



公司代码：600056

公司简称：中国医药

# 中国医药健康产业股份有限公司 2019 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人高渝文、主管会计工作负责人宋健敏及会计机构负责人（会计主管人员）张金立声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	1
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	2
第三节	公司业务概要 .....	5
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	7
第五节	重要事项 .....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	27
第七节	优先股相关情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第九节	公司债券相关情况 .....	30
第十节	财务报告 .....	31
第十一节	备查文件目录 .....	150



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局、CFDA	指	国家药品监督管理局
报告期	指	2019 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、中国医药	指	中国医药健康产业股份有限公司
通用技术集团、集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
财务公司	指	通用技术集团财务有限责任公司
医控公司	指	通用技术集团医药控股有限公司
天方集团	指	通用天方药业集团有限公司
美康中成药	指	美康中成药保健品进出口有限公司
中国医保	指	中国医药保健品有限公司
广东通用	指	广东通用医药有限公司
美康百泰、百泰公司	指	北京美康百泰科技有限公司
天方股份、天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
新疆天方、恒德医药	指	新疆天方恒德医药有限公司
天方有限	指	天方药业有限公司
武汉鑫益、鑫益投资	指	武汉鑫益投资有限公司
湖北科益、科益公司	指	湖北科益药业股份有限公司
湖北通用	指	湖北通用医药有限公司
上海新兴	指	上海新兴医药股份有限公司
长城制药	指	北京长城制药有限公司
金仑医药	指	河北金仑医药有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国医药健康产业股份有限公司
公司的中文简称	中国医药
公司的外文名称	China Meheco Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	China Meheco
公司的法定代表人	高渝文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘清源先生	张琳女士
联系地址	北京市东城区光明中街18号	北京市东城区光明中街18号
电话	010-67164267	010-67164267
传真	010-67152359	010-67152359
电子信箱	Meheco600056@meheco.com.cn	Meheco600056@meheco.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区光明中街18号
公司注册地址的邮政编码	100061
公司办公地址	北京市东城区光明中街18号
公司办公地址的邮政编码	100061
公司网址	http://www.meheco.com
电子信箱	Meheco600056@meheco.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市东城区光明中街18号

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国医药	600056	中技贸易

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、 公司主要会计数据和财务指标****(一)主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	16,860,206,898.26	14,529,286,680.54	16.04
归属于上市公司股东的净利润	688,493,305.72	839,566,311.85	-17.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	664,002,006.31	771,265,652.23	-13.91
经营活动产生的现金流量净额	-948,766,490.64	-1,480,898,203.38	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	8,676,828,848.24	8,451,694,979.20	2.66
总资产	26,630,821,422.84	25,344,090,375.00	5.08

**(二)主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.6444	0.7858	-17.99
稀释每股收益(元/股)	0.6444	0.7858	-17.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6214	0.7218	-13.91
加权平均净资产收益率(%)	7.97%	10.32%	下降2.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.68%	9.48%	下降1.80个百分点

**公司主要会计数据和财务指标的说明**

√适用 □不适用

在国家医药产业政策持续改革、市场环境复杂多变的情况下，公司坚持“一体两翼”的发展战略，持续推进业务结构调整和业务转型，积极加大终端市场开发扩大纯销业务、加速区域网络布局，积极拓展国际市场业务，优化业务资源配置，加强业务模式转型创新，实现了营业收入的持续增长。报告期内，公司实现营业收入 168.60 亿元，同比增长 16.04%。

报告期内，受“4+7 带量采购”、“限抗”等政策因素叠加影响，公司主要工业产品阿托伐他汀钙及瑞舒伐他汀钙受到冲击，同时，原料药市场竞争进一步加剧，以及公司工业营销体系持续改革，公司医药工业板块营业收入同比有所下降，公司归属于上市公司股东的净利润同比下降 17.99%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 13.91%。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-466.02	
计入当期损益的政府补助，但与公司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	30,380,964.18	



非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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的投资收益	78,319.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,119,686.03	
少数股东权益影响额	-310,944.82	
所得税影响额	-3,536,887.74	
合计	24,491,299.41	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务及经营模式

中国医药作为通用技术集团旗下唯一医药产业平台，已建立了以国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的工商贸一体化产业格局，全面推动工商贸三大业务板块业务整合，努力形成协同优势。公司积极构建以物流配送为依托的推广和精细化招商体系、国际营销体系的“两翼”营销模式，奋力推进“品种、品牌、资本三位一体”的一体两翼战略发展布局。公司产业形态涉及药品研发、中药材种植加工、药品生产、分销、物流、进出口贸易、学术推广及技术服务等。

**医药工业板块：**公司工业体系涵盖化学制剂、化学原料药、生物制品、中成药、中药饮片等医药细分行业，拥有国内领先的化学原料药研发生产平台，特色化学药、现代中药研发生产平台，在抗感染类、抗病毒类药物、心脑血管用药及甘草等药材及其制品的种植加工领域处于领先地位。公司目前产品布局全面，拥有近 600 种药品品种，其中列入各级医保目录超过 300 个，列入《国家基本药物目录》133 个品规。公司按照国家新版 GMP 要求组织生产，严格把控药品质量，经营范围包括新药研发、原料药生产与销售以及制剂生产与销售等，主要销售模式有精细化招商及推广等。

**医药商业板块：**公司建有大型物流中心，已逐步形成以北京、广东、江西、河南、河北、湖北、新疆、黑龙江、辽宁为重点，覆盖全国的配送、推广、分销一体化营销网络体系。具备以上各省市医疗机构招标采购资质、社区配送经营资质、新农合配送经营资质、第三方药品现代物流资质、毒性中药材和毒性中药饮片经营资质等各类医药及医疗器械经营资质。经营品种涵盖化学药制剂、化学原料药、中药材、中成药、中药饮片、生物制品、体外诊断试剂、医疗器械、各科手术器械、医疗设备、医用卫生材料及敷料、营养保健品等近万个品规。公司主要的经营模式包括医院纯销、商业分销、医药代理推广、药房零售及第三方物流业务等，并积极探索推进新型医药商业业务模式。

**国际贸易板块：**作为专业化的国际医药健康产品供应链服务商，公司经营范围涵盖化学原料药及制剂、生物制品、医疗器械、诊断试剂、敷料耗材、保健品等，可为客户提供一流的贸易集成服务。医疗器械贸易业务致力于为客户提供全过程项目集成化服务，并与世界各著名医疗器械生产商建立了稳固的合作关系。天然药物贸易业务坚持种植、仓储、加工、销售全产业链发展。除了传统优势国际贸易业务，公司不断加强业务转型和国际市场开发，以品种和市场控制为核心，积极向生产、种植、加工、仓储、物流分销、技术服务等环节延伸。

公司不断推动工商贸协同发展，积极向全产业链模式延伸。工商协同方面，将工业自产品种有机融入公司商业渠道，并通过不断加强商业公司推广、精细化招商、物流配送及市场服务等能力建设，深入推动业务协同；工贸协同方面，积极发挥国际贸易板块国际市场窗口优势，引进境外的新品种、新技术，助力工业产品走出去；商贸协同方面，将进口代理品种装入自有商业渠道进行销售，搭建内外贸一体化经营网络。

##### （二）主要业绩驱动因素

2019 年上半年，公司积极应对医药行业的市场与政策变化，通过加大市场开发力度，优化产品结构，丰富产品品种，扩大医疗终端渠道资源，积极转型创新新业务，大力加强海外市场拓展等措施，促进公司持续提升经营质量。同时，外延发展显现效益，网络覆盖能力和重点区域市场份额进一步提升。但国家医药卫生体制改革持续深入推进，受“4+7 带量采购”、“限抗”等政策因素叠加影响以及公司工业营销体系持续调整影响，导致公司整体盈利能力有所下降。

##### （三）医药行业情况

2019 年上半年，医药行业各项医改政策持续发酵，行业步入增速放缓、格局重塑的新阶段。根据国家统计局、商务部和中国医药保健品进出口商会等权威机构最新统计数据显示，全国医药工业主营业务收入 2019 年 5 月同比增长 9.5%；医药流通领域销售收入 2019 年一季度同比增长 8.65%；医药类产品 2018 年进口同比下降 9.75%、出口同比增长 5.96%。

##### （四）公司市场地位

公司在医药行业中继续保持稳定发展势头。从最新公布的权威行业排名看，2018 年度中国医药工业百强榜排名第 45 位；全国药品批发企业排名第 9 位；2018 年度中国医药保健品行业进口





十强排名第 2 位；2018 年中国中药材及饮片行业出口十强第 4 位；2018 年中国医疗器械行业出口十强第 9 位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司主要资产变化情况的说明详见本报告第四节经营情况讨论与分析之（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

中国医药具备国际化和协同力引领的产业群组合优势，以“一体两翼”战略为引领，与国内强势企业形成了差异化优势。在新的战略蓝图中，公司将进一步培养和强化这种差异化竞争优势。

（一）国际化引领的渠道与终端覆盖能力，具备全球配置资源的核心优势

国际先进水平的管理体系和国际化的业务模式是公司持续快速发展的主要驱动力之一。公司致力于构建国际先进水平的管理体系，强化差异化的核心竞争力。

国际贸易体系作为产品及服务“走出去”和“引进来”的集成服务商，协同公司国内工商体系，把国际化元素融入和延伸至公司全产业链的业务组合中。随着国外政府采购项目的开发和外交政策项目的跟进，公司向国际水准看齐，培育医疗服务体系，把医疗服务输出到拉美、非洲等发展中国家，并带动上游工商业务群的发展，集合资本和专业资源，提升实力，拓展增值空间。

（二）双引擎驱动产业群组合协同发展

中国医药通过资源的深度整合，业务的有效协同，不断提高资源的使用率，激发产业群组合的造血功能，逐步推进工商贸一体化格局及多业态发展的优势格局。公司积极推动工商贸各业务板块的深度融合与协同发展，充分发挥产业链组合优势，统筹国际国内双引擎网络资源，打造公司的整体核心竞争力。

（三）高效的内部管理机制与高素质的专业人才团队

公司坚持党的全面领导，不断健全科学民主高效的内部管理决策机制，高管团队具有丰富的医药行业管理经验，对宏观经济形势、医药行业政策及市场有深入理解，能够对行业政策和市场环境做出敏锐有效的反应。将战略管理、预算管理、薪酬与绩效管理、业务运营、企业文化、人才队伍建设相结合，拥有丰富的理论、实践经验，具备优秀的管理能力和团队领导力。

（四）创新经营管控模式、提升核心竞争力

针对公司快速扩张的实际，通过战略规划、完善机制和有效管控，不断提升体系化管理能力。着眼公司集团化特点，通过信息化手段在公司总部层级实现“经营和决策一体化”，增强对子企业的业务管控能力；在板块层级实现“运营和管控一体化”，提升整体核心竞争力；在子企业层级以实现“财务和业务一体化”为前提，并在工业子企业实现“生产成本定额管理”功能、商业子企业实现“应收库存动态量化管理”功能及贸易板块子企业实现“财务业务评价体系”功能，增强业务控制力、盈利能力、风险管理能力和可持续发展能力。通过持续的信息一体化平台建设，为中国医药促进业务发展、创新经营模式和业务模式提供了体系化保障。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内经济下行压力不减，国际环境持续动荡，面对日趋复杂多变的政策环境和经营环境，公司努力跟随政策导向，积极应对市场变化，顺应趋势，主动作为，全面打好转型发展的攻坚战；奋力推进品种、品牌、资本“三位一体”的发展格局，不断探索发展新路径。

报告期内，公司持续推进业务结构调整和业务转型、积极加大终端市场开发，扩大纯销业务，拓展国际市场业务，实现营业收入 168.6 亿元，较上年同期增长 16.04%；但随着国家医药卫生体制改革持续推进，受“4+7 带量采购”、“限抗”、原料药市场竞争加剧等因素影响，上半年实现归属于上市公司股东的净利润 6.85 亿元，同比下降 17.99%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6.64 亿元，同比下降 13.91%。其中，医药工业板块受上述政策影响较大，特别是主要产品阿托伐他汀钙及瑞舒伐他汀钙列入第一批“4+7 带量采购”带来的冲击影响，同时公司工业营销体系持续调整，2019 年上半年实现营业收入 26.77 亿元，同比下降 6.63%，实现营业利润 2.27 亿元，同比下降 46.59%。医药商业板块通过加强业务模式转型创新、积极开拓医院纯销业务、推进二、三终端市场开发，同时持续优化品种及业务结构，外延并购效益逐步显现，报告期内实现营业收入 108.51 亿元，同比增长 21.69%；实现营业利润 5.05 亿元，同比增长 48.85%。国际贸易板块积极优化业务模式，通过内部挖潜和加大品种引进力度，实现营业收入 39.36 亿元，同比增长 20.72%；受出口业务执行滞后及业务结构变化影响，实现营业利润 4.07 亿元，同比下降 3.86%。

#### （一）积极应对政策和市场变化，全力推动市场开发及业务转型

报告期内，公司持续加强两翼建设，积极构建国内推广和精细化招商体系建设、商业物流配送体系建设及国际营销体系建设，并加强探索新业务形态的开拓力度，推进转型发展。

一是工业销售体系改革持续推进。公司按照“市场思维、基层行动、利润导向、服务意识”的工作方案，不断完善营销体系改革方案，强化市场体系建设，设立销售事业部并重新规划产品线，重点突出产品营销，层层推进精细化招商；归拢整合商务渠道，优化资源配置，加强渠道和终端资源的掌控能力，全面均衡覆盖市场区域。

二是商业企业结合自身所在市场需求及网络布局情况，不断完善业务结构，积极开拓上下游客户，扩大医疗终端渠道资源，尤其在第二、第三终端的开发取得一定成果，并不断探索创新业务经营模式。

三是国际贸易企业不断加大自身业务转型升级和国际市场开发力度，业务拓展取得实效。集成项目贸易以现有项目为基础，对重点市场重新规划及商业模式创新，稳步推进重点市场各项工作。医疗器械贸易继续做强物流业务，积极完善物流平台建设。天然药物贸易通过加深同客户的合作关系，加大力度推进各项业务的市场开发。

#### （二）持续丰富和优化产品结构，不断加强品种建设

为了更好地实现公司“一体两翼”战略目标，公司积极组织实施品种规划工作，构建产品研发联合体和跨国品种开发联合体，推进产品研发和引进工作，完善产品线布局，不断壮大产品群。

医药工业板块积极开展品种规划工作，强化创新驱动，并加快推进一致性评价工作。在对相关品种进行技术和市场评估的基础上，筛选启动的一致性评价品种，制定“注射剂一致性评价工作规划”；目前，已启动包含注射剂在内的 40 余个产品的一致性评价工作。

医药商业板块持续优化产品结构，积极开发药品、耗材、试剂、设备、中药饮片等业务，加大高毛利产品比重，加大对通过仿制药一致性评价药品及带量采购品种的开发力度。

国际贸易板块通过创新营销模式，主要产品业务增幅明显；大力开发高值耗材产品，拓展同品牌厂商的合作产品线；聚焦中药产业链补短板逐步向上游品种种植基地、中游加工制造、下游销售网络进行延伸。

#### （三）投资并购工作有序推进，部分项目取得阶段性成果

受发展战略和对投资并购工作新要求的影响，2019 年上半年完成审批的项目较少。结合公司“一体两翼”发展战略，公司对外投资聚焦重大项目、基于品种建设的工业项目、商业区域网络建设项目及国际贸易转型项目四条主线，积极推进在手项目，同时大力开发新项目，医药商业网络覆盖能力和重点区域市场份额进一步提升。

**(四)不断强化内部管理，规范化运营水平进一步提升**

**全面预算管理：**公司进一步规范预算编制、执行流程、强化结果，并重点推进新并入企业和三级及以下企业预算体系建设、应收存货动态量化管理、工业成本定额管理、资金预算等重点工作，不断完善全面预算管理体制，实现预算管理“横向到边，纵向到底”的全覆盖。

**人事制度改革：**围绕“市场化”与“职业化”要求，公司启动人事制度第二次改革，着力构建用人机制市场化和用人标准职业化的人力资源开发体系，积极探索党管干部与建立现代企业制度相结合的管理模式。

**全面风险管理：**各经营单位进一步完善全面风险管理组织建设、持续加强信用交易业务管理、强化日常风险监控与报告、加快推进存量风险化解工作，不断夯实日常风险管理基础工作，提高公司各单位风险管理水平。

**(一)主营业务分析****1.财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	16,860,206,898.26	14,529,286,680.54	16.04
营业成本	13,450,901,895.41	11,249,005,493.81	19.57
销售费用	1,768,651,521.84	1,615,880,202.65	9.45
管理费用	414,292,855.56	290,152,715.83	42.78
财务费用	76,993,593.12	30,508,896.92	152.36
研发费用	38,424,241.12	27,657,900.88	38.93
经营活动产生的现金流量净额	-948,766,490.64	-1,480,898,203.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	39,364,204.28	-416,667,192.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-8,647,910.08	691,008,006.00	不适用

**营业收入变动原因说明：**营业收入同比增长 16.04%，主要原因是公司持续推进业务结构调整和业务转型、积极加大终端市场开发扩大纯销业务，同时，积极拓展国际市场业务。

**营业成本变动原因说明：**营业成本同比增长 19.57%，主要原因是公司经营规模增长，带动营业成本增加。

**销售费用变动原因说明：**销售费用同比增长 9.45%，主要原因是公司经营规模增长带动销售费用增加。

**管理费用变动原因说明：**管理费用同比增长 42.78%，主要原因是职工薪酬、医药工业停产检修费用及新并入企业增加。

**财务费用变动原因说明：**财务费用同比增长 152.36%，主要原因是借款增加导致利息费用增加。

**研发费用变动原因说明：**研发费用同比增长 38.93%，主要原因是公司加强产品研发力度、加大新药研发及一致性评价投入。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**经营活动现金净流出同比减少 5.32 亿元，主要原因是公司加强应收账款管理、优化货款支付方式，经营性资金支出有所减少。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**投资活动现金净流入同比增加 4.56 亿元，主要原因是上年同期并购项目的投资支出较多。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**筹资活动现金流量净额同比减少 7 亿元，主要原因是上年同期取得的带息负债较多。

**2.其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

√适用 □不适用

**1) 主营业务分行业情况**

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	2,647,564,537.14	826,200,129.46	68.79	-6.62	-11.28	增长 1.64 个百分点
其中：原料药	517,449,266.64	471,837,596.21	8.81	-11.12	-2.42	下降 8.14 个百分点
制剂	2,006,195,655.69	302,624,749.56	84.92	-1.69	-12.12	增长 1.80 个百分点
医药商业	10,826,453,754.45	9,839,844,051.35	9.11	22.19	21.59	增长 0.44 个百分点
国际贸易	3,935,934,966.81	3,349,483,844.70	14.90	20.72	23.57	下降 1.96 个百分点
内部抵消	-603,990,765.23	-596,042,358.83				
合计	16,805,962,493.17	13,419,485,666.68	20.15	16.38	19.61	下降 2.16 个百分点

**主营业务分行业情况的说明：**

报告期内，公司加大业务结构调整与开发力度，持续推进业务优化，主营业务收入同比增长 16.38%；受“4+7 带量采购”、“限抗”及工业营销体系持续调整等因素影响，造成毛利较高的医药工业板块销售有所下降，以及医药商业板块业务规模占比增加，收入结构变化，公司毛利率同比下降 2.16 个百分点。

医药工业板块主营业务收入同比下降 6.62%，一是受“限抗”政策及原料药市场竞争加剧影响，报告期内原料药业务主营业务收入、毛利率同比均有所下降；二是受“4+7 带量采购”等政策及工业营销体系持续调整影响，制剂销售有所下降，制剂业务主营业务收入同比下降 1.69%。

医药商业板块不断加大网络布局，加强业务模式转型创新，加快业务结构调整，积极推进终端市场开发，加大医药商业纯销业务的开发力度，推动报告期内主营业务收入同比增长 22.19%，毛利率同比增加 0.44 个百分点。

国际贸易板块积极优化国际贸易业务模式，通过内部挖潜和加大品种引进力度，报告期内主营业务收入同比增长 20.72%；受出口业务执行滞后业务结构变化影响，国际贸易板块毛利率同比有所下降。

**2) 医药制造业行业经营性分析****a) 行业政策情况****●研发注册生产政策**

为规范仿制药审评和一致性评价工作，优化工作程序，强化服务指导，保证公平、公正、公开，国家药品监督管理局于 2019 年 3 月 28 日发布《关于发布化学仿制药参比制剂遴选与确定程序的公告》，药品生产及研发企业或行业协会应按照上述原则，通过参比制剂遴选申请平台向国家药监局药品审评中心提出申请，药审中心在 60 个工作日内予以答复，这对未公布参比制剂的药品一致性评价和仿制药开发明确了参比选择路径。

2019 年 1 月 23 日《中国药典》2020 年版四部通则增修订内容（第四批）的公示中，征求对《遗传毒性杂质控制指导原则审核稿》意见。受 2018 年缙沙坦事件影响，中国对遗传毒性杂质的要求日益加大，CDE 也在征求《关于在原料药工艺中生成亚硝胺类化合物的风险警示》的意见，各企业纷纷主动在研发过程中增加了遗传毒性杂质研究工作。

**●药品招标采购**

2019 年 1 月 17 日《国务院办公厅关于印发国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知》，11 个城市进行带量采购试点，目的是挤压药价水分，减少流通中寻租、交易成本、占款等费用，对注重产品梯队建设和具备原料药-制剂一体化生产能力的企业将形成利好。

2019 年 6 月 4 日，国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革 2019 年重点工作任务的通知，提出发布鼓励仿制的药品目录（6 月 20 日发布）、制定以药品集中采购和使用为突破口进一



步深化医改的政策文件等计划，第二批“带量采购”已纳入计划，对国内医药行业产生更深远的影响。

●医保目录

《2019 年国家医保药品目录调整工作方案（征求意见稿）》公开征求意见后，2019 版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》已经于 2019 年 8 月 20 日发布。

b) 公司研发情况及一致性评价工作进展情况

目前，公司共有在研新产品项目 66 项，其中一类新药 3 个，中药 3 个。

●新产品开发方面：报告期内一类新药 YPS345 获得临床试验通知书已经进入 I 期临床试验阶段；一类新药 TPN729 II 期临床试验已开始招募受试者。

●报告期内，公司申报发明专利 3 项，获得专利授权 5 项（其中发明专利 3 项）。

●公司按照年度工作计划有序开展包含注射剂在内的 40 余个产品的一致性评价工作。截止本报告披露日，公司下属子公司天方有限提交的盐酸二甲双胍缓释片一致性评价已获审批通过，成为公司首个通过一致性评价的品种。

c) 按治疗领域划分的公司主要工业产品销售情况

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗感染	122,115.98	56,246.84	53.94%	-17.83%	-13.32%	-2.40%
心脑血管	47,679.69	7,706.88	83.84%	-43.22%	-39.05%	-1.10%
血液制品	2,819.60	1,218.83	56.77%	-70.97%	-67.37%	-4.77%
中药内科	5,154.93	2,115.19	58.97%	-6.02%	-18.92%	6.53%
激素及调节内分泌	5,328.76	1,571.19	70.51%	-7.81%	13.13%	-5.46%
营养补充	3,871.41	786.88	79.67%	29.64%	8.70%	3.91%
消化系统	501.70	166.22	66.87%	20.99%	95.99%	-12.68%
解热镇痛	517.93	307.16	40.69%	-30.83%	-36.12%	4.90%
其他	76,766.45	12,500.81	83.72%	197.42%	90.31%	9.17%
主营业务合计	264,756.45	82,620.01	68.79%	-6.62%	-11.28%	1.64%

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,647,712,115.65	9.94	3,730,135,069.62	14.72	-29.02	
应收票据	173,369,323.75	0.65	813,344,420.18	3.21	-78.68	分类至应收款项融资
应收账款	11,500,995,141.62	43.19	9,464,138,224.07	37.34	21.52	



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	455,094,893.48	1.71				自应收票据分类至该项目列报
预付款项	672,907,587.78	2.53	684,441,010.56	2.7	-1.69	
其他应收款	679,734,186.95	2.55	641,174,294.36	2.53	6.01	
存货	5,545,485,495.93	20.82	5,181,417,598.10	20.44	7.03	
其他流动资产	280,125,100.20	1.05	236,990,956.32	0.94	18.2	
可供出售金融资产			26,122,966.78	0.1		分类至其他权益工具投资
长期应收款	23,452,202.83	0.09	25,726,034.48	0.1	-8.84	
长期股权投资	4,004,102.35	0.02	4,004,102.35	0.02		
其他权益工具投资	26,122,966.78	0.10				参股企业投资,自可供出售金融资产分类至该项目列报
投资性房地产	30,904,856.28	0.12	31,771,888.50	0.13	-2.73	
固定资产	1,773,258,742.31	6.66	1,839,472,574.97	7.26	-3.6	
在建工程	426,012,869.02	1.60	231,084,394.00	0.91	84.35	厂区搬迁建设支出增加
无形资产	324,044,233.07	1.22	331,192,271.91	1.31	-2.16	
开发支出	247,053,664.38	0.93	205,637,211.83	0.81	20.14	
商誉	1,479,668,983.25	5.56	1,479,668,983.25	5.84		
长期待摊费用	43,150,876.57	0.16	41,805,357.47	0.16	3.22	
递延所得税资产	284,113,422.71	1.07	354,709,601.17	1.4	-19.9	
其他非流动资产	13,610,657.93	0.05	21,253,415.08	0.08	-35.96	预付工程款结转
短期借款	1,100,000,000.00	4.13	813,778,535.69	3.21	35.17	外部融资增加
应付票据	1,075,247,038.72	4.04	790,476,362.63	3.12	36.03	优化款项结算方式,签发银行承兑汇票增加
应付账款	5,827,549,077.42	21.88	5,435,560,944.53	21.45	7.21	
预收款项	1,344,699,993.40	5.05	1,466,408,011.19	5.79	-8.3	
应付职工薪酬	168,574,981.76	0.63	248,489,061.12	0.98	-32.16	支付 2018 年度绩效薪酬
应交税费	182,022,158.80	0.68	392,393,052.10	1.55	-53.61	支付 2018 年度税费
其他应付款	3,959,447,703.37	14.87	3,646,460,586.84	14.39	8.58	
其他流动负债	16,576,549.31	0.06	13,175,515.25	0.05	25.81	
长期借款	567,870,000.00	2.13	553,870,000.00	2.19	2.53	
长期应付款	1,775,556,720.59	6.67	1,775,465,770.65	7.01	0.01	
长期应付职工薪酬	8,019,939.70	0.03	8,019,939.70	0.03		
预计负债	965,020.00		965,020.00			
递延收益	64,992,503.74	0.24	61,591,549.32	0.24	5.52	
递延所得税负债	544,172.72		544,172.72			

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

结合公司“一体两翼”发展战略，公司对外投资聚焦重大项目、工业项目、商业项目、海外与贸易项目四条主线，积极推进在手项目，并大力开发新项目。前期投资项目进展情况如下：

## ●广东通用新设公司：

1) 合资新设东莞、惠州、江门公司项目：三家公司已经取得相关经营资质并正式运营。

2) 全资新设器材公司项目：为应对广东省政策环境的变化，配合当地医疗机构改革，广东通用在广东番禺全资设立广东通用医疗器材有限公司，注册资本 1,000 万元。报告期内，已完成工商注册相关事项，正在办理经营相关资质。

●美康百泰新设全资技术服务公司项目：报告期内，北京美康博瑞科技有限公司已取得经营相关资质并正式运营。

●湖北通用合资新设公司：为顺应国家医改新政、完善和强化中国医药在湖北省的医药商业布局，湖北通用与孝感有聚商贸公司合资设立武汉通用大广医药有限公司（以下简称武汉通用），武汉通用注册资本 1,000 万元，湖北通用持股 60%。报告期内，武汉通用已取得相关资质并正式运营。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2019 年上半年，中国医药生产经营性资本性支出投资金额为 11,573.01 万元。其中，医药工业板块生产经营性工程项目和技改项目资本性支出 7,720.91 万元，主要包括新厂建设支出和设备维护改造等支出；医药商业板块资本性支出 3,454.01 万元，主要为医药商业物流仓储项目建设支出

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元/人民币

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	资产规模	营业收入	净利润
中国医药保健品有限公司	国际贸易	60,000	100	410,412.55	228,305.62	1,557.89
中国医疗器械技术服务有限公司	国际贸易	5,000	100	98,290.25	154,400.95	3,494.97



公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	营业收入	净利润
河南天方药业股份有限公司	医药制造 批发零售	42,000	100	645,737.79	302,490.61	16,485.99
海南通用三洋药业有限公司	医药制造 批发零售	10,000	100	172,912.43	101,656.30	7,618.52
武汉鑫益投资有限公司	医药制造	1,976.47	96.37	32,257.13	7,781.12	713.22
海南通用康力制药有限公司	医药制造	5,000	54	53,188.09	28,587.41	1,705.63
美康九州医药有限公司	批发零售	8,500	100	470,616.96	353,018.25	6,932.32
北京美康百泰医药科技有限公司	批发零售	5,000	60	145,026.73	81,179.65	12,190.97
新疆天山制药工业有限公司	医药制造	13,158.01	51	23,469.94	5,638.97	252.98
北京美康兴业生物技术有限公司	仓储服务	3,000	100	3,067.27	85.38	1.43
新疆天方恒德医药有限公司	批发零售	2,400	65.33	42,773.42	19,118.19	-723.45
江西南华(通用)医药有限公司	批发零售	10,408	49	83,989.47	121,349.97	1,080.11
中国医药黑龙江有限公司	批发零售	5,000	51	109,723.10	57,942.69	1,817.48
沈阳铸盈药业有限公司	批发零售	1,000	60	70,532.11	87,655.80	2,278.79
河北金仑医药有限公司	批发零售	8,000	70	192,569.88	127,777.77	7,196.53
上海新兴医药股份有限公司	医药制造	16,400	51	36,340.04	2,910.53	-2,252.45
北京长城制药有限公司	医药制造	1,515.10	51	8,966.54	4,702.26	-406.25

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

结合宏观经济形势和公司实际，公司可能面临的风险：

**1、政策与市场风险**

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医药改革的持续深入，“4+7 带量采购”、仿制药一致性评价、高值医疗耗材改革、器械两票制、医保控费、分级诊疗等政策深刻地影响着国内医药企业的未来发展，同时伴随着全球贸易摩擦加剧，整体医药行业增速持续放缓，从而产生不可避免的政策性风险及市场风险。

**2、流动性风险与信用风险**

公司医药商业业务规模持续快速增长，资金需求量越来越大，同时，医院受零差率、降低药占比等因素影响，回款意愿差，回款周期延长，从而在一定程度上加大了公司的流动性风险。同时，随着国家医改政策的深入推行，整个行业资金链显著收紧，下游客户可能出现大额信用违约现象，医药企业整体面临的经营环境风险也在不断加剧。

**3、技术与质量风险**

在医药制造领域的技术创新过程中，存在着技术创新开发的失败、新产品不被市场认可以及上市后被其他同类产品取代的情况。仿制药一致性评价的相关政策要求也使得现有品种的后续技术研发与市场销售工作带来不确定性。并且，国家对医药产品质量重视程度逐年提高，药品生产企业将面临更为严苛的国家监管和社会舆论监督。

**4、投资风险**





近年来，医药行业投资并购不断，投资并购过程中面临行业政策及外部环境复杂多变，投资目标企业的经营质量、业务模式与发展潜力等方面均具有较大的不确定性，加之与交易对手的信息不对称，都加大了投资风险。

#### 5、安全生产与环保风险

国家及地方对环境保护监管措施日益加强，多地药企面临停产、限产的困扰，企业环保投入或将进一步增加。药品生产企业危险化学品一旦泄露极易引起燃烧、爆炸、腐蚀等安全事故，可能造成公司人员、财产受损。

针对以上风险，公司将密切关注国内外行业政策变化及走势，采取以下措施降低和规避风险发生：

一是通过战略规划、结构调整，培育企业核心竞争力，推进公司“一体两翼”战略细化落实到具体的经营管理中。统筹公司品种建设，加快推进产品规划及仿制药一致性评价工作；深入推进国内精细化招商体系建设加大国际推广和招商业务开发力度，加强两翼体系建设，不断提升市场竞争力。

二是加强规范业务审批、客户资信评级等信用交易管理；通过信息化手段加强应收存货动态化管理，切实提高运营质量和经济效益。有效盘活资金，降低流动性风险。

三是紧密围绕“一体两翼”战略，加强对投资项目遴选，强化对投资目标企业的系统调研、评估及论证工作，对目标企业的运营动态进行持续跟踪与关注，设立可退出机制，努力控制投资风险，以提高并购项目质量。

四是持续加强质量、安全、环保管理力度，建立健全质量管理机制，完善质量问题快速响应机制、产品质量追溯体系，强化监督和落实；进一步完善各项安全管理制度、加强安全生产宣贯及监督检查力度，防止重大安全生产事故的发生；加强对重点排污单位的监控，持续加大环保投入力度，实现节能减排、清洁生产。

### (三)其他披露事项

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 17 日	上交所网站 临 2019-011 号	2019 年 4 月 18 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年年度股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1、公司 2018 年年度报告全文及摘要
- 2、公司 2018 年度董事会报告
- 3、公司 2018 年度监事会报告
- 4、2018 年度独立董事述职报告
- 5、公司 2018 年度财务决算报告
- 6、公司 2018 年度利润分配方案
- 7、关于公司 2019 年向银行申请综合授信额度的议案
- 8、关于公司 2019 年度为控股公司提供担保的议案
- 9、关于 2018 年度续聘会计师事务所的议案
- 10、关于公司日常关联交易 2018 年实际完成及 2019 年度预计情况的议案
- 11、关于公司 2019 年度向集团财务公司申请综合授信额度的议案

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	通用技术集团	(1)通用技术集团及其控制的其他企业将尽量避免或减少与中国医药及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与中国医药及其控股企业签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和中国医药《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定。(2)通用技术集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与中国医药保持分开，并严格遵循中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预中国医药经营决策，损害中国医药和其他股东的合法权益。(3)通用技术集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中国医药及其控股企业的资金。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团	本次重组前，中国医药、天方药业、武汉鑫益、新疆天方以及该等公司的下属子公司（以下合称“相关公司”）在财务公司办理存款、贷款等金融业务。为保证相关公司在财务公司的资金安全，通用技术集团作为相关公司的实际控制人承诺：（1）监督和确保财务公司的业务活动遵照相关法律法规的规定进行规范运作，保障相关公司在财务公司的存款及结算业务资金的安全；（2）不对相关公司的资金存储等业务做统一要求，保证相关公司的财务独立性；（3）不干预相关公司的具体决策；（4）若相关公司在财务公司的存款及结算业务资金因财务公司失去偿付能力而受到损失，通用技术集团将依据审计机构出具的相关文件，以现金方式补偿相关公司受到的该等损失。	长期有效	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团	就中国医药与委内瑞拉卫生部之间的合作协议履行事宜，通用技术集团承诺：如合同相对方提出要求，通用技术集团将就中国医药在其与委内瑞拉卫生部签署的合作协议及其具体合同项下义务的履行提供担保。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团	中国医药向医控公司非公开发行股份购买其持有的武汉鑫益 51% 股权完成后，中国医药以借款方式向武汉鑫益（含子公司）提供资金支持，通用技术集团或医控公司届时将相应按照除中国医药直接或间接所持股权比例以外的剩余股权比例所对应的借款金额，以相同方式提供资金支持。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	天方集团	天方集团于 2006 年以协议方式自天方药业处受让新疆天方 52.83% 股权，该次股权转让未履行进场交易程序，也未进行国有资产评估及备案。天方集团承诺：如中国医药因本次股权转让的程序瑕疵而遭受任何损失，天方集团将就等损失给予全额补偿。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	天方集团	就天方药业及其控股子公司拥有的部分物业存在权属不规范的情形，为保证该等物业瑕疵不会对合并完成后的中国医药的生产经营构成重大不利影响，天方集团出具了相关承诺。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	天方集团	中国医药向天方集团非公开发行股份购买其持有新疆天方 65.33% 股权完成后，中国医药以借款方式向新疆天方提供资金支持，则该等借款金额将被视为 65.33% 股权比例对应的借款金额，石河子投资公司届时将相应按照 34.67% 股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆天方提供资金支持。就中国医药对新疆天方的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天方集团将以上述方式向新疆天方提供资金支持。	长期有效	是	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2013年3月，中国医保与上海咸池实业有限公司（下称咸池公司）签订委托代理协议，咸池公司委托中国医保与相关外商签订采购及销售合同，代理咸池公司采购并售有关商品；咸池公司应在外贸采购合同项下的信用证对外付款前7个工作日内，将相当于信用证金额100%的款项足额支付至中国医保指定账户，以便中国医保及时支付信用证下的款项。北京御盛隆堂科技发展有限公司（下称御盛隆堂）以其拥有的房产为该业务提供了最高额抵押担保，大庆乳品厂有限责任公司（下称大庆乳品厂）提供了信用担保。合同履行过程中，咸池公司未按期回款，导致目前中国医保实际垫款8,000多万元人民币。中国医保2014年7月向法院提起了诉讼。2015年11月19日法院作出一审判决，判令咸池公司向中国医保给付信用证垫款、代理费、违约金等各类款项共计约1.08亿元，判决中国医保对御盛隆堂提供的抵押房产在抵押担保范围内享有优先受偿权，判决大庆乳品厂对咸池公司应偿还的款项承担连带清偿责任。一审判决后，中国医保、咸池公司、御盛隆堂提起了上诉。2016年12月30日，法院作出二审判决：判决金额为1.03亿元，其它与一审判决相同。本案尚处于法院强制执行中，执行中收回款项17万元。	临2014-042号 临2015-075号 临2017-002号

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用



**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一)与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

经公司第七届董事会第 25 次会议及 2018 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2018 年实际完成及 2019 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生日常业务交易，预计 2019 年度交易金额为 72.74 亿元，其中与日常经营相关的关联交易预计金额为 28.69 亿元。报告期内，共发生与日常经营相关的关联交易约 12.87 亿元。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

经公司第七届董事会第 25 次会议及 2018 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2018 年实际完成及 2019 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生日常业务交易，预计 2019 年度交易金额为 72.74 亿元，其中与债权债务往来相关的关联交易预计金额为 44.05 亿元。报告期内，共发生债权债务往来关联交易约 31.75 亿元。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**1、 托管情况**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
通用技术集团	中国医药	美康中成药股权整体托管	69,448,554.07	2012年8月			托管协议	其他业务收入	是	控股股东
通用技术集团	中国医药	医控公司、天方集团股权整体托管	3,222,217,622.69	2013年10月			托管协议	其他业务收入	是	控股股东

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国医药	通用技术集团物业管理有限公司	房屋建筑物	9,250,852.84	2018年9月1日	2019年8月31日	1,468,164.72	租赁合同	营业收入	是	集团兄弟公司
新疆天山制药工业有限公司	外部客户	房屋建筑物	3,056,334.12	2019年1月1日	2019年6月30日	116,392.76	租赁合同	营业收入	否	
新疆天方	外部客户	房屋建筑物	9,914,209.78	2019年1月1日	2019年12月31日	723,600	租赁合同	营业收入	否	
天方集团	天方有限	土地使用权	15,679,373.57	2017年1月1日	2019年12月31日	-1,038,095.22	租赁合同	管理费用	是	参股东
医控公司	上海新兴	房屋建筑物	70,878,924.06	2018年6月1日	2021年5月31日	-2,115,000	租赁合同	营业成本	是	参股东
医控公司	长城制药	房屋建筑物、机器设备	39,852,884.59	2018年6月1日	2021年5月31日	-1,473,809.52	租赁合同	营业成本	是	参股东



**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	253,757,458.05
报告期末对子公司担保余额合计（B）	185,713,042.08
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	185,713,042.08
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.76
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	183,589,772.08
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	183,589,772.08

**(三) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1、 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

公司控股股东通用技术集团积极响应党中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的号召，在国务院扶贫办、国资委的正确领导下，通用技术集团党组高度重视，扎实做好对口扶贫县内蒙古自治区呼和浩特市武川县、乌兰察布市商都县的定点扶贫工作，积极履行央企社会责任。

作为通用技术集团重要控股医药上市公司，中国医药积极配合并参与通用技术集团对口县的产业扶贫及社会扶贫工作的同时，结合公司业务需要，通过引入公司标准化质量管理体系和先进的科学种植技术，分别在内蒙武川县、新疆巴楚县及四川若尔盖地区建立适应各地区、各产品的不同经济模式，带动当地农民就业，提高农民收入水平。

**(1) 内蒙武川县中药材产业园项目**

为了贯彻落实习近平总书记精准扶贫的要求，中国医药积极配合并参与通用技术集团对口扶贫县内蒙古自治区呼和浩特市武川县的相关产业扶贫工作。

为充分挖掘武川县道地药材价值，在武川县政府的支持下，采用“合资公司+合作社+农户”方式，公司与当地合作社共同推进相关产业扶贫工作。结合当地道地药材的产品优势，通过引入中国医药质量管理体系，帮助当地农民掌握科学、先进的种植技术，指导农户开展规范化种植，建立涵盖种植、加工、仓储、销售的全过程可追溯管理体系。提升当地产业层次，打造武川地产药材知名度，进一步提高当地农民收入水平，以实际行动为完成脱贫攻坚任务。

**(2) 新疆巴楚县甘草种植扶贫项目**

公司天然药物事业部为巴楚县打造全国首个“甘草种源基地-甘草种植基地-甘草酸粉加工”全产业链、循环经济发展新模式，着力打造巴楚县甘草产业的品质，营造一县一品的经济模式，解决当地农民就业问题，带动农民收入水平的提高，带动当地产业层次的提升。

**(3) 四川若尔盖县大黄种植扶贫项目**



在若尔盖地区，公司创造性的开创了“公司+农户+科研+基地”的大黄种植模式。未来，中国医药将进一步深化与若尔盖县大黄产地的合作关系，推广大黄栽培的成功经验，延伸大黄产业链，在壮大公司业务规模的同时，将更多的实惠带给更多的若尔盖人民。

## 2、报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

(1) 根据通用技术集团整体扶贫工作规划，报告期内，公司向内蒙古商都县捐款 100 万元；积极参与武川县的消费扶贫，采购当地农产品 12 万元，大力支持了通用技术集团的定点扶贫工作。

(2) 继续积极推进内蒙武川、新疆巴楚及四川若尔盖地区的产业扶贫相关工作。报告期内，公司完成武川县黄芪、甘草、黄芩等品种人工栽培基地建设，当期投入资金约 310 万元，进一步支持了通用技术集团的定点扶贫工作；在新疆巴楚县继续开展甘草种植，当期投入资金约 160 万元；顺利完成在四川若尔盖地区大黄种植扶贫项目的相关工作。

(3) 为贯彻落实党中央、国务院和中国证监会党委关于脱贫攻坚的决策部署，进一步扎实推进北京辖区资本市场服务脱贫攻坚工作，根据中国证监会扶贫工作安排，《北京证监局2019年支持贫困地区脱贫攻坚工作计划》和北京证监局的统一部署，公司积极参加了河北蔚县公益帮扶贫困村“双基”项目，捐款11.2万元，用于助力当地基础设施、公共服务的改善，为河北蔚县的脱贫攻坚工作做出贡献。

## 3、精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	593.2
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	470
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	100
8.4 定点消费扶贫	12
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	11.2
9.4. 其他项目说明	河北蔚县公益帮扶贫困村“双基”项目
三、所获奖项（内容、级别）	

## 4、履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

(1) 通过引入中国医药标准化质量管理体系和先进的科学种植技术，内蒙古通用中药有限公司已成为武川首家规范化中药饮片企业。根据通用技术集团整体扶贫工作规划和开展中药材产业精准扶贫工作的要求，报告期内，为了持续支持武川县做大做强中药材产业，结合公司自身业务



需求，与当地合作方按照国际规范的 GACP 体系，打造中国通用武川中药材产业扶贫示范园，积极开展黄芪、甘草、柴胡、黄芩等品种种植，不断扩大道地药材种植面积，推动引导扶持武川县中药材产业发展，并有效辐射带动周边合作社、农民中药材种植。

(2) 在四川若尔盖县，通过引入标准化的操作，保证了大黄项目顺利完成扶贫相关工作。目前该地区的大黄种植基地运行规范、产品质量稳定，产品获得的收益平均高于原有收益，并将持续的带动当地经济的发展。

## 5、 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(1) 2019 年是武川县进入巩固提升脱贫成效、实施乡村振兴战略的重要时期，公司将继续支持和配合通用技术集团积极推进扶贫项目的实施和落地。强化产业扶贫，进一步加大中药材产业扶贫力度，继续支持中药材产业园建设，扩大中药材种植面积，特别是 GACP 高品质中药材种植规模，推动武川中药材产业提档升级。同时，公司将继续推进新疆巴楚甘草种植扶贫项目的相关工作。

(2) 在顺利完成四川若尔盖县大黄种植扶贫项目的基础上，公司将进一步推广大黄栽培的成功经验，深化与若尔盖县大黄产地的合作关系，全面持续性贯彻精准扶贫精神，带动该地区经济发展。

## 十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司下属子公司天方有限属于环境保护部门公布的重点排污单位，其主要环保情况如下：

#### 1、 排污信息

√适用 □不适用

##### ●废水、废气排污情况

报告期内，天方有限废水、废气处理的浓度和总量均符合环保要求并无超标排放情况。具体排放情况如下：

主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	执行污染物排放标准	核定排放总量 (t/a)	排放浓度	排放总量 (t)
化学需氧量 COD	污水收集处理后排放	制剂分厂东南角 1 个	混装制剂类制药工业水污染物排放标准 (GB21908-2008)	16	40-55mg/L	7.6
氨氮				3.12	6.55-9.36mg/L	1.05
化学需氧量 COD		原料分厂西南角 1 个	发酵类制药工业水污染物排放标准 (GB21903-2008)	256.92	69.46-93.02mg/L	145.61
氨氮				74.94	5.76- 8.09 mg/L	12.48
化学需氧量 COD		分厂西南角 1 个	发酵类制药工业水污染物间接排放标准 (DB41758-2012)	47.92	77.60-130.37mg/L	22.08
氨氮				7.62	1.54-17.77mg/L	1.60



主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	执行污染物排放标准	核定排放总量 (t/a)	排放浓度	排放总量 (t)
挥发性有机物 VOCs	处理后排放	厂区中部偏北侧 2 个 厂区南部偏东侧 1 个 厂区西部偏北侧 1 个	工业企业挥发性有机物排放控制标准 (DB12524-2014)	3.04	0.319-26.1mg/m <sup>3</sup>	1.396

● 固体废弃物转移情况

天方有限的固体危险废物委托有资质的单位处理，药渣焚烧项目已获得河南省环保厅的批准。报告期内，天方有限固体废弃物转移总量约 1.17 万吨。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天方有限积极推行绿色生产，为提高回收、减少排放，有效改善生产环境，近年不断加大环保投入力度，除定期维护保养防污设备以保证其稳定运行，同时积极推进设备的优化和技术革新，降低污染物的排放总量，提升防污治污综合管理能力。报告期内，防止污染设施运行正常。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

天方有限按照国家及当地政府要求，各类建设项目环境影响报告均在当地环境保护部门备案、公示后通过审批并取得其核准签发的排污许可，确保了废水、废气排放浓度和总量均符合要求，并合法处置固体危险废物。报告期内，天方有限无新增行政许可项目。

## 4、突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

针对潜在的事故或紧急情况，天方有限根据国家规定，编制《环境突发事件应急预案》并报上级环境保护部门备案。同时还制定了《净化水站应急、准备与响应管理规程》、《净化水站生产安全事故现场处置方案》等制度。报告期内，天方有限未发生突发环境事件。

## 5、环境自行监测方案

√适用 □不适用

天方有限根据国家《排污单位自行监测技术指南》的规定制定了环境自行监测方案，按照排污许可证执行监测要求，对其在生产运行阶段排放的水、气污染物以及对周边环境质量等方面开展自行监测，检测结果均符合国家相关标准的要求。

## 6、其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司一贯重视安全环保工作，严格按照环境保护法的规定，各工业企业均建立了完善的环境保护制度，并加大环保投入力度，不断提升排污综合治理能力，持续推进安全环保工作，确保体系内全部工业企业环保达到国家标准。报告期内，各工业企业均未发生与国家环境保护法律、法规相违背的情况及上级环境保护部门的处罚。



(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见第十节财务报告第五之 41. 重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	68,824
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司		441,017,272	41.27		无		国有法人
通用天方药业集团有限公司		107,769,762	10.09		无		国有法人
上海汽车集团股权投资有限公司		42,704,626	4.00	42,704,626	质押	7,117,437	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		22,264,000	2.08		无		国有法人
通用技术集团医药控股有限公司		14,750,967	1.38	6,150,071	无		国有法人
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品		7,117,437	0.67	7,117,437	未知		其他
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金		6,229,954	0.58		未知		其他



香港中央结算有限公司	3,298,057	5,141,488	0.48		未知		其他
徐功荣	3,752,883	3,752,883	0.35		未知		境内自然人
张志林	3,390,300	3,390,300	0.32		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	441,017,272			人民币普通股	441,017,272		
通用天方药业集团有限公司	107,769,762			人民币普通股	107,769,762		
中央汇金资产管理有限责任公司	22,264,000			人民币普通股	22,264,000		
通用技术集团医药控股有限公司	8,600,896			人民币普通股	8,600,896		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,229,954			人民币普通股	6,229,954		
香港中央结算有限公司	5,141,488			人民币普通股	5,141,488		
徐功荣	3,752,883			人民币普通股	3,752,883		
张志林	3,390,300			人民币普通股	3,390,300		
林海四	3,180,000			人民币普通股	3,180,000		
彭亮	3,095,127			人民币普通股	3,095,127		
上述股东关联关系或一致行动的说明	天方集团、医控公司均受公司控股股东通用技术集团控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海汽车集团股权投资有限公司	42,704,626	2019年10月14日		非公开发行
2	华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	7,117,437	2019年10月14日		非公开发行
3	通用技术集团医药控股有限公司	6,150,071	2019年10月14日		非公开发行
4	驻马店市佳梦燃气具有限公司	188,668			股改未完成相关程序
5	驻马店市液化公司	188,668			股改未完成相关程序
上述股东关联关系或一致行动的说明		医控公司受公司控股股东通用技术集团控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用



三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用





## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张铁平	总经理助理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因到法定退休年龄，张铁平先生辞去公司总经理助理职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,647,712,115.65	3,730,135,069.62
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	七、4	173,369,323.75	813,344,420.18
应收账款	七、5	11,500,995,141.62	9,464,138,224.07
应收款项融资	七、6	455,094,893.48	
预付款项	七、7	672,907,587.78	684,441,010.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	679,734,186.95	641,174,294.36
其中：应收利息	七、8	1,584,543.44	1,408,325.52
应收股利	七、8		
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,545,485,495.93	5,181,417,598.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	280,125,100.20	236,990,956.32
流动资产合计		21,955,423,845.36	20,751,641,573.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			26,122,966.78
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	23,452,202.83	25,726,034.48
长期股权投资	七、16	4,004,102.35	4,004,102.35
其他权益工具投资	七、17	26,122,966.78	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	30,904,856.28	31,771,888.50
固定资产	七、20	1,773,258,742.31	1,839,472,574.97



项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
在建工程	七、21	426,012,869.02	231,084,394.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	324,044,233.07	331,192,271.91
开发支出	七、26	247,053,664.38	205,637,211.83
商誉	七、27	1,479,668,983.25	1,479,668,983.25
长期待摊费用	七、28	43,150,876.57	41,805,357.47
递延所得税资产	七、29	284,113,422.71	354,709,601.17
其他非流动资产	七、30	13,610,657.93	21,253,415.08
非流动资产合计		4,675,397,577.48	4,592,448,801.79
资产总计		26,630,821,422.84	25,344,090,375.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、31	1,100,000,000.00	813,778,535.69
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	七、34	1,075,247,038.72	790,476,362.63
应付账款	七、35	5,827,549,077.42	5,435,560,944.53
预收款项	七、36	1,344,699,993.40	1,466,408,011.19
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	七、37	168,574,981.76	248,489,061.12
应交税费	七、38	182,022,158.80	392,393,052.10
其他应付款	七、39	3,959,447,703.37	3,646,460,586.84
其中：应付利息	七、39	1,528,561.00	1,873,308.34
应付股利	七、39	267,292,958.85	43,339,974.03
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		16,576,549.31	13,175,515.25
流动负债合计		13,674,117,502.78	12,806,742,069.35
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	567,870,000.00	553,870,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	1,775,556,720.59	1,775,465,770.65
长期应付职工薪酬	七、47	8,019,939.70	8,019,939.70



项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
预计负债	七、48	965,020.00	965,020.00
递延收益	七、49	64,992,503.74	61,591,549.32
递延所得税负债	七、29	544,172.72	544,172.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,417,948,356.75	2,400,456,452.39
负债合计		16,092,065,859.53	15,207,198,521.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,045,391,745.49	2,045,391,745.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	518,345,638.25	518,345,638.25
一般风险准备			
未分配利润	七、58	5,044,605,930.50	4,819,472,061.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,676,828,848.24	8,451,694,979.20
少数股东权益		1,861,926,715.07	1,685,196,874.06
所有者权益（或股东权益）合计		10,538,755,563.31	10,136,891,853.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,630,821,422.84	25,344,090,375.00



## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:中国医药健康产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,413,029,395.13	2,080,878,699.69
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			20,630,132.19
应收账款	十七、1	381,872,168.26	164,093,904.73
应收款项融资		5,501,928.00	
预付款项		94,222,013.97	67,453,813.76
其他应收款	十七、2	5,207,243,371.20	5,401,449,377.72
其中: 应收利息	十七、2	202,469.90	
应收股利	十七、2		
存货		432,202,334.13	418,320,161.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,861,483.65	3,109,962.60
流动资产合计		7,552,932,694.34	8,155,936,051.89
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			2,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,739,466,163.02	3,739,466,163.02
其他权益工具投资		2,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,776,005.94	9,250,852.84
固定资产		2,505,140.68	2,574,416.24
在建工程		1,779,624.11	1,501,061.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,554,717.40	13,143,864.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		96,272,649.48	158,088,551.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,864,854,300.63	3,926,524,910.30
资产总计		11,417,786,994.97	12,082,460,962.19
<b>流动负债:</b>			
短期借款			



项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
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		828,509,213.30	921,861,323.50
预收款项		836,830,142.07	892,529,725.50
应付职工薪酬		45,245,163.94	58,898,457.78
应交税费		13,305.06	120,352,721.58
其他应付款		3,265,132,424.88	3,462,284,170.23
其中：应付利息			
应付股利		244,969,934.48	422,431.44
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		4,975,730,249.25	5,455,926,398.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		567,870,000.00	553,870,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		18,386,523.59	18,386,523.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		200,000.00	200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		586,456,523.59	572,456,523.59
负债合计		5,562,186,772.84	6,028,382,922.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,068,485,534.00	1,068,485,534.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,614,189,353.26	2,614,189,353.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		503,832,881.32	503,832,881.32
未分配利润		1,669,092,453.55	1,867,570,271.43
所有者权益（或股东权益）合计		5,855,600,222.13	6,054,078,040.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,417,786,994.97	12,082,460,962.19



合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、59	16,860,206,898.26	14,529,286,680.54
其中:营业收入	七、59	16,860,206,898.26	14,529,286,680.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	15,811,353,162.51	13,277,937,529.35
其中:营业成本	七、59	13,450,901,895.41	11,249,005,493.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	62,089,055.46	64,732,319.26
销售费用	七、61	1,768,651,521.84	1,615,880,202.65
管理费用	七、62	414,292,855.56	290,152,715.83
研发费用	七、63	38,424,241.12	27,657,900.88
财务费用	七、64	76,993,593.12	30,508,896.92
其中:利息费用	七、64	41,087,257.21	38,924,165.22
利息收入	七、64	21,129,336.64	14,172,422.59
加:其他收益	七、65	30,380,964.18	10,100,744.13
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	78,319.84	51,282,281.23
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)	七、69	45,142,582.50	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70	-644,864.05	-61,893,045.84
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	-466.02	7,708,168.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,123,810,272.20	1,258,547,299.37
加:营业外收入	七、72	1,156,906.83	12,790,215.11
减:营业外支出	七、73	3,276,592.86	2,417,271.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,121,690,586.17	1,268,920,242.99
减:所得税费用	七、74	270,467,439.44	269,074,461.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		851,223,146.73	999,845,781.31
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		851,223,146.73	999,845,781.31



项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		688,493,305.72	839,566,311.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		162,729,841.01	160,279,469.46
六、其他综合收益的税后净额			-39,703,969.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-39,703,969.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-39,703,969.35
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			-39,703,969.35
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		851,223,146.73	960,141,811.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		688,493,305.72	799,862,342.50
归属于少数股东的综合收益总额		162,729,841.01	160,279,469.46
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.6444	0.7858
（二）稀释每股收益（元/股）		0.6444	0.7858



### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	930,118,816.00	1,004,989,217.61
减：营业成本	十七、4	534,666,295.20	645,404,339.33
税金及附加		3,439,657.10	4,298,071.18
销售费用		30,468,047.19	20,641,318.38
管理费用		58,535,999.73	43,295,624.77
研发费用			
财务费用		-61,266,689.03	-76,366,446.77
其中：利息费用		12,056,125.42	107,666.67
利息收入		10,629,182.25	8,967,742.28
加：其他收益			917,560.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、4		113,064,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-10,400,632.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,553,018.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		353,874,872.92	479,145,252.39
加：营业外收入		1.43	722,976.00
减：营业外支出		1,112,000.00	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		352,762,874.35	478,868,228.39
减：所得税费用		87,881,255.55	100,619,963.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		264,881,618.80	378,248,264.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		264,881,618.80	378,248,264.95
（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			-39,703,969.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-39,703,969.35
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			-39,703,969.35
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			



项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		264,881,618.80	338,544,295.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			



合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,614,758,971.30	13,516,727,489.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		64,593,470.31	138,653,557.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	958,192,329.42	693,570,873.58
经营活动现金流入小计		16,637,544,771.03	14,348,951,921.09
购买商品、接受劳务支付的现金		13,683,706,865.59	12,625,255,033.48
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		641,224,786.38	551,267,319.20
支付的各项税费		882,617,314.77	1,087,636,326.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	2,378,762,294.93	1,565,691,445.65
经营活动现金流出小计		17,586,311,261.67	15,829,850,124.47
经营活动产生的现金流量净额		-948,766,490.64	-1,480,898,203.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			56,813.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,620.00	1,805,880.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			96,601,195.07
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	164,310,951.91	51,145,900.00
投资活动现金流入小计		164,324,571.91	149,609,788.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,730,147.63	90,178,443.76
投资支付的现金			
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	七、76	9,230,220.00	476,098,538.10



项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
投资活动现金流出小计		124,960,367.63	566,276,981.86
投资活动产生的现金流量净额		39,364,204.28	-416,667,192.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,000,000.00	10,500,000.00
取得借款收到的现金		810,000,000.00	1,046,376,324.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	56,229,493.41	345,000,000.00
筹资活动现金流入小计		880,229,493.41	1,401,876,324.96
偿还债务支付的现金		503,000,000.00	417,112,774.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		295,844,406.92	293,755,544.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			95,185,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	90,032,996.57	
筹资活动现金流出小计		888,877,403.49	710,868,318.96
筹资活动产生的现金流量净额		-8,647,910.08	691,008,006.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,952,318.39	-919,901.67
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-912,097,878.05	-1,207,477,291.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,995,339,113.83	3,182,759,702.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,083,241,235.78	1,975,282,410.91



## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,100,514,799.48	1,236,029,444.66
收到的税费返还		22,736,086.66	90,712,804.66
收到其他与经营活动有关的现金		23,761,532.58	27,398,650.32
经营活动现金流入小计		1,147,012,418.72	1,354,140,899.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,088,439,244.25	1,297,709,885.52
支付给职工以及为职工支付的现金		66,459,690.47	63,980,208.07
支付的各项税费		177,172,140.63	347,179,289.26
支付其他与经营活动有关的现金		103,866,091.33	85,292,430.30
经营活动现金流出小计		1,435,937,166.68	1,794,161,813.15
经营活动产生的现金流量净额		-288,924,747.96	-440,020,913.51
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			53,718,546.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		164,310,951.91	
投资活动现金流入小计		164,310,951.91	53,718,546.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		607,019.00	91,420.00
投资支付的现金			532,780,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		607,019.00	532,871,420.00
投资活动产生的现金流量净额		163,703,932.91	-479,152,873.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	136,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,021,625,985.03	18,082,478,508.38
筹资活动现金流入小计		17,121,625,985.03	18,218,478,508.38
偿还债务支付的现金		86,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,811,933.64	183,961,292.35
支付其他与筹资活动有关的现金		17,195,144,722.22	17,860,986,721.09
筹资活动现金流出小计		17,499,956,655.86	18,044,948,013.44
筹资活动产生的现金流量净额		-378,330,670.83	173,530,494.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		13,133.23	94,102.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-503,538,352.65	-745,549,189.81
加: 期初现金及现金等价物余额		1,916,567,747.78	1,778,025,905.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,413,029,395.13	1,032,476,715.27



合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,045,391,745.49				518,345,638.25		4,819,472,061.46		8,451,694,979.20	1,685,196,874.06	10,136,891,853.26
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	1,068,485,534				2,045,391,745.49				518,345,638.25		4,819,472,061.46		8,451,694,979.20	1,685,196,874.06	10,136,891,853.26
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											225,133,869.04		225,133,869.04	176,729,841.01	401,863,710.05
(一) 综合收益总额											688,493,305.72		688,493,305.72	162,729,841.01	851,223,146.73
(二) 所有者投入和减少资本														14,000,000.00	14,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-463,359,436.68		-463,359,436.68		-463,359,436.68
1. 提取盈余公积															



项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者 (或股东) 的分配										-463,359,436.68		-463,359,436.68				-463,359,436.68
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、本期期末余额	1,068,485,534			2,045,391,745.49				518,345,638.25		5,044,605,930.50		8,676,828,848.24	1,861,926,715.07			10,538,755,563.31



项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,278,398,910.29		275,614,786.49		415,985,568.33		3,721,008,662.68		7,759,493,461.79	1,124,342,123.81	8,883,835,585.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					25,893,543.15				15,939,042.81		46,986,786.51		88,819,372.47	165,980,566.38	254,799,938.85
其他															
二、本年期初余额	1,068,485,534				2,304,292,453.44		275,614,786.49		431,924,611.14		3,767,995,449.19		7,848,312,834.26	1,290,322,690.19	9,138,635,524.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-275,524,314.66		-39,703,969.35				450,007,171.01		134,778,887.00	260,154,285.09	394,933,172.09
（一）综合收益总额							-39,703,969.35				839,566,311.85		799,862,342.50	160,279,469.46	960,141,811.96
（二）所有者投入和减少资本					-275,524,314.66								-275,524,314.66	145,264,415.63	-130,259,899.03
1.所有者投入的普通股					264,600.00								264,600.00	10,235,400.00	10,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															





项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-275,788,914.66								-275,788,914.66	135,029,015.63	-140,759,899.03	
(三) 利润分配										-389,559,140.84		-389,559,140.84	-45,389,600.00	-434,948,740.84	
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										-389,559,140.84		-389,559,140.84	-45,389,600.00	-434,948,740.84	
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															



项目	2018 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,068,485,534			2,028,768,138.78		235,910,817.14		431,924,611.14		4,218,002,620.20		7,983,091,721.26	1,550,476,975.28	9,533,568,696.54	



母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,614,189,353.26				503,832,881.32	1,867,570,271.43	6,054,078,040.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,068,485,534				2,614,189,353.26				503,832,881.32	1,867,570,271.43	6,054,078,040.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-198,477,817.88	-198,477,817.88
(一) 综合收益总额										264,881,618.80	264,881,618.80
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-463,359,436.68	-463,359,436.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-463,359,436.68	-463,359,436.68
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或											



项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,068,485,534				2,614,189,353.26				503,832,881.32	1,669,092,453.55	5,855,600,222.13

项目	2018 年半年度											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,778,243,210.37				275,614,786.49	414,824,501.74	1,456,053,996.08	5,993,222,028.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,068,485,534				2,778,243,210.37				275,614,786.49	414,824,501.74	1,456,053,996.08	5,993,222,028.68



项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											



项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,068,485,534				2,614,189,353.26		235,910,817.14		414,824,501.74	1,444,743,120.19	5,778,153,326.33



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中技贸易股份有限公司，成立于 1997 年 5 月 8 日，是经国家体改委“体改生[1997]41 号”文件和对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文件批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文件批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股。

经过历次配股、换股、转增、股权分置改革及送红股等变更，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 1,068,485,534 股，其中，无限售条件的流通股为 1,012,136,064 股，有限售条件的流通股为 56,349,470 股。

本公司统一社会信用代码：911100001000265317。本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：高渝文。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。目前下设董事会办公室、总裁办公室、财务部、人力资源部、企业发展部、审计部、法律部、党群工作部、纪检监察室、信息中心、投资中心、医药工业事业部和医药商业事业部等部门。

经营范围：批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械 III、II 类：眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；II 类：显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）；进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料、化工产品（危险化学品及一类易制毒化学品除外）；仓储服务；租赁机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司之控股母公司为中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称 通用技术集团）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会第七届 28 次会议于 2019 年 8 月 26 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用



截至报告期末，纳入合并财务报表范围包括本公司及下属 17 家二级子公司、28 家三级子公司和 29 家三级以下子公司，详细情况见本附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应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该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的





账面价值加上合并日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，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

#### ●2019 年 1 月 1 日之前

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

#### ●2019 年 1 月 1 日之后

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司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；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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

●2019 年 1 月 1 日以前

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，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等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

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### ●2019 年 1 月 1 日以后

本公司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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (4) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司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。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (5) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括【远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等】。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### ●2019 年 1 月 1 日以前

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍



生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

●2019 年 1 月 1 日以后

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(6) 金融工具的公允价

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

(7) 金融资产减值

●2019 年 1 月 1 日以前

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产



如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

●2019 年 1 月 1 日以后

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

③租赁应收款；

④财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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，是指本公司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。

①本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

②本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

③对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

④在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

⑤本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

⑥对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

⑦当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

账龄组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收往来款

其他应收款组合 3：应收出口退税

其他应收款组合 4：应收备用金

其他应收款组合 5：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销





如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (8) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

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。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、在途物资、委托加工物资和消耗性生物资产等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品等发出时采用加权平均法，库存商品和发出商品发出时采用加权平均法和个别计价法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法



存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 预期信用损失

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

③租赁应收款；

④财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

(2) 预期信用损失的计量

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，是指本公司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。

①本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

②本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

③对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。



④整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

⑤本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备，基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同账龄期间应收款项的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

## 20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	9-50	0-5	11.11-1.90
机器设备	年限平均法	4-35	0-5	25.00-2.71
运输设备	年限平均法	5-15	0-5	20.00-6.33
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
其他	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**23. 在建工程**

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。



符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 25. 生物资产

适用  不适用

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产为消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

(3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 26. 油气资产

适用  不适用

## 27. 使用权资产

适用  不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-70 年	直线法	
软件	5-10 年	直线法	



类别	使用寿命	摊销方法	备注
专利权	5 年	直线法	
非专利技术	5-6 年	直线法	
其他	10 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

适用  不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (1). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 32. 预计负债

适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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





预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：



(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司有医药工业、医药商业和国际贸易三个报告分部。



#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)	按照国家财税政策变更	详见以下说明
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)	按照国家财税政策变更	资产负债表, 将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。 财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

其他说明:

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”), 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则, 对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注。

按照新金融工具准则的规定, 除某些特定情形外, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。

新金融工具准则的实施对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

##### (2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为适应“两票制”等医疗卫生体制改革, 满足公司业务转型及发展需要, 更加客观、公允地反映公司的财务状况与经营成果, 根据《企业会计准则》及相关规定, 公司对应收款项(含应收账款及其他应收账款, 以下含义相同)坏账准备计提比例进行变更。	本次会计估计变更事项经公司 2018 年第三次临时股东大会审议并通过	2019 年 1 月 1 日	本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理, 无需追溯调整, 对公司以往已披露的各期财务状况和经营成果不会产生影响。

##### (3). 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表



单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,730,135,069.62	3,730,135,069.62	
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	813,344,420.18	67,663,711.57	-745,680,708.61
应收账款	9,464,138,224.07	9,464,138,224.07	
应收款项融资		745,680,708.61	745,680,708.61
预付款项	684,441,010.56	684,441,010.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	641,174,294.36	641,174,294.36	
其中: 应收利息	1,408,325.52	1,408,325.52	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,181,417,598.10	5,181,417,598.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	236,990,956.32	236,990,956.32	
流动资产合计	20,751,641,573.21	20,751,641,573.21	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	26,122,966.78		-26,122,966.78
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	25,726,034.48	25,726,034.48	
长期股权投资	4,004,102.35	4,004,102.35	
其他权益工具投资		26,122,966.78	26,122,966.78
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,771,888.50	31,771,888.50	
固定资产	1,839,472,574.97	1,839,472,574.97	
在建工程	231,084,394.00	231,084,394.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	331,192,271.91	331,192,271.91	
开发支出	205,637,211.83	205,637,211.83	
商誉	1,479,668,983.25	1,479,668,983.25	
长期待摊费用	41,805,357.47	41,805,357.47	
递延所得税资产	354,709,601.17	354,709,601.17	
其他非流动资产	21,253,415.08	21,253,415.08	
非流动资产合计	4,592,448,801.79	4,592,448,801.79	



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产总计	25,344,090,375.00	25,344,090,375.00	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	813,778,535.69	813,778,535.69	
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	790,476,362.63	790,476,362.63	
应付账款	5,435,560,944.53	5,435,560,944.53	
预收款项	1,466,408,011.19	1,466,408,011.19	
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	248,489,061.12	248,489,061.12	
应交税费	392,393,052.10	392,393,052.10	
其他应付款	3,646,460,586.84	3,646,460,586.84	
其中：应付利息	1,873,308.34	1,873,308.34	
应付股利	43,339,974.03	43,339,974.03	
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	13,175,515.25	13,175,515.25	
流动负债合计	12,806,742,069.35	12,806,742,069.35	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	553,870,000.00	553,870,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,775,465,770.65	1,775,465,770.65	
长期应付职工薪酬	8,019,939.70	8,019,939.70	
预计负债	965,020.00	965,020.00	
递延收益	61,591,549.32	61,591,549.32	
递延所得税负债	544,172.72	544,172.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,400,456,452.39	2,400,456,452.39	
负债合计	15,207,198,521.74	15,207,198,521.74	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,045,391,745.49	2,045,391,745.49	



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	518,345,638.25	518,345,638.25	
一般风险准备			
未分配利润	4,819,472,061.46	4,819,472,061.46	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	8,451,694,979.20	8,451,694,979.20	
少数股东权益	1,685,196,874.06	1,685,196,874.06	
所有者权益 (或股东权益) 合计	10,136,891,853.26	10,136,891,853.26	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	25,344,090,375.00	25,344,090,375.00	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司承兑汇票管理模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，所以将未质押的承兑汇票重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，在应收款项融资项目下列报；公司将原列报在可供出售金融资产项下的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资项目下列报。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,080,878,699.69	2,080,878,699.69	
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	20,630,132.19		-20,630,132.19
应收账款	164,093,904.73	164,093,904.73	
应收款项融资		20,630,132.19	20,630,132.19
预付款项	67,453,813.76	67,453,813.76	
其他应收款	5,401,449,377.72	5,401,449,377.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	418,320,161.20	418,320,161.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,109,962.60	3,109,962.60	
流动资产合计	8,155,936,051.89	8,155,936,051.89	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	2,500,000.00		-2,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
长期股权投资	3,739,466,163.02	3,739,466,163.02	
其他权益工具投资		2,500,000.00	2,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,250,852.84	9,250,852.84	
固定资产	2,574,416.24	2,574,416.24	
在建工程	1,501,061.80	1,501,061.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,143,864.96	13,143,864.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	158,088,551.44	158,088,551.44	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,926,524,910.30	3,926,524,910.30	
资产总计	12,082,460,962.19	12,082,460,962.19	
<b>流动负债：</b>			
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	921,861,323.50	921,861,323.50	
预收款项	892,529,725.50	892,529,725.50	
应付职工薪酬	58,898,457.78	58,898,457.78	
应交税费	120,352,721.58	120,352,721.58	
其他应付款	3,462,284,170.23	3,462,284,170.23	
其中：应付利息			
应付股利	422,431.44	422,431.44	
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	5,455,926,398.59	5,455,926,398.59	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	553,870,000.00	553,870,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	18,386,523.59	18,386,523.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	200,000.00	200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	572,456,523.59	572,456,523.59	



项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
负债合计	6,028,382,922.18	6,028,382,922.18	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,614,189,353.26	2,614,189,353.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	503,832,881.32	503,832,881.32	
未分配利润	1,867,570,271.43	1,867,570,271.43	
所有者权益（或股东权益）合计	6,054,078,040.01	6,054,078,040.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,082,460,962.19	12,082,460,962.19	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

公司承兑汇票管理模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，所以将未质押的承兑汇票重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，在应收款项融资项目下列报；公司将原列报在可供出售金融资产项下的股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资项目下列报。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 42. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、10%、13%、16%及免税
消费税		
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
美康（香港）国际有限公司	8.25
西藏中健药业有限公司	15
海南通用三洋药业有限公司	15
天方药业有限公司	15





纳税主体名称	所得税税率 (%)
湖北科益药业股份有限公司	15
湖北丽益医药科技有限公司	15
海南通用康力制药有限公司	15
北京长城制药有限公司	15
上海新兴医药股份有限公司	15
新疆天山制药工业有限公司	15
巴楚县天山天然植物制品有限公司	15
怀化新兴原料血浆有限公司	20
余干新兴单采血浆有限公司	20
内蒙古通用中药有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国主席令第 63 号文件第二十七条第(一)项之规定,从事农、林、牧、渔业公司享受免征企业所得税的优惠政策。本公司之下属公司通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司享受该政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 512 号)第四章第八十六条(一)规定,从事中药材种植所得,免征企业所得税。本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受免征企业所得税的优惠政策。

根据喀什地区巴楚县国家税务局根据财税〔2008〕149 号、财税〔2011〕26 号、国家税务总局公告 2011 年第 48 号文件,本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司由于自产自销农副产品甘草,自 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据香港《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》利得税两级制将适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。法团首 200 万元的利得税税率将降至 8.25%,其后的利润则继续按 16.5%征税。独资或合伙业务的非法团业务,两级的利得税税率相应为 7.5%及 15%。本公司之下属公司美康(香港)国际有限公司按 8.25%的税率缴纳企业所得税。

根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知(藏政法〔2014〕51 号)第三条,西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。本公司之下属公司西藏中健药业有限公司享受该政策。

本公司之下属公司海南通用三洋药业有限公司获得高新技术企业证书,有效期至 2020 年 10 月。本年度按照企业所得税优惠税率 15%缴纳企业所得税。

本公司之下属公司天方药业有限公司被河南省科学技术厅、财政厅、国家税务局认定为高新技术企业有效期至 2021 年 9 月 12 日,本年度按照企业所得税优惠税率 15%缴纳企业所得税。

本公司之下属公司湖北科益药业股份有限公司于 2017 年获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书,有效期三年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司湖北丽益医药科技有限公司于 2018 年 11 月获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书,有效期为 3 年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司海南通用康力制药有限公司获得高新技术企业税收优惠证书,证书有效期至 2021 年 10 月,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司北京长城制药有限公司 2017 年通过高新技术企业认定,取得高新技术企业证书,有效期三年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司上海新兴医药股份有限公司 2017 年通过高新技术企业认定,取得高新技术企业证书,有效期三年,本年度按 15%优惠税率缴纳企业所得税。



本公司之下属公司新疆天山制药工业有限公司、巴楚县天山天然植物制品有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知(财税(2011)58号),按15%优惠税率缴纳企业所得税,减税期2011年1月1日至2020年12月31日。

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税(2018)77号)之规定,2018年1月1日起至2020年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之下属公司怀化新兴原料血浆有限公司、余干新兴单采血浆有限公司和内蒙古通用中药有限公司享受该政策。

#### (2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院令 第538号)第十五条第一款农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定,本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受减免增值税的优惠政策。

根据巴国税减免备字(2008)年30号文件,本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司自产销售的甘草属于免征增值税范围,自2009年1月1日起减免增值税。

根据《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》,增值税一般纳税人销售生物制品,可以选择简易办法按照生物制品销售额和3%的征收率计算缴纳增值税,36个月内不得变更计税方法,自2012年7月1日起施行。本公司之下属公司河南省医药有限公司、沈阳铸盈药业有限公司疫苗、生物制品按3%缴纳增值税;

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》条例第16条,避孕药品及用具属于增值税免税范围。本公司之下属公司河南省医药有限公司、沈阳铸盈药业有限公司计生用品免征增值税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,243,585.34	1,827,794.08
银行存款	1,999,004,262.10	3,167,133,979.18
其他货币资金	647,464,268.21	561,173,296.36
合计	2,647,712,115.65	3,730,135,069.62
其中:存放在境外的款项总额	61,770,031.69	14,844,621.88

其他说明:

受限货币资金

项目	期末数
银行承兑汇票保证金	488,075,474.09
履约保证金	50,536,882.00
住房维修基金	21,958,656.05
农民工工资保函保证金	2,845,657.88
资金冻结	1,054,209.85
合计	564,470,879.87

### 2、交易性金融资产

适用 不适用



### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	140,455,138.30	42,975,000.70
商业承兑票据	32,914,185.45	24,688,710.87
合计	173,369,323.75	67,663,711.57

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	140,455,138.30
商业承兑票据	32,914,185.45
合计	173,369,323.75

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,054,431,153.38	
商业承兑票据		
合计	1,054,431,153.38	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用



## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	173,468,363.43	100.00	99,039.68	0.06	173,369,323.75	67,663,711.57	100.00			67,663,711.57
其中：										
银行承兑汇票	140,455,138.30	81.01			140,455,138.30	42,975,000.70	63.51			42,975,000.70
商业承兑汇票	33,013,225.13	19.04	99,039.68	0.3	32,914,185.45	24,688,710.87	36.49			24,688,710.87
合计	173,468,363.43	100.00	99,039.68	0.06	173,369,323.75	67,663,711.57	100.00			67,663,711.57



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票(三甲医院)	33,013,225.13	99,039.68	0.30
合计	33,013,225.13	99,039.68	0.30

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合		预期信用损失率
商业承兑汇票	三甲医院	0.30%
	非三甲医院	1.00%

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内 (含 3 个月)	6,242,841,828.70
3 个月-1 年 (含 1 年)	4,636,856,350.18
1 年以内小计	10,879,698,178.88
1 至 2 年	734,487,928.10
2 至 3 年	87,176,239.41
3 年以上	
3 至 4 年	89,426,323.66
4 至 5 年	13,094,347.60
5 年以上	165,373,824.63
合计	11,969,256,842.28



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	219,634,579.11	1.83	73,118,940.98	33.29	146,515,638.13	260,710,462.50	2.61	76,961,907.12	29.52	183,748,555.38
其中：										
单项一	202,120,540.39	1.69	58,747,014.63	29.07	143,373,525.76	243,476,915.83	2.44	62,882,652.17	25.83	180,594,263.66
单项二	17,514,038.72	0.15	14,371,926.35	82.06	3,142,112.37	17,233,546.67	0.17	14,079,254.95	81.70	3,154,291.72
按组合计提坏账准备	11,749,622,263.17	98.17	395,142,759.68	3.36	11,354,479,503.49	9,733,164,457.95	97.39	452,774,789.26	4.65	9,280,389,668.69
其中：										
信用风险特征组合	11,749,622,263.17	98.17	395,142,759.68	3.36	11,354,479,503.49	9,733,164,457.95	97.39	452,774,789.26	4.65	9,280,389,668.69
合计	11,969,256,842.28	100.00	468,261,700.66	3.91	11,500,995,141.62	9,993,874,920.45	100.00	529,736,696.38	5.30	9,464,138,224.07



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	202,120,540.39	58,747,014.63	29.07	根据客户实际情况,个别认定
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,514,038.72	14,371,926.35	82.06	根据客户实际情况,个别认定
合计	219,634,579.11	73,118,940.98	33.29	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,830,426,409.48	46,856,450.29	0.43
1-2年(含2年)	621,982,405.81	93,297,360.86	15.00
2-3年(含3年)	84,448,998.70	42,224,499.35	50.00
3-4年(含4年)	44,036,952.15	44,036,952.15	100.00
4-5年(含5年)	13,094,347.60	13,094,347.60	100.00
5年以上	155,633,149.43	155,633,149.43	100.00
合计	11,749,622,263.17	395,142,759.68	3.36

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司按照信用风险特征组合估计预期信用损失率。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	62,882,652.17		4,135,637.54		58,747,014.63



类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,079,254.95	292,671.40			14,371,926.35
信用风险特征组合	452,774,789.26	-57,632,029.58			395,142,759.68
合计	529,736,696.38	-57,339,358.18	4,135,637.54		468,261,700.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
ME FARMACUBA	2,429,737.93	货币资金
ME MEDICUBA	1,705,899.61	货币资金
合计	4,135,637.54	/

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,783,620,040.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例 14.9%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,874,107.11 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位：元

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
应收账款保理及转让	无追索权保理及转让	474,640,352.14	11,592,842.76

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	426,726,199.07	684,625,278.01
商业承兑汇票	28,368,694.41	61,055,430.60
合计	455,094,893.48	745,680,708.61

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用





如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

报告期末，公司承兑汇票管理模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，所以重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，在应收款项融资项目下列报。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	630,912,956.99	93.76	645,435,195.09	94.30
1 至 2 年	33,470,980.87	4.97	27,425,921.83	4.01
2 至 3 年	2,745,835.19	0.41	7,264,473.73	1.06
3 年以上	5,777,814.73	0.86	4,315,419.91	0.63
合计	672,907,587.78	100.00	684,441,010.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
青岛中富泰科技集团股份有限公司	4,244,000.00	1-2 年	合同未执行完毕
翠质（上海）医疗器械有限公司	2,000,000.00	1-2 年	合同未执行完毕
武汉德广医药有限公司	1,999,012.07	1-2 年	合同未执行完毕
国药控股湖北有限公司	1,794,617.12	1-2 年	合同未执行完毕
Laboratorio Libra S.A.	1,542,300.00	1-2 年	合同未执行完毕
合计	11,579,929.19	--	--

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 127,797,495.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.67%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,584,543.44	1,408,325.52
应收股利		
其他应收款	678,149,643.51	639,765,968.84
合计	679,734,186.95	641,174,294.36

其他说明：



适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
保证金存款利息	1,382,073.54	1,408,325.52
其他	202,469.90	
合计	1,584,543.44	1,408,325.52

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	320,472,779.01
3 个月-1 年	60,043,499.86
1 年以内小计	380,516,278.87



账龄	期末余额
1 至 2 年	49,676,670.58
2 至 3 年	246,466,487.50
3 年以上	
3 至 4 年	66,368,547.35
4 至 5 年	9,089,986.99
5 年以上	152,749,215.21
合计	904,867,186.50

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	572,692,037.59	484,071,951.36
往来款	229,360,470.02	254,646,925.64
应收出口退税	35,008,576.18	37,817,535.73
备用金	16,741,671.81	14,703,051.45
其他	51,064,430.90	58,756,341.43
合计	904,867,186.50	849,995,805.61

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	90,142,448.11	17,853,982.63	102,233,406.03	210,229,836.77
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,835,999.38	7,651,706.84		16,487,706.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	98,978,447.49	25,505,689.47	102,233,406.03	226,717,542.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	180,633,502.91	16,487,706.22			197,121,209.13
单项认定	29,596,333.86				29,596,333.86
合计	210,229,836.77	16,487,706.22			226,717,542.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
汕头大学附属第一医院	保证金	219,333,333.33	2-3 年	24.24	
齐齐哈尔市第一医院	保证金	70,000,000.00	3 个月内	7.74	
浙江康力元生物药业有限公司	往来款	54,742,306.00	5 年以上	6.05	54,742,306.00
应收出口退税	应收出口退税	35,008,576.18	3 个月内	3.87	
赛提.提尔力克有限公司	往来款	25,505,689.47	3-4 年	2.82	25,505,689.47
合计	/	404,589,904.98	/	44.72	80,247,995.47

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	269,095,303.28	3,288,854.20	265,806,449.08	221,442,872.32	3,965,129.20	217,477,743.12
在产品	575,605,819.92	32,774,504.09	542,831,315.83	505,519,564.14	32,774,504.09	472,745,060.05
库存商品	4,632,629,935.14	66,828,447.38	4,565,801,487.76	4,313,490,681.20	68,827,295.35	4,244,663,385.85
周转材料						
消耗性生物资产	51,510,035.57		51,510,035.57	50,013,662.53		50,013,662.53
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品				26,113,720.99		26,113,720.99
委托加工物资	7,172,853.78		7,172,853.78	3,670,478.94		3,670,478.94
包装物	19,749,868.12	14,213.48	19,735,654.64	22,508,280.71	14,213.48	22,494,067.23
低值易耗品	16,693,532.71	3,749,487.02	12,944,045.69	11,358,927.02	3,749,487.02	7,609,440.00
在途物资	79,683,653.58		79,683,653.58	136,630,039.39		136,630,039.39
合计	5,652,141,002.10	106,655,506.17	5,545,485,495.93	5,290,748,227.24	109,330,629.14	5,181,417,598.10

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,965,129.20			676,275.00		3,288,854.20
在产品	32,774,504.09					32,774,504.09
库存商品	68,827,295.35	644,864.05		2,643,712.02		66,828,447.38
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品						
委托加工物资						
包装物	14,213.48					14,213.48
低值易耗品	3,749,487.02					3,749,487.02
在途物资						
合计	109,330,629.14	644,864.05		3,319,987.02		106,655,506.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	256,258,975.62	228,377,019.98
预交税费	23,866,124.58	8,613,936.34
合计	280,125,100.20	236,990,956.32

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	23,452,202.83		23,452,202.83	25,726,034.48		25,726,034.48	
其中：未实现融资收益	-9,032,444.36		-9,032,444.36	-10,819,193.62		-10,819,193.62	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	23,452,202.83		23,452,202.83	25,726,034.48		25,726,034.48	



## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
通用顺天堂（北京）医药有限公司	4,004,102.35									4,004,102.35
小计	4,004,102.35									4,004,102.35
合计	4,004,102.35									4,004,102.35

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
河南顺达化工科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
湖北省医药工业研究院有限公司	3,522,966.78	3,522,966.78
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
通用技术集团国际物流有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	26,122,966.78	26,122,966.78

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

出于战略投资的考虑，本公司选择将该等股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,070,218.05	8,289,060.00		55,359,278.05
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	47,070,218.05	8,289,060.00		55,359,278.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,940,203.15	3,647,186.40		23,587,389.55
2. 本期增加金额	784,141.62	82,890.60		867,032.22
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	20,724,344.77	3,730,077.00		24,454,421.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	26,345,873.28	4,558,983.00		30,904,856.28
2. 期初账面价值	27,130,014.90	4,641,873.60		31,771,888.50

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**20、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,773,258,742.31	1,839,472,574.97
合计	1,773,258,742.31	1,839,472,574.97





**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>							
1. 期初余额	1,300,085,464.01	2,180,742,076.97	82,292,444.79	53,222,546.47	48,289,355.17	49,084,006.32	3,713,715,893.73
2. 本期增加金额	4,529,582.41	11,215,403.46	4,290,253.34	5,503,954.28	14,916,329.53	1,757,626.45	42,213,149.47
(1) 购置	4,081,306.53	11,215,403.46	4,290,253.34	5,503,954.28	8,544,862.99	1,757,626.45	35,393,407.05
(2) 在建工程转入	448,275.88				6,371,466.54		6,819,742.42
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	89,895.23	811,104.31		1,082,339.61	13,720.22	655,473.77	2,652,533.14
(1) 处置或报废	89,895.23	811,104.31		1,082,339.61	13,720.22	655,473.77	2,652,533.14
4. 期末余额	1,304,525,151.19	2,191,146,376.12	86,582,698.13	57,644,161.14	63,191,964.48	50,186,159.00	3,753,276,510.06
<b>二、累计折旧</b>							
1. 期初余额	434,548,993.08	1,295,546,565.83	48,402,226.59	35,474,709.46	25,664,762.35	33,636,884.84	1,873,274,142.15
2. 本期增加金额	23,457,756.22	65,293,225.90	6,171,557.85	2,662,004.98	7,042,113.52	2,839,575.65	107,466,234.12
(1) 计提	23,457,756.22	65,293,225.90	6,171,557.85	2,662,004.98	7,042,113.52	2,839,575.65	107,466,234.12
3. 本期减少金额		700,164.59		978,586.33	13,034.21		1,691,785.13
(1) 处置或报废		700,164.59		978,586.33	13,034.21		1,691,785.13
4. 期末余额	458,006,749.30	1,360,139,627.14	54,573,784.44	37,158,128.11	32,693,841.66	36,476,460.49	1,979,048,591.14
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额	14,198.23	952,718.15			2,260.23		969,176.61
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	14,198.23	952,718.15			2,260.23		969,176.61
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值	846,504,203.66	830,054,030.83	32,008,913.69	20,486,033.03	30,495,862.59	13,709,698.51	1,773,258,742.31
2. 期初账面价值	865,522,272.70	884,242,792.99	33,890,218.20	17,747,837.01	22,622,332.59	15,447,121.48	1,839,472,574.97

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,160,109.81	2,360,633.42	70,595.86	728,880.53	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆天山房屋及建筑物	62,695,934.69	正在办理
河南泰丰办公楼	21,360,001.31	正在办理
新疆天方恒德房屋及建筑物	11,474,938.25	正在办理
河南爱森办公楼及仓储厂房	11,676,840.83	正在办理
金伦药业邯郸市嘉华大厦	9,498,795.07	正在办理
河南华鼎仓库及办公区	8,816,419.21	正在办理
天方中药新版 GMP 车间	5,025,783.85	正在办理
湖北科益关南食堂	702,498.20	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	420,023,969.16	228,297,108.66
工程物资	5,988,899.86	2,787,285.34
合计	426,012,869.02	231,084,394.00

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天方有限工业集聚区二期项目	364,531,070.56		364,531,070.56	203,894,855.83		203,894,855.83
天方有限 406 车间盐酸林可霉素树脂吸附工艺技改	12,862,233.16		12,862,233.16	683,356.93		683,356.93
广东通用番禺中心医院医疗云建设	7,276,691.12		7,276,691.12			
巴楚铵盐车间及新厂建设	5,503,148.59		5,503,148.59	5,503,148.59		5,503,148.59
湖北科益冻干粉针剂 2018 年 GMP 改造项目	2,435,175.08		2,435,175.08	2,194,522.38		2,194,522.38
天方有限工业集聚区新制剂项目	1,490,274.18		1,490,274.18	1,490,274.18		1,490,274.18
台州新兴暖通工程	1,397,139.00		1,397,139.00	1,080,139.00		1,080,139.00
河南省医药郑州现代医药物流中心	135,849.05		135,849.05	135,849.05		135,849.05
广东通用花都仓 J7 中央空调和冷库				4,294,434.00		4,294,434.00
广东通用增城智慧药房				1,050,000.00		1,050,000.00
广东通用番禺中心医院弱电改造项目				1,027,032.54		1,027,032.54
其他	24,392,388.42		24,392,388.42	6,943,496.16		6,943,496.16
合计	420,023,969.16		420,023,969.16	228,297,108.66		228,297,108.66



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
天方有限工业集聚区二期项目	1,684,897,600.00	203,894,855.83	160,636,214.73			364,531,070.56	21.64	25.18%				自筹
天方有限 406 车间盐酸林可霉素树脂吸附工艺技改	27,304,000.00	683,356.93	12,178,876.23			12,862,233.16	47.11	61%				自筹
广东通用番禺中心医院医疗云建设	99,680,002.80		7,276,691.12			7,276,691.12	7.30	7.3%				自筹
新疆天山巴楚铵盐车间及新厂建设	23,000,000.00	5,503,148.59				5,503,148.59	105.89	99%				自筹
湖北科益冻干粉针剂 2018 年 GMP 改造项目	4,988,000.00	2,194,522.38	240,652.70			2,435,175.08	48.82	95%				自筹
天方有限工业集聚区新制剂项目	110,770,000.00	1,490,274.18				1,490,274.18	1.35	1.35%				自筹
上海新兴台州暖通工程	1,350,696.00	1,080,139.00	317,000.00			1,397,139.00	103.44	99%				自筹
河南省医药郑州现代医药物流中心	184,520,000.00	135,849.05				135,849.05	0.07	0.07%				自筹
广东通用花都仓 J7 中央空调和冷库	4,294,434.00	4,294,434.00		4,294,434.00			100.00	100%				自筹
广东通用增城智慧药房	4,980,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00			100.00	100%				自筹
广东通用番禺中心医院弱电改造项目	1,882,893.00	1,027,032.54		1,027,032.54			100.00	100%				自筹
合计	2,147,667,625.80	221,353,612.50	180,649,434.78	6,371,466.54		395,631,580.74	/	/				/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	3,786,987.91		3,786,987.91	585,373.39		585,373.39
专用设备	2,201,911.95		2,201,911.95	2,201,911.95		2,201,911.95
合计	5,988,899.86		5,988,899.86	2,787,285.34		2,787,285.34

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用



## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	346,928,888.56	5,276,106.21	97,175,265.58	29,850,021.77	14,675,240.00	493,905,522.12
2. 本期增加金额	1,443,275.06		265,517.16	2,277,679.46	53,000.00	4,039,471.68
(1) 购置	1,443,275.06		265,517.16	2,277,679.46	53,000.00	4,039,471.68
3. 本期减少金额				1,090,571.30		1,090,571.30
(1) 处置				1,090,571.30		1,090,571.30
4. 期末余额	348,372,163.62	5,276,106.21	97,440,782.74	31,037,129.93	14,728,240.00	496,854,422.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	58,492,995.74	5,068,662.76	74,135,074.95	13,179,531.71	11,836,985.05	162,713,250.21
2. 本期增加金额	4,757,119.26	39,135.50	2,987,831.70	2,624,913.08	727,537.05	11,136,536.59
(1) 计提	4,757,119.26	39,135.50	2,987,831.70	2,624,913.08	727,537.05	11,136,536.59
3. 本期减少金额				1,039,597.37		1,039,597.37
(1) 处置				1,039,597.37		1,039,597.37
4. 期末余额	63,250,115.00	5,107,798.26	77,122,906.65	14,764,847.42	12,564,522.10	172,810,189.43
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	285,122,048.62	168,307.95	20,317,876.09	16,272,282.51	2,163,717.90	324,044,233.07
2. 期初账面价值	288,435,892.82	207,443.45	23,040,190.63	16,670,490.06	2,838,254.95	331,192,271.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.26%



## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆天山新厂房土地使用权	14,719,987.5	正在办理
天方有限交通路土地(182.69亩)	13,814,287.76	正在办理
河南爱森华盛天龙土地	8,550,210.27	正在办理
新疆天方恒德土地使用权	8,531,702.93	正在办理
天方有限交通路土地(115亩)	7,200,832.53	正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
药品研发	205,637,211.83	32,686,185.63	25,701,468.90		16,971,201.98	247,053,664.38
合计	205,637,211.83	32,686,185.63	25,701,468.90		16,971,201.98	247,053,664.38

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
河北金仑医药有限公司	701,651,065.78			701,651,065.78
河南泰丰医药有限公司	504,485,407.34			504,485,407.34
沈阳铸盈药业有限公司	226,399,422.91			226,399,422.91
美康九州医药有限公司	66,405,874.11			66,405,874.11
齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司	25,793,334.24			25,793,334.24
河南省爱森医药有限公司	22,654,522.42			22,654,522.42
湖北科益药业股份有限公司	17,567,568.84			17,567,568.84
怀化新兴原料血浆有限公司	5,965,031.70			5,965,031.70
湖北丽益医药科技有限公司	1,135,474.30			1,135,474.30
河南天方药业中药有限公司	531,974.06			531,974.06
河南天方科技有限公司	28,457.55			28,457.55
合计	1,572,618,133.25			1,572,618,133.25

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用



单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
河南泰丰医药有限公司	92,949,150.00			92,949,150.00
合计	92,949,150.00			92,949,150.00

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出等	41,805,357.47	10,790,290.90	9,444,771.80		43,150,876.57
合计	41,805,357.47	10,790,290.90	9,444,771.80		43,150,876.57

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	718,412,227.81	163,150,677.60	777,350,982.79	173,086,215.48
内部交易未实现利润	29,769,581.89	3,029,761.67	18,875,672.12	2,171,284.19
可抵扣亏损				
预提费用	529,613,757.45	114,824,121.22	781,494,960.55	176,343,239.28
递延收益	20,725,748.11	3,108,862.22	20,725,748.11	3,108,862.22
合计	1,298,521,315.26	284,113,422.71	1,598,447,363.57	354,709,601.17

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币





项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产评估增值	3,435,898.11	544,172.72	3,435,898.11	544,172.72
合计	3,435,898.11	544,172.72	3,435,898.11	544,172.72

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,543,490.24	73,505,258.56
可抵扣亏损	61,732,179.12	61,732,179.12
合计	77,275,669.36	135,237,437.68

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	4,708,455.43	4,708,455.43	
2020年	1,836,214.07	1,836,214.07	
2021年	25,321,214.85	25,321,214.85	
2022年	16,227,955.09	16,227,955.09	
2023年	13,638,339.68	13,638,339.68	
合计	61,732,179.12	61,732,179.12	

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	13,575,013.74	21,217,770.89
待抵扣税费	35,644.19	35,644.19
合计	13,610,657.93	21,253,415.08

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,778,535.69
抵押借款		
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	1,050,000,000.00	757,000,000.00
合计	1,100,000,000.00	813,778,535.69

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 32、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,118,430.05
银行承兑汇票	1,075,247,038.72	788,357,932.58
合计	1,075,247,038.72	790,476,362.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及费用	5,766,353,995.15	5,363,056,376.29
工程款	21,014,870.24	47,205,302.19
设备款	38,855,244.16	15,505,936.97
其他	1,324,967.87	9,793,329.08
合计	5,827,549,077.42	5,435,560,944.53

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CEO 项目部	262,702,649.64	合同未执行完毕
江西省美伦医药有限公司	19,739,319.71	合同未执行完毕
MEIKANG SHENGXIANG TECHNOLOGY AND TRADE (HK) LIMITED	6,119,947.89	合同未执行完毕



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉圣嘉士医药有限责任公司	5,707,279.97	合同未执行完毕
河南佳辉生物科技有限公司	5,690,684.56	合同未执行完毕
合计	299,959,881.77	/

其他说明:

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,344,699,993.40	1,466,388,963.57
租金		19,047.62
合计	1,344,699,993.40	1,466,408,011.19

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军总医院	82,283,976.51	合同尚未执行完毕
中国人民解放军白求恩国际和平医院	9,940,626.27	合同尚未执行完毕
中国人民解放军第二五二医院	8,599,448.27	合同尚未执行完毕
合计	100,824,051.05	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	239,925,719.25	510,940,222.40	588,458,954.76	162,406,986.89
二、离职后福利-设定提存计划	6,983,350.20	57,435,391.56	59,239,546.49	5,179,195.27
三、辞退福利	1,579,991.67	752,391.46	1,343,583.53	988,799.60
四、一年内到期的其他福利				
合计	248,489,061.12	569,128,005.42	649,042,084.78	168,574,981.76

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	227,927,490.63	389,642,014.22	473,878,855.90	143,690,648.95
二、职工福利费		25,926,261.97	21,314,610.88	4,611,651.09
三、社会保险费	230,643.70	29,003,926.81	28,862,831.27	371,739.24
其中：医疗保险费	175,677.10	25,688,744.41	25,556,100.79	308,320.72
工伤保险费	18,583.23	1,425,700.73	1,416,759.63	27,524.33
生育保险费	36,383.37	1,856,158.46	1,856,647.64	35,894.19
补充医疗保险费		33,323.21	33,323.21	
四、住房公积金	14,055.40	26,902,048.52	25,257,814.67	1,658,289.25
五、工会经费和职工教育经费	8,866,726.00	7,538,245.78	7,217,084.08	9,187,887.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		798,567.10	798,567.10	
九、因解除劳动关系给予的补偿		306,349.16	306,349.16	
十、劳务派遣人员报酬	2,886,803.52	30,822,808.84	30,822,841.70	2,886,770.66
合计	239,925,719.25	510,940,222.40	588,458,954.76	162,406,986.89

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,523,770.76	48,061,919.69	51,010,952.29	574,738.16
2、失业保险费	33,007.69	1,439,499.95	1,442,059.49	30,448.15
3、企业年金缴费	3,426,571.75	7,933,971.92	6,786,534.71	4,574,008.96
合计	6,983,350.20	57,435,391.56	59,239,546.49	5,179,195.27

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,926,635.08	127,785,849.10
消费税		
营业税		
企业所得税	108,372,974.75	243,125,864.32
个人所得税	1,210,852.84	1,589,902.55
城市维护建设税	4,724,391.50	8,196,901.96
房产税	1,418,984.06	1,564,784.80
土地使用税	1,754,849.77	1,774,264.25
教育费附加	3,667,935.45	5,875,619.80
其他	4,945,535.35	2,479,865.32
合计	182,022,158.80	392,393,052.10

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,528,561.00	1,873,308.34
应付股利	267,292,958.85	43,339,974.03
其他应付款	3,690,626,183.52	3,601,247,304.47
合计	3,959,447,703.37	3,646,460,586.84

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,528,561.00	1,873,308.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,528,561.00	1,873,308.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	267,292,958.85	43,339,974.03
合计	267,292,958.85	43,339,974.03

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	年末余额	年初余额	超过1年未支付原因
武汉鑫益投资有限公司股东	369,370.43	369,370.43	股东未领取
上海新兴医药股份有限公司股东	429,073.16	448,507.31	股东未领取
驻马店市液化公司	211,215.72	142,429.25	股东未领取
驻马店市佳梦燃气具有限公司	211,215.72	142,429.25	股东未领取
合计	1,220,875.03	1,102,736.24	

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
往来款	2,552,466,288.23	2,599,131,310.48
押金保证金	1,011,422,384.29	849,259,162.99
股权款	126,737,511.00	152,856,831.00
合计	3,690,626,183.52	3,601,247,304.47

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
方圆凯丰投资有限公司	886,890,000.50	未到结算期
河北威达普医药有限公司	181,681,504.50	未到结算期
通用天方药业集团有限公司	172,247,488.87	未到结算期
通用技术集团医药控股有限公司	126,737,511.00	未到结算期
沧州市嘉博医药科技有限公司	21,000,000.00	未到结算期
合计	1,388,556,504.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,576,549.31	13,175,515.25
合计	16,576,549.31	13,175,515.25

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		



项目	期末余额	期初余额
保证借款		
信用借款	567,870,000.00	553,870,000.00
合计	567,870,000.00	553,870,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

利率区间 4.75%-4.94%

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	90,949.94	
专项应付款	1,775,465,770.65	1,775,465,770.65
合计	1,775,556,720.59	1,775,465,770.65

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
富士施乐实业发展（中国）有限公司	90,949.94	
合计	90,949.94	

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医药储备基金	1,775,465,770.65			1,775,465,770.65	工信部、财政部拨付专项储备资金
合计	1,775,465,770.65			1,775,465,770.65	/

**47、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	8,019,939.70	8,019,939.70
三、其他长期福利		
合计	8,019,939.70	8,019,939.70

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用





#### 48、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	965,020.00	965,020.00	劳动纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	965,020.00	965,020.00	

#### 49、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,591,549.32	4,359,245.20	958,290.78	64,992,503.74	
合计	61,591,549.32	4,359,245.20	958,290.78	64,992,503.74	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
203.405 亩土地事宜使用优惠政策产生补偿收益	16,882,600.00					16,882,600.00	与资产相关
公租房专项资金	16,472,637.00					16,472,637.00	与资产相关
赤芍栽培项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
天健现代物流项目	4,340,548.30			56,987.40		4,283,560.90	与资产相关
GMP 工程项目补助款	3,585,000.00			358,500.00		3,226,500.00	与资产相关
驻马店财政局 110 线路迁改款		3,059,245.20				3,059,245.20	与资产相关
西北甘草基地建设项目	2,531,418.06			14,303.36		2,517,114.70	与资产相关
2016 年省重大科技专项项目经费(瑞舒伐他汀钙及片剂开发项目)	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
抗病毒药物富马酸替诺福韦酯原料及片剂研发资金	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
通用康力产业振兴及技术改造	2,450,000.00			490,000.00		1,960,000.00	与收益相关
优质甘草规范化规模化产业	1,314,284.88					1,314,284.88	与资产



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
化生产基地项目							相关
驻马店财政局科技研发补助		1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
2017 年省先进制造业发展专项资金	1,011,111.11					1,011,111.11	与资产相关
国家中药标准化项目—姜黄项目	600,000.00					600,000.00	与资产相关
抗病毒药盐酸缬更昔洛韦原料及片研究开发经费	500,000.00					500,000.00	与收益相关
市财政局汇入项目资金（欧典螺旋车间建设项目资金）	410,000.00					410,000.00	与资产相关
锅炉补贴款	432,000.00			24,000.00		408,000.00	与收益相关
市财政局汇入 2012 年省产业结构调整项目资金	358,000.00					358,000.00	与资产相关
2016 年研发服务平台奖补资金	333,333.34					333,333.34	与资产相关
阿昔洛韦氢化可的松乳膏研发资金	300,000.00					300,000.00	与收益相关
低氮改造	277,916.65			14,500.02		263,416.63	与收益相关
优质甘草规范化规模化产业化生产基地项目	200,000.00					200,000.00	与资产相关
污水处理设备款	165,000.00					165,000.00	与收益相关
湖北省知识产权局下拨的 2018 年度知识产权转化资金	150,000.00					150,000.00	与收益相关
研发服务平台奖补资金	100,000.00					100,000.00	与资产相关
富马酸替诺福韦二吡啶酯及片剂研发资金	100,000.00					100,000.00	与收益相关
河南省环境监测中心监控设施资金补助	24,000.00					24,000.00	与资产相关
房租补贴	23,700.00					23,700.00	与收益相关
新药盐酸托莫西汀政府补助款	16,666.67					16,666.67	与资产相关
药品电子监管码	13,333.31					13,333.31	与收益相关
合计	61,591,549.32	4,359,245.20		958,290.78		64,992,503.74	

其他说明：

适用 不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,068,485,534.00						1,068,485,534.00

**52、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,025,643,018.25			2,025,643,018.25
其他资本公积	18,257,230.47			18,257,230.47
原制度转入	1,491,496.77			1,491,496.77
合计	2,045,391,745.49			2,045,391,745.49

**54、库存股**

□适用 √不适用

**55、其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	518,345,638.25			518,345,638.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	518,345,638.25			518,345,638.25

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,819,472,061.46	3,721,008,662.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		46,986,786.51
调整后期初未分配利润	4,819,472,061.46	3,767,995,449.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	688,493,305.72	839,566,311.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	463,359,436.68	389,559,140.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,044,605,930.50	4,218,002,620.20

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,805,962,493.17	13,419,485,666.68	14,440,920,628.29	11,219,797,492.50
其他业务	54,244,405.09	31,416,228.73	88,366,052.25	29,208,001.31
合计	16,860,206,898.26	13,450,901,895.41	14,529,286,680.54	11,249,005,493.81

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	27,038,172.60	29,524,992.70
教育费附加	13,326,447.38	15,586,898.78
资源税	46,620.60	159,294.53
房产税	4,105,717.71	4,108,430.58
土地使用税	3,950,893.44	3,755,859.91
车船使用税	37,881.06	65,211.50
印花税	4,121,527.50	3,059,161.24
地方教育费附加	6,197,238.66	5,615,136.44



项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,264,556.51	2,857,333.58
合计	62,089,055.46	64,732,319.26

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务及宣传费	1,302,376,756.56	1,222,296,632.10
经营人员薪酬	205,755,011.46	170,495,217.48
咨询费	68,434,875.03	49,396,117.85
运输费	59,177,719.82	37,464,952.00
劳务手续费	36,287,196.95	12,942,524.98
业务招待费	13,486,617.78	12,643,325.17
保管费	9,286,052.08	10,210,729.99
会议费	9,155,393.83	6,133,502.76
差旅费	8,527,807.00	8,894,808.13
交通费	7,504,751.02	5,795,551.92
办公费	3,727,307.33	3,265,396.65
邮电费	2,717,297.15	1,976,700.69
其他	42,214,735.83	74,364,742.93
合计	1,768,651,521.84	1,615,880,202.65

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	209,873,886.27	154,644,305.09
折旧及摊销	46,602,968.97	30,768,067.71
租赁费	26,778,678.17	23,011,251.45
修理费	14,870,492.90	12,161,339.18
咨询审计费	15,822,325.24	8,674,251.73
水电费	7,000,192.72	4,975,764.03
业务招待费	5,140,911.06	5,048,951.26
办公费	4,688,274.39	4,514,409.99
差旅费	4,582,446.33	4,609,219.14
交通费	3,142,176.40	2,358,943.82
党团培训费	1,860,512.71	3,363,486.45
邮电费	1,814,007.04	1,099,814.54
广告宣传费	1,605,961.38	1,549,634.97
会议费	1,392,952.18	986,604.47
其他	69,117,069.80	32,386,672.00
合计	414,292,855.56	290,152,715.83

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料动力费	17,795,788.77	6,830,916.37



项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研发费用	2,734,284.26	5,861,770.95
人工费	10,388,114.74	9,992,518.87
折旧摊销	2,170,725.74	3,455,018.39
专项费用	4,042,039.06	355,730.46
试验检验费	66,950.00	600.00
其他	1,226,338.55	1,161,345.84
合计	38,424,241.12	27,657,900.88

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,880,227.93	37,042,295.41
减：利息收入	-21,129,336.64	-14,172,422.59
汇兑净收益	-2,169,150.92	
汇兑净损失		1,383,842.90
手续费及其他	27,411,852.75	6,255,181.20
合计	76,993,593.12	30,508,896.92

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业开拓市场补助	26,365,246.20	
税费返还	1,963,721.72	4,466,321.37
产业振兴及技术改造	490,000.00	490,000.00
中央基建投资资金 GMP 改造工程	358,500.00	358,500.00
财政局拨付 2017 年下半年和 2018 年上半年开拓市场专项补助	316,200.00	
北京市商委补助	192,290.00	1,785,477.00
锅炉补贴	150,000.00	
政府专项资金奖励	118,284.30	
出口信用保险补助	114,200.00	
驻马店市科技人才奖	100,000.00	
2014 年 06 月河南省财政厅汇入博士后科研项目资金入账	60,000.00	
天健现代物流项目	57,407.40	
稳岗补贴	66,311.18	
低氮改造摊销	14,500.02	
西北甘草基地建设项目	14,303.36	
种植项目结转政府补助		985,898.36
商务部出口奖励		917,560.00
新兴战略企业专项资金		800,000.00
虹口绩效奖励		110,000.00
虹口重点企业奖励		60,000.00
财政补贴（土地）		56,987.40
驻马店市商务局转入 2016 年度进出口工作		40,000.00



项目	本期发生额	上期发生额
先进单位奖励资		
财政统筹奖励		30,000.00
合计	30,380,964.18	10,100,744.13

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		51,225,467.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		56,813.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	78,319.84	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	78,319.84	51,282,281.23

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	47,354,288.70	
其他应收款坏账损失	-2,183,143.65	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-28,562.55	
长期应收款坏账损失		
合计	45,142,582.50	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-61,893,045.84
二、存货跌价损失	-644,864.05	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-644,864.05	-61,893,045.84

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-466.02	7,708,168.66
合计	-466.02	7,708,168.66

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,624.95	10,250.00	19,624.95
其中：固定资产处置利得	736.95	10,250.00	736.95
无形资产处置利得	18,888.00		18,888.00
债务重组利得		6,000,000.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	131,816.00	1,129,471.00	131,816.00
其他	1,005,465.88	5,650,494.11	1,005,465.88
合计	1,156,906.83	12,790,215.11	1,156,906.83

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：





□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	206,553.71	530,494.51	206,553.71
其中：固定资产处置损失	206,553.71	432,182.71	206,553.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,612,000.00	1,000,000.00	1,612,000.00
其他	1,458,039.15	886,776.98	1,458,039.15
合计	3,276,592.86	2,417,271.49	3,276,592.86

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	199,871,260.98	238,726,200.86
递延所得税费用	70,596,178.46	30,348,260.82
合计	270,467,439.44	269,074,461.68

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,121,690,586.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	268,220,830.82
子公司适用不同税率的影响	-17,718,085.58
调整以前期间所得税的影响	14,144,787.38
非应税收入的影响	-78,319.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	994,341.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,238,433.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,142,318.30
所得税费用	270,467,439.44

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

□适用 √不适用

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	815,699,484.26	569,427,410.84
补贴款及扶持基金	26,953,809.24	10,025,154.89
利息收入	7,083,162.94	10,811,368.49
租金	8,896,999.76	4,395,541.04
其他	99,558,873.22	98,911,398.32
合计	958,192,329.42	693,570,873.58

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	1,505,553,712.79	689,527,680.58
销售服务及咨询费	699,823,715.42	677,395,946.89
运输费	28,356,885.49	30,613,260.97
差旅会议费	18,302,905.49	18,549,802.58
其他费用性支出	126,725,075.74	149,604,754.63
合计	2,378,762,294.93	1,565,691,445.65

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款	164,310,951.91	
河北金仑转让其子公司		51,145,900.00
合计	164,310,951.91	51,145,900.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	56,229,493.41	345,000,000.00
合计	56,229,493.41	345,000,000.00

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	90,032,996.57	
合计	90,032,996.57	



77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	851,223,146.73	999,845,781.31
加：资产减值准备	-44,497,718.45	61,893,045.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,075,532.92	133,041,202.96
无形资产摊销	11,612,588.39	8,130,424.02
长期待摊费用摊销	8,481,199.13	3,164,315.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,230.29	-7,714,621.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	206,373.66	185,267.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	76,993,593.12	30,508,896.92
投资损失（收益以“-”号填列）	397,880.16	51,282,281.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,596,178.46	29,836,324.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-13,234,656.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-361,392,774.86	-527,558,528.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,726,743,684.01	-1,993,309,194.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,274,963.82	-256,968,742.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-948,766,490.64	-1,480,898,203.38
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,083,241,235.78	1,975,282,410.91
减：现金的期初余额	2,995,339,113.83	3,182,759,702.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-912,097,878.05	-1,207,477,291.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,083,241,235.78	2,995,339,113.83
其中：库存现金	1,243,585.34	1,827,794.08
可随时用于支付的银行存款	2,081,997,650.44	2,992,347,798.24
可随时用于支付的其他货币资金		1,163,521.51
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,083,241,235.78	2,995,339,113.83
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		

其他说明：

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	564,470,879.87	信用证保证金、住房维修基金、票据保证金、保函保证金、定期存款、法院冻结
应收票据	173,369,323.75	票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	737,840,203.62	/

**80、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	22,252,297.87	6.8747	152,977,872.18
欧元	2,961,938.26	7.8170	23,153,471.38
港币			
日元	13,495,459.87	0.0638	861,010.34
澳元	2,271.58	4.8156	10,939.02
应收账款			
其中：美元	28,820,398.35	6.8747	198,131,592.56
欧元	18,743,205.59	7.8170	146,515,638.13
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
英镑			
应付账款			
其中：美元	30,445,047.30	6.8747	209,300,566.69
欧元	2,335,335.83	7.8170	18,255,320.22
港币	10,614,648.57	0.8797	9,337,706.35
日元	2,019,935,059.80	0.0638	128,871,856.82
英镑	1,840,077.53	8.7113	16,029,467.39

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

适用 不适用

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业开拓市场补助	26,365,246.20	其他收益	26,365,246.20
税费返还	1,963,721.72	其他收益	1,963,721.72
产业振兴及技术改造	490,000.00	其他收益	490,000.00
中央基建投资资金 GMP 改造工程	358,500.00	其他收益	358,500.00



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政局拨付 2017 年下半年和 2018 年上半年开拓市场专项补助	316,200.00	其他收益	316,200.00
北京市商委补助	192,290.00	其他收益	192,290.00
锅炉补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
政府专项资金奖励	118,284.30	其他收益	118,284.30
出口信用保险补助	114,200.00	其他收益	114,200.00
驻马店市科技人才奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2014 年河南省财政厅汇入博士后科研项目资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
天健现代物流项目	57,407.40	其他收益	57,407.40
稳岗补贴	66,311.18	其他收益	66,311.18
低氮改造摊销	14,500.02	其他收益	14,500.02
西北甘草基地建设项目	14,303.36	其他收益	14,303.36
合计	30,380,964.18		30,380,964.18

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**83、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用



公司名称	合并范围变动原因	持股比例 (%)	注册资本 (元)
武汉通用大广医药有限公司	投资设立	60	10,000,000.00
北京美康博瑞科技有限公司	投资设立	100	10,000,000.00
通用医药 (东莞) 有限公司	投资设立	60	10,000,000.00
通用医药 (惠州) 有限公司	投资设立	60	10,000,000.00
通用医药 (江门) 有限公司	投资设立	60	10,000,000.00

武汉通用大广医药有限公司系湖北通用医药有限公司与孝感友聚商贸有限公司共同出资设立的公司,统一社会信用代码:91420103MA4KXPAT1H;经营范围:中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品、蛋白同化制剂、肽类激素(含冷藏冷冻药品)批发兼零售,第一类医疗器械批发,第二类医疗器械批发,第三类医疗器械批发,预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、保健品食品批发兼零售;日用化工用品、消毒杀菌用品销售(不含危化品);普通道路货运,货物专用运输(冷藏保鲜);广告设计、制作、代理。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

北京美康博瑞科技有限公司系北京美康百泰医药科技有限公司出资设立的全资子公司,统一社会信用代码:91110108MA01G08Q9T;经营范围:销售第三类医疗器械;技术服务、技术推广、技术咨询;销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、医疗器械II类。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

通用医药(东莞)有限公司系广东通用医药有限公司与李志瑞共同出资设立的公司,统一社会信用代码:91441900MA529F6C4X;经营范围:销售:药品、医疗器械、预包装食品(不含冷藏冷冻食品)、特殊食品(保健食品、特殊医学用途配方食品、婴幼儿配方乳粉)、消毒用品、化妆品。(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)。

通用医药(惠州)有限公司系广东通用医药有限公司与陈维共同出资设立的公司,统一社会信用代码:91441302MA52B2TB8A;经营范围:药品经营;医疗器械经营;销售:消毒用品;药品信息咨询。(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)。

通用医药(江门)有限公司系广东通用医药有限公司与广东诚汇投资有限公司共同出资设立的公司,统一社会信用代码:91440781MA521G7NX8;经营范围:批发、零售:药品、医疗器械、预包装食品;销售:日用品、化妆品、消毒用品;商业信息咨询服务。(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)。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
中国医药保健品有限公司	北京	北京	医药销售	100		同一控制下企业合并
美康中药材有限公司	北京	北京	中药材种植销售		100	同一控制下企业合并
美康国际贸易发展有限公司	北京	北京	医药销售		100	同一控制下企业合并
美康医疗器械敷料有限公司	北京	北京	医药销售		100	同一控制下



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	
						企业合并
美康（香港）国际有限公司	北京	北京	医药销售		100	投资设立
通用嘉禾（吉林）天然药物有限公司	吉林	吉林	中药材种植销售		51	非同一控制下企业合并
内蒙古通用中药有限公司	呼和浩特	呼和浩特	中药材种植销售		57.14	投资设立
海南通用三洋药业有限公司	海南	海南	医药生产	100		同一控制下企业合并
湖北通用药业有限公司	湖北	湖北	医药销售		51	同一控制下企业合并
湖北十堰通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		51	投资设立
湖北襄阳通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		100	投资设立
湖北宜昌通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		51	投资设立
湖北黄石通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		60	投资设立
武汉通用大广医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		60	投资设立
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	北京	医药销售	60		投资设立
河北博世林科技有限公司	河北	河北	医药销售		60	投资设立
河南普乐生科技有限公司	河南	河南	医药销售		72	投资设立
天津慧康百泰科技发展有限公司	天津	天津	医药销售		51	投资设立
河南通用乐生科技有限公司	河南	河南	医药销售		72	投资设立
北京通用易达科技有限公司	北京	北京	医药销售		51	投资设立
北京美康博瑞科技有限公司	北京	北京	医药销售		100	投资设立
河南天方药业股份有限公司	河南	河南	生产	100		同一控制下企业合并
天方药业有限公司	河南	河南	生产		100	同一控制下企业合并
河南天方医药化工有限公司	河南	河南	生产		60	同一控制下企业合并
河南天方科技有限公司	河南	河南	生产		80	同一控制下企业合并
河南天方药业中药有限公司	河南	河南	生产		100	同一控制下企业合并
河南省医药有限公司	河南	河南	销售		60	同一控制下企业合并
河南大药房连锁经营有限公司	河南	河南	销售		100	同一控制下企业合并
河南豫鼎药业有限公司	河南	河南	销售		100	同一控制下企业合并
河南华鼎医药有限公司	河南	河南	销售		60	同一控制下企业合并
河南和鼎医药有限公司	河南	河南	销售		60	同一控制下企业合并
河南省爱森医药有限公司	河南	河南	销售		51	非同一控制下企业合并
河南省保和堂医药有限公司	河南	河南	销售		51	非同一控制下企业合并
河南泰丰医药有限公司	河南	河南	销售		70	非同一控制下企业合并





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	
海南弘远药业有限公司	海南	海南	销售		100	非同一控制下企业合并
郑州强丰医疗设备有限公司	河南	河南	销售		100	非同一控制下企业合并
河南通用医疗技术有限公司	河南	河南	销售		100	非同一控制下企业合并
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	北京	销售	87.15	12.85	同一控制下企业合并
内蒙古中技服医疗器械有限公司	呼和浩特	呼和浩特	销售		51	投资设立
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	北京	研发仓储服务	100		同一控制下企业合并
沈阳铸盈药业有限公司	沈阳	沈阳	销售	60		非同一控制下企业合并
上海新兴医药股份有限公司	上海	上海	医药生产	51		同一控制下企业合并
余干新兴单采血浆有限公司	余干	余干	医药生产		100	同一控制下企业合并
怀化新兴原料血浆有限公司	怀化	怀化	医药生产		100	同一控制下企业合并
三明新兴血浆有限公司	三明	三明	医药生产		100	同一控制下企业合并
台州新兴血浆有限公司	台州	台州	医药生产		100	同一控制下企业合并
北京长城制药有限公司	北京	北京	医药生产	51		同一控制下企业合并
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	新疆	销售	65.33		同一控制下企业合并
新疆天健药业有限公司	新疆	新疆	销售		100	同一控制下企业合并
喀什通惠医药有限公司	新疆	新疆	销售		72.22	同一控制下企业合并
武汉鑫益投资有限公司	武汉	武汉	研发生产	96.372		同一控制下企业合并
湖北科益药业股份有限公司	武汉	武汉	生产		74.54	同一控制下企业合并
湖北丽益医药科技有限公司	武汉	武汉	研发		59	同一控制下企业合并
新疆天山制药工业有限公司	新疆	新疆	生产	51		非同一控制下企业合并
巴楚县天山天然植物制品有限公司	新疆	新疆	销售		100	非同一控制下企业合并
新疆甘草产业发展有限责任公司	新疆	新疆	销售		65	非同一控制下企业合并
江西南华（通用）医药有限公司	江西	江西	销售	49		投资设立
中国医药黑龙江有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售	51		投资设立
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	哈尔滨	哈尔滨	销售		51	投资设立
齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	销售		51	非同一控制



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	
						下企业合并
美康九州医药有限公司	北京	北京	销售	100		非同一控制下企业合并
北京美康永正医药有限公司	北京	北京	销售		92	非同一控制下企业合并
北京永正利源医疗器械有限公司	北京	北京	销售		51	投资设立
广东通用医药有限公司	广东	广东	销售		51	非同一控制下企业合并
佛山通用医药有限公司	广东	广东	销售		51	投资设立
广东通用医药(粤东)有限公司	广东	广东	销售		100	投资设立
广东通用血液透析中心有限公司	广东	广东	血透服务		100	投资设立
通用医药(东莞)有限公司	广东	广东	销售		60	投资设立
通用医药(惠州)有限公司	广东	广东	销售		60	投资设立
通用医药(江门)有限公司	广东	广东	销售		60	投资设立
海南通用康力制药有限公司	海南	海南	生产	54		同一控制下企业合并
河北金仑医药有限公司	河北	河北	销售	70		非同一控制下企业合并
河北金仑医药邯郸有限公司	河北	河北	销售		100	非同一控制下企业合并
西藏中健药业有限公司	青海	青海	销售	5	95	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司对子公司江西南华(通用)医药有限公司的持股比例为 49%, 表决权比例为 51%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

经公司第七届董事会第 13 次会议审议并通过《关于南华通用增资并调整股权结构的议案》, 为了江西南华(通用)医药有限公司(以下简称“南华通用”)经营发展需要, 便于其更好的在江西地区开展业务, 其股东江西南华医药有限公司(以下简称“江西南华”)向其增资 408 万元, 公司同意并且确认放弃对新增注册资本认缴出资的优先权, 公司对南华通用持股比例由 51%降至 49%, 通过《增资协议》及南华通用修订后的《公司章程》明确公司依旧按照 51%的比例行使股东会表决权, 同时, 南华通用董事会成员中 2 名董事由公司推荐, 且董事长、总经理和财务负责人均由公司推荐, 监事由公司委派。在该治理结构下, 公司依旧对南华通用实际控制, 能够继续将其纳入公司合并报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京美康百泰医药科技有限公司	40	64, 113, 581. 06		516, 625, 925. 24
江西南华(通用)医药有限公司	51	5, 508, 539. 08		74, 089, 247. 69
中国医药黑龙江有限公司	49	11, 565, 910. 75		130, 951, 727. 84
新疆天方恒德医药有限公司	34. 67	-2, 442, 612. 17		16, 514, 707. 25
新疆天山制药工业有限公司	49	1, 280, 589. 93		74, 403, 750. 47
武汉鑫益投资有限公司	3. 63	2, 656, 210. 60		66, 716, 355. 01



子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南通用康力制药有限公司	46	7,845,907.69		140,286,689.02
沈阳铸盈药业有限公司	40	9,115,141.24		60,563,566.58
上海新兴医药股份有限公司	49	-11,036,982.19		167,467,437.48
河北金仑医药有限公司	30	21,589,594.54		68,080,084.89
北京长城制药有限公司	49	-1,990,629.17		21,871,595.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
北京美康百泰医药科技有限公司	142,219.35	2,807.38	145,026.73	43,024.53		43,024.53	124,143.80	2,812.32	126,956.12	37,144.88		37,144.88
江西南华(通用)医药有限公司	83,934.46	55.01	83,989.47	69,462.17		69,462.17	88,836.56	153.54	88,990.10	75,542.90		75,542.90
中国医药黑龙江有限公司	92,776.01	16,947.09	109,723.10	91,791.44		91,791.44	83,992.08	17,704.41	101,696.49	85,582.30		85,582.30
新疆天方恒德医药有限公司	36,629.53	6,143.89	42,773.42	37,971.70	428.36	38,400.06	34,857.12	6,094.76	40,951.88	35,421.02	434.05	35,855.07
新疆天山制药工业有限公司	10,006.92	13,463.02	23,469.94	8,403.87	104.52	8,508.39	10,556.58	13,435.54	23,992.12	9,176.62	106.92	9,283.54
武汉鑫益投资有限公司	19,207.54	13,049.59	32,257.13	7,665.15	305.00	7,970.15	21,252.23	13,133.46	34,385.69	10,506.93	305.00	10,811.93
海南通用康力制药有限公司	39,273.29	13,914.80	53,188.09	22,494.98	196.00	22,690.98	31,546.97	14,068.82	45,615.79	16,579.32	245.00	16,824.32
沈阳铸盈药业有限公司	70,158.70	557.37	70,716.07	55,575.17		55,575.17	73,904.00	393.27	74,297.27	61,435.17		61,435.17
上海新兴医	26,827.77	9,512.27	36,340.04	2,163.02		2,163.02	29,844.64	9,553.95	39,398.59	2,969.12		2,969.12



子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
药股份有限公司												
河北金仑医药有限公司	186,492.22	6,077.66	192,569.88	169,876.52		169,876.52	164,740.93	6,770.22	171,511.15	156,014.32		156,014.32
北京长城制药有限公司	7,760.46	1,206.08	8,966.54	4,472.90	30.05	4,502.95	8,557.71	1,295.33	9,853.04	4,951.71	31.49	4,983.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京美康百泰医药科技有限公司	81,179.65	12,190.97	12,190.97	-3,358.86	70,532.75	12,196.44	12,196.44	-7,294.58
江西南华（通用）医药有限公司	121,349.97	1,080.11	1,080.11	8,321.81	83,971.91	788.07	788.07	-431.16
中国医药黑龙江有限公司	57,942.69	1,817.48	1,817.48	-9,994.12	45,244.05	1,145.64	1,145.64	-19,792.47
新疆天方恒德医药有限公司	19,118.19	-723.45	-723.45	-509.75	16,821.92	70.50	70.50	-2,246.68
新疆天山制药工业有限公司	5,638.97	252.98	252.98	457.37	5,183.22	171.95	171.95	287.01
武汉鑫益投资有限公司	7,781.12	713.22	713.22	-1,078.71	10,685.96	1,781.65	1,781.65	4,145.41
海南通用康力制药有限公司	28,587.41	1,705.63	1,705.63	6,775.42	21,784.22	2,452.64	2,452.64	3,151.30
沈阳铸盈药业有限公司	87,655.80	2,278.79	2,278.79	-4,447.76	37,662.35	868.68	868.68	-3,835.04
上海新兴医药股份有限公司	2,910.53	-2,252.45	-2,252.45	-644.44	9,712.34	4,907.33	4,907.33	2,732.62
河北金仑医药有限公司	127,777.77	7,196.53	7,196.53	-9,122.04	17,642.48	736.76	736.76	-2,237.24
北京长城制药有限公司	4,702.26	-406.25	-406.25	-1,436.17	5,162.62	208.34	208.34	1,067.27



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计	4,004,102.35	4,004,102.35
下列各项按持股比例计算的合计数		4,102.35
--净利润		10,255.87
--其他综合收益		
--综合收益总额		10,255.87

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
通用技术集团	北京	投资管理	750,000.00	41.27	41.27

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国医药保健品有限公司	北京	销售	60000 万元	100%	100%
海南通用三洋药业有限公司	海南	生产	10000 万元	100%	100%
河南天方药业股份有限公司	河南	生产	42000 万元	100%	100%
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	销售	5000 万元	100%	100%
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	仓储服务	3000 万元	100%	100%
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	销售	2400 万元	65.33%	65.33%
武汉鑫益投资有限公司	武汉	研发生产	1976 万元	96.372%	96.372%
美康九州医药有限公司	北京	销售	8500 万元	100%	100%
新疆天山制药工业有限公司	新疆	生产	13158 万元	51%	51%
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	销售	5000 万元	60%	60%
江西南华(通用)医药有限公司	江西	销售	10408 万元	49%	51%
中国医药黑龙江有限公司	黑龙江	销售	5000 万元	51%	51%
海南通用康力制药有限公司	海南	生产	5000 万元	54%	54%
上海新兴医药股份有限公司	上海	生产	16400 万元	51%	51%
北京长城制药有限公司	北京	生产	1515.10 万元	51%	51%
沈阳铸盈药业有限公司	辽宁	销售	8000 万元	60%	60%
河北金仑医药有限公司	河北	销售	1000 万元	70%	70%

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注





适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通用天方药业集团有限公司	参股股东
通用技术集团医药控股有限公司	参股股东
北京通用时代房地产开发有限公司	集团兄弟公司
华洋（亚太）国际有限公司	集团兄弟公司
美康中成药保健品进出口有限公司	集团兄弟公司
通用（北京）投资基金管理有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
通用技术集团国际物流有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团物业管理有限公司	集团兄弟公司
中国纺织科学研究院有限公司	集团兄弟公司
中国海外经济合作有限公司	集团兄弟公司
中国机械进出口（集团）有限公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口集团有限公司	集团兄弟公司
中国通用咨询投资有限公司	集团兄弟公司
中国技术进出口集团有限公司	集团兄弟公司
西藏天晟泰丰药业有限公司	下属公司的参股股东
江西南华医药有限公司	下属公司的参股股东
方圆凯丰投资有限公司	其他
李强	下属公司的参股股东
北京戎利实业有限责任公司	集团兄弟公司
黑龙江省天方医药有限公司	集团兄弟公司
江西省医药集团有限公司	集团兄弟公司
上海保得实业发展有限公司	集团兄弟公司
中国国际广告有限公司	集团兄弟公司
中机国际招标有限公司	集团兄弟公司
中技国际招标有限公司	集团兄弟公司
中仪国际招标有限公司	集团兄弟公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
美康中成药保健品进出口有限公司	采购商品	68,320,085.71	73,788,327.02
通用技术集团国际物流有限公司	采购商品		480,144.58
西藏天晟泰丰药业有限公司	采购商品	242,149.80	752,879.07
中国仪器进出口集团有限公司	采购商品	1,718,797.92	



## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西南华医药有限公司	销售商品	1,213,499,682.91	853,345,658.45
中国仪器进出口集团有限公司	销售商品	2,531,639.84	209,316.24
华洋（亚太）国际有限公司	销售商品	62,324.38	124,505.91
通用技术集团医药控股有限公司	销售商品	2,767.86	9,573.34
中国机械进出口（集团）有限公司	销售商品		7,910.61
通用（北京）投资基金管理有限公司	销售商品		1,068.18
北京通用时代房地产开发有限公司	销售商品		4,922.52
中机国际招标有限公司	销售商品	504.59	991.00
西藏天晟泰丰药业有限公司	销售商品	375,375.24	6,931.03
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	销售商品	1,050.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
通用技术集团	中国医药	股权托管	2012年8月		托管协议	
通用技术集团	中国医药	股权托管	2013年10月		托管协议	

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海保得实业发展有限公司	房租租赁	119,339.70	110,250.00
西藏天晟泰丰药业有限公司	房租租赁	101,827.20	368,612.78
通用技术集团物业管理有限公司	房租租赁	1,468,164.72	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
通用天方药业集团有限公司	土地及房屋租赁	1,038,095.22	1,038,095.22
江西南华医药有限公司	房屋租赁	88,000.00	78,000.00
通用技术集团医药控股有限公司	房屋建筑物机器设备	3,588,809.52	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江西省医药集团公司	50,000,000.00	2018-11-9	2019-11-8	
江西省医药集团公司	320,000,000.00	2018-4-27	2019-4-26	
江西省医药集团公司	320,000,000.00	2019-4-27	2020-4-26	
江西省医药集团公司	100,000,000.00	2018-9-10	2019-9-9	
方圆凯丰投资有限公司	769,490,000.50			未约定期限
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2018-3-13	2019-3-12	
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2018-3-20	2019-3-19	
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2019-3-27	2020-3-26	
通用天方药业集团有限公司	20,000,000.00	2018-11-9	2019-11-8	
通用天方药业集团有限公司	100,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	
通用天方药业集团有限公司	100,000,000.00	2019-5-21	2020-5-20	
通用天方药业集团有限公司	30,000,000.00	2018-11-6	2019-11-5	
通用天方药业集团有限公司	40,000,000.00	2018-12-28	2019-12-27	
通用天方药业集团有限公司	100,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	
通用技术集团医药控股有限公司	9,000,000.00			未约定期限

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用



截至 2019 年 6 月 30 日，本公司在财务公司存款余额 1,190,873,834.71 元，收到存款利息 7,134,395.89 元。本公司财务公司借款余额 3.5 亿元，支付贷款利息 7,109,787.78 元；应收财务公司定期存款利息 246,185.39 元，应付贷款利息 0 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中技国际招标有限公司			16,410.00	
预付账款	中国仪器进出口（集团）公司	95,160.00		936.16	
应收账款	江西南华医药有限公司	796,196,670.34	1,093,070.71	748,704,371.27	4,838,084.33
其他应收款	中技国际招标有限公司	311,362.00	399.00	158,782.00	317.60
其他应收款	中国仪器进出口集团有限公司			95,160.00	
其他应收款	通用天方药业集团有限公司	2,453,981.10		1,945,938.11	
其他应收款	通用技术集团物业管理有限公司			34,630.67	
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司			340,729.33	
其他应收款	中国机械进出口（集团）有限公司			70,864.00	
其他应收款	通用技术集团医药控股有限公司	583,300.00		583,300.00	
其他应收款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	600,000.00		600,000.00	
其他应收款	美康中成药保健品进出口有限公司	125,828.85			

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中技国际招标有限公司		3,580,000.00
应付账款	美康中成药保健品进出口有限公司	52,031,354.29	86,988,985.29
应付账款	西藏天晟泰丰药业有限公司	498,474.00	2,191,377.42
其他应付款	方圆凯丰投资有限公司	889,679,401.75	1,013,520,981.61
其他应付款	通用天方药业集团有限公司	434,575,527.08	330,572,946.90
其他应付款	通用技术集团医药控股有限公司	135,737,511.00	135,849,071.00
其他应付款	李强	110,676,968.07	120,258,839.76
其他应付款	通用技术集团物业管理有限公司		34,630.67
其他应付款	通用技术集团国际物流有限公司		24,880.89
其他应付款	通用技术集团财务有限责任公司		465,208.34
其他应付款	上海保得实业发展有限公司		10,000.00
其他应付款	江西省医药集团公司	470,000,000.00	470,000,000.00
其他应付款	黑龙江省天方医药有限公司		3,153.49
其他应付款	北京戎利实业有限责任公司		169,434.00
其他应付款	西藏天晟泰丰药业有限公司		16,889,100.00
应付股利	中国新兴交通物流有限责任公司	973,240.88	
应付股利	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	191,251,550.18	
应付股利	通用天方药业集团有限公司	46,735,434.99	
应付股利	通用技术集团医药控股有限公司	6,396,882.35	

**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

√适用 □不适用

为保障和提高企业职工退休后的待遇水平，建立完善的养老保障体系，调动本企业职工的劳动积极性，增强企业的凝聚力，促进企业的健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》、《集体合同规定》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》等法律、法规及政策，本公司按照集团的统一部署，结合本企业的实际情况，研究制定了中国医药企业年金方案，扎实推进企业年金工作。

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司根据各个子公司的经营模式分为医药工业、医药商业和国际贸易三个业务板块。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	医药贸易	分部间抵销	合计
营业收入	2,677,323,590.50	10,850,530,635.53	3,936,343,437.46	603,990,765.23	16,860,206,898.26
其中：主营业务收入	2,647,564,537.14	10,826,453,754.45	3,935,934,966.81	603,990,765.23	16,805,962,493.17
营业成本	851,943,170.33	9,845,313,740.39	3,349,687,343.52	596,042,358.83	13,450,901,895.41
其中：主营业务成本	826,200,129.46	9,839,844,051.35	3,349,483,844.70	596,042,358.83	13,419,485,666.68
营业费用	1,630,688,755.05	500,533,500.80	176,767,032.31	22,494,557.51	2,285,494,730.65



项目	医药工业	医药商业	医药贸易	分部间抵销	合计
营业利润	226,512,199.05	504,683,394.34	406,768,856.86	14,154,178.05	1,123,810,272.20
资产总额	6,169,023,509.18	15,246,539,869.60	16,050,960,790.65	10,835,702,746.59	26,630,821,422.84
负债总额	2,662,994,652.21	12,156,337,702.34	9,305,764,693.67	8,033,031,188.69	16,092,065,859.53
补充信息:					
1. 折旧和摊销费用	83,254,492.14	49,046,775.14	3,868,053.16		136,169,320.44
2. 资产减值损失	427,283.75	217,580.30			644,864.05
3. 信用减值损失	5,345,995.36	-71,534,300.74	21,045,722.88		-45,142,582.50

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	293,734,396.21
3 个月-1 年	55,733,681.91
1 年以内小计	349,468,078.12
1 至 2 年	25,240,923.48
2 至 3 年	22,998,627.60
3 年以上	
3 至 4 年	5,904,894.88
4 至 5 年	
5 年以上	14,975,189.59
合计	418,587,713.67



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	80,754,140.40	19.29			80,754,140.40	14,048,049.22	7.37			14,048,049.22
其中：										
单项一	80,754,140.40	19.29			80,754,140.40	14,048,049.22	7.37			14,048,049.22
按组合计提坏账准备	337,833,573.27	80.71	36,715,545.41	10.87	301,118,027.86	176,591,985.81	92.63	26,546,130.30	15.03	150,045,855.51
其中：										
信用风险特征组合	337,833,573.27	80.71	36,715,545.41	10.87	301,118,027.86	176,591,985.81	92.63	26,546,130.30	15.03	150,045,855.51
合计	418,587,713.67	100.00	36,715,545.41	8.77	381,872,168.26	190,640,035.03	100.00	26,546,130.30	13.92	164,093,904.73





按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
集团内关联方	80,754,140.40			无信用风险损失
合计	80,754,140.40			/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

集团关联方指中国通用技术集团为最终控股方的关联企业。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	268,762,792.46	557,336.82	0.21
1-2 年 (含 2 年)	25,192,068.74	3,778,810.32	15.00
2-3 年 (含 3 年)	22,998,627.60	11,499,313.80	50.00
3-4 年 (含 4 年)	5,904,894.88	5,904,894.88	100.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	14,975,189.59	14,975,189.59	100.00
合计	337,833,573.27	36,715,545.41	10.87

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	26,546,130.30	10,169,415.11			36,715,545.41
合计	26,546,130.30	10,169,415.11			36,715,545.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 196,492,928.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,124,693.58 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	202,469.90	
应收股利		
其他应收款	5,207,040,901.30	5,401,449,377.72
合计	5,207,243,371.20	5,401,449,377.72

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	202,469.90	
合计	202,469.90	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内	5,204,417,328.05
3 个月-1 年	2,533,800.00
1 年以内小计	5,206,951,128.05
1 至 2 年	634,953.02
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	758,598.18
4 至 5 年	
5 年以上	1,935,192.82
合计	5,210,289,872.07

**(8). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,187,452,394.38	4,279,896,263.87
应收出口退税款	9,461,218.04	86,738,509.64
备用金	347,878.00	3,499,728.58
其他	13,028,381.65	3,031,772.29
合计	5,210,289,872.07	4,373,166,274.38

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	2,426,048.50	591,704.49		3,017,752.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	231,217.78			231,217.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,657,266.28	591,704.49		3,248,970.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	2,426,048.50	231,217.78			2,657,266.28
单项认定	591,704.49				591,704.49
合计	3,017,752.99	231,217.78			3,248,970.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东通用医药有限公司	内部往来款	1,070,000,000.00	1年以内	20.54	
北京美康永正医药有限公司	内部往来款	989,560,010.00	1年以内	18.99	
河南省医药有限公司	内部往来款	552,567,700.00	1年以内	10.61	
天方药业有限公司	内部往来款	448,659,700.00	1年以内	8.61	
中国医药黑龙江有限公司	内部往来款	486,450,000.00	1年以内	9.34	
合计	/	3,547,237,410.00	/	68.09	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,735,462,060.67		3,735,462,060.67	3,735,462,060.67		3,735,462,060.67
对联营、合营企业投资	4,004,102.35		4,004,102.35	4,004,102.35		4,004,102.35
合计	3,739,466,163.02		3,739,466,163.02	3,739,466,163.02		3,739,466,163.02

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南天方药业股份有限公司	860,495,817.26			860,495,817.26		
河北金仑医药有限公司	773,603,700.00			773,603,700.00		
中国医药保健品有限公司	613,912,329.98			613,912,329.98		
沈阳铸盈药业有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
海南通用康力制药有限公司	273,406,126.94			273,406,126.94		
海南通用三洋药业有限公司	226,991,277.03			226,991,277.03		
上海新兴医药股份有限公司	169,983,461.70			169,983,461.70		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉鑫益投资有限公司	148,042,354.72			148,042,354.72		
北京华立九州医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
新疆天山制药工业有限公司	67,105,847.00			67,105,847.00		
江西南华(通用)医药有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
中国医疗器械技术服务公司	43,576,369.33			43,576,369.33		
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79			30,386,020.79		
北京美康百泰医药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新疆天方恒德医药有限公司	28,758,563.73			28,758,563.73		
中国医药黑龙江有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
北京长城制药有限公司	24,700,192.19			24,700,192.19		
合计	3,735,462,060.67			3,735,462,060.67		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
通用顺天堂(北京)医药有限公司	4,004,102.35								4,004,102.35	
小计	4,004,102.35								4,004,102.35	
合计	4,004,102.35								4,004,102.35	

其他说明：

√适用 □不适用

根据通用顺天堂出资协议上的约定,公司对通用顺天堂存在重大影响,因此属于联营企业更符合会计准则的相关规定。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	930,118,816.00	534,191,448.30	1,004,958,096.89	644,929,492.43
其他业务		474,846.90	31,120.72	474,846.90
合计	930,118,816.00	534,666,295.20	1,004,989,217.61	645,404,339.33

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		113,064,400.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		113,064,400.00

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-466.02	
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）	30,380,964.18	
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的投资收益	78,319.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,119,686.03	
所得税影响额	-3,536,887.74	
少数股东权益影响额	-310,944.82	
合计	24,491,299.41	



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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.97	0.6444	0.6444
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.68	0.6214	0.6214

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用





## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：高渝文

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用