
同济堂医药有限公司

公司债券年度报告

(2022 年)

二〇二三年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

重大风险提示

一、财务风险

1、资金管理风险

由于行业特点，医药流通企业采购药品和销售药品涉及到的通过银行转账、银行汇款、承兑汇票等方式进行收款和支付的金额较大。伴随公司营销网络的不断扩张，公司收支规模将持续增大。公司非常重视资金管理工作，通过定期检查及抽查相结合的方式对资金管理情况进行监督。虽然公司坚持执行严格的资金管控制度，但如果在资金收付的某个环节由于资金期限安排出现失误或者操作不当，可能给公司带来一定流动性风险。

2、存货跌价的风险

存货绝对规模较大符合医药流通行业企业基本特征。若商品销售价格由于政府管制或经济下滑等因素出现跌价，或存货药品被新药品替代，或存货药品临近有效期，本公司将可能对相关商品计提存货跌价准备，从而对公司盈利水平产生负面影响。

3、应收账款回收的风险

报告期末，公司应收账款规模较大，客观上存在着应收账款能否按时足额回收的不确定性风险。若发生应收账款违约或严重展期导致无法按时足额收回，将同时影响公司盈利能力及流动性水平。

4、预付账款金额较大的风险

报告期末，公司预付账款余额绝对规模较大，主要是向上游供应商采购药品的预付款。公司可能面临预付账款金额过大导致流动资金不足及财务成本增大的风险。

二、经营风险

1、市场竞争风险

公司主要从事药品、医疗器械等产品的批发及零售配送业务，随着新医改政策的全面推行，医保控费、药占比限制等政策实施推动药品招标价格和用量持续下降，医疗分销企业对医疗终端市场竞争更加激烈；由于国家政策的持续引导，资本力量加速行业重组与整合，医药流通行业兼并收购增多，行业集中度将进一步提高；市场集中度及零售连锁率将进一步提升，零售市场在业务模式创新、药事服务水平提升等方面也将成为新的竞争领域。未来随着行业竞争不断加剧，行业利润率存在下行的可能，进而对公司盈利水平产生不利影响。

2、药品降价风险

近年来，国家对药品价格进行多次调控，对药品零售价格的上限实施限制。国务院办公厅《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》（国办发[2015]7号）等新政策的不断细化并在各省市具体实施，将缩减药品中间流通环节、加大医保控费和药品降价力度，将可能影响医药流通企业的利润空间，对其盈利能力造成不利影响。公司虽然已经建成了较为完善的市场营销网络，且对上游供应商具有一定的议价能力，能够通过降低进货成本在一定程度上保障自身利益，但仍存在因国家进一步限制药品价格，影响公司业绩的风险。

3、商品采购价格上升的风险

公司主要从事药品、医疗器械等医疗产品的批发和零售配送业务。受近年全国物价指数上升及部分中药材主产地气候变化等因素影响，部分商品生产厂家可能提高了商品出厂价格，进而导致本公司部分商品采购成本出现一定程度上升。如果未来采购商品价格继续

上升，且本公司无法相应及时调整售价，则本公司的销售毛利率可能有所降低，从而影响盈利水平。

4、集中采购的招标时段和品种变化的风险

根据《建立和规范政府办基层医疗卫生机构基本药物采购机制指导意见》（国办发〔2010〕56号），对实施基本药物制度的政府办基层医疗卫生机构使用的基本药物实行以省（区、市）为单位集中采购、统一配送。未来新的集中采购招标过程中，新标段上游供应商即生产企业选择配送企业会发生一定变化，包括变更配送商、取消独家配送权及调整配送区域等，从而影响公司药品配送区域、配送范围、品种满足率、品种结构及配送费率等。同时，新标段品种目录会发生变化，未中标品种出现销售规模大幅下降、库存积压的情况，尤其是公司目前拥有独家代理权的配送品种或利润较高、销量较大的品种若出现未能进入新标段目录的情况，将对公司的经营及盈利水平产生较大影响。

5、业务区域集中的风险

公司的主营业务目前主要集中于华中、华东地区，业务区域性特征较为明显，特别是对湖北、江苏等市场存在一定程度依赖。如果湖北、江苏等市场出现需求增速放缓的情形，将会对公司主营业务产生不利影响，进而影响公司经营业绩和财务状况。

6、药品安全风险

公司所处的医药流通行业对药品安全的要求非常高，如果质量控制的某个环节出现疏忽，影响药品安全，公司将要承担相应的责任。同时，药品安全事故的发生将对公司的品牌和经营产生不利影响。公司自成立以来，对所有销售药品质量均有严格的把关，并根据相关法律法规制定了一整套比较完备的制度，通过了GSP认证，并在日常经营过程中，严格按照相关制度的规定执行，对所生产、采购药品均进行严格的质量控制。报告期内，公司未出现重大药品质量问题。但公司在对所采购药品进行质检时，因无法实现全检，故在经营中存在药品安全风险。

7、业务资质无法展期的风险

根据相关法律法规的规定，公司的经营活动需取得药品经营许可证、药品经营质量管理规范认证证书（GSP证书）、医疗器械经营许可证等业务资质，并在相关资质证书到期前办理换证或展期。公司历来重视业务资质管理，但仍不能保证未来相关资质到期后都能顺利续期，如果出现无法续期的情况，则有可能影响公司的经营业绩。

8、医药电商普及风险

虽然目前医药流通行业中医药电商销售占医药流通行业比例较小，但呈现快速增长趋势，受制于医药电商普及尚存在诸多难点，目前医药电商市场规模占医药流通市场规模比例仍然较低。随着《互联网食品药品经营监督管理办法》的落地，未来医药电商将可能对传统医药流通企业产生部分替代影响。如公司不能适时发展互联网医药电商，将存在部分业务被互联网医药电商取代的风险。

三、管理风险

作为现代医药物流企业，公司的发展得益于拥有一批擅长经营管理的管理人才和具有丰富实践经验的专业人才。随着公司业务的发展以及管理、运作和投资规模的不断扩大，其对人才的素质要求越来越高，对人才的知识结构和专业技能的要求也更加多元化。随着业务的发展，公司需要稳定已有的人才队伍并积极培养和挖掘行业内的人才以适应发展战略。稳定人才队伍需要完善的措施，优秀人才的培养需要一定的时间，人才的流失可能会影响公司的可持续发展，因此公司面临一定的人力资源管理风险。

四、政策风险

1、行业政策风险

公司经营的是特殊商品——药品，容易受到国家以及地方有关政策的影响，特别是医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响。随着国家医药卫生体制改革不断深入，国家及地方相继出台了一系列改革措施，将对我国医药行业的发展产生深远的影响，医疗、医保、药品供应三大体制的改革将在深层次上改变医药流通领域的格局，与此同时，行业面临着日益趋严的监管，医药流通行业渠道整合、经营模式转型升级、流通生态格局的重塑等方面将受到不同程度的影响，如果公司未根据政策进行及时变化，可能会给公司经营带来不确定性及风险。

2、宏观调控政策对公司业务的影响

国家关于财政和税收政策、产业政策、行业管理政策、环保政策的限制或变化等可能对公司各项业务的经营带来潜在的风险。公司需进一步加强对国家有关政策、法规的研究，适应政策的变化，把握发展趋势，调整经营思路，降低经营成本，尽可能规避政策变化带来的风险。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	7
第一节 发行人情况.....	8
一、 公司基本信息.....	8
二、 信息披露事务负责人.....	8
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	9
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	9
五、 公司业务和经营情况.....	10
六、 公司治理情况.....	17
七、 环境信息披露义务情况.....	17
第二节 债券事项.....	18
一、 公司信用类债券情况.....	18
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
四、 公司债券募集资金使用情况.....	19
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	19
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
七、 中介机构情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	22
三、 合并报表范围调整.....	22
四、 资产情况.....	23
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	25
六、 负债情况.....	26
七、 利润及其他损益来源情况.....	29
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	29
九、 对外担保情况.....	30
十、 重大诉讼情况.....	30
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	30
十二、 向普通投资者披露的信息.....	30
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	30
一、 发行人为可交换债券发行人.....	30
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	30
三、 发行人为绿色债券发行人.....	30
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	30
五、 其他特定品种债券事项.....	30
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	31
第六节 备查文件目录.....	32
财务报表.....	34
附件一： 发行人财务报表.....	34

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
同济堂医药、公司、本公司、发行人	指	同济堂医药有限公司
控股股东、母公司、担保人、同济堂股份、啤酒花	指	新疆同济堂健康产业股份有限公司，证券代码：400150，证券简称：“R 同济堂 1”
实际控制人	指	张美华、李青
同济堂控股	指	湖北同济堂投资控股有限公司，公司母公司之控股股东
18 同济 01	指	同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券(品种一)
18 同济 02	指	同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券(品种二)
本报告期、报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
交易日	指	上海证券交易所的正常交易日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
债券登记机构、登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
商务部	指	中华人民共和国商务部
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
三线一带、三级	指	“三线一带”是指京广线、长江线、沿海岸线、丝绸之路经济带，“三级”是指省级医药物流配送中心、县（市）级医药物流配送站、乡（镇）医药物流配送点，三线三级是同济堂医药重点规划和建设的战略物流配送体系

注：本年度报告中，部分合计数、各加数直接相加之和与变动比例在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成。

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	同济堂医药有限公司
中文简称	同济堂医药
外文名称（如有）	Ready MedicineCo., Ltd.
外文缩写（如有）	Ready
法定代表人	吴杰
注册资本（万元）	100,000
实缴资本（万元）	100,000
注册地址	湖北省武汉市经济技术开发区珠山湖大道 237 号
办公地址	湖北省武汉市经济技术开发区珠山湖大道 237 号
办公地址的邮政编码	430056
公司网址（如有）	http://cnready.com
电子信箱	xinqian@cnready.com

二、信息披露事务负责人

姓名	辛倩
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	副总经理
联系地址	湖北省武汉市经济技术开发区珠山湖大道 237 号
电话	027-84792788
传真	027-84792755
电子信箱	xinqian@cnready.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：新疆同济堂健康产业股份有限公司

报告期末实际控制人名称：张美华、李青

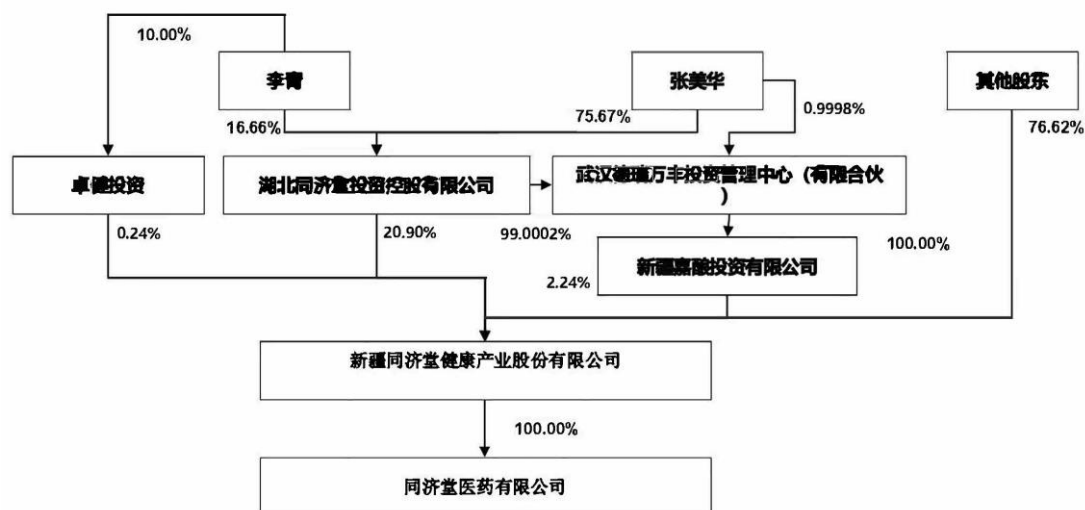
报告期末控股股东资信情况：失信被执行人

报告期末实际控制人资信情况：失信被执行人

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：新疆同济堂健康产业股份有限公司直接持有发行人 100%的股权，其持有的发行人股权全被冻结。

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：实际控制人张美华、李青合计间接持有本公司 19.34%股份，所持有的本公司股权全被冻结。

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

（三）报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

☐发生变更 ☒未发生变更

¹均包含股份，下同。

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 0%。

（三） 定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：吴杰

发行人的董事长或执行董事：袁兵锋

发行人的其他董事：李青、魏军桥、孙玉平、林晓冰

发行人的监事：贺然

发行人的总经理：吴杰

发行人的财务负责人：吴杰

发行人的其他非董事高级管理人员：辛倩

五、公司业务和经营情况

（一） 公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司是一家现代化的医药流通综合服务企业，主要通过自有营销网络从事药品、器械保健食品及其他健康相关商品等销售业务。

公司从事药品、医疗器械及健康相关产品批发及零售配送，作为上游医药生产企业和下游终端及零售网络承上启下的重要环节，通过从上游医药生产和销售企业采购药品，依托自身三级物流配送网络批发配送给下游的医药经营企业、医疗机构、药店等或通过零售直接销售给消费者，主要通过交易差价、厂家返利等获取利润。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

（一）公司所处行业情况

2022 年是深化“健康中国”战略的关键之年。商务部发布《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》，对我国药品流通行业“十四五”期间高质量发展提出明确要求。在此背景下，药品流通行业加快数字化转型，医药供应链协同发展，经营模式不断创新，保障能力持续提升。

根据《商务部关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》关于以数字化、智能化、集约化、国际化为发展方向，着力破除药品流通体制机制障碍，提升药品供应保障服务能力、流通效率和质量安全，为服务医疗卫生事业和满足人民健康需要发挥重要支撑作用的指导思想，实现培育形成 1-3 家超五万亿元、5-10 家超千亿元的大型数字化、综合性药品流通企业，5-10 家超五百亿元的专业化、多元化药品零售连锁企业，100 家左右智能化、特色化、平台化的药品供应链服务企业。药品批发百强企业年销售额占药品批发市场总额 98%以上；药品零售百强企业年销售额占药品零售市场总额 65%以上；药品零售连锁率接近 70%的总体目标，药品流通行业布局将进一步优化，农村药品流通网络建设将进一步加快，声调药品流通服务能力将进一步提高，现代医药物流和绿色适中供应链得以进一步发展，“互联网+药品流通”及药品流通与电子商务整合将逐步实现标准化发展。

报告期，《2021 药品流通行业运行统计分析报告》显示：2021 年，全国药品流通市场销售规模稳步增长。统计显示，全国七大类医药商品销售总额 26064 亿元，扣除不可比因素同比增长 8.5%，增速同比加快 6.1 个百分点。其中，药品零售市场销售额为 5449 亿元，扣除不可比因素同比增长 7.4%。药品批发市场销售额为 20615 亿元，扣除不可比因素同比增长 8.65%。截至 2021 年底，全国共有《药品经营许可证》持证企业 60.97 万家。其中，批发企业 1.34 万家。零售连锁总部 6596 家、下辖门店 33.74 万家，零售单体药店 25.23 万家。

就当前行业发展实际来看，医药流通行业主要呈现以下特征：

①药品流通行业发展稳步提升

从销售增速看，2021 年，前 100 位药品批发企业主营业务收入同比增长 9.1%，增速上升 6.6 个百分点。其中，4 家全国龙头企业主营业务收入同比增长 11.8%，增速上升 5.8 个百分点；前 10 位同比增长 11.2%，增速上升 2.8 个百分点；前 20 位同比增长 9.8%，增速上升 4.5 个百分点；前 50 位同比增长 9.4%，增速上升 6.0 个百分点。前 100 位药品批发企业排名第一的中国医药集团有限公司主营业务收入为 5390 亿元，是第一家主营收入超过 5000 亿元的大型数字化、综合性药品流通企业；第 2-4 位的上海医药集团、华润医药商业集团、九州通医药集团主营业务收入均超过千亿元。

从市场占有率看，2021 年，药品批发企业主营业务收入前 100 位占同期全国医药市场总规模的 74.5%，同比提高 0.8 个百分点；占同期全国药品批发市场总规模的 94.1%。其中，4 家全国龙头企业主营业务收入占同期全国医药市场总规模的 44.2%，同比提高 1.6 个百分点；前 10 位占 56.8%，同比提高 1.6 个百分点；前 20 位占 64.6%，同比提高 1.1 个百分点；前 50 位占 70.9%，同比提高 0.9 个百分点。药品批发企业前百强在全国医药市场总规模占比，较 2012 年增加 10.5 个百分点。

2021 年，零售连锁率为 57.2%，比上年增长 0.7 个百分点。与 2011 年比较，零售连锁率从 34.3 提高到 57.2%，增加 22.9 个百分点。销售额前 100 位的药品零售企业销售总额 1912 亿元，扣除不可比因素占全国零售市场总额的 35.6%，同比上升 0.3 个百分点。其中，前 10 位销售总额 1147 亿元，占全国零售市场总额的 21.1%，与上年持平；前 20 位销售总额 1392 亿元，占全国零售市场总额的 25.5%，扣除不可比因素同比上升 0.2 个百分点；前 50 位销售总额 1729 亿元，占全国零售市场总额的 31.7%，扣除不可比因素同比上升 0.3 个百分点。

②创新发展步伐加快

零售药店作为公共卫生体系的重要组成部分。头部零售企业通过自建、加盟及并购等多种方式保障规模的持续增长，实现销售规模、盈利水平与品牌影响力等方面的多重提升。行业积极融入数字化、智能化，提升专业药学服务能力，开展健康监测、器械康复、医疗延伸、慢病管理、特药疾病跟踪服务等特色服务，发挥初级医疗保健作用；不断开展 O2O、B2C 等线上业务，拓展销售渠道，寻找新的利润增长点。面对零售行业的激烈竞争，部分药店努力探索多元化经营。随着药品集中采购常态化、互联网诊疗、医药电商业务发展，以及后宏观经济影响，医药物流服务需求快速增加并呈多样化、订单碎片化、配送末端化等特征，医药物流的地位在医药供应链各环节中进一步凸显。与此同时，医药物流企业更加注重以精益化的管理方式、标准化的作业流程、智能化的信息技术和物流技术推动物流服务提质增效。2021 年医药物流区域一体化建设取得进展，县乡村三级配送网络逐步完善；全国及区域药品流通企业联合第三方涉药物流企业加强构建多层次的医药物流配送体系，完善最后一公里药品流通网络，在信息一体化、物流技术和装备自动化、智能化提升方面开展诸多实践，提高医药物流效率。

③医药电商日渐成熟

随着“互联网+医药”的深度融合，医药产业链各环节纷纷进行线上线下整体布局谋篇。消费者线上购药习惯的养成，加之互联网医疗不断发展、线上购药实时医保结算陆续试点、网售处方药政策逐步放开，促使医药电商交易规模持续发展，尤其是 O2O 市场销售迎来市

场机遇。药品零售连锁企业借助自营及第三方平台，依靠互联网平台流量优势拓展线上业务。大型药品批发企业依托数字化工具赋能线上业务。为满足消费者多样化的购药需求，医药互联网企业不断创新线上服务模式，进一步延伸药事服务，在用户体验、场景服务、供应链整合方面逐渐形成差异化发展。

（二）公司所处的行业地位

公司及旗下各级专业子公司凭借“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力，优质高效的现代物流配送服务，保持与上游供应商的良好合作关系，并通过医药经营企业、医疗机构、药店供应链延伸服务项目等新服务模式和配套增值服务，进一步稳固上下游的合作关系。公司积极发展医药电子商务、第三方物流等新业务，培育新的利润增长点，全力巩固和提高公司在区域医药商业领域的第一阵营地位，实现公司由传统物流配送模式向精细化、高效率的现代物流服务型转变。目前，公司与所属的专业药品销售子公司已建立起覆盖广泛的快捷配送服务网络。核心药品流通成员曾连续多年进入全国医药商业百强企业，配送服务网络位居行业前列。

（三）公司核心竞争力

公司作为国内领先的医药商业流通企业，以《全国药品流通行业发展规划（2016-2020 年）》为指引，以“服务社会、关爱全民健康”为宗旨，以“创建一流的全健康服务集成供应商”为目标，以“价格低、质量优、品种齐、配送快、服务好”为服务宣言，学习借鉴国内外同行先进的企业管理理念、管理技术和经验，共享各方优势资源，优化经营模式、管理方式和技术手段，稳步推进整合发展战略，践行民主、创新、整合的价值观，逐步形成以湖北为中心的“三线一带”（即沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带）发展战略布局现代医药三级物流体系，终端网络和物流体系建设沿“三线一带”齐头并进，积极提升自身品牌质量和核心竞争力，坚持由传统的医药流通企业向健康服务企业全面转型。经过全体员工不懈的努力，同济堂实现了持续平稳快速发展，并形成了具有自身特色的企业文化与核心竞争力。

①完善的“三线一带”三级物流配送体系

同济堂凭借近二十年来的布局发展，充分把握国家卫生体制改革和医药流通行业整合的发展契机，沿京广线、沿长江线、沿海岸线、沿丝绸之路经济带这些物流交通相对发达区域打造了“省级物流中心-县（市）级配送站-乡镇/社区级配送服务点”三级战略物流配送体系，在持续投入开展物流设施规模扩建和现代物流管理水平升级建设的同时，拥有全国范围内较高水平的终端配送能力、辐射周边地区的快速配送网络体系以及药品仓库的较高管理水平。公司的仓储面积、仓储量、物流配送能力、订单反应能力均居于行业前列，实现了医药物流的无缝中转，药品配送安全、快捷、高效。目前，同济堂在北京、湖北、江西、江苏、安徽、广东拥有 6 个省级医药物流配送中心、30 多个自有及稳定合作的县（市）级医药物流配送站和 600 多个乡镇/社区医药物流配送点以及近 5000 家药品健康服务网点。同济堂已建立起以湖北为核心，江苏、江西、北京、安徽、广东等为重点的遍布全国的销售配送网络和售后服务体系，具备了广覆盖、高密度的终端直接覆盖能力，为公司业务发展奠定了坚实基础。

②优质的产品批发送及零售销售渠道体系

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

③良好的供应链体系优势

公司多年来坚持以社会公众的健康消费需求为订单、以药事管理服务为核心特征、以互联网和物联网技术为依托、以提供健康产品与服务为目标的集成化供应链体系建设，努力将专业化、现代化的物流服务延伸到药品生产、配送和终端销售环节，以使自身与其它相关的竞争者形成差异化经营，通过改善公司与上、下游的关系，降低了采购成本，提高配送效率以满足客户的需求。目前同济堂已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。同济堂医药长期坚持诚信与合作共赢的企业核心价值观，坚持与供应商平等合作，坚持守法经营、互利互惠，丰富的上游供应商资源和良好的合作关系保证了品种满足率和供应能力及议价能力，加上覆盖全国大部分区域的医疗机构终端、零售配送终端和强大的市场分销能力得到了广大供应商的一致认可并形成良性循环，为同济堂医药建立了可持续发展供应链的基础。

④经验丰富的团队优势

同济堂医药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，也为公司打造了一批业务熟练、经验丰富、管理规范、经营高效、具有较强创新力和创造力的专业化经营团队。公司核心管理团队有着多年的医药商业经营管理经验，并对华中、华北、华东等主打市场非常了解，不仅有利于同济堂医药业务在相应市场的巩固和发展，更便于运用已有经验实现对薄弱市场的扩张，保证了同济堂医药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医药的经营方针和发展战略符合国家政策、市场变化和同济堂自身情况。

⑤技术及管理优势

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

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

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

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况发生重大变化。因公司流动资金不足，公司经营受到很大影响；前期公司母公司被立案调查，对公司产生诸多负面影响，公司经营受限导致公司业务下滑。对公司经营及偿债能力产生不利影响。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

☐是 ☒否

（三） 主营业务情况

1. 分板块、分产品情况

（1）业务板块情况

单位：万元币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
医药批发业务	27,723.38	23,710.66	14.47	80.02	55,306.97	47,728.69	13.70	78.49
医药零售配送	102.37	86.53	15.47	0.30	478.05	444.80	6.96	0.68
非医药产品销售	6,818.57	6,162.92	9.62	19.68	14,675.10	13,221.55	9.90	20.83
合计	34,644.32	29,960.11	13.52	100.00	70,460.12	61,395.04	12.87	100.00

（2）各产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

无

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

按业务版块分类，医药批发业务，医药零售配送及非医药产品销售营业收入分别下降 49.87%、78.59%、53.54%，营业成本分别下降 50.00%、80.55%、53.39%，收入成本下降主要系本期处置了子公司以及控股股东被立案直接影响公司业务。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

公司持续推进“三线一带”发展战略，积极谋求创新发展，增强公司持续盈利能力和长期发展潜力，保障公司及全体股东的利益，主要体现在以下几个方面：

（1）保持与上游供应商的密切合作，持续优化经营品种

报告期内，在“两票制”等政策环境持续推动下，公司充分利用现有三级物流网络优势，通过优质高效的服务以及较高的医疗机构、终端市场控制能力及连锁药店、商业公司等渠道优势获得更多上游供应商资源，保持与上游供应商的良好合作关系，提升公司在代

理级别、代理品种上的优势，在充分稳定优质分销商及医疗机构等终端客户网络的基础上开展各类增值服务，推进供应链平台和渠道延伸服务，逐步降低公司分销及医疗机构业务的责任风险，同时积极拓展零售连锁终端，以终端覆盖优势提升公司的品牌影响力和议价能力。

（2）创新商业模式，创造增值空间

公司积极创新商业模式，加快向医药供应链服务商转型发展，逐步建立以“服务供应链”管理为核心的新商业模式，充分发挥公司所属各区域医药物流企业在商品流、物流、信息流、资金流等方面的优势，推动商品流、物流、信息流和资金流的“四流”融合，提升物流中心运载能力和订单处理效率的同时注重物流与采购、销售、财务、质控等环节的协同运作。进一步优化内部供应链集成管理，快速实现从依靠进销差价盈利的批发配送商向以服务收费为主的供应链服务商转型，同时公司按照现代企业制度要求，以管理提升为契机，挖掘市场潜力，拓展市场广度和深度，促进物流保障和信息化体系建设有序推进，运用供应链思维、平台思维、全局思维、共享理念不断提高创新能力、服务能力、加快向产业链前端和价值链高端服务延伸，利用自身在价值链中的优势积极开展增值服务，创造增值空间。

（3）积极应用“互联网+大数据”，提升药事服务能力

随着互联网的跨界融合，公司持续以大数据作为提升药品流通治理能力的重要手段，更加注重多方协作，利用互联网思维，借助信息技术和互联网工具，加快公司由传统药品配送商向提供医药商品、健康产品、专业药学服务和大健康管理的综合服务提供商转型升级，与医疗机构和零售药店建立更深入的服务关系和分工协作模式，创造独特的增量价值。加强数据挖掘，向大健康产业延伸，向智慧型现代医药服务商转型。利用“互联网+”的手段，以大数据与云计算为抓手，补齐药品流通行业在提供公共产品与服务领域的短板，提升药事服务能力，充分发挥药品流通在医药保障机制中的重要作用。

（4）进一步加强信用体系建设

在国家整体重视信用建设的大背景下，公司进一步加强信用体系建设，健全诚信管理机制和制度，共同规范行业流通秩序。在加强创新引领转型的同时，也更加注重合规经营与品牌发展，营造优良信用环境，提升整体竞争力。企业在市场经营中进一步提升了药品质量责任、渠道安全责任、供应保障能力的重视，更加注重自身基础建设及内涵式增长，共同改善市场诚信环境。通过不断创新经营模式、健全内部管理制度等举措，规范企业经营行为，逐步提升服务竞争力和品牌影响力，提高整体发展水平，推动行业健康发展。

目前，医药流通行业整体发展增速放缓，由以前的高速增长转变成中低速增长，行业竞争日趋激烈。公司经营团队始终如一的贯彻同济堂特色的“价格低、质量优、品种齐、配送快、服务好”的服务宣言，通过提供优质的配送服务、开展供应链延伸项目等增值服务保持公司与重点供应商、分销客户及医疗机构客户等的良好合作关系。药品经营品规及优势品种更加丰富，供应更加稳定充足，配送服务效率和准确度更高，在保证品种齐全的基础上持续优化品种结构和发掘渠道/平台价值。

（5）全面加强综合管理，提升企业风险防范能力

报告期内，公司进一步完善组织架构体系，明确决策权限，规范公司运作。同时加强董事、监事会对公司的有效监督。根据国家相关政策和法律法规不断完善和更新企业内部业务管理制度，规范操作程序，建立有效、顺畅的管理流程，打造立体式质量安全防范体系，提高企业发现和降低质量安全风险的能力，规范项目管理和监督机制。此外公司持续加强对财务风险、投资风险及其他经营风险的控制，加强全面预算管理，继续推进财务信息化建设。强化资产管理，加强应收款项回收及销售费用支出控制管理，提高企业抗风险能力，确保公司合规经营。

（6）抓好党建创新创效，打造党建工作品牌

公司党组织与时俱进，以服务经济为中心，充分发挥党组织在企业改革发展中的引领

作用，护航与助力企业年度目标的实现。报告期内，公司董事会不仅在战略、经营等公司经济发展层面做好工作，同时全力配合协调公司各级党组织做好党建工作，切实把握好民营企业党建工作创新的特点与规律，以提高党建工作科学化水平为目标，大胆创新，勇于实践，积极探索在民营企业中发挥党组织政治核心作用的途径和方法，找准党组织功能优势和现代企业制度和体制优势的“结合点”。公司党组织、公司董事会紧紧围绕贯彻落实党的十九大报告的精神内涵，结合公司实际，重点抓好基层党支部建设和党员先锋模范作用发挥。作为民营企业党组织，积极探索在建设新时代中国特色社会主义民营企业中发挥党组织作用的途径和方式，形成了规范有序、作用有为、执行有力的同济堂党建工作新格局。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

①行业政策变化风险

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

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

②市场竞争加剧的风险

随着医药卫生体制改革的不断深入，多项改革措施效果开始显现，“两票制”对流通企业收入结构的影响仍待消化，“药占比”控制、辅助用药严控等政策下，二次议价、药品集中采购、动态调价，都在进一步压缩流通企业利润空间。外部严峻的形势必然加速行业内部竞争。当前流通企业之间在上游品种授权、下游终端资源争夺上已趋于白热化，资金与回款实力成为重要指标，均会加重流通企业的资金压力。如果公司无法有效维持与上游供货商和下游客户的业务关系，则公司市场份额可能会出现下降，对公司业务、财务状况及经营业绩可能会产生影响。

应对措施：公司将提高专业服务能力，进一步打造和整合覆盖更为广泛的强大的终端网络，为上下游客户提供新型增值服务；完善品种结构，利用产品优势，增强下游客户的粘性；开发终端市场的内生式增长及并购式增长，不断增强整体分销业务能力；做好处方外流市场，完善 DTP 药店布局，提升药事服务能力。

③应收账款与现金流管理风险

我国医药流通行业医疗机构回款周期普遍较长，占用流通企业的资金量较大。公司的应收账款主要集中在医疗销售业务，回款周期增长将会增加公司的运营成本，对公司的经营质量构成影响，若不能对应收账款进行有效管理，将会影响公司的资金周转速度，给公司经营及业务拓展带来一定影响。

应对措施：公司将加强应收款项管理和库存规模，继续强化应收账款的分析及合理控制超期欠款额度，督办重点客户的应收款项清收工作；继续加大对经营活动现金流的管控和库存优化调整，提高企业的经营质量，保证经营资金的良性运转。

④经营成本上升风险

当前，医药流通行业进入向内部挖潜要效益的时期，降本、控费、增效已成为流通企业必须面对的重要课题。运营成本的提高，给公司带来经营成本提高的风险；药品流通企业加快销售模式转型，业务拓展能否达到预期效果存在不确定性，短期内造成开发成本上升风险；物流配送网络不断向终端推进，物流配送成本逐年上升，经营成本的提高将对医

药流通企业盈利增长空间构成影响，公司为满足客户需求，必须保持合理库存量，随着公司经营规模的扩大，若不能有效地实行库存管理，将可能存在存货跌价或物品损失的风险。

应对措施：公司将利用现代物流技术提升经营管理效率；与第三方物流企业合作推动医药物流资源的重新组合，提高医药配送效率；对经营环节进行科学合理的预算控制，优化供应渠道，降低采购经营成本，缓解各项成本不断加大带来的风险；合理调整布局终端网络分布，通过优化商品结构，降低采购成本，创新经营模式，提升公司盈利能力。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

☐是 ☒否

（二） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

公司为同济堂股份全资子公司。公司及同济堂股份、实际控制人、其他关联方按照监管机构相关法规要求建立了完善的保持公司独立性的规章制度，并在发展中严格执行。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

发行人制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的决策权限、决策程序和定价原则都有规定，确保关联交易公平、公正，满足市场化定价要求，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。关联交易情况按照有关规则进行披露。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 担保情况

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产的

☐适用 ☒不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

□是 √否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券（品种一）
2、债券简称	18 同济 01
3、债券代码	143603
4、发行日	2018 年 4 月 25 日
5、起息日	2018 年 4 月 25 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2021 年 4 月 25 日
8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.80
10、还本付息方式	每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	摩根士丹利证券（中国）有限公司（原名：摩根士丹利华鑫证券证券有限责任公司）
13、受托管理人	华创证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交，点击成交，询价成交，竞买成交，协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	同济堂医药有限公司 2018 年第一期公开发行公司债券（品种二）
2、债券简称	18 同济 02
3、债券代码	143604
4、发行日	2018 年 4 月 25 日
5、起息日	2018 年 4 月 25 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2021 年 4 月 25 日
8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.80
10、还本付息方式	每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	摩根士丹利证券（中国）有限公司（原名：摩根士丹利华鑫证券证券有限责任公司）

13、受托管理人	华创证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交, 点击成交, 询价成交, 竞买成交, 协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 ☒ 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码：143603

债券简称：18 同济 01

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权

☐ 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

☐ 是 ☒ 否

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 ☒ 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码：143603、143604

债券简称：18 同济 01、18 同济 02

债券约定的投资者保护条款名称：

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定制定了债券持有人会议规则，约定了本次债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

投资者保护条款的触发和执行情况：

☒ 是 ☐ 否

第 1 项：截至 2022 年 12 月 31 日，18 同济 01 尚有本息 23,030.00 万元未兑付；18 同济 02 尚有本息 22,990.00 万元未兑付。

第 2 项：发行人、担保人的控股股东及实际控制人正推进襄阳健康产业城项目股权出售变现或襄阳健康产品现货交易及市民健康生活和健康促进 3 幢、4 幢商业物业资产出售，以偿还债券。

四、公司债券募集资金使用情况

☒ 本公司所有公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前均不涉及募集资金使用或者整改

☐ 公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前涉及募集资金使用或者整改

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

债券代码（如有）	143603、143604
债券简称（如有）	18 同济 01、18 同济 02
报告期初评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
报告期末评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
报告期初评级结果的评级出具时	2021 年 6 月 28 日

间	
报告期末评级结果的评级出具时间	2022 年 8 月 1 日
报告期初主体评级（如有）	C
报告期末主体评级（如有）	终止评级
报告期初债项评级（如有）	C
报告期末债项评级（如有）	终止评级
报告期初主体评级展望（如有）	负面
报告期末主体评级展望（如有）	负面
报告期初是否列入信用观察名单（如有）	否
报告期末是否列入信用观察名单（如有）	否
评级结果变化的原因	2022 年 7 月，担保方同济堂股票在上海证券交易所终止上市暨摘牌

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☐适用 ☒不适用

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

☒适用 ☐不适用

名称	中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）
办公地址	武汉东湖新技术开发区高新大道 770 号光谷科技大厦 4 层 402 室 KJDSA2021046（自贸区武汉片区）
签字会计师姓名	蒋中友、鲍婷

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	143603、143604
债券简称	18 同济 01、18 同济 02
名称	华创证券有限责任公司
办公地址	广东省深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 座 20 层
联系人	刘紫昌
联系电话	0755-88309300

（三）资信评级机构

☒适用 ☐不适用

债券代码	143603、143604
债券简称	18 同济 01、18 同济 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河

	SOH06 号楼
--	----------

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
143603、143604	会计师事务所	深圳联创立信会计师事务所（普通合伙）	中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）	2023 年 3 月 29 日	合同到期	已履行公司内部审批程序	对投资者无不利影响

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

□标准无保留意见 √其他审计意见

会计师事务所名称	中京国瑞（武汉）会计师事务所（普通合伙）
审计意见类型	无法表示意见
所涉及的事项	一、由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。 1、合并范围内部分公司内部控制失效，审计范围受限； 2、中国证监会行政处罚责令改正事项公司未更正，审计期初数无法确定； 3、审计范围受到限制； 4、货币资金函证程序不完善； 5、应收账款、预付账款、其他应收账款余额的准确性及坏账准备计提的合理性无法确定； 6、重要资产管理混乱； 7、短期借款逾期，债券到期未归还，我们无法判断逾期利息和罚息金额的准确性以及对公司利润的影响。由于公司财务报告存在虚假陈述未更正的事项，该类事项影响公司与其相关的应付账款、预收账款、应交税费等负债的余额； 8、我们对收入以及相关关联的成本费用实施相应的审计程序，受公司配合程序、审计条件及时间限制，我们仍无法确认中国证监会处罚通知书认定的收入、成本、费用虚假陈述事项在本年度已消除，以及对会计报表的影响； 9、对部分子公司的实际经营失去控制； 10、公司期初未弥补亏损及本年度发生的亏损形成的可抵扣暂时性差异，由于缺乏足够的证据表明公

	司未来期间将会有足够的应纳税所得额，因此，我们未确认递延所得税资产。 二、与持续经营相关的重大不确定性： 公司存在控股股东及其关联方占用公司大额资金未能偿还、银行借款债务逾期、报告期内重大经营亏损、中国证监会处罚责令改正未更正相应的财务报表等事项，导致公司经营停滞、营业收入大幅下降、财务状况迅速恶化。 前述事项表明，同济堂医药的持续经营能力存在重大不确定性。虽然同济堂医药拟采取相应的改善措施，但我们仍无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，持续经营能力仍存在重大不确定性，因而无法判断公司运用持续经营假设编制 2022 年度财务报表是否恰当。
所涉事项对公司生产经营和偿债能力的影响	可能对 2022 年 12 月 31 日财务状况及 2022 年度经营成果产生重大影响。

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

(1)《企业会计准则解释第 15 号》关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2)《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于损合同的判断规定，对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3)公司自 2022 年 11 月 30 日起财政部的《准则解第 16 号》“关于发方分为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 之间的，按照该规定进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(4)公司自 2022 年 11 月 30 日起财政部《计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理规定，对 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间新增的交易，按照该规定进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

□适用 √不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	子公司主要经营业务及其开展情况	子公司营业收入	子公司总资产	子公司净利润	变动类型（新增或减少）	新增、减少原因
黄冈市卫尔康医药有限公司	药品批发	36,776.77	32,263.73	-361.25	减少	经公司内部审批后出售

相关事项对公司生产经营和偿债能力的影响：
对公司的生产经营和偿债能力产生重大影响

四、资产情况

（一）资产及变动情况

1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
固定资产	全资子公司名下的产业园土地、房产及在建工程
其他应收款	应收湖北同济堂投资控股有限公司款项

2. 公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
货币资金	2,175.23	0.56%	4,772.01	-54.42%
应收账款	21,395.17	5.46%	94,155.65	-77.28%
应收款项融资	40.00	0.01%	116.34	-65.62%
存货	2,068.89	0.53%	6,476.02	-68.05%
长期股权投资	840.74	0.21%	227.92	268.87%
其他非流动金融资产	35.00	0.01%	118.00	-70.34%
投资性房地产	0.00	0.00%	547.23	-100%
使用权资产	0.00	0.00%	228.89	-100%
商誉	0.00	0.00%	13.27	-100%
长期待摊费用	0.00	0.00%	0.84	-100%

发生变动的的原因：

货币资金：主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致；

应收账款：主要系本期计提信用减值损失所致；

应收款项融资：主要系本期应收票据减少所致；

存货：主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致；

长期股权投资：主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致；

其他非流动金融资产：主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致；

投资性房地产：主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致；
使用权资产：主要系本期子公司房屋不再续租所致；
商誉：主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致；
长期待摊费用：主要系本期长期待摊费用摊销所致。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	0.22	0.12	—	54.55%
应收账款	2.14	0.61	—	28.50%
固定资产	11.76	2.15	—	18.28%
无形资产	3.67	0.48	—	13.08%
在建工程	4.62	0.75	—	16.31%
合计	22.41	4.11	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

□适用 √不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计（%）	受限股权数量占发行人持有的子公司股权总数的比例（%）	权利受限原因
南京同济堂医药有限公司	12.69	10.42	0.29	83.0035	20.00	质押
襄阳同济堂物流有限公司	13.40	-2.16	0.00	100.00	100.00	冻结
合计	26.09	8.26	0.29	—	—	—

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：10.41 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：0 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：10.41 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：10.41 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：36.15%，是否超过合并口径净资产的 10%：

√是□否

1. 截止报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：

系因同济堂控股在 2016 年至 2019 年期间存在向公司及公司子公司供应商或该供应商的关联方拆借资金，至 2020 年同济堂控股资金链断裂后超期未能按期归还，从而导致部分公司及公司子公司供应商延长了预付款项业务的交货周期，被动形成公司（子公司）资金被同济堂控股实际占用的客观情形。

公司及子公司的资金通过业务往来付给了第三方，第三方系非关联供应商，与控股股东不存在关联关系，而且也确实存在向供应商支付预付款的惯例，系普通业务往来，非恶意资金占用行为，同济堂控股已承诺由其承担归还责任

2. 发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	10.41	100%
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的		
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的		
尚未到期，且到期日在 1 年后的		
合计	10.41	100%

3. 报告期末，发行人非经营性往来占款和资金拆借前 5 名债务方

单位：亿元币种：人民币

拆借方/占款人名称或者姓名	报告期发生额	期末未收回金额	拆借/占款方的资信状况	拆借/占款及未收回原因	回款安排	回款期限结构
湖北同济堂投资控股有限公司	0	10.4043	失信被执行人	1、占款原因见本条（二）.1 款所述； 2、未回收原因系同济堂控股拟重组变现资产涉及政府行政审批延迟所致	完成央企合作之襄阳健康产业城项目股权出售变现或股权公司名下拥有的 3#、4#商业房地产出售	到期一次性回款

拆借方/ 占款人名 称或者姓 名	报告期 发生额	期末未 收回金 额	拆借/占 款方的资 信状况	拆借/占款及未收回 原因	回款安排	回款 期限 结构
				。	变现暨清偿所 欠公司占用款 项。	
湖北同济 堂科技有 限公司	0	0.0026	未发现不 良资信状 况	借款	同上	同上

（三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☐完全执行 ☒未完全执行

未完全执行的原因

湖北同济堂投资控股有限公司（以下简称“同济堂控股”）于 2020 年 6 月 29 日承诺：

（1）于 2020 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还的款项不低于其占用资金总额的 20%（即人民币 20,913.71 万元）；

（2）于 2021 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还的款项不低于其占用资金总额的 50%（即人民币 52,284.27 万元）；

（3）于 2022 年 12 月 31 日前，同济堂控股以现金向公司累计偿还并为上述关联方代偿全部占用资金以及按照同期银行贷款基准利率计算的全部资金占用期间利息。

根据监管部门包括《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》等文件关于在限定期限内清偿占用资金相关意见，同济堂控股将偿债安排作出相应调整，于 2020 年 12 月 30 日作出承诺承诺，于新疆同济堂 2020 年年报披露前以现金等合法合规方式向公司累计偿还全部占用资金（即人民币 104,712.54 万元）以及按照同期银行贷款基准利率计算的全部资金占用期间利息。

截止本报告期初，公司收到同济堂控股还款 643.10 万元。

同济堂控股于 2021 年 4 月 29 日承诺，于 2021 年 4 月 30 日后 6—12 个月内完成央企合作之襄阳健康产业城项目股权出售变现或 3#、4#商业房地产出售变现暨清偿所欠公司占用款项。

截止本报告期末，公司未收到同济堂控股的还款。

六、负债情况

（一） 有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 8.59 亿元和 8.00 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-6.86%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务 类别	到期时间				金额合计	金额占有 息债务的 占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不 含）至 1 年（含）	超过 1 年 (不含)		
公司信用 类债券	4.00				4.00	50.00%
银行贷款	3.69		0.31		4.00	50.00%
非银行金 融机构贷 款						

其他有息 债务						
------------	--	--	--	--	--	--

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 4 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 4 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内需回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 10.38 亿元和 8.45 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-17.71%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务 类别	到期时间				金额合计	金额占有 息债务的 占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不 含）至 1 年（含）	超过 1 年 (不含)		
公司信用 类债券	4.00				4.00	46.84%
银行贷款	4.23		0.31		4.54	53.16%
非银行金 融机构贷 款						
其他有息 债务						

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 4 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 4 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内需回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

债务名称 (如为公司信用类 债券的, 则填写债 券代码和 简称)	债务人名称	债权人 类型	逾期 金额	逾期类 型	逾期原因	截至报告 期末的未 偿还余额	处置进展及未来处置计划
流动资金 贷款	同济堂医药 有限公司	银行	0.93	本息均 逾期	流动资金短缺	0.93	与债权人磋商延期方案; 与资产管理公司接洽债权 转让事宜
流动资金 贷款	同济堂医药 有限公司	银行	1.88	本息均 逾期	流动资金短缺	1.88	与债权人磋商延期方案; 与资产管理公司接洽债权 转让事宜
流动资金	同济堂医药	银行	0.47	本息均	流动资金短缺	0.47	与债权人磋商延期方案;

债务名称 (如为公司信用类 债券的, 则填写债 券代码和 简称)	债务人名称	债权人 类型	逾期 金额	逾期类 型	逾期原因	截至报告 期末的未 偿还余额	处置进展及未来处置计划
贷款	有限公司			逾期			与资产管理公司接洽债权 转让事宜
流动资金 贷款	同济堂医药 有限公司	银行	0.42	本息均 逾期	流动资金短缺	0.42	与债权人磋商延期方案; 与资产管理公司接洽债权 转让事宜
流动资金 贷款	北京市兴盛 源医药药材 有限责任公 司	银行	0.47	本息均 逾期	流动资金短缺	0.47	与债权人磋商延期方案; 与资产管理公司接洽债权 转让事宜
流动资金 贷款	同济堂(茂 名)医药有 限公司	银行	0.07	本息均 逾期	流动资金短缺	0.07	与债权人磋商延期方案; 与资产管理公司接洽债权 转让事宜
143603 (18 同济 01)	同济堂医药 有限公司		2.00	本息均 逾期	公司资金短缺	2.00	控股股东加紧处置资产以 加快同济堂医药资金回收; 与债权人磋商债券延期 兑付方案; 与资产管理公 司接洽债权转让事宜
143604 (18 同济 02)	同济堂医药 有限公司		2.00	本息均 逾期	公司资金短缺	2.00	控股股东加紧处置资产以 加快同济堂医药资金回收; 与债权人磋商债券延期 兑付方案; 与资产管理公 司接洽债权转让事宜

（三） 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总 额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
应付票据	0.00	0.00%	500.00	-100.00%
预收款项	13,310.50	5.85%	19,151.67	-30.50%
应付职工薪酬	971.71	0.43%	1,565.39	-37.93%
其他流动负债	120.33	0.05%	0.00	100.00%
租赁负债	0.00	0.00%	219.62	-100.00%

发生变动的原因:

应付票据:主要系本期应付票据到期承兑所致;

预收款项:主要系本期预收款项减少所致;

应付职工薪酬: 主要系本期合并财务报表范围内子公司减少所致;

其他流动负债:主要系本期新增待确认销项税额所致;

租赁负债:主要系子公司房屋不再续租所致。

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：-59,375.03 万元

报告期非经常性损益总额：-531.56 万元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	1,075.28	处置子公司	1,075.28	否
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	-22.75	存货跌价准备	-22.75	否
营业外收入	30.41	政府补贴	30.41	否
营业外支出	641.88	捐赠	641.88	否

（二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

☐适用 ☒不适用

（三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

☒适用 ☐不适用

存在重大差异的原因

报告期现金流量净额-24,570,370.24 元，净利润-595,574,144.32 元，差异较大，主要原因系：计提信用减值及资产减值准备

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☒是 ☐否

造成亏损的主要主体、亏损情况、亏损原因、对公司生产经营和偿债能力的影响：

造成公司亏损的主要主体是同济堂医药有限公司，公司 2022 年度经审计净利润为-595,159,300.61 元，亏损原因主要系受宏观经济影响，行业整体不景气，导致公司以前年度应收款项资金回收延迟，按照公司相关制度，本期计提了大额信用减值损失。对公司的生产经营和偿债能力产生重大影响。

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0.85 亿元

报告期末对外担保的余额：0.85 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☐是 ☒否

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

十一、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，其他相关文件可在本公司进行查阅。

（以下无正文）

(以下无正文，为同济堂医药有限公司 2022 年公司债券年报盖章页)



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表 2022 年 12 月 31 日

编制单位：同济堂医药有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	21,752,347.75	47,720,119.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	213,951,706.79	941,556,527.73
应收款项融资	400,000.00	1,163,363.65
预付款项	216,551,216.65	218,864,348.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,296,390,220.74	1,342,383,092.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	20,688,867.97	64,760,202.44
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	66,165,632.08	65,426,116.60
流动资产合计	1,835,899,991.98	2,681,873,771.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,407,442.31	2,279,242.31
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产	350,000.00	1,180,000.00
投资性房地产		5,472,300.10
固定资产	1,175,540,531.15	1,215,763,607.48
在建工程	462,566,057.39	462,424,323.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		2,288,882.50
无形资产	367,050,840.16	378,220,858.13
开发支出		
商誉		132,679.93
长期待摊费用		8,375.01
递延所得税资产		
其他非流动资产	67,342,400.63	66,874,881.39
非流动资产合计	2,081,257,271.64	2,134,645,150.63
资产总计	3,917,157,263.62	4,816,518,922.12
流动负债：		
短期借款	454,303,009.17	638,182,114.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		5,000,000.00
应付账款	425,197,725.19	528,683,434.10
预收款项	133,105,029.41	191,516,748.28
合同负债		
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	9,717,076.45	15,653,925.38
应交税费	90,507,512.84	85,368,186.03
其他应付款	756,980,065.26	759,471,838.36
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	400,000,000.00	400,243,764.44
其他流动负债	1,203,312.97	
流动负债合计	2,271,013,731.29	2,624,120,010.83

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		2,196,226.46
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,314,000.00	3,314,000.00
递延所得税负债	685,305.24	685,305.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,999,305.24	6,195,531.70
负债合计	2,275,013,036.53	2,630,315,542.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,993,334,197.17	1,989,969,585.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	254,545,338.88	254,545,338.88
一般风险准备		
未分配利润	-1,794,067,772.50	-1,252,117,608.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,453,811,763.55	1,992,397,315.51
少数股东权益	188,332,463.54	193,806,064.08
所有者权益（或股东权益）合计	1,642,144,227.09	2,186,203,379.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,917,157,263.62	4,816,518,922.12

公司负责人：吴杰主管会计工作负责人：吴杰会计机构负责人：刘婷

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：同济堂医药有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	4,589,666.56	5,453,659.16
交易性金融资产		
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	82,613,880.97	482,924,097.37
应收款项融资		
预付款项	83,444,266.69	82,984,435.17
其他应收款	2,770,192,119.28	2,797,613,162.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,057,932.56	17,903,028.78
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	64,517,780.98	64,523,890.08
流动资产合计	3,020,415,647.04	3,451,402,273.23
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	788,925,423.19	806,790,234.92
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	197,995,287.28	205,107,487.48
在建工程	75,479,567.04	75,474,366.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,037,080.62	54,401,286.98
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	31,074,903.12	30,607,383.88
非流动资产合计	1,144,512,261.25	1,172,380,760.04
资产总计	4,164,927,908.29	4,623,783,033.27
流动负债：		

短期借款	400,030,959.04	458,963,675.08
交易性金融负债		
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	289,521,853.70	287,470,376.77
预收款项	26,898,402.71	83,636,765.23
合同负债		
应付职工薪酬	7,559,297.85	7,052,121.34
应交税费	77,028,278.21	75,637,893.71
其他应付款	1,467,563,885.53	1,349,429,003.25
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	400,000,000.00	400,000,000.00
其他流动负债	1,203,312.97	
流动负债合计	2,669,805,990.01	2,662,189,835.38
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		
长期应付职工薪酬		
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		
负债合计	2,669,805,990.01	2,662,189,835.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,206,245,423.66	2,206,245,423.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	254,545,338.88	254,545,338.88

未分配利润	-1,965,668,844.26	-1,499,197,564.65
所有者权益（或股东权益）合计	1,495,121,918.28	1,961,593,197.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,164,927,908.29	4,623,783,033.27

公司负责人：吴杰主管会计工作负责人：吴杰会计机构负责人：刘婷

合并利润表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年年度	2021 年年度
一、营业总收入	352,565,569.25	713,018,951.75
其中：营业收入	352,565,569.25	713,018,951.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	486,072,001.03	885,411,554.50
其中：营业成本	300,614,243.07	615,862,869.08
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	7,860,554.26	9,888,340.54
销售费用	28,093,571.51	42,078,639.32
管理费用	79,042,547.14	138,164,716.56
研发费用		
财务费用	70,461,085.05	79,416,989.00
其中：利息费用	79,570,566.05	81,351,990.79
利息收入	8,998,525.85	2,471,355.42
加：其他收益	165,504.86	350,726.04
投资收益（损失以“－”号填列）	10,752,781.79	1,141,360.66
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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

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)	-465,112,593.82	-1,291,358,490.00
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-227,514.93	-8,780,802.03
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	292,607.76	-7,968.68
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-587,635,646.12	-1,471,047,776.76
加: 营业外收入	304,065.94	780,435.04
减: 营业外支出	6,418,763.66	7,657,908.72
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-593,750,343.84	-1,477,925,250.44
减: 所得税费用	1,823,800.48	3,216,649.38
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-595,574,144.32	-1,481,141,899.82
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-595,574,144.32	-1,481,141,899.82
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	-587,747,611.10	-1,505,085,201.96
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-7,826,533.22	23,943,302.14
六、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		

(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 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	-595,574,144.32	-1,481,141,899.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-587,747,611.10	-1,505,085,201.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-7,826,533.22	23,943,302.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.59	-1.48
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.59	-1.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-111,643,998.68 元,上期被合并方实现的净利润为：24,081,649.29 元。

公司负责人：吴杰主管会计工作负责人：吴杰会计机构负责人：刘婷

母公司利润表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年年度	2021 年年度
一、营业收入	27,726,075.63	70,019,664.20
减：营业成本	25,161,327.11	65,461,658.56
税金及附加	929,123.60	2,022,942.00
销售费用	2,901,244.40	2,949,482.98
管理费用	17,433,510.06	41,651,815.65
研发费用		
财务费用	58,339,666.72	66,368,690.71
其中：利息费用	65,573,925.15	68,234,228.92
利息收入	7,238,755.65	2,143,536.66
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）		21,097,398.00

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		
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）	-385,678,911.04	-1,444,392,674.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-227,514.93	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-462,945,222.23	-1,531,730,202.61
加：营业外收入	4,466,535.46	289,453.01
减：营业外支出	5,511,528.08	6,600,753.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-463,990,214.85	-1,538,041,503.20
减：所得税费用		427,775.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-463,990,214.85	-1,538,469,278.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-463,990,214.85	-1,538,469,278.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出		

售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-463,990,214.85	-1,538,469,278.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：吴杰主管会计工作负责人：吴杰会计机构负责人：刘婷

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
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	488,775,960.54	775,013,614.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	16,091.10	139,329.02
收到其他与经营活动有关的现金	138,712,638.98	353,434,912.84
经营活动现金流入小计	627,504,690.62	1,128,587,856.00
购买商品、接受劳务支付的现金	353,782,845.22	664,273,503.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	27,843,788.59	45,026,183.84

支付的各项税费	10,612,150.99	14,996,138.26
支付其他与经营活动有关的现金	234,264,126.83	396,947,458.35
经营活动现金流出小计	626,502,911.63	1,121,243,284.05
经营活动产生的现金流量净额	1,001,778.99	7,344,571.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,964,770.84	43,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,961.72	1,141,360.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,372.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		42,495,871.49
投资活动现金流入小计	11,980,732.56	86,880,604.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	556,340.17	1,036,544.51
投资支付的现金	635,188.27	53,500,000.00
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	1,191,528.44	54,536,544.51
投资活动产生的现金流量净额	10,789,204.12	32,344,059.90
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	147,416,320.08	313,673,926.44
收到其他与筹资活动有关的现金	34,391,166.17	9,387,000.00
筹资活动现金流入小计	181,807,486.25	323,060,926.44
偿还债务支付的现金	163,693,319.71	322,676,645.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,095,911.63	43,518,676.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,710,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	48,379,608.26	15,826,231.16
筹资活动现金流出小计	218,168,839.60	382,021,552.83
筹资活动产生的现金流量净额	-36,361,353.35	-58,960,626.39
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	-24,570,370.24	-19,271,994.54

加：期初现金及现金等价物余额	34,487,996.81	53,759,991.35
六、期末现金及现金等价物余额	9,917,626.57	34,487,996.81

公司负责人：吴杰主管会计工作负责人：吴杰会计机构负责人：刘婷

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022年年度	2021年年度
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	47,536,593.68	84,753,858.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	177,381,669.15	119,337,742.43
经营活动现金流入小计	224,918,262.83	204,091,600.69
购买商品、接受劳务支付的现金	25,960,893.18	65,659,206.42
支付给职工及为职工支付的现金	5,815,791.38	5,828,372.53
支付的各项税费	819,092.16	3,312,297.11
支付其他与经营活动有关的现金	183,062,592.36	127,280,392.53
经营活动现金流出小计	215,658,369.08	202,080,268.59
经营活动产生的现金流量净额	9,259,893.75	2,011,332.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,964,770.84	
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		588.23
收到其他与投资活动有关的现金	244,016.68	42,268,811.49
投资活动现金流入小计	12,208,787.52	42,269,399.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,828.00
投资支付的现金	12,135,188.27	
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	12,135,188.27	255,828.00
投资活动产生的现金流量净额	73,599.25	42,013,571.72
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	2,544,353.71	
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	2,544,353.71	
偿还债务支付的现金	8,785,474.60	25,244,016.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,344,798.96	17,543,480.43
支付其他与筹资活动有关的现金		5,091,488.70
筹资活动现金流出小计	11,130,273.56	47,878,985.67
筹资活动产生的现金流量净额	-8,585,919.85	-47,878,985.67
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	747,573.15	-3,854,081.85
加：期初现金及现金等价物余额		3,854,081.85
六、期末现金及现金等价物余额	747,573.15	0.00

公司负责人：吴杰主管会计工作负责人：吴杰会计机构负责人：刘婷

