

A68 信息披露 Disclosure

(上接A67版)

558.47万元和400.293.08万元,占期末流动资产的比例分别为15.41%、55.93%、56.68%和59.07%。

公司采取以医疗机构为主要客户的赊销模式,其特点为:市场需求明确且增长稳定,对终端的承购能力较强,客户(主要是公立医疗机构)资信良好,但回款服务较差,同时医疗耗材信用账期较长,因而在业务增长期,应收账款及其占流动资产比重呈逐年上升趋势。

公司应收账款账龄分析情况如下:

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	379,077.60	93.36%	326,063.70	93.21%	271,166.11	90.41%	217,762.34	97.97%
1至2年	21,106.34	5.43%	20,577.40	5.71%	8,562.09	3.02%	3,412.84	1.54%
2至3年	4,243.52	1.06%	3,393.27	0.93%	911.96	0.32%	58.98	0.02%
3至4年	491.14	0.12%	644.23	0.18%	16.70	0.06%	76.81	0.03%
4至5年	61.82	0.02%	64.27	0.02%	33.88	0.01%	13.43	0.01%
5年以上	36.47	0.01%	32.61	0.01%	44.34	0.16%	40.66	0.18%
合计	404,892.09	100.00%	350,620.28	100.00%	281,290.01	100%	226,065.00	100%

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	金额单位:万元	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1年以内	379,077.60	38,306.10	326,063.70	38,851.11	271,166.11	217,173.24
1至2年	21,106.34	2,070.20	20,577.40	1,987.70	8,562.09	822.60
2至3年	4,243.52	413.34	3,393.27	339.33	911.96	91.19
3至4年	491.14	27.04	644.23	32.22	16.70	1.67
4至5年	61.82	6.18	64.27	6.43	33.88	3.39
5年以上	36.47	3.65	32.61	3.26	44.34	4.43
合计	404,892.09	43,006.64	350,620.28	43,006.64	281,290.01	22,000.00

2020年6月末,公司应收账款账龄前五大客户如下:

安溪县人民医院	6,862.82	1.69%	34.31
福建省漳州市医院	5,819.69	1.44%	29.10
福建医科大学附属医院	5,324.58	1.32%	26.62
漳州正兴医院	5,161.85	1.27%	26.81
合计	30,219.80	7.46%	151.10
（2）预付款项			

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

公司预付账款分账龄情况如下:							金额单位:万元
项目	2020年6.30	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额
1年以内	382,662	90.51%	35,154.42	90.67%	28,761	90.52	291,274
1至2年	618,037	29.20%	766,320	90.20%	630,772	90.20%	220,724
2至3年	113,112	4.64%	348,056	9.06%	279,653	1.26%	6,600
3年以上	211,770	0.78%	142,320	0.32%	40,287	0.14%	0.27
合计	773,088.49	100%	36,402,697	100%	28,131.18	100%	298,097

2020年6月末,公司预付账款前五大单位情况如下:

单位名称	期末余额(万元)	占比
------	----------	----

2020年6月末,公司应收账款账龄前五大客户如下:

齐鲁制药有限公司	445.80	1.65%
四川恒信中天科技有限公司	340.00	1.26%
合计	2,596.55	9.61%

(4) 其他应收款

金额单位: 万元

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
----	-----------	------------	------------	------------

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	2020年6.30	2019年12.31	2018年12.31	2017年12.31	金额单位:万元
信用减值损失	13,130.57	11,565.06	4,567.38	11,392.23	
资产减值损失	13,130.57	11,565.06	4,567.38	11,392.23	

资产减值损失和信用减值损失以外的其他收益的构成如下:

项目	2020年6.30	2019年12.31	2018年12.31	2017年12.31	金额单位:万元
折旧费和员工人工成本	738.60	409.77	346.28	376.62	
租金及保证金	6,745.53	5,211.60	1,299.26	2,479.79	
折旧和摊销成本	2,000.00	2,000.00	-	-	
其他	3,640.16	3,856.17	1,494.24	9,084.14	
其他减值损失	13,130.60	11,616.54	4,618.30	12,142.56	
环境补偿金	500.53	515.65	609.4	750.33	
折旧和摊销	13,130.57	11,565.06	4,567.38	11,392.23	

折旧和摊销借款2,000.00万元具体情况详见本附录“第十章 风险因素及其他重要事项”项下“五、与偿债保障相关的”二“担保情况”。

2020年6月末,公司应收账款账龄前五大客户如下:

成都天创药业集团有限公司	应付担保责任款	2,000.00	1年以内	15.17%	10.00
民生银行厦门分行	其他往来款	1,250.00	1年以内	9.48%	6.25
盐亭县人民医院	押金及保证金	1,100.00	1年以内	8.35%	0.00
中山市人民医院	押金及保证金	319.00	4年以内	2.42%	0.00
广州市威盟商贸有限公司	其他往来款	265.60	1年以内	2.02%	1.33
合计		3,934.60		20.44%	17.33%

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	余额	占比	余额	占比	余额	占比
原材料	96,273	0.54%	1,512,258	0.8%	1,797,411	1.28%
						2,561.64
在产品	66,657	0.34%	4,732	0.00%	10,336	0.01%
库存商品	176,176	0.00%	176,183,644	99.13%	128,483,812	104,974,342
周转材料	69,333	0.02%	2,277	0.01%	11,446	0.01%
委托加工物资	1,903	0.00%	1,200	0.00%	336	0.00%
发出商品	—	—	—	—	—	—
合计	177,739,152	100.00%	1,777,391,307	100.00%	1,287,700,307	100.00%

医药物流企业基本没有负债在将上月药品销售和成品销售到下游的关联方，因医药行业特殊性，要求医药物流企业向药品生产企业和成品销售终端采购的账期，

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

报告期内,公司存货跌价准备计提情况如下:					金额单位:万元	
项目	2020年6.30	2019年12.31		2018年12.31	2017年12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	
原材料	952.73	55.70	1,512.15	66.24	7,797.41	88.59
					2,555.64	29.16
在产品	60,657	-	4.72	-	10.36	-
					8.77	-
库存商品	175,785	1,176,785	1,176,785	128,136	1,046,913	91.8
	90.33	50.90	588.38	815.64	1,061.31	99.13
周转材料	69.33	-	22.73	-	310.50	-
					212.99	-
委托加工物资	15.03	-	1.20	-	3.16	-
					2.36	-
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	177,922.85	94.70	177,922.85	94.70	1,130,227.18	1,107,107.18
					1,027,102	99.32

公司计提存货跌价准备主要依据存货的库龄和周转率进行判断,对于存货数量较多、金额较大的存货,公司按照库龄和周转率进行判断,对于库龄较长、周转率较低的存货,按照成本与可变现净值孰低的原则,计提跌价准备。

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	2020年6.30	2019年12.31	2018年12.31	2017年12.31	金额单位:万元	
金额	占比	金额	占比	金额	占比	
可供出售金融资产	-	-	30.00	0.03	50.00	0.06
其他权益工具投资	1,030.00	0.81%	30.00	0.02	-	-
投资性房地产	559.35	0.44%	571.54	0.66	103.24	0.04
固定资产	63,606.49	50.01%	69,037.62	51.58	42,412.32	31.06
在建工程	11,550.95	9.15%	10,427.91	8.36%	9,975.48	9.17
无形资产	12,569.00	9.82%	11,728.03	9.10%	75,696.93	68.83
开发支出	-	-	-	68.18	0.06	0.05

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

通海得利得投资	1,037,070	2.38%	2,866,311	2.29%	2,332,550	2.14%	2,360,231	2.76%
其他非流动资产	1,226,410	0.96%	1,332,308	1.07%	224,400	0.21%	158,455	1.20%
非流动资产合计	127,952.37	100%	124,726.63	100%	100,818.3	100%	80,891.09	100%

(1) 固定资产

金额单位:万元

2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
房屋及建筑物	2,107,004	4,017,550	5,142,231	11,612,319
机器设备	3,932,822	2,107,004	4,017,550	5,142,231
累计折旧	9,997.22	1,266,977	2,724,659	3,603,816
减值准备	0	0	0	0
合计	6,046,616	1,304,066	1,742,211	6,364,070

2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31	
房屋及建筑物	7,150.16	2,023.94	2,943.79	4,086.96
机器设备	0	0	0	0
累计折旧	0	0	0	0
减值准备	0	0	0	0
合计	7,150.16	2,023.94	2,943.79	4,086.96

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	2020年6.30	2019年12.31	2018年12.31	2017年12.31	金额单位:万元	
金额	占比	金额	占比	金额	占比	
1年以内	379,077.60	93.36%	326,063.70	93.21%	271,166.11	90.47%
1至2年	21,106.34	5.43%	20,577.40	5.71%	8,562.09	3.04%
2至3年	4,243.52	1.06%	3,393.27	0.93%	911.96	0.33%
3至4年	491.14	0.12%	644.23	0.18%	16.70	0.06%
4至5年	61.82	0.02%	64.27	0.02%	33.88	0.01%
5年以上	36.47	0.01%	32.61	0.01%	44.34	0.16%
合计	404,892.09	100.00%	350,620.28	100.00%	281,290.01	100%

截至报告期末,公司固定资产净值分别为431,106.51元、52,362.07元、64,027.79元、63,779.12元,占2019年末总资产的比例分别为1.02%、0.12%、0.15%、0.15%。公司所属建设一些新的数据中心及对于购置物中进行研发、物流中心等建设提升产能及正在在建工程转入固定资产,并对公司购置了一些数额的设备用于日常经营。

(2)在建工程

报告期内新增,公司在建工程分别为7,200,900.7元、9,975,488.1元、10,422,917.9元、

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	金额
德药医药厦门现代医药仓储中心	8,061.52
现代医药仓储中心物流集成系统	2,653.32
其他零星工程	136.13
合计	11,650.96

(3) 商誉

报告期各期末, 公司商誉分别为11,923.42万元、28,916.44万元、30,138.34万元和30,138.34万元, 不断增加的原因主要是报告期内公司持续进行外推收购。

2020年6月末, 公司将商誉明细及减值准备计提情况如下:

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	2020年6.30	2019年12.31	2018年12.31	2017年12.31	金额单位:万元	
金额	占比	金额	占比	金额	占比	
1年以内	379,077.60	93.36%	326,063.70	93.21%	271,166.11	90.47%
1至2年	21,106.34	5.43%	20,577.40	5.71%	8,562.09	3.04%
2至3年	4,243.52	1.06%	3,393.27	0.93%	911.96	0.33%
3至4年	491.14	0.12%	644.23	0.18%	16.70	0.06%
4至5年	61.82	0.02%	64.27	0.02%	33.88	0.01%
5年以上	36.47	0.01%	32.61	0.01%	44.34	0.16%
合计	404,892.09	100.00%	350,620.28	100.00%	281,290.01	100%

报告期内,公司应收账款主要集中在1年以内,质量较好,且发行人的主要客户是公司医保支付机构及公立医疗机构,支付能力有保障,坏账风险较小。

公司应收账款坏账计提情况如下:

项目	2020年6.30	2019年12.31	2018年12.31	2017年12.31	金额单位:万元	
金额	占比	金额	占比	金额	占比	
1年以内	379,077.60	93.36%	326,063.70	93.21%	271,166.11	90.47%
1至2年	21,106.34	5.43%	20,577.40	5.71%	8,562.09	3.04%
2至3年	4,243.52	1.06%	3,393.27	0.93%	911.96	0.33%
3至4年	491.14	0.12%	644.23	0.18%	16.70	0.06%
4至5年	61.82	0.02%				