

证券代码：000788

证券简称：北大医药

公告编号：2020-030

北大医药股份有限公司

关于《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》及《2020年第一季度报告正文》的更正公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北大医药股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月29日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《2020年第一季度报告正文》，在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》和《2020年第一季度报告正文》。由于《2019年主要经营业绩报告》披露的财务数据未经审计，导致《2019年主要经营业绩报告》与《2019年年度报告》披露的经审计数据存在差异，具体差异科目为存货及应付账款。公司2019年合并及母公司资产负债表期末存货增加5,547,407.06元，期末流动资产增加5,547,407.06元，期末应付账款增加5,547,407.06元，期末流动负债增加5,547,407.06元，期末总资产增加5,547,407.06元。因2019年财务报表发生变化，导致2020年一季度财务报表期初数发生变化，资产负债表中期初存货增加5,547,407.06元，期初流动资产增加5,547,407.06元，期初应付账款增加5,547,407.06元，期初流动负债增加5,547,407.06元，期初总资产增加5,547,407.06元。

现对《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》和《2020年第一季度报告正文》中有关内容作出相应更正。本次更正未对公司2019年及以前年度净利润和经营成果造成影响，不涉及公司2019年度合并利润表相关财务数据。本次更正未对公司2020年一季度及以前年度净利润和经营成果造成影响，不涉及公司2020年一季度合并利润表相关财务数据。

具体更正内容如下：

一、《2019 年主要经营业绩报告》

（一）第二节 公司基本情况之“一、主要会计数据和财务指标”

更正前

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,509,080,051.01	2,315,796,429.45	8.35%	2,145,918,088.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,188,596.06	45,178,547.24	11.09%	34,261,005.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,326,234.28	38,128,744.16	37.24%	30,062,867.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,782,069.05	204,374,334.24	-102.83%	-25,559,118.47
基本每股收益（元/股）	0.0842	0.0758	11.08%	0.0575
稀释每股收益（元/股）	0.0842	0.0758	11.08%	0.0575
加权平均净资产收益率	4.07%	3.78%	0.29%	2.96%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,454,711,880.11	2,142,637,517.46	14.56%	2,075,937,622.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,251,866,894.83	1,213,973,541.78	3.12%	1,176,305,395.07

更正后

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,509,080,051.01	2,315,796,429.45	8.35%	2,145,918,088.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,188,596.06	45,178,547.24	11.09%	34,261,005.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,326,234.28	38,128,744.16	37.24%	30,062,867.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,782,069.05	204,374,334.24	-102.83%	-25,559,118.47
基本每股收益（元/股）	0.0842	0.0758	11.08%	0.0575

稀释每股收益（元/股）	0.0842	0.0758	11.08%	0.0575
加权平均净资产收益率	4.07%	3.78%	0.29%	2.96%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末 增减	2017年末
总资产（元）	2,460,259,287.17	2,142,637,517.46	14.82%	2,075,937,622.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,251,866,894.83	1,213,973,541.78	3.12%	1,176,305,395.07

(二) 第四节 财务报表之“一、财务报表 1. 合并资产负债表，2 母公司资产

负债表”

合并资产负债表

更正前：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	668,912,856.83	520,547,688.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,346,844.37	34,159,247.28
应收账款	1,098,453,694.47	951,777,572.51
应收款项融资	26,866,932.96	
预付款项	19,894,433.38	37,325,312.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	194,800,311.63	153,129,673.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	160,173,564.26	198,818,708.55
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	280,377.28	448,035.37
流动资产合计	2,200,729,015.18	1,896,206,237.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	7,142,871.45	22,990,255.10
长期股权投资	89,312.68	6,258,846.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	154,850,773.41	148,693,422.86
在建工程	6,448,943.90	12,178,736.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,821,685.32	3,114,197.34
开发支出	32,635,293.25	17,842,579.01
商誉		
长期待摊费用	1,783,842.15	6,912,063.70
递延所得税资产	20,535,373.97	15,288,424.26
其他非流动资产	21,674,768.80	13,152,755.12
非流动资产合计	253,982,864.93	246,431,279.76
资产总计	2,454,711,880.11	2,142,637,517.46
流动负债：		
短期借款	313,437,594.31	129,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,298,523.53	104,079,685.96
应付账款	456,744,662.16	409,837,167.51
预收款项	23,753,591.77	17,082,056.72
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	36,504,475.91	22,100,428.95
应交税费	25,921,376.36	33,498,260.20
其他应付款	245,481,450.40	214,930,362.61
其中：应付利息		
应付股利		737.30
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	1, 193, 141, 674. 44	931, 427, 961. 95
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6, 850, 000. 00	
递延收益	5, 311, 230. 06	2, 012, 448. 98
递延所得税负债	3, 071, 740. 42	449, 734. 07
其他非流动负债		
非流动负债合计	15, 232, 970. 48	2, 462, 183. 05
负债合计	1, 208, 374, 644. 92	933, 890, 145. 00
所有者权益：		
股本	595, 987, 425. 00	595, 987, 425. 00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199, 172, 934. 88	199, 172, 934. 88
减：库存股		
其他综合收益	-5, 959, 357. 59	-5, 583, 863. 08
专项储备		
盈余公积	49, 174, 739. 26	46, 430, 557. 73
一般风险准备		
未分配利润	413, 491, 153. 28	377, 966, 487. 25
归属于母公司所有者权益合计	1, 251, 866, 894. 83	1, 213, 973, 541. 78
少数股东权益	-5, 529, 659. 64	-5, 226, 169. 32
所有者权益合计	1, 246, 337, 235. 19	1, 208, 747, 372. 46
负债和所有者权益总计	2, 454, 711, 880. 11	2, 142, 637, 517. 46

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

更正后：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	668, 912, 856. 83	520, 547, 688. 27
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,346,844.37	34,159,247.28
应收账款	1,098,453,694.47	951,777,572.51
应收款项融资	26,866,932.96	
预付款项	19,894,433.38	37,325,312.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	194,800,311.63	153,129,673.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	165,720,971.32	198,818,708.55
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	280,377.28	448,035.37
流动资产合计	2,206,276,422.24	1,896,206,237.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	7,142,871.45	22,990,255.10
长期股权投资	89,312.68	6,258,846.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	154,850,773.41	148,693,422.86
在建工程	6,448,943.90	12,178,736.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,821,685.32	3,114,197.34
开发支出	32,635,293.25	17,842,579.01
商誉		
长期待摊费用	1,783,842.15	6,912,063.70
递延所得税资产	20,535,373.97	15,288,424.26

其他非流动资产	21,674,768.80	13,152,755.12
非流动资产合计	253,982,864.93	246,431,279.76
资产总计	2,460,259,287.17	2,142,637,517.46
流动负债：		
短期借款	313,437,594.31	129,900,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,298,523.53	104,079,685.96
应付账款	462,292,069.22	409,837,167.51
预收款项	23,753,591.77	17,082,056.72
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	36,504,475.91	22,100,428.95
应交税费	25,921,376.36	33,498,260.20
其他应付款	245,481,450.40	214,930,362.61
其中：应付利息		
应付股利		737.30
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	1,198,689,081.50	931,427,961.95
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,850,000.00	
递延收益	5,311,230.06	2,012,448.98
递延所得税负债	3,071,740.42	449,734.07
其他非流动负债		

非流动负债合计	15,232,970.48	2,462,183.05
负债合计	1,213,922,051.98	933,890,145.00
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88
减：库存股		
其他综合收益	-5,959,357.59	-5,583,863.08
专项储备		
盈余公积	49,174,739.26	46,430,557.73
一般风险准备		
未分配利润	413,491,153.28	377,966,487.25
归属于母公司所有者权益合计	1,251,866,894.83	1,213,973,541.78
少数股东权益	-5,529,659.64	-5,226,169.32
所有者权益合计	1,246,337,235.19	1,208,747,372.46
负债和所有者权益总计	2,460,259,287.17	2,142,637,517.46

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

母公司资产负债表

更正前：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	407,804,562.55	300,740,281.87
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		7,278,004.21
应收账款	68,278,361.88	69,091,809.90
应收款项融资	5,365,259.89	
预付款项	3,962,148.52	2,043,096.59
其他应收款	363,802,731.38	436,157,574.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,958,422.05	55,910,791.07
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		

流动资产合计	900,171,486.27	871,221,557.73
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	137,673,725.08	143,923,662.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	152,644,764.04	145,576,450.69
在建工程	6,448,943.90	12,178,736.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,610,001.90	2,935,716.86
开发支出	32,635,293.25	17,842,579.01
商誉		
长期待摊费用	888,977.11	1,080,447.03
递延所得税资产	9,842,054.04	9,387,993.03
其他非流动资产	21,192,589.98	13,152,755.12
非流动资产合计	369,936,349.30	346,078,340.50
资产总计	1,270,107,835.57	1,217,299,898.23
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	30,497,546.12	37,153,582.92
应付账款	45,468,654.11	57,596,543.90
预收款项	19,730,902.65	12,249,607.94
合同负债		
应付职工薪酬	25,139,938.09	13,584,430.50
应交税费	16,850,155.61	19,363,987.09
其他应付款	162,776,602.34	129,150,563.50
其中：应付利息		
应付股利		737.30
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	300,463,798.92	269,098,715.85

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,311,230.06	2,012,448.98
递延所得税负债	3,071,740.42	449,734.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,382,970.48	2,462,183.05
负债合计	308,846,769.40	271,560,898.90
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,174,739.26	46,430,557.73
未分配利润	59,451,159.72	46,673,274.41
所有者权益合计	961,261,066.17	945,738,999.33
负债和所有者权益总计	1,270,107,835.57	1,217,299,898.23

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

更正后

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	407,804,562.55	300,740,281.87
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		7,278,004.21
应收账款	68,278,361.88	69,091,809.90
应收款项融资	5,365,259.89	
预付款项	3,962,148.52	2,043,096.59
其他应收款	363,802,731.38	436,157,574.09

其中：应收利息		
应收股利		
存货	56,505,829.11	55,910,791.07
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		
流动资产合计	905,718,893.33	871,221,557.73
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	137,673,725.08	143,923,662.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	152,644,764.04	145,576,450.69
在建工程	6,448,943.90	12,178,736.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,610,001.90	2,935,716.86
开发支出	32,635,293.25	17,842,579.01
商誉		
长期待摊费用	888,977.11	1,080,447.03
递延所得税资产	9,842,054.04	9,387,993.03
其他非流动资产	21,192,589.98	13,152,755.12
非流动资产合计	369,936,349.30	346,078,340.50
资产总计	1,275,655,242.63	1,217,299,898.23
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	30,497,546.12	37,153,582.92
应付账款	51,016,061.17	57,596,543.90
预收款项	19,730,902.65	12,249,607.94
合同负债		
应付职工薪酬	25,139,938.09	13,584,430.50
应交税费	16,850,155.61	19,363,987.09

其他应付款	162,776,602.34	129,150,563.50
其中：应付利息		
应付股利		737.30
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	306,011,205.98	269,098,715.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,311,230.06	2,012,448.98
递延所得税负债	3,071,740.42	449,734.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,382,970.48	2,462,183.05
负债合计	314,394,176.46	271,560,898.90
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,174,739.26	46,430,557.73
未分配利润	59,451,159.72	46,673,274.41
所有者权益合计	961,261,066.17	945,738,999.33
负债和所有者权益总计	1,275,655,242.63	1,217,299,898.23

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

二、《2020年第一季度报告全文》

（一）第二节 公司基本情况之“一、主要会计数据和财务指标”

更正前

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	362,812,695.12	487,014,401.13	-25.50%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	10,257,967.08	15,128,451.92	-32.19%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	10,158,581.00	14,729,406.71	-31.03%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-27,921,120.06	113,334,438.60	-124.64%
基本每股收益（元/股）	0.0172	0.0254	-32.28%
稀释每股收益（元/股）	0.0172	0.0254	-32.28%
加权平均净资产收益率	0.82%	1.24%	-0.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减
总资产（元）	2,350,760,044.87	2,454,711,880.11	-4.23%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	1,262,238,324.95	1,251,866,894.83	0.83%

更正后

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同 期增减
营业收入（元）	362,812,695.12	487,014,401.13	-25.50%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	10,257,967.08	15,128,451.92	-32.19%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	10,158,581.00	14,729,406.71	-31.03%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	-27,921,120.06	113,334,438.60	-124.64%
基本每股收益（元/股）	0.0172	0.0254	-32.28%
稀释每股收益（元/股）	0.0172	0.0254	-32.28%
加权平均净资产收益 率	0.82%	1.24%	-0.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减
总资产（元）	2,350,760,044.87	2,460,259,287.17	-4.45%
归属于上市公司股东	1,262,238,324.95	1,251,866,894.83	0.83%

的净资产（元）			
---------	--	--	--

(二) 第四节 财务报表之“一、财务报表 1. 合并资产负债表，2 母公司资产负债表”

合并资产负债表

更正前

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	624,773,007.39	668,912,856.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,375,076.60	31,346,844.37
应收账款	1,051,392,419.70	1,098,453,694.47
应收款项融资	8,200,639.20	26,866,932.96
预付款项	29,889,468.40	19,894,433.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	189,077,526.14	194,800,311.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	180,095,211.87	160,173,564.26
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	2,121,728.62	280,377.28
流动资产合计	2,090,925,077.92	2,200,729,015.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,252,626.78	7,142,871.45
长期股权投资	0.00	89,312.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	151,651,666.86	154,850,773.41
在建工程	6,451,538.59	6,448,943.90

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,660,831.40	8,821,685.32
开发支出	32,739,140.07	32,635,293.25
商誉		
长期待摊费用	1,649,761.11	1,783,842.15
递延所得税资产	20,456,799.60	20,535,373.97
其他非流动资产	30,972,602.54	21,674,768.80
非流动资产合计	259,834,966.95	253,982,864.93
资产总计	2,350,760,044.87	2,454,711,880.11
流动负债：		
短期借款	282,899,844.34	313,437,594.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,138,823.19	91,298,523.53
应付账款	430,775,050.15	456,744,662.16
预收款项		23,753,591.77
合同负债	17,160,584.48	
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	28,929,752.48	36,504,475.91
应交税费	10,283,738.57	25,921,376.36
其他应付款	241,722,326.75	245,481,450.40
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	1,078,910,119.96	1,193,141,674.44
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,850,000.00	6,850,000.00
递延收益	5,230,089.69	5,311,230.06
递延所得税负债	3,062,071.13	3,071,740.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,142,160.82	15,232,970.48
负债合计	1,094,052,280.78	1,208,374,644.92
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88
减：库存股		
其他综合收益	-5,845,894.54	-5,959,357.59
专项储备		
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26
一般风险准备		
未分配利润	423,749,120.35	413,491,153.28
归属于母公司所有者权益合计	1,262,238,324.95	1,251,866,894.83
少数股东权益	-5,530,560.86	-5,529,659.64
所有者权益合计	1,256,707,764.09	1,246,337,235.19
负债和所有者权益总计	2,350,760,044.87	2,454,711,880.11

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

更正后：

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	624,773,007.39	668,912,856.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,375,076.60	31,346,844.37
应收账款	1,051,392,419.70	1,098,453,694.47
应收款项融资	8,200,639.20	26,866,932.96
预付款项	29,889,468.40	19,894,433.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	189,077,526.14	194,800,311.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	180,095,211.87	165,720,971.32
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	2,121,728.62	280,377.28
流动资产合计	2,090,925,077.92	2,206,276,422.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,252,626.78	7,142,871.45
长期股权投资	0.00	89,312.68
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	151,651,666.86	154,850,773.41
在建工程	6,451,538.59	6,448,943.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,660,831.40	8,821,685.32
开发支出	32,739,140.07	32,635,293.25
商誉		
长期待摊费用	1,649,761.11	1,783,842.15
递延所得税资产	20,456,799.60	20,535,373.97
其他非流动资产	30,972,602.54	21,674,768.80
非流动资产合计	259,834,966.95	253,982,864.93
资产总计	2,350,760,044.87	2,460,259,287.17
流动负债：		
短期借款	282,899,844.34	313,437,594.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,138,823.19	91,298,523.53
应付账款	430,775,050.15	462,292,069.22
预收款项		23,753,591.77
合同负债	17,160,584.48	
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	28,929,752.48	36,504,475.91
应交税费	10,283,738.57	25,921,376.36
其他应付款	241,722,326.75	245,481,450.40
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	1,078,910,119.96	1,198,689,081.50
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,850,000.00	6,850,000.00
递延收益	5,230,089.69	5,311,230.06
递延所得税负债	3,062,071.13	3,071,740.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,142,160.82	15,232,970.48
负债合计	1,094,052,280.78	1,213,922,051.98
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88
减：库存股		
其他综合收益	-5,845,894.54	-5,959,357.59
专项储备		
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26
一般风险准备		
未分配利润	423,749,120.35	413,491,153.28
归属于母公司所有者权益合计	1,262,238,324.95	1,251,866,894.83
少数股东权益	-5,530,560.86	-5,529,659.64

所有者权益合计	1, 256, 707, 764. 09	1, 246, 337, 235. 19
负债和所有者权益总计	2, 350, 760, 044. 87	2, 460, 259, 287. 17

母公司资产负债表

更正前：

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	382, 903, 705. 24	407, 804, 562. 55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	64, 858, 458. 54	68, 278, 361. 88
应收款项融资	4, 932, 360. 05	5, 365, 259. 89
预付款项	3, 732, 607. 78	3, 962, 148. 52
其他应收款	364, 706, 341. 26	363, 802, 731. 38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	49, 490, 401. 80	50, 958, 422. 05
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		
流动资产合计	870, 623, 874. 67	900, 171, 486. 27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	137, 584, 412. 39	137, 673, 725. 08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	149, 557, 397. 65	152, 644, 764. 04
在建工程	6, 451, 538. 59	6, 448, 943. 90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8, 473, 832. 41	8, 610, 001. 90
开发支出	32, 739, 140. 07	32, 635, 293. 25
商誉		
长期待摊费用	1, 211, 063. 11	888, 977. 11
递延所得税资产	9, 798, 296. 62	9, 842, 054. 04

其他非流动资产	30,490,423.72	21,192,589.98
非流动资产合计	376,306,104.56	369,936,349.30
资产总计	1,246,929,979.23	1,270,107,835.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,190,245.60	30,497,546.12
应付账款	48,795,031.04	45,468,654.11
预收款项		19,730,902.65
合同负债	13,140,309.08	
应付职工薪酬	20,284,966.56	25,139,938.09
应交税费	7,673,284.10	16,850,155.61
其他应付款	157,880,734.37	162,776,602.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	264,964,570.75	300,463,798.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,230,089.69	5,311,230.06
递延所得税负债	3,062,071.13	3,071,740.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,292,160.82	8,382,970.48
负债合计	273,256,731.57	308,846,769.40
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26
未分配利润	71,863,341.21	59,451,159.72
所有者权益合计	973,673,247.66	961,261,066.17
负债和所有者权益总计	1,246,929,979.23	1,270,107,835.57

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

更正后：

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	382,903,705.24	407,804,562.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	64,858,458.54	68,278,361.88
应收款项融资	4,932,360.05	5,365,259.89
预付款项	3,732,607.78	3,962,148.52
其他应收款	364,706,341.26	363,802,731.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	49,490,401.80	56,505,829.11
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		
流动资产合计	870,623,874.67	905,718,893.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	137,584,412.39	137,673,725.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	149,557,397.65	152,644,764.04
在建工程	6,451,538.59	6,448,943.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,473,832.41	8,610,001.90
开发支出	32,739,140.07	32,635,293.25
商誉		

长期待摊费用	1,211,063.11	888,977.11
递延所得税资产	9,798,296.62	9,842,054.04
其他非流动资产	30,490,423.72	21,192,589.98
非流动资产合计	376,306,104.56	369,936,349.30
资产总计	1,246,929,979.23	1,275,655,242.63
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,190,245.60	30,497,546.12
应付账款	48,795,031.04	51,016,061.17
预收款项		19,730,902.65
合同负债	13,140,309.08	
应付职工薪酬	20,284,966.56	25,139,938.09
应交税费	7,673,284.10	16,850,155.61
其他应付款	157,880,734.37	162,776,602.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	264,964,570.75	306,011,205.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,230,089.69	5,311,230.06
递延所得税负债	3,062,071.13	3,071,740.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,292,160.82	8,382,970.48
负债合计	273,256,731.57	314,394,176.46
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26
未分配利润	71,863,341.21	59,451,159.72
所有者权益合计	973,673,247.66	961,261,066.17
负债和所有者权益总计	1,246,929,979.23	1,275,655,242.63

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

(三) 第四节 财务报表之“二、财务报表调整情况说明”

1、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

更正前

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	668,912,856.83	668,912,856.83	
应收票据	31,346,844.37	31,346,844.37	
应收账款	1,098,453,694.47	1,098,453,694.47	
应收款项融资	26,866,932.96	26,866,932.96	
预付款项	19,894,433.38	19,894,433.38	
其他应收款	194,800,311.63	194,800,311.63	
存货	160,173,564.26	160,173,564.26	
其他流动资产	280,377.28	280,377.28	
流动资产合计	2,200,729,015.18	2,200,729,015.18	
非流动资产：			
长期应收款	7,142,871.45	7,142,871.45	
长期股权投资	89,312.68	89,312.68	
固定资产	154,850,773.41	154,850,773.41	
在建工程	6,448,943.90	6,448,943.90	
无形资产	8,821,685.32	8,821,685.32	
开发支出	32,635,293.25	32,635,293.25	
长期待摊费用	1,783,842.15	1,783,842.15	
递延所得税资产	20,535,373.97	20,535,373.97	
其他非流动资产	21,674,768.80	21,674,768.80	
非流动资产合计	253,982,864.93	253,982,864.93	
资产总计	2,454,711,880.11	2,454,711,880.11	

流动负债：			
短期借款	313,437,594.31	313,437,594.31	
应付票据	91,298,523.53	91,298,523.53	
应付账款	456,744,662.16	456,744,662.16	
预收款项	23,753,591.77		
合同负债		23,753,591.77	
应付职工薪酬	36,504,475.91	36,504,475.91	
应交税费	25,921,376.36	25,921,376.36	
其他应付款	245,481,450.40	245,481,450.40	
流动负债合计	1,193,141,674.44	1,193,141,674.44	
非流动负债：			
预计负债	6,850,000.00	6,850,000.00	
递延收益	5,311,230.06	5,311,230.06	
递延所得税负债	3,071,740.42	3,071,740.42	
非流动负债合计	15,232,970.48	15,232,970.48	
负债合计	1,208,374,644.92	1,208,374,644.92	
所有者权益：			
股本	595,987,425.00	595,987,425.00	
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88	
其他综合收益	-5,959,357.59	-5,959,357.59	
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26	
未分配利润	413,491,153.28	413,491,153.28	
归属于母公司所有者权益合计	1,251,866,894.83	1,251,866,894.83	
少数股东权益	-5,529,659.64	-5,529,659.64	
所有者权益合计	1,246,337,235.19	1,246,337,235.19	
负债和所有者权益总计	2,454,711,880.11	2,454,711,880.11	

更正后：

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	668,912,856.83	668,912,856.83	
应收票据	31,346,844.37	31,346,844.37	
应收账款	1,098,453,694.47	1,098,453,694.47	
应收款项融资	26,866,932.96	26,866,932.96	
预付款项	19,894,433.38	19,894,433.38	
其他应收款	194,800,311.63	194,800,311.63	
存货	165,720,971.32	165,720,971.32	
其他流动资产	280,377.28	280,377.28	
流动资产合计	2,206,276,422.24	2,206,276,422.24	
非流动资产：			

长期应收款	7,142,871.45	7,142,871.45	
长期股权投资	89,312.68	89,312.68	
固定资产	154,850,773.41	154,850,773.41	
在建工程	6,448,943.90	6,448,943.90	
无形资产	8,821,685.32	8,821,685.32	
开发支出	32,635,293.25	32,635,293.25	
长期待摊费用	1,783,842.15	1,783,842.15	
递延所得税资产	20,535,373.97	20,535,373.97	
其他非流动资产	21,674,768.80	21,674,768.80	
非流动资产合计	253,982,864.93	253,982,864.93	
资产总计	2,460,259,287.17	2,460,259,287.17	
流动负债：			
短期借款	313,437,594.31	313,437,594.31	
应付票据	91,298,523.53	91,298,523.53	
应付账款	462,292,069.22	462,292,069.22	
预收款项	23,753,591.77		
合同负债		23,753,591.77	
应付职工薪酬	36,504,475.91	36,504,475.91	
应交税费	25,921,376.36	25,921,376.36	
其他应付款	245,481,450.40	245,481,450.40	
流动负债合计	1,198,689,081.50	1,198,689,081.50	
非流动负债：			
预计负债	6,850,000.00	6,850,000.00	
递延收益	5,311,230.06	5,311,230.06	
递延所得税负债	3,071,740.42	3,071,740.42	
非流动负债合计	15,232,970.48	15,232,970.48	
负债合计	1,213,922,051.98	1,213,922,051.98	
所有者权益：			
股本	595,987,425.00	595,987,425.00	
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88	
其他综合收益	-5,959,357.59	-5,959,357.59	
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26	
未分配利润	413,491,153.28	413,491,153.28	
归属于母公司所有者权益合计	1,251,866,894.83	1,251,866,894.83	
少数股东权益	-5,529,659.64	-5,529,659.64	
所有者权益合计	1,246,337,235.19	1,246,337,235.19	
负债和所有者权益总计	2,460,259,287.17	2,460,259,287.17	

母公司资产负债表

更正前：

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	407,804,562.55	407,804,562.55	
应收账款	68,278,361.88	68,278,361.88	
应收款项融资	5,365,259.89	5,365,259.89	
预付款项	3,962,148.52	3,962,148.52	
其他应收款	363,802,731.38	363,802,731.38	
存货	50,958,422.05	50,958,422.05	
流动资产合计	900,171,486.27	900,171,486.27	
非流动资产：			
长期股权投资	137,673,725.08	137,673,725.08	
固定资产	152,644,764.04	152,644,764.04	
在建工程	6,448,943.90	6,448,943.90	
无形资产	8,610,001.90	8,610,001.90	
开发支出	32,635,293.25	32,635,293.25	
长期待摊费用	888,977.11	888,977.11	
递延所得税资产	9,842,054.04	9,842,054.04	
其他非流动资产	21,192,589.98	21,192,589.98	
非流动资产合计	369,936,349.30	369,936,349.30	
资产总计	1,270,107,835.57	1,270,107,835.57	
流动负债：			
应付票据	30,497,546.12	30,497,546.12	
应付账款	45,468,654.11	45,468,654.11	
预收款项	19,730,902.65		
合同负债		19,730,902.65	
应付职工薪酬	25,139,938.09	25,139,938.09	
应交税费	16,850,155.61	16,850,155.61	
其他应付款	162,776,602.34	162,776,602.34	
流动负债合计	300,463,798.92	300,463,798.92	
非流动负债：			
递延收益	5,311,230.06	5,311,230.06	
递延所得税负债	3,071,740.42	3,071,740.42	
非流动负债合计	8,382,970.48	8,382,970.48	
负债合计	308,846,769.40	308,846,769.40	
所有者权益：			
股本	595,987,425.00	595,987,425.00	
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19	
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26	
未分配利润	59,451,159.72	59,451,159.72	
所有者权益合计	961,261,066.17	961,261,066.17	
负债和所有者权益总计	1,270,107,835.57	1,270,107,835.57	

更正后：

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	407,804,562.55	407,804,562.55	
应收账款	68,278,361.88	68,278,361.88	
应收款项融资	5,365,259.89	5,365,259.89	
预付款项	3,962,148.52	3,962,148.52	
其他应收款	363,802,731.38	363,802,731.38	
存货	56,505,829.11	56,505,829.11	
流动资产合计	905,718,893.33	905,718,893.33	
非流动资产：			
长期股权投资	137,673,725.08	137,673,725.08	
固定资产	152,644,764.04	152,644,764.04	
在建工程	6,448,943.90	6,448,943.90	
无形资产	8,610,001.90	8,610,001.90	
开发支出	32,635,293.25	32,635,293.25	
长期待摊费用	888,977.11	888,977.11	
递延所得税资产	9,842,054.04	9,842,054.04	
其他非流动资产	21,192,589.98	21,192,589.98	
非流动资产合计	369,936,349.30	369,936,349.30	
资产总计	1,275,655,242.63	1,275,655,242.63	
流动负债：			
应付票据	30,497,546.12	30,497,546.12	
应付账款	51,016,061.17	51,016,061.17	
预收款项	19,730,902.65		
合同负债		19,730,902.65	
应付职工薪酬	25,139,938.09	25,139,938.09	
应交税费	16,850,155.61	16,850,155.61	
其他应付款	162,776,602.34	162,776,602.34	
流动负债合计	306,011,205.98	306,011,205.98	
非流动负债：			
递延收益	5,311,230.06	5,311,230.06	
递延所得税负债	3,071,740.42	3,071,740.42	
非流动负债合计	8,382,970.48	8,382,970.48	
负债合计	314,394,176.46	314,394,176.46	
所有者权益：			
股本	595,987,425.00	595,987,425.00	
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19	
盈余公积	49,174,739.26	49,174,739.26	
未分配利润	59,451,159.72	59,451,159.72	
所有者权益合计	961,261,066.17	961,261,066.17	

负债和所有者权益总计	1, 275, 655, 242. 63	1, 275, 655, 242. 63	
------------	----------------------	----------------------	--

三、《2020年第一季度报告正文》

第二节 公司基本情况之“一、主要会计数据和财务指标”

更正前

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	362, 812, 695. 12	487, 014, 401. 13	-25. 50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10, 257, 967. 08	15, 128, 451. 92	-32. 19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10, 158, 581. 00	14, 729, 406. 71	-31. 03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27, 921, 120. 06	113, 334, 438. 60	-124. 64%
基本每股收益（元/股）	0. 0172	0. 0254	-32. 28%
稀释每股收益（元/股）	0. 0172	0. 0254	-32. 28%
加权平均净资产收益率	0. 82%	1. 24%	-0. 42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2, 350, 760, 044. 87	2, 454, 711, 880. 11	-4. 23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1, 262, 238, 324. 95	1, 251, 866, 894. 83	0. 83%

更正后

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	362, 812, 695. 12	487, 014, 401. 13	-25. 50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10, 257, 967. 08	15, 128, 451. 92	-32. 19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10, 158, 581. 00	14, 729, 406. 71	-31. 03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27, 921, 120. 06	113, 334, 438. 60	-124. 64%
基本每股收益（元/股）	0. 0172	0. 0254	-32. 28%
稀释每股收益（元/股）	0. 0172	0. 0254	-32. 28%
加权平均净资产收益率	0. 82%	1. 24%	-0. 42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2, 350, 760, 044. 87	2, 460, 259, 287. 17	-4. 45%

归属于上市公司股东的净资产（元）	1,262,238,324.95	1,251,866,894.83	0.83%
------------------	------------------	------------------	-------

四、公司独立董事意见

公司本次对《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》及《2020年第一季度报告正文》进行更正，符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司实际财务状况的反映更为准确，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

五、公司监事会意见

公司本次对《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》及《2020年第一季度报告正文》进行更正，依据充分，符合法律、法规和《企业会计准则》的有关规定，真实反映了公司的财务状况，我们同意相关更正事项。

除上述补充更正内容外，《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》、《2020年第一季度报告正文》其他内容不变，更正后的《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》、《2020年第一季度报告正文》与本公告同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司对《2019年主要经营业绩报告》、《2020年第一季度报告全文》、《2020年第一季度报告正文》的更正给广大投资者带来的不便深表歉意，敬请投资者谅解。

特此公告。

北大医药股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年五月二十九日