

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



国药集团
SINOPHARM

國藥控股股份有限公司

SINOPHARM GROUP CO. LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司，
在香港以國控股份有限公司之名稱經營業務)

(股份代號：01099)

海外監管公告

國藥集團藥業股份有限公司2019年半年度報告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列國藥控股股份有限公司旗下一間於上海證券交易所上市的A股附屬公司，國藥集團藥業股份有限公司，在上海證券交易所網站刊登的《國藥集團藥業股份有限公司2019年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命
國藥控股股份有限公司
董事長
李智明

中國，上海
2019年8月21日

於本公告日期，本公司的執行董事為李智明先生、于清明先生及劉勇先生；本公司的非執行董事為陳啟宇先生、馬平先生、胡建偉先生、鄧金棟先生、文德鏞先生、關曉暉女士及戴昆女士；本公司的獨立非執行董事為余梓山先生、陳偉成先生、劉正東先生、卓福民先生及陳方若先生。

* 本公司以其中文名稱及英文名稱「Sinopharm Group Co. Ltd.」根據香港公司條例註冊為非香港公司。

公司代码：600511

公司简称：国药股份

国药集团药业股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人姜修昌、主管会计工作负责人沈黎新及会计机构负责人（会计主管人员）程耘声明：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

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	208

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		
国药股份、公司、本公司	指	国药集团药业股份有限公司
国瑞药业、国瑞	指	国药集团国瑞药业有限公司
国药物流	指	国药物流有限责任公司
国药前景	指	国药前景口腔科技（北京）有限公司
国药健坤	指	国药健坤（北京）医药有限责任公司
国药空港	指	国药空港（北京）国际贸易有限公司
泊云利民	指	霍尔果斯泊云利民电子商务有限公司
国药科技	指	国药集团北京医疗科技有限公司
国控北京	指	国药控股北京有限公司
国控康辰	指	国药控股北京康辰生物医药有限公司
国控华鸿	指	国药控股北京华鸿有限公司
国控天星	指	国药控股北京天星普信生物医药有限公司
国控盛原、兰州盛原	指	国药控股兰州盛原有限公司
国药集团、集团总公司	指	中国医药集团有限公司
国药控股	指	国药控股股份有限公司
证监会、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
元	指	人民币元

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	国药集团药业股份有限公司
公司的中文简称	国药股份
公司的外文名称	China National Medicines Corporation Ltd.
公司的外文名称缩写	SINOPHARM(CNCM LTD)
公司的法定代表人	姜修昌

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱霖	王渴
联系地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号	北京市东城区永外三元西巷甲12号
电话	010-67271828	010-67271828
传真	010-67271828	010-67271828
电子信箱	zhulin7@sinopharm.com	Wangke20@sinopharm.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号
公司注册地址的邮政编码	100077
公司办公地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号
公司办公地址的邮政编码	100077
公司网址	www.cncm.com.cn
电子信箱	gygfzqb@sinopharm.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》、《证券日报》、《证券时报》
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	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	国药股份	600511	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减(%)
营业收入	21,022,078,606.53	18,771,091,090.81	11.99
归属于上市公司股东的净利润	754,610,594.59	635,925,167.25	18.66
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	728,312,439.26	635,304,066.74	14.64
经营活动产生的现金流量净额	691,265,981.72	514,277,814.11	34.41
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	9,684,957,466.73	9,232,394,076.27	4.90
总资产	22,092,622,593.78	21,509,768,350.39	2.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.9872	0.8292	19.05
稀释每股收益(元/股)	0.9872	0.8292	19.05
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.9528	0.8284	15.02
加权平均净资产收益率(%)	7.94	7.48	增加0.46个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	7.66	7.48	增加0.18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

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	-363,792.54	
越权审批,或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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	44,839,977.97	
计入当期损益的对非金融企业收 取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合 营企业的投资成本小于取得投资 时应享有被投资单位可辨认净资 产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾 害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支 出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的 超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,663,249.04	
少数股东权益影响额	-4,096,652.75	
所得税影响额	-9,418,128.31	
合计	26,298,155.33	

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

2019年上半年，公司业务依然以医药流通为主，药品分销占90%以上份额，且在北京地区医药商业保持龙头地位。随着医药改革逐步深入，公司北京地区直销业务得到进一步拓展和提升，地区占有率稳中有增，规模优势明显。全国分销业务网络覆盖31个省市，受到两票制政策影响，区域分销业务缩小，外埠分销业务在进口分销业务带动下保持较好的持续发展态势；零售业务稳定增长。

公司在麻精特药渠道一直保持着龙头地位，市场份额稳定在80%，在行业中有较好的信誉和声誉，并与政府监管部门保持良好的沟通与合作，为推动行业整体的发展发挥良好的作用；多年来公司一直保持着积极传递关爱癌痛患者的“无痛化”用药理

念，在改善临床用药观念、提升合理用药水平、增强医疗机构依法依规管理和使用药品等方面体现了行业领军企业的使命和责任。

2019 年上半年，在总体经济、市场及政策大环境下，公司总体发展与医药流通行业发展趋势一致，且增速呈回升趋势；公司收益水平在同行业同规模同类型医药批发企业中保持中等偏上的水平。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

麻醉药品、一类精神药品业务是国药集团药业股份有限公司最具核心竞争力的业务。在全国三家麻醉药品、一类精神药品的全国性批发企业中，国药集团药业股份有限公司一直保持 80% 的市场份额且在行业中始终居于龙头地位。

进口保税业务依托口岸优势，作为国药控股在北方区域的进口保税分销服务平台，借助母公司国药控股的全国最大药品分销专业网络，协助进口供应商实现对经销商的精准覆盖，有利于在两票制背景提供全方位的服务支持。

零售直销业务已覆盖全国 500 强连锁和众多单体药店，直接渠道覆盖超 3 万家门店，渠道延伸共覆盖超过 8 万家门店；与零售连锁实现深度合作，打造零售服务新模式，共同构建零售交易平台，从而缩短医药流通环节，实现数据、信息和购销的统一，协助品牌制药企业深入零售终端并实现区域精准营销。

国药股份实现北京地区二三级医院的 100% 覆盖，并覆盖超过 4500 家基层医疗机构，二三级医药销售稳居区域首位，具有强大的北京医疗终端覆盖及服务能力。通过建立营销资源对接平台，为供应商、推广商提供业务对接服务，提升供应链价值；为医疗机构改善诊疗服务能力提供支持，在医院不断缩减配送商的趋势下继续巩固医疗终端市场地位，确保公司合作产品的稳定。

血液制品业务在北京乃至全国医药市场一级商中销售产品最全、份额最大、信誉最好，覆盖北京市全部二三级医院，并承担北京市储备任务。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期，国药股份紧紧围绕国药控股高质量发展的要求和“3+2”新战略，立足当前，着眼未来，根据医药市场发展趋势及新医改进程，强化战略发展布局，优化业态结构，持续做好新业态、新业务的培育和开拓，持续做好区域内业务资源和管理资源的优化整合，加速推进区域一体化进程，为实现公司跨越式发展奠定坚实的基础。

上半年，公司实现营业收入 210.22 亿元，同比增长 11.99%，归属于上市公司股东净利润 7.55 亿元，同比上升 18.66%，实现了较快发展。

（一）谋定战略转型

报告期，根据行业现状及医药政策变化，公司管理层及相关部门逐步完善国药股份战略定位，积极创新转型、提升公司格局，打造公司多元化核心竞争力，实现国药股份核心战略升级。梳理起草国药股份三大子板块战略，制定规划细则，梳理子公司上层架构设计。

（二）业务转型正启航

1、公司麻药业务向“大麻药”模式进军

上半年，公司引进了多个一类、二类精神药品，拓宽麻精药领域，深化绝对优势，引进萌蒂临床新品，与合作方探讨新领域的合作。

与多家医疗设备企业探讨医疗用麻醉药品柜的合作；依托成熟的印鉴卡管理系统，积极拓展“麻药柜”项目，开始尝试二级和县级医疗单位的麻精药品院内管理。

2、公司直销业务积极发展社区创新型服务

报告期，参与试点社区糖尿病患者的糖网筛查，对接厂家资源；参与口腔龋齿预防项目；参与多家协会联合的卫健委健康顾问项目。

3、公司采购业务加强进口新品引入

报告期，公司加强进口新品引入，新引入卫材海乐卫（治疗乳腺癌）、华熙肉毒素等，辉瑞任捷、贝赋增加新规格；创新药拓展 15 个品种；完成重点厂家开户、采销联动等重点工作。

4、各分销子公司应对政策与市场变化，加快业务调整

国药健坤：加强社区学术投入。

国药科技：作为北京区域集成服务提供商和实施平台，全力打造“产品+服务”的全新经营模式，逐步推进公司上层架构设计完善。

国控盛原：调整业务结构，扩展供应商合作，大力拓展非麻非精药品。

5、控股子公司国瑞药业加快转型工作

报告期内，国瑞药业在一致性评价方面，注射用阿奇霉素进展较快；深化营销转型，向学销一体化、控销一体化转型，由销售总监直管各省区，逐步取消省级代理，面向终端医疗单位；大力开展学术活动，实现销售增量；与外贸公司合作开展了相关品种在国外的注册工作，吡嘧司特钾原料和依达拉奉原料分别实现出口韩国和乌克兰，为国瑞药业未来承接国际订单打下坚实基础。

6、适应行业发展，立足长远规划，物流业态持续创新发展

国药物流：报告期，积极拓展第三方器械服务，新引入 1 家器械货主；完善永清分库质量标准和仓储作业流程，实现新旧系统双向对接，为后续运营奠定基础；完成中邮库平料 AGV 项目，提高作业效率；获颁《药品冷链物流运作规范》GB/T 28842-2012 “国家标准试点企业”称号。

国药空港：克服政策因素和市场环境的不利影响，开发自营克霉唑原料药、科学仪器、参比制剂等新业务；继续保持新产品进口检验时效在行业中的竞争优势。

国控华鸿：与京东物流签约，合作建设改造高标准的新医药仓库；改造和相关设施安装正在进行，确保物流仓库迁址工作顺利推进。

7、子公司器械业务继续加大拓展力度

国控华鸿：顺利中标大医院器械创新服务集中采购项目，持续提升供应链服务水平。

国控天星：大力发展器械产品直销业务。

国药科技：存量医院项目不断优化；积极尝试设备代投标、耗材配送等业务方向，启动耗材配送业务。

8、血液制品、学术推广、电商等特色业务持续发展

国控康辰和国控天星持续突出血液制品经营特色，继续扩大血制品市场占有率。

国控华鸿营销业务顺应医药政策的变化，确保优势品种良性发展；加大和国内营销企业合作，通过分包、联合推广等强化流感试剂盒等营销品种市场覆盖及品种渗透能力。

公司电商板块积极落实扩大客流、提升服务及转型，上半年组织产品团购、培训平台实施、金融工具合作，引入口腔新品种。

9、加强投资驱动，支持战略转型

报告期，国控天星收购北京慧鑫清源科技发展有限公司 70%股权，该收购事项拓展国控天星在器官移植专业领域的销售路径，进一步丰富公司产品线，挖掘新的利润增长点。

报告期，公司多方探寻新的零售门店落地的可能性和实施路径，对潜在地址进行了现场调研。

（三）管理提升，匹配公司转型发展

1、加强应收账款管理，高度防范信用风险；

- 2、按照整体规划部署，稳步推进区域一体化；
- 3、加强风险防控，提升综合管理，支持公司发展；
- 4、推进流程优化与管理信息化，提升经营效率；
- 5、改善环境、调整绩效，形成焕然一新的精神面貌和激励的正面价值导向。

（四）思维转型创新深人心

1、机制转型创新

公司作为第一批混改试点单位，积极探索试点方式方法，结合自身特点，稳步推进公司混改相关工作。

2、资本驱动创新

报告期，为提高募集资金使用效率，公司实施启动使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的项目，暂时性补流总金额不超过 8.54 亿元。截至目前，公司已使用 7.75 亿元募集资金暂时补充流动资金。

3、积极引入创新项目

报告期，公司积极探索医疗终端解决方案、器械服务等创新领域，引入新的合作伙伴，力求实现主业创新突破。

（五）应对政策变化，调整市场策略

1、高度关注国家组织药品集中采购新政策

公司高度重视“4+7”集采，在整体统筹下，通过全面跟进、组织谈判、快速落地、独家开户等，确保首次集采授权、销售和开户等取得较好成绩；北京地区总计 40 个品规，公司以 35 个品规配送授权位居第一；公司与上海安必生、浙江京新两家中标企业深度合作，获得孟鲁司特钠片、瑞舒伐他汀钙片（10mg）北京地区独家配送资格。

2、紧抓新药上市的市场机遇

上半年，已批准上市品规 123 个（含创新药和仿制药），公司已实现合作 42 个，为公司发展带来增量。

（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	21,022,078,606.53	18,771,091,090.81	11.99
营业成本	19,235,281,034.77	17,053,691,943.51	12.79

销售费用	480,756,848.14	522,749,948.65	-8.03
管理费用	182,355,576.90	189,719,182.41	-3.88
财务费用	62,491,072.45	91,297,010.23	-31.55
研发费用	12,777,581.46	8,415,966.16	51.83
经营活动产生的现金流量净额	691,265,981.72	514,277,814.11	34.41
投资活动产生的现金流量净额	60,798,250.64	-48,750,429.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,093,978,127.41	-1,025,648,016.74	不适用

财务费用变动原因说明:银行贷款规模减少,2019年融资利率下降。

研发费用变动原因说明:本公司之子公司国瑞药业,因一致性评价投入和产品工艺升级增加研发投入投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司销售规模扩大,同时加强下游回款管理。

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

(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
其他流动资产	7,565,015.05	0.03	31,821,610.55	0.15	-76.23	待抵扣增值税进项税额减少所致
在建工程	5,346,566.37	0.02	74,533,685.31	0.35	-92.83	子公司国瑞药业在建工程转入固定资产
短期借款	578,745,936.04	2.62	983,549,658.92	4.57	-41.16	提前归还借款
合同负债	54,908,142.54	0.25	101,262,334.98	0.47	-45.78	下游客户优先使用预收账款冲抵货款所致
应付职工薪酬	79,633,499.03	0.36	116,265,305.94	0.54	-31.51	支付已计提职工薪酬所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

资产	2019 年	2018 年
其他货币资金	47,709,284.71	45,514,327.87
应收票据	45,131,256.78	35,482,704.22
合计	92,840,541.49	80,997,032.09

其中：其他货币资金包括

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	44,666,435.94	41,024,574.70
保函保证金	811,241.48	811,241.48
银行借款质押担保	2,231,607.29	3,678,511.69
合计	47,709,284.71	45,514,327.87

其中：应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	45,131,256.78
合计	45,131,256.78

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

公司第七届董事会十四次会议于 2019 年 4 月 23 日召开，审议通过了控股子公司国药控股北京天星普信生物医药有限公司收购国药慧鑫清源（北京）科技发展有限公司 70% 股权的议案（相关公告详见临 2019-025、临 2019-029）。国控天星此次收购可拓展其在器官移植专业领域的医疗器械销售，丰富公司产品线，寻求新的利润增长点，按照专业线条布局公司的医疗器械销售业务。国控天星 2019 年 5 月 31 日已完成股权转让协议签署，6 月 19 日完成工商变更。

(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

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	2019 年上半年营业收入	2019 年上半年净利润	营业范围
国药集团国瑞药业有限公司	61.06	48,301.67	148,658.53	104,423.43	46,234.36	2,655.00	新药、成药制造等
国药物流有限责任公司	56.3	9,062.00	32,171.20	22,346.86	10,179.02	1,641.22	仓储服务等
国药空港(北京)国际贸易有限公司	100.00	1,000.00	5,736.98	5,384.59	1,491.04	260.77	仓储及代理进出口等
国药健坤(北京)医药有限责任公司	51.00	2,000.00	14,660.96	6,462.07	18,740.78	466.78	中成药、西药销售等
国药前景口腔科技(北京)有限公司	51.00	2,000.00	8,214.77	6,341.83	4,918.67	1,289.05	销售医疗器械(III类)等
国药集团北京医疗科技有限公司	50.00	500.00	4,237.20	292.51	5,743.45	7.96	销售医疗器械等
国药控股北京有限公司	100.00	65,240.00	492,628.30	199,282.44	587,497.15	13,786.96	中成药、西药销售等
国药控股北京华鸿有限公司	60.00	35,000.00	308,724.22	123,397.39	293,513.78	11,786.40	中成药、西药销售等
国药控股北京康辰生物医药有限公司	100.00	13,000.00	135,916.90	53,547.35	141,684.29	5,271.75	中成药、西药销售等
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	51.00	10,000.00	308,369.38	77,050.35	291,913.88	9,004.75	中成药、西药销售等
国药控股兰州盛原医药有限公司	70.00	2,000.00	5,357.32	2,431.12	4,509.74	279.64	药品销售
青海制药(集团)有限责任公司	47.08	13,956.28	27,008.49	23,898.15	4,741.62	776.26	麻精药原料药的生产、经营等;
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	29,352.70	456,246.70	289,593.82	196,482.87	49,918.35	药品生产、销售;代理进出口等

(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

公司的经营结构正在持续优化，化学药品的销售份额占绝对优势，器械增速高于药品，但占比份额相对较小。公司具备业态完整、业务覆盖全面和品种种类齐全的优势，但由于业务的全面性，将不可避免的受到“4+7”带量集采、临床用药监测、器械零差率、DRGs 试点等各类政策或多或少的的影响。

国家仍可能推进新的医改政策，不排除对公司经营产生不同程度的影响。同时随着医改政策的持续深入，公司经营特殊药品可能会面临价格调整的风险。

在应收账款方面，随着器械零差率等政策的推进，医疗机构对药品流通公司的回款可能进一步延长。这将一方面可能会对公司医疗直销业务的应收账款造成压力，另一方面可能导致全国一部分的中小型商业公司经营风险加速暴露，从而存在公司分销业务应收坏账风险加大的可能性。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 23 日	www.see.com.cn	2019 年 4 月 24 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 9 日	www.see.com.cn	2019 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

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
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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完成履行的具体原因	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	股份限售	国药控股股份有限公司	1、本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后且完成《发行股份购买资产协议》以及《盈利预测补偿协议》所约定的利润补偿（如有）及减值补偿（如有）后全部解除锁定。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的股份发行价的，则本公司通过本次交易取得的上市公司股份锁定期自动延长至少 6 个月。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排；2、本公司在本次交易前持有的上市公司股份自本次交易完成日起 12 个月内不得转让，但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》相关规定。之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行；3、如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是		
	股份限售	北京畅新易达投资顾问有限公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后且完成《发行股份购买资产协议》以及《盈利预测补偿协议》所约定的利润补偿（如有）及减值补偿（如有）后全部解除锁定，之	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是		

		后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司基于本次交易所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。					
股份限售	北京康辰药业股份有限公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后且完成《发行股份购买资产协议》以及《盈利预测补偿协议》所约定的利润补偿（如有）及减值补偿（如有）后全部解除锁定，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司基于本次交易所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是		
盈利预测及补偿	国药控股股份有限公司	承诺：1、国药控股北京有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 27,653.54 万元、30,528.87 万元、34,751.81 万元。2、国药控股北京康辰生物医药有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 7,406.78 万元、8,662.63 万元、10,126.66 万元。3、国药控股北京华鸿有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 18,203.05 万元、20,984.00 万元、23,764.65 万元。4、国药控股北京天星普信生物医药有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 19,505.35 万元、22,303.63 万元、25,670.49 万元。	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是		

盈利预测及补偿	北京畅新易达投资顾问有限公司	承诺：1、国药控股北京有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 27,653.54 万元、30,528.87 万元、34,751.81 万元。2、国药控股北京华鸿有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 18,203.05 万元、20,984.00 万元、23,764.65 万元。	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是		
盈利预测及补偿	北京康辰药业股份有限公司	承诺：1、国药控股北京康辰生物医药有限公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于 7,406.78 万元、8,662.63 万元、10,126.66 万元。	2017 年度、2018 年度、2019 年度	是	是		
解决同业竞争	中国医药集团总公司	1、国药股份完成本次重组后，本公司不会经营北京地区医药分销业务，与国药股份在北京地区医药分销领域不存在同业竞争，未来也不会从事与国药股份相同或类似的全国麻精特药一级分销业务、北京地区医药分销业务，如果本公司及其控股的其他企业在国药股份北京地区医药分销业务范围内获得与国药股份主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，本公司将书面通知国药股份，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药股份或其控股企业，以避免与国药股份或其控制的企业之间产生同业竞争；2、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿国药股份因本公司违反本承诺函项下任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。3、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司不再作为国药股份的实际控制人/控股股东；或（2）国药股份股票终止在证券交易所上市。	2016 年 9 月 23 日	是	是		
解决同业竞争	国药控股股份有限公司	1、国药股份完成本次重组后，本公司不会经营北京地区医药分销业务，与国药股份在北京地区医药分销领域不存在同业竞争，未来也不会从事与国药股份相同或类似的全国麻精特药一级分销业务、北京地区医药分销业务，如果本公司及其控股的其他企业在国药股份北京地	2016 年 9 月 23 日	是	是		

			区医药分销业务范围内获得与国药股份主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，本公司将书面通知国药股份，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药股份或其控股企业，以避免与国药股份或其控制的企业之间产生同业竞争；2、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿国药股份因本公司违反本承诺函项下任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。3、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：（1）本公司不再作为国药股份的实际控制人/控股股东；或（2）国药股份股票终止在证券交易所上市。				
解决关联交易	中国医药集团总公司	1、本公司将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使实际控制人/控股股东的权利，履行实际控制人/控股股东的义务，保持国药股份在资产、财务、人员、业务及机构上的独立性；2、本公司将尽量避免与国药股份之间产生关联交易，对于不可避免与国药股份发生关联交易时，本公司自身并将促使所控制的主体按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受国药股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，并善意、严格地履行与国药股份签订的各种关联交易协议；3、本公司将严格按照国药股份公司章程以及相关法律法规的规定履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务。4、本公司将确保自身及控制的主体不会进行有损国药股份及其中小股东利益的关联交易。若违反上述承诺，本公司将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给国药股份及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。	2016年7月20日	是	是		
解决关联交易	国药控股股份有限公司	1、本公司将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使实际控制人/控股股东的权利，履行实际控制人/控股股东的义务，保持国药股份在资产、财务、人员、业务及机构上的独立性；2、本公司将尽量避免与国药股份之间产生关联交易，对于不可避免与国药股份发生关联	2016年7月20日	是	是		

			交易时，本公司自身并将促使所控制的主体按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受国药股份给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，并善意、严格地履行与国药股份签订的各种关联交易协议；3、本公司将严格按照国药股份公司章程以及相关法律法规的规定履行关联交易决策程序以及相应的信息披露义务。4、本公司将确保自身及控制的主体不会进行有损国药股份及其中小股东利益的关联交易。若违反上述承诺，本公司将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给国药股份及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。					
股份限售	平安资产管理有限责任公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是			
股份限售	上海汽车集团股权投资有限公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是			
股份限售	长城国融投资管理有限公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36	是	是			

		本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	个月。				
股份限售	中国人寿资产管理有限公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是		
股份限售	上海国药圣礼股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是		
股份限售	四川诚富投资管理有限公司	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017 年 6 月 6 日起；期限：36 个月。	是	是		
股份限售	抚州嘉颐投资合伙企业（有限合	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，之后按照中国证监会和上海交易所的有关规定执行。本次发行	承诺时间：2017 年 6 月 6 日	是	是		

		伙)	结束后, 本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况, 本公司将依法承担相应的赔偿责任。	起; 期限: 36 个月。				
	股份限售	宁波建奇启航股权投资合伙企业 (有限合伙)	本公司在本次交易中认购的国药股份的新增股份, 自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让, 之后按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后, 本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况, 本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间: 2017 年 6 月 6 日起; 期限: 36 个月。	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	控股股东国药控股股份有限公司和实际控制人中国医药集团公司	2011 年 3 月, 国药集团公司进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台, 积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作, 争取 5 年内在条件成熟时将尽快全面解决与国药股份的同业竞争。为履行承诺, 实际控制人国药集团公司积极筹划涉及公司经营业务的重大事项并构成重大资产重组, 故公司于 2016 年 2 月 25 日发布《国药集团药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》, 并积极推进相关重大资产重组工作。同时由于公司重大资产重组的相关工作和决策及审批流程复杂, 相关程序尚未履行完毕, 因此公司第六届第七次董事会和 2016 年第一次临时股东大会审议通过实际控制人国药集团延期一年履行承诺的议案, 以确保本次重大资产重组顺利进行, 切实履行相关承诺。中国证监会已于 2017 年 2 月 16 日出具了《关于核准国药集团药业股份有限公司向国药控股股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]219 号) 的文件。公司已于 2017 年 6 月 8 日发布关于本次重大资产重组事项已实施完成的相关公告。	承诺时间: 2011 年 3 月 12 日; 期限: 5 年。延期承诺时间: 2017 年 3 月 11 日; 期限: 1 年。	是	是		

其他承诺	解决同业竞争	实际控制人中国医药集团总公司	自承诺出具日起五年内,将推动国药控股、国药股份通过包括但不限于择机将国瑞药业注入现代制药、将国瑞药业出售给无关联关系的独立第三方、调整国瑞药业产品结构等方式予以处置。		是	是		
------	--------	----------------	---	--	---	---	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内,公司续聘安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构。

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

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司在 2019 年 3 月 20 日召开的第七届董事会第十七次会议和 2019 年 4 月 23 日召开的 2018 年年度股东大会上审议通过了《国药股份关于 2018 年日常关联交易情况和预计 2019 年日常关联交易的议案》，对公司 2019 年将涉关联交易的数额、关联方情况、定价依据和政策以及关联交易的必要性进行了审议，并对此进行了单独公告。	详见 2019 年 3 月 22 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上的《国药集团药业股份有限公司关于 2018 年日常关联交易情况和预计 2019 年日常关联交易的公告》【临 2019-007】

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

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
根据董事会和股东大会决议，国药股份向控股子公司国药集团国瑞药业有限公司申请委托贷款暨关联交易，委托贷款期限为一年，金额为人民币叁亿元整，贷款年利率为中国人民银行同期贷款基准利率。此项关联债权债务往来，系为能够满足公司业务发展对资金的需求，并且贷款利率等于银行同期贷款基准利率，有利于节约财务成本，降低财务费用，不会损害非关联股东的利益。	详见 2019 年 3 月 22 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上的《国药集团药业股份有限公司关于 2019 年拟向控股子公司国药集团国瑞药业有限公司申请委托贷款暨关联交易的公告》【临 2019-008】
根据董事会和股东大会决议，公司委托中信银行北京紫竹桥支行向控股子公司国药控股北京天星普信生物医药有限公司发放内部借款（包括并不限于委托贷款等形式），总额度不超过肆亿元人民币，借款期限为一年，内部借款利率不低于银行同期贷款基准利率。本次内部借款不会影响公司正常的经营运转和相关投资，此次内部借款有利于控股子公司开展日常经营业务，可以保障公司利益，不会损害非关联股东的利益。	详见 2019 年 3 月 22 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上的《国药集团药业股份有限公司关于 2018 年拟为控股子公司国控天星发放内部借款暨关联交易的公告》【临 2019-010】

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**(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

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 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
国药集团药业股份有限公司	北京国大药房连锁有限公司	办公用房	15.00	2016/1/1	2020/12/31	15.00	房屋租赁合同		是	母公司的控股子公司
国药控股北京有限公司	北京国大药房连锁有限公司	办公用房	24.76	2016/4/1	2020/3/31	24.76	房屋租赁合同		是	母公司的控股子公司

租赁情况说明

无

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	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	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
-----	----------	------	------	------------	-------	-------	------	----------	--------	--------	---------	----------	------

	的关系		议签署日)			完毕						
			0									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0						
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计						29,944,304.80						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						20,665,204.80						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						20,665,204.80						
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.21						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）												
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明												

。

3 其他重大合同适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**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**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用

(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

企业会计准则变更引起的会计政策变更：

(一) 财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（“新租赁准则”），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他企业自 2021 年 1 月 1 日起施行；同时允许母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业提前实施。由于国药集团药业股份有限公司（“公司”）之母公司国药控股股份有限公司（“国药控股”）为境外上市（H 股），为与母公司国药控股会计政策统一，公司按以上文件规定自 2019 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则。

(二) 2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会【2019】6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会【2019】6 号要求编制执行。公司按以上文件规定的起始日开始执行上述会计处理。

详见公司 2019 年 8 月 22 日发布的《关于会计政策变更的公告》(编号:2019-043)。

(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)	26,137
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	
国药控股股份 有限公司	0	422,617,730	55.29	413,072,832	未知		国有法人
北京康辰药业 股份有限公司	0	20,236,361	2.65	20,236,361	未知		未知
全国社保基金 一零三组合	3,999,881	19,999,271	2.62	0	未知		未知
中国证券金融 股份有限公司	0	12,603,349	1.65	0	未知		未知
北京畅新易达 投资顾问有限 公司	0	12,086,320	1.58	12,086,320	未知		未知
中国银行股份 有限公司—易 方达医疗保健 行业混合型证 券投资基金	-2,623,164	8,414,540	1.10	0	未知		未知
中央汇金资产 管理有限责任 公司	0	7,756,200	1.01	0	未知		未知

平安资管—邮储银行—如意10号资产管理产品	3,638,590	6,877,173	0.90	0	未知	未知
全国社保基金四一三组合	6,750,063	6,750,063	0.88	0	未知	未知
全国社保基金一零一组合	5,250,290	6,038,532	0.79	0	未知	未知
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			
全国社保基金一零三组合	19,999,271	人民币普通股	19,999,271			
中国证券金融股份有限公司	12,603,349	人民币普通股	12,603,349			
国药控股股份有限公司	9,544,898	人民币普通股	9,544,898			
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	8,414,540	人民币普通股	8,414,540			
中央汇金资产管理有限责任公司	7,756,200	人民币普通股	7,756,200			
平安资管—邮储银行—如意10号资产管理产品	6,877,173	人民币普通股	6,877,173			
全国社保基金四一三组合	6,750,063	人民币普通股	6,750,063			
全国社保基金一零一组合	6,038,532	人民币普通股	6,038,532			
香港中央结算有限公司	4,268,130	人民币普通股	4,268,130			
全国社保基金四零四组合	4,021,271	人民币普通股	4,021,271			

上述股东关联关系或一致行动的说明	以上前十大股东中，国药控股股份有限公司为本公司控股股东，其余股东本公司未知是否存在关联关系及一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

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	国药控股股份有限公司	214,445,565	2020年6月6日	214,445,565	214,445,565股为发行股份购买资产限售。
	国药控股股份有限公司	201,156,574	2010年8月23日		自公司股权分置改革方案实施之日起(2006年8月23日)的12个月之内不上市交易或者转让；在此承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。控股股东所持有的201,156,574股已于2010年到期可解除限售，但因控股股东暂时没有出售股权的计划，故暂未办理相关解除限售的手续。
2	北京康辰药业股份有限公司	20,236,361	2020年6月6日	20,236,361	发行股份购买资产限售
3	北京畅新易达投资顾问有限公司	12,086,320	2020年6月6日	12,086,320	发行股份购买资产限售
4	平安资产管理有限责任公司	12,048,192	2020年6月6日	12,048,192	非公开发行限售
5	上海汽车集团股权投资有限公司	5,220,882	2020年6月6日	5,220,882	非公开发行限售
6	长城国融投资管理有限公司	4,016,063	2020年6月6日	4,016,063	非公开发行限售
6	中国人寿资产管理有限公司	4,016,063	2020年6月6日	4,016,063	非公开发行限售
6	上海国药圣礼股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,016,063	2020年6月6日	4,016,063	非公开发行限售
6	四川诚富投资管理有限公司	4,016,063	2020年6月6日	4,016,063	非公开发行限售
6	抚州嘉颐投资合伙企业(有限合伙)	4,016,063	2020年6月6日	4,016,063	非公开发行限售

6	宁波建奇启航股权投资合伙企业（有限合伙）	4,016,063	2020年6月6日	4,016,063	非公开发行限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间除国药基金为国药股份及国药控股的关联方外，其他股东无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(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
文德镛	董事	选举
李东久	董事	离任
金仁力	副总经理	聘任
朱霖	董事会秘书	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

公司七届董事会第十二次会议审议通过聘任金仁力先生为公司副总经理的议案，该事项于 2019 年 1 月 24 日披露（详见公告临 2019-002）；公司七届董事会第十三次会议审议通过聘任朱霖女士为公司高级管理人员的议案，该事项于 2019 年 3 月 22 日披露（详见公告临 2019-004）；公司董事李东久先生因工作安排，申请辞任公司董事职务，该事项于 2019 年 4 月 24 日披露（详见公告临 2019-023）；公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 5 月 9 日召开，审议通过选举文德镛先生为公司董事的议案（详见公告临 2019-030）

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七， 1	4, 758, 733, 999. 44	5, 099, 127, 756. 46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七， 4	611, 895, 311. 30	594, 539, 419. 43
应收账款	七， 5	10, 380, 050, 071. 26	9, 835, 553, 602. 14
应收款项融资			
预付款项	七， 7	336, 222, 470. 08	275, 598, 675. 76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七， 8	272, 532, 139. 58	143, 347, 590. 78
其中：应收利息			
应收股利	七， 8	99, 799, 191. 90	
买入返售金融资产			
存货	七， 9	3, 427, 859, 711. 26	3, 343, 304, 102. 39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七， 13	7, 565, 015. 05	31, 821, 610. 55
流动资产合计		19, 794, 858, 717. 97	19, 323, 292, 757. 51

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七, 17	667, 674, 083. 63	785, 592, 463. 17
其他权益工具投资	七, 18	28, 957, 570. 71	24, 004, 834. 35
其他非流动金融资产	七, 19	105, 000, 000. 00	105, 000, 000. 00
投资性房地产	七, 20	3, 886, 593. 88	4, 036, 211. 26
固定资产	七, 21	623, 367, 143. 63	553, 927, 829. 32
在建工程	七, 22	5, 346, 566. 37	74, 533, 685. 31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七, 25	146, 771, 434. 22	
无形资产	七, 26	271, 271, 905. 39	242, 820, 290. 71
开发支出	七, 27	49, 399, 840. 34	44, 456, 435. 19
商誉	七, 28	203, 770, 428. 49	158, 043, 608. 22
长期待摊费用	七, 29	9, 200, 382. 90	12, 370, 451. 16
递延所得税资产	七, 30	75, 747, 535. 11	71, 527, 714. 24
其他非流动资产	七, 31	107, 370, 391. 14	110, 162, 069. 95
非流动资产合计		2, 297, 763, 875. 81	2, 186, 475, 592. 88
资产总计		22, 092, 622, 593. 78	21, 509, 768, 350. 39
流动负债：			
短期借款	七, 32	578, 745, 936. 04	983, 549, 658. 92
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七, 35	1, 009, 778, 549. 96	1, 131, 979, 790. 00
应付账款	七, 36	7, 579, 565, 540. 54	7, 025, 267, 302. 06
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七, 38	79, 633, 499. 03	116, 265, 305. 94
应交税费	七, 39	140, 570, 777. 19	158, 585, 141. 25

其他应付款	七, 40	1,066,659,469.76	1,108,264,062.46
其中: 应付利息	七, 40	30,654,550.83	23,281,484.26
应付股利	七, 40	15,380,673.59	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	七, 41	54,908,142.54	101,262,334.98
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		10,509,861,915.06	10,625,173,595.61
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	七, 45		41,710,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	七, 47	144,007,629.10	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七, 49	1,374,000.00	1,374,000.00
预计负债			
递延收益	七, 51	42,274,460.97	33,002,278.82
递延所得税负债	七, 30	48,029,288.15	40,354,052.24
其他非流动负债	七, 52	158,517,687.78	158,502,928.78
非流动负债合计		394,203,066.00	274,943,259.84
负债合计		10,904,064,981.06	10,900,116,855.45
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七, 53	764,404,391.00	764,404,391.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七, 55	2,348,952,642.79	2,348,952,642.79
减: 库存股	七, 56	9,901,393.00	9,901,393.00
其他综合收益	七, 57	19,608,485.68	15,893,933.41
专项储备			
盈余公积	七, 59	517,086,137.97	517,086,137.97
一般风险准备			
未分配利润	七, 60	6,044,807,202.29	5,595,958,364.10
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		9,684,957,466.73	9,232,394,076.27
少数股东权益		1,503,600,145.99	1,377,257,418.67

所有者权益（或股东权益）合计		11,188,557,612.72	10,609,651,494.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,092,622,593.78	21,509,768,350.39

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,727,716,463.12	3,667,541,764.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		912,039,961.57	717,281,793.31
应收账款	十七，1	3,543,503,056.22	2,891,484,460.90
应收款项融资			
预付款项		103,843,114.26	62,356,367.02
其他应收款	十七，2	960,771,060.36	780,589,254.55
其中：应收利息			
应收股利	十七，2	103,845,397.19	
存货		1,259,565,298.02	1,351,296,288.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,507,438,953.55	9,470,549,928.89
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七，3	4,346,486,306.31	4,480,627,229.38
其他权益工具投资		28,404,570.71	23,451,834.35

其他非流动金融资产		105,000,000.00	105,000,000.00
投资性房地产		3,618,594.99	3,687,658.65
固定资产		7,878,347.28	7,473,813.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,010,713.88	
无形资产		2,401,163.74	2,579,461.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,594,243.20	25,411,336.36
其他非流动资产		47,947,224.16	47,183,612.16
非流动资产合计		4,576,341,164.27	4,695,414,945.64
资产总计		14,083,780,117.82	14,165,964,874.53
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	600,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		400,696,116.14	278,702,969.19
应付账款		2,741,614,500.47	2,475,375,147.28
预收款项			
合同负债		6,171,853.52	28,710,472.01
应付职工薪酬		21,614,823.72	41,549,633.35
应交税费		64,770,791.69	77,283,190.00
其他应付款		1,677,152,907.67	2,010,819,398.82
其中：应付利息		3,810,579.12	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,312,020,993.21	5,512,440,810.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,022,508.14	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		146,900,270.63	146,900,270.63
非流动负债合计		149,922,778.77	146,900,270.63
负债合计		5,461,943,771.98	5,659,341,081.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		764,404,391.00	764,404,391.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,995,822,739.84	3,995,822,739.84
减：库存股		9,901,393.00	9,901,393.00
其他综合收益		19,343,735.68	15,629,183.41
专项储备			
盈余公积		517,086,137.97	517,086,137.97
未分配利润		3,335,080,734.35	3,223,582,734.03
所有者权益（或股东权益）合计		8,621,836,345.84	8,506,623,793.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,083,780,117.82	14,165,964,874.53

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		21,022,078,606.53	18,771,091,090.81
其中：营业收入	七，61	21,022,078,606.53	18,771,091,090.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,013,667,708.48	17,906,129,063.66
其中：营业成本	七，61	19,235,281,034.77	17,053,691,943.51
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	40,005,594.76	40,255,012.70
销售费用	七, 63	480,756,848.14	522,749,948.65
管理费用	七, 64	182,355,576.90	189,719,182.41
研发费用	七, 65	12,777,581.46	8,415,966.16
财务费用	七, 66	62,491,072.45	91,297,010.23
其中: 利息费用		75,509,953.43	94,062,562.91
利息收入		26,379,710.48	27,473,478.30
加: 其他收益	七, 67	44,839,977.97	4,750,351.52
投资收益(损失以“-”号填列)	七, 68	87,872,881.03	76,768,475.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		87,580,219.34	76,487,069.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七, 71	-13,099,437.33	-11,464,578.80
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七, 72	-6,297,914.91	648,203.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七, 73	-363,792.54	-373,431.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,121,362,612.27	935,291,046.74
加: 营业外收入	七, 74	356,677.10	332,960.14
减: 营业外支出	七, 75	5,019,926.14	2,739,221.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,116,699,363.23	932,884,785.19
减: 所得税费用	七, 76	246,493,128.87	208,386,372.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		870,206,234.36	724,498,412.35
(一) 按经营持续性分类		870,206,234.36	724,498,412.35
1. 持续经营净利润(净亏		870,206,234.36	724,498,412.35

损以“-”号填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类		870,206,234.36	724,498,412.35
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		754,610,594.59	635,925,167.25
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		115,595,639.77	88,573,245.10
六、其他综合收益的税后净额	七, 57	3,714,552.27	-4,592,478.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,714,552.27	-4,592,478.68
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		3,714,552.27	-4,592,478.68
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		3,714,552.27	-4,592,478.68
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		873,920,786.63	719,905,933.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		758,325,146.86	631,332,688.57
归属于少数股东的综合收益总额		115,595,639.77	88,573,245.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.9872	0.8292
（二）稀释每股收益(元/股)		0.9872	0.8292

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七，4	8,383,685,879.63	7,428,744,802.85
减：营业成本	十七，4	7,754,026,756.27	6,827,574,823.90
税金及附加		12,616,720.63	14,608,310.47
销售费用		134,373,452.62	131,262,279.33
管理费用		53,126,396.77	49,454,199.34
研发费用		772,641.51	925,447.81
财务费用		4,533,012.49	14,563,626.57
其中：利息费用		22,730,148.20	32,671,464.65
利息收入		15,746,652.82	11,666,461.62
加：其他收益		18,710,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七，5	99,349,636.68	234,357,870.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		87,580,219.34	76,487,069.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,078,129.93	-6,558,766.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,804,906.53	1,289,785.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,667.49	-189,909.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		520,431,167.05	619,255,094.58
加：营业外收入		88,581.04	203,540.58
减：营业外支出		95,750.95	300,108.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		520,423,997.14	619,158,526.36
减：所得税费用		103,164,240.42	97,328,896.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		417,259,756.72	521,829,630.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		417,259,756.72	521,829,630.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		3,714,552.27	-4,592,478.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		3,714,552.27	-4,592,478.68
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		3,714,552.27	-4,592,478.68
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值			

准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		420,974,308.99	517,237,151.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		23,480,224,750.50	21,056,216,638.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七，78（1）	181,577,338.69	163,169,899.70

经营活动现金流入小计		23,661,802,089.19	21,219,386,537.87
购买商品、接受劳务支付的现金		21,695,400,261.29	19,399,401,018.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		342,881,063.33	313,309,459.62
支付的各项税费		519,219,343.29	527,319,027.17
支付其他与经营活动有关的现金	七, 78 (2)	413,035,439.56	465,079,218.43
经营活动现金流出小计		22,970,536,107.47	20,705,108,723.76
经营活动产生的现金流量净额		691,265,981.72	514,277,814.11
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		122,214,612.20	281,405.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		419,700.00	198,150.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		122,634,312.20	529,555.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,211,079.75	43,213,630.01
投资支付的现金		4,402,800.00	200,000.00

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		12,222,181.81	5,866,355.35
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,836,061.56	49,279,985.36
投资活动产生的现金流量净额		60,798,250.64	-48,750,429.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,000,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金		454,483,599.89	1,098,236,154.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七，78（5）		45,708,714.61
筹资活动现金流入小计		462,483,599.89	1,146,944,869.06
偿还债务支付的现金		900,694,322.77	1,017,084,986.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		367,093,712.66	505,807,978.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			78,279,825.64
支付其他与筹资活动有关的现金	七，78（6）	288,673,691.87	649,699,920.73
筹资活动现金流出小计		1,556,461,727.30	2,172,592,885.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,093,978,127.41	-1,025,648,016.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-674,818.81	
五、现金及现金等价物净增加额		-342,588,713.86	-560,120,632.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,053,613,428.59	5,339,721,999.02
六、期末现金及现金等价物余额		4,711,024,714.73	4,779,601,367.00

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		8,419,540,506.22	8,110,526,570.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,315,768.06	62,089,027.52
经营活动现金流入小计		8,499,856,274.28	8,172,615,597.62
购买商品、接受劳务支付的现金		8,138,864,734.31	7,706,021,582.72
支付给职工以及为职工支付的现金		98,131,673.56	90,577,498.62
支付的各项税费		194,594,095.08	204,764,841.77
支付其他与经营活动有关的现金		118,649,381.95	98,365,944.54
经营活动现金流出小计		8,550,239,884.90	8,099,729,867.65
经营活动产生的现金流量净额		-50,383,610.62	72,885,729.97
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		129,645,162.56	157,870,800.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,000.00	65,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,765,973.83	60,148,566.28
投资活动现金流入小计		131,593,136.39	218,134,666.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		982,066.76	1,322,425.52
投资支付的现金		4,402,800.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业			7,338,000.00

单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	660,000,000.00
投资活动现金流出小计		105,384,866.76	675,660,425.52
投资活动产生的现金流量净额		26,208,269.63	-457,525,758.69
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		400,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,372,302,133.49	3,330,697,563.88
筹资活动现金流入小计		5,772,302,133.49	3,530,697,563.88
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,850,371.35	375,370,736.17
支付其他与筹资活动有关的现金		5,761,101,722.24	3,493,331,956.53
筹资活动现金流出小计		6,687,952,093.59	4,068,702,692.70
筹资活动产生的现金流量净额		-915,649,960.10	-538,005,128.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-939,825,301.09	-922,645,157.54
加：期初现金及现金等价物余额		3,667,541,764.21	3,757,603,860.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,727,716,463.12	2,834,958,703.11

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

合并所有者权益变动表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	764,404,391.00				2,348,952,642.79	9,901,393.00	15,893,933.41		517,086,137.97		5,595,958,364.10		9,232,394,076.27	1,377,257,418.67	10,609,651,494.94
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	764,404,391.00				2,348,952,642.79	9,901,393.00	15,893,933.41		517,086,137.97		5,595,958,364.10		9,232,394,076.27	1,377,257,418.67	10,609,651,494.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,714,552.27				448,848,838.19		452,563,390.46	126,342,727.32	578,906,117.78
(一)综合收益总额							3,714,552.27				754,610,594.59		758,325,146.86	115,595,639.77	873,920,786.63
(二)所有者投入和减少资本														22,302,791.31	22,302,791.31
1.所有者投														22,302,791.31	22,302,791.31

入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配									-305,761,756.40	-305,761,756.40	-11,555,703.76		-317,317,460.16	
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									-305,761,756.40	-305,761,756.40	-11,555,703.76		-317,317,460.16	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	764,404,391.00				2,348,952,642.79	9,901,393.00	19,608,485.68		517,086,137.97		6,044,807,202.29		9,684,957,466.73	1,503,600,145.99	11,188,557,612.72

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	766,933,698.00				2,336,481,826.77		23,709,310.12		421,442,153.70		4,632,627,111.79		8,181,194,100.38	1,275,248,515.06	9,456,442,615.44	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	766,933,698.00				2,336,481,826.77		23,709,310.12		421,442,153.70		4,632,627,111.79		8,181,194,100.38	1,275,248,515.06	9,456,442,615.44	
三、本期增减变动金额(减少以					40,120.02		-4,592,478.68				290,805,003.15		286,252,644.49	18,245,379.91	304,498,024.40	

“一”号 填列)														
(一)综合 收益总额						-4,592,478.68				635,925,167.25		631,332,688.57	88,573,245.10	719,905,933.67
(二)所有 者投入和 减少资本				40,120.02								40,120.02	7,951,960.45	7,992,080.47
1. 所有者 投入的普 通股				40,120.02								40,120.02	7,951,960.45	7,992,080.47
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本														
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额														
4. 其他														
(三)利润 分配										-345,120,164.10		-345,120,164.10	-78,279,825.64	-423,399,989.74
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										-345,120,164.10		-345,120,164.10	-78,279,825.64	-423,399,989.74
4. 其他														
(四)所有 者权益内 部结转														
1. 资本公 积转增资 本(或股														

本)														
2. 盈余公 积转增资 本(或股 本)														
3. 盈余公 积弥补亏 损														
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益														
5. 其他综 合收益结 转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六)其他														
四、本期期 末余额	766,933,698.00			2,336,521,946.79		19,116,831.44		421,442,153.70		4,923,432,114.94		8,467,446,744.87	1,293,493,894.97	9,760,940,639.84

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度
----	-----------

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	764,404,391.00				3,995,822,739.84	9,901,393.00	15,629,183.41		517,086,137.97	3,223,582,734.03	8,506,623,793.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	764,404,391.00				3,995,822,739.84	9,901,393.00	15,629,183.41		517,086,137.97	3,223,582,734.03	8,506,623,793.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,714,552.27			111,498,000.32	115,212,552.59
（一）综合收益总额							3,714,552.27			417,259,756.72	420,974,308.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-305,761,756.40	-305,761,756.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-305,761,756.40	-305,761,756.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	764,404,391.00				3,995,822,739.84	9,901,393.00	19,343,735.68		517,086,137.97	3,335,080,734.35	8,621,836,345.84

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,933,698.00				3,983,392,043.84		23,709,310.12		421,442,153.70	2,707,907,039.70	7,903,384,245.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,933,698.00				3,983,392,043.84		23,709,310.12		421,442,153.70	2,707,907,039.70	7,903,384,245.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-4,592,478.68			176,709,466.17	172,116,987.49
(一) 综合收益总额							-4,592,478.68			521,829,630.27	517,237,151.59
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-345,120,164.10	-345,120,164.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-345,120,164.10	-345,120,164.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	766,933,698.00				3,983,392,043.84		19,116,831.44	421,442,153.70	2,884,616,505.87	8,075,501,232.85

法定代表人：姜修昌 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

国药集团药业股份有限公司(“本公司”)是经中华人民共和国国家经济贸易委员会《关于同意设立国药集团药业股份有限公司的批复》(国经贸企改[1999]945号)批准,由中国医药集团总公司(于2017年更名为中国医药集团有限公司,以下简称“国药集团”)、广州南方医疗器械公司、国药集团上海医疗器械有限公司、天津启宇医疗器械有限责任公司以及北京仁康医疗器械经营部于1999年12月21日共同发起设立的股份有限公司,注册地为中华人民共和国(“中国”)北京市。本公司总部位于北京市东城区永外三元西巷甲12号。

本公司于2002年11月12日向境内投资者发行了5,300万股人民币普通股,并于2002年11月27日在上海证券交易所挂牌上市交易,发行后总股本为人民币1.33亿元,每股面值人民币1元。根据本公司2007年度股东大会决议,本公司以2007年12月31日的总股本1.33亿股为基数按每10股转增8股向全体股东转增约1.064亿股普通股股份,转增后本公司注册资本增至人民币2.394亿元。另外,根据本公司2008年度股东大会决议,本公司以2008年12月31日的总股本2.394亿股为基数按每10股送5股同时转增5股向全体股东共送转2.394亿股,之后本公司注册资本增至人民币4.788亿元。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]612号文件批复,国药集团于2006年6月将其持有的本公司全部股份转让给国药控股股份有限公司(“国药控股”),故国药控股成为本公司的控股股东,而国药集团成为本公司的最终控股股东。

经中国证监会于2017年2月16日出具的《关于核准国药集团药业股份有限公司向国药控股股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2017]219号)的核准,本公司向国药控股发行人民币普通股214,445,565股购买同一控制下企业国药控股北京有限公司(“国控北京”)96%股权、国药控股北京华鸿有限公司(“国控华鸿”)51%股权、国药控股北京天星普信生物医药有限公司(“国控天星”)51%股权和国药控股北京康辰生物医药有限公司(“国控康辰”)51%股权,向北京畅新易达投资顾问有限公司(“畅新易达”)发行人民币普通股12,086,320股购买其持有的国控北京4%股权和国控华鸿9%股权,向北京康辰药业股份有限公司(“康辰药业”)发行人民币普通股20,236,361股购买其持有的国控康辰49%股权;同时,本公司向平安资产管理有限责任公司(“平安资管”)等8名投资者非公开发行人民币普通股41,365,452股募集本次发行股份购买资产的配套资金,每股面值人民币1元,每股发行价格人民币24.90元,募集资金净额为人民币1,018,217,601.99元。于2017年6月5日,本公司已完成上述交易新增股份的发行和登记手续。本公司新增人民币普通股共计288,133,698股,变更后的股本为766,933,698元。变更后的股本已经信永中和会计师事务所审验,并出具了报告编号为XYZH/2017BJA60549的验资报告。本次非公开发行人民币普通股后,国药控股持有本公司55.43%的股权,仍为本公司之控股股东。

本公司于2018年3月21日召开的第七届董事会第二次会议审议并通过了《公司关于拟回购并注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》。2018年4月26日,本公司2017年年度股东大会审议通过该议案。由于国控天星2017年未能实现盈利预测承诺,根据本公司与国药控股、畅新易达、康辰药业于2016年7月20日签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》,于2016年9月23日签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议》,于2016年12月1日签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议之补充协议(二)》中的约定(以上统称“盈利预测补偿协议”),以及公司2017年年度股东大会决议,本公司以人民币1元回购国药控股由于国控天星2017年度未完成业绩承诺对应补偿股份2,529,307股,并于2018年11月在中国登记结算有限责任公司上海分公司予以注销。股份回购注销完成后,本公司总股本由766,933,698元变更为764,404,391元,国药控股持有本公司55.29%的股权,仍为本公司之控股股东。

本公司于2019年3月20日召开的第七届董事会第十三次会议审议并通过了《关于拟回购并注销公司发行股份购买资产部分股票的议案》。由于国控天星和国控北京2018年未能实现盈利预测承诺,根据盈利预测补偿协议,本公司拟以人民币1元从国药控股回购由于国控天星未完成业绩承诺对应补偿股份6,766,198股,拟分别以人民币1元从国药控股和畅新易达回购由于国控北京2018年度未完成业绩承诺对应补偿股份3,009,787股和125,408股,并拟于回购后在中国登记结

算有限责任公司上海分公司予以注销。该议案将提交股东大会审议。于 2018 年 12 月 31 日，该部分拟回购股份共计 9,901,393 股，记录于库存股。若该部分股份回购注销完成，本公司总股本将由 764,404,391 元变更为 754,502,998 元，国药控股持有本公司股权的比例将变更为 54.72%，仍为本公司之控股股东。

本公司及所属子公司(以下合称“本集团”)主要经营药品分销、药品生产、药品物流业务等。本公司具体的许可经营项目主要包括：批发中成药和饮片及中药材、化学药制剂及原料药、抗生素、生物制品及生化药品等、麻醉药品和第一类(含原料药)第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品(注射用 A 型肉毒毒素、蟾酥粉、注射用三氧化二砷)，麻黄素原料药(小包装)；组织药品生产；销售医疗器械(I 类、II 类及 III 类)；预包装食品销售(含冷藏冷冻食品)、特殊食品销售(保健食品、婴幼儿配方乳粉)；药品和医疗器械之互联网及信息服务(信息服务为第二类增值电信业务)；经营进出口业务及化妆品、日用百货、汽车、电子产品、计算机软件及辅助设备、家用电器、卫生用品等销售；会议服务、技术服务、技术开发等与前述业务相关咨询服务和计算机系统服务；机械设备租赁等。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (人民币万元)	持股比例		取得方式
					直接	间接	
国控北京	北京	北京	药品销售	65,240	100.00%	-	同一控制下的企业合并
国瑞药业	安徽淮南	安徽淮南	药品生产	48,302	61.06%	-	投资设立
国控华鸿	北京	北京	药品销售	35,000	60.00%	-	同一控制下的企业合并
国控康辰	北京	北京	药品销售	13,000	100.00%	-	同一控制下的企业合并
国控天星	北京	北京	药品销售	10,000	51.00%	-	同一控制下的企业合并
国药物流	北京	北京	仓储物流	9,062	56.30%	-	投资设立
国药空港	北京	北京	进出口贸易	1,000	100.00%	-	投资设立
国药健坤	北京	北京	药品销售	2,000	51.00%	-	非同一控制下的企业合并
国药前景	北京	北京	牙科药品及器械销售和推广	2,000	51.00%	-	非同一控制下的企业合并
北京医疗	北京	北京	技术开发、销售医疗器械	500	50.00%	-	投资设立
北京统御	北京	北京	技术开发、软件销售	100	-	80.00%	同一控制下的企业合并取得子公司国控康辰之子公司
国控盛原	甘肃兰州	甘肃兰州	药品销售	2,000	70.00%	-	非同一控制下的企业合并
国药(北京)供应链	北京	北京	医疗器械销售	2,000	-	30.60%	投资设立
慧鑫清源	北京	北京	医疗器械销售	2,000	-	35.70%	非同一控制下的企业合并

注：尽管本集团仅持有北京医疗 50% 股权，但仍将其认定为子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、长期资产的减值测试方法、投资性房地产的计量模式等。

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

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

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处

理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。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,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵消。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具(自 2018 年 1 月 1 日起适用)

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。

金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对

本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 能够消除或显著减少会计错配。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新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。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购

买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，将客户划分为集团内关联方（指本集团之最终母公司中国医药集团有限公司内部的关联方）、医院客户、其他经销商三类，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见审计报告附注。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

金融资产转移

本集团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。

本集团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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，将客户划分为集团内关联方（指本集团之最终母公司中国医药集团有限公司内部的关联方）、医院客户、其他经销商三类，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见审计报告附注。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

同上

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

同上

15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品和周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。经生产过程形成的产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用；采购以备出售的库存商品的成本为采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于采购成本的费用，前述进货费用金额较小时，直接计入当期损益。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品和商品按类别计提。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 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。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资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全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得

长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

22. 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

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折(摊销)率
房屋及建筑物	20-40 年	3%-5%	2.375%-4.85%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(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
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	年限平均法	3-13	3%-10%	6.92%-32.33%
电子设备及办公设备	年限平均法	3-5	3%-10%	18.00%-32.33%
运输工具	年限平均法	3-10	3%-10%	9.00%-32.33%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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或投资性房地产。

对于预付的工程及设备款于其他非流动资产列报。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见 43

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

- (1) 土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。
- (2) 非专利技术按预计受益期限于期限内平均摊销。
- (3) 药品生产许可权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销；专利权按法律规定的有效年限于期限内平均摊销。
- (4) 营销网络按预计有效年限 10 或 20 年平均摊销。
- (5) 软件按照预计有效使用年限 5 年或 10 年平均摊销。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造房屋等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。本集团的研究开发项目主要为与药品生产许可权及专利权相关的药品生产工艺相关项目。

为研究药品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对药品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- (1) 相关药品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- (2) 管理层已批准相关药品生产工艺开发的预算；
- (3) 前期市场调研的研究分析说明相关药品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- (4) 有足够的技术和资金支持，以进行相关药品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- (5) 相关药品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团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，本集团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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末都进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

33. 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，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

企业年金为本集团在职员工加入的一项由国药集团统一安排的由第三方机构管理的退休计划，本集团根据员工在职期内每月薪资的一定比例向该计划下设立的基金按月固定供款，无论该基金是否有足够的资产向加入该计划的本集团员工就其当期或以往期间的服务支付福利，本集团供款后无进一步支付义务。

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

本集团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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。每个资产负债表日对预计负

债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

详见 43。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入(自 2018 年 1 月 1 日起适用)

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含为客户提供仓储运输等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让商品前能够控制相关商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

同上

40. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产(自 2018 年 1 月 1 日起适用)

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

41. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

42. 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，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与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，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

(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，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损。

(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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，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，本集团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。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

作为承租人

本集团租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具和其他设备。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

后续计量

本集团采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币35,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设估计会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

经营租赁——作为承租人

本集团就房屋和建筑物签订了租赁合同。本集团认为，这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬并未转移给本集团，因此作为经营租赁处理。

合并范围——本集团持有被投资方半数或以下的表决权

本集团认为，即使仅拥有半数的表决权，本集团也控制了国药集团北京医疗科技有限公司（“北京医疗”）。这是因为本集团是北京医疗最大单一股东，持有 50% 的股份，北京医疗的其他 50% 股份分别由北京若华医疗器械有限公司和国药控股润达医疗器械发展(上海)有限公司持有。本集团在北京医疗的 5 个董事会席位中占 3 个，占董事会席位的 60%，根据北京医疗的公司章程，董事会会议作出的决议，必须经过全体董事过半票数以上通过，本集团能主导北京医疗的经营决策，故，本集团仍能对北京医疗实施控制。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金

融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

投资性房地产与固定资产的划分

本集团决定所持有的物业是否符合投资性房地产的定义，并在进行判断的时候建立了相关标准。本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产(包括正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)划分为投资性房地产。因此，本集团会考虑物业产生的现金流的方式是否在很大程度上独立于本集团持有的其他资产。有些物业的一部分用于赚取租金或资本增值，剩余部分用于生产商品、提供劳务或者经营管理。如果用于赚取租金或资本增值的部分能够单独出售或者出租，本集团对该部分单独核算。如果不能，则只有在用于生产商品、提供劳务或者经营管理的部分不重大时，该物业才会被划分为投资性房地产。本集团在决定辅助服务的重大程度是否足以使该物业不符合投资性房地产的确认条件时，乃按个别物业基准单独作出判断。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

销售退回条款

本集团对具有类似特征的合同组合，根据销售退回历史数据、当前销售退回情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对退货率予以合理估计。本集团至少于每一资产负债表日对退货率进行重新评估，并根据重新评估后的退货率确定应付退货款和应收退货成本。

评估可变对价的限制

本集团对可变对价进行估计时，考虑能够合理获得的所有信息，包括历史信息、当前信息以及预测信息，在合理的数量范围内估计各种可能发生的对价金额以及概率。估计合同可能产生多个结果时，本集团按照期望值法估计可变对价金额，当合同仅由两个可能结果时，本集团按照最可能发生金额估计可变对价金额。包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本集团在评估与可变对价相关的不确定性消除时，累计已确认的收入金额是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及转回金额的比重。本集团在每一资产负债表日，重新评估可变对价金额，包括重新评估对可变对价的估计是否受到限制，以反映报告期末存在的情况以及报告期内发生的情况变化。

存货跌价准备

本集团于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价、至完工时估计要发生的成本、及估计的销售费用和相关税费进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

固定资产的可使用年限和减值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

固定资产的减值按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的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。在进行未来现金流量折现时，将按税前折现率来折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。当计算公允价值减去处置费用的净额时，公允价值将根据熟悉情况并自愿交易的各方在资产负债表日按公平交易原则交易所使用的价格。

无形资产的可使用年限和减值

对无形资产的使用寿命的估计是对类似性质及功能的无形资产实际可使用年限的历史经验为基础作出的。如果无形资产的可使用年限缩短，公司将采取措施，加速该无形资产的摊销或淘汰已无价值的无形资产。

无形资产的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的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。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的无形资产的账面价值。

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 21 号——租赁》	第七届董事会第十六次会议审议通过	详见以下说明

其他说明：

执行新租赁准则对 2019 年 1 月 1 日资产负债表项目的影响如下：

合并资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	90,766,651.79		90,766,651.79
租赁负债	88,553,408.03		88,553,408.03
长期待摊费用	10,512,217.58	12,370,451.16	-1,858,233.58
其他应收款	143,182,453.29	143,347,590.78	-165,137.49
其他应付款	1,108,453,935.15	1,108,264,062.46	189,872.69

母公司资产负债表

	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	3,606,812.94		3,606,812.94
租赁负债	3,576,300.13		3,576,300.13
其他应收款	780,558,741.74	780,589,254.55	-30,512.81

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	5,099,127,756.46	5,099,127,756.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	594,539,419.43	594,539,419.43	
应收账款	9,835,553,602.14	9,835,553,602.14	
应收款项融资			
预付款项	275,598,675.76	275,598,675.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	143,347,590.78	143,182,453.29	-165,137.49
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,343,304,102.39	3,343,304,102.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,821,610.55	31,821,610.55	
流动资产合计	19,323,292,757.51	19,323,127,620.02	-165,137.49

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	785,592,463.17	785,592,463.17	
其他权益工具投资	24,004,834.35	24,004,834.35	
其他非流动金融资产	105,000,000.00	105,000,000.00	
投资性房地产	4,036,211.26	4,036,211.26	
固定资产	553,927,829.32	553,927,829.32	
在建工程	74,533,685.31	74,533,685.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		90,766,651.79	90,766,651.79
无形资产	242,820,290.71	242,820,290.71	
开发支出	44,456,435.19	44,456,435.19	
商誉	158,043,608.22	158,043,608.22	
长期待摊费用	12,370,451.16	10,512,217.58	-1,858,233.58
递延所得税资产	71,527,714.24	71,527,714.24	
其他非流动资产	110,162,069.95	110,162,069.95	
非流动资产合计	2,186,475,592.88	2,275,384,011.09	88,908,418.21
资产总计	21,509,768,350.39	21,598,511,631.11	88,743,280.72
流动负债：			
短期借款	983,549,658.92	983,549,658.92	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,131,979,790.00	1,131,979,790.00	
应付账款	7,025,267,302.06	7,025,267,302.06	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	116,265,305.94	116,265,305.94	
应交税费	158,585,141.25	158,585,141.25	
其他应付款	1,108,264,062.46	1,108,453,935.15	189,872.69

其中：应付利息	23,281,484.26	23,281,484.26	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	101,262,334.98	101,262,334.98	
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	10,625,173,595.61	10,625,363,468.3	189,872.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	41,710,000.00	41,710,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		88,553,408.03	88,553,408.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,374,000.00	1,374,000.00	
预计负债			
递延收益	33,002,278.82	33,002,278.82	
递延所得税负债	40,354,052.24	40,354,052.24	
其他非流动负债	158,502,928.78	158,502,928.78	
非流动负债合计	274,943,259.84	363,496,667.87	88,553,408.03
负债合计	10,900,116,855.45	10,988,860,136.17	88,743,280.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	764,404,391.00	764,404,391.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,348,952,642.79	2,348,952,642.79	
减：库存股	9,901,393.00	9,901,393.00	
其他综合收益	15,893,933.41	15,893,933.41	
专项储备			
盈余公积	517,086,137.97	517,086,137.97	
一般风险准备			
未分配利润	5,595,958,364.10	5,595,958,364.10	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,232,394,076.27	9,232,394,076.27	
少数股东权益	1,377,257,418.67	1,377,257,418.67	
所有者权益（或股东权益）合计	10,609,651,494.94	10,609,651,494.94	
负债和所有者权	21,509,768,350.39	21,598,511,631.11	88,743,280.72

益（或股东权益）总计			
------------	--	--	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,667,541,764.21	3,667,541,764.21	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	717,281,793.31	717,281,793.31	
应收账款	2,891,484,460.90	2,891,484,460.90	
应收款项融资			
预付款项	62,356,367.02	62,356,367.02	
其他应收款	780,589,254.55	780,558,741.74	-30,512.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,351,296,288.90	1,351,296,288.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	9,470,549,928.89	9,470,519,416.08	-30,512.81
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,480,627,229.38	4,480,627,229.38	
其他权益工具投资	23,451,834.35	23,451,834.35	
其他非流动金融资产	105,000,000.00	105,000,000.00	
投资性房地产	3,687,658.65	3,687,658.65	
固定资产	7,473,813.56	7,473,813.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		3,606,812.94	3,606,812.94
无形资产	2,579,461.18	2,579,461.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	25,411,336.36	25,411,336.36	
其他非流动资产	47,183,612.16	47,183,612.16	
非流动资产合计	4,695,414,945.64	4,699,021,758.58	3,606,812.94
资产总计	14,165,964,874.53	14,169,541,174.66	3,576,300.13
流动负债：			
短期借款	600,000,000.00	600,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	278,702,969.19	278,702,969.19	
应付账款	2,475,375,147.28	2,475,375,147.28	
预收款项			
合同负债	28,710,472.01	28,710,472.01	
应付职工薪酬	41,549,633.35	41,549,633.35	
应交税费	77,283,190.00	77,283,190.00	
其他应付款	2,010,819,398.82	2,010,819,398.82	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,512,440,810.65	5,512,440,810.65	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,576,300.13	3,576,300.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	146,900,270.63	146,900,270.63	
非流动负债合计	146,900,270.63	150,476,570.76	3,576,300.13

负债合计	5,659,341,081.28	5,662,917,381.41	3,576,300.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	764,404,391.00	764,404,391.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,995,822,739.84	3,995,822,739.84	
减：库存股	9,901,393.00	9,901,393.00	
其他综合收益	15,629,183.41	15,629,183.41	
专项储备			
盈余公积	517,086,137.97	517,086,137.97	
未分配利润	3,223,582,734.03	3,223,582,734.03	
所有者权益（或股东权益）合计	8,506,623,793.25	8,506,623,793.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,165,964,874.53	14,169,541,174.66	3,576,300.13

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- (1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- (2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- (3) 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

46. 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	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	0%，3%、5%、6%、9%、10%、13%，16%(注 1)及 17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
代扣缴个人所得税		本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税
印花税		对经济合同，产权转移书据，以及营业账簿等，依据比例税率，或者定额税率计缴

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

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司之子公司国药集团国瑞药业有限公司(“国瑞药业”)于 2018 年继续取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201834000658)，有效期为 3 年(2018 年 7 月 24 日至 2021 年 7 月 23 日)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2018 年度国瑞药业适用的企业所得税税率为 15%。除国瑞药业外，本公司及其他子公司并无税收优惠，2019 年度适用的企业所得税率均为 25%。

3. 其他

适用 不适用

注 1：本公司及全部子公司均为增值税一般纳税人。

本公司的商品销售业务除中药材及中药饮片业务适用 10%(2019 年 4 月 1 日之前)和 9%(2019 年 4 月 1 日之后)的增值税税率、生物制品，部分抗癌药品和罕见药品业务按简易办法适用 3%的征收率外，均适用 16%(2019 年 4 月 1 日之前)和 13%(2019 年 4 月 1 日之后)的增值税税率；本公司子公司国药物流有限责任公司(“国药物流”)、国药空港(北京)国际贸易有限公司(“国药空港”)及国药前景口腔科技(北京)有限公司(“国药前景”)的交通运输业服务业务收入适用增值税税率为 10%(2019 年 4 月 1 日之前)和 9%(2019 年 4 月 1 日之后)，现代服务业业务收入适用增值税税率为 6%，租赁业务收入适用增值税税率为 16%(2019 年 4 月 1 日之前)和 13%(2019 年 4 月 1 日之后)；本公司子公司国控北京，国控华鸿的避孕药品业务适用 0%的增值税税率，不动产租赁业务适用简易计税 5%的征收率。

注 2：国控康辰之子公司北京统御信息科技有限公司（“北京统御”）于 2019 年度符合小型微利企业条件，根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77 号）规定，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。

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	82,839.90	46,863.99
银行存款	4,710,941,874.83	5,053,566,564.60
其他货币资金	47,709,284.71	45,514,327.87
合计	4,758,733,999.44	5,099,127,756.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中：其他货币资金包括

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	44,666,435.94	41,024,574.70
保函保证金	811,241.48	811,241.48
银行借款质押担保	2,231,607.29	3,678,511.69
合计	47,709,284.71	45,514,327.87

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	611,895,311.30	594,539,419.43
商业承兑票据		

合计	611,895,311.30	594,539,419.43
----	----------------	----------------

(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	45,131,256.78
商业承兑票据	
合计	45,131,256.78

(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	771,628,027.53	
商业承兑票据		
合计	771,628,027.53	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	10,532,242,272.47
其中：1 年以内分项	10,532,242,272.47
1 年以内小计	10,532,242,272.47
1 至 2 年	3,371,996.91
2 至 3 年	
3 年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	10,535,614,269.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合合计计提坏账准备	10,535,614,269.38	100.00	155,564,198.11	1.48	10,380,050,071.27	9,976,671,568.56	100.00	141,117,966.42	1.41	9,835,553,602.14
其中：										
合计	10,535,614,269.38	/	155,564,198.11	/	10,380,050,071.27	9,976,671,568.56	/	141,117,966.42	/	9,835,553,602.14

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合合计计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		非同一控制下企业合并 代入	计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账	141,117,966.42	335,175.85	15,517,006.20	1,405,950.36		155,564,198.11
合计	141,117,966.42	335,175.85	15,517,006.20	1,405,950.36		155,564,198.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>1,945,288,856.45</u>	<u>(22,844,140.66)</u>	<u>18.46%</u>

于 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款 余额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>2,044,051,162.58</u>	<u>(24,050,963.08)</u>	<u>20.49%</u>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

本年集团以摊余成本计量的应收账款以无追索权方式与金融机构办理应收账款保理，终止确认的应收账款账面余额为人民币 29.29 亿元（2018 年同期：约人民币 21.80 亿元），相关利息费用约为人民币 4,987.76 万元（2018 年同期：约人民币 4,551 万元），计入财务费用。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	317,163,101.23	94.33	275,301,689.16	99.89
1 至 2 年	19,059,368.85	5.67	296,986.60	0.11
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	336,222,470.08	100.00	275,598,675.76	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：

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 1905 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 29.7 万元），主要为预付货款和保证金款项，因业务尚未完结该款项尚未结算

(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

于 2019 年 6 月 30 日，余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例(%)
余额前五名的预付款项总额	<u>167,266,664.04</u>	<u>49.74</u>

于 2018 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例(%)
余额前五名的预付款项总额	<u>127,927,372.90</u>	<u>46.42</u>

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	99,799,191.90	
其他应收款	172,732,947.68	143,182,453.29
合计	272,532,139.58	143,182,453.29

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宜昌人福	99,799,191.90	
合计	99,799,191.90	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
1 年以内小计	115,451,521.53
1 至 2 年	55,900,917.92
2 至 3 年	260,162.00
3 年以上	
3 至 4 年	1,093,686.23
4 至 5 年	26,660.00

5年以上	
合计	172,732,947.68

(2). 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
采购返利及降价补偿	94,730,577.58	110,319,570.42
保证金及备用金、押金等	58,580,113.41	20,331,194.73
其他	23,851,528.05	17,830,633.33
减：其他应收款坏账准备	-4,429,271.36	-5,298,945.19
合计	172,732,947.68	143,182,453.29

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,298,945.19			5,298,945.19
2019年1月1日余额在本期	5,298,945.19			5,298,945.19
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-550,882.39			-550,882.39
本期转回	336,330.51			336,330.51
本期转销				
本期核销				
其他变动	17,539.07			17,539.07
2019年6月30日余额	4,429,271.36			4,429,271.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	非同一控制企业合并代入	其他	转销或核销	
预期信用损失计提的坏账准备	5,298,945.19	-550,882.39	336,330.51	17,539.07			4,429,271.36
合计	5,298,945.19	-550,882.39	336,330.51	17,539.07			4,429,271.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
赛诺菲（北京）制药有限公司	采购返利	43,493,345.18	1年以内	25.18%	917,709.58
国药集团先进（上海）医疗器械有限公司	补偿款	33,189,124.38	1年以内	19.21%	0
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	采购返利	16,682,925.54	1年以内	9.66%	352,009.73
华兰生物工程股份有限公司	采购返利	14,815,632.30	1年以内	8.58%	740,781.62

中国人民解放军总医院	保证金	5,000,000.00	1 年以内	2.89%	0
合计	/	113,181,027.40	/	65.52%	2,010,500.93

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	66,276,273.72	1,105,173.19	65,171,100.53	29,201,523.31	701,304.29	28,500,219.02
在产品						
库存商品	3,307,258,649.05	15,204,211.71	3,292,054,437.34	3,213,552,931.89	8,640,808.48	3,204,912,123.41
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(注)	6,987,422.75		6,987,422.75	15,575,161.19		15,575,161.19
自制半成品	23,672,697.80		23,672,697.80	28,830,821.28		28,830,821.28

合同履约成本						
产成品	40,552,382.52	578,329.68	39,974,052.84	66,794,495.33	1,308,717.84	65,485,777.49
合计	3,444,747,425.84	16,887,714.58	3,427,859,711.26	3,353,954,933.00	10,650,830.61	3,343,304,102.39

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	701,304.29	403,868.90				1,105,173.19
在产品						
库存商品	8,640,808.48	6,832,240.22		268,836.99		15,204,211.71
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						
合同履约成本						
产成品	1,308,717.84	-730,388.16				578,329.68
合计	10,650,830.61	6,505,720.96		268,836.99		16,887,714.58

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	7,167,211.26	30,411,004.26
预缴所得税	4,190.16	1,206,606.29
其他	393,613.63	204,000.00
合计	7,565,015.05	31,821,610.55

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海制药(集团)有限	225,594,648			3,490,582.0			121,921,950.51			107,163,279.63

责任公司	.06		8				
宜昌人福药业有限责任公司	559,997,815		100,312,180		99,799,191.90		560,510,804.00
	.11		.79				
小计	785,592,463		103,802,762		221,721,142.41		667,674,083.63
	.17		.87				
合计	785,592,463		103,802,762		221,721,142.41		667,674,083.63
	.17		.87				

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏联环药业股份有限公司	27,277,570.71	22,324,834.35
霍尔果斯泊云利民	1,127,000.00	1,127,000.00
北京国控云药房有限公司	553,000.00	553,000.00
合计	28,957,570.71	24,004,834.35

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司考虑管理上述金融资产业务模式及其合同现金流特征，将上述非交易性权益工具指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中金医疗产业基金	105,000,000.00	105,000,000.00
合计	105,000,000.00	105,000,000.00

其他说明：

无

20、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	8,478,098.25			8,478,098.25
2. 本期增加金额				

(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	8,478,098.25		8,478,098.25
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	4,441,886.99		4,441,886.99
2. 本期增加金额	149,617.38		149,617.38
(1) 计提或摊销	149,617.38		149,617.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	4,591,504.37		4,591,504.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
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	3,886,593.88		3,886,593.88
2. 期初账面价值	4,036,211.26		4,036,211.26

(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

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日本集团无未办妥产权证书的投资性房地产

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	623,367,143.63	553,927,829.32

固定资产清理		
合计	623,367,143.63	553,927,829.32

其他说明：

无

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	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	323,721,342.52	426,234,295.82	45,662,769.32	106,860,235.52	902,478,643.18
2. 本期增加金额	65,697,229.11	26,293,170.12	3,789,991.41	11,648,490.66	107,428,881.30
(1) 购置		4,613,883.69	3,789,991.41	9,378,275.75	17,782,150.85
(2) 在建工程转入	65,697,229.11	21,679,286.43		2,270,214.91	89,646,730.45
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,832,623.70	10,083,024.62	2,255,072.74	14,170,721.06
(1) 处置或报废		1,832,623.70	10,083,024.62	2,255,072.74	14,170,721.06
4. 期末余额	389,418,571.63	450,694,842.24	39,369,736.11	116,253,653.44	995,736,803.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	56,799,191.20	193,848,402.30	36,177,103.97	61,726,116.39	348,550,813.86
2. 本期增加金额	4,444,885.68	20,330,507.23	1,347,068.33	8,628,355.38	34,750,816.62
(1) 计提	4,444,885.68	20,330,507.23	1,347,068.33	8,628,355.38	34,750,816.62
3. 本期减少金额		109,272.41	9,343,271.99	1,479,426.29	10,931,970.69
(1) 处置或报废		109,272.41	9,343,271.99	1,479,426.29	10,931,970.69
4. 期末余额	61,244,076.88	214,069,637.12	28,180,900.31	68,875,045.48	372,369,659.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	328,174,494.75	236,625,205.12	11,188,835.80	47,378,607.96	623,367,143.63
2. 期初账面价值	266,922,151.32	232,385,893.52	9,485,665.35	45,134,119.13	553,927,829.32

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,346,566.37	74,533,685.31
工程物资		
合计	5,346,566.37	74,533,685.31

其他说明：

无

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
退城进园扩建	2,660,000.00		2,660,000.00	72,489,806.00		72,489,806.00
技改项目	2,686,566.37		2,686,566.37	2,043,879.31		2,043,879.31
合计	5,346,566.37		5,346,566.37	74,533,685.31		74,533,685.31

(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
退城进园扩建	330,961,800.00	72,489,806.00	17,797,183.06	87,626,989.06		2,660,000.00	55.22	55.22				自有资金
技改项目	3,020,000.00	2,043,879.31	2,662,428.45	2,019,741.39		2,686,566.37	100.00	100.00				自有资金
合计	333,981,800.00	74,533,685.31	20,459,611.51	89,646,730.45		5,346,566.37	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	90,766,651.79	90,766,651.79
2. 本期增加金额	65,294,505.91	65,294,505.91
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	156,061,157.70	156,061,157.70
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,289,723.48	9,289,723.48
(1) 计提	9,289,723.48	9,289,723.48
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,289,723.48	9,289,723.48
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	146,771,434.22	146,771,434.22
2. 期初账面价值	90,766,651.79	90,766,651.79

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专 利 权	非 专 利 技 术	药品生产 许可权	专利权与 非专利技 术	软件使用权	营销网络	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	57,884,411 .80			10,970,000 .00	21,843,142 .99	26,314,315.53	286,895,49 1.96	403,907,362.28

2. 本期增加金额				2,100,000.00	2,841,133.61	36,000,000.00	40,941,133.61
(1) 购置				2,100,000.00	2,522,168.08		4,622,168.08
(2) 内部研发					318,965.53		318,965.53
(3) 企业合并增加						36,000,000.00	36,000,000.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	57,884,411.80		10,970,000.00	23,943,142.99	29,155,449.14	322,895,491.96	444,848,495.89
二、累计摊销							
1. 期初余额	7,249,124.55		10,798,500.00	5,395,733.63	11,811,430.38	125,832,283.01	161,087,071.57
2. 本期增加金额	578,851.20		147,000.00	2,650,550.85	1,261,887.11	7,851,229.77	12,489,518.93
(1) 计提	578,851.20		147,000.00	2,650,550.85	1,261,887.11	7,851,229.77	12,489,518.93
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	7,827,975.75		10,945,500.00	8,046,284.48	13,073,317.49	133,683,512.78	173,576,590.50
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	50,056,436.05		24,500.00	15,896,858.51	16,082,131.65	189,211,979.18	271,271,905.39
2. 期初账面价值	50,635,287.25		171,500.00	16,447,409.36	14,502,885.15	161,063,208.95	242,820,290.71

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 0.12%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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		
药品生产 许可权、 专利权和 非专利技术	44,456,435.19	5,262,370.68			318,965.53			49,399,840.34
合计	44,456,435.19	5,262,370.68			318,965.53			49,399,840.34

其他说明：

无

28、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		
国药慧鑫清源（北京）科技发展有限公司		45,726,820.27				45,726,820.27
国控北京天星	143,834,542.19					143,834,542.19
国控北京华鸿	8,612,492.74					8,612,492.74
国药兰州盛原	3,144,478.90					3,144,478.90
国药健坤	1,560,281.63					1,560,281.63
国药前景	891,812.76					891,812.76
合计	158,043,608.22	45,726,820.27				203,770,428.49

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已分配至相关子公司的资产组进行商誉减值测试。各子公司可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计现金流量根据管理层批准的 5 年期财务预算为基础的现金流量预测来确定，所用的折现率为 15% (2018 年：15%)，预测期以后的现金流量增长率设定为 3% (2018 年：3%)。

计算各公司于 2019 年 6 月 30 日和 2018 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

毛利率 - 确定基础是在历史经营成果的平均毛利率及对市场发展的预期基础上制定。

折现率 - 所采用的折现率是反映药品经销行业特定风险的税后折现率。

分配至上述资产组的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

管理层经过上述商誉减值测试，判断于各资产负债表日的商誉无需计提减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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
固定资产改良支出等	10,512,217.58	5,848,509.22	7,160,343.90		9,200,382.90
合计	10,512,217.58	5,848,509.22	7,160,343.90		9,200,382.90

其他说明：

无

30、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	176,881,184.05	43,848,483.54	157,067,742.22	38,947,611.00
内部交易未实现利润	51,160,723.97	12,790,180.99	33,773,266.24	8,443,316.56
可抵扣亏损	1,403,422.74	350,855.69		

递延收益	41,318,603.20	6,197,790.48	32,046,421.05	4,806,963.16
预提费用	61,557,451.28	15,389,362.82	43,398,636.58	10,849,659.15
应付未付职工薪酬	11,907,153.30	2,976,788.33	49,789,195.87	12,447,298.97
离职后福利	1,550,000.00	232,500.00	1,670,000.00	250,500.00
未付职工教育经费	8,985,611.17	2,131,141.42	7,796,885.48	1,886,435.11
无形资产摊销等	601,583.22	150,395.80	578,769.90	144,692.47
合计	355,365,732.93	84,067,499.07	326,120,917.34	77,776,476.42

(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	189,211,979.16	47,302,994.79	161,063,208.96	40,265,802.24
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	25,232,967.21	6,308,241.80	20,280,230.85	5,070,057.71
固定资产折旧	16,551,987.99	2,738,015.54	8,446,363.72	1,266,954.56
合计	230,996,934.36	56,349,252.13	189,789,803.53	46,602,814.51

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,319,963.98	75,747,535.11	6,248,762.27	71,527,714.24
递延所得税负债	8,319,963.98	48,029,288.15	6,248,762.27	40,354,052.24

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

其他说明：

适用 不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
特储物资（注1）	101,022,332.90		101,022,332.90	102,068,622.73		102,068,622.73
预付购买设备款（注2）	6,348,058.24		6,348,058.24	8,093,447.22		8,093,447.22
合计	107,370,391.14		107,370,391.14	110,162,069.95		110,162,069.95

其他说明：

注1：特储物资是指根据国家要求，本集团所做的药品储备。

注2：预付购买设备款为本集团子公司预付的设备款、器材购买款以及研发项目款

32、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		
保证借款		
信用借款	578,745,936.04	983,549,658.92
合计	578,745,936.04	983,549,658.92

短期借款分类的说明：

无

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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		67,517,579.96
银行承兑汇票	1,009,778,549.96	1,064,462,210.04
合计	1,009,778,549.96	1,131,979,790.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	7,579,565,540.54	7,025,267,302.06
合计	7,579,565,540.54	7,025,267,302.06

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款约为人民币 22,555 万元(2018 年 12 月 31 日：约人民币 34,483 万元)，主要为尚未结算的应付货款。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(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

38、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	115,808,635.48	275,456,375.43	311,872,767.66	79,392,243.25
二、离职后福利-设定提存计划	160,670.46	28,127,033.47	28,222,448.15	65,255.78
三、辞退福利	296,000.00	611,229.89	731,229.89	176,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	116,265,305.94	304,194,638.79	340,826,445.70	79,633,499.03

(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	76,045,890.52	210,167,305.22	251,039,068.61	35,174,127.13
二、职工福利费	0	10,047,315.56	10,047,315.56	0
三、社会保险费	52,791.12	24,718,514.41	24,718,530.40	52,775.13
其中: 医疗保险费	48,088.66	15,931,966.51	15,933,012.37	47,042.80
工伤保险费	-451.07	479,710.28	479,261.02	-1.81
生育保险费	5,153.53	1,219,046.27	1,218,465.66	5,734.14
养老保险		1,235,095.52	1,235,095.52	
失业保险		4,254,432.73	4,254,432.73	
企业年金		1,545,411.79	1,545,411.79	
综合保险		3,962.64	3,962.64	
其他		48,888.67	48,888.67	
四、住房公积金	-297,823.44	17,398,444.36	17,401,167.92	-300,547.00
五、工会经费和职工教育经费	38,268,163.26	7,143,311.89	2,557,631.37	42,853,843.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,739,614.02	5,981,483.99	6,109,053.80	1,612,044.21
合计	115,808,635.48	275,456,375.43	311,872,767.66	79,392,243.25

(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	84,687.21	24,431,340.43	24,450,263.96	65,763.68
2、失业保险费	3,596.73	1,067,135.61	1,067,349.98	3,382.36
3、企业年金缴费	72,386.52	2,628,557.43	2,704,834.21	-3,890.26
合计	160,670.46	28,127,033.47	28,222,448.15	65,255.78

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	57,968,355.89	80,655,911.66
消费税		
营业税		
企业所得税	72,669,217.59	65,304,624.65
个人所得税	2,101,774.07	2,211,695.24
城市维护建设税	4,064,116.52	5,650,377.49
其他	3,767,313.12	4,762,532.21
合计	140,570,777.19	158,585,141.25

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	30,654,550.83	23,281,484.26
应付股利	15,380,673.59	
其他应付款	1,020,624,245.34	1,085,172,450.89
合计	1,066,659,469.76	1,108,453,935.15

其他说明：

无

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	30,654,550.83	23,281,484.26
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	30,654,550.83	23,281,484.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	15,380,673.59	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	15,380,673.59	

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：

无

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
代收应偿还保理款	169,080,251.53	448,055,297.28
暂收及代收款等	228,294,670.45	219,158,278.85
销售折扣	207,086,008.24	23,038,277.13
应付长期资产款	38,782,013.69	59,937,568.33

应付保证金	155,739,529.35	173,465,752.94
应付物流仓储运输费	29,796,639.44	17,847,331.80
应付销售费用	154,361,268.33	86,214,065.29
预提费用	15,126,758.48	32,955,844.29
其他	22,357,105.83	24,500,034.98
合计	1,020,624,245.34	1,085,172,450.89

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	54,908,142.54	101,262,334.98
合计	54,908,142.54	101,262,334.98

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

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

44、其他流动负债

□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		41,710,000.00
合计		41,710,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于 2018 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.75%

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、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	144,007,629.1	88,553,408.03
合计	144,007,629.1	88,553,408.03

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
应付内退福利	1,550,000.00	1,670,000.00
减：一年内支付的部分	-176,000.00	-296,000.00
合计	1,374,000.00	1,374,000.00

(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

50、预计负债

□适用 √不适用

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					
与资产相关的政府补助	33,002,278.82	12,000,000.00	2,727,817.85	42,274,460.97	
与收益相关的政府补助		42,112,160.12	42,112,160.12		
合计	33,002,278.82	54,112,160.12	44,839,977.97	42,274,460.97	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
退城进园财政扶持	28,176,729.38			869,134.52		27,307,594.86	与资产相关
工业经济发展奖补资金	1,144,250.00			131,100.00		1,013,150.00	与资产相关
统御冷链项目	955,857.77					955,857.77	与资产相关
新型药物研究专项基金	600,000.00			200,000.00		400,000.00	与资产相关
创新城市建设配套政策补助	548,600.00			274,300.00		274,300.00	与资产相关
数字化车间奖补资金	421,875.00			31,250.00		390,625.00	与资产相关
技术改造专项基金	440,000.00			110,000.00		330,000.00	与资产相关
创新型省份建设专项补贴	278,300.00			28,700.00		249,600.00	与资产相关
氨磷汀原料及注射剂临床研究	240,000.00			30,000.00		210,000.00	与资产相关
科技创新专项资金	196,666.67			20,000.00		176,666.67	与资产相关
产业促进奖励资金		39,290,000.00		39,290,000.00			与收益相关
新增固定资产奖补资金		10,000,000.00		833,333.33		9,166,666.67	与资产相关
淮南市“三高”专项资金补助		2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
制造业发展补助资金		1,140,000.00		1,140,000.00			与收益相关

强市建设政策补助资金		900,000.00		900,000.00			与收益相关
实验动物房年检考核优秀单位补助		250,000.00		250,000.00			与收益相关
稳岗补贴		152,607.99		152,607.99			与收益相关
创新型城市建设资金补助		100,000.00		100,000.00			与收益相关
商业品牌基金奖励经费		35,625.00		35,625.00			与收益相关
质量品牌奖励资金		30,000.00		30,000.00			与收益相关
其他项目		213,927.13		213,927.13			与收益相关
合计:	33,002,278.82	54,112,160.12		44,839,977.97		42,274,460.97	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
特种储备资金	95,110,373.58	95,095,614.58
甲流药品储备资金	63,407,314.20	63,407,314.20
合计	158,517,687.78	158,502,928.78

其他说明:

注 1: 特种储备资金为国家拨入的特种储备资金, 专门用于药品储备。

注 2: 甲流药品储备资金: 于 2009 年, 根据国家工业和信息化部联合财政部下达的《关于下达防控甲型 H1N1 流感疫苗和储备资金的通知》, 本集团承担甲型 H1N1 流感疫苗收储和调运任务, 不承担相应的存货风险以及收款风险。本集团将收到的调拨款项在其他非流动负债甲流药品储备资金中核算。

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	
股份总数	764,404,391.00						764,404,391.00

其他说明:

无

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）	14,050,944.46			14,050,944.46
其他资本公积				
同一控制下企业合并	1,020,607,211.68			1,020,607,211.68
配套募集资金	977,519,064.30			977,519,064.30
收购少数股东股权	261,394,850.40			261,394,850.40
-权益法核算的被投资单位	4,710,104.78			4,710,104.78
-子公司少数股东单方增资	62,244,859.52			62,244,859.52
-专项搬迁补贴余款	3,698,761.47			3,698,761.47
-其他	4,726,846.18			4,726,846.18
合计	2,348,952,642.79			2,348,952,642.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√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
库存股	9,901,393.00			9,901,393.00

合计	9,901,393.00			9,901,393.00
----	--------------	--	--	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	15,893,933.41	4,952,736.36			-1,238,184.09	3,714,552.27	19,608,485.68
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	15,893,933.41	4,952,736.36			-1,238,184.09	3,714,552.27	19,608,485.68
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
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	15,893,933.41	4,952,736.36			-1,238,184.09	3,714,552.27	19,608,485.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	517,086,137.97			517,086,137.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	517,086,137.97			517,086,137.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	5,595,958,364.10	4,632,627,111.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,595,958,364.10	4,632,627,111.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	754,610,594.59	635,925,167.25
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	305,761,756.40	345,120,164.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,044,807,202.29	4,923,432,114.94

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 0 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

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,969,132,268.93	19,195,587,246.23	18,749,531,037.07	17,041,248,897.78
其他业务	52,946,337.60	39,693,788.54	21,560,053.74	12,443,045.73
合计	21,022,078,606.53	19,235,281,034.77	18,771,091,090.81	17,053,691,943.51

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

	2019年	2018年
商品销售	20,508,647,950.00	18,218,895,458.42
产品销售	456,277.858.27	524,269,430.96
仓储物流	4,206,460.66	6366147.69
其他	<u>52,946,337.60</u>	<u>21,560,053.74</u>
	<u>21,022,078,606.53</u>	<u>18,771,091,090.81</u>

营业收入分解情况：

	2019年
收入确认时间	
在某一时点确认收入	
商品销售	20508647950.00
产品销售	456,277,858.27
在某一时段内确认收入	
仓储物流	4,206,460.66
服务收入	52,548,718.56
租赁收入	<u>397,619.04</u>
	<u>21,022,078,606.53</u>

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中：

0 元预计将于 0 年度确认收入

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	13,999,656.68	16,014,855.16
教育费附加	10,690,543.31	11,447,134.14
资源税		
房产税	1,455,788.91	1,455,063.91
土地使用税	449,519.50	594,630.27
车船使用税	52,685.95	76,685.35
印花税	13,357,400.41	10,666,643.87
合计	40,005,594.76	40,255,012.70

其他说明：

无

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
市场开发费	217,225,646.42	281,166,134.82
职工薪酬	132,729,414.38	123,826,607.47
物流仓储运输费	57,905,967.99	52,578,118.54
办公业务费	16,153,968.40	13,885,363.98
折旧与摊销	15,540,037.16	12,804,689.98
咨询费	15,184,093.69	2,806,048.18
租赁费	7,384,785.53	8,997,258.43
差旅费	3,323,911.98	3,488,908.97
会议费	2,837,377.60	2,144,772.85
广告费	2,184,767.61	8,924,632.70
其他	10,286,877.38	12,127,412.73
合计	480,756,848.14	522,749,948.65

其他说明：

无

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
职工薪酬	116,276,753.18	116,496,069.47
折旧与摊销	23,344,655.30	12,265,657.96
咨询费	15,378,697.33	27,834,428.37
租赁费	10,785,520.75	16,322,518.96
业务招待费	3,864,243.54	4,399,002.56
办公费	2,753,001.00	3,044,618.35
差旅费	1,199,496.07	1,204,086.63
会议费	349,554.61	641,245.67
税金	356,800.63	120,813.67
其他管理费用	8,046,854.49	7,390,740.77
合计	182,355,576.90	189,719,182.41

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	1,489,060.80	769,571.38
材料费	3,848,475.01	2,252,021.29
人工成本	3,144,118.37	3,217,656.45
折旧费	2,150,332.81	874,968.57
其他	2,145,594.47	1,301,748.47
合计	12,777,581.46	8,415,966.16

其他说明：

无

66、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	75,509,953.43	90,743,481.99
减：利息收入	-26,379,710.48	-24,154,397.38
现金折扣	-5,007,972.20	6,475,162.52
汇兑损失/(收益)	1,329,276.75	-355,764.35
银行手续费及其他	17,039,524.95	18,588,527.45
合计	62,491,072.45	91,297,010.23

其他说明：
无

67、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
与日常活动相关的政府补助	44,839,977.97	4,750,351.52
合计	44,839,977.97	4,750,351.52

其他说明：

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
产业促进奖励资金	39,290,000.00		与收益相关
制造业发展补助资金	1,140,000.00		与收益相关
强市建设政策补助资金	900,000.00		与收益相关
退城进园财政扶持	869,134.52	869,134.52	与资产相关
新增固定资产奖补资金	833,333.33		与资产相关
创新城市建设配套政策补助	274,300.00	274,300.00	与资产相关
实验动物房年检考核优秀单位补助	250,000.00		与收益相关
新型药物研究专项基金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
淮南市“三高”专项资金补助	200,000.00		与资产相关
稳岗补贴	152,607.99	199,867.00	与收益相关
工业经济发展奖补资金	131,100.00	131,100.00	与资产相关
技术改造专项基金	110,000.00	110,000.00	与资产相关
创新型城市建设资金补助	100,000.00		与收益相关
商业品牌基金奖励经费	35,625.00		与收益相关
数字化车间奖补资金	31,250.00	31,250.00	与资产相关
氨磷汀原料及注射剂临床研究	30,000.00		与资产相关
质量品牌奖励资金	30,000.00		与收益相关
创新型省份建设专项补贴	28,700.00		与资产相关
科技创新专项资金	20,000.00		与资产相关

产业振兴及技术改造补助款		2,380,000.00	与收益相关
平台与人才专项奖励资金		200,000.00	与收益相关
就业技能培训补助资金		15,200.00	与收益相关
科技之星创新团队经费		100,000.00	与收益相关
省创新建设资金		232,500.00	与收益相关
其他项目	213,927.13	7,000.00	与收益相关
合计	44,839,977.97	4,750,351.52	

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	87,580,219.34	76,487,069.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	292,661.69	281,405.48
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		
合计	87,872,881.03	76,768,475.06

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-13,986,650.23	-11,464,578.80
其他应收款坏账损失	887,212.90	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-13,099,437.33	-11,464,578.80

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,297,914.91	648,203.69
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-6,297,914.91	648,203.69

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置得利	149,401.97	43,833.55

固定资产处置损失	-513,194.51	-417,265.43
合计	-363,792.54	-373,431.88

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的款项	26,313.09	34,929.93	26,313.09
其他收入	330,364.01	298,030.21	330,364.01
合计	356,677.10	332,960.14	356,677.10

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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			
其中：固定资产处置损失			
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	4,993,474.95	2,285,042.94	4,993,474.95
罚款支出	11,242.15	452,548.21	11,242.15
其他	15,209.04	1,630.54	15,209.04
合计	5,019,926.14	2,739,221.69	5,019,926.14

其他说明：

无

76、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	248,700,716.00	207,160,076.00
递延所得税费用	-2,207,587.13	1,226,296.84
合计	246,493,128.87	208,386,372.84

(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	1,116,699,363.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	279,174,840.81
子公司适用不同税率的影响	-3,003,925.11
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-28,682,401.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,864,681.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费加计扣除	-1,280,610.05
不得扣除的费用	
其他	-3,579,456.92
所得税费用	246,493,128.87

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 58

78、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
保证金押金	54,955,582.87	64,760,083.43
一般存款利息收入	22,856,787.54	22,260,052.87
其他	103,764,968.28	76,149,763.40
合计	181,577,338.69	163,169,899.70

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
市场开发费	160,274,991.65	218,024,827.99
研究开发费	2,148,289.22	3,059,633.19
物流仓储运输费	44,892,080.02	48,059,568.79
广告及办公业务费	21,225,884.83	18,602,749.46
租赁费	24,640,318.80	23,539,327.76
其他	159,853,875.04	153,793,111.24
合计	413,035,439.56	465,079,218.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
收回银承保证金		45,708,714.61
合计		45,708,714.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
支付的年末代收保理业务款净额	288,673,691.87	641,547,321.50
支付银承保证金		4,521,778.79
其他		3,630,820.44
合计	288,673,691.87	649,699,920.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	870,206,234.36	724,498,412.35
加：资产减值准备	19,397,352.24	10,816,375.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,900,434.00	34,435,191.38
无形资产摊销	12,489,518.93	9,724,571.66
长期待摊费用摊销	7,160,343.90	8,943,765.4
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）	363,792.54	373,431.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	76,839,230.18	90,743,481.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,872,881.03	-76,768,475.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,202,843.92	441,549.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,984,621.71	-394,531.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,792,492.84	-140,171,211.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-396,308,807.95	-1,352,565,459.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,101,479.60	1,204,200,712.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	691,265,981.72	514,277,814.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,711,024,714.73	4,779,601,367.00
减: 现金的期初余额	5,053,613,428.59	5,339,721,999.02
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	-342,588,713.86	-560,120,632.02

(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	16,266,113.00
	16,266,113.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,043,931.19
	4,043,931.19
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	12,222,181.81

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	4,711,024,714.73	5,053,613,428.59
可随时用于支付的银行存款	82,839.90	46,863.99
可随时用于支付的其他货币资金	4,710,941,874.83	5,053,566,564.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,711,024,714.73	5,053,613,428.59

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、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

81、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	47,709,284.71	
应收票据	45,131,256.78	应收票据质押系集团与银行签订质押合同，以应收票据作为质押，用以担保在银行授信项下的应付票据
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	92,840,541.49	/

其他说明：

无

82、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	6,780.93	6.87	46,616.86
欧元	369,361.55	7.82	2,889,830.85
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业促进奖励资金	39,290,000.00	其他收益	39,290,000.00
制造业发展补助资金	1,140,000.00	其他收益	1,140,000.00
强市建设政策补助资金	900,000.00	其他收益	900,000.00
退城进园财政扶持	869,134.52	其他收益	869,134.52
新增固定资产奖补资金	833,333.33	其他收益	833,333.33
创新城市建设配套政策补助	274,300.00	其他收益	274,300.00
实验动物房年检考核优秀单位补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
新型药物研究专项基金	200,000.00	其他收益	200,000.00
淮南市“三高”专项资金补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
进项税加计扣除	166,991.60	其他收益	166,991.60
稳岗补贴	152,607.99	其他收益	152,607.99
工业经济发展奖补资金	131,100.00	其他收益	131,100.00
技术改造专项基金	110,000.00	其他收益	110,000.00

创新型城市建设资金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
商业品牌基金奖励经费	35,625.00	其他收益	35,625.00
数字化车间奖补资金	31,250.00	其他收益	31,250.00
氨磷汀原料及注射剂临床研究	30,000.00	其他收益	30,000.00
质量品牌奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
创新型省份建设专项补贴	28,700.00	其他收益	28,700.00
科技创新专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他项目	46,935.53	其他收益	46,935.53

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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
国药慧鑫清源(北京)科技发展有限公司	2019年6月19日	79,100,000.00	70	收购	2019年5月31日	取得控制权	5,632,885.87	1,085,828.14

其他说明：

无

(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	国药控股北京天星普信生物医药有限公司
--现金	79,100,000.00
--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	79,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	33,373,179.73
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	45,726,820.27

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本为所支付的现金对价

大额商誉形成的主要原因：

被收购单位拥有稳定及优质的医院客户，形成销售网络

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

	国药慧鑫清源（北京）科技发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	84,556,940.55	48,556,940.55
货币资金	4,043,931.19	4,043,931.19
应收款项	33,182,408.70	33,182,408.70
存货	8,461,869.26	8,461,869.26
固定资产	0	0
无形资产	36,000,000.00	0
预付账款	2,151,120.29	2,151,120.29
其他流动资产	296,190.09	296,190.09
递延所得税资产	88,178.73	88,178.73
其他应收款	333,242.29	333,242.29
负债：	36,880,969.51	27,880,969.51
借款	0	0
应付款项	12,555,563.55	12,555,563.55
递延所得税负债	9,000,000.00	0
预收账款	4,185,400.00	4,185,400.00

应付职工薪酬	130,067.80	130,067.80
应交税费	760,068.93	760,068.93
应付股利	6,089,562.32	6,089,562.32
其他应付款	4,160,306.91	4,160,306.91
净资产	47,675,971.04	20,675,971.04
减：少数股东权益	14,302,791.31	
取得的净资产	33,373,179.73	20,675,971.04

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
国控北京	北京	北京	药品销售	100.00%		同一控制下的企业合并
国瑞药业	安徽淮南	安徽淮南	药品生产	61.06%		投资设立
国控华鸿	北京	北京	药品销售	60.00%		同一控制下的企业合并
国控康辰	北京	北京	药品销售	100.00%		同一控制下的企业合并
国控天星	北京	北京	药品销售	51.00%		同一控制下的企业合并
国药物流	北京	北京	仓储物流	56.30%		投资设立
国药空港	北京	北京	进出口贸易	100.00%		投资设立
国药健坤	北京	北京	药品销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
国药前景	北京	北京	牙科药品及器械销售和推广	51.00%		非同一控制下的企业合并
北京医疗	北京	北京	技术开发、销售医疗器械	50.00%	-	投资设立
北京统御	北京	北京	技术开发、软件销售		80.00%	同一控制下的企业合并取得子公司国控康辰之子公司
国控盛原	甘肃兰州	甘肃兰州	药品销售	70%		非同一控制下的企业合并
国药(北京)医疗供应链管理有限公司	北京	北京	医疗器械销售		30.60%	投资设立
国药慧鑫清源(北京)科技发展有限公司	北京	北京	医疗器械销售		35.70%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

尽管本集团仅持有北京医疗 50% 股权，但仍将其认定为子公司。

(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
国控天星	49.00%	41,812,872.88	0	411,510,045.63
国控华鸿	40.00%	47,221,539.41	0	493,665,521.72
国瑞药业	38.94%	10,347,852.24	0	406,634,174.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国控天星	2,892.78	190.91	3,083.69	2,222.36	90.83	2,313.19	2,742	184	2,926	2,069	86	2,155
国控华鸿	3,034.30	52.94	3,087.24	1,842.93	10.34	1,853.27	2,675	46	2,721	1,605		1,605
国瑞药业	947.18	539.40	1,486.58	397.18	45.17	442.35	895	527	1,422	371	33	404

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
国控天星	2,919.14	90.05	90.05	78.46	2,560.89	56.53	56.53	92.80
国控华鸿	2,935.14	117.86	117.86	43.73	2,552.51	105.12	105.12	27.62
国瑞药业	462.34	26.55	26.55	95.22	530.51	24.11	24.11	113.76

其他说明：
无

(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

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宜昌人福	湖北宜昌	湖北宜昌	化学药品	20.00		权益法

			原料药制造			
青海制药	青海西宁	青海西宁	药品生产销售	47.08		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：百万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	宜昌人福	宜昌人福	宜昌人福	宜昌人福
流动资产	2,246		1,414	
非流动资产	2,316		2,190	
资产合计	4,562		3,604	
流动负债	1,529		646	
非流动负债	137		133	
负债合计	1,666		779	
少数股东权益	85		16	
归属于母公司股东权益	2,811		2,809	
按持股比例计算的净资产 份额	562		562	
调整事项	-35		-22	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-35		-22	
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	527		540	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		1,964		1,579
净利润		501		410
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额		501		410
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：百万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	107	226
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3	7
--其他综合收益		
--综合收益总额	3	7

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2019 年

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

以摊余成本计量

以公允价值计量且其变动计入其他
综合收益

合计

准则要求

准则要求

指定

货币资金

4,758,733,999.44

-

4,758,733,999.44

应收票据

611,895,311.30

-

611,895,311.30

应收账款

10,380,050,071.26

10,380,050,071.26

其他应收
款

272,532,139.58

-

272,532,139.58

其他权益工
具投资

28,957,570.7

1

28,957,570.71

其他非流动
金融资产

105,000,000.00

-

-

105,000,000.00

合计

105000000.00

15,411,316,210.28

611895311.30

28,957,570.7

1

16,157,169,092.29

金融负债		
	其他金融负债	合计
短期借款	578,745,936.04	578,745,936.04
应付票据	1,009,778,549.96	1,009,778,549.96
应付账款	7,579,565,540.54	7,579,565,540.54
其他应付款	1,066,659,469.76	1,066,659,469.76
长期借款		
合计	<u>10,234,749,496.30</u>	<u>10,234,749,496.30</u>

2018 年

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	以摊余成本计量	以公允价值计量 且其变动计入其 他综合收益	合计
	准则要求		指定	
货币资金	-	5,099,127,756.46	-	5,099,127,756.46
应收票据及 应收账款	594,539,419.43	9,835,553,602.14	-	10,430,093,021.57
其他应收款	-	143,347,590.78	-	143,347,590.78
其他权益工 具投资	-	-	24,004,834.35	24,004,834.35
其他非流动 金融资产	<u>105,000,000.00</u>	-	-	<u>105,000,000.00</u>
合计	<u>699,539,419.43</u>	<u>15,078,028,949.38</u>	<u>24,004,834.35</u>	<u>15,801,573,203.16</u>

金融负债

金融负债		
	其他金融负债	合计
短期借款	983,549,658.92	983,549,658.92
应付票据及应付账款	8,157,247,092.06	8,157,247,092.06
其他应付款	1,108,264,062.46	1,108,264,062.46
长期借款	<u>41,710,000.00</u>	<u>41,710,000.00</u>
合计	<u>10,290,770,813.44</u>	<u>10,290,770,813.44</u>

2. 金融资产转移

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团已背书给供应商用于结算应付账款以及向银行贴现的银行

承兑汇票的账面价值为人民币 771628027.53 元。于 2019 年 6 月 30 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019 年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险、利率风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由公司管理层领导的工作组按照国资委、国药集团的风险管理政策实施开展，通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团按照标准信用条款向客户销售商品，同时向某些主要客户购买其他商品。有关其应收款项最大信用风险敞口的披露如下表所示：

	2019年	2018年
应收款项账面余额	10,535,614,269.38	9,976,671,568.56
减：坏账准备	<u>155,564,198.11</u>	<u>141,117,966.42</u>
账面价值	<u>10,380,050,071.27</u>	<u>9,835,553,602.14</u>

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为应向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群较为广泛，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。

此外，对于应收票据及应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团每年与客户进行核对，定期评估每笔应收账款的可回收性，结合单项计提坏账准备和按照风险组合计提坏账准备的方法综合评估应收账款的信用风险。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

2019 年

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每季度对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无重大逾期应收款项(2018 年 12 月 31 日：无)。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团的金融负债主要在 1 年内到期。

市场风险

汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。于 2019 年度及 2018 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币资产并不重大。关于外币货币性项目的详情，请参见附注。

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与带息债务有关，主要是银行借款等计息款项。浮动利率计息的借款导致本集团产生现金流量利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率或浮动利率借款的数量。如果利率上升会增加新增借款的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的借款的利息支出，并对本集团的财务状况产生重大的不利影响。管理层持续监控集团利率水平并依据最新的市场状况及时做出调整。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团固定利率计息的银行借款人民币 1.98 亿元(2018 年 12 月 31 日：人民币 7.31 亿元)，浮动利率计息的银行借款人民币 3.81 亿元(2018 年 12 月 31 日：人民币 2.94 亿元)。

2019 年 1-6 月，假设以浮动利率计算的借款利率上升或下降 10%，而其他因素保持不变，本集团的利息费用会额外增加或减少约人民币 81 万元。

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对资本结构进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019 年度和 2018 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2019 年 6 月 30 日和 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2019 年	2018 年
总负债	10,904,064,981.06	10,900,116,855.45
总资产	22,092,622,593.78	21,509,768,350.39
资产负债率	<u>49.36%</u>	<u>50.68%</u>

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	27,277,570.71	1,680,000.00		28,957,570.71
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收票据		611,895,311.30		611,895,311.30
(七) 其他非流动金融资产			105,000,000.00	105,000,000.00

持续以公允价值计量的资产总额	27,277,570.71	613,575,311.30	105,000,000.00	745,852,882.01
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

在计量日能够取得的江苏联环药业股份有限公司在活跃市场上的报价

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

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

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

其他非流动金融资产为本公司认购的宁波梅山保税港区祺睿港区投资中心(有限合伙)的基金份额。对该投资的公允价值的确定，参考已执行了新金融工具准则的宁波梅山保税港区祺睿港区投资中心(有限合伙)于2019年6月30日的净资产，根据本公司所享有的基金份额比例计算确定。

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

每个资产负债表日，本集团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。

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：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(%)
国药控股	上海	实业投资控股、医药企业受托管理、资产重组及药品经销等	2,971,656,191.00	55.29	55.29

本企业的母公司情况的说明

控股股东对本集团的持股比例和表决权比例

	2019 年		2018 年	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
国药控股	55.29%	55.29%	55.43%	55.43%

本企业最终控制方是中国医药集团有限公司
其他说明：
无

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例		取得方式
				(人民币万元)	直接	间接	
国控北京	北京	北京	药品销售	65,240	100.00%	-	同一控制下的企业合并
国瑞药业	安徽淮南	安徽淮南	药品生产	48,302	61.06%	-	投资设立
国控华鸿	北京	北京	药品销售	35,000	60.00%	-	同一控制下的企业合并
国控康辰	北京	北京	药品销售	13,000	100.00%	-	同一控制下的企业合并
国控天星	北京	北京	药品销售	10,000	51.00%	-	同一控制下的企业合并
国药物流	北京	北京	仓储物流	9,062	56.30%	-	投资设立
国药空港	北京	北京	进出口贸易	1,000	100.00%	-	投资设立
国药健坤	北京	北京	药品销售	2,000	51.00%	-	非同一控制下的企业合并
国药前景	北京	北京	牙科药品及器械销售和推广	2,000	51.00%	-	非同一控制下的企业合并
北京医疗	北京	北京	技术开发、销售医疗器械	500	50.00%		投资设立
北京统御	北京	北京	技术开发、软件销售	100	-	80.00%	同一控制下的企业合并取得的子公司国控康辰之子公司
国控盛原	甘肃兰州	甘肃兰州	药品销售	2,000	70.00%		非同一控制下的企业合并
国药(北京)供应链	北京	北京	医疗器械销售	2,000		30.6%	投资设立
慧鑫清源	北京	北京	医疗器械销售	2,000		35.7%	非同一控制下的企业合并

注：尽管本集团仅持有北京医疗 50% 股权，但仍将其认定为子公司。

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

联营企	主要经营	注册地	业务性质	对集团活动	持股比例
-----	------	-----	------	-------	------

业	地			是否具有战略 性	直接	间接
青海制药	青海西宁	青海西宁	药品生产销售	是	47.08%	-
宜昌人福	湖北宜昌	湖北宜昌	化学药品原料 药制造	是	20.00%	-

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
安徽国大药房连锁有限公司	母公司控股子公司
安徽省医药（集团）滁州有限公司	母公司控股子公司
北京国大药房连锁有限公司	母公司控股子公司
北京国药天元物业管理有限公司	母公司控股子公司
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	母公司控股子公司
佛山市南海新药特药有限公司	母公司控股子公司
佛山市南海医药有限公司	母公司控股子公司
福建国大药房连锁有限公司	母公司控股子公司
广东惠信投资有限公司	母公司控股子公司
广东南方医药对外贸易有限公司	母公司控股子公司
国药（上海）供应链服务有限公司	母公司控股子公司
国药集团北京联合美迪医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药集团北京医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药集团化学试剂合肥有限公司	母公司控股子公司
国药集团化学试剂有限公司	母公司控股子公司
国药集团联合医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药集团临汾有限公司	母公司控股子公司
国药集团攀枝花医药有限公司	母公司控股子公司
国药集团山西有限公司	母公司控股子公司
国药集团上海立康医药有限公司	母公司控股子公司
国药集团西南医药有限公司	母公司控股子公司
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	母公司控股子公司
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司控股子公司
国药集团新疆医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药集团先进（上海）医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药集团一致药业股份有限公司	母公司控股子公司
国药集团医药物流有限公司	母公司控股子公司

国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股（天津）医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药控股（天津滨海）医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股（威海）威高医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股安徽省医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股安徽有限公司	母公司控股子公司
国药控股安康有限公司	母公司控股子公司
国药控股安陆有限公司	母公司控股子公司
国药控股安庆有限公司	母公司控股子公司
国药控股安顺有限公司	母公司控股子公司
国药控股安阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股鞍山有限公司	母公司控股子公司
国药控股巴彦淖尔有限公司	母公司控股子公司
国药控股白城有限公司	母公司控股子公司
国药控股百色有限公司	母公司控股子公司
国药控股包头有限公司	母公司控股子公司
国药控股北海有限公司	母公司控股子公司
国药控股常德有限公司	母公司控股子公司
国药控股常州有限公司	母公司控股子公司
国药控股成都医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股赤峰有限公司	母公司控股子公司
国药控股滁州有限公司	母公司控股子公司
国药控股楚雄有限公司	母公司控股子公司
国药控股大连和成有限公司	母公司控股子公司
国药控股大连有限公司	母公司控股子公司
国药控股丹东有限公司	母公司控股子公司
国药控股德阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股德州有限公司	母公司控股子公司
国药控股邓州有限公司	母公司控股子公司
国药控股东虹医药（上海）有限公司	母公司控股子公司
国药控股鄂尔多斯市有限公司	母公司控股子公司
国药控股鄂州有限公司	母公司控股子公司
国药控股恩施有限公司	母公司控股子公司
国药控股分销中心有限公司	母公司控股子公司
国药控股福建有限公司	母公司控股子公司
国药控股福州有限公司	母公司控股子公司
国药控股抚顺有限公司	母公司控股子公司
国药控股抚州有限公司	母公司控股子公司
国药控股阜阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股甘肃有限公司	母公司控股子公司
国药控股赣州有限公司	母公司控股子公司
国药控股广安有限公司	母公司控股子公司
国药控股广东恒兴有限公司	母公司控股子公司

国药控股广东物流有限公司	母公司控股子公司
国药控股广东粤兴有限公司	母公司控股子公司
国药控股广水有限公司	母公司控股子公司
国药控股广西物流有限公司	母公司控股子公司
国药控股广西有限公司	母公司控股子公司
国药控股广州有限公司	母公司控股子公司
国药控股贵港有限公司	母公司控股子公司
国药控股贵州有限公司	母公司控股子公司
国药控股桂林有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大复美药业（上海）有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大山西医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房广东有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房广西连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房河南连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房呼伦贝尔有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房江门连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房南京连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房内蒙古有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房山东有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房乌兰察布有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房扬州大德生连锁有限公司	母公司控股子公司
国药控股国大药房有限公司	母公司控股子公司
国药控股国润医疗供应链服务（安徽）有限公司	母公司控股子公司
国药控股海南鸿益有限公司	母公司控股子公司
国药控股海南有限公司	母公司控股子公司
国药控股昊阳绵阳药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股河北医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股河南股份有限公司	母公司控股子公司
国药控股黑龙江有限公司	母公司控股子公司
国药控股红河有限公司	母公司控股子公司
国药控股呼伦贝尔有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖北柏康有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖北江汉有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖北新特药有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖北有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖南医药发展有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖南有限公司	母公司控股子公司
国药控股湖州有限公司	母公司控股子公司
国药控股怀化有限公司	母公司控股子公司
国药控股淮安有限公司	母公司控股子公司

国药控股淮南有限公司	母公司控股子公司
国药控股黄冈有限公司	母公司控股子公司
国药控股黄梅有限公司	母公司控股子公司
国药控股黄石有限公司	母公司控股子公司
国药控股吉安有限公司	母公司控股子公司
国药控股吉林市医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股吉林有限公司	母公司控股子公司
国药控股济南有限公司	母公司控股子公司
国药控股济宁有限公司	母公司控股子公司
国药控股嘉鱼有限公司	母公司控股子公司
国药控股江苏有限公司	母公司控股子公司
国药控股江西有限公司	母公司控股子公司
国药控股焦作有限公司	母公司控股子公司
国药控股金华有限公司	母公司控股子公司
国药控股锦州有限公司	母公司控股子公司
国药控股荆门有限公司	母公司控股子公司
国药控股荆州有限公司	母公司控股子公司
国药控股丽水有限公司	母公司控股子公司
国药控股连云港有限公司	母公司控股子公司
国药控股辽源有限公司	母公司控股子公司
国药控股聊城有限公司	母公司控股子公司
国药控股林州有限公司	母公司控股子公司
国药控股临朐有限公司	母公司控股子公司
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	母公司控股子公司
国药控股柳州有限公司	母公司控股子公司
国药控股六安有限公司	母公司控股子公司
国药控股龙岩有限公司	母公司控股子公司
国药控股鲁南有限公司	母公司控股子公司
国药控股洛阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股麻城有限公司	母公司控股子公司
国药控股南平新力量有限公司	母公司控股子公司
国药控股南通有限公司	母公司控股子公司
国药控股南阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股内江有限公司	母公司控股子公司
国药控股内蒙古有限公司	母公司控股子公司
国药控股宁德有限公司	母公司控股子公司
国药控股宁夏有限公司	母公司控股子公司
国药控股平顶山有限公司	母公司控股子公司
国药控股平凉有限公司	母公司控股子公司
国药控股濮阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股普洱有限公司	母公司控股子公司
国药控股齐齐哈尔有限公司	母公司控股子公司
国药控股黔东南州医药有限公司	母公司控股子公司

国药控股黔南州有限公司	母公司控股子公司
国药控股黔西南有限公司	母公司控股子公司
国药控股钦州有限公司	母公司控股子公司
国药控股青岛有限公司	母公司控股子公司
国药控股青海有限公司	母公司控股子公司
国药控股曲靖有限公司	母公司控股子公司
国药控股泉州有限公司	母公司控股子公司
国药控股日照有限公司	母公司控股子公司
国药控股三门峡有限公司	母公司控股子公司
国药控股三明有限公司	母公司控股子公司
国药控股厦门有限公司	母公司控股子公司
国药控股山东有限公司	母公司控股子公司
国药控股山西晋城有限公司	母公司控股子公司
国药控股山西临汾有限公司	母公司控股子公司
国药控股山西明迪康医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股山西阳泉有限公司	母公司控股子公司
国药控股山西有限公司	母公司控股子公司
国药控股山西长治有限公司	母公司控股子公司
国药控股陕西有限公司	母公司控股子公司
国药控股商洛有限公司	母公司控股子公司
国药控股商丘有限公司	母公司控股子公司
国药控股韶关有限公司	母公司控股子公司
国药控股邵阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股深圳健民有限公司	母公司控股子公司
国药控股深圳延风有限公司	母公司控股子公司
国药控股沈丘有限公司	母公司控股子公司
国药控股沈阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股生物医药（天津）有限公司	母公司控股子公司
国药控股十堰有限公司	母公司控股子公司
国药控股四川医药股份有限公司	母公司控股子公司
国药控股四平有限公司	母公司控股子公司
国药控股松原有限公司	母公司控股子公司
国药控股松滋有限公司	母公司控股子公司
国药控股苏州博爱医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股苏州康民医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股苏州有限公司	母公司控股子公司
国药控股台州有限公司	母公司控股子公司
国药控股泰安有限公司	母公司控股子公司
国药控股泰州有限公司	母公司控股子公司
国药控股天津北方医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股天津有限公司	母公司控股子公司
国药控股天门有限公司	母公司控股子公司
国药控股铁岭有限公司	母公司控股子公司

国药控股通化有限公司	母公司控股子公司
国药控股通辽有限公司	母公司控股子公司
国药控股通山有限公司	母公司控股子公司
国药控股铜川有限公司	母公司控股子公司
国药控股威海有限公司	母公司控股子公司
国药控股潍坊有限公司	母公司控股子公司
国药控股温州有限公司	母公司控股子公司
国药控股文德医药南京有限公司	母公司控股子公司
国药控股文山有限公司	母公司控股子公司
国药控股乌海有限公司	母公司控股子公司
国药控股乌兰察布有限公司	母公司控股子公司
国药控股无锡有限公司	母公司控股子公司
国药控股芜湖有限公司	母公司控股子公司
国药控股梧州有限公司	母公司控股子公司
国药控股舞钢有限公司	母公司控股子公司
国药控股西安有限公司	母公司控股子公司
国药控股息县医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股咸宁有限公司	母公司控股子公司
国药控股湘潭有限公司	母公司控股子公司
国药控股襄阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股孝感有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆博州药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆哈密药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆和田药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆新特参茸药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新疆伊犁同德药业有限公司	母公司控股子公司
国药控股新乡有限公司	母公司控股子公司
国药控股新余有限公司	母公司控股子公司
国药控股信阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	母公司控股子公司
国药控股宿州有限公司	母公司控股子公司
国药控股秀山县医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股徐州有限公司	母公司控股子公司
国药控股烟台有限公司	母公司控股子公司
国药控股延安有限公司	母公司控股子公司
国药控股延边有限公司	母公司控股子公司
国药控股盐城有限公司	母公司控股子公司
国药控股扬州有限公司	母公司控股子公司
国药控股阳新有限公司	母公司控股子公司
国药控股医疗器械（北京）有限公司	母公司控股子公司
国药控股医疗器械有限公司	母公司控股子公司

国药控股宜昌有限公司	母公司控股子公司
国药控股营口有限公司	母公司控股子公司
国药控股永州有限公司	母公司控股子公司
国药控股玉林有限公司	母公司控股子公司
国药控股岳阳有限公司	母公司控股子公司
国药控股云南滇西有限公司	母公司控股子公司
国药控股云南有限公司	母公司控股子公司
国药控股枣庄有限公司	母公司控股子公司
国药控股长沙有限公司	母公司控股子公司
国药控股浙江有限公司	母公司控股子公司
国药控股镇江有限公司	母公司控股子公司
国药控股枝江有限公司	母公司控股子公司
国药控股智慧民生（天津）医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股中博（天津）国际贸易有限公司	母公司控股子公司
国药控股重庆南川有限公司	母公司控股子公司
国药控股重庆泰民医药有限公司	母公司控股子公司
国药控股重庆万州有限公司	母公司控股子公司
国药控股重庆医药供应链管理有限公司	母公司控股子公司
国药控股重庆有限公司	母公司控股子公司
国药控股舟山有限公司	母公司控股子公司
国药控股周口有限公司	母公司控股子公司
国药控股驻马店有限公司	母公司控股子公司
国药控股淄博有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂保定医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂沧州医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂河北医疗器械供应链管理有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂衡水医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂廊坊医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂唐山医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂邢台医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂医药有限公司	母公司控股子公司
国药乐仁堂张家口医药有限公司	母公司控股子公司
国药联众致远（北京）医疗器械有限公司	母公司控股子公司
国药山西阳泉医药有限公司	母公司控股子公司
国药山西运城有限公司	母公司控股子公司
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司控股子公司
湖南国大民生堂药房连锁有限公司	母公司控股子公司
溧阳国大人民药房有限公司	母公司控股子公司
宁夏国大药房连锁有限公司	母公司控股子公司

青海国药控股医疗器械有限公司	母公司控股子公司
泉州市国大药房连锁有限公司	母公司控股子公司
山西同丰医药物流有限公司	母公司控股子公司
上海浦东新区医药药材有限公司	母公司控股子公司
上海统御信息科技有限公司	母公司控股子公司
四川大药房医药连锁有限公司	母公司控股子公司
天津国大药房连锁有限公司	母公司控股子公司
浙江国药大药房有限公司	母公司控股子公司
中国科学器材有限公司	母公司控股子公司
中国医疗器械有限公司	母公司控股子公司
北京华邈药业有限公司	集团兄弟公司
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	集团兄弟公司
成都蓉生药业有限责任公司	集团兄弟公司
成都生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
佛山盈天医药销售有限公司	集团兄弟公司
国药（上海）国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司
国药集团川抗制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团德众（佛山）药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司
国药集团广东环球制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	集团兄弟公司
国药集团容生制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	集团兄弟公司
国药集团上海血液制品有限公司	集团兄弟公司
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团威奇达药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团武汉血液制品有限公司	集团兄弟公司
国药集团新疆制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团宜宾制药有限责任公司	集团兄弟公司
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团致君（深圳）制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团中联药业有限公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
国药朴信商业保理有限公司	集团兄弟公司
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	集团兄弟公司
国药一心制药有限公司	集团兄弟公司
华颐药业有限公司	集团兄弟公司
兰州生物技术开发有限公司	集团兄弟公司
兰州生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
青海普兰特药业有限公司	集团兄弟公司
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	集团兄弟公司

上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司
上海现代制药营销有限公司	集团兄弟公司
上海医药工业研究院	集团兄弟公司
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
深圳致君医药贸易有限公司	集团兄弟公司
武汉生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
武汉中生毓晋生物医药有限责任公司	集团兄弟公司
长春生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
中国生物技术股份有限公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
中国医药投资有限公司	集团兄弟公司
中国中药有限公司	集团兄弟公司
综保区（北京）国际医药分拨中心有限公司	集团兄弟公司
北京国控云药房有限公司	其他
北京金座投资管理有限公司	其他
北京若华医疗器械有限公司	其他
北京星奥诊所有限公司	其他
北京中联医药化工实业公司	其他
曹益民	其他
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	其他
国药集团安徽大健康产业有限公司	其他
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	其他
国药控股山西忻州有限公司	其他
国药药材股份有限公司	其他
哈药集团制药总厂	其他
湖北缘康医药有限公司	其他
湖南洞庭药业股份有限公司	其他
华北制药股份有限公司	其他
江苏复星医药销售有限公司	其他
江苏黄河药业股份有限公司	其他
江苏万邦医药营销有限公司	其他
锦州奥鸿药业有限责任公司	其他
兰州医药采购供应站有限责任公司	其他
上海朝晖药业有限公司	其他
上海输血技术有限公司	其他
深圳万乐药业有限公司	其他
深圳万维医药贸易有限公司	其他
沈阳红旗制药有限公司	其他
四川合信药业有限责任公司	其他
四川康达欣医药有限公司	其他

苏州二叶制药有限公司	其他
西藏药友医药有限责任公司	其他
宜昌人福药业有限责任公司	其他
中国大冢制药有限公司	其他
重庆海斯曼药业有限责任公司	其他
重庆药友制药有限责任公司	其他

其他说明

无。

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
宜昌人福药业有限责任公司	采购商品	1,140,273,018.09	1,039,336,790.12
国药控股分销中心有限公司	采购商品	429,044,531.71	395,927,548.28
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	采购商品	195,183,014.94	163,078,581.06
成都蓉生药业有限责任公司	采购商品	112,273,008.00	115,577,848.00
兰州生物技术开发有限公司	采购商品	63,300,000.00	600,000.00
国药控股股份有限公司	采购商品	60,931,701.00	49,968,524.64
江苏万邦医药营销有限公司	采购商品	48,136,729.94	23,429,748.36
深圳万维医药贸易有限公司	采购商品	41,700,876.15	10,211,488.73
重庆药友制药有限责任公司	采购商品	40,180,389.31	34,450,993.26
国药集团工业有限公司	采购商品	27,549,368.46	25,937,468.92
国药集团武汉血液制品有限公司	采购商品	20,793,800.00	880,000.00
国药控股广州有限公司	采购商品	18,456,588.11	9,831,455.19
华北制药股份有限公司	采购商品	17,090,198.51	17,249,600.42
深圳万乐药业有限公司	采购商品	16,361,793.40	10,599,347.51
四川合信药业有限责任公司	采购商品	15,188,981.50	11,966,833.53
北京若华医疗器械有限公司	采购商品	15,062,522.34	
中国大冢制药有限公司	采购商品	13,992,217.08	13,226,095.94
华颐药业有限公司	采购商品	11,521,372.91	10,736,593.36
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	采购商品	11,009,930.11	47,220,661.19
上海现代制药股份有限公司	采购商品	10,666,373.96	2,516,965.53
上海朝晖药业有限公司	采购商品	8,887,847.63	2,793,363.10
国药集团联合医疗器械有限公司	采购商品	8,552,128.95	6,774,513.93
广东南方医药对外贸易有限公司	采购商品	8,054,956.80	4,489,237.10
国药集团中联药业有限公司	采购商品	7,770,020.62	4,612,435.30
国药一心制药有限公司	采购商品	6,954,885.41	2,934,127.26

锦州奥鸿药业有限责任公司	采购商品	5,670,522.75	6,903,315.52
国药控股天津有限公司	采购商品	4,594,355.61	-2,739,634.67
湖南洞庭药业股份有限公司	采购商品	4,533,403.20	3,383,963.47
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	采购商品	4,333,298.59	3,859,892.30
国药集团川抗制药有限公司	采购商品	4,003,714.02	3,185,012.93
成都生物制品研究所有限责任公司	采购商品	3,926,974.50	2,570,860.00
佛山盈天医药销售有限公司	采购商品	3,245,316.38	3,292,496.05
国药集团容生制药有限公司	采购商品	3,034,297.89	1,555,142.82
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	采购商品	2,819,811.66	1,437,874.89
国药集团致君（深圳）制药有限公司	采购商品	2,743,309.71	25,568,678.50
武汉中生毓晋生物医药有限责任公司	采购商品	2,124,096.00	
国药控股医疗器械（北京）有限公司	采购商品	2,120,485.22	70,153.85
国药集团北京联合美迪医疗器械有限公司	采购商品	2,061,187.54	598,261.08
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	采购商品	1,719,527.39	1,456,468.53
中国科学器材有限公司	采购商品	1,488,793.10	
国药集团新疆制药有限公司	采购商品	1,462,106.61	2,148,004.42
武汉生物制品研究所有限责任公司	采购商品	1,398,363.20	3,186,144.00
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	采购商品	1,140,420.77	1,739,005.77
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	采购商品	1,103,807.11	1,011,746.54
国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	采购商品	988,499.33	721,646.62
国药集团德众（佛山）药业有限公司	采购商品	936,753.80	716,375.36
江苏复星医药销售有限公司	采购商品	876,531.19	11,619.11
国药控股医疗器械有限公司	采购商品	827,529.08	
国药集团广东环球制药有限公司	采购商品	819,422.11	1,486,063.98
国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	采购商品	794,930.56	663,637.51
中国医药对外贸易有限公司	采购商品	510,991.41	647,648.93
中国国际医药卫生有限公司	采购商品	491,541.40	250,158.96
重庆海斯曼药业有限责任公司	采购商品	455,508.61	12,333.04
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	采购商品	445,494.52	542,640.00
国药集团北京医疗器械有限公司	采购商品	417,274.10	373,312.10

国药集团宜宾制药有限责任公司	采购商品	190,019.26	72,460.62
长春生物制品研究所有限责任公司	采购商品	118,627.20	29,656.80
深圳致君医药贸易有限公司	采购商品	100,862.07	29,000.00
国药集团安徽大健康产业有限公司	采购商品	99,786.00	39,556.00
国药控股陕西有限公司	采购商品	96,684.06	4,189.66
江苏黄河药业股份有限公司	采购商品	78,941.82	
上海输血技术有限公司	采购商品	69,433.46	
国药控股大连和成有限公司	采购商品	68,920.35	
青海普兰特药业有限公司	采购商品	68,527.96	122,796.33
苏州二叶制药有限公司	采购商品	65,230.09	
国药控股吉林有限公司	采购商品	60,967.17	250,411.01
国药集团威奇达药业有限公司	采购商品	54,310.34	
国药集团化学试剂合肥有限公司	采购商品	48,325.39	
沈阳红旗制药有限公司	采购商品	12,755.86	16,786.57
北京中联医药化工实业公司	采购商品	10,482.05	
国药集团化学试剂有限公司	采购商品	6,129.31	102,817.40
国药控股甘肃有限公司	采购商品	1,132.74	
兰州生物制品研究所有限责任公司	采购商品		40,740,000.00
上海现代制药营销有限公司	采购商品		6,098,479.94
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	采购商品		865,637.86
国药控股湖北柏康有限公司	采购商品		286,649.00
国药控股苏州有限公司	采购商品		269,349.66
国药控股黑龙江有限公司	采购商品		130,156.41
中国医疗器械有限公司	采购商品		92,357.80
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	采购商品		43,081.23
国药控股山东有限公司	采购商品		17,280.00
国药乐仁堂医药有限公司	采购商品		2,051.28
北京华邈药业有限公司	采购商品		-2,668.83
国药控股长沙有限公司	采购商品		-53,392.01
国药控股广东物流有限公司	接受劳务	5,345,119.78	5,864,827.69
综保区（北京）国际医药分拨中心有限公司	接受劳务	3,416,368.89	3,116,537.50
国药控股四川医药股份有限公司	接受劳务	2,237,495.84	2,312,874.00
国药控股广西物流有限公司	接受劳务	519,391.73	956,009.53
国药控股（天津滨海）医药有限公司	接受劳务	150,943.40	579,382.36
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	132,566.04	25,200.00
上海统御信息科技有限公司	接受劳务	117,320.74	191,762.26
国药控股鲁南有限公司	接受劳务	108,118.87	210,694.34
国药控股中博（天津）国际贸易有限公司	接受劳务	102,456.00	

北京国大药房连锁有限公司	接受劳务	80,553.72	80,553.72
国药控股济宁有限公司	接受劳务	71,816.04	140,793.39
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	接受劳务	60,206.60	24,528.30
国药控股枣庄有限公司	接受劳务	21,452.83	28,300.95
国药控股股份有限公司	接受劳务	8,018.87	4,716.98
上海瀛科隆医药开发有限公司	接受劳务		792,452.80
国药集团医药物流有限公司	接受劳务		144,339.62
国药集团新疆新特药业有限公司	接受劳务		30,960.38
国药控股黄石有限公司	接受劳务		20,000.00
国药集团化学试剂有限公司	接受劳务		18,379.88
上海医药工业研究院	接受劳务		4,300.00
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	接受劳务		500.00
国药集团财务有限公司	手续费	1,430,923.07	1,812,293.05

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
国药控股天津有限公司	销售货物	133,412,159.37	62,168,015.22
国药控股河南股份有限公司	销售货物	92,573,022.19	95,380,732.85
国药集团新疆新特药业有限公司	销售货物	87,767,900.34	88,295,584.23
国药控股沈阳有限公司	销售货物	87,526,684.41	79,726,380.74
国药控股广州有限公司	销售货物	85,141,376.52	76,060,067.40
国药乐仁堂医药有限公司	销售货物	80,954,433.37	72,329,533.22
国药控股四川医药股份有限公司	销售货物	74,958,507.99	66,001,204.60
国药集团山西有限公司	销售货物	64,850,294.44	57,287,596.96
国药控股湖北有限公司	销售货物	63,685,147.07	45,068,925.60
国药控股陕西有限公司	销售货物	62,343,783.00	56,251,091.80
国药控股股份有限公司	销售货物	56,862,335.74	43,680,427.07
国药控股吉林有限公司	销售货物	46,674,872.01	27,044,775.79
国药集团西南医药有限公司	销售货物	45,718,558.70	30,988,943.89
国药控股广西有限公司	销售货物	45,200,151.23	55,633,685.45
国药控股山西有限公司	销售货物	41,417,364.15	39,513,624.47
国药控股温州有限公司	销售货物	36,626,162.26	35,680,636.74
国药控股安徽省医药有限公司	销售货物	32,661,138.91	
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	销售货物	32,307,778.16	23,180,085.48
国药控股大连有限公司	销售货物	28,184,947.22	28,880,672.95
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	销售货物	27,149,977.96	19,764,435.42
国药控股湖南有限公司	销售货物	26,008,528.21	31,065,484.14

国药控股分销中心有限公司	销售货物	25,169,473.39	20,972,856.87
国药集团一致药业股份有限公司	销售货物	24,800,388.01	19,523,655.74
国药控股甘肃有限公司	销售货物	23,278,319.33	16,260,842.87
国药控股福州有限公司	销售货物	19,832,091.73	14,191,778.43
国药控股南通有限公司	销售货物	18,964,457.85	15,086,074.19
国药控股扬州有限公司	销售货物	17,927,198.36	23,058,032.40
国药控股深圳延风有限公司	销售货物	16,673,538.12	7,872,056.18
国药控股福建有限公司	销售货物	15,544,811.93	13,090,968.29
国药控股宁夏有限公司	销售货物	15,223,678.26	13,730,217.95
国药控股鲁南有限公司	销售货物	15,041,782.44	15,552,557.83
国药控股山东有限公司	销售货物	13,999,768.99	8,181,117.68
国药控股国大复美药业(上海)有限公司	销售货物	13,105,925.37	1,723,635.31
国药控股黑龙江有限公司	销售货物	12,834,550.42	7,403,167.93
国药控股国大药房有限公司	销售货物	12,303,836.07	36,811,250.66
国药控股海南鸿益有限公司	销售货物	11,588,896.76	8,766,763.05
国药控股济宁有限公司	销售货物	11,169,393.35	8,340,156.45
国药控股赣州有限公司	销售货物	11,080,437.94	8,835,486.58
国药控股包头有限公司	销售货物	10,768,087.18	8,307,223.34
国药控股苏州有限公司	销售货物	10,417,069.10	13,961,240.54
国药控股重庆有限公司	销售货物	9,757,398.41	6,200,097.73
国药乐仁堂邢台医药有限公司	销售货物	9,294,026.62	8,317,258.43
国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	销售货物	9,206,148.04	4,547,128.21
国药控股安徽有限公司	销售货物	9,204,563.13	10,239,663.57
国药控股河北医药有限公司	销售货物	9,141,196.12	8,299,856.18
国药控股国大山西医药有限公司	销售货物	8,309,219.12	
国药集团临汾有限公司	销售货物	8,103,923.62	7,278,249.18
国药控股贵州有限公司	销售货物	7,914,939.52	2,227,160.16
国药控股台州有限公司	销售货物	7,892,118.21	8,427,832.96
国药控股云南有限公司	销售货物	7,715,635.36	7,071,047.32
国药控股宁德有限公司	销售货物	7,556,720.92	7,065,753.97
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售货物	7,431,957.17	17,310,254.36
国药控股黄石有限公司	销售货物	7,409,832.39	7,183,860.59
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	销售货物	7,255,331.02	6,265,642.03
广东南方医药对外贸易有限公司	销售货物	7,095,453.20	4,901,619.49
国药控股青海有限公司	销售货物	7,041,371.51	5,660,172.47
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	销售货物	7,032,573.65	9,443,308.30
国药控股浙江有限公司	销售货物	6,714,461.12	6,388,411.39
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售货物	6,247,610.18	7,069,124.55
国药控股安阳有限公司	销售货物	6,044,158.77	9,643,386.22
国药控股龙岩有限公司	销售货物	6,025,419.86	5,131,839.88
佛山市南海医药有限公司	销售货物	6,017,916.35	3,910,839.41
国药控股六安有限公司	销售货物	6,006,405.73	6,439,915.38
国药控股百色有限公司	销售货物	5,810,717.88	3,201,839.74

国药控股天津北方医药有限公司	销售货物	5,591,986.97	5,349,343.95
国药控股三门峡有限公司	销售货物	5,530,917.70	4,512,913.15
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	销售货物	5,126,435.11	4,669,477.79
国药控股襄阳有限公司	销售货物	5,119,754.22	4,913,488.95
山西同丰医药物流有限公司	销售货物	4,753,672.01	5,973,188.38
北京国大药房连锁有限公司	销售货物	4,743,402.47	8,117,390.84
国药控股荆州有限公司	销售货物	4,704,713.49	3,578,267.14
国药控股南阳有限公司	销售货物	4,636,645.74	8,131,286.67
国药控股成都医药有限公司	销售货物	4,618,141.03	3,655,040.17
国药控股（威海）威高医药有限公司	销售货物	4,497,366.02	
国药控股江苏有限公司	销售货物	4,444,903.98	4,995,961.19
国药控股安庆有限公司	销售货物	4,428,188.47	4,384,042.33
国药控股通辽有限公司	销售货物	4,427,230.90	4,984,907.01
国药乐仁堂承德医药有限公司	销售货物	4,377,571.46	4,331,406.59
国药控股新疆新特参茸药业有限公司	销售货物	4,335,398.24	
国药控股湖州有限公司	销售货物	4,296,626.65	6,224,163.43
国药控股赤峰有限公司	销售货物	4,259,831.79	3,478,095.12
国药控股（天津滨海）医药有限公司	销售货物	4,215,643.52	1,177,130.69
国药集团承德药材有限公司	销售货物	4,204,338.90	3,075,096.97
国药控股南平新力量有限公司	销售货物	4,102,298.88	4,131,082.31
国药控股烟台有限公司	销售货物	3,948,997.61	2,584,156.16
国药控股丹东有限公司	销售货物	3,653,334.30	2,886,766.30
国药控股芜湖有限公司	销售货物	3,482,171.57	2,587,601.20
国药控股咸宁有限公司	销售货物	3,477,173.63	2,681,067.85
国药控股丽水有限公司	销售货物	3,460,888.66	3,673,909.82
国药控股普洱有限公司	销售货物	3,432,972.29	3,029,041.13
国药控股常德有限公司	销售货物	3,398,545.14	2,528,135.29
国药控股云南滇西有限公司	销售货物	3,298,816.05	2,468,311.44
国药控股乌兰察布有限公司	销售货物	3,249,455.82	2,532,479.16
国药控股常州有限公司	销售货物	3,187,641.19	2,363,845.87
国药控股大连和成有限公司	销售货物	3,144,739.60	2,667,359.71
安徽省医药（集团）滁州有限公司	销售货物	3,015,260.66	
国药控股铁岭有限公司	销售货物	2,987,009.32	2,466,397.89
国药控股柳州有限公司	销售货物	2,974,308.54	4,281,237.00
国药控股德州有限公司	销售货物	2,953,853.93	2,350,561.63
国药控股焦作有限公司	销售货物	2,808,293.25	3,522,532.16
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	销售货物	2,714,660.37	1,669,464.19
国药山西阳泉医药有限公司	销售货物	2,710,196.78	
国药乐仁堂保定医药有限公司	销售货物	2,652,877.61	2,460,946.82
国药控股延安有限公司	销售货物	2,640,102.74	1,354,067.42
国药控股枣庄有限公司	销售货物	2,596,042.75	1,474,640.40
国药控股广东粤兴有限公司	销售货物	2,528,265.40	1,615,180.34
国药山西运城有限公司	销售货物	2,523,269.12	2,753,744.32

国药控股东虹医药（上海）有限公司	销售货物	2,439,310.09	1,699,435.55
国药控股文山有限公司	销售货物	2,403,859.32	2,369,882.47
国药控股内蒙古有限公司	销售货物	2,370,154.75	2,058,289.42
湖北缘康医药有限公司	销售货物	2,328,630.22	560,325.58
国药控股抚顺有限公司	销售货物	2,253,333.21	2,194,726.42
国药控股濮阳有限公司	销售货物	2,215,320.88	1,959,434.78
国药控股安康有限公司	销售货物	2,183,755.18	2,837,661.51
国药控股新余有限公司	销售货物	2,181,114.04	1,317,480.69
国药控股徐州有限公司	销售货物	2,157,906.32	761,804.30
国药控股商洛有限公司	销售货物	2,157,356.24	2,142,568.24
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	销售货物	2,147,252.21	12,115.56
国药控股无锡有限公司	销售货物	2,130,228.04	3,934,226.90
国药控股广东恒兴有限公司	销售货物	2,078,931.33	1,392,927.35
国药控股四平有限公司	销售货物	2,077,464.32	2,829,759.82
国药控股安顺有限公司	销售货物	2,047,928.51	2,392,599.95
国药控股国大药房内蒙古有限公司	销售货物	1,963,709.77	98,984.10
国药控股天门有限公司	销售货物	1,864,987.35	1,344,245.10
国药控股深圳健民有限公司	销售货物	1,815,975.42	1,312,566.56
国药控股平顶山有限公司	销售货物	1,787,015.88	5,265,329.22
国药控股生物医药（天津）有限公司	销售货物	1,717,824.84	292,796.51
宜昌人福药业有限责任公司	销售货物	1,603,062.32	
国药控股巴彦淖尔有限公司	销售货物	1,520,097.30	1,487,397.03
国药控股鄂尔多斯市有限公司	销售货物	1,515,237.06	888,278.21
国药控股泉州有限公司	销售货物	1,505,616.95	1,483,069.16
国药控股锦州有限公司	销售货物	1,485,928.13	1,075,026.45
国药控股新疆和田药业有限公司	销售货物	1,463,542.71	379,552.82
宁夏国大药房连锁有限公司	销售货物	1,435,916.19	
国药控股鞍山有限公司	销售货物	1,433,838.90	1,108,809.87
国药控股盐城有限公司	销售货物	1,432,254.79	835,796.31
国药控股江西有限公司	销售货物	1,334,032.13	1,052,493.28
国药控股玉林有限公司	销售货物	1,291,309.57	834,156.96
国药控股苏州康民医药有限公司	销售货物	1,240,572.52	928,228.16
国药控股国大药房广东有限公司	销售货物	1,239,572.97	8,420.51
福建国大药房连锁有限公司	销售货物	1,204,480.34	70,885.13
国药控股十堰有限公司	销售货物	1,176,917.87	988,497.02
国药控股三明有限公司	销售货物	1,035,272.95	45,139.74
国药乐仁堂廊坊医药有限公司	销售货物	1,024,226.22	542,680.17
国药乐仁堂衡水医药有限公司	销售货物	1,010,344.18	1,293,329.21
国药控股辽源有限公司	销售货物	996,000.19	119,495.38
国药控股国大药房扬州大德生连锁有限公司	销售货物	949,670.80	238,048.55
国药控股贵港有限公司	销售货物	921,598.97	903,134.90
国药控股山西阳泉有限公司	销售货物	914,543.38	1,956,549.49

国药控股国大药房山东有限公司	销售货物	879,863.55	
国药控股吉林市医药有限公司	销售货物	862,292.60	431,484.04
国药控股恩施有限公司	销售货物	855,175.87	1,563,515.17
国药控股铜川有限公司	销售货物	822,069.06	661,913.55
国药控股鄂州有限公司	销售货物	792,321.51	942,397.88
国药(上海)国际医药卫生有限公司	销售货物	781,057.56	863,526.82
国药乐仁堂沧州医药有限公司	销售货物	768,479.24	506,224.52
国药控股新乡有限公司	销售货物	766,158.67	205,125.93
国药控股淮南有限公司	销售货物	753,654.56	674,423.93
国药控股泰安有限公司	销售货物	739,290.13	671,070.93
上海浦东新区医药药材有限公司	销售货物	720,182.73	969,493.17
国药控股韶关有限公司	销售货物	719,787.24	407,613.47
国药控股威海有限公司	销售货物	703,781.22	7,023,729.52
北京国控云药房有限公司	销售货物	700,784.17	770,215.58
国药(上海)供应链服务有限公司	销售货物	699,029.13	
国药控股聊城有限公司	销售货物	681,119.96	420,621.47
国药控股(天津)医疗器械有限公司	销售货物	640,180.74	449,768.50
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	销售货物	625,522.68	
国药乐仁堂张家口医药有限公司	销售货物	604,318.14	523,757.91
国药控股德阳有限公司	销售货物	601,143.88	149,542.74
国药控股济南有限公司	销售货物	597,884.91	1,796,562.38
国药控股呼伦贝尔有限公司	销售货物	567,290.12	801,924.84
国药控股山西长治有限公司	销售货物	564,956.53	283,022.96
国药控股海南有限公司	销售货物	551,732.09	1,555,025.98
国药控股秀山县医药有限公司	销售货物	517,279.63	
国药控股延边有限公司	销售货物	443,994.08	606,900.24
国药控股广安有限公司	销售货物	438,646.99	5,579.49
国药控股国大药房南京连锁有限公司	销售货物	435,606.54	19,761.03
国药控股文德医药南京有限公司	销售货物	420,360.99	
国药控股山西明迪康医药有限公司	销售货物	404,030.52	
国药控股通山有限公司	销售货物	392,944.10	
国药控股国大药房河南连锁有限公司	销售货物	389,384.31	
国药控股嘉鱼有限公司	销售货物	388,538.28	
国药控股黄冈有限公司	销售货物	385,993.29	1,127,200.59
国药控股国大药房广西连锁有限公司	销售货物	354,045.10	
国药控股松原有限公司	销售货物	340,388.80	149,321.45
国药控股重庆泰民医药有限公司	销售货物	337,614.69	948,920.42
国药控股淄博有限公司	销售货物	337,019.47	
国药控股国大药房江门连锁有限公司	销售货物	333,619.81	7,578.46
国药控股营口有限公司	销售货物	322,702.86	220,309.40
国药控股黄梅有限公司	销售货物	320,608.69	471,477.22
国药控股金华有限公司	销售货物	316,072.93	19,145.30

国药控股桂林有限公司	销售货物	305,912.64	233,526.57
国药控股松滋有限公司	销售货物	289,685.54	242,474.71
国药控股潍坊有限公司	销售货物	287,002.64	1,130,427.30
国药控股新疆哈密药业有限公司	销售货物	284,216.37	362,533.16
四川康达欣医药有限公司	销售货物	272,725.54	177,582.67
国药控股厦门有限公司	销售货物	271,586.81	294,786.55
国药控股北海有限公司	销售货物	262,047.80	84,360.30
国药控股湖北新特药有限公司	销售货物	247,674.65	498,020.51
国药控股内江有限公司	销售货物	241,730.30	
泉州市国大药房连锁有限公司	销售货物	229,357.10	
国药控股重庆南川有限公司	销售货物	222,848.64	164,615.38
国药控股洛阳有限公司	销售货物	209,600.00	123,958.97
国药控股镇江有限公司	销售货物	191,245.03	18,601.03
国药控股西安有限公司	销售货物	190,610.61	
国药控股黔西南有限公司	销售货物	182,578.49	318,309.74
国药控股孝感有限公司	销售货物	179,918.86	139,099.30
国药控股抚州有限公司	销售货物	177,728.86	68,635.90
浙江国药大药房有限公司	销售货物	175,086.81	
国药控股驻马店有限公司	销售货物	174,757.92	2,758.62
湖南国大民生堂药房连锁有限公司	销售货物	153,078.04	
国药控股连云港有限公司	销售货物	148,081.28	
国药控股楚雄有限公司	销售货物	140,519.80	
国药控股商丘有限公司	销售货物	139,747.77	29,284.48
国药控股湖北江汉有限公司	销售货物	138,858.19	213,571.45
国药控股白城有限公司	销售货物	132,860.45	78,618.29
国药控股通化有限公司	销售货物	132,605.81	
国药控股安陆有限公司	销售货物	129,148.67	
国药控股荆门有限公司	销售货物	126,307.18	795,927.31
国药控股阜阳有限公司	销售货物	100,091.69	703,669.84
天津国大药房连锁有限公司	销售货物	99,540.02	10,256.41
国药控股新疆伊犁同德药业有限公司	销售货物	98,247.08	
国药控股青岛有限公司	销售货物	96,962.74	143,851.35
国药控股宿州有限公司	销售货物	94,114.61	240,273.51
国药控股国大药房乌兰察布有限公司	销售货物	93,037.31	
国药控股泰州有限公司	销售货物	85,746.34	57,199.99
国药控股重庆万州有限公司	销售货物	84,012.82	
国药控股黔南州有限公司	销售货物	80,186.14	
国药控股滁州有限公司	销售货物	79,884.28	
国药控股苏州博爱医药有限公司	销售货物	78,330.78	164,760.69
国药控股钦州有限公司	销售货物	78,069.66	
国药控股麻城有限公司	销售货物	74,596.89	128,139.70
溧阳国大人民药房有限公司	销售货物	74,594.77	

国药乐仁堂河北医疗器械供应链管理有 限公司	销售货物	71,539.83	
国药控股岳阳有限公司	销售货物	69,659.76	60,170.94
国药控股山西晋城有限公司	销售货物	66,296.07	16,587.01
国药控股怀化有限公司	销售货物	66,048.97	57,692.31
国药控股邵阳有限公司	销售货物	66,028.39	211,905.38
国药控股湖北柏康有限公司	销售货物	61,215.00	709,380.64
国药控股周口有限公司	销售货物	58,115.44	
国药控股医疗器械（北京）有限公司	销售货物	54,716.98	
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公 司	销售货物	49,123.54	
国药控股黔东南州医药有限公司	销售货物	48,936.75	
国药控股息县医药有限公司	销售货物	48,455.17	
国药控股智慧民生（天津）医药有限公司	销售货物	47,887.71	4,634.48
国药控股国大药房呼伦贝尔有限公司	销售货物	46,251.71	
国药控股淮安有限公司	销售货物	42,201.72	29,224.14
国药控股广水有限公司	销售货物	38,086.73	
国药控股宜昌有限公司	销售货物	37,766.25	167,458.46
国药控股舞钢有限公司	销售货物	35,255.18	
国药控股信阳有限公司	销售货物	34,407.08	48,232.70
国药控股湘潭有限公司	销售货物	33,517.24	57,415.66
国药控股平凉有限公司	销售货物	33,045.52	20,653.45
国药集团攀枝花医药有限公司	销售货物	32,233.00	35,470.09
国药控股林州有限公司	销售货物	31,145.13	16,262.07
安徽国大药房连锁有限公司	销售货物	28,772.58	
国药控股重庆医药供应链管理有限公司	销售货物	24,222.41	
国药控股枝江有限公司	销售货物	19,590.80	292,878.23
国药控股邓州有限公司	销售货物	17,090.27	
国药控股湖南医药发展有限公司	销售货物	16,874.34	
国药控股乌海有限公司	销售货物	16,867.89	
四川大药房医药连锁有限公司	销售货物	13,765.32	
国药控股吉安有限公司	销售货物	12,026.55	
国药控股梧州有限公司	销售货物	11,896.60	
国药集团新疆医疗器械有限公司	销售货物	11,180.96	11,034.48
国药控股新疆博州药业有限公司	销售货物	10,707.96	
中国医药集团有限公司	销售货物	8,620.69	
国药控股临朐有限公司	销售货物	7,964.60	
中国医药投资有限公司	销售货物	7,936.90	
国药集团财务有限公司	销售货物	6,721.03	
国药控股山西临汾有限公司	销售货物	6,034.48	723,530.60
国药控股红河有限公司	销售货物	5,436.30	138,157.58
国药励展展览有限责任公司	销售货物	5,415.51	17,542.47
国药控股齐齐哈尔有限公司	销售货物	5,172.42	

国药控股沈丘有限公司	销售货物	4,807.08	
国药控股舟山有限公司	销售货物	4,537.93	
国药控股昊阳绵阳药业有限公司	销售货物	4,312.07	94,054.70
青海国药控股医疗器械有限公司	销售货物	2,654.87	
国药集团北京医疗器械有限公司	销售货物	551.72	76,923.10
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	销售货物		4,923,266.92
国药控股长沙有限公司	销售货物		1,530,061.45
国药集团上海立康医药有限公司	销售货物		482,304.15
国药控股国润医疗供应链服务(安徽)有限公司	销售货物		392,962.07
国药控股日照有限公司	销售货物		364,222.22
中国中药有限公司	销售货物		124,390.21
佛山市南海新药特药有限公司	销售货物		68,316.14
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	销售货物		47,444.10
国药控股曲靖有限公司	销售货物		39,001.71
北京星奥诊所有限公司	销售货物		31,479.01
国药控股永州有限公司	销售货物		24,523.08
国药控股医疗器械有限公司	销售货物		9,433.96
国药集团工业有限公司	销售货物		3,060.38
国药控股山西忻州有限公司	销售货物		-6,165.38
国药控股分销中心有限公司	提供服务	4,621,922.48	1,343,065.38
中国国际医药卫生有限公司	提供服务	1,159,990.04	435,298.24
北京国大药房连锁有限公司	提供服务	54,651.59	43,010.06
中国中药有限公司	提供服务	259,198.79	268,574.30
中国医药投资有限公司	提供服务	61,320.74	65,400.28
国药控股广州有限公司	提供服务	29,100.00	
国药药材股份有限公司	提供服务	28,301.88	
北京中联医药化工实业公司	提供服务	18,867.92	33,007.03
国药控股股份有限公司	提供服务		1,672,529.14

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

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
北京国大药房连锁有限公司	办公用房	397,619.04	397,619.04

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
北京国药天元物业管理有限公司	办公用房	8,619,428.52	8,571,428.52
国药集团医药物流有限公司	办公用房	4,518,677.47	4,345,250.56
广东惠信投资有限公司	办公用房	48,000.00	45,714.29
综保区（北京）国际医药分拨中心有限公司	办公用房	0.00	3,084,452.82

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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

(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

(1) 关联方票据贴现

应收票据贴现：

本集团根据资金需求，将收到的部分银行承兑汇票至国药集团财务有限公司贴现，贴现率根据贴现时金融市场利率确定。2019年1-6月，贴现金额共计人民币236,313,756.46元（2018年1-6月：人民币152,273,282.33元）。

(2) 银行存款

银行存款	2019年6月30日	2018年6月30日
国药集团财务有限公司	245,127,587.24	206,339,976.58

(3) 其他非流动资产

关联方	2019年6月30日		2018年6月30日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京国控云药房有限公司	553,000.00			
国药集团化学试剂合肥有限公司	27,551.72			
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司			262,800.00	
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司			675,220.00	

(4) 短期借款

2019年	关联交易类型	金额	起始日	到期日
国药集团财务有限公司	短期借款	200,000,000.00	2019/5/22	2020/5/22
国药集团财务有限公司	短期借款	30,000,000.00	2019/3/14	2019/9/14
2018年	关联交易类型	金额	起始日	到期日
国药控股股份有限公司	短期借款	100,000,000.00	2017/11/24	2018/11/22
国药集团财务有限公司	短期借款	100,000,000.00	2018/2/26	2019/2/26
国药集团财务有限公司	短期借款	50,000,000.00	2018/1/16	2019/1/16

(5) 应付利息

关联方	2019年6月30日	2018年6月30日
国药集团财务有限公司	4,542,947.46	5,613,683.70

(6) 其他非流动负债

关联方	2019年6月30日	2018年6月30日
国药控股-特准储备资金	95,110,373.58	
国药控股-甲流药品储备资金	63,407,314.20	
国药集团-特准储备资金		95,095,614.58
国药集团-甲流药品储备资金		63,407,314.20

(7) 利息收入

关联方	关联交易类型	2019年6月30日	2018年6月30日
国药集团财务有限公司	利息收入	1,763,066.91	1,307,284.49

(8) 利息支出

关联方	关联交易类型	2019年6月30日	2018年6月30日
国药集团财务有限公司	利息支出	15,098,549.68	13,064,666.15
国药控股股份有限公司	利息支出	0.00	2,199,166.67
国药集团医药物流有限公司	利息支出	408,370.46	0.00

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
应收票据	国药乐仁堂医药有限公司	60,783,159.78		32,929,803.43	
应收票据	国药集团山西有限公司	24,690,646.01		3,904,697.57	
应收票据	国药控股安徽省医药有限公司	10,536,825.82			
应收票据	国药控股南通有限公司	8,958,560.72		8,430,000.00	
应收票据	国药控股广州有限公司	7,729,543.15		7,839,836.56	
应收票据	国药控股福州有限公司	5,200,000.00		4,991,579.20	
应收票据	国药控股山西有限公司	4,562,942.26		6,713,380.03	
应收票据	国药控股天津有限公司	3,875,849.70		4,833,947.04	
应收票据	国药控股甘肃有限公司	3,726,595.08			
应收票据	国药控股湖北有限公司	3,364,685.84		1,860,922.34	
应收票据	国药控股广西有限公司	3,000,000.00		771,083.28	
应收票据	国药控股河南股份有限公司	2,940,845.70		8,802,777.63	
应收票据	国药控股海南鸿益有限公司	2,801,252.98		2,848,566.71	
应收票据	国药控股宁夏有限公司	2,612,554.51			
应收票据	国药控股黄石有限公司	2,423,406.40		4,112,703.50	
应收票据	国药控股济宁有限公司	2,348,102.38		2,795,086.38	
应收票据	山西同丰医药物流有限公司	2,250,449.19			
应收票据	国药控股鲁南有限公司	1,700,000.00		7,623,000.00	
应收票据	国药集团临汾有限公司	1,500,000.00		2,600,000.00	
应收票据	国药乐仁堂邢台医药有限公司	1,500,000.00		2,520,000.00	
应收票据	国药控股包头有限公司	1,471,487.80		3,638,996.86	
应收票据	国药控股陕西有限公司	1,198,015.56		3,725,468.33	
应收票据	国药控股江苏有限公司	1,000,000.00			
应收票据	国药控股赤峰有限公司	900,000.00		800,000.00	
应收票据	国药控股咸宁有限公司	719,198.24		2,002,313.29	
应收票据	国药控股常德有限公司	400,000.00		1,350,000.00	
应收票据	中国国际医药卫生有限公司	304,260.00		450,600.00	
应收票据	国药控股巴彦淖尔有限公司	281,678.40		609,296.80	
应收票据	国药控股十堰有限公司	250,000.00			
应收票据	国药控股台州有限公司	210,000.00		949,180.40	
应收票据	国药控股枣庄有限公司	200,000.00		200,000.00	
应收票据	国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	86,772.00		182,538.00	
应收票据	国药控股重庆有限公司	78,230.80		1,321,647.36	

应收票据	宜昌人福药业有限责任公司		28,273,529.80
应收票据	国药控股沈阳有限公司		6,508,335.60
应收票据	国药控股襄阳有限公司		1,681,394.24
应收票据	国药控股荆州有限公司		1,592,783.24
应收票据	国药控股商洛有限公司		1,570,000.00
应收票据	国药控股扬州有限公司		1,500,000.00
应收票据	国药控股六安有限公司		1,500,000.00
应收票据	国药控股通辽有限公司		1,358,548.02
应收票据	国药控股吉林有限公司		1,324,157.31
应收票据	国药控股国大山西医药有限公司		1,314,000.00
应收票据	国药控股安庆有限公司		1,216,140.90
应收票据	国药控股龙岩有限公司		1,025,000.00
应收票据	国药控股天门有限公司		897,923.29
应收票据	国药控股湖州有限公司		650,000.00
应收票据	国药控股丽水有限公司		546,802.19
应收票据	国药山西运城有限公司		520,000.00
应收票据	国药控股铁岭有限公司		505,400.00
应收票据	国药控股德州有限公司		445,966.60
应收票据	国药控股柳州有限公司		220,864.61
应收账款	国药控股天津有限公司	78,105,099.90	25,198,715.29
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	35,036,577.06	32,898,943.39
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	32,110,938.95	31,360,511.26
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	31,231,524.08	24,666,114.20
应收账款	国药控股沈阳有限公司	30,824,500.01	27,103,485.90
应收账款	国药集团山西有限公司	25,320,877.47	19,442,427.44
应收账款	国药控股广州有限公司	23,610,731.44	16,156,618.60
应收账款	国药控股陕西有限公司	21,049,655.22	16,953,773.25
应收账款	国药集团西南医药有限公司	19,929,254.59	12,308,209.16
应收账款	国药控股湖北有限公司	19,480,519.03	16,932,118.67
应收账款	国药控股股份有限公司	17,889,434.64	10,382,505.55
应收账款	国药控股河南股份有限公司	17,489,564.37	21,250,532.47
应收账款	国药控股山西有限公司	16,636,544.59	11,593,948.67
应收账款	国药控股广西有限公司	15,214,643.88	12,137,027.26
应收账款	国药控股吉林有限公司	15,189,808.76	13,583,898.01
应收账款	国药控股大连有限公司	12,180,668.67	13,425,358.39
应收账款	国药控股(天津)东方博康医药有限公司	10,483,261.45	7,367,028.34
应收账款	国药集团一致药业股份有限公司	10,470,631.20	7,574,643.75
应收账款	国药控股安徽省医药有限公司	10,290,181.83	
应收账款	国药控股甘肃有限公司	9,402,650.62	8,030,009.64
应收账款	国药控股国大复美药业(上海)有限公司	8,185,134.79	2,277,254.00
应收账款	国药控股温州有限公司	7,597,177.53	10,110,651.16

应收账款	北京金象大药房医药连锁有限责任公司	6,843,026.13	10,138,121.92	
应收账款	国药控股福建有限公司	5,751,982.51	3,333,265.65	
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	5,677,583.80	5,480,891.18	
应收账款	国药控股分销中心有限公司	5,593,652.98	2,626,376.97	
应收账款	国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	5,068,209.80	2,182,965.04	
应收账款	国药控股重庆有限公司	4,540,425.98	2,963,066.71	
应收账款	国药控股赣州有限公司	4,254,795.01	2,415,578.12	
应收账款	国药控股包头有限公司	4,157,588.80	386,643.00	
应收账款	国药乐仁堂邢台医药有限公司	4,052,465.43	1,284,947.78	
应收账款	国药控股台州有限公司	3,759,458.80	2,734,331.77	
应收账款	国药控股河北医药有限公司	3,755,804.30	3,612,609.54	
应收账款	国药控股山东有限公司	3,408,184.91	4,250,404.29	
应收账款	国药控股国大药房有限公司	3,305,733.76	3,338,618.14	
应收账款	国药控股湖南有限公司	3,288,978.82	4,386,414.10	
应收账款	国药控股六安有限公司	3,208,542.58	4,821,594.92	
应收账款	国药控股青海有限公司	3,116,919.23	3,154,417.20	
应收账款	国药控股扬州有限公司	3,101,900.12	2,996,846.77	
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	2,936,650.23	5,222,913.42	
应收账款	国药集团临汾有限公司	2,519,585.42	1,378,190.16	
应收账款	国药控股黄石有限公司	2,505,024.51	2,567,962.70	
应收账款	国药控股通辽有限公司	2,496,778.37	1,724,770.60	
应收账款	国药控股鲁南有限公司	2,415,831.49	3,173,050.30	
应收账款	国药控股贵州有限公司	2,409,588.83	3,125,519.13	
应收账款	国药控股三门峡有限公司	2,402,265.70	761,126.78	
应收账款	国药控股宁德有限公司	2,375,496.30	2,294,861.18	
应收账款	国药控股济宁有限公司	2,350,231.83	1,926,910.05	
应收账款	国药控股深圳延风有限公司	2,346,268.78	3,370,865.87	
应收账款	国药控股柳州有限公司	2,344,366.30	1,497,582.58	
应收账款	国药控股云南有限公司	2,319,536.56	2,070,961.65	
应收账款	国药控股咸宁有限公司	2,309,674.08	1,128,473.76	
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	2,296,605.80	1,936,563.10	
应收账款	国药控股浙江有限公司	2,283,499.20	2,186,344.76	
应收账款	国药乐仁堂邯郸医药有限公司	2,186,664.30	1,629,846.74	
应收账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	2,155,058.40	1,791,410.08	
应收账款	广东南方医药对外贸易有限公司	2,124,626.60	3,087,355.07	
应收账款	国药控股宁夏有限公司	2,121,128.65	2,819,452.83	
应收账款	国药控股安徽有限公司	1,965,454.12	2,933,094.11	
应收账款	国药控股赤峰有限公司	1,925,065.59	1,490,445.80	
应收账款	国药控股新疆新特参茸药业有限公司	1,917,000.00		

应收账款	国药控股乌兰察布有限公司	1,886,202.22	744,561.39
应收账款	国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	1,853,184.00	3,524,167.20
应收账款	国药控股烟台有限公司	1,702,619.68	1,177,315.78
应收账款	北京国大药房连锁有限公司	1,681,843.30	2,205,185.20
应收账款	国药控股普洱有限公司	1,623,860.90	2,142,994.83
应收账款	国药控股安康有限公司	1,517,288.00	756,622.72
应收账款	国药控股安顺有限公司	1,461,396.40	974,805.38
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	1,459,557.49	1,058,986.35
应收账款	国药控股常德有限公司	1,421,946.48	451,254.11
应收账款	国药乐仁堂石家庄医药有限公司	1,344,965.16	114,655.10
应收账款	佛山市南海医药有限公司	1,329,938.20	891,772.98
应收账款	国药控股荆州有限公司	1,301,963.70	1,342,372.86
应收账款	国药控股安庆有限公司	1,269,696.00	924,561.06
应收账款	国药控股湖州有限公司	1,264,861.45	1,069,010.76
应收账款	国药控股福州有限公司	1,225,569.81	1,875,437.54
应收账款	国药控股新疆和田药业有限公司	1,221,211.20	333,057.60
应收账款	国药控股广东恒兴有限公司	1,182,240.00	310,931.95
应收账款	国药乐仁堂唐山医药有限公司	1,176,351.21	1,399,365.66
应收账款	国药控股国大山西医药有限公司	1,168,002.60	178,422.60
应收账款	国药控股襄阳有限公司	1,115,578.01	1,616,892.72
应收账款	国药控股(威海)威高医药有限公司	1,106,292.05	
应收账款	国药乐仁堂承德医药有限公司	1,082,621.52	1,216,606.85
应收账款	国药控股国大药房广东有限公司	1,067,324.42	1,187,645.46
应收账款	山西同丰医药物流有限公司	1,057,216.15	1,131,967.03
应收账款	国药控股芜湖有限公司	1,048,707.70	764,664.96
应收账款	国药控股云南滇西有限公司	1,046,495.90	581,433.54
应收账款	国药控股广东粤兴有限公司	1,031,158.00	478,569.60
应收账款	国药山西运城有限公司	1,025,179.04	749,856.29
应收账款	国药控股(天津滨海)医药有限公司	1,008,331.14	496,048.02
应收账款	国药乐仁堂保定医药有限公司	1,007,901.90	829,527.26
应收账款	国药控股龙岩有限公司	1,006,968.66	1,248,501.72
应收账款	国药控股国大药房内蒙古有限公司	988,923.08	58,155.60
应收账款	国药控股成都医药有限公司	976,737.78	940,773.04
应收账款	国药控股丽水有限公司	959,092.26	911,798.18
应收账款	国药控股新余有限公司	945,742.45	688,101.12
应收账款	国药控股延安有限公司	929,119.50	1,447,130.12
应收账款	国药控股大连和成有限公司	927,882.99	809,286.78
应收账款	国药控股苏州有限公司	913,211.98	1,555,999.64
应收账款	国药控股天津北方医药有限公司	893,293.20	926,449.55

应收账款	国药控股商洛有限公司	877,350.88	1,034,243.66
应收账款	国药控股南平新力量有限公司	866,045.00	1,592,714.65
应收账款	国药控股濮阳有限公司	830,752.93	475,517.43
应收账款	国药控股文山有限公司	824,643.70	988,619.86
应收账款	国药控股枣庄有限公司	814,953.80	402,527.98
应收账款	国药控股常州有限公司	800,759.30	1,344,389.98
应收账款	国药控股天门有限公司	772,105.25	679,529.52
应收账款	国药控股百色有限公司	766,267.10	1,074,966.32
应收账款	国药集团承德药材有限公司	738,253.00	496,340.62
应收账款	国药控股德州有限公司	714,112.20	51,593.16
应收账款	国药控股焦作有限公司	702,513.50	
应收账款	国药控股丹东有限公司	687,691.13	855,158.30
应收账款	国药控股四平有限公司	679,595.45	1,331,601.08
应收账款	国药控股国大药房扬州大德生连锁有限公司	670,388.56	47,692.00
应收账款	国药控股江苏有限公司	634,263.72	1,172,865.79
应收账款	国药控股锦州有限公司	620,161.13	1,017,317.20
应收账款	国药控股抚顺有限公司	617,367.40	745,407.30
应收账款	国药控股安阳有限公司	588,223.60	3,133,604.92
应收账款	国药控股铁岭有限公司	583,738.00	1,102,706.72
应收账款	国药控股秀山县医药有限公司	569,816.50	
应收账款	国药控股十堰有限公司	528,453.04	653,180.66
应收账款	宁夏国大药房连锁有限公司	514,799.31	
应收账款	国药控股东虹医药(上海)有限公司	487,515.60	708,031.84
应收账款	国药新疆库尔勒医药有限责任公司	480,759.50	
应收账款	国药控股南阳有限公司	468,711.04	4,210,974.71
应收账款	安徽省医药(集团)滁州有限公司	456,747.25	
应收账款	国药控股南通有限公司	452,545.63	958,994.75
应收账款	国药控股山西阳泉有限公司	444,480.60	272,556.10
应收账款	国药控股无锡有限公司	411,131.60	393,526.92
应收账款	国药控股德阳有限公司	401,476.50	53,128.00
应收账款	国药乐仁堂廊坊医药有限公司	389,202.40	617,358.34
应收账款	国药控股国大药房山东有限公司	388,326.24	185,581.00
应收账款	国药控股玉林有限公司	373,812.35	86,562.65
应收账款	国药控股巴彦淖尔有限公司	372,052.84	143,858.40
应收账款	国药控股盐城有限公司	359,029.30	603,309.26
应收账款	国药控股鄂尔多斯市有限公司	356,338.40	
应收账款	北京国控云药房有限公司	356,333.14	238,198.32
应收账款	国药控股(天津)医疗器械有限公司	350,880.00	192,100.00
应收账款	国药控股深圳健民有限公司	326,837.24	221,567.56

应收账款	国药控股三明有限公司	319,272.00	15,249.00	
应收账款	国药控股威海有限公司	309,309.11	1,660,837.98	
应收账款	国药乐仁堂衡水医药有限公司	308,476.23	266,118.94	
应收账款	国药控股铜川有限公司	305,075.60	364,639.24	
应收账款	国药控股广安有限公司	296,970.00	99,360.00	
应收账款	国药控股泉州有限公司	290,355.00	266,074.60	
应收账款	国药控股淮南有限公司	280,998.15	22,735.40	
应收账款	福建国大药房连锁有限公司	276,018.00	484,412.34	
应收账款	国药控股苏州康民医药有限公司	274,098.80	157,646.40	
应收账款	国药控股聊城有限公司	273,867.00	220,335.00	
应收账款	国药控股鞍山有限公司	273,009.50	105,743.50	
应收账款	国药控股金华有限公司	265,440.00		
应收账款	国药控股国大药房南京连锁有限公司	253,488.10	102,438.42	
应收账款	国药控股山西长治有限公司	245,065.61		
应收账款	国药控股洛阳有限公司	236,848.00		
应收账款	国药控股国大药房江门连锁有限公司	234,952.40	73,753.40	
应收账款	国药控股贵港有限公司	224,437.50	422,608.00	
应收账款	国药控股平顶山有限公司	201,326.80	3,045,295.08	
应收账款	国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	198,713.94		
应收账款	上海浦东新区医药药材有限公司	194,528.00	393,000.40	
应收账款	泉州市国大药房连锁有限公司	184,508.72	59,756.90	
应收账款	国药控股恩施有限公司	177,636.00	148,302.00	
应收账款	国药山西阳泉医药有限公司	177,490.00	420,790.36	
应收账款	浙江国药大药房有限公司	173,783.00	179,165.00	
应收账款	国药控股徐州有限公司	167,050.20	146,720.70	
应收账款	国药控股新疆哈密药业有限公司	166,528.80	370,150.83	
应收账款	国药控股江西有限公司	163,324.88	58,926.40	
应收账款	国药控股潍坊有限公司	144,914.20	171,744.00	
应收账款	国药控股吉林市医药有限公司	143,082.40	356,163.24	
应收账款	国药控股延边有限公司	126,724.00	361,690.50	
应收账款	国药控股济南有限公司	122,581.15	221,670.00	
应收账款	国药控股国大药房广西连锁有限公司	112,276.00	27,299.00	
应收账款	国药控股松原有限公司	100,113.70	5,237.71	
应收账款	国药控股新乡有限公司	85,680.00		
应收账款	国药乐仁堂张家口医药有限公司	80,722.05	238,111.61	
应收账款	国药控股钦州有限公司	80,570.90		
应收账款	国药控股海南有限公司	78,855.40	363,443.08	
应收账款	国药控股桂林有限公司	78,772.50	105,030.00	
应收账款	国药控股营口有限公司	75,681.19	28,542.00	

应收账款	国药控股韶关有限公司	73,213.30	73,452.64	
应收账款	国药乐仁堂沧州医药有限公司	58,282.00	89,384.00	
应收账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	55,509.60		
应收账款	国药控股通化有限公司	52,284.00	17,640.00	
应收账款	中国中药有限公司	46,034.38		
应收账款	溧阳国大人民药房有限公司	45,560.00	31,860.00	
应收账款	湖南国大民生堂药房连锁有限公司	43,120.00	19,920.00	
应收账款	国药控股呼伦贝尔有限公司	41,526.92	3,068.00	
应收账款	中国国际医药卫生有限公司	38,158.26		
应收账款	国药控股厦门有限公司	37,500.00	61,590.00	
应收账款	安徽国大药房连锁有限公司	32,513.00		
应收账款	国药控股楚雄有限公司	31,473.96	896.72	
应收账款	国药控股白城有限公司	26,154.72	50,150.56	
应收账款	天津国大药房连锁有限公司	25,110.80	20,646.58	
应收账款	国药控股国大药房河南连锁有限公司	24,704.00	376,183.95	
应收账款	国药控股泰安有限公司	24,368.25	17,162.20	
应收账款	国药控股松滋有限公司	21,620.00	25,380.00	
应收账款	国药控股湖北柏康有限公司	20,471.25	4,910,000.00	
应收账款	国药控股辽源有限公司	19,971.60	23,018.00	
应收账款	国药集团攀枝花医药有限公司	16,600.00	8,300.00	
应收账款	国药控股镇江有限公司	14,590.80	21,637.60	
应收账款	国药控股泰州有限公司	14,508.80	13,960.80	
应收账款	国药控股青岛有限公司	14,455.50	22,078.20	
应收账款	国药控股国大药房乌兰察布有限公司	9,540.00	2,908.50	
应收账款	国药控股湖北新特药有限公司	6,878.00	163,990.00	
应收账款	国药控股国大药房呼伦贝尔有限公司	5,377.80	2,257.80	
应收账款	国药控股吉安有限公司	4,530.00		
应收账款	国药控股红河有限公司	2,168.00	104,748.00	
应收账款	国药控股昊阳绵阳药业有限公司		15,006.00	
应收账款	国药控股孝感有限公司		3,131.00	
应收账款	北京星奥诊所有限公司		49.00	
应收账款	国药控股生物医药(天津)有限公司		-48,857.20	
预付款项	成都蓉生药业有限责任公司	30,121,680.00	36,089,568.00	
预付款项	重庆药友制药有限责任公司	977,755.10		
预付款项	成都生物制品研究所有限责任公司	771,096.00	328,030.00	
预付款项	国药集团川抗制药有限公司	457,334.66		

预付款项	国药集团容生制药有限公司	116,600.00		
预付款项	上海现代制药股份有限公司	42,772.19	207,260.43	
预付款项	长春生物制品研究所有限责任公司	29,656.80		
预付款项	华颐药业有限公司	27,259.01		
预付款项	国药控股股份有限公司	22,339.54		
预付款项	国药控股星鲨制药(厦门)有限公司	12,989.44		
预付款项	哈药集团制药总厂	769.83	769.83	
预付款项	国药控股广州有限公司	169.06		
预付款项	中国科学器材有限公司		1,727,000.00	
预付款项	国药控股苏州有限公司		476,413.46	
预付款项	国药集团威奇达药业有限公司		63,000.00	
预付款项	江苏复星医药销售有限公司		39,296.00	
预付款项	国药控股天津有限公司		407.95	
预付款项	国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司		226.91	
其他应收款	国药集团先进(上海)医疗器械有限公司	33,189,124.38		
其他应收款	国药控股分销中心有限公司	4,919,449.18	1,801,590.10	
其他应收款	中国医药对外贸易有限公司	1,836,000.00	1,837,962.06	
其他应收款	国药集团医药物流有限公司	763,450.00	483,450.00	
其他应收款	中国生物技术股份有限公司	250,000.00	250,000.00	
其他应收款	国药控股股份有限公司	48,911.83	49,252.44	
其他应收款	国药控股凌云生物医药(上海)有限公司		572,263.86	
其他应收款	国药控股苏州有限公司		68,810.10	
其他应收款	国药控股广州有限公司		10,482.76	
应收股利	宜昌人福药业有限责任公司	99,799,191.90		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	宜昌人福药业有限责任公司	140,555,502.00	119,256,367.00
应付票据	成都蓉生药业有限责任公司	62,729,456.00	112,504,400.00
应付票据	国药集团武汉血液制品有限公司	16,832,000.00	11,020,000.00
应付票据	兰州生物技术开发有限公司	13,800,000.00	7,200,000.00
应付票据	华北制药股份有限公司	10,579,574.70	6,582,326.20
应付票据	中国医药集团联合工程有限公司	7,843,000.00	16,450,498.00
应付票据	国药控股分销中心有限公司	6,389,111.22	67,517,579.96
应付票据	上海现代哈森(商丘)药业有限公司	1,750,000.00	

应付票据	湖南洞庭药业股份有限公司	1,265,112.64	2,041,548.21
应付票据	国药集团容生制药有限公司	431,585.00	574,940.00
应付票据	江苏万邦医药营销有限公司	427,454.20	1,109,853.82
应付票据	国药集团化学试剂合肥有限公司	147,785.40	
应付票据	国药集团川抗制药有限公司	144,000.00	
应付票据	国药集团化学试剂有限公司	13,851.00	294,822.40
应付票据	兰州生物制品研究所有限责任公司		15,017,476.00
应付票据	国药控股广州有限公司		3,092,313.70
应付票据	国药集团上海血液制品有限公司		1,875,000.00
应付票据	国药控股（天津）东方博康医药有限公司		360,432.00
应付票据	国药一心制药有限公司		269,400.00
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	317,743,116.98	345,425,078.20
应付账款	国药控股分销中心有限公司	162,128,032.49	74,121,013.57
应付账款	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	71,914,408.07	40,867,477.58
应付账款	国药集团联合医疗器械有限公司	24,917,002.23	25,228,404.93
应付账款	国药控股股份有限公司	23,568,535.85	24,436,513.33
应付账款	兰州生物技术开发有限公司	22,500,000.00	600,000.00
应付账款	国药集团工业有限公司	16,968,751.07	13,293,403.97
应付账款	深圳万维医药贸易有限公司	16,841,217.53	15,443,805.75
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	14,452,015.08	10,346,684.73
应付账款	重庆药友制药有限责任公司	10,795,313.87	7,734,281.19
应付账款	华颐药业有限公司	8,108,159.69	5,983,624.02
应付账款	四川合信药业有限责任公司	6,952,422.64	6,600,277.16
应付账款	国药控股广州有限公司	5,609,358.98	2,123,837.83
应付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	5,369,791.61	2,275,498.01
应付账款	北京若华医疗器械有限公司	4,725,940.10	4,711,626.40
应付账款	中国医药对外贸易有限公司	4,525,095.75	4,744,315.96
应付账款	中国大冢制药有限公司	4,149,539.89	4,489,911.51
应付账款	国药集团中联药业有限公司	3,937,024.17	1,611,832.59
应付账款	锦州奥鸿药业有限责任公司	3,929,240.19	3,792,638.57
应付账款	佛山盈天医药销售有限公司	3,872,977.62	1,674,148.94
应付账款	深圳万乐药业有限公司	3,758,899.41	2,403,233.94
应付账款	国药集团北京联合美迪医疗器械有限公司	2,902,701.40	2,643,909.94
应付账款	广东南方医药对外贸易有限公司	2,799,843.23	3,089,530.86
应付账款	湖南洞庭药业股份有限公司	2,127,118.99	1,837,064.02
应付账款	国药控股医疗器械（北京）有限公司	2,123,205.22	166,504.83
应付账款	国药控股天津有限公司	1,243,174.10	588,231.51
应付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	1,064,415.77	326,454.00
应付账款	上海朝晖药业有限公司	1,005,094.11	2,034,479.64

应付账款	江苏复星医药销售有限公司	985,570.11	6,456.83
应付账款	国药一心制药有限公司	936,735.24	735,167.83
应付账款	国药控股医疗器械有限公司	935,107.80	
应付账款	上海现代哈森（商丘）药业有限公司	929,667.00	2,287,996.76
应付账款	国药集团新疆制药有限公司	916,434.10	1,102,581.73
应付账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	738,710.41	823,942.92
应付账款	国药集团德众（佛山）药业有限公司	618,475.30	628,876.02
应付账款	国药集团三益药业（芜湖）有限公司	597,795.96	712,134.05
应付账款	国药集团广东环球制药有限公司	588,816.00	524,509.80
应付账款	国药集团容生制药有限公司	544,153.90	250,919.66
应付账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	482,785.24	11,016.00
应付账款	华北制药股份有限公司	470,260.00	9,336,368.26
应付账款	重庆海斯曼药业有限责任公司	352,260.00	
应付账款	中国国际医药卫生有限公司	310,407.60	363,633.98
应付账款	上海输血技术有限公司	308,911.68	336,230.40
应付账款	国药集团川抗制药有限公司	295,821.00	511,632.16
应付账款	国药集团宜宾制药有限责任公司	215,610.00	77,757.99
应付账款	国药集团北京医疗器械有限公司	207,927.36	605,980.08
应付账款	北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	167,960.00	116,280.00
应付账款	国药控股陕西有限公司	109,252.99	
应付账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	79,705.01	4,511,357.31
应付账款	国药控股大连和成有限公司	77,880.00	
应付账款	苏州二叶制药有限公司	73,731.86	
应付账款	青海普兰特药业有限公司	49,515.45	65,019.60
应付账款	国药控股甘肃有限公司	37,152.00	37,152.00
应付账款	长春生物制品研究所有限责任公司	29,656.80	
应付账款	江苏黄河药业股份有限公司	24,174.05	215,477.20
应付账款	国药控股吉林有限公司	22,031.68	
应付账款	中国医药投资有限公司	5,400.00	5,400.00
应付账款	沈阳红旗制药有限公司	4,889.00	14,667.00
应付账款	上海现代制药股份有限公司	2,609.60	2,587.30
应付账款	国药集团化学试剂合肥有限公司	1,549.90	
应付账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	1,071.06	5,089,071.06
应付账款	国药控股苏州有限公司	33.52	33.52
应付账款	西藏药友医药有限责任公司		8,366,125.01
应付账款	国药控股长沙有限公司		848,359.50
应付账款	北京中联医药化工实业公司		323,574.37
应付账款	国药联众致远（北京）医疗器械有限公司		256,185.00

应付账款	国药集团化学试剂有限公司		100,002.21
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司		1,996.53
合同负债	国药控股云南有限公司	204,680.00	
合同负债	北京国大药房连锁有限公司	48,356.81	86,327.81
合同负债	国药控股抚州有限公司	32,121.60	
合同负债	国药控股大连有限公司	26,000.40	
合同负债	国药控股孝感有限公司	22,240.00	45,440.00
合同负债	国药控股阳新有限公司	16,844.80	
合同负债	国药控股十堰有限公司	16,704.00	
合同负债	国药控股潍坊有限公司	14,400.00	
合同负债	国药控股江西有限公司	11,616.00	
合同负债	国药控股通山有限公司	11,120.00	
合同负债	国药控股宜昌有限公司	10,880.00	
合同负债	国药控股芜湖有限公司	8,556.00	21,184.00
合同负债	国药控股荆州有限公司	5,772.00	
合同负债	国药控股淮南有限公司	3,080.00	9,396.00
合同负债	国药控股黑龙江有限公司	2,766.33	
合同负债	国药控股滁州有限公司	1,940.60	8,850.60
合同负债	国药控股山西有限公司	200.00	
合同负债	国药控股（威海）威高医药有限公司	196.20	
合同负债	国药控股齐齐哈尔有限公司	100.00	
合同负债	国药控股贵州有限公司	38.40	38.40
合同负债	国药控股黄石有限公司	8.00	8.00
合同负债	国药控股枝江有限公司	3.60	3.60
合同负债	国药控股重庆万州有限公司	0.50	0.50
合同负债	北京金象大药房医药连锁有限责任公司		652,111.35
合同负债	国药控股重庆泰民医药有限公司		225,600.00
合同负债	国药控股内江有限公司		105,984.00
合同负债	国药控股盐城有限公司		75,040.00
合同负债	国药控股山西临汾有限公司		63,160.00
合同负债	国药控股山西长治有限公司		56,533.56
合同负债	国药控股陕西有限公司		49,266.00
合同负债	国药控股六安有限公司		45,800.00
合同负债	国药乐仁堂唐山医药有限公司		27,860.00
合同负债	国药新疆库尔勒医药有限责任公司		24,520.14
合同负债	国药控股吉林有限公司		22,019.30
合同负债	国药乐仁堂承德医药有限公司		21,624.00
合同负债	国药控股生物医药（天津）有限公司		19,236.00
合同负债	国药控股宁夏有限公司		18,776.00
合同负债	国药控股岳阳有限公司		16,100.00
合同负债	国药控股黄冈有限公司		15,820.00
合同负债	国药控股安庆有限公司		13,500.00

合同负债	国药控股怀化有限公司		9,000.00
合同负债	国药控股河南股份有限公司		6,804.00
合同负债	国药控股恩施有限公司		6,600.00
合同负债	国药控股淮安有限公司		6,564.00
合同负债	国药控股黔东南州医药有限公司		4,860.00
合同负债	国药控股安徽有限公司		308.00
其他应付款	曹益民	26,095,400.00	26,095,400.00
其他应付款	中国医药集团联合工程有限公司	20,181,825.16	8,648,825.36
其他应付款	北京金座投资管理有限公司	8,587,000.00	8,587,000.00
其他应付款	国药控股分销中心有限公司	3,031,803.72	2,873,948.90
其他应付款	国药控股广东物流有限公司	2,646,659.63	1,734,477.21
其他应付款	国药控股四川医药股份有限公司	2,237,495.84	1,055,450.55
其他应付款	国药控股股份有限公司	1,400,773.55	1,397,335.67
其他应付款	国药控股广西物流有限公司	239,838.97	244,284.25
其他应付款	北京若华医疗器械有限公司	163,600.00	186,100.00
其他应付款	北京国大药房连锁有限公司	96,242.44	78,750.00
其他应付款	国药集团化学试剂有限公司	47,800.00	47,800.00
其他应付款	国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	43,800.00	43,800.00
其他应付款	国药控股天津有限公司	43,168.00	
其他应付款	国药集团财务有限公司		32,650,681.84
其他应付款	国药朴信商业保理有限公司		22,253,331.94
其他应付款	兰州医药采购供应站有限责任公司		4,417,171.35
其他应付款	国药控股（天津滨海）医药有限公司		275,000.00
其他应付款	国药控股宿州有限公司		10,240.00
其他应付款	国药控股天津北方医药有限公司		10,000.00
其他应付款	国药控股新乡有限公司		6,396.00
其他应付款	国药集团三益药业（芜湖）有限公司		795.53
其他应付款	重庆药友制药有限责任公司		333.96
其他应付款	上海现代制药股份有限公司		123.27
其他应付款	国药控股长沙有限公司		119.70
其他应付款	成都生物制品研究所有限责任公司		89.63
其他应付款	国药一心制药有限公司		54.74

7、关联方承诺

√适用 □不适用

于2019年5月1日，本集团之子公司国控天星与国药集团医药物流有限公司签订了为期5年的仓库服务合同书，租赁到期日为2024年4月30日。2019年度已发生的租赁费用参见注释十二、5（3）。2019年至2024年4月30日的总租赁费用为人民币66,281,249.23元，国控天星与国药集团医药物流有限公司签订的房屋租赁合同、仓库租赁合同于2019年4月30日废止。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2019 年	2018 年
投资承诺	45,000,000.00	57,000,000.00
资本承诺	5,690,265.49	30,095,445.35

投资承诺

根据国药控股股份有限公司文件[国控总投[2017]63号]批示，本公司可通过出资15,000万元人民币认购宁波梅山保税港区祺睿港区投资中心(有限合伙)的基金份额来间接参与认购国药中金医疗产业基金的份额。该基金采取逐步出资方式，投资人逐年分批出资。产业基金管理人会根据实际项目进度向投资人发出缴款通知，投资人的全部承诺出资会在3年投资期内缴付完毕。本公司2018年认缴出资额的40%，即人民币6,000万元，截至2018年末累计认缴出资10,500万元，剩余出资人民币4,500万元，预计于2019年缴付。

资本承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约但未拨备：

	2019 年	2018 年
工程建设		20,687,941.91
固定资产采购	5,690,265.49	9,407,503.44

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

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

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有如下报告分部，分别为：

- 本集团有一个主要报告分部，即商业分部，由药品销售的经营分部组成。
- 本集团的其他报告分部由药品生产及物流分部组成。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

分部资产根据分部的经营以及资产的所在经营分部进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。本集团主要服务用户都在中国内地。在本集团来自外部客户的收入中，其他地区收入在本集团收入中并不重大。由于本集团主要在中国内地经营业务，因此本集团非流动性资产都在中国内地。

(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	商业分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	20,560,978,264.85	461100341.68		21,022,078,606.53
分部间交易收入	1,322,835,435.23	103,033,462	1,425,868,897.23	
利息收入	20,787,137.31	5,592,573.17		26,379,710.48
利息费用	75,509,953.43			75,509,953.43
对联营企业的投资收益	87,580,219.34			87,580,219.34
资产减值损失	6,624,434.17	-326519.26		6,297,914.91
信用减值损失	12,463,997.22	545,440.11		13,009,437.33
折旧费和摊销费				
利润总额	1,081,266,243.86	53,510,380.26	18,077,260.89	1,116,699,363.23
所得税费用	243,283,496.24	9,730,704.09	6,521,071.47	246,493,128.86
净利润	837,982,747.62	43,779,676.17	11,556,189.43	870,206,234.36
资产总额	26,976,895,242.7	1,753,642,555.21	6,637,915,204.13	22,092,622,593.78
负债总额	13,613,980,027.18	485,122,143.53	3,195,037,189.65	10,904,064,981.06
对联营企业的长期股权投资	667,674,083.63			667,674,083.63
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	158,711,596.02	70,495,066.45		229,206,662.47

(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

· 租赁

重大租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销的未来最低租赁付款额如下：

	2019 年	2018 年
1 年以内(含 1 年)	47,925,948.58	55,396,295.55
1 年至 2 年(含 2 年)	60,683,096.88	61,261,117.61
2 年至 3 年(含 3 年)	58,369,216.11	53,043,608.03
3 年以上	<u>335,564,774.40</u>	<u>318,348,651.48</u>
	<u>502,543,035.97</u>	<u>488,049,672.67</u>

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,626,666,170.57
其中：1 年以内分项	3,626,666,170.57
1 年以内小计	3,626,666,170.57
1 至 2 年	720,538.48
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,627,386,709.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	3,627,386,709.05	100.00	83,883,652.83	2.31	3,543,503,056.22	2,960,189,983.80	100.00	68,705,522.90	2.32	2,891,484,460.90
其中:										
合计	3,627,386,709.05		83,883,652.83		3,543,503,056.22	2,960,189,983.80		68,705,522.90		2,891,484,460.90

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,627,386,709.05	83,883,652.83	2.31
合计	3,627,386,709.05	83,883,652.83	2.31

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征, 将客户划分为集团内关联方(指本集团之最终母公司中国医药集团有限公司内部的关联方)、医院客户、其他经销商三类, 以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	68,705,522.90	15,278,129.93	100,000.00		83,883,652.83
合计	68,705,522.90	15,278,129.93	100,000.00		83,883,652.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

于2019年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额比例
余额前五名的应收账款			
总额	<u>362,160,720.70</u>	<u>(5,384,922.77)</u>	<u>10%</u>

于2018年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下：

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额比例
余额前五名的应收账款			
总额	<u>312,120,822.05</u>	(6,964,238.06)	<u>10.54%</u>

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

本年集团以摊余成本计量的应收账款以无追索权方式与金融机构办理应收账款保理，终止确认的应收账款账面余额为人民币 1.71 亿元（2018 年同期：约人民币 1.44 亿元），相关利息费用约为人民币 399.96 万元（2018 年同期：约人民币 282.70 万元），计入财务费用。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	103,845,397.19	
其他应收款	856,925,663.17	780,558,741.74
合计	960,771,060.36	780,558,741.74

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宜昌人福	99,799,191.90	
国药前景	4,046,205.29	
合计	103,845,397.19	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	806,407,311.04
其中：1 年以内分项	806,407,311.04
1 年以内小计	806,407,311.04
1 至 2 年	50,518,352.13
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	856,925,663.17

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	800,000,000.00	700,000,000.00
应收特准储备金	50,518,352.13	50,518,352.13
保证金及备用金、押金等	6,135,361.97	10,302,011.07
采购返利及降价补偿	15,217.07	19,135,642.06
其他	256,732.00	602,736.48
合计	856,925,663.17	780,558,741.74

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 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
国控华鸿	现金池	300,000,000.00	1年以内	35.01%	
国控康辰	现金池	200,000,000.00	1年以内	23.34%	
国控天星	现金池	200,000,000.00	1年以内	23.34%	
国控北京	现金池及特储	150,518,352.13	1年以内	17.57%	
快钱支付清算信息有限公司	押金	50,000.00	1年以内	0%	
合计	/	850,568,352.13	/	99.26%	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	3,714,747,105.68		3,714,747,105.68	3,714,747,105.68		3,714,747,105.68

对联营、合营企业投资	631,739,200.63	631,739,200.63	765,880,123.70	765,880,123.70
合计	4,346,486,306.31	4,346,486,306.31	4,480,627,229.38	4,480,627,229.38

(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
国瑞药业	324,998,837.96			324,998,837.96		
国药物流	52,545,200.00			52,545,200.00		
国药空港	10,000,000.00			10,000,000.00		
国药健坤	16,500,000.00			16,500,000.00		
国药前景	6,754,661.89			6,754,661.89		
国控北京	1,478,443,122.87			1,478,443,122.87		
国控康辰	677,635,524.18			677,635,524.18		
国控华鸿	605,626,110.27			605,626,110.27		
国控天星	518,067,648.51			518,067,648.51		
北京医疗	2,500,000.00			2,500,000.00		
国控盛原	21,676,000.00			21,676,000.00		
合计	3,714,747,105.68			3,714,747,105.68		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海制药(集团)有	225,594,648.06			3,490,582.08			121,921,950.51		107,163,279.63	

限责任公司									
宜昌人福药业有限责任公司	540,285,475.64		84,089,637.26			99,799,191.90			524,575,921.00
小计	765,880,123.70		87,580,219.34			221,721,142.41			631,739,200.63
合计	765,880,123.70		87,580,219.34			221,721,142.41			631,739,200.63

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,383,064,818.06	7,753,360,864.60	7,425,367,532.08	6,827,160,103.62
其他业务	621,061.57	665,891.67	3,377,270.77	414,720.28
合计	8,383,685,879.63	7,754,026,756.27	7,428,744,802.85	6,827,574,823.90

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	商品销售-分部	合计
商品类型		
商品销售	8,383,064,818.06	8,383,064,818.06
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	8,383,064,818.06	8,383,064,818.06

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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
权益法核算的长期股权投资收益	87,580,219.34	76,487,069.58
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	292,661.69	281,405.48
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	11,476,755.65	157,589,395.07
合计	99,349,636.68	234,357,870.13

其他说明：

无

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	-363,792.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,839,977.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投		

资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,663,249.04	
所得税影响额	-9,418,128.31	
少数股东权益影响额	-4,096,652.75	
合计	26,298,155.33	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.94%	0.9872	0.9872
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.66%	0.9528	0.9528

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 会计报表
	载有期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告的文件。

董事长：姜修昌

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用