

公告编号：2020-018

证券代码：834915

证券简称：津同仁堂

主办券商：长江证券



津同仁堂

NEEQ : 834915

天津同仁堂集团股份有限公司

(TIANJIN TONGRENTANG GROUP CO., LTD.)

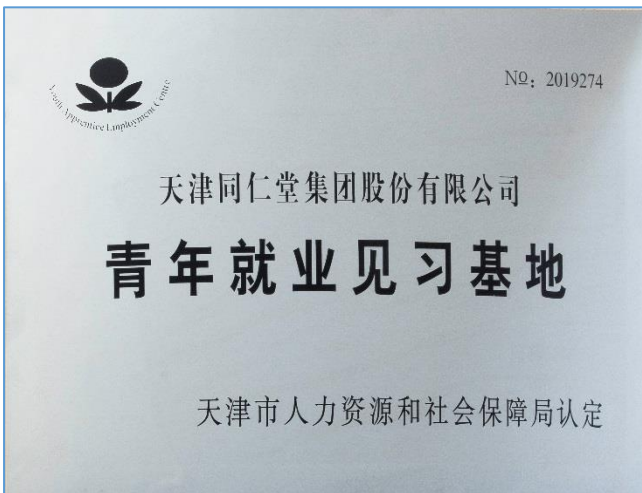


年度报告

2019



2019年9月12日，国家工业和信息化部公布了第四批绿色制造名单，天津同仁堂集团股份有限公司入选第四批绿色工厂。



2019年11月，天津同仁堂集团股份有限公司被天津市人力资源和社会保障局认定为天津市青年就业见习基地。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、天津同仁堂	指	天津同仁堂集团股份有限公司
天津同仁堂销售	指	天津市同仁堂医药销售有限公司
天津宏仁堂	指	天津宏仁堂药业有限公司
天津同仁堂医药科技	指	天津同仁堂医药科技有限公司
天津同仁堂大药房	指	天津同仁堂大药房有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、总工程师、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	现行有效的《天津同仁堂集团股份有限公司章程》
“三会议事规则”	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会议第六次会议通过并施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国家药监局/CFDA	指	China Food and Drug Administration, 国家食品药品监督管理总局(原国家药品监督管理局)
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范, 是药品生产和质量管理的基本准则, 适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人张彦森、主管会计工作负责人郑彦及会计机构负责人（会计主管人员）郑彦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、产品销售集中度较高风险	公司的主要产品肾炎康复片、血府逐瘀胶囊、脉管康复片 2018 年、2019 年销售收入占总收入的比重为 82.96%和 84.76%，同期公司其他药品的销售收入占比较低。公司及其子公司共取得 114 个药品批准文号，对其他重点产品制定了详细的研发及营销规划，但由于公司目前收入仍主要来自于肾炎康复片、血府逐瘀胶囊、脉管康复片的销售，上述产品市场环境变化仍会对公司的主营业务收入产生影响。
2、公司与北京同仁堂的关系	公司是国家商务部认定的首批“中华老字号”。原为成立于 1981 年 10 月的天津市第四中药厂，系全民所有制企业，隶属于天津市药材公司。1989 年 2 月 15 日，天津市医药管理局出具《关于天津市第四中药厂更名为“天津同仁堂制药厂”的批复》（(89)津药管计字第 9 号），同意将天津市第四中药厂恢复使用厂名为“天津同仁堂制药厂”。1989 年 3 月，经天津市工商行政管理局核准，公司名称变更为“天津同仁堂制药厂”，“同仁堂”字号作为公司名称的组成部分，合法使用至今。公司与北京同仁堂不存在投资或其他经营关系，公司就该等字号的使用与北京同仁堂不存在侵权纠纷。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津同仁堂集团股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN TONGRENTANG GROUP CO., LTD
证券简称	津同仁堂
证券代码	834915
法定代表人	张彦森
办公地址	天津市西青经济开发区赛达八支路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王佳
职务	董事会秘书
电话	022-26579888
传真	022-26579800
电子邮箱	tjtrt_dsh@163.com
公司网址	http://www.tjtongrentang.com
联系地址及邮政编码	天津市西青经济开发区赛达八支路 1 号 300385
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1981 年 10 月 8 日
挂牌时间	2015 年 12 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	中成药生产 C2740
主要产品与服务项目	公司主要从事中成药产品的研究开发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	110,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张彦森
实际控制人及其一致行动人	张彦森、高桂琴

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120000103542718C	否
注册地址	天津市西青经济开发区赛达八支路1号	否
注册资本	110,000,000.00元	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡振雷、王志喜
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	744,495,956.09	665,797,613.16	11.82%
毛利率%	81.13%	79.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	151,033,366.72	143,037,671.45	5.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	139,577,614.27	135,625,627.27	2.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	25.37%	32.81%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	23.44%	31.11%	-
基本每股收益	1.37	1.30	5.59%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,148,063,355.48	954,856,589.53	20.23%
负债总计	271,815,587.65	172,984,262.97	57.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	641,477,092.10	560,889,628.86	14.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.83	5.10	14.37%
资产负债率%（母公司）	10.43%	17.85%	-
资产负债率%（合并）	23.68%	18.12%	-
流动比率	3.65	2.33	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	202,505,970.66	56,910,899.54	255.83%
应收账款周转率	19.59	17.06	-
存货周转率	1.66	1.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.23%	4.39%	-
营业收入增长率%	11.82%	6.85%	-
净利润增长率%	4.51%	27.54%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	110,000,000	110,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-241,406.80
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,935,075.57
委托他人投资或管理资产的损益	561,811.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	362,667.32
非经常性损益合计	16,618,147.52
所得税影响数	2,542,722.16
少数股东权益影响额（税后）	2,619,672.91
非经常性损益净额	11,455,752.45

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	121,007,291.98			
应收票据		82,720,230.66		
应收账款		38,289,780.18		
其他应收款	369,697.64	369,671.81		
可供出售金融资产	202,581,341.07			
其他权益工具投资		377,107,554.82		
递延所得税资产	8,783,042.73	8,784,305.76		
应付票据及应付账款	31,743,315.47			
应付账款		31,743,315.47		
递延所得税负债	592,012.77	26,770,944.84		
其他综合收益		97,961,537.87		
未分配利润	296,666,976.49	296,663,081.73		
归属于母公司股东权益合计	462,931,985.75	560,889,628.86		
少数股东权益	170,589,103.07	220,982,697.70		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

天津同仁堂是一家集中成药研发、生产和销售为一体的集团公司，自身以中成药的生产销售为主营业务。公司拥有片剂、颗粒剂、糖浆剂、口服液、口服溶液剂、硬胶囊剂、橡胶膏剂、散剂八个剂型，有效期内药品批准文号 114 个，包括 22 项独家品种，35 种药品被列入国家医保目录、14 种药品被列入国家基本药物目录。主要产品为肾炎康复片、血府逐瘀胶囊和脉管复康片，其他品种包括清降片、脑血栓片、风湿寒痛片、白癜风胶囊、养血生发胶囊、冠脉通片、葶苈草颗粒等。上述品种形成的产品群，使公司形成了特有的产品整合能力、品类规划能力和产品覆盖能力。

公司的整体商业模式以延续为主，较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期公司在全体员工的不懈努力下，经营保持了持续良好的发展态势，完成了年初制定的经营计划。报告期公司共实现营业收入 7.44 亿元，比去年同期增长 11.82%，实现归属于挂牌公司股东净利润 1.51 亿元，比去年同期增长 5.59%。

报告期内公司发挥核心产品肾炎康复片、血府逐瘀胶囊、脉管复康片属于国家基本药物目录的优势，持续加大对基层医疗终端覆盖力度，进一步夯实了核心产品的龙头地位，提升了市场份额；通过对国家重大新药创制项目循证医学临床研究、药物经济学评价等学术推广，提高了产品的学术价值和市场竞争力。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	139,342,960.86	12.14%	93,375,614.63	9.78%	49.23%
应收票据	-	-	82,720,230.66	8.66%	-100.00%
应收账款	37,036,082.15	3.23%	38,289,780.18	4.01%	-3.27%
存货	80,887,384.77	7.05%	86,663,498.04	9.08%	-6.66%
投资性房地产	10,979,085.83	0.96%	11,362,979.00	1.19%	-3.38%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	236,125,611.63	20.57%	238,159,399.19	24.94%	-0.85%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	155,000,000.00	13.50%	-	-	-
应收款项融资	72,805,388.16	6.34%	-	-	-
预付款项	766,895.20	0.07%	283,280.18	0.03%	170.72%
其他应收款	392,717.78	0.03%	369,671.81	0.04%	6.23%
其他流动资产	3,389,176.12	0.30%	2,777,250.06	0.29%	22.03%
其他权益工具投资	380,409,764.89	33.13%	377,107,554.82	39.49%	0.88%
无形资产	16,924,773.41	1.47%	14,642,625.20	1.53%	15.59%
递延所得税资产	9,365,514.68	0.82%	8,784,305.76	0.92%	6.62%
其他非流动资产	4,638,000.00	0.40%	320,400.00	0.03%	1,347.57%
应付账款	17,509,184.47	1.53%	31,743,315.47	3.32%	-44.84%
预收款项	8,471,649.63	0.74%	7,725,785.72	0.81%	9.65%
应付职工薪酬	10,702,082.53	0.93%	7,643,107.26	0.80%	40.02%
应交税费	14,436,848.08	1.26%	14,918,957.53	1.56%	-3.23%
其他应付款	82,958,007.33	7.23%	68,670,506.26	7.19%	20.81%
长期应付款	99,713,880.00	8.69%	-	-	-
长期应付职工薪酬	3,539,643.40	0.31%	4,079,953.44	0.43%	-13.24%
递延收益	6,635,000.00	0.58%	11,431,692.45	1.20%	-41.96%
递延所得税负债	27,849,292.21	2.43%	26,770,944.84	2.80%	4.03%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比期初增加 49.23%，主要是销售额增长、应收账款下降、应收票据下降、现金回款增加。
- 2、应收票据比期初减少 100.00%，主要是将应收票据调至应收款项融资所致。
- 3、交易性金融资产本期期末余额为 15,500.00 万元，主要是本公司子公司宏仁堂购买的短期结构性存款。

- 4、应收款项融资本期期末余额为 7,280.54 万元，主要是将应收票据调入，应收款项融资期末余额比应收票据期初余额减少 11.99%，是因为票据到期承兑同比金额大于当年收到票据同比金额。
- 5、预付账款比期初增加 170.72%，主要是预付原辅料款增加所致。
- 6、其他流动资产对比期初增加 22.03%，主要是 IPO 中介费用增加所致。
- 7、无形资产比期初增加 15.59%，主要是购买金蝶 Cloud ERP 软件所致。
- 8、其他非流动资产比期初增加 1,345.57%，主要是本公司子公司宏仁堂预付土地购置款 421.2 万元所致。
- 9、应付账款比期初减少 44.84%，主要是 2018 年年末储备原材料羚羊角导致应付账款余额增加，报告期年末正常采购原辅包材产生账期内应付账款，导致余额下降。
- 10、应付职工薪酬比期初增加 40.02%，主要是年终考核兑现奖励增加所致。
- 11、其他应付款比期初增加 20.81%，主要是未支付费用增加所致。
- 12、长期应付职工薪酬比期初下降 13.24%，主要是内退人员减少所致。
- 13、长期应付款本期期末余额为 9,971.39 元，主要是天津市红桥区房产总公司收购本公司子公司宏仁堂老厂房支付的房屋收购款。
- 14、递延收益比期初下降 41.96%，主要是肾炎康复片循证医学临床研究项目验收结项转入其他收益所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	744,495,956.09	-	665,797,613.16	-	11.82%
营业成本	140,513,626.16	18.87%	137,760,049.89	20.69%	2.00%
毛利率	81.13%	-	79.31%	-	-
销售费用	354,068,671.41	47.56%	310,546,883.22	46.64%	14.01%
管理费用	32,613,793.73	4.38%	29,151,640.87	4.38%	11.88%
研发费用	20,973,294.09	2.82%	18,646,944.16	2.80%	12.48%
财务费用	-2,565,468.68	-0.34%	-1,622,519.73	-0.24%	-
信用减值损失	-127,818.98	0.02%	-	-	-
资产减值损失	-1,079,428.63	0.14%	-1,070,935.79	0.16%	-
其他收益	7,867,910.45	1.06%	1,725,300.00	0.26%	356.03%
投资收益	12,739,945.83	1.71%	32,631,180.77	4.90%	-60.96%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	205,140,030.64	27.55%	190,100,491.27	28.55%	7.91%
营业外收入	8,430,957.01	1.13%	8,869,723.07	1.33%	-4.95%
营业外支出	786,531.37	0.11%	120,192.52	0.02%	554.39%
净利润	185,368,562.70	24.90%	177,366,861.70	26.64%	4.51%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比增长 11.82%，主要是公司继续加强核心产品的市场销售力度，公司核心大品种血府逐瘀胶囊增长 19.72%、肾炎康复片增长 8.52%、脉管复康片增长 17.67%。
- 2、销售费用同比增长 14.01%，主要是大品种营业收入同比增长 14.25%，销售费用匹配增加。
- 3、管理费用同比增长 11.88%，主要是职工薪酬同比增长 17.66%。
- 4、研发费用同比增长 12.48%，主要是研发人员费用和试验费同比增加所致。
- 5、财务费用同比减少 94.29 万元，主要是利息收入同比增加所致。
- 6、其他收益同比增加 356.03%，主要是肾炎康复片结项，由递延收益转入其他收益。
- 7、投资收益同比减少 60.96%，主要是公司投资的三家银行分红同比减少所致。
- 8、营业外支出同比增长 554.39%，主要是固定资产处置损失同比增加 19.63 万元，公益性捐赠支出同比增加 47.00 万元所致

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	742,806,595.30	663,259,285.21	11.99%
其他业务收入	1,689,360.79	2,538,327.95	-33.45%
主营业务成本	139,528,934.42	136,459,026.94	2.25%
其他业务成本	984,691.74	1,301,022.95	-24.31%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
肾炎康复片	280,581,276.97	37.69%	258,553,479.66	38.83%	8.52%
血府逐瘀胶囊	278,988,702.63	37.47%	233,036,199.63	35.00%	19.72%
脉管复康片	71,480,953.17	9.60%	60,749,047.03	9.13%	17.67%
其他产品	111,755,662.53	15.01%	110,920,558.89	16.66%	0.75%
其他业务收入	1,689,360.79	0.23%	2,538,327.95	0.38%	-33.45%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司继续加强核心产品肾炎康复片、血府逐瘀胶囊和脉管复康片的市场覆盖力度和科技研发力度，公司核心大品种营业收入逐年提高，肾炎康复片销售收入较上年增加 2,202.78 万元，增幅 8.52%；

血府逐瘀胶囊增长 4,595.25 万元，增幅 19.72%；脉管复康片增长 1,073.19 万元，增幅 17.67%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国医药集团总公司	118,919,773.52	15.97%	否
2	天津市医药集团有限公司	115,068,052.16	15.46%	否
3	上海医药集团股份有限公司	110,103,127.78	14.79%	否
4	华润医药商业集团有限公司	58,707,240.34	7.89%	否
5	九州通医药集团股份有限公司	37,249,929.79	5.00%	否
	合计	440,048,123.59	59.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	安国市康达中药材有限公司	12,711,420.95	15.85%	否
2	天津市医药集团有限公司	7,926,232.21	9.88%	否
3	天津十全农产品有限公司、天津市宏仁中药加工厂	7,576,737.37	9.45%	否
4	亳州市中药饮片厂	5,276,847.17	6.58%	否
5	安国市昌达中药材饮片有限公司	5,070,107.03	6.32%	否
	合计	38,561,344.73	48.09%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	202,505,970.66	56,910,899.54	255.83%
投资活动产生的现金流量净额	-62,738,624.43	30,082,070.73	-308.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-93,800,000.00	-114,500,000.00	-

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 14,559.51 万元，主要是销售商品收到现金同比增加 14,984.94 万元，体现在销售额增长、应收票据下降、应收账款降低。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 9,282.07 万元，主要是本公司子公司宏仁堂收到老厂房拆迁款 9,971.39 万元，暂时闲置资金购买短期结构性存款增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 2,070.00 万元，主要是本公司子公司宏仁堂分配股利减少，即支付给少数股东股利减少。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

- 1、公司持有天津市同仁堂医药销售有限公司 100%股权，其以批发销售公司生产的中成药为主，报告期内，子公司实现营业收入 40,368.64 万元，净利润 960.89 万元。
- 2、公司子公司天津市同仁堂医药销售有限公司持有天津同仁堂大药房有限公司 100%股权，其以药品批发兼零售为主，报告期内未开展业务。
- 3、公司持有天津宏仁堂药业有限公司 51%股权，其以硬胶囊剂、散剂等中成药生产销售为主，报告期内，子公司实现营业收入 31,476.44 万元，净利润 7,007.18 万元。
- 4、公司持有天津同仁堂医药科技有限公司 100%股权，其以医药技术开发为主，报告期内未开展业务。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

(1) 本集团按照财政部《关于修订印发 2019 年度一般企财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》财会〔2019〕16 号和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。

(2) 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

2、会计估计变更或重大会计差错更正

本公司本财务报告期内无会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、 持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其实际控制人控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，我们认为，公司持续经营能力良好。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、产品销售集中度较高风险

公司目前营业收入主要来自于肾炎康复片、血府逐瘀胶囊、脉管复康片三项主要产品，2018年、2019年其销售收入占总收入的比重为82.96%和84.76%。公司及其子公司共取得114个药品批准文号，但占整体营业收入比重还比较低，上述三项主要产品市场环境变化仍会对公司的主营业务收入产生影响。

针对上述风险，公司坚持自主创新，巩固和加强在三项主要产品上的科技实力；通过专业化学术推广加速拓展市场，加强其市场竞争优势。同时，公司现有产品中有22项为独家品种，35种药品被列入国家医保目录、14种药品被列入国家基本药物目录，使公司形成了特有的产品整合能力和规划能力；公司制定了详细的营销及研发规划，以自营、与第三方专业推广机构合作等形式加快市场开发；并积极参与承担国家科技部重大新药创制《经典名方标准颗粒的研究》项目，为进一步丰富公司产品线提供技术支持。

2、公司与北京同仁堂的关系

公司是国家商务部认定的首批“中华老字号”。原为成立于1981年10月的天津市第四中药厂，系全民所有制企业，隶属于天津市药材公司。1989年2月15日，天津市医药管理局出具《关于天津市第四中药厂更名为“天津同仁堂制药厂”的批复》（(89)津药管计字第9号），同意将天津市第四中药厂恢复使用厂名为“天津同仁堂制药厂”。1989年3月，经天津市工商行政管理局核准，公司名称变更为“天津同仁堂制药厂”，“同仁堂”字号作为公司名称的组成部分，合法使用至今。公司与北京同仁堂不存在投资或其他经营关系，公司就该等字号的使用与北京同仁堂不存在侵权纠纷。

针对上述风险，公司自设立至今，不存在将“同仁堂”文字或图形等标志作为公司注册或使用的情况，亦未在公司商品或生产经营活动中使用。公司使用的核心品牌标为“太阳”、“红花”，是国家工商行政管理局商标局认定的中国驰名商标，公司的上述品牌产品在相关领域占有较高的市场份

额，具有较高的市场知名度。因此，公司亦不存在与北京同仁堂的商标权纠纷。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	1,527,480.83
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	189,700,000.00	117,700,828.72
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	7,900,000.00	3,039,687.52

日常性关联交易明细

关联方	关联交易内容	本期发生额
天津中新药业集团股份有限公司及下属企业	采购原料	1,527,480.83
1. 天津中新药业集团股份有限公司	采购原料	1,519,299.01
2. 天津市中药饮片厂有限公司	采购原料	8,181.82
合计		1,527,480.83
关联方	关联交易内容	本期发生额
天津中新药业集团股份有限公司及下属企业	出售商品	102,350,993.17
1. 天津中新药业集团股份有限公司	出售商品	102,350,993.17
天士力控股集团有限公司及其下属企业	出售商品/接受劳务	13,968,842.40
1. 天津国药渤海医药有限公司	出售商品	7,209,506.72
2. 陕西华氏医药有限公司	出售商品	3,321,673.92
3. 湖南天士力民生药业有限公司	出售商品	1,562,799.18
4. 陕西天士力医药有限公司	出售商品	575,661.16
5. 山西天士力康美徠医药有限公司	出售商品	479,024.42
6. 辽宁卫生服务有限公司	出售商品	432,477.89
7. 天士力（汕头）医药有限公司	出售商品	164,741.38
8. 辽宁天士力医药有限公司	出售商品	100,700.16
9. 辽宁天士力医药物流有限公司	出售商品	52,251.63
10. 天津天士力大药房连锁有限公司	出售商品	46,775.75
11. 数字本草检测科技有限公司	接受劳务	23,230.19
狗不理集团股份有限公司及下属企业	采购商品/接受劳务	1,332,294.19
1. 天津水上北道狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	349,798.32
2. 天津狗不理食品销售有限公司	采购商品	343,894.75
3. 天津鑫丰润水上大酒楼有限公司	接受劳务	293,790.40
4. 天津狗不理赛达餐饮有限公司	接受劳务	213,075.00
5. 狗不理集团股份有限公司	接受劳务	73,377.00
6. 天津狗不理集团物流有限公司	采购商品	20,463.72
7. 天津狗不理风情街餐饮有限公司	接受劳务	12,084.00
8. 天津狗不理滨海大酒楼有限公司	接受劳务	11,328.00
9. 前门狗不理快餐(北京)有限公司	接受劳务	9,459.00
10. 天津狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	2,800.00
11. 天津狗不理集团速冻食品有限公司	采购商品	1,460.00
12. 天津狗不理古街餐饮管理有限公司	接受劳务	764.00
天津中久餐饮管理有限公司及其下属企业	采购商品	27,500.00
1. 天津中久餐饮管理有限公司乐园道分公司	采购商品	27,500.00
天津森永泰餐饮有限公司及其下属企业	接受劳务	21,198.96
1. 天津格劳瑞餐饮管理有限公司	采购商品	13,120.96
2. 天津森永泰餐饮有限公司	接受劳务	8,078.00
合计		117,700,828.72

关联方	关联交易内容	本期发生额
狗不理集团股份有限公司及下属企业	出租房屋	666,666.66
1.狗不理集团股份有限公司	房屋租赁收入	666,666.66
狗不理集团股份有限公司及下属企业	承租房屋	952,381.00
1.天津狗不理食品股份有限公司	房屋租赁费	952,381.00
河北正定农村商业银行股份有限公司	利息收入	2,941.39
河北沧州农村商业银行股份有限公司	利息收入	1,417,698.47
合计		3,039,687.52

天津市润祥森商贸有限公司注册地位于“天津市西青经济技术开发区赛达八支路1号办公楼一楼”，自2016年11月成立至今，该公司未实质使用公司房屋，属于关联交易不存在支付租金的情况。

天津市润福森商贸有限公司注册地位于“天津市西青经济技术开发区赛达八支路1号办公楼二楼北侧”，自2017年2月成立至今，该公司未实质使用公司房屋，属于关联交易不存在支付租金的情况。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
天津中新药业集团股份有限公司	向控股子公司天津宏仁堂药业有限公司增加注册资本	13,400,000.00	13,400,000.00	已事前及时履行	2019年12月30日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次向控股子公司增加注册资本属于关联方共同投资的偶发性关联交易。本次关联交易是公司决策层从长远利益与发展做出的战略决策，有助于防范企业风险，促进企业持续健康发展，可增强公司的核心竞争力及盈利能力，从长远看对公司发展具有积极意义，不会影响公司的生产经营。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/9/18		挂牌	同业竞争承诺	避免与本公司发生同业竞争	正在履行中
股东、董监高及核心技术人员	2015/9/18		挂牌	同业竞争承诺	避免与本公司发生同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/18		挂牌	其他承诺	对外担保、重大投资、委托理	正在履行

					财、关联交易等事项的情况是否符合法律法规和公司章程及其对公司影响，个人的诚信状况，公司近两年是否存在违法违规情形，公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响	中
董监高	2015/9/18		挂牌	其他承诺	就从关联企业领取报酬及其他情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司全体股东及实际控制人、公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已就避免与本公司发生同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺函》。截止至本期期末，本公司实际控制人、董事、监事、高级管理未做出违反以上承诺的行为。

2、公司董事、监事、高级管理人员就对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况是否符合法律法规和公司章程及其对公司影响，个人的诚信状况，公司近两年是否存在违法违规情形，公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响出具了声明及承诺。截止至本期期末，本公司实际控制人、董事、监事、高级管理未做出违反以上承诺的行为。

3、公司董事、监事、高级管理人员就从关联企业领取报酬及其他情况出具了声明及承诺。至本期期末，本公司董事、监事、高级管理人员未做出违反以上承诺的行为。

注：在公司 2017 年第二次临时股东大会和 2018 年第一次临时股东大会上，审议并通过了《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员就填补回报措施之履行作出承诺的议案》。因公司尚未获得中国证券监督管理委员会 IPO 通过，公司股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具的相应承诺未达到履行承诺的标准，暂不履行。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	75,350,000	68.50%	0	75,350,000	68.50%
	其中：控股股东、实际控制人	11,275,000	10.25%	0	11,275,000	10.25%
	董事、监事、高管	275,000	0.25%	0	275,000	0.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	34,650,000	31.50%	0	34,650,000	31.50%
	其中：控股股东、实际控制人	33,825,000	30.75%	0	33,825,000	30.75%
	董事、监事、高管	825,000	0.75%	0	825,000	0.75%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		110,000,000	-	0	110,000,000	-
普通股股东人数						4

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	张彦森	45,100,000	0	45,100,000	41.00%	33,825,000	11,275,000
2	天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000	0	44,000,000	40.00%	0	44,000,000
3	天津市润福森商贸有限公司	19,800,000	0	19,800,000	18.00%	0	19,800,000
4	张彦明	1,100,000	0	1,100,000	1.00%	825,000	275,000
合计		110,000,000	0	110,000,000	100.00%	34,650,000	75,350,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东张彦森、张彦明为兄弟关系。张彦森与高桂琴为夫妻关系。张彦森直接持有公司 41.00% 的股权；在公司法人股东天津市润福森商贸有限公司任董事，其配偶高桂琴任执行董事，通过该法人

股东间接持有公司 0.36%的股权；其直接及间接合计持有公司 41.36%的股权。高桂琴在公司法人股东天津市润福森商贸有限公司任执行董事，其配偶张彦森任董事，通过该法人股东间接持有公司 17.64%的股权。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期末，张彦森直接持有公司 41.00%的股权；在公司法人股东天津市润福森商贸有限公司任董事，其配偶高桂琴任执行董事，通过该法人股东间接持有公司 0.36%的股权；其直接及间接合计持有公司 41.36%的股权。

张彦森，董事长，中国籍，无境外永久居留权，男，1959年12月出生，毕业于天津财经大学企业管理专业，研究生学历（在职）。1971年2月至1994年5月，在天津市杂技团从事演员工作；1994年5月至2002年5月，历任天津森永泰广告有限公司、天津市森永泰餐饮有限公司执行董事；2002年5月至2008年4月，任天津同仁堂股份有限公司副董事长兼总经理；2003年4月至2016年10月，任天津市同仁堂医药销售有限公司执行董事；2004年5月至今，任天津宏仁堂药业有限公司董事长；2005年2月至2007年7月，任天津狗不理集团股份有限公司董事长兼总经理；2007年7月至2007年12月，任狗不理集团股份有限公司董事长兼总经理；2007年12月至今，任狗不理集团股份有限公司董事长；2008年4月至2014年9月，任天津同仁堂集团股份有限公司副董事长兼总经理；2011年8月至2015年7月，任天津森纳尔投资有限公司董事长；2014年9月至2015年7月，任天津同仁堂集团股份有限公司董事长兼总经理；2015年7月至2017年7月，任天津森纳尔投资有限公司监事；2015年7月至2018年1月，任天津狗不理食品股份有限公司董事；2015年7月至2017年11月，任天津同仁堂生物科技有限公司董事；2015年7月至今，任天津同仁堂集团股份有限公司董事长；2016年11月至今，任天津市润祥森商贸有限公司董事长、天津市同仁堂医药销售有限公司董事；2017年2月至今，任天津市润福森商贸有限公司董事；2017年5月至今，任天津同仁堂医药科技有限公司董事长；2017年7月至今，任天津森纳尔投资有限公司执行董事；2018年2月至今，任天津狗不理食品股份有限公司董事长。2002年12月至2012年12月历任天津市第十四届、十五届人大代表；2008年2月至2018年3月，任全国政协第十一届、第十二届委员；2013年1月至2018年1月，任天津市第十六届人大常委；2009年6月起历任天津市工商业联合会第十二届、第十三届副主席、第十四届副会长；2012年12月起历任中华全国工商业联合会十一届、十二届执行委员会委员、常务委员。

报告期内，公司的控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

报告期末，张彦森与高桂琴为夫妻关系。张彦森直接持有公司 41.00%的股权；在公司法人股东天津市润福森商贸有限公司任董事，其配偶高桂琴任执行董事，通过该法人股东间接持有公司 0.36%的股权；其直接及间接合计持有公司 41.36%的股权。高桂琴在公司法人股东天津市润福森商贸有限公司任执行董事，其配偶张彦森任董事，通过该法人股东间接持有公司 17.64%的股权。张彦森、高桂琴

夫妇为实际控制人。

1、张彦森，董事长，中国籍，无境外永久居留权，男，1959年12月出生，毕业于天津财经大学企业管理专业，研究生学历（在职）。1971年2月至1994年5月，在天津市杂技团从事演员工作；1994年5月至2002年5月，历任天津森永泰广告有限公司、天津市森永泰餐饮有限公司执行董事；2002年5月至2008年4月，任天津同仁堂股份有限公司副董事长兼总经理；2003年4月至2016年10月，任天津市同仁堂医药销售有限公司执行董事；2004年5月至今，任天津宏仁堂药业有限公司董事长；2005年2月至2007年7月，任天津狗不理集团股份有限公司董事长兼总经理；2007年7月至2007年12月，任狗不理集团股份有限公司董事长兼总经理；2007年12月至今，任狗不理集团股份有限公司董事长；2008年4月至2014年9月，任天津同仁堂集团股份有限公司副董事长兼总经理；2011年8月至2015年7月，任天津森纳尔投资有限公司执行董事；2014年9月至2015年7月，任天津同仁堂集团股份有限公司董事长兼总经理；2015年7月至2017年7月，任天津森纳尔投资有限公司监事；2015年7月至2018年1月，任天津狗不理食品股份有限公司董事；2015年7月至2017年11月，任天津同仁堂生物科技有限公司董事；2015年7月至今，任天津同仁堂集团股份有限公司董事长；2016年11月至今，任天津市润祥森商贸有限公司董事长、天津市同仁堂医药销售有限公司董事；2017年2月至今，任天津市润福森商贸有限公司董事；2017年5月至今，任天津同仁堂医药科技有限公司董事长；2017年7月至今，任天津森纳尔投资有限公司执行董事；2018年2月至今，任天津狗不理食品股份有限公司董事长。2002年12月至2012年12月历任天津市第十四届、十五届人大代表；2008年2月至2018年3月，任全国政协第十一届、第十二届委员；2013年1月至2018年1月，任天津市第十六届人大常委；2009年6月起历任天津市工商业联合会第十二届、第十三届副主席、第十四届副会长；2012年12月起历任中华全国工商业联合会十一届、十二届执行委员会委员、常务委员。

2、高桂琴，董事、总经理，中国籍，无境外永久居留权，女，1958年1月出生，毕业于天津新华职工大学，汉语言文学专业，本科学历，高级编辑。1975年9月至1993年2月，历任天津人民广播电台办公室秘书、记者；1993年3月至1995年8月，任天津国际新闻中心对外联络部副部长；1995年9月至2002年5月，历任天津有线电视台经营管理部主任、副台长兼广告部主任；2002年5月至2007年3月，任天津电视台副台长兼广告部主任、天津同仁堂股份有限公司董事；2007年4月至2008年4月，任天津电视台副台长、天津同仁堂股份有限公司董事；2008年4月至2013年1月，任天津电视台副台长、天津同仁堂集团股份有限公司董事；2013年1月至2015年7月，任天津同仁堂集团股份有限公司董事；2013年11月至2015年7月，任天津森纳尔投资有限公司监事；2013年11月至今，任天津宏仁堂药业有限公司董事、狗不理集团股份有限公司董事、天津狗不理食品股份有限公司董事；2015年7月至2017年4月，任天津同仁堂生物科技有限公司执行董事；2015年7月至2017年7月，任天津森纳尔投资有限公司执行董事；2015年7月至今，任天津同仁堂集团股份有限公司董事兼总经理；2016年10月至今，任天津市同仁堂医药销售有限公司执行董事；2016年11月至今，任天津市润祥森商贸有限公司董事；2017年2月至今，任天津市润福森商贸有限公司董事长；2017年5月至今，任天津同仁堂医药科技有限公司董事；2018年10月至今，任天津同仁堂大药房有限公司监事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 14 日	6.30	0	0
合计	6.30	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	13.00	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张彦森	董事长	男	1959年12月	研究生(在职)	2017年9月12日	2020年9月11日	是
高桂琴	董事兼总经理	女	1958年1月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
吉海滨	董事	男	1973年7月	研究生	2017年9月12日	2020年9月11日	否
裴富才	董事	男	1963年6月	研究生	2017年12月22日	2020年9月11日	否
朱晓晶	董事	男	1958年10月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
张彦明	董事	男	1963年3月	高中	2017年9月12日	2020年9月11日	否
王松	独立董事	男	1956年5月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
孙敬梅	独立董事	女	1962年2月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
崔华强	独立董事	男	1977年11月	博士研究生	2017年9月12日	2020年9月11日	是
周学谦	监事	男	1951年1月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
李坤	职工监事	女	1980年4月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
李然	职工监事	女	1986年9月	本科	2018年12月24日	2020年9月11日	是
王佳	董事会秘书	女	1984年2月	本科	2019年12月26日	2020年9月11日	是
李惠保	副总经理	女	1965年10月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
周爱国	副总经理	男	1968年2月	大专	2017年9月12日	2020年9月11日	是
韦慧	副总经理兼证券事务代表	女	1987年9月	研究生	2018年12月28日	2020年9月11日	是

					日		
郑彦	财务总监	女	1972年10月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
苗淑杰	总工程师	女	1973年6月	本科	2017年9月12日	2020年9月11日	是
董事会人数：							9
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

张彦森为公司的控股股东；高桂琴与张彦森为夫妻关系；张彦森、高桂琴夫妇为实际控制人；张彦森与张彦明为兄弟关系；除此之外，其余董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人之间均不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张彦森	董事长	45,100,000	0	45,100,000	41.00%	0
张彦明	董事	1,100,000	0	1,100,000	1.00%	0
合计	-	46,200,000	0	46,200,000	42.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杨忠厚	副总经理	离任	无	个人原因
李惠保	董事会秘书兼副总经理	离任	副总经理	个人原因
李坤	监事	新任	监事会主席	公司经营发展所需
王佳	证券事务代表	新任	董事会秘书	公司经营发展所需

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

王佳：女，1984年出生，中国籍，无境外居留权，高级工程师。本科毕业于天津中医药大学药物制剂专业，后取得天津大学化工学院工程硕士学位；2006年7月至2012年6月，历任天津同仁堂集团股份有限公司研发员、研发主管；2012年6月至2016年12月，任天津同仁堂集团股份有限公司技术中心副主任；2015年7月至2016年12月，任天津同仁堂集团股份有限公司董事会秘书；2017年1月至2019年12月，任天津同仁堂集团股份有限公司证券事务代表兼技术中心主任。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	67	78
生产人员	287	271
行政管理人员	101	110
销售人员	355	314
员工总计	810	773

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	12
本科	243	295
专科	393	299
专科以下	164	167
员工总计	810	773

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规等要求，不断完善股东大会、董事会、监事会、总经理、财务负责人、董事会秘书等法人治理机构，建立健全公司内部管理制度，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等在内的一系列管理制度。在制度建立后，公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的召开的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保并保护全体股东尤其是中小股东享有平等权利。公司股东大会已对董事和监事的选举、《公司章程》及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用，对重大决策事项程序合规、合法，决策有效。公司将根据自身业务发展以及新的政策法规的要求，及时补充公司治理机制，不断完善公司关于中小股东权利保护的制度，严格规范公司治理机构和相关人员的职能，加强监事会的监督作用，通过投资者关系管理等内控制度促进小股东在内的全体股东的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会已对公司董事和监事的选举，对外投资，《公司章程》的修改及其他内控制度的制定等事项作出了有效决议，切实发挥了股东大会的职能和作用。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

2019年1月14日，经2019年第一次临时股东大会审议并通过增加“口服溶液剂”公司经营范围并对公司章程进行修改：

第十二条 经依法登记，公司经营范围为：片剂、颗粒剂、口服液、口服溶液剂、橡胶膏剂、硬胶囊剂、糖浆剂生产；汽车货运业务（危险品运输除外）；进出口业务（法律、行政法规另有规定的除外）；以下限分支机构经营：保健食品、预包装食品批发兼零售；化妆品、纸制品、母婴用品、儿童用品、日用百货、工艺礼品、包装材料批发兼零售；健康信息咨询；会务服务；仓储服务（危险品除外）；市场策划服务；医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、消毒剂批发兼零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、2019年3月18日，第六届董事会第八次会议，审议通过了2018年度财务审计报告、2018年年度利润分配、确认公司2016-2018年度关联交易、董事会工作报告、2018年年度报告及其摘要、申请首次公开发行股票<财务审计报告>等重大事项。 2、2019年8月21日，第六届董事会第九次会议，审议通过了2019年半年度报告、聘任公司审计部负责人、修订公司章程（草案）（上市后适用）等重大事项。 3、2019年9月10日，第六届董事会第十次会议，审议通过了公司最近三年一期财务报表及《审计报告》的重大事项。 4、2019年12月26日，第六届董事会第十一次会议，审议通过了，变更会计师事务所、向控股子公司增加注册资本暨关联交易、聘任王佳女士为董事会秘书、聘任韦慧女士为证券事务代表等重大事项。
监事会	5	1、2019年1月8日，第六届监事会第六会议，审议通过了选举李坤女士为监事会主席的重大事项。 2、2019年3月18日，第六届监事会第七会议，审议通过了2018年度财务

		<p>审计报告、2018 年年度利润分配、确认公司 2016-2018 年度关联交易、监事会工作报告、2018 年年度报告及其摘要、申请首次公开发行股票<财务审计报告>等重大事项。</p> <p>3、2019 年 8 月 21 日，第六届监事会第八次会议，审议通过了 2019 年半年度报告、聘任公司审计部负责人、修订公司章程（草案）（上市后适用）的重大事项。</p> <p>4、2019 年 9 月 10 日，第六届监事会第九次会议，审议通过了公司最近三年一期财务报表及《审计报告》的重大事项。</p> <p>5、2019 年 12 月 26 日，第六届监事会第十次会议，审议通过了，变更会计师事务所、向控股子公司增加注册资本暨关联交易的重大事项。</p>
股东大会	3	<p>1、2019 年 1 月 14 日，2019 年第一次临时股东大会，审议通过了增加公司经营范围暨修改公司章程的重大事项。</p> <p>2、2019 年 4 月 12 日，2018 年年度股东大会审议通过了董事会工作报告、监事会工作报告、2018 年度财务审计报告、利润分配、2018 年年度报告及其摘要、申请首次公开发行股票《财务审计报告》等重大事项。</p> <p>3、2019 年 9 月 12 日，2019 年第二次临时股东大会，审议通过了修订公司章程（草案）（上市后适用）的重大事项。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司成立以来，三会召集、召开情况规范，涉及关联董事、关联股东或其他利益相关者回避表决；公司的三会决议均能够得到实际执行。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业治理制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立性

公司的主营业务是中成药产品的研究开发、生产与销售。公司拥有完整的研发、采购、生产、销售流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，公司业务独立。

2、资产独立性

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的技术、设施、场所。公司资产独立完整、产权明晰。本报告期内，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情形，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，不存在股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司资产独立。

3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书等高级管理人员除部分担任子公司高级管理人员外，均专职在公司工作并领取薪酬。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象，公司机构独立。公司的财务、机构、人员、业务、资产与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业完全分开；不存在对关联方的依赖，不影响公司的持续经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，企业管理制度不存在重大的缺陷符合完整性与合理性的要求，但内部控制是一项长期而持续的系统性工程，需根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内不存在年度报告差错调整。

2018年9月25日经2018年第三次临时股东大会审议通过并制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告**一、 审计报告**

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020TJA50046
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2020年4月14日
注册会计师姓名	胡振雷、王志喜
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1年
会计师事务所审计报酬	100,000.00元

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2020TJA50046

天津同仁堂集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津同仁堂集团股份有限公司（以下简称天津同仁堂）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天津同仁堂2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天津同仁堂，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。

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>天津同仁堂是一家集中成药研发、生产和销售为一体的集团公司，自身以中成药的生产销售为主营业务。天津同仁堂与主要经销商建立长期稳定的合作关系，由经销商完成对终端单位的药品配送。天津同仁堂主要以自建销售团队进行专业化学术推广活动。2018年度、2019年度，天津同仁堂销售药品确认的主营业务收入分别为人民币 66,325.93 万元、74,280.66 万元（详见财务报表附注六、27）。由于收入是天津同仁堂的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将天津同仁堂收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1)评估、测试有关收入循环的关键内部控制的设计和执行的有效性；</p> <p>(2)获取天津同仁堂与经销商签订的经销协议，对合同关键条款进行核实；</p> <p>(3)通过查询主要经销商的工商资料，询问天津同仁堂相关人员，检查经销商与天津同仁堂是否存在关联关系；</p> <p>(4)了解经销商的变动情况、双方合同执行情况等；</p> <p>(5)检查天津同仁堂退换货的记录；</p> <p>(6)检查天津同仁堂与经销商的购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据等资料；</p> <p>(7)向重要经销商函证了款项余额及当期销售额。</p>

四、其他信息

天津同仁堂管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天津同仁堂 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估天津同仁堂的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天津同仁堂、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天津同仁堂的财务报告过程。

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，就可能导致对天津同仁堂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天津同仁堂不能持续经营。

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

（6）就天津同仁堂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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡振雷

中国注册会计师：王志喜

中国 北京

二〇二〇年四月十四日



二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	139,342,960.86	93,375,614.63
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	六、2	155,000,000.00	
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	六、3	-	82,720,230.66
应收账款	六、4	37,036,082.15	38,289,780.18
应收款项融资	六、5	72,805,388.16	
预付款项	六、6	766,895.20	283,280.18
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、7	392,717.78	369,671.81
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、8	80,887,384.77	86,663,498.04
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	六、9	3,389,176.12	2,777,250.06
流动资产合计	-	489,620,605.04	304,479,325.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	六、10	380,409,764.89	377,107,554.82
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	六、11	10,979,085.83	11,362,979.00
固定资产	六、12	236,125,611.63	238,159,399.19
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	六、13	16,924,773.41	14,642,625.20
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、14	9,365,514.68	8,784,305.76
其他非流动资产	六、15	4,638,000.00	320,400.00
非流动资产合计	-	658,442,750.44	650,377,263.97
资产总计	-	1,148,063,355.48	954,856,589.53
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	六、16	17,509,184.47	31,743,315.47
预收款项	六、17	8,471,649.63	7,725,785.72
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	六、18	10,702,082.53	7,643,107.26
应交税费	六、19	14,436,848.08	14,918,957.53
其他应付款	六、20	82,958,007.33	68,670,506.26
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	134,077,772.04	130,701,672.24
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	六、21	99,713,880.00	
长期应付职工薪酬	六、22	3,539,643.40	4,079,953.44
预计负债	-	-	-
递延收益	六、23	6,635,000.00	11,431,692.45
递延所得税负债	六、14	27,849,292.21	26,770,944.84
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	137,737,815.61	42,282,590.73
负债合计	-	271,815,587.65	172,984,262.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、25	593,456.90	593,456.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	六、26	96,815,634.39	97,961,537.87
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、27	55,671,552.36	55,671,552.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、28	378,396,448.45	296,663,081.73
归属于母公司所有者权益合计	-	641,477,092.10	560,889,628.86
少数股东权益	-	234,770,675.73	220,982,697.70
所有者权益合计	-	876,247,767.83	781,872,326.56
负债和所有者权益总计	-	1,148,063,355.48	954,856,589.53

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	-	91,738,895.49	36,512,297.51
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	-	-	44,572,000.56
应收账款	十六、1	22,173.15	26,078,955.55
应收款项融资	-	56,757,861.27	
预付款项	-	710,895.20	207,800.00
其他应收款	十六、2	309,391.71	293,915.24
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	42,954,527.82	49,896,573.21
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	-	3,389,176.12	2,495,223.14
流动资产合计	-	195,882,920.76	160,056,765.21
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十六、3	32,802,739.01	32,802,739.01
其他权益工具投资	-	120,163,355.89	126,351,618.92
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	6,171,879.91	6,333,772.24
固定资产	-	127,496,273.80	128,830,263.99
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	9,584,591.83	8,055,916.38
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	-	1,121,283.30	1,967,786.41
其他非流动资产	-	426,000.00	279,000.00
非流动资产合计	-	297,766,123.74	304,621,096.95
资产总计	-	493,649,044.50	464,677,862.16
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	9,071,390.84	19,699,556.12
预收款项	-	11,984,443.46	206,849.36
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	5,517,745.24	3,223,677.43
应交税费	-	6,872,197.72	9,583,115.77
其他应付款	-	2,398,982.89	28,494,334.29
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
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	-	35,844,760.15	61,207,532.97
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	1,632,873.11	1,720,077.01
预计负债	-	-	-
递延收益	-	5,745,000.00	11,391,692.45
递延所得税负债	-	8,279,595.02	8,624,818.61
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	15,657,468.13	21,736,588.07
负债合计	-	51,502,228.28	82,944,121.04
所有者权益：			
股本	-	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	593,456.90	593,456.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	40,259,209.51	45,519,233.08
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	55,671,552.36	55,671,552.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	235,622,597.45	169,949,498.78
所有者权益合计	-	442,146,816.22	381,733,741.12
负债和所有者权益合计	-	493,649,044.50	464,677,862.16

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、29	744,495,956.09	665,797,613.16
其中：营业收入	六、29	744,495,956.09	665,797,613.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	558,756,534.12	508,982,666.87
其中：营业成本	六、29	140,513,626.16	137,760,049.89
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、30	13,152,617.41	14,499,668.46
销售费用	六、31	354,068,671.41	310,546,883.22
管理费用	六、32	32,613,793.73	29,151,640.87
研发费用	六、33	20,973,294.09	18,646,944.16
财务费用	六、34	-2,565,468.68	-1,622,519.73
其中：利息费用	-	-342,848.18	-
利息收入	-	2,356,988.41	1,836,342.55
加：其他收益	六、35	7,867,910.45	1,725,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	12,739,945.83	32,631,180.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-127,818.98	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-1,079,428.63	-1,070,935.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	205,140,030.64	190,100,491.27
加：营业外收入	六、39	8,430,957.01	8,869,723.07
减：营业外支出	六、40	786,531.37	120,192.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	212,784,456.28	198,850,021.82
减：所得税费用	六、41	27,415,893.58	21,483,160.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	185,368,562.70	177,366,861.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-

(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	185,368,562.70	177,366,861.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	34,335,195.98	34,329,190.25
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	151,033,366.72	143,037,671.45
六、其他综合收益的税后净额	-	2,806,878.57	-
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-1,145,903.48	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-1,145,903.48	-
(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	六、42	-1,145,903.48	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(5) 其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
(3) 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	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	3,952,782.05	-
七、综合收益总额	-	188,175,441.27	177,366,861.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	149,887,463.24	143,037,671.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	38,287,978.03	34,329,190.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	1.37	1.30
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	1.37	1.30

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十六、4	315,053,599.87	282,194,591.92
减：营业成本	十六、4	83,855,887.34	76,705,203.78
税金及附加	-	5,523,054.90	6,003,250.33
销售费用	-	82,942,928.69	78,987,799.21
管理费用	-	18,383,147.04	16,809,061.26
研发费用	-	10,529,582.97	9,847,170.27
财务费用	-	-1,554,703.25	122,204.85
其中：利息费用	-	-544,000.00	57,879.17
利息收入	-	1,048,720.71	106,527.11
加：其他收益	-	7,682,452.45	1,725,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	28,020,000.00	58,285,432.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-8,385.45	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-124,266.31	-5,985.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	150,943,502.87	153,724,649.87
加：营业外收入	-	2,285,628.33	4,693,379.67
减：营业外支出	-	683,664.40	37,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	152,545,466.80	158,380,729.54
减：所得税费用	-	17,572,368.13	13,957,820.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	134,973,098.67	144,422,908.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	134,973,098.67	144,422,908.83
（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	-	-5,260,023.57	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-5,260,023.57	-
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	-	-5,260,023.57	-
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	-	129,713,075.10	144,422,908.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	772,371,168.12	622,521,740.20
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	15,389,892.05	20,928,824.36
经营活动现金流入小计	-	787,761,060.17	643,450,564.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	42,711,090.53	49,032,401.18
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	75,710,140.95	74,118,079.34
支付的各项税费	-	126,090,480.62	128,159,117.55
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	340,743,377.41	335,230,066.95
经营活动现金流出小计	-	585,255,089.51	586,539,665.02
经营活动产生的现金流量净额	-	202,505,970.66	56,910,899.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	65,000,000.00	2,957,818.93
取得投资收益收到的现金	-	12,773,654.52	32,631,180.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	206,551.00	107,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	99,713,880.00	-
投资活动现金流入小计	-	177,694,085.52	35,695,999.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	20,432,709.95	5,613,928.97

投资支付的现金	-	220,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	240,432,709.95	5,613,928.97
投资活动产生的现金流量净额	-	-62,738,624.43	30,082,070.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	93,800,000.00	114,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	24,500,000.00	44,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、42	-	-
筹资活动现金流出小计	-	93,800,000.00	114,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-93,800,000.00	-
			114,500,000.00
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	-	45,967,346.23	-27,507,029.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	93,375,614.63	120,882,644.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	139,342,960.86	93,375,614.63

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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	-	330,927,799.69	222,729,282.86
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,731,328.84	26,504,232.02
经营活动现金流入小计	-	337,659,128.53	249,233,514.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,661,547.91	21,787,702.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	29,290,520.53	29,142,239.88
支付的各项税费	-	57,977,633.65	58,334,927.18
支付其他与经营活动有关的现金	-	123,075,714.74	89,548,994.34
经营活动现金流出小计	-	233,005,416.83	198,813,863.40
经营活动产生的现金流量净额	-	104,653,711.70	50,419,651.48
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	-	28,020,000.00	58,285,432.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,500.00	107,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	28,024,500.00	58,392,432.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,151,613.72	3,920,760.14
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	8,151,613.72	3,920,760.14
投资活动产生的现金流量净额	-	19,872,886.28	54,471,672.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	69,300,000.00	70,457,879.17
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	69,300,000.00	70,457,879.17
筹资活动产生的现金流量净额	-	-69,300,000.00	-70,457,879.17
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	-	55,226,597.98	34,433,444.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	36,512,297.51	2,078,852.69

六、期末现金及现金等价物余额	-	91,738,895.49	36,512,297.51
----------------	---	---------------	---------------

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	55,671,552.36	-	296,666,976.49	170,589,103.07	633,521,088.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	97,961,537.87	-	-	-	-3,894.76	50,393,594.63	148,351,237.74
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	97,961,537.87	-	55,671,552.36	-	296,663,081.73	220,982,697.70	781,872,326.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,145,903.48	-	-	-	81,733,366.72	13,787,978.03	94,375,441.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-1,145,903.48	-	-	-	151,033,366.72	38,287,978.03	188,175,441.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-69,300,000.00	-24,500,000.00	-93,800,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-69,300,000.00	-24,500,000.00	-93,800,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	96,815,634.39	-	55,671,552.36	-	378,396,448.45	234,770,675.73	876,247,767.83

项目	2018年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	49,663,253.03	-	230,037,604.37	180,359,912.82	570,654,227.12
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	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	49,663,253.03	-	230,037,604.37	180,359,912.82	570,654,227.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,008,299.33	-	66,629,372.12	-9,770,809.75	62,866,861.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	143,037,671.45	34,329,190.25	177,366,861.70
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,008,299.33	-	-76,408,299.33	-44,100,000.00	-

													114,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,008,299.33	-	-6,008,299.33	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-70,400,000.00	-44,100,000.00	-
													114,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	55,671,552.36	-	296,666,976.49	170,589,103.07	633,521,088.82

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	55,671,552.36	-	169,949,062.41	336,214,071.67
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	45,519,233.08	-	-	-	436.37	45,519,669.45
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	45,519,233.08	-	55,671,552.36	-	169,949,498.78	381,733,741.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-5,260,023.57	-	-	-	65,673,098.67	60,413,075.10
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-5,260,023.57	-	-	-	134,973,098.67	129,713,075.10
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-69,300,000.00	-69,300,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-69,300,000.00	-69,300,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	40,259,209.51	-	55,671,552.36	-	235,622,597.45	442,146,816.22

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	49,663,253.03	-	101,934,452.91	262,191,162.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	49,663,253.03	-	101,934,452.91	262,191,162.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,008,299.33	-	68,014,609.50	74,022,908.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144,422,908.83	144,422,908.83
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,008,299.33	-	-76,408,299.33	-70,400,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,008,299.33	-	-6,008,299.33	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-70,400,000.00	-70,400,000.00

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	110,000,000.00	-	-	-	593,456.90	-	-	-	55,671,552.36	-	169,949,062.41	336,214,071.67

法定代表人：张彦森

主管会计工作负责人：郑彦

会计机构负责人：郑彦

天津同仁堂集团股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

天津同仁堂集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，包含子公司时简称“本集团”)是经天津市人民政府于2002年5月10日以津股批(2002)9号《关于同意设立天津同仁堂股份有限公司的批复》批准，同意天津市药材集团公司作为主发起人，以天津同仁堂制药厂评估后的净资产，与天津有线电视台、天津市西青经济开发总公司与自然人张彦森、张彦明共同出资，将天津同仁堂制药厂改制为天津同仁堂股份有限公司。公司成立时的注册资本为5,000.00万元人民币，公司成立时的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
天津市药材集团公司	20,000,000.00	40.00
张彦森	17,000,000.00	34.00
天津有线电视台	8,000,000.00	16.00
天津市西青经济开发总公司	2,500,000.00	5.00
张彦明	2,500,000.00	5.00
合计	50,000,000.00	100.00

上述出资经岳华会计师事务所有限责任公司于2002年5月10日出具《验资报告》(岳总验字[2002]第A003号)予以验证。

公司于2002年5月22日取得天津市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照(注册号：1200001190588)。

1、根据2003年7月11日股东大会决议，经天津市人民政府2003年9月15日津股批(2003)13号《关于同意天津同仁堂股份有限公司变更注册资本的批复》批准，注册资本由5,000.00万元增加至6,000.00万元，各股东按原持股比例以现金方式共增资1,000.00万元，股东天津有线电视台名称变更为天津电视台；本次增资完成后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本(元)	股权比例(%)
天津市药材集团公司	24,000,000.00	40.00
张彦森	20,400,000.00	34.00
天津电视台	9,600,000.00	16.00
天津市西青经济开发总公司	3,000,000.00	5.00
张彦明	3,000,000.00	5.00

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
合计	60,000,000.00	100.00

上述出资经岳华会计师事务所有限责任公司于2003年9月19日出具《验资报告》（岳总验字[2003]第A027号）予以验证。

2003年10月17日，公司取得了天津市工商行政管理局换发的变更后的《企业法人营业执照》。

2、根据公司2005年3月7日股东大会决议和修改后公司章程的规定，经天津市人民政府2005年11月22日津股批（2005）7号《关于同意天津同仁堂股份有限公司变更注册资本的批复》批准，公司增加注册资本人民币5,000.00万元整，变更后的注册资本为人民币11,000.00万元整，本次增资完成后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
天津市药材集团公司	44,000,000.00	40.00
张彦森	37,400,000.00	34.00
天津电视台	17,600,000.00	16.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	5,500,000.00	5.00
合计	110,000,000.00	100.00

上述出资经岳华会计师事务所有限责任公司于2006年3月8日出具《验资报告》（岳总验字[2006]第002号）予以验证。

2006年5月22日，公司取得了天津市工商行政管理局换发的变更后的《企业法人营业执照》。

3、经公司2007年5月25日股东大会决议批准，张彦明将持有的4%股权转让给张彦森，天津电视台依法转让其持有的3%股权。依据2007年12月27日，天津市财政局核发的《关于同意市广电集团所属单位转让部分国有股权的通知》（津财教[2007]46号），天津电视台通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式将持有的3%股权转让给张彦森。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津市药材集团公司	44,000,000.00	40.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
合计	110,000,000.00	100.00

经公司 2008 年 4 月 18 日股东大会决议批准：以天津同仁堂股份有限公司为母公司，组建天津同仁堂集团，将公司名称变更为天津同仁堂集团股份有限公司。

公司于 2008 年 4 月 25 日取得天津市工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号：1200000000003413）。

4、经公司 2009 年 2 月 20 日股东大会决议批准，依据 2009 年 1 月 9 日天津市医药集团有限公司《关于将天津同仁堂集团股份有限公司国有股权无偿划转至天津市医药集团有限公司的决定》（津药集团财[2009]3 号）文件精神，发起人天津市药材集团公司所持的 40% 股权无偿划转至天津市医药集团有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津市医药集团有限公司	44,000,000.00	40.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

5、经公司 2014 年 8 月 25 日股东大会决议批准，依据 2014 年 6 月 4 日天津市人民政府国有资产监督管理委员会核发的《市国资委关于医药集团转让所持同仁堂股份公司 40% 股权的批复》（津国资产权[2014]46 号），天津市医药集团有限公司通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式将其所持有的 40% 股权转让给天津高林华创科技发展有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	44,000,000.00	40.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

6、2014 年 9 月 19 日，天津高林华创科技发展有限公司与天津森纳尔投资有限公司签订《股份转让协议》，天津高林华创科技发展有限公司将其持有的 10% 的股权转让给天津森纳尔投资有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明

细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	33,000,000.00	30.00
天津电视台	14,300,000.00	13.00
天津森纳尔投资有限公司	11,000,000.00	10.00
天津市西青经济开发总公司	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

经公司 2014 年 10 月 28 日股东大会决议批准，发起人股东天津电视台更名为天津广播电视台，并持有总股本 13% 的股权。

7、经公司 2015 年 2 月 4 日股东大会决议批准，依据 2014 年 11 月 11 日，天津市财政局核发的《天津市财政局关于同意天津广播电视台转让天津同仁堂集团股份有限公司股权的批复》（津财会[2014]76 号），天津广播电视台将持有的 13% 的股权通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式转让给天津森纳尔投资有限公司；依据 2014 年 11 月 24 日，天津市西青区人民政府国有资产监督管理委员会核发的《关于西青经济开发总公司所持同仁堂股份公司 5% 股权的批复》（西青国资[2014]15 号），天津市西青经济开发总公司通过天津产权交易中心以公开挂牌转让的方式将其持有的 5% 的股权转让给天津森纳尔投资有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	33,000,000.00	30.00
天津森纳尔投资有限公司	30,800,000.00	28.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

天津市工商行政管理局于 2015 年 2 月 11 日换发企业法人营业执照（注册号：120000000003413）。

8、经公司 2015 年 4 月 25 日股东大会决议批准，天津森纳尔投资有限公司将持有的 10% 股权转让给天津高林华创科技发展有限公司。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
天津高林华创科技发展有限公司	44,000,000.00	40.00
天津森纳尔投资有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

经公司 2015 年 7 月 10 日第五届董事会第五次会议决议，审议通过了《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的提案》。

天津市市场和质量监督管理委员会于 2015 年 11 月 24 日换发企业法人营业执照（统一社会信用代码：91120000103542718C）。

2015 年 11 月 30 日，本公司股票公开转让申请经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，并于 2015 年 12 月 11 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：津同仁堂，证券代码：834915。

9、2015 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式完成，天津高林华创科技发展有限公司将持有的 5%股权转让给天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津高林华创科技发展有限公司	38,500,000.00	35.00
天津森纳尔投资有限公司	19,800,000.00	18.00
天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00	5.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

10、天津高林华创科技发展有限公司于 2016 年 1 月 4 日、2016 年 1 月 7 日、2016 年 1 月 12 日、2016 年 1 月 15 日、2016 年 1 月 20 日、2016 年 1 月 25 日、2016 年 1 月 28 日通过全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式分别将 5.00%、5.00%、5.00%、5.00%、5.00%、5.00%、5.00%股权转让给天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）。股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）	44,000,000.00	40.00
天津森纳尔投资有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

11、天津森纳尔投资有限公司于2017年3月24日至2017年4月10日期间，通过全国中小企业股份转让系统通过协议转让方式将18.00% 股权转让给天津市润福森商贸有限公司。股权变更后的注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴注册资本（元）	股权比例（%）
张彦森	45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）	44,000,000.00	40.00
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00	100.00

公司注册地址：天津市西青经济开发区赛达八支路1号。

法定代表人：张彦森。

本集团主要从事：片剂、散剂、颗粒剂、口服液、橡胶膏剂、硬胶囊剂、糖浆剂生产制造；汽车货运业务（危险品运输除外）；中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、消毒剂纸制品、百货批发兼零售；从事广告业务；医药技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括天津同仁堂集团股份有限公司、天津市同仁堂医药销售有限公司、天津宏仁堂药业有限公司、天津同仁堂医药科技有限公司4家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，

编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，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。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流

量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）

计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利

率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收票据

在 2019 年度及以后，本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照应收票据的承兑人类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大

于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

① 银行承兑汇票

单独进行测试，无特别风险的不计提预期信用损失。

② 商业承兑汇票

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	0.20
1至2年	14.70
2至3年	35.30
3年以上	100.00

10. 应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照应收款项的账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已

计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	0.20
1至2年	14.70
2至3年	35.30
3年以上	100.00

11. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照应收款项的账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	0.68
1至2年	13.67
2至3年	48.63
3年以上	100.00

12. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述8.金融资产和金融负债中划分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相关内容。

13. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在其他权益工具投资中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入其他综合收益的，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置

子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用与房屋建筑物一致的方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35-50	5	1.90-2.71

16. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	5-44	5	2.16-19.00
2	机器设备	5-15	5	6.33-19.00
3	运输设备	5-10	5	9.50-19.00
4	办公设备	5	5	19.00
5	其他设备	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 无形资产

(1) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

① 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

② 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶

段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本集团划分研究阶段和开发阶段的具体标准为：

① 通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归我公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本集团独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（简称 CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术合作（开发）合同的形式约束并保证合作方的权利和义务，例如由专利提供方协助本集团完成规定的临床研究，完成大生产工艺技术转移和验证，以本集团名义申请并获得国家食品药品监督管理局（简称 CFDA）颁发的新药证书和生产批件等，具体金额以合同协议金额为准。

② 自研类研发项目：

A、在进行药理学研究和药理阶段的研发支出做费用化处理计入当期损益。

B、国家食品药品监督管理局药品审评中心依据技术审评意见、样品生产现场检查报告和样品检验结果，形成综合意见，连同相关资料报送国家食品药品监督管理局，国家食品药品监督管理局依据综合意见，做出审批决定，符合规定的，发给药品批准文号或者《药物临床试验批件》，公司根据《药品注册管理办法》里的明细分类和管理细则确定不同类型药品的临床期间和临床实验要求确定资本化的标准，将药物进入临床试验阶段的研发支出进行资本化。

C、自研保健食品以取得保健食品批准文号为资本化依据；自研食品以标准备案完成为资本化依据。

19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础

计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入等，收入确认政策如下：

（1）商品销售收入

总体原则：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团确认收入的具体方法：本集团以商品发出、取得适当的运输凭据、并向采购方发出发货证明，作为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

22. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。与日常活动相关

的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税资产。

24. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 执行新金融工具准则

会计政策变更的内容和原因	备注
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>	<p>在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。</p> <p>在新金融工具准则下，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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。</p> <p>本集团按照新金融工具准则相关规定，于新金融工具准则施行日，对金融资产和金融负债的分类和计量作出调整详见“附注四、25（3）”</p>

2) 新财务报表格式调整

本集团按照财政部《关于修订印发 2019 年度一般企财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财会〔2019〕16 号和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。新财务报表格式变更采用追溯调整法，2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

①合并报表

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	121,007,291.98	应收票据	82,720,230.66
		应收账款	38,287,061.32
应付票据及应付账款	31,743,315.47	应付票据	
		应付账款	31,743,315.47

②母公司报表

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	70,650,956.11	应收票据	44,572,000.56
		应收账款	26,078,955.55
应付票据及应付账款	19,699,556.12	应付票据	
		应付账款	19,699,556.12

(2) 重要会计估计变更

本集团本年度无重要会计估计变更。

(3) 2019年(首次)起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
应收账款	38,287,061.32	38,289,780.18	2,718.86
其他应收款	369,697.64	369,671.81	-25.83
其中：应收利息			
应收股利			
流动资产合计	304,476,632.53	304,479,325.56	2,693.03
非流动资产：			
可供出售金融资产	202,581,341.07		-202,581,341.07
其他权益工具投资		377,107,554.82	377,107,554.82
递延所得税资产	8,783,042.73	8,784,305.76	1,263.03
非流动资产合计	475,849,787.19	650,377,263.97	174,527,476.78
资产总计	780,326,419.72	954,856,589.53	174,530,169.81
非流动负债：			
递延所得税负债	592,012.77	26,770,944.84	26,178,932.07
非流动负债合计	16,103,658.66	42,282,590.73	26,178,932.07
负债合计	146,805,330.90	172,984,262.97	26,178,932.07
股东权益：			
其他综合收益		97,961,537.87	97,961,537.87
未分配利润	296,666,976.49	296,663,081.73	-3,894.76
归属于母公司股东权益合计	462,931,985.75	560,889,628.86	97,957,643.11
少数股东权益	170,589,103.07	220,982,697.70	50,393,594.63

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
股东权益合计	633,521,088.82	781,872,326.56	148,351,237.74
负债和股东权益总计	780,326,419.72	954,856,589.53	174,530,169.81

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
其他应收款	293,401.86	293,915.24	513.38
其中：应收利息			
应收股利			
流动资产合计	160,056,251.83	160,056,765.21	513.38
非流动资产：			
可供出售金融资产	72,799,580.00		-72,799,580.00
其他权益工具投资		126,351,618.92	126,351,618.92
递延所得税资产	1,967,863.42	1,967,786.41	-77.01
非流动资产合计	251,069,135.04	304,621,096.95	53,551,961.91
资产总计	411,125,386.87	464,677,862.16	53,552,475.29
非流动负债：			
递延所得税负债	592,012.77	8,624,818.61	8,032,805.84
非流动负债合计	13,703,782.23	21,736,588.07	8,032,805.84
负债合计	74,911,315.20	82,944,121.04	8,032,805.84
股东权益：			
其他综合收益		45,519,233.08	45,519,233.08
未分配利润	169,949,062.41	169,949,498.78	436.37
股东权益合计	336,214,071.67	381,733,741.12	45,519,669.45
负债和股东权益总计	411,125,386.87	464,677,862.16	53,552,475.29

(4) 2019年(首次)起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

A、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	38,287,061.32	应收账款	摊余成本	38,289,780.18
其他应收款	摊余成本	369,697.64	其他应收款	摊余成本	369,671.81
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	202,581,341.07	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	377,107,554.82

B、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	26,078,955.55	应收账款	摊余成本	26,078,955.55
其他应收款	摊余成本	293,401.86	其他应收款	摊余成本	293,915.24
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	72,799,580.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	126,351,618.92

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具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

A、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	38,287,061.32			
重新计量：预计信用损失准备			2,718.86	
按新金融工具准则列示的余额				38,289,780.18
其他应收款	369,697.64			
重新计量：预计信用损失准备			-25.83	
按新金融工具准则列示的余额				369,671.81
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	202,581,341.07			
减：转出至其他权益工具投资		-202,581,341.07		

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		202,581,341.07		
重新计量：按公允价值重新计量			174,526,213.75	
按新金融工具准则列示的余额				377,107,554.82

B、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款	26,078,955.55			
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				26,078,955.55
其他应收款	293,401.86			
重新计量：预计信用损失准备			513.38	
按新金融工具准则列示的余额				293,915.24
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	72,799,580.00			
减：转出至其他权益工具投资		-72,799,580.00		
按新金融工具准则列示的余额				---
其他权益工具投资	---			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		72,799,580.00		
重新计量：按公允价值重新计量			53,552,038.92	
按新金融工具准则列示的余额				126,351,618.92

③首次执行日，金融资产减值准备调节表

A、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	279,029.28		-2,718.86	276,310.42
其他应收款减值准备	5,700.00		25.83	5,725.83

B、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	1,620.00			1,620.00
其他应收款减值准备	5,700.00		-513.38	5,186.62

④对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

A、对合并报表的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	296,666,976.49	55,671,552.36	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			97,961,537.87
2、应收款项减值的重新计量	-3,894.76		
2019年1月1日	296,663,081.73	55,671,552.36	97,961,537.87

B、对母公司财务报表的影响

项目	母公司未分配利润	母公司盈余公积	母公司其他综合收益
2018年12月31日	169,949,062.41	55,671,552.36	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			45,519,233.08
2、应收款项减值的重新计量	436.37		
2019年1月1日	169,949,498.78	55,671,552.36	45,519,233.08

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、13%、16%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴，详见下表	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%；根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告〔2019〕39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
天津同仁堂集团股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
天津市同仁堂医药销售有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
天津同仁堂医药科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
天津同仁堂大药房有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
天津宏仁堂药业有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴

2. 税收优惠

根据天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201712000559），证书发证日期为 2017 年 10 月 10 日，有效期三年。本公司自 2017 年起至 2019 年按照 15% 税率缴纳企业所得税。

根据天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201712000294），证书发证日期为 2017 年 10 月 10 日，有效期三年。天津宏仁堂药业有限公司自 2017 年起至 2019 年按照 15% 税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		

项目	年末余额	年初余额
银行存款	139,342,960.86	93,375,614.63
其他货币资金		
合计	139,342,960.86	93,375,614.63
其中：存放在境外的款项总额		

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	155,000,000.00	
其中：债务工具投资	155,000,000.00	
权益工具投资		
其他		
合计	155,000,000.00	

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		82,720,230.66
商业承兑汇票		
合计		82,720,230.66

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
银行承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
合计					

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	82,720,230.66	100.00			82,720,230.66
其中：					
银行承兑汇票	82,720,230.66	100.00			82,720,230.66
按组合计提坏账准备					
合计	82,720,230.66	100.00			82,720,230.66

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,431,802.28	100.00	395,720.13	1.06	37,036,082.15
其中：					
合并范围内关联方往来组合					
非合并范围内关联方往来组合	37,431,802.28	100.00	395,720.13	1.06	37,036,082.15
合计	37,431,802.28	100.00	395,720.13	1.06	37,036,082.15

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,566,090.60	100.00	276,310.42	0.72	38,289,780.18
其中：					
合并范围内关联方往来组合					
非合并范围内关联方往来组合	38,566,090.60	100.00	276,310.42	0.72	38,289,780.18
合计	38,566,090.60	100.00	276,310.42	0.72	38,289,780.18

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,872,534.34	73,745.08	0.20
1-2年	143,573.62	21,105.32	14.70
2-3年	177,472.32	62,647.73	35.30
3年以上	238,222.00	238,222.00	100.00
合计	37,431,802.28	395,720.13	—

按照除合并范围内关联方往来组合，作为计提预期信用损失的依据。

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	36,872,534.34
1-2年	143,573.62
2-3年	177,472.32
3年以上	238,222.00
合计	37,431,802.28

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	276,310.42	119,409.71			395,720.13
合计	276,310.42	119,409.71			395,720.13

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 8,865,010.98 元，占应收账款年末余额合计数的比例 23.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 17,730.02 元。

5. 应收款项融资

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	72,805,388.16	
合计	72,805,388.16	

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	44,698,652.44	
合计	44,698,652.44	

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	72,805,388.16	100.00			72,805,388.16
其中：					
银行承兑汇票	72,805,388.16	100.00			72,805,388.16
按组合计提坏账准备					
合计	72,805,388.16	100.00			72,805,388.16

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中：					
银行承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
合计					

按单项计提应收票据坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	72,805,388.16			
合计	72,805,388.16		—	—

注：单独对银行承兑汇票进行减值测试，未见显著风险，未计提预期信用损失。

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	594,895.20	77.57	283,280.18	100.00
1—2 年	172,000.00	22.43		
2—3 年				
3 年以上				
合计	766,895.20	—	283,280.18	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 708,000.00 元,占预付款项年末余额合计数的比例 92.32%。

7. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	392,717.78	369,671.81
合计	392,717.78	369,671.81

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代垫社保公积金	375,852.88	339,897.64
保证金	31,000.00	35,500.00
备用金		
往来款		
合计	406,852.88	375,397.64

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	5,725.83			5,725.83
本年计提	8,436.47			8,436.47
本年转回	27.20			27.20
本年转销				
本年核销				

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)	
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	14,135.10			14,135.10

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	375,852.88
1-2 年	10,000.00
2-3 年	21,000.00
3 年以上	
合计	406,852.88

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	5,725.83	8,436.47	27.20		14,135.10
合计	5,725.83	8,436.47	27.20		14,135.10

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
本集团职工	社保公积金	375,852.88	1 年以内	92.38	2,555.80
江西医药采购服务中心	保证金	21,000.00	2-3 年	5.16	10,212.30
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	1-2 年	2.46	1,367.00
合计	—	406,852.88	—	100.00	14,135.10

8. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,974,892.48		30,974,892.48

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	8,058,670.25		8,058,670.25
库存商品	29,698,324.55	918,381.45	28,779,943.10
周转材料	1,862,971.09		1,862,971.09
自制半成品	11,210,907.85		11,210,907.85
合计	81,805,766.22	918,381.45	80,887,384.77

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,716,579.58		41,716,579.58
在产品	6,723,710.48		6,723,710.48
库存商品	24,873,963.82	555,885.88	24,318,077.94
周转材料	1,817,062.56		1,817,062.56
自制半成品	12,088,067.48		12,088,067.48
合计	87,219,383.92	555,885.88	86,663,498.04

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	555,885.88	1,079,428.63		624,647.18	92,285.88	918,381.45
合计	555,885.88	1,079,428.63		624,647.18	92,285.88	918,381.45

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值		实现销售

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
IPO 中介机构费用	3,352,830.12	2,409,433.92
待抵扣进项税	280.00	298,375.48
待认证进项税		20,950.08

项目	年末余额	年初余额
其他	36,066.00	48,490.58
合计	3,389,176.12	2,777,250.06

10. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
非交易性权益工具	380,409,764.89	377,107,554.82
合计	380,409,764.89	377,107,554.82

(2) 本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	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
河北沧州农村商业银行股份有限公司股权投资		30,620,016.05			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河北正定农村商业银行股份有限公司股权投资	10,080,000.00	48,452,602.73			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
河间市农村信用合作联社股权投资	2,098,134.40	5,623,868.80			非短期持有且股利收入是基于投资本金确定	
合计	12,178,134.40	84,696,487.58				

11. 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	16,997,404.60			16,997,404.60
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	16,997,404.60			16,997,404.60

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
二、累计折旧和累计摊销				
1. 年初余额	5,634,425.60			5,634,425.60
2. 本年增加金额	383,893.17			383,893.17
(1) 计提或摊销	383,893.17			383,893.17
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	6,018,318.77			6,018,318.77
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	10,979,085.83			10,979,085.83
2. 年初账面价值	11,362,979.00			11,362,979.00

12. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	236,125,611.63	238,159,399.19
固定资产清理		
合计	236,125,611.63	238,159,399.19

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值			
1. 年初余额	261,832,722.88	70,439,218.85	4,502,619.59
2. 本年增加金额	3,394,495.41	7,912,663.83	830,000.00
(1) 购置	3,394,495.41	7,912,663.83	830,000.00
3. 本年减少金额	22,370.00	3,809,139.08	758,520.23
(1) 处置或报废	22,370.00	3,809,139.08	758,520.23
4. 年末余额	265,204,848.29	74,542,743.60	4,574,099.36
二、累计折旧			
1. 年初余额	60,733,670.41	40,328,572.58	3,340,678.13
2. 本年增加金额	8,451,849.90	5,152,962.17	400,366.96
(1) 计提	8,451,849.90	5,152,962.17	400,366.96

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备
3. 本年减少金额	21,251.50	3,569,760.76	560,553.02
(1) 处置或报废	21,251.50	3,569,760.76	560,553.02
4. 年末余额	69,164,268.81	41,911,773.99	3,180,492.07
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	196,040,579.48	32,630,969.61	1,393,607.29
2. 年初账面价值	201,099,052.47	30,110,646.27	1,161,941.46

(续表)

项目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	4,503,967.42	9,555,373.14	350,833,901.88
2. 本年增加金额	828,981.24	1,297,859.21	14,263,999.69
(1) 购置	828,981.24	1,297,859.21	14,263,999.69
3. 本年减少金额	23,010.00	62,201.15	4,675,240.46
(1) 处置或报废	23,010.00	62,201.15	4,675,240.46
4. 年末余额	5,309,938.66	10,791,031.20	360,422,661.11
二、累计折旧			
1. 年初余额	2,843,336.45	5,428,245.12	112,674,502.69
2. 本年增加金额	733,694.28	1,114,915.36	15,853,788.67
(1) 计提	733,694.28	1,114,915.36	15,853,788.67
3. 本年减少金额	21,859.50	57,817.10	4,231,241.88
(1) 处置或报废	21,859.50	57,817.10	4,231,241.88
4. 年末余额	3,555,171.23	6,485,343.38	124,297,049.48
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额			
四、账面价值			

项目	办公设备	其他设备	合计
1. 年末账面价值	1,754,767.43	4,305,687.82	236,125,611.63
2. 年初账面价值	1,660,630.97	4,127,128.02	238,159,399.19

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
培训中心	39,668,194.84	房屋坐落于本公司和本公司的子公司天津宏仁堂药业有限公司交界处，房产证暂未取得
活动用房	2,184,012.20	本公司在现有房产的基础上对其进行扩建，扩建部分暂未取得房产证

13. 无形资产

项目	土地使用权	商标和专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	18,061,183.50	4,896,700.00	2,386,528.49	25,344,411.99
2. 本年增加金额			2,966,173.01	2,966,173.01
(1) 购置			2,966,173.01	2,966,173.01
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	18,061,183.50	4,896,700.00	5,352,701.50	28,310,585.00
二、累计摊销				
1. 年初余额	4,317,763.62	4,896,700.00	1,487,323.17	10,701,786.79
2. 本年增加金额	363,961.92		320,062.88	684,024.80
(1) 计提	363,961.92		320,062.88	684,024.80
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	4,681,725.54	4,896,700.00	1,807,386.05	11,385,811.59
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	13,379,457.96		3,545,315.45	16,924,773.41
2. 年初账面价值	13,743,419.88		899,205.32	14,642,625.20

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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
内部交易未实现利润	30,387,464.51	7,592,020.30	25,200,979.49	6,295,399.04
递延收益	6,635,000.00	995,250.00	11,431,692.45	1,714,753.87
内退福利	3,539,643.40	530,946.51	4,079,953.44	611,993.01
资产减值准备	1,328,236.68	247,297.87	837,922.13	162,159.84
合计	41,890,344.59	9,365,514.68	41,550,547.51	8,784,305.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
其他权益工具投资公允价值变动	177,828,423.82	26,674,263.57	174,526,213.75	26,178,932.07
固定资产一次性扣除	7,833,524.28	1,175,028.64	3,946,751.83	592,012.77
合计	185,661,948.10	27,849,292.21	178,472,965.58	26,770,944.84

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,403.40	4,271,739.25
合计	4,403.40	4,271,739.25

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2019		1,553,384.80	
2020			
2021			
2022	1,484.96	2,716,894.61	
2023	1,459.84	1,459.84	
2024	1,458.60		
合计	4,403.40	4,271,739.25	—

15. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付工程、设备款等	4,638,000.00	320,400.00
合计	4,638,000.00	320,400.00

注：本集团子公司天津宏仁堂药业有限公司向天津市西青经济开发总公司预付土地购置款 4,212,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	12,878,603.00	23,228,201.01
服务费	2,164,253.89	5,114,243.24
设备款	1,909,673.58	2,462,377.22
工程款	556,654.00	938,494.00
合计	17,509,184.47	31,743,315.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
天津市金草药业有限公司（原名为天津市药材集团公司）	1,708,539.12	未约定付款期
北京诚创科泰医药科技有限责任公司（原名为北京明亿达远医药科技有限公司）	1,110,000.00	未约定付款期
合计	2,818,539.12	—

17. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	8,410,281.02	7,672,601.23
1-2 年	8,184.12	13,046.00
2-3 年	13,046.00	40,138.49
3 年以上	40,138.49	
合计	8,471,649.63	7,725,785.72

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	7,643,107.26	69,287,626.30	66,228,651.03	10,702,082.53
离职后福利-设定提存计划		7,160,057.09	7,160,057.09	
辞退福利		297,000.00	297,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	7,643,107.26	76,744,683.39	73,685,708.12	10,702,082.53

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,343,308.26	54,833,920.00	51,884,133.61	10,293,094.65
职工福利费	3,528.00	4,529,809.51	4,499,779.01	33,558.50
社会保险费		4,482,645.06	4,482,645.06	
其中：医疗保险费		4,043,339.81	4,043,339.81	
工伤保险费		192,847.24	192,847.24	
生育保险费		214,665.03	214,665.03	
其他保险费		31,792.98	31,792.98	
住房公积金		4,289,539.54	4,289,539.54	
工会经费和职工教育经费	296,271.00	1,151,712.19	1,072,553.81	375,429.38
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	7,643,107.26	69,287,626.30	66,228,651.03	10,702,082.53

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		6,952,701.30	6,952,701.30	
失业保险费		207,355.79	207,355.79	
企业年金缴费				
合计		7,160,057.09	7,160,057.09	

19. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	8,193,352.37	6,631,889.02
增值税	5,479,470.05	7,236,634.96
城市维护建设税	383,562.90	506,535.57
教育费附加	164,384.11	217,086.67
地方教育附加	109,589.41	144,724.45
防洪工程维护费		72,362.22
个人所得税	67,606.55	58,998.40
印花税	23,971.60	35,836.60
环境保护税	14,911.09	14,889.64
合计	14,436,848.08	14,918,957.53

20. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	82,958,007.33	68,670,506.26
合计	82,958,007.33	68,670,506.26

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
未支付费用	76,931,014.93	60,497,781.36
保证金	5,559,782.00	7,351,782.00
往来款	196,027.00	509,841.86
其他	271,183.40	311,101.04
合计	82,958,007.33	68,670,506.26

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
肾炎循证医学项目未支付费用	1,390,026.00	尚未到结算日期
保证金	2,500,000.00	保证金未到期
合计	3,890,026.00	—

21. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款	99,713,880.00	
合计	99,713,880.00	

专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
预收房屋收购款		99,713,880.00		99,713,880.00	详见注1
合计		99,713,880.00		99,713,880.00	—

注1：于2019年7月13日，天津市红桥区房产总公司与本公司子公司天津宏仁堂药业有限公司签订《房屋收购协议》，约定收购天津宏仁堂药业有限公司名下位于红桥区涟源西路32号院内的不动产房屋，房屋收购款9,971.3880万元，由此产生的税费由天津市红桥区房产总公司另行负担，同时约定如因天津宏仁堂药业有限公司单方原因，不能正常办理不动产转移登记手续，天津市红桥区房产总公司有权解除该协议。协议生效后，天津市红桥区房产总公司按约定分三次支付了

全部房屋收购款。2019年12月31日，上述协议尚在履行中。

22. 长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
离职后福利-设定受益计划净负债		
辞退福利	3,539,643.40	4,079,953.44
其他长期福利		
合计	3,539,643.40	4,079,953.44

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	11,431,692.45	2,225,000.00	7,021,692.45	6,635,000.00	
合计	11,431,692.45	2,225,000.00	7,021,692.45	6,635,000.00	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究	7,021,692.45			7,021,692.45
肾炎康复片临床再评价控制研究	2,600,000.00			
脉管康复片治疗外周动脉疾病临床及机理研究	300,000.00	300,000.00		
乳香、没药化学成分及毒性评价研究	120,000.00	120,000.00		
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助	50,000.00	50,000.00		
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究	900,000.00			
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究		405,000.00		
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(西青区科技型企业与高校、科研院所共同开展的科技攻关和科技成果转化及产业化项目)		500,000.00		
肾炎康复片临床再评价控制研究	400,000.00			

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金	40,000.00			
经典名方-清心莲子饮的研发		700,000.00		
经典名方芍药甘草汤的研究		150,000.00		
合计	11,431,692.45	2,225,000.00		7,021,692.45

(续表)

政府补助项目	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究				与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			2,600,000.00	与收益相关
脉管康复片治疗外周动脉疾病临床及机理研究			600,000.00	与收益相关
乳香、没药化学成分及毒性评价研究			240,000.00	与收益相关
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助			100,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒的研究			900,000.00	与收益相关
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究			405,000.00	与收益相关
经典名方-清肺汤标准颗粒研究(西青区科技型企业与高校、科研院所共同开展的科技攻关和科技成果转化及产业化项目)			500,000.00	与收益相关
肾炎康复片临床再评价控制研究			400,000.00	与资产相关
天津市“新型企业家培养工程”入选人才资助资金			40,000.00	与收益相关
经典名方-清心莲子饮的研发			700,000.00	与收益相关
经典名方芍药甘草汤的研究			150,000.00	与收益相关
合计			6,635,000.00	

24. 股本

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例(%)
张彦森	45,100,000.00			45,100,000.00	41.00
天津天士力健康产业投资合伙企业(有限合伙)	44,000,000.00			44,000,000.00	40.00

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例 (%)
天津市润福森商贸有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	18.00
张彦明	1,100,000.00			1,100,000.00	1.00
合计	110,000,000.00			110,000,000.00	100.00

25. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
其他资本公积	593,456.90			593,456.90
合计	593,456.90			593,456.90

26. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额			
		本年所得税前发生额	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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	97,961,537.87	3,302,210.07			495,331.50
其中：其他权益工具投资公允价值变动	97,961,537.87	3,302,210.07			495,331.50
二、将重分类进损益的其他综合收益					
其他综合收益合计	97,961,537.87	3,302,210.07			495,331.50

(续表)

项目	本年发生额		年末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,145,903.48	3,952,782.05	96,815,634.39
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-1,145,903.48	3,952,782.05	96,815,634.39
二、将重分类进损益的其他综合收益			
其他综合收益合计	-1,145,903.48	3,952,782.05	96,815,634.39

27. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	55,000,000.00			55,000,000.00
任意盈余公积	671,552.36			671,552.36
合计	55,671,552.36			55,671,552.36

28. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	296,666,976.49	230,037,604.37
加：年初未分配利润调整数	-3,894.76	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更	-3,894.76	
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	296,663,081.73	230,037,604.37
加：本年归属于母公司所有者的净利润	151,033,366.72	143,037,671.45
减：提取法定盈余公积		6,008,299.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	69,300,000.00	70,400,000.00
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	378,396,448.45	296,666,976.49

29. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	742,806,595.30	139,528,934.42	663,259,285.21	136,459,026.94
其他业务	1,689,360.79	984,691.74	2,538,327.95	1,301,022.95
合计	744,495,956.09	140,513,626.16	665,797,613.16	137,760,049.89

30. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	5,952,274.90	6,192,760.80
教育费附加	2,550,975.00	2,654,040.34

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	2,342,113.18	2,345,507.64
地方教育附加	1,700,650.01	1,769,360.23
印花税	282,438.90	332,885.10
土地使用税	257,197.26	257,141.76
环境保护税	53,336.40	50,035.73
车船使用税	13,631.76	13,256.76
防洪费		884,680.10
合计	13,152,617.41	14,499,668.46

31. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
推广费	303,099,799.27	255,684,221.09
差旅费	23,335,200.15	27,853,666.86
职工薪酬	22,586,524.84	22,386,014.24
运输装卸费	3,585,533.54	3,113,439.50
办公费	1,087,767.77	1,291,947.82
折旧费	52,017.58	60,177.86
样品费	48,638.66	3,245.98
广告费	47,169.81	
其他	226,019.79	154,169.87
合计	354,068,671.41	310,546,883.22

32. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	19,666,134.39	16,714,237.86
办公费	2,958,257.21	3,154,483.57
折旧费	2,042,519.18	1,771,897.51
差旅费	1,235,497.55	1,562,065.60
聘请中介机构费	636,219.41	833,726.99
修理费	167,569.32	971,362.50
绿化费	1,183,020.53	205,227.38
业务招待费	584,288.58	560,786.00
无形资产摊销	575,648.72	490,465.60
存货报废	593,929.07	596,967.37

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	952,381.00	963,911.19
咨询费	721,328.06	39,055.29
残疾人保障金	225,475.34	189,668.74
其他	1,071,525.37	1,097,785.27
合计	32,613,793.73	29,151,640.87

33. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人员人工	8,004,535.85	6,168,270.61
直接投入	2,761,052.36	3,751,356.56
折旧费用与长期待摊费用摊销	1,648,121.42	1,553,757.65
装备调试费用与试验费用	6,648,887.87	5,594,600.56
无形资产摊销	108,376.08	108,376.08
其他费用	1,802,320.51	1,470,582.70
合计	20,973,294.09	18,646,944.16

34. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	-342,848.18	
减：利息收入	2,356,988.41	1,836,342.55
加：银行手续费	73,274.36	64,027.60
未确认融资费用	61,093.55	149,795.22
合计	-2,565,468.68	-1,622,519.73

注 1：本公司本年收到“肾炎康复片质量工艺改进及开发”项目的财政贴息 544,000.00 元，冲减了利息费用。

35. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
经典名方标准颗粒项目		1,725,300.00
治疗慢性肾脏病创新药物肾炎康复片循证医学临床研究	7,021,692.45	
企业研发投入后补助资金	397,400.00	
天津市促进科技成果转化交易项目补助	96,000.00	
设备技改项目补贴资金	307,218.00	
采购高端设施补贴资金	45,600.00	

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
合计	7,867,910.45	1,725,300.00

36. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	561,811.43	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入(详见附注六、10.(2))	12,178,134.40	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		32,138,999.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		492,181.07
合计	12,739,945.83	32,631,180.77

37. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-119,409.71	
其他应收款坏账损失	-8,409.27	
合计	-127,818.98	

38. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-112,442.45
存货跌价损失	-1,079,428.63	-958,493.34
合计	-1,079,428.63	-1,070,935.79

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	124.57	60,647.98	124.57
其中：固定资产	124.57	60,647.98	124.57
无形资产			
与企业日常活动无关的政府补助	7,523,165.12	8,725,937.50	7,523,165.12
收补偿或赔偿款	175,666.40	18,440.05	175,666.40
其他	732,000.92	64,697.54	732,000.92
合计	8,430,957.01	8,869,723.07	8,430,957.01

(2) 计入当年损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本年发生金额	与资产相关/与收益相关
促进工业企业创新驱动发展专项资金	天津市西青区工业和信息化局	鼓励高端制造创新驱动发展	是	是	800,000.00	与收益相关
2018年天津市重点新产品补贴资金	天津市科学技术委员会 天津市财政局	补贴重点新产品	是	是	100,000.00	与收益相关
天津市中小企业“专精特新”产品奖励	天津市中小企业发展促进局 天津市财政局	天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金	是	是	500,000.00	与收益相关
天津市西青区人民政府上市专项补助资金	天津市西青区企业上市工作领导小组办公室	西青区支持企业上市融资加快发展	是	是	200,000.00	与收益相关
企业人才智力合作资助经费	天津市人才工作领导小组办公室	支持人才智力合作	是	是	300,000.00	与收益相关
2018年第四批非物质文化遗产保护项目资金补贴	天津市西青区文化和旅游局	对非遗项目进行的传承与保护	是	是	100,000.00	与收益相关
企业现场管理考核评审补贴	天津市西青区人民政府	企业现场管理考核达标	是	是	100,000.00	与收益相关
金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	天津市西青区人力资源和社会保障局	对于新入选的专业技术拔尖人才除培养经费外给予一次性人才奖励	是	是	20,000.00	与收益相关
政府扶持资金	天津市红桥区财政局	对企业的补助	是	是	5,167,900.00	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴	天津市人力资源和社会保障局失业保险基金	稳定劳动关系社会保险补贴	是	是	228,645.12	与收益相关
知识产权专项资金	天津市红桥区人力资源和社会保障局	发明专利年费资助	是	是	4,320.00	与收益相关
专利资助金	天津市西青区财政局	发明专利授权补贴	是	是	2,300.00	与收益相关
合计					7,523,165.12	

(续表)

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助金	天津市知识产权局	专利的促进与保护	是	是	2,400.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	上年发生金额	与资产相关/与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴款	天津市人力资源和社会保障局办公室	稳定劳动关系社会保险补贴	是	是	10,537.50	与收益相关
2017年名牌产品奖励补贴款	天津市市场监督管理委员会	名牌产品奖励补贴款	是	是	100,000.00	与收益相关
西青区2017年度重新认定国家级高新技术企业资助金	天津市西青区科学技术委员会	对高新技术企业资助	是	是	125,000.00	与收益相关
天津市金融工作局上市挂牌专项资金补助	天津市人民政府办公厅	支持企业股份制改造、挂牌交易和上市发行股票的财政补助	是	是	2,000,000.00	与收益相关
企业股改上市挂牌资金奖励	西青区企业上市工作领导小组办公室	西青区支持企业上市融资加快发展	是	是	2,000,000.00	与收益相关
2017第六届天津市民营企业健康成长工程依法纳税百强企业第88位企业奖励款	西青区工商联	健康成长工程依法纳税百强企业奖励	是	是	100,000.00	与收益相关
西青区支持企业技术中心发展专项资金（通过市级考核）	天津市西青区工业	支持企业技术中心发展专项扶持资金	是	是	300,000.00	与收益相关
政府扶持资金	天津市红桥区财政局办公室	对企业的补助	是	是	4,088,000.00	与收益相关
合计					8,725,937.50	

(3) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
天津市西青区人民政府上市专项补助资金	200,000.00		关于印发《西青区支持企业上市融资加快发展有关政策实施细则》的通知	与收益相关
专利资助金	2,300.00	2,400.00	2019年专利资助受理要求	与收益相关
无固定期限劳动合同社保补贴款	228,645.12	10,537.50	天津市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险援企稳岗工作的通知	与收益相关
2017年名牌产品奖励补贴款		100,000.00	2017年度天津市名牌产品公告	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
西青区 2017 年度重新认定国家级高新技术企业资助金		125,000.00	关于落实西青区 2018 年高新技术企业资助项目资助金的通知	与收益相关
天津市金融工作局上市挂牌专项资金补助		2,000,000.00	天津市人民政府办公厅转发市金融局等八部门关于支持我市企业上市融资加快发展有关政策的通知	与收益相关
企业股改上市挂牌资金奖励		2,000,000.00	关于印发《西青区支持企业上市融资加快发展有关政策实施细则》的通知	与收益相关
2017 第六届天津市民营企业健康成长工程依法纳税百强企业第 88 位企业奖励款		100,000.00	关于对西青区获得 2017 年第六届天津市民营企业健康成长工程百强企业兑现奖励的通知	与收益相关
西青区支持企业技术中心发展专项资金（通过市级考核）		300,000.00	关于下达西青区 2018 年支持新认定市级企业技术中心、通过国家市级考核的企业技术中心资金计划的通知	与收益相关
市级非遗项目扶持资金	100,000.00		关于发放 2018 年第四批西青区非物质文化遗产保护项目资金补贴的通知	与收益相关
天津市中小企业“专精特新”产品奖励	500,000.00		天津市中小企业发展促进局天津市财政局关于下达 2018 年天津市中小企业“专精特新”产品认定奖励资金第二批资金计划的通知	与收益相关
政府扶持资金	5,167,900.00	4,088,000.00	天津市红桥区财政局关于下达预算指标的通知	与收益相关
知识产权专项资金	4,320.00		关于西青区 2018 年鼓励高端制造创新驱动发展资金领取通知	与收益相关
促进工业企业创新驱动发展专项资金	800,000.00		天津市知识产权局关于 2019 年天津市专利资助领取的通知	与收益相关
2018 年天津市重点新产品补贴资金	100,000.00		天津市科技局关于认定 2018 年天津市重点新产品的通知	与收益相关
企业人才智力合作资助经费	300,000.00		企业人才智力合作项目	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关 / 与收益相关
企业现场管理考核评审补贴	100,000.00		关于对西青区 2018 年工业园区（集聚区）企业现场管理考核评审结果的公示、西青区 2018 年工业园区（集聚区）企业现场管理考核达标企业名单	与收益相关
金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	20,000.00		金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	与收益相关
合计	7,523,165.12	8,725,937.50		

40. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	241,531.37	45,192.52	241,531.37
其中：固定资产	241,531.37	45,192.52	241,531.37
无形资产			
公益性捐赠支出	545,000.00	75,000.00	545,000.00
合计	786,531.37	120,192.52	786,531.37

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	27,414,086.63	21,916,723.49
递延所得税费用	1,806.95	-433,563.37
合计	27,415,893.58	21,483,160.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	212,784,456.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,917,668.43
子公司适用不同税率的影响	622,001.24
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,826,720.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	99,774.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,067,198.61
本年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	364.65

项目	本年发生额
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	-2,329,996.39
所得税费用	27,415,893.58

42. 其他综合收益

详见本附注“六、26 其他综合收益”相关内容。

43. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	1,572,853.20	2,332,843.45
政府补助	11,138,383.12	16,759,637.50
利息收入	2,356,988.41	1,836,342.55
赔偿收入	175,666.40	
其他	146,000.92	0.86
合计	15,389,892.05	20,928,824.36

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用付现	338,735,129.62	331,059,931.55
往来款	1,387,287.50	4,103,718.97
银行手续费	75,960.29	66,416.43
捐赠支出	545,000.00	
合计	340,743,377.41	335,230,066.95

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
预收房屋收购款	99,713,880.00	
合计	99,713,880.00	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	185,368,562.70	177,366,861.70

项目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	1,079,428.63	1,070,935.79
信用减值损失	127,818.98	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,237,681.84	16,011,698.18
无形资产摊销	684,024.80	598,841.68
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	241,406.80	-15,455.46
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）	-12,739,945.83	-32,631,180.77
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-581,208.92	-1,025,576.14
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	583,015.87	592,012.77
存货的减少（增加以“-”填列）	4,696,684.64	-23,190,556.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	6,121,109.71	-50,342,103.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	687,391.44	-31,524,578.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	202,505,970.66	56,910,899.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	139,342,960.86	93,375,614.63
减：现金的年初余额	93,375,614.63	120,882,644.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	45,967,346.23	-27,507,029.73

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	139,342,960.86	93,375,614.63
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	139,342,960.86	93,375,614.63

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	139,342,960.86	93,375,614.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44. 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
脉管复康片治疗外周动脉疾病临床及机理研究	300,000.00	递延收益	
乳香、没药化学成分及毒性评价研究	120,000.00	递延收益	
2018年度天津市“131”创新型人才培养工程第一层次人选资助	50,000.00	递延收益	
肾炎康复片治疗糖尿病肾病二次开发研究	405,000.00	递延收益	
经典名方-清肺汤标准颗粒研究	500,000.00	递延收益	
经典名方-清心莲子饮的研发	700,000.00	递延收益	
经典名方芍药甘草汤的研究	150,000.00	递延收益	
天津科技融资控股集团有限公司贴息款	544,000.00	财务费用	544,000.00
企业研发投入后补助资金	397,400.00	其他收益	397,400.00
天津市促进科技成果转化交易项目补助	96,000.00	其他收益	96,000.00
设备技改项目补贴资金	307,218.00	其他收益	307,218.00
采购高端设施补贴资金	45,600.00	其他收益	45,600.00
促进工业企业创新驱动发展专项资金	800,000.00	营业外收入	800,000.00
2018年天津市重点新产品补贴资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
天津市中小企业“专精特新”产品奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
天津市西青区人民政府上市专项补助资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
企业人才智力合作资助经费	300,000.00	营业外收入	300,000.00
2018年第四批非物质文化遗产保护项目资金补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
企业现场管理考核评审补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
金字塔拔尖人才和技术骨干的培养经费	20,000.00	营业外收入	20,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金	5,167,900.00	营业外收入	5,167,900.00
无固定期限劳动合同社保补贴	228,645.12	营业外收入	228,645.12
知识产权专项资金	4,320.00	营业外收入	4,320.00
专利资助金	2,300.00	营业外收入	2,300.00

七、合并范围的变化

2019年合并范围包括：子公司天津市同仁堂医药销售有限公司、天津同仁堂医药科技有限公司、天津宏仁堂药业有限公司和孙公司天津同仁堂大药房有限公司，与上年未发生变化。

八、在其他主体中的权益

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	
天津市同仁堂医药销售有限公司	天津	天津	药品批发	100.00		购买
天津同仁堂医药科技有限公司	天津	天津	医药技术开发	100.00		投资设立
天津宏仁堂药业有限公司	天津	天津	医药制造	51.00		购买

（2）纳入合并范围的孙公司

孙公司名称	对其持股子公司	主要经营地	注册地	业务性质	子公司持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
天津同仁堂大药房有限公司	天津市同仁堂医药销售有限公司	天津	天津	药品批发兼零售	100.00		投资设立

（3）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
天津宏仁堂药业有限公司	49.00	34,335,195.98	24,500,000.00	234,770,675.73

（4）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津宏仁堂药业有限公司	267,015,781.88	385,629,578.38	652,645,360.26

(续表)

子公司名称	年末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
天津宏仁堂药业有限公司	51,441,184.75	122,080,347.48	173,521,532.23

(续表)

子公司名称	年初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
天津宏仁堂药业有限公司	144,913,852.89	371,984,447.15	516,898,300.04

(续表)

子公司名称	年初余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
天津宏仁堂药业有限公司	45,367,200.03	20,546,002.66	65,913,202.69

(续表)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津宏仁堂药业有限公司	314,764,392.25	70,071,828.54	78,138,730.68	100,464,286.10

(续表)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津宏仁堂药业有限公司	283,997,632.44	70,059,571.93	70,059,571.93	3,558,954.93

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面

临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

于2019年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

应收账款前五名金额合计：8,865,010.98元。

（2）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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	—	—	—	—
（一）交易性金融资产			155,000,000.00	155,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			155,000,000.00	155,000,000.00
（1）债务工具投资			155,000,000.00	155,000,000.00
（二）应收款项融资			72,805,388.16	72,805,388.16
（三）其他权益工具投资			380,409,764.89	380,409,764.89

项目	年末公允价值			
	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
持续以公允价值计量的资产总额			608,215,153.05	608,215,153.05

2. 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

(1) 对低风险、收益确定性较大，本金损失风险基本可以忽略不计的理财产品，本集团按照购买成本确定其公允价值。

(2) 应收款项融资全部为银行承兑汇票，本集团采用应收票据的票面金额确定其公允价值。

(3) 本集团持有的其他权益工具投资采用上市公司比较法进行估值，以可比上市公司相关信息配比该权益工具投资对应信息，经调整后估出该权益工具投资每股价值，在考虑流通折扣率后，乘以本公司所持份额，得出该权益工具投资的公允价值为 380,409,764.89 元。

十一、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

本集团的实际控制人为张彦森、高桂琴夫妇。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
狗不理集团股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津民泰大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理集团物流有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理赛达餐饮有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津鑫丰润水上大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津隆昌路狗不理酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理食品销售有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理食品股份有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理风情街餐饮有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业

其他关联方名称	与本集团关系
前门狗不理快餐（北京）有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理集团速冻食品有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理中山路大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津水上北道狗不理大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理滨海大酒楼有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津狗不理古街餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业
天津天士力健康产业投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司股份 5.00%以上的股东
天津市润福森商贸有限公司	持有本公司股份 5.00%以上的股东
天津森永泰餐饮有限公司	由实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
天津中久餐饮管理有限公司乐园道分公司	由实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
天津格劳瑞餐饮管理有限公司	由实际控制人关系密切的家庭成员控制的其他企业
张彦明	公司股东、与张彦森关系密切的家庭成员
天津中新药业集团股份有限公司	持有控股子公司股份 5.00%以上的股东
成都中新药业有限公司	天津中新药业集团股份有限公司下属公司
天津市中药饮片厂有限公司	天津中新药业集团股份有限公司下属公司
陕西华氏医药有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
陕西天士力医药有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
辽宁天士力医药有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
天津国药渤海医药有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
辽宁天士力医药物流有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
湖南天士力民生药业有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
天士力广东医药有限公司（原名为广东天士力粤健医药有限公司）	天士力控股集团有限公司下属公司
天津天士力大药房连锁有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
山西天士力康美徕医药有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
数字本草检测科技有限公司（原名为数字本草中医药检测有限公司）	天士力控股集团有限公司下属公司
天士力（汕头）医药有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司
辽宁卫生服务有限公司	天士力控股集团有限公司下属公司

（二） 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1） 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
天津中新药业集团股份有限公司	采购原料	1,519,299.01	1,464,682.02
天津狗不理食品销售有限公司	采购商品	343,894.75	2,141,578.20
天津水上北道狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	349,798.32	373,636.00
天津狗不理赛达餐饮有限公司	接受劳务	213,075.00	314,725.00
天津鑫丰润水上大酒楼有限公司	接受劳务	293,790.40	262,361.00
天津中久餐饮管理有限公司乐园道分公司	采购商品	27,500.00	
天津狗不理集团物流有限公司	采购商品	20,463.72	3,600.00
狗不理集团股份有限公司	接受劳务	73,377.00	228,231.00
数字本草检测科技有限公司（原名为数字本草中医药检测有限公司）	接受劳务	23,230.19	89,233.97
天津市中药饮片厂有限公司	采购原料	8,181.82	117,257.66
天津格劳瑞餐饮管理有限公司	采购商品	13,120.96	
天津狗不理集团速冻食品有限公司	采购商品	1,460.00	178,768.40
天津森永泰餐饮有限公司	接受劳务	8,078.00	6,400.00
天津狗不理大酒楼有限公司	接受劳务	2,800.00	41,200.00
天津狗不理食品股份有限公司	采购商品		21,700.00
天津狗不理风情街餐饮有限公司	接受劳务	12,084.00	12,162.00
天津隆昌路狗不理酒楼有限公司	接受劳务		7,544.00
前门狗不理快餐(北京)有限公司	接受劳务	9,459.00	2,433.00
天津狗不理中山路大酒楼有限公司	接受劳务		2,000.00
天津狗不理滨海大酒楼有限公司	接受劳务	11,328.00	
天津狗不理古街餐饮管理有限公司	接受劳务	764.00	
合计		2,931,704.17	5,267,512.25

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
天津中新药业集团股份有限公司	出售商品	102,350,993.17	89,712,409.58
天津国药渤海医药有限公司	出售商品	7,209,506.72	5,070,959.30
陕西华氏医药有限公司	出售商品	3,321,673.92	1,904,347.59
湖南天士力民生药业有限公司	出售商品	1,562,799.18	1,525,092.99
陕西天士力医药有限公司	出售商品	575,661.16	492,483.96
山西天士力康美徕医药有限公司	出售商品	479,024.42	291,925.11

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
天士力（汕头）医药有限公司	出售商品	164,741.38	
辽宁卫生服务有限公司	出售商品	432,477.89	
辽宁天士力医药物流有限公司	出售商品	52,251.63	225,293.18
天津天士力大药房连锁有限公司	出售商品	46,775.75	159,165.07
辽宁天士力医药有限公司	出售商品	100,700.16	40,977.55
天士力广东医药有限公司（原名为广东天士力粤健医药有限公司）	出售商品		30,943.59
合计		116,296,605.38	99,453,597.92

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
天津宏仁堂药业有限公司	狗不理集团股份有限公司	房屋	666,666.66	666,666.70

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
天津狗不理食品股份有限公司	天津同仁堂集团股份有限公司	房屋	952,381.00	952,381.00

3. 存款业务

关联方	年末余额	年初余额
河北正定农村商业银行股份有限公司	17,994.56	25,254.97
河北沧州农村商业银行股份有限公司（原名为沧州融信农村商业银行股份有限公司）	56,289,763.46	37,572,064.99

存款业务利息收入

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
河北正定农村商业银行股份有限公司	利息收入	2,941.39	792.49
河北沧州农村商业银行股份有限公司（原名为沧州融信农村商业银行股份有限公司）	利息收入	1,417,698.47	1,281,497.44

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	565.09万元	449.12万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南天士力民生药业有限公司	60,575.92	121.15	60,285.23	120.57
应收账款	山西天士力康美徕医药有限公司	94,608.00	189.22	31,536.00	63.07
应收账款	辽宁天士力医药物流有限公司	21,069.38	42.14	15,160.00	30.32
	合计	176,253.30	352.51	106,981.23	213.96
应收款项融资	陕西华氏医药有限公司	326,820.98			
	合计	326,820.98			

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	天津中新药业集团股份有限公司	434,110.25	393,110.54
	合计	434,110.25	393,110.54
预收款项	天津中新药业集团股份有限公司	1,507,797.62	6,202,409.20
预收款项	湖南天士力民生药业有限公司	67,255.96	
预收款项	辽宁天士力医药有限公司	4,226.69	
预收款项	陕西天士力医药有限公司	2,470.02	
预收款项	天津国药渤海医药有限公司	1,366.58	
	合计	1,583,116.87	6,202,409.20

十二、 或有事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十三、 承诺事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十四、 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

无。

2. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	于2020年4月14日，本公司董事会会议决议批准了2019年度利润分配方案，拟以2019年末总股本（11,000.00万股）为基数，向全体股东每股派发现金红利1.30元（含税）。该方案尚需公司股东大会批准后实施。

3. 销售退回

无。

4. 其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

十五、 其他重要事项

本公司子公司天津宏仁堂药业有限公司与天津市红桥区房产总公司签订《房屋收购协议》事宜，详见附注六、21。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,837.59	100.00	1,664.44	6.98	22,173.15
其中：					
合并范围内关联方往来组合					
非合并范围内关联方往来组合	23,837.59	100.00	1,664.44	6.98	22,173.15
合计	23,837.59	100.00	1,664.44	6.98	22,173.15

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,080,575.55	100.00	1,620.00	100.00	26,078,955.55
其中：					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合并范围内关联方往来组合	26,078,955.55	99.99			26,078,955.55
非合并范围内关联方往来组合	1,620.00	0.01	1,620.00	100.00	
合计	26,080,575.55	100.00	1,620.00	100.00	26,078,955.55

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,217.59	44.44	0.20
1-2年			
2-3年			
3年以上	1,620.00	1,620.00	100.00
合计	23,837.59	1,664.44	—

按照除合并范围内关联方往来组合，作为计提预期信用损失的依据。

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	22,217.59
1-2年	
2-3年	
3年以上	1,620.00
合计	23,837.59

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	1,620.00	44.44			1,664.44
合计	1,620.00	44.44			1,664.44

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 23,837.59 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,664.44 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	309,391.71	293,915.24
合计	309,391.71	293,915.24

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
社保公积金	286,519.34	264,601.86
保证金	31,000.00	31,500.00
备用金		
往来款	5,400.00	3,000.00
合计	322,919.34	299,101.86

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	5,186.62			5,186.62
本年计提	8,341.01			8,341.01
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	13,527.63			13,527.63

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	288,919.34
1-2年	11,500.00
2-3年	22,500.00
3年以上	
合计	322,919.34

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	5,186.62	8,341.01			13,527.63
合计	5,186.62	8,341.01			13,527.63

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
本集团职工	社保公积金	286,519.34	1年以内	88.73	1,948.33
江西医药采购服务中心	保证金	21,000.00	2-3年	6.50	10,212.30
北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司	保证金	10,000.00	1-2年	3.10	1,367.00
天津同仁堂医药科技有限公司	往来款	2,400.00	1年以内	0.74	
		1,500.00	1至2年	0.46	
		1,500.00	2至3年	0.46	
合计	—	322,919.34	—	100.00	13,527.63

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	32,802,739.01		32,802,739.01	32,802,739.01		32,802,739.01
对联营、合营企业投资						
合计	32,802,739.01		32,802,739.01	32,802,739.01		32,802,739.01

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
天津宏仁堂药业有限公司	23,071,198.05			23,071,198.05		
天津市同仁堂医药销售有限公司	9,731,540.96			9,731,540.96		
合计	32,802,739.01			32,802,739.01		

4. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,585,592.06	83,382,842.16	281,060,354.72	75,886,736.95
其他业务	468,007.81	473,045.18	1,134,237.20	818,466.83
合计	315,053,599.87	83,855,887.34	282,194,591.92	76,705,203.78

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,500,000.00	45,900,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,520,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		12,385,432.65
合计	28,020,000.00	58,285,432.65

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 14 日由本集团董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-241,406.80	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	15,935,075.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	561,811.43	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	362,667.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	16,618,147.52	
减：所得税影响额	2,542,722.16	

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	2,619,672.91	
合计	11,455,752.45	—

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	25.37	1.37	1.37
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	23.44	1.27	1.27

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备地址：

公司董事会办公室

天津同仁堂集团股份有限公司

2020年4月16日