



尚华堂

NEEQ:873439

河南尚华堂药业股份有限公司



半年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	60

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人孔慧玲、主管会计工作负责人袁亚朋及会计机构负责人（会计主管人员）袁亚朋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场竞争风险	随着国家对中医药行业的大力支持，越来越多的企业和资本开始进入中药饮片行业，虽然在严格的GMP认证制度下，每年都有一批企业被淘汰，但根据国家统计局相关统计数据，近年以来中药饮片加工企业数量仍在不断增长，加剧了行业的竞争。
2、原材料价格波动风险	报告期内公司营业成本中直接材料耗用占比较高，2020年1月至6月、2019年度直接材料耗用占营业成本的比重分别为85.27%、90.12%，公司的原材料主要为各类中药材。受国内国际经济状况、自然条件、产业政策、替代药物发展等因素的影响，中药材价格近几年呈波动态势。原材料价格波动带来企业成本控制压力，将加大企业毛利率及收入波动的风险。若未来中药材价格大幅波动，且公司不能通过调整产品销售价格、产品结构、采购计划、降低综合生产成本等措施充分消化成本控制压力以及相关风险，将对公司经营造成不利影响。
3、医药制造业合规风险	医药制造业涉及广大人民群众身体健康和生命安全，因此政府主管部门对于该行业的合规性要求较高，需取得药品生产许可证和药品GMP证书等强制性许可或认证，并且行业门槛仍在不断提高过程中。医药制造业企业存在着不能达到强制性合规要求而无法继续经营的固有风险。
4、药品安全风险	由于产品性质特殊，中药饮片行业对产品质量要求非常高，对药品质量有严格的标准。所有药品都要根据《中华人民共和国药品管理法》、《中华人民共和国药品生产质量管理规范》、《中华人民共和国药品经

	营质量管理规范》等规章制度严格把关，如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响药品安全，出现药品安全事故，可能将对社会大众造成严重的影响，从而也会给企业经营带来重大影响。
5、资产抵押风险	公司因正常生产经营需要，为了向银行筹集资金，公司将房屋建筑物及土地进行抵押以取得银行贷款。截至 2020 年 6 月末，公司将自有房产及土地使用权（产权证号为豫（2019）孟津县不动产权第 0001381、0001382、0001389、0001390、0001391、0001392 号）提供抵押，占房屋及建筑物原值的 82.61%，土地原值的 100%。虽然上述资产抵押事项符合国家法律、法规的规定，且未对企业的生产经营及相关资产的使用产生影响。但是如果公司资金安排或使用不当无法及时偿还借款，债权人可能按照约定对抵押物进行处置，届时公司可能失去抵押物的使用权及所有权，将直接对公司生产造成不利影响。
6、公司个人供应商采购占比较高的风险	报告期内，由于行业惯例，公司相当多的原材料系从中药材种植户采购，个人供应商采购额占采购总额比重较高。由于个人供应商在经营决策上相比法人随意性较大，与公司交易量较大的个人供应商的变动可能会影响公司日常经营的稳定性。
7、实际控制人股权过于集中的风险	截至 2020 年 6 月末，公司实际控制人孔慧玲、茹体伟通过直接或间接持股以及任职，能够控制公司 95.60%有表决权股份，同时孔慧玲担任公司董事、总经理职务，茹体伟担任公司董事长。因此，公司客观上存在实际控制人利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响，从而可能损害公司及中小股东利益的风险。
8、公司治理和内部控制风险	随着公司快速发展，生产经营规模将不断扩大，人员会不断增加，从而对未来公司治理和内部控制提出了更高的要求。通过股份制改制和主办券商的辅导，公司已经建立了比较完善的内部控制体系，针对内部控制中的不足已经采取积极的改进措施，但内部控制具有固有局限性，存在不能防止或发现错报的可能性。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。
9、现金交易及管理风险	报告期内由于公司所处中药饮片加工行业的特殊性，原材料采购中涉及较多的农户和个人供应商，统一结算管理难度较大，所以公司存在现金结算的情形。挂牌前由于公司财务管理不规范，公司存在坐支现金的情况。虽然目前公司已经完成相关整改规范工作，但因行业特殊性，现金交易及管理仍可能给公司未来经营管理带来一定的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、市场竞争风险应对措施：针对越来越激烈的市场竞争风险，公司一方面将加大研发力度、拓宽产品线，争取推出更多品种的中药饮片，扩大业务来源，另一方面公司还将积极引进专业销售团队、加强市场营销，布局更多销售网点，争取不断扩大客户群体，扩展销售渠道，以此降低市场竞争风险对公司经营业绩的影响。</p> <p>2、原材料价格波动风险应对措施：针对上述风险，公司将持续关注原材料价格的波动情况，公司通过提高原材料储备、加强与供应商的沟通与合作、锁定采购价格的方式，以降低原材料价格波动对公司经营业绩的影响。</p>

3、医药制造业合规风险应对措施：公司已取得药品生产许可证（有效期至2020年10月12日）和药品GMP证书（有效期至2021年3月1日），并且公司主要管理人员和核心技术人员均在中药饮片加工行业浸润多年、经验比较丰富，对于涉及药品生产和GMP认证的相关要求比较熟悉，公司将在生产经营中不断强化员工对于药品生产和GMP相关要求的认识，将上述合规风险控制在可控范围内。

4、药品安全风险应对措施：公司将一方面坚持“质量优于产量”的方针，另一方面也将居安思危、积极树立严格质量管理的企业氛围，培养全体员工的药品生产安全意识，减少药品安全事故发生的可能性。

5、资产抵押的风险应对措施：一方面，公司严格按照贷款合同的约定还本付息，未出现逾期违约情况。另一方面，公司合理安排公司资金的使用，确保生产经营具有稳定的现金流，并保障优先偿还银行贷款。另外，公司将进一步开拓融资渠道，从传统向银行的债权融资转向股权和债权相结合的融资方式。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，也将进一步加大股权融资的机会，从而解决公司的资金需求问题。

6、公司个人供应商采购占比较高的风险应对措施：一方面，公司通过与企业供应商建立稳定的合作关系以实现规模化采购，并凭借产品质量和品牌以及稳定的客户优势，提升议价能力和价格传导能力；另一方面，因中药材产业自身特点，公司目前个人供应商占比较高，为有效降低上述风险，公司未来将积极与各地专业种植合作社合作，推动中药材种植户积极筹备农村专业合作社，逐步规范中药材采购的交易形式。

7、实际控制人股权过于集中的风险应对措施：公司已经依据《公司法》建立监事会。一方面将严格遵循《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章和规范性文件的相关规定，不断健全和完善公司治理机制；另一方面随着生产经营规模的扩大和外部投资者的进入，未来公司还将考虑引进独立董事制度，设立外部董事席位，进一步完善公司决策机制，减少因实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

8、公司治理和内部控制风险的应对措施：公司进一步健全公司治理结构和机制，不断完善公司的股东大会、董事会、监事会的运作机制，完善信息披露机制，提高公司内部管理水平，严格执行公司内部控制制度，以尽可能减少公司治理和内部控制风险。

9、现金交易及管理的风​​险应对措施：公司意识到了现金交易可能导致的风险，针对现金结算的问题，公司已要求所有合作农户和个人供应商提供银行账户，由公司通过银行账户转账支付，不再使用现金支付原材料采购款。针对现金坐支的问题，公司股份制改制后逐步制定了财务管理制度，对现金管理作出了明确的规定，现金收支需严格遵守现金管理制度和银行结算制度，严格做好收支两条线工作，支付现金应从库存现金中支付或从银行提取，不得从现金收入中直接支付。截至2019年12月末，公司已对上述问题进行了全面整改与规范。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、尚华堂	指	河南尚华堂药业股份有限公司
尚华堂有限、有限公司	指	股份公司前身河南尚华堂药业有限公司
尚华堂大药房	指	河南尚华堂大药房有限公司
亳州尚华堂	指	亳州尚华堂中药科技有限公司
匠心药材	指	洛阳匠心道地药材有限公司
洛阳豪景	指	洛阳豪景信息技术咨询服务合伙企业（有限合伙）
洛阳祥丰	指	洛阳祥丰信息技术咨询服务合伙企业（有限合伙）
杏林农业	指	洛阳市杏林农业开发有限公司
股东大会	指	河南尚华堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	河南尚华堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	河南尚华堂药业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
江海证券、主办券商	指	江海证券有限公司
报告期、本期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《河南尚华堂药业股份有限公司章程》
GMP	指	Good Manufacture Practice，直译为《药品生产质量管理规范》，是对企业生产过程的合理性、生产设备的适用性和生产操作的精确性、规范性提出强制性要求。
中药饮片	指	药材经过炮制后可直接用于中医临床或制剂生产使用的处方药品。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南尚华堂药业股份有限公司
英文名称及缩写	Henan ShanghuaTang Pharmaceutical Co.Ltd. -
证券简称	尚华堂
证券代码	873439
法定代表人	孔慧玲

二、 联系方式

信息披露事务负责人	袁亚朋
联系地址	河南省洛阳市孟津县朝阳镇伯乐村
电话	0379-80878101
传真	0379-65130666
电子邮箱	hnshtyy@163.com
公司网址	http://shanghuatang.com
办公地址	河南省洛阳市孟津县朝阳镇伯乐村
邮政编码	471131
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2014年6月17日
挂牌时间	2020年3月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-中药饮片加工-中药饮片加工
主要业务	中药饮片的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	中药饮片的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孔慧玲
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孔慧玲），一致行动人为（茹体伟）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410322395467923B	否
金融许可证机构编码		
注册地址	河南省孟津县朝阳镇伯乐村	否
注册资本（元）	25,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	江海证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	20,041,590.84	20,379,857.96	-1.66%
毛利率%	27.62%	25.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,685,369.85	2,182,350.50	23.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,633,719.14	2,016,145.79	30.63%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.28%	7.20%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.12%	6.65%	-
基本每股收益	0.1074	0.0873	23.05%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	60,035,829.65	55,990,841.13	7.22%
负债总计	26,270,378.37	24,910,759.70	5.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,765,451.28	31,080,081.43	8.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.24	8.64%
资产负债率%（母公司）	43.76%	44.49%	-
资产负债率%（合并）	43.76%	44.49%	-
流动比率	1.65	1.54	-
利息保障倍数	4.67	5.03	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,429,183.62	-6,742,205.99	78.80%
应收账款周转率	1.11	1.32	-
存货周转率	0.96	1.69	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.22%	20.81%	-
营业收入增长率%	-1.66%	12.03%	-
净利润增长率%	23.45%	9.89%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司自成立以来，一直致力于中药饮片的研发、生产和销售。目前公司主要客户群体包括医药公司、医院、医药批发商、连锁药店等，遍及河南、安徽、宁夏、甘肃、上海等区域，在市场上具有一定的知名度。当前，公司采用“以销定产”的经营模式，公司产品研发、采购、生产、销售形成一体化经营。相关产品销售与研发协作紧密，应对市场需求变化反应灵敏，产品改进迅速，营销政策灵活，具有较强的市场竞争力。

（一） 采购模式

公司采购的中药材通常来自于道地产地，供应商均为产地种植农户或中药材种植公司。中药材产地种植农户或中药材种植公司均常年种植中药材，具有丰富的种植经验。此外，公司每年根据公司的销售情况与产地种植农户或中药材种植公司签订质量保证协议，确保收购的中药材质量。

公司在产地收购后，对收购的中药材进行均匀混合，保证中药材质量的均一性；中药材进厂后必须进行二次混合，质监员严格按照《药品生产质量管理规范》规定的取样方法进行取样，保证取样具备代表性，将样品送公司中心化实验室进行化验，化验结果合格方可入库；化验结果不合格，及时通知供应商进行退货处理；严格做到不合格的中药材不得入库；入库后的中药材，原材料库管理人员严格按照中药材的储存条件进行在库储存管理，确保储存期间中药材的质量。

（二） 生产模式

公司生产车间的生产环境与生产设施符合《药品生产质量管理规范》规定。公司建有中药饮片生产车间，分设普通饮片、直接口服饮片和毒性饮片三条完全分离的生产流水线。净化车间装配全自动中药清洗机、全自动切片机、一体化蒸煮锅、全自动炒药机、恒温电热干燥机及全自动包装机等多台中药生产设备，能满足中药饮片加工的各项工序。

严格控制生产流程：每一个中药饮片生产品种在进入生产车间后，必须进行净选，确保中药材的纯净度；生产前、生产后必须对生产现场进行清场，清场合格方可进行下一个中药饮片品种的生产，避免污染；生产必须严格按照批次生产指令的规格要求进行生产，以满足销售需求。生产过程中，生产操作人员必须严格按照生产品种的生产工艺规程进行操作，每道工序严格认真操作，质监员在生产过程中不定期进行监督检查，最终确保产品质量。

（三） 研发模式

研发部是公司实施研发项目管理的职能部门，由公司董事长直接主管。主要职责包括：

- 1、建立完善公司研发项目管理制度，收集并归档研发资料；
- 2、对研发项目进行规划、立项、论证与监管；
- 3、为产品服务跟踪提供技术支持；
- 4、产品研制、开发、测试检验以及改良。

对于拟立项的研发项目，研发部在审慎调查的基础上向董事会提交项目可行性研究报告，经董事会

批准实施后，项目负责人应定期或不定期向董事会汇报研发进展情况，并跟踪检查项目实施情况，负责协调解决项目研发过程中碰到的各类问题或困难。

研发部负责对研发项目技术成果进行评价，并将评价结果报告董事会，项目完成后应以书面文件存档，并根据董事会安排申请相关知识产权。

公司制订了研发项目奖励机制，以此激励研发人员工作积极性，充分发挥研发人员技术潜能，从而提升公司的市场竞争力。

（四）销售模式

根据公司客户的性质及其与终端客户的关系，公司的销售模式分为经销、直销两种模式，以经销为主；公司经销商包括医药批发商和连锁药店。针对医药制造厂商、医疗机构及药品零售商等，公司采用直销模式直接向其供货。

公司产品规格分为：普通规格、特殊定制规格。公司业务员将市场上需求的产品规格情况及时反馈回公司，公司会根据产品规格市场潜力要求公司研发中心进行研发，生产客户要求的产品规格，满足市场需求，扩大销售市场。公司各部门积极协作，重点对主打产品进行研发、优化，提高产品市场竞争力。

（二）经营情况回顾

报告期内公司经营情况：

1、公司财务状况

截止 2020 年 6 月 30 日，公司资产总额为 6,003.58 万元，比上年末的 5,599.08 万元，增长 7.22%；主要原因为应收及预付账款增加等综合因素所致。

2、经营成果

2020 年半年度公司实现营业收入 2,004.16 万元，比上年同期的 2,037.99 万元，减少 1.66%；营业成本 1,450.68 万元，比上年同期的 1520.00 万元，减少 4.56%。

3、现金流量情况

本期经营活动现金净流量为 -142.92 万元，比上年同期增加 531.30 万元，主要原因为新增客户，应收增加导致。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	729,254.39	1.21%	2,885,205.31	5.15%	-74.72%
应收账款	18,926,948.20	31.48%	14,665,047.55	26.19%	29.06%
预付款项	4,733,020.36	7.87%	19,614.82	0.04%	24,029.82%
其他应收款	14,250.00	0.02%	2,886,350.80	5.16%	-99.51%
存货	15,623,508.59	25.98%	14,478,024.09	25.86%	7.91%
其他流动资产	11,260.96	0.02%	345,767.42	0.62%	-96.74%
固定资产	14,895,379.15	24.77%	15,555,475.14	27.78%	-4.24%
无形资产	5,102,208.00	8.49%	5,155,356.00	9.21%	-1.03%
短期借款	20,000,000.00	33.26%	18,400,000.00	32.86%	8.70%

应付账款	2,814,390.11	4.68%	1,781,101.25	3.18%	58.01%
预收款项			28,580.90	0.05%	
合同负债	82,945.66	0.14%			
应付职工薪酬	173,470.81	0.29%	154,521.00	0.28%	12.26%
应交税费	106,677.55	0.18%	50,997.33	0.09%	109.18%
其他应付款	1,117,121.73	1.86%	2,472,236.00	4.42%	-54.81%
长期应付款	470,000.00	0.78%	470,000.00	0.84%	0.00%
递延收益	1,505,772.51	2.50%	1,553,323.22	2.77%	-3.06%

项目重大变动原因:

- 1、 预付款项：本期期末较上期期末增加 471.34 万元，主要原因为支付采购原料款。
- 2、 其他应收款：本期期末较上期期末减少 287.21 万元，主要原因为收回欠款。
- 3、 应付账款：本期期末较上期期末增加 103.33 万元，主要原因为采购原材料。
- 4、 其他应付款：本期期末较上期期末减少 135.51 万元，主要原因为支付欠款。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	20,041,590.84	-	20,379,857.96	-	-1.66%
营业成本	14,506,850.84	72.38%	15,200,093.35	74.58%	-4.56%
税金及附加	116,540.48	0.58%	101,312.51	0.50%	15.03%
销售费用	690,385.20	3.44%	857,773.16	4.21%	-19.51%
管理费用	975,123.71	4.87%	1,405,277.40	6.90%	-30.61%
研发费用	666,493.02	3.33%	365,001.29	1.79%	82.60%
财务费用	760,861.82	3.80%	562,566.98	2.76%	35.25%
其他收益	51,650.71	0.02%	160,350.71	0.79%	-67.79%
信用减值损失	308,383.37	1.54%	121,151.02	0.59%	154.54%
营业利润	2,685,369.85	13.40%	2,169,335.00	10.64%	23.79%
营业外收入			7,000.00	0.03%	
营业外支出			1,146.00	0.01%	
净利润	2,685,369.85	13.40%	2,175,189.00	10.67%	23.45%

项目重大变动原因:

1. 信用减值损失：本期比上年同期增加 18.72 万元，增长 154.54%，主要原因为公司收回洛阳国医堂药业有限公司及广东汇群中药饮片股份有限公司欠款。
2. 管理费用：本期比上年同期减少 43.01 万元，主要原因为受新冠疫情影响，公司复工推迟一个月。
3. 研发费用：本期比上年同期增加 30.15 万元，主要原因为公司新增研发项目，研发材料及耗材领用增加。
4. 财务费用：本期比上年同期增加 19.82 万元，主要原因为公司增加银行借款。

5. 其他收益：本期比上年同期减少 10.87 万元，主要原因为公司上年同期收到创新补贴款 11.28 万元。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,429,183.62	-6,742,205.99	78.80%
投资活动产生的现金流量净额	-290,558.40	-203,118.40	43.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-436,208.90	7,655,732.11	-105.70%

现金流量分析：

- 1、 本期经营活动现金净流量为 -142.92 万元，比上年同期增加 531.30 万元，主要原因为新增客户，应收增加导致。
- 2、 本期筹资活动现金净流量为-43.62 万元，比上年同期减少 105.70%，主要原因为上期增加银行借款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	51,650.71
非经常性损益合计	51,650.71
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	51,650.71

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关金额的情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	15,000,000.00	10,597,219.00

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019/12/19		挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
董监高	2019/12/19		挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/12/19		挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
董监高	2019/12/19		挂牌	其他承诺《关于竞业禁止及技术独立的承诺函》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/8/20		挂牌	其他承诺《关于股份锁定期的承诺》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/12/19		挂牌	其他承诺《关于五险一金的兜底承诺函》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/31		挂牌	其他承诺《公司及公司控股股东、实际控制人关于中药材销售业务的声明及承诺》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/8/20		挂牌	其他承诺《关于甘草收购的说明与承诺》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/8/20		挂牌	其他承诺《关于公司个人卡结算事项的承诺》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
公司	2019/8/20		挂牌	其他承诺《关于现金结算相关事项的承诺》	见“承诺事项详细情况”所述。	正在履行中
公司	2019/12/19		挂牌	其他承诺《关于规范现	见“承诺事项详	正在履

				金坐支事项的承诺》	细情况“所述。	行中
实际控制人或控股股东	2019/12/19		挂牌	其他承诺《关于规范现金坐支事项的承诺》	见“承诺事项详细情况“所述。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2019年12月19日，公司控股股东、实际控制人孔慧玲与茹体伟以及公司全体董事、监事、高级管理人员为保障公司及股东利益，签署了《规范及减少关联交易的承诺函》，承诺严格控制并规范与尚华堂的关联交易，保持尚华堂的独立性，不以任何方式占用公司资金。

2、2019年12月19日，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其尚华堂外，不存在控制的其他公司，未来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）从事可能与尚华堂经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生违反承诺的情况。

3、2019年8月20日，公司控股股东、实际控制人孔慧玲与茹体伟为保障公司及股东利益，签署了《关于股份锁定期的承诺》，承诺在法定限售期内，控股股东、实际控制人不转让或者委托他人管理其持有的尚华堂未解除限售的股份，也不会由尚华堂收购其持有的上述股份。

4、2019年12月19日，公司控股股东、实际控制人孔慧玲与茹体伟为保障公司及股东利益，签署了《关于五险一金的兜底承诺函》，承诺如发生政府主管部门或其他有权机构因尚华堂在报告期内未为全体员工缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金对其予以追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或发生员工因报告期内尚华堂未为其缴纳、未足额缴纳或未及时缴纳五险一金要求补缴、追索相关费用、要求有权机关追究的行政责任或就此提起诉讼、仲裁等情形，由控股股东、实际控制人承担因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向尚华堂追偿，保证尚华堂不会因此遭受任何损失。

5、2019年12月19日，公司董事、监事及高级管理人员签署了《关于竞业禁止及技术独立的承诺函》，承诺其与尚华堂不存在竞业禁止的情形，不存在竞业禁止相关的纠纷或潜在纠纷；与原任职单位不存在关于竞业禁止的任何约定或协议，不违反关于竞业禁止的法律规定，不存在与竞业禁止相关的纠纷或潜在纠纷；在公司任职所涉及的技术与知识产权均系在公司自主研发所得，不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

6、2019年12月19日，公司出具了《关于现金结算相关事项的承诺》。自本承诺函出具之日起，公司将严格遵守《现金管理暂行条例（2011年修订）》、《财务管理制度》和银行结算制度，严格做好收支两条线工作，支付现金应从库存现金中支付或从银行提取，不得从现金收入中直接支付，杜绝发生现金坐支的情形。

7、2019年7月31日，公司实际控制人、控股股东签署了《关于中药材销售业务的声明及承诺》，公司控股股东、实际控制人茹体伟、孔慧玲声明：在取得相关的药品经营GSP认证之前，作为共同控股股东、实际控制人，我们将行使相应职权确保公司不再直接或间接从事中药材销售业务。如公司因曾从事中药材销售业务被主管部门处罚而造成损失，我们将承担连带补偿责任，确保公司利益不会因此受到损害。

8、2019年8月20日，公司实际控制人、控股股东签署了《关于甘草收购的说明与承诺》。针对《甘草和麻黄草采集管理办法》规定的潜在处罚风险，公司控股股东、实际控制人茹体伟、孔慧玲承诺：若应相关政府部门要求办理《甘草收购许可证》，公司将积极办理该许可证，若公司因此前未取得《甘草收购许可证》而受到处罚，本人将承担连带责任，以自有资金全额补偿公司损失，并承担罚款、滞纳金及其他任何责任，确保公司不会因此遭受任何损失。

9、2019年8月20日，公司出具了《关于公司个人卡结算事项的承诺》。针对公司曾经使用个人卡结算存在的潜在处罚风险，公司控股股东、实际控制人茹体伟、孔慧玲承诺：如公司因曾经存在个人卡结算而受到任何行政处罚或遭受任何经济损失，本人承诺将承担公司的全部经济损失。如拒不赔偿公司遭受的相关损失的，公司有权相应扣减公司应向本人支付的股息、分红或工资、薪酬、奖金，作为对公

司的赔偿。同时，本人承诺未来任何时候将不再以任何方式开立或使用任何人名义的个人卡用于公司业务结算。

10、2019年8月20日，公司出具《关于现金结算相关事项的承诺》，自本承诺函出具之日起，本公司将严格按照《公司法》、《现金管理暂行条例（2011年修订）》以及公司制定的《财务管理制度》的要求，严格执行现金支付授权审批程序、控制和管理现金结算行为，并尽量减少以现金结算收款方式进行销售，杜绝发生不合规的现金结算情形。

11、2019年12月19日，公司及控股股东、实际控制人出具《关于规范现金坐支事项的承诺》，自本承诺函出具之日起，公司将严格遵守《现金管理暂行条例（2011年修订）》、《财务管理制度》和银行结算制度，严格做好收支两条线工作，支付现金应从库存现金中支付或从银行提取，不得从现金收入中直接支付，杜绝发生现金坐支的情形。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	10,274,416.46	17.12%	借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	5,102,208.00	8.50%	借款抵押
总计	-	-	15,376,624.46	25.62%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

房产和土地使用权抵押是为了取得银行借款，为银行贷款提供担保，有利于公司生产运营，对公司的发展起着积极的作用。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,741,666	26.97%		6,741,666	26.97%
	其中：控股股东、实际控制人	4,775,000	19.10%		4,775,000	19.10%
	董事、监事、高管	0			0	
	核心员工	0			0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,258,334	73.03%		18,258,334	73.03%
	其中：控股股东、实际控制人	14,325,000	57.30%		14,325,000	57.30%
	董事、监事、高管	0			0	
	核心员工	0			0	
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	孔慧玲	15,850,000		15,850,000	63.40%	11,887,500	3,962,500	
2	茹体伟	3,250,000		3,250,000	13.00%	2,437,500	812,500	
3	洛阳祥丰	2,400,000		2,400,000	9.60%	1,600,000	800,000	2,400,000
4	洛阳豪景	2,400,000		2,400,000	9.60%	1,600,000	800,000	2,400,000
5	杨宏伟	900,000	100	900,100	3.60%	600,000	300,100	
6	王灿锋	100,000		100,000	0.40%	66,667	33,333	
7	赵莹莹	100,000	-100	99,900	0.40%	66,667	33,233	
合计		25,000,000	-	25,000,000	100%	18,258,334	6,741,666	4,800,000

普通股前十名股东间相互关系说明：股东孔慧玲和茹体伟系夫妻关系，股东洛阳祥丰和洛阳豪景系茹体伟与其妹妹茹春共同出资设立的企业，茹体伟担任执行事务合伙人，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

孔慧玲直接持有公司 63.40%股份，是公司的控股股东，同时，孔慧玲女士并担任公司董事、总经理职务；茹体伟直接持有公司 13.00%股份，通过洛阳祥丰、洛阳豪景间接控制公司 19.20%有表决权股份，并担任公司董事长。孔慧玲和茹体伟系夫妻关系，通过持股和任职实现对公司的控制，故孔慧玲、茹体伟为公司共同实际控制人。

孔慧玲女士：女，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005年6月至2014年6月从事中药材个体经营；2014年6月至2016年3月任尚华堂有限执行董事兼经理；2014年4月至2018年2月任杏林农业监事；2016年6月至2018年11月任尚华堂有限执行董事兼经理；2017年3月至2018年9月任尚华堂大药房法定代表人、执行董事、经理；2017年12月至2019年3月任亳州尚华堂监事；2019年2月至2019年7月任匠心药材法定代表人、执行董事；2018年11月至今任尚华堂董事、总经理。

茹体伟先生：男，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2005年6月至2014年6月从事个体自营；2014年6月至2018年11月任尚华堂有限监事；2014年1月至2015年12月任杏林农业法定代表人、执行董事、经理；2017年3月至2018年9月任尚华堂大药房监事；2017年12月至2019年3月任亳州尚华堂法定代表人、执行董事、经理；2018年9月至今任洛阳祥丰、洛阳豪景执行事务合伙人；2019年2月至2019年7月任匠心药材监事；2018年11月至今任尚华堂董事长。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孔慧玲	董事、总经理	女	1987年1月	2018年11月30日	2021年11月29日
茹体伟	董事长	男	1986年8月	2018年11月30日	2021年11月29日
孔超林	董事	男	1989年5月	2018年11月30日	2021年11月29日
袁小创	董事	男	1988年2月	2018年11月30日	2021年11月29日
刘志国	董事	男	1986年7月	2018年11月30日	2021年11月29日
许朝霞	监事会主席	女	1987年12月	2020年6月5日	2021年11月29日
赵永生	监事	男	1976年8月	2018年11月30日	2021年11月29日
胡龙龙	监事	男	1989年11月	2018年11月30日	2021年11月29日
石磊	副总经理	男	1983年12月	2020年4月24日	2021年11月29日
李亚利	副总经理	女	1982年1月	2018年11月30日	2021年11月29日
袁亚朋	财务总监	女	1979年12月	2018年11月30日	2021年11月29日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

孔慧玲与茹体伟系夫妻关系，孔超林与孔慧玲系姐弟关系，刘志国和袁小创系茹体伟妹夫，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员以及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孔慧玲	董事、总经理	15,850,000	0	15,850,000	63.4%	0	
茹体伟	董事长	3,250,000	0	3,250,000	13.00%	0	
合计	-	19,100,000	-	19,100,000	76.40%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张鸿伟	副总经理	离任		个人原因离职
石磊	质量负责人	新任	副总经理兼质量负责人	
刘笑笑	监事会主席	离任		个人原因离职
许朝霞	行政主任	新任	监事会主席兼行政主任	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

石磊先生，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年8月至2018年3月，担任洛阳天生药业有限责任公司生产技术部部长；2018年3月至2019年10月，担任洛阳福熙药业有限公司质量部QA主管；2019年10月至2020年4月担任本公司质量负责人，2020年4月24日至今担任本公司副总经理兼质量负责人。

许朝霞，女，中国国籍，无境外永久居留权，1987年12月出生，大专学历。2008年3月至2010年5月任君顶酒庄有限公司酒店领班；2010年6月至2012年9月任君顶酒庄有限公司酒店管事部领班；2012年10月至2015年9月任君顶酒庄有限公司酒店培训专员；2015年10月至2018年6月自由职业者；2018年7月至2018年11月任河南尚华堂药业有限公司行政主任；2018年12月至2020年6月4日任河南尚华堂药业股份有限公司行政主任。2020年6月5日至今担任本公司监事会主席兼行政主任。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	5	1	1	5
财务人员	5	0	0	5
销售人员	14	0	0	14
生产人员	25	0	4	21
技术人员	15	3	4	14
员工总计	64	4	9	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	1	3
专科	14	17
专科以下	48	38
员工总计	64	59

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、(一)	729,254.39	2,885,205.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、(二)	18,926,948.20	14,665,047.55
应收款项融资			
预付款项	一、(三)	4,733,020.36	19,614.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、(四)	14,250.00	2,886,350.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、(五)	15,623,508.59	14,478,024.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、(六)	11,260.96	345,767.42
流动资产合计		40,038,242.50	35,280,009.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、(七)	14,895,379.15	15,555,475.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(八)	5,102,208.00	5,155,356.00
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		19,997,587.15	20,710,831.14
资产总计		60,035,829.65	55,990,841.13
流动负债：			
短期借款	一、(九)	20,000,000.00	18,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、(十)	2,814,390.11	1,781,101.25
预收款项	一、(十一)		28,580.9
合同负债	一、(十一)	82,945.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	一、(十二)	173,470.81	154,521.00
应交税费	一、(十三)	106,677.55	50,997.33
其他应付款	一、(十四)	1,117,121.73	2,472,236.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,294,605.86	22,887,436.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	一、(十五)	470,000.00	470,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、(十六)	1,505,772.51	1,553,323.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,975,772.51	2,023,323.22
负债合计		26,270,378.37	24,910,759.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、(十七)	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(十八)	2,440,570.35	2,440,570.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、(十九)	608,008.14	608,008.14
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十)	5,716,872.79	3,031,502.94
归属于母公司所有者权益合计		33,765,451.28	31,080,081.43
少数股东权益			
所有者权益合计		33,765,451.28	31,080,081.43
负债和所有者权益总计		60,035,829.65	55,990,841.13

法定代表人：孔慧玲

主管会计工作负责人：袁亚朋

会计机构负责人：袁亚朋

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		729,254.39	2,885,205.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(一)	18,926,948.20	14,665,047.55
应收款项融资			
预付款项		4,733,020.36	19,614.82
其他应收款	八、(二)	14,250.00	2,886,350.80
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,623,508.59	14,478,024.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,260.96	345,767.42
流动资产合计		40,038,242.50	35,280,009.99
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,895,379.15	15,555,475.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,102,208.00	5,155,356.00
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		19,997,587.15	20,710,831.14
资产总计		60,035,829.65	55,990,841.13
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	18,400,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,814,390.11	1,781,101.25
预收款项			28,580.90
合同负债		82,945.66	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		173,470.81	154,521.00
应交税费		106,677.55	50,997.33
其他应付款		1,117,121.73	2,472,236.00
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,294,605.86	22,887,436.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		470,000.00	470,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,505,772.51	1,553,323.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,975,772.51	2,023,323.22
负债合计		26,270,378.37	24,910,759.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,440,570.35	2,440,570.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		608,008.14	608,008.14
一般风险准备			
未分配利润		5,716,872.79	3,031,502.94
所有者权益合计		33,765,451.28	31,080,081.43
负债和所有者权益总计		60,035,829.65	55,990,841.13

法定代表人：孔慧玲

主管会计工作负责人：袁亚朋

会计机构负责人：袁亚朋

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		20,041,590.84	20,379,857.96
其中：营业收入	一、(二十一)	20,041,590.84	20,379,857.96

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,716,255.07	18,492,024.69
其中：营业成本	一、(二十一)	14,506,850.84	15,200,093.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、(二十二)	116,540.48	101,312.51
销售费用	一、(二十三)	690,385.20	857,773.16
管理费用	一、(二十四)	975,123.71	1,405,277.40
研发费用	一、(二十五)	666,493.02	365,001.29
财务费用	一、(二十六)	760,861.82	562,566.98
其中：利息费用		734,381.8	539,612.14
利息收入		939.55	676.13
加：其他收益	一、(二十七)	51,650.71	160,350.71
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(二十八)	308,383.37	121,151.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,685,369.85	2,169,335.00
加：营业外收入	一、(二十九)		7,000.00
减：营业外支出	一、(三十)		1,146.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,685,369.85	2,175,189.00
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,685,369.85	2,175,189.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,685,369.85	2,175,189.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-7,161.50

2. 归属于母公司所有者的净利润		2,685,369.85	2,182,350.50
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,685,369.85	2,175,189.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,685,369.85	2,182,350.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-7,161.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.1074	0.0873
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1074	0.0873

法定代表人：孔慧玲

主管会计工作负责人：袁亚朋

会计机构负责人：袁亚朋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	八、(三)	20,041,590.84	20,361,953.72
减：营业成本	八、(三)	14,506,850.84	15,200,093.35
税金及附加		116,540.48	100,635.49
销售费用		690,385.20	857,773.16
管理费用		975,123.71	1,375,315.52
研发费用		666,493.02	365,001.29
财务费用		760,861.82	561,768.96
其中：利息费用		734,381.8	539,612.14

利息收入		939.55	659.15
加：其他收益		51,650.71	160,350.71
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		308,383.37	131,490.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,685,369.85	2,193,206.68
加：营业外收入			7,000.00
减：营业外支出			1,146.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,685,369.85	2,199,060.68
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,685,369.85	2,199,060.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,685,369.85	2,199,060.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,685,369.85	2,199,060.68
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：孔慧玲

主管会计工作负责人：袁亚朋

会计机构负责人：袁亚朋

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		17,968,846.14	24,745,370.53
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			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,110.15	
收到其他与经营活动有关的现金	一、(三十一)	4,010,820.38	120,476.13
经营活动现金流入小计		21,982,776.67	24,865,846.66
购买商品、接受劳务支付的现金		21,171,819.20	28,423,058.98
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		959,626.33	1,355,606.95
支付的各项税费		232,243.26	327,401.96
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十一)	1,048,271.50	1,501,984.76
经营活动现金流出小计		23,411,960.29	31,608,052.65
经营活动产生的现金流量净额		-1,429,183.62	-6,742,205.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,558.40	193,118.40
投资支付的现金			10,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		290,558.40	203,118.40
投资活动产生的现金流量净额		-290,558.40	-203,118.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,000,666.67	16,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、(三十一)	10,597,219.00	5,930,500.00
筹资活动现金流入小计		34,597,885.67	22,130,500.00
偿还债务支付的现金		22,400,000.00	8,240,573.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		746,875.57	539,612.14
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	一、(三十一)	11,887,219.00	5,694,582.00
筹资活动现金流出小计		35,034,094.57	14,474,767.89
筹资活动产生的现金流量净额		-436,208.90	7,655,732.11
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		-2,155,950.92	710,407.72
加：期初现金及现金等价物余额		2,885,205.31	292,240.43
六、期末现金及现金等价物余额		729,254.39	1,002,648.15

法定代表人：孔慧玲

主管会计工作负责人：袁亚朋

会计机构负责人：袁亚朋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		17,968,846.14	24,745,370.53
收到的税费返还		3,110.15	
收到其他与经营活动有关的现金		4,010,820.38	120,476.13
经营活动现金流入小计		21,982,776.67	24,865,846.66
购买商品、接受劳务支付的现金		21,171,819.20	28,423,058.98
支付给职工以及为职工支付的现金		959,626.33	1,355,606.95
支付的各项税费		232,243.26	327,401.96
支付其他与经营活动有关的现金		1,048,271.50	1,501,984.76
经营活动现金流出小计		23,411,960.29	31,608,052.65

经营活动产生的现金流量净额		-1,429,183.62	-6,742,205.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,558.40	193,118.40
投资支付的现金			10,000.00
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		290,558.40	203,118.40
投资活动产生的现金流量净额		-290,558.40	-203,118.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,000,666.67	16,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,597,219.00	5,930,500.00
筹资活动现金流入小计		34,597,885.67	22,130,500.00
偿还债务支付的现金		22,400,000.00	8,240,573.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		746,875.57	539,612.14
支付其他与筹资活动有关的现金		11,887,219.00	5,694,582.00
筹资活动现金流出小计		35,034,094.57	14,474,767.89
筹资活动产生的现金流量净额		-436,208.90	7,655,732.11
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		-2,155,950.92	710,407.72
加：期初现金及现金等价物余额		2,885,205.31	292,240.43
六、期末现金及现金等价物余额		729,254.39	1,002,648.15

法定代表人：孔慧玲

主管会计工作负责人：袁亚朋

会计机构负责人：袁亚朋

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节、四、(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	附注、二
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

一、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
库存现金	8,285.52	4,739.12
银行存款	720,968.87	2,880,466.19
其他货币资金		
合计	729,254.39	2,885,205.31

(二) 应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2020年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	96,161.00	0.48	96,161.00	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	19,974,010.37	99.52	1,047,062.17	5.24	18,926,948.20

其中：账龄组合	19,974,010.37	99.52	1,047,062.17	5.24	18,926,948.20
无风险组合					
合计	20,070,171.37	100.00	1,143,223.17	5.7	18,926,948.20

续：

种类	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	588,405.70	3.67	588,405.70	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	15,456,249.99	96.33	791,202.44	5.12	14,665,047.55
其中：账龄组合	15,456,249.99	96.33	791,202.44	5.12	14,665,047.55
无风险组合					
合计	16,044,655.69	100.00	1,379,608.14	8.60	14,665,047.55

1) 期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2020年06月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司	96,161.00	96,161.00	100.00	考虑偿债能力全额计提
合计	96,161.00	96,161.00	100.00	

截止 2020 年 06 月 30 日，西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司尚欠公司中药饮片款项 96,161.00 元。由于西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司经营出现异常，迟迟不偿还货款，公司于 2019 年 9 月 29 日向孟津县人民法院提起诉讼。2020 年 3 月 19 日，孟津县人民法院判决西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司于判决生效之日起 10 日内清偿欠款及逾期利息。截止目前，上述判决正在执行中。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	19,006,777.40	5.00	950,338.87
1至2年	967,232.97	10.00	96,723.30
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	19,974,010.37	5.24	1,047,062.17

续：

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

1年以内	15,118,489.26	5.00	755,924.47
1至2年	330,251.23	10.00	33,025.12
2至3年	7,509.50	30.00	2,252.85
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	15,456,249.99	5.12	791,202.44

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1月1日	本期增加		本期减少			2020年06月30日
	计提额	其他增加	转回	转销	其他减少	
1,379,608.14	255,859.73		413,079.9	79,164.80		1,143,223.17

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序
广东汇群中药饮片股份有限公司	货款	79,164.80	预计无法收回	管理层批准
合计		79,164.80		

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名情况

单位名称	2020年06月30日	年限	坏账准备余额	占应收账款总额的比例(%)
广西杏林堂医药业有限公司	3,509,714.00	一年以内	175,485.70	17.49
洛阳市第一中医院	1,933,274.50	一年以内	96,663.73	9.63
洛阳香山中医院	1,812,788.10	一年以内	90,639.40	9.03
湖南益丰医药有限公司	1,461,670.14	一年以内	73,083.50	7.28
湖南南方医药有限公司	1,310,832.00	一年以内	65,541.60	6.53
合计	10,028,278.74		501,413.93	49.96

(三) 预付账款

1. 按账龄列示

账龄	2020年06月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,733,020.36	100.00	19,614.82	100.00
1-2年				
2-3年				

按组合计提坏账准备的其他应收款			3,038,264.00	151,913.20			3,038,264.00	151,913.20
合计			3,038,264.00	151,913.20			3,038,264.00	151,913.20

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	15,000.00	5.00	750.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	15,000.00	5.00	750.00

续：

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,038,264.00	5.00	151,913.20
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	3,038,264.00	5.00	151,913.20

2. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1月1日	本期增加		本期减少			2020年06月30日
	计提额	其他增加	转回	转销	其他减少	
151,913.20	-151,163.20					750.00

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年06月30日	2019年12月31日
往来款		3,020,000.00
代付社保公积金		8,264.00
保证金	15,000.00	10,000.00
合计	15,000.00	3,038,264.00

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020年06月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南益丰医药有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	66.67%	500.00
武汉华中药品交易有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	33.33%	250.00
合计		15,000.00		100.00	750.00

(五) 存货

存货分类

项目	2020年06月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,196,531.02		5,196,531.02
库存商品	10,426,977.57		10,426,977.57
合计	15,623,508.59		15,623,508.59

续:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,872,284.68		4,872,284.68
库存商品	9,605,739.41		9,605,739.41
合计	14,478,024.09		14,478,024.09

(六) 其他流动资产

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
待抵扣进项税		345,767.42
预交税款	11,260.96	
合计	11,260.96	345,767.42

(七) 固定资产

1. 固定资产明细

(1) 2020年1月1日-2020年06月30日

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	14,951,311.62	3,619,800.89	1,246,839.75	547,109.11	20,365,061.37
2、本年增加金额		15,841.58		46,902.66	62,744.24
(1) 购置		15,841.58		46,902.66	62,744.24

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	14,951,311.62	3,635,642.47	1,246,839.75	594,011.77	2,0427,805.61
二、累计折旧					
1、期初余额	2,154,685.96	1,682,820.85	531,500.01	440,579.41	4,809,586.23
2、本年增加金额	356,677.38	213,287.32	124,482.12	28,393.41	722,840.23
(1) 计提	356,677.38	213,287.32	124,482.12	28,393.41	722,840.23
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,511,363.34	1,896,108.17	655,982.13	468,972.82	5,532,426.46
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 减少或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	12,439,948.28	1,739,534.3	590,857.62	125,038.95	14,895,379.15
2、期初账面价值	12,796,625.66	1,936,980.04	715,339.74	106,529.70	15,555,475.14

注：(1) 截止 2020 年 06 月 30 日，公司职工宿舍楼尚未办理产权证，账面原值为 2,231,611.65 元。

(2) 截止 2020 年 06 月 30 日，固定资产中受限房屋及建筑物账面原值为 12,350,767.93 元。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

2020 年 1 月 1 日-2020 年 06 月 30 日

项目	土地使用权	合计
----	-------	----

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	5,315,225.96	5,315,225.96
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	5,315,225.96	5,315,225.96
二、累计摊销		
1、年初余额	159,869.96	159,869.96
2、本年增加金额	53,148.00	53,148.00
(1) 计提	53,148.00	53,148.00
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	213,017.96	213,017.96
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	5,102,208.00	5,102,208.00
2、期初账面价值	5,155,356.00	5,155,356.00

注：(1) 截止 2020 年 06 月 30 日，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(2) 截止 2020 年 06 月 30 日，无形资产中受限土地使用权账面原值为 5,315,225.96 元。

(九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	2020 年 06 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00

保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押和保证借款	17,000,000.00	14,900,000.00
质押和保证借款		500,000.00
合计	20,000,000.00	18,400,000.00

(十) 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	2020年06月30日	2019年12月31日
1年以内	2,797,555.71	1,614,708.45
1-2年	16,834.4	166,392.80
2-3年		
3年以上		
合计	2,814,390.11	1,781,101.25

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

公司名称	2020年06月30日	帐龄	未偿还或结转原因
洛阳市庞大乐业汽车销售服务有限公司	16,834.4	1-2年	未结算
合计	16,834.4		

(十一) 预收账款、合同负债

预收款项按账龄列示

账龄	2020年06月30日	2019年12月31日
1年以内		28,580.90
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计		28,580.90

合同负债按账龄列示

账龄	2020年06月30日	2019年12月31日
1年以内	82,945.66	
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	82,945.66	

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
短期薪酬	154,521.00	935,884.89	916,935.08	173,470.81
离职后福利—设定提存计划		14,260.98	14,260.98	
短期辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	154,521.00	950,145.87	931,196.06	173,470.81

2. 短期薪酬

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	154,521.00	900,636.05	881,686.24	173,470.81
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		14,371.84	14,371.84	
其中：医疗保险费		14,169.09	14,169.09	
工伤保险费		202.75	202.75	
生育保险费				
(4) 住房公积金		20,877.00	20,877.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	154,521.00	935,884.89	916,935.08	173,470.81

13. 设定提存计划

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
基本养老保险费		13,738.09	13,738.09	
失业保险费		522.89	522.89	
合计		14,260.98	14,260.98	

(十三) 应交税费

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
增值税	50,835.90	
城建税	2,542.31	
教育费附加	2,542.31	
个人所得税		
房产税	28,291.30	28,291.25
土地使用税	19,128.40	19,128.40
印花税	2,068.00	1,924.90

环保税	1,269.33	1,652.78
合计	106,677.55	50,997.33

(十四) 其他应付款

类别	2020年06月30日	2019年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,117,121.73	2,472,236.00
合计	1,117,121.73	2,472,236.00

其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款情况

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
报销款		40,204.00
往来款	1,107,121.73	2,422,032.00
保证金	10,000.00	10,000.00
合计	1,117,121.73	2,472,236.00

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

公司报告期内无超过一年的重要其他应付款。

(十五) 长期应付款

项目	2020年06月30日	2019年12月31日
孟津县城关镇人民政府	470,000.00	470,000.00
合计	470,000.00	470,000.00

注：2019年1月30日，本公司与孟津县城关镇人民政府签订协议，约定孟津县城关镇人民政府向公司注入中药材种植产业项目扶贫资金470,000.00元，期限为3年，每年向农户付息不低于37,600.00元。

(十六) 递延收益

递延收益按类别列示

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
项目建设补助资金	1,553,323.22		47,550.71	1,505,772.51
合计	1,553,323.22		47,550.71	1,505,772.51

注：公司2018年10月收到朝阳镇人民政府拨付的项目建设补助资金1,672,200.00元，该资金与公司整体项目有关，公司将该资金判定为与资产相关的补助计入递延收益，按照公司整体项目的

剩余使用年限 211 个月进行分摊。.

(十七) 股本

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
孔慧玲	15,850,000.00			15,850,000.00
茹体伟	3,250,000.00			3,250,000.00
杨宏伟	900,000.00			900,100.00
王灿锋	100,000.00			100,000.00
赵莹莹	100,000.00			99,900.00
洛阳祥丰信息技术咨询服务 合伙企业(有限合伙)	2,400,000.00			2,400,000.00
洛阳豪景信息技术咨询服务 合伙企业(有限合伙)	2,400,000.00			2,400,000.00
合 计	25,000,000.00			25,000,000.00

(十八) 资本公积

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
资本溢价	2,440,570.35			2,440,570.35
其他资本公积				
合 计	2,440,570.35			2,440,570.35

(十九) 盈余公积

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	608,008.14			608,008.14
任意盈余公积				
合 计	608,008.14			608,008.14

(二十) 未分配利润

项 目	2020 年 06 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	3,031,502.94	1,361,096.96
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	3,031,502.94	1,361,096.96
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,685,369.85	1,856,007.14
减: 提取法定盈余公积		185,601.16
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
公司整体改制		

期末未分配利润	5,716,872.79	3,031,502.94
---------	--------------	--------------

(二十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入与营业成本

类别	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
主营业务收入	16,905,706.47	14,079,396.14
其他业务收入	3,135,884.37	6,300,461.82
合计	20,041,590.84	20,379,857.96
主营业务成本	11,674,274.81	9,632,293.71
其他业务成本	2,832,576.03	5,567,799.64
合计	14,506,850.84	15,200,093.35

2. 主营业务（按产品分类）

项 目	2020 年度 1-6 月		2019 年度 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中药饮片	16,905,706.47	11,674,274.81	14,079,396.14	9,632,293.71
合计	16,905,706.47	11,674,274.81	14,079,396.14	9,632,293.71

3. 主营业务（按地区分类）

项 目	2020 年度 1-6 月		2019 年度 1-6 月	
	收入金额	所占比例 (%)	收入金额	所占比例 (%)
内销	16,905,706.47	100.00	14,079,396.14	100.00
外销				
合计	16,905,706.47	100.00	14,079,396.14	100.00

4. 公司前五名营业收入情况

客户名称	2020 年度 1-6 月营业收入 金额	占全部营业收入的比例 (%)
益丰大药房连锁股份有限公司（注 1）	4,176,475.76	20.84
广西杏林堂药业有限公司	2,669,462.35	13.32
重庆正刚中医骨科医院有限公司	1,702,925.21	8.5
洛阳香山中医院	1,522,380.24	7.6
洛阳市第一中医院	1,068,046.27	5.33
合计	11,139,289.83	55.59

注 1：审计期间，由于江苏益丰医药有限公司为江苏益丰大药房连锁有限公司的全资子公司，且湖南益丰医药有限公司、江西益丰大药房连锁有限公司、江苏益丰大药房连锁有限公司、韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司、湖北益丰医药有限公司均受益丰大药房连锁股份有限公司控制，因此将上述公司

的营业收入合并按益丰大药房连锁股份有限公司名称披露。

(二十二) 税金及附加

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月	计缴标准
城建税	7,130.91	2,322.76	流转税的 5%
教育费附加	7,130.91	2,322.77	流转税的 2%、3%
房产税	56,582.6	34,171.25	
土地使用税	38,256.8	38,256.80	
印花税	5,561.75	17,902.80	
其他	1,877.51	6,336.13	
合计	116,540.48	101,312.51	

(二十三) 销售费用

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
职工薪酬	247,729.00	467,725.69
业务招待费	21,031.00	47,531.54
通讯费	5,300.00	11,000.00
差旅费	31,145.25	56,747.48
办公费	24,720.88	4,832.32
折旧费		3,465.52
物流费	86,725.69	115,891.63
其他	273,733.38	150,578.98
合计	690,385.20	857,773.16

(二十四) 管理费用

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
职工薪酬	180,979.02	250,828.64
业务招待费	58,124.00	165,298.51
办公费	92,636.21	120,800.75
交通费		516.00
水电费	9,868.53	12,668.86
折旧费	308,598.46	370,674.33
无形资产摊销	87,801.47	35,432.00
加油费	2,597.00	5,593.34
维修费	4,000.00	
差旅费	3,747.00	13,452.97

中介机构费用	121,846.95	
车辆费用	640.00	3,784.26
其他	104,285.07	426,227.74
合计	975,123.71	1,405,277.40

（二十五）研发费用

1. 研发费用按项目列示

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
中药饮片（根茎类）生产装置研发项目	666,493.02	365,001.29
合计	666,493.02	365,001.29

2. 研发费用按费用明细列示

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
工资	235,955.10	192,832.26
材料	256,666.41	64,369.43
折旧	81,793.94	104,144.79
其他费用	92,077.57	3,654.81
合计	666,493.02	365,001.29

（二十六）财务费用

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
利息支出	734,381.80	539,612.14
减：利息收入	939.55	676.13
手续费及其他	27,419.57	23,630.97
合计	760,861.82	562,566.98

（二十七）其他收益

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
政府补助	51,650.71	160,350.71
合计	51,650.71	160,350.71

政府补助明细

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月	与收益相关/与资产相关
项目建设补助资金	47,550.71	47,550.71	与资产相关
洛阳市科技创新券		112,800.00	与收益相关
专利补贴			与收益相关

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月	与收益相关/与资产相关
稳岗补贴	4,100.00		与收益相关
合计	51,650.71	160,350.71	

(二十八) 信用减值损失

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
应收账款坏账损失	157,220.17	118,289.47
其他应收款坏账损失	151,163.20	2,861.55
合计	308,383.37	121,151.02

(二十九) 营业外收入

1. 按项目列示

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
政府补助		7,000.00
其他		
合计		7,000.00

政府补助明细:

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月	依据文件号
知识产权专项资金奖励		7,000.00	洛市知(2018)38号
合计		7,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
罚款		1,146.00
合计		1,146.00

(三十一) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度 1-6 月
利息收入	939.55	676.13
往来款	4,000,000.00	
政府补助		119,800.00
其他	9,880.83	
合计	4,010,820.38	120,476.13

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度1-6月
销售费用	317,429.77	240,363.26
管理费用	591,357.24	596,564.46
财务费用	27,419.57	23,630.97
往来款	112,064.92	641,426.07
合计	1,048,271.5	1,501,984.76

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度1-6月
收到暂借款	10,597,219.00	5,930,500.00
合计	10,597,219.00	5,930,500.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度1-6月
归还暂借款	11,887,219.00	5,694,582.00
合计	11,887,219.00	5,694,582.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,685,369.85	2,175,189.00
加: 资产减值准备	-308,383.37	-121,151.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	722,840.23	855,361.42
无形资产摊销	53,148.00	35,432.00
长期待摊费用摊销		
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)		
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)	734,381.80	539,612.14
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,145,484.50	-5,198,374.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,261,900.65	2,343,151.40

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,845.02	-7,371,426.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,429,183.62	-6,742,205.99
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	729,254.39	1,002,648.15
减：现金的期初余额	2,885,205.31	292,240.43
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	-2,155,950.92	710,407.72

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2020年06月30日	2019年06月30日
一、现金	729,254.39	1,002,648.15
其中：库存现金	8,285.52	19,900.76
可随时用于支付的银行存款	720,968.87	982,747.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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	729,254.39	1,002,648.15

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

（三十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末原值	受限原因
固定资产	12,350,767.93	抵押融资
无形资产	5,315,225.96	抵押融资
合计	17,665,993.89	

二、合并范围的变更

1. 新设及转让子公司

2019年2月22日，公司与自然人王博共同设立了子公司洛阳匠心道地药材有限公司，注册资本为1,000.00万元，公司认缴700.00万元，占比70%；王博认缴300.00万元，占比30%，纳入合并范围。2019年7月26日，公司将持有洛阳匠心道地药材有限公司的全部股权转让给杨彪。

2. 注销子公司

子公司亳州尚华堂中药科技有限公司自成立以来，未开展实质经营活动。2019年3月18日，该子公司在亳州市工商行政管理局办理了注销登记。

三、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为孔慧玲、茹体伟夫妇。

2. 本公司的子公司情况

截止报告期末，公司无子公司。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业

4. 本企业的其他关联方情况

关联方	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
洛阳市杏林农业开发有限公司	本公司实际控制人之下属公司	914103220970516716
洛阳葵津农业开发有限公司	本公司实际控制人所控制公司	91410322MA44Q18B37
洛阳市豪景信息技术咨询服务合伙企业（有限合伙）	本公司之股东	91410322MA45NNK98X
洛阳市祥丰信息技术咨询服务合伙企业（有限合伙）	本公司之股东	91410322MA45NR5Q21
亳州市谯城区迅达中药材种植农民专业合作社	本公司实际控制人的家庭成员所控制之公司	93341602075626366U
茹广宾	本公司实际控制人的家庭成员	
茹春	本公司实际控制人的家庭成员	
袁小创	本公司实际控制人的家庭成员兼公司董事	
刘志国	本公司实际控制人的家庭成员兼公司董事	
孔超林	本公司之董事	
许朝霞	本公司之监事会主席	
胡龙龙	本公司之监事	
赵永生	本公司之监事	
李亚利	本公司之副总经理	
石磊	本公司之副总经理	
袁亚朋	本公司之财务总监	
孔祥凤	有实质关联关系的关联方	

李希良	有实质关联关系的关联方	
聂松宜	公司实际控制人控制的公司之执行董事兼经理	

5. 关联交易情况

(1) 关联交易情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2020年度1-6月		2019年度1-6月	
			金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
洛阳葵津农业开发有限公司	采购中药材	市场价			715,581.50	3.25
洛阳市杏林农业开发有限公司	采购中药材	市场价				

(2) 关联方资金拆借情况

2020年度1-6月

关联方	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年06月30日
拆入:				
茹体伟	1,290,000.00	10,597,219.00	11,887,219.00	
合计	1,290,000.00	10,597,219.00	11,887,219.00	

注：上述与关联方之间因资金周转产生的资金拆借，均为无偿使用，未支付利息费用。

(2) 关联方担保

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	责任类型	担保是否已履行完
茹体伟、孔慧玲、洛阳祥丰信息技术咨询服务合伙企业(有限合伙)[T1]	3,000,000.00	2019-11-7	2020-11-7	保证	连带	否
茹体伟、孔慧玲、洛阳祥丰信息技术咨询服务合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2019-11-11	2020-11-6	保证	连带	否
孔慧玲	5,000,000.00	2020-4-11	2022-4-10	抵押		否
茹体伟、孔慧玲		2020-4-11	2022-4-10	保证	连带	
茹体伟、孔慧玲	10,000,000.00	2020-4-27	2020-10-26	保证	连带	否
茹体伟	500,000.00	2019-12-11	2020-3-10	保证	连带	是

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2020年06月30日	2019年06月30日
其他应付款	茹体伟		31,525.00

四、股份支付

无。

五、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保的情况

截至 2020 年 06 月 30 日，公司无对外担保的情况。

六、 资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大期后事项。

七、 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

八、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2020 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	96,161.00	0.48	96,161.00	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	19,974,010.37	99.52	1,047,062.17	5.24	18,926,948.20
其中：账龄组合	19,974,010.37	99.52	1,047,062.17	5.24	18,926,948.20
无风险组合					
合计	20,070,171.37	100.00	1,143,223.17	5.7	18,926,948.20

续：

种类	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	588,405.70	3.67	588,405.70	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	15,456,249.99	96.33	791,202.44	5.12	14,665,047.55
其中：账龄组合	15,456,249.99	96.33	791,202.44	5.12	14,665,047.55
无风险组合					
合计	16,044,655.69	100.00	1,379,608.14	8.60	14,665,047.55

1) 期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2020年06月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司	96,161.00	96,161.00	100.00	考虑偿债能力全额计提
合计	96,161.00	96,161.00	100.00	

截止 2020 年 06 月 30 日，西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司尚欠公司中药饮片款项 96,161.00 元。由于西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司经营出现异常，迟迟不偿还货款，公司于 2019 年 9 月 29 日向孟津县人民法院提起诉讼。2020 年 3 月 19 日，孟津县人民法院判决西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司于判决生效之日起 10 日内清偿欠款及逾期利息。截止目前，上述判决正在执行中。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	19,006,777.40	5.00	950,338.87
1至2年	967,232.97	10.00	96,723.30
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	19,974,010.37	5.24	1,047,062.17

续：

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	15,118,489.26	5.00	755,924.47
1至2年	330,251.23	10.00	33,025.12
2至3年	7,509.50	30.00	2,252.85
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	15,456,249.99	5.12	791,202.44

(2) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1月1日	本期增加		本期减少			2020年06月30日
	计提额	其他增加	转回	转销	其他减少	
1,379,608.14	255,859.73		413,079.90	79,164.80		1,143,223.17

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序

按组合计提坏账准备的其他应收款			3,038,264.00	151,913.20			3,038,264.00	151,913.20
合计			3,038,264.00	151,913.20			3,038,264.00	151,913.20

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020年06月30日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	15,000.00	5.00	750.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	15,000.00	5.00	750.00

续：

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,038,264.00	5.00	151,913.20
1-2年			
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	3,038,264.00	5.00	151,913.20

2. 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1月1日	本期增加		本期减少			2020年06月30日
	计提额	其他增加	转回	转销	其他减少	
151,913.20	-151,163.20					750.00

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年06月30日	2019年12月31日
往来款		3,020,000.00
代付社保公积金		8,264.00
保证金	15,000.00	10,000.00
合计	15,000.00	3,038,264.00

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020年06月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南益丰医药有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	66.67%	500.00
武汉华中药品交易有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	33.33%	250.00
合计		15,000.00		100.00	750.00

(三)、营业收入、营业成本

1. 营业收入与营业成本

类别	2020年度1-6月	2019年度1-6月
主营业务收入	16,905,706.47	14,061,491.90
其他业务收入	3,135,884.37	6,300,461.82
合计	20,041,590.84	20,361,953.72
主营业务成本	11,674,274.81	9,632,293.71
其他业务成本	2,832,576.03	5,567,799.64
合计	14,506,850.84	15,200,093.35

2. 主营业务（按产品分类）

项目	2020年度1-6月		2019年度1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中药饮片	16,905,706.47	11,674,274.81	14,061,491.90	9,632,293.71
合计	16,905,706.47	11,674,274.81	14,061,491.90	9,632,293.71

3. 主营业务（按地区分类）

项目	2020年度1-6月		2019年度1-6月	
	收入金额	所占比例(%)	收入金额	所占比例(%)
内销	16,905,706.47	100.00	14,061,491.90	100.00
外销				
合计	16,905,706.47	100.00	14,061,491.90	100.00

4. 公司前五名营业收入情况

客户名称	2020年度1-6月营业收入金额	占全部营业收入的比例(%)
益丰大药房连锁股份有限公司（注1）	4,176,475.76	20.84
广西杏林堂药业有限公司	2,669,462.35	13.32
重庆正刚中医骨科医院有限公司	1,702,925.21	8.5

洛阳香山中医院	1,522,380.24	7.6
洛阳市第一中医院	1,068,046.27	5.33
合 计	11,139,289.83	55.59

注1：审计期间，由于江苏益丰医药有限公司为江苏益丰大药房连锁有限公司的全资子公司，且湖南益丰医药有限公司、江西益丰大药房连锁有限公司、江苏益丰大药房连锁有限公司、韶关市乡亲大药房医药连锁有限公司、湖北益丰医药有限公司均受益丰大药房连锁股份有限公司控制，因此将上述公司的营业收入合并按益丰大药房连锁股份有限公司名称披露。

九、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2020年度1-6月	说明
非流动资产处置损益		
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）	51,650.71	
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；		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他非经常性损益		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
归属于母公司的非经常性损益影响数	51,650.71	
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	2,633,719.14	

2. 净资产收益率及每股收益

2020年度1-6月	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.28%	0.1074	0.1074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.12%	0.1053	0.1053

续：

2019年度1-6月	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.20%	0.0873	0.0873

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65%	0.0806	0.0806
-------------------------	-------	--------	--------

公司名称：河南尚华堂药业股份有限公司

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司行政办公室