



中国医药健康产业股份有限公司 2017 年半年度报告





重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	144



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
报告期	指	2017 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、中国医药	指	中国医药健康产业股份有限公司
通用技术集团、集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
集团财务公司	指	通用技术集团财务有限责任公司
医控公司	指	通用技术集团医药控股有限公司
天方集团	指	通用天方药业集团有限公司
中国医保	指	中国医药保健品有限公司
技服公司	指	中国医疗器械技术服务有限公司
通用三洋	指	海南通用三洋药业有限公司
海南康力	指	海南通用康力制药有限公司
美康永正、永正公司	指	北京美康永正医药有限公司
广东通用	指	广东通用医药有限公司
美康百泰、百泰公司	指	北京美康百泰科技有限公司
天方股份、天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
新疆天方	指	新疆天方恒德医药有限公司
天方中药	指	河南天方药业中药有限公司
天方有限	指	天方药业有限公司
河南医药、省医药	指	河南省医药有限公司
武汉鑫益	指	武汉鑫益投资有限公司
湖北科益、科益公司	指	湖北科益药业股份有限公司
湖北通用	指	湖北通用药业有限公司
湖北襄阳	指	湖北襄阳通用医药有限公司
黑龙江公司	指	中国医药黑龙江有限公司
泰丰医药	指	河南泰丰医药有限公司
粤东公司	指	广东通用医药（粤东）有限公司
黑龙江通用医疗	指	黑龙江通用医疗设备贸易有限公司
两票制	指	药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘清源	孙霞
联系地址	北京市东城区光明中街18号	北京市东城区光明中街18号
电话	010-67107667	010-67164267
传真	010-67152359	010-67152359
电子信箱	Meheco600056@meheco.com.cn	Meheco600056@meheco.com.cn

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	14,256,330,584.47	12,029,456,128.71	18.51
归属于上市公司股东的净利润	652,647,537.35	509,701,324.84	28.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	639,973,956.05	504,753,590.62	26.79
经营活动产生的现金流量净额	-791,375,200.04	174,933,229.06	-552.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	7,329,468,352.30	6,878,891,319.18	6.55
总资产	20,259,497,821.43	19,522,574,465.70	3.77

(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)	0.6108	0.5034	21.33
稀释每股收益(元/股)	0.6108	0.5034	21.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.5990	0.4985	20.16
加权平均净资产收益率(%)	9.13	9.14	减少0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	8.95	9.06	减少0.11个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 2017年上半年,中国医药收入规模继续保持快速增长,三大业务板块均保持了良好的增势。其中,医药工业和医药商业板块收入增幅均超过20%,是带动公司整体收入增长的主要因素。医药工业板块进一步加强核心产品市场开发力度,积极开展业务战略合作与协同,销售规模进一步扩大;医药商业板块一方面加强现有市场推广力度,另一方面在黑龙江、湖北等地投资新设公司,进一步完善商业网络布局。

2. 2017年上半年,公司实现归母净利润6.53亿元,同比增长28.05%,盈利能力进一步增强。一方面公司通过不断优化调整产品结构,高毛利率产品销售增长明显,带动了公司整体毛利水平的提高,毛利率同比增长0.31个百分点;另一方面,公司通过降本增效,统筹资金调配等手段有效控制了期间费用的增长,提升了利润率水平。2016年上半年由于国际贸易板块冲回大额坏账准备2,815万元,导致本期资产减值损失同比增长4.43倍,对利润影响较大,剔除该因素,归母净利润同比增幅达到35%。

3. 2017年上半年,经营活动现金净流出7.91亿元,经营活动产生的现金流由净流入转为净流出,主要由于业务规模迅速发展,部分应收账款尚在信用期内未回款,导致上半年现金净流出额较大。

4. 2016年10月,公司通过非公开发行A股股票55,972,134股募集资金7.86亿元,使公司股本及净资产较上年同期增幅较大,导致每股收益同比增幅低于归母净利润,加权平均净资产收益率出现同比略有下降的情况。

**八、 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	-89,844.39	
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	8,697,426.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,409,248.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,085,722.91	参股企业分红
少数股东权益影响额	-1,992,230.55	
所得税影响额	-4,618,244.31	
合计	12,673,581.30	

九、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 □不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

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

医药产业是关系国计民生的重要基础产业，随着国家深化供给侧结构性改革工作的逐步推进，医药行业也进入了新一轮“三医联动”改革加速推进期。面临国家医药产业持续深度调整的政策压力，作为医药行业的国家队，中国医药进一步明晰发展战略，积极应对政策变化，及时调整和创新业务发展模式，同时不断增强自身实力，依然保持着远高于行业增长的良好态势，凸显了公司医药工业、医药商业、国际贸易协同发展的经营优势。

（一）主要业务

公司**工业体系**涵盖化学药制剂、化学原料药、生物制品、中成药、中药饮片等医药细分行业，产品聚焦于抗感染药物、心脑血管用药、解热镇痛药物、抗肿瘤药物等多个领域。在国内**医药商业**领域，公司建立了以北京、广东、河南、河北、湖北、新疆、江西、黑龙江为核心的医药商业纯销网络体系及以总代理、总经销品种为载体的覆盖全国的医药商业分销网络体系。公司具备各省市医疗机构招标采购资质、社区配送经营资质、新农合配送经营资质、第三方药品现代物流资质、疫苗经营资质、毒性中药材和毒性中药饮片经营资质等各类医药及医疗器械经营资质，经营品种涵盖化学药制剂、化学原料药、抗生素，中药材、中成药、中药饮片、生物制品、体外诊断试剂、医疗器械、各科手术器械、医疗设备、医用卫生材料及敷料、营养保健品等数十万个品规。在**国际贸易**领域，作为专业化医药行业供应链综合服务商，公司目前经营的产品包括化学原料药及制剂、生物及血液制品、中药材、香辛料、植物提取物、蜂产品、健康食品原料、有机产品、医疗器械、医用耗材等 300 多个品种，产品远销欧美、南美、中东、非洲及东南亚等 100 多个国家和地区。同时，也向国内引入国外有价值的医药资源。

（二）经营模式

公司已经建立起了以国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的科工贸一体化产业格局，产业形态涉及研发、种植加工、生产、分销、物流、进出口贸易、学术推广、技术服务等全产业链条。

在**医药工业领域**，公司按照国家新版 GMP 要求组织生产，严格把控药品质量，经营模式涵盖新药研发、原料药生产与销售以及制剂生产与销售等，目前主要的销售模式有招商代理、自营及学术推广等；在**医药商业领域**，公司按照国家新版 GSP 相关要求，不断丰富网络覆盖、拓展经营资质，主要的经营模式有医院纯销、商业分销、医药代理推广、药房零售、第三方物流业务等，并积极探索推进新型医药商业业务模式；在**国际贸易领域**，除了传统优势业务进出口国际贸易业务，公司进一步加强业务转型和国际市场开发，以品种和市场控制为核心，积极向种植加工、仓储、物流分销、技术服务以及国内总经销、总代理等环节延伸。

公司不断推动工商贸协同发展，积极向全产业链模式延伸。**工商协同**方面，将工业自主在销品种有机融入公司商业渠道，并通过不断加强商业公司招商、推广、分销、市场服务等能力建设，深入推动业务协同；**工贸协同**方面，积极发挥国际贸易板块国际市场窗口优势，加强工业产品走出去与引进来；**商贸协同**方面，将进口代理品种装入自有商业渠道进行销售，搭建内外贸一体化经营网络。

（三）主要的业绩驱动因素

2017 年上半年，中国医药实现营业收入 142.56 亿元，同比增幅 18.51%；实现净利润 7.54 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 6.53 亿元，同比增长 28.05%。

一是继续加大业务创新与市场开发力度，稳固扩大市场增量。医药工业板块加强工业销售体系改革，逐步建设以终端为核心、区域推广和自营队伍结合、管理精细化的全国推广体系。进一步拓宽销售渠道，加强招投标工作，抢抓医改政策机遇。化学制剂、原料药同比增幅分别达到 21.64% 和 19.77%。医药商业板块加快区域网络扩张，抢抓业务转型机遇，进一步扩大纯销业务，全面提高规模和效益；同时积极健全物流网络，深化商业合作，努力发展药房托管、供应链服务延伸等新业务模式。国际贸易板块继续巩固存量业务，积极优化业务结构，努力拓展公司国际化医药项目集成服务能力，已与众多医药领域国际客户形成长期稳定战略合作伙伴关系，持续提升经营质量，国际业务稳步发展。

二有序推进投融资工作，促进企业实现跨越式发展。根据公司十三五发展规划以及投资并购的紧迫性，公司进一步强化项目负责制，广泛搜寻并购标的，优化工作流程，不断提升投资并购



综合能力，推动各业务板块投资并购取得积极进展。2017 年上半年，完成湖北通用新设湖北襄阳、美康百泰新设河南公司、收购海南康力 54% 股权 3 个项目，并有多项重点项目正在积极跟进中。

三是深入推行全面预算管理，提高精细化管理水平。公司坚持以财务管理为核心，以全面预算管理为抓手，全面提升公司系统化管理水平，将各级企业全部经营管理活动均纳入全面预算管理。下发《2017 年深化全面预算管理指导意见》，对 2017 年公司深化全面预算管理工作进行布置。完成工业企业成本定额信息化管理培训及重点企业全面预算管理辅导工作。

四是大力推进人事制度改革，全面激发企业经营活力。2017 年上半年，为贯彻“继续深化以干部能上能下、人员能进能出、收入能高能低为目标的人事制度改革”的工作要求，公司研究制订了《中国医药 2017 年度人事制度改革指导意见》，继续推进人事制度改革巡视与“回头看”工作，总结经验、发现问题、解决问题、树立典型，通过改革，真正让想干事的有平台，能干事的有位子。

五是积极发挥业务协同效应，进一步扩大协同战果。2017 年上半年，公司内部业务协同主动性进一步提升，并将北京协同试点工作作为重点工作事项进行推进，持续跟进各工业企业项目进展，重点关注市场政策变化及招投标情况，上半年试点项目推进顺利且各家销售情况较去年同期均有所增长。

公司商业推广体系的建成将进一步盘活工、商、贸资源，促进业务的协同融合，推动公司自有产品和总代理品种销售的增长，促进公司盈利能力不断提高，市场终端控制力有效提升，同时也有助于丰富工业品种和进口总代理品种。

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

主要资产变化情况的说明详见本报告第四节经营情况讨论与分析第二报告期内主要经营情况之（三）资产、负责情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

作为中央直属重要骨干企业控股的医药上市企业，公司经过三十几年的发展，锻造出立足于医药健康领域的核心竞争能力：国际化引领、协同力推动、产业群组合、高效的内部管理及训练有素的专业人才队伍。国际化的历史渊源和整合协同的发展路径，让公司形成了与其他医药央企颇有差异的业务基础与独特优势。在新的战略蓝图中，公司将进一步培养和强化这种差异化竞争优势。

（一）国际化引领全球配置资源

国际先进水平的管理系统和通达国际的业务系统是公司持续快速发展的主要驱动力之一。公司致力于在全系统引入和构建国际先进水平的管理体系，并在中国医药全产业链的业务组合嵌入国际化元素，使中国医药形成差异化的核心竞争力。

国际贸易体系作为产品和服务“走出去”和“引进来”的集成服务商，协同公司国内工商体系，把国际化元素融入和延伸至公司全产业链的业务组合中；工业体系在不断扩大和巩固国内市场份额和国际原料药市场份额的同时，以低成本和产品组合优势拓展新兴经济体和发展中国家的制剂市场；商业体系努力成为国际知名医药企业产品和品种在国内营销的重要渠道。同时，随着国外政府采购项目的开发和外交政策项目的跟进，公司向国际水准看齐，培育医疗服务体系，把医疗服务输出到拉美、非洲等发展中国家，并带动上游工商业务群的发展，集合资本和专业资源，提升实力，拓展增值空间。

（二）协同力推动公司跨越式发展

在协同力方面，中国医药通过资源的盘点与整合，业务的链接与协同，提高资源的使用率，激发企业内部的“造血功能”，已经形成工商并举，多业态发展的优势格局。公司积极倡导各业务板块的深度融合与协同发展，充分发挥公司内部融合与外部整合带来的协同效应，从而更好推动公司持续健康长远发展。公司持续加强内部业务板块的协同发展，打通内部经营链条，充分



发挥医药工业、医药商业和国际贸易三大业务板块的经营优势，统筹国际国内两个网络资源，进一步提升了公司的整体核心竞争力。

（三）双引擎驱动的产业群组合优势

中国医药的经营布局从涵盖工、商、贸、终端服务等医药健康产业的主要产业群组合，不断延伸至全产业链的重要主导环节。公司着力在重点产品领域建立横跨国内和国际两个市场的营销网络，聚焦现代中药、特色化学制剂和生物制药等核心产业领域，建立完善的研发体系，探索医疗服务、健康养老、电子商务等领域的发展机会，积极审慎布局新兴业务领域，打造集研发、生产、销售、服务于一体的产业链，努力将公司发展成为一家在国内医药行业中具有重要地位、在国际市场具有较强竞争力和品牌影响力的科工贸一体化大型医药企业集团。

（四）高效的内部管理机制与训练有素的专业人才队伍

公司高管团队平均拥有 20 年以上的医药行业管理经验，对宏观经济形势、医药行业政策及市场有深入理解，在战略管理、业务运营等方面拥有丰富的实践经验，具备优秀的管理能力和团队领导力。通过不断强化内部管理，提高运营管理水平，形成了高效的内部管理机制，建立起一支高素质的专业人才队伍，能够对行业政策和市场环境做出敏锐有效的反应。公司通过将战略管理、预算管理、薪酬与绩效管理、运营管理、企业文化建设相结合，建立起一整套既能够妥善履行央企职责，又能够快速适应市场变化需求的反应机制。在人才培养方面不断创新，适应经营管理需要，将企业的稳定有序发展与高效运行有效结合起来，做到稳中求进，快中求好。



第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，受国家医改政策影响，医药行业继续深度调整，经营环境日益复杂。“两票制”、一致性评价等政策的实施，行业监管力度的持续加强，新业务新模式的不断涌现，产业并购的持续进行，给行业带来机遇与挑战。根据国家统计局、商务部等权威机构最新统计数据显示，全国医药工业主营业务收入 2017 年上半年同比增长 12.6%、医药流通领域销售收入同比增长 8.6%。

2017 年上半年，中国医药一方面积极应对医改政策变化，调整并创新业务经营模式，另一方面通过全面优化企业运营机制，不断增强综合实力，实现了公司经营指标的平稳增长，生产运营平稳有序，提质增效效果显著，盈利能力进一步提升，各项重点管理工作有序推进。

(一) 加大市场开发力度及业务转型，发展基础进一步夯实

医药工业板块，一是强化资源整合，优化业务结构，突出培育优势产品，集中力量抢占市场份额。二是积极适应市场需求，不断优化营销手段，尝试新模式、探索新方法，努力追求市场增量销售。

医药商业板块，一是创新业务模式，促进区域市场的全面深入开发。二是加大对医院客户的深度开发力度，紧密围绕区域、客户销售、品种销售、品种类别、专项业务等维度落实医院纯销绩效目标。

国际贸易板块，持续推进业务转型升级和模式创新，公司向国际医药集成服务商、医药和医疗器械供应链综合服务商的转型已初见成效，成为中国医药行业国际化经营的领军企业。

(二) 持续推进精细化管理，经营效益及综合竞争力进一步提升

医药工业板块一是加快生产设施建设改造，强化基础能力建设；二是优化生产管理流程，实现挖潜降本增效。

医药商业板块一是针对市场环境变化，积极调整经营策略；二是加强物流体系建设，为流通服务能力建设打好“硬底子”。

国际贸易板块一是继续优化管理机制，构建完整的薪酬激励管理体系。二是强化风险意识，形成了具有特色的内部控制体系。

(三) 积极顺应政策导向，多措并举应对行业变动

目前，国家医药卫生体制改革加速，“两票制”、一致性评价、零差率、医保控费等措施密集出台，行政监管越发严格。面对日益复杂的经营环境，中国医药多措并举、积极作为，努力在市场竞争中占据有利位置。

医药工业板块，充分发挥公司集团化优势，整合工业销售资源，实现“工业体系销售向专业化、精细化、系统化方向转变”。上半年完成设立福建、安徽、上海、浙江、贵州 5 个办事处，各办事处在结合所在区域市场特点的基础上制定了针对当地空白市场开发、资源整合等业务深度融合的商业计划。公司制定了《中国医药 2017 年一致性评价工作计划》和一致性评价工作考核办法。

医药商业板块，组织体系内工商贸企业召开“两票制政策研讨会”，针对医药分开、零差率政策，及时协调相关企业采取有效措施，尽量降低政策变化对企业产生经营的负面影响，加强网络布局和终端控制力应对各地两票制政策。

(四) 优化企业运营机制，管理体系创新持续深入

全面预算管理工作：上半年，公司完成了《2017 年深化全面预算管理指导意见》，进行了工作部署。根据指导意见的重点工作要求，完善全面预算管理体系建设，完成工业企业成本定额信息化的管理培训，并对托管企业北京长城制药厂、海南康力进行预算管理辅导。

人事制度改革工作：上半年公司积极开展了“回头看”及新一轮的现场巡视工作，并对发现的问题进行了及时整改。优化了公司职位薪酬体系、持续规范与加强工资总额管理，有效发挥了职位薪酬的激励引导作用。进一步加强干部队伍建设，激发干部队伍活力。

风控体系建设工作：全面梳理公司各级风险管理组织机构建立情况，通过各层级责任的细化和落实，推动全面风险管理体系向业务一线延伸。

优化管理架构、处置低效资产和扭亏工作：制定了《瘦身健体提质增效工作实施方案》，将各项工作落实到位，推动公司在经济新常态下持续健康发展；进一步推进僵尸企业处置、压减层



级和规范机构管理等工作。加强对亏损企业的持续督导力度，优化资源配置，逐一制定扭亏计划，进一步压缩了亏损企业数量。

信息化建设工作：继去年完成公司全面预算管理系统、主数据管理系统后，今年上半年一体化平台项目一期 4 个系统已全面完成。人力资源管理系统项目已启动项目实施，财务资金决策系统已确定项目方案。

品牌宣传工作：上半年，完成了公司 VI 手册的制作，公司新版外网上线，进一步规范了统一的企业理念与视觉形象。第 77 届全国药交会以“中国医药”品牌组织实施，进一步提升了品牌凝聚力和影响力。

(五) 投资工作取得新进展

上半年公司投资并购稳步推进，完成湖北通用新设湖北襄阳、美康百泰新设河南公司及收购海南康力 54% 股权 3 个项目。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,256,330,584.47	12,029,456,128.71	18.51
营业成本	12,412,367,228.47	10,521,864,980.19	17.97
销售费用	486,034,742.96	433,653,295.22	12.08
管理费用	259,405,123.49	249,915,030.88	3.80
财务费用	27,967,651.22	29,025,463.75	-3.64
经营活动产生的现金流量净额	-791,375,200.04	174,933,229.06	-552.39
投资活动产生的现金流量净额	-65,276,246.76	-342,227,536.76	80.93
筹资活动产生的现金流量净额	-492,402,213.26	-890,837,817.27	44.73
研发支出	31,280,737.56	36,790,115.30	-14.98

营业收入变动原因说明：2017 年上半年，中国医药营业收入同比增长 18.51%，医药工业、医药商业和国际贸易三大业务板块均实现规模增长。其中，医药工业板块和医药商业板块通过不断优化产品业务结构，加快区域扩张，完善网络布局，积极进行工商协同。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增长 17.97%，主要是销售规模扩大导致成本增长。营业成本增幅低于收入增幅，主要是医药工业板块毛利率同比提升。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长 12.08%，主要是随着业务规模扩大导致相应的市场开发费用增加，同时，公司新投资设立或并购的企业纳入合并导致销售费用同比增长。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长 3.80%，主要是计入管理费用的人工成本同比增长 14% 所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比下降 3.64%，主要是利息支出同比下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流由净流入转为净流出，主要由于业务规模迅速发展，部分应收账款尚在信用期内未回款，导致上半年现金净流出额较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流净额较上年同期减少，主要由于上年同期并购泰丰医药投资支付的金额较大，今年投资并购支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流净额较上年同期减少，主要由于偿还银行借款金额减少。

研发支出变动原因说明：研发支出同比下降，主要是由于上半年部分研发项目受审批流程影响尚未立项，或仍处于筹备阶段，导致实际支出金额减少。

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

主营业务分行业情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	1,475,672,496.56	815,843,955.48	44.71	20.89	14.82	增长 2.92 个百分点
其中：原料药	654,978,365.92	538,418,547.09	17.80	19.77	28.22	下降 5.41 个百分点
化学制剂	819,628,420.33	276,623,228.78	66.25	21.64	-4.79	增长 9.37 个百分点
中成药	1,065,710.31	802,179.61	24.73	1,258.04	1,005.54	增长 17.19 个百分点
医药商业	9,552,357,530.43	8,915,324,294.32	6.67	22.39	23.51	下降 0.85 个百分点
其中：纯销	5,265,205,056.03	4,742,089,121.74	9.94	25.72	26.70	下降 0.69 个百分点
调拨	4,287,152,474.40	4,173,235,172.58	2.66	18.53	20.08	下降 1.25 个百分点
国际贸易	3,465,313,924.00	2,956,944,588.46	14.67	3.18	-0.33	增长 3.01 个百分点
内部抵消	-321,755,186.09	-321,309,936.35				
合计	14,171,588,764.90	12,366,802,901.91	12.74	18.30	17.88	增长 0.31 个百分点

主营业务分行业情况的说明：

2017 年上半年，医药工业板块继续保持着强势增长，主营收入规模同比增长 20.89%，各工业企业通过把握市场需求，积极促进与客户的战略合作，加大协同力度，使原料药、化学制剂和中成药业务规模均实现较大幅度增长，其中，化学制剂业务核心产品销量规模进一步扩大的同时，规模效应使得毛利率同比明显增长，提升了整个工业板块的毛利率水平。中成药业务由于完成 GMP 改造，正逐步恢复生产，规模与毛利率水平同比增幅较大。

医药商业板块主营收入同比增长 22.39%，是收入增长规模最大的业务板块，主要受益于公司持续优化商业板块的资源配置，不断巩固现有市场，加大原有优势业务的开发推广力度，使业务规模呈现持续的快速增长。同时，公司积极进行投资扩张，上半年完成了湖北襄阳和黑龙江通用医疗公司的设立，进一步完善区域网络的布局。在“两票制”政策背景下，商业板块面临着战略转型，在结构转变过程中，为占领市场新开发的部分低毛利率业务拉低了商业板块的毛利水平，导致毛利率同比下降 0.85 个百分点。

国际贸易板块上半年保持了平稳增长，受业务结构变化的影响，毛利率同比提升 3.01 个百分点。

医药制造业行业经营性分析**a) 行业政策情况**

2017 年上半年，我国医药工业增速止跌回升，告别高增长，行业增速逐渐趋于平稳。据国家统计局数据显示，2017 年 1-6 月，规模以上工业企业实现主营业务收入同比增长 13.6%；实现利润总额同比增长 22%。其中，规模以上医药制造业企业主营业务收入实现同比增长 12.6%；利润总额实现同比增长 15.9%，增速略低于整体工业水平。

十三五期间，我国医药行业在经历前期的高增长之后，在医保控费、政策支持等因素的综合作用之下已步入平稳增长期，我国医药行业将以 10% 左右的增速平稳发展。

2017 年处于医药行业政策的调整期和市场动荡期，国家医药政策频出，尤其是随着新医改政策的不断推进，两票制、药品零加成、医保控费、一致性评价等政策纷纷落地，使整个行业面临新的机遇和挑战。

1.1 医改

医改仍是 2017 年国家的重要工作。国务院于 2017 年 1 月印发了《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》，部署加快建立符合国情的基本医疗卫生制度，推进医药卫生治理体系和治理能力现代化。规划明确了 2017 年深化医药卫生体制改革的主要目标有：基本形成较为系统的基本医疗卫生制度政策框架；分级诊疗政策体系逐步完善，85% 以上的地市开展分级诊疗试点；现代医院管理



制度和综合监管制度建设加快推进，全民医疗保障制度更加高效，药品生产流通使用政策进一步健全。

2月9日，国务院出台《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，涉及药品生产、流通、使用各个环节，是药品领域全链条、全流程的重大改革政策。对于提高我国药品研发和创新能力、提高药品质量疗效、规范药品生产流通秩序、保障药品生产供应、促进合理用药、降低药品虚高价格、减轻全社会医药费用负担，以及促进医药产业供给侧结构性改革、加快产业转型升级具有非常重要的意义。

随着相关配套政策密集出台，医药-医院-医保“三医联动”的综合改革方向逐渐细化明晰。仿制药一致性评价、药品流通“两票制”、医保付费方式改革、医保总额控制等各项政策举措，从药品供给侧到需求侧的各个重要环节均被囊括在内，这些政策的推进和落实将逐步打破现有药品生产流通价值链条，加快药品生产以及流通行业的优胜劣汰。

医改的方向影响着整个医药行业的格局，随着政策的逐步推进落实，医药行业整合进一步加快。鉴于此，公司也在积极布局，统筹部署，努力提高经营能力、运营能力以及管理能力，以实现公司运营管理的网络化、集约化和信息化。

1.2 医保

2017年2月，人力资源社会保障部发布了《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）〉的通知》，公布了2017年版国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录。新版医保目录的西药、中成药部分共收载药品2535个，较2009年版目录新增339个，增幅约15%。其中西药1297个，中成药1238个。中药饮片部分未作调整，仍沿用2009年版药品目录的规定。

“医保控费”成为2017年医疗改革的主旋律和关键词，1月16日，国家发改委发布《关于推进按病种收费工作的通知》，要求各地方二级及以上公立医院都要选取一定数量的病种实施按病种收费，城市公立医院综合改革试点地区2017年年底推行不得少于100家。2月20日，财政部、人社部、卫计委联合发布《关于加强基本医疗保险基金预算管理发挥医疗保险基金控费作用的意见》，提出实行按病种付费、按人头付费、按床日付费等支付方式的地区，医疗机构实际发生费用低于约定支付标准的，结余部分由医疗机构留用；实际费用超过约定支付标准的，超出部分由医疗机构承担，对于合理超支部分，可在协商谈判基础上，由医疗机构和医疗保险基金分担。

医保目录的“出”和“入”将给药企营收带来重大改变，一旦其药品被纳入医保目录，快速放量将成为必然。但是，在医保控费的政策前提下，对于药企而言，医院准入和医保支付标准成为关键。在按病种收费的支付方式下，将更有利于产品质量和疗效有保证而价格更有优势的仿制药生产企业。

公司新增4个品种进入2017版医保目录，在保证产品的价值前提下，公司将通过控制自身运营成本，系统考虑价格策略，改变渠道策略，进一步加强自身产品价值进行差异化营销等手段，以增强市场竞争力。

1.3 两票制

2017年1月9日，随着国家卫计委《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》的发布，国家版“两票制”的正式落地，截至7月5日，已有25个省、自治区、直辖市相关部门已经正式发布了关于开展药品采购两票制的实施（试行）方案。

“两票制”的实施进展牵动着市场的神经，并将对医药生产企业、医药流通企业等多个主体产生影响。医药流通企业将面临整合，医药生产企业也将面临市场营销推广变革。目前国内大多数制药企业还是以代理模式为主，然而随着两票制等政策的实施，无自营队伍的制药企业营销将陷入难以为继的困境。

为积极应对“两票制”政策影响，充分发挥公司医药领域集团化优势，充分整合工业销售资源。中国医药形成了《工业企业营销体系转型试点方案》并全力推进，以期尽快实现公司“工业体系销售向专业化、精细化、系统化方向转变”的经营思路，建设以终端为核心、区域推广和自营队伍结合、管理精细化的全国推广体系。

1.4 一致性评价

2017年，CFDA继续加快推进一致性评价工作，4月总局发布的《化学仿制药口服固体制剂一致性评价复核检验技术指南（征求意见稿）》尚在征求意见之中，5月CFDA又出新举措，推出《关于发布仿制药质量和疗效一致性评价研制现场核查指导原则等4个指导原则的通告》（2017年第



77 号)。由此可见,主管部门仍将继续加快加强一致性评价工作的推进力度。

质量合规是药品生产企业永恒不变的主题,仿制药一致性评价在国内开展,标志着对仿制药的质量研究正在从“仿标准”向“仿产品”转变。通过优化和改进研究,确保仿制药的质量和疗效与原研药相一致,通过政策促使仿制药企业提升研发能力,掌握制剂质量控制的关键参数和技术要害,倒逼仿制药质量提升,优胜劣汰。

公司各相关工业企业的一致性评价工作目前正在紧张有序的进行,制定了一致性评价统筹计划及实施办法,确保工作有序推进。

1.5 CFDA 改革

近年来,CFDA 改革围绕医药产品的供给侧全面展开并不断深化,主要包括四个方面:1) 加快审评审批速度;2) 提高产品质量;3) 鼓励创新;4) 降低价格。3月17日,CFDA 发布《国家食品药品监督管理总局关于调整进口药品注册管理有关事项的决定(征求意见稿)》,旨在降低国外新药进入中国的政策门槛,实现中国新药研发和上市与全球同步。随后于5月,发布了4个关于“鼓励”创新的文件(征求意见稿),这是CFDA 启动改革以来,鼓励支持创新力度最大的一次,文件涉及多个掣肘药物创新方面的问题。

6月20日,CFDA 正式加入 ICH,成为其全球第8个监管机构成员,融入国际药品监管体系。加入 ICH 对国内制药企业提出了更高的要求,将参与国际医药竞争,面临更大的竞争压力,但对于真正有研发能力的企业来说,将获得更大的发展机遇,或将大大提升国内制药企业对研发和创新药物的投入。此外,国内一些有资本实力的企业短期内会采用海外并购的方式来提高研发和生产能力,因此在未来中国制药企业的海外并购会变得更加频繁。

b) 研发总体情况

报告期内,公司获得4个药物临床批件,2个药物补充申请批件;获得8个发明专利授权,并完成3个专利申报受理。目前,公司共有在研项目69个,其中创新药3个,化学仿制药62个,中药4个。

公司自设立研发中心以来,积极加强研发中心创新能力建设,完善科研管理制度,在心脑血管、抗感染、抗肿瘤等领域积极为公司经营发展培育并储备新产品。

在一致性评价工作方面,公司制定了《中国医药2017年一致性评价工作计划》,对2016年一致性评价工作进行总结,并对2017年一致性评价工作提出明确要求及严格追踪考核。报告期内,根据公司一致性评价工作的统筹安排,研发中心积极配合体系内各工业企业开展相关工作。

c) 公司主要工业产品产销量情况

主要产品	计量单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
盐酸林可霉素	十亿	683,469	613,390	235,934	4.15%	31.70%	-26.21%
螺旋霉素	公斤	77,582	71,856	34,051	0.23%	1.30%	-60.03%
螺旋霉素碱	公斤	169,420	60,500	45,929	-37.73%	-37.65%	-44.36%
乙酰螺旋霉素	十亿	91,594	100,511	80,378	-48.83%	37.86%	-35.59%
阿托伐他汀钙胶囊	万粒	29,875	27,023	6,633	35.01%	25.26%	-7.99%
乙酰螺旋霉素片	万片	76,913	50,958	16,760	-8.28%	-48.70%	22.85%
注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	支	7,352,880	8,133,965	2,699,494	-1.59%	-2.43%	-24.78%
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	支	17,778,880	14,065,500	5,647,530	131.82%	48.68%	170.85%
注射用美洛西林钠舒巴坦钠	支	8,129,330	9,391,590	1,814,550	-6.37%	16.93%	-53.28%
瑞舒伐他汀钙胶囊	万粒	3,042	2,380	1,008	593.40%	383.69%	557.28%

产销量情况说明:

- 1) 上表中列示的产品为公司医药工业板块销售收入贡献度较高的主要产品。
- 2) 阿托伐他汀钙胶囊、注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠作为公司具有较强品牌知名度和市场竞争力的产品,一直处于行业前列,销量分别增长25.26%和48.68%。
- 3) 瑞舒伐他汀钙胶囊作为公司2015年新上市产品,通过加大市场宣传推广力度,逐步抢占



市场，产销量增幅显著，同时为了保证市场供应量，库存量较上年同期增幅较大。

4) 报告期内，医药工业板块通过加强存货管理，优化产品库存，在保证市场供应量的前提下，合理控制了主要产品的库存量，减少资金占用。

d) 按治疗领域划分的公司主要工业产品销售情况

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗感染类	96,911.29	66,040.72	31.85%	18.72%	21.38%	-1.50%
心脑血管类	36,670.12	7,493.15	79.57%	51.85%	30.29%	3.38%
激素及调节内分泌功能类	3,054.94	994.50	67.45%	49.00%	14.29%	9.89%
消化系统类	650.32	429.62	33.94%	-55.52%	-66.01%	20.37%
解热镇痛类	537.61	373.74	30.48%	-33.08%	-32.67%	-0.42%
中药内科学药类	106.57	80.22	24.73%	1258.04%	1005.54%	17.19%
其他	9,636.40	6,172.44	35.95%	-19.49%	-24.71%	4.44%
医药工业主营业务合计	147,567.25	81,584.40	44.71%	20.89%	14.82%	2.92%

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,707,861,868.78	8.43	3,089,277,450.41	15.82	-44.72	主要是公司正常运营资金占用，偿还银行借款、支付分红款等事项影响
应收票据	570,043,945.65	2.81	663,188,808.69	3.40	-14.04	
应收账款	8,409,141,896.85	41.51	6,527,971,464.05	33.44	28.82	
预付款项	553,082,669.68	2.73	508,709,509.29	2.61	8.72	
其他应收款	635,459,924.88	3.14	316,169,347.63	1.62	100.99	商业企业支付医院保证金影响
存货	4,550,174,496.99	22.46	4,684,219,179.45	23.99	-2.86	
其他流动资产	226,543,785.51	1.12	271,278,794.43	1.39	-16.49	
可供出售金融资产	684,528,862.54	3.38	574,701,286.67	2.94	19.11	
长期应收款	46,158,304.99	0.23	46,158,304.99	0.24		



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
投资性房地产	14,146,206.43	0.07	14,644,593.85	0.08	-3.40	
固定资产	1,415,287,308.19	6.99	1,401,374,753.89	7.18	0.99	
在建工程	230,731,743.26	1.14	270,058,637.80	1.38	-14.56	
工程物资	11,931,577.74	0.06	11,680,157.88	0.06	2.15	
固定资产清理	15,671.89	0.00	15,671.89	0.00		
无形资产	264,282,460.77	1.30	261,546,471.67	1.34	1.05	
开发支出	144,727,416.87	0.71	137,006,080.58	0.70	5.64	
商誉	608,497,964.35	3.00	608,497,964.35	3.12		
长期待摊费用	26,668,865.14	0.13	29,058,803.91	0.15	-8.22	
递延所得税资产	106,387,380.96	0.53	98,539,698.06	0.50	7.96	
其他非流动资产	53,825,469.96	0.27	8,477,486.21	0.04	534.92	预付收购海南康力 54% 股权部分股权款 5000 万元影响
短期借款	643,000,000.00	5.34	668,000,000.00	5.64	-3.74	
应付票据	318,310,105.24	2.64	243,473,176.41	2.06	30.74	公司正常经营利用商业信用额度增加影响
应付账款	6,018,864,258.50	49.95	5,573,969,080.32	47.08	7.98	
预收款项	1,473,276,167.96	12.23	1,973,964,305.79	16.67	-25.36	
应付职工薪酬	97,058,646.35	0.81	140,953,507.75	1.19	-31.14	上半年支付 2016 年年度部分绩效薪酬影响
应交税费	140,399,234.61	1.17	155,228,361.39	1.31	-9.55	
应付利息	147,900.00	0.00				本期末存在部分未支付银行利息影响
应付股利	150,673,329.69	1.25	553,778.31	0.00	27,108.24	未支付 2016 年部分股利影响
其他应付款	1,262,490,573.06	10.48	1,165,984,867.66	9.85	8.28	
一年内到期的非流动负债			470,000.00	0.00	-100.00	天方有限已偿还本年一年内到期的非流动负债影响
长期借款	470,000.00	0.00	470,000.00	0.00		
专项应付款	1,774,280,558.05	14.72	1,774,280,558.05	14.99		
递延收益	52,883,428.21	0.44	51,572,418.83	0.44	2.54	
递延所得税负债	117,957,264.79	0.98	90,500,370.82	0.76	30.34	可供出售金融资



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
债						产公允价值变动影响

其他说明

报告期内，公司仅对部分可供出售金融资产采用公允价值计量，包括持有的招商银行、招商证券股票。其中，招商银行持股 1,620.12 万股，报告期内持股数量未发生变化，2017 年上半年公允价值变动导致其他综合收益增加 7,667.22 万元；招商证券持股 853.71 万股，报告期内持股数量未发生变化，2017 年上半年公允价值变动导致其他综合收益增加 569.85 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司及控股公司对外投资总体情况及前期投资项目进展情况如下：

- 粤东公司：为了完善公司在广东省的医药商业战略布局、扩大广东通用的经营网络、提升其销售规模及盈利能力，增强其行业影响力，公司下属控股公司广东通用在汕头地区全资设立粤东公司。截止本报告披露日，粤东公司已经完成工商注册登记手续，并取得经营相关资质证照，为下一步正式运营做好准备。
- 湖北襄阳公司：为了完善公司在湖北省的医药商业战略布局、扩大营销网络，增强行业影响力和竞争力，公司下属控股公司湖北通用全资设立湖北襄阳公司。截止本报告披露日，湖北襄阳已完成工商注册登记手续，并取得药品、医疗器械等相关资质证照，并正式运营。
- 河南百泰：为了应对行业内激烈竞争，积极引进新产品、开拓新业务，公司下属控股公司美康百泰与自然人宋建军、段陆峰合资设立河南百泰。截止本报告披露日，河南百泰已经完成工商注册及税务登记手续，正在办理医疗器械等相关资质证照。
- 海南康力：为了推进重组承诺履行进度，保障海南康力持续、健康、快速发展，公司以 28,620 万元收购海南康力 54% 股权。截止本报告披露日，公司已经支付全部款项，并完成工商变更及股权过户手续。

(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

资本性支出情况：

2017 年上半年，中国医药生产经营性资本性支出投资金额为 5,404.89 万元。其中，医药工业板块生产经营性工程项目和技改项目资本性支出 4,489.51 万元，主要侧重于扩大产能、环保设备改造、新版 GMP 改造和新厂改造；医药商业板块资本性支出 915.38 万元，主要侧重于仓储配送及现代医药物流能力项目建设。



(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	55,266,506.01	0.06	0.06	387,370,692.00		76,672,179.00	可供出售金融资产	长期投资转入
600999	招商证券	9,583,729.38	0.18	0.18	147,008,569.26		5,698,502.90	可供出售金融资产	长期投资转入
合计		64,850,235.39	/	/	534,379,261.26		82,370,681.90	/	/

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元/人民币

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	营业收入	净利润
中国医药保健品有限公司	进出口贸易	30,000.00	100	276,090.48	66,895.74	1,135.12
北京美康百泰医药科技有限公司	销售医疗器械	5,000.00	60	99,871.98	58,480.25	11,314.96
海南通用三洋药业有限公司	生产加工	10,000.00	100	118,600.13	91,652.24	8,039.56
美康九州医药有限公司	批发零售	8,500.00	100	440,399.47	462,612.68	2,836.50
新疆天山制药工业有限公司	生产加工	13,158.01	51	22,182.21	3,789.91	19.58
新疆天方恒德医药有限公司	批发零售	2,400.00	65.33	46,187.81	23,992.64	188.27
武汉鑫益投资有限公司	医药投资	1,976.47	96.37	25,551.33	6,094.85	967.25
河南天方药业股份有限公司	医药制造业 批发零售	42,000.00	100	566,221.30	302,425.27	20,925.04
中国医药黑龙江有限公司	批发零售	5,000.00	51	49,746.53	45,589.56	710.70
江西南华(通用)医药有限公司	批发零售	10,000.00	51	77,572.58	116,371.18	452.15
中国医疗器械技术服务有限公司	医疗器械	5,000.00	100	93,929.14	113,704.63	1,770.27
北京美康兴业生物技术有限公司	仓储服务	3,000.00	100	77,572.58	116,371.18	452.15

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用



(二) 可能面对的风险

适用 不适用

结合宏观经济形势和公司实际，2017 年公司可能面临的风险主要有政策性风险、业务模式风险、环保风险、流动性风险和市场供需风险。

1、政策性风险

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医药改革的持续深入，“两票制”、药品招标采购、GMP 认证与飞行检查、仿制药一致性评价、医保控费等政策深刻地影响着国内医药企业的未来发展，从而产生不可避免的政策性风险。

2、业务模式风险

在国际贸易领域中，由于客观存在着信息不对称、客户资信评价、产品价格波动、委托方仓库监管等等不可控因素，因而在业务实际操作中存在风险。“两票制”大范围施行后，对国内医药工业和医药商业的传统业务模式形成巨大冲击，新业务模式的选择也可能带来一定的经营风险。

3、环保风险

近年来，新《环境保护法》已出台，国家对医药制造业的污染物排放标准有所提高，并加强了监管和处罚力度，无形中加大了企业对环保治理的难度和费用开支。

4、流动性风险

公司医药商业业务规模持续快速增长，医药流通领域市场竞争愈加激烈，资金需求量越来越大，从而加大了公司的流动性风险。

5、市场风险

医药行业存在部分品种产能过剩问题，市场的供给与需求不断变化必然导致一系列产品价格的波动，上游原料药厂家产品垄断导致工业产品成本上升；“两票制”加速推进药品流通行业洗牌；在国际贸易领域中，无法避免的贸易摩擦、汇率波动和部分市场的政治经济环境变动也将带来一定的市场风险。

6、技术风险

在医药制造领域的技术创新过程中，存在着技术创新开发的失败、新产品不被市场认可以及上市后被其他同类产品取代的情况。仿制药一致性评价的相关政策要求也使得现有品种的后续技术研发与市场销售工作带来不确定性。

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

一是通过加强“两票制”、药品招采等相关政策研究分析，确定合理的营销策略，把握政策机遇，避免政策变化带来不必要的损失；

二是进一步完善全面风险管理体系建设，加强业务模式的风险管控能力，以严格规范的制度流程排除风险隐患，保证“资金流、物流、票据流”统一，以强化信用风险管理为抓手，降低业务模式风险和流动性风险；

三是进一步加大环保投入力度，大力推进安全环保工作，加强排污综合治理，保证体系内全部工业企业环保达到国家标准，提升企业环保管理水平；

四是公司将继续深化改革创新，推进产业结构和产品结构的转型升级，适应市场需求；

五是根据研发中心定位与功能建设需要，加快推进产品工艺改进，积极构建高层次研发体系，提升自身研发能力，降低技术风险。

(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	决议刊登的披露日期
------	------	------------	-----------



		查询索引	
2016 年年度股东大会	2017-04-19	上海证券交易所网站临 2017-019 号公告	2017-04-20

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 4 月 19 日召开 2016 年年度股东大会，会议审议并通过以下议案：

- 1、公司 2016 年年度报告全文及摘要
- 2、公司 2016 年度董事会报告
- 3、公司 2016 年度监事会报告
- 4、2016 年度独立董事述职报告
- 5、公司 2016 年度财务决算报告
- 6、公司 2016 年度利润分配方案
- 7、关于公司 2017 年向银行申请综合授信额度的议案
- 8、关于公司 2017 年度为控股公司提供银行担保的议案
- 9、关于公司日常关联交易 2016 年实际完成及 2017 年度预计情况的议案
- 10、关于公司 2017 年度向集团财务公司申请综合授信额度的议案
- 11、关于修订《公司章程》的议案

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---



三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未及履行应说明未完成履行的具体原因	如未及履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团	(1) 在本次重组完成后的四年内, 择机将江西省医药集团公司(以下简称“江药集团”)、海南通用康力制药有限公司(以下简称“海南康力”)、北京长城制药厂、上海新兴医药股份有限公司以及武汉鑫益 45.37%股权注入中国医药或转让与非关联第三方。(2) 在注入中国医药或转让与非关联第三方之前, 委托中国医药管理江药集团、海南康力、武汉鑫益 45.37%股权。(3) 在本次重组完成后的四年内, 在符合届时有效的法律法规的前提下将中国通用医药电子商务有限公司(以下简称“通用电商”)股权注入中国医药。如届时相关法律法规仍然限制通用电商注入中国医药, 通用技术集团将向非关联第三方转让通用电商全部股权, 或注销通用电商。	重组完成后四年内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团、天方集团	以解决同业竞争为目的, 将黑龙江省天方医药有限公司(以下简称“黑龙江天方”)股权给予转让。如因任何原因无法实现转让, 则停止黑龙江天方的医药经营业务并相应变更经营范围, 或者, 通过解散、破产等方式关闭该公司, 以彻底解决其与中国医药的同业竞争问题。如通用技术集团与天方集团违反上述承诺, 通用技术集团与天方集团将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。	承诺后三年内	是	是		



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未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	解决同业竞争	通用技术集团、天方集团	通用技术集团及天方集团承诺注销北京天方时代投资有限公司（以下简称“天方时代”）。后天方集团补充承诺，天方时代已不开展任何业务，也无任何人员。除拥有两辆北京牌照机动车外无其他任何资产。因受限北京市小客车数量调控政策的因素，该机动车暂无法过户致其他关联方。因此，天方时代暂无法注销。天方集团承诺天方时代不开展任何业务，也不与中国医药同业竞争。否则将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团	（1）美康中成药保健品进出口公司由于其自身业务原因，不注入中国医药，委托中国医药管理。（2）因国家政策原因以行政划拨、收购、兼并或其他形式增加的资产或业务以外，通用技术集团不会并且将促使本公司下属企业亦不会直接或间接经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务，并避免在中国医药及其控股企业以外的公司、企业增加投资以经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务。（3）如通用技术集团或其下属企业获得任何与中国医药主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，其将立即书面通知中国医药，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予中国医药。（4）如通用技术集团违反上述声明或承诺，将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。	长期有效	是	是		
与重大资产重组	解决关联	通用技术集	（1）通用技术集团及其控制的其他企业将尽量避免或减少与中国	长期有效	是	是		



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



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



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			资公司届时将相应按照 34.67%股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆天方提供资金支持。就中国医药对新疆天方的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天方集团将以上述方式向新疆天方提供资金支持。					
与再融资相关的承诺	股份限售	通用技术集团、天方集团、医控公司	2015 年 12 月 9 日出具承诺：自承诺出具之日起至中国医药本次非公开发行股票完成后六个月内不减持所持中国医药的股票。	2015 年 12 月 9 日至非公开发行股票完成 2016 年 10 月 14 日后六个月内即 2017 年 4 月 13 日	是	是		

1、经公司 2015 年第二次临时股东大会及 2016 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证监会批准，公司向特定投资者非公开发行 A 股股票 55,972,134 股，发行价格 14.05 元/股。其中，医控公司以其持有的武汉鑫益 45.37%的股权参与认购，认购股数 6,150,071 股，相关股权已于 2016 年 9 月 22 日完成工商变更。详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2016-067 号公告。

完成上述与重大资产重组相关的解决同业竞争“重组完成后四年内将武汉鑫益 45.37%股权注入中国医药或转让与非关联第三方”的承诺。

2、截止报告期末，黑龙江天方已经终止了全部医药经营业务，解决了与中国医药的同业竞争。

3、经公司第七届董事会第 8 次会议批准，公司通过收购海南康力 54%股权从而有效减少通用技术集团下属医药资产间同业竞争。截止本报告披露日，公司已经支付全部款项，并完成工商变更及股权过户手续。

4、与再融资相关的关于股份限售的承诺，公司控股股东通用技术集团及其一致行动人天方集团、医控公司未减持中国医药股票，并已于 2017 年 4 月 13 日完成承诺。



四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用



(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁)进展 情况	诉讼(仲 裁)审理 结果及影 响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
中国医药保健品有限公司	上海咸池实业有限公司	北京御盛隆堂科技发展有限公司、大庆乳品厂有限责任公司	代理合同纠纷	2013年3月,中国医药保健品有限公司(下称中国医保)与上海咸池实业有限公司(下称咸池公司)签订委托代理协议,咸池公司委托中国医保与相关外商签订采购及销售合同,代理咸池公司采购及销售有关商品;咸池公司应在外贸采购合同项下的信用证对外付款前7个工作日内,将相当于信用证金额100%的款项足额支付至中国医保指定账户,以便中国医保及时支付信用证下的款项。北京御盛隆堂科技发展有限公司以其拥有的房产为该业务提供了最高额抵押担保,大庆乳品厂有限责任公司提供了信用担保。合同履行过程中,咸池公司未按期回款,导致中国医保垫款8,000多万元人民币。中国医保于2014年7月向法院提起了诉讼。2015年11月19日法院作出一审判决,判令咸池公司向中国医保给付信用证垫款、代理费、违约金等各类款项共计约1.08亿元,判决中国医保对御盛隆堂提供的抵押房产在抵押担保范围内享有优先受偿权,判决大庆乳品厂对咸池公司应偿还的款项承担连带清偿责任。一审判决后,中国医保、咸池公司、御盛隆堂提起了上诉。2016年12月30日,法院作出二审判决:判决咸池公司支付中国医保信用证垫款、银行手续费、代理费及违约金共计约1.03亿元,其它判决与一审判决保持一致。	10,589	否	本案目前处于法院强制执行阶段。北京市第二中级人民法院受理了中国医保的强制执行申请,依法冻结了上海咸池及大庆乳品厂的银行账户并对御盛隆堂及大庆乳品厂的房产进行了轮候查封。	中国医保胜诉,胜诉金额约1.03亿元人民币。	执行中



(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、控股股东及其一致行动人积极践行公开承诺，保证承诺的有序履行。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第七届董事会第 6 次会议及 2016 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2016 年实际完成及 2017 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生日常业务交易，预计 2017 年度交易金额为 43.96 亿元，其中与日常经营相关的关联交易预计金额为 24.57 亿元。报告期内，共发生与日常经营相关的关联交易 8.11 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

为了推进重组承诺履行进度，保障海南康力持续、健康、快速发展，公司收购海南康力 54% 股权。完成本次收购后，中国医药将成为海南康力控股股东，将其纳入公司合并报表范围，解决承诺中同业竞争问题。具体内容详见公司于 2017 年 6 月 8 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的临 2017-022 号公告。

截至本报告披露日，公司已经按照合同支付完毕全部款项，并完成股权及工商变更手续。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第七届董事会第 6 次会议及 2016 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2016 年实际完成及 2017 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生日常业务交易，预计 2017 年度交易金额为 43.96 亿元，其中关联债权债务往来预计金额为 19.39 亿元。报告期内，共发生债权债务往来关联交易 7.69 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用



(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
通用技术集团	中国医药	美康中成药保健品进出口公司股权整体托管	80,645,528.81	2012年8月			托管协议		是	控股股东
通用技术集团	中国医药	医控公司、天方集团股权整体托管	2,845,043,697.87	2013年10月			托管协议		是	控股股东
通用技术集团	中国医药	上海新兴、北京长城制药厂股权整体托管	463,334,653.76	2015年9月28日	2017年12月31日		托管协议		是	控股股东

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国医药	通用技术集团	房屋建筑物	10,675,393.54	2016年9月1日	2017年8月31日		房屋租赁合同	其他业务收入	是	控股股东
新疆天山制药工业有限公司	私营商户	房屋建筑物	3,470,812.89	2017年1月1日	2017年6月30日	181,385.72	房屋租赁合同	其他业务收入	否	
天方集团	天方有限	房屋建筑物	1,836,138.67	2016年6月1日	2018年5月31日	-85,714.26	租赁合同	管理费用	是	参股股东
天方集团	天方有限	土地使用权	11,039,796.61	2017年1月1日	2019年12月31日	-926,640.93	租赁合同	管理费用	是	参股股东
通用技术集团物业管理有限公司	天方有限	房屋建筑物	2,396,917.59	2017年1月1日	2017年12月31日	-162,025.26	租赁合同	管理费用	是	集团兄弟公司



2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	293,632,444.39
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	117,417,208.20
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	117,417,208.20
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.43
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)	117,417,208.20
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)	117,417,208.20
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	总公司为下属控股公司在银行提供担保的余额为 1.17 亿元，提供担保的控股公司主要包括河南省医药、新疆天方、湖北通用和技服公司。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

2016 年 12 月 22 日，公司与委内瑞拉国家外贸公司签订医疗产品合同（详见公司临 2016-085 号《关于签订海外合同的公告》）。报告期内，公司收到新签合同款项约 3,000 万美元，并陆续按合同约定执行。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

公司控股股东通用技术集团积极响应党中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的号召，在国务院扶贫办、国资委的正确领导下，集团党组高度重视，扎实做好定点扶贫工作，积极履行央企社会责任。

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

未来，为充分挖掘武川县蒙古黄芪的价值，在武川县政府的支持下，采用“合资公司+合作社+农户”方式，公司将与当地合作社共同推进相关产业扶贫工作。计划结合当地蒙古黄芪的产品优势，通过引入中国医药质量管理体系，帮助当地农民掌握科学、先进的种植技术，指导农户开展规范化种植，建立涵盖种植、科研、加工、仓储、销售的全过程可追溯管理体系。适时开发当地其他品种中药材，提升当地产业层次，打造武川地产药材知名度，进一步提高当地农民收入水平，以实际行动为完成脱贫攻坚任务作出应有的贡献。

2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内，公司向武川县捐赠 100 万元，大力支持了通用技术集团的定点扶贫工作。根据通用技术集团整体扶贫工作规划，公司天然药物事业部与投资中心相关人员在武川县政府大力协助



下，与武川县当地合作社围绕合作模式、资金投入等核心问题进行多次交流与协商，共同推进下一步相关产业扶贫工作的实施。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	100
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
8. 社会扶贫	
其中：8.2 定点扶贫工作投入金额	100
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

2017 年下半年，公司将继续支持定点扶贫相关工作，并积极与武川县政府、当地合作社深入沟通协作，尽快推进产业扶贫项目的具体落地实施。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

募集资金使用情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 691,902,820.67 元，另支付新股登记费和验资费 115,972.13 元，收到募集资金存款利息 2,061,897.78 元。截至 2017 年 6 月 30 日，募集资金账户结余 43,090.13 元，全部为存款利息。



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)	32,599
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国通用技术(集团)控股有 限责任公司		441,017,272	41.27		无		国有 法人
通用天方药业集团有限公司		107,769,762	10.09		无		国有 法人
上海汽车集团股权投资有限 公司		42,704,626	4.00	42,704,626	质押	7,117,437	其他
中央汇金资产管理有限责任 公司		22,264,000	2.08		未知		其他
中国人寿保险(集团)公司一 传统一普通保险产品	7,830,300	21,822,106	2.04		未知		其他
中国人寿保险股份有限公司 —分红—个人分红—005L— FH002 沪	15,656,650	15,656,650	1.47		未知		其他



通用技术集团医药控股有限公司		14,750,967	1.38	6,150,071	无		国有法人
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰金龙行业精选证券投资基金	1,595,320	14,480,321	1.36		未知		其他
中国建设银行股份有限公司-国泰中小盘成长混合型证券投资基金(LOF)	3,361,026	13,452,982	1.26		未知		其他
中国工商银行股份有限公司-国泰估值优势混合型证券投资基金(LOF)	4,354,076	12,128,692	1.14		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
中国通用技术(集团)控股有限责任公司		441,017,272	人民币普通股	441,017,272			
通用天方药业集团有限公司		107,769,762	人民币普通股	107,769,762			
中央汇金资产管理有限责任公司		22,264,000	人民币普通股	22,264,000			
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品		21,822,106	人民币普通股	21,822,106			
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪		15,656,650	人民币普通股	15,656,650			
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰金龙行业精选证券投资基金		14,480,321	人民币普通股	14,480,321			
中国建设银行股份有限公司-国泰中小盘成长混合型证券投资基金(LOF)		13,452,982	人民币普通股	13,452,982			
中国工商银行股份有限公司-国泰估值优势混合型证券投资基金(LOF)		12,128,692	人民币普通股	12,128,692			
华夏成长证券投资基金		10,619,606	人民币普通股	10,619,606			
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金		9,325,502	人民币普通股	9,325,502			
上述股东关联关系或一致行动的说明		通用天方药业集团有限公司、通用技术集团医药控股有限公司均受公司控股股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海汽车集团股权投资有限公司	42,704,626	2019年10月14日		非公开发行
2	华夏人寿保险股份有限公司-万能保险产品	7,117,437	2019年10月14日		非公开发行
3	通用技术集团医药控股有限公司	6,150,071	2019年10月14日		非公开发行



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	
4	驻马店市佳梦燃气具有限公司	188,668			股改未完成相关程序
5	驻马店市液化公司	188,668			股改未完成相关程序
上述股东关联关系或一致行动的说明		通用技术集团医药控股有限公司受公司控股股东中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,707,861,868.78	3,089,277,450.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	570,043,945.65	663,188,808.69
应收账款	七、5	8,409,141,896.85	6,527,971,464.05
预付款项	七、6	553,082,669.68	508,709,509.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	635,459,924.88	316,169,347.63
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,550,174,496.99	4,684,219,179.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	226,543,785.51	271,278,794.43
流动资产合计		16,652,308,588.34	16,060,814,553.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	684,528,862.54	574,701,286.67
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	46,158,304.99	46,158,304.99
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	14,146,206.43	14,644,593.85
固定资产	七、19	1,415,287,308.19	1,401,374,753.89
在建工程	七、20	230,731,743.26	270,058,637.80
工程物资	七、21	11,931,577.74	11,680,157.88
固定资产清理	七、22	15,671.89	15,671.89
生产性生物资产			
油气资产			



项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产	七、25	264,282,460.77	261,546,471.67
开发支出	七、26	144,727,416.87	137,006,080.58
商誉	七、27	608,497,964.35	608,497,964.35
长期待摊费用	七、28	26,668,865.14	29,058,803.91
递延所得税资产	七、29	106,387,380.96	98,539,698.06
其他非流动资产	七、30	53,825,469.96	8,477,486.21
非流动资产合计		3,607,189,233.09	3,461,759,911.75
资产总计		20,259,497,821.43	19,522,574,465.70
流动负债：			
短期借款	七、31	643,000,000.00	668,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	318,310,105.24	243,473,176.41
应付账款	七、35	6,018,864,258.50	5,573,969,080.32
预收款项	七、36	1,473,276,167.96	1,973,964,305.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	97,058,646.35	140,953,507.75
应交税费	七、38	140,399,234.61	155,228,361.39
应付利息	七、39	147,900.00	
应付股利	七、40	150,673,329.69	553,778.31
其他应付款	七、41	1,262,490,573.06	1,165,984,867.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		470,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		10,104,220,215.41	9,922,597,077.63
非流动负债：			
长期借款	七、45	470,000.00	470,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	1,774,280,558.05	1,774,280,558.05
预计负债			
递延收益	七、51	52,883,428.21	51,572,418.83
递延所得税负债	七、29	117,957,264.79	90,500,370.82
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		1,945,591,251.05	1,916,823,347.70



项目	附注	期末余额	期初余额
负债合计		12,049,811,466.46	11,839,420,425.33
所有者权益			
股本	七、53	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,427,364,285.60	2,427,364,285.60
减：库存股			
其他综合收益	七、57	352,146,769.40	269,776,087.50
专项储备			
盈余公积	七、59	353,150,899.54	353,150,899.54
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,128,320,863.76	2,760,114,512.54
归属于母公司所有者权益合计		7,329,468,352.30	6,878,891,319.18
少数股东权益		880,218,002.67	804,262,721.19
所有者权益合计		8,209,686,354.97	7,683,154,040.37
负债和所有者权益总计		20,259,497,821.43	19,522,574,465.70



母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:中国医药健康产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		966,777,463.29	2,301,277,916.47
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		63,496,234.83	37,393,687.55
应收账款	十七、1	601,457,305.56	571,408,913.88
预付款项		89,562,216.47	128,267,760.76
应收利息			
应收股利		52,704,297.73	
其他应收款	十七、2	6,008,883,203.15	3,429,631,914.73
存货		608,658,391.06	729,174,571.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,938,970.17	15,405,508.50
流动资产合计		8,393,478,082.26	7,212,560,273.76
非流动资产:			
可供出售金融资产		658,405,895.76	548,578,319.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,905,768,579.84	1,905,768,579.84
投资性房地产		10,675,393.54	11,150,240.44
固定资产		3,362,448.87	3,076,582.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,508,187.50	11,695,312.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,513,934.74	10,134,539.58
其他非流动资产		50,000,000.00	
非流动资产合计		2,649,234,440.25	2,490,403,574.86
资产总计		11,042,712,522.51	9,702,963,848.62
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,727,506,242.72	1,843,095,723.88



项目	附注	期末余额	期初余额
预收款项		758,604,548.37	1,123,996,113.27
应付职工薪酬		34,794,538.80	65,547,360.47
应交税费		8,560,555.24	9,356,917.47
应付利息			
应付股利		150,303,959.26	184,407.88
其他应付款		2,408,827,281.53	885,935,475.23
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,088,597,125.92	3,928,115,998.20
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		17,040,120.99	17,040,120.99
预计负债			
递延收益		400,000.00	
递延所得税负债		117,382,256.47	89,925,362.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		134,822,377.46	106,965,483.49
负债合计		5,223,419,503.38	4,035,081,481.69
所有者权益:			
股本		1,068,485,534.00	1,068,485,534.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,791,037,083.43	2,791,037,083.43
减: 库存股			
其他综合收益		352,146,769.40	269,776,087.50
专项储备			
盈余公积		353,150,899.54	353,150,899.54
未分配利润		1,254,472,732.76	1,185,432,762.46
所有者权益合计		5,819,293,019.13	5,667,882,366.93
负债和所有者权益总计		11,042,712,522.51	9,702,963,848.62



合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,256,330,584.47	12,029,456,128.71
其中:营业收入	七、61	14,256,330,584.47	12,029,456,128.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,286,333,499.24	11,273,928,250.09
其中:营业成本	七、61	12,412,367,228.47	10,521,864,980.19
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	43,681,273.29	28,999,036.72
销售费用	七、63	486,034,742.96	433,653,295.22
管理费用	七、64	259,405,123.49	249,915,030.88
财务费用	七、65	27,967,651.22	29,025,463.75
资产减值损失	七、66	56,877,479.81	10,470,443.33
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	12,085,722.91	66,720.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		982,082,808.14	755,594,599.50
加:营业外收入	七、69	11,310,398.47	13,583,374.85
其中:非流动资产处置利得		54,111.75	57,265.53
减:营业外支出	七、70	4,112,065.22	3,574,248.66
其中:非流动资产处置损失		143,956.14	85,514.14
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		989,281,141.39	765,603,725.69
减:所得税费用	七、71	235,660,382.78	177,036,447.99
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		753,620,758.61	588,567,277.70
归属于母公司所有者的净利润		652,647,537.35	509,701,324.84
少数股东损益		100,973,221.26	78,865,952.86
六、其他综合收益的税后净额	七、72		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		82,370,681.90	-39,248,564.70
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		82,370,681.90	-39,248,564.70
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		835,991,440.51	549,318,713.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		735,018,219.25	470,452,760.14
归属于少数股东的综合收益总额		100,973,221.26	78,865,952.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6108	0.5034
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6108	0.5034



母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,661,996,283.56	1,739,591,412.56
减:营业成本	十七、4	1,308,434,245.15	1,496,972,152.18
税金及附加		3,680,442.82	2,267,336.20
销售费用		37,467,039.76	37,314,330.47
管理费用		45,375,465.18	37,776,448.93
财务费用		-75,426,317.10	-53,364,253.79
资产减值损失		-2,018,377.14	-45,817,014.22
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	95,461,785.73	75,048,455.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		439,945,570.62	339,490,867.86
加:营业外收入		977,933.42	2,750.00
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		1,435,890.71	23,814.36
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		439,487,613.33	339,469,803.50
减:所得税费用		86,006,456.90	69,287,201.47
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		353,481,156.43	270,182,602.03
五、其他综合收益的税后净额		82,370,681.90	-39,248,564.70
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		82,370,681.90	-39,248,564.70
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		82,370,681.90	-39,248,564.70
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		435,851,838.33	230,934,037.33
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			



合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,477,221,686.85	10,993,545,466.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		80,725,040.67	89,603,913.97
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	293,072,167.77	293,168,350.25
经营活动现金流入小计		12,851,018,895.29	11,376,317,730.80
购买商品、接受劳务支付的现金		11,946,603,396.49	9,943,296,856.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		445,108,253.30	348,507,018.18
支付的各项税费		568,159,760.68	452,901,199.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	682,522,684.86	456,679,427.90
经营活动现金流出小计		13,642,394,095.33	11,201,384,501.74
经营活动产生的现金流量净额		-791,375,200.04	174,933,229.06
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		12,085,722.91	66,720.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,937,103.66	6,179,648.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,022,826.57	6,246,369.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,299,073.33	63,826,301.42
投资支付的现金		50,000,000.00	284,590,604.88
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		57,000.00
投资活动现金流出小计		82,299,073.33	348,473,906.30



项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额		-65,276,246.76	-342,227,536.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	36,260,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	36,260,000.00
取得借款收到的现金		415,000,000.00	540,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		424,800,000.00	576,260,000.00
偿还债务支付的现金		440,470,000.00	629,747,216.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		188,732,213.26	96,535,960.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,029,360.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	288,000,000.00	740,814,640.00
筹资活动现金流出小计		917,202,213.26	1,467,097,817.27
筹资活动产生的现金流量净额		-492,402,213.26	-890,837,817.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-384,907.89	360,734.07
五、现金及现金等价物净增加额		-1,349,438,567.95	-1,057,771,390.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,995,223,284.41	2,982,643,527.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,645,784,716.46	1,924,872,136.39



母公司现金流量表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,887,669,528.36	2,587,771,754.57
收到的税费返还		23,643,984.07	41,685,785.55
收到其他与经营活动有关的现金		54,521,283.77	75,128,225.62
经营活动现金流入小计		1,965,834,796.20	2,704,585,765.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,923,823,666.07	1,998,845,201.27
支付给职工以及为职工支付的现金		67,740,792.01	43,869,176.77
支付的各项税费		109,178,830.44	76,217,791.68
支付其他与经营活动有关的现金		1,057,498,389.50	1,162,853,492.45
经营活动现金流出小计		3,158,241,678.02	3,281,785,662.17
经营活动产生的现金流量净额		-1,192,406,881.82	-577,199,896.43
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		42,757,488.00	75,048,455.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,757,488.00	75,048,455.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		703,843.61	123,627.00
投资支付的现金		50,000,000.00	71,518,604.88
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			57,000.00
投资活动现金流出小计		50,703,843.61	71,699,231.88
投资活动产生的现金流量净额		-7,946,355.61	3,349,223.19
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,147,215.75	83,039,640.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		134,147,215.75	83,039,640.23
筹资活动产生的现金流量净额		-134,147,215.75	-83,039,640.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			157,141.90
五、现金及现金等价物净增加额		-1,334,500,453.18	-656,733,171.57
加: 期初现金及现金等价物余额		2,301,277,916.47	1,971,937,693.61
六、期末现金及现金等价物余额		966,777,463.29	1,315,204,522.04



合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,427,364,285.60		269,776,087.50		353,150,899.54		2,760,114,512.54	804,262,721.19	7,683,154,040.37
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,068,485,534				2,427,364,285.60		269,776,087.50		353,150,899.54		2,760,114,512.54	804,262,721.19	7,683,154,040.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							82,370,681.90				368,206,351.22	75,955,281.48	526,532,314.60
(一)综合收益总额							82,370,681.90				652,647,537.35	100,973,221.26	835,991,440.51
(二)所有者投入和												9,800,000.00	9,800,000.00



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
减少资本													
1. 股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-284,441,186.13	-30,029,360.00	-314,470,546.13
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											-284,441,186.13	-30,029,360.00	-314,470,546.13
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													



项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-4,788,579.78	-4,788,579.78
四、本期末余额	1,068,485,534			2,427,364,285.60		352,146,769.40		353,150,899.54		3,128,320,863.76	880,218,002.67	8,209,686,354.97	

项目	上期
----	----



	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,012,513,400				1,729,439,075.55		308,898,040.28		311,025,724.70		2,038,440,589.90	638,661,398.72	6,038,978,229.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,012,513,400				1,729,439,075.55		308,898,040.28		311,025,724.70		2,038,440,589.90	638,661,398.72	6,038,978,229.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,972,134				697,925,210.05		-39,121,952.78		42,125,174.84		721,673,922.64	165,601,322.47	1,644,175,811.22
（一）综合收益总额							-39,121,952.78				948,137,287.10	170,514,083.02	1,079,529,417.34
（二）所有者投入和减少资本	55,972,134				697,925,210.05							19,683,239.45	773,580,583.50
1. 股东投入的普通股	55,972,134				720,892,978.77							83,123,968.28	859,989,081.05
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					-22,967,768.72							-63,440,728.83	-86,408,497.55
（三）利润分配								42,125,174.84		-226,463,364.46		-24,596,000.00	-208,934,189.62
1. 提取盈余公积								42,125,174.84		-42,125,174.84			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-184,338,189.62	-24,596,000.00	-208,934,189.62
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													



项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,068,485,534			2,427,364,285.60		269,776,087.50		353,150,899.54		2,760,114,512.54	804,262,721.19	7,683,154,040.37

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月



单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,068,485,534				2,791,037,083.43		269,776,087.50		353,150,899.54	1,185,432,762.46	5,667,882,366.93
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,068,485,534				2,791,037,083.43		269,776,087.50		353,150,899.54	1,185,432,762.46	5,667,882,366.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							82,370,681.90			69,039,970.30	151,410,652.20
(一) 综合收益总额							82,370,681.90			353,481,156.43	435,851,838.33
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-284,441,186.13	-284,441,186.13
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-284,441,186.13	-284,441,186.13
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											



项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,068,485,534				2,791,037,083.43		352,146,769.40		353,150,899.54	1,254,472,732.76	5,819,293,019.13

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,012,513,400				2,070,144,104.66		308,898,040.28		311,025,724.70	990,644,378.55	4,693,225,648.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,513,400				2,070,144,104.66		308,898,040.28		311,025,724.70	990,644,378.55	4,693,225,648.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,972,134				720,892,978.77		-39,121,952.78		42,125,174.84	194,788,383.91	974,656,718.74
(一) 综合收益总额							-39,121,952.78			421,251,748.37	382,129,795.59
(二) 所有者投入和减少资本	55,972,134				720,892,978.77						776,865,112.77
1. 股东投入的普通股	55,972,134				720,892,978.77						776,865,112.77
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									42,125,174.84	-226,463,364.46	-184,338,189.62
1. 提取盈余公积									42,125,174.84	-42,125,174.84	



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 对所有者（或股东）的分配									-184,338,189.62	-184,338,189.62	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,068,485,534				2,791,037,083.43		269,776,087.50		353,150,899.54	1,185,432,762.46	5,667,882,366.93



三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

经过历次配股、换股、转增、股权分置改革及送红股等变更，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司股本变更为人民币 1,068,485,534 股，其中，无限售条件的流通股为 1,012,136,064 股，有限售条件的流通股为 56,349,470 股。

本公司属于医药行业。

经营范围包括：（1）许可经营项目：批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、疫苗、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械Ⅲ、Ⅱ类；眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；Ⅱ类；显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）。（2）一般经营项目：进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料；仓储服务。

本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：高渝文。

本公司之控股母公司为中国通用技术(集团)控股有限责任公司，持有本公司 41.27%的股份。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 49 家，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。



2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，



预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧



失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）一些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值



技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

●以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

●持有至到期投资

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

●贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

●可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。



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

1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，且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；3) 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 其他金融负债



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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、或债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收款项单独计提坏账。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值，公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法和个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。



终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产核算。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面



价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。



采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他等。

(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	9-40	0-5	2.38-10.55
机器设备	年限平均法	4-20	0-5	5.00-25.00



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。



19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3) 无形资产使用寿命的估计方法

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4) 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



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

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

a) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

b) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；



c) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

d) 在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的辞退福利, 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: 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划进行会计处理, 但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 确认为负债: 1) 该义务是本公司承担的现时义务; 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 3) 该义务金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定; 在其他情况下, 最佳估计数按如下方法确定: 1) 或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生金额确定; 2) 或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核, 有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用



(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

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

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 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)；



公司对于与子公司、联营企业及合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：1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；2) 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。

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：1) 商誉的初始确认；2) 同时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）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 股利分配

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

(2) 分部报告

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

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%，6%，11%，13%，17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	0%，15%，25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%，1.5%

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

本公司之子公司海南通用三洋药业有限公司于 2015 年 10 月 30 日获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局及海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201546000014），有效期均三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税；

本公司之子公司新疆天山制药工业有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），按 15% 优惠税率缴纳企业所得税，减税期为 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日；

本公司之子公司天方药业有限公司于 2015 年 12 月 25 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201541000105），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税；

本公司之孙公司美康中药材有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，其种植并销售甘草、大黄可享受免征增值税的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税的规定，其种植并销售甘草、大黄可享受免征所得税的优惠政策；

本公司之孙公司湖北科益药业股份有限公司于 2014 年 10 月 14 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201442000294），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司湖北丽益医药科技有限公司于 2015 年 12 月 29 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201542001007），有效期为 3 年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	813,602.33	408,945.91
银行存款	1,587,953,004.15	2,985,385,443.63
其他货币资金	119,095,262.30	103,483,060.87
合计	1,707,861,868.78	3,089,277,450.41
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本期末，本公司因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资金余额为 62,077,152.32 元，其中：银行汇票保证为 62,077,152.32 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	494,702,424.34	578,267,263.17
商业承兑票据	75,341,521.31	84,921,545.52
合计	570,043,945.65	663,188,808.69

(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	57,431,167.75
商业承兑票据	
合计	57,431,167.75

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	313,082,078.63	



项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	26,695,599.99	
合计	339,777,678.62	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	119,207,576.32	1.36	50,455,718.21	42.33	68,751,858.11	168,157,437.06	2.45	55,350,704.29	32.92	112,806,732.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,649,124,850.46	98.37	320,726,415.42	3.71	8,328,398,435.04	6,676,296,478.48	97.31	266,535,168.74	3.99	6,409,761,309.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,640,146.98	0.27	11,648,543.28	49.27	11,991,603.70	16,319,944.58	0.24	10,916,523.04	66.89	5,403,421.54
合计	8,791,972,573.76	100.00	382,830,676.91		8,409,141,896.85	6,860,773,860.12	100.00	332,802,396.07		6,527,971,464.05



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
古巴 FARMACUBA	33,203,603.21	3,320,360.32	10.00%	本公司之前对古巴业务结算出现的 10%坏账损失,基于谨慎性原则,对古巴业务形成的应收账款采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。
古巴 MEDICUBA	43,187,350.24	4,318,735.02	10.00%	本公司之前对古巴业务结算出现的 10%坏账损失,基于谨慎性原则,对古巴业务形成的应收账款采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。
南通黑尔纺织制品有限公司	26,945,964.02	26,945,964.02	100.00%	收回困难
无锡市康恩杰贸易有限公司	15,870,658.85	15,870,658.85	100.00%	收回困难
合计	119,207,576.32	50,455,718.21	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款:
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
3 个月以内 (含 3 个月)	5,162,204,596.25		0.00%
3 个月-1 年 (含 1 年)	3,114,710,556.23	155,737,418.13	5.00%
1 年以内小计	8,276,915,152.48	155,737,418.13	1.88%
1 至 2 年	171,741,667.32	25,759,990.10	40.00%
2 至 3 年	43,101,238.74	17,240,495.49	70.00%
3 年以上			
3 至 4 年	108,107,056.70	75,674,939.68	70.00%
4 至 5 年	9,820,543.99	6,874,380.79	70.00%
5 年以上	39,439,191.23	39,439,191.23	100.00%
合计	8,649,124,850.46	320,726,415.42	

确定该组合依据的说明:
 参见重要会计政策及会计估计

组合中,采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款:
适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏帐准备的应收账款:
适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 50,028,280.84 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 公司	货款	704,914,235.81	3 个月以内 574,184,657.82 3 个月-1 年以内 130,729,577.99	8.02
B 公司	货款	286,366,381.98	3 个月以内 107,450,963.99 3 个月-1 年以内 178,915,417.99	3.26
C 公司	货款	227,704,484.47	3 个月以内 80,311,330.57 3 个月-1 年以内 147,393,153.90	2.59
D 公司	货款	161,855,337.14	3 个月以内 108,447,079.35 3 个月-1 年以内 52,667,002.94 1-2 年 741,254.85	1.84
E 公司	货款	123,889,468.12	3 个月以内 35,362,309.89 3 个月-1 年以内 88,527,158.23	1.41
合计		1,504,729,907.52		17.12

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	495,176,964.20	89.53	450,292,193.26	88.52
1 至 2 年	25,214,823.74	4.56	46,451,434.61	9.13
2 至 3 年	25,827,806.40	4.67	6,909,256.86	1.36
3 年以上	6,863,075.34	1.24	5,056,624.56	0.99
合计	553,082,669.68	100.00	508,709,509.29	100.00



账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆天方恒德医药有限公司	赛提·提尔力克有限公司	25,505,689.47	2-3 年	合同未执行完毕
新疆天方恒德医药有限公司	香港华远投资有限公司	4,766,934.80	2-4 年	合同未执行完毕
中国医药健康产业股份有限公司	芜湖市惠康工贸有限责任公司	2,223,770.00	3 年以上	合同未执行完毕
中国医疗器械技术服务有限公司	咸阳博信医疗设备有限公司	2,000,000.00	1-2 年	合同未执行完毕
海南通用三洋药业有限公司	武汉慧宝源医药有限公司	1,310,886.00	1-2 年	合同未执行完毕
合计		35,807,280.27		

(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

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
北京美康百泰医药科技有限公司	沃芬医疗器械商贸（北京）有限公司	41,701,219.05	1 年以内	合同未执行完毕
中国医药健康产业股份有限公司	西门子医疗系统有限公司	26,207,480.00	1 年以内	合同未执行完毕
新疆天方恒德医药有限公司	赛提·提尔力克有限公司（进口）	25,505,689.47	2-3 年	合同未执行完毕
天方药业有限公司	驻马店供电公司	19,144,657.41	1 年以内	合同未执行完毕
中国医药黑龙江有限公司	吉林四环制药有限公司	18,727,394.40	1 年以内	合同未执行完毕
合计		131,286,440.33		

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,775,654.84	2.07	14,775,654.84	100.00		14,775,654.84	3.71	14,775,654.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	682,703,025.72	95.26	47,243,100.84	6.92	635,459,924.88	364,640,779.38	91.49	48,471,431.75	13.29	316,169,347.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,123,343.30	2.67	19,123,343.30	100.00		19,123,343.30	4.80	19,123,343.30	100.00	
合计	716,602,023.86	/	81,142,098.98	/	635,459,924.88	398,539,777.52	/	82,370,429.89	/	316,169,347.63



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
北京嘉润丰贸易有限公司	14,775,654.84	14,775,654.84	100.00%	账龄较长款项，收回困难
合计	14,775,654.84	14,775,654.84	100.00%	

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	461,642,811.19		
3 个月-1 年（含 1 年）	93,555,417.78	4,674,503.33	5.00%
1 年以内小计	555,198,228.97	4,674,503.33	0.84%
1 至 2 年	20,575,814.41	3,086,372.17	15.00%
2 至 3 年	13,943,804.75	5,577,521.89	40.00%
3 年以上			
3 至 4 年	12,088,174.20	8,461,721.93	70.00%
4 至 5 年	18,402,180.02	12,881,526.02	70.00%
5 年以上	12,561,455.50	12,561,455.50	100.00%
合计	632,769,657.85	47,243,100.84	

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	不计提坏帐的理由
应收出口退税	47,900,882.13	应收政府款项不存在坏帐风险
广东通用（粤东）有限公司	2,032,485.74	拟新设子公司筹备期借款不存在坏帐风险
合计	49,933,367.87	

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额-1,228,330.91 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用



(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及往来款	406,093,352.75	304,594,768.18
备用金	16,604,464.54	8,742,596.46
应收出口退税	47,900,882.13	51,346,800.31
计提利息		1,125,876.75
其他	246,003,324.44	32,729,735.82
合计	716,602,023.86	398,539,777.52

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汕头大学医学院第一附属医院	保证金	226,000,000.00	3个月以内	31.61	
应收出口退税	税款	47,900,882.13	3个月以内	6.70	
夏邑县第二人民医院	往来款	30,000,000.00	3个月-1年	4.20	1,500,000.00
北京嘉润丰贸易有限公司	往来款	14,775,654.84	三至五年	2.07	14,775,654.84
广州市天河区人民法院	往来款	12,349,026.49	3个月以内	1.73	
合计	/	331,025,563.46	/	46.31	16,275,654.84

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,171,834.83	2,292,024.70	112,149,210.05	229,399,830.00	2,292,024.70	227,107,805.30



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	222,016,833.58	31,405.73	221,985,427.85	203,807,252.26	31,405.73	203,775,846.53
库存商品	4,103,658,922.06	43,840,126.51	4,058,549,395.63	4,024,469,796.47	36,804,756.96	3,987,665,039.51
周转材料						
消耗性生物资产	70,627,709.33		70,627,709.33	58,247,002.64		58,247,002.64
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	57,646,945.61		57,646,945.61	172,911,389.86		172,911,389.86
包装物	14,800,512.75		14,070,342.97	10,842,704.15		10,842,704.15
低值易耗品	11,548,863.61	730,169.78	11,548,863.61	10,666,731.84	730,169.78	9,936,562.06
发出商品	100,428.12		100,428.12	10,447,594.87		10,447,594.87
委托加工物资	3,496,173.82		3,496,173.82	3,285,234.53		3,285,234.53
合计	4,597,068,223.71	46,893,726.72	4,550,174,496.99	4,724,077,536.62	39,858,357.17	4,684,219,179.45

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,292,024.70					2,292,024.70
在产品	31,405.73					31,405.73
库存商品	36,804,756.96	8,077,529.88		1,042,160.33		43,840,126.51
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资						
包装物						
低值易耗品	730,169.78					730,169.78
发出商品						
委托加工物资						
合计	39,858,357.17	8,077,529.88		1,042,160.33		46,893,726.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

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
预缴城市维护建设税	4,728.83	94,037.57
预缴的地方教育费附加	1,591.57	1,618.83
预缴的关税	4,633.75	4,633.75
预缴的教育费附加	2,527.59	91,781.80
预缴的营业税	73,358.06	73,358.06
预缴所得税	2,121,218.01	15,804,502.63
待抵扣进项税	224,335,727.70	255,208,861.79
合计	226,543,785.51	271,278,794.43

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	684,528,862.54		684,528,862.54	574,701,286.67		574,701,286.67
按公允价值计量的	534,379,261.26		534,379,261.26	424,551,685.39		424,551,685.39
按成本计量的	150,149,601.28		150,149,601.28	150,149,601.28		150,149,601.28
合计	684,528,862.54		684,528,862.54	574,701,286.67		574,701,286.67

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	64,850,235.39		64,850,235.39
公允价值	534,379,261.26		534,379,261.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	442,072,131.90		442,072,131.90
已计提减值金额			



(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海新兴医药股份有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00					24.39	
中国联通通信有限公司	42,026,634.50			42,026,634.50					0.15	
河南顺达化工科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
湖北省医药工业研究院有限公司	3,522,966.78			3,522,966.78					15.62	
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.86	
通用技术集团国际仓储运输有限公司	600,000.00			600,000.00					2.00	96,834.91
合计	150,149,601.28			150,149,601.28					/	



(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	46,508,304.99	350,000.00	46,158,304.99	46,508,304.99	350,000.00	46,158,304.99	
合计	46,508,304.99	350,000.00	46,158,304.99	46,508,304.99	350,000.00	46,158,304.99	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,707,581.01	8,289,060.00		32,996,641.01
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	24,707,581.01	8,289,060.00		32,996,641.01
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,036,423.16	3,315,624.00		18,352,047.16
2. 本期增加金额	415,496.82	82,890.60		498,387.42
(1) 计提或摊销	415,496.82	82,890.60		498,387.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,451,919.98	3,398,514.60		18,850,434.58
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	9,255,661.03	4,890,545.40		14,146,206.43
2. 期初账面价值	9,671,157.85	4,973,436.00		14,644,593.85

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	829,207,778.30	1,973,420,925.71	68,958,095.87	23,525,364.70	23,758,267.71	32,664,742.20	2,951,535,174.49
2. 本期增加金额	45,397,425.02	46,318,236.49	3,939,946.04	1,659,997.49	1,625,145.66	678,992.63	99,619,743.33
(1) 购置	3,318,412.79	17,602,322.98	3,939,946.04	1,659,997.49	1,103,611.81	678,992.63	28,303,283.74
(2) 在建工程转入	42,079,012.23	28,715,913.51			521,533.85		71,316,459.59
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	208,883.00	13,027,759.63	629,163.54	10,607.36	13,832.79	1,920,933.05	15,811,179.37
(1) 处置或报废	208,883.00	3,308,142.92	629,163.54			1,920,933.05	6,067,122.51
(2) 其他		9,719,616.71		10,607.36	13,832.79		9,744,056.86
4. 期末余额	874,396,320.32	2,006,711,402.57	72,268,878.37	25,174,754.83	25,369,580.58	31,422,801.78	3,035,343,738.45
二、累计折旧							
1. 期初余额	326,993,163.05	1,114,822,350.58	44,262,100.08	15,169,667.86	15,889,355.68	22,070,826.59	1,539,207,463.84
2. 本期增加金额	13,115,880.17	49,953,284.63	2,552,165.05	1,534,944.02	1,323,694.26	2,009,618.08	70,489,586.21
(1) 计提	13,115,880.17	49,953,284.63	2,552,165.05	1,534,944.02	1,323,694.26	2,009,618.08	70,489,586.21



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
3. 本期减少金额			593,576.55				593,576.55
(1) 处置或报废			593,576.55				593,576.55
4. 期末余额	340,109,043.22	1,164,775,635.21	46,220,688.58	16,704,611.88	17,213,049.94	24,080,444.67	1,609,103,473.50
三、减值准备							
1. 期初余额	4,841,981.97	6,104,295.04			6,679.75		10,952,956.76
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	4,841,981.97	6,104,295.04			6,679.75		10,952,956.76
四、账面价值							
1. 期末账面价值	529,445,295.13	835,831,472.32	26,048,189.79	8,470,142.95	8,149,850.89	7,342,357.11	1,415,287,308.19
2. 期初账面价值	497,372,633.28	852,494,280.09	24,695,995.79	8,355,696.84	7,862,232.28	10,593,915.61	1,401,374,753.89

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	9,092,594.73	4,264,810.99	4,827,783.74		
机器设备	26,214,301.20	20,729,849.35	5,300,102.06	184,349.79	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塘沽三期房产	12,337,987.73	塘沽三期部分房产未办妥产权证书是由于当地政府修建道路占用塘沽三期的部分土地，须与当地政府办理完毕土地补偿后重新办理产权证书

其他说明：

□适用 √不适用



20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆天山制药新厂建设工程	71,249,085.21		71,249,085.21	59,667,890.67		59,667,890.67
天方工业集聚区建设项目	44,933,514.98		44,933,514.98	44,835,258.13		44,835,258.13
天方工业集聚区二期项目	35,245,244.68		35,245,244.68	27,271,004.95		27,271,004.95
巴楚铵盐新厂建设工程	23,328,585.54		23,328,585.54	23,328,585.54		23,328,585.54
北京大兴物流中心项目	19,808,596.39		19,808,596.39	18,488,296.01		18,488,296.01
天健新厂医药物流建设项目	15,977,042.73		15,977,042.73	24,278,206.14		24,278,206.14
天方中药新版 GMP 改造项目	5,641,593.00		5,641,593.00	26,183,476.01		26,183,476.01
广东通用花都仓空调项目	3,793,500.00		3,793,500.00			
广州市从化区中医院智慧药房改造项目	3,023,076.94		3,023,076.94	3,023,076.94		3,023,076.94
新疆天山制剂车间改造	2,829,705.68		2,829,705.68	2,835,024.94		2,835,024.94
天方 208、209、218、219、109 等车间设施技改项目	2,234,704.30		2,234,704.30			
NC 企业管理软件 30%款项/用友网络科技股份有限公司	1,337,777.78		1,337,777.78	1,337,777.78		1,337,777.78
业务分析 CRM\数据仓库、移动平台、招标平台项目	435,000.00		435,000.00	435,000.00		435,000.00
河南天方一卡通项目	391,441.87		391,441.87	391,441.87		391,441.87
泛微协同商务软件	295,384.62		295,384.62	295,384.62		295,384.62
湖北科益合成车间氢化工序扩建项目	180,442.96		180,442.96	145,962.70		145,962.70
广东通用 B2B 电子商务平台一期开发	15,000.00		15,000.00	15,000.00		15,000.00
广州市从化区中医医院门诊西药房装修工程	12,046.58		12,046.58			
天方工业集聚区公共租赁住房建设项目				37,003,787.56		37,003,787.56
天方第一化验室厂房设施大修				523,463.94		523,463.94
合计	230,731,743.26		230,731,743.26	270,058,637.80		270,058,637.80



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆天山制药新厂建设工程	85,500,000.00	59,667,890.67	11,581,194.54			71,249,085.21	83.33%	95.00%				借款加自筹
天方工业集聚区建设项目	600,000,000.00	44,835,258.13	98,256.85			44,933,514.98	7.49%	95.00%				自筹
天方工业集聚区二期项目	1,684,897,600.00	27,271,004.95	7,974,239.73			35,245,244.68	2.09%	3.00%				自筹
巴楚铵盐车间及新厂建设工程	23,000,000.00	23,328,585.54				23,328,585.54	101.43%	95.00%				自筹
北京大兴物流中心项目	23,595,910.00	18,488,296.01	1,320,300.38			19,808,596.39	83.95%	98.00%				自筹
新疆天健药业有限公司现代医药物流配送中心	24,850,000.00	24,278,206.14	3,167,722.12	2,076,185.23	9,392,700.30	15,977,042.73	110.45%	95.00%	258,809.84			借款加自筹
天方中药新版GMP改造项目	29,850,000.00	26,183,476.01		22,622,874.97		5,641,593.00	87.72%	94.68%				借款
广东通用花都仓空调项目	8,430,000.00		3,793,500.00			3,793,500.00	45.00%	45.00%				自筹



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
广州市从化区中医院智慧药房改造项目	17,000,000.00	3,023,076.94				3,023,076.94	17.78%	17.78%				自筹
新疆天山制剂车间改造	3,500,000.00	2,835,024.94			5,319.26	2,829,705.68	81.00%	95.00%				自筹
天方 208、209、219、109 等车间设施技改项目	8,085,000.00		2,234,704.30			2,234,704.30	27.64%	50.00%				自筹
NC 企业管理软件 30%款项/用友网络科技股份有限公司	3,130,400.00	1,337,777.78				1,337,777.78	42.74%	30.00%				自筹
业务分析 CRM\数据仓库、移动平台、招标平台项目	840,000.00	435,000.00				435,000.00	51.79%	51.79%				自筹
河南天方一卡通项目	500,000.00	391,441.87				391,441.87	78.29%	95.00%				自筹
泛微协同商务软件	345,600.00	295,384.62				295,384.62	85.47%	85.47%				自筹
湖北科益合成车间氢化工序扩建项目	987,000.00	145,962.70	34,480.26			180,442.96	18.28%	30.00%				自筹



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广东通用 B2B 电子商务平台一期开发	150,000.00	15,000.00				15,000.00	10.00%	10.00%				自筹
广州市从化区中医医院门诊西药房装修工程	13,371.70		12,046.58			12,046.58	90.09%	90.00%				自筹
天方工业集聚区公共租赁住房建设项目	41,150,000.00	37,003,787.56	4,984,708.41	41,988,495.97			100.00%	100.00%				自筹
河南天方第一化验室厂房设施大修	7,740,000.00	523,463.94	3,900,337.52	3,227,401.46	1,196,400.00		100.00%	100.00%				自筹
佛山通用全自动分包机	1,367,521.38		1,401,501.96	1,401,501.96			100.00%	100.00%				自筹
合计	2,564,932,403.08	270,058,637.80	40,502,992.65	71,316,459.59	10,594,419.56	230,731,743.26	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**21、工程物资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
河南天方拆迁项目转入	11,931,577.74	11,680,157.88
合计	11,931,577.74	11,680,157.88

22、固定资产清理适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备尚未清理完毕	15,671.89	15,671.89
运输设备尚未清理完毕		
合计	15,671.89	15,671.89

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

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用



25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	264,890,293.10	7,974,600.04	56,655,804.35	11,166,808.61	14,450,000.00	355,137,506.10
2. 本期增加金额	9,392,700.30			576,579.60		9,969,279.90
(1) 购置	9,392,700.30			576,579.60		9,969,279.90
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				68,774.92		68,774.92
(1) 处置						
(2) 其他				68,774.92		68,774.92
4. 期末余额	274,282,993.40	7,974,600.04	56,655,804.35	11,674,613.29	14,450,000.00	365,038,011.08
二、累计摊销						
1. 期初余额	46,804,968.90	7,854,600.04	24,311,768.04	5,829,280.51	8,790,416.94	93,591,034.43
2. 本期增加金额	2,664,976.54	19,999.98	3,040,899.90	1,370,845.35	125,641.02	7,222,362.79
(1) 计提	2,664,976.54	19,999.98	3,040,899.90	1,370,845.35	125,641.02	7,222,362.79
3. 本期减少金额				57,846.91		57,846.91
(1) 处置						
(2) 其他				57,846.91		57,846.91
4. 期末余额	49,469,945.44	7,874,600.02	27,352,667.94	7,142,278.95	8,916,057.96	100,755,550.31
三、减值准备						



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
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	224,813,047.96	100,000.02	29,303,136.41	4,532,334.34	5,533,942.04	264,282,460.77
2. 期初账面价值	218,085,324.20	120,000.00	32,344,036.31	5,337,528.10	5,659,583.06	261,546,471.67

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 0.13%



(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大兴工业开发区的工业工业用地	11,508,187.50	土地权属变更手续未办理完毕

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
药品开发	137,006,080.58	22,207,963.15			14,486,626.86	144,727,416.87
合计	137,006,080.58	22,207,963.15			14,486,626.86	144,727,416.87

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
河南泰丰医药有限公司	504,485,407.34			504,485,407.34
美康九州医药有限公司	61,637,565.01			61,637,565.01
上海普康药业有限公司	18,343,208.15			18,343,208.15
湖北丽益医药科技有限公司	17,567,568.84			17,567,568.84
广东通用医药有限公司	4,768,309.10			4,768,309.10
河南天方华中药业有限公司	2,018,896.10			2,018,896.10
湖北科益药业股份有限公司	1,135,474.30			1,135,474.30
河南天方药业中药有限公司	531,974.06			531,974.06
河南天方科技有限公司	28,457.55			28,457.55
合计	610,516,860.45			610,516,860.45

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
河南天方华中药业有限公司	2,018,896.10			2,018,896.10
合计	2,018,896.10			2,018,896.10



说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修	28,126,623.91	2,468,963.23	4,587,796.15	271,105.85	25,736,685.14
中药材种植围栏费用	932,180.00				932,180.00
合计	29,058,803.91	2,468,963.23	4,587,796.15	271,105.85	26,668,865.14

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	437,215,122.39	99,839,598.58	386,985,847.44	91,928,666.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	24,802,766.67	3,720,415.00	24,802,766.67	3,720,415.00
预提费用	18,782,449.18	2,827,367.38	19,176,182.44	2,890,616.75
合计	480,800,338.24	106,387,380.96	430,964,796.55	98,539,698.06

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	469,529,025.88	117,382,256.47	359,701,450.00	89,925,362.50
资产评估增值	3,327,676.75	575,008.32	3,615,556.83	575,008.32
合计	472,856,702.63	117,957,264.79	363,317,006.83	90,500,370.82

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	86,601,443.43	82,142,714.63
可抵扣亏损	26,663,855.69	26,663,855.69
合计	113,265,299.12	108,806,570.32

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年	1,246,055.61	1,246,055.61	
2018年	4,641,237.43	4,641,237.43	
2019年	1,203,328.05	1,203,328.05	
2020年	2,010,865.29	2,010,865.29	
2021年	17,562,369.31	17,562,369.31	
合计	26,663,855.69	26,663,855.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
武汉鑫益购买个人股东股权的投资款		4,788,579.78
中国医药购买海南康力小股东股权款	50,000,000.00	
待抵扣税费	3,825,469.96	3,688,906.43
合计	53,825,469.96	8,477,486.21

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	245,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	390,000,000.00	630,000,000.00
合计	643,000,000.00	668,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	48,768,963.77	
银行承兑汇票	269,541,141.47	243,473,176.41
合计	318,310,105.24	243,473,176.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,796,457,246.21	4,035,956,244.49
1 至 2 年	363,044,931.14	449,250,469.45
2 至 3 年	169,995,250.91	315,175,069.26
3 年以上	689,366,830.24	773,587,297.12
合计	6,018,864,258.50	5,573,969,080.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中轻对外	28,377,719.48	合同未执行完毕
广东瑞宁药业有限公司	12,711,039.37	合同未执行完毕
北京伟龙科仪贸易有限公司	10,782,858.76	合同未执行完毕
广州鸿琪光学仪器科技有限公司	6,150,850.84	合同未执行完毕
Teva Pharmaceutical Industries Ltd.	5,060,573.30	合同未执行完毕
合计	63,083,041.75	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,159,252,958.40	1,761,674,656.10
1 至 2 年	168,851,601.85	139,864,460.05
2 至 3 年	89,290,531.93	46,086,350.90
3 年以上	55,881,075.78	26,338,838.74
合计	1,473,276,167.96	1,973,964,305.79

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京军区北京药品器材供应站	36,315,900.74	合同未执行完毕
上海电气租赁有限公司	24,201,000.00	合同未执行完毕
攀枝花市中心医院	23,049,000.00	合同未执行完毕
中国人民解放军总医院	18,467,924.75	合同未执行完毕
遂宁市第三人民医院	15,417,000.00	合同未执行完毕
合计	117,450,825.49	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	135,532,835.70	338,361,557.84	381,848,853.75	92,045,539.79
二、离职后福利-设定提存计划	4,560,644.74	38,242,935.18	38,554,782.75	4,248,797.17
三、辞退福利	860,027.31	370,326.09	466,044.01	764,309.39
四、一年内到期的其他福利				
合计	140,953,507.75	376,974,819.11	420,869,680.51	97,058,646.35

(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	127,341,036.14	278,259,068.96	318,020,734.91	87,579,370.19
二、职工福利费	72,009.47	21,813,425.22	19,142,540.49	2,742,894.20
三、社会保险费	440,117.41	17,147,126.29	22,074,093.76	-4,486,850.06
其中：医疗保险费	84,172.36	14,230,964.56	14,316,328.92	-1,192.00
工伤保险费	18,593.33	1,135,892.98	1,134,397.02	20,089.29
生育保险费	47,444.27	673,717.20	677,716.27	43,445.20
补充医疗保险费	289,907.45	1,106,551.55	5,945,651.55	-4,549,192.55
四、住房公积金	208,948.01	16,059,122.83	16,051,969.83	216,101.01
五、工会经费和职工教育经费	7,470,724.67	4,754,082.80	6,230,783.02	5,994,024.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣人员报酬		221,819.74	221,819.74	
九、因解除劳动关系给予的补偿		106,912.00	106,912.00	
合计	135,532,835.70	338,361,557.84	381,848,853.75	92,045,539.79

**(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	432,108.38	29,956,227.69	30,139,957.75	248,378.32
2、失业保险费	4,083,120.77	1,320,586.94	1,422,892.61	3,980,815.10
3、企业年金缴费	45,415.59	6,966,120.55	6,991,932.39	19,603.75
合计	4,560,644.74	38,242,935.18	38,554,782.75	4,248,797.17

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	48,140,328.97	31,585,959.75
消费税		
营业税	10,960.78	10,960.78
企业所得税	83,024,886.30	113,510,161.24
个人所得税	2,333,235.03	1,592,517.73
城市维护建设税	2,458,905.88	2,578,986.66
房产税	403,082.58	1,277,153.31
土地使用税	316,713.90	1,606,768.65
教育费附加	1,382,109.16	1,101,030.86
地方教育费附加	873,384.73	746,489.72
关税	643,541.98	106,069.57
其他	812,085.30	1,112,263.12
合计	140,399,234.61	155,228,361.39

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	147,900.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	147,900.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	150,673,329.69	553,778.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	150,673,329.69	553,778.31

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
武汉鑫益投资有限公司股东	369,370.43	369,370.43	股东未领取
驻马店市液化公司	92,203.94	57,855.04	股东未领取
驻马店市佳梦燃气具有限公司	92,203.94	57,855.04	股东未领取
合计	553,778.31	485,080.51	

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	768,687,464.89	573,547,501.51
1 至 2 年	287,489,643.33	228,494,155.28
2 至 3 年	86,615,664.59	231,766,466.92
3 年以上	119,697,800.25	132,176,743.95
合计	1,262,490,573.06	1,165,984,867.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通用天方药业集团有限公司	303,427,165.29	参股股东往来款及资金拆借
TSUMURA & CO.	28,236,212.76	合同未到期
ALPSPharmaceuticalInd.Co.,Ltd.	12,434,032.02	合同未到期
通用技术集团医药控股有限公司	9,000,000.00	参股股东往来款
昆明克林轻工机械有限责任公司	6,750,000.00	合同未到期
合计	359,847,410.07	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



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

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	470,000.00	470,000.00
合计	470,000.00	470,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	年初金额
河南省驻马店市财政局	2004-2-9	2019-2-9	人民币	4.43	470,000.00	470,000.00
合计					470,000.00	470,000.00

46、应付债券**(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用



期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医药储备基金	1,774,280,558.05			1,774,280,558.05	工信部、财政部拨付专项储备资金
合计	1,774,280,558.05			1,774,280,558.05	/

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	51,572,418.83	1,965,000.00	653,990.62	52,883,428.21	
合计	51,572,418.83	1,965,000.00	653,990.62	52,883,428.21	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公租房专项资金	16,982,100.00				16,982,100.00	与资产相关
优质大黄产业化基地建设项目	7,106,461.54				7,106,461.54	与资产相关
赤芍栽培项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
2012 年中央基建投资预算资金 GMP	5,019,000.00		358,500.00		4,660,500.00	与资产相关



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
改造工程						
医药物流配送中心项目基础设施建设配套专项资金	4,559,000.00				4,559,000.00	与资产相关
西北甘草基地建设项目	3,345,490.62	1,300,000.00	295,490.62		4,350,000.00	与资产相关
2013 年支持节能减排成套设备生物医药和食品工业产业链资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
2016 年省重大科技专项项目经费(瑞舒伐他汀钙及片剂开发与产业化项目)	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
驻马店市财政局汇入项目资金	1,230,000.00				1,230,000.00	与资产相关
驻马店市财政局汇入 2012 年省产业结构调整项目资金	1,074,000.00				1,074,000.00	与资产相关
锅炉补贴款	528,000.00				528,000.00	与资产相关
甘草大项目国拨资金		400,000.00			400,000.00	与资产相关
武汉市科技局专利技术转化项目资金(盐酸伐昔洛韦分散片及其制备方法项目)	300,000.00				300,000.00	与收益相关
武汉市工程技术研究中心等科技创新平台”后补助项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
研发服务平台奖补资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
新药盐酸托莫西汀政府补助款	216,666.67				216,666.67	与资产相关
武汉市科技局“呼吸系统疾病治疗新中药沙参麦冬颗粒的临床前研究”项目研发资金	200,000.00				200,000.00	与收益相关
阿昔洛韦氢化可的松乳膏(东湖高新区 2017 年生物产业发展资金)		200,000.00			200,000.00	与收益相关
东湖高新区 2016 年市科技计划项目	197,000.00				197,000.00	与收益相关
环境设备补贴款	165,000.00				165,000.00	与资产相关
武汉市管委会财政局下拨的吸纳本地技术项目奖励		65,000.00			65,000.00	与收益相关
武汉市科技局企业 2015 年吸纳本地技术奖励	39,700.00				39,700.00	与收益相关
武汉市科学技术局下拨的 2016 年度知识产权奖励资助资金	10,000.00				10,000.00	与收益相关
合计	51,572,418.83	1,965,000.00	653,990.62		52,883,428.21	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,420,293,192.14			2,420,293,192.14
其他资本公积	5,579,596.69			5,579,596.69
原制度资本公积转入	1,491,496.77			1,491,496.77
合计	2,427,364,285.60			2,427,364,285.60

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其	269,776,087.50	109,827,575.87		27,456,893.97	82,370,681.90		352,146,769.40



项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	269,776,087.50	109,827,575.87		27,456,893.97	82,370,681.90		352,146,769.40
其他综合收益合计	269,776,087.50	109,827,575.87		27,456,893.97	82,370,681.90		352,146,769.40

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	353,150,899.54			353,150,899.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	353,150,899.54			353,150,899.54

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	2,760,114,512.54	2,038,440,589.90
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	2,760,114,512.54	2,038,440,589.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	652,647,537.35	509,701,324.84
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	284,441,186.13	184,338,189.62
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,128,320,863.76	2,363,803,725.12

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,171,588,764.90	12,366,802,901.91	11,978,956,829.46	10,491,005,751.28
其他业务	84,741,819.57	45,564,326.56	50,499,299.25	30,859,228.91
合计	14,256,330,584.47	12,412,367,228.47	12,029,456,128.71	10,521,864,980.19

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		2,500,461.38
城市维护建设税	19,035,321.11	15,439,343.20
教育费附加	7,625,768.55	6,657,357.54
资源税		
房产税		
土地使用税		
地方教育费附加	4,998,392.93	4,388,041.24
其他	12,021,790.70	13,833.36
合计	43,681,273.29	28,999,036.72

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营人员薪酬	165,486,415.97	128,085,918.67
运输费	45,453,925.01	45,001,349.62
包装费	1,625,319.41	3,777,368.26
保险费	2,021,523.76	1,394,082.99
展览费	927,045.00	10,580,735.00
保管费	8,808,142.25	5,001,992.65
检验费	2,101,688.41	2,338,374.73
劳务手续费	89,506,054.65	21,156,520.61
广告费	8,488,674.94	8,992,601.99
商品损耗	661,666.72	57,451.48
佣金支出	19,584,287.01	46,197,754.25
样品费	194,280.47	157,273.07
业务招待费	14,715,317.63	13,166,821.40
交通费	5,625,090.94	3,222,114.50



项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	8,064,008.43	8,870,049.67
会议费	6,509,580.43	5,609,430.00
出国费	1,499,223.76	1,083,571.54
办公费	5,288,974.69	3,932,275.63
邮电费	1,756,884.75	1,810,919.44
咨询费	24,267,194.61	45,706,019.54
其他	73,449,444.12	77,510,670.18
合计	486,034,742.96	433,653,295.22

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	110,522,380.51	97,392,269.32
离退休职工费用	380,308.30	133,209.80
财产保险费	638,813.41	378,767.39
折旧费	15,677,824.54	15,925,375.28
无形资产摊销	7,397,520.59	7,062,725.08
长期待摊费用摊销	2,993,863.03	2,227,665.46
业务招待费	3,851,127.32	3,100,483.56
交通费	1,703,006.54	1,631,774.66
差旅费	4,686,281.98	3,488,514.41
会议费	909,452.98	958,970.73
出国费	99,946.66	76,844.41
办公费	4,760,458.42	3,068,978.20
邮电费	786,506.49	976,686.90
书报资料费	187,637.45	323,480.28
水电费	5,015,502.44	4,013,381.22
修理费	9,070,314.05	8,104,718.03
租赁费	17,204,209.47	14,197,911.12
咨询费	3,225,993.82	3,351,754.44
诉讼费	180,096.29	82,270.00
审计费	791,096.00	582,354.42
广告宣传费	451,331.24	375,134.62
培训费	686,350.28	451,399.23
商标注册费	164,495.14	9,708.85
技术转让费		
研究与开发费	23,559,401.27	32,858,404.58
董事会会费	901,196.26	414,735.87
房地产税		4,308,814.21
印花税		6,991,245.14
车船使用税		36,397.36
内部费用分摊		
其他	43,560,009.01	37,391,056.31
合计	259,405,123.49	249,915,030.88

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,879,660.55	31,152,275.23
减：利息收入	-14,074,266.86	-14,399,514.08
手续费	4,426,080.97	5,742,771.61
汇兑损益	7,422,269.76	-2,102,136.34
其他	12,313,906.80	8,632,067.33
合计	27,967,651.22	29,025,463.75

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	48,799,949.93	10,470,443.33
二、存货跌价损失	8,077,529.88	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
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	56,877,479.81	10,470,443.33

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	12,085,722.91	66,720.88
处置可供出售金融资产取得的投资收益		



项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	12,085,722.91	66,720.88

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	54,111.75	57,265.53	54,111.75
其中：固定资产处置利得	54,111.75	57,265.53	54,111.75
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	8,697,426.50	12,399,763.76	8,697,426.50
违约赔偿收入	6,000.00		6,000.00
其他	2,552,860.22	1,126,345.56	2,552,860.22
合计	11,310,398.47	13,583,374.85	11,310,398.47

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
洋浦经济开发区企业发展扶植资金	5,379,171.96	5,722,491.76	与收益相关
出口奖励资金	1,421,963.92	23,372.00	与收益相关
甘草项目资金	730,000.00		与收益相关
2012年中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	358,500.00	358,500.00	与资产相关
西北甘草基地建设项目	295,490.62	146,400.00	与资产相关
“地方特色”工业专项资金	150,000.00		与收益相关
2016年武昌区社零额奖励	100,000.00		与收益相关
驻马店市科学技术局科技创新人才奖	100,000.00		与收益相关
锅炉补贴	70,000.00		与资产相关
中小企业开拓市场项目扶持资金	48,700.00		与收益相关
2016年中小企业国际市场开拓资金	37,600.00		与收益相关
新疆大学生就业补贴	6,000.00		与收益相关
医药物流配送中心项目基础设施建设配套专项资金		4,559,000.00	与资产相关
郑州市 2015 年科技型中小企业技术创新基金项目补助资金		270,000.00	与收益相关
创新基金项目资金		320,000.00	与收益相关
南疆三地州短平快项目补助资金		1,000,000.00	与收益相关
合计	8,697,426.50	12,399,763.76	/

其他说明：

□适用 √不适用

**70、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	143,956.14	85,514.14	143,956.14
其中：固定资产处置损失	143,956.14	85,514.14	143,956.14
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
资产报废、毁损损失	655,226.25	954,557.64	655,226.25
罚款支出	2,255,869.49	1,519,089.99	2,255,869.49
赔偿金、违约金等支出	4,270.00		4,270.00
其他	52,743.34	1,015,086.89	52,743.34
合计	4,112,065.22	3,574,248.66	4,112,065.22

71、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	243,508,065.68	175,867,272.68
递延所得税费用	-7,847,682.90	1,169,175.31
合计	235,660,382.78	177,036,447.99

(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	989,281,141.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	241,032,449.86
子公司适用不同税率的影响	-1,187,945.81
调整以前期间所得税的影响	26,341,798.96
非应税收入的影响	-23,865,446.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,875,590.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,152.86
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	-1,738,730.19
所得税费用	235,660,382.78

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	197,439,779.01	254,786,993.77
补贴款及扶持基金	13,990,964.40	3,712,539.41
利息收入	12,861,810.86	9,622,045.83
租金	9,636,182.37	4,134,253.29
其他	59,143,431.13	20,912,517.95
合计	293,072,167.77	293,168,350.25

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	411,372,530.62	179,953,876.85
运输费	30,482,942.50	42,310,760.97
咨询费	31,129,775.28	46,395,301.60
差旅会议费	22,163,068.84	18,844,321.92
租赁费	21,518,154.63	15,135,301.24
业务招待费	17,334,126.80	15,642,481.35
保管费	3,047,078.35	3,608,217.75
办公费	7,652,652.49	6,448,151.44
佣金支出	3,670,946.38	1,798,613.21
检验费	1,592,506.11	678,652.06
通讯费	1,767,392.31	2,175,206.41
其他	130,791,510.55	123,688,543.10
合计	682,522,684.86	456,679,427.90

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上海新兴项目股权受让手续费		57,000.00
合计		57,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付银行临时性拆借款	288,000,000.00	740,814,640.00
合计	288,000,000.00	740,814,640.00

74、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	753,620,758.61	588,567,277.70
加：资产减值准备	56,877,479.81	10,470,443.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,987,973.63	73,380,543.76
无形资产摊销	7,222,362.79	7,152,322.40
长期待摊费用摊销	4,587,796.15	2,036,848.74
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）	143,956.14	28,248.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	651,423.46	954,557.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,967,651.22	16,752,761.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,085,722.91	-66,720.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,847,682.90	-2,861,371.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,456,893.97	-13,082,854.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	134,044,682.46	-568,691,675.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,150,460,976.49	-2,190,208,987.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	295,458,204.02	2,250,501,835.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-791,375,200.04	174,933,229.06
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	1,645,784,716.46	1,924,872,136.39
减：现金的期初余额	2,995,223,284.41	2,982,643,527.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,349,438,567.95	-1,057,771,390.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,645,784,716.46	2,995,223,284.41
其中：库存现金	813,602.33	408,945.91
可随时用于支付的银行存款	1,587,953,004.15	2,971,425,160.23
可随时用于支付的其他货币资金	57,018,109.98	23,389,178.27
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	1,645,784,716.46	2,995,223,284.41
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	62,077,152.32	94,054,166.00

其他说明：

□适用 √不适用

75、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

76、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	62,077,152.32	保函、银行承兑汇票保证金
应收票据	57,431,167.75	质押对外开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	30,659,933.56	抵押开具承兑汇票及融资
无形资产	15,853,710.47	抵押开具承兑汇票及融资
合计	166,021,964.10	/

77、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			349,260,955.82
其中：美元	47,905,720.53	6.7744	324,532,513.16
欧元	3,190,931.49	7.7496	24,728,442.66
应收账款			456,068,948.76
其中：美元	64,364,630.65	6.7744	436,031,753.89



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	2,585,577.95	7.7496	20,037,194.87
应付账款			137,938,095.25
其中：美元	12,818,672.55	6.7744	86,838,815.34
欧元	394,610.83	7.7496	3,058,076.09
日元	793,884,726.78	0.0605	48,030,025.97
英镑	1,268.14	8.8144	11,177.85

其他说明：

计入当期损益的汇兑损益损失为 7,422,269.76 元。

(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

78、套期

适用 不适用

79、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
与收益相关	7,973,435.88	营业外收入-政府补助	7,973,435.88
与资产相关	723,990.62	营业外收入-政府补助	723,990.62

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形



适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年度新设立的子公司

公司名称	纳入合并范围的原因	持股比例（%）	注册资本
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	设立	51.00	20,000,000.00
湖北襄阳通用医药有限公司	设立	100.00	10,000,000.00

黑龙江通用医疗设备贸易有限公司系由本公司子公司中国医药黑龙江有限公司和上海耕仪贸易中心于 2017 年 1 月共同出资组建的有限责任公司，统一社会信用代码：91230199MA19693Q6C。经营范围：公司经营范围：批发兼零售：医疗器械、机电设备、机械产品、消毒用品、仪器仪表、电子产品、计生用品、照相器材、环保设备、医疗设备维修、机电设备安装及维修（不含特种设备）、技术服务、货运代理服务（不含水运）、仓储服务（不含危险品）。

湖北襄阳通用医药有限公司系由本公司的孙公司湖北通用药业有限公司 2017 年 4 月出资建立的有限责任公司，统一社会信用代码 91420607MA48YF0329。经营范围：中成药、化学药原料、化学药制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂、蛋白同化制剂、肽类激素批发；玻璃仪器、保健食品、一、二、三类医疗器械销售；农副土特产品购销；中药材种植及收购。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

6、其他

适用 不适用



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中国医药保健品有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
美康中药材有限公司	北京	北京	销售		100.00	同一控制下企业合并
美康医药化工有限公司	北京	北京	销售		100.00	同一控制下企业合并
美康国际贸易发展有限公司	北京	北京	销售		100.00	同一控制下企业合并
美康医疗器械敷料有限公司	北京	北京	销售		100.00	同一控制下企业合并
美康(香港)国际有限公司	香港	香港	销售		100.00	投资设立
海南通用三洋药业有限公司	海南	海南	生产	100.00		同一控制下企业合并
湖北通用药业有限公司	武汉	武汉	销售		51.00	同一控制下企业合并
湖北十堰通用医药有限公司	武汉	武汉	销售		51.00	投资设立
河南天方药业股份有限公司	河南	河南	生产	100.00		同一控制下企业合并
天方药业有限公司(注1)	河南	河南	生产		100.00	同一控制下企业合并
河南天方科技有限公司	河南	河南	生产		80.00	同一控制下企业合并
河南天方华理医药科技有限公司	河南	河南	生产		70.00	同一控制下企业合并
河南天方医药化工有限公司	河南	河南	生产		60.00	同一控制下企业合并
河南天方药业中药有限公司	河南	河南	生产		97.74	同一控制下企业合并
上海普康药业有限公司	上海	上海	生产		70.00	同一控制下企业合并
河南省医药有限公司	河南	河南	销售		60.00	同一控制下企业合并
河南大药房连锁经营有限公司	河南	河南	销售		100.00	同一控制下企业合并
河南豫鼎药业有限公司	河南	河南	销售		100.00	同一控制下企业合并
遂平华鼎医药有限公司	河南	河南	销售		60.00	同一控制下企业合并
天方药业濮阳有限公司	河南	河南	销售		60.00	同一控制下企业合并
河南泰丰医药有限公司	河南	河南	销售		70.00	非同一控制下企业合并
海南弘远医药有限公司	河南	海南	销售		100.00	非同一控制下企业合并
郑州强丰医疗设备有限公司	河南	河南	销售		100.00	非同一控制下企业合并
郑州金恒丰医疗设备有限公司	河南	河南	销售		100.00	非同一控制下企业合并
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	北京	销售	87.15	12.85	同一控制下企业合并
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	北京	仓储服务	100.00		同一控制下企业合并
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	新疆	销售	65.33		同一控制下企业合并
新疆天健药业有限公司	新疆	新疆	销售		100.00	同一控制下企业合并
喀什通惠医药有限公司	新疆	新疆	销售		72.22	同一控制下企业合并
武汉鑫益投资有限公司	武汉	武汉	研发生产	96.372		同一控制下企业合并
湖北丽益医药科技有限公司	武汉	武汉	研发		59.00	同一控制下企业合并
湖北科益药业股份有限公司	武汉	武汉	生产		74.54	同一控制下企业合并
美康九州医药有限公司	北京	北京	销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京美康永正医药有限公司	北京	北京	销售		92.00	非同一控制下企业合并
北京永正利源医疗器械有限公司	北京	北京	销售		51.00	投资设立
广东通用医药有限公司	广州	广州	销售		51.00	非同一控制下企业合并
佛山通用医药有限公司	佛山	佛山	销售		51.00	投资设立
新疆天山制药工业有限公司	新疆	新疆	生产	51.00		非同一控制下企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
巴楚县天山天然植物制品有限公司	新疆	新疆	生产		100.00	非同一控制下企业合并
新疆甘草产业发展有限责任公司	新疆	新疆	生产		65.00	非同一控制下企业合并
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	北京	销售	60.00		投资设立
河北博世林科技有限公司	河北	河北	销售		60.00	投资设立
河南普乐生科技有限公司	河南	河南	销售		72.00	投资设立
天津慧康百泰科技有限公司	天津	天津	销售		51.00	投资设立
江西南华（通用）医药有限公司	江西	江西	销售	51.00		投资设立
中国医药黑龙江有限公司	黑龙江	黑龙江	销售	51.00		投资设立
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	黑龙江	黑龙江	销售		51.00	投资设立
湖北襄阳通用医药有限公司	湖北	湖北	销售		100.00	投资设立

其他说明：

注：

根据《关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》和《关于签订〈换股吸收合并协议〉的议案》约定的实施方案，本公司的子公司河南天方药业股份有限公司于 2013 年 11 月设立了全资子公司——天方药业有限公司（以下简称“天方有限”），注册资本 4.2 亿元，随后本公司陆续将与药品生产相关的批准文号向天方有限转移。

2014 年 9 月，经本公司批准，河南天方药业股份有限公司以 2013 年度经审计净资产 94,162.26 万元为基础，除保留税款及少量往来款项外，将长期股权投资和其他资产、负债转入天方有限，并开始以天方有限为主体，开展生产经营活动，河南天方药业股份有限公司目前主要是处理预留业务和善后事宜。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京美康百泰医药科技有限公司	40	37,002,986.91	20,512,400.00	206,619,757.80
河南省医药有限公司	40	5,152,124.28		93,785,880.90
新疆天山制药工业有限公司	49	61,586.50		69,126,621.82
广东通用医药有限公司	49	8,436,460.95		91,282,858.27
武汉鑫益投资有限公司	3.628	407,140.03		5,665,251.50
江西南华（通用）医药有限公司	49	2,215,529.75		55,448,180.79
湖北科益药业股份有限公司	25.46	2,432,989.99		49,892,782.86
河南普乐生科技有限公司	28	11,508,119.26	5,748,960.00	47,607,528.06
新疆天方恒德医药有限公司	34.67	646,701.17		24,350,042.83
河北博世林科技有限公司	40	7,642,624.00	3,768,000.00	32,267,513.15
北京美康永正医药有限公司	8	773,371.35		15,128,691.20
上海普康药业有限公司	30	186,944.33		11,724,173.76
湖北通用药业有限公司	49	4,122,988.95		30,248,322.05
天方药业濮阳有限公司	40	426,598.76		6,702,076.61
河南天方科技有限公司	20	133,554.51		5,180,897.44
遂平华鼎医药有限公司	40	874,350.34		7,555,771.04
湖北丽益医药科技有限公司	41	5,319.27		2,777,581.60
天津慧康百泰科技有限公司	49	1,491,393.82		6,019,258.05
喀什通惠医药有限公司	27.78	17,391.09		2,426,856.34



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
新疆甘草产业发展有限责任公司	35	70,127.73		1,957,680.96
河南天方药业中药有限公司	2.26	-60,624.76		-278,403.87
河南天方医药化工有限公司	40	0.00		-2,965,512.60
河南天方华理医药科技有限公司	30	0.00		-8,191,727.63
中国医药黑龙江有限公司	49	3,470,279.15		32,935,484.92
河南泰丰医药有限公司	30	12,381,569.52		56,255,153.61
湖北十堰通用医药有限公司	49	72,153.49		5,080,449.00
佛山通用医药有限公司	49	1,456,747.26		11,958,599.05
北京永正利源医疗器械有限公司	49	20,028.14		9,831,467.69
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	49	24,765.46		9,824,765.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京美康百泰医药科技有限公司	57,139.73	1,653.58	58,793.31	23,436.97		23,436.97	59,046.16	1,634.78	60,680.94	27,229.90		27,229.90
北京美康永正医药有限公司	191,795.79	5,310.07	197,105.86	178,221.01		178,221.01	181,719.21	5,207.93	186,927.14	169,006.91		169,006.91
北京永正利源医疗器械有限公司	2,943.65	12.07	2,955.72	949.29		949.29	2,419.22	0	2,419.22	416.89		416.89
佛山通用医药有限公司	24,397.61	395.89	24,793.50	22,352.97		22,352.97	11,357.14	305.48	11,662.62	9,519.39		9,519.39
广东通用医药有限公司	223,535.39	4,126.40	227,661.79	209,193.49		209,193.49	182,766.45	3,646.16	186,412.61	169,514.41		169,514.41
河北博世林科技有限公司	20,070.35	243.1	20,313.45	12,246.57		12,246.57	17,159.31	216.95	17,376.26	10,278.04		10,278.04
河南和鼎医药有限公司	5,772.27	3,824.72	9,596.99	7,921.47		7,921.47	5,633.01	3,830.12	9,463.13	7,894.26		7,894.26
河南华鼎医药有限公司	8,573.33	1,167.47	9,740.80	7,851.86		7,851.86	8,425.20	1,164.07	9,589.27	7,918.92		7,918.92
河南普乐生科技有限公司	31,904.12	350.4	32,254.52	15,251.83		15,251.83	24,227.27	298	24,525.27	9,579.43		9,579.43
河南省医药有限公司	191,518.89	7,165.95	198,684.84	177,088.23		177,088.23	161,560.96	6,942.34	168,503.30	147,914.79		147,914.79
河南泰丰医药有限公司	53,855.93	6,487.46	60,343.39	53,182.97		53,182.97	44,738.78	6,577.74	51,316.52	46,154.37		46,154.37
河南天方华理医药科技有限公司	12.08	275.36	287.44	3,018.02		3,018.02	12.08	275.36	287.44	3,018.02		3,018.02
河南天方科技有限公司	4,955.75	236.38	5,192.13	2,601.68		2,601.68	7,370.59	249.41	7,620.00	5,096.33		5,096.33
河南天方药业中药有限公司	2,681.25	4,350.99	7,032.24	6,264.60		6,264.60	2,226.32	4,186.05	6,412.37	7,375.99		7,375.99
河南天方医药化工有限公司	9.69	3.54	13.23	754.6		754.6	9.69	3.54	13.23	754.6		754.6
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	2,652.19	7.17	2,659.36	654.31		654.31						
湖北科益药业股份有限公司	13,277.79	9,143.66	22,421.45	3,929.50	91.17	4,020.67	12,051.90	9,495.65	21,547.55	4,017.71	84.67	4,102.38
湖北丽益医药科技有限公司	766.9	914.43	1,681.33	962.76	40	1,002.76	1,000.68	917.87	1,918.55	1,221.27	20	1,241.27
湖北十堰通用医药有限公司	4,716.54	123.79	4,840.33	3,803.51		3,803.51	2,591.44	78.32	2,669.76	1,647.66		1,647.66



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
湖北通用药业有限公司	51,921.87	3,175.65	55,097.52	48,943.18		48,943.18	41,132.69	2,070.28	43,202.97	37,882.54		37,882.54
江西南华（通用）医药有限公司	77,471.13	101.45	77,572.58	66,256.62		66,256.62	70,140.60	91.88	70,232.48	59,368.67		59,368.67
喀什通惠医药有限公司	5,408.10	950.66	6,358.76	5,485.10		5,485.10	4,830.05	992.31	5,822.36	4,954.97		4,954.97
上海普康药业有限公司	2,484.53	3,924.29	6,408.82	2,483.45		2,483.45	2,204.49	4,050.76	6,255.25	2,392.20		2,392.20
天津慧康百泰科技有限公司	1,579.42	9.16	1,588.58	360.16		360.16	1,069.42	11.87	1,081.29	157.24		157.24
武汉鑫益投资有限公司	921.04	9,108.88	10,029.92	1,741.05		1,741.05	966.16	9,108.88	10,075.04	1,796.51		1,796.51
新疆甘草产业发展有限责任公司	262.28	323.76	586.04	26.7		26.7	261.97	326.84	588.81	49.51		49.51
新疆天方恒德医药有限公司	30,005.92	3,828.67	33,834.59	28,735.74		28,735.74	31,561.67	3,899.37	35,461.04	30,376.29		30,376.29
新疆天山制药工业有限公司	11,416.23	10,429.38	21,845.61	6,614.85	102.13	6,716.98	13,217.58	9,383.88	22,601.46	7,383.24	102.13	7,485.37
中国医药黑龙江有限公司	47,723.00	1,404.17	49,127.17	42,408.22		42,408.22	34,332.07	432.29	34,764.36	28,751.06		28,751.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京美康百泰医药科技有限公司	41,411.56	7,033.40	7,033.40	-9,504.63	37,951.69	5,118.76	5,118.76	-2,590.49
北京美康永正医药有限公司	197,115.44	964.63	964.63	-36,499.81	178,212.93	1,157.62	1,157.62	-24,043.31
北京永正利源医疗器械有限公司	1,602.63	4.09	4.09	89.51				
佛山通用医药有限公司	22,867.49	297.3	297.3	-5,546.27				
广东通用医药有限公司	242,781.89	1,570.11	1,570.11	-17,861.89	219,246.61	1,359.59	1,359.59	-5,127.17
河北博士林科技有限公司	16,419.86	1,910.66	1,910.66	1,134.34	13,033.77	1,390.57	1,390.57	-1,088.10
河南和鼎医药有限公司	5,478.01	106.65	106.65	217.43	5,088.04	98.96	98.96	-187.48
河南华鼎医药有限公司	6,844.24	218.59	218.59	-1,091.07	7,543.76	214.9	214.9	-1,565.54
河南普乐生科技有限公司	17,712.56	4,110.04	4,110.04	2,262.52	14,942.97	3,296.60	3,296.60	-233.38



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
河南省医药有限公司	145,953.74	1,008.08	1,008.08	-5,675.49	129,382.10	835.16	835.16	-20,272.84
河南泰丰医药有限公司	32,189.88	4,127.19	4,127.19	228.05	12,670.75	479.98	479.98	-7,879.30
河南天方华理医药科技有限公司			0					
河南天方科技有限公司	4,582.53	66.78	66.78	241.83	7,956.54	309.34	309.34	741.27
河南天方药业中药有限公司	106.86	-268.73	-268.73	-452.75	14.47	-387.66	-387.66	-570.15
河南天方医药化工有限公司								-0.05
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	1,134.91	5.05	5.05	-1,617.70				
湖北科益药业股份有限公司	5,784.08	955.61	955.61	936.1	4,906.99	538.81	538.81	1,520.39
湖北丽益医药科技有限公司	452.77	1.3	1.3	-41.41	0.29	-375.91	-375.91	-327.14
湖北十堰通用医药有限公司	1,849.37	14.73	14.73	-877.05				
湖北通用药业有限公司	60,691.93	833.91	833.91	-7,593.15	38,576.99	638.16	638.16	-7,092.33
江西南华(通用)医药有限公司	116,371.18	452.15	452.15	-29,748.69	82,010.17	30.82	30.82	-23,483.00
喀什通惠医药有限公司	2,852.88	6.26	6.26	-135.2	2,639.16	-18.58	-18.58	70.68
上海普康药业有限公司	1,972.65	62.31	62.31	-94.79	2,291.23	24.7	24.7	-261.33
天津慧康百泰科技有限公司	2,265.33	304.37	304.37	-25.44	3,741.53	148.81	148.81	-166.97
武汉鑫益投资有限公司		10.34	10.34	-56		0.85	0.85	-0.02
新疆甘草产业发展有限责任公司	45.08	20.04	20.04	-1.87	327.35	5.56	5.56	-13.04
新疆天方恒德医药有限公司	13,172.02	14.11	14.11	-1,551.55	11,513.37	-43.79	-43.79	-2,280.77
新疆天山制药工业有限公司	2,632.12	12.53	12.53	-663.31	3,896.64	-38.82	-38.82	-1,031.82
中国医药黑龙江有限公司	44,454.65	705.64	705.64	-9,936.53	12,505.39	327.89	327.89	-8,119.38



(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

报告期内,公司下属子公司武汉鑫益收购其子公司湖北科益 3.7%的少数股权,该交易完成后,持股比例由 70.84%增至 74.54%。

(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

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
—现金	4,788,579.78
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	4,788,579.78
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,788,579.78
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用



十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。



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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	684,528,862.54			684,528,862.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	684,528,862.54			684,528,862.54
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	684,528,862.54			684,528,862.54
(五) 交易性金融负债				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例 (%)
中国通用技术 (集团) 控股有限责任公司	北京丰 台区	投资、资产经营、 资产管理	70 亿元	41.27%	41.27%

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国医药保健品有限公司	北京	销售	30000 万	100%	100%
海南通用三洋药业有限公司	海南	生产	10000 万	100%	100%
河南天方药业股份有限公司	河南	生产	42000 万	100%	100%
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	销售	5000 万	100%	100%
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	仓储服务	3000 万	100%	100%
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	销售	2400 万	65.33%	65.33%
武汉鑫益投资有限公司	武汉	研发、生产	1976 万	96.37%	96.37%
美康九州医药有限公司	北京	销售	8500 万	100%	100%
新疆天山制药工业有限公司	新疆	生产	13158 万	51%	51%
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	销售	5000 万	60%	60%
江西南华 (通用) 医药有限公司	江西	销售	10000 万	51%	51%
中国医药黑龙江有限公司	黑龙江	销售	5000 万	51%	51%



3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通用天方药业集团有限公司	参股股东
通用技术集团医药控股有限公司	参股股东
江西南华医药有限公司	其他
西藏天晟泰丰药业有限公司	其他
美康中成药保健品进出口公司	集团兄弟公司
海南通用康力制药有限公司	集团兄弟公司
上海新兴医药股份有限公司	集团兄弟公司
黑龙江省天方医药有限公司	集团兄弟公司
江西省医药集团公司	集团兄弟公司
通用（北京）投资基金管理有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团国际物流有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团物业管理有限公司	集团兄弟公司
烟台通盛置业有限公司	集团兄弟公司
中国海外经济合作总公司	集团兄弟公司
中国技术进出口总公司	集团兄弟公司
中国机械进出口（集团）有限公司	集团兄弟公司
中国轻工业品进出口总公司	集团兄弟公司
中国通用咨询投资有限公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口（集团）公司	集团兄弟公司
中机国际招标有限公司	集团兄弟公司
中技国际招标有限公司	集团兄弟公司
中仪国际招标有限公司	集团兄弟公司
北京通用时代房地产开发有限公司	集团兄弟公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通用技术集团国际物流有限公司	接受劳务	1,029,534.94	
美康中成药保健品进出口公司	采购商品	47,227,303.67	8,726,382.19
海南通用康力制药有限公司	采购商品	575,558.40	22,371.80
上海新兴医药股份有限公司	采购商品	1,652,500.00	
西藏天晟泰丰药业有限公司	采购药品	1,186,883.46	1,388,687.78
中国仪器进出口（集团）公司	采购商品		93,836.74



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
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	销售商品	7,500.85	21,051.28
北京通用时代房地产开发有限公司	销售商品	2,856.41	2,192.31
中机国际招标有限公司	销售商品	1,452.99	12,688.03
中国技术进出口总公司	销售商品	705.13	
江西南华医药有限公司	销售药品	759,573,973.96	640,630,150.45
黑龙江省天方医药有限公司	销售药品		1,353,572.69
中国通用咨询投资有限公司	销售药品		33,038.47
通用（北京）投资基金管理有限公司	销售药品		1,316.24
中技国际招标有限公司	销售药品		6,252.14
中仪国际招标有限公司	销售药品		3,619.66
中国机械进出口（集团）有限公司	销售药品		9,735.04
烟台通盛置业有限公司	销售药品		5,153.85
中国轻工业品进出口总公司	销售药品		1,415.93
中国海外经济合作总公司	销售药品		572.65
西藏天晟泰丰药业有限公司	销售药品		10,653,277.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2013年10月10日		托管协议	
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2012年8月14日		托管协议	
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2015年9月28日	2017年12月31日	托管协议	

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国通用技术（集团）控股有 限责任公司	房屋建筑物		

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
通用天方药业集团有限公司 （本部）	房屋、土地使用权	1,012,355.19	1,208,612.35
通用技术集团物业管理有限 公司	房屋建筑物	162,025.26	170,126.52

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通用天方药业集团有限公司	265,000,000.00	2017.1.1	2017.12.31	
江西省医药集团公司	100,000,000.00	2017.3.8	2018.3.8	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

根据 2010 年度股东大会决议，公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司在通用技术集团财务有限责任公司存款余额 244,644,433.21 元，收到存款利息 4,071,969 元；本公



司从通用技术集团财务有限责任公司借款 1.5 亿元，支付贷款利息 258,281.25 元；应收通用技术集团财务有限责任公司定期存款利息 2,117,441.83 元，应付贷款利息 0 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海新兴医药股份有限公司	36,418.84			
应收账款	江西南华医药有限公司	704,914,235.81	6,536,478.90		
其他应收款	中技国际招标有限公司	3,873,815.48			
其他应收款	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	600,000.00		600,000.00	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	美康中成药保健品进出口公司	42,213,536.69	61,164,422.47
应付账款	西藏天晟泰丰药业有限公司	384,469.91	
应付账款	海南通用康力制药有限公司		496,997.85
其他应付款	通用天方药业集团有限公司	309,952,124.01	320,894,896.59
其他应付款	江西省医药集团公司	100,000,000.00	
其他应付款	通用技术集团医药控股有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
其他应付款	江西南华医药有限公司	395,000.00	45,000.00
其他应付款	西藏天晟泰丰药业有限公司		318,096,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用



5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用



3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

经营租赁出租人各类租出资产情况：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	9,255,661.03	9,671,157.85
土地	4,890,545.40	4,973,436.00
合计	14,146,206.43	14,644,593.85

4、年金计划

适用 不适用

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

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	国际贸易	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,517,242,359.70	9,592,638,310.29	3,467,999,990.51	321,550,076.03	14,256,330,584.47
其中：对外交易收入	1,487,025,589.72	9,590,194,023.21	3,179,110,971.54		14,256,330,584.47
分部间交易收入	30,216,769.98	2,444,287.08	288,889,018.97	321,550,076.03	
二、资产减值损失	195,089.48	37,790,789.17	18,891,601.16		56,877,479.81
三、折旧费和摊销费	66,266,741.29	11,209,324.10	2,854,572.85		80,330,638.24
四、利润总额	289,404,343.38	293,923,430.18	405,953,367.83		989,281,141.39
五、所得税费用	53,829,667.75	74,939,578.43	106,891,136.60		235,660,382.78
六、净利润	235,574,675.63	218,983,851.75	299,062,231.23		753,620,758.61
七、资产总额	3,908,581,489.74	10,602,591,675.90	14,742,908,740.10	8,991,334,084.31	20,262,747,821.43
八、负债总额	1,885,895,863.84	8,828,121,111.24	8,444,003,887.03	7,104,959,395.65	12,053,061,466.46



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

(4). 其他说明：
适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

8、 其他
适用 不适用



十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	630,752,547.02	100.00	29,295,241.46	4.64	601,457,305.56	601,649,196.13	100.00	30,240,282.25	5.03	571,408,913.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	630,752,547.02	/	29,295,241.46	/	601,457,305.56	601,649,196.13	/	30,240,282.25	/	571,408,913.88



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	318,762,098.77		0.00%
3 个月至 1 年（含 1 年）	193,570,331.78	9,678,516.59	5.00%
1 年以内小计	512,332,430.55	9,678,516.59	
1 至 2 年	11,114,331.75	1,667,149.76	15.00%
2 至 3 年	4,691,899.55	1,876,759.82	40.00%
3 年以上			
3 至 4 年	4,512,468.44	3,158,727.91	70.00%
4 至 5 年			
5 年以上	12,914,087.38	12,914,087.38	100.00%
合计	545,565,217.67	29,295,241.46	

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

按照信用风险特征不计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	不计提坏账的理由
北京美康百泰医药科技有限公司	82,713,265.87	应收子公司款项不存在坏账风险
北京美康永正医药有限公司	1,476,120.00	应收子公司款项不存在坏账风险
中国医药保健品有限公司	861,980.00	应收子公司款项不存在坏账风险
广东通用医药有限公司	100,071.28	应收子公司款项不存在坏账风险
广东通用医药有限公司	22,789.20	应收子公司款项不存在坏账风险
郑州强丰医疗设备有限公司	13,103.00	应收子公司款项不存在坏账风险
合计	85,187,329.35	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-945,040.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 公司	货款	82,713,265.87	3 个月	13.11
B 公司	货款	25,281,965.58	1 年以内	4.01
C 公司	货款	23,829,036.82	1 年以内	3.78
D 公司	货款	18,670,389.50	1 年以内	2.96
E 公司	货款	12,557,692.75	3 个月以内	1.99

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,012,900,452.74	100.00	4,017,249.59	0.07	6,008,883,203.15	3,434,722,500.67	100.00	5,090,585.94	0.15	3,429,631,914.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,012,900,452.74	/	4,017,249.59	/	6,008,883,203.15	3,434,722,500.67	/	5,090,585.94	/	3,429,631,914.73



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	15,218,654.64		0.00%
3 个月至 1 年（含 1 年）	6,191,057.03	309,552.85	5.00%
1 年以内小计	21,409,711.67	309,552.85	
1 至 2 年	5,600,045.59	840,006.84	15.00%
2 至 3 年	1,691,631.00	676,652.39	40.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,518,453.89	1,062,917.72	70.00%
4 至 5 年			
5 年以上	1,128,119.79	1,128,119.79	100.00%
合计	31,347,961.94	4,017,249.59	

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按照信用风险特征不计提坏账准备的其他应收款

客户名	余额	不计提坏账的理由
中国医药保健品有限公司	1,788,105,867.85	内部往来不存在坏账风险
北京美康永正医药有限公司	990,605,410.00	内部往来不存在坏账风险
广东通用医药有限公司	990,000,000.00	内部往来不存在坏账风险
河南省医药有限公司	680,000,000.00	内部往来不存在坏账风险
湖北通用药业有限公司	340,000,000.00	内部往来不存在坏账风险
天方药业有限公司	338,572,000.00	内部往来不存在坏账风险
河南泰丰医药有限公司	233,650,000.00	内部往来不存在坏账风险
中国医药黑龙江有限公司	200,000,000.00	内部往来不存在坏账风险
新疆天方恒德医药有限公司	150,280,000.00	内部往来不存在坏账风险
海南通用三洋药业有限公司	91,841,100.00	内部往来不存在坏账风险
新疆天山制药工业有限公司	58,000,000.00	内部往来不存在坏账风险
美康九州医药有限公司	49,279,894.28	内部往来不存在坏账风险
河南天方药业中药有限公司	41,000,000.00	内部往来不存在坏账风险
应收出口退税	30,218,218.67	应收政府款项不存在坏账风险
合计	5,981,552,490.80	



(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-1,073,336.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	5,951,334,272.13	3,380,894,536.83
应收出口退税	30,218,218.67	20,581,138.69
保证金	25,555,814.63	13,736,027.48
备用金	2,016,138.49	500,844.87
其他	3,776,008.82	19,009,952.80
合计	6,012,900,452.74	3,434,722,500.67

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国医药保健品有限公司	内部借款	1,788,105,867.85	3 个月以内 405,408,796.03; 3 个月到 1 年 1,202,917,977.82; 1 年到 2 年 179,779,094.00	29.74	
北京美康永正医药有限公司	内部借款	990,605,410.00	3 个月以内 111,150,482.52; 3 个月到 1 年 30,930,975.32; 1 年到 2 年 280,000,000.00; 2 年到 3 年 190,000,000.00; 3 年到 5 年 378,523,952.16	16.47	
广东通用医药有限公司	内部借款	990,000,000.00	3 个月以内 82,404,462.50; 3 个月到 1 年 80,783,000.00; 1 年到 2 年 145,000,000.00; 2 年到 3 年 200,000,000.00; 3 年到 5 年 481,812,537.50	16.46	
河南省医药有限公司	内部借款	680,000,000.00	3 个月以内 279,385,713.51; 3 个月到 1 年 167,336,013.34; 1 年到 2 年 90,000,000.00; 2 年到 3 年 143,278,273.15	11.31	
湖北通用药业有限公司	内部借款	340,000,000.00	3 个月以内 83,178,527.57; 3 个月到 1 年 112,787,934.03; 1 年到 2 年 90,000,000.00; 2 年到 3 年 54,033,538.40	5.65	
合计	/	4,788,711,277.85	/	79.63	



(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,905,768,579.84		1,905,768,579.84	1,905,768,579.84		1,905,768,579.84
对联营、合营企业投资						
合计	1,905,768,579.84		1,905,768,579.84	1,905,768,579.84		1,905,768,579.84

(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
中国医疗器械技术服务有限公司	43,576,369.33			43,576,369.33		
新疆天方恒德医药有限公司	28,758,563.73			28,758,563.73		
武汉鑫益投资有限公司	148,042,354.72			148,042,354.72		
海南通用三洋药业有限公司	226,991,277.03			226,991,277.03		
河南天方药业股份有限公司	860,495,817.26			860,495,817.26		
北京美康九州医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
中国医药保健品有限公司	313,912,329.98			313,912,329.98		
北京美康百泰医药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79			30,386,020.79		
新疆天山制药工业有限公司	67,105,847.00			67,105,847.00		
江西南华(通用)医药有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
中国医药黑龙江有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
合计	1,905,768,579.84			1,905,768,579.84		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,659,310,217.05	1,307,959,398.25	1,739,205,090.62	1,496,497,305.28
其他业务	2,686,066.51	474,846.90	386,321.94	474,846.90
合计	1,661,996,283.56	1,308,434,245.15	1,739,591,412.56	1,496,972,152.18

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	83,472,897.73	75,048,455.07
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,988,888.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	95,461,785.73	75,048,455.07

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	-89,844.39	
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）	8,697,426.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,409,248.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,085,722.91	参股企业分红
所得税影响额	-4,618,244.31	
少数股东权益影响额	-1,992,230.55	
合计	12,673,581.30	



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	9.13	0.6108	0.6108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.95	0.5990	0.5990

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



第十一节 备查文件目录

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

董事长：谭星辉

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用