



中国医药健康产业股份有限公司

2018 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）宋健敏声明：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.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	149



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	国家食品药品监督管理总局
报告期	指	2018 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
中国医保	指	中国医药保健品有限公司
技服公司	指	中国医疗器械技术服务有限公司
美康中药材	指	美康中药材有限公司
内蒙古中药	指	内蒙古通用中药有限公司
通用顺天堂	指	通用顺天堂（北京）医药有限公司
通用三洋	指	海南通用三洋药业有限公司
美康永正、永正公司	指	北京美康永正医药有限公司
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	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
河南医药、省医药	指	河南省医药有限公司
武汉鑫益、鑫益投资	指	武汉鑫益投资有限公司
湖北通用	指	湖北通用药业有限公司
黑龙江公司	指	中国医药黑龙江有限公司
齐齐哈尔中瑞	指	齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司
沈阳铸盈	指	沈阳铸盈药业有限公司
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
报告期内变更情况查询索引	无

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
报告期内变更情况查询索引	无

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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	14,529,286,680.54	14,470,526,186.10	14,256,330,584.47	0.41
归属于上市公司股东的净利润	839,566,311.85	664,144,971.85	652,647,537.35	26.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	771,265,652.23	639,973,956.05	639,973,956.05	20.52
经营活动产生的现金流量净额	-1,480,898,203.38	-718,307,715.31	-791,375,200.04	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,983,091,721.26	7,848,312,834.26	7,759,493,461.79	1.72
总资产	25,478,349,807.94	21,510,302,167.18	21,186,136,686.04	18.45

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.7858	0.6216	0.6108	26.41
稀释每股收益(元/股)	0.7858	0.6216	0.6108	26.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7218	0.5990	0.5990	20.50
加权平均净资产收益率(%)	10.32%	9.12%	9.13%	增加1.20个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.48%	8.95%	8.95%	增加0.53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

1、上半年，公司营业收入同比增长 0.41%，增速的放缓主要是由于“两票制”等相关医改政策导致医药商业板块调拨业务同比大幅减少。同时，公司通过调整业务结构和创新业务模式，医药商业板块纯销业务、医药工业板块业务收入均实现较快增长，公司业务结构得到进一步优化。

2、面对医药产业政策的持续调整和深入推行，2018 年上半年公司盈利能力进一步增强，归属于上市公司股东的净利润同比增长 26.41%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 20.52%。主要是由于公司不断调整产品结构，强化网络布局，医药工业、医药商业和国际贸易三大板块毛利率均实现持续增长，同时公司积极通过精细化管理和改善运营质量，经济效益持续提高。

3、2018 年，公司收购长城制药 51%股权和上海新兴 26.61%股权，由于该事项属于同一控制下的企业合并，公司按照《企业会计准则》规定对 2017 年度财务数据进行了追溯调整。



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	-520,244.51	
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	10,100,744.13	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	42,275,433.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,094,181.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,990,449.89	主要为处置子公司上海普康取得投资收益
少数股东权益影响额	-35,723,499.80	
所得税影响额	-9,916,405.83	
合计	68,300,659.62	

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》120 多个。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：公司逐步建立起以物流配送为依托的推广和精细化招商体系，已形成以北京、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。公司建有大型物流中心，具备各省市医疗机构招标采购配送资质、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、抗生素、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，公司国际贸易业务覆盖全球各大洲。传统进出口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，并与全球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，在行业内居于领先地位。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

2018 年上半年，国家医改政策持续推进，产业结构受其影响进入深度调整期。中国医药积极面对行业格局变化，全面贯彻落实“一体两翼”发展战略，加大市场开拓力度，加快业务转型，使公司盈利能力进一步提升。

医药工业板块，进一步推进工业销售体系转型，加大市场开发力度。上半年，中健公司正式运营，承接工业板块制剂产品销售工作，产销衔接机制及营销体系逐步完善，对工业招商体系的招商渠道控制力有所加强，精细化招商水平有所提升。与销售体系配套的第三方物流体系建设稳步推进，内部管理体系和风险管控措施不断成熟，确保了工业制剂产品的持续快速增长。

医药商业板块，继续贯彻“点强网通”网络布局，积极调整业务结构，加快区域扩张。在“两票制”政策全面落地背景下，商业板块调拨业务明显下降，各商业企业积极开拓医院纯销和其它商业模式，扩大医疗终端渠道资源，医院开户数量大幅增加，品种结构进一步丰富完善，血透业务、社区配送等新业务模式逐步建立，业务结构的完善提升了板块的盈利能力。区域网络扩张取



得一定进展，重点区域终端覆盖渠道进一步向地级市下沉，沈阳铸盈、河北金仑的加入使公司在辽宁、河北两省的布局取得新的突破。

国际贸易板块，加强海外市场拓展，不断提升经营质量。在国际形势复杂多变的背景下，贸易板块结合行业形势和政策环境，一方面巩固传统市场，一方面积极开拓新市场，加强与上下游的深度合作，上半年在优势单品引入、援外业务等领域均实现突破。同时，紧随国家“一带一路”发展倡议，积极推进海外市场布局，加快国际营销体系的建设，实现业务稳步发展。

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“第二报告期内主要经营情况之（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，与国内同行业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，已经形成工商并举，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

2018 年上半年,面对医药产业政策的持续调整与深入推行,公司以“一体两翼”战略为指引,围绕重点业务,抢抓市场机遇,强化内部挖潜,管控经营风险,改善运营质量,公司整体经营规模较为平稳,经济效益持续提高,盈利能力进一步提升。

报告期内,公司实现营业收入145.29亿元,受“两票制”、医保控费、降低药占比等多重政策因素影响,原有商业调拨业务锐减,造成收入增速放缓,较上年同期增长0.41%;同时,通过调整业务结构和产品结构,公司积极开拓高毛利产品与业务,并持续提升经营效益,实现归属于上市公司股东的净利润8.40亿元,同比增长26.41%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润7.71亿元,同比增长20.52%

(一)贯彻落实“一体两翼”战略,全力做好市场开发及业务转型

2018 年上半年,在公司“一体两翼”战略指引下,各经营单位大力加强市场开拓和业务转型力度,产品品种结构持续优化、营销网络布局进一步完善、海内外市场开发步伐有所提速,市场开发工作初显成效,公司经营质量和核心竞争力明显提升。

1、医药工业板块

上半年,医药工业板块实现营业收入28.67亿元,同比增加64.99%,实现净利润3.68亿元,同比增长33.39%。

工业企业营销体系转型工作稳步推进,产销衔接工作平稳过渡。上半年中健公司正式运营,并顺利完成了产销衔接的平稳过渡,工业板块精细化招商水平有所提升,营销体系逐步完善,进一步强化了对工业销售体系的招商渠道控制,完善了代理商考核机制,并加强了对医院终端的追踪力度。同时,工业板块全力推进京、鄂、粤三地第三方物流体系建设,北京、湖北第三方物流系统已经启动运行;积极推进并完成了9省科工贸一体化的“两票制”备案工作,夯实合规化管理,保障业务稳健、持续发展。通过加强与代理商的沟通与配合及加大自营招商力度,阿托伐他汀钙胶囊等公司主要制剂产品销售量实现大幅增长。

持续优化产品结构,加大市场开发力度,提高产品竞争力。上半年,医药工业板块进一步梳理了产品资源,重点开发心血管系统药物和抗感染药物两个现有优势领域,积极开拓有一定基础的抗肿瘤药物、内分泌及代谢疾病药物、精神神经疾病药物、自身免疫性疾病、消化类疾病等领域,并有组织地开展休眠品种的二次开发工作和产能配置工作,加大市场开发力度。原料药受市场因素影响,上半年销量有所下滑,公司正进一步深入开拓原料药国内、国际市场,通过与重点厂家开展战略合作,发挥产业链优势应对市场竞争,持续推动原料药营销理念创新和内部管理转型。

打造核心品种,加快推进一致性评价和药品研发工作。根据公司“聚焦拥有自有原料的核心品种,突出具有临床价值和市场规模的优势产品,分梯队、分批次、滚动推进一致性评价工作”的指导原则,医药工业板块制定并发布了“中国医药2018年一致性评价工作计划”和“中国医药2018年工艺改进项目和休眠品种开发工作计划”。上半年,有7个项目正在开展人体有效性(BE)试验,已启动注射剂一致性评价项目近10个。2018年药品研发方面也取得新的突破,截止本报告披露日,公司获得注射用头孢硫脒注册批件以及1类新药TPN729MA片II、III期药物临床试验批件。

2、医药商业板块

上半年,医药商业板块实现营业收入89.17亿元,在“两票制”、医保控费等多种政策背景下,医药商业板块调拨业务明显下降,造成收入同比下降7.05%;同时,因业务结构发生较大变化,毛利率较高的纯销业务占比明显加大,板块整体盈利能力增强,实现净利润2.60亿元,同比增长18.77%。

公司继续贯彻“点强网通”的网络布局,在巩固和扩大现有业务的同时,加快区域扩张,占领市场份额,并结合区域市场需求动向,积极调整业务结构,创新经营模式,加快公司转型升级步伐。

上半年,医药商业板块通过加大医院客户的深度开发力度,积极争取配送权,丰富产品结构,提升物流延伸服务,有效巩固了公司在医院集中配送业务领域的市场地位。河南地区加大与国内供应商的合作,建立起高、中、低端较为丰富的产品结构。广东地区及时启动新品种引进计划,



突破重点客户。北京地区完成空白市场医院开户，并实现了社区药品配送零的突破。湖北地区以参与医院集中配送项目为重点，拓展医院纯销业务。黑龙江地区重点关注基层医疗市场。沈阳地区细化市场、精准把控，不断加大基层医疗机构网络的覆盖率。河北地区不断开发新品种、新市场，为销售奠定良好基础。

切实落实“点强网通”战略目标，完善重点区域网络建设。根据行业政策和市场环境要求，在深入分析已有网络地区市场环境、竞争对手情况、企业自身优劣势的基础上，公司编制了《省级商业平台地市级网络扩展规划》，积极落实网络建设事项。各商业企业根据自身情况，积极向地市级市和基层诊疗机构延伸商业网络，通过投资并购、上下游合作、药房托管等模式，扩大网络覆盖率，提升重点区域的市场份额和品牌影响力。

3、国际贸易板块

上半年，国际贸易板块实现营业收入32.60亿元，因医疗器械业务部分业务处于新旧品种交替阶段，销售正逐步开展，造成收入端同比下降5.99%；随着业务结构的不断优化，项目的持续推进，贸易板块利润率水平持续提升，实现净利润4.29亿元，同比增长43.56%。

国际贸易板块继续巩固存量业务，积极优化业务结构，大力加强海外市场拓展，持续提升经营质量。公司围绕进口和出口两个贸易中心，结合行业形势和政策环境，针对不同业务类型细化了具体发展路径，全力推进国际贸易业务深化发展。2018年，公司在政府采购、自费市场开发领域继续积极开拓，进口单品销售规模继续保持快速增长；出口项目开发运营稳步推进，援外项目规模大幅增长；医疗器械业务在巩固存量业务的基础上，积极调整优化经营品种，继续做强物流业务，提高服务质量，大力开发高值耗材产品，做好现有物流平台业务，拓展与品牌厂商产品线的合作；天然药物业务持续加强与大客户的业务合作，深化种植合作，不断完善全产业链建设。在巩固传统业务的基础上，积极推进中药饮片、配方颗粒等项目，完善业务结构。

进一步加大业务转型升级力度。紧跟“一带一路”倡议，积极推进海外市场布局，加大新市场开拓力度，创新海外工作组模式，除传统海外市场外，墨西哥、巴西、厄瓜多尔、秘鲁等国业务也取得突破和进展。医疗器械业务积极探索开展直销业务的方法和路径，以内蒙中技服为试点，推进山东、辽宁、云南、天津等地推进省级网点布局与建设。天然药物业务有序推进包括人参、黄芪、大黄、非洲南药等核心药材产品种植和初加工基地建设，强化源头控制力，夯实产品质量可追溯管理机制；继续加大投资拉动转型力度，上半年完成的内蒙武川项目、顺天堂平台公司等投资项目进一步完善了天然药物业务产业链体系。

(二) 投资工作取得突破，进一步加快网络扩张

2018年，公司继续以医药商业网络扩张和贸易板块转型升级为重点，大力开展投资并购工作。上半年，中国医药收购河北金仑、沈阳铸盈，黑龙江公司投资控股齐齐哈尔中瑞，广东通用合资新设江门公司、深圳公司，河南省医药设立地级市分公司等项目，为医药商业板块的持续发展奠定了基础，提升了公司在医药商业领域的配送与增值服务能力，扩大了终端网络覆盖，优化了产品和业务结构，进一步提高了商业板块盈利能力。

国际贸易板块上半年完成了合资新设通用顺天堂、合资新设内蒙古通用等项目，加强了业务上游把控能力，增强渠道优势和资源整合优势，促进公司天然药物业务全产业链的延伸，提升整个中药业务链条附加值。

上半年，公司完成了避免同业竞争承诺中关于收购上海新兴、长城制药部分股权的相关事项，该两家公司的并入，有助于工业板块进一步丰富品种资源，提升工业生产产能，与体系内其他企业形成优势互补、资源共享及业务协同的发展。

(三) 扎实推进精细化管理，有效提升经营效益

医药工业板块：2018年上半年，工业企业进一步强化全面预算管理，大力倡导运用信息化系统细化成本费用定额管理，降低期间费用，通过探索大宗产品战略合作采购模式推进多元化采购、加强与原材料供应商的战略合作关系、推进技术革新带动生产成本下降等方式，促进公司整体盈利能力提升。

医药商业板块：2018年上半年，结合全面预算管理，医药商业板块初步形成了精细化管理方案并分步实施，引导板块内各子企业全面梳理上下游经营资源，分析企业经营业务的存量与增量，从而细化分解至预算指标；对比分析不同业态资金占用及回报水平，初步引入“提高资金运营效率，防范资金风险，建立资金保障措施”的管理理念；深入开发公司“决策支持系统”使用功能，努力实现“应收、存货”动态量化监控。



国际贸易板块：2018 年上半年，始终围绕做大做强根市场与规模单品，细化业务路径，大力拓展产品引进，通过精细化管理的深化实现了经济效益的稳步增长；积极开展信息化建设，推进与上游客户接口等项目，全面落实进、销、存分离与三流合一；建立信息化项目立项机制，对项目从开立到完成进行全流程管理，加强信息化管理的规范性，提高管理效率，为相关业务开展做好服务保障。天然药物上半年进一步优化组织架构，加强内部协同，统一市场开拓与维护；细化职责分工，加大有机认证力度，做实可追溯的质量管理体系。

(四) 深入优化企业运营机制，持续做好管理体系创新

2018 年上半年，公司按照整体工作部署，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；持续推行全面预算管理，完善和优化经营管理机制，把精细化管理不断引向深入；继续深化人事制度改革，进一步激发企业发展的活力。

公司持续推进全面预算管理工作，推进“以财务管理为核心、以全面预算管理为抓手”的精细化管理工作，完善绩效指标，优化绩效考核，并在此基础上建立健全有效的激励和约束机制。加强风险防控与法律体系建设，完善风险管理制度体系，对资金及授信额度占用、上下游客户资质、复杂业务模式等多个风险点进行全面排查，对不良资产进行有效剥离。稳步推进信息化建设项目，积极推进一体化平台总部与子公司项目方案的设计与实施。以公司全系统人力资源信息化建设工作为契机，系统梳理公司总部人力资源管理流程，并进行优化完善。

(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	14,529,286,680.54	14,470,526,186.10	0.41
营业成本	11,249,005,493.81	12,530,321,404.34	-10.23
销售费用	1,615,880,202.65	505,698,303.28	219.53
管理费用	317,810,616.71	288,364,386.27	10.21
财务费用	30,508,896.92	26,223,284.78	16.34
经营活动产生的现金流量净额	-1,480,898,203.38	-718,307,715.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-416,667,192.90	-73,464,382.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	691,008,006.00	-498,624,951.17	不适用
研发支出	74,101,788.02	35,339,034.09	109.69

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长 0.41%，报告期内公司营业收入增幅放缓，主要是由于“两票制”等相关医改政策导致医药商业板块调拨业务同比大幅减少。同时，公司通过调整业务结构和创新业务模式，医药商业板块纯销业务、医药工业板块业务收入均实现较快增长，公司业务结构得到进一步优化。

营业成本变动原因说明：营业成本同比下降 10.23%，主要原因为公司通过业务结构调整，积极开拓高毛利业务，同时降本增效工作也初现成效。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长 219.53%，主要原因为由于随着工业板块销售规模的增长，以及医疗政策改革等因素影响和公司加大了精细化招商力度，销售服务与宣传费用增幅较大。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长 10.21%，主要原因为管理费用中的人工费用同比增长。

财务费用变动原因说明：财务费用同比增长 16.34%，主要原因为报告期内公司短期借款增加造成利息支出同比增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流净流出较上年同期有所增加，主要原因为应对行业政策变化，公司加大了纯销业务的开发力度，纯销业务比重有所加大，另外纯销业务的信用期变长，资金占用增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出较上年同期有所增加，主要原因为公司加大医药商业网络布局，报告期内公司收购了齐齐哈尔中瑞、沈阳铸盈和金仑医药。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流由净流出转为净流入，主要原因是本年短期借款增加。



研发支出变动原因说明:研发支出同比增长 109.69%, 主要原因是报告期内根据公司战略发展要求, 加大了研发投入。

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	2,835,161,093.91	931,260,379.72	67.15	70.03	2.03	增长 21.89 个百分点
其中: 原料药	582,196,676.69	483,542,443.51	16.95	-11.11	-10.19	下降 0.85 个百分点
制剂	2,040,605,401.61	344,358,205.67	83.12	124.09	6.72	增长 18.56 个百分点
医药商业	8,860,647,895.98	8,092,461,293.85	8.67	-7.24	-9.23	增长 2.00 个百分点
国际贸易	3,260,368,133.35	2,710,554,012.00	16.86	-5.91	-8.33	增长 2.19 个百分点
内部抵消	-515,256,494.95	-514,478,193.07				
合计	14,440,920,628.29	11,219,797,492.50	22.31	0.59	-9.93	增长 9.07 个百分点

主营业务分行业情况的说明:

报告期内医药工业板块主营业务收入和毛利率实现持续快速增长, 主营业务收入同比增长 70.03%, 同时公司通过调整产品结构和产品销售政策, 加大高毛利产品的销售力度, 毛利率较同期增长 21.89 个百分点。

公司进一步加大商业板块的网络布局及开发力度, 并购齐齐哈尔中瑞、沈阳铸盈和金仑医药, 进一步丰富了产品和网络渠道。面对医药政策深化改革, 医药商业板块加强业务模式转型创新, 加快调整业务结构, 目前已初见成效, 报告期内医药商业板块毛利率同比增加 2 个百分点。

国际贸易积极优化业务模式, 通过内部挖潜持续提升经营质量, 毛利率同比增加 2.19 个百分点。

2) 医药制造业行业经营性分析

a) 行业政策情况

据国家统计局数据显示, 2018 年 1-6 月份, 规模以上工业企业实现主营业务收入 52.1 万亿元, 同比增长 9.9%; 实现利润总额 33,882.10 亿元, 同比增长 17.2%。其中, 规模以上医药制造业企业主营业务收入 12,577.3 亿元, 同比增长 13.5%; 利润总额 1,585.7 亿元, 同比增长 14.4%。2018 年上半年规模以上医药工业企业营收增速高于整体工业水平, 但利润增速低于整体工业水平。

2018 年上半年, 医药行业在新医改政策深入推行下, 行业步入增速放缓、平稳转型的新阶段, 医改相关政策对行业发展影响逐渐显现, 政策效应持续叠加。

● 一致性评价方面

2018 年 4 月, 国务院办公厅颁布了《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》, 从促进仿制药研发、提升仿制药质量疗效、完善支持政策三大方面提出 15 条指导意见, 包括制定鼓励仿制药的药品目录、及时将新上市的仿制药纳入药品采购目录、促进仿制药替代使用等。《意见》集中体现了政策顶层设计对仿制药领域的指导与扶持, 特别是明确了一致性评价政策的后续鼓励措施方向, 有利于促进体系内一致性评价工作的开展。



随后，国家药品监督管理局出台了《药品试验数据保护实施办法（暂行）》意见稿。药品试验数据保护是指国家药品监督管理部门依据法定程序，对申请人基于自行取得的试验数据获得上市许可的创新药、创新治疗用生物制品、罕见病治疗药品、儿童专用药和专利挑战成功的药品给予一定数据保护期限的制度。该政策鼓励制药企业积极推进一致性评价，有利于各企业一致性评价的开展。

● 药品监管方面

2018 年 1 月 5 日，国家食品药品监督管理总局发布《总局办公厅公开征求〈药品检查办法（征求意见稿）〉意见》。《意见》指出，为进一步规范药品检查行为，保证检查质量，根据《中华人民共和国药品管理法》和《中华人民共和国药品管理法实施条例》及有关规定，食品药品监管总局组织起草了《药品检查办法》。新办法将令制药企业面临更大的压力，检查范围扩大、责任划分明确、跨区域检查单项标出、年度药品质量管理报告、明确检查结果公开制度、检查方式和频次明确、明确了处理方式、确定了第三方评估机构的存在。

为鼓励抗癌制药产业发展，降低患者用药成本，2018 年 4 月 27 日，国家财政部、海关总署、税务总局、国家药品监督管理局联合发布了《关于抗癌药品增值税政策的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，调整抗癌药品的增值税政策。增值税一般纳税人生产销售和批发、零售抗癌药品，可选择按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税，上述纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36 个月内不得变更。第一批抗癌药品清单共包含了 103 种抗癌药品制剂和 51 种抗癌药品原料药，其中包括奥希替尼、索拉非尼、克唑替尼等众多重磅的抗癌药品。抗肿瘤药全行业有望受益于此次增值税税率的大幅下降。

2018 年 5 月，国家卫健委发布了《关于持续做好抗菌药物临床应用管理有关工作的通知》，进一步加强抗菌药物临床应用管理。和以往的限抗措施相比，此次《通知》指向非常明确：加强儿童等重点人群抗菌药物临床应用管理。随着国家卫健委的监管趋严，医疗机构使用抗生素的数量控制在 3 个品规之内，那也就意味着抗生素市场将重新洗牌，未来会有大批的生产企业被迫退出市场。

国家药监局发布《关于加强化学仿制药注射剂注册申请现场检查工作的公告（2018 年第 20 号）》，公告指出对已由省级药品监管部门受理并正在国家药品监督管理局审评审批的化学仿制药注射剂注册申请，国家药品监督管理局将加大有因检查的力度，国家食品药品监督管理总局药品审评中心在严格审评的基础上，根据审评需要提出现场检查需求，由国家食品药品监督管理总局食品药品审核查验中心实施现场检查。因此，注射剂注册申请检查力度加大，注册难度增加。

● 监管机构改革方面

2018 年 3 月，考虑到药品监管的特殊性，根据国务院机构改革方案，单独组建国家药品监督管理局，不再保留国家食品药品监督管理总局，由国家市场监督管理总局管理。在药品监管上，也建立起了国家级、省级检查员队伍，形成日常检查、抽检、飞检等组合监管措施。

b) 研发总体情况

截止报告期末，中国医药共有在研项目 68 项，其中一类新药 3 个。

报告期内，公司获得专利授权 4 项，完成 10 个专利申报工作。

截止本报告披露日，公司获得注射用头孢硫脒（0.5g 和 1.0g）药品注册批件，批件号 2018S00305 和 2018S00306。具体内容详见公司于 2018 年 7 月 12 日在上交所网站发布的临 2018-038 号《关于子公司获得药品注册批件的公告》。公司一类新药 TPN729MA 项目已获得国家药监局核准签发的 II、III 期临床试验批件。具体内容详见公司于 2018 年 8 月 1 日在上交所网站发布的临 2018-040 号《关于子公司获得药物临床试验批件的公告》。

● 公司一致性评价工作进展情况

报告期内，公司正在进行 30 余个口服固体制剂的一致性评价工作，其中 7 个项目正在进行人体有效性 BE 试验，其他项目正处于工艺研究、验证批生产、伦理申报等不同研究阶段。

此外，公司已正式启动近 10 个注射剂品种的一致性评价工作。



c) 公司主要工业产品产销量情况

主要产品	计量单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
盐酸林可霉素	十亿	703,298	467,181	337,411	2.90%	-23.84%	42.30%
吉他霉素原料	十亿	634,610	306,092	402,545	16.03%	-46.37%	646.25%
螺旋霉素	公斤	75,539	59,570	45,847	-2.63%	-17.10%	33.98%
克林霉素磷酸酯	公斤	90,576	74,050	29,502	14.33%	2.98%	126.92%
阿托伐他汀钙胶囊	万粒	42,278	32,851	21,027	41.52%	21.54%	206.71%
乙酰螺旋霉素片	万片	89,894	93,111	34,000	16.88%	43.55%	96.09%
注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	支	6,130,440	5,522,460	2,613,314	-16.63%	-32.11%	-3.19%
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	支	21,060,640	18,164,440	7,899,930	-8.64%	-25.22%	127.76%
注射用美洛西林钠舒巴坦钠	支	7,664,930	8,697,934	1,232,936	-5.71%	-7.39%	-32.05%
尼麦角林胶囊	万粒	551.44	501.49	60.56	33.49%	31.74%	-21.43%
瑞舒伐他汀钙胶囊	万粒	2,951.32	2,546.46	1,005.28	-2.99%	6.98%	-0.29%

d) 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(%)
抗感染类	148,610.20	64,889.87	56.34%	45.81%	-6.25%	24.25%
心脑血管类	83,968.09	12,645.36	84.94%	130.24%	77.45%	4.48%
血液制品	9,712.34	3,735.06	61.54%	32.84%	28.61%	1.26%
中药内科用药	5,485.02	2,608.77	52.44%	79.77%	13.27%	27.93%
激素及调节内分泌功能药	5,780.30	1,388.80	75.97%	89.21%	39.65%	8.52%
营养补充类	2,986.21	723.93	75.76%	36.20%	-31.11%	23.69%
消化系统药物	414.65	84.81	79.55%	-36.24%	-80.26%	45.61%
解热镇痛	748.80	480.81	35.79%	39.28%	28.65%	5.31%
其他	25,810.50	6,568.63	74.55%	123.47%	-4.39%	34.03%
医药工业主营业务合计	283,516.11	93,126.04	67.15%	70.03%	2.03%	21.89%

报告期内，公司完成收购长城制药及上海新兴，且该两家公司属于医药工业板块企业，由于该事项属于同一控制下的企业合并，因此对上表中 2017 年半年度医药工业板块主营业务相关财务数据进行了追溯调整。

(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	2,244,405,841.56	8.81	3,369,038,858.92	15.66	-33.38	报告期内公司业务拓展及并购支付现金所致
应收票据	670,234,253.82	2.63	581,719,414.33	2.70	15.22	
应收账款	10,689,721,223.99	41.96	7,589,718,586.06	35.28	40.84	报告期内增加新并入企业所致
预付款项	605,145,698.20	2.38	496,527,721.93	2.31	21.88	
其他应收款	1,059,487,104.05	4.16	682,733,660.56	3.17	55.18	报告期内增加新并入企业所致
存货	5,137,031,602.73	20.16	4,607,248,952.84	21.42	11.50	
其他流动资产	222,916,252.29	0.87	235,402,036.60	1.09	-5.30	
可供出售金融资产	422,995,042.00	1.66	475,933,667.80	2.21	-11.12	
投资性房地产	27,497,950.05	0.11	22,779,915.47	0.11	20.71	
固定资产	1,718,690,991.85	6.75	1,797,260,797.74	8.36	-4.37	
在建工程	317,378,687.66	1.25	204,305,600.94	0.95	55.35	天方有限新厂区建设增加
工程物资	8,963,962.52	0.04	13,191,041.65	0.06	-32.05	结转至在建工程
无形资产	285,175,671.91	1.12	289,887,133.72	1.35	-1.63	
开发支出	164,613,768.73	0.65	118,380,195.19	0.55	39.06	医药工业企业加大研发力度
商誉	1,522,356,576.59	5.97	614,462,996.05	2.86	147.75	报告期内增加新并入企业所致
长期待摊费用	38,578,322.09	0.15	29,673,186.55	0.14	30.01	子公司



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
						房屋租金和装修费用增加
递延所得税资产	340,356,775.86	1.34	370,193,100.00	1.72	-8.06	
其他非流动资产	2,788,948.59	0.01	11,845,300.83	0.06	-76.46	重分类调整
短期借款	1,179,376,324.96	4.63	669,900,000.00	3.11	76.05	外部融资增加
应付票据	551,266,661.04	2.16	441,504,125.63	2.05	24.86	
应付账款	6,159,533,971.68	24.17	6,027,014,727.28	28.02	2.20	
预收款项	1,133,111,103.93	4.45	1,268,385,605.33	5.90	-10.67	
应付职工薪酬	114,571,903.24	0.45	150,047,848.48	0.70	-23.64	
应交税费	272,842,293.80	1.07	475,064,272.71	2.21	-42.57	支付企业所得税影响
应付股利	325,507,664.91	1.28	2,109,986.87	0.01	15,327.00	部分分红尚未支付
其他应付款	4,161,579,232.73	16.33	1,409,420,987.56	6.55	195.27	报告期内增加新并入企业所致
专项应付款	1,772,531,970.65	6.96	1,768,970,370.65	8.22	0.20	
预计负债	10,039,096.76	0.04	16,039,096.76	0.07	-37.41	子公司处理部分预计负债
递延收益	50,152,731.91	0.20	50,044,117.67	0.23	0.22	
递延所得税负债	79,191,691.09	0.31	92,426,347.54	0.43	-14.32	

其他说明

报告期内，公司仅对部分可供出售金融资产采用公允价值计量，包括持有的招商银行、招商证券股票。其中，招商银行持股 900.37 万股、招商证券 853.71 万股，报告期内持股数量未发生变化，2018 年上半年公允价值变动导致其他综合收益减少 3,970.40 万元。

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

公司综合政策导向和市场投资机会,紧紧围绕公司战略发展规划目标持续推进投资并购工作,重点推进了医药商业板块网络扩张工作的同时,积极履行重组承诺中资产注入事项并按期完成。报告期内,公司和下属控股公司对外投资总体情况及前期投资项目进展情况如下:

1、公司合资设立通用顺天堂项目:为整合带动公司现有天然药物业务的各项业务,打通中药全产业链条,报告期内,公司与顺天堂药厂股份有限公司及关联方中国通用咨询投资有限公司合资设立合营公司,截止本报告披露日,通用顺天堂已经完成工商登记相关手续。

2、公司收购沈阳铸盈项目:为实现公司进入辽宁省的医药商业市场,着力于打造中国医药商业品牌,报告期内,公司已完成收购沈阳铸盈 60%股权事项的股权过户及工商变更手续,并已纳入公司合并财务报表。

3、公司收购长城制药及上海新兴股权项目:为了推进重组承诺履行进度,保障长城制药、上海新兴持续、健康、快速发展,报告期内,公司收购医控公司持有的长城制药 51%股权及上海新兴 26.61%股权,并完成股权过户及工商变更等相关手续。加之公司 2015 年收购的上海新兴 24.39%股权,公司已控股长城制药及上海新兴,并将两家公司纳入公司合并财务报表,解决控股股东同业竞争问题。

4、公司收购金仑医药项目:为实现公司进入河北省的医药商业市场,报告期内,公司完成收购金仑医药 70%股权事项,并完成股权过户及工商变更手续,纳入公司合并财务报表。截止本报告披露日,公司已按协议规定,完成金仑医药续期审计相关工作,并协商一致,最终交易价格增加 2,390.37 万元。

5、美康中药材收购吉林嘉禾项目及设立内蒙古中药公司项目:

(1) 吉林嘉禾已更名为通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司,注册资本增至 1,452 万元,并已经完成更名和增资的工商变更登记手续。

(2) 积极配合并参与通用技术集团对口武川县精准扶贫工作,美康中药材与武川县阴山合作社合资设立内蒙古中药公司,积极推进扶贫项目具体落地实施。截止本报告披露日,内蒙古中药已经完成工商登记相关手续。

6、黑龙江公司齐齐哈尔中瑞项目:已完成增资工商登记手续,齐齐哈尔中瑞注册资本由 9,955 万元增至 13,600 万元,并已纳入公司合并财务报表。

(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

2018 年上半年,中国医药生产经营性资本性支出投资金额为 9,017.84 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 6,976.47 万元,主要包括扩大产能、环保设备改造、GMP 改造和新厂建设等支出;医药商业板块资本性支出 1,069.39 万元,主要为仓储配送建设等支出。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元



证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	30,714,087.67	0.04	0.04	207,344,057.61	0	23,229,576.96	可供出售金融资产	长期投资转入
600999	招商证券	9,583,729.38	0.18	0.18	107,203,718.58	0	29,709,048.84	可供出售金融资产	长期投资转入
合计		40,297,664.53	/	/	314,547,776.19		52,938,625.80	/	/

(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	30,000	100	313,828.83	129,829.50	2,549.46
中国医疗器械技术服务有限公司	国际贸易	5,000	100	89,278.22	103,370.28	3,072.85
河南天方药业股份有限公司	医药制造 批发零售	42,000	100	613,693.82	342,818.62	30,943.47
海南通用三洋药业有限公司	医药制造 批发零售	10,000	100	150,152.31	119,475.48	7,340.16
武汉鑫益投资有限公司	医药制造	1,976.47	96.37	32,915.74	10,685.96	1,781.65
海南通用康力制药有限公司	医药制造	5,000	54	45,258.11	21,784.22	2,452.64
美康九州医药有限公司	批发零售	8,500	100	443,586.76	383,963.34	4,231.35
北京美康百泰医药科技有限公司	批发零售	5,000	60	114,162.12	70,532.75	12,196.44
新疆天山制药工业有限公司	医药制造	13,158.01	51	24,490.86	5,183.22	171.95
北京美康兴业生物技术有限公司	仓储服务	3,000	100	3,065.59	77.83	0.90
新疆天方恒德医药有限公司	批发零售	2,400	65.33	41,859.14	16,821.92	70.50
江西南华(通用)医药有限公司	批发零售	10,000.00	49	68,925.20	83,971.91	788.07
中国医药黑龙江有限公司	批发零售	5,000.00	51	107,504.78	45,244.05	1,145.64
沈阳铸盈药业有限公司	批发零售	1,000.00	60	59,236.47	37,662.35	868.68
河北金仑医药有限公司	批发零售	8,000.00	70	165,868.96	17,642.48	736.76
上海新兴医药股份有限公司	医药制造	16,400.00	51	37,518.50	9,712.34	4,907.33
北京长城制药有限公司	医药制造	1,515.10	51	10,598.17	5,162.62	208.34

(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

2018 年，在国家医药产业持续深度的政策高压下，公司面临流动性风险、信用风险、投资并购风险、市场风险、国别风险、节能环保、存货风险、安全生产及质量风险等经营风险，其中流动性风险、信用风险、投资并购风险、市场风险和环保风险为公司 2018 年面临的潜在的主要经营风险：

1、流动性风险

随着国家医改政策的深入推行，整个行业资金链显著收紧。公司医药工业和医药商业正处于业务转型关键期，经营性资金占用加大，经营性现金净流出增多，应收存货周转率放缓，运营质量和效率有所降低，流动性风险加大。

2、信用风险

流通行业并购整合力度进一步加强，行业集中度提升加快，大批代理型商业公司面临淘汰转型，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、投资并购风险

公司在抢抓国家政策机遇、加速重点区域网络布局的同时，也面临外部环境复杂多变、与交易对手信息不对称以及目标企业经营质量与发展潜力在两票制形势下具有较大的不确定性等投资风险。

4、市场风险

国家政策持续深化、市场竞争日益激烈，医保控费、分级诊疗、零差率、降低药占比、药品招标、二次议价、环保税、原料药垄断等对原辅包材成本、产品价格产生影响，企业利润空间被不断压缩。

5、环保风险

随着国家及地方对环境保护监管措施日益加强，特别是十九大提出打好环保攻坚战的工作要求，多地药企面临停产、限产的困扰。同时，2018 年《环境保护税法》正式实施，企业环保投入或将进一步增加。

针对上述风险，公司将密切关注行业走势，采取以下措施降低和规避风险：

一是加强经营性现金流量管理，降低资金占用水平，提升资金周转效率；

二是严格加强信用交易管理，规范信用交易业务审批流程，

三是按照公司整体战略布局，加强对投资项目遴选，严格履行投资决策程序，强化评估论证工作，规范并购过程的法律手续，设立可退出机制，努力控制投资风险，提高并购项目质量；

四是及时关注政策变化，积极采取应对措施，抢抓业务转型机遇，大力拓展终端网络、优化业务和产品结构；

五是及时了解国家和地方关于环保排放的最新政策和标准，进一步加大环保投入力度，建立更为严格的企业内控标准，加强对重点排污单位的监控，降低环境污染物排放，严格做到达标排放。

(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 年第一次临时股东大会	2018 年 4 月 2 日	上交所网站临 2018-020 号公告	2018 年 4 月 3 日
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 20 日	上交所网站临 2018-023 号公告	2018 年 4 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(一)2018 年第一次临时股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1、关于修改《公司章程》等制度的议案
- 2、关于控股股东调整相关承诺的议案

(二)2017 年年度股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1、公司 2017 年年度报告全文及摘要
- 2、公司 2017 年度董事会报告
- 3、公司 2017 年度监事会报告
- 4、2017 年度独立董事述职报告
- 5、公司 2017 年度财务决算报告
- 6、公司 2017 年度利润分配方案
- 7、关于公司日常关联交易 2017 年实际完成及 2018 年度预计情况的议案
- 8、关于公司 2018 年度向集团财务公司申请综合授信额度的议案
- 9、关于公司 2018 年向银行申请综合授信额度的议案
- 10、关于公司 2018 年度为控股公司提供银行担保的议案
- 11、关于 2018 年度续聘会计师事务所的议案

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	解决同业竞争	通用技术集团	(1) 在本次重组完成后的四年内, 择机将江西省医药集团公司(以下简称“江药集团”)、海南通用康力制药有限公司(以下简称“海南康力”)、北京长城制药厂、上海新兴医药股份有限公司以及武汉鑫益 45.37%股权注入中国医药或转让与非关联第三方。(2) 在注入中国医药或转让与非关联第三方之前, 委托中国医药管理江药集团、海南康力、武汉鑫益 45.37%股权。(3) 在本次重组完成后的四年内, 在符合届时有效的法律法规的前提下将中国通用医药电子商务有限公司(以下简称“通用电商”)股权注入中国医药。如届时相关法律法规仍然限制通用电商注入中国医药, 通用技术集团将向非关联第三方转让通用电商全部股权, 或注销通用电商。	重组完成后四年内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团、天方集团	通用技术集团及天方集团承诺注销北京天方时代投资有限公司(以下简称“天方时代”)。后天方集团补充承诺, 天方时代已不开展任何业务, 也无任何人员。除拥有两台北京牌照机动车外无其他任何资产。因受限于北京市小客车数量调控政策的因素, 该机动车暂无法过户致其他关联方。因此, 天方时代暂无法注销。天方集团承诺天方时代不开展任何业务, 也不与中国医药同业竞争。否则将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。	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	解决同业竞争	通用技术集团	<p>(1) 美康中成药保健品进出口公司由于其自身业务原因，不注入中国医药，委托中国医药管理。(2) 因国家政策原因以行政划拨、收购、兼并或其他形式增加的资产或业务以外，通用技术集团不会并且将促使本公司下属企业亦不会直接或间接经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务，并避免在中国医药及其控股企业以外的公司、企业增加投资以经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务。(3) 如通用技术集团或其下属企业获得任何与中国医药主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，其将立即书面通知中国医药，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予中国医药。(4) 如通用技术集团违反上述声明或承诺，将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。</p>	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	通用技术集团	<p>(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公开，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</p>	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
			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。					
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”)在通用技术集团财务有限责任公司(以下简称“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		
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		



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	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		

1、调整承诺事项：

(1) 2018 年 3 月 15 日，通用技术集团出具《调整避免同业竞争部分承诺的说明》，经公司第七届董事会第 14 次会议、第七届监事会第 8 次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，上述第一项承诺事项调整如下：豁免江药集团及通用电商的承诺事项；变更控股海南康力解决同业竞争、2018 年 4 月 3 日前签署收购长城制药 51% 股权及上海新兴 26.61% 股权的协议并在两个月内（即 2018 年 6 月 3 日前）完成收购即为完成承诺。

(2) 2018 年 4 月 3 日，经第七届董事会第 16 次会议批准，公司与医控公司签署股权转让协议，受让长城制药 51% 股权及上海新兴 26.61% 股权；2018 年 5 月 28 日，经第七届董事会第 19 次会议批准，公司以评估价为基准收购长城制药 51% 股权及上海新兴 26.61% 股权的具体方案。长城制药及上海新兴



于 2018 年 5 月底前完成本次收购股权的相关变更手续，加之公司已持有的上海新兴 24.39% 股权，公司分别持有长城制药及上海新兴 51% 股权，成为两家公司的控股股东，将两家公司纳入公司合并报表，解决其与公司的同业竞争问题。

上述第一项承诺事项中武汉鑫益 45.37% 股权及海南康力 54% 股权已分别于 2016 年 9 月、2017 年 6 月注入公司，因此，截止本报告期末，上述第一项承诺事项均已完成，解决通用技术集团与公司的相关同业竞争问题。上述事项具体详情请见公司发布的临 2016-067 号、临 2017-022 号、临 2017-023 号、临 2018-010 号、临 2018-021 号、临 2018-030 号、临 2018-031 号及临 2018-032 号公告内容。

2、上述第二项承诺事项中天方时代已不开展任何业务，也无任何人员，仅拥有两辆北京牌照机动车，无其他任何资产，已完成承诺。



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
<p>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。目前本案处于法院强制执行中，执行中收回款项17万元。</p>	<p>临2014-042号 临2015-075号 临2017-002号</p>

(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

报告期内，公司、控股股东及其一致行动人积极践行公开承诺，努力推进承诺履行，并在承诺期限内完成重组承诺中解决同业竞争相关事项。

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 15 次会议及 2017 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2017 年实际完成及 2018 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 2018 年度交易金额为 52.58 亿元，其中与日常经营相关的关联交易预计金额为 31.99 亿元。报告期内，共发生与日常经营相关的关联交易 9.29 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

根据公司重组承诺履行情况，为了推进重组承诺履行进度，公司控股股东调整相关承诺事项。同时为了解决同业竞争问题，并保障长城制药、上海新兴持续、健康、快速发展，经公司第七届董事会第 16 次会议及 19 次会议审议通过，公司以货币形式共计 27,673.7511 万元，收购医控公司持有的长城制药 51%股权及上海新兴 26.61%的股权。截止 5 月底，公司完成上述股权转让及工商变更等相关手续，2018 年 6 月已将长城制药及上海新兴纳入公司合并财务报表，解决同业竞争问题。

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 15 次会议及 2017 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2017 年实际完成及 2018 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 2018 年度交易金额为 52.58 亿元，其中关联债权债务往来预计金额为 20.59 亿元。报告期内，共发生债权债务往来关联交易 18.08 亿元。



3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
方圆凯丰投资有限公司	其他关联人				724,215,855.40	23,374,145.10	747,590,000.50
合计					724,215,855.40	23,374,145.10	747,590,000.50
关联债权债务形成原因		方圆投资实际控制人为持有金仑医药 30%股权之股东，与公司构成关联关系，在金仑医药并入中国医药前一直为金仑医药提供其持续经营需要的资金支持。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		方圆投资提供资金支持的利率参照国家颁布的一年期贷款利率水平，不会损害公司和股东的利益。					

上述方圆投资向金仑医药提供资金的期初余额为合并日即 2018 年 6 月期初余额。

(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

1 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
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	美康中成药保健品进出口公司股权整体托管	109,041,075.61	2012年8月			托管协议	其他业务收入	是	控股股东
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	通用技术集团医药控股有限公司、通用天方药业集团有限公司股权整体托管	3,338,606,537.22	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
中国医药健康产业股份有限公司	中国通用技术(集团)控股有限公司	房屋建筑物	10,200,546.64	2017年9月1日	2018年8月31日		租赁合同	其他业务收入	是	控股股东
新疆天山制药工业有限公司	外部客户	房屋建筑物	3,235,711.80	2018年1月1日	2018年12月31日	130,190.48	租赁合同	其他业务收入	否	
郑州强丰医疗设备有限公司	外部客户	房屋建筑物	5,784,585.53	2018年1月1日	2018年12月31日	336,985.49	租赁合同	其他业务收入	否	
新疆天方恒德医药有限公司	外部客户	房屋建筑物	3,006,868.87	2018年1月1日	2018年12月31日	108,108.00	租赁合同	其他业务收入	否	
通用技术集团物业管理有限公司	天方药业有限公司	房屋建筑物	2,396,917.59	2016年6月1日	2018年5月31日		租赁合同	管理费用	是	集团兄弟公司
通用天方药业集团有限公司	天方药业有限公司	土地使用权	12,875,935.28	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

2 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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海新兴医药股份有限公司	控股子公司	东方物产（集团）有限公司	5000万元	2005年3月16日	2005年3月16日	2006年3月16日	连带责任担保	否	是	10,039,096.76	否	否	
报告期内担保发生额合计（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）						10,039,096.76							
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						108,140,535.54							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						127,428,753.19							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						137,467,849.95							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.44%							
其中：													
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）						75,476,447.32							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						75,476,447.32							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						上海新兴对外担保发生在其并入通用技术集团及中国医药之前，属于历史遗留问题。根据清产核资结果的批复，上海新兴已于2015年将责任金额确认为预计负债。							

3 其他重大合同

√适用 □不适用

报告期内，公司与委内瑞拉卫生部前期项目收到尾款 308 万美元；与委内瑞拉国家外贸公司新签合同收到进度款约 2,300 万美元。

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，集团党组高度重视，扎实做好定点扶贫工作，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精准扶贫工作的同时，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，积极开拓内蒙武川、新疆巴楚、四川若尔盖地区的中药材种植产业扶贫工作。

(1) 内蒙武川县黄芪项目



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。

为充分挖掘武川县蒙古黄芪等道地药材价值，在武川县政府的支持下，项目采用“合资公司+合作社+农户”方式，与当地合作社共同推进相关产业扶贫工作。结合当地蒙古黄芪的产品优势，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、科研、加工、仓储、销售的全过程可追溯管理体系。并在黄芪产品的基础上，开发当地赤芍、甘草、红花、小茴香等其他中药材品种的种植，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作出应有的贡献。

(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牌，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+基地+科研+农户”的大黄种植模式。通过引入标准化的操作，基地运行规范、产品质量稳定，在国内外市场树立了品牌信誉。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

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，大力支持了通用技术集团的定点扶贫工作。同时，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。

(1) 内蒙武川县项目

公司天然药物事业部继续跟进武川县产业扶贫项目相关工作，与当地合作社围绕合作模式、资金投入等核心问题进行多次交流与协商，共同推进下一步相关产业扶贫工作的实施。同时，为了扩大扶贫成果，公司积极丰富当地药材种植的品种。报告期内，继种植赤芍后，相继完成黄芪、红花、小茴香及甘草人工栽培基地建设，投入资金约 325 万，进一步支持了通用技术集团的定点扶贫工作。

(2) 新疆巴楚县甘草种植扶贫项目

报告期内，公司继续开展甘草种植，累计投入资金 115 万元。

(3) 四川若尔盖县大黄项目

公司在若尔盖当地的大黄基地继续精耕细作，报告期内投入资金约 77 万元。

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	617
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



指 标	数量及开展情况
	<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	517
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	100
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

上半年,内蒙武川、新疆巴楚、四川若尔盖三个项目,均顺利完成了当年度新播种地块的种植工作。三个项目的持续稳定按计划开展,不断巩固前期的扶贫工作成果,有利于稳步提升当地的产业结构和农牧民收入,并产生良好的示范作用。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2018 年下半年,公司将继续支持定点扶贫相关工作,积极稳妥地开展现有三个项目的落实工作,不断提升与当地合作的层次。

另外,在现有三个项目的基础上,公司将积极探寻在广西、贵州、甘肃等老、少、边、穷地区开展中药材种植业务,将产业化扶贫工作与公司天然药物产业链完善工作紧密衔接,带动业务发展与产业扶贫的良性互动发展。

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

(1) 废水、废气排污情况

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	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	1 个污水总排放口	120mg/l	256.92	62.91-113.23mg/l	127.62
氨氮			35 mg/l	74.94	1.74-27.27mg/l	11.2
挥发性有机物 VOCs	处理后排放	4 个排放口	40mg/m ³	3.04	10.18-38.25mg/m ³	1.441

(2) 固体废弃物

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,



解决了困扰天方有限多年的环保问题。报告期内，天方有限固体废弃物转移总量约为 881.26 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

天方有限积极推进设备优化和技术革新，降低污染物的排放总量，定期维护保养设备，确保环保设施稳定运行。

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，已获得环境保护部门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。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

天方有限根据国家规定，编制《环境突发事件应急预案》，健全突发环境事件应对工作机制，科学有序高效应对突发环境事件，并报当地环境保护部门备案。

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，委托有资质的检测单位，参照指南要求及检测方案内容，对天方有限在生产运行阶段排放的水、气污染物以及对其周边环境质量等方面进行检测，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，亦没有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

(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)	47,851
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		未知		国有法人
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	1,244,818	20,361,167	1.91		未知		国有法人



中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,196,474	17,888,737	1.67		未知		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
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	7,200,000	7,200,000	0.67		未知		其他
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品		7,117,437	0.67	7,117,437	未知		其他
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	5,072,293	5,072,293	0.47		未知		其他

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
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	20,361,167	人民币普通股	20,361,167
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	17,888,737	人民币普通股	17,888,737
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
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	5,072,293	人民币普通股	5,072,293
中国建设银行股份有限公司—安信价值精选股票型证券投资基金	4,792,009	人民币普通股	4,792,009
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	4,519,884	人民币普通股	4,519,884
上述股东关联关系或一致行动的说明	通用天方药业集团有限公司、通用技术集团医药控股有限公司均受公司控股股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。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一万能保险产品	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		通用技术集团医药控股有限公司受公司控股股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。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
姜鑫	董事长	离任
高渝文	总经理	离任
侯文玲	副总经理	离任
高渝文	董事长	选举
侯文玲	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

(一) 董事长变更事项

因工作调整原因，姜鑫先生申请辞去公司董事、董事长及董事会专门委员会的相关职务。根据《公司章程》的相关规定，经公司控股股东推荐，并经公司第七届董事会第13次会议审议通过，董事会选举高渝文先生担任公司董事长，任期至本届董事会届满。

(二) 总经理变更事项

因工作调整原因，高渝文先生申请辞去公司总经理职务，根据《公司章程》的相关规定，经公司控股股东推荐，董事会提名委员会审查合格，并经公司第七届董事会第13次会议审议通过，董事会同意聘任侯文玲先生担任公司总经理，任期至本届董事会届满。

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

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	2,244,405,841.56	3,369,038,858.92
结算备付金			
拆出资金			
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	670,234,253.82	581,719,414.33
应收账款	七、5	10,689,721,223.99	7,589,718,586.06
预付款项	七、6	605,145,698.20	496,527,721.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	1,059,487,104.05	682,733,660.56
买入返售金融资产			
存货	七、10	5,137,031,602.73	4,607,248,952.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	222,916,252.29	235,402,036.60
流动资产合计		20,628,941,976.64	17,562,389,231.24
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	422,995,042.00	475,933,667.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	27,497,950.05	22,779,915.47
固定资产	七、19	1,718,690,991.85	1,797,260,797.74
在建工程	七、20	317,378,687.66	204,305,600.94
工程物资	七、21	8,963,962.52	13,191,041.65
固定资产清理	七、22	11,133.45	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	285,175,671.91	289,887,133.72



项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出	七、26	164,613,768.73	118,380,195.19
商誉	七、27	1,522,356,576.59	614,462,996.05
长期待摊费用	七、28	38,578,322.09	29,673,186.55
递延所得税资产	七、29	340,356,775.86	370,193,100.00
其他非流动资产	七、30	2,788,948.59	11,845,300.83
非流动资产合计		4,849,407,831.30	3,947,912,935.94
资产总计		25,478,349,807.94	21,510,302,167.18
流动负债:			
短期借款	七、31	1,179,376,324.96	669,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	551,266,661.04	441,504,125.63
应付账款	七、35	6,159,533,971.68	6,027,014,727.28
预收款项	七、36	1,133,111,103.93	1,268,385,605.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	114,571,903.24	150,047,848.48
应交税费	七、38	272,842,293.80	475,064,272.71
应付利息	七、39		269,156.25
应付股利	七、40	324,584,129.61	2,109,986.87
其他应付款	七、41	4,161,579,232.73	1,409,420,987.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		470,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		13,896,865,620.99	10,444,186,710.11
非流动负债:			
长期借款	七、45	136,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	1,772,531,970.65	1,768,970,370.65
预计负债		10,039,096.76	16,039,096.76
递延收益	七、51	50,152,731.91	50,044,117.67
递延所得税负债	七、29	79,191,691.09	92,426,347.54
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		2,047,915,490.41	1,927,479,932.62
负债合计		15,944,781,111.40	12,371,666,642.73



项目	附注	期末余额	期初余额
所有者权益			
股本	七、53	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、55	2,028,768,138.78	2,304,292,453.44
减：库存股			
其他综合收益	七、57	235,910,817.14	275,614,786.49
专项储备			
盈余公积	七、59	431,924,611.14	431,924,611.14
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,218,002,620.20	3,767,995,449.19
归属于母公司所有者权益合计		7,983,091,721.26	7,848,312,834.26
少数股东权益		1,550,476,975.28	1,290,322,690.19
所有者权益合计		9,533,568,696.54	9,138,635,524.45
负债和所有者权益总计		25,478,349,807.94	21,510,302,167.18



母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,032,476,715.27	1,778,025,905.08
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		9,390,841.19	44,262,573.86
应收账款	十七、1	458,988,691.40	493,309,721.89
预付款项		76,078,766.69	97,476,042.31
应收利息			
应收股利		73,980,000.00	14,634,146.34
其他应收款	十七、2	4,185,093,715.70	4,370,017,292.56
存货		487,603,479.18	515,708,264.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,288,523.40	
流动资产合计		6,331,900,732.83	7,313,433,946.88
非流动资产:			
可供出售金融资产		396,872,075.22	531,810,701.02
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,414,058,360.67	2,179,174,706.78
投资性房地产		9,725,699.74	10,200,546.64
固定资产		2,877,745.85	3,339,156.18
在建工程		150,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,133,937.50	11,321,062.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		177,690,650.98	232,659,400.98
其他非流动资产			6,410,017.42
非流动资产合计		4,012,508,469.96	2,974,915,591.52
资产总计		10,344,409,202.79	10,288,349,538.40
流动负债:			
短期借款			
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			6,392,000.00



项目	附注	期末余额	期初余额
应付账款		1,205,313,572.52	1,583,330,273.11
预收款项		538,488,490.80	695,479,981.81
应付职工薪酬		31,678,118.13	61,956,330.29
应交税费		165,017.40	254,762,557.30
应付利息			
应付股利		205,882,706.99	284,858.50
其他应付款		2,354,438,287.98	1,588,758,769.62
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		4,335,966,193.82	4,190,964,770.63
非流动负债:			
长期借款		136,000,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		15,452,723.59	11,891,123.59
预计负债			
递延收益		200,000.00	400,000.00
递延所得税负债		78,636,959.05	91,871,615.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,289,682.64	104,162,739.09
负债合计		4,566,255,876.46	4,295,127,509.72
所有者权益:			
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	2,778,243,210.37
减: 库存股			
其他综合收益		235,910,817.14	275,614,786.49
专项储备			
盈余公积		414,824,501.74	414,824,501.74
未分配利润		1,444,743,120.19	1,456,053,996.08
所有者权益合计		5,778,153,326.33	5,993,222,028.68
负债和所有者权益总计		10,344,409,202.79	10,288,349,538.40



合并利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	14,529,286,680.54	14,470,526,186.10
其中:营业收入		14,529,286,680.54	14,470,526,186.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	13,339,830,575.19	13,453,799,230.66
其中:营业成本		11,249,005,493.81	12,530,321,404.34
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、62	64,732,319.26	46,314,372.18
销售费用	七、63	1,615,880,202.65	505,698,303.28
管理费用	七、64	317,810,616.71	288,364,386.27
财务费用	七、65	30,508,896.92	26,223,284.78
资产减值损失	七、66	61,893,045.84	56,877,479.81
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	51,282,281.23	12,085,722.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、69	7,708,168.66	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益	七、70	10,100,744.13	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,258,547,299.37	1,028,812,678.35
加:营业外收入	七、71	12,790,215.11	12,398,479.20
其中:非流动资产处置利得		10,250.00	54,111.75
减:营业外支出	七、72	2,417,271.49	4,243,246.07
其中:非流动资产处置损失		530,494.51	149,613.62
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,268,920,242.99	1,036,967,911.48
减:所得税费用	七、73	269,074,461.68	243,374,762.05
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		999,845,781.31	793,593,149.43
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		1,268,920,242.99	1,036,967,911.48
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类		999,845,781.31	793,593,149.43
1.归属于母公司所有者的净利润		839,566,311.85	664,144,971.85
2.少数股东损益		160,279,469.46	129,448,177.58



项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-39,703,969.35	82,370,681.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-39,703,969.35	82,370,681.90
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-39,703,969.35	82,370,681.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-39,703,969.35	82,370,681.90
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.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		960,141,811.96	875,963,831.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		799,862,342.50	746,515,653.75
归属于少数股东的综合收益总额		160,279,469.46	129,448,177.58
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.7858	0.6216
(二)稀释每股收益(元/股)		0.7858	0.6216

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：42,275,433.79 元，上期被合并方实现的净利润为：20,649,597.73 元。



母公司利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,004,989,217.61	1,661,996,283.56
减:营业成本	十七、4	645,404,339.33	1,308,434,245.15
税金及附加		4,298,071.18	3,680,442.82
销售费用		20,641,318.38	37,467,039.76
管理费用		43,295,624.77	45,375,465.18
财务费用		-76,366,446.77	-75,426,317.10
资产减值损失		2,553,018.33	-2,018,377.14
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	113,064,400.00	95,461,785.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		917,560.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		479,145,252.39	439,945,570.62
加:营业外收入		722,976.00	977,933.42
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,000,000.00	1,435,890.71
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		478,868,228.39	439,487,613.33
减:所得税费用		100,619,963.44	86,006,456.90
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		378,248,264.95	353,481,156.43
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		378,248,264.95	353,481,156.43
2.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	82,370,681.90
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-39,703,969.35	82,370,681.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-39,703,969.35	82,370,681.90
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		338,544,295.60	435,851,838.33
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
2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,516,727,489.93	12,648,596,594.36
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		138,653,557.58	80,725,040.67
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	693,570,873.58	375,096,694.11
经营活动现金流入小计		14,348,951,921.09	13,104,418,329.14
购买商品、接受劳务支付的现金		12,625,255,033.48	12,029,601,766.45
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			
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		551,267,319.20	490,271,040.83
支付的各项税费		1,087,636,326.14	594,468,273.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	1,565,691,445.65	708,384,964.17
经营活动现金流出小计		15,829,850,124.47	13,822,726,044.45
经营活动产生的现金流量净额		-1,480,898,203.38	-718,307,715.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		56,813.89	12,085,722.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,805,880.00	4,937,103.66
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、75	51,145,900.00	
投资活动现金流入小计		149,609,788.96	17,022,826.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,178,443.76	40,487,209.16
投资支付的现金			50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、76	476,098,538.10	
支付其他与投资活动有关的现金			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流出小计		566,276,981.86	90,487,209.16
投资活动产生的现金流量净额		-416,667,192.90	-73,464,382.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,500,000.00	9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,500,000.00	9,800,000.00
取得借款收到的现金		1,046,376,324.96	415,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	345,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,401,876,324.96	424,800,000.00
偿还债务支付的现金		417,112,774.94	446,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		293,755,544.02	188,954,951.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		95,185,600.00	30,029,360.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75		288,000,000.00
筹资活动现金流出小计		710,868,318.96	923,424,951.17
筹资活动产生的现金流量净额		691,008,006.00	-498,624,951.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-919,901.67	-403,724.29
五、现金及现金等价物净增加额		-1,207,477,291.95	-1,290,800,773.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,182,759,702.86	3,128,534,359.81
六、期末现金及现金等价物余额	七、73	1,975,282,410.91	1,837,733,586.45



母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,236,029,444.66	1,887,669,528.36
收到的税费返还		90,712,804.66	23,643,984.07
收到其他与经营活动有关的现金		27,398,650.32	54,521,283.77
经营活动现金流入小计		1,354,140,899.64	1,965,834,796.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,297,709,885.52	1,923,823,666.07
支付给职工以及为职工支付的现金		63,980,208.07	67,740,792.01
支付的各项税费		347,179,289.26	109,178,830.44
支付其他与经营活动有关的现金		85,292,430.30	107,973,008.53
经营活动现金流出小计		1,794,161,813.15	2,208,716,297.05
经营活动产生的现金流量净额		-440,020,913.51	-242,881,500.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		53,718,546.34	42,757,488.00
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			
投资活动现金流入小计		53,718,546.34	42,757,488.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,420.00	703,843.61
投资支付的现金		532,780,000.00	50,000,000.00
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		532,871,420.00	50,703,843.61
投资活动产生的现金流量净额		-479,152,873.66	-7,946,355.61
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		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		18,082,478,508.38	14,875,665,002.50
筹资活动现金流入小计		18,218,478,508.38	14,875,665,002.50
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,961,292.35	134,147,215.75
支付其他与筹资活动有关的现金		17,860,986,721.09	15,825,190,383.47
筹资活动现金流出小计		18,044,948,013.44	15,959,337,599.22
筹资活动产生的现金流量净额		173,530,494.94	-1,083,672,596.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,102.42	
五、现金及现金等价物净增加额		-745,549,189.81	-1,334,500,453.18
加: 期初现金及现金等价物余额		1,778,025,905.08	2,301,277,916.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,032,476,715.27	966,777,463.29



合并所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,278,398,910.29		275,614,786.49		415,985,568.33		3,721,008,662.68	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	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	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	260,154,285.09	394,933,172.09
（一）综合收益总额							-39,703,969.35				839,566,311.85	160,279,469.46	960,141,811.96
（二）所有者投入和减少资本					-275,524,314.66							145,264,415.63	-130,259,899.03
1. 股东投入的普通股					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													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-275,788,914.66							135,029,015.63	-140,759,899.03
（三）利润分配											-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	-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）													



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	1,550,476,975.28	9,533,568,696.54	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,068,485,534			2,429,864,285.60		269,776,087.50		354,298,106.20		2,768,612,883.24	1,035,028,691.12	7,926,065,587.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并				14,164,505.70				17,853,537.02		79,233,521.91	185,673,071.90	296,924,636.53
其他												
二、本年期初余额	1,068,485,534			2,444,028,791.30		269,776,087.50		372,151,643.22		2,847,846,405.15	1,220,701,763.02	8,222,990,224.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				-139,736,337.86		5,838,698.99		59,772,967.92		920,149,044.04	69,620,927.17	915,645,300.26



项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
(一) 综合收益总额						5,838,698.99				1,328,040,831.88	272,510,265.59	1,606,389,796.46
(二) 所有者投入和减少资本					-139,736,337.86			-1,900,634.28		-61,776,999.51	-172,859,978.42	-376,273,950.07
1. 股东投入的普通股											17,500,000.00	17,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-139,736,337.86			-1,900,634.28		-61,776,999.51	-190,359,978.42	-393,773,950.07
(三) 利润分配								61,673,602.20		-346,114,788.33	-30,029,360.00	-314,470,546.13
1. 提取盈余公积								61,673,602.20		-61,673,602.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-284,441,186.13	-30,029,360.00	-314,470,546.13
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. 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				2,304,292,453.44	275,614,786.49		431,924,611.14		3,767,995,449.19	1,290,322,690.19	9,138,635,524.45



母公司所有者权益变动表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-164,053,857.11		-39,703,969.35			-11,310,875.89	-215,068,702.35
（一）综合收益总额							-39,703,969.35			378,248,264.95	338,544,295.60
（二）所有者投入和减少资本					-164,053,857.11						-164,053,857.11
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-164,053,857.11						-164,053,857.11
（三）利润分配										-389,559,140.84	-389,559,140.84
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-389,559,140.84	-389,559,140.84
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											



项目	本期										
	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							
4. 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		235,910,817.14		414,824,501.74	1,444,743,120.19	5,778,153,326.33

项目	上期										
	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				2,791,037,083.43		269,776,087.50		353,150,899.54	1,185,432,762.46	5,667,882,366.93
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				2,791,037,083.43		269,776,087.50		353,150,899.54	1,185,432,762.46	5,667,882,366.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-12,793,873.06		5,838,698.99		61,673,602.20	270,621,233.62	325,339,661.75
(一) 综合收益总额							5,838,698.99			616,736,021.95	622,574,720.94
(二) 所有者投入和减少资本					-12,793,873.06						-12,793,873.06
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



项目	上期										
	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							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-12,793,873.06						-12,793,873.06
(三) 利润分配								61,673,602.20	-346,114,788.33		-284,441,186.13
1. 提取盈余公积								61,673,602.20	-61,673,602.20		
2. 对所有者（或股东）的分配									-284,441,186.13		-284,441,186.13
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. 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				2,778,243,210.37		275,614,786.49		414,824,501.74	1,456,053,996.08	5,993,222,028.68



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 2017 年 12 月 31 日止，本公司股本变更为人民币 1,068,485,534.00 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、投资中心等部门。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动为医药行业。

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（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）。

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 20 家三级以下子公司，详细情况见本附注“八、合并范围的变更”。



四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司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

本公司根据企业会计政策及自身生产经营特点,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

本公司的记账本位币为人民币。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(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

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。

（3）金融负债分类和计量

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的合同义务。
- 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。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。



本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

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

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

（5）金融资产减值

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。

(6) 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。

(7) 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. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款或其他应收款总额 5%以上或单笔金额 1000 万元以上的应收账款、单笔金额在 500 万元以上的其他应收款，适用孰低原则。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	账龄状态
信用风险特征组合	对于应收关联方款项、应收政府款项等，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合。



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内	0	0
3 个月-1 年	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	40	40
3-4 年	70	70
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
信用风险特征组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 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、库存商品、发出商品等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。



13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 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。

15. 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

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。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

(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	1.90-11.11
机器设备	年限平均法	4-35	0-5	2.71-25.00
运输设备	年限平均法	5-15	0-5	6.33-20.00
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33
其他	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

(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。

17. 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。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18. 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。

19. 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，包括生长中的中药材等。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，为该资产在收获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。消耗性生物资产在收获后发生的管护、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。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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	
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。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

(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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。



22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、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。

23. 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。

24. 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。

(4)、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。

25. 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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售药品

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

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。



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

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

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**33. 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

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 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	17、16、11、10、6、3、0
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	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 (%)
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
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
天方药业有限公司	15
海南通用三洋药业有限公司	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
河南通用乐生医药科技有限公司	20
北京美康兴业生物技术有限公司	20
北京通用易达科技有限公司	20
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 所得税

根据《中华人民共和国所得税法》第 28 条、国税函（2009）203 号文件、国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件，本公司之下属公司天方药业有限公司、湖北科益药业股份有限公司、湖北丽益医药科技有限公司、北京长城制药有限公司、上海新兴医药股份有限公司、海南通用三洋药业有限公司和海南通用康力制药有限公司被认定为高新技术企业，本报告期处于税收优惠期，按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。



根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）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。本公司之下属公司河南通用乐生医药科技有限公司、北京通用易达科技有限公司、北京美康兴业生物技术有限公司和黑龙江通用医疗设备贸易有限公司属于小型微利企业，享受该税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税的规定，本公司之下属公司美康中药材有限公司和新疆甘草产业发展有限责任公司自产自销农副产品，免征企业所得税。

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），本公司之下属公司巴楚县天山天然植物制品有限公司、新疆天山制药工业有限公司，享受该税收优惠政策，按15%优惠税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕53号）第一条新疆困难地区新办企业定期减免征收企业所得税，本公司之下属公司喀什通惠医药有限公司享受该税收优惠政策。

（2）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的药品经营企业销售生物制品，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、北京美康永正医药有限公司计生用品免征增值税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》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和新疆甘草产业发展有限责任公司自产自销农产品享受免征增值税的优惠政策。

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	76,407,255.30	1,179,199.15
银行存款	1,874,472,290.35	3,159,428,218.81
其他货币资金	293,526,295.91	208,431,440.96
合计	2,244,405,841.56	3,369,038,858.92
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本公司使用受限的资金余额为269,123,430.65元，其中：银行承兑汇票保证金204,637,772.77元，不存在其他抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	605,330,377.00	551,402,258.85
商业承兑票据	64,903,876.82	30,317,155.48
合计	670,234,253.82	581,719,414.33

(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	140,377,270.97
商业承兑票据	
合计	140,377,270.97

(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	1,422,204,646.61	939,503,550.55
商业承兑票据	42,920,447.50	
合计	1,465,125,094.11	939,503,550.55

(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

其他说明

□适用 √不适用



5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	211,969,442.34	1.89	59,731,904.81	28.18	152,237,537.53	137,008,000.75	1.71	52,235,760.66	38.13	84,772,240.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,003,376,939.41	97.97	468,482,983.86	4.26	10,534,893,955.55	7,855,041,768.16	98.06	354,116,670.56	4.51	7,500,925,097.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,534,353.31	0.14	13,944,622.40	84.34	2,589,730.91	18,606,435.28	0.23	14,585,186.91	78.39	4,021,248.37
合计	11,231,880,735.06	100	542,159,511.07	4.83	10,689,721,223.99	8,010,656,204.19	100.00	420,937,618.13	5.25	7,589,718,586.06



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
古巴 MEDICUBA	106,969,447.93	10,696,944.79	10.00%	见说明
古巴 MEDICUBA	62,183,371.54	6,218,337.15	10.00%	见说明
南通黑尔纺织制品有限公司	26,945,964.02	26,945,964.02	100.00%	无法收回
无锡市康恩杰贸易有限公司	15,870,658.85	15,870,658.85	100.00%	无法收回
合计	211,969,442.34	59,731,904.81	/	/

说明：鉴于本公司之前对古巴业务结算出现的 10%坏账损失，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收账款虽在一年以内，但采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	5,778,458,444.39		
3 个月-1 年	4,456,971,401.18	222,848,570.05	5.00%
1 年以内小计	10,235,429,845.57	222,848,570.05	
1 至 2 年	465,182,019.13	69,777,302.51	15.00%
2 至 3 年	61,011,417.31	24,404,566.92	40.00%
3 年以上			
3 至 4 年	98,239,079.95	68,767,356.25	70.00%
4 至 5 年	33,664,735.50	23,565,314.85	70.00%
5 年以上	59,119,873.28	59,119,873.28	100.00%
合计	10,952,646,970.74	468,482,983.86	

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用风险特征组合	50,729,968.67	0	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 66,991,440.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 1,485,929,650.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 13.23%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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、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	537,193,389.11	88.77	439,465,907.36	88.51
1 至 2 年	29,073,408.48	4.80	15,835,791.74	3.19
2 至 3 年	13,475,589.26	2.23	33,478,488.20	6.74
3 年以上	25,403,311.35	4.20	7,747,534.63	1.56
合计	605,145,698.20	100.00	496,527,721.93	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：

单位：元币种：人民币

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆天方恒德医药有限公司	赛提·提尔力克有限公司	25,505,689.47	3 年以上	合同未执行完毕
中国医药保健品有限公司	北京五洲康泰科技有限公司	3,956,009.00	1-2 年	合同未执行完毕
天方药业有限公司	驻马店市工业集聚区管理委员会	3,129,762.16	2-3 年	合同未执行完毕
河南泰丰医药有限公	苏州欣荣博尔特医疗器械有限公司	2,715,103.84	1-2 年	合同未执行完毕
新疆天方恒德医药有限公司	香港华远投资有限公司	2,687,141.00	3 年以上	合同未执行完毕
合计		37,993,705.47	--	--



(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 93,172,305.65 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 15.40%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 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

其他说明:

适用 不适用



9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,284,135.69	0.75	9,284,135.69	100.00		14,775,654.84	1.70	14,775,654.84	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,207,229,983.31	97.03	153,611,835.78	12.72	1,053,618,147.53	829,461,092.87	95.63	146,727,432.31	17.69	682,733,660.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	27,693,421.38	2.22	21,824,464.86	78.81	5,868,956.52	23,166,240.77	2.67	23,166,240.77	100	
合计	1,244,207,540.38	100	184,720,436.33	14.85	1,059,487,104.05	867,402,988.48	100	184,669,327.92	21.29	682,733,660.56



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
北京嘉润丰贸易有限公司	9,284,135.69	9,284,135.69	100.00%	账龄较长款项收回困难
合计	9,284,135.69	9,284,135.69	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内 (含 3 个月)	427,889,717.05		
3 个月-1 年 (含 1 年)	116,633,874.87	5,831,700.19	5.00%
1 年以内小计	544,523,591.92	5,831,700.19	
1 至 2 年	32,302,645.45	4,843,920.58	15.00%
2 至 3 年	18,218,300.49	7,287,320.21	40.00%
3 年以上			
3 至 4 年	4,364,235.99	3,054,965.20	70.00%
4 至 5 年	15,846,912.04	11,092,838.43	70.00%
5 年以上	121,501,091.19	121,501,091.18	100.00%
合计	736,756,777.08	153,611,835.79	20.85

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
信用风险特征组合	470,473,206.23	0	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-5,098,394.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款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	468,292,506.60	438,230,156.37
往来款	575,398,254.23	228,061,041.02
应收出口退税	68,585,476.64	110,273,501.20
备用金	24,260,589.17	20,631,046.17
其他	107,670,713.74	70,207,243.72
合计	1,244,207,540.38	867,402,988.48

(5). 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
汕头大学医学院第一附属医院	保证金	210,000,000.00	1年以内	16.88	
出口退税	应收出口退税	68,585,476.64	3个月以内	5.49	
浙江康力元生物药业有限公司	往来款	54,742,306.00	5年以上	4.4	54,742,306.00
濮阳市人民医院	保证金	30,761,950.65	1年以内	2.47	719,130.04
夏邑县第二人民医院	保证金	30,000,000.00	1-3月	2.41	
合计	/	394,089,733.29	/	31.65	55,461,436.04

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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

10、 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	236,273,950.33	3,100,919.93	233,173,030.40	225,167,798.39	3,101,178.68	222,066,619.71
在产品	156,606,101.42	6,793,739.75	149,812,361.67	273,428,550.38	6,825,145.48	266,603,404.90
库存商品	4,608,650,475.19	63,088,820.87	4,545,561,654.32	3,810,321,387.66	65,281,277.77	3,745,040,109.89



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
周转材料						
消耗性生物资产	56,008,774.24		56,008,774.24	50,896,292.10		50,896,292.10
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	99,872,814.13		99,872,814.13	293,379,632.57		293,379,632.57
包装物	21,169,929.79		21,169,929.79	29,826,933.82	564,040.15	29,262,893.67
低值易耗品	15,972,924.29	564,040.15	15,408,884.14			
发出商品	13,288,499.23		13,288,499.23			
委托加工物资	2,735,654.81		2,735,654.81			
合计	5,210,579,123.43	73,547,520.70	5,137,031,602.73	4,683,020,594.92	75,771,642.08	4,607,248,952.84

(2). 存货跌价准备

√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	3,101,178.68			258.75		3,100,919.93
在产品	6,825,145.48			31,405.73		6,793,739.75
库存商品	65,281,277.77			2,192,456.90		63,088,820.87
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						
在途物资						
包装物	564,040.15					564,040.15
低值易耗品						
发出商品						
委托加工物资						
合计	75,771,642.08			2,224,121.38		73,547,520.70

(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

11、持有待售资产

□适用 √不适用



12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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	175,020,056.11	232,062,783.37
待抵扣进项税	38,477,896.42	761,848.57
待认证进项税额	1,129,776.36	1,367,770.14
预缴税费	8,288,523.40	1,209,634.52
合计	222,916,252.29	235,402,036.60

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	423,895,042.00	900,000.00	422,995,042.00	476,833,667.80	900,000.00	475,933,667.80
按公允价值计量的	354,845,440.72		354,845,440.72	407,784,066.52		407,784,066.52
按成本计量的	69,049,601.28	900,000.00	68,149,601.28	69,049,601.28	900,000.00	68,149,601.28
合计	423,895,042.00	900,000.00	422,995,042.00	476,833,667.80	900,000.00	475,933,667.80

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	40,297,664.53		40,297,664.53
公允价值	314,547,776.19		314,547,776.19
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	314,547,836.19		314,547,836.19
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海新兴医药股份有限公司	82,000,000.00		82,000,000.00							



被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国联合网络通信集团有限公司	42,026,634.50			42,026,634.50					0.15	
河南顺达化工科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					8	
湖北省医药工业研究院有限公司	3,522,966.78			3,522,966.78					15.62	
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					1.9	
杭州康力生药物研究有限公司	900,000.00			900,000.00	900,000.00			900,000.00	40	
通用技术集团国际物流有限公司	600,000.00			600,000.00					1.28	
合计	151,049,601.28		82,000,000.00	69,049,601.28	900,000.00			900,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	900,000.00		900,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		/
期末已计提减值金余额	900,000.00		900,000.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

17、长期股权投资

适用 不适用

18、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	37,666,452.79	8,289,060.00		45,955,512.79
2. 本期增加金额	5,990,000.00			5,990,000.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	5,990,000.00			5,990,000.00
3. 本期减少金额	2,057,487.30			2,057,487.30
(1) 处置	2,057,487.30			2,057,487.30
(2) 其他转出				
4. 期末余额	41,598,965.49	8,289,060.00		49,888,025.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,694,192.12	3,481,405.20		23,175,597.32
2. 本期增加金额	636,872.19	82,890.60		719,762.79
(1) 计提或摊销	636,872.19	82,890.60		719,762.79
(2) 固定资产转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额	1,505,284.67			1,505,284.67
(1) 处置	1,505,284.67			1,505,284.67
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,825,779.64	3,564,295.80		22,390,075.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 计提				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,773,185.85	4,724,764.20		27,497,950.05
2. 期初账面价值	17,972,260.67	4,807,654.80		22,779,915.47

(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



19、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
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,293,419,711.68	2,271,613,447.72	80,866,017.76	57,549,616.32	42,631,507.97	39,431,339.76	3,785,511,641.21
2. 本期增加金额	136,878,423.45	44,120,486.70	7,622,867.13	29,017,460.90	8,602,590.96	8,029,323.94	234,271,153.08
(1) 购置	36,885,212.73	16,798,533.91	1,127,296.49	27,624,777.21	6,569,397.44	4,188,361.05	93,193,578.83
(2) 在建工程转入	10,007,539.62	6,045,046.74		250,634.81			16,303,221.17
(3) 企业合并增加	89,985,671.10	21,276,906.05	6,495,570.64	1,142,048.88	2,033,193.52	3,840,962.89	124,774,353.08
(4) 其他							
3. 本期减少金额	202,999,338.81	70,222,848.63	6,539,366.62	2,205,683.75	101,529.91	33,693,673.90	315,762,441.62
(1) 处置或报废	168,538,055.70	52,083,008.36	5,647,626.67	2,205,683.75	101,529.91	33,144,844.36	261,720,748.75
(2) 其他	34,461,283.11	18,139,840.27	891,739.95			548,829.54	54,041,692.87
4. 期末余额	1,227,298,796.32	2,245,511,085.79	81,949,518.27	84,361,393.47	51,132,569.02	13,766,989.80	3,704,020,352.67
二、累计折旧							
1. 期初余额	491,633,982.41	1,346,663,785.02	51,409,894.39	38,708,202.58	22,097,589.20	26,278,356.41	1,976,791,810.01
2. 本期增加金额	70,769,970.44	53,831,563.75	6,748,443.16	22,123,199.37	5,174,751.14	3,420,336.64	162,068,264.50
(1) 计提	52,812,188.59	49,453,171.72	4,354,153.70	21,057,700.77	4,025,162.75	1,338,825.43	133,041,202.96
(2) 企业合并增加	17,957,781.85	4,378,392.03	2,394,289.46	1,065,498.60	1,149,588.39	2,081,511.21	29,027,061.54
(3) 其他							
3. 本期减少金额	91,157,597.72	45,669,558.93	6,037,942.66	2,095,399.56	214,635.48	19,379,336.04	164,554,470.39
(1) 处置或报废	76,444,274.55	31,625,944.21	5,385,435.99	2,095,399.56	214,635.48	18,882,700.15	134,648,389.94
(2) 其他	14,713,323.17	14,043,614.72	652,506.67			496,635.89	29,906,080.45
4. 期末余额	471,246,355.13	1,354,825,789.84	52,120,394.89	58,736,002.39	27,057,704.86	10,319,357.01	1,974,305,604.12
三、减值准备							
1. 期初余额	4,841,981.97	6,614,791.26			2,260.23		11,459,033.46
2. 本期增加金额							



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
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3. 本期减少金额		435,276.76					435,276.76
(1) 处置或报废		435,276.76					435,276.76
(2) 其他							
4. 期末余额	4,841,981.97	6,179,514.50			2,260.23		11,023,756.70
四、账面价值							
1. 期末账面价值	751,210,459.22	884,505,781.45	29,829,123.38	25,625,391.08	24,072,603.93	3,447,632.79	1,718,690,991.85
2. 期初账面价值	796,943,747.30	918,334,871.44	29,456,123.37	18,841,413.74	20,531,658.54	13,152,983.35	1,797,260,797.74



(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
房屋建筑物	9,092,594.73	4,264,810.99	4,827,783.74		
机器设备	27,946,556.37	22,496,250.57	5,298,634.56	151,671.24	

(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
郑州强丰办公楼	22,976,853.86	正在办理
新疆恒德现代物流配送中心房屋	15,642,408.79	正在办理
河南省医药仓库及办公区（遂平）	9,606,271.81	正在办理
新疆天山新厂综合楼	9,273,324.99	正在办理
塘沽房产	7,799,395.27	当地政府修建道路占用部分土地，须办理完毕土地补偿后重新办理产权证
天山天然新建厂房	5,178,308.83	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

20、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
河南天方工业集聚区二期项目	151,860,719.50		151,860,719.50	109,069,305.52		109,069,305.52
齐齐哈尔中瑞建华区北苑开发区厂房	65,555,352.92		65,555,352.92			
新疆天山制药新厂建设工程	51,837,599.90		51,837,599.90	50,180,659.45		50,180,659.45
上海新兴三明浆站建设项目	11,725,996.51		11,725,996.51	7,538,501.00		7,538,501.00
齐齐哈尔中瑞房屋装修	10,366,623.29		10,366,623.29			
天方中药新版 GMP 改造项目	7,264,339.86		7,264,339.86	5,025,783.85		5,025,783.85
巴楚铵盐车间及新厂建设	5,503,148.59		5,503,148.59	18,150,276.71		18,150,276.71
广东通用智慧药房改造项目	3,023,076.94		3,023,076.94	3,023,076.94		3,023,076.94
上海新兴 800*800 封闭式压滤机	1,614,000.00		1,614,000.00	538,000.00		538,000.00



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
广东通用 NC 企业管理信息化系统	1,414,700.86		1,414,700.86	1,414,700.86		1,414,700.86
天方有限 101 车间扩展项目				5,730,206.77		5,730,206.77
其他小计	7,213,129.29		7,213,129.29	3,635,089.84		3,635,089.84
合计	317,378,687.66		317,378,687.66	204,305,600.94		204,305,600.94



(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
新疆天山制药新厂建设工程	85,500,000.00	50,180,659.45	1,656,940.45			51,837,599.90	77	77	2,340,815.63			自筹借款
河南天方工业集聚区二期项目	1,684,897,600.00	109,069,305.52	42,791,413.98			151,860,719.50	9.01	9.01				自筹
河南中药新版GMP改造项目	29,850,000.00	5,025,783.85	2,238,556.01			7,264,339.86	24.32	7.16	1,773,541.79			借款
黑龙江医药公司建华区北苑开发区厂房改建	30,000,000.00		65,555,352.92			65,555,352.92	28.34	28.34				自筹
黑龙江医药公司名人别墅房屋装修	8,000,000.00		10,366,623.29			10,366,623.29						自筹
河南天方工业集聚区新制剂项目	133,610,000.00	75,471.70	1,026,143.13			1,101,614.83	0.82	0.82				自筹
三明新兴血浆有限公司浆站建设	23,222,300.00	7,538,501.00	5,095,077.51	907,582.00		11,725,996.51	50.49	50.49				自筹
上海新兴800*800封闭式压滤机	2,690,000.00	538,000.00	1,076,000.00			1,614,000.00	60	60				自筹
巴楚铵盐车间及新厂建设	23,000,000.00	18,150,276.71		12,647,128.12		5,503,148.59	101.43	95				自筹



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
广东通用智慧药房改造项目	3,537,000.00	3,023,076.94				3,023,076.94	85.47	85.47				自筹
广东通用NC企业管理软件	3,130,400.00	1,414,700.86				1,414,700.86	45.19	45.19				自筹
合计	2,027,437,300.00	195,015,776.03	129,806,107.29	13,554,710.12		311,267,173.20	/	/	4,114,357.42		/	/

**(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**21、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
专用材料	593,115.71	56,123.77
专用设备	8,370,846.81	13,134,917.88
合计	8,963,962.52	13,191,041.65

22、固定资产清理适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	11,133.45	
合计	11,133.45	

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**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	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	303,686,416.17	19,705,241.91	8,850,706.25	95,333,518.00	14,601,000.00	442,176,882.33
2. 本期增加金额	15,727,426.67	4,177,800.64	74,240.00			19,979,467.31
(1) 购置		2,040,791.51	74,240.00			2,115,031.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	15,727,426.67	2,137,009.13				17,864,435.80
(4) 其他						
3. 本期减少金额	17,849,191.81	203,313.52	3,574,600.04			21,627,105.37
(1) 处置						
(2) 其他	17,849,191.81	203,313.52	3,574,600.04			21,627,105.37
4. 期末余额	301,564,651.03	23,679,729.03	5,350,346.21	95,333,518.00	14,601,000.00	440,529,244.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	56,328,055.22	8,988,786.36	8,564,991.81	68,021,498.24	10,386,416.98	152,289,748.61
2. 本期增加金额	4,890,294.55	2,478,886.20	33,331.13	3,070,744.66	722,500.02	11,195,756.56
(1) 计提	2,813,400.40	1,490,447.81	33,331.13	3,070,744.66	722,500.02	8,130,424.02
(2) 企业合并增加	2,076,894.15	988,438.39				3,065,332.54
(3) 其他						
3. 本期减少金额	4,496,316.02	61,016.75	3,574,600.04			8,131,932.81



项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
(1) 处置						
(2) 其他	4,496,316.02	61,016.75	3,574,600.04			8,131,932.81
4. 期末余额	56,722,033.75	11,406,655.81	5,023,722.90	71,092,242.90	11,108,917.00	155,353,572.36
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	244,842,617.28	12,273,073.22	326,623.31	24,241,275.10	3,492,083.00	285,175,671.91
2. 期初账面价值	247,358,360.95	10,716,455.55	285,714.44	27,312,019.76	4,214,583.02	289,887,133.72

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 0.67%



(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	15,913,500.00	正在办理
大兴工业开发区的工业用地	11,133,937.5	土地权属变更手续未办理完毕
新疆恒德土地	8,766,537.04	正在办理中
河南天方交通路土地(115亩)	7,405,932.57	正在办理
新疆天山乌市鲤鱼山南路228号	1,111,446.37	权证到期未续期

其他说明:

√适用 □不适用

本公司之下属公司新疆天方恒德医药有限公司2017年9月18日,以房屋建筑物(石房权证字第00210467、石房权证字第00210356、石房权证字第00210468)和土地使用权(师国用(2011出字第开17号)作为抵押,取得中国银行石河子市分行银行承兑汇票最高额授信额度1,500.00万元,授信期间为2017年9月18日至2019年12月31日。

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	118,380,195.19	12,557,216.97	35,434,474.12	210,313.60	1,547,803.95	164,613,768.73
合计	118,380,195.19	12,557,216.97	35,434,474.12	210,313.60	1,547,803.95	164,613,768.73

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	
美康九州医药有限公司	61,637,565.01			61,637,565.01
河南泰丰医药有限公司	504,485,407.34			504,485,407.34
河南天方药业中药有限公司	531,974.06			531,974.06
上海普康药业有限公司	18,343,208.15		18,343,208.15	
河南天方科技有限公司	28,457.55			28,457.55
湖北科益药业股份有限公司	1,135,474.30			1,135,474.30
湖北丽益医药科技有限公司	17,567,568.84			17,567,568.84
广东通用医药有限公司	4,768,309.10			4,768,309.10
怀化新兴原料血浆有限公司	5,965,031.70			5,965,031.70
沈阳铸盈药业有限公司		226,399,422.91		226,399,422.91
河北金仑医药有限公司		677,747,365.78		677,747,365.78
齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司		22,090,000.00		22,090,000.00
合计	614,462,996.05	926,236,788.69	18,343,208.15	1,522,356,576.59

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□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	29,673,186.55	13,477,164.44	5,012,527.28		38,137,823.71
其他		471,650.49	31,152.11		440,498.38
合计	29,673,186.55	13,948,814.93	5,043,679.39		38,578,322.09

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	668,487,287.95	156,192,735.91	610,978,715.14	134,969,086.50
内部交易未实现利润			556,215.45	83,432.32
可抵扣亏损				
递延收益	22,258,056.78	3,338,708.52	22,258,056.78	3,338,708.52
预提费用	770,684,177.61	180,825,331.43	963,955,252.44	231,801,872.66
合计	1,461,429,522.34	340,356,775.86	1,597,748,239.81	370,193,100.00

(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				
可供出售金融资产公允价值变动	314,547,836.19	78,636,959.05	367,486,462.00	91,871,615.50
资产评估增值	3,506,293.53	554,732.04	3,506,293.53	554,732.04
合计	318,054,129.72	79,191,691.09	370,992,755.53	92,426,347.54



(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	107,989,384.75	82,758,906.45
可抵扣亏损	7,356,769.47	88,456,146.91
合计	115,346,154.22	171,215,053.36

(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
2018 年		22,588,349.36	
2019 年	9,560,044.48	9,560,044.48	
2020 年	5,351,591.75	5,351,591.75	
2021 年	34,036,855.94	34,036,855.94	
2022 年	16,919,305.38	16,919,305.38	
2023 年	4,933,630.89		
合计	70,801,428.44	88,456,146.91	/

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		9,056,352.24
待抵扣税费	2,788,948.59	2,788,948.59
合计	2,788,948.59	11,845,300.83

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		
抵押借款		4,900,000.00
保证借款	50,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	1,129,376,324.96	630,000,000.00
合计	1,179,376,324.96	669,900,000.00

(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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**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	84,808,175.97	3,917,457.20
银行承兑汇票	466,458,485.07	437,586,668.43
合计	551,266,661.04	441,504,125.63

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
货款	5,345,946,635.98	4,889,640,403.19
应付费用	757,315,597.75	1,074,606,230.88
工程款	19,756,274.35	36,319,104.72
设备款	32,233,768.18	17,461,004.57
其他	4,281,695.42	8,987,983.92
合计	6,159,533,971.68	6,027,014,727.28

(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
委内瑞拉项目部(委内售后服务费)	644,784,146.29	合同未执行完毕
中国中轻国际控股公司	28,555,145.78	合同未执行完毕
上海默沙东医药贸易有限公司	22,420,926.54	合同未执行完毕
国电驻马店热电有限公司	16,745,580.00	合同未执行完毕
北京伟龙科仪贸易有限公司	10,842,955.97	未到结算期
合计	723,348,754.58	/

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	1,133,111,103.93	1,268,385,605.33
合计	1,133,111,103.93	1,268,385,605.33

(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	25,807,735.33	未到结算期
日本脏器制药株式会社	19,090,670.22	合同未执行完毕
北京军区北京药品器材供应站	18,964,122.57	未到结算期
古田县鹤塘中心卫生院	13,477,500.00	合同未执行完毕
楚雄市人民医院	10,729,400.00	合同未执行完毕
合计	88,069,428.12	/

(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	146,174,024.81	414,044,513.92	450,302,274.31	109,916,264.42
二、离职后福利-设定提存计划	3,188,656.64	40,645,634.45	39,812,716.99	4,021,574.10
三、辞退福利	685,167.03	465,275.68	543,959.40	606,483.31
四、一年内到期的其他福利		706,564.78	678,983.37	27,581.41
合计	150,047,848.48	455,861,988.83	491,337,934.07	114,571,903.24

(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	128,948,767.83	326,648,106.12	357,983,095.83	97,613,778.12
二、职工福利费		26,669,954.42	21,594,131.96	5,075,822.46
三、社会保险费	5,503,210.38	23,130,977.67	27,242,619.49	1,391,568.56
其中：医疗保险费	5,454,739.61	20,533,975.34	24,681,484.70	1,307,230.25
工伤保险费	13,476.31	1,362,042.32	1,345,884.31	29,634.32
生育保险费	34,994.46	1,234,960.01	1,215,250.48	54,703.99
四、住房公积金	1,351,664.60	21,519,143.35	22,471,655.39	399,152.56



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	8,825,973.32	5,091,598.29	8,609,117.09	5,308,454.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他职工薪酬	1,544,408.68	10,984,734.07	12,401,654.55	127,488.20
合计	146,174,024.81	414,044,513.92	450,302,274.31	109,916,264.42

(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	502,401.88	33,874,421.15	33,286,607.25	1,090,215.78
2、失业保险费	21,612.87	1,442,275.03	1,446,785.21	17,102.69
3、企业年金缴费	2,664,641.89	5,328,938.27	5,079,324.53	2,914,255.63
合计	3,188,656.64	40,645,634.45	39,812,716.99	4,021,574.10

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	91,738,773.76	85,640,936.64
消费税		
营业税		
企业所得税	154,617,787.05	374,589,691.50
个人所得税	1,998,994.78	2,635,967.82
城市维护建设税	7,757,877.09	4,608,675.00
房产税	1,361,290.20	1,599,634.18
土地使用税	1,492,743.05	1,493,084.32
教育费附加	5,098,359.30	3,159,484.26
地方教育费附加	899,600.32	
关税		
其他	7,876,868.25	1,336,798.99
合计	272,842,293.80	475,064,272.71

39、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		269,156.25
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		269,156.25



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

40、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	324,584,129.61	2,109,986.87
合计	324,584,129.61	2,109,986.87

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	458,224.38	482,517.06	股东未领取
驻马店市液化公司	142,429.25	142,429.25	股东未领取
驻马店市佳梦燃气具有限公司	142,429.25	142,429.25	股东未领取
合计	1,112,453.31	1,136,745.99	

41、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	2,569,629,597.32	849,555,437.13
应付股权收购价款	825,516,000.00	318,096,000.00
押金保证金	416,682,336.64	134,638,825.34
应付费	270,275,711.74	38,348,567.51
其他	79,475,587.03	68,782,157.58
合计	4,161,579,232.73	1,409,420,987.56

(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
西藏天晟泰丰药业有限公司	318,096,000.00	股权受让款
通用天方药业集团有限公司	132,247,488.87	尚未结算
TSUMURA&CO.	31,647,642.76	尚未结算
ALPSPharmaceuticalInd.Co.,Ltd.	14,712,849.24	尚未结算
吉昂	4,403,894.00	尚未结算
合计	501,107,874.87	/

其他说明

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		470,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		470,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

45、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		
保证借款		
信用借款	136,000,000.00	
合计	136,000,000.00	

长期借款分类的说明：

本期新增长期借款为公司信用借款，贷款银行为工商银行北京市公主坟支行。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、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

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、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

(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

49、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	1,768,970,370.65	3,561,600.00		1,772,531,970.65	工信部、财政部拨付专项储备资金



合计	1,768,970,370.65	3,561,600.00		1,772,531,970.65	/
----	------------------	--------------	--	------------------	---

50、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	16,039,096.76	10,039,096.76	上海新兴为东方物产提供担保
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	16,039,096.76	10,039,096.76	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司预计负债期初和期末余额为本年同一控制下企业合并上海新兴形成，本期末预计负债余额为10,039,096.76元。

51、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	50,044,117.67	2,370,000.00	2,261,385.76	50,152,731.91	
合计	50,044,117.67	2,370,000.00	2,261,385.76	50,152,731.91	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
西北甘草基地建设项目	2,656,542.42			125,124.36	2,531,418.06	与资产相关
优质甘草规范化规模化产业化生产基地项目	1,300,000.00	200,000.00			1,500,000.00	与资产相关
优质大黄产业化基地建设项目	5,339,295.39			860,774.00	4,478,521.39	与资产相关
赤芍栽培项目	5,000,000.00				5,000,000.00	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
天山制药燃气补贴	480,000.00				480,000.00	与资产相关
巴楚天山天然植物制品有限公司污水处理设备补贴	165,000.00				165,000.00	与资产相关
现代医药物流配送中心	4,454,523.10			56,987.40	4,397,535.70	与资产相关
2012年中央基建投资预算资金GMP改造工程	4,302,000.00			358,500.00	3,943,500.00	与资产相关



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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴及技术改造	2,940,000.00			490,000.00	2,450,000.00	与资产相关
富马酸替诺福韦二吡呋酯及片剂研发资金	100,000.00				100,000.00	与资产相关
抗病毒药物富马酸替诺福韦酯原料及片剂关键技术		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
公租房项目	16,812,279.00				16,812,279.00	与资产相关
虹口重点企业奖励		60,000.00		60,000.00		与收益相关
虹口绩效奖励		110,000.00		110,000.00		与收益相关
与收益相关政府补助	19,999.98				19,999.98	与收益相关
北京百炒一星通信科技有限公司 10 年房租	28,700.00				28,700.00	与收益相关
美康中药材甘草项目专项补助资金	400,000.00			200,000.00	200,000.00	与收益相关
2016 年省重大科技专项项目经费(瑞舒伐他汀钙及片剂开发与产业化项目)	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2017 年省先进制造业发展专项资金	1,144,444.44				1,144,444.44	与资产相关
河南省高成长服务业专项扶持健康服务业项目资金(欧典螺旋项目)	820,000.00				820,000.00	与资产相关
2012 年省产业结构调整项目资金	716,000.00				716,000.00	与资产相关
2016 年研发服务平台奖补资金	416,666.67				416,666.67	与资产相关
研发服务平台奖补资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
新药盐酸托莫西汀政府补助款	116,666.67				116,666.67	与资产相关
河南省环境监控中心监控设施补助资金	32,000.00				32,000.00	与资产相关
合计	50,044,117.67	2,370,000.00		2,261,385.76	50,152,731.91	/

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	
一、有限售条件股份总数	56,349,470.00						56,349,470.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	6,150,071.00						6,150,071.00



	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	
3、其他内资持股	50,199,399.00						50,199,399.00
其中：境内法人持股	50,199,399.00						50,199,399.00
二、无限售条件流通股份	1,012,136,064.00						1,012,136,064.00
1、人民币普通股	1,012,136,064.00						1,012,136,064.00
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
股份总数	1,068,485,534.00						1,068,485,534.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

55、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）	2,297,218,359.98	264,600.00	275,788,914.66	2,021,694,045.32
其他资本公积	5,579,596.69			5,579,596.69
原制度资本公积转入	1,494,496.77			1,494,496.77
合计	2,304,292,453.44	264,600.00	275,788,914.66	2,028,768,138.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018 年上半年，本公司因同一控制下合并收购上海新兴、长城制药，调整期初资本公积 25,893,543.15 元，冲减 2018 年上半年当期资本公积 275,788,914.66 元；下属公司江西南华（通用）医药有限公司之股东江西南华医药有限公司对其增资，导致资本公积增加 264,600 元。

56、库存股

适用 不适用



57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	275,614,786.49	-52,938,625.80		-13,234,656.45	-39,703,969.35		235,910,817.14
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	275,614,786.49	-52,938,625.80		-13,234,656.45	-39,703,969.35		235,910,817.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	275,614,786.49	-52,938,625.80		-13,234,656.45	-39,703,969.35		235,910,817.14

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	431,924,611.14			431,924,611.14



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	431,924,611.14			431,924,611.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年上半年，本公司因同一控制下合并收购上海新兴、长城制药，期初盈余公积调增15,939,042.81元。

60、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	3,721,008,662.68	2,768,612,883.24
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	46,986,786.51	79,233,521.91
调整后期初未分配利润	3,767,995,449.19	2,847,846,405.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	839,566,311.85	664,144,971.85
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	389,559,140.84	284,441,186.13
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	4,218,002,620.20	3,227,550,190.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润46,986,786.51元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

√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	14,440,920,628.29	11,219,797,492.50	14,356,773,660.98	12,457,133,637.43
其他业务	88,366,052.25	29,208,001.31	113,752,525.12	73,187,766.91
合计	14,529,286,680.54	11,249,005,493.81	14,470,526,186.10	12,530,321,404.34

62、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	29,524,992.70	19,860,249.90



项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	15,586,898.78	8,144,200.51
资源税	159,294.53	
房产税	4,108,430.58	4,493,619.40
土地使用税	3,755,859.91	4,386,112.08
车船使用税	65,211.50	37,056.71
印花税	3,059,161.24	2,634,259.32
地方教育费附加	5,615,136.44	5,084,693.17
其他	2,857,333.58	1,674,181.09
合计	64,732,319.26	46,314,372.18

63、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
经营人员薪酬	170,495,217.48	166,806,908.44
运输费	37,464,952.00	41,330,167.36
包装费	2,132,182.67	2,465,573.16
保险费	1,208,185.70	2,021,523.76
展览费	5,280,500.75	1,024,182.73
保管费	10,210,729.99	8,096,838.88
检验费	1,946,932.03	2,101,848.41
劳务手续费	12,942,524.98	15,116,884.34
商品损耗	132,961.53	661,666.72
样品费	752,679.99	194,280.47
销售服务及宣传费	1,222,296,632.10	167,447,994.54
业务招待费	12,643,325.17	14,803,980.92
交通费	5,795,551.92	5,779,065.94
差旅费	8,894,808.13	8,320,702.35
会议费	6,133,502.76	6,612,387.35
出国费	672,205.99	1,499,223.76
办公费	3,265,396.65	5,310,823.51
邮电费	1,976,700.69	1,871,754.41
咨询费	49,396,117.85	24,438,475.61
其他	62,239,094.27	29,794,020.62
合计	1,615,880,202.65	505,698,303.28

64、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	154,644,305.09	126,407,932.58
离退休职工费用	110,847.30	380,308.30
财产保险费	605,450.95	678,936.46
折旧费	19,467,051.67	16,706,253.87
无形资产摊销	8,092,383.32	7,572,391.83
长期待摊费用摊销	3,208,632.72	2,993,863.03
业务招待费	5,048,951.26	4,244,228.10



项目	本期发生额	上期发生额
交通费	2,358,943.82	1,772,267.83
差旅费	4,609,219.14	5,415,001.37
会议费	986,604.47	922,791.98
出国费	153,625.92	99,946.66
办公费	4,514,409.99	4,988,273.35
邮电费	1,099,814.54	845,285.52
书报资料费	380,055.62	187,637.45
水电费	4,975,764.03	5,233,875.54
修理费	12,161,339.18	9,452,225.93
租赁费	23,011,251.45	17,403,013.48
咨询费	5,398,364.79	3,569,721.18
诉讼费	29,979.92	230,096.29
审计费	3,275,886.94	932,097.85
广告宣传费	1,549,634.97	492,531.24
培训费	1,328,833.70	694,657.80
商标注册费		164,495.14
研究与开发费	27,657,900.88	30,192,678.88
董事会会费	401,237.81	966,170.72
党建工作经费	2,034,652.75	
其他	30,705,474.48	45,817,703.89
合计	317,810,616.71	288,364,386.27

65、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	38,924,165.22	27,565,418.80
减：利息收入	-14,172,422.59	-15,349,869.08
汇兑损益	1,383,842.90	7,400,073.57
手续费及其他	4,373,311.39	6,607,661.49
合计	30,508,896.92	26,223,284.78

66、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	48,799,949.93
二、存货跌价损失		8,077,529.88
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		



项目	本期发生额	上期发生额
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	61,893,045.84	56,877,479.81

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	56,813.89	12,085,722.91
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	51,282,281.23	12,085,722.91

69、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
上海新兴、北京长城出售资产	7,708,168.66	
合计	7,708,168.66	

其他说明：

□适用 √不适用

70、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
税费返还	4,466,321.37	
北京市商委补助	1,785,477.00	
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	
产业振兴和技术改造项目专项资金	490,000.00	
摊销政府补助递延收益	358,500.00	
虹口绩效奖励	110,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
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 年度进出口工作先进单位奖励资	40,000.00	
财政统筹奖励	30,000.00	
合计	10,100,744.13	

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,250.00	54,111.75	10,250.00
其中：固定资产处置利得	10,250.00	54,111.75	10,250.00
无形资产处置利得			
债务重组利得	6,000,000.00		6,000,000.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		9,391,836.50	
违约赔偿收入	1,129,471.00	136,000.00	1,129,471.00
其他	5,650,494.11	2,816,530.95	5,650,494.11
合计	12,790,215.11	12,398,479.20	12,790,215.11

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
洋浦经济开发区企业发展扶植资金		5,379,171.96	与收益相关
北京市商务委员会出口奖励		1,421,963.92	与收益相关
甘草项目资金		730,000.00	与收益相关
2012 年中央基建投资预算资金 GMP 改造工程		358,500.00	与资产相关
西北甘草基地建设项目		295,490.62	与资产相关
“地方特色”工业专项资金		150,000.00	与收益相关
2016 年武昌区社零额奖励		100,000.00	与收益相关
驻马店市科学技术局科技创新人才奖		100,000.00	与收益相关
锅炉补贴		70,000.00	与资产相关
中小企业开拓市场项目扶持资金		48,700.00	与收益相关
2016 年中小企业国际市场开拓资金		37,600.00	与收益相关



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新疆大学生就业补贴		6,000.00	与收益相关
上海虹口区重点企业奖励		60,000.00	与收益相关
海口市产业振兴和技术改造项目专项资金		490,000.00	与收益相关
海口高新技术企业奖励		140,000.00	与收益相关
海口市人才基地补贴		4,410.00	与收益相关
合计		9,391,836.50	/

其他说明:

适用 不适用

72、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	530,494.51	149,613.62	530,494.51
其中:固定资产处置损失	432,182.71	149,613.62	432,182.71
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	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	886,776.98	3,093,632.45	886,776.98
合计	2,417,271.49	4,243,246.07	2,417,271.49

73、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	238,726,200.86	251,222,444.95
递延所得税费用	30,348,260.82	-7,847,682.90
合计	269,074,461.68	243,374,762.05

(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	1,268,920,242.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	317,230,060.75
子公司适用不同税率的影响	-2,170,436.52
调整以前期间所得税的影响	14,039,042.51
非应税收入的影响	-28,593,042.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	802,705.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-876,791.17



项目	本期发生额
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	-10,838,727.69
其他	-20,518,348.83
所得税费用	269,074,461.68

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

75、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	569,427,410.84	252,698,879.44
补贴款及扶持基金	10,025,154.89	17,906,731.08
利息收入	10,811,368.49	16,461,552.01
租金	4,395,541.04	12,333,140.26
其他	98,911,398.32	75,696,391.32
合计	693,570,873.58	375,096,694.11

(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	689,527,680.58	437,234,809.93
销售服务及咨询费	677,395,946.89	111,613,352.56
运输费	30,613,260.97	30,482,942.50
差旅会议费	18,549,802.58	22,163,068.84
其他费用性支出	149,604,754.63	106,890,790.34
合计	1,565,691,445.65	708,384,964.17

(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
金仑医药转让其子公司收益	51,145,900.00	
合计	51,145,900.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

新并入公司金仑医药于被收购前转让其子公司收益，2018年6月收到现金。



(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	345,000,000.00	
合计	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
银行短期融资还款		288,000,000.00
合计		288,000,000.00

76、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	999,845,781.31	793,593,149.43
加：资产减值准备	61,893,045.84	56,877,479.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,041,202.96	84,892,231.07
无形资产摊销	8,130,424.02	7,488,675.61
长期待摊费用摊销	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）	-7,714,621.22	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	185,267.71	659,378.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,508,896.92	27,575,025.94
投资损失（收益以“-”号填列）	51,282,281.23	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,836,324.14	-7,847,682.90
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）	-527,558,528.51	99,046,620.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,993,309,194.26	-2,194,869,428.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-256,968,742.71	414,276,835.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,480,898,203.38	-718,307,715.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		



补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,975,282,410.91	1,837,733,586.45
减: 现金的期初余额	3,182,759,702.86	3,128,534,359.81
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	-1,207,477,291.95	-1,290,800,773.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	634,920,600.00
其中: 齐齐哈尔中瑞医药有限责任公司	91,450,000.00
通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司	13,190,600.00
河北金仑医药有限公司	299,880,000.00
沈阳铸盈药业有限公司	230,400,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	158,822,061.90
其中: 齐齐哈尔中瑞医药有限责任公司	49,096,803.04
通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司	10,307,227.50
河北金仑医药有限公司	94,811,735.22
沈阳铸盈药业有限公司	4,606,296.14
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	476,098,538.10

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	97,324,320.41
其中: 上海普康药业有限公司	97,324,320.41
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	723,125.34
其中: 上海普康药业有限公司	723,125.34
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	96,601,195.07

(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	1,975,282,410.91	3,182,759,702.86
其中: 库存现金	76,407,255.30	1,179,199.15
可随时用于支付的银行存款	1,605,348,859.70	2,973,149,062.75
可随时用于支付的其他货币资金	293,526,295.91	208,431,440.96
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		



项目	期末余额	期初余额
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	1,975,282,410.91	3,182,759,702.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、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

78、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	269,123,430.65	银行承兑保证金等
应收票据	140,377,270.97	票据质押
存货		
固定资产	8,847,431.79	天方恒德办理银行承兑业务抵押
无形资产	1,923,525.00	天方恒德办理银行承兑业务抵押
合计	420,271,658.41	/

79、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			
其中：美元	40,425,990.23	6.7035	270,997,529.28
欧元	2,237,984.85	7.6515	17,123,941.08
应收账款			
其中：美元	69,449,991.92	6.5265	453,263,163.91
欧元	15,881,243.60	7.6515	121,515,335.40
应付账款			
港元	1,800,380.34	8.8144	15,869,120.79
美元	24,923,110.37	6.4754	161,387,704.84
欧元	4,007,683.89	7.6553	30,680,196.94
英镑	2,254,174,532.85	0.0599	135,056,282.58
港元	16,207,449.12	0.8215	13,314,663.03



(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
齐齐哈尔中瑞医药有限责任公司	2018年3月1日	91,450,000.00	51	现金购买	2018年3月1日	控制权转移	106,899,051.87	6,561,487.80
通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司	2018年4月1日	16,381,200.00	51	现金购买	2018年4月1日	控制权转移	34,992,748.45	1,307,771.93
河北金仑医药有限公司	2018年6月1日	749,700,000.00	70	现金购买	2018年6月1日	控制权转移	176,589,850.01	7,367,628.99
沈阳铸盈药业有限公司	2018年5月1日	288,000,000.00	60	现金购买	2018年5月1日	控制权转移	376,623,499.57	8,686,796.91



(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	齐齐哈尔中瑞医药有限责任公司	通用嘉禾（吉林）天然药物有限公司	河北金仑医药有限公司	沈阳铸盈药业有限公司
--现金	91,450,000.00	16,381,200.00	749,700,000.00	288,000,000.00
--非现金资产的公允价值				
--发行或承担的债务的公允价值				
--发行的权益性证券的公允价值				
--或有对价的公允价值				
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值				
--其他				
合并成本合计	91,450,000.00	16,381,200.00	749,700,000.00	288,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	69,360,000.00	17,191,168.26	71,952,634.22	61,600,577.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	22,090,000.00	-809,968.26	677,747,365.78	226,399,422.91

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

商誉主要是收购金仑医药和沈阳铸盈形成，由于被评估单位具有独立的获利能力且被评估单位管理层提供了未来年度的盈利预测数据，根据企业历史经营数据、内外部经营环境能够合理预计企业未来的盈利水平，并且未来收益的风险可以合理量化，所获取的评估资料比较充分。根据本次评估目的，在经济行为实施后，并不影响企业的持续经营和既定的获利模式，从被评估单位的行业特点来看，企业具备持续经营的基础和条件，经营与收益之间存有较稳定的对应关系，并且未来收益和风险能够预测及可量化。因此具备采用收益法评估的基本条件。本次评估采用收益法和资产基础法对被评估单位于评估基准日的股东全部权益价值进行评估。

大额商誉形成的主要原因：

主要原因是对金仑医药和沈阳铸盈股东权益评估采用收益法和资产基础法进行评估，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。

其他说明：

无



(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	齐齐哈尔中瑞医药有限责任公司		通用嘉禾（吉林）天然药物有限公司		河北金仑医药有限公司		沈阳铸盈药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价	购买日账面价	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	412,279,684.30	412,279,684.30	80,039,037.03	79,265,612.39	1,776,535,220.50	1,776,535,220.50	491,577,429.95	491,577,429.95
货币资金	35,777,606.80	35,777,606.80	307,227.50	307,227.50	94,811,735.22	94,811,735.22	28,615,166.83	28,615,166.83
应收款项	237,095,455.79	237,095,455.79	14,464,447.45	14,888,198.08	1,336,696,281.44	1,336,696,281.44	310,731,935.23	310,731,935.23
存货	29,623,591.48	29,623,591.48	41,532,600.66	41,532,600.66	234,570,624.72	234,570,624.72	146,122,508.58	146,122,508.58
固定资产	21,964,863.74	21,964,863.74	17,383,597.57	17,480,799.60	48,621,937.40	48,621,937.40	1,470,889.37	1,470,889.37
无形资产	231,291.18	231,291.18	2,596,223.32	1,725,596.65	11,853,461.12	11,853,461.12		
应收票据	15,101,150.10	15,101,150.10			37,480,088.59	37,480,088.59		
其他流动资产	2,064,420.39	2,064,420.39			338,697.07	338,697.07	2,157,989.10	2,157,989.10
在建工程	67,418,510.08	67,418,510.08						
长期待摊费用	2,034,690.05	2,034,690.05			1,088,250.01	1,088,250.01		
递延所得税资产	968,104.69	968,104.69			10,515,389.93	10,515,389.93	2,478,940.84	2,478,940.84
其他非流动资产			3,754,940.53	3,331,189.90	558,755.00	558,755.00		
负债：	283,541,123.98	283,541,123.98	46,330,863.97	46,330,863.97	1,673,745,743.04	1,673,745,743.04	388,909,801.47	388,909,801.47
借款	20,000,000.00	20,000,000.00						
应付款项	262,031,371.11	262,031,371.11	46,278,110.21	46,278,110.21	1,498,160,008.80	1,498,160,008.80	266,888,743.59	266,888,743.59
递延所得税负债								
应付票据					3,000,095.20	3,000,095.20	39,126,370.69	39,126,370.69
应付职工薪酬	1,024,000.00	1,024,000.00	52,753.76	52,753.76	2,772,760.84	2,772,760.84	5,188,566.69	5,188,566.69
应交税费	485,752.87	485,752.87			33,682,704.62	33,682,704.62	47,139,707.15	47,139,707.15
应付股利					136,130,173.58	136,130,173.58	30,566,413.35	30,566,413.35
净资产	128,738,560.32	128,738,560.32	33,708,173.06	32,934,748.42	102,789,477.46	102,789,477.46	102,667,628.48	102,667,628.48
减：少数股东权益	59,378,560.32	59,378,560.32	16,517,004.80	16,138,026.73	30,836,843.24	30,836,843.24	41,067,051.39	41,067,051.39
取得的净资产	69,360,000.00	69,360,000.00	17,191,168.26	16,796,721.69	71,952,634.22	71,952,634.22	61,600,577.09	61,600,577.09



可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述被评估单位会计报表已经审计、可以提供，也可以从外部收集到满足资产基础法所需的资料，可以对被评估单位资产及负债展开核查和评估，因此本次评估适用资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京长城制药有限公司	51%	控制权	2018年6月1日	控制权转移	51,626,198.32	2,083,382.02	29,445,255.06	-1,907,264.95
上海新兴医药股份有限公司	51%	控制权	2018年6月1日	控制权转移	97,123,413.81	49,073,324.30	73,112,952.41	22,556,862.68



(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京长城制药有限公司	上海新兴医药股份有限公司
--现金	24,582,561.00	252,154,950.00

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	长城制药		上海新兴	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	100,239,269.12	85,297,644.19	370,202,735.32	338,159,256.29
货币资金	17,847,373.77	8,675,800.25	28,208,667.23	22,721,770.29
应收款项	47,101,407.70	4,237,930.64	105,042,006.21	28,411,690.48
存货	21,654,997.52	13,330,735.56	137,112,864.31	126,181,823.25
固定资产	10,625,352.62	51,704,525.49	57,666,956.88	122,897,078.13
无形资产	198,557.42	126,391.58	5,091,183.03	5,131,913.73
应收票据		5,206,077.15	14,874,085.40	15,411,136.02
预付款项	1,106,941.17	1,017,316.98	1,173,810.76	397,726.40
其他流动资产	1,377,392.41	119,417.40		
投资性房地产		552,202.63		
在建工程			12,103,544.51	8,076,501.00
商誉			5,965,031.70	5,965,031.70
递延所得税资产	327,246.51	327,246.51	2,964,585.29	2,964,585.29
负债：	51,807,519.73	37,867,826.84	39,559,112.07	48,789,134.79
借款			7,000,000.00	
应付款项	44,181,780.96	29,801,548.42	4,180,114.80	12,271,744.42
预收款项	3,144,984.50	4,098,347.06	1,292,776.33	901,358.04
应付职工薪酬	2,156,828.84	914,108.95	66,867.24	
应交税费	1,301,984.57	2,031,881.55	5,495,896.31	4,460,272.17
应付利息			26,136.25	
应付股利	973,240.88	973,240.88	5,458,224.38	15,116,663.40
预计负债			16,039,096.76	16,039,096.76
递延收益	48,699.98	48,699.98		
净资产	48,431,749.39	47,429,817.35	330,643,623.25	289,370,121.50
减：少数股东权益	23,731,557.20	23,240,610.50	162,015,375.39	141,791,359.53
取得的净资产	24,700,192.19	24,189,206.85	168,628,247.86	147,578,761.97

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海普康药业有限公司	97,324,320.41	70	公开挂牌转让	2018年3月	收到股权转让款	51,225,467.34						

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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
西藏中健药业有限公司	投资设立	100.00	50,000,000.00
湖北宜昌通用医药有限公司	投资设立	51.00	10,000,000.00
内蒙古中技服医疗器械有限公司	投资设立	51.00	20,000,000.00

西藏中健药业有限公司系本公司与全资子公司中国医保共同出资设立的公司，统一社会信用代码：91540000MA6T430JX2；经营范围：中药材、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（不含预防性生物制品和诊断药品）销售；医药卫生技术及产品的开发及推广服务；医药学术承办；医药网络技术；药品研发【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】。

湖北宜昌通用医药有限公司系湖北通用药业有限公司与湖北灵通企业管理有限公司共同出资设立的公司，统一社会信用代码：91420500MA4921620E；经营范围：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂、蛋白同化制剂、肽类激素批发；玻璃仪器、保健食品、一、二、三类医疗器械销售；初级农产品购销（不含粮食，鲜茧，烟叶）；中药材种植及收购；消毒用品、预包装食品、日用百货批发零售、会务服务（不含住宿、餐饮）、仓储服务（不含石油、成品油、危险爆炸及国家限制经营品种仓储服



务)、房屋租赁、医药信息咨询服务、医药产品市场推广服务、医疗技术咨询服务、医疗设备租赁及维修。

内蒙古中技服医疗器械有限公司系中国医疗器械技术服务有限公司与内蒙古立信医疗器械有限责任公司共同出资设立的公司,统一社会信用代码:91150103MA0NHWKL7F;经营范围:医疗器械 I 类、II 类、III 类、预包装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)(待许可证核发后方可从事经营活动)、化工产品、办公用品、汽车的销售。医疗器械的租赁及维修;计算机系统服务;货物进出口贸易、技术进出口、代理进出口(经商务部门备案);仓储服务(不含危险爆炸品)。医疗器械专业领域内的技术咨询、技术服务、会务会展服务(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	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	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	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	销售		100	同一控制下企业合并
美康(香港)国际有限公司	北京	北京	销售		100	投资设立
海南通用三洋药业有限公司	海南	海南	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	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	销售		51	投资设立
湖北襄阳通用医药有限公司	湖北	湖北	销售		100	投资设立
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	北京	销售	60		投资设立
河北博世林科技有限公司	河北	河北	销售		60	投资设立
河南普乐生科技有限公司	河南	河南	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	销售		51	投资设立
河南通用乐生科技有限公司	河南	河南	销售		72	投资设立
北京通用易达科技有限公司	北京	北京	销售		51	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



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	
河南天方药业中药有限公司	河南	河南	生产		97.74	同一控制下企业合并
河南天方华理医药科技有限公司	河南	河南	生产		70	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
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
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
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



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	
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
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
上海新兴医药股份有限公司	上海	上海	生产	51		同一控制下企业合并
余干新兴单采血浆有限公司	江西	江西	生产		100	同一控制下企业合并
怀化新兴原料血浆有限公司	湖南	湖南	生产		100	同一控制下企业合并
三明新兴血浆有限公司	福建	福建	生产		100	同一控制下企业合并
台州新兴血浆有限公司	浙江	浙江	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	生产	51		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
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
湖北宜昌通用医药有限公司	湖北	湖北	销售		51	投资设立
齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司	黑龙江	黑龙江	销售		51	非同一控制下企业合并
通用嘉禾（吉林）天然药物有限公司	吉林	吉林	销售		51	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
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

上述子公司中公司持有江西南华（通用）医药有限公司 49% 股权，根据其《公司章程》规定，公司按照 51% 的比例行使股东会表决权。

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



决议，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	63,315,555.54	23,924,000.00	406,631,438.57
江西南华(通用)医药有限公司	51	3,861,521.02		61,607,930.01
中国医药黑龙江有限公司	49	7,093,681.76		55,223,679.23
新疆天方恒德医药有限公司	34.67	178,453.59		26,865,278.32
新疆天山制药工业有限公司	49	895,097.33		73,379,279.25
武汉鑫益投资有限公司	3.628	5,023,383.73		63,756,640.96
海南通用康力制药有限公司	46	11,282,144.54		139,834,164.00
湖北通用药业有限公司	49	4,079,522.37		43,731,723.91
广东通用医药有限公司	49	13,801,472.36		123,671,581.20
北京美康永正医药有限公司	8	1,281,263.53		26,951,098.09
河南省医药有限公司	40	8,230,672.02		121,733,039.29
河南泰丰医药有限公司	30	9,747,642.20		83,969,167.99
北京长城制药有限公司	49	1,020,857.19		24,261,467.69
上海新兴医药股份有限公司	49	24,045,928.91		165,837,288.44
河北金仑医药有限公司	30	2,210,288.70		33,047,131.94
沈阳铸盈药业有限公司	40	3,474,718.76		44,541,770.16

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

根据南华通用《公司章程》规定，其少数股东以 49%比例行使股东会表决权。

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: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	112,215.49	1,946.62	114,162.11	35,442.46	0.00	35,442.46	101,388.09	1,205.39	102,593.48	28,858.87		28,858.87
江西南华(通用)医药有限公司	68,736.63	188.57	68,925.20	55,890.15	0.00	55,890.15	75,377.59	189.91	75,567.50	63,782.52		63,782.52
中国医药黑龙江有限公司	94,817.97	12,686.82	107,504.79	91,622.01	0.00	91,622.01	61,736.05	559.94	62,295.99	53,496.71		53,496.71
新疆天方恒德医药有限公司	36,390.40	5,468.74	41,859.14	34,069.41	439.75	34,509.16	40,943.91	5,642.93	46,586.84	38,861.91	445.45	39,307.36
新疆天山制药工业有限公司	11,197.13	13,293.73	24,490.86	9,616.77	112.78	9,729.55	9,617.58	13,320.81	22,938.39	8,236.26	112.78	8,349.04
武汉鑫益投资有限公司	20,348.44	12,567.29	32,915.73	9,230.90	210.00	9,440.90	16,218.91	12,433.72	28,652.63	6,949.44	10	6,959.44
海南通用康力制药有限公司	31,608.43	13,649.67	45,258.10	15,652.40	245.00	15,897.40	25,571.23	13,742.20	39,313.43	10,375.37	294	10,669.37
湖北通用药业有限公司	62,577.50	2,239.95	64,817.45	55,930.45	0.00	55,930.45	53,937.24	2,004.00	55,941.24	48,370.42		48,370.42
广东通用医药有限公司	261,934.80	5,449.33	267,384.13	243,714.74	0.00	243,714.74	246,649.35	4,952.74	251,602.09	230,578.34		230,578.34
北京美康永正医药有限公司	172,049.25	3,670.08	175,719.33	153,341.02	0.00	153,341.02	165,738.42	3,681.09	169,419.51	148,623.03		148,623.03
河南省医药有限公司	233,955.46	5,865.92	239,821.38	211,904.13	0.00	211,904.13	204,171.81	5,661.68	209,833.49	183,810.69		183,810.69
河南泰丰医药有限公司	61,074.33	6,143.34	67,217.67	39,227.94	0.00	39,227.94	66,639.53	6,170.82	72,810.35	48,069.84		48,069.84
北京长城制药有限公司	9,307.70	1,290.48	10,598.18	5,641.98	4.87	5,646.85	9,307.70	1,290.48	10,598.18	5,641.98	4.87	5,646.85
上海新兴医药股份有限公司	29,101.43	8,417.07	37,518.50	2,670.25	1,003.91	3,674.16	29,101.43	8,417.07	37,518.50	2,670.25	1,003.91	3,674.16



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
河北金仑医药有限公司	158,741.76	7,127.20	165,868.96	154,853.25	0.00	154,853.25						
沈阳铸盈药业有限公司	58,829.20	407.27	59,236.47	48,101.02	0.00	48,101.02						

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	70,532.75	12,196.44	12,196.44	-7,294.58	58,480.25	11,314.96	11,314.96	-6,133.22
江西南华（通用）医药有限公司	83,971.91	788.07	788.07	-431.16	116,371.18	452.15	452.15	-29,748.69
中国医药黑龙江有限公司	45,244.05	1,145.64	1,145.64	-19,792.47	45,589.56	710.70	710.70	-11,554.22
新疆天方恒德医药有限公司	16,821.92	70.50	70.50	-2,246.68	23,992.64	188.27	188.27	-2,700.53
新疆天山制药工业有限公司	5,183.22	171.95	171.95	287.01	3,789.91	19.58	19.58	-504.41
武汉鑫益投资有限公司	10,685.96	1,781.65	1,781.65	4,145.41	6,094.85	967.25	967.25	838.69
海南通用康力制药有限公司	21,784.22	2,452.64	2,452.64	3,151.30	11,818.29	1,932.28	1,932.28	9,669.92
湖北通用药业有限公司	47,359.52	826.18	826.18	-5,037.35	62,432.61	848.64	848.64	-8,482.09
广东通用医药有限公司	244,207.17	2,645.63	2,645.63	-14,698.73	264,802.88	1,867.40	1,867.40	-23,408.15
北京美康永正医药有限公司	139,756.18	1,581.82	1,581.82	-36,259.71	197,807.63	968.72	968.72	-36,410.30
河南省医药有限公司	164,824.39	1,894.44	1,894.44	-33,828.26	164,735.19	1,418.13	1,418.13	-6,967.58
河南泰丰医药有限公司	23,552.08	3,249.21	3,249.21	4,250.06	32,189.88	4,127.19	4,127.19	228.05
北京长城制药有限公司	5,162.62	208.34	208.34	1,067.27	2,944.53	-190.73	-190.73	58.17
上海新兴医药股份有限公司	9,712.34	4,907.33	4,907.33	2,732.62	7,311.30	2,255.69	2,255.69	-2,421.34
河北金仑医药有限公司	17,642.48	736.76	736.76	-2,237.24				
沈阳铸盈药业有限公司	37,662.35	868.68	868.68	-3,835.04				



(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

报告期内,经公司第七届董事会第 13 次会议决议,公司同意并且确认放弃对南华通用新增注册资本认缴出资的优先权,公司对其持股比例由 51%降至 49%。根据南华通用修订后的《公司章程》规定,公司按照 51%的比例行使股东会表决权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

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

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

单位:元 币种:人民币

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



	值计量	值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	354,845,440.72			354,845,440.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	354,845,440.72			354,845,440.72
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
持续以公允价值计量的资产总额	354,845,440.72			354,845,440.72
(五) 交易性金融负债				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票投资

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 (%)
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	北京	投资管理	750,000.00	41.27	41.27

本企业的母公司情况的说明

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	30000 万	100%	100%
海南通用三洋药业有限公司	海南	生产	10000 万	100%	100%
河南天方药业股份有限公司	河南	生产	42000 万	100%	100%
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	销售	5000 万	100%	100%
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	仓储服务	3000 万	100%	100%
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	销售	2400 万	65.33%	65.33%
武汉鑫益投资有限公司	武汉	研发、生产	1976 万	51%	51%
美康九州医药有限公司	北京	销售	8500 万	100%	100%
新疆天山制药工业有限公司	新疆	生产	13158 万	51%	51%
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	销售	5000 万	60%	60%
江西南华(通用)医药有限公司	江西	销售	10408 万	49%	51%
中国医药黑龙江有限公司	黑龙江	销售	5000 万	51%	51%
海南通用康力制药有限公司	海南	生产	5000 万	54%	54%
北京长城制药有限公司	北京	生产	1515.1 万	51%	51%
上海新兴医药股份有限公司	上海	生产	16400 万	51%	51%
沈阳铸盈药业有限公司	沈阳	销售	1000 万	60%	60%



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 (%)
河北金仑医药有限公司	石家庄	销售	8000 万	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
中技国际招标有限公司	集团兄弟公司
中机国际招标有限公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口集团有限公司	集团兄弟公司
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	集团兄弟公司
中国技术进出口总公司	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
西藏天晟泰丰药业有限公司	其他
王一兵	其他
李强	其他
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
通用技术集团国际物流有限公司	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
上海保得实业发展有限公司	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
江西省医药集团有限公司	集团兄弟公司
江西南华医药有限公司	其他
华洋物业有限公司	集团兄弟公司
华洋（亚太）国际有限公司	集团兄弟公司
方圆凯丰投资有限公司	其他
北京通用时代房地产开发有限公司	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	73,788,327.02	10,813,101.16
通用技术集团国际物流有限公司	采购商品	480,144.58	32,724.00
西藏天晟泰丰药业有限公司	采购商品	752,879.07	1,186,883.46

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	853,345,658.45	759,574,327.56
中国仪器进出口集团有限公司	销售商品	209,316.24	910,769.23
华洋（亚太）国际有限公司	销售商品	124,505.91	
通用技术集团医药控股有限公司	销售商品	9,573.34	
中国机械进出口（集团）有限公司	销售商品	7,910.61	7,500.85
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	2,856.41
中机国际招标有限公司	销售商品	991.00	1,452.99
中国技术进出口总公司	销售商品		705.13
西藏天晟泰丰药业有限公司	销售商品	6,931.03	-

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
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2012年8月		托管协议	
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	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	110,250.00	85,714.29
西藏天晟泰丰药业有限公司	房租租赁	368,612.78	

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	78,000.00	

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				
江西省医药集团有限公司	50,000,000.00	2017-10-27	2018-10-26	
通用天方药业集团有限公司	20,000,000.00	2017-11-1	2018-10-31	
通用天方药业集团有限公司	30,000,000.00	2017-11-6	2018-11-5	
通用天方药业集团有限公司	36,000,000.00	2018-1-1	2018-12-31	
江西省医药集团有限公司	100,000,000.00	2018-3-8	2019-3-7	
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	2018-3-20	2019-3-19	
江西省医药集团有限公司	320,000,000.00	2018-4-27	2019-4-26	
通用天方药业集团有限公司	100,000,000.00	2018-5-21	2019-5-20	
通用技术集团医药控股有限公司	9,000,000.00			未约定期限
方圆凯丰投资有限公司	747,590,000.50	2018-1-1	2018-12-31	

(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 2018 年 6 月 30 日，本公司在财务公司存款 701,010,596.04 元，定期存款利息 4,428,234.04 元、活期存款利息 246,772.97 元。本公司从财务公司借款 3.42 亿元，支付贷款利息 8,723,601.69 元；应收财务公司定期存款利息 102,907.32 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
应收账款	江西南华医药有限公司	692,268,117.31	10,693,937.17	702,577,515.50	6,121,128.91
应收账款	黑龙江省天方医药有限公司			1,464,690.27	457,783.93
应收账款	通用(北京)投资基金管理有限公司	1,175.00			
应收账款	西藏天晟泰丰药业有限公司	8,040.00			
其他应收款	通用技术集团医药控股有限公司	114,518,319.57		583,300.00	
其他应收款	美康中成药保健品进出口有限公司	3,980,000.00		2,200,000.00	
其他应收款	通用天方药业集团有限公司	1,252,174.60			
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	通用技术集团财务有限责任公司	292,414.20		1,235,561.01	
其他应收款	西藏天晟泰丰药业有限公司	203,654.40			
其他应收款	中技国际招标有限公司	74,520.00	3,726.00	2,549,872.00	
其他应收款	华洋物业有限公司	52,547.08			
其他应收款	江西南华医药有限公司			16,200.00	
其他应收款	通用技术集团物业管理有限公司			85,063.26	
预付账款	中国仪器进出口(集团)公司			131,861.83	

(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
预收账款	中国仪器进出口集团有限公司	66,433.23	
应付账款	美康中成药保健品进出口有限公司	379,127.44	379,127.44
应付账款	西藏天晟泰丰药业有限公司	219,364.40	
应付账款	中技国际招标有限公司		2,800,000.00
其他应付款	方圆凯丰投资有限公司	983,728,248.04	
其他应付款	江西省医药集团有限公司	470,000,000.00	150,000,000.00
其他应付款	王一兵(河北金仑股东)	353,430,000.00	
其他应付款	西藏天晟泰丰药业有限公司	318,096,000.00	318,096,000.00
其他应付款	通用技术集团医药控股有限公司	276,737,511.00	9,000,000.00
其他应付款	通用天方药业集团有限公司	287,075,416.67	249,036,143.70
其他应付款	李强(沈阳铸盈股东)	107,600,000.00	
其他应付款	上海保得实业发展有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	江西南华医药有限公司	244,564.00	2,761.00
其他应付款	通用技术集团财务有限责任公司		497,311.74
其他应付款	黑龙江省天方医药有限公司		3,153.49

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，取得了良好的效果。

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	国际贸易	分部间抵销	合计
营业收入	2,867,439,300.57	8,916,691,369.01	3,260,412,505.91	515,256,494.95	14,529,286,680.54
其中：主营业务收入	2,835,161,093.91	8,860,647,895.98	3,260,368,133.35	515,256,494.95	14,440,920,628.29
营业成本	957,480,105.49	8,094,936,785.83	2,711,066,795.56	514,478,193.07	11,249,005,493.81
其中：主营业务成本	931,260,379.72	8,092,461,293.85	2,710,554,012.00	514,478,193.07	11,219,797,492.50
营业费用	1,485,871,922.34	482,707,619.62	126,245,888.85	73,091,543.45	2,021,733,887.36
营业利润	424,087,272.74	339,046,963.56	423,099,821.50	-72,313,241.57	1,258,547,299.37
资产总额	6,892,328,240.82	13,760,655,084.00	14,297,289,748.19	9,471,923,265.07	25,478,349,807.94
负债总额	2,485,669,214.19	11,273,525,747.77	7,995,209,690.01	5,809,623,540.57	15,944,781,111.40
补充信息：					



项目	医药工业	医药商业	国际贸易	分部间抵销	合计
1. 折旧和摊销费用	84,806,969.02	18,405,614.51	10,025,860.23		113,238,443.76
2. 资产减值损失	-278,572.82	58,488,890.51	3,682,728.15		61,893,045.84

(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). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	498,847,738.61	99.22	43,586,877.02	8.74	455,260,861.59	534,729,719.83	100.00	41,419,997.94	7.75	493,309,721.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,901,622.16	0.78	173,792.35	4.45	3,727,829.81					
合计	502,749,360.77	100.00	43,760,669.37	8.70	458,988,691.40	534,729,719.83	100.00	41,419,997.94	7.75	493,309,721.89



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	229,914,336.97		
3 个月-1 年（含 1 年）	69,709,162.27	3,485,458.11	5.00
1 年以内小计	299,623,499.24	3,485,458.11	
1 至 2 年	134,079,212.78	20,111,881.92	15.00
2 至 3 年	5,423,236.82	2,169,294.73	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,661,608.93	3,263,126.24	70.00
4 至 5 年			
5 年以上	14,557,116.02	14,557,116.02	100.00
合计	458,344,673.79	43,586,877.02	9.51

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

按信用风险特征不计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	年末余额	不计提坏账的理由
中国医药保健品有限公司	22,321,784.00	应收子公司款项不存在坏账风险
广东通用医药有限公司	7,889,699.86	应收子公司款项不存在坏账风险
北京美康永正医药有限公司	7,223,394.00	应收子公司款项不存在坏账风险
北京美康百泰医药科技有限公司	2,233,039.48	应收子公司款项不存在坏账风险
河南省医药有限公司	649,635.48	应收子公司款项不存在坏账风险
江西南华（通用）医药有限公司	185,512.00	应收子公司款项不存在坏账风险
合计	40,503,064.82	应收子公司款项不存在坏账风险

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,340,671.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 354,619,091.90 元,占应收账款期末余额合计数的比例 70.54%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 21,584,574.10 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,183,575,515.55	99.88	2,699,241.91	0.06	4,180,876,273.64	4,372,574,569.89	99.99	2,557,277.33	0.06	4,370,017,292.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,879,528.87	0.12	662,086.81	13.57	4,217,442.06	591,704.49	0.01	591,704.49	100.00	
合计	4,188,455,044.42	100.00	3,361,328.72	0.08	4,185,093,715.70	4,373,166,274.38	100.00	3,148,981.82	0.07	4,370,017,292.56



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	47,223,423.88		
3 个月-1 年（含 1 年）	3,397,485.00	169,874.25	5.00
1 年以内小计	50,620,908.88	169,874.25	
1 至 2 年	35,872.00	5,380.80	15.00
2 至 3 年	555,370.00	222,148.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	523,780.05	366,646.04	70.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,935,192.82	1,935,192.82	100.00
合计	53,671,123.75	2,699,241.91	5.03

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按信用风险特征不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	不计提坏账的理由
内部往来	4,124,449,175.92	应收子公司及关联方款项不存在坏账风险
美康中成药保健品进出口有限公司	3,980,000.00	关联方款项不存在坏账风险
通用技术集团医药控股有限公司	583,300.00	关联方款项不存在坏账风险
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	630,759.53	关联方款项不存在坏账风险
通用技术集团财务有限责任公司	261,156.35	关联方款项不存在坏账风险
合计	4,129,904,391.80	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 212,346.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用



(4). 其他应收款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	9,245,907.00	4,267,638,387.82
往来款	4,128,429,175.92	12,257,876.05
应收出口退税	43,184,141.66	86,738,509.64
备用金	160,343.00	3,499,728.58
其他	7,435,476.84	3,031,772.29
合计	4,188,455,044.42	4,373,166,274.38

(5). 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
北京美康永正医药有限公司	内部往来款	790,605,410.00	4年以内	18.88	
广东通用医药有限公司	内部往来款	758,000,000.00	4年以内	18.10	
河南省医药有限公司	内部往来款	515,000,000.00	3年以内	12.30	
中国医药黑龙江有限公司	内部往来款	501,073,675.04	2年以内	11.96	
湖北通用药业有限公司	内部往来款	401,000,000.00	3年以内	9.57	
合计	/	2,965,679,085.04	/	70.81	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 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	3,414,058,360.67		3,414,058,360.67	2,179,174,706.78		2,179,174,706.78
对联营、合营企业投资						
合计	3,414,058,360.67		3,414,058,360.67	2,179,174,706.78		2,179,174,706.78



(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
海南通用三洋药业有限公司	226,991,277.03			226,991,277.03		
北京美康九州医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
中国医药保健品有限公司	313,912,329.98			313,912,329.98		
中国医疗器械技术服务公司	43,576,369.33			43,576,369.33		
新疆天山制药工业有限公司	67,105,847.00			67,105,847.00		
武汉鑫益投资有限公司	148,042,354.72			148,042,354.72		
北京美康百泰医药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79			30,386,020.79		
河南天方药业股份有限公司	860,495,817.26			860,495,817.26		
上海新兴医药股份有限公司		169,983,461.70		169,983,461.70		
新疆天方恒德医药有限公司	28,758,563.73			28,758,563.73		
海南通用康力制药有限公司	273,406,126.94			273,406,126.94		
北京长城制药有限公司		24,700,192.19		24,700,192.19		
江西南华（通用）医药有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
中国医药黑龙江有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
沈阳铸盈药业有限公司		288,000,000.00		288,000,000.00		
河北金仑医药有限公司		749,700,000.00		749,700,000.00		
西藏中健药业有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00		
合计	2,179,174,706.78	1,234,883,653.89		3,414,058,360.67		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	1,004,958,096.89	644,929,492.43	1,659,310,217.05	1,307,959,398.25
其他业务	31,120.72	474,846.90	2,686,066.51	474,846.90
合计	1,004,989,217.61	645,404,339.33	1,661,996,283.56	1,308,434,245.15

**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	83,472,897.73
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		11,988,888.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	113,064,400.00	95,461,785.73

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	-520,244.51	
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）	10,100,744.13	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	42,275,433.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,094,181.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,990,449.89	主要为处置子公司上海普康取得投资收益
所得税影响额	-9,916,405.83	
少数股东权益影响额	-35,723,499.80	
合计	68,300,659.62	

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	10.32%	0.7858	0.7858
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.48%	0.7218	0.7218

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

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：2018 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用