



嘉事堂药业股份有限公司

2019 年年度报告

2020-010

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人续文利、主管会计工作负责人续文利及会计机构负责人(会计主管人员)王新侠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告中对公司未来计划的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，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。可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 291,707,120.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 可转换公司债券相关情况.....	48
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第十节 公司治理.....	50
第十一节 公司债券相关情况.....	58
第十二节 财务报告.....	64
第十三节 备查文件目录.....	65

## 释义

释义项	指	释义内容
嘉事堂、本公司、公司	指	嘉事堂药业股份有限公司
公司章程	指	嘉事堂药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	嘉事堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	嘉事堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	嘉事堂药业股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年度末	指	2018 年 12 月 31 日
GPO	指	集中采购组织
SPD	指	医院医用物资管理
GSP	指	药品经营质量管理规范
DTP	指	医院处方模式
集团、光大集团	指	中国光大集团股份公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	嘉事堂	股票代码	002462
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	嘉事堂药业股份有限公司		
公司的中文简称	嘉事堂		
公司的外文名称（如有）	Cachet Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Cachet		
公司的法定代表人	续文利		
注册地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼		
注册地址的邮政编码	100195		
办公地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼		
办公地址的邮政编码	100195		
公司网址	www.cachet.com.cn		
电子信箱	cachet@cachet.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新侠	王文鼎
联系地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼
电话	010-88433464	010-88433464
传真	010-88447731	010-88447731
电子信箱	wangxinxia@cachet.cn	wangwending@cachet.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	911100006337942853
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	章晓亮、张文丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	郑士杰、杨蓉	2019.10.10-2020.12.31
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	郭立宏、王理	2019.10.10-2020.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	22,186,572,874.61	17,959,885,466.92	23.53%	14,238,899,716.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	375,957,176.99	327,633,235.42	14.75%	263,641,638.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	369,705,753.25	323,695,828.92	14.21%	263,774,062.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	293,114,556.75	-291,756,508.88	-200.47%	-374,038,429.40
基本每股收益（元/股）	1.44	1.31	9.92%	1.05
稀释每股收益（元/股）	1.44	1.31	9.92%	1.05
加权平均净资产收益率	13.38%	13.93%	-0.55%	12.59%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末

总资产（元）	13,037,391,923.99	10,850,365,413.55	20.16%	9,204,580,842.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,425,524,154.59	2,497,261,595.67	37.17%	2,207,207,307.50

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,839,082,160.07	5,399,669,943.35	5,566,019,067.11	6,381,801,704.08
归属于上市公司股东的净利润	98,737,958.33	112,591,814.46	84,322,601.60	80,304,831.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,246,179.84	112,000,958.87	83,545,282.31	77,070,815.20
经营活动产生的现金流量净额	-50,182,482.22	150,361,121.84	268,646,712.61	-75,710,795.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	546,351.80	-420,708.08	-141,174.77	公司当期处置非流动资产产生的损益
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）	15,661,416.57	15,216,423.15	5,664,907.09	公司当期收到的政府补助及税收返还款等
债务重组损益		888,046.42		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保		381,755.67		

值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,840,437.95	-3,131,342.51	-2,509,079.04	主要为公司当期对外捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,259,817.56	
处置子公司产生的投资收益	1,543,310.62			处置子公司陕西嘉事堂 51.08% 股权收益
减：所得税影响额	3,463,744.18	3,213,744.29	437,211.88	
少数股东权益影响额（税后）	4,195,473.12	5,783,023.86	1,450,048.03	
合计	6,251,423.74	3,937,406.50	-132,424.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

报告期内，一方面，公司在保持了北京地区药品配送龙头企业地位的同时，进一步对业务流程深化管理，提升公司运营水平、降低管理费用、提高资金使用效率，深挖终端潜力，增强集中配送服务能力，保证了稳中有进的持续增长。另一方面，公司始终秉持“服务百姓，共同发展”的理念，顺应国家医改步伐，在重点区域拓展药品配送业务，在全国范围内拓展医疗器械、医用耗材商业服务通过跨省复制、物流支撑、集中配送，在实现业务发展的同时，不断践行“让健康、快乐陪伴美好生活”的社会责任。

#### 1、积极把握药品二票制变革机遇，药品销售保持增长

持续加强等级医院药品销售，继续深入挖潜多种药事服务合作项目，销售继续保持提升。药品销售主动加大与上下游终端客户合作和沟通，积极拓展，业务增长创新高。

#### 2、高值耗材销售业务继续保持增长

2019年器械板块整体销售保持平稳增长。以国有上市公司的品牌优势和专业人员资源，积极配合和支持各地器械公司招标工作，不断推进医院合作项目，增强终端服务；加强与厂家合作，补强终端医院覆盖。

#### 3、物流资源优化，加强知名医药外企第三方业务合作

对北京医药物流中心及外阜器械物流中心的人员管理、运输管理和客户资源进行调整，提高服务效能和协同能力，持续引进第三方高端客户，加深医院物流服务，为经营业务提供有力支撑。

#### 4、采购中心保证供应，全力参与阳光招标、二票制产品配送，取得成效

通过阳光采购招标，公司实现医药新品开户，配送品种的质量和数量都迈上新的台阶。和上游企业进行采购合作，保证与二票制实施顺利对接，支持公司销售增长。

#### 5、提高规范经营意识，加强风险控制

在业务发展同时，公司把经营风险的控制作为重中之重。继续落实国有企业“三重一大”决策程序，加强业务过程的审计工作，加强应收账款的管理，提高风险防范水平。

#### （二）报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点

2019年是“十三五”规划的第四年。随着带量采购、阳光招标、两票制推行等医改政策的持续推进，整个医药行业整合的步伐不断加速。2019年也是医疗器械行业深化变革的一年。2019年全年中国医疗器械市场在整个医疗行业中的重要地位越发凸显，潜力巨大且活跃，随着一系列相关国家战略、政策法规的持续落地，医疗器械行业受到了高度的重视和广泛的关注，中国医疗器械行业的创新发展和合规经营将会成为必然趋势。

#### （三）公司所处的行业地位

根据中国医药商业协会统计数据，公司2018年销售收入规模全国医药商业排名第14位，公司位次不断提高。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

股权资产	长期股权投资较年初增加 177.32 万元，增长 88.82%，主要系报告期公司按权益法确认的联营企业投资损益增加所致；
固定资产	固定资产较年初增加 13,806.93 万元，增长 41.84%，主要系报告期公司的子公司因业务需要购置设备增加所致；
货币资金	货币资金较年初增加 49,638.69 万元，增长 45.96%，主要系报告期公司加强应收账款管理，收回货款增加所致；
应收票据	应收票据较年初减少 4,071.97 万元，减少 49.93%，主要系报告期公司收到的承兑汇票到期兑付减少所致；
存货	存货较年初增加 52,943.98 万元，增长 30.71%，主要系公司业务增长，为保证销售增加存货所致；
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 5,322.68 万元，增长 56.20%，主要系报告期公司尚未抵扣的进项税额增加所致；
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增加 996.98 万元，增长 46.73%，主要系报告期公司对存货及应收款项计提减值准备增加，对应的递延所得税资产增加；

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、终端网络覆盖能力持续增强

2019年，公司药品、器械销售业务覆盖终端医疗机构进一步增多，终端渠道集合优势的价值逐年增强。

### 2、上游企业深厚合作，经营品规不断攀升

目前与公司合作的上游生产企业不断增加，公司与国际顶尖生产企业以及国内一流生产企业均建立了深厚的合作关系。随着公司与上游企业合作的紧密程度不断加深，公司经营产品的品规数量逐年增加。

### 3、品牌影响力持续提升，重点业务持续增长

随着公司在专业领域的不断发展壮大，公司在行业内的品牌影响力持续提升。“嘉事堂”品牌影响力的提升，使公司合作的终端医院的销售额不断增长，促进公司与生产企业的合作不断深入。

### 4、创新业务模式，增加新的利润增长点

公司顺应国家出台的行业改革政策和医院新的需求，积极探索新的业务，创造新的发展机会，目前已将业务模式从药品配送、第三方物流拓展至医疗器械供应链服务、院内信息化服务，业务模式的发展在增加利润增长点的同时，能够更好地为各级医疗机构提供更为综合、全面的服务。

### 5、团队专业化程度高，保证公司业务长期稳定

公司各层级经营、管理团队专业化程度高，多渠道、多方式吸引聚合行业骨干力量，高度专业化的团队有力保证了公司业务的长期稳定。

### 6、严格质管，为公司业务增长提供坚强后盾

公司严格遵循质量第一的经营原则，从采购、仓储、运输、销售各环节要严格按照GSP

要求执行，冷链产品等特殊产品严格执行国家监管标准，公司取得了现代物流资质和第三方物流资质，保障公司全国业务拓展和稳定增长。

7、融资能力持续提高，为公司进一步降低成本

公司使用多种融资方式，按照“资金成本孰低法”配置融资方式，使得资金成本进一步降低。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年公司实现营业收入2,218,657.29万元，同比增长23.53%；实现净利润65,980.24万元，同比增长15.63%；实现归属于上市公司股东的净利润37,595.72万元，同比增长14.75%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润36,970.58万元，同比增长14.21%。

#### 1、强化北京药品销售业务

2019年北京实施药品二票制和国家基本药物的改革调整的深化年。公司精心组织，各部门全力配合，上下游服务到位，确保业务平稳过渡。社区医疗把握销售下沉机会，通过扩大业务覆盖区域，加大重点医院合作，销售再创新高。同时公司也加强对北京以外各药品公司的管理和支持力度，推动业务不断增长。

#### 2、做精高值耗材全国销售网络

整体销售取得大幅增长。市场覆盖进一步扩大，重点区域集中度提升。加强业务管理，扩大终端网络。加强应收账款和库存管理，减少超期账款；加强各级管理者规范经营意识。

#### 3、物流板块服务集团，服务第三方客户，提升收益

适应二票制变化以及销售规模增长趋势，通过分仓联动，增加人员岗位，保证集团物流服务，高峰作业处理能力响应能力明显改进。同时公司也着重加强了五家外阜物流中心的管理。

4、积极应对二票制和带量采购，采购板块保证供应，新增优质配送产品，最大限度支持销售增长。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,186,572,874.61	100%	17,959,885,466.92	100%	23.53%
分行业					
商业	22,186,572,874.61	100.00%	17,959,885,466.92	100.00%	23.53%
分产品					
1、医药批发	21,775,934,544.67	98.15%	17,630,543,058.24	98.17%	23.51%
2、医药连锁	214,996,660.85	0.97%	172,511,026.18	0.96%	24.63%

3、医药物流	195,641,669.09	0.88%	156,831,382.50	0.87%	24.75%
分地区					
北京地区	9,234,385,940.40	41.62%	8,392,382,242.14	46.73%	10.03%
其他地区	12,952,186,934.21	58.38%	9,567,503,224.78	53.27%	35.38%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药批发	21,775,934,544.67	19,566,868,896.55	10.14%	23.51%	23.20%	0.23%
分产品						
医药批发	21,775,934,544.67	19,566,868,896.55	10.14%	23.51%	23.20%	0.23%
分地区						
北京地区	8,842,604,951.74	7,914,292,889.89	10.50%	9.36%	9.41%	-0.04%
其他地区	12,933,329,592.93	11,652,576,006.66	9.90%	35.50%	34.74%	0.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医药批发	销售量	元	21,775,934,544.67	17,630,543,058.24	23.51%
	库存量	元	2,214,498,195.25	1,689,855,865.27	31.05%
医药连锁	销售量	元	214,996,660.85	172,511,026.18	24.63%
	库存量	元	54,700,827.44	32,930,879.86	66.11%
医药物流	销售量	元	195,641,669.09	156,831,382.5	24.75%
	库存量	元	4,618,793.79	1,058,951.95	336.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司业务持续增长，为满足销售所需，批发、连锁及物流库存量均较上年末有较大增长。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业	医药批发	19,566,868,896.55	98.25%	15,882,008,173.78	98.51%	23.20%
商业	医药连锁	152,272,421.98	0.76%	111,011,438.14	0.69%	37.17%
商业	医药物流	197,078,986.44	0.99%	129,156,375.88	0.80%	52.59%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**1. 非同一控制下企业合并**

本年内，本公司以现金人民币510,000.00元收购了北京嘉事伟业医疗器械有限公司51%股权，购买日确定为2019年1月31日。

**2. 处置子公司**

	注册地	业务性质	本集团合计持股比例 (%)	本集团合计享有的表决权比例 (%)	不再成为子公司原因
陕西嘉事堂医药有限责任公司	陕西省西安市	药品销售	51.08	51.08	转让股权

注：本公司所属陕西嘉事堂医药有限责任公司与个人股东李建玉于2019年12月16日签订产权交易合同，以人民币19,079,300.00元出售其所持有陕西嘉事堂医药有限责任公司的51.08%股权，处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起，本公司不再将陕西嘉事堂医药有限责任公司纳入合并范围。

**3. 其他原因的合并范围变动**

## 1. 新设子公司

公司名称	成立 时间	注册 地址	注册资本	经营范围	持股比例（%）		表决权 比例
					直接	间接	
广州嘉事星辰医疗科技有限公司	2019年	南宁市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	55%	55%
浙江嘉事乾棠医疗器械有限公司	2019年	杭州市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
江苏嘉事国康医疗器械有限公司	2019年	宿迁市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
陕西嘉事裕泽医疗科技有限公司	2018年	西安市	人民币2000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
安徽嘉事乐康医疗器械有限责任 公司	2019年	合肥市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
浙江嘉事蓝石医疗器械有限公司	2019年	杭州市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%

## (2) 注销子公司

于2019年12月31日，本公司合并范围未包括于本年内完成注销的子公司。注销子公司均为本公司的下属子公司，详情如下：

于2019年本公司之子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司注销子公司河北嘉事唯健科技有限公司。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,302,368,071.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	公司一	306,895,683.95	1.38%
2	公司二	302,275,380.36	1.36%
3	公司三	273,191,240.83	1.23%
4	公司四	250,890,352.09	1.13%
5	公司五	169,115,414.76	0.76%

合计	--	1,302,368,071.99	5.87%
----	----	------------------	-------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,529,859,359.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	公司一	3,861,428,422.94	15.55%
2	公司二	1,272,283,027.27	5.12%
3	公司三	613,455,818.80	2.47%
4	公司四	406,799,322.21	1.64%
5	公司五	375,892,768.30	1.51%
合计	--	6,529,859,359.52	26.30%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	895,047,863.87	628,630,993.04	42.38%	报告期内，公司业务稳定增长，与之相对应的人工费用、物流配送等费用增加，导致销售费用增加；
管理费用	238,405,299.66	208,601,911.40	14.29%	无重大变化
财务费用	190,075,356.61	183,994,389.98	3.30%	无重大变化

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	24,592,375,383.27	19,723,164,405.76	24.69%

经营活动现金流出小计	24,299,260,826.52	20,014,920,914.64	21.41%
经营活动产生的现金流量净额	293,114,556.75	-291,756,508.88	-200.47%
投资活动现金流入小计	17,908,879.40	3,811,105.50	369.91%
投资活动现金流出小计	336,607,864.35	45,494,502.08	639.89%
投资活动产生的现金流量净额	-318,698,984.95	-41,683,396.58	664.57%
筹资活动现金流入小计	5,838,244,156.17	3,552,760,000.00	64.33%
筹资活动现金流出小计	5,322,129,142.83	3,265,826,304.57	62.96%
筹资活动产生的现金流量净额	516,115,013.34	286,933,695.43	79.87%
现金及现金等价物净增加额	490,589,088.34	-46,506,210.03	-1,154.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加58,487.11 万元，增长200.47%，主要系报告期公司加强应收账款管理，销售商品收到的现金流量较上年增加所致；
- 2、投资活动现金流入较上年增加1,409.78 万元，增长369.91%，主要系报告期公司处置子公司产生的现金流入增加所致；
- 3、投资活动现金流出较上年增加29,111.34 万元，增长639.89%，主要系报告期公司购置固定资产现金流出增加所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额较上年减少27,701.56 万元，减少664.57%，主要系报告公司投资活动现金流出增加较大所致；
- 5、筹资活动现金流入较上年增加228,548.42 万元，增长64.33%，主要系报告期公司非公项目完成所致；
- 6、筹资活动现金流出较上年增加205,630.28 万元，增长62.96%，主要系报告期公司提前偿还ABN资产支持票据所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加22,918.13 万元，增长79.87%，主要系报告期筹资活动现金注入增加所致；
- 8、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加53,709.53 万元，增长1154.89%，主要系报告期经营活动及筹资活动现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

### (1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

2019年

净利润	659,802,381.38
加：信用减值损失	15,113,612.89
资产减值损失	20,532,350.70

固定资产折旧	76,323,031.14
无形资产摊销	4,202,597.26
投资性房地产折旧	248,836.68
长期待摊费用摊销	15,063,178.69
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失	( 597,729.69 )
固定资产报废损失	51,377.89
财务费用	191,849,876.12
投资收益	( 3,049,644.86 )
递延所得税资产增加	( 9,969,800.50 )
递延所得税负债增加	11,593,537.39
存货的增加	( 549,972,119.40 )
经营性应收项目的增加	(1,125,854,441.33)
经营性应付项目的增加	<u>987,777,512.39</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>293,114,556.75</u>

对比净利和现金流量表的关系可以看出：

1、存货期末增加54,997.21万元，经营性应收比应付项目增加13,807.69万元，总计增加68,804.90万元。一方面报告期内公司批发业务增长仍保持在20%以上，为保证销售所需，公司存货较上年末增加较大；另一方面公司对下游客户收款账期仍大于对上游供应商付款账期，以上两个因素是影响现金流的主要原因；

2、2019年公司业务增长，与收入对应的成本费用如人员工资、物流配送费及各项税费都是配比收入列支费用成本的，从而使利润已经实现而应收款存在账期影响现金流错后实现。

以上原因导致了净利润与现金流存在时间上的差异。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,576,499,511.75	12.09%	1,080,112,648.75	9.95%	2.14%	报告期，公司加强应收账款回收管理，销售商品收到的现金增加，导致期末货币资金占总资产比例增加
应收账款	6,938,116,218.67	53.22%	6,226,519,766.34	57.39%	-4.17%	报告期，公司加强应收款催收，应收款回款增加导致期末应收账款占总资产比例减少
存货	2,253,285,465.78	17.28%	1,723,845,697.08	15.89%	1.39%	报告期，公司业务增长，为保证春节销售所需，增加商品采购及库存，导致期末存货占总资产比例增加
投资性房地产	7,098,438.33	0.05%	7,347,275.01	0.07%	-0.02%	无重大变化
长期股权投资	3,769,396.60	0.03%	1,996,240.13	0.02%	0.01%	无重大变化
固定资产	468,054,684.18	3.59%	329,985,398.86	3.04%	0.55%	报告期，公司子公司采购设备增加导致期末固定资产占总资产比例增加
短期借款	3,463,073,185.56	26.56%	2,583,000,000.00	23.81%	2.75%	报告期，公司业务增长，为保证经营所需资金，公司向金融机构短期借款增加，导致期末短期借款占总资产比例增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	787,608.80							787,608.80
金融资产小计	787,608.80							787,608.80
上述合计	787,608.80							787,608.80
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司无资产权利受限情况

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
47,568,700.00	23,831,300.00	99.61%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	787,608.80						787,608.80	自有资金
合计	787,608.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	787,608.80	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金	已累计使用募集资金	报告期内变更用途	累计变更用途的募	累计变更用途的募	尚未使用募集资金	尚未使用募集资金	闲置两年以上募集

			金总额	金总额	的募集资	集资金总	集资金总	总额	用途及去	资金金额
					金总额	额	额比例		向	
2016	非公开定向增发	38,933.28	0	16,189.85	0	0	0.00%	22,749.21	药品快速配送平台网络项目	3,399.4
2019	非公开定向增发	58,524.99	58,524.99	58,524.99	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
合计	--	97,458.27	58,524.99	74,714.84	0	0	0.00%	22,749.21	--	3,399.4
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，公司按照与银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议及《公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
药品快速配送平台网络项目	否	22,749.21	22,749.21					0	否	否
医疗器械物流配送网络平台(一期)建设项目	否	5,250.79	5,250.79		5,250.79	100.00%	2016年09月20日	793.48	否	否
补充流动资金项目	否	10,933.28	10,933.28		10,933.28	100.00%		1,070.02	是	否
补充流动资金项目	否	58,524.99	58,524.99	58,524.99	58,524.99	100.00%		1,223.45	是	否
承诺投资项目小计	--	97,458.27	97,458.27	58,524.99	74,709.06	--	--	3,086.95	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	97,458.27	97,458.27	58,524.99	74,709.06	--	--	3,086.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、药品快速配送平台网未达到计划进度，主要是 2017 年、2018 年、2019 年国家食药监总局三次就《网络药品经营监督管理办法》修订稿上网征求意见，处方药网售政策从酝酿放开到转向禁止，影响了公司在全国范围内实施药品快速配送平台网点实施。2、医疗器械物流配送网络平台(一期)建设项目未达到预计效益，主要是：(1) 行业规范政策落地不及预期，影响公司盈利能力释放。耗材行业政策环境仍然较为宽松，物流配送企业良莠不齐，价格竞争激烈，导致该项目的毛利率水平低于预期，影响公司盈利能力的释放。(2) 对外第三方物流业务拓展不及预期，规模效应尚未显现。									

	公司的第三方物流业务拓展不及预期，随着项目建设的仓储设施逐渐投入使用，折旧成本显著提高，而业务规模效应尚未显现，导致效益不及预期。（3）对内以“物流”补“器械”，符合公司战略发展规划。公司为了迅速抢占医疗器械市场份额提升公司盈利能力，采取以“物流”补“器械”的经营战略，虽然该项目实现效益水平不及预期，但是与器械批发板块协同效应良好，符合公司发展规划。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2019 年 12 月 31 日，医疗器械物流配送网络平台（一期）建设项目使用募集资金 5,250.79 万元，该项目建设在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2016 年 3 月实际资金支出金额为 4,027.51 万元。公司募集资金到位后对其进行了置换，置换金额为 4,027.51 万元，上述自筹资金预先投入募投项目置换情况已经立信会计师事务所进行审计，并出具了信会师报字【2016】第 210170 号的鉴证报告。2016 年 3 月 11 日，公司董事会及监事会第五届第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司于 2016 年 3 月 15 日进行了资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2019 年 3 月 12 日，公司第五届董事会第三十一次会议决议审议通过了《关于公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币 19,466.63 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于 2019 年 3 月 13 日将 19,466.63 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 3,399.40 万元，另有人民币 19,466.63 万元用于暂时补充流动资金，因部分募投项目尚未完成所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 3,399.40 万元，另有人民币 19,466.63 万元用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	100000000	1,056,973,426.62	288,705,166.47	969,696,930.34	94,378,147.27	69,475,486.08
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	110000000	839,000,107.48	245,120,798.32	1,090,510,029.12	46,849,755.40	35,670,619.44
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	120000000	661,977,603.45	277,660,517.65	555,179,653.65	52,424,686.68	42,411,241.91
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	子公司	医疗器械销售	100000000	729,097,833.29	195,762,090.53	1,392,245,229.32	36,080,183.63	27,482,807.06
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	100000000	419,888,073.14	190,750,127.16	561,392,307.03	28,578,618.82	21,487,809.59
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	子公司	医疗器械销售	80000000	423,327,580.30	189,273,503.78	1,039,750,822.23	58,035,699.51	43,388,235.58
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	60000000	396,981,082.97	166,952,176.98	909,165,828.79	48,063,284.57	36,083,223.35
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	80000000	501,825,807.24	159,003,629.64	708,100,293.06	44,011,815.08	31,090,759.84

广州嘉事怡核医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	60000000	348,194,040.88	135,394,738.07	393,882,466.74	26,825,193.39	20,112,270.21
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	50000000	311,412,413.98	114,106,260.71	314,118,411.31	23,997,520.33	17,921,418.83
嘉事国润(上海)医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	30000000	853,398,593.81	120,153,770.18	3,470,448,763.02	53,321,176.19	39,741,770.03

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西嘉事堂医药有限责任公司	挂牌退出股权投资	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

2020年公司将继续保持稳中求进、积极进取的状态，高标准设定增长目标，保持高质量的发展。

### 一、把握好医疗政策变化及影响

2020年主动研判政策走向，积极应对，加大业务研究和管理协调，加强上游产品配送资质合作，及时了解发展动态，强化上游产品服务，扩大终端销售。

加大应对互联网医疗发展对零售业务的发展影响力度，积极探索线上线下业务的整合模式，拓展互联网业务。

### 二、建立高质量运营体系，迈好企业发展战略第一步

2020年深化运营体系，加强考核指标的体系化，确定各级公司核心经营指标，夯实发展基础，把党组织管理、加强风控管理纳入管理考核体系，推动企业可持续增长。

### 三、坚持高质量发展，突出对主业的引领，加强有效管控

#### 1、销售收入增长、净利润率提升

药品销售板块：进一步加强与医院合作。主动和带量采购品种合作，取得更多配送权。优化个性化合作方案，增加客户合作粘性，提升销售。继续推动北京地区以外医药商业公司业务的发展，把握机会、拓展业务，扩大销售网络。

高值耗材板块：继续推动高值耗材业务发展，保持行业细分竞争优势，推进耗材集中配送发展。

零售板块：继续做好北京实体药店业务，跟踪北京医保药店政策落实进度。努力推动医院网上药店合作，探索药品B2B、B2C业务。

物流板块：为公司内部物流业务和第三方提供优质服务。优化北京物流中心业务结构。

大力发展第三方业务。医疗器械物流业务整合，持续改善经营和财务状况。

## 2、降低应收账款和降低库存，加快周转

继续保持业务持续稳定发展，实现销售收入规模增长、净利润提升。提升资金使用效率，保证发展质量。加强经营部门应收账款、库存管理，专人负责，专项管理。采购部门加大库存管理，争取结算账期，提升运营效率。

## 五、补齐短板和探索互联网项目，突出对重大项目的顶层统筹和综合协调

采购中心重点关注一致性评价产品和带量采购落地品种，重点关注血液制品、肿瘤产品和创新新药，补齐配送品种结构，为业务后续发展奠定基础。树立互联网思维，积极探索线上业务模式。

公司要构思和实施重点项目，做好规划，整合公司资源，专门团队负责，抓项目、抓进度、抓具体，确保重点项目落实到位，拉动公司业务新增长。

## 六、质量管理和业务管理风控重点

按制度流程办事，严格执行“三重一大”制度，加强流动资金管理，严格规范审批与决策，确保资金合理、效率、安全运营；全面加强子公司管理；以《药品经营质量管理规范》为准则，规范运作，加强下属公司主要经营人员和质量人员的培训和要求，强化质量意识，加强产品质量和服务管理。加强公司和外埠子公司重点区域消防安全管理。

## 七、加强国企党建工作

2020年继续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实从严治党主体责任，全面贯彻光大集团党委指示精神，切实推动公司党建和经济工作全面提升。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年07月18日	其他	其他	2019年北京辖区深市上市公司投资者集体接待日

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

截至2018年12月31日，公司可供股东分配的利润为896,985,713.36元。根据公司 2019年3月20日召开的2018年度股东大会审议通过，2018 年度利润分配预案为：公司以总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

一、2017年：截至2017年12月31日，公司可供股东分配的利润为762,422,616.56元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：拟以公司总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

二、2018年：截至2018年12月31日，公司可供股东分配的利润为896,985,713.36元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：拟以公司总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

三、2019年：截至2019年12月31日，公司可供股东分配的利润为1,048,000,053.53元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：以公司截至2019年12月31日的总股本291,707,120股为基数，每10股派发现金红利4.0元（含税），拟派发现金红利总116,682,848.00元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并	现金分红金额	以其他方式	以其他方式现	现金分红总额	现金分红总额
------	--------	--------	--------	-------	--------	--------	--------

	(含税)	报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	(如回购股份)现金分红的金额	金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	(含其他方式)	(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	116,682,848.00	375,957,176.99	31.04%	0.00	0.00%	116,682,848.00	31.04%
2018年	37,578,947.25	327,633,235.42	11.47%	0.00	0.00%	37,578,947.25	11.47%
2017年	37,578,947.25	263,641,638.78	14.25%	0.00	0.00%	37,578,947.25	14.25%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	291,707,120.00
现金分红金额 (元) (含税)	116,682,848.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	1,048,000,053.53
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	31.04%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次权益分派不送红股, 不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国光大集团股份公司	锁定期承诺	1、本公司承诺通过本次交易认购的嘉事堂股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让，如中国证监会及/或深圳证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司承诺按照中国证监会及/或深圳证券交易所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。	2018年12月14日	36个月	尚在锁定期。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司2019年1月1日之后将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

本公司于2019年1月1日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

本公司

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,080,112,648.75	摊余成本	1,080,112,648.75
	(贷款和应收款)			
应收票据	摊余成本	81,552,872.50	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	81,552,872.50
	(贷款和应收款)			

应收账款	摊余成本	6,226,519,766.34	摊余成本	6,226,519,766.34
(贷款和应收款)				
其他应收款	摊余成本	73,090,745.26	摊余成本	73,090,745.26
(贷款和应收款)				
股权投资	以成本计量	787,608.80	以公允价值计量且其变	787,608.80
(可供出售类资产)			动计入其他综合收益	
(指定)				

## 母公司

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	217,660,638.33	摊余成本	217,660,638.33
(贷款和应收款)				
应收票据	摊余成本	10,954,490.32	以公允价值计量且其变	10,954,490.32
(贷款和应收款)			动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	1,750,078,174.82	摊余成本	1,750,078,174.82
(贷款和应收款)				
其他应收款	摊余成本	1,113,051,508.25	摊余成本	1,113,051,508.25
(贷款和应收款)				

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

## 本公司

	附注五	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计 入 其他综合收益的金融资 产					
股权投资-可供出售金融资产		787,608.80	-	-	-
按原金融工具准则列示的余额		787,608.80	-	-	-

减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益-权益工具（新金融工具准则）	-	(787,608.80)	-	-
按新金融工具准则列示的余额	-	787,608.80	-	787,608.80
公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	787,608.80		-	787,608.80
			=	
总计	787,608.80		-	787,608.80
			=	

在首次执行日，按照新金融工具准则计提损失准备的金额与按原金融工具准则计提损失准备的金额无重大差异，本公司未对年初未分配利润进行调整。

#### 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，摊销期在一年内的递延成本和长期待摊费用分别在“其他非流动资产”和“长期待摊费用”中列示。利润表中，新增“信用减值损失”项目。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

#### 本公司

	会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
	2018年末余额	新金融工具准则的影响	其他财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	6,308,072,638.84	-	(6,308,072,638.84)	-
应收票据	-	-	-	81,552,872.50
应收账款	-	-	-	6,226,519,766.34
应付票据及应付账款	3,209,842,984.07	-	(3,209,842,984.07)	-
应付票据	-	-	-	534,063,455.26
应付账款	-	-	-	2,675,779,528.81

#### 母公司

	会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
	2018年末余额	新金融工具准则的影响	其他财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	1,761,032,665.14	-	(1,761,032,665.14)	-
应收票据	-	-	-	10,954,490.32
应收账款	-	-	-	1,750,078,174.82
应付票据及应付账款	1,213,736,861.89	-	(1,213,736,861.89)	-
应付票据	-	-	-	171,111,446.48
应付账款	-	-	-	1,042,625,415.41

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 非同一控制下企业合并

本年内，本公司以现金人民币510,000.00元收购了北京嘉事伟业医疗器械有限公司51%股权，购买日确定为2019年1月31日。

### 2. 处置子公司

	注册地	业务性质	本集团合计持股比例 (%)	本集团合计享有的表决权比例 (%)	不再成为子公司原因
陕西嘉事堂医药有限责任公司	陕西省西安市	药品销售	51.08	51.08	转让股权

注：本公司所属陕西嘉事堂医药有限责任公司与个人股东李建玉于2019年12月16日签订产权交易合同，以人民币19,079,300.00元出售其所持有陕西嘉事堂医药有限责任公司的51.08%股权，处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起，本公司不再将陕西嘉事堂医药有限责任公司纳入合并范围。

### 3. 其他原因的合并范围变动

## (1) 新设子公司

公司名称	成立 时间	注册 地址	注册资本	经营范围	持股比例 (%)		表决权 比例
					直接	间接	
广州嘉事星辰医疗科技有限公司	2019年	南宁市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	55%	55%
浙江嘉事乾棠医疗器械有限公司	2019年	杭州市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
江苏嘉事国康医疗器械有限公司	2019年	宿迁市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
陕西嘉事裕泽医疗科技有限公司	2018年	西安市	人民币2000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
安徽嘉事乐康医疗器械有限责任公司	2019年	合肥市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
浙江嘉事蓝石医疗器械有限公司	2019年	杭州市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%

## (2) 注销子公司

于2019年12月31日，本公司合并范围未包括于本年内完成注销的子公司。注销子公司均为本公司的下属子公司，详情如下：

于2019年本公司之子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司注销子公司河北嘉事唯健科技有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	430
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	章晓亮、张文丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

本公司于 2019 年 10 月 16 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》，同意聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计服务机构，并于 2019 年 11 月 2 日召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了该议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
四川嘉事蓉锦医药有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	8,000	4,000		4.33	4,000
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	7,500	12,000	14,500		503.51	5,000
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	1,200	0	1,200		19.64	0
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	500	0	0		36.25	500
广州嘉和上品医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	1,870	0	0		131.97	1,870
安徽嘉和事兴医疗	控股子公司	拆借款	是	900	0	900		48.82	0

器械物流有限公司									
北京金康瑞源商贸有限公司	控股子公司	拆借款	是	5,200	9,800	5,200		426.93	9,800
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	9,039	9,039	9,039		594.88	9,039
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	控股子公司	拆借款	是	4,550		4,550		197.09	0
北京嘉事康达医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	650	3,300	2,300		98.46	1,650
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	24,300	22,000	25,100		1,596.58	21,200
安徽嘉事天诚药业有限公司	控股子公司	拆借款	是	3,000		3,000		173.74	0
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	20,000	68,000	53,000		1,759.34	35,000
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	2,000	500	2,000		52.36	500
北京嘉事云商科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	3,813.47		1,040		251.14	2,759.57
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	2,000	2,000		17.51	0
上海嘉事明伦医疗	控股子公司	拆借款	是	12,900	3,000	15,900		519.12	0

器材有限公司									
陕西嘉事堂医药有限责任公司	控股子公司	拆借款	是	1,800		1,800		71.74	0
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	9,500	2,500	11,000		294.58	1,000
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心	控股子公司	拆借款	是	700	0	0		58.77	700
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	2,500	7,500	7,000		276.07	3,000
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响								

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万元)
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	子公司	拆借款	0	4,000	4,000		177.67	0
嘉事国润(上海)医疗科技有限公司	控股子公司	拆借款	0	19,800	19,800		13.04	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响							

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详见公司于2019年4月28日发布在巨潮资讯网上的《2019年社会责任报告》

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

2019年加入光大集团以来，根据光大集团整体计划配合实施精准扶贫。

#### (2) 年度精准扶贫概要

扶贫攻坚是党中央国务院的重大战略和部署。按照光大集团“突出精准、突出特色、突出绿色、突出实效”的要求，嘉事堂党委将扶贫工作作为一项重大的政治任务。加大投入力度，实施产业扶贫和民生扶贫，取得了实效。同时嘉事堂抓住医改新政的发展机遇，不断完善社会责任管理体系建设，加强与各方的沟通与交流，更好的履行社会责任，实现自身与社会的和谐发展。

##### 1、聚焦集团定点帮扶的贫困县，启动产业扶贫工作。

2019年集团召开扶贫工作会议后，嘉事堂与新化县主要领导进行座谈，就地区中药材深加工、中药材市场推广和中药材产业基地等课题的可行性充分讨论并责成专人考察了解当地实际情况，同时，积极联络和组织同仁堂集团的主要负责同志与团队，制定了初步方案。有计划有步骤采购当地土特产品，2019年采购新化县80余万元扶贫产品。

##### 2、发动广大干部职工踊跃献爱心

发动广大职工953人次向“幸福工程-救助贫困母亲行动”捐款6万余元。

##### 3、做好基药配送服务，拉动产业扶贫

作为北京地区社区医疗最主要的配送机构，嘉事堂承担着将基本药物覆盖配送到门头沟区、房山区、延庆区、怀柔区、通州区共计877家村卫生室的任务。部分乡村位于偏远山区，山路弯弯，路程漫漫，许多病人长期处于缺医少药的痛苦之中。嘉事堂药业想乡村病人之所想，急乡村病人之所急，配备专职人员、专门车辆，不惧少量多次，坚持实施配送。

##### 4、撬动社会资源，联合实施精准扶贫。

“因病致贫”、“因病返贫”是贫困现象难以消除的重要原因之一。嘉事堂药业支持四川华西医院，投入200万元共同设立了“天使医疗救助基金会心内科（TAVI）专项基金”，专项用于贫困山区先天性心脏病患儿的医疗救助和手术治疗。嘉事堂还加入步长制药组织的西藏捐赠活动，捐助物资31万元，为边疆贫困群众送去内地人民的殷殷祝福。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	417.93
2.物资折款	万元	64

二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.93
4.2 资助贫困学生人数	人	21
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	200
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	1
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	210
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

四川省至2019年底还有省级贫困县88个、国家级贫困县36个，贫困人口约170万人。全川21个地市中，有12个市州均有贫困县，主要分布在川西、川北，其中广元、广安、达州、巴中、甘孜下辖区市县全部为贫困县。针对四川地广山多，贫困人口较多的实际情况，嘉事堂专题研究通过四川嘉事蓉锦医药有限公司的B2B电商模式，以四川嘉事蓉锦医药有限公司为配送主体，对超过500家小型医疗机构、偏远地区诊所等实施价格优惠，进行独家药品和耗材配送。使四川偏远地区小型医疗机构有效降低采购成本、提升资金周转率、提高药品配送时效，有助于缓解贫困地区人民用药难、用药贵的现状。后续将通过B2B业务拉动扶贫，既精准又长远，既聚焦细分，又发挥企业优势，对企业、对人民两个效益明显。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、浙江嘉事同瀚生物技术有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币43,758,000.00元作为合并成本购买了浙江同瀚生物技术有限公司51.00%的股权，并将周平、陈法余实际控制的杭州领多贸易有限公司、品蒨（上海）实业有限公司全部的医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入更名后的浙江嘉事同瀚生物技术有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币43,758,000.00元。截至2019年12月31日，尚未支付金额21,879,000.00元。

## 2、浙江嘉事商漾医疗科技有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币61,200,000.00元作为合并成本购买了浙江嘉事商漾医疗科技有限公司51.00%的股权，并将张晓岚实际控制的上海商漾实业有限公司、上海谦朔生物科技有限公司全部医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入浙江嘉事商漾医疗科技有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币61,200,000.00元。截至2019年12月31日，尚未支付金额30,600,000.00元。

## 3、四川嘉事蓉锦医药有限公司

本公司以2017年7月1日为购买日，应支付现金人民币99,450,000.00元作为合并成本购买了成都市蓉锦医药贸易有限公司51.00%的股权。股权取得成本在购买日的金额为人民币99,450,000.00元。截至2019年12月31日，尚未支付金额14,708,400.00元。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	802,081	0.28%	41,180,805	0	0	0	41,180,805	41,982,886	14.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	41,180,805	0	0	0	41,180,805	41,180,805	14.12%
3、其他内资持股	802,081	0.28%	0	0	0	0	0	802,081	0.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	802,081	0.28%	0	0	0	0	0	8,020,810	0.28%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	249,724,234	99.72%	0	0	0	0	0	249,724,234	85.61%
1、人民币普通股	249,724,234	99.72%	0	0	0	0	0	249,724,234	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	250,526,315	100.00%	41,180,805	0	0	0	41,180,805	291,707,120	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年嘉事堂药业股份有限公司向实际控制人中国光大集团股份公司非公开发行股票募集资金补充流动资金。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券监督管理委员会于2019年8月5日核准嘉事堂药业股份有限公司非公开发行股票项目（证监许可【2019】1446号）

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2019年09月09日	14.45元/股	41,180,805	2019年10月10日	41,180,805	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年嘉事堂药业股份有限公司向实际控制人中国光大集团股份公司非公开发行41,180,805股普通股股票募集资金补充流动资金。中国证券监督管理委员会于2019年8月5日核准嘉事堂药业股份有限公司非公开发行股票项目（证监许可【2019】1446号）

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会于2019年8月5日核准，嘉事堂药业股份有限公司向中国光大集团股份公司非公开发行股票41,180,805股，公司股本由250,526,315.00股增至291,707,120.00股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,140	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,885	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国青年实业发展总公司	国有法人	14.36%	41,876,431			41,876,431		
中国光大集团股份公司	国有法人	14.12%	41,180,805	41,180,805	41,180,805	0		
北京海淀置业集团有限公司	国有法人	4.37%	12,760,800			12,760,800		
中协宾馆	国有法人	4.17%	12,169,368			12,169,368		
北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	2.41%	7,043,022			7,043,022		
尹俊涛	境内自然人	1.96%	5,719,261			5,719,261		
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	国有法人	1.72%	5,014,826			5,014,826		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.53%	4,454,900			4,454,900		
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	0.98%	2,856,337			2,856,337		
北京宏润商业管理有限公司（原	国有法人	0.61%	1,790,808			1,790,808		

“北京宏润投资经营有限公司”)							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国青年实业发展总公司是中国光大集团公司全资子公司						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国青年实业发展总公司	41,876,431	人民币普通股	41,876,431				
北京海淀置业集团有限公司	12,760,800	人民币普通股	12,760,800				
中协宾馆	12,169,368	人民币普通股	12,169,368				
北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会	7,043,022	人民币普通股	7,043,022				
尹俊涛	5,719,261	人民币普通股	5,719,261				
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	5,014,826	人民币普通股	5,014,826				
中央汇金资产管理有限责任公司	4,454,900	人民币普通股	4,454,900				
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	2,856,337	人民币普通股	2,856,337				
北京宏润商业管理有限公司（原“北京宏润投资经营有限公司”）	1,790,808	人民币普通股	1,790,808				
张劲松	1,620,000	人民币普通股	1,620,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国光大集团股份公司	李晓鹏	1990年11月12日	91100000102063897J	投资和管理金融业包括银行、证券、保险、基金、信托、期货、租赁、金银交易；资产管理；投资和管理非金融业

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	中国光大集团股份公司
变更日期	2019年10月08日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019年10月08日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

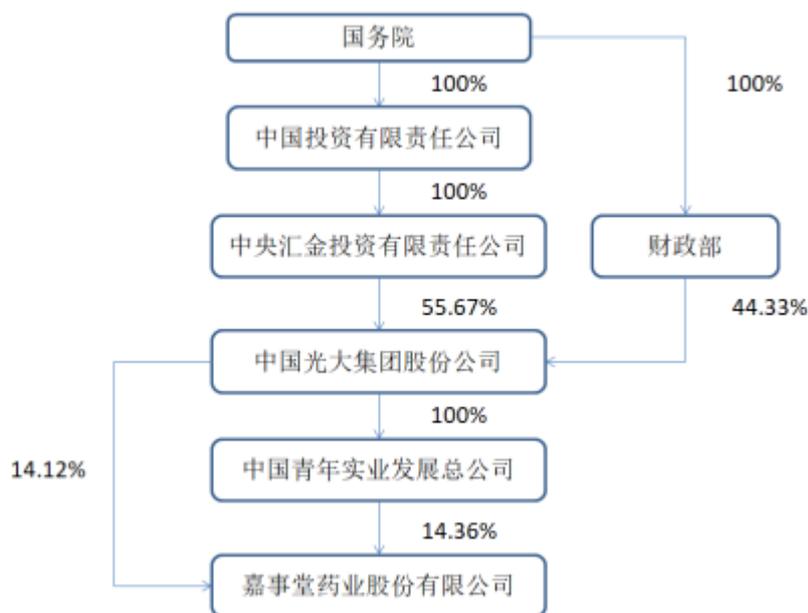
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国光大集团股份公司	李晓鹏	1990年11月12日	91100000102063897J	投资和管理金融业包括银行、证券、保险、基金、信托、期货、租赁、金银交易；资产管理；投资和管理非金融业
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	中国光大集团股份公司持有光大证券股份有限公司 46.45%A+H 股，持有中国光大控股有限公司 49.74%H 股，持有中国光大国际有限公司 42.39%H 股，持有中青旅控股股份有限公司 20%A 股，持有光大永年有限公司 74.99%H 股，持有申万宏源集团股份有限公司 3.99%A+H 股，持有中国光大银行股份有限公司 25.43%A+H 股。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

中国光大集团公司承诺内容：1、本公司承诺通过本次交易认购的嘉事堂股份，自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让，如中国证监会及/或深圳证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见，本公司承诺按照中国证监会及/或深圳证券交易所的意见对上述锁定期安排进行修订并予执行。2、如嘉事堂在本次非公开发行董事会决议日至本次非公开发行的股票发行结束日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，导致本次交易认购股份数量增加的，本公司承诺按前述锁定期安排和执行。3、如锁定期内嘉事堂发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，导致本公司持有嘉事堂股份数量增加的，本公司承诺按前述锁定期安排和执行。4、如监管规则或监管机构对锁定期有更长期限要求的，按照监管规则或监管机构的要求执行。5、本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
续文利	董事长	现任	男	53	2019年03月21日	2022年03月21日					
陈昌宏	董事	现任	男	56	2019年03月21日	2022年03月21日					
孙建新	董事	现任	男	51	2019年03月21日	2022年03月21日					
蔡卫东	董事	现任	男	54	2019年03月21日	2022年03月21日					
许帅	董事	现任	男	48	2019年03月21日	2022年03月21日	461,519	0	0	0	461,519
王新侠	董事	现任	女	54	2019年03月21日	2022年03月21日	94,048	0	0	0	94,048
徐永光	独立董事	现任	男	70	2019年03月21日	2022年03月21日					
张晓崧	独立董事	现任	男	65	2019年03月21日	2022年03月21日					
吴剑	独立董事	现任	女	66	2019年03月21日	2022年03月21日					
张丽君	监事长	现任	男	56	2019年03月21日	2022年03月21日					
白鸿雁	监事	现任	女	51	2019年	2022年					

					03月21日	03月21日						
张亮	监事	现任	男	40	2019年03月21日	2022年03月21日						
韩卫东	监事	现任	男	58	2019年03月21日	2022年03月21日						
贾宏	监事	现任	男	52	2019年03月21日	2022年03月21日						
刘勇	监事	现任	男	46	2019年03月21日	2022年03月21日						
庞江宏	职工监事	现任	男	53	2019年03月21日	2022年03月21日						
荆翠娜	职工监事	现任	女	36	2019年03月21日	2022年03月21日						
董雪恬	职工监事	现任	女	31	2019年03月21日	2022年03月21日						
许帅	总裁	现任	男	48	2019年03月21日	2022年03月21日						
王新侠	副总裁、 董事会秘书	现任	女	54	2019年03月21日	2022年03月21日						
沈方	副总裁	现任	女	54	2019年03月21日	2022年03月21日						
薛翠平	副总裁	现任	女	55	2019年03月21日	2022年03月21日	23,209	0	0	0	23,209	
黄奕斌	副总裁	现任	女	49	2019年03月21日	2022年03月21日						
洪捷	总裁助理	现任	女	51	2019年03月21日	2022年03月21日						

					日	日					
合计	--	--	--	--	--	--	578,776	0	0	0	578,776

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事简历

续文利，男，中国国籍，1966年生，博士。2005年10月至2008年3月任中国青年出版（总）社党组成员、副社长兼常务副总经理，2008年3月至2010年11月任中国青年出版（总）社党组成员、总经理，2010年11月至2015年8月任中国青年出版（总）社党组书记、社长，2015年8月起任中国青年实业发展总公司总经理，2019年3月起任嘉事堂药业股份有限公司董事长。

蔡卫东，男，汉族，北京市人，1966年8月出生，1990年1月参加工作，2002年6月加入中国共产党，本科。2009年1月至今任北京海淀置业集团有限公司财务部部长。

姜新波，中国国籍，男，1961年出生，硕士。曾任团中央研究室副处长、团中央权益部部长、副部长。2004年8月至今任中国青年实业发展总公司副总经理、党委副书记、纪委书记，2019年3月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事。

许帅，中国国籍，男，1972年生，硕士。曾任职于共青团中央全国学联办公室，历任嘉事堂药业有限责任公司办公室主任、董事会秘书、总经理助理，嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书、副总经理。2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司董事，2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁。

王新侠，中国国籍，女，1966年生，本科，高级会计师。曾任北京市海淀区木器厂会计员、北京市制动密封材料厂会计师、北京金时光电讯设备有限责任公司财务经理、美国苏拿公司北京办事处主管会计、嘉事堂药业股份有限公司财务部经理助理、副经理、经理、财务总监；2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书，2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁，2019年3月起任嘉事堂药业股份有限公司董事。

陈昌宏，男，汉族，1964年9月出生，籍贯湖北仙桃，中共党员，研究生学历，法学硕士，1985年8月参加工作。2006年7月至2013年5月任中国光大银行基金托管部总经理，2013.05-2015.09任中国光大银行零售业务部总经理，任2015年9月至2018年5月至中国光大集团股份公司综合金融部总经理，2018年5月至2018年11月任中国光大集团股份公司协同发展部总经理，2018年11月任中国光大集团股份公司文旅健康事业部总经理。

孙建新，男，汉族，1969年2月出生，籍贯浙江湖州，中共党员，大学学历，高级管理人员工商管理硕士，1987年11月参加工作。2007.12-2008.12任解放军总医院院办公室副团职秘书，2008.12-2009.12任解放军总医院门诊部副主任(改文职)，2009.12-2010.12任解放军总医院门诊部副主任兼主管技师(套改技术九级)，2010.12-2014.12任解放军总医院门诊部副主任(技术八级)，任2014.12-2019.01任解放军总医院门诊部副主任(技术七级)，2019.01-今任中国光大集团股份公司文旅健康事业部高级专家。

### 2、独立董事简历

徐永光，中国国籍，男，1949年出生，硕士学历。曾任中国青少年发展基金会秘书长、副理事长，云南城投置业股份有限公司独立董事。现任中国慈善联合会副会长，新湖中宝股份有限公司监事长，2007年至今任南都公益基金会秘书长、理事长，2019年3月至今任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

张晓崧，中国国籍，男，1955年出生，硕士。现任万源企业董事长兼万度网络技术有限公司董事长，中国民营科技实业家协会副理事长、中国青年实业发展促进会常务理事、中国经济体制改革研究会理事、全国大学生就业创业培训工程组委会常务副主任、泰山产业研究院副院长，2019年3月至今任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

吴剑，女，1953年1月出生，本科学历，高级会计师。曾任中纺机集团财务部长兼财务公司总经理，中国兴发集团副总经理兼中兴信托总会计师，北京国际信托有限公司总会计师、副总经理、国都证券有限责任公司监事会主席。现任嘉事堂药业股份有限公司独立董事，北京华联商厦股份有限公司独立董事。

### 3、监事简历

张丽君,中国国籍,男,1964年出生,中共党员,研究生学历,助理政工师、高级经营师、高级营销师。2003.01-2006.12北京翠微大厦股份有限公司总经理、党委委员;2006.12-2007.03北京市海淀区第十四届人大常委会常委、人大代表、北京翠微集团总经理兼北京翠微大厦股份有限公司总经理、党委委员;2007.03-2007.08北京市海淀区第十四届人大常委会常委、人大代表、北京翠微集团总经理兼北京翠微大厦股份有限公司董事长,总经理,党委委员;2007.08-2010.08北京市海淀区第十四届人大常委会常委、人大代表,北京翠微集团总经理兼北京翠微大厦股份有限公司董事长、总经理、党委副书记;2010.08-2012.11北京市海淀区第十五届人大常委会常委、人大代表,北京翠微集团董事长、总经理兼北京翠微大厦股份有限公司董事长、党委副书记;2012.11-2015.04北京市第十四届人大代表,北京市海淀区第十五届人大常委会常委、人大代表,北京翠微集团董事长、总经理兼北京翠微大厦股份有限公司董事长、党委副书记;2015.04-2016.12北京市第十四届人大代表,北京市海淀区第十五届人大常委会常委、人大代表,北京翠微集团董事长、总经理兼北京翠微大厦股份有限公司党委书记、董事长;2016.12-2017.05北京市第十四届人大代表,北京市海淀区第十五届人大常委会常委、人大代表,海淀区第十次党代会代表,北京翠微集团董事长、经理兼北京翠微大厦股份有限公司党委书记、董事长;北京海淀置业集团有限公司董事长、党委副书记,北京翠微集团董事长、经理兼北京翠微大厦股份有限公司党委书记、董事长;2017.05-至今任北京海淀置业集团有限公司董事长。

白鸿雁,中国国籍,女,1968年出生,本科,会计师,中共党员。1995.7-2002.2北京博兰特食品工贸集团辛店商贸中心主管会计;2002.2-2014.1北京博兰特食品工贸集团云岗商贸中心主管会计;2014.1-2014.9北京丰贸投资经营管理有限公司长云分公司主管会计;2014.9-2016.10北京丰贸投资经营管理有限公司长云分公司副经理;2016.10-2017.6北京丰贸投资经营管理有限公司审计部副主任;2017.6-至今北京丰贸投资经营管理有限公司审计部主任。

贾宏,男,汉族,1968年9月出生,籍贯山东济南,中共党员,研究生学历,管理学硕士,1986年8月参加工作,现任中国光大集团股份公司监事会办公室主任兼审计部副总经理。工作经历如下:2005.06-2017.11在部队服役,2017.11-2018.05任中国光大集团股份公司党务工作部副部长、党委宣传部副部长(部门正职),2018.05-今任中国光大集团股份公司监事会办公室主任兼审计部副总经理。

刘勇,男,汉族,1974年1月出生,北京人,1993年7月参加工作,大专学历。2000年11月-2006年12月北京宏润商业管理有限公司(原“北京宏润投资经营有限公司”)财务部出纳,2007年1月-2013年2月北京宏润商业管理有限公司(原“北京宏润投资经营有限公司”)财务部会计主管,2013年3月至今北京宏润商业管理有限公司(原“北京宏润投资经营有限公司”)财务部经理。

韩卫东,中国国籍,男,1962年生,大专。曾任房山区工业总公司招商办主任,北京兴丰良商贸有限公司经理,房山区工业总公司副总经理。现任北京房山国有资产经营有限责任公司总经理,2014年9月起任嘉事堂药业股份有限公司监事。

张亮,中国国籍,男,1980年出生,本科。曾任北京京客隆商业集团股份有限公司财务部职员,北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会产权科科长、统评科科长。

职工监事庞江宏,中国国籍,男,1968年生,中药师、大专。曾任职于海淀医药公司财务部、嘉事堂药业股份有限公司办公室、投资部,现在嘉事堂药业股份有限公司财务部工作,2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

职工监事荆翠娜,中国国籍,女,1984年生,本科,药师。曾任职于嘉事堂连锁药店,2008年5月起任职于嘉事堂药业股份有限公司人力资源部。2009年7月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

职工监事董雪恬,中国国籍,女,1989年生,硕士。曾任职于北京运通恒达科技有限公司行政助理,2014年3月起任职于嘉事堂药业股份有限公司内审部。

### 4、高级管理人员简历

许帅,中国国籍,男,1972年生,硕士。曾任职于共青团中央全国学联办公室,历任嘉事堂药业有限责任公司办公室主任、董事会秘书、总经理助理,嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书、副总经理。2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司董事,2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁。

王新侠,中国国籍,女,1966年生,本科,高级会计师。曾任北京市海淀区木器厂会计员、北京市制动密封材料厂会计师、北京金时光电讯设备有限责任公司财务经理、美国苏拿公司北京办事处主管会计、嘉事堂药业股份有限公司财务部经理助理、副经理、经理、财务总监;2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书,2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁,2019年3月起任嘉事堂药业股份有限公司董事。

薛翠平,女,1965生,本科,执业中药师。曾任北京石景山药材公司药店经理、质检室主任、副经理;北京嘉事宏润医药经营公司副经理、经理;嘉事堂药业股份有限公司医药销售分公司副经理;2010年1月至2011年4月任嘉事堂药业股份有限公司社区销

售分公司经理;2011年4月至2014年9月任嘉事堂药业股份有限公司总经理助理;2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

沈方,女,1966年生,本科,执业药师。曾任首都医科大学附属天坛医院药剂科药剂师;北京中预科医药经营公司销售员、销售经理;国药集团药业股份有限公司医院部销售总监;2012年4月至今,任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

黄奕斌,男,1971年生,硕士。1993年参加工作,历任北京市马连道粮库储运库分库经理;北京婧妍美容公司储运部经理;北京新华世纪数码软件有限公司物流生产部经理;北京苏宁电器有限公司物流中心经理;高和管理顾问公司物流产业部高级顾问;北京启航物流开发中心项目经理;青岛中远物流仓储配送有限公司北京中心经理;2008年9月起任嘉和嘉事医药物流有限公司总监、执行董事;2013年8月至2019年2月任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理;2019年2月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

洪捷,女,1968年生,本科。曾任北京光明中医烧伤创疡研究所总经理秘书、市场部销售经理、全国市场总监;北京天星普信生物医药有限公司销售部经理、总经理助理;国药控股北京有限公司运营管理部副主任;北京天星普信生物医药有限公司销售部经理;2011年1月任嘉事堂药业股份有限公司销售总监,2012年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
续文利	中国青年实业发展总公司	总经理	2015年08月30日		是
张丽君	北京海淀置业集团有限公司	董事长	2017年04月10日		是
蔡卫东	北京海淀置业集团有限公司	财务部部长	2009年01月01日		是
陈昌宏	中国光大集团股份公司	文旅健康事业部总经理			是
孙建新	中国光大集团股份公司	文旅健康事业部副总经理			是
白鸿雁	北京丰贸投资经营管理有限公司	审计部主任			
刘勇	北京宏润商业管理有限公司(原“北京宏润投资经营有限公司”)	财务部经理			是
张亮	北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会	科员			是
韩卫东	北京房山国有资产经营有限责任公司	总经理			是
贾宏	中国光大集团股份公司	监事会办公室主任			是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐永光	南都公益基金会	南都公益基金会	2007年01月01日		是
张晓崧	万源企业	董事长	2000年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬委员会根据年度审计绩效审核董事、监事和高级管理人员年度报酬、薪酬发放情况。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司2014年度股东大会决议审议通过的《关于公司董事、监事人员薪酬调整方案的议案》，对不在公司任职的部分董事、监事发放报酬；依据公司三届十七次董事会审议通过的《公司高级管理人员薪酬调整方案》向高级管理人员发放报酬。

实际支付情况：董事、监事、高级管理人员基本薪酬按月发放，高级管理人员效益薪酬在年度绩效考核结束并经相关会议审议批准后发放

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
续文利	董事长	男	54	现任	153.77	否
许帅	董事、总裁	男	48	现任	139.77	否
王新侠	董事、副总裁	女	54	现任	113.78	否
陈昌宏	董事	男	56	现任	0	是
孙建新	董事	男	51	现任	0	是
徐永光	独立董事	男	70	现任	14.29	是
张晓崧	独立董事	男	65	现任	14.29	是
吴剑	独立董事	女	66	现任	14.29	是
蔡卫东	董事	男	54	现任		是
张丽君	监事长	男	56	现任		是
贾宏	监事	男	52	现任		是
白鸿雁	监事	女	51	现任		是
刘勇	监事	男	47	现任		是
韩向东	监事	男	58	现任		是
张亮	监事	男	40	现任		是

庞江宏	职工监事	男		53	现任	16.57	否
荆翠娜	职工监事	女		36	现任	27.99	否
董雪恬	职工监事	女		31	现任	21.03	否
沈方	副总裁	女		54	现任	110.78	否
薛翠平	副总裁	女		55	现任	88.83	否
黄奕彬	副总裁	男		49	现任	85.93	否
洪捷	总裁助理	女		51	现任	76.78	否
王江	纪委书记	男		54	现任	77.51	否
合计	--	--	--	--	--	955.61	--

注：部分董事、监事、高管薪酬尚待履行审议程序，并在审议通过后补充披露。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	260
主要子公司在职员工的数量（人）	2,244
在职员工的数量合计（人）	2,960
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,960
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	933
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	442
销售人员	2,079
技术人员	53
财务人员	183
行政人员	203
合计	2,960
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本硕以上	924
大中专	1,624
其他	412
合计	2,960

## 2、薪酬政策

- 1、《绩效考核补充规定》
- 2、《关于接收大学本科及以上应届毕业生的管理规定》
- 3、《劳动用工管理办法》
- 4、《岗位设定、岗位工资及工资区间标准》
- 5、《用工管理规定(修订)》
- 6、《工资支付规定》
- 7、《岗位工资调整办法》

## 3、培训计划

公司按照2019年员工教育培训管理计划对员工进行培训。报告期内，公司对员工进行了GSP认证培训、基础办公软件操作、沟通技巧、商务礼仪、行业法规及规章制度等培训，提升了公司员工的业务技能、专业素养、协调能力及管理能力，取得了良好的效果。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和其他相关法律、法规的有关规定，加强公司治理，规范公司运作。公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）股东和股东大会

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规要求，规范地召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）控股股东与公司的关系

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有使用其特殊地位谋取额外利益。

#### （三）董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集、召开董事会，各董事按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。独立董事独立履行职责，对公司重要及重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。

#### （四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况，对董事、经理和其他高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

#### （五）高级管理人员

公司高级管理人员全部由董事会任免，符合相关法律法规和《公司章程》的规定；公司高级管理人员能够按照董事会的决议履行职责，开拓进取，敬业守法，没有侵害公司利益和股东利益的行为。

#### （六）绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并逐步完善。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、和谐、健康地发展。

#### （八）信息披露与透明度

公司董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的规定，依法认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整和及时，以确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应链系统。

（一）业务独立：公司主要从事药品的零售、批发和物流业务，而公司第一大股东及其控制的其他企业目前均未从事相关业务。公司具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润不依赖与第一大股东及其他关联方的关联交易，充分具备面向市场自主经营的能力。

（二）人员独立：公司董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

（三）资产独立：公司拥有完整的与药品经营有关的连锁药店和医疗分销业务网络、采购和物流配送系统；对与经营相关的房产、土地、设备以及商标等资产均合法拥有所有权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，经营场所独立，不存在依靠股东的经营场所进行经营管理的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（四）机构独立：公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、销售和物流配送系统及部门，各内部职能部门构成一个有机整体。公司与第一大股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常经营管理活动的现象。

（五）财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.10%	2019 年 01 月 02 日	2019 年 01 月 03 日	2019 年第一次临时股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：2019-001）巨潮资讯网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.06%	2019 年 02 月 13 日	2019 年 02 月 14 日	2019 年第二次临时股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：2019-005）巨潮

					资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	32.80%	2019 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 21 日	2018 年度股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：2019-035）巨潮资讯网
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	28.73%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	2019 年第三次临时股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：2019-039）巨潮资讯网
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.70%	2019 年 11 月 01 日	2019 年 11 月 02 日	2019 年第四次临时股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：2019-071）巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐永光	7	3	4	0	0	否	2
张晓崧	7	3	4	0	0	否	2
吴剑	7	4	3	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事吴剑建议2019年度审计要进一步加强预审前的全面沟通工作；独立董事徐永光建议公司依据国家政策适时推进平台业务，独立董事张晓崧建议公司尝试探索电商业务，均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

- 1、战略委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。
- 2、薪酬与考核委员会在报告期内按照公司年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员2019年度的绩效和薪酬进行了审议。
- 3、审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，每季度召开会议，听取审计部的工作报告，检查募集资金的存放和使用、对外担保等情况，并向董事会报告。在年度审计工作结束时，召开会议听取审计机构对公司情况的汇报。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。
- 4、提名委员会在报告期内按照《公司法》、《公司章程》及《董事会提名委员会工作细则》的有关规定积极的履行了职责。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。为健全和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制，建立科学的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《嘉事堂药业股份有限公司 2019 年内部控制自我评价报告》，披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大损失；（2）严重违法法律、法规；（3）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（6）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现重大失误；（2）公司关键岗位业务人员流失严重；（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷 错报<math>\geq</math>利润总额的 10% 重要缺陷 利润总额的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 10% 一般缺陷 错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《嘉事堂药业股份有限公司内部控制鉴证报告》公告披露网站：巨潮资讯网 ( www.cninfo.com )
内控鉴证报告意见类型	标准意见的内部控制鉴证报告
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 25 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明(2020)审字第 61555536_A01 号
注册会计师姓名	章晓亮、张文丽

审计报告正文

嘉事堂药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了嘉事堂药业股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的嘉事堂药业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉事堂药业股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉事堂药业股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>1、应收账款的坏账准备</b>	
<p>于2019年12月31日，嘉事堂药业股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）应收账款账面余额为人民币7,030,751,372.55元，坏账准备余额为人民币92,635,153.88元，账面净值为人民币6,938,116,218.67元。应收账款账面净值占贵集团总资产的比例为53.22%，占贵集团流动资产的比例为59.18%，是贵集团资产中最大的组成部分。</p> <p>自2019年1月1日起，贵集团以预期信用损失为基础确认应收账款的坏账准备。管理层评估应收账款整个存续期内的预计信用损失时，需要根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断客户信用风险的预期变动，并考虑前瞻性信息。</p> <p>由于管理层在确定应收账款坏账准备金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款的预期信用损失确认为关键审计事项。</p> <p>贵集团与应收账款坏账准备相关的会计政策和信息披露在财务报表的附注三、7、8、9及附注五、3。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 复核公司的应收账款坏账准备会计政策以及评估其合理性。通过检查应收账款明细账及交付证据测试应收账款账龄的准确性；</li> <li>2. 对于组合计提坏账准备的应收账款，我们复核了管理层划分各项组合的标准，并根据经济环境、行业形势、历史数据等评估组合计提时采用的计提标准是否合理；</li> <li>3. 对大额应收账款，向客户发送函证，核实应收账款余额的准确性，并对未回函情况执行替代程序；</li> <li>4. 对管理层在合并财务报表中进行的应收账款预期信用损失准备计提及相关信用风险的披露是否恰当进行评估；</li> <li>5. 检查资产负债表日后是否收回款项。</li> </ol>
<b>2、存货跌价准备</b>	
<p>于2019年12月31日，贵集团的存货账面余额为人民币2,273,817,816.48元，存货跌价准备为人民币20,532,350.70元，账面价值为人民币2,253,285,465.78元，资产负债表日存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>贵集团存货主要涉及各类西药药品、中药药品、医疗器材等，其中药品存在过期的风险。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 对与存货相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；</li> <li>2. 对贵集团的存货实施监盘，检查存货的数量及状况，重点检查是否存在过期及库龄较长的存货；</li> <li>3. 获取贵集团存货跌价准备计算表，检查是否按贵集团相关会计政策执行，分析存货跌价准备计提是否充分；</li> <li>4. 检查存货的期后销售情况；</li> <li>5. 评价了管理层计算可变现净值采用</li> </ol>

<p>贵集团以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。</p> <p>于2019年12月31日，存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将存货跌价准备确认为关键审计事项。</p> <p>贵集团与存货跌价准备相关的会计政策和信息披露在财务报表的附注三、10及附注五、7。</p>	<p>的重要假设的合理性。</p>
<b>3、商誉减值</b>	
<p>于2019年12月31日，贵集团商誉的账面价值为人民币652,380,580.00元。</p> <p>管理层每年末对商誉进行减值测试，根据相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值孰高确定相关资产组的可收回金额。对预计未来现金流量的现值的预测涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时涉及重大判断，因此我们将商誉减值确认为关键审计事项。</p> <p>贵集团与商誉减值相关的会计政策和信息披露在财务报表的附注三、16及附注五、15。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 复核管理层对商誉所属资产组的认定，并评价认定的合理性；</li> <li>2. 对减值测试过程中依赖评估专家工作的，复核评估专家的专业胜任能力和业务独立性；</li> <li>3. 复核管理层及评估专家对商誉减值测试的具体方法，并评价方法的合理性；</li> <li>4. 评价商誉减值测试关键假设的适当性；评价测试所引用参数的合理性，包括收入增长率、预计毛利率、各项经营费用和折现率等；</li> <li>5. 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；</li> <li>6. 考虑管理层于减值测试中采用的关键假设可能出现的合理波动的潜在影响；</li> <li>7. 对管理层在合并财务报表中进行的商誉减值相关的信息披露是否恰当进行评估。</li> </ol>

#### 四、其他信息

嘉事堂药业股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，

但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉事堂药业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉事堂药业股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对嘉事堂药业股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当

发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致嘉事堂药业股份有限公司不能持续经营。

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

(6) 就嘉事堂药业股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：章晓亮  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张文丽

中国 北京

2020年4月27日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,576,499,511.75	1,080,112,648.75
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	40,833,200.00	81,552,872.50
应收账款	6,938,116,218.67	6,226,519,766.34
应收款项融资	161,636,070.85	
预付款项	516,883,052.53	402,588,922.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	88,213,073.31	73,090,745.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,253,285,465.78	1,723,845,697.08
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	147,941,031.54	94,714,270.04
流动资产合计	11,723,407,624.43	9,682,424,922.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		787,608.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,769,396.60	1,996,240.13
其他权益工具投资	787,608.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,098,438.33	7,347,275.01
固定资产	468,054,684.18	329,985,398.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,572,747.37	31,032,775.84
开发支出		
商誉	652,380,580.00	655,827,332.20
长期待摊费用	121,017,562.06	119,630,378.88
递延所得税资产	31,303,282.22	21,333,481.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,313,984,299.56	1,167,940,491.44
资产总计	13,037,391,923.99	10,850,365,413.55
流动负债：		
短期借款	3,463,073,185.56	2,583,000,000.00
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	492,089,565.31	534,063,455.26
应付账款	3,422,373,968.72	2,675,779,528.81
预收款项	213,443,003.38	96,076,141.56
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	53,596,797.67	36,619,310.13
应交税费	94,249,709.15	101,559,657.94
其他应付款	357,563,502.10	338,217,737.20
其中：应付利息		22,743,576.43
应付股利	1,142,534.80	1,570,985.35
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	8,096,389,731.89	6,365,315,830.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		746,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,199,500.00	6,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	11,938,194.39	344,657.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,137,694.39	752,344,657.00
负债合计	8,114,527,426.28	7,117,660,487.90

所有者权益：		
股本	291,707,120.00	250,526,315.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,285,863,212.68	737,159,688.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	164,466,179.07	143,511,369.36
一般风险准备		
未分配利润	1,683,487,642.84	1,366,064,222.81
归属于母公司所有者权益合计	3,425,524,154.59	2,497,261,595.67
少数股东权益	1,497,340,343.12	1,235,443,329.98
所有者权益合计	4,922,864,497.71	3,732,704,925.65
负债和所有者权益总计	13,037,391,923.99	10,850,365,413.55

法定代表人：续文利

主管会计工作负责人：续文利

会计机构负责人：王新侠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	412,041,690.81	217,660,638.33
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		10,954,490.32
应收账款	1,717,694,453.80	1,750,078,174.82
应收款项融资	18,732,693.22	
预付款项	66,080,943.79	28,013,431.19
其他应收款	953,179,898.40	1,113,051,508.25
其中：应收利息		
应收股利		

存货	383,327,779.56	461,134,711.90
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	1,203,976.23	21,696,558.24
流动资产合计	3,552,261,435.81	3,602,589,513.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		787,608.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,470,461,455.46	1,499,681,455.46
其他权益工具投资	787,608.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,098,438.33	7,347,275.01
固定资产	67,572,679.27	67,492,771.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,387,042.67	13,828,988.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,883,666.70	23,170,934.17
递延所得税资产	7,522,347.51	7,481,308.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,587,713,238.74	1,619,790,341.83
资产总计	5,139,974,674.55	5,222,379,854.88
流动负债：		
短期借款	1,031,275,037.50	998,000,000.00
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	162,435,915.29	171,111,446.48
应付账款	1,015,967,244.16	1,042,625,415.41
预收款项	9,017,128.16	14,280,708.11
合同负债		
应付职工薪酬	26,559,387.37	24,782,093.98
应交税费	14,731,786.61	3,619,795.00
其他应付款	97,586,019.34	196,777,309.68
其中：应付利息		22,002,737.89
应付股利	1,142,534.80	1,570,985.35
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	2,357,572,518.43	2,451,196,768.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		746,000,000.00
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		746,000,000.00
负债合计	2,357,572,518.43	3,197,196,768.66
所有者权益：		
股本	291,707,120.00	250,526,315.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,278,228,803.52	734,159,688.50

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	164,466,179.07	143,511,369.36
未分配利润	1,048,000,053.53	896,985,713.36
所有者权益合计	2,782,402,156.12	2,025,183,086.22
负债和所有者权益总计	5,139,974,674.55	5,222,379,854.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	22,186,572,874.61	17,959,885,466.92
其中：营业收入	22,186,572,874.61	17,959,885,466.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	21,278,794,269.69	17,180,591,161.01
其中：营业成本	19,916,220,304.97	16,122,289,320.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,045,444.58	37,074,546.01
销售费用	895,047,863.87	628,630,993.04
管理费用	238,405,299.66	208,601,911.40
研发费用		
财务费用	190,075,356.61	183,994,389.98
其中：利息费用	191,908,379.32	190,086,368.73
利息收入	13,909,574.63	13,342,399.11
加：其他收益	15,323,616.57	15,216,423.15

投资收益（损失以“-”号填列）	3,049,644.86	665,523.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,973,491.48	226,064.88
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）		
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）	-15,113,612.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,532,350.70	-17,660,920.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	597,729.69	-346,465.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	891,103,632.45	777,168,866.22
加：营业外收入	1,361,953.77	1,961,917.23
减：营业外支出	4,915,969.61	4,279,456.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	887,549,616.61	774,851,327.30
减：所得税费用	227,747,235.23	204,239,161.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	659,802,381.38	570,612,166.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	659,802,381.38	570,612,166.20
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.归属于母公司所有者的净利润	375,957,176.99	327,633,235.42
2.少数股东损益	283,845,204.39	242,978,930.78
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）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.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	659,802,381.38	570,612,166.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	375,957,176.99	327,633,235.42
归属于少数股东的综合收益总额	283,845,204.39	242,978,930.78
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.44	1.31
(二) 稀释每股收益	1.44	1.31

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：续文利

主管会计工作负责人：续文利

会计机构负责人：王新侠

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	5,647,363,873.49	5,536,542,824.65
减：营业成本	5,194,617,259.76	5,155,617,071.80
税金及附加	7,601,043.74	7,773,432.49
销售费用	157,252,920.77	160,121,762.35
管理费用	44,231,006.31	47,753,409.25
研发费用		
财务费用	18,923,992.23	29,732,686.43
其中：利息费用	86,344,160.78	116,878,945.66
利息收入	71,183,171.03	89,057,509.73
加：其他收益	10,000.00	329,065.83
投资收益（损失以“-”号填列）	42,902,478.49	87,277,569.44
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）		
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）	-164,157.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,163,759.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	267,485,972.14	228,314,857.21
加：营业外收入	29,929.76	
减：营业外支出	1,691,752.34	1,115,149.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	265,824,149.56	227,199,707.39
减：所得税费用	56,276,052.43	35,930,769.56

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	209,548,097.13	191,268,937.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	209,548,097.13	191,268,937.83
（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.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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	209,548,097.13	191,268,937.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8	0.76

(二) 稀释每股收益	0.8	0.76
------------	-----	------

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	24,273,467,795.50	19,318,488,512.04
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	8,162,493.71	6,129,257.91
收到其他与经营活动有关的现金	310,745,094.06	398,546,635.81
经营活动现金流入小计	24,592,375,383.27	19,723,164,405.76
购买商品、接受劳务支付的现金	22,484,919,638.53	18,517,488,554.90
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	401,847,116.47	331,526,892.18
支付的各项税费	555,560,702.40	472,608,665.35
支付其他与经营活动有关的现金	856,933,369.12	693,296,802.21
经营活动现金流出小计	24,299,260,826.52	20,014,920,914.64

经营活动产生的现金流量净额	293,114,556.75	-291,756,508.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,996,576.00
取得投资收益收到的现金	200,335.01	582,870.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	699,357.08	928,086.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,009,187.31	
收到其他与投资活动有关的现金		303,571.96
投资活动现金流入小计	17,908,879.40	3,811,105.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	262,532,828.85	21,663,202.08
投资支付的现金	47,568,700.00	23,831,300.00
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	379,735.50	
支付其他与投资活动有关的现金	26,126,600.00	
投资活动现金流出小计	336,607,864.35	45,494,502.08
投资活动产生的现金流量净额	-318,698,984.95	-41,683,396.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	626,919,920.02	78,760,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,670,000.00	78,760,000.00
取得借款收到的现金	5,037,324,236.15	3,447,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	174,000,000.00	26,200,000.00
筹资活动现金流入小计	5,838,244,156.17	3,552,760,000.00
偿还债务支付的现金	4,905,500,000.00	2,933,459,540.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,531,368.17	295,787,695.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,320,464.03	72,057,286.09
支付其他与筹资活动有关的现金	147,097,774.66	36,579,068.62
筹资活动现金流出小计	5,322,129,142.83	3,265,826,304.57
筹资活动产生的现金流量净额	516,115,013.34	286,933,695.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	58,503.20	

五、现金及现金等价物净增加额	490,589,088.34	-46,506,210.03
加：期初现金及现金等价物余额	940,774,840.34	987,281,050.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,431,363,928.68	940,774,840.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	6,390,623,819.18	6,128,988,404.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,531,673.59	69,557,386.64
经营活动现金流入小计	6,405,155,492.77	6,198,545,791.63
购买商品、接受劳务支付的现金	5,871,687,464.91	6,116,136,718.35
支付给职工以及为职工支付的现金	85,774,489.57	72,010,271.86
支付的各项税费	82,085,720.92	72,394,002.71
支付其他与经营活动有关的现金	147,668,585.81	58,326,593.65
经营活动现金流出小计	6,187,216,261.21	6,318,867,586.57
经营活动产生的现金流量净额	217,939,231.56	-120,321,794.94
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	115,248,747.38	87,277,569.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,849,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,635,170,000.00	1,762,931,123.89
投资活动现金流入小计	1,783,268,047.38	1,850,208,693.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,488,187.51	1,729,228.79
投资支付的现金	50,118,700.00	84,481,300.00
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	1,476,390,000.00	1,327,885,680.00
投资活动现金流出小计	1,532,996,887.51	1,414,096,208.79

投资活动产生的现金流量净额	250,271,159.87	436,112,484.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	585,249,920.02	
取得借款收到的现金	2,230,000,000.00	1,638,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	238,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,053,249,920.02	1,638,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,944,000,000.00	1,920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,079,258.97	154,221,691.80
支付其他与筹资活动有关的现金	238,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	3,327,079,258.97	2,074,221,691.80
筹资活动产生的现金流量净额	-273,829,338.95	-436,221,691.80
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	194,381,052.48	-120,431,002.20
加：期初现金及现金等价物余额	211,882,788.33	332,313,790.53
六、期末现金及现金等价物余额	406,263,840.81	211,882,788.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	其他权益工具			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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	250,526,315.00				737,159,688.50				143,511,369.36		1,366,064,222.81		2,497,261,595.67	1,235,443,329.98	3,732,704,925.65
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	250,526,315.00			737,159,688.50				143,511,369.36		1,366,064,222.81		2,497,261,595.67	1,235,443,329.98	3,732,704,925.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	41,180,805.00			548,703,524.18				20,954,809.71		317,423,420.03		928,262,558.92	261,897,013.14	1,190,159,572.06
(一)综合收益总额										375,957,176.99		375,957,205.66	283,845,204.39	659,802,381.38
(二)所有者投入和减少资本	41,180,805.00			544,069,115.02								585,249,920.02	41,670,000.00	626,919,920.02
1. 所有者投入的普通股	41,180,805.00			544,069,115.02								585,249,920.02	41,670,000.00	626,919,920.02
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								20,954,809.71		-58,533,756.96		-37,578,947.25	-19,320,464.03	-56,899,411.28
1. 提取盈余公积								20,954,809.71		-20,954,809.71				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-37,578,947.25		-37,578,947.25	-19,320,464.03	-56,899,411.28
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他					4,634,409.16									4,634,380.49					-44,297,727.22	-39,663,318.06
四、本期期末余额	291,707.12				1,285,863.21				164,466,179.07		1,683,487.64			3,425,524.15				1,497,340.34	4,922,864.49	7.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计						
	归属于母公司所有者权益																				
	股本	其他权益工具			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	其他	小计								
	优先股	永续债	其他																		
一、上年期末余额	250,526,315.00				737,159,688.50				124,384,475.58		1,095,136,828.42		2,207,207,307.50					989,969,883.91	3,197,177,191.41		
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	250,526,315.00				737,159,688.50			124,384,475.58		1,095,136,828.42		2,207,207,307.50	989,969,883.91	3,197,177,191.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,126,893.78		270,927,394.39		290,054,288.17	245,473,446.07	535,527,734.24	
（一）综合收益总额									327,633,235.42		327,633,235.42	242,978,930.78	570,612,166.20	
（二）所有者投入和减少资本												78,760,000.00	78,760,000.00	
1. 所有者投入的普通股												78,760,000.00	78,760,000.00	
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							19,126,893.78		-56,705,841.03		-37,578,947.25	-76,265,484.71	-113,844,431.96	
1. 提取盈余公积							19,126,893.78		-19,126,893.78					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-37,578,947.25		-37,578,947.25	-76,265,484.71	-113,844,431.96	
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）														



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,180,805.00				544,069,115.02				20,954,809.71	151,014,340.17		757,219,069.90
（一）综合收益总额										209,548,097.13		209,548,097.13
（二）所有者投入和减少资本	41,180,805.00				544,069,115.02							585,249,920.02
1. 所有者投入的普通股	41,180,805.00				544,069,115.02							585,249,920.02
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									20,954,809.71	-58,533,756.96		-37,578,947.25
1. 提取盈余公积									20,954,809.71	-20,954,809.71		
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,578,947.25		-37,578,947.25
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 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	291,707,120.00				1,278,228,803.52				164,466,179.07	1,048,000,053.53		2,782,402,156.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	762,422,616.56		1,871,493,095.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	762,422,616.56		1,871,493,095.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									19,126,893.78	134,563,096.80		153,689,990.58
(一)综合收益总额										191,268,937.83		191,268,937.83
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								19,126,893.78	-56,705,841.03			-37,578,947.25
1. 提取盈余公积								19,126,893.78	-19,126,893.78			
2. 对所有者(或股东)的分配									-37,578,947.25			-37,578,947.25
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	250,526,315.00				734,159,688.50			143,511,369.36	896,985,713.36			2,025,183,086.22

### 三、公司基本情况

嘉事堂药业股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身为嘉事实业有限责任公司，由团中央直属企业中国青年实业发展总公司联合中国青少年发展基金会等于1997年发起在中国北京注册成立。本公司于2003年9月29日改制为股份有限公司。本公司总部位于北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼。

经中国证券监督管理委员会核准，本公司公开发行40,000,000股人民币普通股（A股），并于2010年8月在深圳证券交易所上市交易。首次公开发行上市后，本公司股份总数为160,000,000股。2011年7月，本公司资本公积转增股本80,000,000股，又于2016年1月非公开发行10,526,315股，本公司股本增加至250,526,315股。

2019年9月，本公司向中国光大集团股份有限公司（以下简称“光大集团”）定向非公开发行41,180,805股A股，本次非公开发行完成后，公司股份总数由发行前的250,526,315股增加至发行后的291,707,120股，注册资本由发行前的人民币250,526,315元增加至发行后的人民币291,707,120元，光大集团成为本公司控股股东。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为销售医疗器械及医疗药品等。截至2019年12月31日，本公司子公司情况参见附注七、1。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月27日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提、存货跌价准备的计提、固定资产的残值和使用年限、商誉减值、收入的确认与计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团营业周期采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团企业合并为非同一控制下企业合并。

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，其差额计入当期损益。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、金融工具

### 金融工具（自2019年1月1日起本集团适用）

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### **以摊余成本计量的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### **以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 金融负债分类和计量

本集团的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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。

### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注八、3。

*当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。*

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对

该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 金融工具(适用于2018年)

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的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、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### *持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

本集团的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付时，要求签发人向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### *以摊余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通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

本集团2018年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

### (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：应收款项余额前五名的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	1.00	1.00
1年至2年	5.00	5.00
2年至3年	30.00	30.00
3年至4年	50.00	50.00
4年至5年	70.00	70.00
5年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本集团对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

本集团2019年1月1日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见附注三、8。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

存货包括周转材料、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货，采用先进先出

法和加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并

且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，本集团的投资性房地产为已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

本集团至少于每年年度终了，对投资性房地产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38-4.75%
机器设备	年限平均法	8-10 年	5%	9.50-11.88%
运输工具	年限平均法	8-10 年	5%	9.50-11.88%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

## 26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

土地使用权	参考权证规定期限与公司经营期限孰低
业务系统软件	2-10年
特许经营权	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括装修及租赁设施改造和信息系统等。长期待摊费用按其为本集团带来的经济利益的期限采用直线法摊销，摊销期限为2-20年。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务

同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

#### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

#### 提供劳务收入

本集团对外提供仓储运输等劳务，在服务已完成，并且取得收取服务收入的权利时确认。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## **40、政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## **41、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或

有租金在实际发生时计入当期损益。

### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的表决权

企业名称	持股 比例 (%)	享有的表 决权 (%)	注册资本 人民币万元	投资额 人民币万元
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	46	46	6,000.00	4,190
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	46	46	10,000.00	11,192
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	46	46	10,000.00	6,461

本公司已与北京嘉事爱格医疗器械有限公司、广州嘉事吉健医疗器械有限公司和安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司持股5%的个人股东王兴国签订一致行动人协议。协议约定本公司能够对这些公司的重大经营事项作出决定，本公司能够控制北京嘉事爱格医疗器械有限公司、广州嘉事吉健医疗器械有限公司和安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，

本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### *合同现金流量特征*

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### *存货跌价准备*

本集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的可变现净值是指存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。管理层对存货的可变现净值计算涉及到对估计售价、估计的销售费用以及相关税费的估计。

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、15。

#### *递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### *固定资产、投资性房地产和无形资产的可使用年限*

本集团对固定资产、投资性房地产和无形资产在预计使用寿命内计提折旧或摊销。本集团定期复核相关资产的预计使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使

使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。	本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未分配利润或其他综合收益。	

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团 2019 年 1 月 1 日之后将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

本集团于 2019 年 1 月 1 日之后将部分持有的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,080,112,648.75	1,080,112,648.75	
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	81,552,872.50	81,552,872.50	
应收账款	6,226,519,766.34	6,226,519,766.34	
应收款项融资			
预付款项	402,588,922.14	402,588,922.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	73,090,745.26	73,090,745.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,723,845,697.08	1,723,845,697.08	
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	94,714,270.04	94,714,270.04	
流动资产合计	9,682,424,922.11		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	787,608.80		-787,608.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,996,240.13	1,996,240.13	
其他权益工具投资		787,608.80	787,608.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,347,275.01	7,347,275.01	
固定资产	329,985,398.86	329,985,398.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	31,032,775.84	31,032,775.84	
开发支出			
商誉	655,827,332.20	655,827,332.20	
长期待摊费用	119,630,378.88	119,630,378.88	
递延所得税资产	21,333,481.72	21,333,481.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,167,940,491.44	1,167,940,491.44	
资产总计	10,850,365,413.55	10,850,365,413.55	
流动负债：			
短期借款	2,583,000,000.00	2,583,000,000.00	
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	534,063,455.26	534,063,455.26	
应付账款	2,675,779,528.81	2,675,779,528.81	
预收款项	96,076,141.56	96,076,141.56	
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	36,619,310.13	36,619,310.13	
应交税费	101,559,657.94	101,559,657.94	
其他应付款	338,217,737.20	338,217,737.20	
其中：应付利息	22,743,576.43	22,743,576.43	
应付股利	1,570,985.35	1,570,985.35	
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	6,365,315,830.90	6,365,315,830.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	344,657.00	344,657.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	752,344,657.00	752,344,657.00	
负债合计	7,117,660,487.90	7,117,660,487.90	
所有者权益：			
股本	250,526,315.00	250,526,315.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	737,159,688.50	737,159,688.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,511,369.36	143,511,369.36	
一般风险准备			
未分配利润	1,366,064,222.81	1,366,064,222.81	
归属于母公司所有者权益合计	2,497,261,595.67	2,497,261,595.67	
少数股东权益	1,235,443,329.98	1,235,443,329.98	
所有者权益合计	3,732,704,925.65	3,732,704,925.65	
负债和所有者权益总计	10,850,365,413.55	10,850,365,413.55	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	217,660,638.33	217,660,638.33	
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	10,954,490.32		
应收账款	1,750,078,174.82	1,750,078,174.82	
应收款项融资			
预付款项	28,013,431.19		
其他应收款	1,113,051,508.25	1,113,051,508.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	461,134,711.90	461,134,711.90	
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	21,696,558.24	21,696,558.24	
流动资产合计	3,602,589,513.05	3,602,589,513.05	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	787,608.80		-787,608.80
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,499,681,455.46	1,499,681,455.46	
其他权益工具投资		787,608.80	787,608.80
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,347,275.01	7,347,275.01	
固定资产	67,492,771.80	67,492,771.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,828,988.34	13,828,988.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,170,934.17	23,170,934.17	
递延所得税资产	7,481,308.25	7,481,308.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,619,790,341.83	1,619,790,341.83	
资产总计	5,222,379,854.88	5,222,379,854.88	
流动负债：			
短期借款	998,000,000.00	998,000,000.00	
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	171,111,446.48	171,111,446.48	
应付账款	1,042,625,415.41	1,042,625,415.41	
预收款项	14,280,708.11	14,280,708.11	
合同负债			
应付职工薪酬	24,782,093.98	24,782,093.98	
应交税费	3,619,795.00	3,619,795.00	
其他应付款	196,777,309.68	196,777,309.68	
其中：应付利息	22,002,737.89	22,002,737.89	
应付股利	1,570,985.35	1,570,985.35	
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	2,451,196,768.66	2,451,196,768.66	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00	
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	746,000,000.00	746,000,000.00	
负债合计	3,197,196,768.66	3,197,196,768.66	
所有者权益：			
股本	250,526,315.00	250,526,315.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	734,159,688.50	734,159,688.50	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,511,369.36	143,511,369.36	
未分配利润	896,985,713.36	896,985,713.36	
所有者权益合计	2,025,183,086.22	2,025,183,086.22	
负债和所有者权益总计	5,222,379,854.88	5,222,379,854.88	

调整情况说明

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

### 本集团

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款)	81,552,872.50	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	81,552,872.50
股权投资	以成本计量 (可供出售类资产)	787,608.80	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (指定)	787,608.80

### 本公司

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款)	10,954,490.32	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,954,490.32

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

### 本集团

附注五	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018年12月31日	重分类 重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 2019年1月1日
-----	------------------------------------	----------	----------------------------------

以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资

产

股权投资-可供出售金融资产	9				
按原金融工具准则列示的余额		787,608.80	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益-权益工具（新金融工具准则）		-	(787,608.80)	-	-
按新金融工具准则列示的余额	11	-	787,608.80	-	787,608.80
		787,608.80	-	-	787,608.80
			=		

在首次执行日，按照新金融工具准则计提损失准备的金额与按原金融工具准则计提损失准备的金额无重大差异，本集团未对年初未分配利润进行调整。

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

##### 财务报表列报方式变更

根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”，摊销期在一年内的递延成本和长期待摊费用分别在“其他非流动资产”和“长期待摊费用”中列示。此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）要求，“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。利润表中，新增“信用减值损失”项目。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
2018年末余额	新金融工具准则的影响	其他财务报表列报方式变更影响	2019年初余额

应收票据及应收账款	6,308,072,638.84	-	(6,308,072,638.84)	-
应收票据	-	-	-	81,552,872.50
应收账款	-	-	-	6,226,519,766.34
应付票据及应付账款	3,209,842,984.07	-	(3,209,842,984.07)	-
应付票据	-	-	-	534,063,455.26
应付账款	-	-	-	2,675,779,528.81

## 本公司

	会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
	2018年末余额	新金融工具准则的影响	其他财务报表列报方式变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	1,761,032,665.14	-	(1,761,032,665.14)	-
应收票据	-	-	-	10,954,490.32
应收账款	-	-	-	1,750,078,174.82
应付票据及应付账款	1,213,736,861.89	-	(1,213,736,861.89)	-
应付票据	-	-	-	171,111,446.48
应付账款	-	-	-	1,042,625,415.41

## 45、其他

### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的可相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	0%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%及16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%计缴。	25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

本公司下属北京嘉事唯健科技有限公司、上海佳上医疗器材有限公司和沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司等公司，于2019年度符合小型微利企业条件，根据《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定，所得减按25%或50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

本集团的商品销售业务除中药材及中药饮片业务适用10%（2019年4月1日之前）和9%（2019年4月1日之后）的增值税税率，生物制品、抗癌药名录上的抗癌品种和罕见药品业务按简易办法适用3%的征收率外，均适用16%（2019年4月1日之前）和13%（2019年4月1日之后）的增值税税率；本集团交通运输业务收入适用增值税税率为10%（2019年4月1日之前）和9%（2019年4月1日之后），现代服务业业务收入适用增值税税率为6%，租赁业务收入适用增值税税率为16%（2019年4月1日之前）和13%（2019年4月1日之后）；本集团不动产租赁业务适用简易计税5%的征收率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	670,720.77	603,910.36
银行存款	1,430,693,207.91	940,170,929.98
其他货币资金	145,135,583.07	139,337,808.41
合计	1,576,499,511.75	1,080,112,648.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	145,135,583.07	139,337,808.41

其他说明

其中：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额为人民币145,135,583.07元（2018年12月31日：人民币139,337,808.41元），详见附注七、81。

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无存放于境外的货币资金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

短期定期存款的存款期分为3个月至6个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,714,524.00	55,507,368.50
商业承兑票据	29,118,676.00	26,045,504.00
合计	40,833,200.00	81,552,872.50

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无已质押的应收票据，无出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						3,555,847.98	0.06%			

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,030,751,372.55	100.00%	92,635,153.88	1.32%	6,938,116,218.67	6,303,849,231.22	99.94%	80,885,312.86	1.28%	6,226,519,766.34
其中：										
合计	7,030,751,372.55	100.00%	92,635,153.88	1.32%	6,938,116,218.67	6,307,405,079.20	100.00%	80,885,312.86	1.28%	6,226,519,766.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：92,635,153.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,030,751,372.55	92,635,153.88	1.32%
合计	7,030,751,372.55	92,635,153.88	--

确定该组合依据的说明：

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2019年			2018年		
	估计发生违约的	预期信用损失率	整个存续期预期	账面余额	坏账准备	
	账面余额	(%)	信用损失	金额	比例 (%)	金额
1年以内	6,774,251,996.28	0.45	30,208,126.73	6,069,820,573.42	1.00	60,698,152.09
1年至2年	213,955,547.13	13.24	28,328,746.03	201,275,299.47	5.00	10,064,033.18
2年至3年	35,864,001.62	76.45	27,418,453.60	31,513,134.81	30.00	9,453,940.44
3年至4年	6,209,181.42	100.00	6,209,181.42	994,846.52	50.00	497,423.26
4年至5年	465,269.10	100.00	465,269.10	245,377.00	70.00	171,763.89
5年以上		100.00	5,377.00		100.00	
	<u>5,377.00</u>			=		=
	<u>7,030,751,372.55</u>		<u>92,635,153.88</u>	<u>6,303,849,231.22</u>		<u>80,885,312.86</u>

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,774,251,996.28
1 至 2 年	213,955,547.13
2 至 3 年	35,864,001.62
3 年以上	6,679,827.52
3 至 4 年	6,209,181.42
4 至 5 年	465,269.10
5 年以上	5,377.00
合计	7,030,751,372.55

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	80,885,312.86	40,628,536.87	-26,452,595.28		-2,426,100.57	92,635,153.88
合计	80,885,312.86	40,628,536.87	-26,452,595.28		-2,426,100.57	92,635,153.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

2019年计提坏账准备人民币40,628,536.87元（2018年：人民币15,587,377.36元），收回或转回坏账准备人民币26,452,595.28元（2018年：无）。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

2019年无实际核销的应收账款（2018年：无）。

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	487,139,011.47	6.93%	5,398,733.32
公司二	142,794,137.42	2.03%	1,427,941.37
公司三	122,033,310.66	1.74%	1,220,333.11
公司四	91,334,929.38	1.30%	913,349.29
公司五	82,913,057.52	1.18%	1,532,258.01
合计	926,214,446.45	13.18%	

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

于2019年12月31日，本集团因办理应收账款保理业务用于取得银行借款，人民币166,662,007.20元（2018年12月31日：无）的应收账款使用权受到限制。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	155,596,256.85	
商业承兑汇票	6,039,814.00	
合计	161,636,070.85	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资如下：

	2019年	
	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	74,515,204.07	122,963,328.42

本集团将既以收取合同现金流量为目标又以出售银行承兑汇票（背书或贴现）为目标的应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并列示于应收款项融资。

于2019年12月31日，本集团无已质押的应收票据，无出票人未履约而将票据转为应收账款的情况。

## 7、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	508,263,725.94	98.33%	393,493,442.68	97.74%
1至2年	5,013,620.93	0.97%	7,741,411.87	1.92%
2至3年	2,353,898.11	0.46%	1,338,661.76	0.33%
3年以上	1,251,807.55	0.24%	15,405.83	0.01%
合计	516,883,052.53	--	402,588,922.14	--

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：

于2019年12月31日及2018年12月31日，无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2019年12月31日及2018年12月31日，无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

于2019年12月31日，预付款项金额前五名如下：

与本集团关系	年末余额	占预付款项余额合计数的比例（%）
--------	------	------------------

公司一	第三方	48,001,051.18	9.29
公司二	第三方	25,207,980.00	4.88
公司三	第三方	21,914,868.29	4.24
公司四	第三方	17,323,300.00	3.35
公司五	第三方	<u>15,900,000.00</u>	<u>3.08</u>
		<u>128,347,199.47</u>	<u>24.84</u>

于2018年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	年末余额	占预付款项余额 合计数的比例（%）
公司一	第三方	37,977,054.00	9.43
公司二	第三方	35,050,015.45	8.71
公司三	第三方	26,415,758.17	6.56
公司四	第三方	11,613,100.00	2.88
公司五	第三方	<u>10,816,587.70</u>	<u>2.69</u>
		<u>121,872,515.32</u>	<u>30.27</u>

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	88,213,073.31	73,090,745.26
合计	88,213,073.31	73,090,745.26

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,180,265.80	31,109,567.27
保证金	67,386,807.08	43,873,273.95
其他	9,723,157.88	2,532,720.41
合计	93,290,230.76	77,515,561.63

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,239,953.06	3,122,195.71	62,667.60	4,424,816.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-1,272.68	1,272.68		
--转入第三阶段		-34,980.20	34,980.20	
本期计提	1,906,480.30	5,140,926.27		7,047,406.57
本期转回	-768,296.94	-5,341,438.33		-6,109,735.27
其他变动	-285,330.22	0.00	0.00	-285,330.22
2019 年 12 月 31 日余额	2,091,533.52	2,887,976.13	97,647.80	5,077,157.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	63,894,974.08
1 至 2 年	20,218,333.39
2 至 3 年	6,054,470.50
3 年以上	3,122,452.79
3 至 4 年	3,020,305.00
4 至 5 年	4,500.00

5 年以上	97,647.79
合计	93,290,230.76

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,424,816.37	7,047,406.57	6,109,735.27		-285,330.22	5,077,157.45
合计	4,424,816.37	7,047,406.57	6,109,735.27		-285,330.22	5,077,157.45

2019年计提坏账准备人民币7,047,406.57元（2018年：人民币2,073,543.24元），转回坏账准备人民币6,109,735.27元（2018年：无）。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
公司一	保证金	10,000,000.00	1 年以内	10.72%	100,000.00
公司二	保证金	6,340,600.00	1 年以内及 1 年至 2 年	6.80%	221,670.00
公司三	保证金	3,000,000.00	2 年至 3 年	3.22%	900,000.00

公司四	保证金	2,728,349.00	3 年至 4 年	2.92%	1,364,174.50
公司五	保证金	2,506,000.00	1 年以内及 1 年至 2 年	2.69%	110,420.00
合计	--	24,574,949.00	--	26.35%	2,696,264.50

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 存货分类

单位：元

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
库存商品	2,273,581,328.83	20,532,350.70	2,253,048,978.13	1,722,732,898.05	0.00	1,722,732,898.05
周转材料	236,487.65		236,487.65	1,112,799.03		1,112,799.03
合计	2,273,817,816.48	20,532,350.70	2,253,285,465.78	1,723,845,697.08	0.00	1,723,845,697.08

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	

库存商品	0.00	20,532,350.70				20,532,350.70
合计	0.00	20,532,350.70				20,532,350.70

于2019年12月31日，部分存货的可变现净值低于账面价值，本年计提存货跌价准备人民币20,532,350.70元。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	147,686,537.35	92,118,145.06
预交税金	254,494.19	2,447,978.44
预交工会经费		148,146.54
合计	147,941,031.54	94,714,270.04

其他说明：

无

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京三九 朝阳医药 有限公司	1,841,392 .53			283,875.9 0			-200,335. 01			1,924,933 .42	
四川八旗 投资管理 有限公司	154,847.6 0			1,689,615 .58						1,844,463 .18	
小计	1,996,240 .13			1,973,491 .48			-200,335. 01			3,769,396 .60	
合计	1,996,240 .13			1,973,491 .48			-200,335. 01			3,769,396 .60	

其他说明

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团对联营企业投资为北京三九朝阳医药有限公司和四川八旗投资管理有限公司的投资，该等投资不存在长期股权投资变现的重大限制，且不存在任何减值迹象。在联营企业中的权益相关信息见附注九、3。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辽宁兴业医药有限公司	650,000.00	650,000.00
北京首钢医药有限公司	137,608.80	137,608.80
合计	787,608.80	787,608.80

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

上述权益工具因为战略投资而长期持有被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	10,368,193.00			10,368,193.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,368,193.00			10,368,193.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,020,917.99			3,020,917.99
2.本期增加金额	248,836.68			248,836.68
(1) 计提或摊销	248,836.68			248,836.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,269,754.67			3,269,754.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,098,438.33			7,098,438.33
2.期初账面价值	7,347,275.01			7,347,275.01

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	468,054,684.18	329,985,398.86
合计	468,054,684.18	329,985,398.86

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	273,074,201.92	90,488,830.56	43,765,129.80	86,901,522.04	494,229,684.32
2.本期增加金额		6,621,828.42	2,394,280.90	207,636,107.62	216,652,216.94
(1) 购置		6,621,828.42	2,394,280.90	207,243,866.26	216,259,975.58
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				392,241.36	392,241.36
3.本期减少金额			3,629,245.50	4,968,647.38	8,597,892.88
(1) 处置或报废			1,640,493.65	4,653,772.02	6,294,265.67
(2) 处置子公司			1,988,751.85	314,875.36	2,303,627.21
4.期末余额	273,074,201.92	97,110,658.98	42,530,165.20	289,568,982.28	702,284,008.38
二、累计折旧					
1.期初余额	58,212,966.15	48,729,081.60	20,795,783.93	36,506,453.78	164,244,285.46
2.本期增加金额	6,468,959.40	7,428,973.21	4,100,966.34	58,361,395.12	76,360,294.07
(1) 计提	6,468,959.40	7,428,973.21	4,100,966.34	58,324,132.19	76,323,031.14
(2) 企业				37,262.93	37,262.93

合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			894,112.25	4,128,583.49	5,022,695.74
(2) 处置子公司			1,144,600.17	207,959.42	1,352,559.59
4.期末余额	64,681,925.55	56,158,054.81	22,858,037.85	90,531,305.99	234,229,324.20
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	208,392,276.37	40,952,604.17	19,672,127.35	199,037,676.29	468,054,684.18
2.期初账面价值	214,861,235.77	41,759,748.96	22,969,345.87	50,395,068.26	329,985,398.86

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
电子设备及其他	7,397,680.00	382,375.00		7,015,305.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备及其他	141,142,106.48

运输工具	21,017.63
------	-----------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无所有权受到限制的固定资产。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	业务系统软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,471,156.83			20,025,561.62	7,560,000.00	59,056,718.45
2.本期增加 金额				2,836,097.22		2,836,097.22
(1) 购置				2,836,097.22		2,836,097.22
(2) 内部 研发						
(3) 企业						

合并增加						
3.本期减少金额				8,294,761.37		8,294,761.37
(1) 处置				165,048.54		165,048.54
(2) 出售及报废				8,129,712.83		8,129,712.83
4.期末余额	31,471,156.83			14,566,897.47	7,560,000.00	53,598,054.30
二、累计摊销						
1.期初余额	8,163,991.29			14,567,951.32	5,292,000.00	28,023,942.61
2.本期增加金额	722,387.64			1,968,209.62	1,512,000.00	4,202,597.26
(1) 计提	722,387.64			1,968,209.62	1,512,000.00	4,202,597.26
3.本期减少金额				8,201,232.94		8,201,232.94
(1) 处置				71,520.11		71,520.11
(2) 出售及报废				8,129,712.83		8,129,712.83
4.期末余额	8,886,378.93			8,334,928.00	6,804,000.00	24,025,306.93
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	22,584,777.90			6,231,969.47	756,000.00	29,572,747.37
2.期初账面价值	23,307,165.54			5,457,610.30	2,268,000.00	31,032,775.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无未办妥产权证书的无形资产，无所有权受到限制的资产。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
上海嘉事明伦医 疗器材有限公司	69,475,800.00					69,475,800.00
深圳嘉事康元医 疗器械有限公司	20,212,065.00					20,212,065.00
嘉事嘉成医疗器 械武汉有限公司	10,712,500.00					10,712,500.00
北京嘉事爱格医 疗器械有限公司	14,304,100.00					14,304,100.00
上海嘉事嘉意医 疗器械有限公司	65,032,200.00					65,032,200.00
浙江嘉事杰博医 疗器械有限公司	60,849,300.00					60,849,300.00
广州嘉事吉健医 疗器械有限公司	65,920,300.00					65,920,300.00

广州嘉事百洲医疗器械有限公司	48,285,474.00					48,285,474.00
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	38,088,841.00					38,088,841.00
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	40,400,100.00					40,400,100.00
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	23,619,900.00					23,619,900.00
深圳市贝来达科技有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00
陕西嘉事堂医药有限责任公司	3,446,752.20			3,446,752.20		
辽宁嘉事堂药业有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	60,690,000.00					60,690,000.00
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	43,248,000.00					43,248,000.00
四川嘉事蓉锦医药有限公司	73,542,000.00					73,542,000.00
合计	655,827,332.20			3,446,752.20		652,380,580.00

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的51-272

子会社の売上高と利益を、本社の利益に含め、利益を計算する。また、子会社の負債を、本社の負債に含め、負債を計算する。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

企业合并取得的商誉已分摊至相关资产组或资产组组合，并于每年年末进行减值测试。各资产组或资产组合的可回收金额采用预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的5年期财务预算基础上的现金流量预测来确定，所用的折现率范围为13.3%-14.0%。于2019年12月31日，预测期以后的现金流量维持不变。

计算这些资产组于2019年12月31日、2018年12月31日的预计未来现金流量现值采用了假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

毛利率——确定基础是在历史经营成果的平均毛利率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率——采用的是能够反映药品经销行业特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组的关键假设金额与本集团历史经验及外部信息一致。

管理层经过上述商誉减值测试，判断于各资产负债表日的商誉无需计提减值。

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
装修、租赁设施与库房改造	118,005,322.85	14,476,764.40	14,118,190.72		118,363,896.53
信息系统	882,279.43	438,208.15	366,114.95		954,372.63
其他	742,776.60	1,535,389.32	578,873.02		1,699,292.90
合计	119,630,378.88	16,450,361.87	15,063,178.69		121,017,562.06

其他说明

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	116,286,441.21	28,888,487.78	84,826,548.50	21,191,066.78
内部交易未实现利润	9,659,177.79	2,414,794.44	569,659.76	142,414.94
合计	125,945,619.00	31,303,282.22	85,396,208.26	21,333,481.72

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产税收优惠一次性扣除	47,752,777.55	11,938,194.39	1,378,628.00	344,657.00
合计	47,752,777.55	11,938,194.39	1,378,628.00	344,657.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		31,303,282.22		21,333,481.72
递延所得税负债		11,938,194.39		344,657.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,276,591.61	31,636,325.60
可抵扣亏损	1,958,220.82	483,580.73
合计	51,234,812.43	32,119,906.33

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	128,804.86	143,921.18	
2021 年	3,071,826.95	4,229,809.17	
2022 年	8,747,759.64	9,408,171.88	
2023 年	17,476,237.66	17,854,423.37	
2024 年	19,851,962.50		
合计	49,276,591.61	31,636,325.60	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,814,236.15	
保证借款	2,310,983,911.91	1,585,000,000.00
信用借款	1,031,275,037.50	998,000,000.00
合计	3,463,073,185.56	2,583,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2019年12月31日，上述借款的年利率为4.35%~5.66%（2018年12月31日：4.35%~6.09%）。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	106,088.88	10,000,000.00
银行承兑汇票	491,983,476.43	524,063,455.26
合计	492,089,565.31	534,063,455.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,422,373,968.72	2,675,779,528.81
合计	3,422,373,968.72	2,675,779,528.81

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

于2019年12月31日及2018年12月31日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	209,591,660.68	96,076,141.56
其他	3,851,342.70	
合计	213,443,003.38	96,076,141.56

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	7,662,931.00	尚未验收
合计	7,662,931.00	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	
无	

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,098,519.43	379,985,677.24	362,961,880.71	53,122,315.96
二、离职后福利-设定提存计划	520,790.70	36,947,852.09	36,994,161.08	474,481.71
三、辞退福利		776,612.68	776,612.68	
合计	36,619,310.13	417,710,142.01	400,732,654.47	53,596,797.67

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,312,392.89	328,289,390.40	311,212,647.09	52,389,136.20
2、职工福利费		7,013,250.74	7,013,250.74	
3、社会保险费	774,884.24	21,201,699.54	21,266,729.22	709,854.56
其中：医疗保险费	741,926.16	18,922,540.33	18,986,739.46	677,727.03
工伤保险费	8,399.63	577,644.11	578,046.74	7,997.00
生育保险费	24,558.45	1,701,515.10	1,701,943.02	24,130.53
4、住房公积金		20,150,874.49	20,150,874.49	
5、工会经费和职工教育经费	11,242.30	3,330,462.07	3,318,379.17	23,325.20
合计	36,098,519.43	379,985,677.24	362,961,880.71	53,122,315.96

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	502,922.79	35,504,764.43	35,551,324.19	456,363.03
2、失业保险费	17,867.91	1,443,087.66	1,442,836.89	18,118.68
合计	520,790.70	36,947,852.09	36,994,161.08	474,481.71

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,550,504.04	32,497,132.51
企业所得税	52,764,504.54	54,956,268.06
个人所得税	4,348,235.19	7,645,381.46
城市维护建设税	2,059,887.14	1,576,292.25
教育费附加	1,599,056.58	1,431,213.12
其他	927,521.66	3,453,370.54
合计	94,249,709.15	101,559,657.94

其他说明：

无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		22,743,576.43
应付股利	1,142,534.80	1,570,985.35
其他应付款	356,420,967.30	313,903,175.42
合计	357,563,502.10	338,217,737.20

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		222,310.59
企业债券利息		20,600,599.98
短期借款应付利息		1,920,665.86
合计		22,743,576.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	1,142,534.80	1,570,985.35
合计	1,142,534.80	1,570,985.35

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	268,681,231.88	181,819,827.55
未支付的股权转让款	67,187,400.00	114,756,100.00
其他	20,552,335.42	17,327,247.87
合计	356,420,967.30	313,903,175.42

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张晓岚	26,208,000.00	股权转让款未到支付期
张泽军	19,000,000.00	股东借款延期
周平	14,049,750.00	股权转让款未到支付期
陈法余	7,829,250.00	股权转让款未到支付期
徐茂松	3,864,000.00	股权转让款未到支付期
合计	70,951,000.00	--

其他说明

无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2017 年度第一期信托资产支持票据		746,000,000.00
合计		746,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

							提利息	销			
2017 年 度第一期 信托资产 支持票据	746,000,0 00.00	2017.7.14	3 年	746,000,0 00.00	746,000,0 00.00				746,000,0 00.00		
合计	--	--	--	746,000,0 00.00	746,000,0 00.00				746,000,0 00.00		

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2017]ABN1号核准，公司于2017年7月14日在中国银行间债券市场发行2017年度第一期信托资产支持票据，发行总额为人民币8亿元，其中优先级发行总额为人民币6.74亿元；次级发行总额为人民币1.26亿元，由公司第一大股东中国青年实业发展总公司认购次级人民币0.72亿元，本公司认购次级人民币0.54亿元。优先级计息方式为固定年利率5.30%，每年付息一次，应付票面利息已足额计提，起息日为2017年7月14日，本金兑付日为2020年7月13日，本公司于本年提前偿付。

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,199,500.00	6,000,000.00
合计	6,199,500.00	6,000,000.00

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东借款	6,199,500.00	6,000,000.00

其他说明：

注：于2016年4月，本公司之子公司北京嘉事京西医药科技有限公司向股东北京宏润商业管理有限公司（曾用名：北京宏润投资经营公司）借入5年期借款人民币6,000,000.00元，利率为银行同期贷款利率，于2021年4月18日到期。分期付息到期还本的长期借款利息为人民币199,500.00元。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	250,526,315.00	41,180,805.00				41,180,805.00	291,707,120.00

其他说明：

于2019年9月，本公司定向非公开发行人41,180,805股人民币普通股，每股面值人民币1元，发行

价格为每股人民币14.45元。

截至2019年9月18日止，本公司募集资金总额为人民币595,062,632.25元，扣除承销及保荐费用、审计验资费、律师费、发行相关手续费等费用合计9,812,712.23元（不含税），实际募集股款为人民币585,249,920.02元，其中增加股本人民币41,180,805.00元，增加资本公积人民币544,069,115.02元。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

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）	734,129,688.50	544,069,115.02		1,278,198,803.52
其他资本公积	3,030,000.00	4,634,409.16		7,664,409.16
合计	737,159,688.50	548,703,524.18		1,285,863,212.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加原因参见附注七、53

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
--	--	-------------------	--------------------------------	--------------------------------------	-------------	--------------	-------------------	---

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,511,369.36	20,954,809.71		164,466,179.07
合计	143,511,369.36	20,954,809.71		164,466,179.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,366,064,222.81	1,095,136,828.42
调整后期初未分配利润	1,366,064,222.81	1,095,136,828.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	375,957,176.99	327,633,235.42
减：提取法定盈余公积	20,954,809.71	19,126,893.78
应付普通股股利	37,578,947.25	37,578,947.25
期末未分配利润	1,683,487,642.84	1,366,064,222.81

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,098,369,408.88	19,852,996,089.57	17,883,478,387.16	16,096,121,271.02
其他业务	88,203,465.73	63,224,215.40	76,407,079.76	26,168,049.56
合计	22,186,572,874.61	19,916,220,304.97	17,959,885,466.92	16,122,289,320.58

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

营业收入列示如下：

	2019年	2018年
销售商品收入	21,962,533,949.54	17,746,129,856.78
提供劳务收入	152,167,207.71	149,189,356.50
经营租赁收入	26,691,384.32	21,636,387.60
其他	45,180,333.04	42,929,866.04
	<u>22,186,572,874.61</u>	<u>17,959,885,466.92</u>

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,920,918.19	14,058,294.68
教育费附加	11,520,350.18	10,646,856.75
房产税	4,011,066.83	2,619,075.66
印花税	7,166,147.41	7,867,670.14
营业税		369,176.37
其他	1,426,961.97	1,513,472.41
合计	39,045,444.58	37,074,546.01

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	222,761,564.29	183,234,777.66
运输费	162,450,379.18	123,045,431.43
市场推广费	121,638,881.88	84,675,906.67
会议费	117,481,202.57	83,246,155.53
咨询费	86,565,193.78	25,891,409.32
折旧摊销费	17,596,724.55	17,175,771.81
其他	166,553,917.62	111,361,540.62
合计	895,047,863.87	628,630,993.04

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	150,449,460.28	127,385,944.52
折旧摊销费	8,655,063.29	9,073,166.00
办公费	25,991,912.17	22,078,212.83
业务招待费	4,606,135.53	6,451,102.46
差旅费	4,347,774.00	5,500,807.86
中介机构费用	10,510,404.42	6,801,353.96
租赁费	13,651,441.63	18,859,787.88
其他	20,193,108.34	12,451,535.89
合计	238,405,299.66	208,601,911.40

其他说明：

无

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	191,908,379.32	190,086,368.73
减：利息收入	13,909,574.63	13,342,399.11
汇兑(收益)/损失	-58,503.20	39,540.47
手续费	9,426,207.73	4,473,708.46
其他	2,708,847.39	2,737,171.43
合计	190,075,356.61	183,994,389.98

其他说明：

无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	8,162,493.71	2,888,647.69
政府奖励款	6,625,473.43	11,489,903.13
个税手续费返还	394,055.28	505,796.40
其他	141,594.15	332,075.93
合计	15,323,616.57	15,216,423.15

**68、投资收益**

单位：元

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	1,973,491.48	226,064.88
处置长期股权投资产生的投资收益	1,543,310.62	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		57,702.46
其他	-467,157.24	
结构性存款产品收益		381,755.67
合计	3,049,644.86	665,523.01

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-937,671.30	
应收账款坏账损失	-14,175,941.59	
合计	-15,113,612.89	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,660,920.60
二、存货跌价损失	-20,532,350.70	
合计	-20,532,350.70	-17,660,920.60

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	597,729.69	-346,465.25

## 74、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得		888,046.42	
政府补助	337,800.00		337,800.00
其他	1,024,153.77	1,073,870.81	1,024,153.77
合计	1,361,953.77	1,961,917.23	1,361,953.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	51,377.89	74,242.83	51,377.89
其他	419,878.21	967,613.32	419,878.21
公益性捐赠支出	4,444,713.51	3,237,600.00	4,444,713.51
合计	4,915,969.61	4,279,456.15	4,915,969.61

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	226,783,905.06	208,523,789.54
递延所得税费用	963,330.17	-4,284,628.44
合计	227,747,235.23	204,239,161.10

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	887,549,616.61

按法定/适用税率计算的所得税费用	221,887,404.15
子公司适用不同税率的影响	-2,076,278.69
调整以前期间所得税的影响	902,741.24
非应税收入的影响	-493,372.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,083,844.96
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	5,033,693.81
税率变动对期初递延所得税余额的影响	14,309.61
利用以前年度可抵扣亏损	-605,106.98
所得税费用	227,747,235.23

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,909,574.63	13,342,399.11
保证金押金及其他	289,674,396.57	369,987,813.55
其他收益	7,161,122.86	15,216,423.15
合计	310,745,094.06	398,546,635.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金押金及其他	203,671,323.84	305,401,642.92
销售费用支出	556,961,622.35	304,472,627.14
管理费用支出	79,300,776.09	72,006,438.94
手续费支出	12,135,055.12	7,210,879.89
营业外支出	4,864,591.72	4,205,213.32
合计	856,933,369.12	693,296,802.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
增资扩股收购福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司现金净额		303,571.96
合计		303,571.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东权益支付的现金	26,126,600.00	
合计	26,126,600.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款	174,000,000.00	26,200,000.00
合计	174,000,000.00	26,200,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
还借款	141,300,000.00	31,600,000.00
银行承兑汇票保证金	5,797,774.66	4,115,068.62
中行保证金		864,000.00
合计	147,097,774.66	36,579,068.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	659,802,381.38	570,612,166.20
加：资产减值准备	35,645,963.59	17,660,920.60
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	76,571,867.82	28,211,426.50
无形资产摊销	4,202,597.26	4,195,241.90
长期待摊费用摊销	15,063,178.69	15,006,982.59
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）	-597,729.69	346,465.25
固定资产报废损失（收益以“—” 号填列）	51,377.89	74,242.83
财务费用（收益以“—”号填列）	191,849,876.12	190,125,909.20
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,049,644.86	-665,523.01
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	-9,969,800.50	-4,508,765.22
递延所得税负债增加（减少以 “—”号填列）	11,593,537.39	224,136.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	-549,972,119.40	-387,763,058.85
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-1,125,854,441.33	-1,326,692,238.73
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	987,777,512.39	601,415,585.08
经营活动产生的现金流量净额	293,114,556.75	-291,756,508.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,431,363,928.68	940,774,840.34
减：现金的期初余额	940,774,840.34	987,281,050.37
现金及现金等价物净增加额	490,589,088.34	-46,506,210.03

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	510,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	130,264.50
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	379,735.50

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	19,079,300.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,070,112.69
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	17,009,187.31

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,431,363,928.68	940,774,840.34
其中：库存现金	670,720.77	603,910.36
可随时用于支付的银行存款	1,430,693,207.91	940,170,929.98
三、期末现金及现金等价物余额	1,431,363,928.68	940,774,840.34

其他说明：

票据背书转让：

销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票 背书转让	<u>233,451,924.83</u>	<u>366,656,375.26</u>
----------------------------	-----------------------	-----------------------

现金及现金等价物净变动：

	2019年	2018年
现金的年末余额	1,431,363,928.68	940,774,840.34
减：现金的年初余额	<u>940,774,840.34</u>	<u>987,281,050.37</u>
现金及现金等价物净增加/（减少）额	<u>490,589,088.34</u>	<u>( 46,506,210.03)</u>

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	145,135,583.07	于 2019 年 12 月 31 日，本集团因开具银行承兑汇票人民币 136,275,589.47 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 132,130,022.97 元）的银行存款使用受到限制，本集团因开具担保函人民币 6,735,520.37 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 7,207,785.44 元）的银行存款使用受到限制，本集团因开具信用证人民币 2,124,473.23 元（2018 年 12 月 31 日：无）的银行存款使用受到限制。
应收账款	166,662,007.20	于 2019 年 12 月 31 日，本集团因办理应收账款保理业务用于取得银行借款，人民币 166,662,007.20 元（2018 年 12 月 31 日：无）的应收账款使用权受到限制。
合计	311,797,590.27	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京嘉事伟业医疗器械有限公司	2019年01月31日	510,000.00	51.00%	现金收购	2019年01月31日	完成工商变更登记	48,768,299.85	4,685,578.26

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,516,844.29	1,516,844.29
货币资金	130,264.50	130,264.50
应收款项	24,057.00	24,057.00
存货	383,672.39	383,672.39
固定资产	354,978.43	354,978.43
预付款项	230,160.11	230,160.11
其他应收款	234,774.44	234,774.44
其他流动资产	20,981.50	20,981.50
负债：	516,844.29	516,844.29

应付款项	19,396.55	19,396.55
预收款项	43,103.45	43,103.45
其他应付款	454,344.29	454,344.29
净资产	1,000,000.00	1,000,000.00
减：少数股东权益	490,000.00	
取得的净资产	510,000.00	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照合同约定，转让价款人民币51万元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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：

## 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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
陕西嘉事堂医药有限责任公司	19,079,300.00	51.08%	挂牌转让	2019年12月31日	收到股权转让款	1,543,310.62	0.00%	0.00	0.00	0.00	无	1,543,310.62

其他说明：

本集团所属陕西嘉事堂医药有限责任公司与个人股东李建玉于2019年12月16日签订产权交易合同，以人民币19,079,300.00元出售其所持有陕西嘉事堂医药有限责任公司的51.08%股权，处置日为2019年12月31日。故自2019年12月31日起，本集团不再将陕西嘉事堂医药有限责任公司纳入合并范围。

陕西嘉事堂医药有限责任公司的相关财务信息列示如下：

	2019年12月31日 账面价值	2018年12月31日 账面价值
流动资产	113,496,332.14	130,548,247.39
非流动资产	1,700,572.92	1,568,145.20
流动负债	87,570,949.82	98,105,441.29
商誉	<u>3,446,752.20</u>	<u>3,446,752.20</u>
	<u>31,072,707.44</u>	<u>37,457,703.50</u>
减：少数股东权益	<u>13,536,718.06</u>	
	<u>17,535,989.38</u>	
处置损益	<u>1,543,310.62</u>	
处置对价	<u>19,079,300.00</u>	

自本年初至丧失控制权日的盈利信息：

	2019年1月1日 至12月31日期间
营业收入	73,775,283.04
营业成本	66,683,487.96
净亏损	( 1,903,298.69)

处置子公司的现金流信息：

	2019年
处置子公司的价格	19,079,300.00
处置子公司收到的现金和现金等价物	19,079,300.00
子公司持有的现金和现金等价物	<u>2,070,112.69</u>
处置子公司支付的现金净额	<u>17,009,187.31</u>

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

是  否

## 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：

### （1）新设子公司

公司名称	成立时间	注册地址	注册资本	经营范围	持股比例（%）		表决权比例
					直接	间接	
广州嘉事星辰医疗科技有限公司	2019年	南宁市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	55%	55%
浙江嘉事乾棠医疗器械有限公司	2019年	杭州市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
江苏嘉事国康医疗器械有限公司	2019年	宿迁市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
陕西嘉事裕泽医疗科技有限公司	2018年	西安市	人民币2000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
安徽嘉事乐康医疗器械有限责任公司	2019年	合肥市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%
浙江嘉事蓝石医疗器械有限公司	2019年	杭州市	人民币1000万元	医疗器械销售	-	51%	51%

### （2）注销子公司

于2019年12月31日，本集团合并范围未包括于本年内完成注销的子公司。注销子公司均为本集团的下属子公司，详情如下：

于2019年本集团之子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司注销子公司河北嘉事唯健科技有限公司。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

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	
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	北京市	北京市	药品零售	100.00%		设立或投资
北京嘉事云商科	北京市	北京市	医疗器械销售		58.00%	设立或投资

技有限公司						
北京嘉本裕华大药房有限公司	北京市	北京市	药品零售		51.00%	设立或投资
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并
沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司	沈阳市	沈阳市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
北京嘉事方同医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	北京市	北京市	仓储服务	100.00%		设立或投资
北京嘉事京西医药科技有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	70.00%		设立或投资
北京嘉事宏德医药有限公司	北京市	北京市	药品销售	51.00%		设立或投资
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	深圳市	深圳市	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
深圳市贝来达科技有限公司	深圳市	深圳市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉事南泰医疗器械有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
江苏嘉事泰泽医疗器械有限公司	徐州市	徐州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	福州市	福州市	医疗器械销售		55.00%	非同一控制下企业合并
广西嘉事星辰医疗科技有限公司	南宁市	南宁市	医疗器械销售		55.00%	设立或投资
江苏嘉事国康医疗器械有限公司	宿迁市	宿迁市	医疗器械批发		51.00%	设立或投资
浙江嘉事乾棠医疗器械有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械批发		51.00%	设立或投资
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
广州市润晖贸易有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江西嘉事明诚医疗器械有限公司	南昌市	南昌市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
河南嘉事易达医	郑州市	郑州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资

疗器械有限公司						
福州嘉事天成医疗器械有限公司	福州市	福州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
陕西嘉事嘉和医疗器械有限公司	西安市	西安市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	武汉市	武汉市	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
北京金康瑞源商贸有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	31.00%	20.00%	设立或投资
北京瑞安晟达科技发展有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
辽宁嘉事堂药业有限公司	沈阳市	沈阳市	医药批发	100.00%		非同一控制下企业合并
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	36.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海康羽医疗设备有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事恒通医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉事安辰医疗器械有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
北京嘉事伟业医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		51.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉事蓝石医疗器械有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售	36.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京爱立建医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
陕西嘉事裕泽医疗科技有限公司	西安市	西安市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并

上海竺岚医疗器械有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
安徽嘉事宜诚医疗科技有限公司	蚌埠市	蚌埠市	医疗器械销售	36.00%	10.00%	设立或投资
南京嘉事苏堂医疗器械有限公司	南京市	南京市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
山东嘉事如意医疗器械有限公司	济南市	济南市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽嘉事天诚药业有限公司	蚌埠市	蚌埠市	医疗器械销售、药品批发		100.00%	设立或投资
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	蚌埠市	蚌埠市	仓储服务		100.00%	设立或投资
安徽嘉事通达医疗科技有限公司	黄山市	黄山市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
安徽嘉事众兴医疗器械有限公司	合肥市	合肥市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
安徽嘉事乐康医疗器械有限责任公司	合肥市	合肥市	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	成都市	成都市	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海贤殊科贸有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海佳上医疗器材有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
福建嘉事旭浒医疗器械有限公司	福州市	福州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	西安市	西安市	医疗器械销售		60.00%	设立或投资
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	重庆市	重庆市	医疗器械销售	41.00%	59.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
沈阳嘉事唯健科	沈阳市	沈阳市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资

技有限公司						
北京嘉事唯健科技有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
嘉事国润(上海)医疗科技有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
广州嘉和上品医疗器械有限公司	广州市	广州市	医疗器械销售	100.00%		设立或投资
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	上海市	上海市	医疗器械销售	100.00%		设立或投资
四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司	成都市	成都市	医疗器械销售、 仓储服务	100.00%		设立或投资
四川嘉事蓉锦医药有限公司	成都市	成都市	药品销售	51.00%		非同一控制下企业合并
四川省蓉春堂大药房连锁有限公司	成都市	成都市	药品销售		100.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事康达医疗器械有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	杭州市	杭州市	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并

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:

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本人民币万元	投资额人民币万元
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	46	46	6,000.00	4,190
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	46	46	10,000.00	11,192
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	46	46	10,000.00	6,461

本公司已与北京嘉事爱格医疗器械有限公司、广州嘉事吉健医疗器械有限公司和安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司持股5%的个人股东王兴国签订一致行动人协议。协议约定本公司能够对这些公司的重大经营事项作出决定,本公司能够控制北京嘉事爱格医疗器械有限公司、广州嘉事吉健医疗器械有限公司和安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

- 1、本公司通过北京嘉事盛世医疗器械有限公司间接持有深圳嘉事康元医疗器械有限公司、上海嘉事明伦医疗器材有限公司、嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司、北京金康瑞源商贸有限公司、北京嘉事爱格医疗器械有限公司、广州嘉事吉健医疗器械有限公司、安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司这些公司的股权；
- 2、本公司通过广州嘉事吉健医疗器械有限公司间接持有广州嘉事百洲医疗器械有限公司、广州嘉事怡核医疗科技有限公司、四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司这些公司的股权；
- 3、本公司通过上海嘉事明伦医疗器材有限公司间接持有上海嘉事嘉意医疗器材有限公司、浙江嘉事杰博医疗器械有限公司这些公司的股权；
- 4、公司通过广州嘉事吉健医疗器械有限公司间接持有重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司股权49%，通过上海嘉事明伦医疗器材有限公司间接持有该公司股权10%；
- 5、尽管本集团仅持有这些公司46%股权，但仍根据附注五、43中的因素将其认定为子公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	58.90%	39,031,169.13		154,062,802.17
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	58.80%	19,973,192.86		121,053,838.73
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	49.00%	12,176,958.07		107,950,968.99
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	58.80%	14,630,456.20		103,778,674.88
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	58.90%	11,731,873.65		100,755,178.70
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	54.88%	22,930,293.71		98,290,573.23
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	54.88%	18,170,117.26		81,084,759.02
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	54.89%	16,337,903.55		79,628,482.63

广州嘉事怡核医疗科技有限公司	54.89%	11,039,625.12		70,788,837.38
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	54.89%	9,837,066.80		59,687,926.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	1,038,732,277.83	18,241,148.79	1,056,973,426.62	768,268,260.15		768,268,260.15	745,898,793.24	12,891,401.46	758,790,194.70	537,757,783.50		537,757,783.50
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	821,362,745.41	17,637,362.07	839,000,107.48	593,879,309.16		593,879,309.16	578,368,498.61	17,575,489.99	595,943,988.60	400,793,809.71		400,793,809.71
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	458,927,559.77	203,050,043.68	661,977,603.45	384,317,085.80		384,317,085.80	452,699,906.49	187,115,700.09	639,815,606.58	404,566,330.84		404,566,330.84
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	678,952,473.98	50,145,359.31	729,097,833.29	533,335,742.76		533,335,742.76	541,510,119.76	50,350,269.09	591,860,388.85	423,581,105.39		423,581,105.39
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	353,192,430.61	66,695,642.53	419,888,073.14	229,137,945.98		229,137,945.98	292,335,000.23	45,624,598.64	337,959,598.87	178,497,281.30		178,497,281.30
上海嘉	421,069,	2,258,12	423,327,	234,054,		234,054,	356,485,	2,143,13	358,628,	212,743,		212,743,

嘉事堂 医疗器械 有限公司	457.03	3.27	580.30	076.52		076.52	200.11	0.46	330.57	062.37		062.37
浙江嘉 事杰博 医疗器械 有限公司	391,558, 205.11	5,422.87 7.86	396,981, 082.97	230,028, 905.99		230,028, 905.99	399,858, 803.52	2,336.06 7.27	402,194, 870.79	274,282, 000.99		274,282, 000.99
四川嘉 事馨顺 和医疗 器械有 限公司	499,415, 977.84	2,409.82 9.40	501,825, 807.24	342,822, 177.61		342,822, 177.61	314,282, 232.28	4,477.13 0.57	318,759, 362.85	197,690, 409.22		197,690, 409.22
广州嘉 事怡核 医疗科 技有限 公司	346,768, 528.30	1,425.51 2.58	348,194, 040.88	212,790, 802.81		212,790, 802.81	295,218, 761.27	955,556. 27	296,174, 317.54	180,883, 349.68		180,883, 349.68
广州嘉 事百洲 医疗器 械有限 公司	310,476, 265.84	936,148. 14	311,412, 413.98	197,306, 153.27		197,306, 153.27	306,336, 845.01	926,362. 28	307,263, 207.29	211,078, 365.41		211,078, 365.41

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
安徽嘉事 谊诚医 疗科技 有限公 司	969,696,930. 34	69,475,486.0 9	69,475,486.0 9	-122,627,096. 11	716,590,621. 40	51,795,961.1 3	51,795,961.1 3	-133,206,577. 51
深圳嘉 事康元 医疗器 械有限 公司	1,090,510,02 9.12	35,670,619.4 4	35,670,619.4 4	-66,525,577.4 6	848,605,858. 80	31,779,757.1 1	31,779,757.1 1	-26,373,989.7 1
北京嘉 事盛世 医疗器 械有限 公司	555,179,653. 65	42,411,241.9 1	42,411,241.9 1	4,741,582.93	501,473,595. 42	46,587,776.2 8	46,587,776.2 8	15,619,032.1 7
上海嘉 事明伦 医疗器 材有限 公司	1,392,245,22 9.32	27,482,807.0 6	27,482,807.0 6	116,794,608. 56	752,106,089. 75	23,263,266.7 1	23,263,266.7 1	-8,541.12
广州嘉 事吉	561,392,307.	21,487,809.5	21,487,809.5	18,218,658.5	358,912,469.	26,529,460.7	26,529,460.7	39,946,437.0

健医疗器械有限公司	03	9	9	5	44	6	6	4
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	1,039,750,822.23	43,388,235.58	43,388,235.58	9,160,168.83	885,572,638.98	47,162,769.66	47,162,769.66	51,562,936.17
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	909,165,828.79	36,083,223.35	36,083,223.35	-74,333,909.74	531,478,573.43	28,570,214.18	28,570,214.18	-35,495,367.22
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	708,100,293.06	31,090,759.84	31,090,759.84	-10,034,585.12	607,184,274.35	23,266,484.74	23,266,484.74	16,330,858.14
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	393,882,466.74	20,112,270.21	20,112,270.21	-3,018,859.79	352,778,188.36	18,999,793.68	18,999,793.68	-2,357,697.69
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	314,118,411.31	17,921,418.83	17,921,418.83	17,794,037.33	296,669,703.98	18,525,495.35	18,525,495.35	22,873,156.94

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年11月，本公司之非全资控股子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司收购本公司之控股子公司安徽嘉事天诚药业有限公司少数股东持有的49%股权。本公司对安徽嘉事天诚药业有限公司由直接持股51%变为通过安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司间接持股100%。收购股权支付的对价为人民币4,900,000.00元，该项交易导致合并财务报表中少数股东权益减少人民币4,885,313.04元，资本公积减少人民币14,686.96元。

2019年11月，本公司之非全资控股子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司收购本公司之全资子公司安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司的100%股权。本公司对安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司由直接持股100%变为通过安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司间接持股100%。该项交易导致合并财务报表中少数股东权益减少人民币4,649,096.12元，资本公积增加人民币4,649,096.12元。

2019年12月，本公司之非全资控股子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司收购本公司之非全资控股子公司重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司少数股东持有的49%股权。本公司对重庆嘉事

臻跃医疗器械有限公司由直接持股41%，通过上海嘉事明伦医疗器材有限公司间接持股10%，变为直接持股41%，通过上海嘉事明伦医疗器材有限公司间接持股10%，通过广州嘉事吉健医疗器械有限公司间接持股49%。收购股权支付的对价为人民币21,226,600.00元，该项交易导致合并财务报表中少数股东权益减少人民币21,226,600.00元。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京三九朝阳医药有限公司	北京市	北京市朝阳区	药品零售		29.00%	权益法
四川八旗投资管理有限公司	成都市	成都市新都区	仓储服务		19.27%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司持有四川八旗投资管理有限公司（以下简称“四川八旗”）19.27% 的股权和表决权，根据章程约定，董事会 7 名董事，其中四川嘉事蓉锦医药有限公司委派一名董事参与管理其生产经营活动，对四川八旗有重大影响。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019年

金融资产

	以摊余成本计量的 金融资产	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益的金融资产	合计
货币资金	1,576,499,511.75	-	1,576,499,511.75
应收票据	40,833,200.00	-	40,833,200.00
应收款项融资		161,636,070.85	161,636,070.85
应收账款	6,938,116,218.67	-	6,938,116,218.67
其他应收款	88,213,073.31	-	88,213,073.31
其他权益工具投资		787,608.80	787,608.80
		=	
	<u>8,643,662,003.73</u>	<u>162,423,679.65</u>	<u>8,806,085,683.38</u>

金融负债

以摊余成本计量的  
金融负债

短期借款	3,463,073,185.56
应付票据	492,089,565.31
应付账款	3,422,373,968.72
其他应付款	357,563,502.10
长期应付款	<u>6,199,500.00</u>
	<u>7,741,299,721.69</u>

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下（续）：

2018年

金融资产

	以摊余成本计量的 金融资产	可供出售金融资产
货币资金	1,080,112,648.75	-
应收票据	81,552,872.50	-
应收账款	6,226,519,766.34	-
其他应收款	73,090,745.26	-
可供出售金融资产		<u>787,608.80</u>
	=	
	<u>7,461,276,032.85</u>	<u>787,608.80</u>

金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债
短期借款	2,583,000,000.00
应付票据	534,063,455.26
应付账款	2,675,779,528.81
其他应付款	338,217,737.20
应付债券	746,000,000.00
长期应付款	<u>6,000,000.00</u>
	<u>6,883,060,721.27</u>

## 2. 金融资产转移

### 已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年12月31日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币122,963,328.42元（2018年12月31日：无）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年12月31日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币122,963,328.42元（2018年12月31日：无）。

作为日常业务的一部分，本集团和银行达成了应收账款保理安排，将应收账款人民币166,662,007.20元转让给银行取得借款人民币120,000,000.00元。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款，本集团被要求补偿银行的利息损失。本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应收账款。转让后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年12月31日，在该安排下转让但尚未结算的应收账款的原账面价值为人民币166,662,007.20元（2018年12月31日：无）。

### 3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括利率风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款和其他应付款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团按照标准信用条款向客户销售商品，同时向某些主要客户购买其他商品。有关其应收款项最大信用风险敞口的披露如下表所示：

	2019年
应收款项账面余额	7,030,751,372.55
减：坏账准备	( 92,635,153.88)

应收账款账面净额	6,938,116,218.67
应付客户款项账面余额	( 441,747,289.37)
账面价值	6,496,368,929.30

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为应向客户收取的款项净额减去应向客户支付的款项金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。

## 2019年

### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

于2019年12月31日，本集团无重大逾期应收款项（2018年12月31日：无）

于2018年12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

	未逾期未减值
货币资金	1,080,112,648.75
应收票据	81,552,872.50
可供出售金融资产	787,608.80

于2018年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收票据与近期无违约记录的分散化客户有关。

## 流动性风险

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2019年

	1年以内	1至2年	合计
短期借款	3,544,173,381.51	-	3,544,173,381.51

应付票据	492,089,565.31	-	492,089,565.31
应付账款	3,422,373,968.72	-	3,422,373,968.72
其他应付款	360,011,951.51	-	360,011,951.51
长期应付款(含一年内)	<u>285,000.00</u>	<u>6,084,328.77</u>	<u>6,369,328.77</u>
	<u>7,818,933,867.05</u>	<u>6,084,328.77</u>	<u>7,825,018,195.82</u>

## 2018年

	1年以内	1至2年	2年以上	合计
短期借款	2,636,456,364.90	-	-	2,636,456,364.90
应付票据	534,063,455.26	-	-	534,063,455.26
应付账款	2,675,779,528.81	-	-	2,675,779,528.81
其他应付款	338,217,737.20	-	-	338,217,737.20
应付债券	776,271,172.03	-	-	776,271,172.03
长期应付款(含一年内)		<u>285,000.00</u>	<u>6,084,328.77</u>	
	<u>285,000.00</u>			<u>6,654,328.77</u>
	<u>6,961,073,258.20</u>	<u>285,000.00</u>	<u>6,084,328.77</u>	<u>6,967,442,586.97</u>

## 市场风险

## 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。截至2019年12月31日，长期应付款总计人民币6,199,500.00元（2018年12月31日：人民币6,000,000.00元），利率为银行同期贷款利率。本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额的影响。

## 2019年

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	100.00	(60,000.00)	-	(60,000.00)
人民币	(100.00)	60,000.00	-	60,000.00

2018年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	100.00	(60,000.00)	-	(60,000.00)
人民币	(100.00)	60,000.00	-	60,000.00

#### 4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指负债总额占资产总额的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2019年	2018年
资产总额	13,037,391,923.99	10,850,365,413.55
负债总额	8,114,527,426.28	7,117,660,487.90
资产负债率	62.24%	65.60%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			787,608.80	787,608.80
应收款项融资		161,636,070.85		161,636,070.85
持续以公允价值计量的资产总额		161,636,070.85	787,608.80	162,423,679.65
长期应付款		6,199,500.00		6,199,500.00
持续以公允价值计量的负债总额		6,199,500.00		6,199,500.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
中国光大集团股份公司	中国北京	金融业	600 亿元	28.48%	28.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国光大集团股份公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国光大银行股份有限公司（“光大银行”）	母公司控制的其他企业
中国青年实业发展总公司	本公司股东
北京海淀置业集团有限公司	本公司股东
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	本公司股东
北京宏润商业管理有限公司（原“北京宏润投资经营有限公司”）	本公司股东
红惠医药有限公司	本公司之子公司参股股东
周焰	本公司之子公司参股股东
谢东华	本公司之子公司参股股东
李燕	本公司之子公司参股股东
沈珍	本公司之子公司参股股东
张斌	本公司之子公司参股股东
谢添	本公司之子公司参股股东
余辉	本公司之子公司参股股东
李建玉	本公司之子公司参股股东
立德立康（北京）商贸有限公司	本公司之子公司参股股东
成都蓉药实业集团有限公司	本公司之子公司参股股东
张晓岚	本公司之子公司参股股东
金美	本公司之子公司参股股东
徐茂松	本公司之子公司参股股东
郭振喜	本公司之子公司参股股东
杨波	本公司之子公司参股股东
张泽军	本公司之子公司参股股东

周宏峻	本公司之子公司参股股东
张顺	本公司之子公司参股股东
周平	本公司之子公司参股股东
陈法余	本公司之子公司参股股东
武汉健坤创新企业发展有限公司	本公司之子公司参股股东控制的企业
北京国信阳光医疗器械有限公司	本公司之子公司参股股东控制的企业
北京共创伟业医疗器械有限公司	本公司之子公司参股股东控制的企业
四川八旗投资管理有限公司	本公司之子公司联营企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京国信阳光医疗器械有限公司	采购商品	192,487,150.13		否	163,972,819.58
立德立康（北京）商贸有限公司	采购商品	193,435.68		否	479,400.41
北京共创伟业医疗器械有限公司	采购商品	11,036,441.26		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
红惠医药有限公司	销售商品	11,213,086.20	962,478.14
北京国信阳光医疗器械有限公司	销售商品	74,873.85	73,236.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈珍	房屋	513,688.81	532,714.32
周宏峻	房屋	155,664.00	153,810.86
北京海淀置业集团有限公司	房屋	1,000,000.00	1,025,000.00
北京宏润商业管理有限公司 (原“北京宏润投资经营有限公司”)	房屋	95,465.39	97,922.74
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	房屋	1,788,046.66	2,284,154.76
武汉健坤创新企业发展有限公司	房屋	240,000.00	240,000.00
红惠医药有限公司	房屋	182,885.53	313,518.08

关联租赁情况说明

本年度，本公司向关联方租入办公用房，根据租赁合同确认房租人民币3,975,750.39元（2018年：人民币4,647,120.76元）。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
成都蓉药实业集团有限公司	360,000,000.00	2017年12月25日	2020年12月25日	否
张斌、沈珍	30,000,000.00	2018年07月25日	2019年07月24日	是
中国青年实业发展总公司	1,500,000,000.00	2018年06月11日	2021年10月21日	否

关联担保情况说明

2019年度和2018年度，本集团未对外提供担保。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京宏润商业管理有限公司（原“北京宏润投资经营有限公司”）	6,000,000.00	2016年04月16日	2021年04月18日	
张斌	3,000,000.00	2019年04月03日	2020年04月02日	
沈珍	6,000,000.00	2019年03月14日	2020年03月13日	
郭振喜	10,000,000.00	2019年03月25日	2020年03月24日	
郭振喜	7,400,000.00	2019年05月14日	2020年05月13日	
郭振喜	20,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月27日	
杨波	30,000,000.00	2019年01月17日	2020年01月16日	
杨波	10,000,000.00	2019年01月22日	2020年01月21日	
杨波	9,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月28日	
杨波	17,000,000.00	2019年05月20日	2020年05月19日	
杨波	12,600,000.00	2019年05月14日	2020年05月13日	
杨波	6,000,000.00	2019年08月19日	2020年08月18日	
杨波	10,000,000.00	2019年08月20日	2020年08月19日	
杨波	15,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	
杨波	25,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月27日	
张泽军	1,000,000.00	2019年01月11日	2020年01月10日	

张泽军	19,000,000.00	2019年10月29日	2020年10月28日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2019年07月05日	2020年07月04日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2019年08月12日	2020年08月11日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2019年05月27日	2020年05月26日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018年07月05日	2019年07月04日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2019年07月05日	2020年07月04日	
光大银行武汉汉口支行	20,000,000.00	2019年01月16日	2020年01月15日	
光大银行武汉汉口支行	20,000,000.00	2019年06月06日	2020年06月05日	
光大银行上海市东支行	300,810,000.00	2019年11月28日	2020年11月27日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月07日	
光大银行成都光华支行	30,000,000.00	2019年05月14日	2020年05月13日	
光大银行成都光华支行	25,000,000.00	2019年05月16日	2020年05月15日	
光大银行成都光华支行	30,000,000.00	2019年08月28日	2020年08月27日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年10月08日	2020年10月07日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年10月12日	2020年10月11日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月16日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年11月04日	2020年11月03日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月07日	
光大银行成都光华支行	5,000,000.00	2019年11月14日	2020年11月13日	
光大银行蚌埠支行	120,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	
光大银行八卦岭支行	70,000,000.00	2019年10月11日	2020年10月10日	
光大银行八卦岭支行	50,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	
光大银行沈阳分行	100,000.00	2019年03月27日	2020年03月26日	
光大银行上海市南支行	30,000,000.00	2019年12月03日	2020年12月02日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2019年01月08日	2019年12月08日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2019年02月26日	2019年12月10日	
光大银行上海市东支行	15,000,000.00	2019年03月12日	2019年12月10日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2019年04月10日	2019年12月10日	
光大银行上海市东支行	25,000,000.00	2019年05月24日	2019年12月10日	
光大银行蚌埠支行	120,000,000.00	2019年05月29日	2019年11月28日	

光大银行成都光华支行	10,000,000.00	2019年04月10日	2019年12月10日	
光大银行成都光华支行	20,000,000.00	2019年04月18日	2019年12月10日	
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
李建玉	出售陕西嘉事堂医药有限责任公司股权	19,079,300.00	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,556,057.89	22,119,552.54

**(8) 其他关联交易**

## 利息费用

	关联交易类型	2019年	2018年
光大银行	存款利息收入	3,421,276.67	3,326,851.30
北京宏润商业管理有限公司 (原“北京宏润投资经营有限公司”)	借款利息支出	199,500.00	222,310.59
光大银行	借款利息支出	29,339,391.79	25,838,999.70
张泽军	借款利息支出	659,208.34	1,651,361.10
张斌	借款利息支出	195,541.69	178,858.35
沈珍	借款利息支出	395,958.30	311,909.70
周焰	借款利息支出	65,902.78	-
李燕	借款利息支出	18,300.02	3,845.84

截至2019年12月31日，本公司在光大银行的短期借款余额为人民币780,910,000.00元（2018年12月31日：人民币496,000,000.00元），2019年，确认的借款利息支出为人民币29,339,391.79元（2018年：人民币25,838,999.70元）。

2019年，本公司在光大银行本年确认的存款利息收入为人民币3,421,276.67元（2018年：人民币3,326,851.30元）。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	红惠医药有限公司	7,635,641.81	76,356.42	66,547.19	665.47
其他应收款	北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	20,000.00	200.00		
其他应收款	四川八旗投资管理有限公司	293,700.00	3,000.00	1,664,724.00	16,647.24

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京国信阳光医疗器械有限公司	33,599,736.85	30,438,436.31
应付账款	立德立康（北京）商贸有限公司	360,268.43	357,958.73
其他应付款	张斌		3,000,000.00
其他应付款	沈珍		5,000,000.00
其他应付款	谢东华		1,000,000.00
其他应付款	李燕		300,000.00
其他应付款	谢添	433,200.00	
其他应付款	余辉	2,497,900.00	
其他应付款	张泽军	19,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	郭振喜	37,300,000.00	14,900,000.00
其他应付款	杨波	60,600,000.00	58,000,000.00
其他应付款	周焰	1,000,000.00	1,159,611.10
其他应付款	张顺	1,400,000.00	
其他应付款	张晓岚	26,208,000.00	41,932,800.00
其他应付款	金美	528,000.00	844,800.00
其他应付款	徐茂松	3,864,000.00	6,182,400.00
其他应付款	周平	14,049,750.00	22,479,600.00

其他应付款	陈法余	7,829,250.00	12,526,800.00
其他应付款	成都蓉药实业集团有限公司	14,708,400.00	30,789,700.00
其他应付款	北京宏润投资经营公司		1,641,546.12
应付利息	北京宏润投资经营公司	199,500.00	222,310.59
短期借款	光大银行	780,910,000.00	496,000,000.00
长期应付款	北京宏润商业管理有限公司 (原“北京宏润投资经营有限公司”)	6,199,500.00	6,199,500.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### 存放关联方的货币资金

	2019年	2018年
光大银行	<u>365,807,070.24</u>	<u>208,203,970.54</u>

于2019年及2018年，上述存款年利率为0.30%-0.35%（2018年：0.3%-0.35%）。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

于2020年4月27日，本公司第六届董事会召开第七次会议，提出2019年度利润分配预案，分配现金股利人民币116,682,848.00元（即每10股现金股利人民币含税4元）。

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、

内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要在中国从事贸易业务，而且所有资产均位于中国境内。管理层根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源及评价业绩系以贸易业务为基础，亦是本公司内部报告的唯一经营分部，因此仅列示如下分部报告信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

### (4) 其他说明

## 地理信息

### 对外交易收入

	2019年	2018年
中国大陆	<u>22,186,572,874.61</u>	<u>17,959,885,466.92</u>

于2019年及2018年，无产生的收入达到或超过本集团收入10%的单一客户。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 租赁

#### 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物、电子设备用于出租，租赁期为3个月到26个月，形成经营租赁。2019年本集团由房屋及建筑物、电子设备租赁产生的收入为人民币26,691,384.32元。主要的租出房屋及建筑物、电子设备列示于投资性房地产和固定资产，参见附注五、12和13。

## 经营租赁

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

2019年

1年以内（含1年）	448,868.00
1年至2年（含2年）	1,587,187.37
2年至3年（含3年）	1,630,440.50

## 作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

2019年

2018年

1年以内（含1年）	65,699,348.55	62,817,209.15
1年至2年（含2年）	46,020,968.44	31,270,389.60
2年至3年（含3年）	42,227,637.92	18,844,035.69
3年以上	<u>286,105,439.89</u>	<u>198,937,065.76</u>
	<u>440,053,394.80</u>	<u>311,868,700.20</u>

## 十七、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

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,738,151,223.66	100.00%	20,456,769.86	1.18%	1,717,694,453.80	1,768,755,922.90	100.00%	18,677,748.08	1.06%	1,750,078,174.82
其中：										

合计	1,738,151,223.66	100.00%	20,456,769.86	1.18%	1,717,694,453.80	1,768,755,922.90	100.00%	18,677,748.08	1.06%	1,750,078,174.82
----	------------------	---------	---------------	-------	------------------	------------------	---------	---------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,722,841,365.29
1 至 2 年	6,743,525.76
2 至 3 年	6,959,931.92
3 年以上	1,606,400.69
3 至 4 年	1,606,400.69
合计	1,738,151,223.66

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	18,677,748.08	5,615,216.20	3,836,194.42			20,456,769.86
合计	18,677,748.08	5,615,216.20	3,836,194.42			20,456,769.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	37,975,727.79	2.18%	379,757.28
公司二	37,087,372.93	2.13%	371,136.27
公司三	33,423,829.30	1.92%	334,238.29
公司四	33,337,288.47	1.92%	333,372.88
公司五	25,694,854.19	1.48%	256,948.54
合计	167,519,072.68	9.63%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	953,179,898.40	1,113,051,508.25
合计	953,179,898.40	1,113,051,508.25

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	960,177,489.35	1,120,120,130.92
保证金	2,606,319.93	4,160,715.82
其他	28,709.30	18,146.44
合计	962,812,518.58	1,124,298,993.18

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	11,241,984.93	5,000.00	500.00	11,247,484.93
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-5,000.00	5,000.00		
本期转回	-1,609,864.75	-5,000.00		-1,614,864.75
2019 年 12 月 31 日余额	9,627,120.18	5,000.00	500.00	9,632,620.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	962,712,018.58
1 至 2 年	100,000.00
3 年以上	500.00
5 年以上	500.00
合计	962,812,518.58

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	11,247,484.93	2,518,834.18	4,133,698.93			9,632,620.18
合计	11,247,484.93	2,518,834.18	4,133,698.93			9,632,620.18

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	往来款	350,000,000.00	1 年以内	36.35%	3,500,000.00
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	往来款	212,000,000.00	1 年以内	22.02%	2,120,000.00
北京金康瑞源商贸有限公司	往来款	98,000,000.00	1 年以内	10.18%	980,000.00
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	往来款	90,390,000.00	1 年以内	9.39%	903,900.00
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	5.19%	500,000.00
合计	--	800,390,000.00	--	83.13%	8,003,900.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

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	1,470,461,455.46		1,470,461,455.46	1,499,681,455.46		1,499,681,455.46
合计	1,470,461,455.46		1,470,461,455.46	1,499,681,455.46		1,499,681,455.46

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京嘉事宏德医药有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	18,911,500.00					18,911,500.00	
北京嘉事京西医疗器械有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	61,200,000.00					61,200,000.00	
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
北京嘉和嘉事医药物流有限	230,877,415.4					230,877,415.46	

公司	6						
上海嘉事明伦 医疗器材有限 公司	73,230,400.00					73,230,400.00	
深圳嘉事康元 医疗器械有限 公司	46,385,765.00					46,385,765.00	
北京金康瑞源 商贸有限公司	15,500,000.00					15,500,000.00	
北京嘉事爱格 医疗器械有限 公司	32,794,500.00					32,794,500.00	
广州嘉事吉健 医疗器械有限 公司	87,589,800.00					87,589,800.00	
广州嘉事百洲 医疗器械有限 公司	59,317,734.00					59,317,734.00	
浙江嘉事杰博 医疗器械有限 公司	73,518,100.00					73,518,100.00	
上海嘉事嘉意 医疗器械有限 公司	85,080,800.00					85,080,800.00	
安徽嘉事谊诚 医疗科技有限 公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
广州嘉事怡核 医疗科技有限 公司	55,220,441.00					55,220,441.00	
辽宁嘉事堂药 业有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
重庆嘉事臻跃 医疗器械有限 公司	35,388,500.00					35,388,500.00	
四川嘉事馨顺 和医疗器械有 限公司	65,278,500.00					65,278,500.00	
北京嘉事唯众 医疗器械有限	25,080,000.00					25,080,000.00	

公司							
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司	18,180,000.00					18,180,000.00	
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	8,670,000.00		8,670,000.00				
广州嘉和上品医疗器械有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司	8,670,000.00					8,670,000.00	
安徽嘉事天诚药业有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00				
陕西嘉事堂医药有限责任公司	18,000,000.00		18,000,000.00				
四川嘉事蓉锦医药有限公司	99,450,000.00					99,450,000.00	
北京嘉事康达医疗器械有限公司	7,650,000.00	2,550,000.00				10,200,000.00	
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	73,440,000.00					73,440,000.00	
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	53,448,000.00					53,448,000.00	
合计	1,499,681,455.46	2,550,000.00	31,770,000.00			1,470,461,455.46	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

于2019年，本公司将持有的安徽嘉事天诚药业有限公司和安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司全部股权出售给安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司，并于2019年内完成股东变更登记。

本集团于2019年处置陕西嘉事堂医药有限责任公司，参见附注六、2。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,600,488,376.66	5,188,118,685.32	5,498,429,305.69	5,149,017,475.42
其他业务	46,875,496.83	6,498,574.44	38,113,518.96	6,599,596.38
合计	5,647,363,873.49	5,194,617,259.76	5,536,542,824.65	5,155,617,071.80

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

营业收入列示如下：

	2019年	2018年
销售商品	5,600,488,376.66	5,498,429,305.69
租赁收入	11,788,845.79	9,823,319.54
其他		<u>28,290,199.42</u>
	<u>35,086,651.04</u>	
	<u>5,647,363,873.49</u>	<u>5,536,542,824.65</u>

## 5、投资收益

单位：元

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	41,823,178.49	87,219,866.98
处置长期股权投资产生的投资收益	1,079,300.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		57,702.46
合计	42,902,478.49	87,277,569.44

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	546,351.80	公司当期处置非流动资产产生的损益
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）	15,661,416.57	公司当期收到的政府补助及税收返还款等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,840,437.95	主要为公司当期对外捐赠支出
处置子公司产生的投资收益	1,543,310.62	处置子公司陕西嘉事堂 51.08% 股权收益
减：所得税影响额	3,463,744.18	
少数股东权益影响额	4,195,473.12	
合计	6,251,423.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	13.38%	1.44	1.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.16%	1.42	1.42

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2019年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：公司证券部。

嘉事堂药业股份有限公司

董事长：续文利

2019年4月28日