

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
2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

本报告期内不进行利润分配及公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明。

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、 其他

无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	118
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	119

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、啤酒花、同济堂	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
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
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
本报告期、报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
国家食药监局	指	国家食品药品监督管理总局
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。
三线三级	指	三线是指京广线、长江线、沿海岸线，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

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	尼雅彬
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	lcxjhops@sina.com	nybxjhops@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号
公司注册地址的邮政编码	830026
公司办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号
公司办公地址的邮政编码	830026
公司网址	www.xjhops.com
电子信箱	xjhops@163.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1993年4月26日
注册登记地点	新疆乌鲁木齐经济技术开发区上海路130号
统一社会信用代码	91650100228582422A
报告期内注册变更情况查询索引	详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的新疆同济堂健康产业股份有限公司2016-043号公告。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,755,398,215.21	3,764,370,216.15	-0.24
归属于上市公司股东的净利润	174,793,171.40	137,615,584.72	27.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	174,468,177.00	137,318,444.85	27.05
经营活动产生的现金流量净额	-57,641,898.81	-217,900,587.52	73.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,207,488,291.87	3,441,611,721.26	51.31
总资产	7,842,271,389.13	5,206,545,836.58	50.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.15	13.33
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.15	13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.17	0.15	13.33
加权平均净资产收益率(%)	4.61	4.97	减少0.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.60	4.96	减少0.36个百分点

注：报告期数据为依反向购买原则编制，上年同期数为会计上购买方同济堂医药上期合并财务报表相关数据。

公司主要会计数据和财务指标的说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额为-57,641,898.81 元，比上年同期增长73.55%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、归属于上市公司股东的净资产比上年同期增长51.31%，主要系反向购买取得原上市公司按公允价值计量的可辨认净资产15.91亿元。
- 3、2016年5月16日，同济堂医药100%股权完成了登记至啤酒花名下的工商变更登记手续，并取得了换发的营业执照，同济堂医药成为啤酒花的全资子公司。

2016年5月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成增发股份登记托管手续，公司的控股股东变更为同济堂控股，实际控制人变更为张美华、李青夫妇。

各方同意并确认以2016年5月31日作为本次重大资产重组的资产交割日，资产交割日为置出资产及置入资产相关的权利、义务和风险转移的日期。

2016年5月30日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过董事会换届选举、聘任副总经理等事宜，2016年6月15日经公司第一次临时股东大会审议通过董事会换届选举等事宜，2016年6月15日经公司第八届董事会第一次会议审议通过选举董事长、副董事长、聘任总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监等事宜。

截止本报告期末，公司本次重大资产重组实施完毕，根据《企业会计准则》相关规定，本次重大资产重组构成反向购买，确定合并财务报表的购买日为2016年5月31日。

根据《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》（财会函[2008]60号）、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）、《企业会计准则讲解》（2010）、《新疆啤酒花股份有限公司与同济堂医药有限公司的部分股东之发行股份购买资产协议》、《GPC Mauritius V LLC与新疆啤酒花股份有限公司关于支付现金购买资产协议暨关于同济堂医药有限公司股权转让协议书》、啤酒花与募集配套资金认购对方签订的《股份认购协议》，同济堂医药原控股股东同济堂控股认购本公司定向发行的股份并取得控制权，本次交易行为已构成反向购买。本次反向收购的购买日确定为2016年5月31日。同济堂股份（反向购买前上市公司部分）原有的资产、负债具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用和所产生的收入。因此该项合并属于构成业务的反向购买。原有的资产、负债规模较小，且与重组后的经营业务没有联系，公司将处置全部保留业务。从总体交易看来，此次反向购买的经济实质类似于净壳收购，购买成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额为同济堂医药为实现借壳上市而支付的流通权溢价，基于谨慎性原则，不确认商誉。由于本次重大资产重组构成反向购买，本公司作为发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但为会计上的被购买方，置入资产同济堂医药为法律上的子公司，但为会计上的购买方，因此本报告期合并财务报表以同济堂医药2016年1-6月财务报表为基础编制，合并财务报表中权益性工具的金额反映法律上子公司（同济堂医药）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为法律上母公司（啤酒花）的权益结构，即啤酒花发行在外权益性证券的数量及种类。合并财务报表的比较信息为法律上子公司（同济堂医药）的比较信息（即同济堂医药的前期合并财务报表）。上市公司的前期比较个别财务报表为其自身个别财务报表。

根据企业会计准则，本报告期比较期间（2015年1-6月）用于计算基本每股收益和稀释每股收益的普通股数量，应为本次重大资产重组中啤酒花向同济堂医药部分股东发行的普通股股数，即959,874,804股。本报告期用于计算基本每股收益和稀释每股收益的发行在外普通股加权平均数为1,039,839,494股：（1）自本年初至购买日，发行在外的普通股数量应在本次重组中啤酒花向同济堂医药部分股东发行的普通股数量959,874,804股；（2）自购买日至本报告期末发行在外的普通股数量为啤酒花实际发行在外的普通股股数1,439,662,945股。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	931,293.65	
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	1,190.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	8,082.67	
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	-590,888.52	
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	126,299.14	
所得税影响额	-150,983.02	
合计	324,994.40	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司于 2016 年 1 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《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》(证监许可[2016]177 号)的文件,核准公司重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金事项。截至报告期末,公司已实施完毕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事项,完成了资产的过户和交割。

2016 年是实施行业“十三五”发展规划纲要的开局之年,也是实现医药卫生体制改革目标的关键之年,更是药品流通行业转型升级、创新发展的重要之年,“健康中国”战略的强力驱动和居民对健康消费的提升,医药产品和健康服务的刚性需求依然强劲。随着医药、医疗、医保三医联动改革的持续推进中,分级诊疗、两票制、仿制药一致性评价等行业政策的相继落地,给医药医疗行业带来了新的发展契机,医药分开趋势日益明显,药品流通行业面临着新模式、新业态、新技术的挑战。

公司由啤酒生产销售业务转型进入医药流通行业后,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,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,公司完成了重大资产重组工作,出售啤酒生产业务并购入医药批发业务,公司主营业务由啤酒生产及销售转变为医药流通,主营业务彻底转型,公司管理层通过多维度拓展,积极谋求创新发展:

(一) 进一步与上游客户深入合作,持续优化和增加经营品种,扩大价格优势

充分利用现有三级物流网络优势,公司持续保持与上游供应商的良好合作关系。随着医疗机构供应链延伸服务项目的推进,公司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,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。报告期内,公司获得区域优势代理品种及销量持续增长。

(二) 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,充分发挥集团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,进一步优化集团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，同时公司将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。

（三）加快重组整合进程提升市场份额

公司通过设立并购产业基金、发行债券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；同时加大区域成员企业投入支持企业做精做专，形成同济堂的特色经营模式。

（四）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，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。

（五）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，公司将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，也将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。企业在市场中将承担更多的药品质量责任、渠道安全责任、供应保障及药学服务等社会责任，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、积极履行社会责任等举措，规范企业经营行为，逐步形成服务竞争力和品牌影响力，提高整体发展水平，引领行业健康发展。

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。业内龙头企业诸如国药一致、上海医药、华东医药、南京医药、九州通、中国医药等大型医药流通企业利用资金优势抢占市场份额，对其他医药流通企业形成了一定市场挤压。公司经营团队始终如一的贯彻同济堂特色的“价格优、品种齐、配送快、服务好”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的经营策略。

(六) 报告期总体经营情况:

报告期内, 公司实现营业收入375,540万元, 比上年同期下降0.24%; 实现营业利润29,092万元, 比上年同期增长32.29%; 归属于上市公司股东净利润17,479万元, 比上年同期增长27.02%。

1、医药流通产业:

同济堂医药主要从事药品、医疗器械等医药产品的批发和零售配送业务。药品、医疗器械等产品批发业务的上游客户主要是药品生产企业、药品批发商; 下游客户主要包括批发商、医院、药店、基层医疗机构、诊所等。同济堂医药具体业务情况如下:

(1) 医药批发业务

报告期内, 同济堂医药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。目前同济堂医药主要经营的药品、医疗器械等品种品规近 20,000 个。实现营业收入 318,469.21 万元, 比上年同期下降 1.62%, 实现毛利 48,560.38 万元, 比上年同期增长 2.64%。

(2) 零售配送业务

报告期内, 同济堂医药零售业务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 51,474.92 万元, 比上年同期增长 8.81%, 实现毛利 2,189.79 万元, 比上年同期下降 0.77%。

(3) 非药品销售业务

报告期内, 同济堂医药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 5,300.33 万元, 比上年同期下降 5.54%, 实现毛利 722.26 万元, 比上年同期增长 5.22%。

2、非医药流通产业

报告期内, 房产公司主要为现有存量销售; 果蔬公司主要以稳定现有客户, 确保消化库存为主; 阿拉山口公司主要对矿权进行维护; 乌神公司继续进行房屋租赁。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,755,398,215.21	3,764,370,216.15	-0.24
营业成本	3,238,445,690.17	3,325,599,238.89	-2.62
销售费用	133,148,587.29	125,321,179.07	6.25
管理费用	53,655,396.47	56,618,895.21	-5.23
财务费用	10,904,902.43	19,027,512.97	-42.69
经营活动产生的现金流量净额	-57,641,898.81	-217,900,587.52	73.55
投资活动产生的现金流量净额	2,113,804,346.39	-653,862,216.99	423.28
筹资活动产生的现金流量净额	9,887,823.72	1,068,028,600.64	-99.07
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要是公司在资金相对充沛情况下优化产品销售策略,加强利润目标管理所致。

营业成本变动原因说明:主要是公司优化采购产品,严格控制采购成本所致。

销售费用变动原因说明:主要是为开发及优化销售产品,降低采购成本,公司增加业务投入所致。

管理费用变动原因说明:主要是公司进一步强化费用控制管理所致。

财务费用变动原因说明:主要系承担的有息负债减少,利息支出相应减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要销售商品、提供劳务收到现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期反向购买中被购买方原上市公司期初现金计入本报告期收到其他投资活动有关的现金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上年同期收到增资款 12 亿元所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

报告期内,公司业务由啤酒生产销售转型为医药批发销售,公司利润来源由啤酒产销利润转变为药品批发利润,报告期内公司实现营业收入 375,540 万元,比上年同期下降 0.24%;实现营业利润 29,092 万元,比上年同期增长 32.29%;归属于上市公司股东净利润 17,479 万元,比上年同期增长 27.02%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

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》。2015年12月31日,经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2015年第113次并购重组委工作会议审核,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事项获得有条件通过。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。截止报告期末，公司本次重大资产重组实施完毕。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。

(3) 经营计划进展说明

同济堂仍将立足于医药流通行业，通过加大品牌宣传建设、完善三线三级物流配送体系、优化医药物流信息系统和拓展“药房托管”业务等途径，打造同济堂医药核心竞争优势，从而保持同济堂在医药流通行业中的领先地位。具体实施路径包括：

一是抓住我国医疗体制改革的契机，巩固维护现有市场地位，努力拓展新市场，在夯实湖北、江苏等现有市场坚实的基础上，不断扩大其他省市的市场份额，努力拓展同济堂品牌的市场范围和市场认知度；二是根据同济堂医药“三线”发展战略，以并购、加盟等资源整合方式，沿京广线、长江线和海岸线布局业务，向全国市场扩张，形成完善的三线三级物流配送体系，将同济堂医药建设成为业务范围覆盖全国的大型医药流通企业；三是通过建设医药物流信息系统，提高同济堂医药信息化水平，着力通过信息化手段打造同济堂医药竞争优势，为集团“大健康”平台提供稳定、可靠的供应链支持和符合 GSP 标准的物流配送体系以及信息化手段；四是充分利用湖北省推广“药房托管”的发展契机，结合同济堂医药多年在该业务领域积累的丰富经验，积极拓展“药房托管”等高附加值业务，努力增加医疗机构药房托管数量，使其成为同济堂医药业务和利润持续增长的来源。

公司经营团队始终如一的贯彻同济堂特色的“价格优、品种齐、配送快、服务好”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的经营策略，在这些因素的推动下，报告期内，报告期公司实现营业收入 375,540 万元，比上年同期下降 0.24%；实现营业利润 29,092 万元，比上年同期增长 32.29%；归属于上市公司股东净利润 17,479 万元，比上年同期增长 27.02%。

(4) 其他

本次重大资产重组完成后，上市公司主营业务将由啤酒生产销售业务转变为医药流通业务。针对上市公司承继的原有果蔬加工、房地产、钢材贸易等业务，按照上市公司的初步规划，本次交易完成后，上市公司将聚焦医药流通业务，对有利于业务发展的人员和业务进行吸收，对不符

合总体发展思路的果蔬加工、房地产、钢材贸易等业务，在合适的时机履行必要的程序后，予以剥离或出售。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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	3,184,692,122.41	2,699,088,308.64	15.25	-1.62	-4.78	增加 2.64 个百分点
医药零售配送	514,749,155.40	492,851,240.44	4.25	8.81	9.54	减少 0.77 个百分点
非医药	53,003,281.82	45,780,709.17	13.63	-5.54	-11.93	增加 5.22 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增 减 (%)
药品	3,584,746,080.30	3,101,047,838.54	13.49%	0.26	-2.17	增加 2.11 个百分点
医疗器械	101,470,738.05	71,562,846.96	29.47	22.46	25.25	减少 2.54 个百分点
食品、保健品	52,860,774.32	51,417,948.21	2.73	-83.49	-81.25	减少 1.19 个百分点
其它	13,366,966.96	13,691,624.54	-2.43	22.22	26.17	减少 5.21 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

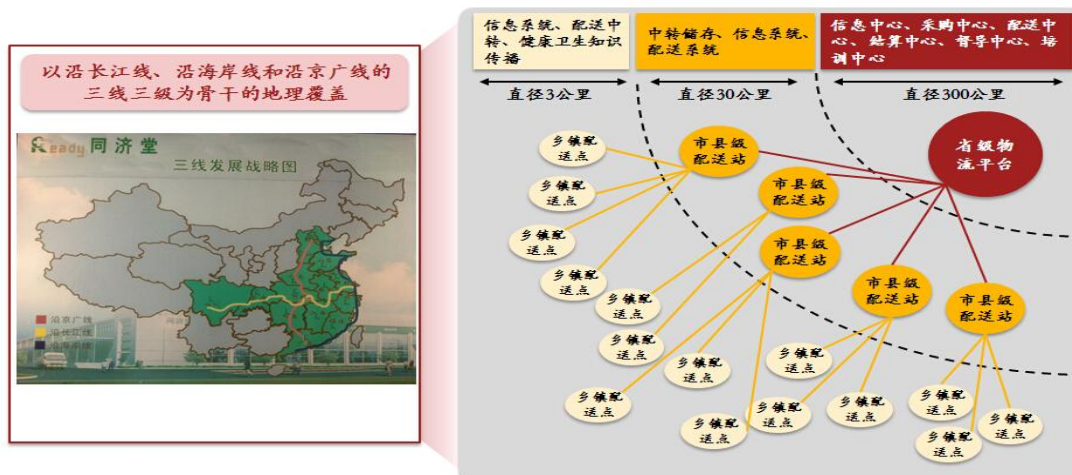
地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中地区	2,960,224,700.44	6.11
华东地区	780,590,469.45	-24.60
华北地区	11,629,389.74	17.66

(三) 核心竞争力分析

公司作为我国领先的医药商业流通企业，秉承“国际管理、全国连锁”的经营理念，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，践行民主、创新、整合的价值观，逐步形成以湖北为中心，沿京广线、沿长江线、沿海岸线的（“三线”战略）布局的现代医药三级物流体系，终端网络和物流体系建设沿“三线”齐头并进，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“三线三级”配送体系

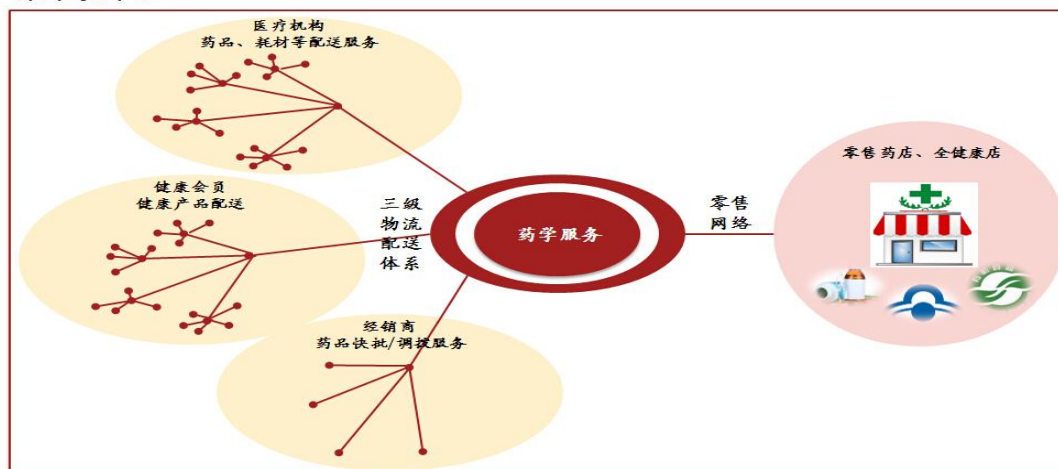
同济堂已形成了初具规模的物流体系，健康产业链将继续发展和完善三线三级的物流体系进行产品配送



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、长江线、海岸线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”三线三级战略物流配送体系，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、安徽拥有5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）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坚实基础。

2、优质的产品配送及零售销售渠道体系

同济堂打造面向医疗机构、经销商和健康会员的健康产品配送网络，以及覆盖全国的全健康零售网络



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，特别是医院药房托管等集

中配送业务，目前拥有 700 多家医院及近万家社区诊所和乡镇卫生院客户。同济堂通过建立广泛的供销客户关系、稳定的医疗机构长期合作关系以及一定数量的医院药房集中配送关系，形成了同济堂的竞争优势。自 2007 年开始，同济堂便开始探索药房托管业务，医疗机构销售业绩不断增长、托管药房数量形成一定规模。2014 年 11 月，湖北省率先发布《关于加强全省公立医院药房托管工作管理的指导意见(试行)》（鄂卫生计生发〔2014〕48 号），拟在全省公立医院推行“医药分开”，将医院药房托管给药品经营企业，进一步压缩药品利润，降低药价。公司抓住此次“医药分开”改革的契机，积极拓展药房托管业务。目前，同济堂医药通过《药房托管协议》或《药品购销协议》等具有约束力的方式直接或实质性托管了湖北省内近 20 家医院药房，成为同济堂利润的重要来源，形成了同济堂的特色业务，在药房托管方面积累了丰富的成功经验。未来，同济堂将利用既有的药房托管业务丰富的经验和资源网络，进一步拓展药房托管业务，并全面形成医疗机构配送为主、商业分销、零售连锁配送三条业务齐头并进的綜合业务体系，形成了深层次、高质量的网络销售渠道。

3、良好的股东背景优势

同济堂的控股股东同济堂控股公司作为国内唯一覆盖全生命周期的全健康服务集成供应商，旗下设有药学服务、医学服务、健康管理三大业务板块，通过线上与线下相结合，体验与消费协同，充分发挥药学服务、健康管理服务、医疗服务三大产业链的行业整合优势，多头并进，全面发展，同济堂控股健康管理、医疗服务、医药商业集成产业链，将产生明显产业协同效应。同济堂控股的医疗服务板块主要参与医院等医疗机构的投资、管理与运营，目前已经或正在筹划与多家医院合作新院区项目，并规划建设同济堂连锁医院；同济堂控股的健康管理服务板块主要参与健康管理机构的投资、管理与运营，目前已经或正在筹划与多家医院及健康管理中心合作项目，并规划建设同济堂健康管理连锁机构。通过与同济堂医院及健康管理机构的深度合作，将为同济堂在医院药房药品集中配送及健康管理机构健康产品供应的拓展奠定良好的基础，提供更多的集中配送和供应标的。

4、良好的供应链体系优势

同济堂长期致力于良好的供应链建设，通过改善与上、下游供应链的关系，降低了采购成本，以满足客户的需求。目前同济堂医药已与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品种满足率和供应能力及议价能力，加上覆盖全国的医疗机构终端、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，为同济堂医药建立了可持续发展供应链的基础。截至 2015 年末，同济堂已与上千家供应商形成良好的合作关系。

5、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，并对湖北等主打市场非常了解，不仅有利于同济堂的医药业务在湖北市场的巩固和发展，更便于运用已有经验实现对外薄弱市场的扩张，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。

6、行业政策支持下的市场机制优势

2009 年 3 月 17 日，中共中央国务院发布《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》，明确提出发展药品现代物流和零售药店连锁经营，提高农村和边远地区药品配送能力，促进药品生产、流通企业跨地区、跨所有制的收购兼并和联合重组，力争全国百强制药企业和药品批发企业销售额分别占行业总额的 50%和 85%以上。2012 年 4 月 18 日，国务院发布了《深化医药卫生体制改革 2012 年主要工作安排》，鼓励医药流通行业进行跨地区、跨所有制的收购兼并和联合重组。《全国药品流通行业发展规划纲要》鼓励通过提高行业集中度、以信息化带动现代医药物流发展、加快发展药品连锁经营、改进药品经营模式及药品流通企业“走出去”等多种方式促进行业良性发展。

2015 年 3 月 2 日，国务院办公厅发布《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，提出坚持药品集中采购方向不变，将公立医院用药全部放在省级集中采购平台采购，破除以药补医机制、加快公立医院特别是县级公立医院改革，推动药品生产流通企业整合重组、公平竞争，促进医药产业健康发展。

目前，国家针对我国医疗体制存在的“看病难、看病贵”的问题，不断出台改革政策，核心目的是降低药品价格，使得广大群众得到实惠，而实现上述目的的重要途径之一就是减少医药流通中间环节。当前我国医药流通环节多、医药流通企业众多，行业存在“小而乱”的现象，行业集中度低。为解决上述问题，国家近年来连续出台行业政策，促进行业内部兼并，努力提高行业集中度。同济堂医药是全国主要民营医药流通企业之一，具有灵活的体制、机制及经营模式优势，一直秉承市场化经营模式，业务从湖北拓展至北京、江苏、安徽、江西等省份，并积极寻求收购兼并其他医药流通企业机会，已经发展成为我国主流的医药流通企业之一，符合中国医药流通体制的改革方向及发展趋势，顺应国家提出的提高行业集中的要求。在医药流通行业并购整合的背景下，同济堂在民营化市场机制、经营规模、市场区域方面，符合中国医药流通体制的改革方向及发展趋势，在机制灵活、决策高效等方面与国有医药流通企业或中小企业相比具有一定竞争优势。

7、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，实现总部和各分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，没有采用单一的“集中采购”模式，而是采取“集中采购”和“地方采购”相结合的采购模式。对于全国性的产品，由同济堂医药采购部负责与供应商统一谈判价格，统一采购，采购完成后再分别向各下属企业提供药品销售；对于区域性的少数产品，为了满足客户需求，则由各下属企业分别与供应商谈判价格，分别采购再报备，同济堂医药采购总部进行监督。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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016 年	非公开发行	1,599,999,995.60	820,383,800.00	820,383,800.00	779,616,195.60	用于募投项目，资金存放于专户
合计	/	1,599,999,995.60	820,383,800.00	820,383,800.00	779,616,195.60	/
募集资金总体使用情况说明			2016 年 5 月 18 日，公司向本次非公开发行的符合条件的特定投资者发行了人民币普通股股票 235,294,117 股，每股发行价格 6.80 元，募集资金总额 1,599,999,995.60 元，新时代证券扣除承销费 12,800,000.00 元及其他直接相关费用 26,800,000.00 元后，公司于 2016 年 5 月 18 日收到新时代证券划转的募集资金人民币 1,560,399,995.60 元。2016 年 6 月 16 日向同济堂医药开设的募集资金项目存储专户支付汉南健康产业园项目 300,000,000.00 元，支付医药安全追溯系统项目 270,000,000.00 元，支付襄阳冷链物流中心项目 200,000,00.00 元并进行专项管理，2016 年 6 月 1 日按股权购买合同支付 GPC 现金交易对价 780,783,800.00 元至公司开设的 GPC 与公司共管帐户，余款存储在本公司募集资金专户。截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 779,913,118.83 元，含募集资金账户利息收入 296,923.23 元。			

(1) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
本次交易现金支付对价	否	78,078.38	78,078.38	78,078.38	是	100%					
汉南产业园项目	否	30,000.00									
医药安全追溯系统项目	否	27,000.00									
襄阳冷链物流中心项目	否	20,000.00									
支付中介机构费用	否	4,921.62	3,960.00	3,960.00		80.46%					
合计	/	160,000.00	82,038.38	82,038.38	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			2016年5月18日,公司向本次非公开发行的符合条件的特定投资者发行了人民币普通股股票235,294,117股,每股发行价格6.80元,募集资金总额1,599,999,995.60元,新时代证券扣除承销费12,800,000.00元及其他直接相关费用26,800,000.00元后,公司于2016年5月18日收到新时代证券划转的募集资金人民币1,560,399,995.60元。2016年6月16日向同济堂医药开设的募集资金项目存储专户支付汉南健康产业园项目300,000,000.00元,支付医药安全追溯系统项目270,000,000.00元,支付襄阳冷链物流中心项目200,000,000.00元并进行专项管理,2016年6月1日按股权购买合同支付GPC现金交易对价780,783,800.00元至公司开设的GPC与公司共管帐户,余款存储在本公司募集资金专户。截止2016年6月30日,募集资金账户余额为779,913,118.83元,含募集资金账户利息收入296,923.23元。								

(2) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	2016年1-6月 净利润	营业收入	营业利润
同济堂医药有限公司	医药流通	药品、医疗器械及保健品等	50,000.00	664,256.43	479,250.65	212,39.48	375,495.16	29,152.56
新疆啤酒花房地产开发有限公司	房地产	房地产开发	5,000.00	9,200.94	2,948.90	12.93	-	12.93
新疆乐活果蔬饮品有限公司	果蔬饮品加工业	番茄酱、胡萝卜浓缩浆及胡萝卜汁	6,264.00	8,851.05	1,654.08	-22.09	5.75	-22.21
阿拉山口啤酒花有限责任公司	贸易业		3,000.00	1,527.91	1,506.76	-0.69	-	-0.69
乌鲁木齐神内生物制品有限公司	租赁业		5,000.00	2,432.25	681.85	-7.61	2.27	-7.61

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

☒适用 ☐不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
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。具体如下： 1、重大资产出售，公司将其持有的乌苏啤酒全部股权以协议方式出售给嘉士伯，嘉士伯以现金作为支付对价。 2、发行股份购买资产，公司以非公开发行股票方式购买除 GPC 以外的其他股东持有的同济堂医药 87.1418%股权。 3、支付现金购买资产，公司以支付现金的方式购买 GPC 持有的同济堂医药 12.8582%股权。 4、上市公司控股股东股权转让，嘉士伯及中朗投资拟向德瑞万丰转让其合计持有的嘉酿投资 100%股权，德瑞万丰以现金作为支付对价。 5、募集配套资金公司非公开发行股票 235,294,117 股，募集配套资金 1,599,999,995.60 元。 本次重组完成后，啤酒花应持有同济堂医药 100%的股权，嘉士伯将持有乌苏啤酒 100%的股权，德瑞万丰将持有嘉酿投资 100%的股权。	详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的新疆同济堂健康产业股份有限公司 2016 年 1 月 28 日的 2016-003 号公告、2016 年 5 月 18 日的 2016-016 号公告、2016 年 12 日的 2016-015 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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**

事项概述	查询索引
公司 2016 年 6 月 3 日第七届董事会第三十四会议审议通过《关于预计公司重组完成后 2016 年度日常关联交易的议案》，对公司 2016 年日常关联交易情况进行了预计。	详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的新疆同济堂健康产业股份有限公司 2016-028 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
无	

2、临时公告未披露的事项

□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**

事项概述	查询索引
无	

2、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**

事项概述	查询索引
无	

2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						25,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						20,000,000.00							
2公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	是	是		
	股份限售	深圳盛世建金股权投资合伙企业（有限合伙）	1、对于本公司/本合伙企业通过本次发行股份购买资产所获得的同济堂的新增股份，如取得上市公司股份时，用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的，则于本次发行股份购买资产取得的股份自相关股份发行上市之日起 36 个月内不得转让；如满 12 个月，则于本次发行股份购买资产取得的股份自相关股份发行上市之日起 12 个月内不得转让，包括但不限于通过	承诺时间：2015 年 8 月 4 日	是	是		

			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/本合伙企业持有的同济堂股份。 2、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。					
	盈利预测及补偿	湖北同济堂投资	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	是	是		
	解决关联交易	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	是	是		
	解决同业竞争	控股有限公司及实际控制人张美华、李青	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业（如有）目前不存在经营与本次重组拟购买资产同济堂医药有限公司及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争； 2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业； 3、如本	承诺时间：2015 年 8 月 4 日	是	是		

			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。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司原聘任中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2015 年度财务报告审计机构。因中审华寅审计团队已连续 23 年为公司提供审计服务,为保证上市公司审计工作的独立性与客观性,同时更好地适应公司未来业务发展需要,经公司慎重考虑,改聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务报告及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

报告期内,公司认真按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所以及公司相关制度的规定,结合外部环境变化及内部管理要求,继续优化和完善公司治理结构,并及时补充和完善其他日常管理制度,进一步提升公司规范运作水平。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作,切实维护了广大投资者和公司的利益。内幕信息知情人登记管理实施情况:根据证监会、上交所的有关规定,报告期内,公司严格执行内幕信息知情人登记的相关规定,对公司向外部单位报送相关内幕信息按相关规定做好记录,登记备案,进一步规范内幕信息管理,做好内幕信息保密工作,维护了信息披露公开、公平、公正原则,保护了广大投资者的合法权益。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

由于公司实施了重大资产重组,公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便(2009)17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定,本次重大资产重组构成反向购买,为使提供的财务信息能更真实,可靠地反映运营情况,经公司第八届董事会第五次会议审议通过,公司决定对会计估计进行变更。

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理。无需追溯调整，对公司以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

此项变更符合会计准则的相关规定，符合财政部、中国证监会，上海证券交易所的相关规定，同时也体现了会计核算的真实性与谨慎性原则，能更准确、公允地反映上市公司的财务状况与经营成果，符合公司及所有股东的利益。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限 售条件股 份			1,071,746,299				1,071,746,299	1,071,746,299	74.44
1、国家持 股									
2、国有法 人持股									
3、其他内 资持股			1,071,746,299				1,071,746,299	1,071,746,299	74.44
其中：境 内非国有 法人持股			1,071,746,299				1,071,746,299	1,071,746,299	74.44
境内自然 人持股									
4、外资持 股									
其中：境 外法人持 股									
境外自然 人持股									
二、无限 售条件流 通股份	367,916,646	100						367,916,646	25.56
1、人民币 普通股	367,916,646	100						367,916,646	25.56
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									
4、其他									
三、股份	367,916,646	100	1,071,746,299				1,071,746,299	1,439,662,945	100

总数									
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 股份变动情况说明

公司于 2016 年 5 月 20 日完成了发行股份购买资产、募集配套资金发行的股份，并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。（详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的新疆同济堂健康产业股份有限公司 2016-017 号公告。）

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北同济堂投资控股有限公司	0	0	456,600,927	456,600,927	非公开发行	2019年5月20日
深圳盛世建金股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	79,989,247	79,989,247	非公开发行	2017年5月20日
西藏天然道健康投资管理有限公司	0	0	58,558,122	58,558,122	非公开发行	2017年5月20日
新疆盛世信金股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	47,993,740	47,993,740	非公开发行	2017年5月20日
新疆盛世坤金股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	47,194,165	47,194,165	非公开发行	2017年5月20日
武汉卓健投资有限公司	0	0	37,019,492	37,019,492	非公开发行	2019年5月20日
深圳市东土宝盈投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	19,197,496	19,197,496	非公开发行	2017年5月20日
北京京粮鑫牛润源股权投资基金（有限合伙）	0	0	16,797,809	16,797,809	非公开发行	2017年5月20日
上海燕鹤投资合伙企业（有限合伙）	0	0	15,998,233	15,998,233	非公开发行	2017年5月20日
新疆华实资本股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	11,197,899	11,197,899	非公开发行	2017年5月20日
武汉倍递投资管理中心（有限合伙）	0	0	8,051,430	8,051,430	非公开发行	2019年5月20日
上海沁朴股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	7,998,637	7,998,637	非公开发行	2017年5月20日
武汉三禾元硕投资管理中心（有限合伙）	0	0	7,540,776	7,540,776	非公开发行	2017年5月20日
武汉三和卓健投资管理中心（有限合伙）	0	0	7,307,527	7,307,527	非公开发行	2017年5月20日
中诚信投资有限公司	0	0	6,399,485	6,399,485	非公开发行	2017年5月20日
开元金通（齐河）投资管理中心合伙企业（有限合伙）	0	0	3,999,798	3,999,798	非公开发行	2017年5月20日
武汉广汇信资源投资基金中心（有限合伙）	0	0	3,071,599	3,071,599	非公开发行	2017年5月20日
保定市众明股权投资基金管理有限公司	0	0	1,535,800	1,535,800	非公开发行	2017年5月20日
北京东方国润投资基金管理中心（有限合伙）	0	0	44,117,647	44,117,647	非公开发行	2019年5月20日
北京汇融金控投资管理	0	0	35,294,118	35,294,118	非公开	2019年5

中心（有限合伙）					发行	月 20 日
广州汇垠健康产业投资基金企业（有限合伙）	0	0	29,411,765	29,411,765	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
武汉泰顺和商业投资发展有限公司	0	0	22,058,824	22,058,824	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
成都汇金助友企业管理中心（有限合伙）	0	0	20,588,235	20,588,235	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
宁波金鸿沣投资合伙企业（有限合伙）	0	0	20,588,235	20,588,235	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
深圳和邦正知行资产管理有限公司	0	0	20,588,235	20,588,235	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
建信天然投资管理有限公司	0	0	20,588,235	20,588,235	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
新疆中恒信达股权投资有限合伙企业	0	0	14,705,882	14,705,882	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
北京峻谷海盈投资管理中心（有限合伙）	0	0	7,352,941	7,352,941	非公开发行	2019 年 5 月 20 日
合计	0	0	1,071,746,299	1,071,746,299	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	44,793
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
湖北同济堂投资控股有限公司	456,600,927	456,600,927	31.72	456,600,927	质押	420,000,000	境内非 国有法 人
新疆嘉酿投资有限公司		110,370,072	7.67		无		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)	79,989,247	79,989,247	5.56	79,989,247	未知		境内非 国有法 人
西藏天然道健康投资管理 有限公司	58,558,122	58,558,122	4.07	58,558,122	未知		境内非 国有法 人
新疆盛世信金股权投资 合伙企业(有限合伙)	47,993,740	47,993,740	3.33	47,993,740	未知		境内非 国有法 人
新疆盛世坤金股权投资 合伙企业(有限合伙)	47,194,165	47,194,165	3.28	47,194,165	未知		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)	44,117,647	44,117,647	3.06	44,117,647	质押	44,117,600	境内非 国有法 人
武汉卓健投资有限公司	37,019,492	37,019,492	2.57	37,019,492	质押	27,700,000	境内非 国有法 人
北京汇融金控投资管理 中心(有限合伙)	35,294,118	35,294,118	2.45	35,294,118	质押	23,000,000	境内非 国有法 人
广州汇垠健康产业投资 基金企业(有限合伙)	29,411,765	29,411,765	2.04	29,411,765	未知		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				

中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	8,499,826	人民币普通股	8,499,826
华融国际信托有限责任公司—华融·盛世景新策略1号证券投资集合资金信托计划	5,942,086	人民币普通股	5,942,086
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	5,000,090	人民币普通股	5,000,090
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	4,042,715	人民币普通股	4,042,715
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	3,476,383	人民币普通股	3,476,383
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	3,018,425	人民币普通股	3,018,425
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资基金	2,200,001	人民币普通股	2,200,001
全国社保基金一一四组合	2,070,374	人民币普通股	2,070,374
银河资本—西部证券—银河资本—盛世景新策略1号资产管理计划	2,000,422	人民币普通股	2,000,422
上述股东关联关系或一致行动的说明	1 同济堂控股直接持有本公司 31.72%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 41.95%的股份,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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	深圳盛世建金股权投资合伙企业(有限合伙)	79,989,247	2017年5月20日		非公开发行限售
3	西藏天然道健康投资管理有限公司	58,558,122	2017年5月20日		非公开发行限售
4	新疆盛世信金股权投资合伙企业(有限合伙)	47,993,740	2017年5月20日		非公开发行限售
5	新疆盛世坤金股权投资合伙企业(有限合伙)	47,194,165	2017年5月20日		非公开发行限售

6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
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。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	湖北同济堂投资控股有限公司
新实际控制人名称	张美华、李青夫妇
变更日期	2016 年 5 月 20 日
指定网站查询索引及日期	详细内容请见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的新疆同济堂健康产业股份有限公司于 2016 年 5 月 25 日披露的 2016-017 号公告。

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张美华	董事长	选举	换届
李青	副董事长、总经理	选举	换届
魏军桥	董事、副总经理、财务总监	选举	换届
孙玉平	董事	选举	换届
林晓冰	董事	选举	换届
王渊	董事	选举	换届
王锦霞	独立董事	选举	换届
张金鑫	独立董事	选举	换届
廖圣林	独立董事	选举	换届
李红全	职工监事、监事会主席	选举	换届
周璇	监事	选举	换届
杨涛	监事	选举	换届
李冲	副总经理、董事会秘书	聘任	聘任
胡建华	副总经理	聘任	聘任
黎启基	董事长	离任	任期届满
罗磊	董事	离任	任期届满
马儒超	董事	离任	任期届满
余伟	董事、总经理	离任	任期届满
张智勇	董事	离任	任期届满
胡本源	独立董事	离任	任期届满
王新安	独立董事	离任	任期届满
夏益勤	独立董事	离任	任期届满
徐绮俊	监事会主席	离任	任期届满
萧伟健	监事	离任	任期届满
崔维海	职工监事	离任	任期届满
孙娟	财务总监	离任	任期届满
单奇	副总经理	离任	退休

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：新疆同济堂健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-1	2,321,255,938.21	252,664,946.38
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	七-4	28,082,006.83	6,859,113.42
应收账款	七-5	1,648,438,699.06	1,644,669,070.56
预付款项	七-6	782,253,933.83	519,958,416.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七-9	352,373,510.55	395,801,879.49
买入返售金融资产			
存货	七-10	471,064,546.69	358,877,939.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-12	47,801.65	27,500,000.00
流动资产合计		5,603,516,436.82	3,206,331,366.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-13	5,280,500.00	180,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-16	2,271,273.74	2,253,324.07
投资性房地产	七-17	112,915,979.98	
固定资产	七-18	861,303,800.82	812,186,546.48
在建工程	七-19	638,397,100.51	584,463,177.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七-24	451,947,310.50	419,731,720.20

开发支出			
商誉	七-26	168,613.37	168,613.37
长期待摊费用	七-27	2,743,411.52	3,207,801.66
递延所得税资产	七-28	11,559,020.07	8,832,392.45
其他非流动资产	七-29	152,167,941.80	169,190,394.75
非流动资产合计		2,238,754,952.31	2,000,214,470.49
资产总计		7,842,271,389.13	5,206,545,836.58
流动负债：			
短期借款	七-30	442,721,846.20	423,010,000.00
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	七-33	59,642,869.00	71,466,171.67
应付账款	七-34	403,050,028.13	415,004,140.55
预收款项	七-35	81,359,343.52	31,677,053.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-36	8,943,282.15	6,957,270.46
应交税费	七-37	197,348,625.95	101,299,887.67
应付利息	七-38	915,646.47	854,465.04
应付股利	七-39	951,977.26	
其他应付款	七-40	998,778,096.19	345,563,163.54
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,193,711,714.87	1,395,832,152.22
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			
长期应付职工薪酬	七-46	13,878,837.97	
专项应付款	七-47	300,000.00	
预计负债			
递延收益	七-49	134,523.60	
递延所得税负债	七-28	21,202,886.27	601,938.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,516,247.84	601,938.51
负债合计		2,229,227,962.71	1,396,434,090.73
所有者权益			

股本	七-50	1,439,662,945.00	959,874,804.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-52	1,941,801,450.25	830,506,192.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七-56	121,391,307.74	121,391,307.74
一般风险准备			
未分配利润	七-57	1,704,632,588.88	1,529,839,417.48
归属于母公司所有者权益合计		5,207,488,291.87	3,441,611,721.26
少数股东权益		405,555,134.55	368,500,024.59
所有者权益合计		5,613,043,426.42	3,810,111,745.85
负债和所有者权益总计		7,842,271,389.13	5,206,545,836.58

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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：新疆同济堂健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		827,730,563.39	46,467,633.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七-1	36,992.76	3,018.20
预付款项		26,817,910.83	92,703.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七-2	637,646,707.59	95,636,926.80
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		84,740.43	148,570.75
流动资产合计		1,492,316,915.00	142,348,852.78
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	7,060,404,342.98	273,645,246.38
投资性房地产		44,575,825.84	45,247,215.22
固定资产		328,030.01	680,525.57
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,215.93	8,510.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,110,309,414.76	324,581,497.48
资产总计		8,602,626,329.76	466,930,350.26
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			
应付账款			
预收款项		9,731,105.42	10,010,512.37
应付职工薪酬		1,680,718.78	2,977,250.37
应交税费		101,508,835.26	3,388,038.78
应付利息			
应付股利		951,977.26	951,977.26
其他应付款		725,047,189.03	1,939,101.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		838,919,825.75	19,266,880.20
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			
长期应付职工薪酬		9,619,549.55	9,746,549.55
专项应付款		300,000.00	300,000.00
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		9,919,549.55	10,046,549.55
负债合计		848,839,375.30	29,313,429.75
所有者权益：			
股本		1,439,662,945.00	367,916,646.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,307,721,123.96	447,975,159.01

减：库存股			
其他综合收益		-1,192,990.00	-1,192,990.00
专项储备			
盈余公积		26,024,595.59	26,024,595.59
未分配利润		-18,428,720.09	-403,106,490.09
所有者权益合计		7,753,786,954.46	437,616,920.51
负债和所有者权益总计		8,602,626,329.76	466,930,350.26

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

2016 年 1—6 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	七-58	3,755,398,215.21	3,764,370,216.15
其中：营业收入	七-58	3,755,398,215.21	3,764,370,216.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,464,499,754.51	3,546,318,884.53
其中：营业成本	七-58	3,238,445,690.17	3,325,599,238.89
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			
营业税金及附加	七-59	11,903,941.73	9,086,264.98
销售费用	七-60	133,148,587.29	125,321,179.07
管理费用	七-61	53,655,396.47	56,618,895.21
财务费用	七-62	10,904,902.43	19,027,512.97
资产减值损失	七-63	16,441,236.42	10,665,793.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七-65	26,032.34	1,857,632.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			19,687.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		290,924,493.04	219,908,963.81
加：营业外收入	七-66	996,841.51	375,166.01
其中：非流动资产处置利得		931,293.65	61,217.34
减：营业外支出	七-67	655,245.90	1,748,802.46
其中：非流动资产处置损失			10,818.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		291,266,088.65	218,535,327.36
减：所得税费用	七-68	79,417,807.29	60,140,144.16

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		211,848,281.36	158,395,183.20
归属于母公司所有者的净利润		174,793,171.40	137,615,584.72
少数股东损益		37,055,109.96	20,779,598.48
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		211,848,281.36	158,395,183.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,793,171.40	137,615,584.72
归属于少数股东的综合收益总额		37,055,109.96	20,779,598.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.15

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

母公司利润表

2016 年 1—6 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	2,505,598.49	2,411,751.48
减：营业成本	十七-4	692,539.38	855,472.45
营业税金及附加		435,671.87	424,468.28
销售费用			
管理费用		8,157,830.11	3,897,846.43
财务费用		-451,899.81	168,139.37
资产减值损失		-42,247,275.48	25,840,627.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七-5	450,329,653.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		486,248,386.04	-28,774,802.66
加：营业外收入		1,381.08	2,200.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		161,282.33	
其中：非流动资产处置损失		161,282.33	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		486,088,484.79	-28,772,602.66
减：所得税费用		101,410,714.79	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		384,677,770.00	-28,772,602.66
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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		384,677,770.00	-28,772,602.66
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

2016 年 1—6 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		4,162,960,137.62	3,988,351,321.77
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			71,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	七-70	27,426,568.72	117,403,000.01
经营活动现金流入小计		4,190,386,706.34	4,105,825,321.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,748,565,786.81	3,756,717,785.65
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		33,389,802.29	29,416,818.44
支付的各项税费		260,042,074.11	157,754,610.97
支付其他与经营活动有关的现金	七-70	206,030,941.94	379,836,694.24
经营活动现金流出小计		4248028605.15	4,323,725,909.30
经营活动产生的现金流量净额		-57,641,898.81	-217,900,587.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		62,500,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,082.67	1,837,944.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		166,923.25	64,000.00
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		2,163,452,664.37	
投资活动现金流入小计		2,226,127,670.29	1,001,901,944.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,223,323.90	175,419,715.50
投资支付的现金		35,100,000.00	1,480,344,446.06
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		112,323,323.90	1,655,764,161.56
投资活动产生的现金流量净额		2,113,804,346.39	-653,862,216.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,200,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,911,846.20	308,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,300,000.00	89,100,839.67
筹资活动现金流入小计		250,211,846.20	1,597,600,839.67
偿还债务支付的现金		223,200,000.00	363,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,045,712.48	25,458,514.82

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		4,078,310.00	140,903,724.21
筹资活动现金流出小计		240,324,022.48	529,572,239.03
筹资活动产生的现金流量净额		9,887,823.72	1,068,028,600.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-17.55
五、现金及现金等价物净增加额		2,066,050,271.30	196,265,778.58
加：期初现金及现金等价物余额		249,964,946.38	130,052,471.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,316,015,217.68	326,318,249.80

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

2016 年 1—6 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		2,240,248.15	2,291,580.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,330,322.01	32,570,846.39
经营活动现金流入小计		9,570,570.16	34,862,426.85
购买商品、接受劳务支付的现金		41,877.02	620,568.93
支付给职工以及为职工支付的现金		4,402,953.31	4,391,234.74
支付的各项税费		70,152,677.77	1,142,062.44
支付其他与经营活动有关的现金		502,981,752.82	2,272,774.33
经营活动现金流出小计		577,579,260.92	8,426,640.44
经营活动产生的现金流量净额		-568,008,690.76	26,435,786.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		559,283,800.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		559,428,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,400.00
投资支付的现金		770,000,000.00	
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		770,000,000.00	2,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-210,571,200.00	-2,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,560,399,995.60	
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,560,399,995.60	
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		557,174.63	
筹资活动现金流出小计		557,174.63	
筹资活动产生的现金流量净额		1,559,842,820.97	
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		781,262,930.21	26,433,386.41
加：期初现金及现金等价物余额		46,467,633.18	4,170,488.49
六、期末现金及现金等价物余额		827,730,563.39	30,603,874.90

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
2016 年 1—6 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	959,874,804.00	830,506,192.04				121,391,307.74		1,529,839,417.48	368,500,024.59	3,810,111,745.85
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	959,874,804.00	830,506,192.04				121,391,307.74		1,529,839,417.48	368,500,024.59	3,810,111,745.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	479,788,141.00	1,111,295,258.21						174,793,171.40	37,055,109.96	1,802,931,680.57
（一）综合收益总额								174,793,171.40	37,055,109.96	211,848,281.36
（二）所有者投入和减少资本	479,788,141.00	1,111,295,258.21								1,591,083,399.21
1．股东投入的普通股	479,788,141.00	1,111,295,258.21								1,591,083,399.21
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．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）										

2016 年半年度报告

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	1,941,801,450.25				121,391,307.74		1,704,632,588.88	405,555,134.55	5,613,043,426.42

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	767,899,843.00	-163,615,489.23				92,689,718.54		1,216,763,671.61	313,434,637.33	2,227,172,381.25
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	767,899,843.00	-163,615,489.23				92,689,718.54		1,216,763,671.61	313,434,637.33	2,227,172,381.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	191,974,961.00	990,061,080.44						137,615,584.72	20,799,110.98	1,340,450,737.14
（一）综合收益总额								137,615,584.72	20,779,598.48	158,395,183.20
（二）所有者投入和减少资本	191,974,961.00	990,061,080.44							19,512.50	1,182,055,553.94
1. 股东投入的普通股	191,974,961.00	990,025,039.00							55,553.94	1,182,055,553.94
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		36,041.44							-36,041.44	
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										

2016 年半年度报告

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. 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	959,874,804.00	826,445,591.21				92,689,718.54		1,354,379,256.33	334,233,748.31	3,567,623,118.39

法定代表人：张美华
魏新华

主管会计工作负责人：魏军桥

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	367,916,646.00	447,975,159.01		-1,192,990.00		26,024,595.59	-403,106,490.09	437,616,920.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	367,916,646.00	447,975,159.01		-1,192,990.00		26,024,595.59	-403,106,490.09	437,616,920.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,071,746,299.00	5,859,745,964.95					384,677,770.00	7,316,170,033.95
（一）综合收益总额							384,677,770.00	384,677,770.00
（二）所有者投入和减少资本	1,071,746,299.00	5,859,745,964.95						6,931,492,263.95
1. 股东投入的普通股	1,071,746,299.00	5,859,745,964.95						6,931,492,263.95
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. 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	6,307,721,123.96		-1,192,990.00		26,024,595.59	-18,428,720.09	7,753,786,954.46

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	367,916,646.00	447,975,159.01		-12,500.00		26,024,595.59	-349,665,829.69	492,238,070.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	367,916,646.00	447,975,159.01		-12,500.00		26,024,595.59	-349,665,829.69	492,238,070.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-28,772,602.66	-28,772,602.66
（一）综合收益总额							-28,772,602.66	-28,772,602.66
（二）所有者投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
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. 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	367,916,646.00	447,975,159.01		-12,500.00		26,024,595.59	-378,438,432.35	463,465,468.25

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、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。

2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其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

（1）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。

（2）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

（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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（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》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

（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

本公司的控股子公司、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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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

（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。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。

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

本公司金融资产或金融负债初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）本公司对金融资产和金融负债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

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 万元以上的款项
单项金额重大并单项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:

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		
6 个月以内	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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

(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. 划分为持有待售资产

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

（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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（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**

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

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

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产使用权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

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

（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. 无形资产

（1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

（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

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

20. 长期资产减值

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。

21. 长期待摊费用

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。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

企业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：企业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；企业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

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。

23. 预计负债

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。

24. 股份支付

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。

25. 收入**(1) 销售商品收入确认和计量原则****① 销售商品收入确认依据**

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

销售药品：客户通过网络、电话、传真等手段向公司申报需求计划，业务人员核对客户资质，并进

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

② 房地产销售收入的确认依据和方法

a、开发项目已经办理竣工验收手续，不再实施重大施工行为；

b、企业已将房地产所有权的主要风险和报酬转移给购买方，对该房地产不再保留继续管理权和实施控制权；

c、收入的金额能够可靠计量；

b、相关已发生的或将发生成本能够可靠地计量。

（2）按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）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：

c、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。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、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，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。分别下列情况处理：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。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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。

29. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
重大资产重组	董事会	2016 年 6 月 1 日	无

其他说明

由于公司实施了重大资产重组,公司的资产、主营业务及股权结构等发生全面变更。根据《企业会计准则》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便(2009)17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定,本次重大资产重组构成反向购买,为使提供的财务信息能更真实,可靠地反映运营情况,经公司第八届董事会第五次会议审议通过,公司决定对会计估计进行变更。

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法处理。无需追溯调整,对公司以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

五、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、13%、6%、3%(注)
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税之和计算	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税之和计算	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税之和计算	2%

注:销项税率分别按成药执行 17%的税率、中药执行 13%的税率、部分计生用品享受免税;部分生物制品 2012 年 1 月至 2014 年 6 月按照简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税;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),医药部分生物制品依照 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%

2. 税收优惠

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局《关于公布湖北省

2011 年第二三批高新技术企业认定结果的通知》，同济堂医药控股子公司黄冈卫尔康被认定为湖北省 2011 年第三批高新技术企业，且于 2011 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201142000276），有效期 3 年；2014 年 10 月 14 日黄冈卫尔康复审被认定为湖北省 2014 年第一批高新技术企业，取得取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201442000149）。根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例，2011 年至 2017 年，黄冈卫尔康企业所得税减按 15% 的税率计缴。除黄冈卫尔康外，同济堂及其他控股子公司均适用 25% 企业所得税税率。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	497,626.07	261,584.99
银行存款	2,259,910,262.85	181,781,615.33
其他货币资金	60,848,049.29	70,621,746.06
合计	2,321,255,938.21	252,664,946.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末流动性受限超过 3 个月的其他货币资金 3,426,260.53 元及承兑汇票保证金 1,814,460.00 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

本期期末余额较年初增加 818.71%，主要系原上市公司配套募集资金到位及收到股权转让款所致。

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

(1). 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	27,908,287.07	6,859,113.42
商业承兑票据	173,719.76	
合计	28,082,006.83	6,859,113.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

本期期末余额较年初增加 309.41%，主要系本期销售商品收到的银行承兑汇票尚未到期或贴现。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额	坏账准备			账面价值	账面余额	坏账准备			账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	1,700,899,360.05	99.93	52,460,660.99	3.08	1,648,438,699.06	1,679,409,236.02	100	34,740,165.46	2.07	1,644,669,070.56
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	0.07	1,225,379.34	100						
合计	1,702,124,739.39	/	53,686,040.33	/	1,648,438,699.06	1,679,409,236.02	/	34,740,165.46	/	1,644,669,070.56

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	1,315,955,945.58	6,579,779.73	0.50%
7-12 个月	217,229,546.02	10,861,477.34	5.00%
1 年以内小计	1,533,185,491.60	17,441,257.07	
1 至 2 年	130,104,892.49	13,010,489.23	10.00%
2 至 3 年	22,285,801.81	6,685,740.54	30.00%
3 年以上	15,323,174.15	15,323,174.15	100.00%
合计	1,700,899,360.05	52,460,660.99	

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

(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 3,769,628.50 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：

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 150,900,806.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 8.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,260,331.50 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	758,457,501.33	96.96%	507,303,845.73	97.57%
1 至 2 年	16,253,163.16	2.08%	10,598,323.42	2.04%
2 至 3 年	6,930,047.47	0.89%	2,011,296.99	0.39%
3 年以上	613,221.87	0.08%	44,950.29	0.01%
合计	782,253,933.83	100.00%	519,958,416.43	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：

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	未结算原因
福建英特盛健药业有限公司	客户	2,168,216.00	1-2 年	预付货款
安徽省润尔康医疗器械有限公司	客户	1,258,610.60	1-2 年	预付货款
江苏海泽医疗科技发展有限公司	客户	1,183,650.00	1-2 年	预付货款
安徽省宿州市药品器械有限责任公司	客户	1,108,384.40	1-2 年	预付货款
河南昊天医疗器械销售有限公司	客户	1,028,108.39	1-3 年	预付货款
合 计		<u>6,746,969.39</u>		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

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 101,950,615.74 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 13.03%。

其他说明

本期期末余额较年初增加 50.45%，主要系公司因市场竞争激烈，为进一步扩大行业影响，采用预付款方式采购优势品种所致。

7、 应收利息

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	380,588,020.62	99.66	28,214,510.07	7.41	352,373,510.55	421,428,978.50	99.93	25,627,099.01	6.08	395,801,879.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,289,994.85	0.34	1,289,994.85	100		306,960.00	0.07	306,960.00	100	
合计	381,878,015.47	/	29,504,504.92	/	352,373,510.55	421,735,938.50	/	25,934,059.01	/	395,801,879.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐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	88,128,991.74	440,519.96	0.50%
7-12 个月	39,994,105.00	1,999,705.25	5.00%
1 年以内小计	128,123,096.74	2,440,225.21	
1 至 2 年	11,412,018.11	1,141,201.80	10.00%
2 至 3 年	4,464,565.17	1,339,369.56	30.00%
3 年以上	12,067,680.49	12,067,680.49	100.00%
合计	156,067,360.51	16,988,477.06	

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
保证金等信用风险较低款项	224,520,660.11	11,226,033.01	5%
合计	224,520,660.11	11,226,033.01	

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

(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 3,570,445.91 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

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款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	224,520,660.11	275,500,660.11
押金	4,386,822.25	3,822,816.00
备用金	7,908,707.52	10,228,135.57
应收返利款	27,468,690.19	29,921,827.21
往来款	117,552,050.26	102,262,499.61
代收代垫款项	41,085.14	
合计	381,878,015.47	421,735,938.50

(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
襄阳农工医院有限公司	保证金	65,000,000.00	7-12 个月	17.02	3,250,000.00
石首市人民医院	保证金	48,000,000.00	1-2 年	12.57	2,400,000.00
荆门市第二人民医院	保证金	25,000,000.00	7-12 个月、1-2 年	6.55	1,250,000.00
黄州区人民医院	往来款	20,000,000.00	0-6 个月	5.24	100,000.00
团风县人民医院	保证金	20,000,000.00	3 年以上	5.24	1,000,000.00
合计	/	178,000,000.00	/	46.62	8,000,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,593,788.09	447,313.52	1,146,474.57			
库存商品	388,883,343.44	6,885,939.10	381,997,404.34	358,633,231.80		358,633,231.80
低值易耗品	194,928.01		194,928.01	244,708.01		244,708.01
开发产品	86,425,065.55	2,002,949.90	84,422,115.65			
开发成本	3,728,361.86	531,061.86	3,197,300.00			
其他	106,324.12		106,324.12			
合计	480,931,811.07	9,867,264.38	471,064,546.69	358,877,939.81		358,877,939.81

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		447,313.52				447,313.52
库存商品		6,885,939.10				6,885,939.10
开发产品		2,002,949.90				2,002,949.90
开发成本		531,061.86				531,061.86
合计		9,867,264.38				9,867,264.38

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类	47,801.65	
银行理财产品		27,500,000.00
合计	47,801.65	27,500,000.00

其他说明

本期期末较年初减少 99.83%，系公司收回到期银行理财产品所致。

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,980,500.00	700,000.00	5,280,500.00	680,500.00	500,000.00	180,500.00
合计	5,980,500.00	700,000.00	5,280,500.00	680,500.00	500,000.00	180,500.00

(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		
新疆恒河投资股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					4.37	
新疆神内商贸有限公司		200,000.00		200,000.00		200,000.00		200,000.00		

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			500000.00	10.00	
魏尔啸医疗科技(上海)有限公司	100,000.00	100,000.00		200,000.00					20.00	
白水浴债券	10,500.00			10,500.00						
合计	680,500.00	5,300,000.00		5,980,500.00	500,000.00	200,000.00		700,000.00	/	

(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

(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

本期期末余额较年初增加 2825.48%，主要系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司可供出售金融资产所致。

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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	1,903,324.07	17,949.67			1,921,273.74	
南京同济堂健康部落食品贸易有限公司	350,000.00				350,000.00	
小计	2,253,324.07	17,949.67			2,271,273.74	
合计	2,253,324.07	17,949.67			2,271,273.74	

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	154,930,285.09			154,930,285.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	154,930,285.09			154,930,285.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	154,930,285.09			154,930,285.09
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	41,421,405.58			41,421,405.58
(1) 计提或摊销	318,933.44			318,933.44
(2) 企业合并增加	41,102,472.14			41,102,472.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,421,405.58			41,421,405.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	592,899.53			592,899.53
(1) 计提				
(2) 企业合并增加	592,899.53			592,899.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	592,899.53			592,899.53
四、账面价值				
1. 期末账面价值	112,915,979.98			112,915,979.98
2. 期初账面价值				

(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	14,103,674.09	正在办理中

其他说明

本期期末余额较年初增加 112,915,979.98 元,系本期公司实施反向购买,合并范围增加原上市公司投资性房地产所致。

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	848,426,148.18	14,306,678.77	17,667,623.04	10,960,945.48	3,810,715.37	895,172,110.84
2. 本期增加金额	33,872,544.10	54,376,561.87	2,753,823.57	2,074,988.98	99,105.95	93,177,024.47
(1) 购置		21,446.50	1,352,928.21	186,747.61	8,717.95	1,569,840.27
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	33,872,544.10	54,355,115.37	1,400,895.36	1,888,241.37	90,388.00	91,607,184.20
3. 本期减少金额	774,127.06		503,280.00			1,277,407.06
(1) 处置或报废	774,127.06		503,280.00			1,277,407.06
4. 期末余额	881,524,565.22	68,683,240.64	19,918,166.61	13,035,934.46	3,909,821.32	987,071,728.25
二、累计折旧						
1. 期初余额	55,601,789.34	7,670,756.10	8,950,831.49	8,683,040.12	2,079,147.31	82,985,564.36
2. 本期增加金额	15,246,510.20	20,935,957.18	1,678,314.13	2,000,487.72	276,880.32	40,138,149.55
(1) 计提	10,866,184.62	1,059,065.82	1,071,146.80	446,809.89	214,349.89	13,657,557.02
(2) 企业合并增加	4,380,325.58	19,876,891.36	607,167.33	1,553,677.83	62,530.43	26,480,592.53
3. 本期减少金额	735,420.71		207,183.54			942,604.25
(1) 处置或报废	735,420.71		207,183.54			942,604.25
4. 期末余额	70,112,878.83	28,606,713.28	10,421,962.08	10,683,527.84	2,356,027.63	122,181,109.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		3,567,561.40		19,256.37		3,586,817.77
(1) 计提						
(2) 企业合并增加		3,567,561.40		19,256.37		3,586,817.77
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	811,411,686.39	36,508,965.96	9,496,204.53	2,333,150.25	1,553,793.69	861,303,800.82
2. 期初账面价值	792,824,358.84	6,635,922.67	8,716,791.55	2,277,905.36	1,731,568.06	812,186,546.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	690,182,549.24	正在办理中

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	638,397,100.51		638,397,100.51	584,463,177.51		584,463,177.51
合计	638,397,100.51		638,397,100.51	584,463,177.51		584,463,177.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	期末余额	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
襄阳健康物流产业园	319,793,734.76	24,496,528.30	344,290,263.06	85.00%	10,989,571.03			借款自筹
汉南物流基地	160,390,622.53	29,090,330.13	189,480,952.66	63.16%				自筹
合肥健康产业园项目	102,626,540.25	1,433.50	102,627,973.75	85.52%				自筹
合计	582,810,897.54	53,588,291.93	636,399,189.47	/	10,989,571.03		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	专利权	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	445,906,007.54	43,000,000.00		2,979,254.25	186,040.00	492,071,301.79
2. 本期增加金额	41,859,560.97		20,000.00	234,946.00		42,114,506.97
(1) 购置			20,000.00	45,000.00		65,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	41,859,560.97			189,946.00		42,049,506.97
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	487,765,568.51	43,000,000.00	20,000.00	3,214,200.25	186,040.00	534,185,808.76
二、累计摊销						
1. 期初余额	52,414,839.51	17,200,000.32		2,538,701.76	186,040.00	72,339,581.59
2. 本期增加金额	8,562,572.63	1,075,000.02		261,344.02		9,898,916.67
(1) 计提	4,776,018.49	1,075,000.02		107,836.35		5,958,854.86
(2) 企业合并增加	3,786,554.14			153,507.67		3,940,061.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	60,977,412.14	18,275,000.34		2,800,045.78	186,040.00	82,238,498.26
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	426,788,156.37	24,724,999.66	20,000.00	414,154.47		451,947,310.50
2. 期初账面价值	393,491,168.03	25,799,999.68		440,552.49		419,731,720.20

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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
湖北康利来药业有限公司	951,701.75			951,701.75
湖北益健医药有限公司	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	4,409,652.82			4,409,652.82

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
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
湖北康利来药业有限公司	951,701.75			951,701.75
湖北益健医药有限公司	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	4,241,039.45			4,241,039.45

对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

27、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	700,251.63	119,985.98	79,529.96		740,707.65
装修费	2,507,550.03		504,846.16		2,002,703.87
合计	3,207,801.66	119,985.98	584,376.12		2,743,411.52

28、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	46,236,080.19	11,559,020.07	35,329,569.73	8,832,392.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	46,236,080.19	11,559,020.07	35,329,569.73	8,832,392.45

(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	82,472,727.52	20,618,181.88		
非同一控制下企业合并负商誉	2,338,817.56	584,704.39	2,407,754.04	601,938.51
合计	84,811,545.08	21,202,886.27	2,407,754.04	601,938.51

(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	51,701,446.74	25,844,654.74
可抵扣亏损	70,453,800.70	55,988,147.04
合计	122,155,247.44	81,832,801.78

(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
2017 年	6,818,741.03	6,818,741.03	
2018 年	9,449,172.40	9,449,172.40	
2019 年	10,435,471.14	10,435,471.14	
2020 年	29,284,762.47	29,284,762.47	
2021 年	14,465,653.66		
合计	70,453,800.70	55,988,147.04	/

其他说明：

本期递延所得税资产较年初增加 30.87%，系本期公司计提坏账准备，增加相应递延所得税资产所致；
本期递延所得税负债较年初增加 3422.43%，主要系本期公司实施反向购买，原上市公司资产评估增值增加应纳税暂时性差异所致。

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	54,850,059.80	79,304,412.75
预付设备款	89,885,982.00	89,885,982.00
探矿支出	7,431,900.00	
合计	152,167,941.80	169,190,394.75

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,131,846.20	41,420,000.00
抵押借款	104,400,000.00	107,400,000.00
保证借款	286,190,000.00	270,190,000.00
信用借款	2,000,000.00	4,000,000.00
合计	442,721,846.20	423,010,000.00

短期借款分类的说明：

截止 2016 年 6 月 30 日，借款情况如下：质押借款主要以公司的应收账款质押；抵押借款主要以公司的房屋建筑物抵押；保证借款主要由控股股东同济堂投资控股有限公司、实际控制人张美华、李青夫妇提供担保，同时提供抵押物。

31、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

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,642,869.00	71,466,171.67
合计	59,642,869.00	71,466,171.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	300,148,921.00	344,541,873.52
1 至 2 年	73,941,645.75	58,486,849.91
2 至 3 年	22,504,230.13	10,409,023.80
3 年以上	6,455,231.25	1,566,393.32
合计	403,050,028.13	415,004,140.55

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
桦南县康辉中药材有限公司	9,673,356.00	合同履行中
社旗鼎亨药业有限公司	6,309,080.00	合同履行中
集安市华凯中药材加工有限公司	6,215,506.50	合同履行中
峡江县华阳中草药有限公司	5,657,362.70	合同履行中
绛县康和中药材有限公司	5,315,617.95	合同履行中
合计	33,170,923.15	/

35、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	54,800,728.92	25,215,103.67
1 至 2 年	22,824,739.79	5,772,960.46
2 至 3 年	3,351,407.80	688,989.16
3 年以上	382,467.01	
合计	81,359,343.52	31,677,053.29

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州康利贞医药有限公司	5,389,645.21	合同履行中
黄梅县第三人民医院	974,762.91	合同履行中
上药科园信海医药有限公司	969,237.80	合同履行中
安徽省肥东县医药公司	808,403.00	合同履行中

湖北康博瑞医药有限公司	661,169.00	合同履行中
合计	8,803,217.92	/

(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

本期期末余额较年初增加 156.84%，主要系公司客户预付给公司代理的优势品牌款项增加所致。

36、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	6,900,746.28	31,712,144.00	30,920,207.84	7,692,682.44
二、离职后福利-设定提存计划	56,524.18	3,122,733.25	2,822,001.83	357,255.60
三、辞退福利		419,658.46	26,300.79	393,357.67
四、一年内到期的其他福利		520,621.93	20,635.49	499,986.44
合计	6,957,270.46	35,775,157.64	33789145.95	8,943,282.15

(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	6,868,178.13	27,880,290.49	27,887,854.15	6,860,614.47
二、职工福利费		1,192,619.92	1,192,619.92	
三、社会保险费	4,482.75	1,091,985.06	1,095,027.57	1,440.24
其中: 医疗保险费	4,251.81	966,835.31	969,877.82	1,209.30
工伤保险费	96.34	53,569.77	53,569.77	96.34
生育保险费	134.60	71,579.98	71,579.98	134.60
四、住房公积金	13,848.00	593,447.71	612,837.61	-5,541.90
五、工会经费和职工教育经费	14,237.40	953,800.82	131,868.59	836,169.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,900,746.28	31,712,144.00	30,920,207.84	7,692,682.44

(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	40,931.96	2,970,384.22	2,670,491.12	340,825.06
2、失业保险费	15,592.22	152,349.03	151,510.71	16,430.54
3、企业年金缴费				
合计	56,524.18	3,122,733.25	2,822,001.83	357,255.60

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,204,691.88	23,239,422.04
城建税	1,665,791.98	1,461,836.75
企业所得税	163,291,600.97	72,002,453.11
房产税	1,131,734.23	1,108,057.92
土地使用税	2,153,416.32	2,099,073.83
个人所得税	127,872.24	6,733.06
教育费附加	611,635.48	529,243.08
地方教育费附加	432,220.32	435,754.55
堤防维护费	572,699.56	309,361.81
印花税	19,081.80	36,524.60
营业税		71,426.92
土地增值税	137,881.17	
合计	197,348,625.95	101,299,887.67

其他说明：本期期末余额较年初增加 94.82%，主要系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司应交税费所致。

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	915,646.47	854,465.04
合计	915,646.47	854,465.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	951,977.26	
合计	951,977.26	

其他说明：

本期期末余额较年初增加 951,977.26 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司应付股利所致。

40、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
GPC 股权转让款	718,889,953.69	
代垫采购货款及往来款	182,883,278.12	255,118,023.47
暂收及代收款项	49,662,620.75	48,362,580.89

应付保证金\押金	33,760,239.22	29,257,309.16
其他	13,582,004.41	12,825,250.02
合计	998,778,096.19	345,563,163.54

(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
王林	30,767,778.56	代垫采购货款
张杰	23,600,000.00	代垫采购货款
人福医药湖北公司	20,000,000.00	往来款
冯来升	5,455,000.00	代垫采购货款
黄梅	4,300,000.00	代垫采购货款
合计	84,122,778.56	/

其他说明:本期期末较年初增加 234.53%,主要系重大资产重组中需现金支付同济堂医药股东 GPC 股权转让款尚未支付所致。

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、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	11,876,452.29	
二、辞退福利	2,002,385.68	
三、其他长期福利		
合计	13,878,837.97	

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	13,878,837.97	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 企业合并增加	13,878,837.97	
五、期末余额	13,878,837.97	

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	13,878,837.97	
五、期末余额	13,878,837.97	

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：

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

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	2014/12/31	2015/12/31
离职后福利的折现率	4.25%	3.75%
辞退福利的折现率	3.50%	2.75%
死亡率	CLA 2000-2003: 中国寿险业年金生命表 2000-2003	
内退人员内退工资和社保缴费年增长率	8.00%	8.00%
取暖费年增长率	1.60%	1.60%
退休人员基本医疗保险缴费年增长率	6.00%	6.00%
年离职率	- Age 年龄 20-39: 10% - Age 年龄 40-49: 2% - Others 其他: 0%	- Age 年龄 20-39: 10% - Age 年龄 40-49: 2% - Others 其他: 0%

其他说明:

本期期末余额较年初增加 13,878,837.97 元,系本期公司实施反向购买,合并范围增加原上市公司长期应付职工薪酬所致。

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

本期期末余额较年初增加 300,000.00 元,系本期公司实施反向购买,合并范围增加原上市公司专项应付款所致。

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√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		135,714.08	1,190.48	134,523.60	政府补助
合计		135,714.08	1,190.48	134,523.60	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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		135,714.08	1,190.48		134,523.60	与资产相关
合计		135,714.08	1,190.48		134,523.60	/

其他说明：

本期期末余额较年初增加 134,523.60 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司递延收益所致。

50、股本

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	959,874,804.00	479,788,141.00				479,788,141.00	1,439,662,945.00

其他说明：

2015 年 12 月 31 日，依据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经中国证券监督管理委员会核发的《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》（证监许可[2016]177 号），公司通过向同济堂控股等方发行股份购买资产、同时向东方国润、汇融金控、汇垠健康、泰顺和、汇金助友、金鸿沣、和邦正知行、建信天然、中恒信达、峻谷海盈募集配套资金，2016 年 5 月 19 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大信验字[2016]第 29-00002 号”《验资报告》；2016 年 5 月 19 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“大信验字[2016]第 29-00003 号”《验资报告》。截止 2016 年 6 月 30 日，公司注册资本人民币 1,439,662,945.00 元，资本公积金为 1,941,801,450.25 元。

注：反向购买中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。合并财务报表期初净资产金额为反向购买中购买方同济堂医药的期初净资产，股本的期初金额 959,874,804.00 为假定在该项合并中法律上母公司向法律上子公司同济堂医药全体股东发行的普通股数量，期初留存收益和少数股东权益为反向购买中购买方同济堂医药的期初留存收益和少数股东权益，同济堂医药期初净资产与上述项目的差额 830,506,192.04 列示为资本公积。股本本期增加数为原上市公司已发行在外的股份数 367,916,646 股及本报告期配套募集资金所增发的股份数 235,294,117 股之和减需现金收购的 GPC 拥有的同济堂医药 12.8582%股权对应的已包含在期初股本数中的 123,422,622 股，差额 479,788,141 股。

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

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）	691,076,868.09	1,111,295,258.21		1,802,372,126.30
其他资本公积	139,429,323.95			139,429,323.95
合计	830,506,192.04	1,111,295,258.21		1,941,801,450.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期资本公积增加数 1,111,295,258.21 元系反向购买中取得的可辨认净资产公允价值

1,591,083,399.21 元与本报告期股本增加数 479,788,141 元的差额。

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

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	121,391,307.74			121,391,307.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	121,391,307.74			121,391,307.74

57、未分配利润

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	1,529,839,417.48	1,216,763,671.61
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	1,529,839,417.48	1,216,763,671.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,793,171.40	137,615,584.72
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,704,632,588.88	1,354,379,256.33
---------	------------------	------------------

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。

58、营业收入和营业成本

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	3,752,444,559.63	3,237,720,258.25	3,761,529,126.33	3,325,222,984.37
其他业务	2,953,655.58	725,431.92	2,841,089.82	376,254.52
合计	3,755,398,215.21	3,238,445,690.17	3,764,370,216.15	3,325,599,238.89

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	266,779.31	354,938.97
城市维护建设税	6,354,955.64	4,740,342.15
教育费附加	2,766,518.90	2,066,773.11
地方教育费附加	1,846,227.95	1,377,320.67
堤防维护费	606,172.34	546,890.08
房产税	63,287.59	
合计	11,903,941.73	9,086,264.98

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 31.01%，主要系当期销售毛利率较上期有所增长，缴纳的增值税增加而增加相应的营业税金及附加。

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,456,933.54	16,089,659.35
市场维护费	56,235,845.61	62,030,465.98
运输费用	40,271,342.55	32,976,183.62
办公费	732,467.66	2,539,396.21
差旅费及会议费	1,817,778.60	2,251,070.96
业务招待费	11,067,437.03	7,114,409.82
固定资产折旧费用	1,463,749.86	1,585,435.61
其他	2,103,032.44	734,557.52
合计	133,148,587.29	125,321,179.07

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,246,505.15	15,783,832.09
办公费	1,720,269.28	1,785,753.38
差旅费及会议费	1,529,723.54	1,474,122.48
业务招待费	3,435,272.66	3,722,665.91
固定资产折旧费用	11,262,757.07	10,973,068.40
无形资产摊销	5,958,854.86	5,835,167.59
汽车费用	786,428.54	762,334.49
税金	5,068,128.16	3,346,045.20
租金	1,101,695.92	1,382,682.24
其他	8,545,761.29	11,553,223.43
合计	53,655,396.47	56,618,895.21

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,573,900.04	23,994,697.39
利息收入	-3,479,484.73	-7,207,660.92
汇兑损失		17.55
手续费支出	207,330.89	231,427.95
筹资费用	482,000.00	2,002,681.00
其他	121,156.23	6,350.00
合计	10,904,902.43	19,027,512.97

63、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	16,441,236.42	10,665,793.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
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		
合计	16,441,236.42	10,665,793.41

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 54.15%，主要系本报告期应收款项账龄结构变化所致。

64、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

65、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	17,949.67	19,687.62
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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	8,082.67	1,837,944.57
合计	26,032.34	1,857,632.19

其他说明：

本期发生额较上年同期减少98.60%，主要系本期购买银行理财产品较上期大幅下降。

66、营业外收入

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	931,293.65	61,217.34	931,293.65
其中：固定资产处置利得	931,293.65	61,217.34	931,293.65
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	1,190.48	96,000.00	1,190.48
其他	64,357.38	217,948.67	64,357.38
合计	996,841.51	375,166.01	996,841.51

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
税费返还		71,000.00	与收益相关
稳岗补贴款		25,000.00	与收益相关

递延收益转入	1,190.48		与资产相关
合计	1,190.48	96,000.00	/

其他说明：

本期“递延收益”转入 1,190.48 元。

本期发生额较上年同期减少 165.71%，主要系本期公司处置固定资产利得增加所致。

67、营业外支出

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		10,818.88	
其中：固定资产处置损失		10,818.88	
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	639,230.00	126,000.00	639,230.00
滞纳金及罚款	14,929.40	29,311.73	14,929.40
补偿支出		1,000,000.00	
其他	1,086.50	582,671.85	1,086.50
合计	655,245.90	1,748,802.46	655,245.90

其他说明：

本期发生额较上年同期减少 62.53%，主要系公司上期支付补偿金所致。

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	82,215,073.49	63,614,854.75
递延所得税费用	-2,797,266.20	-3,474,710.59
合计	79,417,807.29	60,140,144.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	291,266,088.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,816,522.16
子公司适用不同税率的影响	-90,562.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,411,873.64
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	5,279,974.32
所得税费用	79,417,807.29

其他说明：

本期发生额较上年同期增加 32.05%，主要系当期递延所得税费用较上期增加所致。

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入		25,000.00
利息收入	3,479,484.73	7,207,660.92
其他营业外收入中收现	64,182.00	23,082.40
收到的保证金	9,848,140.50	19,103,300.99
收到的往来款	11,334,761.49	74,418,517.11
收回的截止资产负债表日3个月以上的银行承兑汇票保证金	2,700,000.00	16,625,438.59
合计	27,426,568.72	117,403,000.01

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用及管理费用	129,713,229.44	125,474,844.69
财务费用中的手续费和其他支出	549,693.85	231,427.95
营业外支出中的付现支出	652,945.90	1,549,328.31
支付的保证金	8,701,161.20	48,297,783.81
支付的往来款	64,599,451.55	169,793,505.90
支付的截止资产负债表日3个月以上的银行承兑汇票保证金	1,814,460.00	34,489,803.58
合计	206,030,941.94	379,836,694.24

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
反向购买中被购买方期初现金	2,163,452,664.37	
合计	2,163,452,664.37	

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金		77,547,534.93
收到非金融机构借款	7,300,000.00	9,553,304.74
本期贴现票据收到的金额		2,000,000.00
合计	7,300,000.00	89,100,839.67

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金		1,000,000.00
筹资费用	78,310.00	1,002,681.00
归还非金融机构借款	4,000,000.00	6,631,490.79
偿还应付票据到期款项		132,269,552.42
合计	4,078,310.00	140,903,724.21

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	211,848,281.36	158,395,183.20
加：资产减值准备	16,441,236.42	10,665,793.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,976,490.46	12,934,758.53
无形资产摊销	5,958,854.86	5,835,167.59
长期待摊费用摊销	584,376.12	608,400.87
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）	-931,293.65	-50,398.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,182,650.04	25,997,378.39
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,032.34	-1,857,632.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,726,627.62	-3,457,476.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-70,638.58	-17,234.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	-895,596.72	-3,398,532.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-206,682,247.40	-456,279,568.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-109,301,351.76	32,723,572.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,641,898.81	-217,900,587.52
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	2,316,015,217.68	326,318,249.80
减：现金的期初余额	249,964,946.38	130,052,471.22
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	2,066,050,271.30	196,265,778.58

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,316,015,217.68	249,964,946.38
其中：库存现金	497,626.07	261,584.99
可随时用于支付的银行存款	2,259,910,262.85	181,781,615.33
可随时用于支付的其他货币资金	55,607,328.76	67,921,746.06
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	2,316,015,217.68	249,964,946.38
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：

期末流动性受限超过 3 个月的其他货币资金 3,426,260.53 元及承兑汇票保证金 1,814,460.00 元，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣除项目剔除。

72、所有权或使用权受到限制的资产抵押类资产列示

√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
固定资产	53,716,689.78	银行贷款抵、质押
无形资产	55,459,468.91	银行贷款抵、质押
应收账款	79,893,323.63	银行贷款抵、质押
合计		/

73、外币货币性项目

□适用 √不适用

74、套期

□适用 √不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

√适用 □不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

(1) 合并交易基本情况

根据本公司股东会决议，并经中国证监会核准，2016 年本公司以发行股份并支付现金的形式向同济堂医药原全体股东购买其持有的同济堂医药全部股权。

2016 年 5 月 16 日，同济堂医药 100% 股权完成了登记至本公司名下的工商变更登记手续，并取得了换发的营业执照，同济堂医药成为本公司的全资子公司。

2016 年 5 月 20 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成增发股份登记托管手续，公司的控股股东变更为同济堂控股，实际控制人变更为张美华、李青夫妇。2016 年 5 月 30 日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过董事会换届选举。

根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便【2009】17 号）、财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函【2008】60 号）的相关规定，同济堂医药原控股股东同济堂控股认购本公司定向发行的股份并取得控制权，本次交易行为已构成反向购买。本次反向收购的购买日确定为 2016 年 5 月 31 日。

同济堂股份（反向购买前上市公司部分）原有的资产、负债具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用和所产生的收入。因此该项合并属于构成业务的反向购买。但原有的资产、负债规模较小，且与重组后的经营业务没有联系，公司将处置全部保留业务。从总体交易看来，此次反向购买的经济实质类似于净壳收购，购买成本高于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额为同济堂医药为实现借壳上市而支付的流通权溢价，基于谨慎性原则，不确认商誉。

根据反向购买和非同一控制下企业合并的规定，法律上母公司同济堂股份原有业务自购买日至报告期末产生的损益计入合并利润表，前述期间同济堂股份原有业务共实现收入 446,661.63 元，实现净利润-546,495.80 元。

(2) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	新疆同济堂健康产业股份有限公司（原上市公司部分）	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	2,166,883,265.22	2,166,883,265.22
应收票据	173,719.76	173,719.76
应收款项	30,496,560.48	30,496,560.48
存货	111,291,928.51	111,291,928.51
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	113,234,913.42	60,024,071.81
固定资产	61,539,773.90	59,269,953.67
在建工程	345,631.07	345,631.07

无形资产	38,109,445.16	10,903,761.65
其他非流动资产	7,431,900.00	7,431,900.00
资产合计	2,451,820,792.17	2,451,820,792.17
负债：	-	
应付款项	801,903,580.33	801,903,580.33
应付职工薪酬	1,920,858.28	1,920,858.28
应交税费	103,700,184.05	103,700,184.05
应付股利	951,977.26	951,977.26
递延所得税负债	20,671,586.34	
专项应付款	300,000.00	300,000.00
递延收益	135,714.08	135,714.08
长期应付职工薪酬	13,839,837.97	13,839,837.97
负债合计	922,752,151.97	922,752,151.97
净资产：	1,591,083,399.21	1,529,068,640.20
减：少数股东权益	-	
取得的归属于收购方份额	1,591,083,399.21	1,529,068,640.20

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

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：

无

八、在其他主体中的权益

1、 在公司中的权益

(1). 企业集团的构成

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	湖北武汉市	湖北武汉市	医药	100.00%		非同一控制下合并
新疆啤酒花房地产开发有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	房地产	100.00%		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	90.00%	10.00%	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	100.00%		设立
乌鲁木齐神内生物制品有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	租赁业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：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). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	2,271,273.74	2,253,324.07
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	17,949.67	19,687.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	17,949.67	19,687.62

4、重要的共同经营☐适用 ☒不适用**5、其他**

无

九、与金融工具相关的风险☐适用 ☒不适用**十、公允价值的披露**☐适用 ☒不适用**十一、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

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	31.72	31.72

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 31.72%股权,通过武汉德瑞万丰投资管理中心(有限合伙)间接持有本公司 7.67%的股权,合计持有 39.38%的股权,成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

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

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
南京同济堂健康部落食品贸易有限公司	联营企业
南京同济堂药店有限公司	联营企业
爱莱同济乳制品(北京)有限公司	合营企业

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
湖北同济堂健康发展有限公司	其他
湖北同济堂电子商务有限公司	其他
湖北同济堂科技有限公司	其他
湖北同济堂卓健养老服务有限公司	其他
武汉三和卓健房地产开发有限公司	其他
湖北同济堂广告有限公司	其他
武汉德瑞万丰投资管理中心（有限合伙）	其他
北京同济堂智慧科技发展有限公司	其他
海洋国际旅行社有限责任公司	其他
武汉市第五医院管理有限公司	其他
武汉市第五医院	其他
武汉森卉园林有限公司	其他
武汉荷花湖半岛餐饮服务有限公司	其他
湖北同济堂保健品有限公司	其他
湖北顶生益康保健品有限责任公司	其他
北京东方灵盾科技有限公司	其他
北京东方灵盾信息技术有限公司	其他
北京同济堂医院管理有限公司	其他
北京同济堂联韩文化传播有限公司	其他
湖北长江同济堂传媒有限公司	其他
武汉卓健投资有限公司	其他
新疆嘉酿投资有限公司	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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	62,823.00	39,540.17

出售商品/提供劳务情况表

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	8,152,172.74	9,965,732.14

(2). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西斯博特医药有限公司	500.00	2015. 2. 11	2016. 2. 9	是
南京同济堂医药有限公司	2,000.00	2015/10/21	2016/10/20	否

本公司作为被担保方

单位：万元 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
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华、李青	3,000.00	2015. 8. 14	2016. 8. 13	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	1,014.00	2015. 8. 5	2016. 8. 4	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	1,495.00	2015. 7. 24	2016. 7. 23	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	1,920.00	2015. 9. 1	2016. 9. 2	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	3,600.00	2015. 12. 09	2016. 12. 08	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	3,000.00	2015. 11. 18	2016. 11. 17	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	5,000.00	2016. 1. 28	2017. 1. 27	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	5,000.00	2016. 3. 7	2017. 3. 6	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	1,400.00	2016. 3. 25	2017. 3. 24	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	3,600.00	2016/5/27	2017/5/26	否
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	2,400.00	2015. 01. 07	2016. 01. 06	是
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	1,400.00	2015. 02. 11	2016. 02. 10	是
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	2,200.00	2015. 01. 20	2016. 01. 19	是
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	5,000.00	2015. 4. 27	2016. 4. 26	是
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	1,400.00	2015. 5. 18	2016. 5. 17	是
湖北同济堂投资控股有限公司、张美华	2,980.00	2015. 4. 13	2016. 4. 12	是
张美华	2,000.00	2015. 3. 10	2016. 1. 25	是

(4). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(6). 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	73.80	45.36

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	7,231,529.50	36,157.65	5,336,693.70	26,683.47

(2). 应付项目

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	湖北顶生益康保健品有限责任公司	159,499.83	159,499.83
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	湖北同济堂广告有限公司	100,000.00	100,000.00
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	张美华	146,576.04	
其他应付款	李青	20,300.00	
其他应付款	湖北同济堂科技有限公司	3,210,893.79	3,210,893.79

7、关联方承诺

无

十二、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

十三、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、 其他

公司全资子公司新疆啤酒花房地产开发有限公司于 2011 年、2012 年与上奥电梯（上海）有限公司签订了电梯设备买卖合同及补充协议，约定在 2012 年 11 月底前分三次向对方支付 603,900.00 元的预付款。2013 年 10 月 22 日公司获知对方公司已经濒临破产，无力生产或供应公司订购的电梯，公司于 2013 年 10 月 28 日向新疆维吾尔自治区呼图壁县人民法院提起诉讼，2013 年 12 月 2 日公司收到该法院民事判决书（2013 年呼民初字第 1271 号），判决如下：（1）解除新疆啤酒花房地产开发有限公司与被告上奥电梯（上海）有限公司签订的电梯买卖合同；（2）上奥电梯（上海）有限公司于本判决生效后十日内返还原告新疆啤酒花房地产开发有限公司预付款 603,900.00 元；（3）上奥电梯（上海）有限公司于本判决生效后十日内支付原告新疆啤酒花房地产开发有限公司违约金 181,170.00 元和诉讼费 6,026.00 元。至报告日公司尚未收到上述款项。公司 2013 年将预付款 603,900.00 元转入其他应收款并全额计提坏账准备。判决已生效，已向法院申请强制执行。

十四、 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

（1）2015 年 9 月 17 日，公司第七届董事会第二十六次（临时）会议通过了《关于乌鲁木齐神内生物制品有限公司处置方案的议案》，同意出售乌神公司股权。（详见公司公告 2015-053、2015-055、2015-060）。

随着公司重大资产重组事项的进行，公司主营业务将发生变化，结合公司未来经营发展的需要及乌神公司股权转让事项尚未履行完毕的事实情况，为维护公司和投资者的实际利益，经公司及新疆乐活公司与股权受让方金宝源公司沟通并协商一致，决定解除《股权转让协议书》并于 2016 年 7 月

25 日签订《解除协议合同书》，暨终止出售乌神公司股权事项。该事项已经过公司第八届董事会第四次（临时）会议通过，尚需提交公司股东大会审议。

（2）公司于 2016 年 7 月 6 日召开第八届董事会第二次会议、于 2016 年 7 月 25 日召开 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于参与投资设立产业并购基金的议案》和《关于授权公司董事长全权办理产业并购基金设立的相关手续和签署相关文件的议案》，同意公司以自有资金投资人民币 4.5 亿元参与设立并购基金，并授权公司董事长全权办理产业并购基金设立的相关手续和签署相关文件。2016 年 7 月 25 日，公司与上海泓也股权投资基金管理有限公司签署了《温州同健泓也股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》。2016 年 7 月 26 日，并购基金办理完成工商注册登记手续，取得了平阳县市场监督管理局颁发的《营业执照》。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 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

☐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

无

8、 其他

（1）公司全资子公司阿拉山口啤酒花有限责任公司于 2014 年 3 月 20 日在新疆维吾尔自治区国土资源厅领取了延续的两个《矿产资源勘查许可证》，分别为：新疆和静县哈布奇勒地区金铜多金属矿详查证书，证号为：T65120090702033027，有效期限为 2014 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 8 日。新疆昭苏县浑安巴义金多金属矿详查证书，证号为：T65120090702032940，有效期限为 2014 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 27 日。

(2) 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》。2015 年 12 月 31 日,经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2015 年第 113 次并购重组委工作会议审核,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事项获得有条件通过。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。截止报告期末,公司本次重大资产重组实施完毕。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。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

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	37,178.65	100	185.89	0.05	36,992.76	3,177.05	100	158.85	5.00	3,018.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	37,178.65	/	185.89	/	36,992.76	3,177.05	/	158.85	/	3,018.20

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	37,178.65	185.89	0.50%
7-12 个月			
1 年以内小计	37,178.65	185.89	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	37,178.65	185.89	

确定该组合依据的说明：

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**(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 27.04 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：**

单位名称	与本公司关系	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
乌鲁木齐新东方培训学校	租户	37,178.65	2016 年	100.00
合 计		37,178.65		100.00

其他说明：

本账户期末余额较期初增加 34,001.60 元，增长 10.70 倍，系本期应收房租款增加所致。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	639,344,331.09	99.99	1,697,623.50	0.28	637,646,707.59	139,581,852.82	99.95	43,944,926.02	31.48	95,636,926.80
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	0.01	65,899.52	100		65,899.52	0.05	65,899.52	100	
合计	639,410,230.61	/	1,763,523.02	/	637,646,707.59	139,647,752.34	/	44,010,825.54	/	95,636,926.80

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	103,000.00	515.00	0.50
7-12 个月	8,000.00	400.00	5%
1 年以内小计	111,000.00	915.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	1,696,708.50	1,696,708.50	100%
合计	1,807,708.50	1,697,623.50	

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：

组合中有内部单位不计提坏账准备其他应收款金额为 637,536,622.59 元。

(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-42,247,302.52 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

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款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
内部往来	637,536,622.59	137,858,720.32
职工借款	79,000.00	26,424.00
往来款	1,794,608.02	1,762,608.02
合计	639,410,230.61	139,647,752.34

(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
同济堂医药有限公司	内部往来	500,000,000.00	6 个月以内	78.20	
新疆乐活果蔬饮品有限公司	内部往来	66,247,667.51	6 至 12 个月及 1 至 4 年	10.36	
乌鲁木齐神内生物制品有限公司	内部往来	15,740,963.01	6 至 12 个月及 1 至 7 年	2.46	
新疆啤酒花房地产开发有限公司	内部往来	55,547,992.07	6 至 12 个月及 1 至 4 年	8.69	
雪丰农场	往来款	1,566,384.00	5 年以上	0.24	1,566,384.00
合计	/	639,103,006.59	/	99.95	1,566,384.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本帐户期末余额较期初增加 542,009,780.79 元，增长 5.67 倍，主要系本期内部往来款增加所致。

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	7,079,754,342.98	19,350,000.00	7,060,404,342.98	292,995,246.38	19,350,000.00	273,645,246.38
对联营、合营企业投资						
合计	7,079,754,342.98	19,350,000.00	7,060,404,342.98	292,995,246.38	19,350,000.00	273,645,246.38

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
同济堂医药有限公司		6,895,713,242.98		6,895,713,242.98		
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		
新疆乌苏啤酒有限责任公司	108,954,146.38		108,954,146.38			
合计	292,995,246.38	6,895,713,242.98	108,954,146.38	7,079,754,342.98		19,350,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

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	2,505,598.49	692,539.38	2,411,751.48	855,472.45
合计	2,505,598.49	692,539.38	2,411,751.48	855,472.45

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	450,329,653.62	
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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		
合计	450,329,653.62	

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	931,293.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,190.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	8,082.67	
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	-590,888.52	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-150,983.02	
少数股东权益影响额	126,299.14	
合计	324,994.40	

2、净资产收益率及每股收益

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	4.61	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

本报告期，本公司重大资产重组实施完成并构成反向购买，合并财务报表的比较数据为反向购买中的购买方同济堂医药的合并财务报表之年初数，上年同期数。

- (1) 货币资金较年初增加 818.71%，主要系原上市公司配套募集资金到位及收到股权转让款所致。
- (2) 应收票据较年初增加 309.41%，主要系本期销售商品收到的银行承兑汇票尚未到期或贴现。
- (3) 预付款项较年初增加 50.45%，主要系公司因市场竞争激烈，为进一步扩大行业影响，采用预付款方式采购优势品种所致。
- (4) 存货较年初增加 31.26%，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司存货所致。
- (5) 其他流动资产较年初减少 99.83%，系公司收回到期银行理财产品，减少其他流动资产所致。
- (6) 投资性房地产较年初增加 112,915,979.98 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司投资性房地产所致。
- (7) 可供出售金融资产较年初增加 2825.48%，主要系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司可供出售金融资产所致。
- (8) 递延所得税资产较年初增加 30.87%，系本期公司计提坏账准备，增加相应递延所得税资产所致。
- (9) 预收款项较年初增加 156.84%，主要系公司客户预付给公司代理的优势品牌款项增加所致。。
- (10) 应交税费较年初增加 94.82%，主要系本公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司应交税费所致。
- (11) 应付股利较年初增加 951,977.26 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司应付股利所致。
- (12) 其他应付款较年初增加 234.53%，主要系重大资产重组中需现金支付同济堂医药股东 GPC 股

权转让款尚未支付所致。

- (13) 长期应付职工薪酬较年初增加 13,878,837.97 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司长期应付职工薪酬所致。
- (14) 专项应付款较年初增加 300,000.00 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司专项应付款所致。
- (15) 递延收益较年初增加 134,523.60 元，系本期公司实施反向购买，合并范围增加原上市公司递延收益所致。
- (16) 递延所得税负债较年初增加 3422.43%，主要系本期公司实施反向购买，原上市公司资产评估增值增加应纳税暂时性差异所致。
- (17) 实收资本较年初增加 49.98%，主要系本期发行股票增加股本所致。
- (18) 资本公积较年初增加 133.81%，主要系发行溢价部分价差。
- (19) 营业税金及附加较上年同期增加 31.01%，主要系当期销售毛利率较上期有所增长，缴纳的增值税增加而增加相应的营业税金及附加。
- (20) 财务费用较上年同期减少 42.69%，主要系承担的有息负债减少，利息支出相应减少。
- (21) 资产减值损失较上年同期增加 54.15%，主要系本报告期应收款项账龄结构变化所致。
- (22) 投资收益较上年同期减少 98.60%，主要系本期购买银行理财产品较上期大幅下降。
- (23) 营业外收入较上年同期增加 165.71%，主要系本期公司处置固定资产利得增加所致。
- (24) 营业外支出较上年同期减少 62.53%，主要系公司上期支付补偿支出所致。
- (25) 所得税费用较上年同期增加 32.05%，主要系当期应纳税所得额增加所致。
- (26) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 73.55%，主要系销售商品、提供劳务收到现金增加所致。
- (27) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 423.28%，主要系本报告期反向购买中被购买方原上市公司期初现金计入本报告期收到其他投资活动有关的现金所致。
- (28) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 99.07%，主要系公司上年同期收到增资款 12 亿元所致。

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	报告期内在《上海证券报》公开披露过的所有公司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：2016 年 8 月 24 日