

公司代码：600420

公司简称：现代制药

# 上海现代制药股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	魏宝康	工作出差	周斌
董事	李晓娟	工作出差	周斌

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周斌、主管会计工作负责人祖敬及会计机构负责人（会计主管人员）高蕾声明：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

公司半年度无利润分配或资本公积金转增股本预案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司在本报告“第四节经营情况的讨论与分析”中“二、（二）可能面对的风险”章节部分，详细阐述了公司在未来经营发展中可能面临的各种风险及应对措施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

### 十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	174

## 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		
本公司、公司、现代制药	指	上海现代制药股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会、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
国药集团	指	中国医药集团有限公司
医工总院	指	中国医药工业研究总院
上海医工院	指	上海医药工业研究院
国药控股	指	国药控股股份有限公司
国药一致	指	国药集团一致药业股份有限公司
国药工业	指	中国医药工业有限公司，现已更名为“中国医药投资有限公司”
国药投资	指	中国医药投资有限公司，原中国医药工业有限公司
杭州潭溪	指	杭州潭溪投资管理有限公司
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
现代海门	指	上海现代制药海门有限公司
现代营销	指	上海现代制药营销有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
国药中联	指	国药集团中联药业有限公司
国药川抗	指	国药集团川抗制药有限公司
国药三益	指	国药集团三益药业（芜湖）有限公司
国药一心	指	国药一心制药有限公司
国药致君	指	国药集团致君（深圳）制药有限公司
致君坪山	指	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司
致君医贸	指	深圳致君医药贸易有限公司
国工有限	指	国药集团工业有限公司
国药威奇达	指	国药集团威奇达药业有限公司
国药金石	指	国药集团汕头金石制药有限公司
青药集团	指	青海制药（集团）有限责任公司
国药新疆	指	国药集团新疆制药有限公司
威奇达中抗	指	国药集团大同威奇达中抗制药有限公司
达力公司	指	达力医药德国有限公司，DALI Pharma GmbH
宜宾制药	指	国药集团宜宾制药有限责任公司
国新创服	指	新疆国新创服医疗纺织品应用科技有限公司
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
GMP	指	药品生产质量管理规范，GoodManufacturePractice

## 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	上海现代制药股份有限公司
公司的中文简称	现代制药
公司的外文名称	SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
公司的法定代表人	周斌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	景倩吟
联系地址	上海市北京西路1320号	上海市北京西路1320号
电话	021-62510990	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	xdzy_weidongsong@sinopharm.com	xd_zhengquanban@sinopharm.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路378号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市北京西路1320号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	shyndec@sinopharm.com

### 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	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市北京西路1320号
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点未发生变更

### 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	现代制药	600420	无

### 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	6,255,380,073.90	5,853,255,169.05	6.87
归属于上市公司股东的净利润	372,338,948.49	410,385,515.07	-9.27

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(%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	351,744,120.91	389,228,025.02	-9.63
经营活动产生的现金流量净额	654,690,406.39	268,786,311.87	143.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,330,589,547.10	6,806,254,317.01	7.70
总资产	18,381,894,531.48	16,463,864,592.89	11.65

## (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)	0.3525	0.3698	-4.68
稀释每股收益(元/股)	0.3525	0.3698	-4.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3330	0.3507	-5.05
加权平均净资产收益率(%)	5.34	6.43	减少1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.04	6.10	减少1.06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

经营活动产生的现金流量同比增幅较大的原因：报告期内，公司持续加强应收账款信用管理和销售回款考核，同时积极采用应收账款保理和应收票据贴现，进一步加快销售回款率，本期销售商品、提供劳务收到的现金与去年同期相比有所增长，带动经营活动现金流量净额同比上升143.57%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,653,894.46	
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	43,928,266.89	
对外委托贷款取得的损益	359,080.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,352.12	
少数股东权益影响额	-10,451,597.75	
所得税影响额	-6,385,675.16	
合计	20,594,827.58	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司主要业务及产品

公司主要从事医药产品的研发、生产、销售等业务，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定，所处行业为医药制造业（C27）。公司属于高新技术企业，产品范围涵盖抗感染、心脑血管、抗肿瘤、麻醉精神类、代谢及内分泌等治疗领域及大健康，拥有化学原料药（包括麻醉精神类管制产品）、生化原料药、微生物发酵产品及片剂、胶囊剂、注射剂、颗粒剂、混悬剂、栓剂和软膏剂等30多种剂型，涵盖了《中华人民共和国药典》所附常用剂型。

截至本报告期末，公司拥有1443个药品批准文号，19个兽用疫苗批准文号；其中在产药品744个品规，动物疫苗18个品规。核心产品硝苯地平控释片、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、头孢呋辛系列产品、头孢克肟系列产品、注射用甘露聚糖肽、青霉素和头孢菌素原料药及中间体、阿奇霉素、人尿生化产品等畅销海内外，具有较高的市场占有率和美誉度。

#### （二）公司经营模式

##### 1、研发模式

公司大力推进科技创新，坚持实施“创新驱动”发展战略，研发方向紧密围绕“一体两翼”战略定位，采取“仿创结合、以仿为主”策略，持续聚焦“抗感染药物、抗肿瘤药物、麻醉精神药物、心脑血管药物、代谢及内分泌药物”五大产品领域。通过整合内部研发资源，建立以母公司为统筹中心、子公司为技术平台的多层次研发体系，形成条块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合型企业技术创新体系。

##### 2、采购模式

公司及各下属企业制定了严格的质量标准和完善的采购管理制度，采购方式包括招标采购、比价采购及定向采购。公司建立合格供应商库，实施动态的准入及退出机制，实现优胜劣汰，保证供应商体系的良性运作；对大宗物资采购进行专业化集中招标管理，严格按照招投标有关制度落实实施，在严控质量的基础上降低采购成本；运用信息化手段对采购进行全程控制，按实际需求和年度采购计划实施管理，合理控制采购库存，降低资金占用。同时公司逐步推进工工协同大框架下的集中采购模式，以提高采购效率及议价能力。

##### 3、生产模式

公司始终秉承“质量至上”的原则，严格按照GMP要求开展生产活动，从预算管理、原料采购、人员配置到生产管理、质量监控等全生产流程实行ERP信息化管理，确保药品质量的安全有效。在生产管理方面，由专业管理团队统筹生产资源进行有效规划布局，实行精益化管理，从而达到实现生产效益最大化的目标。

##### 4、销售模式

公司制剂产品主要采用“经销分销+招商代理+学术推广”的销售模式，已建立起遍布全国大部分省区的销售网络。经销分销方面主要同各大有资质的药品经销分销商合作，覆盖全国的药品配送渠道；招商代理方面通过代理商实现对国内大部分医院和零售终端的覆盖；公司自建以产品为基础的营销团队，开展专业化的学术推广。同时为顺应终端医院目前逐步推行的集中招标采购模式，公司积极推进营销一体化，加速打造资源整合的营销管理平台，加强对销售渠道和终端的管控能力。

公司原料药产品在国内市场直接面向终端客户；国际市场主要通过渠道销售。

#### （三）行业情况

医药行业被称为永远的朝阳产业，随着经济水平快速发展和人民对健康医疗需求的不断增长，近年来医药工业一直以较高的速度发展。党的十九大报告明确提出实施健康中国战略，2019年上半年，国务院密集出台发布多份关于促进全民健康的意见、通知和相关规划，在《“健康中国”2030规划纲要》中指出我国“健康服务供给总体不足与需求不断增长之间的矛盾依然突出”，“未来15年，是推进健康中国建设的重要战略机遇期”。

根据国家统计局公布的数据显示，2019年1-6月，我国医药制造业收入1.22万亿，同比增长8.50%；实现利润总额1,608亿元，同比增长9.40%。相比2018年年均收入12.40%和利润9.50%的增长，增速有所放缓。在医保控费以及仿制药一致性评价要求逐步趋严的大背景下，行业增长有所收缩，增速中枢下移，但是横向比较仍是增速较快的工业领域之一。

#### （四）报告期内业绩驱动因素

2019 年 1-6 月，公司实现营业收入 625,538.01 万元，较上年同期增长 6.87%；实现利润总额 63,081.93 万元，较上年同期下降 7.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 37,233.89 万元，较上年同期下降 9.27%。

2019 年上半年，宏观经济延续了 2018 年的下行趋势，维持了“弱企稳”的发展态势，医药行业方面我国新医改步伐悄然加快。公司积极应对“4+7”带量采购、国家重点监控药品目录发布等重大行业政策影响，扎实推进精益管理；加大重点产品市场布局与开拓；围绕公司战略布局，稳步推进原料药制剂产品一体化战略落地实施；重点关注风险管控，增强公司环保、质量、安全管理意识与能力，提高管理标准，增加管理设施，全面夯实公司高质量发展根基。

报告期内，公司一方面抓住市场发展机遇，寻求差异化竞争，五大领域发展更趋平衡。心脑血管、代谢及内分泌、抗肿瘤类产品营业收入同比增长明显；另一方面，随着医保控费力度不断加大、限抗限辅限针剂政策持续影响，部分产品销量同比下降；其次，公司在市场开拓与品牌推广方面持续加力，加之环保压力、部分原料价格上涨以及人工成本的逐年递增，致使公司当期盈利能力承压。

公司坚定贯彻“一体两翼”战略布局，已部署推进实施抗感染板块一体化改革，实现抗感染领域产业链的上下游贯通，以有效降低成本提升利润，掌握未来参与市场竞争的主动权，提升公司核心竞争力。

#### （五）公司行业地位

公司是国药集团旗下化学药工业发展的统一平台，产品聚焦“抗感染、抗肿瘤、心脑血管、麻醉精神类、代谢及内分泌”五大领域，在中国药品市场最具用药规模和成长动力的治疗领域完成产品布局，并形成了原料药及中间体、化学制剂、生化制品等医药工业的全产业链覆盖。在抗生素、心脑血管、麻精类药物等细分市场具备一定的综合实力和市场竞争能力。

公司位于 2018 年度中国化学制药行业工业企业综合实力百强前列，荣获 2018 中国化学制药行业上市公司优秀企业品牌。多个产品被列入国家“九五”重点科技攻关项目、国家级火炬计划项目，并多次荣获国家重点新产品奖等。公司下属企业国药致君、国药威奇达、国工有限等均在相关领域具有较高的市场占有率和品牌知名度。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是国药集团旗下化学药工业发展的统一平台，产品聚焦“抗感染、抗肿瘤、心脑血管、麻醉精神类、代谢及内分泌”五大领域，产品布局于中国药品市场最具用药规模和成长动力的治疗领域，并形成了原料药及中间体、化学制剂、生化制品等医药工业的全产业链覆盖，在抗生素、心脑血管、麻精类药物等细分市场具备一定的综合实力和市场竞争能力。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### 1、产业平台优势

公司隶属于国内最大的“中央企业医药健康产业平台”国药集团，定位为国药集团旗下统一的化学药平台，具有产业平台优势。目前公司已经形成战略统一、资源集中、配置合理、具有规模效应及上下游产业链协同优势的专业化发展格局。根据规划与部署，公司将通过产业的全面协同继续深化化学药健康产业平台优势，实现跨越式发展。

### 2、内部协同优势

作为国药集团统一的化学药工业平台，以五大产品领域为基础，布局搭建业务板块发展平台，板块内资源的充分联动与协调管理，促进企业的内部整合、资源共享与平衡发展。研发条线已逐步形成以母公司为统筹中心和技术核心的多层次研发体系，实现研发资源的优势互补；产业链方面，形成了抗生素等产品从中间体、原料药到制剂产品一体化的完整产业链，产业链的上下游贯通，能有效降低成本提升利润；采购方面，在集中采购的框架下，公司的议价能力进一步提升，从而降低采购成本；营销协同方面，同一治疗领域产品得以共用营销资源，营销渠道和覆盖面的扩大将有利于提升市场占有率和品牌知名度。

### 3、外部协同优势



公司积极参与国药集团“自家亲”战略计划，持续加强与国药集团内部商业巨头国药控股的合作。国药控股作为公司参股股东，具备大力推进公司经营发展的动力，同时“两票制”在全国的全面推进，使得国药控股作为国内最大的分销与零售商的优势地位得到进一步巩固。公司以此为契机，通过持续深化与包括国药控股在内的分销商的战略合作实现工商战略协同，充分发挥外部协同优势。

#### 4、研发优势

公司以“创新驱动”作为可持续发展的动力，建立了以母公司为统筹中心的多层次研发体系，形成条块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合性企业技术创新体系。报告期内公司获批 4 项省市级课题申报，补充申请注册批件 4 项；申请专利 4 项，获得新授权专利 13 项；一致性评价方面，截至报告期末，开展一致性评价的有 70 个项目。子公司国药致君、国药川抗的研发成果分别获得“深圳市科技进步奖”及“四川省科学技术进步奖三等奖”。

#### 5、品牌优势

公司坚持实施品牌战略，不断巩固和助推品牌影响力，树立了较高的公众认知度。公司荣获 2018 中国化学制药行业上市公司优秀企业品牌，下属公司国药致君荣获“2018 化学制药行业抗感染类优秀产品品牌”及“2018 化学制药行业儿童用药优秀产品品牌”。

公司多个产品被列入国家“九五”重点科技攻关项目、国家级火炬计划项目、并多次荣获国家重点新产品奖上海市医药行业名优产品等，具有较高的市场占有率和品牌知名度。同时已形成了包括“申嘉®”、“申洛®”、“浦乐齐®”、“欣然®”、“浦惠旨®”、“金石图形商标”、“威奇达®”、“力尔凡®”、“达力芬®”、“达力新®”等一系列优秀商标品牌。

此外下属子公司现代海门的齐多夫定获得美国 FDA 认证、天伟生物生化原料药分别获得日本、美国、欧盟等国家或地区官方审计认证；国药致君头孢类固体制剂获得欧盟认证等，公司在国际市场建立了一定的品牌知名度。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年国家进一步深化医药卫生供给侧改革，推动和落实医保控费，推进“带量采购”实施范围和深度，仿制药一致性评价审评趋严等政策落地，给医药企业带来短期冲击。但另一方面国家通过发布一系列“健康中国”战略实施重磅文件，为国内医药行业指明了发展前景和方向。

为应对宏观形势和行业环境，公司顺应行业发展趋势，围绕“一体两翼”战略规划，夯实重组整合成果，强化总部管控，着力防范风险，推动精益管理，建设长效机制，为进一步改革创新、整合协同奠定坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入 625,538.01 万元，较上年同期增长 6.87%；实现利润总额 63,081.93 万元，较上年同期下降 7.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 37,233.89 万元，较上年同期下降 9.27%。报告期内公司主要开展了以下工作：

#### 1、推进战略落地，促进板块一体化

随着带量采购的推进实施，制剂领域的整合以及原料药——制剂一体化发展趋势和优势愈发凸显。2019 年公司全面推进“十三五”规划落地生根，以公司最具优势的，具备完整产业链和优秀团队、生产、市场和管理的抗感染领域为起点，稳步推进各业务板块的一体化改革，为公司后续高质量发展蓄积动能。

#### 2、推进协同发展，加速资源整合

营销协同方面，推行“大区域战略”，以华东、华北、华南、东北、西南五大营销区域，全面推进区域营销标准化管理，加快实施区域营销一体化运营的步伐。并以各区域联动辐射，加大市场开拓和品牌推广范围，提高市场份额。通过开拓终端和零售市场，产品占有率和领域产品集中度提升，大品种销售实现同比增长 6.50%。五大产品领域发展更趋平衡，市场抗风险能力得到提升。

工商协同方面，深化与国药控股商企协作，借助“批零一体化”网络资源和国药控股采购中心，工商协同份额同比持续提升。工农协同方面，借助国药集团平台优势，遴选公司重点强项产品，打通与国药集团下属医疗机构对接渠道，为进一步深入合作搭桥铺路。

#### 3、加大科研创新，培育发展后劲

公司高度重视一致性评价工作，加强工作实效的考核评估，执行全程跟踪督导。并加强研发队伍建设，创新平台建设，优化绩效考核管理机制，营造勇于创新的研发氛围，完善建设内外部联动的创新平台。

报告期内 70 个项目正在开展一致性评价。同时公司持续提升研发项目质量，公司上报的研发项目中，4 项被确立为国药集团重大项目，6 项被确立为国药集团重点项目。开展新品种研发项目 67 项，工艺改进和技术升级项目 37 项。4 个项目获批省市级资金资助，4 个项目获批补充申请批件，新申请专利 4 项，新授权专利 13 项，获得省市级科技奖励 2 项。

#### 4、着力提质增效，增强发展动能

一方面全面落实合规经营，形成“分层管理、分类管理、集中管理”的管控模式，优化运营评价指标体系，促进企业合规健康发展。全力加大安全环保整治力度，增强质量风险管理水平，报告期内未发生重大风险事件。

另一方面全面推行精益管理，提升内生式发展质量。以成本控制为核心，着力现场管理，提升 OEE、优化流程等，逐步形成企业精益生产管理体系。在日常高效开展 6S 管理改善工作的基础上，开展 TPM 及提质增效大课题项目。在提高成品率/收率、缩短工时、节约成本、降低能耗、集约采购等方面取得明显成效。

#### 5、促进资本运作，明确发展方向

报告期内公司可转债项目顺利完成发行与上市，三个募投项目正筹备启动中；为促进公司发展，公司已启动融资方式更便捷、成本更低和资金用途更广泛的银行间市场债务融资工具（中期票据、超短融）。融资渠道的多样性将有效缓解公司外延发展和国际化发展战略的资金压力。

#### 6、落实党建强基，促进健康发展

公司认真贯彻落实国药集团党建工作、群团工作会议精神，强化公司基本组织、基本队伍、基本制度。以狠抓党风廉政建设和反腐败工作为重点，推动全面从严治党向纵深发展。同时围绕企业文化，深化大党建理念，结合员工心理需求，紧密结合工作，通过员工风采展示、歌手大赛、劳动

竞赛、技术革新、管理项目提升等形式丰富活泼的活动，全面提高职工素质，提升团队凝聚力，助推企业健康发展。

## (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	6,255,380,073.90	5,853,255,169.05	6.87
营业成本	3,044,548,095.86	3,001,379,931.40	1.44
销售费用	1,958,246,211.61	1,528,377,463.02	28.13
管理费用	299,061,461.77	304,834,882.09	-1.89
财务费用	77,949,143.56	89,684,272.42	-13.08
研发费用	169,175,220.83	176,043,530.44	-3.90
经营活动产生的现金流量净额	654,690,406.39	268,786,311.87	143.57
投资活动产生的现金流量净额	-59,833,445.44	-56,104,269.81	-6.65
筹资活动产生的现金流量净额	921,904,010.34	-43,182,666.29	2,234.89

变动原因说明:

(1) 营业收入变动原因说明: 报告期内, 公司积极推进战略大品种的发展, 部分制剂产品市场份额持续增长; 但另一方面, 受原料药市场供求影响, 部分原料药产品销量有所下降, 综合影响本期销售收入增幅放缓, 同比上升 6.87%。

(2) 营业成本变动原因说明: 公司综合销售量和销售规模上升, 带动营业成本略有增长;

(3) 销售费用变动原因说明: 报告期内公司积极应对市场竞争环境变化, 持续加大市场开发与品牌推广力度, 销售服务费用有所增加。

(4) 管理费用变动原因说明: 报告期内, 公司积极推进精益管理, 合理控制成本费用, 管理费用同比降低 1.89%。

(5) 财务费用变动原因说明: 报告期内, 公司通过调整融资结构, 降低综合资金成本; 充分利用公司体系内资金, 增加利息收入; 带动公司财务费用同比减少 13.08%。

(6) 研发费用变动原因说明: 由于各项研发项目所处开发阶段不同, 研发所需投入资金存在周期差异, 致使研发费用同比下降 3.90%。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 公司持续加强应收账款信用管理和销售回款考核, 同时积极采用应收账款保理和应收票据贴现, 进一步加快销售回款率, 本期销售商品、提供劳务收到的现金与去年同期相比有所增长, 带动经营活动现金流量净额同比上升 143.57%。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 因本期退还交易保证金等其他投资活动支出增加, 故导致本期投资活动现金流量净额有所减少。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 报告期内, 公司因成功发行可转换债券收到相应资金, 带动筹资活动净现金流增加。

### 2、其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1、 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	5,098,397,930.67	27.74	3,827,436,129.78	23.25	33.21	公司本期成功发行可转换债券，带动货币资金增加。
应收账款	1,818,809,748.18	9.89	1,118,262,612.27	6.79	62.65	①公司收入的增长带动应收账款增加；②公司应收账款回款下半年相对较多。
投资性房地产	87,250,132.49	0.47	65,124,523.50	0.40	33.97	公司对个别闲置厂房盘活出租形成。
在建工程	456,588,446.57	2.48	252,010,508.01	1.53	81.18	公司本期固定资产投资项目持续投入。
递延所得税资产	187,224,943.51	1.02	139,863,578.11	0.85	33.86	公司期末应付未付费用增加进而影响确认的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	132,612,426.76	0.72	373,930,300.52	2.27	-64.54	公司期末预付工程设备款减少，设备到货转入在建工程。
预收款项	96,977,200.27	0.53	198,757,295.79	1.21	-51.21	公司前期预收款业务本期实现发货，并开具发票确认收入，致使预收货款余额减少。
应付职工薪酬	135,185,257.23	0.74	231,572,095.37	1.41	-41.62	公司上年末计提的职工薪酬本期已支付，导致应付职工薪酬减少。
应交税费	171,057,240.04	0.93	251,011,149.71	1.52	-31.85	公司本期支付上期末出售联营企业股权转让所得税，导致应交税费减少。
一年内到期的非流动负债	1,311,491,711.31	7.13	997,501,342.56	6.06	31.48	截止报告期末，一年以内到期的长期借款增加。
长期借款	689,500,000.00	3.75	1,131,000,000.00	6.87	-39.04	截止报告期末，一年以内到期的长期借款增加，重分类至一年内到期的非流动负债。

**2、 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	225,990,227.14	应付票据保证金
应收票据	1,000,000.00	票据质押
固定资产	341,314,054.03	贷款抵押及融资租赁抵押
无形资产	26,844,820.35	为最高额抵押合同的抵押物
长期股权投资	510,000,000.00	国药集团容生制药有限公司股权质押借款

截止报告期末，国药容生股权质押借款已归还，股权解除质押手续正在办理过程中。

**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

为推进国际化经营的战略规划,公司控股子公司国药致君于 2019 年 2 月,以自有资金出资 65,000 欧元(折合人民币约 50 万元)在德国设立全资子公司 DALIPharmaGmbH, 主要经营范围为: 与医疗产品, 医疗器械, 健康产品, 药品(原料药, 制剂和中间体)和化妆品, 以及食品和饮料, 化学产品和电子设备相关的贸易, 咨询和服务。

除上述对外股权投资项目, 报告期内, 公司未实施其他重大股权投资。

##### (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

公司于 2019 年 4 月 1 日公开发行可转换债券, 募集资金总额 161,594.00 万元, 根据《上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》, 本次募集资金投资项目情况如下:

###### ①新型制剂产业战略升级项目

本次投资建设新型制剂产业战略升级项目主要目的为把握医药市场的快速发展机遇, 对母公司浦东厂区进行转型升级改造, 打造心脑血管药物的生产、研发基地。项目建设地址为上海市浦东新区高东镇建陆路 378 号, 项目总投资金额为 107,099.05 万元, 其中建设投资 105,099.05 万元。

截至报告期末, 项目已完成深化设计并于 2019 年 6 月 30 日开工建设。

###### ②国药威奇达资源综合利用项目

国药威奇达拟投资 11,323.76 万元(其中建设投资 10,500 万元)建设资源综合利用项目。该项目位于山西省大同市国药威奇达现有厂区内, 包括两部分内容, 危废焚烧处理和沼气脱硫项目。该项目将有利于国药威奇达进一步减少“三废”排放浓度与总量, 提高区域环境质量水平, 促进企业的可持续发展。

截至报告期末, 该项目已经完成深化设计, 正在办理项目开工有关事宜。

###### ③威奇达中抗青霉素绿色产业链升级项目

威奇达中抗拟投资 29,115.12 万元(其中建设投资 26,950 万元)建设青霉素绿色产业链升级项目, 主要新建青霉素系列无菌原料药车间和进行青霉素原料车间的绿色生产技术改造。该项目建设一方面有利于提升新技术的应用, 降低环境影响和能耗, 符合国家绿色制造理念; 另一方面将促进威奇达中抗产业结构的战略布局调整, 拉动产品销售, 激发威奇达中抗新的发展活力。

截至报告期末, 该项目包含的青霉素原料车间绿色生产技术改造项目已经建设完成, 投入试运行, 目前正在进行 GMP 验证; 新建青霉素系列无菌原料药车间正在开展设计工作。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股、参股公司基本情况

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本
上海现代制药海门有限公司	医药制造	销售化工原料及产品、消毒剂的生产、货物及技术进出口业务等	80,000.00
国药集团容生制药有限公司	医药制造	激素类冻干粉注射剂、小容量注射剂等	15,000.00
国药集团威奇达药业有限公司	医药制造	生产青霉素类、头孢类原料药及中间体	59,393.94
上海天伟生物制药有限公司	医药制造	生物化学原料、生物制品	2,500.00
国药集团工业有限公司	医药制造	麻醉精神药物的研发、生产与销售	23,000.00
国药集团川抗制药有限公司	医药制造	免疫抑制剂产品的研发、生产与销售	4,000.00
国药一心制药有限公司	医药制造	抗肿瘤药物的研发、生产，技术转让及技术服务等	10,000.00
国药集团致君（深圳）制药有限公司	医药制造	生产头孢菌素类产品的片剂、胶囊剂、颗粒剂、注射剂等，保健食品的生产和销售	20,000.00
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	医药制造	生产口服液、糖浆剂、片剂、颗粒剂等	5,000.00

(接上表)

公司名称	总资产	净资产	净利润
上海现代制药海门有限公司	94,046.62	53,430.02	168.24
国药集团容生制药有限公司	61,252.35	40,321.23	3,566.45
国药集团威奇达药业有限公司	670,506.37	221,395.09	11,927.46
上海天伟生物制药有限公司	65,494.07	61,281.52	10,900.17
国药集团工业有限公司	56,261.17	43,284.00	2,499.39
国药集团川抗制药有限公司	19,623.32	12,482.26	1,569.40
国药一心制药有限公司	60,944.52	49,760.83	1,924.90
国药集团致君（深圳）制药有限公司	159,081.26	84,467.20	11,946.14
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	39,090.99	22,187.50	4,576.71

## 2、净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
国药集团威奇达药业有限公司	173,190.35	13,976.34	11,927.46
上海天伟生物制药有限公司	22,640.83	12,834.96	10,900.17
国药集团致君（深圳）制药有限公司	106,088.92	13,924.56	11,946.14

**(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

#### 1、行业政策风险

医药行业发展受政策监管影响较大，近年行业监管政策频出，对研发、生产、营销等均带来一定的影响。限抗、限辅、限输液对企业营业收入的增长带来制约；“两票制”对营销合规和转型带来一定压力；一致性评价对企业研发投入和管理水平提出挑战；医保支付改革加速药品价格的下调；环保、质量监管的加强导致企业投入的加大和盈利空间的下降等，使公司面临行业政策风险。

应对措施：公司将持续加强合规管理力度，密切关注行业政策变化，研究营销转型，及时调整经营策略，以适应新形势下的监管要求；公司将积极落实 2020 产业升级战略，加大市场开拓力度，推进提质增效工作，稳步提升经营质量和经营效率，推动企业健康、稳定发展。

#### 2、药品降价风险

目前政府推行的药品招标以降价为主导思路，“4+7”药品集中采购试点方案的执行以及后续进一步地推广实施，将使普通仿制药销售价格大幅缩水。随着医疗改革的不断深入，在推行药品降价措施、控制医疗成本的政策导向下，未来可能导致药品价格不断下降，将对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将关注跟踪政策实施与行业竞争趋势，积极调整营销策略、市场渠道与区域布局；同时通过内部精益管理和产业链一体化配套措施，降本增效，提高产品市场竞争力。

#### 3、质量控制风险

公司产品种类繁多，生产工艺复杂，生产流程长，药品的生产对设备、环境及技术等方面均有较高的要求。新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定；同时近年食品药品行业爆发的公共质量安全事故也使社会对药品的质量管控提出了更高的要求。公司质量控制能力如果不能适应经营规模持续增长的变化，可能会对企业的品牌形象及经营产生不利影响。

应对措施：牢固树立全员质量意识，并常抓不懈，重视质量管理的培训和学习；明晰质量管控标准，加强质量跟踪和飞行检查，持续开展质量改进，从机制上提高公司质量控制能力，同时做好突发事件应急处置预案。

#### 4、环保风险

党中央、国务院高度重视生态文明建设，环境保护已经是国家基本国策和重要发展战略。药品生产过程涉及各种复杂的化学反应，不可避免产生废水、废气、固废（“三废”）等污染性排放物。随着国家、地方环保监管的提升和污染排放标准的提高，由三废治理导致的环保风险加剧。企业面临环保政策变化，治理难度提高，设备、工艺更新和环保费用支出增加等风险。

应对措施：公司以“环保就是企业的核心竞争力”为指导思想，结合企业经营现状，制定环保治理规划，持续加大环保投入，不断提高环境治理能力；完善考核体系，把环保治理作为考核指标之一，强化合规经营责任制，满足国家及地方对环保监督的要求，打造企业未来发展的核心竞争力。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-2-13	www.sse.com.cn	2019-2-14
2018 年年度股东大会	2019-5-10	www.sse.com.cn	2019-5-11
2019 年第二次临时股东大会	2019-6-14	www.sse.com.cn	2019-6-15

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年 2 月 13 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》。

2、2019 年 5 月 10 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《关于公司 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于申请 2019 年度综合授信的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于全资子公司为全资孙公司提供担保的议案》、《关于开展票据池业务及票据质押的议案》、《关于公司与控股子公司通过委托贷款调剂资金的议案》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及年报摘要》、《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于重大资产重组国药集团三益药业（芜湖）有限公司过渡期损益的议案》、《关于重大资产重组 2018 年度盈利预测实现情况的报告》、《关于重大资产重组业绩承诺期届满资产减值测试情况的报告》、《关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》、《关于根据股份的回购注销调整公司注册资本及修改<公司章程>的议案》、《关于调整董事会专业委员会设置的议案》、《关于制定<董事会审计与风险管理委员会实施细则>的议案》、《关于聘请 2019 年度会计师事务所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》。

3、2019 年 6 月 14 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于制定<债务融资工具信息披露管理制度>的议案》、《关于在中国银行间市场交易商协会注册发行债务融资工具的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---



三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	现代制药	在适当的时机积极推进管理层持股计划，使公司管理层与全体股东共担风险，共享收益。	2006-3-24	否		公司间接控股股东国药集团已被国务院国资委列为首批发展混合所有制经济的试点企业。截止目前，首家试点单位的激励方案已披露并实施。现代制药未被纳入国药集团发展混合所有制经济试点工作的首批试点单位。	将严格遵守承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海医工院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或相似的业务，也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业，并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务；本单位承诺，现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。同时，本单位兹承诺不致因现代制药开展业务发展规划、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动而违反上述承诺。	2002-1-8	否	是		
	解决同业竞争	医工总院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或近似的业务，也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业，并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务；本单位承诺，现代制药在从事竞争业务实施中享有优先权。本单位如违反上述承诺，应赔偿现代制药及现代制药其他股东因此遭受的一切经济损失。	2012-12-18	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国药一致、国药控股、国药投资、杭州潭溪	1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与现代制药及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的企业将与现代制药及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与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，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害现代制药及现代制药其他股东的合法权益的行为。2、本公司及所控制的企业将杜绝非法占用现代制药的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求现代制药向本公司及所控制的企业提供任何	2016-3-9	否	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
			形式的担保。3、本公司将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移现代制药及其下属公司的资金、利润，保证不损害现代制药其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	国药一致、国药控股、国药投资、杭州潭溪	在本次交易完成后，本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-3-9	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	国药一致、国药控股、国药投资、杭州潭溪、	本公司在本次交易中认购的现代制药的新增股份，自该等股份登记在本公司名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后全部解除锁定。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本公司以资产认购上市公司股份的发行价的，则本公司通过本次交易取得的上市公司股份锁定期自动延长至少 6 个月。本次交易结束后，本公司所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-3-9	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	国药控股	1、如果国药控股及其控股企业在现代制药经营业务范围内获得与现代制药主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药控股将书面通知现代制药，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给现代制药或其控股企业。现代制药在收到国药控股发出的优先交易通知后需在 30 日内向国药控股做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果现代制药决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药控股的优先交易通知后 30 日内未就接受该新业务机会通知国药控股，则应视为现代制药已放弃该等新业务机会，国药控股及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。2、如果国药控股或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药控股或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则现代制药在同等条件下享有优先受让权。国药控股或其控股企业应首先向现代制药发出有关书面通知，现代制药在收到国药控股发出的出让通知后 30 日内向国药控股做出书面答复。如果现代制药拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向国药控股作出书面答复，则视为现代制药放弃该等优先受让权，国药控股可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在现代制药合法有效存续且本公司与现代	2016-3-9	否	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
			制药同时作为中国医药集团有限公司下属公司期间持续有效。若本公司违反上述承诺给现代制药及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	韩雁林、杨时浩等 12 名自然人	1、本人及所控制的企业将尽可能减少与现代制药及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人及所控制的企业将与现代制药及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与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，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害现代制药及现代制药其他股东的合法权益的行为。2、本人及所控制的企业将杜绝非法占用现代制药的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求现代制药向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。3、本人将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移现代制药及其下属公司的资金、利润，保证不损害现代制药其他股东的合法权益。本人保证严格履行上述承诺，如出现本人及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016-3-9	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	韩雁林、杨时浩等 12 名自然人	在本次交易完成后，本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所所有相关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016-3-9	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	韩雁林、杨时浩等 12 名自然人	本人在本次交易中认购的现代制药的新增股份，自该等股份登记在本人名下之日起 36 个月之内不转让，自该等股份上市之日起满 36 个月后全部解除锁定。本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本人以资产认购上市公司股份的股份发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本人以资产认购上市公司股份的股份发行价的，则本人通过本次交易取得的上市公司股份锁定期自动延长至少 6 个月。本次交易结束后，本人所取得上市公司的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2016-3-9	是	是		
与重大资产重组相关的	解决同业竞争	韩雁林	一、如果本人控股企业在现代制药经营业务范围内获得与现代制药主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，本人将书面通知现代制药，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给现代制药或其控股企业。现代制药在收到本人发出的优先交易通知后需在 30 日内向本人做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果现代制药决定不接受该等新业务机会，或者在收到本人的	2016-3-9	否	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
承诺			<p>优先交易通知后 30 日内未就接受该新业务机会通知本人,则应视为现代制药已放弃该等新业务机会,本人控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>二、如果本人控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用本人控股企业从事或经营的上述竞争性新业务,则现代制药在同等条件下享有优先受让权。本人应首先向现代制药发出有关书面通知,现代制药在收到本人发出的出让通知后 30 日内向本人做出书面答复。如果现代制药拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向本人作出书面答复,则视为现代制药放弃该等优先受让权,本人控股企业可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在现代制药合法有效存续且本人为现代制药股东期间持续有效。若本人违反上述承诺给现代制药及其他股东造成损失,一切损失将由本人承担。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	国药集团	<p>在本次交易完成后,本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定,不利用间接控股股东和控股股东地位谋取不当利益,保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开,保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司因违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-3-9	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	国药集团	<p>1、本次交易完成后,本公司及本公司的关联方将不会以任何方式违规占用上市公司及其下属子公司的资金、资产。2、就本次交易的标的公司与其关联方之间已发生的资金占用的情形,本公司承诺将在上市公司审议本次交易方案(草案)的董事会前予以清理。3、本次交易完成后,本公司及本公司的关联方不要求上市公司及其下属企业提供任何形式的担保。4、就本次交易的标的公司为其关联方已提供的担保,本公司承诺在上市公司审议本次交易方案(草案)的董事会之前予以清理。</p>	2016-3-9	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国药集团	<p>1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与现代制药及其下属子公司的关联交易,若发生必要且不可避免的关联交易,本公司及所控制的企业将与现代制药及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,履行法定程序,并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序,关联交易价格依照与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,保证关联交易价格具有公允性,亦不利用该等交易从事任何损害现代制药及现代制药其他股东的合法权益的行为。2、本公司保证不利用国药控股、国药一致的间接控股股东地位及国药工业的控股股东地位谋取不正当利益,不利用关联交易非法转移现代制药及其下属公司的资金、利润,保证不损害现代制药其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺,如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-3-9	否	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	国药集团	1、如果国药集团及其控股的其他企业在现代制药经营业务范围内获得与现代制药主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药集团将书面通知现代制药，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给现代制药或其控股企业。现代制药在收到国药集团发出的优先交易通知后需在30日内向国药集团做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果现代制药决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药集团的优先交易通知后30日内未就接受该等新业务机会通知国药集团，则应视为现代制药已放弃该等新业务机会，国药集团及其控股的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。2、如果国药集团或其控股的其他企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药集团或其控股的其他企业从事或经营的上述竞争性新业务，则现代制药在同等条件下享有优先受让权。国药集团或其控股的其他企业应首先向现代制药发出有关书面通知，现代制药在收到国药集团发出的出让通知后30日内向国药集团做出书面答复。如果现代制药拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后30日内向国药集团作出书面答复，则视为现代制药放弃该等优先受让权，国药集团可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在现代制药合法有效存续且本公司作为现代制药间接控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给现代制药及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	2016-3-9	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	医工总院、上海医工院	一、本公司避免从事与现代制药及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务，也避免投资于从事与现代制药及其控制的企业有竞争或可能构成竞争业务的企业；二、本公司将促使所控制的企业不与现代制药及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务为主营业务；三、本公司承诺现代制药及其控制的企业在从事竞争业务时始终享有优先权；四、若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。	2016-3-9	否	是		
与再融资相关的承诺	分红	现代制药	1、公司未来三年（2017-2019年）将采取现金、股票或者现金股票相结合等方式分配股利；但在满足现金分红条件下，公司将优先采用现金分红进行利润分配。2、在保证公司正常经营和可持续发展的前提下，若无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，未来三年内，以现金方式累计分配的利润应不少于近三年实现的年均可分配利润的30%，具体分配比例由公司董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，并提交股东大会审议批准。	2017-12-11	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	上海医工院	关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺：1、不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，控股股东承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、控股股东承诺切实履行公司制定的有关填补被摊	2017-12-11	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
			薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，控股股东愿意依法承担相应的补偿责任。					
与再融资相关的承诺	其他	全体董事、高级管理人员	关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017-12-11	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国药集团	自承诺出具日起五年内，将推动国药控股、国药股份通过包括但不限于择机将国瑞医药注入现代制药、将国瑞医药出售给无关联关系的独立第三方、调整国瑞医药产品结构等方式予以处置。	2018-8-30	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	上海医工院	鉴于现代制药股票市值已不能完全反应公司价值，基于对现代制药未来持续稳定发展的信心，同时为了保护中小投资者利益，本院郑重承诺：在现代制药股价大幅下跌时增持现代制药股票，增持金额不低于（含）人民币 5000 万元，并在增持期间及增持完成后 6 个月内不转让所持有的公司股票。	2015-7-10	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第六届董事会第二十四次会议及2018年年度股东大会审议通过,公司继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务报告审计机构及内控审计机构,聘任期限为一年。聘任费用为182万元,其中财务审计费用为137万元,内部控制审计费用为45万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年,公司全资子公司现代营销因遭遇合同诈骗导致发生了存货灭失情况。2017年3月13日,上海市人民检察院第二分院向上海市第二中级人民法院对被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司和被告人黄程提起公诉。</p> <p>2018年3月6日,上海市第二中级人民法院做出一审判决如下:1、被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司犯合同诈骗罪,并处罚金人民币八百万元;2、被告人黄程犯合同诈骗罪,判处有期徒刑十四年,剥夺政治权利四年,并处罚金人民币六百万。3、违法所得予以追缴并发还被害单位,不足部分责令退赔。本次判决结果为一审判决,后黄程上诉。</p> <p>上海市高级人民法院于2018年11月18日公开开庭审理,并于2019年6月24日作出终审裁定如下:驳回上诉,维持原判。</p>	<p>详见公司于2017年3月25日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司案件的进展公告》;于2018年3月8日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼案件收到刑事判决书的公告》;于2019年6月25日发布的关于《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼案件终审裁定的公告》。</p>
<p>2017年3月,公司全资子公司国药威奇达收到中化帝斯曼分别在荷兰及印度对其提起专利侵权诉讼。</p> <p>在印度提起的有关诉讼,2017年5月,印度德里高级法院作出临时禁令,禁止国药威奇达在印度生产、使用、制造、配送、销售、许诺销售、或直接寄间经营用该专利方法生产的阿莫</p>	<p>详见公司于2017年5月26日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼公告》;于2018年6月1日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼进展的公告》;于2018年7月31日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼进展暨和解公告》。</p>

事项概述及类型	查询索引
<p>西林三水合物。该临时禁令自颁布时点至进入实质审理程序审议并作出判决之间生效。2018 年法院已开庭听取了控辩双方就所涉专利是否无效等各自观点，但控辩双方未进行实质性辩论。截止本报告披露日，本案仍在进一步的审理中。</p> <p>在荷兰提起的有关诉讼，经中化帝斯曼申请，2018 年 5 月 29 日，荷兰专利局公告中化帝斯曼欧洲专利 EP1610766B1 撤销生效。2018 年 7 月，中化帝斯曼与国药威奇达达成和解，中化帝斯曼向国药威奇达支付 39 万欧元作为诉讼补偿。</p>	

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东上海医工院、间接控股股东医工总院、国药集团均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未清偿等违反诚信情况。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用



事项概述	查询索引
在 2018 年度公司与控股股东、间接控股股东及其下属子公司关联交易实际发生金额的基础上,充分考虑到公司生产经营及发展需要,公司对 2019 年度与控股股东、间接控股股东及其下属子公司发生的日常关联交易情况作出预测。	详见公司于 2019 年 4 月 19 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》

## 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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京富盛天地物业管理有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	28,895.04	0.0005
国药(上海)国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	402,227.65	0.0064
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	11,551.73	0.0002
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	856,628.25	0.0137
国药集团德众(佛山)药业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	2,068,965.51	0.0331
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	674,537,412.26	10.7833
深圳万乐药业有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	6,906,302.93	0.1104
深圳万维医药贸易有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	125,464,690.19	2.0057
四川康达欣医药有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	262,718.47	0.0042
中国国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	172,824.12	0.0028
中国医药对外贸易(香港)有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	3,703,970.38	0.0592
中国医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	6,597,473.96	0.1055
中国医药集团有限公司	间接控股股东	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	7,241.38	0.0001
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	租入租出	出租房屋	市场价	市场价格	109,375.00	0.9263
国药集团中联药业有限公司	联营企业	其它流入	利息收入	市场价	市场价格	359,080.18	1.4326
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司	其它流入	利息收入	市场价	市场价格	3,020,608.93	12.0512
国药集团宜宾制药有限责任公司	集团兄弟公司	采购商品	采购商品	市场价	市场价格	339,310.35	0.0141
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	采购商品	采购商品	市场价	市场价格	705,163.16	0.0292
深圳万乐药业有限公司	其他关联人	采购商品	采购商品	市场价	市场价格	70,893,681.99	2.9391
中国国际医药卫生	集团兄弟公司	采购商品	采购商品	市场价	市场价格	8,146,551.75	0.3377

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
有限公司							
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受工程服务	市场价	市场价格	18,600.00	0.0043
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受工程服务	市场价	市场价格	4,875,047.17	1.1255
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受技术服务	市场价	市场价格	84,905.66	0.0502
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受技术服务	市场价	市场价格	115,200.00	0.0681
上海医药工业研究院	控股股东	接受劳务	接受技术服务	市场价	市场价格	3,080,707.55	1.8210
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	接受劳务	接受销售服务	市场价	市场价格	85,018.49	0.0043
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受销售服务	市场价	市场价格	114,432.08	0.0676
国药集团德众(佛山)药业有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受销售服务	市场价	市场价格	11,725,936.53	3.9209
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	接受劳务	接受其他劳务	市场价	市场价格	48,568.63	0.0162
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受其他劳务	市场价	市场价格	1,160,377.32	0.3880
上海医药工业研究院	控股股东	接受劳务	接受其他劳务	市场价	市场价格	269,599.46	0.0901
上海益鑫商务有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受其他劳务	市场价	市场价格	10,844.76	0.0036
中国医药投资有限公司	参股股东	接受劳务	接受其他劳务	市场价	市场价格	62,857.14	0.0210
中国医药工业研究总院有限公司	间接控股股东	租入租出	承租房屋	市场价	市场价格	5,857,868.16	19.6781
中国医药集团有限公司	间接控股股东	租入租出	承租房屋	市场价	市场价格	845,040.20	2.8387
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	租入租出	承租房屋	市场价	市场价格	1,083,333.35	3.6392
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司	其它流出	利息支出	市场价	市场价格	10,476,530.08	9.8627
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东	其它流出	利息支出	市场价	市场价格	493,205.42	0.4643
合计				/	/	944,893,370.23	/
大额销货退回的详细情况					报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。		
关联交易的说明					以上关联交易均属于公司的正常业务范围，均有利于公司主营业务的开展。		

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

2015年4月9日，公司发布《上海现代制药股份有限公司关于参与设立国药创新基金暨关联交易的公告》。2015年已成立上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙），并由上海国药创新投资管理有限公司作为执行事务合伙人负责合伙基金的投资、管理、退出及其他日常事务。目前，该基金合伙人由上海国药创新投资管理有限公司、深圳首瑞华和投资合伙企业（有限合伙）、国药集团、苏州信托有限公司、新疆明希永裕股权投资合伙企业（有限合伙）、北海银河生物产业投资股份有限公司、中国医药工业研究总院、仙居县君业投资有限公司、北京国泰群同投资控股有限公司、嘉德（北京）投资基金管理有限公司、上海嘉定工业区开发（集团）有限公司、国药控股、国药工业、现代制药、中国生物技术股份有限公司、中国中药有限公司、苏州天利投资有限公司、宁波盛澜创业投资中心（有限合伙）、上海九瑞投资管理中心（有限合伙）、郭建增、喻恺组成，截至报告期末该基金规模为55,100万元，出资明细如下：

序号	合伙人	出资方式	出资额 (万元,人民币)	承担责任
1	上海国药创新投资管理有限公司	货币	500	无限责任
2	深圳首瑞华和投资合伙企业（有限合伙）	货币	7,000	有限责任
3	中国医药集团有限公司	货币	7,000	有限责任
4	苏州信托有限公司	货币	5,000	有限责任
5	新疆明希永裕股权投资合伙企业（有限合伙）	货币	5,000	有限责任
6	北海银河生物产业投资股份有限公司	货币	3,000	有限责任
7	中国医药工业研究总院	货币	3,000	有限责任
8	仙居县君业投资有限公司	货币	3,000	有限责任
9	北京国泰群同投资控股有限公司	货币	2,500	有限责任
10	嘉德（北京）投资基金管理有限公司	货币	2,500	有限责任
11	国药控股股份有限公司	货币	2,000	有限责任
12	上海嘉定工业区开发（集团）有限公司	货币	2,000	有限责任
13	中国医药工业有限公司	货币	2,000	有限责任
14	上海现代制药股份有限公司	货币	2,000	有限责任
15	苏州天利投资有限公司	货币	2,000	有限责任
16	中国生物技术股份有限公司	货币	2,000	有限责任
17	中国中药有限公司	货币	2,000	有限责任
18	宁波盛澜创业投资中心（有限合伙）	货币	1,000	有限责任
19	上海九瑞投资管理中心（有限合伙）	货币	500	有限责任
20	郭建增	货币	600	有限责任
21	喻恺	货币	500	有限责任

公司认缴国药创新基金出资2,000万元，累计实缴2,000万元。

报告期内，该基金营业总成本624.88万元，净利润3,627.65万元，对外投资项目包括：

(1) 上海和誉生物医药科技有限公司 19.80%股权, 公司主要在肿瘤、心血管、糖尿病等领域开发新药, 该公司研发技术储备深厚, 具有多项国内外已申报的新药;

(2) 上海安博生物医药股份有限公司 0.86%股权;

(3) 巨翊科技(上海)有限公司 15.18%股权;

(4) 长春西诺生物科技有限公司 19.80%股权, 该公司主要从事牛血清及宠物用疫苗、诊断试纸等生物制品的研发、生产和销售;

(5) 国药于泽(上海)生物科技有限公司 54.52%股权, 该公司主要致力于生命科学领域和环境友好产品的研发、生产、销售;

(6) 北京康亿鸿科技发展有限公司 39.60%股权, 该公司主要拥有先进的过敏源检测技术, 精确度超过十次金标准;

(7) 广州悦清再生医学科技有限公司 19.80%股权, 该公司采用先进技术, 研制人工角膜;

(8) 凌科药业(杭州)有限公司 8.0816%股权, 该公司以抗肿瘤药物研发为主;

(9) 浙江启功医疗科技有限公司 12.50%股权, 该公司以抗肿瘤药物研发为主;

(10) 苏州锐明新药研发有限公司 14.14%股权, 该公司致力于眼科用药领域的新药研发;

(11) 广州益莱生物医药科技有限公司 22.00%股权, 该公司主要研究内质网应激的致病机理;

(12) 中电数据服务有限公司 1.936%股权, 该公司是健康医疗大数据产业发展的国家队;

(13) 上海诚益生物科技有限公司 24.5074%股权, 该公司以糖尿病及 NASH 等创新药开放为主;

(14) 上海柯瑞森生命科技有限公司 34.65%股权, 公司主要进行第四代辅助生殖技术项目的开发;

(15) 上海谷方盟医药科技有限公司 9.90%股权。

### 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

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司				360,000,000.00	50,000,000.00	410,000,000.00
国药控股股份有限公司	参股股东				24,010,000.00		24,010,000.00
国药集团中联药业有限公司	联营公司	50,000,000.00	-50,000,000.00	-			
合计		50,000,000.00	-50,000,000.00	-	384,010,000.00	50,000,000.00	434,010,000.00
关联债权债务形成原因		国药容生向国药中联提供委托贷款, 本期国药中联归还 5,000 万元, 截至报告期					

	末，该笔委托贷款已全部清偿。国药集团财务有限公司作为国药集团资金管理中心，向公司提供长短期借款等金融服务；国药控股为国药三益重组前的控股股东，为其提供资金支持，报告期末尚有2,401万元未到期。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	以上关联债权债务往来均为经营性资金往来，有助于优化公司融资结构，合理调配资金使用，降低了综合资金成本。

**(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
医工总院	现代制药	宜宾制药51%股权		2015-7-1	2018-6-30		协议价		是	间接控股股东

**托管情况说明**

经公司五届十八次董事会审议通过，公司与间接控股股东医工总院签署《托管协议》，医工总院将控股子公司宜宾制药交由公司进行委托管理，托管期限为三年。委托期满，若宜宾制药托管期内不出现经营性亏损，则医工总院按照以下方案支付托管费：①一次性支付1,000万元托管费用；②委托期间宜宾制药若未发生经营性亏损并实现盈利，以宜宾制药三年托管期间实现的经审计后的累计净利润数的30%作为奖励。

宜宾制药为一家专注于心脑血管中药注射剂的研发和生产、并从事化学原料药和制剂生产的制药企业。其主营业务与2015年现代制药以循环类化学药物为主的发展方向有较大的趋同性和互补性，而公司间接控股股东医工总院主营业务范围为医药产品的研究开发，为更好的提高企业效益，促使国有资产保值增值，医工总院将宜宾制药交由现代制药委托管理。

根据托管协议约定，委托期间现代制药受托指导宜宾制药的经营管理工作，宜宾制药的经营收益和亏损由委托方医工总院享有和承担，现代制药对宜宾制药的财务报表无需进行合并处理。

截至本报告期末，托管期限已经届满。待审计程序完成后，公司将另行审议披露。

**(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	是否关联交易	关联关系
医工总院	现代制药	房屋租赁		2015-8-1	2030-7-31	-5,857,868.16	市场价	是	间接控股股东
现代制药	上海瑞慈医疗投资集团有限公司	房屋租赁	57,045,354.24	2017-10-30	2035-9-30	3,165,421.72	市场价	否	
现代制药	深圳市坪山区产业投资服务有限公司	房屋租赁	38,474,468.45	2017-10-10	2032-10-9	1,447,231.53	市场价	否	
现代制药	上海复华智行源企业管理有限公司	房屋租赁	39,731,397.51	2019-3-1	2029-2-28	1,546,655.20	市场价	否	
国药集团	国工有限	办公地租赁费		2019-1-1	2019-12-31	-416,216.36	市场价	是	间接控股股东
国药集团	国药威奇达	房屋租赁		2018-1-1	2019-9-30	-280,320.66	市场价	是	间接控股股东
盛佃兵	国药威奇达	房屋租赁		2017-8-1	2029-7-31	-231,929.18	市场价	否	
盛佃兵	国药威奇达	房屋租赁		2019-4-1	2029-7-31	-58,735.44	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	厂房及设备经营租赁		2019-6-1	2020-5-31	-297,684.42	市场价	否	
国药集团	威奇达中抗	房屋租赁		2019-1-1	2019-9-30	-148,503.18	市场价	是	间接控股股东
盛佃兵	威奇达中抗	房屋租赁		2017-8-1	2029-7-31	-339,370.65	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	威奇达中抗	房屋租赁		2018-7-1	2023-6-30	-15,728,571.42	市场价	否	
山西万昌商贸有限公司	威奇达中抗	房屋租赁		2018-11-15	2019-11-14	-97,200.00	市场价	否	
山西万昌商贸有限公司	威奇达中抗	房屋租赁		2018-12-24	2019-12-23	-64,800.00	市场价	否	

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	是否关联交易	关联关系
山西万昌商贸有限公司	威奇达中抗	房屋租赁		2018-12-17	2019-12-16	-64,800.00	市场价	否	
大同县兼埔众鑫农贸专业合作社	威奇达中抗	房屋租赁		2018-6-1	2019-5-31	-120,540.00	市场价	否	
大同市明通冷链物流有限责任公司	威奇达中抗	房屋租赁		2019-3-10	2019-9-20	-141,866.67	市场价	否	
大同市明通冷链物流有限责任公司	威奇达中抗	房屋租赁		2019-3-18	2019-9-20	-135,893.33	市场价	否	
国药金石	蔡妙英	办公场地租赁	84,002.40	2019-1-1	2019-12-31	1,950.00	市场价	否	
国药金石	蒋少琳	办公场地租赁	168,004.80	2019-1-1	2019-12-31	9,142.86	市场价	否	
国药金石	林丹娜	办公场地租赁	194,255.55	2019-1-1	2019-12-31	10,571.42	市场价	否	
国药金石	林泽荣	办公场地租赁	168,004.80	2019-1-1	2019-12-31	9,142.86	市场价	否	
国药金石	吴杰峰	办公场地租赁	698,269.95	2019-1-1	2019-12-31	38,000.00	市场价	否	
国药金石	叶兴海	办公场地租赁	1,092,510.29	2018-1-20	2019-10-19	32,434.28	市场价	否	
国药金石	郑树忠	办公场地租赁	189,005.40	2019-1-1	2019-12-31	21,028.57	市场价	否	
汕头市工业房地产开发公司	国药金石	办公场地租赁	1,080,000.00	2018-12-23	2019-12-22	-514,285.74	市场价	否	
赵茂发	金石粉针剂	仓库租赁		2018-11-1	2019-10-31	-362,076.30	市场价	否	
汕头市工业房地产开发公司	金石粉针剂	办公场地租赁		2018-12-23	2019-12-22	-270,000.00	市场价	否	
汕头市工业房地产开发公司	金石抗菌素	办公场地租赁		2018-12-23	2019-12-22	-90,000.00	市场价	否	
国药新疆	新疆好美酒店有限公司（原新疆制药厂招待所）	房屋租赁	1,667,500.00	2017-4-1	2021-3-1	211,111.13	市场价	否	
国药新疆	新疆好美酒店有限公司（安居尔餐厅）	房屋租赁	552,300.00	2018-7-18	2019-7-18	263,636.51	市场价	否	
国药新疆	国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	房屋租赁	266,500.00	2016-9-1	2019-8-30	109,375.00	市场价	是	集团兄弟公司
国药新疆	王新光超市	房屋租赁	100,700.00	2019-1-1	2019-12-31	20,190.48	市场价	否	

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	是否关联交易	关联关系
国药新疆	中国铁塔股份有限公司乌鲁木齐市分公司	房屋租赁	7,764,600.00	2017-8-1	2020-7-31	35,238.10	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	青海康盛医药有限责任公司	办公		2014-12-16	2019-12-15	17,427.18	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	青海康盛医药有限责任公司	仓库		2014-7-1	2019-7-1	104,664.08	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	西宁宏飞药业有限公司	办公及仓库		2019-3-1	2020-2-29	116,317.46	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	青海省新绿洲药业集团有限公司	仓库		2017-3-15	2023-3-14	29,126.22	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	青海苏阳建筑工程有限公司	仓库		2018-4-19	2023-4-18	108,373.28	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	西宁立泰物业管理有限公司	办公租房		2016-5-22	2019-5-22	4,034.00	市场价	否	
青海生物药品厂有限公司	个体租金及其他	办公租房		2019-1-1	2020-1-1	201,358.67	市场价	否	
现代哈森	河南江霖医药科技有限公司	生产用厂房	2,569,775.01	2014-7-1	2019-7-1	260,000.16	市场价	否	
现代哈森	常州市新力医药化工有限公司	生产用厂房	715,364.34	2013-7-1	2023-7-1	163,636.36	市场价	否	
现代哈森	商丘市洋森药业有限公司	生产用厂房	3,395,623.75	2017-3-1	2021-12-31	530,814.54	市场价	否	
商丘市博森热力有限公司	现代哈森	办公楼		2018-5-1	2028-4-30	-733,944.96	市场价	否	
长春通联网络系统集成有限公司	国药一心	房屋租赁		2017-1-1	2025-2-28	-981,049.66	市场价	否	
王欢	国药一心	房屋租赁		2019-4-24	2020-4-23	-33,049.18	市场价	否	
赵国庆	国药一心	房屋租赁		2018-7-10	2019-3-9	-9,001.77	市场价	否	
杨婧	国药一心	房屋租赁		2018-5-28	2019-5-27	-20,008.11	市场价	否	
王文生	国药一心	房屋租赁		2018-12-1	2019-11-30	-10,083.33	市场价	否	
宋晏龙	国药一心	房屋租赁		2018-12-1	2019-11-30	-10,842.86	市场价	否	
张光辉	国药一心	房屋租赁		2019-1-1	2019-12-31	-35,400.00	市场价	否	
钱朝芹	国药一心	房屋租赁		2019-1-1	2019-12-31	-43,200.00	市场价	否	
王琴	国药一心	房屋租赁		2019-1-1	2019-12-31	-39,600.00	市场价	否	



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	是否关联交易	关联关系
刘文平	国药一心	房屋租赁		2019-1-1	2019-12-31	-43,200.00	市场价	否	
国药三益	芜湖群起再生资源回收有限公司	土地使用权	4,459,300.00	2017-12-1	2020-11-30	75,238.08	市场价	否	
国药一致	国药致君	房租		2018-7-1	2020-6-30	-797,619.05	市场价	是	参股股东
国药致君	深圳市华方达实业有限公司	房屋建筑物	16,926,571.62	2008-2-18	2028-2-17	3,085,594.26	市场价	否	
国药致君	中国银行股份有限公司深圳市分行	房屋建筑物	54,488.00	2014-9-1	2019-8-31	6,720.00	市场价	否	
国药致君	中国移动通信集团广东有限公司深圳分公司	房屋建筑物		2017-1-25	2020-1-24	9,523.81	市场价	否	
国药一致	致君医贸	办公室		2018-7-1	2019-7-31	-285,714.30	市场价	是	参股股东

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	3,980,405,392.60
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,742,384,554.72
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,742,384,554.72
担保总额占公司净资产的比例（%）	37.41%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	2,322,648,007.31
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）	2,322,648,007.31
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1、2016年11月18日召开的公司第六届董事会第一次会议和12月16日召开的2016年第五次临时股东大会审议通过了《关于为下属公司提供担保的议案》，同意为国药威奇达提供担保金额合计为37.95亿元，担保期限为3年。</p> <p>后经公司第六届董事会第五次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过，将其中9.20亿元担保期限延长至5年。</p> <p>2、2019年4月17日召开的公司第六届董事会第二十四次会议及5月10日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》及《关于全资子公司为全资孙公司提供担保的议案》，同意公司为国药威奇达、威奇达中抗及现代海门提供合计33.65亿元担保，并同意国药威奇达为威奇达中抗提供2.50亿元担保，担保期限均为18个月。</p> <p>截至报告期末，公司为现代海门提供担保金额1.98亿元，公司为国药威奇达提供担保金额23.23亿元，公司为威奇达中抗提供担保金额1.82亿元。国药威奇达为威奇达中抗提供担保金额0.40亿元。</p>

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司深入贯彻学习党的十九大精神，围绕党的十九大关于脱贫攻坚工作的安排部署，系统谋划脱贫攻坚工作，以坚定的使命担当、政治担当、责任担当做好定点扶贫工作。工作中认真落实国药集团关于扶贫工作的安排部署，把扶贫工作作为公司承担社会责任、密切联系群众的纽带，为贫困单位和个人送温暖。

根据年度扶贫工作计划主要做好以下几方面：（1）强化扶贫项目；（2）强化扶持活动；（3）强化资金管理；（4）强化工作责任。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司及各下属公司按照年度扶贫工作计划，切实开展帮扶工作，帮助有关地区和单位解决实际困难，按照国药集团要求定点开展援疆、援藏、援青和其他扶贫工作。帮扶中积极创新工作方式，通过多种形式实施，确保每笔资金都用到困难群众、扶贫项目中。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	27.70
2.物资折款	0.97
5.健康扶贫	10.00
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	10.00
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	17.70
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	0.97

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

根据 2019 年度扶贫工作计划，2019 年上半年公司通过现金或实物捐赠方式，共捐赠 28.67 万元。其中 10 万元用于投向贫困地区医疗事业；17.70 万元以向受益人直接捐赠或通过其他社会公益性公益团体的形式，进行定向扶贫工作。通过上述多渠道、多层次、多形式地开展援助帮扶工作，切实帮助有关地区和单位解决实际困难。

### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下半年计划从以下方面进一步做好扶贫工作：

（1）加强领导，精心组织。建立健全公司定点扶贫工作责任机制，根据计划要求扎实开展工作，提前规划年度扶贫捐赠项目，明确资金管理人员，把扶贫工作纳入重要工作议程，真正落到实处。

（2）瞄准对象，开展精准扶贫。结合贫困单位和个人的不同特点，深入分析致贫原因，找准帮扶突破口，提出有针对性、切实可行的脱贫措施。

（3）突出重点，广泛宣传。把扶贫工作放在突出重要的位置，以多种途径加大宣传帮扶的力度，及时进行报道。以真心实意帮助困难地区、群众办实事。积极履行社会责任，增强扶贫工作的影响力和感召力。

### 十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一) 转债发行情况

根据中国证监会出具的《关于核准上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]227号），公司于2019年4月1日公开发行1,615.94万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币161,594万元，扣除承销及保荐费5,362,216.70元后，公司实际收到募集资金为1,610,577,783.30元，另减除需支付的律师费、会计师费、资信评级费、信息披露及发行手续费等其他发行费用人民币1,911,594.00元后，公司实际募集资金净额为1,608,666,189.30元。上述募集资金已于2019年4月8日到账，天健事务所已进行验资并出具了《上海现代制药股份有限公司验证报告》（天健验[2019]1-27号）。

公司可转换债券简称“现代转债”，债券代码“110057”。存续起止日期为2019年4月1日至2025年3月31日；转股的起止日期为2019年10月9日起至2025年3月31日止，初始转股价格为10.09元/股。“现代转债”已于2019年4月30日在上交所上市。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	48,675	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国医药投资有限公司	263,839,000	16.33
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国工商银行）	150,780,000	9.33
登记结算系统债券回购质押专用账户（中国银行）	38,057,000	2.36
登记结算系统债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	37,693,000	2.33
招商银行股份有限公司—鹏扬汇利债券型证券投资基金	36,617,000	2.27
兴业全球基金—民生银行—中国民生银行股份有限公司	31,074,000	1.92
华泰证券资管—民生银行—华泰紫金甄选1号集合资产管理计划	27,014,000	1.67
汉中林园投资基金管理合伙企业（有限合伙）—汉中林园投资1号私募证券投资基金	26,200,000	1.62
登记结算系统债券回购质押专用账户（宁波银行股份有限公司）	25,160,000	1.56
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	18,357,000	1.14

#### (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
现代转债	1,615,940,000.00	0	0	0	1,615,940,000.00

#### (四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	1,615,940,000.00
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100.00

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月26日	9.99	2019年6月20日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	公司因实施2018年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
截止本报告期末最新转股价格				9.99

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

1、**负债情况：**截至2019年6月30日，公司负债总额94.35亿元，其中流动负债71.12亿元，非流动负债23.23亿元。

2、**资信情况：**2019年6月19日，联合信用评级有限公司出具【联合（2019）1241号】评级报告。本次跟踪评级结果为，公司长期信用等级为AAA级，评级展望为“稳定”，“现代转债”信用等级为AAA。本次评级结果较前次没有变化。

3、**未来年度还债的现金安排：**公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

**(七) 转债其他情况说明**

无。

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

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
国药威奇达	COD	纳管排放	1 废水总排口	262.50mg/l	389.11	无	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	2,640.00
	氨氮	纳管排放		1.15mg/l	1.715	无		350.70
威奇达中抗	COD	纳管排放	1 废水总排口	202.26mg/l	199.51	无	《污水排入城镇下水道水质标准》 (GB/T31962-2015)	1,440.00
	氨氮			1.68mg/l	1.66	无		256.50
	烟尘	有组织	1 废气排放口	5.48mg/Nm <sup>3</sup>	3.72	无	《锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014	126.90

公司名称	主要污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
	二氧化硫			77.68mg/Nm <sub>3</sub>	62.46	无		385.00
	氮氧化物			146.83mg/Nm <sub>3</sub>	115.90	无		370.00
国药致君	COD	纳管排放	1 废水总排口	15.91mg/l	0.521	无	DB44/26-2001 第二时段一级标准	6.64
	氨氮	纳管排放		0.84mg/l	0.028	无		0.70
	磷酸盐	纳管排放		0.035mg/l	0.001	无	DB44/26-2002 第二时段一级标准	0.0369
	BOD	纳管排放		2.3mg/l	0.075	无		1.476
	SS	纳管排放		7mg/l	0.229	无		4.428
致君坪山	COD	纳管排放	1 废水总排口	16.64mg/l	0.5162	无	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)与《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)中IV类水(氨氮达V类)标准	2.16
	氨氮	纳管排放		0.768mg/l	0.0239	无		0.144
	总磷	纳管排放		0.1mg/l	0.0038	无		0.0216
	BOD	纳管排放		2.86mg/l	0.089	无		0.432
	SS(悬浮物)	纳管排放		8mg/l	0.25	无		2.16
天伟生物	COD	纳管排放	1 废水总排口	78.84mg/l	1.1482	无	《生物制药行业污染物排放标准》(DB31/373-2010)	3.977
	氨氮	纳管排放		1.025mg/l	0.0505	无		0.3182
	总氮	纳管排放		11.89mg/l	0.2172	无		3.977
	总磷	纳管排放		1.634mg/l	0.0317	无		0.4772

公司名称	主要污染物的名称	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	排放总量(吨)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(吨/年)
	PH	纳管排放		7.07(无量纲)		无		
国药新疆	COD	纳管排放	1 废水总排口	100 mg/l 以下	3.77	无	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	10.95
现代海门	COD	纳管排放	1 废水总排口	235mg/l	15.98	无	《污水综合排放标准》表 4 中三级标准(GB8978-1996)	46.82
	氨氮	纳管排放		13mg/l	0.88	无		4.21
国药一心	COD	纳管排放	1 废水总排口	17.66mg/l	1.1679	无	协议浓度,《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)	2.44
	氨氮	纳管排放		0.1423mg/l	0.0062	无		0.39
现代哈森	COD	纳管排放	1 废水总排口	83.71mg/l	9.6309	无	河南省化学合成类制药工业水污染间接排放标准 DB41/756-2012	67.642
	氨氮	纳管排放		1.66mg/l	0.1828	无		9.42

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

国家经济发展进入新常态,经济发展由“又快又好”转向“又好又快”的发展阶段,环境保护成为经济发展的重要前提。公司面对新时代新要求,提出“将环保打造成企业核心竞争力”,以战略的眼光提前布局实施环保建设项目。

2019 年上半年度,公司所属环境污染重点单位实施开展了针对污水、废气、危废设施提升建设项目,其中国药威奇达及其所属企业实施的中水回用项目建设已基本完成,进入试运行阶段;同时为了满足 2020 年 7 月实施的大气污染物排放标准(已有设施的排放),各子公司针对现有废气污染设施进行改造升级。2019 年公司所属的环境污染重点单位国药威奇达、现代海门、现代哈森等单位已制定了废气治理提升项目计划,后续将按计划实施建设。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

为了保证建设项目的合规性,2019 年公司加强对拟建、在建项目的“环保三同时”合规审核和排查工作,及时提示立项的建设项目按政策要求开展环境影响评价工作,督促在建项目按合规程序开展环境验收评价。与此同时,公司对已建项目的合规风险进行梳理,及时督导企业采取措施,尽可能降低合规风险。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为规范突发环境事件应急预案管理,完善环境应急预案体系,增强环境应急预案的科学性、实效性和可操作性,2019 年上半年公司在国药容生组织了环境应急预案演练,公司所属的环境重

点污染监控子公司参与了演练观摩与点评。演练的实施有效提升了各子公司对环境污染事故防范的实用性及规范性的重视度。

同时，报告期内公司所属的环境污染重点监控子公司开展了环境因素再辨识工作，针对更新后重要环境因素及时对环境事件应急预案进行了完善，并制定了下半年的预案演练计划。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

目前公司所属的环境污染重点监控子公司已分别建立了环境自行监测体系，并由专人负责实施环境自行检测方案，并开展对监测结果的评估和归档工作以保证监测数据的规范、完整、准确和可追溯。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2019年5月10日公司2018年年度股东大会审议通过了《关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的议案》，根据公司与国药一致、国药控股、杭州谭溪分别签署的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，由于交易标的国药致君、国药一心2016年度、2017年度、2018年度累计实现的盈利未达成盈利预测承诺，公司应无偿回购并注销前述股东持有的公司股份合计29,289,910股。（详见公司于2019年4月19日发布的《上海现代制药股份有限公司关于拟无偿回购并注销公司发行股份及支付现金购买资产部分股票的公告》）

截至本报告披露日，上述股份回购注销事项正在办理过程中。

#### (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）	29,133
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	
上海医药工业研究院	0	239,512,622	22.68	0	无	0	国有法人
中国医药投资有限公司	0	172,627,059	16.34	172,557,059	无	0	国有法人
国药集团一致药业股份有限公司	0	168,964,278	16.00	168,964,278	无	0	国有法人
韩雁林	0	66,605,339	6.31	66,605,339	无	0	境内自然人
国药控股股份有限公司	0	33,071,649	3.13	33,071,649	无	0	国有法人

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	
杭州潭溪投资管理有限 公司	0	28,198,905	2.67	28,198,905	质押	13,400,000	境内非国有 法人
山东省国有资产投资控 股有限公司	0	15,834,626	1.50	0	无	0	国有法人
徐志英	0	15,376,643	1.46	0	无	0	境内自然人
上海广慈医学高科技公 司	0	12,520,000	1.19	0	无	0	国有法人
上海高东经济发展有限 公司	0	7,615,356	0.72	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海医药工业研究院	239,512,622	人民币普通股	239,512,622				
山东省国有资产投资控 股有限公司	15,834,626	人民币普通股	15,834,626				
徐志英	15,376,643	人民币普通股	15,376,643				
上海广慈医学高科技公 司	12,520,000	人民币普通股	12,520,000				
上海高东经济发展有限 公司	7,615,356	人民币普通股	7,615,356				
中国建设银行股份有限公司—中欧 价值发现股票型证券投资基金	7,536,069	人民币普通股	7,536,069				
中国国新控股有限责任公 司	7,436,472	人民币普通股	7,436,472				
招商银行股份有限公司—中欧恒利 三年定期开放混合型证券投资基金	6,576,010	人民币普通股	6,576,010				
杨恒	5,248,400	人民币普通股	5,248,400				
招商银行股份有限公司—博时中 证央企结构调整交易型开放式指 数证券投资基金	5,246,924	人民币普通股	5,246,924				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	上海医药工业研究院、中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股 份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司；中 国建设银行股份有限公司-中欧价值发现股票型证券投资基金和招商银行 股份有限公司-中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金同为中欧基金 管理有限公司旗下产品。除此之外，公司未知上述前十名股东之间、前十 名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间 是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

## 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	中国医药投资有限公司	172,557,059	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
2	国药集团一致药业股份有限公司	168,964,278	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
3	韩雁林	66,605,339	2020-3-9	0	锁定期 36 个月

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	国药控股股份有限公司	33,071,649	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
5	杭州潭溪投资管理有限公司	28,198,905	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
6	中国医药集团有限公司	6,882,312	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
7	杨时浩	1,776,140	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
8	黄春锦	464,658	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
9	刘淑华	437,414	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
10	陈茂棠	413,722	2020-3-9	0	锁定期 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司。除此之外，公司未知上述前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘存周	董事	离任
章建辉	董事	离任
杨逢奇	董事	离任
许定波	独立董事	离任
邵蓉	独立董事	离任
杨文明	监事	离任
余向东	监事	选举
董增贺	董事	选举
李晓娟	董事	选举
魏宝康	董事	选举
郑先弘	独立董事	选举
田侃	独立董事	选举
李昊	财务总监	离任
祖敬	财务总监	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、监事杨文明先生于 2018 年 12 月 13 日因工作原因申请辞去公司监事职务，辞职申请自 2019 年 1 月 31 日生效；同日，经公司职工代表大会选举，选举余向东先生为公司第六届监事会职工监事，任期至本届监事会届满为止。

2、独立董事许定波先生、邵蓉女士于 2018 年 12 月 17 日因任期届满申请辞去独立董事职务，辞职申请自 2019 年 2 月 13 日生效；同日，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举，郑先弘先生、田侃先生为公司第六届董事会独立董事，任期至本届董事会届满为止。

3、2019 年 1 月 11 日，刘存周先生、章建辉先生、杨逢奇先生因工作原因辞去公司董事职务，辞职申请即日生效；2019 年 2 月 13 日，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举，选举董增贺先生、李晓娟女士、魏宝康先生为公司第六届董事会董事，任期至本届董事会届满为止。

4、2019 年 5 月 28 日，李昊先生因工作原因辞去公司财务总监职务；同日，公司召开第六届董事会第二十六次（临时）会议，决定聘任祖敬先生担任公司财务总监，任期至本届董事会届满为止。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:上海现代制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	5,098,397,930.67	3,827,436,129.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	74,100,000.00	
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	624,213,805.66	612,459,137.07
应收账款	七、5	1,818,809,748.18	1,118,262,612.27
应收款项融资			
预付款项	七、7	173,966,053.91	152,908,942.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	153,462,550.18	170,892,186.91
其中: 应收利息		10,089,868.90	5,705,567.36
应收股利			21,964,841.25
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,408,744,565.74	2,315,213,302.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	150,314,466.20	273,019,092.71
流动资产合计		10,502,009,120.54	8,470,191,403.19
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	183,172,260.58	191,629,260.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	19,579,497.67	20,000,000.00
投资性房地产	七、19	87,250,132.49	65,124,523.50
固定资产	七、20	5,724,982,767.20	5,846,410,807.38

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
在建工程	七、21	456,588,446.57	252,010,508.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	544,449,493.86	567,973,577.54
开发支出	七、26	161,078,099.63	150,024,168.41
商誉	七、27	337,053,997.77	337,053,997.77
长期待摊费用	七、28	45,893,344.90	49,652,468.06
递延所得税资产	七、29	187,224,943.51	139,863,578.11
其他非流动资产	七、30	132,612,426.76	373,930,300.52
非流动资产合计		7,879,885,410.94	7,993,673,189.70
资产总计		18,381,894,531.48	16,463,864,592.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,471,385,893.99	1,600,938,780.35
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	1,334,021,008.40	1,157,844,908.02
应付账款	七、35	975,346,506.86	875,508,114.17
预收款项	七、36	96,977,200.27	198,757,295.79
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	135,185,257.23	231,572,095.37
应交税费	七、38	171,057,240.04	251,011,149.71
其他应付款	七、39	1,616,271,131.02	1,255,347,177.82
其中：应付利息		5,871,858.91	9,346,602.23
应付股利		7,238,171.57	3,749,765.95
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	1,311,491,711.31	997,501,342.56
其他流动负债			
流动负债合计		7,111,735,949.12	6,568,480,863.79
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	689,500,000.00	1,131,000,000.00
应付债券	七、44	1,348,921,920.23	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	89,079,245.06	119,355,983.79
长期应付职工薪酬	七、47	1,123,287.00	1,123,287.00



项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
预计负债			
递延收益	七、49	166,848,408.11	171,450,299.51
递延所得税负债	七、29	27,700,041.97	29,170,361.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,323,172,902.37	1,452,099,931.65
负债合计		9,434,908,851.49	8,020,580,795.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	1,056,226,870.00	1,056,226,870.00
其他权益工具	七、52	260,594,269.07	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,542,221,421.98	2,545,196,722.45
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-1,140,926.33	-1,140,926.33
专项储备			
盈余公积	七、57	192,832,477.14	192,832,477.14
一般风险准备			
未分配利润	七、58	3,279,855,435.24	3,013,139,173.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,330,589,547.10	6,806,254,317.01
少数股东权益		1,616,396,132.89	1,637,029,480.44
所有者权益（或股东权益）合计		8,946,985,679.99	8,443,283,797.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,381,894,531.48	16,463,864,592.89

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,314,292,948.75	935,595,435.95
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		157,163,676.60	221,499,128.56
应收账款	十七、1	43,048,695.46	30,805,351.27
应收款项融资			
预付款项		3,136,311.00	5,704,573.82
其他应收款	十七、2	153,849,125.31	77,662,304.87
其中：应收利息		859,448.84	338,682.54
应收股利		17,018,886.37	9,538,428.47
存货		127,215,919.80	90,550,202.70
持有待售资产			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		650,600,247.15	310,452,645.97
流动资产合计		3,449,306,924.07	1,672,269,643.14
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,137,860,914.16	6,145,473,556.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		19,579,497.67	20,000,000.00
投资性房地产		441,122,117.47	428,831,236.52
固定资产		297,369,331.27	333,186,888.52
在建工程		40,643,715.58	13,434,426.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		44,573,324.35	50,327,490.91
开发支出		62,023,301.36	57,495,862.89
商誉			
长期待摊费用		2,528,362.06	2,698,813.42
递延所得税资产		64,303,329.71	44,565,273.13
其他非流动资产		4,152,440.39	10,901,555.05
非流动资产合计		7,114,156,334.02	7,106,915,103.27
资产总计		10,563,463,258.09	8,779,184,746.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		709,900,000.00	739,900,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			8,990,725.00
应付账款		38,927,685.39	27,199,887.55
预收款项		18,538,252.70	25,388,741.35
应付职工薪酬		3,606,144.47	68,284,735.93
应交税费		62,644,711.50	57,640,636.05
其他应付款		525,121,229.94	305,200,293.29
其中：应付利息		962,168.06	1,320,601.95
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		424,000,000.00	443,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,782,738,024.00	1,675,605,019.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		137,000,000.00	271,000,000.00
应付债券		1,348,921,920.23	

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		593,234.00	593,234.00
预计负债			
递延收益		6,830,000.00	5,720,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,493,345,154.23	277,313,234.00
负债合计		3,276,083,178.23	1,952,918,253.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,056,226,870.00	1,056,226,870.00
其他权益工具		260,594,269.07	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,436,289,571.02	4,439,264,871.49
减：库存股			
其他综合收益		-673,129.89	-673,129.89
专项储备			
盈余公积		187,193,651.98	187,193,651.98
未分配利润		1,347,748,847.68	1,144,254,229.66
所有者权益（或股东权益）合计		7,287,380,079.86	6,826,266,493.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,563,463,258.09	8,779,184,746.41

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		6,255,380,073.90	5,853,255,169.05
其中：营业收入	七、59	6,255,380,073.90	5,853,255,169.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,619,375,256.09	5,182,477,443.65
其中：营业成本	七、59	3,044,548,095.86	3,001,379,931.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	70,395,122.46	82,157,364.28

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
销售费用	七、61	1,958,246,211.61	1,528,377,463.02
管理费用	七、62	299,061,461.77	304,834,882.09
研发费用	七、63	169,175,220.83	176,043,530.44
财务费用	七、64	77,949,143.56	89,684,272.42
其中：利息费用		106,223,499.48	111,301,274.21
利息收入		25,064,706.50	15,716,756.04
加：其他收益	七、65	22,568,828.28	25,687,784.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	-7,322,002.08	10,942,872.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,456,999.82	10,942,872.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-25,604,671.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-10,674,716.33	-39,381,761.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-6,993,232.94	750,851.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		607,979,022.88	668,777,472.36
加：营业外收入	七、72	27,878,652.64	15,332,917.93
减：营业外支出	七、73	5,038,419.17	3,144,875.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		630,819,256.35	680,965,514.88
减：所得税费用	七、74	105,004,598.30	105,707,310.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		525,814,658.05	575,258,204.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		525,814,658.05	575,258,204.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		372,338,948.49	410,385,515.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		153,475,709.56	164,872,689.51
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		525,814,658.05	575,258,204.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		372,338,948.49	410,385,515.07
归属于少数股东的综合收益总额		153,475,709.56	164,872,689.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、2	0.3525	0.3698
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、2	0.3525	0.3698

定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	882,165,980.76	448,856,242.51
减：营业成本	十七、4	137,989,471.30	149,166,353.24
税金及附加		5,358,602.75	6,533,505.67
销售费用		612,048,399.58	125,626,539.08
管理费用		29,113,120.00	30,655,108.18
研发费用		14,202,950.05	19,949,616.41
财务费用		25,859,879.69	22,447,261.65
其中：利息费用		31,511,232.36	22,686,815.53
利息收入		7,378,357.96	2,295,547.57
加：其他收益		6,360.00	214,325.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	261,441,985.94	195,500,320.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,612,642.26	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-778,652.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,967,907.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,717,256.55	-356,635.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		312,545,993.84	287,867,960.41
加：营业外收入		5,703,194.09	314,923.01
减：营业外支出		413,108.72	540,045.68

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,836,079.21	287,642,837.74
减：所得税费用		8,718,774.19	13,353,548.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		309,117,305.02	274,289,289.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		309,117,305.02	274,289,289.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		309,117,305.02	274,289,289.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,641,201,839.37	4,014,115,644.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
收到的税费返还		95,242,854.40	32,717,178.82
收到其他与经营活动有关的现金	七、76(1)	180,015,151.56	117,550,248.57
经营活动现金流入小计		5,916,459,845.33	4,164,383,072.13
购买商品、接受劳务支付的现金		2,107,247,090.63	1,257,368,968.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		710,500,044.39	683,429,682.65
支付的各项税费		702,443,526.58	702,394,493.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	1,741,578,777.34	1,252,403,615.62
经营活动现金流出小计		5,261,769,438.94	3,895,596,760.26
经营活动产生的现金流量净额		654,690,406.39	268,786,311.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		420,502.33	
取得投资收益收到的现金		23,546,922.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,571,663.59	1,208,946.85
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	七、76(3)	50,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		75,539,088.24	41,208,946.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,358,436.46	89,313,216.66
投资支付的现金			8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		55,014,097.22	
投资活动现金流出小计		135,372,533.68	97,313,216.66
投资活动产生的现金流量净额		-59,833,445.44	-56,104,269.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,423,747,000.00	1,459,970,000.00
发行债券收到的现金		1,610,577,783.30	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76(5)	70,000,000.00	31,483,213.88
筹资活动现金流入小计		3,104,324,783.30	1,491,453,213.88
偿还债务支付的现金		1,738,461,861.04	1,183,486,666.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		396,351,020.54	296,552,131.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		168,881,950.51	136,882,957.18
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76(6)	47,607,891.38	54,597,082.15
筹资活动现金流出小计		2,182,420,772.96	1,534,635,880.17

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
筹资活动产生的现金流量净额		921,904,010.34	-43,182,666.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		822,735.06	227,527.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,517,583,706.35	169,726,903.60
加：期初现金及现金等价物余额		3,354,823,997.18	2,280,142,716.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、77	4,872,407,703.53	2,449,869,620.28

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		911,748,233.57	413,029,431.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,727,837.46	62,441,186.27
经营活动现金流入小计		992,476,071.03	475,470,617.71
购买商品、接受劳务支付的现金		40,939,333.18	37,497,597.09
支付给职工以及为职工支付的现金		150,825,071.99	83,128,231.16
支付的各项税费		121,336,724.25	47,935,900.63
支付其他与经营活动有关的现金		438,863,712.53	109,158,477.49
经营活动现金流出小计		751,964,841.95	277,720,206.37
经营活动产生的现金流量净额		240,511,229.08	197,750,411.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		420,502.33	
取得投资收益收到的现金		261,574,170.30	195,500,320.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		672,186.02	7,400.00
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		2,516,309.46	55,000,000.00
投资活动现金流入小计		265,183,168.11	250,507,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,632,758.82	35,070,466.56
投资支付的现金			8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		416,984,097.22	250,000,000.00
投资活动现金流出小计		432,616,856.04	293,070,466.56
投资活动产生的现金流量净额		-167,433,687.93	-42,562,746.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	530,000,000.00
发行债券收到的现金		1,610,577,783.30	
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,110,577,783.30	580,000,000.00
偿还债务支付的现金		683,000,000.00	661,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,287,158.59	69,159,567.96



项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		802,287,158.59	780,159,567.96
筹资活动产生的现金流量净额		1,308,290,624.71	-200,159,567.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-47,985.56	-536,221.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,381,320,180.30	-45,508,124.20
加：期初现金及现金等价物余额		932,972,768.45	534,880,619.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,314,292,948.75	489,372,494.92

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,056,226,870.00				2,545,196,722.45		-1,140,926.33		192,832,477.14		3,013,139,173.75		6,806,254,317.01	1,637,029,480.44	8,443,283,797.45
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	1,056,226,870.00				2,545,196,722.45		-1,140,926.33		192,832,477.14		3,013,139,173.75		6,806,254,317.01	1,637,029,480.44	8,443,283,797.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				260,594,269.07	-2,975,300.47						266,716,261.49		524,335,230.09	-20,633,347.55	503,701,882.54
(一)综合收益总额											372,338,948.49		372,338,948.49	153,475,709.56	525,814,658.05
(二)所有者投入和减少资本				260,594,269.07	-2,975,300.47								257,618,968.6		257,618,968.60
1.所有者投入的普通股					-2,975,300.47								-2,975,300.47		-2,975,300.47
2.其他权益工				260,594,269.07									260,594,269.07		260,594,269.07

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	

2019 年半年度报告

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	1,056,226,870.00			260,594,269.07	2,542,221,421.98		-1,140,926.33		192,832,477.14		3,279,855,435.24		7,330,589,547.10	1,616,396,132.89	8,946,985,679.99		

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	1,109,767,432.00				2,560,399,225.33		-1,140,926.33		170,296,864.35		2,334,055,783.08		6,173,378,378.43	1,474,395,375.11	7,647,773,753.54		
加：会计政策																	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
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	1,109,767,432.00				2,560,399,225.33		-1,140,926.33		170,296,864.35		2,334,055,783.08		6,173,378,378.43	1,474,395,375.11	7,647,773,753.54	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,483,388.80						354,897,143.47		357,380,532.27	27,989,732.33	385,370,264.60	
（一）综合收益总额											410,385,515.07		410,385,515.07	164,872,689.51	575,258,204.58	
（二）所有者投入和减少资本					2,483,388.80								2,483,388.80		2,483,388.80	
1. 所有者投入的普通股					2,483,388.80								2,483,388.80		2,483,388.80	
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											-55,488,371.60		-55,488,371.60	-136,882,957.18	-192,371,328.78	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
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											-55,488,371.60		-55,488,371.60		-136,882,957.18		-192,371,328.78
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	1,109,767,432.00				2,562,882,614.13		-1,140,926.33		170,296,864.35		2,688,952,926.55		6,530,758,910.70	1,502,385,107.44	8,033,144,018.14		

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,056,226,870.00				4,439,264,871.49		-673,129.89		187,193,651.98	1,144,254,229.66	6,826,266,493.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,056,226,870.00				4,439,264,871.49		-673,129.89		187,193,651.98	1,144,254,229.66	6,826,266,493.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				260,594,269.07	-2,975,300.47					203,494,618.02	461,113,586.62
（一）综合收益总额										309,117,305.02	309,117,305.02
（二）所有者投入和减少资本				260,594,269.07	-2,975,300.47						257,618,968.60
1. 所有者投入的普通股					-2,975,300.47						-2,975,300.47
2. 其他权益工具持有者投入资本				260,594,269.07							260,594,269.07

2019 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-105,622,687.00	-105,622,687.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-105,622,687.00	-105,622,687.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,056,226,870.00			260,594,269.07	4,436,289,571.02		-673,129.89		187,193,651.98	1,347,748,847.68	7,287,380,079.86

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,109,767,432.00				4,402,608,510.23		-99,450.00		167,637,708.90	1,023,739,113.51	6,703,653,314.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,109,767,432.00				4,402,608,510.23		-99,450.00		167,637,708.90	1,023,739,113.51	6,703,653,314.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,483,388.80					218,800,917.96	221,284,306.76



项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
（一）综合收益总额										274,289,289.56	274,289,289.56
（二）所有者投入和减少资本					2,483,388.80						2,483,388.80
1. 所有者投入的普通股					2,483,388.80						2,483,388.80
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										-55,488,371.60	-55,488,371.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,488,371.60	-55,488,371.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,109,767,432.00				4,405,091,899.03		-99,450.00		167,637,708.90	1,242,540,031.47	6,924,937,621.40

法定代表人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海现代制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系上海现代制药有限公司，始建于1996年，经财政部2000年11月11日财企（2000）546号文批复以及国家经贸委2000年12月1日国经贸企改（2000）1139号文批准，由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心有限公司、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心发起设立，由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司，于2000年12月20日在上海工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310000630459924R的营业执照，注册资本10.56亿元，股份总数1,056,226,870股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份480,760,066股；无限售条件的流通股份575,466,804股。公司股票已于2004年6月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业行业。主要经营活动为特色原料药和中间体以及新型制剂类药物的研发、生产和销售。产品原料药和中间体主要包括抗艾滋类系列原料药，以阿奇霉素、阿莫西林、克拉维酸钾、头孢曲松钠为代表的抗感染系列原料药和中间体；制剂则主要以马来酸依那普利片、硝苯地平控释片为代表的心脑血管药物，以头孢呋辛酯、头孢呋辛钠为代表的抗感染药物，以注射用甲泼尼龙琥珀酸钠为代表的代谢及内分泌药物为主。

本财务报表业经公司2019年8月22日召开的第六届董事会二十七次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将上海现代制药营销有限公司、上海现代制药海门有限公司和上海天伟生物制药有限公司等28家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的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

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;b.初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4)金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

b.金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:1)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;2)保留了对该金融资产控制的,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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:1)终止确认部分的账面价值;2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于应收票据按照违约风险敞口和于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据—商业承兑汇票		

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于应收账款按照整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—信用	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
证组合		状况的预测,对应收账款—信用证组合进行预期信用损失测算,经测试未发生减值的,不计提坏账准备。
应收账款—合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,对应收账款—合并范围内关联方组合进行预期信用损失测算,经测试未发生减值的,不计提坏账准备。

## (2) 应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款逾期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	0-5
1-2年	5-10
2-3年	10-30
3-4年	20-50
4-5年	20-80
5年以上	20-100

## 13. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 14. 其他应收款

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司对于其他应收款项按照整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

## (1) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收账款——信用风险组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
其他应收款——合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,对其他应收款—合并范围内关联方组合进行预期信用损失测算,经测试未发生减值的,不计提坏账准备。
其他应收款——个别认定组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,对其他应收款—个别认定组合在整个存续期内进行预期信用损失测算,单项计提坏账准备。
其他应收账款——应收利息	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,对其他应收款—应收利息进行预期信用损失测算,经测试未发生减值的,不计提坏账准备。

## (2) 其他应收款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款逾期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	0-5
1-2年	10
2-3年	10-30

账龄	其他应收款逾期信用损失率（%）
3-4年	20-50
4-5年	20-80
5年以上	20-100

**15. 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**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。

**16. 持有待售资产** 适用  不适用**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**20. 长期股权投资**√适用  不适用**(1) 共同控制、重要影响的判断**



按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

#### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 22. 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。固定资产在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。

### (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	9-50	0-5	1.90-11.11
专用设备	年限平均法	3-30	3-5	3.17-32.33
通用设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
运输工具	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
其他设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00

### (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。

## 23. 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、成本能够可靠计量则予以确认。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。

**24. 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**

1) 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。

2) 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。

3) 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) 借款费用资本化率以及资本化金额**

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。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
软件	5-10
土地使用权	20-50
专利权	5-10
非专利技术	5-20
商标权	5-20
特许权	5-10
其他	10

**(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：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，于发生时计入当期损益。

开发阶段：结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目进入中试阶段之后且预期能够取得临床批件的把握较大而发生的支出，评估项目具有生产化前景或可通过转让实现收益时，作为资本化的研发支出。

**29. 长期资产减值**√适用  不适用

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

**30. 长期待摊费用**√适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

**31. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①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。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②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；

③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等三部分，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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 收入

适用 不适用

### (1) 收入确认原则

#### 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，并按已经提供劳务占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。

### (2) 收入确认的具体方法

公司主要销售医药类产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况

产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 39. 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。

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，《企业会计准则第 24 号-套期会计》，	根据国家财政部政策及企业会计准则执行。	对年初合并资产负债表的影响：调增交易性金融资产 33,000,000.00 元。 对年初母公司资产负

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业施行		债表无影响。
《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）	根据国家财政部政策及企业会计准则执行。	详见其他说明

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日，发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了调整，并采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据作相应调整。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

合并报表：

原列报报表项目	原列报金额	新列报报表项目	新列报金额
应收票据及应收账款	1,730,721,749.34	应收票据	612,459,137.07
		应收账款	1,118,262,612.27
应付票据及应付账款	2,033,353,022.19	应付票据	1,157,844,908.02
		应付账款	875,508,114.17

母公司报表：

原列报报表项目	原列报金额	新列报报表项目	新列报金额
应收票据及应收账款	252,304,479.83	应收票据	221,499,128.56
		应收账款	30,805,351.27
应付票据及应付账款	36,190,612.55	应付票据	8,990,725.00
		应付账款	27,199,887.55

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,827,436,129.78	3,827,436,129.78	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		33,000,000.00	33,000,000.00
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	612,459,137.07	612,459,137.07	
应收账款	1,118,262,612.27	1,118,262,612.27	
应收款项融资			



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
预付款项	152,908,942.42	152,908,942.42	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	170,892,186.91	170,892,186.91	
其中：应收利息	5,705,567.36	5,705,567.36	
应收股利	21,964,841.25	21,964,841.25	
买入返售金融资产			
存货	2,315,213,302.03	2,315,213,302.03	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	273,019,092.71	240,019,092.71	-33,000,000.00
流动资产合计	8,470,191,403.19	8,470,191,403.19	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	191,629,260.40	191,629,260.40	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
投资性房地产	65,124,523.50	65,124,523.50	
固定资产	5,846,410,807.38	5,846,410,807.38	
在建工程	252,010,508.01	252,010,508.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	567,973,577.54	567,973,577.54	
开发支出	150,024,168.41	150,024,168.41	
商誉	337,053,997.77	337,053,997.77	
长期待摊费用	49,652,468.06	49,652,468.06	
递延所得税资产	139,863,578.11	139,863,578.11	
其他非流动资产	373,930,300.52	373,930,300.52	
非流动资产合计	7,993,673,189.70	7,993,673,189.70	
资产总计	16,463,864,592.89	16,463,864,592.89	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,600,938,780.35	1,600,938,780.35	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,157,844,908.02	1,157,844,908.02	
应付账款	875,508,114.17	875,508,114.17	
预收款项	198,757,295.79	198,757,295.79	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	231,572,095.37	231,572,095.37	
应交税费	251,011,149.71	251,011,149.71	
其他应付款	1,255,347,177.82	1,255,347,177.82	
其中：应付利息	9,346,602.23	9,346,602.23	
应付股利	3,749,765.95	3,749,765.95	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	997,501,342.56	997,501,342.56	
其他流动负债			
流动负债合计	6,568,480,863.79	6,568,480,863.79	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,131,000,000.00	1,131,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	119,355,983.79	119,355,983.79	
长期应付职工薪酬	1,123,287.00	1,123,287.00	
预计负债			
递延收益	171,450,299.51	171,450,299.51	
递延所得税负债	29,170,361.35	29,170,361.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,452,099,931.65	1,452,099,931.65	
负债合计	8,020,580,795.44	8,020,580,795.44	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,056,226,870.00	1,056,226,870.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,545,196,722.45	2,545,196,722.45	
减：库存股			
其他综合收益	-1,140,926.33	-1,140,926.33	
专项储备			
盈余公积	192,832,477.14	192,832,477.14	
一般风险准备			
未分配利润	3,013,139,173.75	3,013,139,173.75	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,806,254,317.01	6,806,254,317.01	
少数股东权益	1,637,029,480.44	1,637,029,480.44	
所有者权益（或股东权益）合计	8,443,283,797.45	8,443,283,797.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,463,864,592.89	16,463,864,592.89	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则的相关规定，公司首次执行该准则将原列入“其他流动资产”的结构性存款调整为“交易性金融资产”，调整金额为33,000,000.00元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	935,595,435.95	935,595,435.95	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	221,499,128.56	221,499,128.56	
应收账款	30,805,351.27	30,805,351.27	
应收款项融资			
预付款项	5,704,573.82	5,704,573.82	
其他应收款	77,662,304.87	77,662,304.87	
其中：应收利息	338,682.54	338,682.54	
应收股利	9,538,428.47	9,538,428.47	
存货	90,550,202.70	90,550,202.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	310,452,645.97	310,452,645.97	
流动资产合计	1,672,269,643.14	1,672,269,643.14	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,145,473,556.42	6,145,473,556.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00	
投资性房地产	428,831,236.52	428,831,236.52	
固定资产	333,186,888.52	333,186,888.52	
在建工程	13,434,426.41	13,434,426.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,327,490.91	50,327,490.91	
开发支出	57,495,862.89	57,495,862.89	
商誉			
长期待摊费用	2,698,813.42	2,698,813.42	
递延所得税资产	44,565,273.13	44,565,273.13	
其他非流动资产	10,901,555.05	10,901,555.05	
非流动资产合计	7,106,915,103.27	7,106,915,103.27	
资产总计	8,779,184,746.41	8,779,184,746.41	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	739,900,000.00	739,900,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,990,725.00	8,990,725.00	
应付账款	27,199,887.55	27,199,887.55	
预收款项	25,388,741.35	25,388,741.35	
应付职工薪酬	68,284,735.93	68,284,735.93	
应交税费	57,640,636.05	57,640,636.05	
其他应付款	305,200,293.29	305,200,293.29	
其中：应付利息	1,320,601.95	1,320,601.95	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	443,000,000.00	443,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,675,605,019.17	1,675,605,019.17	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	271,000,000.00	271,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	593,234.00	593,234.00	
预计负债			
递延收益	5,720,000.00	5,720,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	277,313,234.00	277,313,234.00	
负债合计	1,952,918,253.17	1,952,918,253.17	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,056,226,870.00	1,056,226,870.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,439,264,871.49	4,439,264,871.49	
减：库存股			
其他综合收益	-673,129.89	-673,129.89	
专项储备			
盈余公积	187,193,651.98	187,193,651.98	
未分配利润	1,144,254,229.66	1,144,254,229.66	
所有者权益（或股东权益）合计	6,826,266,493.24	6,826,266,493.24	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,779,184,746.41	8,779,184,746.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额应缴流转税税额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

注：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。纳税人购进国内旅客运输服务，其进项税额允许从销项税额中抵扣。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海现代制药股份有限公司	15
上海天伟生物制药有限公司	15
国药集团容生制药有限公司	15
国药集团川抗制药有限公司	15
国药集团威奇达药业有限公司	15
国药一心制药有限公司	15
国药一心长春医药科技开发有限公司	20
国药一心长春医药有限公司	20
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	15
国药集团致君（深圳）制药有限公司	15
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	15
国药集团汕头金石制药有限公司	15
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	15
国药集团工业有限公司	15
汕头金石粉针剂有限公司	15
国药集团新疆制药有限公司	15
青海宝鉴堂国药有限公司	15
青海生物药品厂有限公司	15

纳税主体名称	所得税税率 (%)
青海省医药物资有限公司	20
国药集团汕头金石抗菌素有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司 2017 年通过上海市高新技术企业认证, 并于 2017 年 11 月 23 日获得编号为 GR201731001251 的高新技术企业证书, 有效期三年, 本公司 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 本公司之子公司上海天伟生物制药有限公司 2017 年通过上海市高新技术企业认证, 并于 2017 年 9 月获得编号为 GR201731002226 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(3) 公司之子公司国药集团容生制药有限公司 2016 年通过河南省高新技术企业认证, 并于 2016 年 12 月 1 日获得编号为 GR201641000142 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司之子公司国药集团川抗制药有限公司 2016 年通过四川省高新技术企业认证, 获得编号为 GR20165100071 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(5) 本公司之子公司国药集团威奇达药业有限公司 2017 年通过山西省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201714000173 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(6) 本公司之子公司国药一心制药有限公司 2017 年 9 月 25 日获得编号为 GR201722000101 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。国药一心制药有限公司其下属子公司国药一心长春医药科技开发有限公司与国药一心长春医药有限公司年应纳税所得额低于 100 万元, 根据财税〔2019〕13 号文, 符合小型微利企业认定条件, 适用减按 20% 的企业所得税税率, 并减按 25% 计算应纳税所得额。

(7) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)制药有限公司 2017 年 10 月 31 日通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局高新技术企业认证, 获得编号为 GR201744203118 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(8) 本公司之子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司 2016 年 12 月 1 日通过高新技术企业认证, 获得编号为 GR201641000121 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(9) 本公司之子公司国药集团汕头金石制药有限公司 2016 年通过广东省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201644003678 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(10) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司 2016 年 11 月 21 日通过高新技术企业认证, 获得编号为 GR201644202459 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(11) 本公司之子公司国药集团工业有限公司 2017 年通过北京市高新技术企业认证, 获得编号为 R201711008141 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(12) 本公司之孙公司汕头金石粉针剂有限公司 2017 年 12 月 11 日通过汕头市高新技术企业认证, 获得编号为 GR201744008226 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(13) 本公司之子公司国药集团新疆制药有限公司根据财政部、国家税务总局、海关总署《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 号文) 规定, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 国药集团新疆制药有限公司 2019 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(14) 公司之孙公司青海宝鉴堂国药有限公司及青海生物药品厂有限公司根据《转发财政部、海关总署、国家税务总局深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(青财税字〔2011〕1974号)、《青海省地方税务局深入实施西部大开发战略有关企业所得税优惠政策审核备案管理办法》(青海省地方税务局〔2012〕2号通告)及《青海省地方税务局生物科技产业园区地方税务分局关于下达减按15%税率缴纳企业所得税企业名单的通知》(青生园地税发〔2012〕166号)的规定,其主营业务符合当前国家规定的鼓励类产业结构调整指导目录和青海省鼓励类项目,2019年度执行的企业所得税税率为15%。

(15) 本公司之孙公司国药集团汕头金石抗菌素有限公司,年应纳税所得额高于100万元但不超过300万元,根据财税财税〔2019〕13号文,符合小型微利企业认定条件,适用减按20%的企业所得税税率,并减按50%计算应纳税所得额。

(16) 本公司之孙公司青海省医药物资有限公司年应纳税所得额低于100万元,根据财税〔2019〕13号文,符合小型微利企业认定条件,适用减按20%的企业所得税税率,并减按25%计算应纳税所得额。

(17) 本公司之子公司国药集团三益药业(芜湖)有限公司2016年通过安徽省高新技术企业认证,并于2016年10月21日获得编号为GR201634000051的高新技术企业证书,有效期三年,2019年度执行的企业所得税税率为15%。

### 3. 其他

√适用 □不适用

公司之孙公司国药集团新疆金兴甘草制品有限公司在报告期内从事甘草粉出口业务,2019年度享受出口退税率为:2019年1-6月退税率按原商品税率,2019年7月1日开始执行13%。

## 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	44,169.09	30,193.52
银行存款	4,872,363,130.84	3,354,793,400.06
其他货币资金	225,990,630.74	472,612,536.20
合计	5,098,397,930.67	3,827,436,129.78

其他说明:

- (1) 期末存在应付票据保证金对使用有限制款项225,990,227.14元。
- (2) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,100,000.00	33,000,000.00
其中:		
结构性存款	74,100,000.00	33,000,000.00
合计	74,100,000.00	33,000,000.00

其他说明:

□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	621,213,805.66	612,309,137.07
商业承兑票据	3,000,000.00	150,000.00
合计	624,213,805.66	612,459,137.07

## (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	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,725,677,749.07	
合计	1,725,677,749.07	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,870,919,869.67
1年以内小计	1,870,919,869.67
1至2年	9,264,738.95
2至3年	3,125,173.53



账龄	期末余额
3 年以上	
3 至 4 年	1,836,857.65
4 至 5 年	1,171,597.53
5 年以上	8,700,284.04
合计	1,895,018,521.37

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,561,471.32	0.19	3,561,471.32	100.00		3,231,556.82	0.28	3,231,556.82	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,561,471.32	0.19	3,561,471.32	100.00		3,231,556.82	0.28	3,231,556.82	100.00	
按组合计提坏账准备	1,891,457,050.05	99.81	72,647,301.87	3.84	1,818,809,748.18	1,165,803,869.01	99.72	47,541,256.74	4.08	1,118,262,612.27
其中：										
组合 1：账龄组合	1,612,165,834.43	85.07	72,647,301.87	4.51	1,539,518,532.56	1,009,655,223.44	86.37	47,541,256.74	4.71	962,113,966.70
组合 2：信用证组合	279,291,215.62	14.74			279,291,215.62	156,148,645.57	13.35			156,148,645.57
合计	1,895,018,521.37	/	76,208,773.19	/	1,818,809,748.18	1,169,035,425.83	/	50,772,813.56	/	1,118,262,612.27

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
甘肃草原技术推广总站	582,400.00	582,400.00	100.00	预计无法收回
新疆普济堂医药零售连锁有限公司第二十二分店	506,231.50	506,231.50	100.00	预计无法收回
新疆昌和医药有限公司	329,914.50	329,914.50	100.00	预计无法收回
河北天颐医药药材有限公司	260,713.00	260,713.00	100.00	预计无法收回
山西碧锦纳川贸易有限公司医药分公司	194,093.82	194,093.82	100.00	预计无法收回
其他	1,688,118.50	1,688,118.50	100.00	预计无法收回
合计	3,561,471.32	3,561,471.32	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	1,591,122,422.55	63,334,117.21	3.98
1-2年	8,934,824.45	893,482.44	10.00
2-3年	2,979,994.49	623,022.90	20.91
3-4年	1,836,857.65	866,608.57	47.18
4-5年	1,061,921.71	700,257.17	65.94
5年以上	6,229,813.58	6,229,813.58	100.00
合计	1,612,165,834.43	72,647,301.87	4.51

组合 2: 信用证组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2: 信用证组合	279,291,215.62			156,148,645.57		
小计	279,291,215.62			156,148,645.57		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	50,772,813.56	25,435,959.63			76,208,773.19
合计	50,772,813.56	25,435,959.63			76,208,773.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
客户①	116,689,865.36	6.16	
客户②	60,153,625.00	3.17	3,007,681.25
客户③	58,825,711.39	3.10	2,874,257.24
客户④	48,875,000.00	2.58	2,000,000.00
客户⑤	40,000,000.00	2.11	1,822,935.61
小计	324,544,201.75	17.13	9,704,874.10

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
东瑞（南通）医药科技有限公司	15,500,000.00	-103,388.09	无追索权保理业务
海南海药股份有限公司	10,200,000.00	-16,006.84	无追索权保理业务
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司	8,000,000.00	-74,679.67	无追索权保理业务
华北制药股份有限公司	16,700,000.00	-102,663.80	无追索权保理业务
回音必集团有限公司	11,000,000.00	-102,684.55	无追索权保理业务
齐鲁安替（临邑）制药有限公司	4,200,000.00	-7,665.76	无追索权保理业务
齐鲁安替制药有限公司	10,700,000.00	-19,529.43	无追索权保理业务
瑞阳制药有限公司	175,000,000.00	-714,724.23	无追索权保理业务
山东鲁抗医药股份有限公司	21,500,000.00	-134,998.01	无追索权保理业务
深圳市远邦进出口有限公司	10,000,000.00	-13,901.81	无追索权保理业务
石药集团中诚医药物流有限公司	19,200,000.00	-138,875.37	无追索权保理业务
四川峨嵋山药业有限公司	10,000,000.00	-93,349.59	无追索权保理业务
四川制药制剂有限公司	10,000,000.00	-93,349.59	无追索权保理业务
珠海横琴新区鸿安泽昌科技有限公司	8,000,000.00	-74,679.67	无追索权保理业务
山西同达药业有限公司	29,250,000.00	-273,047.55	无追索权保理业务
上海现代制药海门有限公司	20,750,000.00	-193,700.40	无追索权保理业务
齐鲁天和惠世制药有限公司	13,000,000.00	-84,212.20	无追索权保理业务
山东鲁抗泽润药业有限公司	10,000,000.00	-64,778.62	无追索权保理业务
宜兴市丰烨化学有限公司	7,000,000.00	-45,345.03	无追索权保理业务
小计	410,000,000.00	-2,351,580.21	

注：本期因金融资产转移终止确认应收账款系子公司国药威奇达与银行签订不附追索权的应收账款保理业务，根据保理合同满足终止确认应收账款的条件，故本期终止确认应收账款 41,000.00 万元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	173,320,780.12	99.63	151,895,900.40	99.34
1 至 2 年	252,146.54	0.14	585,364.30	0.38
2 至 3 年	238,336.64	0.14	280,020.13	0.18
3 年以上	154,790.61	0.09	147,657.59	0.10
合计	173,966,053.91	100.00	152,908,942.42	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：

报告期内无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
客户①	49,860,718.25	28.66
客户②	9,591,000.00	5.51
客户③	5,832,700.00	3.35
客户④	5,000,000.00	2.87
客户⑤	4,810,000.00	2.76
小计	75,094,418.25	43.17

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,089,868.90	5,705,567.36
应收股利		21,964,841.25
其他应收款	143,372,681.28	143,221,778.30
合计	153,462,550.18	170,892,186.91

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,768,452.23	5,317,669.17
委托贷款		66,458.34
其他	321,416.67	321,439.85
合计	10,089,868.90	5,705,567.36

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
青海制药厂有限公司		21,964,841.25
合计		21,964,841.25

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	66,468,526.52
1 年以内小计	66,468,526.52
1 至 2 年	10,641,190.73
2 至 3 年	5,248,226.17
3 年以上	

账龄	期末余额
3至4年	2,645,191.76
4至5年	81,211,510.38
5年以上	12,547,476.72
合计	178,762,122.28

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	98,722,438.05	89,077,898.02
保证金及押金	26,772,335.47	33,189,662.06
对赌协议补偿款	28,435,038.40	34,562,093.80
中央储备资金	9,144,700.00	9,548,700.00
备用金	6,051,811.53	2,709,272.75
出口退税	1,583,126.27	1,388,266.66
其他	8,052,672.56	7,966,613.78
合计	178,762,122.28	178,442,507.07

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		5,301,502.45	29,919,226.32	35,220,728.77
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		168,712.23		168,712.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		5,470,214.68	29,919,226.32	35,389,441.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	5,301,502.45	168,712.23			5,470,214.68
个别认定组合	29,919,226.32				29,919,226.32
合计	35,220,728.77	168,712.23			35,389,441.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户①	货款	81,126,764.99	4-5年	45.38	27,126,764.99
客户②	补偿款	13,216,621.81	1年以内	7.39	
客户③	补偿款	13,068,366.91	1年以内	7.31	
客户④	保证金	8,500,000.00	5年以上	4.75	
客户⑤	押金及保证金	4,500,000.00	2-3年	2.52	
客户⑥	押金及保证金	4,500,000.00	2-3年	2.52	
合计		124,911,753.71		69.87	27,126,764.99

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,034,791,275.77	5,686,581.35	1,029,104,694.42	722,358,360.29	4,646,322.19	717,712,038.10
在产品	419,972,887.73	324,595.52	419,648,292.21	388,923,351.23	324,595.52	388,598,755.71
库存商品	863,634,143.26	42,013,795.30	821,620,347.96	1,069,011,326.49	44,175,345.28	1,024,835,981.21
周转材料	76,580,657.66	218,464.60	76,362,193.06	67,696,649.75	211,180.28	67,485,469.47



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
委托加工物资	27,214,633.89		27,214,633.89	11,217,779.78		11,217,779.78
发出商品	28,169,801.62	3,872.24	28,165,929.38	103,552,504.12	21,484.97	103,531,019.15
其他	6,628,474.82		6,628,474.82	1,832,258.61		1,832,258.61
合计	2,456,991,874.75	48,247,309.01	2,408,744,565.74	2,364,592,230.27	49,378,928.24	2,315,213,302.03

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,646,322.19	1,912,731.55		872,472.39		5,686,581.35
在产品	324,595.52					324,595.52
库存商品	44,175,345.28	10,645,630.07		12,807,180.05		42,013,795.30
周转材料	211,180.28	7,284.32				218,464.60
发出商品	21,484.97	73,614.36		91,227.09		3,872.24
合计	49,378,928.24	12,639,260.30		13,770,879.53		48,247,309.01

## (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

其他说明：

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货使用或售出
在产品			
周转材料			
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	136,059,798.32	161,047,837.04
预缴税款	14,134,082.07	27,537,142.52
委托贷款		50,698,240.00
待处理流动资产	111,385.81	726,673.15
其他	9,200.00	9,200.00
合计	150,314,466.20	240,019,092.71

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
国新创服	3,500,000.00									3,500,000.00	
国药中联	188,129,260.40			-8,456,999.82						179,672,260.58	
小计	191,629,260.40			-8,456,999.82						183,172,260.58	
合计	191,629,260.40			-8,456,999.82						183,172,260.58	

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	19,579,497.67	20,000,000.00
合计	19,579,497.67	20,000,000.00

其他说明：

## (1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	19,775,539.47	196,041.80	19,579,497.67
其中：按公允价值计量	19,775,539.47	196,041.80	19,579,497.67
合计	19,775,539.47	196,041.80	19,579,497.67

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	20,196,041.80	196,041.80	20,000,000.00
其中：按公允价值计量	20,196,041.80	196,041.80	20,000,000.00
合计	20,196,041.80	196,041.80	20,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的其他非流动金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00		420,502.33	19,579,497.67

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆和硕麻黄素制品有限责任公司	196,041.80			196,041.80
合计	20,196,041.80		420,502.33	19,775,539.47

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)					3.63	1,134,997.74
新疆和硕麻黄素制品有限责任公司	196,041.80			196,041.80	2.73	
合计	196,041.80			196,041.80		1,134,997.74

(3) 其他非金融资产减值准备的变动情况

其他非金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小计
期初已计提减值金额	196,041.80		196,041.80
本期计提			
本期减少			
期末已计提减值金额	196,041.80		196,041.80

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	117,889,018.75	4,459,300.00	122,348,318.75
2.本期增加金额	33,510,784.03	6,220,613.48	39,731,397.51
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	33,510,784.03	6,220,613.48	39,731,397.51
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	151,399,802.78	10,679,913.48	162,079,716.26
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	56,603,246.99	620,548.26	57,223,795.25
2.本期增加金额	16,049,966.06	1,555,822.46	17,605,788.52
(1) 计提或摊销	2,905,373.60	86,063.78	2,991,437.38
(2) 固定资产转入	13,144,592.46	1,469,758.68	14,614,351.14
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	72,653,213.05	2,176,370.72	74,829,583.77
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
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	78,746,589.73	8,503,542.76	87,250,132.49
2.期初账面价值	61,285,771.76	3,838,751.74	65,124,523.50

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,724,982,767.20	5,846,410,807.38
固定资产清理		
合计	5,724,982,767.20	5,846,410,807.38

## 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	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	3,557,557,100.02	4,954,030,328.36	59,232,986.18	324,097,857.66	1,074,376,534.87	9,969,294,807.09
2.本期增加金额	42,311,999.77	173,492,820.32	506,442.01	8,817,693.57	3,313,428.68	228,442,384.35
(1) 购置		10,279,162.67	490,851.49	5,527,154.40	1,652,552.11	17,949,720.67
(2) 在建工程转入	42,311,999.77	163,605,859.65	15,590.52	2,898,337.17	1,660,876.57	210,492,663.68
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		-392,202.00		392,202.00		
3.本期减少金额	45,995,272.36	16,423,890.45	5,296,877.21	2,334,064.87	57,553.09	70,107,657.98
(1) 处置或报废	12,484,488.33	16,385,388.65	5,296,877.21	2,334,064.87	57,553.09	36,558,372.15
(2) 其他	33,510,784.03	38,501.80				33,549,285.83
4.期末余额	3,553,873,827.43	5,111,099,258.23	54,442,550.98	330,581,486.36	1,077,632,410.46	10,127,629,533.46
二、累计折旧						
1.期初余额	844,888,478.06	2,433,251,479.88	41,864,541.63	241,039,529.29	526,905,560.08	4,087,949,588.94
2.本期增加金额	76,962,080.99	176,892,501.08	2,049,443.58	11,913,410.53	53,430,162.84	321,247,599.02
(1) 计提	76,962,080.99	176,893,865.34	2,049,443.58	11,912,046.27	53,430,162.84	321,247,599.02
(2) 其他		-1,364.26		1,364.26		
3.本期减少金额	21,167,898.05	13,302,892.13	4,799,765.57	2,124,102.40	54,675.44	41,449,333.59
(1) 处置或报废	8,023,305.59	13,302,892.13	4,799,765.57	2,124,102.40	54,675.44	28,304,741.13
(2) 其他	13,144,592.46					13,144,592.46
4.期末余额	900,682,661.00	2,596,841,088.83	39,114,219.64	250,828,837.42	580,281,047.48	4,367,747,854.37
三、减值准备						
1.期初余额	7,000,870.71	26,082,800.13	974,354.58	426,456.38	449,928.97	34,934,410.77
2.本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
(1) 计提						
3.本期减少金额		65.43	30,508.94	4,924.51		35,498.88
(1) 处置或报废		65.43	30,508.94	4,924.51		35,498.88
(2) 其他						
4.期末余额	7,000,870.71	26,082,734.70	943,845.64	421,531.87	449,928.97	34,898,911.89
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,646,190,295.72	2,488,175,434.70	14,384,485.70	79,331,117.07	496,901,434.01	5,724,982,767.20
2.期初账面价值	2,705,667,751.25	2,494,696,048.35	16,394,089.97	82,631,871.99	547,021,045.82	5,846,410,807.38

## (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
房屋及建筑物	12,479,708.50	8,224,955.97		4,254,752.53	
通用设备	363,973.13	328,379.57	19,265.18	16,328.38	
专用设备	34,552,235.31	24,085,678.09	8,929,044.41	1,537,512.81	
小计	47,395,916.94	32,639,013.63	8,948,309.59	5,808,593.72	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√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
通用设备	17,529,521.80	7,098,930.10	-	10,430,591.70
专用设备	666,209,767.35	335,326,305.02	-	330,883,462.33
小计	683,739,289.15	342,425,235.12	-	341,314,054.03

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	78,746,589.73
土地使用权	8,503,542.76
小计	87,250,132.49

## (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
现代哈森工业园区房屋	102,863,784.25	产权证尚未办下来
国药新疆厂房	46,638,451.42	产权证尚未办下来
威奇达未办妥权证房产	97,757,172.35	产权证尚未办下来
海门政府补助宿舍	15,845,229.64	产权证尚未办下来
国药金石房产	3,682,283.86	产权证尚未办下来
国药三益房产	503,841.99	产权证尚未办下来
小计	266,930,763.51	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	447,073,784.30	243,336,069.71
工程物资	9,514,662.27	8,674,438.30
合计	456,588,446.57	252,010,508.01

## 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
现代制药新型制剂战略升级项目	27,626,678.28		27,626,678.28	7,996,738.05		7,996,738.05
现代制药新型制剂楼新建项目	10,021,666.03		10,021,666.03	721,303.60		721,303.60
现代制药坪山基地设备设施改造工程	440,220.60		440,220.60	159,459.46		159,459.46
现代制药其他	2,555,150.67		2,555,150.67	4,556,925.30		4,556,925.30
现代海门零星工程	6,047,754.28		6,047,754.28	634,820.09		634,820.09
现代海门工艺废水资源再利用项目	4,582,886.26		4,582,886.26	3,308,580.88		3,308,580.88
现代海门一车间阿奇霉素扩产改造方案	472,077.59		472,077.59	472,077.59		472,077.59
现代海门溶媒回收扩产改造方案	449,628.79		449,628.79	445,972.10		445,972.10
现代海门生活污水及生产废水改造项目	16,252.65		16,252.65	326,502.65		326,502.65
现代海门一车间污水设备改造方案	376,935.39		376,935.39	284,786.29		284,786.29
现代海门二道门系统项目人员定位项目	164,655.18		164,655.18	182,872.47		182,872.47
现代海门中水回用	2,512,245.12		2,512,245.12	175,986.51		175,986.51
现代海门厂区雨水系统改造方案	125,607.01		125,607.01	156,350.85		156,350.85
现代海门三车间高浓度废水池更换内衬PE 储罐	135,125.83		135,125.83	135,125.83		135,125.83
现代海门动力车间增加冷水机组立项方案	715,790.83		715,790.83	131,532.21		131,532.21
现代海门《污水站泥烘干机整改项目》立项报告	370,689.67		370,689.67			-
现代海门一车间 BS3 管道改造方案	118,292.03		118,292.03			
现代海门污水站水解池、调节池 B、废水收集池建设围堰及部分地面绿化方案	113,432.04		113,432.04			
现代海门《动力车间冷却塔更换填料维保立项方案》	100,706.89		100,706.89			
现代海门《污水站泥烘干机整改项目》立项报告	370,689.67		370,689.67			
现代海门一车间 50 批扩产改造方案	106,637.04		106,637.04			-
现代海门动力车间冷冻水管路改造立项方案	95,819.19		95,819.19			-

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
现代海门二车间 2019 年 GP 产能提升设备改造方案	86,482.05		86,482.05			-
现代海门 TZ、AADT 项目新增设备及管道改造	91,403.32		91,403.32			-
现代海门百万分之一天平项目建议书	176,106.19		176,106.19			-
国药容生浪潮软件	195,398.23		195,398.23			
国工有限顺义车间改造	683,960.97		683,960.97	1,853,354.79		1,853,354.79
国工有限顺义车间栓剂、熨剂生产线改造项目	3,437,004.33		3,437,004.33	551,970.42		551,970.42
国工有限其他	1,913,207.30		1,913,207.30	844,347.51		844,347.51
国工有限廊坊积雪草苷改造项目	300,363.64		300,363.64	300,363.64		300,363.64
国药威奇达头孢制剂搬迁项目	15,272,771.28		15,272,771.28	15,595,162.45		15,595,162.45
国药威奇达新建综合原料车间项目	164,547.95		164,547.95	-		-
国药威奇达资源综合利用项目	839,989.05		839,989.05	403,095.85		403,095.85
国药威奇达 VOCS 排气筒改造项目	1,084,417.73		1,084,417.73	778,786.67		778,786.67
国药威奇达消防系统升级改造项目	617,344.58		617,344.58	73,058.21		73,058.21
国药威奇达水回收系统项目	152,248,956.05		152,248,956.05	102,978,474.17		102,978,474.17
国药威奇达厌氧及脱氮改造项目	34,740,101.64		34,740,101.64	3,014,800.39		3,014,800.39
国药威奇达南区新增换热机组	1,703,496.25		1,703,496.25	340,140.01		340,140.01
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目	1,988,275.14		1,988,275.14	6,837.66		6,837.66
国药威奇达 7ACA 发酵车间异味治理	22,635,058.66		22,635,058.66	95,615.01		95,615.01
国药威奇达头孢无菌车间 vocs 治理项目	2,819,647.93		2,819,647.93	6,837.66		6,837.66
国药威奇达克拉提炼车间 vocs 治理项目	5,980,126.47		5,980,126.47	943,855.51		943,855.51
国药威奇达克拉维酸发酵车间尾气治理项目	22,526,308.87		22,526,308.87	417,448.72		417,448.72
国药威奇达反渗透水系统升级	1,305,865.94		1,305,865.94	830,495.27		830,495.27
国药威奇达浪潮 ERP 升级	1,226,436.78		1,226,436.78	1,226,436.78		1,226,436.78
国药威奇达降低 109 车间乙酸乙酯中甲醇含量	200,424.09		200,424.09	-		-
国药威奇达新增一台离心式空压机	305,465.42		305,465.42	-		-
国药威奇达头孢原料一车间产业链升级	1,223,519.84		1,223,519.84	-		-
国药威奇达 7ACA 发酵自动配料投料改造项目	279,215.82		279,215.82	-		-
国药威奇达头孢曲松钠（非无菌粉）岗位操作流程优化项目	93,886.41		93,886.41	-		-
国药威奇达公用	2,524,881.95		2,524,881.95	1,473,669.40		1,473,669.40
国药威奇达无菌生产线升级改造	962,519.45		962,519.45	786,660.74		786,660.74
国药威奇达脱色岗位新增活性炭自动上料系统	213,793.11		213,793.11			-
国药威奇达酶法工段自动化升级项目	305,573.16		305,573.16			-
威奇达中抗重液二萃降低母液排污苯乙酸含量项目运营计划	192,129.13		192,129.13	1,736,149.67		1,736,149.67
威奇达中抗青霉素绿色产业链升级项目	1,862,028.73		1,862,028.73	9,988,683.53		9,988,683.53
威奇达中抗发酵车间综合工段尾气深度处理	853,239.35		853,239.35	75,471.69		75,471.69
威奇达中抗浓缩液处理	419,356.95		419,356.95			-



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
威奇达中抗淀粉车间尾气治理项目	232,874.28		232,874.28	11,293.10		11,293.10
威奇达中抗提炼车间侧链回收除盐项目	6,887,862.77		6,887,862.77	1,520,545.21		1,520,545.21
威奇达中抗污水车间脱氮改造工程	2,150,776.35		2,150,776.35	499,825.70		499,825.70
威奇达中抗废酸水改造项目	846,708.53		846,708.53	2,137,779.11		2,137,779.11
威奇达中抗发酵车间废气净化项目	24,906,883.68		24,906,883.68	87,518.41		87,518.41
威奇达中抗水回收系统	16,709,272.31		16,709,272.31	33,922,549.72		33,922,549.72
威奇达中抗纳稀高盐除盐项目	17,510,306.22		17,510,306.22	23,079,227.12		23,079,227.12
威奇达中抗提炼车间废气治理项目	1,065,960.67		1,065,960.67	27,068.13		27,068.13
威奇达中抗烟气超低排放项目	161,103.87		161,103.87	-		-
威奇达中抗青霉素 V 酸与双氯西林酸生产线项目	2,345,900.20		2,345,900.20	1,767,424.94		1,767,424.94
威奇达中抗酶法 D 酸改造项目	2,175,777.87		2,175,777.87			-
威奇达中抗酶制剂车间运营计划	424,021.27		424,021.27			-
威奇达中抗合成原料一车间增加尾气吸收系统	729,604.76		729,604.76			-
威奇达中抗车间提取扩建运营方案	588,242.35		588,242.35			-
威奇达中抗发酵综合工段新增滚筒筛、提升机项目	228,404.67		228,404.67			-
威奇达中抗盐酸盐产能提升	21,160.56		21,160.56			-
威奇达中抗合成原料二车间增加尾气吸收系统	13,844.34		13,844.34			-
威奇达中抗新建固体库项目	745,176.14		745,176.14			
威奇达中抗车间提取扩建运营方案	1,983,840.70		1,983,840.70			
威奇达中抗 D 酸生产线自动化提升项目	1,431,490.26		1,431,490.26			
威奇达中抗盐酸盐产能提升	168,138.32		168,138.32			
威奇达中抗青霉素提炼车间回收扩容项目	231,333.30		231,333.30			
威奇达中抗青霉素提炼车间纳滤膜回收升级项目	11,517.52		11,517.52			
威奇达中抗仪表气新增空压机项目	153,464.57		153,464.57			
威奇达中抗青霉素提炼车间酸水节能减排优化项目	240,943.19		240,943.19			
威奇达中抗青霉素提炼车间酸水节能减排优化项目	22,268.09		22,268.09			
威奇达中抗新增苯海因生产线	18,740.49		18,740.49			
威奇达中抗厂区一次水改造项目	18,400.35		18,400.35			-
威奇达中抗其他运营计划及以前年度项目尾款	8,641,641.21		8,641,641.21	3,854,861.52		3,854,861.52
国药川抗待安装设备	2,601,659.68		2,601,659.68	384,008.63		384,008.63
国药新疆新建中药材库项目	48,000.00		48,000.00	48,000.00		48,000.00
国药新疆新型医疗纺织品物联网服务基地项目	7,201,726.00		7,201,726.00	5,388,700.54		5,388,700.54
国药新疆其他				286,310.82		286,310.82
青药集团二车间维修工程	100,000.00		100,000.00			-
青药集团污水管网改造				100,000.00		100,000.00
现代哈森一期危险品库整改	79,037.74		79,037.74	66,037.74		66,037.74

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
国药一心软标费用综合管理系统	64,655.17		64,655.17			
国药一心浪潮 GS 管理软件	329,482.76		329,482.76			
国药致君在安装设备	5,339,105.81		5,339,105.81	5,216,318.33		5,216,318.33
致君坪山污水处理站总氮处置改造工程	619,377.08		619,377.08	619,377.08		619,377.08
致君坪山铝塑包装机吊装、安装工程	15,533.98		15,533.98	15,533.98		15,533.98
致君坪山迪根新工艺设备安装及厂房改造及增项	292,940.00		292,940.00	292,940.00		292,940.00
致君坪山中试包衣机安装工程	11,980.00		11,980.00			-
致君坪山变压器增加联络柜改造项目	163,636.36		163,636.36			
致君坪山常温留样室增加备用电源	109,090.91		109,090.91			
致君坪山中试包衣机	439,655.17		439,655.17			
合计	447,073,784.30		447,073,784.30	243,336,069.71		243,336,069.71

## (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
现代制药新型制剂战略升级项目	1,070,990,500.00	7,996,738.05	25,250,859.67	5,620,919.44		27,626,678.28	3.20	3.20				募集资金+自筹
现代制药新型制剂楼新建项目	43,500,000.00	721,303.60	9,389,155.53	88,793.10		10,021,666.03	88.87	88.87				自筹
现代海门工艺废水资源再利用项目	8,780,000.00	3,308,580.88	1,274,305.38			4,582,886.26	52.00	52.00				自筹
现代海门中水回用	4,900,000.00	175,986.51	2,336,258.61			2,512,245.12	51.00	51.00				自筹
国工有限顺义车间栓剂、熨剂生产线改造项目	11,650,000.00	551,970.42	2,893,533.91			3,445,504.33	30.00	54.00				自筹
国药威奇达头孢制剂搬迁项目	60,000,000.00	15,595,162.45	36,368.16	306,272.45	52,486.88	15,272,771.28	43.88	43.88				自筹
国药威奇达水回收系统项目	170,000,000.00	102,978,474.17	49,270,481.88			152,248,956.05	89.56	89.56	4,419,479.17	3,560,520.83		借款+自筹
国药威奇达厌氧及脱氮改造项目	40,000,000.00	3,014,800.39	31,725,301.25			34,740,101.64	86.85	86.85				自筹
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目	8,400,000.00	6,837.66	1,981,437.48			1,988,275.14	23.67	23.67				自筹
国药威奇达 7ACA 发酵车间异味治理	26,000,000.00	95,615.01	22,539,443.65			22,635,058.66	87.06	87.06				自筹
国药威奇达头孢无菌车间 vocs 治理项目	9,600,000.00	6,837.66	2,812,810.27			2,819,647.93	29.37	29.37				自筹
国药威奇达克拉提炼车间 vocs 治理项目	9,600,000.00	943,855.51	5,036,270.96			5,980,126.47	62.29	62.29				自筹
国药威奇达克拉维酸发酵车间尾气治理项目	26,000,000.00	417,448.72	22,108,860.15			22,526,308.87	86.64	86.64				自筹
国药威奇达资源综合利用项目	113,237,600.00	403,095.85	436,893.20			839,989.05	0.74	0.74				募集资金+自筹
威奇达中抗青霉素绿色产业链升级项目	291,151,200.00	9,988,683.53	1,751,050.08	9,825,818.09		1,913,915.52	14.46	14.46				募集资金+自筹
威奇达中抗提炼车间侧链回收除盐项目	8,000,000.00	1,520,545.21	5,367,317.56			6,887,862.77	86.00	86.00				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
威奇达中抗污水车间脱氮改造工程	7,000,000.00	499,825.70	1,650,950.65			2,150,776.35	94.00	94.00				自筹
威奇达中抗发酵车间废气净化项目	29,000,000.00	87,518.41	24,819,365.27			24,906,883.68	86.00	86.00				自筹
威奇达中抗水回收系统	170,000,000.00	33,922,549.72	119,136,668.94	136,349,946.35		16,709,272.31	90.00	90.00				自筹
威奇达中抗纳稀高盐除盐项目	50,000,000.00	23,079,227.12	20,710,889.22	26,279,810.12		17,510,306.22	88.00	88.00				自筹
威奇达中抗青霉素 V 酸与双氯西林酸生产线项目	2,540,000.00	1,767,424.94	578,475.26			2,345,900.20	92.00	92.00				自筹
威奇达中抗酶法 D 酸改造项目	4,312,000.00		2,175,777.87			2,175,777.87	50.00	50.00				自筹
威奇达中抗车间提取扩建运营方案	3,783,000.00		1,983,840.70			1,983,840.70	52.00	52.00				自筹
合计	2,168,444,300.00	207,082,481.51	355,266,315.65	178,471,559.55	52,486.88	383,824,750.73	/	/	4,419,479.17	3,560,520.83	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	5,413,857.68		5,413,857.68	4,600,163.40		4,600,163.40
专用设备	4,100,804.59		4,100,804.59	4,074,274.90		4,074,274.90
工器具						
合计	9,514,662.27		9,514,662.27	8,674,438.30		8,674,438.30

其他说明：

无

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	592,376,075.12	39,284,339.62	202,036,062.92	18,633,554.46	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,006,440,378.96
2. 本期增加金额			1,000,000.00	1,804,735.86				2,804,735.86
(1) 购置			1,000,000.00	1,804,735.86				2,804,735.86
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	6,220,613.48							6,220,613.48
(1) 处置								
(2) 其他	6,220,613.48							6,220,613.48
4. 期末余额	586,155,461.64	39,284,339.62	203,036,062.92	20,438,290.32	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,003,024,501.34
二、累计摊销								
1. 期初余额	107,099,210.29	35,769,839.52	138,561,504.99	13,840,790.93	46,122,401.67	9,649,940.53	87,421,111.12	438,464,799.05
2. 本期增加金额	6,203,465.71	411,265.92	7,768,329.84	1,572,006.02	76,676.88	363,254.70	5,193,333.36	21,588,332.43
(1) 计提	6,203,465.71	411,265.92	7,768,329.84	1,572,006.02	76,676.88	363,254.70	5,193,333.36	21,588,332.43
(2) 其他								
3. 本期减少金额	1,480,126.37							1,480,126.37
(1) 处置								
(2) 其他	1,480,126.37							1,480,126.37
4. 期末余额	111,822,549.63	36,181,105.44	146,329,834.83	15,412,796.95	46,199,078.55	10,013,195.23	92,614,444.48	458,573,005.11
三、减值准备								
1. 期初余额		2,002.37						2,002.37
2. 本期增加金额								
(1) 计提								

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许权	其他	合计
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额		2,002.37						2,002.37
四、账面价值								
1. 期末账面价值	474,332,912.01	3,103,234.18	56,706,228.09	5,023,491.00	158,521.05	4,259,552.01	865,555.52	544,449,493.86
2. 期初账面价值	485,276,864.83	3,514,500.10	63,474,557.93	4,790,761.16	235,197.93	4,622,806.71	6,058,888.88	567,973,577.54

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%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□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	
费用化支出		167,718,910.16			167,718,910.16	
资本化支出	150,024,168.41	12,510,241.89			1,456,310.67	161,078,099.63
合计	150,024,168.41	180,229,152.05			169,175,220.83	161,078,099.63

## 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	其他	处置	其他	
国药集团容生制药有限公司	74,795,545.34					74,795,545.34
国药集团威奇达药业有限公司	85,741,143.81					85,741,143.81
国药集团工业有限公司	2,237,846.07					2,237,846.07
国药集团新疆制药有限公司	2,580,645.91					2,580,645.91
青海制药（集团）有限责任公司	43,834,605.11					43,834,605.11
国药集团汕头金石制药有限公司	167,483,212.01					167,483,212.01
国药一心制药有限公司	42,405,798.32					42,405,798.32
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	11,481,108.55					11,481,108.55
合计	430,559,905.12					430,559,905.12

## (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	
国药集团容生制药有限公司	2,622,595.95			2,622,595.95
国药集团汕头金石制药有限公司	19,591,920.00			19,591,920.00
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	11,481,108.55			11,481,108.55
国药集团新疆制药有限公司	2,580,645.91			2,580,645.91
青海制药（集团）有限责任公司	43,834,605.11			43,834,605.11
国药一心制药有限公司	13,395,031.83			13,395,031.83
合计	93,505,907.35			93,505,907.35



## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
现代制药建筑物修缮	2,698,813.42		170,451.36		2,528,362.06
国药容生土地租赁费	2,156,359.37		110,582.58		2,045,776.79
国药威奇达房屋租赁款	21,462,177.60		1,073,086.78		20,389,090.82
国药威奇达预付高可靠性供电电费	6,506,666.99		639,999.96		5,866,667.03
国药威奇达知识产权和工艺技术许可使用费	12,735,849.15		1,415,094.30		11,320,754.85
国药威奇达淀粉车间租赁费	49,318.50		42,273.00		7,045.50
国药金石车间土建修缮工程	81,969.11		63,640.69		18,328.42
国药金石排风管道改造	34,166.68		3,727.26		30,439.42
青药集团厂房装修改造	766,169.84		12,769.50		753,400.34
国药金石无菌原料车间净化工程	982,719.73		149,707.02		833,012.71
国药金石仓库工程设计费	9,813.41		9,813.41		
国药一心研发部门装修	679,243.00		55,073.76		624,169.24
国药一心综合事务部装修	755,097.66		61,224.12		693,873.54
国药三益厂区改造	520,428.24		204,555.59		315,872.65
致君坪山 60mlPET 口服液瓶模具	87,179.55		15,384.60		71,794.95
致君坪山美沙酮 5L 瓶盖模具	126,495.81		20,512.80		105,983.01
国药致君消防系统维修整改项目		121,334.44	1,333.35		120,001.09
国药致君生产车间纯化水点改造项目		123,727.27	1,359.64		122,367.63
国药金石零星修缮工程		52,205.45	5,800.60		46,404.85
合计	49,652,468.06	297,267.16	4,056,390.32		45,893,344.90

## 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	124,639,984.27	21,284,573.05	103,439,090.14	17,340,091.24
可抵扣亏损	10,679,382.95	1,550,039.35	48,902,219.56	7,335,332.94
应付职工薪酬	24,597,119.47	4,519,478.83	95,495,917.49	14,965,492.23
递延收益	37,393,527.78	5,609,029.16	43,328,586.26	6,499,287.94
预提费用	1,015,805,934.95	152,823,731.66	612,342,001.88	92,245,199.10
党建经费	8,522,716.80	1,438,091.46	8,789,938.07	1,478,174.66
合计	1,221,638,666.22	187,224,943.51	912,297,753.40	139,863,578.11

## (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
国药容生非同一控制企业合并资产评估增值	78,884,418.67	11,832,662.80	80,482,777.93	12,072,416.69
青药集团非同一控制企业合并资产评估增值	11,378,304.80	1,706,745.72	11,378,304.80	1,706,745.72
国药金石非同一控制企业合并资产评估增值	26,638,343.99	3,995,751.63	28,144,552.08	4,221,682.83
国药一心非同一控制企业合并资产评估增值	27,424,730.90	4,113,709.63	31,257,812.07	5,016,560.70
国药三益非同一控制企业合并资产评估增值	40,341,147.94	6,051,172.19	41,019,702.76	6,152,955.41
合计	184,666,946.30	27,700,041.97	192,283,149.64	29,170,361.35

## (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	-47,887,494.30	-42,757,370.42
可抵扣亏损	252,857,583.28	254,540,028.04
合计	204,970,088.98	211,782,657.62

## (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
2027年	63,647,133.93	63,647,133.93	
2026年	81,508,778.76	81,508,778.76	
2025年	78,908,873.66	78,908,873.66	
2024年	25,883,037.09	25,883,037.09	
2023年	2,909,759.84	4,592,204.60	
合计	252,857,583.28	254,540,028.04	/

注：根据财税(2018)76号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	89,236,257.77	332,971,303.45
预付设备款	35,139,319.68	32,864,247.76
技术转让费	5,330,000.00	5,200,000.00
预付土地款	2,884,149.31	2,884,149.31
其他	22,700.00	10,600.00
合计	132,612,426.76	373,930,300.52

**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
保证借款	861,485,893.99	961,038,780.35
信用借款	609,900,000.00	639,900,000.00
合计	1,471,385,893.99	1,600,938,780.35

短期借款分类的说明：

期末无重要的已到期未偿还的短期借款情况。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	150,000.00	50,000.00
银行承兑汇票	1,333,871,008.40	1,157,794,908.02
合计	1,334,021,008.40	1,157,844,908.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	872,940,790.19	792,666,037.76
应付工程款	102,405,716.67	82,842,076.41
合计	975,346,506.86	875,508,114.17

**(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
重庆羲康医药有限公司	2,830,000.00	尚未结算
大同市冰山制冷工程有限责任公司	3,990,201.29	尚未结算
辽阳友信制药机械科技有限公司	1,465,025.00	尚未结算
合计	8,285,226.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	96,977,200.27	198,757,295.79
合计	96,977,200.27	198,757,295.79

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	224,825,311.91	550,495,071.07	654,372,152.10	120,948,230.88
二、离职后福利-设定提存计划	5,388,784.46	62,299,745.63	54,643,040.01	13,045,490.08
三、辞退福利	1,144,132.00	1,522,181.18	1,627,981.18	1,038,332.00
四、一年内到期的其他福利	213,867.00		60,662.73	153,204.27
合计	231,572,095.37	614,316,997.88	710,703,836.02	135,185,257.23

**(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	185,114,003.13	464,106,332.82	566,212,792.98	83,007,542.97
二、职工福利费	1,010,315.17	30,001,823.34	30,207,021.61	805,116.90
三、社会保险费	896,911.55	25,383,510.20	26,127,492.51	152,929.24
其中：医疗保险费	802,742.98	21,504,728.06	22,173,137.80	134,333.24
工伤保险费	45,277.98	1,992,048.16	2,031,459.12	5,867.02
生育保险费	48,890.59	1,886,733.98	1,922,895.59	12,728.98
四、住房公积金	299,184.00	20,038,953.16	20,334,537.16	3,600.00
五、工会经费和职工教育经费	37,504,898.06	9,433,106.05	9,958,962.34	36,979,041.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
劳务费		1,479,763.23	1,479,763.23	
其他		51,582.27	51,582.27	
合计	224,825,311.91	550,495,071.07	654,372,152.10	120,948,230.88

**(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	4,917,212.10	57,610,830.51	50,310,928.78	12,217,113.83
2、失业保险费	82,484.08	1,650,955.37	1,295,362.29	438,077.16
3、企业年金缴费	389,088.28	3,037,959.75	3,036,748.94	390,299.09
合计	5,388,784.46	62,299,745.63	54,643,040.01	13,045,490.08

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	57,169,634.28	87,827,122.05

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	97,891,305.00	149,553,954.12
个人所得税	5,618,685.52	1,678,073.03
城市维护建设税	2,914,103.43	3,623,942.69
房产税	2,437,449.03	1,202,719.46
土地使用税	1,392,116.22	1,313,157.13
印花税	201,547.37	669,370.86
教育费附加	2,742,343.29	4,332,352.33
其他	690,055.90	810,458.04
合计	171,057,240.04	251,011,149.71

### 39、其他应付款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,871,858.91	9,346,602.23
应付股利	7,238,171.57	3,749,765.95
其他应付款	1,603,161,100.54	1,242,250,809.64
合计	1,616,271,131.02	1,255,347,177.82

#### 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	2,331,520.97	3,044,240.10
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,640,742.80	1,512,749.91
其他利息	1,899,595.14	4,789,612.22
合计	5,871,858.91	9,346,602.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,238,171.57	3,749,765.95
合计	7,238,171.57	3,749,765.95

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售服务费	1,144,917,767.12	702,884,860.01
保证金、押金、质保金	98,025,345.91	101,284,030.68
往来款	85,372,500.10	88,302,132.98
保理款	88,821,912.14	67,596,795.22
研发专项基金	33,550,136.41	46,040,703.06
应付维修费	21,642,246.50	34,277,571.33
应付水电气费	6,111,326.88	22,997,368.50
出口未认证进项税	3,695,668.91	21,452,919.14
应付租赁费	6,774,263.16	15,250,357.96
应付运输费	10,180,959.38	14,471,084.35
代收、代缴款项	10,248,845.08	6,617,561.09
其他	93,820,128.95	121,075,425.32
合计	1,603,161,100.54	1,242,250,809.64

## (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
集团专项基金	26,020,505.02	尚未结算
养老互助金	5,101,280.00	对方未催收
销售合作款	6,110,122.38	对方未催收
保证金、押金	2,002,183.20	尚未结算
往来款	15,334,050.07	尚未结算
合计	54,568,140.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	1,158,500,000.00	905,815,111.04
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	152,735,611.31	91,174,422.88
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的其他长期负债	256,100.00	511,808.64
合计	1,311,491,711.31	997,501,342.56

其他说明：

无。

## 42、其他流动负债

□适用 √不适用

## 43、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	552,500,000.00	860,000,000.00
信用借款	137,000,000.00	271,000,000.00
合计	689,500,000.00	1,131,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

保证借款利率区间为 4.9875%~5.2250%，信用借款利率区间为 4.6550%~4.9000%。

## 44、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	1,348,921,920.23	
合计	1,348,921,920.23	

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
可转换公司债券	100.00	2019-4-1	2025-3-31	1,615,940,000.00	0.00	1,615,940,000.00				-267,018,079.77	1,348,921,920.23
合计	/	/	/	1,615,940,000.00	0.00	1,615,940,000.00				-267,018,079.77	1,348,921,920.23

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]227号核准，公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券，每张面值100元，发行面值总额16.1594亿元。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年0.2%，第二年0.5%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

可转换公司债券的转股起止时间为2019年10月8日至2025年3月31日。

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为10.09元/股，不低于募集说明书公告日前20个交易日公司股票交易均价（若在该20个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日均价。

公司于2019年5月10日召开的2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配预案：以2018年12月31日总股本1,056,226,870股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配股利105,622,687.00元；不进行资本公积金转增股本，不送红股。根据公司《公开发行可转换债券募集说明书》相关条款约定，现代转债的转股价格将于2019年6月26日由原来的10.09元/股调整为9.99元/股。调整后的转股价格自2019年6月26日起生效。



**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、租赁负债**

适用 不适用

**46、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	88,592,245.06	118,868,983.79
专项应付款	487,000.00	487,000.00
合计	89,079,245.06	119,355,983.79

其他说明：

无。

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	88,592,245.06	116,708,983.79
中国医药投资有限公司科研拨款		2,160,000.00
合计	88,592,245.06	118,868,983.79

其他说明：

无。

**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
企业信息化重点项目资助	52,000.00			52,000.00	
ERP系统建设资金	435,000.00			435,000.00	
合计	487,000.00			487,000.00	/

其他说明：

无。

**47、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,123,287.00	1,123,287.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	1,123,287.00	1,123,287.00

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-1,337,154.00	-1,373,475.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	60,662.73	66,612.11
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	60,662.73	66,612.11
五、期末余额	-1,276,491.27	-1,306,862.89

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,337,154.00	1,373,475.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-60,662.73	-66,612.11
五、期末余额	1,276,491.27	1,306,862.89

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率[注 1]	3.00%	4.00%
死亡率	注 2	注 2
预计平均寿命	53	50.12
薪酬的预期增长率		

注 1.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收益率确定。

注 2.预计死亡率采用中国保监会发布的中国人寿保险业年金生命表（CL5/CL62010-2013）相关数据计算。

其他说明：

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	164,634,692.34	1,570,410.00	12,254,562.76	153,950,539.58	
积分返点	803,431.37		413,136.81	390,294.56	
融资租赁	6,012,175.80	6,495,398.17		12,507,573.97	
合计	171,450,299.51	8,065,808.17	12,667,699.57	166,848,408.11	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海药物合成工艺过程工程技术研究中心能力提升项目	800,000.00					800,000.00	与收益相关
智能化工厂	2,430,000.00					2,430,000.00	与资产相关
马来酸依那普利片等的仿制药一致性评价项目	2,490,000.00	1,116,360.00	6,360.00			3,600,000.00	与收益相关
现代制药新型原料药及中间体	11,666,666.67		1,000,000.02			10,666,666.65	与资产相关
奈必洛尔生产线建设补贴	2,100,000.00		150,000.00			1,950,000.00	与资产相关
2015 年海门市工业企业设备投入财政扶持项目	540,000.00		90,000.00			450,000.00	与资产相关
政府宿舍	15,866,014.00		396,650.34			15,469,363.66	与资产相关
廊坊麻醉药品制剂工程	1,368,000.00		216,000.00			1,152,000.00	与收益相关
北京市经济和信息化委员会支付的中小企业扶持基金	1,788,000.00		150,000.00			1,638,000.00	与收益相关
11 万变电站	5,371,234.00		1,342,808.50			4,028,425.50	与资产相关
新建综合原料药车间项目	2,150,000.00		107,500.00			2,042,500.00	与资产相关
ERP 系统升级项目	1,080,000.00					1,080,000.00	与资产相关
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,590,000.00		1,590,000.00				与收益相关
上海张江国家资助创新示范区专项发展资金(闵行区)注射用高纯度尿促性素临床研究	8,092,700.00					8,092,700.00	与收益相关
2015 年度闵行区战略性新兴产业项目扶持项目-棘白菌素类抗真菌药物卡波芬净的产业化开发	3,450,000.00					3,450,000.00	与收益相关
天然提取辅助生殖药物产业化项目--国家发改委	4,110,000.00					4,110,000.00	与收益相关
2018 年度闵行区先进制造业发展专项项目-支持龙头企业发展	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
非布司他片中试生产及 I 期和 III 期临床试验研究项目	172,218.68		1,077.78			171,140.90	与资产相关
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金(自治区经信委技改专项)	610,235.30		47,316.18			562,919.12	与资产相关
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金(市经委工业专项)	30,045.42		2,013.54			28,031.88	与资产相关
复方雪莲胶囊技术改造及产业化示范(开发区鼓励类)	85,248.26		464.76			84,783.50	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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
区战略性新兴产业专项资金（两个注射剂车间 GMP 改造项目）	836,883.75		43,070.94			793,812.81	与资产相关
“煤改气”工业生产锅炉补贴	3,989,953.91		198,439.08			3,791,514.83	与资产相关
塑瓶、非 PVC 膜软袋输液项目"	10,754,251.14		411,492.00			10,342,759.14	与资产相关
生产中药注射液等产品的两个注射剂车间 GMP 改造项目（乌鲁木齐市）	35,527.99					35,527.99	与资产相关
清洁生产和循环经济专项资金	18,881.83		4,630.00			14,251.83	与资产相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目（区经信委）	442,151.01		49,315.80			392,835.21	与资产相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目（市经信委）	424,320.56		20,953.62			403,366.94	与资产相关
抗耐药菌药物利奈唑胺注射液的研发（鼓励类）（开发区（头屯河区））	19,537.63					19,537.63	与收益相关
聚丙烯输液瓶非 PVC 膜软袋输液车间 GMP 认证项目（2015 年自治区“短平快”项目资金）	48,495.00					48,495.00	与资产相关
聚丙烯输液瓶非 PVC 膜软袋输液车间 GMP 认证项目（头屯河区短平快项目乌市配套补助资金）	65,780.68		22,359.66			43,421.02	与资产相关
递延收益-天山英才计划培养项目	27,780.00			2,130.00		25,650.00	与收益相关
递延收益-抗耐药菌药物利奈唑胺注射液的研发（市科技局）	150,000.00					150,000.00	与资产相关
递延收益-工业企业污染源清洁（环境保护局）	50,000.00					50,000.00	与资产相关
小儿生血糖浆工艺质量提升研究	75,000.00					75,000.00	与收益相关
罗欧咳祖帕治疗哮喘项目	194,100.00	78,700.00				272,800.00	与收益相关
黄酮生产线补助	1,007,500.31		38,749.98			968,750.33	与资产相关
利用甘草废渣年产 30 吨甘草黄酮技改项目	397,989.97		24,120.60			373,869.37	与资产相关
地产中药材提取物 GMP 建设项目	2,382,565.12		78,354.36			2,304,210.76	与资产相关
中小企业扶持资金	210,000.00			26,250.00		183,750.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		105,350.00		105,350.00			与收益相关
中成药生产线升级建设项目	500,000.12		49,999.98			450,000.14	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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业二期扩能改造项目	396,874.86		62,500.02			334,374.84	与资产相关
GMP 改造项目	312,500.12		31,249.98			281,250.14	与资产相关
推进供给侧结构性改革项目	359,375.09		31,249.98			328,125.11	与资产相关
生物园区财政补助-GMP 改造项目（饮片）	193,750.01		18,750.00			175,000.01	与资产相关
收财政局省级科技型企业补助	200,000.00		200,000.00				与资产相关
生物园区财政补助-GMP 改造项目（奖励）	196,875.00		193,750.01			3,124.99	与资产相关
生物疫苗高纯化生产关键技术和工艺研究及质量控制	80,000.00					80,000.00	与资产相关
财政局支付购地返还款	8,012,831.56		75,702.00			7,937,129.56	与资产相关
分摊哈森工业园项目款（产业集聚区管理委员会）	6,661,776.00		93,535.02			6,568,240.98	与资产相关
国家基本药物生产基地项目拨款	13,197,333.46		391,999.98			12,805,333.48	与资产相关
哈森家园公租房中央补助专项资金	14,815,749.60		467,865.78			14,347,883.82	与资产相关
国家基本药物生产基地一期工程	749,999.80		25,000.02			724,999.78	与资产相关
甘露聚糖肽提升质量标准工艺优化技术改造项目	165,000.00		45,000.00			120,000.00	与资产相关
污染防治专项资金项目	513,333.19		40,000.02			473,333.17	与资产相关
奥曲肽及注射剂高技术产业化项目补助	1,416,666.38		250,000.02			1,166,666.36	与资产相关
GMP 改造拨款	3,771,999.83		328,000.02			3,443,999.81	与资产相关
抗肿瘤新产品及生产线建设拨款	1,398,899.84		116,575.02			1,282,324.82	与资产相关
伊立替康脂质体注射液研究与产业化	272,727.34		68,181.78			204,545.56	与收益相关
醋酸奥曲肽注射液再评价研究项目拨款		270,000.00	31,764.72			238,235.28	与收益相关
技改项目贴息收入	749,040.20		36,538.50			712,501.70	与资产相关
新型头孢菌素工程实验室专项扶持资金	298,206.77		298,206.77				与资产相关
医药研发制造基地二期专项扶持资金	592,341.01		410,659.98			181,681.03	与资产相关
头孢粉针制剂欧盟 EUGMP 认证项目	1,643,892.90		361,983.24			1,281,909.66	与资产相关
头孢固体制剂国际化发展项目（深圳市）	2,487,248.73		1,255,597.50			1,231,651.23	与资产相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	3,164,464.06		581,601.84			2,582,862.22	与资产相关
节能减排项目（深圳市）	1,142,640.17		84,116.40			1,058,523.77	与资产相关
利伐沙班原料及片剂项目	860,000.00					860,000.00	与资产相关
节能减排项目（龙华新区）	325,333.27		61,000.02			264,333.25	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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目（贴息收入）	4,314,390.62					4,314,390.62	与资产相关
深圳新型头孢菌素制剂工程实验室提升	2,561,704.50		207,114.50			2,354,590.00	与资产相关
儿童用药颗粒剂一致性评价关键技术研发	3,185,259.00		61,925.00			3,123,334.00	与收益相关
建筑外墙保温节能改造项目（深圳市）	910,000.00					910,000.00	与资产相关
头孢呋辛酯片一致性评价项目	662,689.68		128,306.50			534,383.18	与资产相关
分布式光伏发电项目	600,708.00		120,981.00			479,727.00	与资产相关
合计	164,634,692.34	1,570,410.00	12,120,832.76	133,730.00		153,950,539.58	

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,056,226,870.00						1,056,226,870.00

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

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]227号核准，公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券，每张面值100元，发行面值总额161,594万元。

**(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券			16,159,400	260,594,269.07			16,159,400	260,594,269.07
合计			16,159,400	260,594,269.07			16,159,400	260,594,269.07

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

公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券，每张面值100元，发行面值总额161,594万元，根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的规定，企业发行的既有负债成份又含有权益成份的非衍生金融工具，应在初始确认时将负债和权益成份进行拆分，分别处理。本期确认可转换公司债券其中负债成分1,348,921,920.23元，权益成分260,594,269.07元。

其他说明：

□适用 √不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,535,666,432.72		2,975,300.47	2,532,691,132.25
其他资本公积	9,530,289.73			9,530,289.73
合计	2,545,196,722.45		2,975,300.47	2,542,221,421.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少的原因：公司2018年度股东大会审议通过了关于重大资产重组国药集团三益药业(芜湖)有限公司过渡期损益，相应减少股本溢价2,975,300.47元。



**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,140,926.33						-1,140,926.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,140,926.33						-1,140,926.33
其他综合收益合计	-1,140,926.33						-1,140,926.33

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

**56、 专项储备**

□适用 √不适用

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	192,832,477.14			192,832,477.14
合计	192,832,477.14			192,832,477.14

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,013,139,173.75	2,334,055,783.08
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	3,013,139,173.75	2,334,055,783.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	372,338,948.49	410,385,515.07
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	105,622,687.00	55,488,371.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,279,855,435.24	2,688,952,926.55

说明：

公司于2019年5月10日召开2018年年度股东大会，审议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司以截止2018年12月31日的股本1,056,226,870股为基数，向全体股东每十股派送现金红利1.00元（含税），共计分配股利105,622,687.00元。

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。

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,168,821,813.43	3,014,046,700.14	5,695,839,603.02	2,884,078,273.02
其他业务	86,558,260.47	30,501,395.72	157,415,566.03	117,301,658.38
合计	6,255,380,073.90	3,044,548,095.86	5,853,255,169.05	3,001,379,931.40

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,914,681.26	30,951,989.93
教育费附加	22,379,962.95	27,104,583.11
房产税	10,701,478.63	10,199,544.59
土地使用税	6,641,429.30	6,809,306.73
印花税	2,460,507.07	5,073,394.53
其他	2,297,063.25	2,018,545.39
合计	70,395,122.46	82,157,364.28

其他说明：

无。

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,751,084,121.88	1,277,717,148.83
职工薪酬	105,408,181.94	138,927,631.98
运输费	37,698,798.92	33,193,662.09
差旅费	12,681,823.98	21,098,154.21
业务经费	11,112,524.16	12,310,314.02
会议费	3,372,121.03	8,906,268.85
无形资产摊销	5,193,333.36	5,193,333.36

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,342,291.20	4,635,686.24
广告费	4,474,777.19	5,656,824.00
租赁费	3,824,458.67	3,835,041.55
展览费	3,102,182.05	2,830,159.04
信保费	3,062,978.17	456,640.97
保险费	2,246,009.87	1,881,750.95
业务招待费	1,993,432.78	3,276,996.21
样品及产品损耗	307,353.57	658,281.93
装卸费	668,728.30	1,954,080.48
折旧费	591,140.07	704,311.07
物料消耗	266,636.49	30,758.40
仓储保管费	47,519.06	707,498.49
其他	7,767,798.92	4,402,920.35
合计	1,958,246,211.61	1,528,377,463.02

其他说明：

无。

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	145,399,775.18	162,196,853.91
折旧费	48,763,596.27	51,908,738.23
修理费	28,004,980.30	13,832,148.17
无形资产摊销	14,760,826.45	15,613,094.41
租赁费	8,712,719.49	9,211,689.12
水电气费	6,130,635.95	5,827,155.60
办公费	4,870,762.58	6,360,184.40
保险费	4,412,494.89	2,927,591.42
差旅费	3,665,549.32	3,639,213.69
聘请中介机构费	3,228,431.49	4,652,720.81
技术服务费	2,389,849.25	1,089,300.64
车辆使用费	2,375,823.86	2,235,164.22
物料消耗	2,076,413.59	343,070.80
咨询费	2,087,723.17	1,638,337.65
警卫消防费	1,792,818.92	1,824,243.25
业务招待费	1,659,848.04	1,664,839.42
绿化费	1,365,832.22	1,560,167.01
排污费	830,508.76	725,002.87
技术转让费	784,728.78	931,003.59
低值易耗品摊销	732,617.47	759,366.21
交通费	732,189.47	807,622.10
长期待摊费用摊销	635,363.43	1,093,381.04
物业费	553,883.05	1,069,843.29
安全生产费用	390,497.54	649,487.74
其他	12,703,592.30	12,274,662.50
合计	299,061,461.77	304,834,882.09

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	25,323,995.23	26,319,315.58
技术开发费	19,301,584.19	31,746,457.29
材料费	27,505,692.14	28,831,822.24
职工薪酬	61,861,086.80	56,213,020.97
燃料动力费	6,119,388.76	9,208,283.95
测试费	8,239,543.57	5,064,667.41
无形资产摊销	1,655,598.75	1,671,264.76
维护维修费	962,041.67	1,559,790.05
审评费	912,480.12	293,605.90
咨询费	567,991.52	985,285.07
文献资料费	123,602.94	126,911.73
差旅费	754,571.39	914,126.25
其他	15,847,643.75	13,108,979.24
合计	169,175,220.83	176,043,530.44

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,223,499.48	111,301,274.21
利息收入	-25,064,706.50	-15,716,756.04
汇兑损益	-9,158,730.94	-10,064,445.21
其他	5,949,081.52	4,164,199.46
合计	77,949,143.56	89,684,272.42

其他说明：

无。

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,418,349.76	25,138,679.52
个税手续费返还	150,478.52	549,104.83
合计	22,568,828.28	25,687,784.35

其他说明：

政府补助明细情况：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
一、从递延收益结转的政府补助项目	12,120,832.76	20,040,479.52	
现代制药新型原料药及中间体	1,000,000.02	960,000.00	与资产相关
奈必洛尔生产线建设补贴	150,000.00	150,000.00	与资产相关
政府宿舍	396,650.34		与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
廊坊麻醉药品制剂工程	216,000.00	216,000.00	与收益相关
北京市经济和信息化委员会支付的中小企业扶持基金	150,000.00	150,000.00	与收益相关
11 万变电站建设费用补贴摊销	1,342,808.50	1,342,808.50	与资产相关
新建综合原料药车间项目	107,500.00		与资产相关
2015 年度闵行区战略性新兴产业项目扶持		1,725,000.00	与收益相关
天然提取辅助生殖药物产业化项目		5,237,500.00	与收益相关
注册用高纯度尿促性素临床研究		3,100,000.00	与收益相关
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,590,000.00		与收益相关
“煤改气”工业生产锅炉补贴	198,439.08	198,439.08	与资产相关
塑瓶、非 PVC 膜软袋输液项目	411,492.00	401,879.41	与资产相关
高新补助计入其他收益	377,083.37		与收益相关
国家基本药物生产基地项目拨款	391,999.98	391,999.98	与资产相关
哈森家园公租房中央补助专项资金	467,865.78	467,865.78	与资产相关
奥曲肽及注射剂高技术产业化项目补助	250,000.02	250,000.02	与资产相关
抗肿瘤新产品及生产线建设拨款	116,575.02	116,575.02	与资产相关
GMP 改造拨款	328,000.02	328,000.02	与资产相关
新型头孢菌素工程实验室专项扶持资金	298,206.77	458,022.30	与资产相关
医药研发制造基地二期专项扶持资金	410,659.98	410,659.98	与资产相关
头孢粉针制剂欧盟 EUGMP 认证项目	361,983.24	361,983.24	与资产相关
头孢固体制剂国际化发展项目（深圳市）	1,255,597.50	1,255,597.50	与资产相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	581,601.84		与资产相关
深圳新型头孢菌素制剂工程实验室提升	207,114.50	37,600.00	与资产相关
头孢呋辛酯片一致性评价项目	128,306.50		与资产相关
分布式光伏发电项目	120,981.00		与资产相关
其他	1,261,967.30	2,480,548.69	
<b>二、直接计入其他收益的政府补助项目</b>			
	10,297,517.00	5,098,200.00	
设备补贴收入	183,500.00		与资产相关
信保补助	2,301,800.00		与收益相关
收深圳市科创委 2018 年企业研究开发资助第一批资助	2,353,000.00		与收益相关
收深圳市龙华区财政局技改补助	1,650,000.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助金		1,030,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
广东省卫生和计划生育委员会中央财政重大公共卫生服务补助资金-美沙酮		1,312,200.00	与收益相关
坪山区科创署 2017 年坪山区科技创新专项资金第三批政府补助		2,756,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年企业研究开发资助计划第一批资助金	1,172,000.00		与收益相关
深圳市坪山区财政局 2018 年经济发展专项资金-企业实施技术改造	1,637,217.00		与收益相关
深圳市科技创新委员会技术攻关项目资助（重 20180279 儿童平喘药产业化关键技术开发）	1,000,000.00		与收益相关
合计	22,418,349.76	25,138,679.52	

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,456,999.82	10,942,872.80
其他	1,134,997.74	
合计	-7,322,002.08	10,942,872.80

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-25,435,959.63	
其他应收款坏账损失	-168,712.23	
合计	-25,604,671.86	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-39,061,563.51
二、存货跌价损失	-10,674,716.33	-320,197.98
合计	-10,674,716.33	-39,381,761.49

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	89,302.79	1,265,755.49	89,302.79
固定资产处置损失	-7,082,535.73	-514,904.19	-7,082,535.73
合计	-6,993,232.94	750,851.30	-6,993,232.94

其他说明：

适用 不适用**72、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	801,221.89	94,225.25	801,221.89
其中：固定资产处置利得	801,221.89	94,225.25	801,221.89
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	1,000,000.00		1,000,000.00
政府补助	22,852,725.63	13,296,116.70	22,852,725.63
废品收入	451,980.23	737,486.96	451,980.23
盘盈利得	936.24	215,191.73	936.24
其他	2,771,788.65	989,897.29	2,771,788.65
合计	27,878,652.64	15,332,917.93	27,878,652.64

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
一、从递延收益结转的政府补助项目	133,730.00	2,220.00	
天山英才计划	2,130.00	2,220.00	与收益相关
中小企业扶持资金	26,250.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	105,350.00		与收益相关
二、直接计入营业外收入的政府补助项目	22,718,995.63	13,293,896.70	
地方教育费附加专项拨款		7,352.00	与收益相关
浦东新区贸易发展推进中心	4,648,300.00		与收益相关
2016年度南通市企业稳定外贸增长奖励资金		25,000.00	与收益相关
出口信用保险补助		74,595.00	与收益相关
商务发展专项资金		76,500.00	与收益相关
稳定外贸增长奖励资金	200,000.00		与收益相关
支持中小企业发展补助		25,000.00	与收益相关
政府扶持资金	2,000,000.00		与收益相关
企业发展资金		130,349.00	与收益相关
北京市顺义区牛栏山镇人民政府补贴	985,381.98	1,242,457.69	与收益相关
应急管理先进单位奖金	5,000.00	5,000.00	与收益相关
就业补贴	42,615.65		与收益相关
经济优秀贡献奖	200,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
工业振兴贡献奖励	9,040,000.00		与收益相关
研发专项补助及奖励	2,700,000.00		与收益相关
领军人才创新项目资助费	50,000.00		与收益相关
大同市科学技术局研发奖励		200,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励资金		150,000.00	与收益相关
高新企业培育入库奖金		655,300.00	与收益相关
2017 年度科技创新券后补助项目		6,100.00	与收益相关
2017 年企业研发省级财政补助项目——一致性评价项目		227,000.00	与收益相关
收到成都市社会保险事业管理局稳岗补贴		35,326.01	与收益相关
高新区创新创业服务中心 2018 年第一批科技创新专项补贴政府补贴		2,000.00	与收益相关
扶持资金			与收益相关
上海市闵行区市场监督管理局 2016 年上海名牌奖励费		300,000.00	与收益相关
上海知识产权局国外专利资助		347,495.00	与收益相关
科技型企业的补助资金		100,000.00	与收益相关
商丘市梁园区科技局院士工作站奖金		200,000.00	与收益相关
商丘市梁园区科技局 2017 年企业研发政府补助资金		510,000.00	与收益相关
商丘市环境保护局燃煤锅炉拆改补贴资金		180,000.00	与收益相关
梁园区纳税大户奖励资金		100,000.00	与收益相关
商丘市梁园区科技局企业研发财政补助专项资金		500,000.00	与收益相关
梁园区科技局院士工作站奖励资金		300,000.00	与收益相关
税收奖励		4,984,700.00	与收益相关
商丘市梁园区科技局 18 年企业研发财政补助专项资金	1,040,000.00		与收益相关
商丘市梁园区财政局优秀企业奖金	10,000.00		与收益相关
高企后补助款		220,000.00	与收益相关
吉林省质量奖		250,000.00	与收益相关
企业参加进口博览会补助资金	4,400.00		与收益相关
土地使用税奖励	751,000.00	1,802,400.00	与收益相关
鸠江区财政局补助企业购置研发设备	16,000.00		与收益相关
稳岗补贴	55,766.00		与收益相关
收市场和质量管理委员会 2018 年提升企业竞争国内专利年费	2,000.00		与收益相关
收到 2017 年第四季度出口信用保险保费资助	22,318.00		与收益相关
收到 2018 年第一季度出口信用保险保费资助	89,963.00		与收益相关
收深圳市龙华区经促局新增经济贡献奖资助	410,000.00		与收益相关
收深圳市人居环境委员会大气环境质量提升补贴资金	340,000.00		与收益相关
收深圳市市场和质量管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励金		8,000.00	与收益相关
收到 2017 年 2 季度出口信用保险保费资助		12,694.00	与收益相关
收到深圳市市场和质量管理委员会 2017 年第 2 批专利资助		20,000.00	与收益相关



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
收到 2017 年第三季度出口信用保险保费资助		10,628.00	与收益相关
收深圳市龙华区科技创新局 2016-2017 年国家高新技术企业认定企业奖补资金		30,000.00	与收益相关
坪山区经促局 2017 年度坪山区“五年百家”卓越绩效管理推广工作资助金		500,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励金		6,000.00	与收益相关
深圳市人力资源和社会保障局 2015 年高技能人才、技师专项资金		50,000.00	与收益相关
深圳市出口信用保险补助	106,251.00		与收益相关
合计	22,852,725.63	13,296,116.70	

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	461,883.41	648,131.70	
对外捐赠	286,742.75	2,108,395.21	
其他	4,289,793.01	388,348.50	
合计	5,038,419.17	3,144,875.41	

### 74、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	153,836,283.08	153,882,340.38
递延所得税费用	-48,831,684.78	-48,175,030.08
合计	105,004,598.30	105,707,310.30

#### (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	上期发生额
利润总额	630,819,256.35	680,965,514.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,622,888.45	102,144,827.23
子公司适用不同税率的影响	9,172,912.38	8,643,403.95
调整以前期间所得税的影响	-3,668,929.68	-5,174,900.90
归属于合营企业和联营企业的损益		-2,506,397.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,156,442.00	1,432,100.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-420,611.19	-924,135.77

项目	本期发生额	上期发生额
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,141,896.34	2,092,412.00
本期递延所得税与上期税率差异影响		
所得税费用	105,004,598.30	105,707,310.30

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用  
详见附注 55。

## 76、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	34,606,457.39	31,998,378.79
利息收入	19,498,050.51	16,684,786.67
往来款	60,020,456.84	13,614,244.69
租赁收入	11,211,833.49	7,401,092.87
保证金	20,477,353.37	30,154,400.77
其他	34,200,999.96	17,697,344.78
合计	180,015,151.56	117,550,248.57

### (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
销售服务费及业务经费	1,345,697,516.05	934,786,377.55
办公费	7,627,707.88	8,566,806.91
运输费用	50,936,893.29	42,558,642.94
广告费	1,289,005.03	4,935,547.07
展览费	1,524,835.16	2,402,687.15
租赁费	28,434,868.80	45,569,205.87
差旅费	15,491,164.04	22,664,459.56
研究开发费	45,562,794.26	47,626,664.71
往来款	91,189,214.88	30,944,664.98
保证金	25,217,083.61	18,456,977.08
其他	128,607,694.34	93,891,581.80
合计	1,741,578,777.34	1,252,403,615.62

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借款及利息收入	50,000,000.00	
尽调保证金		40,000,000.00
合计	50,000,000.00	40,000,000.00

## (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
结构性存款	50,000,000.00	
退回交易保证金	5,014,097.22	
合计	55,014,097.22	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	70,000,000.00	30,000,000.00
收到的关联方借款		
收到归还的应付票据保证金		1,483,213.88
合计	70,000,000.00	31,483,213.88

## (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
支付融资租赁款、手续费、保证金等	47,607,891.38	53,597,082.15
归还关联方借款		1,000,000.00
合计	47,607,891.38	54,597,082.15

## 77. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	525,814,658.05	575,258,204.58
加：资产减值准备	24,473,052.63	25,470,416.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	324,239,036.40	350,700,446.03
无形资产摊销	21,588,332.43	22,844,914.54
长期待摊费用摊销	4,056,390.32	3,016,429.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,653,894.46	-196,944.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		970.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	102,211,282.94	111,377,791.75
投资损失（收益以“-”号填列）	7,322,002.08	-10,942,872.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,361,365.40	-46,602,091.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,470,319.38	-1,572,938.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,399,644.48	-406,436,685.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-835,298,039.00	-897,164,817.52

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	614,861,125.34	543,033,488.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	654,690,406.39	268,786,311.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,872,407,703.53	2,449,869,620.28
减：现金的期初余额	3,354,823,997.18	2,280,142,716.68
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	1,517,583,706.35	169,726,903.60

## (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	4,872,407,703.53	3,354,823,997.18
其中：库存现金	44,169.09	30,193.52
可随时用于支付的银行存款	4,872,363,130.84	3,354,793,400.06
可随时用于支付的其他货币资金	403.60	403.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,872,407,703.53	3,354,823,997.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	225,990,227.14	应付票据保证金
应收票据	1,000,000.00	票据质押
固定资产	341,314,054.03	融资租赁抵押
无形资产	26,844,820.35	为最高额抵押合同的抵押物
长期股权投资	510,000,000.00	国药集团容生制药有限公司 股权质押借款
合计	1,105,149,101.52	/

截止报告期末，国药容生股权质押借款已归还，股权解除质押手续正在办理过程中。

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			202,046,573.62
其中：美元	25,071,808.03	6.8747	172,361,163.13
欧元	3,797,545.17	7.8170	29,685,410.49
应收账款			718,859,974.83
其中：美元	102,398,570.59	6.8747	703,959,454.16
欧元	1,836,245.80	7.8170	14,353,933.41
港币	621,333.00	0.8797	546,587.26
短期借款			136,485,893.99
其中：美元	19,853,360.00	6.8747	136,485,893.99
预收账款			408,750.10
美元	52,187.20	6.8747	358,771.33
欧元	6,393.60	7.8170	49,978.77

**(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

公司控股子公司国药致君之全资子公司 DALIPharma GmbH（达力医药德国有限公司）主要经营地在德国的杜塞尔多夫市。记账本位币为人民币，选择依据是基于达力公司的经营情况，目前收入来源于中国，收入业务计价和结算币种主要为人民币。

**81、套期**

□适用 √不适用

**82、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海药物合成工艺过程工程技术研究中心能力提升项目	800,000.00	递延收益	
智能化工厂	2,430,000.00	递延收益	
马来酸依那普利片等的仿制药一致性评价项目	3,603,630.00	递延收益/其他收益	6,360.00
浦东新区贸易发展推进中心	4,648,300.00	营业外收入	4,648,300.00
现代制药新型原料药及中间体	20,000,000.00	其他收益	1,000,000.02
奈必洛尔生产线建设补贴	3,000,000.00	其他收益	150,000.00
政府宿舍	15,866,014.00	其他收益	396,650.34
2015 年海门市工业企业设备投入财政扶持项目	900,000.00	其他收益	90,000.00
设备补贴收入	183,500.00	其他收益	183,500.00
稳定外贸增长奖励资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
政府扶持资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
北京市顺义区牛栏山镇人民政府补贴	985,381.98	营业外收入	985,381.98
应急管理先进单位奖金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
就业补贴	42,615.65	营业外收入	42,615.65
经济优秀贡献奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
廊坊麻醉药品制剂工程	4,320,000.00	递延收益/其他收益	216,000.00
北京市经济和信息化委员会支付的中小企业扶持基金	3,000,000.00	递延收益/其他收益	150,000.00
11 万变电站建设费用补贴摊销	26,856,170.00	递延收益/其他收益	1,342,808.50
信保补助	2,301,800.00	其他收益	2,301,800.00
新建综合原料药车间项目	2,150,000.00	递延收益/其他收益	107,500.00
工业振兴贡献奖励	9,040,000.00	营业外收入	9,040,000.00
研发专项补助及奖励	2,700,000.00	营业外收入	2,700,000.00
领军人才创新项目资助费	50,000.00	营业外收入	50,000.00
ERP 系统升级项目	1,080,000.00	递延收益	
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,590,000.00	递延收益/其他收益	1,590,000.00
上海张江国家资助创新示范区专项发展资金（闵行区）注射用高纯度尿促性素临床研究	8,092,700.00	递延收益	
2015 年度闵行区战略性新兴产业项目扶持项目--棘白菌素类抗真菌药物卡波芬净的产业化开发	3,450,000.00	递延收益	
天然提取辅助生殖药物产业化项目--国家发改委	4,110,000.00	递延收益	
2018 年度闵行区先进制造业发展专项项目-支持龙头企业发展	1,000,000.00	递延收益	
非布司他片中试生产及 I 期和 III 期临床试验研究项目	1,000,000.00	其他收益	1,077.78
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金（自治区经信委技改专项）	1,200,000.00	其他收益	47,316.18
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金（市经委工业专项）	500,000.00	其他收益	2,013.54
复方雪莲胶囊技术改造及产业化示范（开发区鼓励类）	90,000.00	其他收益	464.76
区战略性新兴产业专项资金（两个注射剂车间 GMP 改造项目）	1,500,000.00	其他收益	43,070.94
“煤改气”工业生产锅炉补贴	4,800,000.00	其他收益	198,439.08
塑瓶、非 PVC 膜软袋输液项目	13,550,000.00	其他收益	411,492.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
生产中药注射液等产品的两个注射剂车间 GMP 改造项目（乌鲁木齐市）	500,000.00	递延收益	
清洁生产和循环经济专项资金	100,000.00	其他收益	4,630.00
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目（区经信委）	800,000.00	其他收益	49,315.80
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目（市经信委）	500,000.00	其他收益	20,953.62
抗耐药菌药物利奈唑胺注射液的研发（鼓励类）（开发区（头屯河区））	160,000.00	递延收益	
聚丙烯输液瓶非 PVC 膜软袋输液车间 GMP 认证项目（2015 年自治区“短平快”项目资金）	500,000.00	递延收益	
聚丙烯输液瓶非 PVC 膜软袋输液车间 GMP 认证项目（头区短平快项目乌市配套补助资金）	220,000.00	其他收益	22,359.66
递延收益-天山英才计划培养项目	30,000.00	营业外收入	2,130.00
递延收益-抗耐药菌药物利奈唑胺注射液的研发（市科技局）	450,000.00	递延收益	
递延收益--工业企业污染源清洁（环境保护局）	50,000.00	递延收益	
小儿生血糖浆工艺质量提升研究	75,000.00	递延收益	
罗欧咳祖帕治疗哮喘项目	194,100.00	递延收益	
黄酮生产线补助	1,550,000.00	其他收益	38,749.98
利用甘草废渣年产 30 吨甘草黄酮技改项目	800,000.00	其他收益	24,120.60
地产中药材提取物 GMP 建设项目	2,575,000.00	其他收益	78,354.36
中小企业扶持资金	210,000.00	营业外收入	26,250.00
外经贸发展专项资金	105,350.00	营业外收入	105,350.00
中成药生产线升级建设项目	700,000.04	递延收益/其他收益	49,999.98
企业二期扩能改造项目	646,874.94	递延收益/其他收益	62,500.02
GMP 改造项目	437,500.04	递延收益/其他收益	31,249.98
推进供给侧结构性改革项目	484,375.01	递延收益/其他收益	31,249.98
生物园区财政补助-GMP 改造项目（饮片）	200,000.00	递延收益/其他收益	18,750.00
收财政局省级科技型企业补助	200,000.00	递延收益/其他收益	8,333.32
生物园区财政补助-GMP 改造项目（奖励）	271,875.00	递延收益/其他收益	8,333.32
高新补助计入其他收益	377,083.37	递延收益/其他收益	377,083.37
财政局返还购买土地分摊收益（购地补贴）	7,570,200.00	递延收益/其他收益	75,702.00
分摊哈森工业园项目款（产业集聚区管理委员会）	9,353,500.00	递延收益/其他收益	93,535.02
国家基本药物生产基地一期工程	1,000,000.00	递延收益/其他收益	25,000.02
哈森家园公租房中央补助专项资金（市梁园区房地产管理局哈森家园项目款）	18,714,631.10	递延收益/其他收益	467,865.78
国家基本药物生产基地项目拨款	15,680,000.00	递延收益/其他收益	391,999.98
商丘市梁园区科技局 18 年企业研发财政补助专项资金	1,040,000.00	营业外收入	1,040,000.00
商丘市梁园区财政局优秀企业奖金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
甘露聚糖肽提升质量标准工艺优化技术改造项目	900,000.00	递延收益/其他收益	45,000.00
污染防治专项资金项目	800,000.00	递延收益/其他收益	250,000.02
奥曲肽及注射剂高技术产业化项目补助	5,000,000.00	递延收益/其他收益	116,575.02
GMP 改造拨款	6,560,000.00	递延收益/其他收益	40,000.02
抗肿瘤新产品及生产线建设拨款	2,331,500.00	递延收益/其他收益	328,000.02
伊立替康脂质体注射液研究与产业化	400,000.00	递延收益/其他收益	68,181.78

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
醋酸奥曲肽注射液再评价研究项目拨款	270,000.00	递延收益/其他收益	31,764.72
企业参加进口博览会补助资金	4,400.00	营业外收入	4,400.00
土地使用税奖励	751,000.00	营业外收入	751,000.00
鸠江区财政局补助企业购置研发设备	16,000.00	营业外收入	16,000.00
稳岗补贴	55,766.00	营业外收入	55,766.00
技改项目贴息收入	1,360,000.00	递延收益/其他收益	36,538.50
新型头孢菌素工程实验室专项扶持资金	5,000,000.00	递延收益/其他收益	298,206.77
医药研发制造基地二期专项扶持资金	5,000,000.00	递延收益/其他收益	410,659.98
头孢粉针制剂欧盟 EUGMP 认证项目	5,000,000.00	递延收益/其他收益	361,983.24
头孢固体剂国际化发展项目（深圳市）	15,000,000.00	递延收益/其他收益	1,255,597.50
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	10,500,000.00	递延收益/其他收益	581,601.84
节能减排项目（深圳市）	2,510,000.00	递延收益/其他收益	84,116.40
利伐沙班原料及片剂项目	1,500,000.00	递延收益/其他收益	
节能减排项目（龙华新区）	610,000.00	递延收益/其他收益	61,000.02
心血管系统靶向药物研发和产业化项目（贴息收入）	4,314,390.62	递延收益/其他收益	
深圳新型头孢菌素制剂工程实验室提升	5,000,000.00	递延收益/其他收益	207,114.50
儿童用药颗粒剂一致性评价关键技术研发	3,500,000.00	递延收益/其他收益	61,925.00
建筑外墙保温节能改造项目（深圳市）	910,000.00	递延收益/其他收益	
头孢呋辛酯片一致性评价项目	2,182,000.00	递延收益/其他收益	128,306.50
分布式光伏发电项目	1,015,500.00	递延收益/其他收益	120,981.00
收到深圳市科创委 2018 年企业研究开发资助第一批资助	2,353,000.00	其他收益	2,353,000.00
收到深圳市龙华区经促局新增经济贡献奖资助	410,000.00	营业外收入	410,000.00
收到深圳市人居环境委员会大气环境质量提升补贴资金	340,000.00	营业外收入	340,000.00
收到深圳市龙华区财政局技改补助	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
收到市场和质量管理委员会 2018 年提升企业竞争国内专利年费	2,000.00	营业外收入	2,000.00
收到 2017 年第四季度出口信用保险保费资助	22,318.00	营业外收入	22,318.00
收到 2018 年第一季度出口信用保险保费资助	89,963.00	营业外收入	89,963.00
收到深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助	1,172,000.00	其他收益	1,172,000.00
收到深圳市坪山区财政局 2018 年经济发展专项资金-企业实施技术改造	1,637,217.00	其他收益	1,637,217.00
深圳市科技创新委员会技术攻关项目资助（重 20180279 儿童平喘药产业化关键技术开发）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市出口信用保险补助	106,251.00	营业外收入	106,251.00
合计	302,023,906.75		45,271,075.39

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 83、其他

适用 不适用



**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**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	
现代海门	江苏海门	江苏海门	医药制造	100.00		设立
现代营销	上海	上海	医药制造、贸易	100.00		同一控制下合并
国药容生	河南武陟	河南武陟	医药制造	100.00		非同一控制下合并
国药川抗	四川成都	四川成都	医药制造	72.00		同一控制下合并
天伟生物	上海	上海	医药制造	55.00		设立
现代哈森	河南商丘	河南商丘	医药制造	51.00		非同一控制下合并
国药威奇达	山西大同	山西大同	医药制造	100.00		同一控制下合并
国工有限	北京	北京	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药新疆	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	医药制造	55.00		同一控制下合并
青药集团	青海西宁	青海西宁	医药制造	52.92		同一控制下合并
国药金石	广东汕头	广东汕头	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药一心	吉林长春	吉林长春	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药三益	安徽芜湖	安徽芜湖	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药致君	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并
致君坪山	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并

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	
致君医贸	广东深圳	广东深圳	医药贸易	51.00		同一控制下合并

## (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 (%)	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国药川抗	28.00	28.00	4,394,317.97		34,950,337.14
天伟生物	45.00	45.00	49,050,767.21	45,000,000.00	275,766,819.42
现代哈森	49.00	49.00	3,115,098.33		128,719,596.16
国药新疆	45.00	45.00	2,358,252.66		216,128,913.04
青药集团	47.08	47.08	3,666,113.44	121,921,950.51	112,942,433.82
国药一心	49.00	49.00	6,925,071.21		255,250,451.17
国药三益	49.00	49.00	347,946.26	1,960,000.00	34,308,723.54
国药致君	49.00	49.00	58,536,101.74		413,889,297.90
致君坪山	49.00	49.00	22,425,900.45		108,718,773.87
致君医贸	49.00	49.00	1,467,031.77		10,198,026.63
合计			152,286,601.04	168,881,950.51	1,590,873,372.69

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:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国药川抗	140,187,573.75	56,045,644.82	196,233,218.57	71,410,585.92		71,410,585.92	134,189,818.27	49,154,799.30	183,344,617.57	74,215,977.68		74,215,977.68
天伟生物	528,784,194.67	126,156,535.43	654,940,730.10	25,472,875.83	16,652,700.00	42,125,575.83	503,888,224.30	131,801,443.28	635,689,667.58	13,633,518.22	18,242,700.00	31,876,218.22
现代哈森	366,573,597.70	312,779,355.02	679,352,952.72	337,616,248.29	79,043,651.04	416,659,899.33	318,484,461.39	314,241,830.99	632,726,292.38	291,326,578.98	70,396,439.05	361,723,018.03
国药新疆	270,945,415.40	274,389,270.24	545,334,685.64	67,926,001.48	21,136,428.26	89,062,429.74	254,299,895.84	280,261,012.97	534,560,908.81	61,287,756.85	22,028,466.56	83,316,223.41
青药集团	185,203,316.92	83,261,407.73	268,464,724.65	26,124,627.83	3,358,620.95	29,483,248.78	542,283,787.00	84,432,562.16	626,716,349.16	132,583,790.09	3,946,120.92	136,529,911.01
国药一心	324,422,538.35	312,447,361.51	636,869,899.86	104,907,797.13	11,042,814.63	115,950,611.76	312,148,502.98	326,791,437.03	638,939,940.01	153,322,553.35	12,555,187.28	165,877,740.63
国药三益	61,407,415.76	83,694,975.52	145,102,391.28	69,033,415.94	6,051,172.19	75,084,588.13	47,020,669.08	87,433,011.53	134,453,680.61	58,993,016.46	6,152,955.41	65,145,971.87
国药致君	1,288,625,706.65	302,186,939.74	1,590,812,646.39	725,207,812.63	20,932,797.22	746,140,609.85	1,111,485,098.64	298,610,691.12	1,410,095,789.76	659,931,220.07	24,953,965.28	684,885,185.35
致君坪山	355,821,117.41	35,088,783.47	390,909,900.88	168,670,414.16	364,438.00	169,034,852.16	271,789,192.23	32,685,833.19	304,475,025.42	128,002,682.47	364,438.00	128,367,120.47
致君医贸	52,768,168.49	3,067,328.83	55,835,497.32	35,023,198.07		35,023,198.07	48,763,301.30	2,391,952.80	51,155,254.10	33,336,897.24		33,336,897.24

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国药中联					166,853,717.61	-6,787,147.69	-6,787,147.69	-39,584,996.39
国药川抗	190,311,075.67	15,693,992.76	15,693,992.76	25,527,582.72	124,874,692.36	11,596,508.87	11,596,508.87	18,064,298.87
天伟生物	226,408,326.21	109,001,704.91	109,001,704.91	51,521,976.86	225,906,194.88	106,722,754.06	106,722,754.06	22,831,006.45
现代哈森	401,708,258.83	6,357,343.54	6,357,343.54	24,601,354.62	396,194,492.00	30,976,630.31	30,976,630.31	18,599,705.97
国药新疆	97,412,914.29	5,027,570.50	5,027,570.50	5,147,768.59	86,610,117.58	3,658,354.80	3,658,354.80	-992,226.86
青药集团	47,416,201.67	7,762,647.13	7,762,647.13	-153,358,091.60	44,661,193.80	15,160,243.76	15,160,243.76	-9,282,086.08
国药一心	374,420,738.39	14,132,798.39	14,132,798.39	18,171,435.70	267,103,163.88	21,211,858.80	21,211,858.80	80,014,486.63
国药三益	52,672,563.18	710,094.41	710,094.41	-6,557,821.81	53,360,507.32	-52,089.25	-52,089.25	-622,472.73
国药致君	1,060,889,164.97	119,461,432.13	119,461,432.13	98,463,208.79	979,292,309.92	125,252,164.85	125,252,164.85	225,348,617.91
致君坪山	245,414,832.37	45,767,143.77	45,767,143.77	57,274,235.03	202,457,604.92	31,537,725.75	31,537,725.75	30,021,021.38
致君医贸	55,744,697.87	2,993,942.39	2,993,942.39	3,644,470.83	52,198,834.74	1,742,191.86	1,742,191.86	3,513,046.27

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
国新创服	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	卫生材料开发应用		35.00	权益法核算
国药中联	湖北武汉	湖北武汉	医药制造	47.84653		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
流动资产	8,583,790.85	305,579,170.77	10,101,218.69	442,615,700.07
非流动资产	2,174,471.30	430,521,275.38	439,982.08	414,896,590.24
资产合计	10,758,262.15	736,100,446.15	10,541,200.77	857,512,290.31
流动负债	758,262.15	243,825,742.58	541,200.77	329,221,772.21
非流动负债		161,410,578.82		181,515,851.34
负债合计	758,262.15	405,236,321.40	541,200.77	510,737,623.55
净资产	10,000,000.00	330,864,124.75	10,000,000.00	346,774,666.76
少数股东权益				

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	3,500,000.00	158,310,981.36	3,500,000.00	165,915,379.64
调整事项		21,361,279.22		22,213,880.76
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,500,000.00	179,672,260.58	3,500,000.00	188,129,260.40
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		207,499,500.46		
净利润		-15,910,542.01		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-15,910,542.01		
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2、应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的17.13%（2018年12月31日：19.81%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### （二）流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### （三）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、利率风险

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,219,385,893.99元（2018年12月31日：人民币3,277,753,891.39元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海医药工业研究院	上海市	自然科学研究与试验发展	53,692.00	22.68	22.68

本企业的母公司情况的说明

上海医药工业研究院，法定代表人：魏宝康，公司类型：全民所有制；统一社会信用代码：91310106425002562F

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

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

**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

本企业重要合营或联营企业详见附注九、3 在合营企业、联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
国药集团武汉中联四药药业有限公司	公司联营企业之子公司
国药集团中联药业有限公司	公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国中药有限公司	集团兄弟公司
中国医药投资有限公司	参股股东
中国医药集团重庆医药设计院	集团兄弟公司
中国医药集团有限公司	其他
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
中国医药工业研究总院	其他
中国医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国科学器材有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司
长春生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
四川康达欣医药有限公司	其他
深圳万维医药贸易有限公司	其他
深圳万乐药业有限公司	其他
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
上海益鑫商务有限公司	集团兄弟公司
上海益诺思生物技术有限公司	集团兄弟公司
上海欣生源药业有限公司	集团兄弟公司
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司
上海生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
黑龙江国药药材有限公司	集团兄弟公司
国药奇贝德（上海）工程技术有限公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东
国药集团致君（苏州）制药有限公司	其他
国药集团宜宾制药有限责任公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂沈阳有限公司	集团兄弟公司
国药集团化学试剂北京有限公司	集团兄弟公司
国药集团德众（佛山）药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
佛山盈天医药销售有限公司	集团兄弟公司
北京华邈药业有限公司	集团兄弟公司
北京丰盛天地物业管理有限公司	集团兄弟公司
《中国新药杂志》有限公司	集团兄弟公司
国药器械青海有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国药集团黄山大健康产业有限公司	其他
中国医药对外贸易（香港）有限公司	集团兄弟公司
国药（上海）国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	其他

其他说明：

中国医药集团有限公司：间接控股股东。

中国医药工业研究总院：间接控股股东。

四川康达欣医药有限公司、深圳万维医药贸易有限公司、深圳万乐药业有限公司、国药集团致君（苏州）制药有限公司、国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司、国药集团黄山大健康产业有限公司：集团联营企业。

## 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
国药控股股份有限公司及其附属公司	采购商品	705,163.16	4,528,400.56
深圳万乐药业有限公司	采购商品	70,893,681.99	21,858,692.90
中国国际医药卫生公司	采购商品	8,146,551.75	174,358.97
国药集团宜宾制药有限责任公司	采购商品	339,310.35	48,275.86
国药集团致君（苏州）制药有限公司	采购商品		431,333.33
中国中药有限公司	采购商品		2,053,333.33
国药集团德众（佛山）药业有限公司	采购商品		38,538.46
上海生物制品研究所有限责任公司	采购商品		480.00
中国医药对外贸易有限公司	采购商品		16,545.83
国药集团黄山大健康产业有限公司	采购商品		784.00
国药集团德众（佛山）药业有限公司	接受劳务	11,725,936.53	4,541,309.81
国药控股股份有限公司及其附属公司	接受劳务	1,216,920.47	683,180.61
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	114,432.08	244,746.22
上海数图健康医药科技有限公司	接受劳务	1,245,282.98	84,905.66
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务	133,800.00	1,508,958.25
中国医药工业研究总院	接受劳务	5,857,868.16	5,743,008.00
上海医药工业研究院	接受劳务	3,350,307.01	376,134.52
上海益鑫商务有限公司	接受劳务	10,844.76	5,100.97
中国医药集团有限公司	接受劳务	845,040.20	421,097.30
中国医药投资有限公司	接受劳务	62,857.14	66,000.00
中国医药集团联合工程有限公司	接受劳务	4,875,047.17	31,581,179.91
中国医药集团重庆医药设计院	接受劳务		70,655.00

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
中国医药对外贸易（香港）有限公司	销售商品、提供劳务	3,703,970.38	
北京丰盛天地物业管理有限公司	销售商品、提供劳务	28,895.04	23,179.49
国药（上海）国际医药卫生有限公司	销售商品、提供劳务	402,227.65	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药集团承德药材有限公司	销售商品、提供劳务	856,628.25	876,725.45
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售商品、提供劳务	674,537,412.26	489,045,541.70
深圳万乐药业有限公司	销售商品、提供劳务	6,906,302.93	6,175,066.28
深圳万维医药贸易有限公司	销售商品、提供劳务	125,464,690.19	43,102,903.85
四川康达欣医药有限公司	销售商品、提供劳务	262,718.47	
中国国际医药卫生公司	销售商品、提供劳务	172,824.12	
中国医药集团有限公司	销售商品、提供劳务	7,241.38	7,758.62
中国医药投资有限公司	销售商品、提供劳务		82,584.62
国药集团财务有限公司	销售商品、提供劳务	11,551.73	30,331.90
中国医药对外贸易有限公司	销售商品、提供劳务	6,597,473.96	2,104,083.40
国药集团德众（佛山）药业有限公司	销售商品、提供劳务	2,068,965.51	
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	销售商品、提供劳务		376,599.65

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
医工总院	现代制药	股权托管	2015-7-1	2018-6-30	协议价	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

经本公司五届十八次董事会审议通过，本公司与间接控股股东医工总院签署《托管协议》，医工总院将其控股子公司宜宾制药交由本公司进行委托管理，托管期限为三年。委托期满，若宜宾制药托管期内不出现经营性亏损，则医工总院按照以下方案支付托管费：a.一次性支付 1,000.00 万元托管费用；b.委托期间宜宾制药若未发生经营性亏损并实现盈利，以宜宾制药三年托管期间实现的经审计后的累计净利润数的 30.00% 作为奖励。

截至本报告期末，托管期限已经届满。待审计程序完成后，公司将另行审议披露。

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
国药集团一致药业股份有限公司	停车场		35,428.57
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	房屋	109,375.00	125,000.00

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
中国医药集团有限公司	房屋	280,320.66	275,269.82
中国医药集团有限公司	房屋	148,503.18	145,827.48
中国医药集团有限公司	房屋	416,216.36	824,933.33
国药集团一致药业股份有限公司	房屋	797,619.05	351,428.58
国药集团一致药业股份有限公司	房屋	285,714.30	285,714.30
中国医药工业研究总院	房屋	5,857,868.16	5,743,008.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司及子公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国药集团威奇达药业有限公司	67,738,893.99	2018年7月26日	2019年7月26日	否
国药集团威奇达药业有限公司	40,315,800.00	2018年7月26日	2019年7月4日	否
国药集团威奇达药业有限公司	20,000,000.00	2018年2月2日	2019年2月1日	是
国药集团威奇达药业有限公司	50,000,000.00	2018年3月16日	2019年3月14日	是
国药集团威奇达药业有限公司	40,000,000.00	2018年3月23日	2019年3月22日	是
国药集团威奇达药业有限公司	65,000,000.00	2018年4月4日	2019年4月3日	是
国药集团威奇达药业有限公司	200,000,000.00	2018年8月23日	2019年6月14日	是
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2018年3月27日	2019年3月26日	是
国药集团威奇达药业有限公司	120,000,000.00	2018年3月30日	2020年3月18日	否
国药集团威奇达药业有限公司	330,000,000.00	2018年6月22日	2020年6月19日	否
国药集团威奇达药业有限公司	64,064,611.46	2016年5月27日	2021年5月26日	否
国药集团威奇达药业有限公司	15,137,766.58	2016年5月27日	2019年5月26日	是
国药集团威奇达药业有限公司	64,064,611.46	2016年5月27日	2021年5月26日	否
国药集团威奇达药业有限公司	15,137,766.58	2016年5月27日	2019年5月26日	是
国药集团威奇达药业有限公司	137,264,000.00	2018年8月6日	2019年5月6日	是
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2018年10月31日	2021年10月31日	否
国药集团威奇达药业有限公司	50,000,000.00	2019年1月31日	2021年10月31日	否
国药集团威奇达药业有限公司	110,000,000.00	2019年2月2日	2020年1月31日	否
国药集团威奇达药业有限公司	65,000,000.00	2019年2月25日	2020年2月24日	否
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2019年2月13日	2020年2月12日	否
国药集团威奇达药业有限公司	200,000,000.00	2019年2月25日	2020年2月24日	否
国药集团威奇达药业有限公司	30,000,000.00	2019年2月28日	2020年2月14日	否
国药集团威奇达药业有限公司	68,747,000.00	2019年6月29日	2020年6月29日	否
国药集团威奇达药业有限公司	144,000,000.00	2019年3月4日	2019年8月29日	否
国药集团威奇达药业有限公司	90,000,000.00	2019年3月6日	2019年8月29日	否
国药集团威奇达药业有限公司	59,904,000.00	2019年3月27日	2019年9月19日	否
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2019年5月22日	2020年5月20日	否
国药集团威奇达药业有限公司	103,219,200.00	2019年5月22日	2020年5月26日	否
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2019年5月30日	2020年5月28日	否
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2019年6月15日	2020年6月9日	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国药集团威奇达药业有限公司	100,000,000.00	2019年6月18日	2020年6月12日	否
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	20,000,000.00	2018年7月31日	2019年7月30日	否
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	20,000,000.00	2019年5月8日	2019年10月19日	否
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	170,000,000.00	2019年6月25日	2020年6月24日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年4月16日	2019年4月16日	是
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年8月24日	2019年8月24日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年11月9日	2019年11月9日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2019年5月9日	2020年5月9日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年6月28日	2019年6月25日	是
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2018年8月24日	2019年8月24日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2018年8月31日	2019年8月31日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2019年1月21日	2020年1月21日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2019年2月27日	2020年2月27日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2019年5月9日	2020年9月6日	否
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2018年1月24日	2019年1月24日	是
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2018年1月26日	2019年1月26日	是
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2018年1月29日	2019年1月29日	是
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年3月8日	2019年3月8日	是
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年9月17日	2019年5月13日	是
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年9月20日	2019年5月13日	是
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2018年9月21日	2019年5月13日	是
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2019年2月12日	2019年6月26日	是
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2019年3月18日	2020年3月18日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2019年4月12日	2020年4月12日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2019年5月8日	2020年5月8日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2018年9月7日	2019年8月1日	否
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	111,550,000.00	2019年1月1日	2019年6月30日	是
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	12,000,000.00	2019年1月1日	2019年12月31日	否
国药集团大同威奇达中抗制药有限公司	96,000,000.00	2019年1月1日	2019年6月30日	是
国药集团威奇达药业有限公司	115,593,890.40	2019年1月1日	2019年12月31日	否
国药集团威奇达药业有限公司	157,753,340.00	2019年1月1日	2019年6月30日	是
上海现代制药海门有限公司	17,736,547.41	2019年1月1日	2019年12月31日	否
上海现代制药海门有限公司	80,207,964.72	2019年1月1日	2019年6月30日	是

本公司及子公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国医药投资有限公司	372,000,000.00	2016-10-26	2021-10-26	否
中国医药投资有限公司	145,000,000.00	2016-8-24	2019-8-22	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国医药投资有限公司	95,000,000.00	2016-3-31	2019-3-30	是
中国医药投资有限公司	1,000,000.00	2016-8-24	2019-2-22	是
中国医药投资有限公司	96,000,000.00	2016-8-26	2016-6-14	是
中国医药投资有限公司	62,000,000.00	2016-10-26	2019-3-21	是

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				
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年8月14日	2019年8月14日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2019年6月6日	2020年6月6日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2018年8月24日	2019年8月24日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2018年11月9日	2019年11月9日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2019年5月9日	2020年5月9日	
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年1月31日	2021年10月31日	
国药集团财务有限公司	100,000,000.00	2018年10月31日	2021年10月31日	
国药集团财务有限公司	30,000,000.00	2018年7月31日	2019年7月30日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2018年9月14日	2019年9月13日	
国药控股股份有限公司及其附属公司	24,010,000.00	2019年1月1日	2019年12月31日	
国药集团中联药业有限公司	50,000,000.00	2018年3月5日	2019年3月5日	
拆出				
国药集团财务有限公司	50,000,000.00	2018年6月8日	2019年6月8日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2018年4月16日	2019年4月16日	

注：国药容生向国药中联提供委托贷款，本期国药中联归还5,000万元，截至本报告期末，该笔委托贷款已全部清偿。

#### (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	803.51	624.71

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司			5,611.08	280.55
应收账款	中国医药对外贸易有限公司	1,765,291.81	88,264.59	5,600.00	280.00
应收账款	中国医药对外贸易(香港)有限公司	1,244,870.72			
应收账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	146,925,841.84	4,336,170.96	99,521,762.88	2,615,367.33
应收账款	深圳万维医药贸易有限公司	12,011,661.10	8,290.66	27,660.00	
应收账款	深圳万乐药业有限公司	1,008,000.00	50,400.00	72,000.00	3,600.00
小计		162,955,665.47	4,483,126.21	99,632,633.96	2,619,527.88
预付款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	2,368,015.01		1,860,874.19	
预付款项	国药励展展览有限责任公司	19,320.00		22,900.00	
预付款项	上海医药工业研究院	2,353,200.00		1,803,300.00	
预付款项	中国国际医药卫生公司	1,350,000.00		630,000.00	
预付款项	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司			318.00	
预付款项	国药奇贝德(上海)工程技术有限公司			5,000.00	
小计		6,090,535.01		4,322,392.19	
其他应收款	国药集团财务有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	
其他应收款	国药控股股份有限公司及其附属公司	16,839,118.81	889,549.56	23,123,290.13	444,774.78
其他应收款	中国医药工业研究总院	1,840,000.00	368,000.00	1,840,000.00	184,000.00
其他应收款	国药集团中联药业有限公司	917,943.21	352,744.74	681,883.49	50,165.01
其他应收款	中国医药投资有限公司	235,341.88	235,341.88	291,482.11	238,148.89
其他应收款	国药集团成都信立邦生物制药有限公司	12,316.50			
其他应收款	国药集团宜宾制药有限责任公司	17,998.75	899.94		
其他应收款	国药励展展览有限责任公司	32,320.00			
其他应收款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	5,088.00			
小计		24,400,127.15	1,846,536.12	30,436,655.73	917,088.68
应收利息	国药集团财务有限公司	1,906,444.59		2,625,459.26	
应收利息	国药集团中联药业有限公司	321,416.67		387,898.19	
小计		2,227,861.26		3,013,357.45	

## (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	国药集团德众(佛山)药业有限公司	9,292,146.10	586,333.67

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	828,694.32	1,123,454.19
应付账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	1,000,000.00	380,000.00
应付账款	深圳万乐药业有限公司	2,073,035.63	2,716,341.63
应付账款	中国医药集团联合工程有限公司	777,813.25	777,813.25
应付账款	国药奇贝德(上海)工程技术有限公司	13,000.00	13,000.00
应付账款	上海医药工业研究院		4,800.00
小计		13,984,689.30	5,601,742.74
预收款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	2,303,983.07	9,262,623.08
预收款项	国药集团财务有限公司		13,400.00
预收款项	国药集团承德药材有限公司	39,050.00	250,790.00
小计		2,343,033.07	9,526,813.08
其他应付款	国药控股股份有限公司及其附属公司	29,787,940.00	32,876,430.00
其他应付款	国药集团宜宾制药有限责任公司	12.00	
其他应付款	上海医药工业研究院	56,700.00	
其他应付款	中国医药工业研究总院	22,247,868.16	32,821,732.80
其他应付款	中国医药集团有限公司	9,630,505.02	9,880,125.47
其他应付款	中国医药集团重庆医药设计院	598,000.00	998,000.00
其他应付款	中国医药投资有限公司	1,805,099.62	1,479,274.66
小计		64,126,124.80	78,055,562.93
应付利息	国药控股股份有限公司		34,814.50
应付利息	国药集团财务有限公司	524,275.01	524,961.27
小计		524,275.01	559,775.77
长期应付款	中国医药投资有限公司		2,160,000.00
长期应付款	国药集团财务有限公司	63,524,368.64	78,500,211.29
小计		63,524,368.64	80,660,211.29
应付股利	国药集团新疆新特药业有限公司	988,486.29	988,486.29
小计		988,486.29	988,486.29
应付债券	中国医药集团有限公司	8,784,178.48	
应付债券	中国医药投资有限公司	220,242,218.47	
小计		229,026,396.95	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

其他关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
短期借款	国药集团财务有限公司	260,000,000.00	260,000,000.00
货币资金	国药集团财务有限公司	304,617,833.20	667,143,177.26
长期借款	国药集团财务有限公司	150,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动资产	中国医药集团联合工程有限公司		1,420,000.00
	国药控股股份有限公司及其附属子公司		4,351,200.00
其他流动资产	国药集团中联药业有限公司		50,000,000.00



### 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

①2014年3月，子公司上海现代制药营销有限公司（简称现代营销）与张家港保税区宽景国际贸易有限公司（简称宽景公司）签订代理进口协议，为其代理进口大宗化工产品。2015年12月22日，现代营销向公司汇报了代理宽景公司进口的16笔货物货权发生灭失的情况。后续公司了解到以上16笔货权在未经现代营销批准、未取得宽景公司货款的情况下被宽景公司的法定代表人黄程私自转移至宽景公司的关联公司博威石化（香港）有限公司，并拒绝透露货物及资金的情况，造成了存货的灭失。

截至2018年12月31日，公司应收宽景公司81,126,764.99元。2015年5月上海市公安经侦总队已对黄程等相关人员以涉嫌合同诈骗罪予以立案、侦查，并对涉案主要人员的财产进行了冻结。根据上海市丁孙黄律师事务所的法律意见，综合黄程被查封的资产情况考虑，认为可追回的有效资产金额约为5,400.00万元，其余27,126,764.99元公司计提相关减值，最终以司法机关认定及追回的金額为准。

黄程经上海市人民检察院第二批分院批准，已由公安机关执行逮捕，公安机关已于2017年1月26日将黄程合同诈骗一案移送上海市人民检察院第二分院审查起诉。2018年3月6日上海市第二中级人民法院作出（2017）沪02刑初28号一审刑事判决，后黄程上诉，上海市高级人民法院于2018年11月8日公开开庭审理，并于2019年6月24日作出《刑事裁定书》【（2018）沪刑终28号】，裁定结果：驳回上诉，维持原判。

②2016年5月，子公司国药集团三益药业（芜湖）有限公司（以下简称国药三益）因供应商天津市宏发双盛凡士林有限公司为其提供不合格原材料白凡士林，导致国药三益产品项多环芳香烃被认定为不合格产品，国药三益于2016年末将在库未销售不合格成品全额计提存货跌价准备。2019年3月，国药三益起诉天津市宏发双盛凡士林有限公司，并要求对方赔偿白凡士林不合格带来的损失，该案件已于2019年3月13日由天津市津南区人民法院受理，并出具《受理案件通知书》（〔2019〕津0112民初2864号）。截至本报告出具日，案件处于一审阶段，尚未判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本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并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (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

本公司根据附注五、40 所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## (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

## (1) 借款费用

本公司本期资本化的借款费用金额以及用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率详见附注七、21。

## (2) 外币折算

本公司本期计入当期损益的汇兑净收益 9,158,730.94 元。

## (3) 租赁

## 1) 经营租赁租出资产情况

本公司本期经营租赁租出资产情况详见附注七、20 固定资产披露。

## 2) 融资租赁租入资产情况

## ①租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
专用设备	666,209,767.35	335,326,305.02		555,227,700.60	271,692,702.27	
通用设备	17,529,521.80	7,098,930.10		9,813,713.85	6,383,445.05	
合计	683,739,289.15	342,425,235.12		565,041,414.45	278,076,147.32	

## ②以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	161,948,108.92
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	87,498,764.91
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	4,936,986.40
3 年以上	
合计	254,383,860.23

注：期末未确认融资费用的余额 13,056,003.86 元

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	44,668,979.96
1年以内小计	44,668,979.96
1至2年	70,000.00
2至3年	126,333.57
3年以上	
3至4年	670,763.48
4至5年	227,431.80
5年以上	802,158.52
合计	46,565,667.33

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	46,565,667.33	100.00	3,516,971.87	7.55	43,048,695.46	33,452,887.30	100.00	2,647,536.03	7.91	30,805,351.27
其中：										
组合1：账龄组合	46,564,371.28	100.00	3,516,971.87	7.55	43,047,399.41	33,451,591.25	100.00	2,647,536.03	7.91	30,804,055.22
组合2：内部关联方组合	1,296.05				1,296.05	1,296.05				1,296.05
合计	46,565,667.33		3,516,971.87		43,048,695.46	33,452,887.30	-	2,647,536.03	-	30,805,351.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,	44,667,683.91	2,233,449.00	5.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
下同)			
1-2年	70,000.00	7,000.00	10.00
2-3年	126,333.57	25,266.71	20.00
3-4年	670,763.48	335,381.74	50.00
4-5年	227,431.80	113,715.90	50.00
5年以上	802,158.52	802,158.52	100.00
合计	46,564,371.28	3,516,971.87	7.55

(续上表)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	31,607,303.88	1,580,365.19	5.00
1-2年	116,430.00	11,643.00	10.00
2-3年	698,267.05	139,653.42	20.00
3-4年	4,883.00	2,441.50	50.00
4-5年	222,548.80	111,274.40	50.00
5年以上	802,158.52	802,158.52	100.00
小计	33,451,591.25	2,647,536.03	7.91

组合2: 其他方法计提

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
内部关联方组合	1,296.05			1,296.05		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	2,647,536.03	869,435.84			3,516,971.87
合计	2,647,536.03	869,435.84			3,516,971.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户①	5,309,681.77	11.40	265,484.09
客户②	3,483,822.00	7.48	174,191.10
客户③	2,141,376.00	4.60	107,068.80
客户④	2,066,112.00	4.44	103,305.60
客户⑤	1,990,800.00	4.28	99,540.00
小计	14,991,791.77	32.20	749,589.59

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	859,448.84	338,682.54
应收股利	17,018,886.37	9,538,428.47
其他应收款	135,970,790.10	67,785,193.86
合计	153,849,125.31	77,662,304.87

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	859,448.84	338,682.54
合计	859,448.84	338,682.54

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
青海制药（集团）有限责任公司	9,538,428.47	9,538,428.47
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	7,480,457.90	
合计	17,018,886.37	9,538,428.47

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	106,908,798.49
1 年以内小计	106,908,798.49
1 至 2 年	23,812,497.17
2 至 3 年	6,722,329.17
3 年以上	
3 至 4 年	717,937.38
4 至 5 年	
5 年以上	20,700.00
合计	138,182,262.21

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对赌协议补偿款	28,435,038.40	34,562,093.80
内部关联方往来款	91,741,259.88	19,151,667.38
保证金及押金	956,162.05	6,682,449.68
中央储备资金	9,144,700.00	9,548,700.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	7,905,101.88	142,538.01
合计	138,182,262.21	70,087,448.87

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		2,302,255.01		2,302,255.01
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-90,782.90		-90,782.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,211,472.11		2,211,472.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	2,302,255.01	-90,782.90			2,211,472.11
合计	2,302,255.01	-90,782.90			2,211,472.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用



## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
客户①	暂借款及外派人员薪酬	56,409,732.11	1年以内、1-2年、2-3年	40.82		是
客户②	暂借款及外派人员薪酬	25,095,815.86	1年以内、1-2年	18.16		是
客户③	补偿款	13,216,621.81	1年以内	9.56		是
客户④	补偿款	13,068,366.91	1年以内	9.46		否
客户⑤	租赁收入	7,689,162.87	1年以内	5.56		是
合计		115,479,699.56		83.56		

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,980,701,085.53		5,980,701,085.53	5,980,701,085.53		5,980,701,085.53
对联营、合营企业投资	157,159,828.63		157,159,828.63	164,772,470.89		164,772,470.89
合计	6,137,860,914.16		6,137,860,914.16	6,145,473,556.42		6,145,473,556.42

## (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
现代营销	77,035,633.75			77,035,633.75		

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
现代海门	800,000,000.00			800,000,000.00		
国药容生	510,000,000.00			510,000,000.00		
国药川抗	9,165,920.62			9,165,920.62		
天伟生物	13,463,210.59			13,463,210.59		
现代哈森	21,913,680.41			21,913,680.41		
国药威奇达	1,884,528,261.21			1,884,528,261.21		
威奇达中抗	453,009,641.11			453,009,641.11		
国药金石	349,294,615.19			349,294,615.19		
国药新疆	234,587,514.65			234,587,514.65		
青药集团	166,098,398.19			166,098,398.19		
国药三益	35,095,400.07			35,095,400.07		
国药一心	601,213,892.04			601,213,892.04		
国药致君	385,907,225.16			385,907,225.16		
致君坪山	44,323,744.18			44,323,744.18		
致君医贸	7,618,706.69			7,618,706.69		
国药工业	387,445,241.67			387,445,241.67		
合计	5,980,701,085.53			5,980,701,085.53		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他		
联营企业					
国药中联	164,772,470.89	-7,612,642.26		157,159,828.63	
小计	164,772,470.89	-7,612,642.26		157,159,828.63	
合计	164,772,470.89	-7,612,642.26		157,159,828.63	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	848,558,103.83	116,563,801.53	431,803,516.98	128,351,211.85
其他业务	33,607,876.93	21,425,669.77	17,052,725.53	20,815,141.39
合计	882,165,980.76	137,989,471.30	448,856,242.51	149,166,353.24

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,612,642.26	
成本法核算的长期股权投资收益	267,919,630.46	195,500,320.00
其他	1,134,997.74	
合计	261,441,985.94	195,500,320.00

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,653,894.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	43,928,266.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益	359,080.18	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201,352.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,385,675.16	
少数股东权益影响额	-10,451,597.75	
合计	20,594,827.58	

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	5.34	0.3525	0.3525
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.3330	0.3330

## 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

主要财务报表项目变动较大的原因说明

报表项目	2019年6月30日 /2019年1-6月	2018年12月31日 /2018年1-6月	变动比例 (%)	主要变动原因
货币资金	5,098,397,930.67	3,827,436,129.78	33.21	公司本期成功发行可转换债券，带动货币资金增加。
应收账款	1,818,809,748.18	1,118,262,612.27	62.65	①公司收入的增长带动应收账款增加；②公司应收账款回款下半年相对较多。
投资性房地产	87,250,132.49	65,124,523.50	33.97	公司对个别闲置厂房盘活出租形成。
在建工程	456,588,446.57	252,010,508.01	81.18	公司本期固定资产投资项目持续投入。
递延所得税资产	187,224,943.51	139,863,578.11	33.86	公司期末应付未付费用增加进而影响确认的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	132,612,426.76	373,930,300.52	-64.54	公司期末预付工程设备款减少，设备到货转入在建工程。
预收款项	96,977,200.27	198,757,295.79	-51.21	公司前期预收款业务本期实现发货，并开具发票确认收入，致使预收货款余额减少。
应付职工薪酬	135,185,257.23	231,572,095.37	-41.62	公司上年末计提的职工薪酬本期已支付，导致应付职工薪酬减少。

报表项目	2019年6月30日 /2019年1-6月	2018年12月31日 /2018年1-6月	变动比例 (%)	主要变动原因
应交税费	171,057,240.04	251,011,149.71	-31.85	公司本期支付上期末出售联营企业股权转让所得税，导致应交税费减少。
一年内到期的非流动负债	1,311,491,711.31	997,501,342.56	31.48	截止报告期末，一年以内到期的长期借款增加。
长期借款	689,500,000.00	1,131,000,000.00	-39.04	截止报告期末，一年以内到期的长期借款增加，重分类至一年内到期的非流动负债，导致长期借款减少。
应付债券	1,348,921,920.23		100.00	本期公司成功发行可转债，导致应付债券增加
营业外收入	27,878,652.64	15,332,917.93	81.82	本期公司取得非经常性政府补助收入同比增加
营业外支出	5,038,419.17	3,144,875.41	60.21	本期公司处置资产及其他损失增加。
经营活动产生的现金流量净额	654,690,406.39	268,786,311.87	143.57	本期公司持续加强应收账款信用管理和销售回款考核，同时积极采用应收账款保理和应收票据贴现，进一步加快销售回款率，本期销售商品、提供劳务收到的现金同比有所增长，带动经营活动现金流量净额同比上升。
筹资活动产生的现金流量净额	921,904,010.34	-43,182,666.29	2,234.89	本期公司因成功发行可转换债券收到相应资金，带动筹资活动净现金流增加。

## 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（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	载有法定代表人签名、盖章的半年报报告文本。
	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：周斌

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用