59	268.54

(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	18,432,139.60	166,915.33	10,991,876.50	54,959.38

(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	104,793.26
其他应付款	武汉三禾元硕投资管理中心(有限合伙)	310,000.00	310,000.00
其他应付款	武汉倍递投资管理中心(有限合伙)	330,000.00	330,000.00
其他应付款	武汉三和卓健投资管理中心(有限合伙)	300,000.00	300,000.00
其他应付款	湖北同济堂投资控股有限公司	73,430.52	73,430.52
其他应付款	湖北顶生益康保健品有限责任公司	159,499.83	159,499.83
其他应付款	湖北同济堂科技有限公司		2,000,000.00
其他应付款	李青	20,300.00	20,300.00
其他应付款	四川贝尔康医药有限公司	300,000.00	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	15,794.44	22,854.90
合计	15,794.44	22,854.90

其他说明：适用 不适用

本账户期末余额较期初减少 30.89%，主要系应收房租款减少所致。

应收票据**(2). 应收票据分类列示**适用 不适用**(3). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(4). 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

(5). 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

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,400.03	100	5,605.59	26.19	15,794.44	24,557.08	100	1,702.18	6.93	22,854.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	21,400.03	/	5,605.59	/	15,794.44	24,557.08	/	1,702.18	/	22,854.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1至2年	4,072.08	407.21	10
2至3年	17,327.95	5,198.38	30
合计	21,400.03	5,605.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,903.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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 5,605.59 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

应收账款账户期末余额较期初减少 30.89%，主要系应收房租款减少所致。

2、其他应收款**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,679,051.00	323,711,282.41
合计	120,679,051.00	323,711,282.41

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额较期初减少 62.72%，主要系内部往来变动所致。

应收利息**(2). 应收利息分类**

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

□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

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	165,129,919.20	99.96	44,450,868.20	26.92	120,679,051.00	367,879,407.00	99.98	44,168,124.59	12.01	323,711,282.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	65,899.52	0.04	65,899.52	100		65,899.52	0.02	65,899.52	100	
合计	165,195,818.72	/	44,516,767.72	/	120,679,051.00	367,945,306.52	/	44,234,024.11	/	323,711,282.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

6 个月以内	105,285.00	526.43	0.05
1 年以内小计	105,285.00	526.43	
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00
2 至 3 年	1,410,340.90	423,102.27	30.00
3 年以上	1,653,437.50	1,653,437.50	100.00
合计	3,174,063.40	2,077,566.20	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1 (关联方款项)	161,955,855.80	26.16	42,373,302.00	364,790,428.60	11.62	42,373,302.00
合计	161,955,855.80	26.16	42,373,302.00	364,790,428.60	11.62	42,373,302.00

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	49,805.00	70,005.00
代收代垫款项	3,190,157.92	3,084,872.92
合并范围内关联方款项	161,955,855.80	364,790,428.60
合计	165,195,818.72	367,945,306.52

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 282,743.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆乐活果蔬饮品有限公司	关联方往来款	96,217,539.17	6个月以内及1-5年以上	58.24	17,825,505.07
新疆啤酒花房地产开发有限公司	关联方往来款	51,028,099.88	6个月以内及1-5年以上	30.89	15,568,013.88
乌鲁木齐神内生物制品有限公司	关联方往来款	14,683,616.75	6个月以内及1-5年以上	8.89	8,979,783.05
雪丰农场	诉讼赔偿	1,586,673.00	1-3年及5年以上	0.96	1,571,470.70
北京兴隆置业有限公司	保证金	1,395,051.90	2-3年	0.84	418,515.57
合计	/	164,910,980.70	/	99.82	44,363,288.27

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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

其他应收款账户期末余额较期初减少 62.72%，主要系内部往来变动所致。

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	7,169,754,342.98	19,350,000.00	7,150,404,342.98
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	7,169,754,342.98	19,350,000.00	7,150,404,342.98

(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	减值准备期末余额

					减值准备	
同济堂医药有限公司	6,895,713,242.98	600,000,000.00		7,495,713,242.98		
阿拉山口啤酒花有限责任公司	28,940,000.00			28,940,000.00		
新疆乐活果蔬饮品有限公司	62,640,000.00			62,640,000.00		
乌鲁木齐神内生物制品有限公司	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	7,169,754,342.98	600,000,000.00		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：

无

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	620,531.61	1,415,111.76	2,081,804.56	1,415,111.76
合计	620,531.61	1,415,111.76	2,081,804.56	1,415,111.76

其他说明：

营业收入本期发生额较上年同期减少 70.19%，主要系租金收入减少所致。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	430,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买银行理财产品收益		2,002,191.78
合计	430,100,000.00	2,002,191.78

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	-957,071.07	
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)	303,336.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,064,250.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	375,644.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-385,461.74	
所得税影响额	-142,117.64	
少数股东权益影响额	-24,457.39	
合计	234,123.57	

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	8.76	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.75	0.37	0.37

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
备查文件目录	载有大信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿

董事长：张美华

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 22 日

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
修订版1	2019年6月14日	详见公告2019-041号