



重药控股股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘绍云、主管会计工作负责人张红及会计机构负责人(会计主管人员)邱天声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	40
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 公司债相关情况	47
第十节 财务报告	48
第十一节 备查文件目录	176

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、重药控股	指	重药控股股份有限公司，原重庆建峰化工股份有限公司
重庆医药	指	重庆医药（集团）股份有限公司
化医集团	指	重庆化医控股（集团）公司，上市公司控股股东
建峰集团	指	重庆建峰工业集团有限公司，原中国核工业建峰化工总厂
复星医药	指	上海复星医药(集团)股份有限公司
市国资委、重庆市国资委	指	重庆市国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
东凌国际	指	广州东凌国际投资股份有限公司
科渝药品	指	重庆医药集团科渝药品有限公司
永川医药	指	重庆医药集团永川医药有限公司
科瑞鸿泰	指	湖南科瑞鸿泰医药有限公司
科瑞鸿宇	指	重庆科瑞鸿宇医药有限公司
科瑞弘发	指	重庆科瑞弘发医药有限责任公司
和平批发	指	重庆医药和平医药批发有限公司
科渝奇鼎	指	贵州科渝奇鼎医药有限公司
甘肃重药	指	甘肃重药医药有限公司
颐合健康	指	重庆医药集团颐合健康产业有限公司
重庆药友	指	重庆药友制药有限责任公司
医工院	指	重庆医药工业研究院有限责任公司
自贡公司	指	重庆医药自贡有限责任公司
化医财务公司	指	重庆化医控股集团财务有限公司
千业健康	指	重庆千业健康管理有限公司，该公司为重钢总医院举办人
专业术语		
分销	指	公司作为药品、医疗器械销售配送商，将采购的药品、医疗器械销售给其他医药商业企业
纯销	指	公司作为药品、医疗器械销售配送商，将药品、医疗器械直接供应至医院等医疗机构及第三终端

批发、医药批发	指	医药纯销、分销业务
医药物流延伸服务	指	药品商业企业向医院提供物流信息系统、自动化技术的综合解决方案和专业化物流服务，以有效提升医院药品管理效率和质量。
GSP	指	《药品经营质量管理规范》国家食品药品监督管理总局令第 28 号，2016 年 6 月 30 日经国家食品药品监督管理总局局务会议修订
药房托管	指	医疗机构通过契约形式，在药房的所有权不发生变化的情况下，将其药房交由具有较强经营管理能力，并能够承担相应风险的医药企业进行有偿的经营和管理，明晰医院药房所有者、经营者之间的权利义务关系，保证医院药房财产保值增值并创造可观的社会效益和经济效益的一种经营活动。
两票制	指	药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。
零加成	指	公立医院改革中提出要求“公立医院取消了全部药品加成”，即公立医疗机构按照药品购进价格直接销售药品。
二次议价	指	医疗机构在省级药物招标结果的基础上，进行再一次价格谈判。
4+7 带量采购	指	2018 年 12 月国家医保局组织在 11 个试点城市（4 个直辖市：北京、上海、天津、重庆；7 个副省级城市：沈阳、大连、广州、深圳、厦门、成都和西安）开展药品集中采购，化学药品新注册分类批准的仿制药品目录，经联采办会议通过以及咨询专家，确定采购品种（指定规格）及约定采购量。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	重药控股	股票代码	000950
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重药控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	重药控股		
公司的外文名称（如有）	C.Q. Pharmaceutical Holding Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CQP		
公司的法定代表人	刘绍云		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余涛	曹芳
联系地址	重庆市渝中区大同路 1 号	重庆市渝中区大同路 1 号
电话	023-63910671	023-63910671
传真	023-63910671	023-63910671
电子信箱	000950@cq-p.com.cn	000950@cq-p.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	16,205,861,051.17	12,111,877,782.93	33.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	463,298,072.63	309,490,561.84	49.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	430,836,536.79	295,850,672.22	45.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,835,027,380.23	-1,885,217,909.77	减少流出 2.66%
基本每股收益（元/股）	0.270	0.180	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.270	0.180	50.00%
加权平均净资产收益率	6.07%	4.51%	1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	23,878,804,702.27	20,114,884,429.08	18.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,863,515,911.98	7,319,684,703.88	7.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,853,579.67	主要是本公司之子公司处置非流动资产净损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,828,431.14	主要包括重庆医药现代物流综合基地建筑节能工程示范项目奖励、稳岗补贴等

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	32,595,940.23	主要为公司持有交易性金融资产的公允价值变动以及处置权益投资收益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,740,315.02	包括东凌国际相关案件相关预计负债的重新计量等
减: 所得税影响额	5,947,500.00	
少数股东权益影响额(税后)	1,128,600.18	
合计	32,461,535.84	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

重药控股是重庆市国资委重点骨干子企业。报告期内公司主要业务和经营模式均未发生重大变化，主要从事药品与医疗器械的批发和零售。公司立足医药商业和医养健康协同发展，是西部领先的医药健康产业集团。

（一）医药商业

医药商业板块涵盖药品、医疗器械、保健产品的批发和零售。

1、商业批发

报告期内，公司营销网络已覆盖全国31个省（市、自治区），继续围绕“一张地图、两张网络、三级配送、四个业态、五个支撑”二十字战略方针，坚持以重庆为核心，夯实西部大本营，挺进中原，走向全国。在核心销售区域重庆市内，已实现三级甲等医疗机构全覆盖，二级医院基本覆盖，重庆市内二级以上（含二级）医疗机构覆盖率达80%以上，公司在重庆市内区县入围 40个联合体，全市医疗机构覆盖率居领先地位。

公司拥有国内领先的现代医药物流配送中心，在国内设立多个分配送中心，仓储面积超20万平方米，并利用院内智能物流技术手段，与大型综合医院开展合作，实现库房前移，与中小型医院及区域医疗中心优势互补，构建中央库房，实现集中配送，提高药品流转配送效率，降低居民用药成本，改善居民健康状况。

2、商业零售

公司以全国知名品牌“和平药房”零售连锁药房为基础，构建“医药+互联网”平台，开展B2B、B2C、O2O等医药电商业务。公司拥有“和平药房”直营零售门店600余家，拥有“和平全球购”跨境电商平台及和平药房网上商城，同时开展院内自费药房、DTP特药直送、医院输注中心等业务。

（二）医养大健康整合待突破

医养健康板块以医疗、养老、康复为三大业态，积极参与公立医院改革，通过新建、并购等方式，运营管理优质医疗机构，布局基层医疗网点，拟构建以三甲综合医院为塔尖，以特色专科医院、二级综合医院为塔身，基层医疗机构为塔基的金字塔型分级诊疗服务体系。开展机构养老、社区居家养老服务，打造高端医养服务综合体，建立医养护一体的社区居家养老服务体系，探索“互联网+”居家养老新模式，打造立体养老服务平台。加快基层医疗网点布局，为居民就近诊疗提供便利，提供了多项增值服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	金额增加主要是权益法核算的联营企业利润增长引起
固定资产	无重大变动，金额变动主要是购置固定资产和计提折旧引起
无形资产	无重大变动，金额变动主要是计提无形资产摊销引起
在建工程	无重大变动，金额增加主要是在建项目持续投入引起
其他非流动资产	金额增加主要是预付化医财务公司部分股权转让款引起

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为西部领先的医药健康产业集团，具有以下优势：

网络布局上，公司业务已覆盖全国31个省（市、自治区），建立了14家医药商业省级平台，并与各级客户建立长期合作关系。在核心销售区域重庆市内，已实现三级甲等医疗机构全覆盖，二级医院基本覆盖，重庆市内二级以上（含二级）医疗机构覆盖率达80%以上，公司在重庆市内区县入围 40个联合体，全市医疗机构覆盖率居领先地位。

品种经营上，公司经营各类医药商品品规8万多个，包括处方药、非处方药、疫苗、麻醉剂、中草药、保健产品、医疗器械等多样化的品种组合；是中国三家经营特殊药品的全国性批发企业之一；与7000余家国内外供应商保持紧密合作关系，是众多国内外知名企业在重庆乃至西部的首选一级经销商。

物流建设上，公司以先进的物流配送体系支撑公司医药商业业务发展并开展三方物流业务。拥有国内一流的现代物流综合基地，年处理物流量近200亿元。同时在重庆以外自建多级区域性物流节点，仓储总面积达20万余平方米，拥有封闭式医药专业货运车辆近300辆。并利用院内智能物流技术手段，与大型综合医院开展合作，实现库房前移，与中小型医院及区域医疗中心优势互补，构建中央库房，实现集中配送，提高药品流转配送效率，降低居民用药成本，改善居民健康状况。

品牌资源上，公司下属控股子公司重庆医药深耕西部地区医药批发行业60多年，“和平药房”作为零售连锁品牌在重庆地区享有较高知名度，两者相辅相成，依托国有企业影响力，日益发展壮大。

企业文化上，公司大力弘扬“责任、人本、和谐、感恩”的企业核心价值观和“献身医药、追求卓越”的企业精神，增强企业凝聚力，打造企业软实力。使企业文化真正成为推动企业发展的内生动力，助推企业经营管理工作，为公司持续深化转型、健康高速发展提供有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入162.06亿元。实现归属于上市公司股东净利润4.63亿元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4.31亿元。实现每股收益0.27元，扣除非经常性损益每股收益0.25元。

截至2019年6月30日，公司所有者权益为87.78亿元，扣除少数股东权益后所有者权益为78.64亿元，资产总额为238.79亿元。报告期内，公司有序推进近期并购项目的资源整合，积极输出重庆医药的优势资源及企业文化，优化各外省并购项目的管理层级配置，加强集约化发展和创新转型，完善战略产业布局，区域协同发展初显成效。

报告期内，公司全面贯彻落实年初各项工作计划，积极应对各项困难和挑战，大力推动企业高质量发展，取得了较好的成绩。

1、“4+7”改革占先机

2019年上半年，公司积极参与国家组织药品集中采购试点方案（简称“4+7”）药品配送工作，在入围的25个带量品种中，我司在重庆地区实现全覆盖，同时在试点城市成都公司也获得部分品种配送权。

2、继续探索渝新欧药品进口全国总代理业务

公司利用重庆获批药品首次进口口岸和生物制剂检验口岸的时间及流程的相关优势为契机，积极与各进口药品生产厂家洽谈全国总代理业务。

3、融资渠道多元化

报告期内，公司不断与各金融机构沟通，创新融资业务，实现公司整体融资成本可控。公司开展了跨境融资、利率套期等项目，正在积极推进应收账款无追索权保理、应收账款资产证券化、超短期融资券等项目，保障了业务资金需求，拓展了融资渠道。

4、继续大力推进公司信息化建设

报告期内，重庆市食药监局批准了“电子处方共享平台”，公司据此重构整合了“和平健康”APP，使患者、医生，药师，药品生产厂家及药品物流配送等无缝接入、保证了处方流转正常运营、为医患病人提供复诊提醒、用药提醒、在线预约挂号等健康管理的系列增值服务。公司不断完善医患交流渠道：病人在线问诊、医生线上开方，平台全程监管，处方流转合法化，打通了医院与零售药房之间的通路，大大提高了患者的就医体验并节约了时间成本。目前公司下属多家药房已成功试点，并将逐步推广。

公司通过与医院血液、肝胆等科室合作，搭建专业病患病程管理系统，帮助各医院科室更科学、更方便管理患者。

公司成立了财务共享中心，定位为“构建财务数据中心，支撑财务转型”；项目一期实现了公司下属39家核算主体费用共享，提高报销效率，节约人力投入，贯彻执行准则与制度，设置标准流程、统一审核规则，降低报销风险。

5、三方物流超预期、物流体系建设继续有序进行

公司继为阿斯利康提供西区分仓三方业务以来，辉瑞西区分仓也陆续上线运营，上半年完成三方业务收入共计620万元。目前多家进口制药厂商就与我司成立西部分仓提出合作意向，但目前我司现有物流仓储承载能力已经饱和。

随着公司销售规模的增长及第三方医药物流暨西部分仓业务的市场需求，公司大力推进现代物流基地（二期）及四川、贵州、湖北、甘肃、宁夏等地的省级物流中心建设工程。争取早日建设完成并开始运营，在完善公司中西部物流网络的同时，成为进口品种药品西区分仓的各个节点。

6、建立投后管理标准化工作体系

公司近年通过并购等外延式扩张，已建立了完善的中西部销售网络。今年上半年，公司加强对该等新并购企业的投后管理工作，保证新并入企业做到“组织建设到位，法人治理结构到位，经营管理团队到位，制度文化输出到位，经营资产监管到位，业务及经营模式输出到位，常态监管考核到位”。

7、医养大健康整合待突破

医养健康板块运营主体颐合健康公司在上半年完成管理团队整合，通过管理人员科学化配置，实现了医养健康板块的降本增效；重钢总医院积极新开社区服务站，除基本诊疗服务外，为社区居民提供保健理疗等增值服务；同时，重钢总医院抓紧各科室建设，全力推进三甲医院创建工作。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	16,205,861,051.17	12,111,877,782.93	33.80%	近年来投资并购企业收入取得较大增长，同时区县、基层终端业务不断拓展
营业成本	14,732,917,172.52	11,023,855,151.58	33.65%	随营业收入增长，相应增长
销售费用	460,067,190.32	376,815,710.56	22.09%	收入规模扩大，以及近两年新设区县公司、新并购市外公司较多，费用相应增长
管理费用	271,339,012.91	245,896,194.65	10.35%	收入规模扩大，管理费用相应增长
财务费用	186,268,818.65	93,900,222.80	98.37%	近两年收入增长较快，为满足经营需要，带息负债较年初增长约 20 亿，财务费用相应增长
所得税费用	87,155,284.27	41,964,548.40	107.69%	利润总额增加，所得税费用相应增长
研发投入	326,744.62	829,099.84	减少 60.59%	公司主营业务为医药流通，研发规模较小
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,027,380.23	-1,885,217,909.77	减少流出 2.66%	经营现金净流出与同期基本持平，净流出金额较大，主要是公司纯销规模扩大，部分地区医院客户回款周期较长
投资活动产生的现金流量净额	-750,376,664.49	-5,144,421.38	14,486.22%	投资现金净流出增加，一是本年新增了固定资产、在建工程等长期投资，二是支付了宁夏、重庆等地公司的股权收

				购款
筹资活动产生的现金流量净额	2,168,067,403.88	1,485,702,211.68	45.93%	近两年收入增长较快，为满足经营需要，借款增加，筹资活动现金流显著增长
现金及现金等价物净增加额	-417,336,640.84	-404,660,119.47	3.13%	净流出额与上年基本持平，主要是前述各类活动现金净流入及净流出的影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药批发	15,242,544,120.75	14,071,252,411.86	7.68%	34.74%	34.40%	0.23%
医药零售	911,936,095.39	653,795,209.40	28.31%	20.93%	19.55%	0.83%
其他	51,380,835.03	7,869,551.26	84.68%	14.40%	5.24%	1.33%
分产品						
药品类	14,964,837,580.06	13,763,136,521.43	8.03%	42.25%	42.90%	-0.42%
医疗器械类	970,013,001.52	825,489,447.98	14.90%	108.02%	103.20%	2.02%
其他	271,010,469.59	144,291,203.11	46.76%	-75.92%	-85.37%	34.41%
分地区						
国内	16,205,861,051.17	14,732,917,172.52	9.09%	33.80%	33.65%	0.11%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	158,292,847.26	25.26%	主要是联营企业按权益法核算的投资收益	是
公允价值变动损益	22,561,235.68	3.60%	主要是本公司持有的部分金融资产的公允价值变动	否
资产减值	84,430,589.53	13.47%	主要是本公司按照会计政策正常计提信用减值损失	是

			等产生	
营业外收入	3,081,845.76	0.49%	主要是收取的赔偿款等小 额项目	否
营业外支出	9,822,160.92	1.57%	主要是东凌国际诉讼相关 预计负债的重新计量等	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比 例		
货币资金	2,096,519,905.12	8.78%	1,323,521,693.94	7.37%	1.41%	业务规模和投资规模扩大，借款相应增加，同时季末部分重点客户回款，因此货币资金较同期增加
应收账款	13,268,633,254.27	55.57%	10,001,982,063.06	55.69%	-0.12%	新并购公司和新设公司收入增长较快，应收账款相应增加
存货	3,040,908,843.46	12.73%	2,447,355,194.12	13.63%	-0.90%	主要由于本期业务规模扩大，备货相应增加
投资性房地产	81,738,317.06	0.34%	82,219,261.39	0.46%	-0.12%	无重大变化
长期股权投资	1,486,398,961.26	6.22%	1,351,369,020.29	7.52%	-1.30%	主要是权益法核算的联营企业利润增长所致
固定资产	749,963,410.89	3.14%	505,009,306.06	2.81%	0.33%	主要是购置了大渡口区“风情街”房产等所致
在建工程	58,447,245.86	0.24%	8,643,576.08	0.05%	0.19%	主要是在建工程项目持续投入所致
短期借款	4,677,758,753.54	19.59%	2,335,278,204.99	13.00%	6.59%	主要是公司业务规模扩大，资金需求增加所致
长期借款	1,394,800,000.00	5.84%	235,000,000.00	1.31%	4.53%	主要是公司并购及工程项目增加，资金需求增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	40,121,681.56	22,561,235.68	0.00	0.00	0.00	385,343.92	62,297,573.32
金融资产小计	40,121,681.56	22,561,235.68	0.00	0.00	0.00	385,343.92	62,297,573.32
上述合计	40,121,681.56	22,561,235.68	0.00	0.00	0.00	385,343.92	62,297,573.32
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	668,202,278.68	银行承兑汇票保证金等, 详见本附注第十节、七、1、货币资金
固定资产	11,473,405.75	银行授信额度质押物、借款质押物、借款抵押物
无形资产	9,405,114.84	银行授信额度质押物、借款质押物
应收账款	1,591,178,170.37	银行授信额度质押物、借款质押物
投资性房地产	5,336,121.55	银行授信额度质押物、借款质押物
合计	2,285,595,091.19	--

五、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
872,149,280.67	281,025,398.02	210.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
重庆医药集团(宁夏)	西药批发	收购	62,212,499.00	70.00%	自有资金	深圳市好乐家控股投资有限公司	长期	西药批发	相关股权已过户, 债权债务已转移	0.00	5,653,625.87	否		
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	医疗用品及器材批发	收购	18,360,000.00	51.00%	自有资金	重庆市铭维医药有限公司	长期	医疗用品及器材批发	相关股权已过户, 债权债务已转移	0.00	1,139,627.30	否		
重庆化医控股集团财务有限公司	办理成员单位之间的存贷款业务	收购	122,716,400.00	10.00%	自有资金	化医集团及其下属单位	长期	办理成员单位之间的存贷款业务	重庆银保监局审批中	0.00	0.00	否	2019年01月09日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于重庆医药收购重庆化医控股集团财务有限公司10%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-001)
重庆化医控股集团财务有限公司	办理成员单位之间的存贷款业务	收购	122,716,400.00	10.00%	自有资金	化医集团及其下属单位	长期	办理成员单位之间的存贷款业务	重庆银保监局审批中	0.00	0.00	否	2019年02月23日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于重庆医药收购化医集团所持重庆化医控股集团财务有限公司10%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2019-010)
合计	--	--	326,005,299.00	--	--	--	--	--	--	0.00	6,793,253.17	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
大足第二人民医院迁建项目	自建	是	综合卫生服务	39,759,756.66	56,267,481.69	自筹	36.90%	0.00	0.00	不适用		
大渡口风情街	收购	是	综合卫生服务	238,792,371.83	238,792,371.83	自筹	100.00%	0.00	0.00	不适用		
渝北三亚湾办公室及装修	收购	是	医药流通	70,463,747.20	235,012,802.14	自筹		0.00	0.00	不适用	2018年12月08日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于购置办公楼的进展公告》(公告编号:2018-109)
合计	--	--	--	349,015,875.69	530,072,655.66	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000893	东凌国际	73,799,994.60	公允价值计量	30,467,239.15	21,913,791.50	0.00	0.00	0.00	21,913,791.50	52,381,030.65	交易性金融资产	自筹
境内外股票	400041	数码3	938,764.14	公允价值计量	2,751,867.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,751,867.43	交易性金融资产	自筹
境内外股票	600729	重庆百货	225,000.00	公允价值计量	6,542,903.40	577,995.00	0.00	0.00	0.00	577,995.00	7,120,898.40	交易性金融资产	自筹
境内外股票	600737	中粮糖业	87,140.00	公允价	144,800.00	6,196.52	0.00	0.00	150,996.52	6,196.52	0.00	交易性金	自筹

				值计量									融资产	
境内外股票	600022	山东钢铁	85,327.63	公允价值计量	14,049.36	2,934.36	0.00	0.00	16,983.72	2,934.36	0.00	交易性金融资产	自筹	
境内外股票	600900	长江电力	51,653.58	公允价值计量	63,208.20	4,427.80	0.00	0.00	67,636.00	4,427.80	0.00	交易性金融资产	自筹	
境内外股票	600467	好当家	26,624.08	公允价值计量	19,968.00	5,491.20	0.00	0.00	25,459.20	5,491.20	0.00	交易性金融资产	自筹	
境内外股票	600284	浦东建设	25,865.28	公允价值计量	14,081.78	8,832.86	0.00	0.00	22,914.64	8,832.86	0.00	交易性金融资产	自筹	
境内外股票	600483	福能股份	24,318.00	公允价值计量	30,672.00	4,068.00	0.00	0.00	34,740.00	4,068.00	0.00	交易性金融资产	自筹	
境内外股票	600992	贵绳股份	15,336.00	公允价值计量	13,960.00	4,280.00	0.00	0.00	18,240.00	4,280.00	0.00	交易性金融资产	自筹	
期末持有的其他证券投资			31,798.62	--	15,155.40	33,218.44	0.00	0.00	48,373.84	33,218.44	0.00	--	--	
合计			75,311,821.93	--	40,077,904.72	22,561,235.68	0.00	0.00	385,343.92	22,561,235.68	62,253,796.48	--	--	
证券投资审批董事会公告披露日期				2014 年 08 月 26 日										
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)				2017 年 11 月 24 日										
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)				2014 年 12 月 28 日										

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
星展银行（中国）有限公司重庆分行	无	否	掉期交易	29,971.2	2019年02月27日	2020年02月27日	0	29,971.2	0	0	29,971.2	3.41%	827.46
汇丰银行（中国）有限公司	无	否	掉期交易	8,000	2019年05月20日	2021年04月29日	0	8,000	0	0	8,000	0.91%	-2.35
汇丰银行（中国）有限公司	无	否	掉期交易	7,000	2019年05月29日	2021年04月29日	0	7,000	0	0	7,000	0.80%	-0.68
合计				44,971.2	--	--	0	44,971.2	0	0	44,971.2	5.12%	824.43
衍生品投资资金来源	借款												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年02月23日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）明确金融衍生品交易原则：金融衍生品交易主要目的是为规避汇率波动带来的风险。（二）制度建设：公司已建立了《金融衍生品交易管理制度》，对衍生品交易的授权范围、审批程序、操作要点、风险管理及信息披露做出了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。（三）交易对手管理：公司仅与具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。（四）专人负责：由公司管理层代表、公司财务部门、证券部、审计与合规部、法律事务部等相关部门成立专项工作小组，负责金融衍生品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是将报告期本公司与银行签订的货币掉期交易未到期合同确认为套期工具，根据金融机构提供的资产负债表日公开市场上汇率价格（或指定利率）与合同约定的远期汇价（或远期利率）的差异确认套期损益。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化												

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事意见：因公司经营管理需求，规避汇率、利率等变动的风险，公司拟开展金融衍生品交易，以增强公司财务稳健性，符合公司的经营发展的需要。公司已制定《金融衍生品交易管理制度》及相关的风险控制措施，有利于加强金融衍生品交易风险管理和控制。相关业务履行了相应的决策程序和信息披露义务，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。我们同意公司在本次董事会批准额度范围内开展金融衍生品交易业务。
--------------------------	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
重庆药友	公司所持医药院 43.11% 股权	2019 年 04 月 24 日	8,199	-209.47	盘活公司资产，聚焦主营业务	1.83%	评估的公允价值	是	重庆药友董事长兼任公司董事	是	是	2018 年 11 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公开挂牌转让参股子公司重庆医药工业研究院有限责任公司 43.11% 股权的公告》（公告编号：2018-106）

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆医药	子公司	药品、医疗器械的批发和零售等	449,837,193	23,330,680,530.10	7,247,792,079.15	16,205,861,051.17	598,875,136.07	514,360,762.88
重庆药友	参股公司	化学药品制剂制造	196,540,000	5,072,149,739.69	2,900,066,111.47	3,133,460,282.80	482,775,297.02	405,940,693.20

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆医药集团(宁夏)有限公司	收购	加强重庆市外医药流通市场的拓展
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	收购	加强医疗器械流通市场的拓展
四川欣特健康管理有限公司	设立并注销	无

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、医改政策不断调整的风险

国家医改政策不断调整，公立医院改革、药品零加成、两票制、分级诊疗、医保审批放开、“4+7”带量采购等政策相继推行，药品价格下降趋势明显，医药流通市场增速及利润空间受到影响。同时国家推动社会资本办医，推进全民医保体系建设，又促进医药流通行业传统经营模式的变革。随着改革的深入，公司面临新医改形势下药品的招标采购政策调整，以及药品定价机制改革、医院药占比结构等调整的变化。对此，公司加强对医改形势的研究，丰富产品结构和全国重点区域的市场布局，保证药品纯销的稳定增长、同时协同发展零售板块及医疗器械板块。

2、资金需求加大的风险

随着企业经营规模及市场网络的不断扩大，形成阶段性的资金需求压力。公司努力提高现金管理水平，提高对资金需求及其波动性预测能力并充分准备应对措施，公司开展了跨境融资、利率套期等项目，正在积极推进应收账款无追索权保理、

应收账款资产证券化、超短期融资券等项目，保障了业务资金需求，拓展了融资渠道。

3、应收账款规模扩大的风险

随着公司经营规模的不断扩大，应收账款同步有所上升。公司下游客户多为等级医疗机构，应收账款发生坏账风险较低。但是如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者其经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司大额应收账款产生坏账的可能性将增加，从而可能对公司的经营成果造成不利影响。

公司高度重视应收账款风险管控工作，加强下游客户特别是公立医疗机构外的其他下游客户的授信管理，加强风险管理培训工作，强化员工的风险意识，提高风险防范能力。

4、管理难度加大的风险

随着公司自身经营规模的不断扩大，并且外延式扩张实现西部网络全覆盖更对公司管理整合能力提出更高的挑战，公司积极建立完善投后管理制度，保障公司的管理理念和企业文化及时输出到位。公司根据行业及市场环境，不断完善薪酬和相应激励制度，充分调动公司干部员工的工作积极性。公司不断加强对各职能部门和经营部门的系统培训和科学管理，有效减少、规避公司快速发展带来的风险。

5、跨区域经营的风险

公司近年通过并购的方式，完善了中西部销售网络，为公司建立全国医药销售网络打下坚实基础。但医药流通过行业存在地域性的行业特性及政策区别，公司在经营的过程中将根据各区域特点不断及时调整、实施符合当地政策的经营发展策略，积极应对跨区域带来的考验与机遇。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.95%	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 12 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会会议决议公告》（2019-016）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.81%	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2019 年第二次临时股东大会会议决议公告》（2019-031）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	53.23%	2019 年 05 月 13 日	2019 年 05 月 14 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2018 年年度股东大会会议决议公告》（2019-049）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.07%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2019 年第三次临时股东大会会议决议公告》（2019-051）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年2月27日广州东凌国际投资股份有限公司(原告)向北京市高级人民法院提起诉讼,起诉含本公司在内的十位被告,请求判决向原告补偿本公司所持有的原告股份2,348,018.00股	1,438	是	一审中,目前东凌国际正在与被告中国农业生产资料集团公司进行调解。	尚未审结	截止2019年6月30日,本公司被实际冻结股份数量2,740,162股,未被冻结银行存款。	2017年05月10日	请见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于涉诉事项的进展公告》

并向原告补偿现金人民币 4,941,009.00 元。							
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2003年3月,重庆医药自贡有限责任公司名下房产被拆迁,由于开发商未按约定安置房屋,自贡公司于2011年1月向自贡市自流井区人民法院提起诉讼,要求自贡泰华实业开发有限公司、四川忠心房地产投资有限公司尽快赔偿。	994.69	否	2013年3月,法院出具民事调解书;	法院判决被告交付临街营业房267.45 m ² 、二层营业房1,200 m ² (无公摊面积)、车位4个。	2015年1月,自贡公司申请强制执行;已取得1,243.67 m ² (13个铺面)的不动产权证。剩余房产还在执行中。		
2015年5月,重庆医药向重庆市第一中级人民法院提起诉讼,起诉重庆市长寿化工园区医院有限责任公司,请求支付欠款746.9万元。	746.9	否	2015年11月,双方达成调解,被告按期向重庆医药支付欠款	判定被告在规定时间内向我司支付欠款746.9万元	2016年3月,执行立案,目前已收回欠款473万元,剩余欠款正在执行过程中,		
2017年11月,重庆医药集团宜宾医药有限公司向宜宾市人民法院提出诉讼,起诉江安川南医院,请求法院判决江安川南医院归还356.04万元货款。	356.04	否	2017年12月,双方和解,法院出具民事调解书	法院判决被告归还欠款356万元	2017年12月,执行立案,目前正在执行过程中,暂未查询到医院可供执行财产。		
2016年4月26日,重庆医药集团科渝药品有限公司向重庆市南岸区	323	否	2016年12月开庭审理,2017年法院判决,	法院判决三被告归还原告欠款323万元	通过另案起诉海通的担保人高云航,已收回60.21万元。		

人民法院提起诉讼，起诉含三位被告，请求归还欠款 323 万元。			已生效		2017 年申请执行，已拍卖车辆，拍卖成交价 10.15 万元，但还未收到拍卖款		
2016 年 9 月，重庆医药向重庆仲裁委员会提起仲裁，要求重庆天纬渝盛建筑（集团）有限公司赔偿重庆医药拆迁补偿 292.04 万元	292.04	否	2016 年 9 月，重庆仲裁委员会立案；2017 年 11 月，重庆仲裁委员会出具仲裁决定书和生效证明；	重庆天纬渝盛建筑（集团）有限公司向重庆医药赔偿 292.04 万元	2017 年 11 月，执行立案，目前重庆天纬渝盛建筑（集团）有限公司已破产，正在破产清算过程中		
2016 年 4 月，重庆医药和平医药批发有限公司向重庆市南岸区人民法院提起诉讼，起诉重庆海通医药有限公司，请求其归还欠和平批发货款 228 万元	228	是	2016 年 6 月，取得一审判决判决书，已生效。	法院判决重庆海通医药有限公司向和平批发支付货款 228 万元以及案件受理费和保全费 1.75 万元。	2017 年 1 月申请执行，目前已收回欠款 71 万元，剩余欠款还在执行过程中。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司原控股股东化医集团将所持公司 38.47% 股份全部转让给其全资子公司重庆医药健康产业有限公司，于 2019 年 6 月 25 日签订相关协议，并于 2019 年 7 月 31 日完成过户登记，详见公司于 2019 年 6 月 1 日、2019 年 6 月 27 日、2019 年 8 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2019-052）、《关于控股股东变更进展情况的提示性公告》（公告编号：2019-056）、《关于公司控股股东变更暨完成股份变更过户的公告》（公告编号：2019-060）。

公司控股股东重庆医药健康产业有限公司诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

与日常经营相关的关联交易详见本节第 5 小节《其他重大关联交易》及“第十节 财务报告”中的“十一、关联方及关联交易”。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

资产或股权收购、出售发生的关联交易详见本节第 5 小节《其他重大关联交易》。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为保证公司日常经营的稳定持续运行，公司与化医集团及其下属子公司、复星医药及其下属子公司持续发生日常关联交易，涉及向关联人采购商品，销售商品，接受关联人提供的劳务，向关联人提供劳务及向关联人支付利息。详见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计的公告》（公告编号 2019-037）。

为提升公司资金整合效率，公司控股子公司重庆医药分别受让紫光化工及化医集团持有的化医财务公司 10% 的股权，详见公司于 2019 年 1 月 9 日、2019 年 2 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于重庆医药收购重庆化医控股集团财务有限公司 10% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-001）、《关于重庆医药收购化医集团所持重庆化医控股集团财务有限公司 10% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-010）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2018 年日常关联交易执行情况及 2019 年日常关联交易预计的公告	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网
关于重庆医药收购重庆化医控股集团财务有限公司 10% 股权暨关联交易的公告	2019 年 01 月 09 日	巨潮资讯网

关于重庆医药收购化医集团所持重庆化医控股集团财务有限公司 10% 股权暨关联交易的公告	2019 年 02 月 23 日	巨潮资讯网
---	------------------	-------

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

重庆医药报告期内托管科瑞弘发、科渝奇鼎。科瑞弘发、科渝奇鼎为化医集团控制的其他企业，公司为避免与控股股东存在同业竞争，对上述企业进行托管。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆医药工业研 究院有限责任公 司	2017 年 11 月 23 日	1,724.4	2015 年 12 月 07 日	1,724.4	连带责任保 证	2015.12.7-20 30.12.7	是	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		12,420		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		1,724.4		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		14,144.4		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
重庆医药（集团） 股份有限公司	2018 年 10 月 26 日	16,000	2018 年 11 月 29 日	16,000	连带责任保 证	2018.11.29-2 021.11.29	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		16,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		16,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		16,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2017 年 11 月 24 日	3,000	2017 年 12 月 20 日	3,000	连带责任保 证	2017.12.20-2 019.1.26	是	否
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	1,000	2018 年 01 月 11 日	1,000	连带责任保 证	2018.1.11-20 19.1.10	是	否
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	1,000	2019 年 01 月 18 日	1,000	连带责任保 证	2019.1.18-20 20.1.17	否	否
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	2,000	2018 年 06 月 27 日	2,000	连带责任保 证	2018.6.27-20 19.6.26	是	否
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	2,500	2018 年 07 月 30 日	2,500	连带责任保 证	2018.7.30-20 19.7.29	否	否
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	3,000	2018 年 09 月 27 日	3,000	连带责任保 证	2018.9.27-20 19.9.26	否	否
贵州省医药（集 团）有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	2,500	2018 年 10 月 26 日	2,500	连带责任保 证	2018.10.26-2	否	否

团) 有限责任公司	月 13 日				证	019.10.25		
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	1,000	2018 年 10 月 26 日	1,000	连带责任保 证	2018.10.26-2 019.10.25	否	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	8,000	2018 年 11 月 14 日	8,000	连带责任保 证	2018.11.14-2 019.4.18	是	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	8,000	2019 年 04 月 19 日	8,000	连带责任保 证	2019.4.19-20 20.4.19	否	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	7,490	2018 年 06 月 06 日	7,490	连带责任保 证	2018.6.6-201 9.9.27	否	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	5,500	2018 年 05 月 21 日	5,500	连带责任保 证	2018.5.21-20 19.7.18	否	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 11 月 28 日	5,000	连带责任保 证	2018.11.28-2 019.11.27	否	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	3,000	2019 年 04 月 03 日	3,000	连带责任保 证	2019.4.3-202 0.4.2	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	15,000	2018 年 06 月 18 日	15,000	连带责任保 证	2018.6.18-20 19.9.20	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 04 月 02 日	5,000	连带责任保 证	2018.4.2-201 9.12.27	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	6,300	2019 年 02 月 27 日	6,300	连带责任保 证	2019.2.27-20 19.11.21	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	7,000	2019 年 02 月 21 日	7,000	连带责任保 证	2019.2.21-20 20.2.21	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	600	2018 年 03 月 12 日	600	连带责任保 证	2018.3.12-20 19.3.11	是	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	800	2018 年 05 月 22 日	800	连带责任保 证	2018.5.22-20 19.5.21	是	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	1,000	2018 年 06 月 27 日	1,000	连带责任保 证	2018.6.27-20 19.6.26	是	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	600	2019 年 03 月 12 日	600	连带责任保 证	2019.3.12-20 20.3.11	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	800	2019 年 06 月 06 日	800	连带责任保 证	2019.6.6-202 0.6.5	否	否
重庆医药集团湖	2018 年 03	300	2018 年 08 月 20 日	300	连带责任保	2018.8.20-20	否	否

北阳光医药有限公司	月 13 日				证	19.8.19		
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	500	2018 年 09 月 06 日	500	连带责任保证	2018.9.6-2019.9.5	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	500	2018 年 11 月 29 日	500	连带责任保证	2018.11.29-2019.11.28	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	300	2018 年 12 月 17 日	300	连带责任保证	2018.12.17-2019.12.16	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 09 月 05 日	5,000	连带责任保证	2018.9.12-2019.9.11	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	4,900	2018 年 12 月 06 日	4,900	连带责任保证	2018.12.6-2019.11.21	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	1,400	2018 年 12 月 06 日	1,400	连带责任保证	2018.12.6-2019.6.6	是	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	2,000	2018 年 09 月 25 日	2,000	连带责任保证	2018.9.5-2019.9.5	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	3,000	2019 年 02 月 14 日	3,000	连带责任保证	2019.2.14-2019.9.30	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	2,000	2019 年 06 月 30 日	2,000	连带责任保证	2019.6.30-2020.6.17	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	3,700	2019 年 02 月 26 日	3,700	连带责任保证	2019.2.26-2020.2.26	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	5,000	2019 年 03 月 13 日	5,000	连带责任保证	2019.3.13-2019.9.13	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	3,000	2019 年 06 月 27 日	3,000	连带责任保证	2019.6.27-2019.12.27	否	否
重庆医药和平医疗器械有限公司	2018 年 03 月 13 日	2,000	2018 年 05 月 28 日	2,000	连带责任保证	2018.5.29-2019.5.28	是	否
重庆医药和平医疗器械有限公司	2019 年 04 月 02 日	5,000	2019 年 05 月 26 日	5,000	连带责任保证	2019.5.26-2020.5.26	否	否
重庆医药和平医疗器械有限公司	2019 年 04 月 02 日	2,000	2019 年 06 月 26 日	2,000	连带责任保证	2019.6.26-2020.6.26	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2017 年 11 月 24 日	3,000	2017 年 12 月 12 日	3,000	连带责任保证	2017.12.14-2019.5.28	是	否
重庆医药和平医	2017 年 11	5,000	2017 年 11 月 01 日	5,000	连带责任保	2017.9.30-20	否	否

药批发有限公司	月 24 日				证	19.10.30		
重庆医药和平医药批发有限公司	2018 年 03 月 13 日	1,995	2018 年 08 月 15 日	1,995	连带责任保证	2018.8.15-2019.4.24	是	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 11 月 09 日	5,000	连带责任保证	2018.11.12-2019.11.11	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2018 年 03 月 13 日	2,000	2018 年 11 月 08 日	2,000	连带责任保证	2018.8.28-2019.8.28	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2019 年 04 月 02 日	2,996	2019 年 01 月 10 日	2,996	连带责任保证	2019.1.10-2019.11.21	否	否
重庆医药和平医药新产品有限公司	2018 年 03 月 13 日	2,000	2018 年 11 月 09 日	2,000	连带责任保证	2018.11.12-2019.11.11	否	否
重庆医药上海药品销售有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	1,050	2018 年 07 月 27 日	1,050	连带责任保证	2018.7.27-2019.7.27	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2018 年 03 月 13 日	3,500	2018 年 05 月 10 日	3,500	连带责任保证	2018.2.11-2019.2.11	是	否
重庆医药新特药品有限公司	2018 年 03 月 13 日	10,000	2018 年 11 月 09 日	10,000	连带责任保证	2018.11.12-2019.11.11	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2018 年 03 月 13 日	9,500	2018 年 11 月 23 日	9,500	连带责任保证	2018.11.23-2019.11.23	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2019 年 04 月 02 日	25,000	2019 年 01 月 17 日	25,000	连带责任保证	2019.1.17-2020.1.17	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2019 年 04 月 02 日	5,000	2019 年 02 月 27 日	5,000	连带责任保证	2019.2.27-2020.2.27	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2019 年 04 月 02 日	20,000	2019 年 03 月 05 日	20,000	连带责任保证	2019.3.5-2020.3.5	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2019 年 04 月 02 日	3,500	2019 年 05 月 06 日	3,500	连带责任保证	2019.5.6-2020.5.6	否	否
重庆医药集团医药贸易有限公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 07 月 19 日	5,000	连带责任保证	2018.7.19-2019.7.19	否	否
重庆医药集团医药贸易有限公司	2018 年 10 月 26 日	10,000	2018 年 10 月 29 日	10,000	连带责任保证	2018.10.30-2021.10.30	否	否
重庆医药集团医药贸易有限公司	2018 年 10 月 26 日	6,000	2018 年 12 月 10 日	6,000	连带责任保证	2018.12.10-2021.12.10	否	否
重庆医药集团医药贸易有限公司	2018 年 03 月 13 日	10,000	2018 年 11 月 09 日	10,000	连带责任保证	2018.11.12-2019.11.11	否	否
重庆医药集团医药贸易有限公司	2019 年 04 月 02 日	10,000	2019 年 03 月 05 日	10,000	连带责任保证	2019.3.5-2020.2.14	否	否

重庆医药集团医药贸易有限公司	2019年04月02日	5,000	2019年04月20日	5,000	连带责任保证	2019.2.20-2019.10.20	否	否
四川南充药业(集团)有限责任公司	2018年03月13日	200	2018年01月11日	200	连带责任保证	2018.1.11-2019.1.10	是	否
四川南充药业(集团)有限责任公司	2018年03月13日	600	2018年06月28日	600	连带责任保证	2018.6.28-2019.6.27	是	否
四川南充药业(集团)有限责任公司	2018年03月13日	200	2018年09月27日	200	连带责任保证	2018.9.27-2019.9.26	否	否
四川南充药业(集团)有限责任公司	2019年04月02日	200	2019年01月18日	200	连带责任保证	2019.1.18-2020.1.17	否	否
重庆医药集团江西医药有限公司	2018年03月13日	400	2018年09月27日	400	连带责任保证	2018.9.27-2019.9.26	否	否
重庆医药集团江西医药有限公司	2019年04月02日	400	2019年03月27日	400	连带责任保证	2019.3.27-2020.3.26	否	否
青海省医药有限责任公司	2018年03月13日	3,200	2018年04月20日	3,200	连带责任保证	2018.4.20-2019.9.29	否	否
重庆医药集团科渝药品有限公司	2018年03月13日	15,400	2018年12月21日	10,500	连带责任保证	2018.12.21-2019.12.21	否	否
重庆医药集团科渝药品有限公司	2018年03月13日	5,000	2018年11月09日	5,000	连带责任保证	2018.11.12-2019.11.11	否	否
重庆医药集团科渝药品有限公司	2019年04月02日	2,000	2019年02月28日	2,000	连带责任保证	2019.2.28-2020.2.28	否	否
重庆医药合川医药有限责任公司	2017年12月13日	2,499	2018年01月18日	2,499	连带责任保证	2018.1.18-2019.3.14	是	否
重庆医药合川医药有限责任公司	2018年08月28日	3,000	2018年09月29日	3,000	连带责任保证	2018.9.29-2019.9.29	否	否
重庆医药潼南医药有限责任公司	2017年12月13日	2,100	2018年01月18日	2,100	连带责任保证	2018.1.18-2019.7.12	否	否
重庆医药集团永川医药有限公司	2018年08月28日	3,000	2018年09月20日	3,000	连带责任保证	2018.10.11-2019.10.11	否	否
重庆医药集团永川医药有限公司	2019年04月02日	3,200	2019年03月21日	3,200	连带责任保证	2019.3.21-2020.3.20	否	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2017年12月13日	2,380	2018年01月18日	141.36	连带责任保证	2018.1.18-2019.1.11	是	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2017年12月13日	873.6	2018年12月11日	873.6	连带责任保证	2018.12.13-2019.11.21	否	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2018年08月28日	2,000	2018年09月29日	2,000	连带责任保证	2018.9.30-2019.9.30	否	否

重庆医药集团铜梁医药有限公司	2018年08月28日	210	2018年11月30日	210	连带责任保证	2018.11.30-2019.10.29	否	否
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	2017年12月13日	1,540	2018年12月11日	1,540	连带责任保证	2018.12.7-2019.11.21	否	否
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	2017年12月13日	1,000	2018年09月20日	1,000	连带责任保证	2018.9.20-2019.9.20	否	否
重庆医药集团万盛医药有限公司	2017年12月13日	997.5	2018年12月11日	997.5	连带责任保证	2018.12.12-2019.11.21	否	否
重庆医药集团万州和平医药有限公司	2017年12月13日	749	2018年12月11日	749	连带责任保证	2018.12.12-2019.11.21	否	否
重庆医药集团万州和平医药有限公司	2018年08月28日	1,000	2018年09月20日	1,000	连带责任保证	2018.9.20-2019.9.20	否	否
重庆医药集团彭水医药有限公司	2017年12月13日	1,050	2018年12月11日	1,050	连带责任保证	2018.12.26-2019.11.21	否	否
重庆医药集团渝东南医药有限公司	2017年12月13日	2,030	2018年12月11日	2,030	连带责任保证	2018.12.27-2019.11.21	否	否
重庆医药集团秀山医药有限公司	2017年12月13日	2,205	2018年12月11日	2,205	连带责任保证	2018.12.26-2019.11.21	否	否
重庆医药集团奉节医药有限公司	2017年12月13日	1,848	2018年12月12日	1,848	连带责任保证	2018.12.12-2019.11.21	否	否
重庆医药集团奉节医药有限公司	2018年08月28日	1,000	2018年09月20日	1,000	连带责任保证	2018.9.20-2019.9.20	否	否
重庆医药集团开州和平医药有限公司	2017年12月13日	1,000	2018年08月02日	1,000	连带责任保证	2018.9.20-2019.9.20	否	否
重庆医药集团江津医药有限公司	2017年12月13日	2,107	2018年12月11日	2,107	连带责任保证	2018.12.7-2019.11.21	否	否
重庆医药集团江津医药有限公司	2017年12月13日	1,000	2018年09月12日	1,000	连带责任保证	2018.9.14-2019.9.14	否	否
重庆医药集团武隆医药有限公司	2017年12月13日	651	2018年12月11日	651	连带责任保证	2018.12.26-2019.11.21	否	否
重庆医药集团武隆医药有限公司	2017年12月13日	1,000	2018年08月28日	1,000	连带责任保证	2018.8.30-2019.8.30	否	否
重庆医药集团丰	2017年12	364	2018年12月11日	364	连带责任保	2018.12.27-2	否	否

都医药有限公司	月 13 日				证	019.11.21		
重庆医药集团南川医药有限公司	2018 年 08 月 28 日	1,470	2018 年 12 月 11 日	1,470	连带责任保证	2018.12.26-2019.11.21	否	否
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	2018 年 08 月 28 日	3,094	2018 年 12 月 11 日	3,094	连带责任保证	2018.12.11-2019.11.21	否	否
重庆医药集团巫山医药有限公司	2018 年 08 月 28 日	2,296	2018 年 12 月 11 日	2,296	连带责任保证	2018.12.12-2019.11.21	否	否
重庆医药集团荣昌和平医药有限公司	2018 年 08 月 28 日	2,100	2018 年 12 月 11 日	2,100	连带责任保证	2018.12.13-2019.11.21	否	否
重庆医药长寿医药有限责任公司	2017 年 12 月 13 日	1,000	2018 年 07 月 20 日	1,000	连带责任保证	2018.9.14-2019.9.14	否	否
重庆医药綦江医药有限责任公司	2017 年 12 月 13 日	2,000	2018 年 09 月 18 日	2,000	连带责任保证	2018.9.19-2019.9.19	否	否
重庆医药集团大足医药有限公司	2017 年 12 月 13 日	3,997	2018 年 12 月 11 日	3,997	连带责任保证	2018.12.11-2019.11.21	否	否
重庆医药集团大足医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	7,300	2019 年 05 月 24 日	7,300	连带责任保证	2019.5.24-2020.5.23	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司城口分公司	2019 年 04 月 02 日	497	2019 年 01 月 10 日	497	连带责任保证	2019.1.10-2019.11.21	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司酉阳分公司	2019 年 04 月 02 日	1,099	2019 年 01 月 10 日	1,099	连带责任保证	2019.1.10-2019.11.21	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司巫溪分公司	2019 年 04 月 02 日	644	2019 年 01 月 10 日	644	连带责任保证	2019.1.10-2019.11.21	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司石柱分公司	2019 年 04 月 02 日	1,400	2019 年 01 月 10 日	1,400	连带责任保证	2019.1.10-2019.11.21	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司云阳分公司	2019 年 04 月 02 日	2,100	2019 年 01 月 10 日	2,100	连带责任保证	2019.1.10-2019.11.21	否	否
绵阳聚合堂医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	1,500	2018 年 11 月 14 日	1,500	连带责任保证	2018.11.14-2019.4.18	是	否
绵阳聚合堂医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	1,500	2019 年 04 月 19 日	1,500	连带责任保证	2019.4.19-2020.4.19	否	否
甘肃重药医药有	2018 年 03	10,000	2018 年 11 月 14 日	10,000	连带责任保	2018.11.14-2	是	否

限公司	月 13 日				证	019.4.18		
甘肃重药医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	10,000	2019 年 04 月 19 日	10,000	连带责任保证	2019.4.19-2020.4.19	否	否
甘肃重药医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	7,000	2019 年 01 月 25 日	7,000	连带责任保证	2019.1.25-2020.1.24	否	否
甘肃重药医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	4,000	2019 年 04 月 25 日	4,000	连带责任保证	2019.4.25-2020.4.24	否	否
重庆医药集团宜宾医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	4,000	2018 年 11 月 14 日	4,000	连带责任保证	2018.11.14-2019.4.18	是	否
重庆医药集团宜宾医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	4,000	2019 年 04 月 19 日	4,000	连带责任保证	2019.4.19-2020.4.19	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	10,000	2018 年 11 月 14 日	10,000	连带责任保证	2018.11.14-2019.4.18	是	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	10,000	2019 年 04 月 19 日	10,000	连带责任保证	2019.4.19-2020.4.19	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	6,000	2018 年 07 月 16 日	6,000	连带责任保证	2018.7.16-2019.7.15	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2018 年 03 月 13 日	10,000	2018 年 09 月 04 日	10,000	连带责任保证	2018.8.29-2019.9.29	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	5,000	2019 年 01 月 23 日	5,000	连带责任保证	2019.1.23-2019.8.27	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2019 年 04 月 02 日	4,000	2019 年 06 月 29 日	4,000	连带责任保证	2019.6.29-2020.6.29	否	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2018 年 03 月 13 日	5,000	2018 年 11 月 09 日	5,000	连带责任保证	2018.11.12-2019.11.11	否	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2018 年 10 月 26 日	9,000	2018 年 11 月 29 日	9,000	连带责任保证	2018.11.29-2021.11.29	否	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2019 年 04 月 02 日	5,000	2019 年 06 月 27 日	5,000	连带责任保证	2019.6.27-2019.12.27	否	否
重药控股陕西医药公司	2018 年 03 月 13 日	1,400	2018 年 11 月 23 日	1,400	连带责任保证	2018.12.19-2019.12.18	否	否

重庆医药集团河南有限公司	2018 年 11 月 21 日	10,000	2018 年 12 月 19 日	10,000	连带责任保证	2018.12.17-2019.12.16	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2019 年 04 月 02 日	5,000	2019 年 05 月 20 日	5,000	连带责任保证	2019.5.20-2020.5.20	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2019 年 04 月 02 日	10,000	2019 年 05 月 21 日	10,000	连带责任保证	2019.5.21-2020.5.21	否	否
重庆医药集团大足医药有限公司	2017 年 11 月 24 日	11,000	2017 年 03 月 14 日	11,000	连带责任保证	2017.3.14-2019.3.13	是	否
重庆医药集团永川医药有限公司	2017 年 12 月 13 日	3,200	2018 年 02 月 01 日	3,200	连带责任保证	2018.2.2-2019.2.1	是	否
贵州省医药(集团)和平医药有限公司	2017 年 11 月 24 日	600	2017 年 06 月 19 日	600	连带责任保证	2017.6.19-2019.6.18	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			651,170		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			511,693.46
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			651,170		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			439,658.1
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			663,590		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			529,417.86
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			681,314.4		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			455,658.1
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								57.95%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0
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余额 (E)								432,168.1
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								62,482.3
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								494,650.4

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司主营为药品及医疗器械的批发与零售，不属于重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

根据重庆市委办公厅、重庆市政府办公厅《深度贫困乡（镇）定点包干脱贫攻坚行动方案》和重庆市卫生计生委扶贫集团《关于定点包干黔江区金溪镇贫困村脱贫攻坚行动的通知》相关要求，公司继续定点全力支持和帮助重庆市黔江区金溪镇桃坪村脱贫攻坚。整体扶贫规划坚持点面结合、标本兼治的原则，以增强贫困户造血功能为主，以资金扶贫、产业扶贫、就业扶贫、医疗救助扶贫、教育扶贫、消费扶贫、党建扶贫为重点，强化细化任务分工，按照脱贫工作总体任务要求有计划地持续推进脱贫攻坚工作。主要在以下方面开展精准扶贫工作，一是对金溪镇开展资金扶贫；二是对金溪镇开展订单采购农产品扶贫；三是对金溪镇桃坪村开展对口扶贫。为加强对黔江区金溪镇桃坪村脱贫攻坚工作的组织领导，确保扶贫政治任务落到实处、帮扶项目组织协调到位、重大决策事项快速执行，已成立攻坚扶贫工作领导小组，组长由公司董事长担任，负责帮扶项目组织协调工作以及帮扶项目实施过程中重大事项的决策工作。领导小组下设办公室，负责落实领导小组的要求，推进帮扶项目的实施，对外联系政府相关职能部门和帮扶地区职能部门，对内协调各单位、各部门共同开展帮扶工作。

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司为桃坪村专项产业发展资金捐赠3万元；为桃坪村7名贫困户、五保户捐赠价值近三千元药品；落实桃坪村便民服务中心专项资金2万元；对黔江区金溪镇资金帮扶90万元；采购金溪镇网上扶贫销售平台“吉之汇”农产品4万多元；公司职工购买金溪镇网上扶贫销售平台“金溪商城”农产品近万元。报告期内，公司按照相关计划和要求，积极结合多种帮扶方式，根据帮扶单位和贫困户的实际情况，开展各种对口扶贫工作。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	98.75
2.物资折款	万元	0.44
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	4

1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	98.5
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.16
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	0.53
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

1、结合教育就业扶贫实施计划，重点落实在校学生结对帮扶资金；2、结合医疗救助扶贫，联合系统医院、药房针对桃坪村困难家庭开展义诊、送药活动；3、结合消费扶贫实施计划，深入村镇和困难农户家庭，订购农产品。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,017,163,151	58.86%	0	0	0	0	0	1,017,163,151	58.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	664,900,806	38.47%	0	0	0	0	0	664,900,806	38.47%
3、其他内资持股	352,262,345	20.38%	0	0	0	0	0	352,262,345	20.38%
其中：境内法人持股	351,774,991	20.36%	0	0	0	0	0	351,774,991	20.36%
境内自然人持股	487,354	0.03%	0	0	0	0	0	487,354	0.03%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	711,021,545	41.14%	0	0	0	0	0	711,021,545	41.14%
1、人民币普通股	711,021,545	41.14%	0	0	0	0	0	711,021,545	41.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0		0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,728,184,696	100.00%	0	0		0	0	1,728,184,696	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,098		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆化医控股（集团）公司	国有法人	38.47%	664,900,806	0	664,900,806	0		
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	国有法人	16.33%	282,294,397	282,294,397	0	282,294,397		
深圳茂业（集团）股份有限公司	境内非国有法人	9.01%	155,737,404	-16,910,000	129,485,553	26,251,851	质押	100,000,000
茂业商业股份有限公司	境内非国有法人	4.24%	73,327,536	0	54,995,652	18,331,884		
重庆渝富资本股权投资基金管理有限公司—重庆战略性新兴产业医药专项股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.21%	72,778,526	0	54,583,895	18,194,631		
天津天士建发生物科技发展有限公司（有	境内非国有法人	3.24%	55,983,028	-1,200,100	42,887,346	13,095,682		

有限合伙)								
上海复星医药(集团)股份有限公司	境内非国有法人	2.05%	35,497,726	0	26,623,295	8,874,431		
重庆智全实业有限责任公司	境内非国有法人	1.53%	26,458,685	-5,237,800	0	26,458,685	质押	4,000,000
广州白云山医药集团股份有限公司	境内非国有法人	1.50%	25,992,330	0	19,494,248	6,498,082		
重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.90%	15,595,398	0	15,595,398	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	化医集团为公司控股股东,重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业(有限合伙)为化医集团一致行动人。深圳茂业(集团)股份有限公司与茂业商业股份有限公司为同一实际控制人,构成一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	282,294,397	人民币普通股	282,294,397					
重庆智全实业有限责任公司	26,458,685	人民币普通股	26,458,685					
深圳茂业(集团)股份有限公司	26,251,851	人民币普通股	26,251,851					
茂业商业股份有限公司	18,331,884	人民币普通股	18,331,884					
重庆渝富资本股权投资基金管理有限公司-重庆战略性新兴产业医药专项股权投资基金合伙企业(有限合伙)	18,194,631	人民币普通股	18,194,631					
天津天士建发生物科技发展合伙企业(有限合伙)	13,095,682	人民币普通股	13,095,682					
上海复星医药(集团)股份有限公司	8,874,431	人民币普通股	8,874,431					
广州白云山医药集团股份有限公司	6,498,082	人民币普通股	6,498,082					
重庆国际信托股份有限公司-兴国 1 号集合资金信托计划	5,500,000	人民币普通股	5,500,000					

重庆国际信托股份有限公司—渝信创新优势贰号集合资金信托	5,037,900	人民币普通股	5,037,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	化医集团为公司控股股东，重庆渤溢新天股权投资基金合伙企业（有限合伙）为化医集团一致行动人。深圳茂业（集团）股份有限公司与茂业商业股份有限公司为同一实际控制人，构成一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司原控股股东化医集团将所持公司 38.47% 股份全部转让给其全资子公司重庆医药健康产业有限公司，于 2019 年 6 月 25 日签订相关协议，并于 2019 年 7 月 31 日完成过户登记，详见公司于 2019 年 6 月 1 日、2019 年 6 月 27 日、2019 年 8 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2019-052）、《关于控股股东变更进展情况的提示性公告》（公告编号：2019-056）、《关于公司控股股东变更暨完成股份变更过户的公告》（公告编号：2019-060）。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘绍云	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁泉	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李少宏	董事、副总经理	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
何平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑伟	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈哲元	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘强	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
章新蓉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
龚涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李豫湘	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵建新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李直	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘雪明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
欧勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴洪伟	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘宗前	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨玉兰	党委副书记	现任	0	0	0	0	0	0	0
张红	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘伟	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
余涛	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0

							0	0	0
合计	--	--	10,000	0	0	10,000	0	0	0

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	类型	日期	原因
郑伟	董事	离任	2019年06月04日	其推荐股东不再持有公司股份

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重药控股股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,096,519,905.12	2,547,805,240.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	62,297,573.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,067,762.17
衍生金融资产	8,244,333.33	
应收票据	101,947,959.21	453,829,444.52
应收账款	13,268,633,254.27	9,913,347,130.74
应收款项融资	134,971,311.96	
预付款项	495,666,014.46	322,249,501.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	227,496,222.06	181,662,220.20
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	3,040,908,843.46	2,749,562,051.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	35,000,000.00	103,027,960.31
其他流动资产	61,322,399.27	127,333,520.09
流动资产合计	19,533,007,816.46	16,401,884,830.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		37,053,919.39
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	20,000,000.00	20,000,000.00
长期股权投资	1,486,398,961.26	1,439,484,412.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	81,738,317.06	83,692,983.35
固定资产	749,963,410.89	517,489,118.76
在建工程	58,447,245.86	17,164,263.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	201,729,664.05	207,160,599.25
开发支出	602,072.23	602,072.23
商誉	790,690,420.56	731,702,748.54
长期待摊费用	41,802,406.76	44,948,887.19
递延所得税资产	66,806,047.84	91,412,216.95
其他非流动资产	847,618,339.30	522,288,376.90
非流动资产合计	4,345,796,885.81	3,712,999,598.21
资产总计	23,878,804,702.27	20,114,884,429.08
流动负债：		
短期借款	4,677,758,753.54	3,099,850,044.98
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	2,061,392,894.55	1,619,095,620.74
应付账款	5,218,711,355.36	4,416,696,668.85
预收款项	44,915,063.05	39,764,906.83
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	27,074,483.26	40,158,854.78
应交税费	251,262,567.87	252,980,440.68
其他应付款	1,171,372,991.18	1,305,027,096.54
其中：应付利息	9,631,175.15	6,318,214.22
应付股利	4,077,032.54	2,497,684.54
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	69,901,650.16	74,896,135.11
其他流动负债		
流动负债合计	13,522,389,758.97	10,848,469,768.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,394,800,000.00	978,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	34,500,000.00	36,320,141.11
长期应付职工薪酬	63,846,735.21	64,530,679.58
预计负债	22,339,821.38	15,060,965.58

递延收益	43,845,016.46	45,899,466.84
递延所得税负债	4,805,258.30	4,573,746.73
其他非流动负债	13,994,840.52	13,994,840.52
非流动负债合计	1,578,131,671.87	1,158,779,840.36
负债合计	15,100,521,430.84	12,007,249,608.87
所有者权益：		
股本	1,728,184,696.00	1,728,184,696.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,516,034,171.82	2,527,719,206.49
减：库存股		
其他综合收益	-40,359,809.19	-78,214,600.79
专项储备		
盈余公积	110,526,070.41	110,526,070.41
一般风险准备		
未分配利润	3,549,130,782.94	3,031,469,331.77
归属于母公司所有者权益合计	7,863,515,911.98	7,319,684,703.88
少数股东权益	914,767,359.45	787,950,116.33
所有者权益合计	8,778,283,271.43	8,107,634,820.21
负债和所有者权益总计	23,878,804,702.27	20,114,884,429.08

法定代表人：刘绍云

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：邱天

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,526,660.43	292,467,152.70
交易性金融资产	52,381,030.65	
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		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,013,548,989.59	1,020,172,256.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,028,725.33	
流动资产合计	1,080,485,406.00	1,312,639,408.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		30,467,239.15
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,960,521,775.07	4,960,521,775.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	233,842,976.48	7,636.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,451,006.89	13,310,428.39
其他非流动资产	234,775,037.99	164,549,054.94
非流动资产合计	5,440,590,796.43	5,168,856,134.52
资产总计	6,521,076,202.43	6,481,495,543.38

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	0.00	284,181.10
其他应付款	7,723,413.70	308,225.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,723,413.70	592,406.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	22,339,821.38	15,060,965.58
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,339,821.38	15,060,965.58
负债合计	30,063,235.08	15,653,372.28
所有者权益：		

股本	1,728,184,696.00	1,728,184,696.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,877,915,050.72	4,877,915,050.72
减：库存股		
其他综合收益		-43,332,755.45
专项储备		
盈余公积	110,526,070.41	110,526,070.41
未分配利润	-225,612,849.78	-207,450,890.58
所有者权益合计	6,491,012,967.35	6,465,842,171.10
负债和所有者权益总计	6,521,076,202.43	6,481,495,543.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	16,205,861,051.17	12,111,877,782.93
其中：营业收入	16,205,861,051.17	12,111,877,782.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,690,782,868.88	11,774,539,061.20
其中：营业成本	14,732,917,172.52	11,023,855,151.58
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	39,863,929.86	33,242,681.77
销售费用	460,067,190.32	376,815,710.56
管理费用	271,339,012.91	245,896,194.65
研发费用	326,744.62	829,099.84

财务费用	186,268,818.65	93,900,222.80
其中：利息费用	154,383,652.23	103,870,296.71
利息收入	11,137,823.28	40,528,094.68
加：其他收益	8,828,431.14	2,634,524.37
投资收益（损失以“-”号填列）	158,292,847.26	110,840,608.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	148,258,142.71	110,542,564.80
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）	8,244,333.33	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	22,561,235.68	-29,907.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-83,948,710.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-481,878.91	-88,869,030.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,853,579.67	35,814.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	633,428,019.84	361,950,730.76
加：营业外收入	3,081,845.76	15,235,179.72
减：营业外支出	9,822,160.92	2,687,169.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	626,687,704.68	374,498,740.95
减：所得税费用	87,155,284.27	41,964,548.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	539,532,420.41	332,534,192.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	539,532,420.41	332,534,192.55
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.归属于母公司所有者的净利润	463,298,072.63	309,490,561.84
2.少数股东损益	76,234,347.78	23,043,630.71
六、其他综合收益的税后净额	-301,015.92	-34,603,123.82

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-290,757.60	-34,659,639.96
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-290,757.60	-34,659,639.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-290,757.60	-160,116.76
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	0.00	-34,499,523.20
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		
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	-10,258.32	56,516.14
七、综合收益总额	539,231,404.49	297,931,068.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	463,007,315.03	274,830,921.88
归属于少数股东的综合收益总额	76,224,089.46	23,100,146.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.270	0.180

(二) 稀释每股收益	0.270	0.180
------------	-------	-------

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

法定代表人：刘绍云

主管会计工作负责人：张红

会计机构负责人：邱天

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	810,254.45	3,211,232.10
销售费用		
管理费用	16,137,428.72	13,618,754.80
研发费用		
财务费用	-24,593,352.13	-31,337,276.88
其中：利息费用		
利息收入	24,595,443.77	31,343,934.11
加：其他收益	5,000,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	21,913,791.50	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,576.69	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,552,883.77	14,507,289.98
加：营业外收入	0.00	12,867,138.64

减：营业外支出	7,521,804.74	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,031,079.03	27,374,428.62
减：所得税费用	1,859,421.50	4,106,164.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,171,657.53	23,268,264.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,171,657.53	23,268,264.33
（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		-36,261,510.14
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-36,261,510.14
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		-36,261,510.14
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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	25,171,657.53	-12,993,245.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.010	0.010
（二）稀释每股收益	0.010	0.010

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,217,613,179.69	12,463,477,634.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	301,962,247.86	142,442,286.02
经营活动现金流入小计	15,519,575,427.55	12,605,919,920.85
购买商品、接受劳务支付的现金	16,297,291,705.83	13,621,666,629.90
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	415,276,032.00	341,475,324.39
支付的各项税费	307,925,480.64	242,853,520.15
支付其他与经营活动有关的现金	334,109,589.31	285,142,356.18
经营活动现金流出小计	17,354,602,807.78	14,491,137,830.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,027,380.23	-1,885,217,909.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	81,993,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,208,749.35	24,330,560.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,570,866.83	200,416.00
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	0.00	1,350,000.00
投资活动现金流入小计	121,772,616.18	275,880,976.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	390,995,125.65	57,527,895.31
投资支付的现金	262,342,800.00	0.00
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	218,811,355.02	223,497,502.71
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	872,149,280.67	281,025,398.02
投资活动产生的现金流量净额	-750,376,664.49	-5,144,421.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,700,000.00	81,257,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,700,000.00	81,257,700.00
取得借款收到的现金	4,602,171,348.41	2,408,257,452.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	174,383,004.27	216,592,272.16
筹资活动现金流入小计	4,790,254,352.68	2,706,107,424.42
偿还债务支付的现金	2,345,747,583.42	1,021,318,466.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,334,958.61	78,602,037.75
其中：子公司支付给少数股东的	6,291,061.79	2,364,634.68

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	159,104,406.77	120,484,708.55
筹资活动现金流出小计	2,622,186,948.80	1,220,405,212.74
筹资活动产生的现金流量净额	2,168,067,403.88	1,485,702,211.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-417,336,640.84	-404,660,119.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,879,969,346.62	1,231,875,062.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,462,632,705.78	827,214,943.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,348,507.23	2,833,850.08
经营活动现金流入小计	5,348,507.23	2,833,850.08
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,366,426.63	6,288,833.74
支付的各项税费	3,827,926.63	5,190,119.68
支付其他与经营活动有关的现金	4,802,527.20	5,191,986.91
经营活动现金流出小计	18,996,880.46	16,670,940.33
经营活动产生的现金流量净额	-13,648,373.23	-13,837,090.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	373,731,499.99	0.00
投资活动现金流入小计	373,731,499.99	250,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	309,023,619.03	3,943.13

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	340,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流出小计	649,023,619.03	220,003,943.13
投资活动产生的现金流量净额	-275,292,119.04	29,996,056.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-288,940,492.27	16,158,966.62
加：期初现金及现金等价物余额	292,467,152.70	4,764,813.45
六、期末现金及现金等价物余额	3,526,660.43	20,923,780.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	1,728,184.696.0				2,527,719.206.49		-78,214,600.79		110,526,070.41		3,031,469.331.77		7,319,684.703.88	787,950,116.33	8,107,634.820.21

	0													
加：会计政策变更						38,145,549.20				54,363,378.54		92,508,927.74	30,144,940.65	122,653,868.39
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,728,184,696.00			2,527,719.20649		-40,069,051.59		110,526,070.41		3,085,832,710.31		7,412,193.631.62	818,095,056.98	8,230,288.688.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-11,685,034.67		-290,757.60				463,298,072.63		451,322,280.36	96,672,302.47	547,994,582.83
（一）综合收益总额						-290,757.60				463,298,072.63		463,007,315.03	76,224,089.46	539,231,404.49
（二）所有者投入和减少资本				-11,685,034.67								-11,685,034.67	28,318,622.80	16,633,588.13
1. 所有者投入的普通股													28,730,886.60	28,730,886.60
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				-11,685,034.67								-11,685,034.67	-412,263.80	-12,097,298.47
（三）利润分配													-7,870,409.79	-7,870,409.79
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														-7,870, 409.79	-7,870, 409.79
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余 额	1,728 ,184, 696.0 0				2,516, 034,17 1.82		-40,35 9,809. 19		110,52 6,070. 41		3,549, 130,78 2.94		7,863, 515,91 1.98	914,76 7,359. 45	8,778, 283,27 1.43

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	1,728 ,184,				2,573, 227,73		-35,15 8,996.		110,52 6,070.		2,340, 802,05		6,717, 581,56	534,204 ,803.08	7,251,7 86,363.	

	696.00				7.71		56		41		3.20		0.76		84
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	1,728,184,696.00				2,573,227.73		-35,158,996.56		110,526,070.41		2,340,802,053.20		6,717,581,560.76	534,204,803.08	7,251,786,363.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-39,818.71		-34,659,639.96				309,490,561.84		274,791,103.17	112,240,365.91	387,031,469.08
（一）综合收益总额							-34,659,639.96				309,490,561.84		274,830,921.88	23,100,146.85	297,931,068.73
（二）所有者投入和减少资本					-39,818.71								-39,818.71	94,805,534.63	94,765,715.92
1. 所有者投入的普通股														94,806,939.49	94,806,939.49
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					-39,818.71								-39,818.71	-1,404,86	-41,223.57
（三）利润分配														-5,665,315.57	-5,665,315.57
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

额	84,696.00				5,050.72		755.45		070.41	0,890.58		171.10
加：会计政策变更							43,332,755.45			-43,333,616.73		-861.28
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72		0.00		110,526,070.41	-250,784,507.31		6,465,841,309.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										25,171,657.53		25,171,657.53
（一）综合收益总额										25,171,657.53		25,171,657.53
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72				110,526,070.41	-225,612,849.78		6,491,012,967.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72				110,526,070.41	-244,020,614.31		6,467,326,852.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72				110,526,070.41	-244,020,614.31		6,467,326,852.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										23,268,264.33		-12,993,245.81
(一)综合收益										23,268,264.33		-12,993,245.81

总额							510.14			4.33		.81
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72		-41,539,860.70		110,526,070.41	-220,752,349.98		6,454,333,606.45

三、公司基本情况

(一) 公司概况

重药控股股份有限公司（原重庆建峰化工股份有限公司，以下简称公司或本公司或本集团）系经重庆市人民政府渝府[1999]93号文批准，由重庆农药化工（集团）有限公司在改制基础上发起设立，于1999年5月28日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市涪陵区。公司现持有统一社会信用代码为91500000203296235J的营业执照。

公司股票于1999年9月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆建峰化工股份有限公司向重庆化医控股（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]1174号文）核准，2017年8月公司完成重大资产出售及发行股份购买资产，公司向重庆建峰工业集团有限公司出售除东凌国际(000893,SZ)7,068,965股股票外的其他全部资产、负债，并向重庆化医控股（集团）公司等22名交易对象发行1,129,385,461股人民币普通股购买其所持重庆医药96.59%的股权。本次发行完成后，公司注册资本变更为1,728,184,696.00元，股份总数变更为1,728,184,696股（每股面值1元）。

截止2019年6月30日，公司有限售条件股份1,017,163,151股，无限售条件股份711,021,545股。

经重大资产重组后公司属医药流通行业。公司主要经营范围为：利用自有资金对医药研发及销售项目、养老养生项目、健康管理项目、医院及医院管理项目进行投资，药品研发。道路普通货物运输，国际国内货物运输代理，仓储服务，自有房屋租赁，货物及技术进出口，医院管理，健康管理。

本公司的母公司为重庆化医控股（集团）公司，本公司的实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月19日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
重庆医药（集团）股份有限公司
重庆和平药房连锁有限责任公司
贵州省医药(集团)有限责任公司
重庆医药垫江医药有限责任公司
重庆医药和平医药新产品有限公司
重庆医药西南生物新药有限责任公司
重庆医药上海药品销售有限责任公司
重庆医药和平医疗器械有限公司
重庆医药集团四川医药有限公司
重庆医药集团江西医药有限公司
重庆泰业医药有限责任公司
重庆医药集团和平新健康科技有限公司

重庆医药新特药品有限公司
重庆医药豪恩医药有限公司
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司
重庆医药巴南医药有限责任公司
重庆医药和平医药批发有限公司
重庆医药集团医贸药品有限公司
重庆医药集团药特分有限责任公司
重庆医药集团药销医药有限公司
青海省医药有限责任公司
重庆医药集团富业实业有限公司
重庆医药集团颐合健康产业有限公司
重庆医药贝瑞医学检验所有限公司
重庆医药集团朗奕医疗设备有限公司
重庆医药集团四川物流有限公司
重药控股陕西医药有限公司
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司
绵阳聚合堂医药有限公司
重庆医药集团科渝药品有限公司
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司
重庆医用设备厂有限责任公司
重庆医药（集团）贵州医药配送有限公司
甘肃重药医药有限公司
重庆医药集团宜宾医药有限公司
重庆医药(集团)新疆有限公司
重庆医药集团河南有限公司
湖北鼎康生物科技有限公司
重药控股黔南有限公司
重庆医药集团华默生医药科技有限公司
重庆医药集团供应链管理有限公司
重庆医药集团席勒医疗设备有限公司
重庆医药集团和平物流有限公司
重庆医药（集团）甘肃欣特健康科技有限公司

重庆医药集团(宁夏)有限公司
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司
四川省南充药业(集团)有限公司
重庆医药自贡有限责任公司
贵州省医药（集团）和平药房连锁有限公司
贵州省医药（集团）和平医药有限公司
南充和平药房连锁有限公司
和平泰康资阳药业有限责任公司
和平药房资阳连锁有限责任公司
重庆和平药房彭水医药有限责任公司
重庆和平向阳医药有限责任公司
重庆医药黔江医药有限公司
重庆和平药房云阳有限责任公司
重庆市酉阳县和平药房连锁有限责任公司
重庆医药璧山医药有限责任公司
重庆医药北碚医药有限责任公司
重庆和平药房南川区有限责任公司
重庆市和平国根医药有限公司
重庆和之婴商贸有限公司
重庆人和平安大健康管理有限公司
重庆医药集团和平新健康苑方药房有限公司
重庆和平新健康欣特健康管理连锁有限公司
重庆和平吉隆医疗器械有限公司
重庆医药和冠医疗设备有限公司
重庆医药飞渡医疗科技有限公司
重庆和平药房自贡连锁有限责任公司
武汉阳光圣世产业发展有限公司
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司
重庆医药集团大足医院管理有限公司
重庆医药集团万州和平医药有限公司
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司

重庆医药集团渝东南医药有限公司
重庆医药集团开州和平医药有限公司
重庆医药合川医药有限责任公司
重庆医药集团大足医药有限公司
重庆医药集团铜梁医药有限公司
重庆医药集团万盛医药有限公司
重庆医药集团武隆医药有限公司
重庆医药集团江津医药有限公司
重庆医药集团彭水医药有限公司
重庆医药长寿医药有限责任公司
重庆医药集团秀山医药有限公司
重庆医药綦江医药有限责任公司
重庆医药潼南医药有限责任公司
重庆医药集团梁平医药有限公司
重庆医药集团奉节医药有限公司
重庆医药集团忠州和平医药有限公司
重庆医药集团南川医药有限公司
重庆医药集团巫山医药有限公司
重庆医药集团丰都医药有限公司
重庆医药集团璧山和平医药有限公司
重庆医药集团荣昌和平医药有限公司
重庆医药集团永川医药有限公司
重庆医药宜昌恒康医药有限公司
重庆医药十堰有限公司
重庆医药恩施有限公司
重庆医药黄冈有限公司
重庆医药荆州有限公司
重庆医药宜昌新特药有限公司
重庆医药湖北利源医药有限公司
重庆科博生物技术有限责任公司
河南重药医疗器械有限公司
重庆医药萍乡有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具有良好的持续经营能力。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10、应收票据”、“五、11、应收账款”、“五、18、固定资产”、“五、26、收入”等。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的

净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策**①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）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。

实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（i）所转移金融资产的账面价值；

（ii）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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：

（i）终止确认部分的账面价值；

（ii）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资行为，本公司始终相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司认为所持有应收票据不存在重大信用风险，不会因交易对手违约而产生重大损失。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

11、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否存在重大融资行为，本公司始终相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一 账龄

组合二 关联方往来

组合三 未到期的押金、保证金

对于划分为组合一的应收账款，本公司将基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内	0.50%
1-2年	30.00%

2-3年	100.00%
3-4年	100.00%
4-5年	100.00%
5年以上	100.00%

对于划分为组合二和组合三的应收账款，本公司认为不存在重大信用风险，计提比例为0%。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：本组合包括单项金额不重大的组合2、组合3 以外的应收款项和单项金额重大但单项测试未发生减值的组合2、组合3 以外的应收款项。	账龄分析法
组合2：关联方往来	其他方法
组合3：未到期押金及保证金	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例
3 个月以内（含3 个月）	0.00%
3 个月至1 年	5.00%
1-2年	30.00%
2-3年	50.00%
3-4年	80.00%
4-5年	80.00%
5年以上	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	计提比例
组合2	0.00%
组合3	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有确凿证据表明某项应收款项的减值风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12、应收款项融资

本公司视其日常资金管理的需要，将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，比照本附注“五、11、应收账款”处理。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法、月末一次加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

15、长期应收款

对于长期应收款的减值损失计量，比照本附注“五、11、应收账款”处理。

16、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价

价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法和五、6、合并财务报表的编制方法中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	0-4	2.74-5.00
机器设备	年限平均法	10-15	0-4	6.40-10.00
运输工具	年限平均法	5-10	0-4	9.60-20.00
电子设备	年限平均法	3-5	0-4	19.20-33.33
办公设备	年限平均法	3-5	0-4	19.20-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0-4	9.60-33.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表所示。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20-50年	证载使用年限
软件	2-10年	预计使用年限
商标权	5-10年	预计使用年限
非专利技术	5-10年	预计使用年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

开发阶段:根据行业和企业实际情况,该阶段为商业性生产或使用前,取得初步研究成果后,该研究成果具有实质性改进或创新,风险较为可控,预期能够取得临床批件的把握较大或中试之后的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

①外购的销售方已获得临床批件的生产技术或配方,其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出,取得生产批件后结转为无形资产。

②自主开发的自取得临床批件之日起至取得生产批件期间发生的满足资本化条件的药品开发支出予以资本化,对于不符合上述资本化条件的药品开发支出,直接计入公司当期费用。

③委托外部机构研发和联合研发的,根据研究开发项目的风险程度,按风险程度分别确定划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体时点。委外合同约定不成功赔偿条款的,自委外合同签订为资本化时点;委外合同未约定不成功赔偿条款的,自获得临床批件为资本化时点,均自取得生产批件后结转为无形资产。

22、长期资产减值

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,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对

不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司期末长期待摊费用主要包括装修费、货柜货架、租赁费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品、提供劳务和让渡资产使用权时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(1) 销售商品：

一般原则：

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

药品销售的具体原则：

对医药销售公司的分销业务、对医院的纯销业务是根据购买方提出的采购需求，在和购买方签订药品购销合同后，将药品发送给购买方，并收到经购买方签收的发货单时，即确认药品所有权上的主要风险和报酬转移，确认销售收入。

药品零售业务是主要通过公司所属的各零售药店进行现款或医保刷卡销售。将药品销售给零售客户，并收取价款或实现医保刷卡时确认销售收入。

以上销售如存在销售折扣的情况，收入按扣除销售折扣后的净额列示。

(2) 提供劳务

本公司对外提供的劳务收入，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

按实际收到政府补助的时间确认政府补助。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- ①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁

期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

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

31、 套期会计

（1）套期保值的分类：

- （i）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- （ii）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- （iii）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

（2）套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （i）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （ii）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （iii）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

(3) 套期会计处理方法：**公允价值套期**

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

32、重要会计政策和会计估计变更**(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
<p>(1) 执行《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）</p> <p>财政部于2017年度修订了《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益，执行上述准则的主要影响如下：</p>		
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少3,067,762.17 交易性金融资产：增加3,067,762.17	
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	交易性金融资产：增加37,053,919.39	

	可供出售金融资产：减少37,053,919.39 其他综合收益：增加38,145,549.20 留存收益：减少38,145,549.20
(3) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	应收票据：减少375,838,844.55 应收款项融资：增加375,838,844.55
(4) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。	应收票据及应收账款：增加149,650,286.82 其他应收款：减少366,985.45 递延所得税资产：减少26,629,432.98 留存收益：增加92,508,927.74 少数股东权益：增加30,144,940.55

(2) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额101,947,959.21元，年初金额77,990,599.97元；“应收账款”本期金额13,268,633,254.27元，年初金额10,062,997,417.56元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额2,061,392,894.55元，年初金额1,619,095,620.74元；“应付账款”本期金额5,218,711,355.36元，年初金额4,416,696,668.85元；

(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

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,547,805,240.23	2,547,805,240.23	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		40,121,681.56	40,121,681.56

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,067,762.17	0.00	-3,067,762.17
衍生金融资产		0.00	
应收票据	453,829,444.52	77,990,599.97	-375,838,844.55
应收账款	9,913,347,130.74	10,062,997,417.56	149,650,286.82
应收款项融资		375,838,844.55	375,838,844.55
预付款项	322,249,501.43	322,249,501.43	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	181,662,220.20	181,295,234.75	-366,985.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,749,562,051.18	2,749,562,051.18	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	103,027,960.31	103,027,960.31	0.00
其他流动资产	127,333,520.09	127,333,520.09	0.00
流动资产合计	16,401,884,830.87	16,588,222,051.63	186,337,220.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	37,053,919.39	0.00	-37,053,919.39
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
长期股权投资	1,439,484,412.64	1,439,484,412.64	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	83,692,983.35	83,692,983.35	0.00
固定资产	517,489,118.76	517,489,118.76	0.00
在建工程	17,164,263.01	17,164,263.01	0.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	207,160,599.25	207,160,599.25	0.00
开发支出	602,072.23	602,072.23	0.00
商誉	731,702,748.54	731,702,748.54	0.00
长期待摊费用	44,948,887.19	44,948,887.19	0.00
递延所得税资产	91,412,216.95	64,782,783.97	-26,629,432.98
其他非流动资产	522,288,376.90	522,288,376.90	0.00
非流动资产合计	3,712,999,598.21	3,649,316,245.84	-63,683,352.37
资产总计	20,114,884,429.08	20,237,538,297.47	122,653,868.39
流动负债：			
短期借款	3,099,850,044.98	3,099,850,044.98	0.00
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	1,619,095,620.74	1,619,095,620.74	0.00
应付账款	4,416,696,668.85	4,416,696,668.85	0.00
预收款项	39,764,906.83	39,764,906.83	0.00
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	40,158,854.78	40,158,854.78	0.00
应交税费	252,980,440.68	252,980,440.68	0.00
其他应付款	1,305,027,096.54	1,305,027,096.54	0.00
其中：应付利息	6,318,214.22	6,318,214.22	0.00
应付股利	2,497,684.54	2,497,684.54	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	74,896,135.11	74,896,135.11	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	10,848,469,768.51	10,848,469,768.51	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	978,400,000.00	978,400,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	36,320,141.11	36,320,141.11	0.00
长期应付职工薪酬	64,530,679.58	64,530,679.58	0.00
预计负债	15,060,965.58	15,060,965.58	0.00
递延收益	45,899,466.84	45,899,466.84	0.00
递延所得税负债	4,573,746.73	4,573,746.73	0.00
其他非流动负债	13,994,840.52	13,994,840.52	0.00
非流动负债合计	1,158,779,840.36	1,158,779,840.36	0.00
负债合计	12,007,249,608.87	12,007,249,608.87	0.00
所有者权益：			
股本	1,728,184,696.00	1,728,184,696.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,527,719,206.49	2,527,719,206.49	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-78,214,600.79	-40,069,051.59	38,145,549.20
专项储备			
盈余公积	110,526,070.41	110,526,070.41	0.00
一般风险准备			
未分配利润	3,031,469,331.77	3,085,832,710.31	54,363,378.54
归属于母公司所有者权益合计	7,319,684,703.88	7,412,193,631.62	92,508,927.74
少数股东权益	787,950,116.33	818,095,056.98	30,144,940.65

所有者权益合计	8,107,634,820.21	8,230,288,688.60	122,653,868.39
负债和所有者权益总计	20,114,884,429.08	20,237,538,297.47	122,653,868.39

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	292,467,152.70	292,467,152.70	0.00
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		30,467,239.15	30,467,239.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,020,172,256.16	1,020,171,394.88	-861.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,312,639,408.86	1,343,105,786.73	30,466,377.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	30,467,239.15	0.00	-30,467,239.15
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,960,521,775.07	4,960,521,775.07	0.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,636.97	7,636.97	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,310,428.39	13,310,428.39	0.00
其他非流动资产	164,549,054.94	164,549,054.94	0.00
非流动资产合计	5,168,856,134.52	5,138,388,895.37	-30,467,239.15
资产总计	6,481,495,543.38	6,481,494,682.10	-861.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	284,181.10	284,181.10	0.00
其他应付款	308,225.60	308,225.60	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	592,406.70	592,406.70	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	15,060,965.58	15,060,965.58	0.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,060,965.58	15,060,965.58	0.00
负债合计	15,653,372.28	15,653,372.28	0.00
所有者权益：			
股本	1,728,184,696.00	1,728,184,696.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,877,915,050.72	4,877,915,050.72	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-43,332,755.45	0.00	43,332,755.45
专项储备			
盈余公积	110,526,070.41	110,526,070.41	0.00
未分配利润	-207,450,890.58	-250,784,507.31	-43,333,616.73
所有者权益合计	6,465,842,171.10	6,465,841,309.82	-861.28
负债和所有者权益总计	6,481,495,543.38	6,481,494,682.10	-861.28

调整情况说明

(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说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重药控股股份有限公司	15%
重庆医药（集团）股份有限公司	15%
重庆和平药房连锁有限责任公司	15%
贵州省医药(集团)有限责任公司	15%
重庆医药垫江医药有限责任公司	15%
重庆医药和平医药新产品有限公司	15%
重庆医药西南生物新药有限责任公司	15%
重庆医药上海药品销售有限责任公司	15%
重庆医药和平医疗器械有限公司	15%
重庆医药集团四川医药有限公司	25%
重庆医药集团江西医药有限公司	25%
重庆泰业医药有限责任公司	25%
重庆医药集团和平新健康科技有限公司	25%
重庆医药新特药品有限公司	15%
重庆医药豪恩医药有限公司	15%
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	25%
重庆医药巴南医药有限责任公司	15%
重庆医药和平医药批发有限公司	15%

重庆医药集团医贸药品有限公司	15%
重庆医药集团药特分有限责任公司	15%
重庆医药集团药销医药有限公司	15%
青海省医药有限责任公司	15%
重庆医药集团富业实业有限公司	25%
重庆医药集团颐合健康产业有限公司	25%
重庆医药贝瑞医学检验所有限公司	15%
陕西科信医药有限责任公司	15%
重庆医用设备厂有限责任公司	25%
重庆医药集团朗奕医疗设备有限公司	25%
重庆医药集团四川物流有限公司	25%
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	25%
绵阳聚合堂医药有限公司	15%
重庆医药集团科渝药品有限公司	15%
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	25%
甘肃重药医药有限公司	15%
重庆医药集团宜宾医药有限公司	15%
重庆医药(集团)新疆有限公司	15%
重药控股黔南有限公司	25%
重庆医药集团华默生医药科技有限公司	25%
重庆医药集团席勒医疗设备有限公司	25%
重庆医药集团河南有限公司	25%
湖北鼎康生物科技有限公司	25%
重庆医药(集团)甘肃欣特健康科技有限公司	25%
重庆医药集团(宁夏)有限公司	15%
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	15%
重庆医药集团和平物流有限公司	25%
重庆医药(集团)贵州医药配送有限公司	25%
和平药房资阳连锁有限责任公司	15%
重庆和之婴商贸有限公司	25%
和平泰康资阳药业有限责任公司	15%
重庆市酉阳县和平药房连锁有限责任公司	15%
重庆市和平国根医药有限公司	15%
重庆和平药房彭水医药有限责任公司	15%

重庆医药黔江医药有限公司	15%
重庆和平药房南川区有限责任公司	15%
重庆和平药房云阳有限责任公司	15%
重庆医药北碚医药有限责任公司	15%
重庆和平向阳医药有限责任公司	15%
重庆医药璧山医药有限责任公司	15%
南充和平药房连锁有限公司	25%
重庆人和平安大健康管理有限公司	25%
重庆和平药房自贡连锁有限责任公司	25%
贵州省医药(集团)和平药房连锁有限公司	25%
贵州省医药(集团)和平医药有限公司	15%
四川省南充药业(集团)有限公司	15%
重庆医药自贡有限责任公司	25%
重庆和平吉隆医疗器械有限公司	15%
重庆医药和冠医疗设备有限公司	25%
重庆医药飞渡医疗科技有限公司	25%
重庆医药集团和平苑方药房有限公司	15%
重庆和平欣特大健康管理有限公司	15%
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	25%
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	25%
武汉阳光圣世产业发展有限公司	25%
重庆医药集团万州和平医药有限公司	25%
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	25%
重庆医药集团渝东南医药有限公司	25%
重庆医药集团开州和平医药有限公司	25%
重庆医药合川医药有限责任公司	15%
重庆医药集团大足医药有限公司	15%
重庆医药集团铜梁医药有限公司	25%
重庆医药集团万盛医药有限公司	25%
重庆医药集团武隆医药有限公司	25%
重庆医药集团江津医药有限公司	15%
重庆医药集团彭水医药有限公司	25%
重庆医药长寿医药有限责任公司	15%
重庆医药集团秀山医药有限公司	25%

重庆医药綦江医药有限责任公司	15%
重庆医药潼南医药有限责任公司	25%
重庆医药集团梁平医药有限公司	25%
重庆医药集团奉节医药有限公司	25%
重庆医药集团忠州和平医药有限公司	25%
重庆医药集团南川医药有限公司	25%
重庆医药集团巫山医药有限公司	25%
重庆医药集团丰都医药有限公司	25%
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	25%
重庆医药集团荣昌和平医药有限公司	25%
重庆医药集团永川医药有限公司	15%
重庆医药集团大足医院管理有限公司	25%
重庆医药集团供应链管理有限公司	25%
重庆医药宜昌恒康医药有限公司	25%
重庆医药十堰有限公司	25%
重庆医药恩施有限公司	15%
重庆医药黄冈有限公司	25%
重庆医药荆州有限公司	25%
重庆医药宜昌新特药有限公司	25%
重庆医药湖北利源医药有限公司	25%
重庆科博生物技术有限责任公司	15%
河南重药医疗器械有限公司	25%
重庆医药萍乡有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

公司及各子公司享受企业所得税税收优惠的单位详见本附注“四、（一）主要税种和税率”中适用企业所得税税率为15%的企业。

根据2012年4月6日国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、《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)等文件规定,对设在西部地区国家鼓励类产业企业,自2011年至2020年期间,减按15%的税率征收企业所得税。本公司管理层认为享受15%税率优惠的企业相应年度符合有关税收减免条件,已向当地主管税务机关备案。

除上述享受所得税优惠政策的公司外,本集团其他子公司的企业所得税税率均为25%。

(2) 增值税

根据《增值税暂行条例》第十五条,本公司享受销售避孕药品和用具免征增值税的税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	312,368.16	229,327.17
银行存款	1,428,005,258.28	1,879,740,019.45
其他货币资金	668,202,278.68	667,835,893.61
合计	2,096,519,905.12	2,547,805,240.23

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	629,000,474.33	656,515,165.60
信用证保证金	7,735,031.07	0.00
保理账户存款	30,163,146.53	10,581,817.03
存出投资款	1,303,626.75	738,910.98
合计	668,202,278.68	667,835,893.61

截止2019年6月30日，银行承兑汇票保证金629,000,474.33元为本公司向银行申请银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截止2019年6月30日，信用证保证金7,735,031.07元为本公司向银行申请信用证所存入的保证金存款。

截止2019年6月30日，保理账户存款30,163,146.53元为本公司向银行申请保理业务而专设账户的资金余额。

截止2019年6月30日，存出投资款1,303,626.75元为本公司开立的证券账户资金余额。

2、交易性金融资产

单位：元

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	62,297,573.32	40,121,681.56
其中：		
广东东凌国际股份有限公司	52,381,030.65	30,467,239.15
重庆百货股份有限公司	7,132,998.40	6,555,003.40
其他小额项目	2,783,544.27	3,099,439.01
其中：		
合计	62,297,573.32	40,121,681.56

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币掉期交易	8,274,560.00	0.00
利率掉期交易	-30,226.67	0.00
合计	8,244,333.33	0.00

其他说明：

于2019年6月30日，衍生金融资产为本公司持有的货币掉期、利率掉期合同。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	101,947,959.21	77,990,599.97
合计	101,947,959.21	77,990,599.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	101,947,959.21	0.00	0.00%
合计	101,947,959.21	0.00	--

确定该组合依据的说明：

本公司认为所持有商业承兑汇票不存在重大信用风险，不会因交易对手违约而产生重大损失。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 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

单位：元

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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	96,127,594.89
合计	0.00	96,127,594.89

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	14,603,002.75	0.11%	13,856,059.75	94.89%	746,943.00	14,603,002.75	0.14%	13,856,059.75	94.89%	746,943.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,473,126,359.44	99.89%	205,240,048.17	1.52%	13,267,886,311.27	10,187,151,959.62	99.86%	124,901,485.06	1.23%	10,062,250,474.56
其中：										
合计	13,487,729,362.19	100.00%	219,096,107.92	1.62%	13,268,633,254.27	10,201,754,962.37	100.00%	138,757,544.81	1.36%	10,062,997,417.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆市长寿区化工园区医院有限公司	2,793,396.66	2,793,396.66	100.00%	预计难以收回
重庆九龙坡区红十字医院	3,718,150.45	3,718,150.45	100.00%	预计难以收回
重庆科瑞鸿宇医药有限公司	1,520,221.72	1,520,221.72	100.00%	预计难以收回
重庆海通医药有限公司	3,513,816.53	2,912,316.53	82.88%	预计部分难以收回
重庆医药渝北医药有限责任公司	808,797.69	808,797.69	100.00%	破产清算中
黔江中心医院	871,762.51	871,762.51	100.00%	预计难以收回
重庆医药璧山医药有限责任公司	452,568.52	331,306.74	73.21%	预计部分难以收回
南昌第一院	307,490.29	307,490.29	100.00%	预计难以收回
赣人民医院	279,472.75	279,472.75	100.00%	预计难以收回
湖南德邦医药有限公司	218,318.66	194,137.44	88.92%	预计部分难以收回

重庆市北碚区社会保险局	94,154.80	94,154.80	100.00%	预计难以收回
江西胸科院	24,852.17	24,852.17	100.00%	预计难以收回
合计	14,603,002.75	13,856,059.75	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄	13,397,003,217.91	205,240,048.17	1.53%
关联方往来	76,123,141.53	0.00	0.00%
合计	13,473,126,359.44	205,240,048.17	--

确定该组合依据的说明: 无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明: 无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	13,044,975,255.39
1 年以内 (含 1 年)	13,044,975,255.39
1 至 2 年	302,875,415.18
2 至 3 年	23,740,326.22
3 年以上	25,412,221.12
3 至 4 年	7,366,178.26
4 至 5 年	3,641,843.11
5 年以上	14,404,199.75
合计	13,397,003,217.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄	124,901,485.06	76,575,085.05	0.00	456,508.58	205,240,048.17
单项计提	13,856,059.75	0.00	0.00	0.00	13,856,059.75
合计	138,757,544.81	76,575,085.05	0.00	456,508.58	219,096,107.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本报告期，因非同一控制下企业合并增加应收账款坏账准备5,380,691.38元，因无追索权的保理终止确认应收账款坏账准备1,160,704.74元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按账龄法计提的应收账款	456,508.58

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
郑州大学第一附属医院	440,545,981.96	3.27	2,217,125.91
中国人民解放军陆军军医大学第二附属医院	344,629,427.28	2.56	1,724,557.24
重庆医科大学附属第一医院	328,273,520.15	2.43	5,354,646.54
中国人民解放军陆军特色医学中心	325,991,989.97	2.42	1,747,530.26
中国人民解放军陆军军医大学第一附属医院	259,037,108.07	1.91	1,561,692.98
合计	1,698,478,027.43	12.59	12,605,552.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2019年上半年，本公司对极少数应收账款进行了无追索权的保理。于2019年6月30日，因无追索权的保理而终止确认的应收账款账面余额为232,140,948.78元（2018年12月31日：0元），坏账准备为1,160,704.74元（2018年12月31日：0元），相关的费用为3,635,907.61元（2018年12月31日：0元）。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	134,971,311.96	375,838,844.55
合计	134,971,311.96	375,838,844.55

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	492,807,314.91	99.43%	318,883,911.57	98.96%
1至2年	2,428,344.98	0.49%	3,202,918.17	0.99%
2至3年	368,623.20	0.07%	161,284.32	0.05%
3年以上	61,731.37	0.01%	1,387.37	0.00%
合计	495,666,014.46	--	322,249,501.43	--

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：

本公司账龄超过1年的预付款项主要是预付货款，不存在单项金额重大的项目。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都途安贸易有限公司	35,812,000.00	7.23
天津中新药业集团股份有限公司销售公司	13,638,471.10	2.75
上药科园信海医药湖北医疗器械有限公司	13,207,150.00	2.66
石药集团百克(山东)生物制药有限公司	11,401,533.00	2.30
葵花药业集团医药有限公司	9,644,175.40	1.95

合计	83,703,329.50	16.89
----	---------------	-------

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	227,496,222.06	181,295,234.75
合计	227,496,222.06	181,295,234.75

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	5,835,624.52	10,854,111.10
保证金及押金	128,815,516.51	87,229,666.57
投资款	30,323,166.26	30,323,166.26
员工备用金	16,223,797.28	7,166,631.07
外部单位往来款	170,978,054.77	162,992,987.03
合计	352,176,159.34	298,566,562.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	20,375,727.55	0.00	96,895,599.73	117,271,327.28
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	7,373,625.57	0.00	0.00	7,373,625.57
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00

本期核销	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
其他变动	84,984.43	0.00	0.00	84,984.43
2019年6月30日余额	27,834,337.55	0.00	96,845,599.73	124,679,937.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	213,450,605.78
1年以内（含1年）	213,450,605.78
1至2年	20,316,274.57
2至3年	64,866,837.95
3年以上	53,542,441.04
3至4年	16,905,341.31
4至5年	5,587,754.64
5年以上	31,049,345.09
合计	352,176,159.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段预计信用损失组合	20,375,727.55	7,373,625.57	0.00	27,834,337.55
第三阶段预计信用损失组合	96,895,599.73	0.00	0.00	96,845,599.73
合计	117,271,327.28	7,373,625.57	0.00	124,679,937.28

于2019年半年度，对于阶段一和阶段三的其他应收款分别计提的坏账准备金额为7,373,625.57元和0元，主要为对本年新增其他应收款计提的损失准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本报告期无重要的坏账准备转回。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

第三阶段预计信用损失组合	50,000.00
--------------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

本报告期无重要的坏账准备核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
香港捷斯瑞医药有限公司	外部单位往来款	60,208,500.00	1-2 年	17.10%	60,208,500.00
阿斯利康(无锡)贸易有限公司	外部单位往来款	37,580,212.09	1 年以内	10.67%	0.00
德恒证券有限责任公司	投资款	30,323,166.26	5 年以上	8.61%	30,323,166.26
遵义医科大学附属医院	外部单位往来款	12,709,358.18	1 年以内	3.60%	63,546.79
招商银行重庆分行	保理追加收购款	11,607,348.69	1 年以内	3.30%	58,036.74
合计	--	152,428,585.22	--	43.28%	90,653,249.79

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	1,193,208.44	0.00	1,193,208.44	1,207,385.82	0.00	1,207,385.82
在产品	1,554,644.52	0.00	1,554,644.52	1,475,905.68	0.00	1,475,905.68
库存商品	3,045,282,172.38	8,223,034.81	3,037,059,137.57	2,732,418,213.85	7,744,964.45	2,724,673,249.40
周转材料	1,101,852.93	0.00	1,101,852.93	547,605.05	0.00	547,605.05
其他	0.00	0.00	0.00	21,657,905.23	0.00	21,657,905.23
合计	3,049,131,878.27	8,223,034.81	3,040,908,843.46	2,757,307,015.63	7,744,964.45	2,749,562,051.18

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	7,744,964.45	485,718.68	0.00	7,648.32	0.00	8,223,034.81
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	7,744,964.45	485,718.68	0.00	7,648.32	0.00	8,223,034.81

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	35,000,000.00	44,000,000.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	59,027,960.31
合计	35,000,000.00	103,027,960.31

重要的债权投资/其他债权投资

其他说明：无

期末一年内到期的非流动资产明细如下：

项目	期末余额
一年内到期的其他非流动资产：	
一年内到期的其他非流动资产-长期保证金	35,000,000.00

11、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及待认证增值税进项税	59,725,390.30	87,182,925.77
预缴企业所得税	387,166.71	3,073,628.41
待摊费用	37,207.08	34,560,278.92
其他	1,172,635.18	2,516,686.99
合计	61,322,399.27	127,333,520.09

其他说明：无

12、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	6%
合计	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

13、长期股权投资

单位：元

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆药友	1,190,898	0.00	0.00	147,259.6	-40,318.6	-12,097.2	34,204.69	0.00	0.00	1,291,815	0.00

制药有限 责任公司	,370.96			72.70	1	98.47	4.86			,731.72	
重庆医药 工业研究 院有限责 任公司	76,534,31 2.11	0.00	71,823,83 4.82	-4,449,77 9.98	-260,697. 31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
云南医药 工业销售 有限公司	122,944,6 82.05	0.00	0.00	2,663,958 .37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	125,608,6 40.42	0.00
新疆生产 建设兵团 医药有限 责任公司	41,314,49 0.16	0.00	0.00	1,222,674 .07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,537,16 4.23	0.00
国药西藏 医药有限 公司	961,197.1 5	0.00	0.00	208,945.3 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,170,142 .49	0.00
重药控股 (湖南) 有限公司	318,391.6 0	2,410,000 .00	0.00	1,675,877 .44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,404,269 .04	0.00
重庆医药 集团威逊 医疗科技 有限公司	0.00	14,000,00 0.00	0.00	-963.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,999,03 6.03	0.00
重庆优侍 养老产业 有限公司	6,512,968 .61	0.00	0.00	-322,241. 26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,190,727 .35	0.00
重庆海伦 斯医药临 床研究中 心有限公 司	0.00	500,000.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.0 0	0.00
四川省康 盛医药有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宁夏众欣 联合医药 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,249.9 8	173,249.9 8	0.00
小计	1,439,484 ,412.64	16,910,00 0.00	71,823,83 4.82	148,258,1 42.71	-301,015. 92	-12,097,2 98.47	34,204,69 4.86	0.00	173,249.9 8	1,486,398 ,961.26	0.00
合计	1,439,484 ,412.64	16,910,00 0.00	71,823,83 4.82	148,258,1 42.71	-301,015. 92	-12,097,2 98.47	34,204,69 4.86	0.00	173,249.9 8	1,486,398 ,961.26	0.00

其他说明

本公司对重庆优侍养老产业有限公司持股比例为13.00%、对国药西藏医药有限公司持股比例10%、对重药控股（湖南）有限公司持股比例10%、对重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司持股比例10%，由于公司对该四家被投资单位派驻董事或财务总监，参与公司经营管理以及重大决策，因此对其具有重大影响，按权益法核算。

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	134,753,021.63	5,904,865.57		140,657,887.20
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	134,753,021.63	5,904,865.57		140,657,887.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	56,167,201.18	797,702.67		56,964,903.85
2.本期增加金额	1,862,812.66	91,853.63		1,954,666.29
（1）计提或摊销	1,862,812.66	91,853.63		1,954,666.29
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	58,030,013.84	889,556.30		58,919,570.14
三、减值准备				

1.期初余额	0.00	0.00		0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00
(1) 计提				
3、本期减少金额	0.00	0.00		0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	0.00	0.00		0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	76,723,007.79	5,015,309.27		81,738,317.06
2.期初账面价值	78,585,820.45	5,107,162.90		83,692,983.35

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	1,329,203.28	正在办理或无法办理
合计	1,329,203.28	

其他说明

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	749,990,355.44	517,376,880.93
固定资产清理	-26,944.55	112,237.83
合计	749,963,410.89	517,489,118.76

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	490,277,803.36	237,971,809.59	58,321,686.60	47,110,036.34	12,298,428.29	6,299,063.80	852,278,827.98
2.本期增加金额	242,850,387.14	3,293,079.13	5,721,808.11	10,616,314.59	799,952.09	1,998,702.66	265,280,243.72

(1) 购置	242,850,387.14	2,969,150.46	4,353,829.27	9,998,468.90	728,554.67	1,998,702.66	262,899,093.10
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加	0.00	323,928.67	1,367,978.84	617,845.69	71,397.42	0.00	2,381,150.62
3.本期减少金额	295,934.80	4,598,806.15	638,215.44	876,389.94	4,403.59	84,177.64	6,497,927.56
(1) 处置或报废	295,934.80	4,598,806.15	638,215.44	876,389.94	4,403.59	84,177.64	6,497,927.56
4.期末余额	732,832,255.70	236,666,082.57	63,405,279.27	56,849,960.99	13,093,976.79	8,213,588.82	1,111,061,144.14
二、累计折旧							
1.期初余额	159,493,568.63	86,513,666.44	39,426,030.50	38,802,580.20	7,187,734.69	3,026,590.89	334,450,171.35
2.本期增加金额	9,648,933.32	10,413,408.55	3,503,905.37	6,284,203.33	1,553,614.28	935,232.42	32,339,297.27
(1) 计提	9,648,933.32	10,218,928.21	2,564,278.75	5,763,709.91	1,485,196.99	935,232.42	30,616,279.60
(2) 企业合并增加	0.00	194,480.34	939,626.62	520,493.42	68,417.29	0.00	1,723,017.67
3.本期减少金额	268,631.02	4,375,071.26	633,981.02	813,121.32	3,670.15	75,980.85	6,170,455.62
(1) 处置或报废	268,631.02	4,375,071.26	633,981.02	813,121.32	3,670.15	75,980.85	6,170,455.62
4.期末余额	168,873,870.93	92,552,003.73	42,295,954.85	44,273,662.21	8,737,678.82	3,885,842.46	360,619,013.00
三、减值准备							
1.期初余额	451,775.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	451,775.70
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提							
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废							

4.期末余额	451,775.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	451,775.70
四、账面价值							
1.期末账面价值	563,506,609.07	144,114,078.84	21,109,324.42	12,576,298.78	4,356,297.97	4,327,746.36	749,990,355.44
2.期初账面价值	330,332,459.03	151,458,143.15	18,895,656.10	8,307,456.14	5,110,693.60	3,272,472.91	517,376,880.93

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
一次性车间设备	6,146,157.50	3,994,239.46	0.00	2,151,918.04	停产

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	9,990,472.30	3,286,496.52	0.00	6,703,975.78
电子设备	91,638.46	84,472.24	0.00	7,166.22
合计	10,082,110.76	3,370,968.76	0.00	6,711,142.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	17,619,159.08	正在办理或无法办理

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	-26,944.55	112,237.83
合计	-26,944.55	112,237.83

其他说明

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,447,245.86	17,164,263.01
工程物资	0.00	0.00
合计	58,447,245.86	17,164,263.01

(1) 在建工程情况

单位：元

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
大足第二人民医院迁建项目	56,267,481.69	0.00	56,267,481.69	16,507,725.03	0.00	16,507,725.03
其他小额在建工程	2,179,764.17	0.00	2,179,764.17	656,537.98	0.00	656,537.98
合计	58,447,245.86	0.00	58,447,245.86	17,164,263.01	0.00	17,164,263.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
大足第二人民医院迁建项目	274,850,000.00	16,507,725.03	39,759,756.66	0.00	0.00	56,267,481.69	28.21%	36.90%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	274,850,000.00	16,507,725.03	39,759,756.66	0.00	0.00	56,267,481.69	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	222,398,722.44		2,319,290.55	23,788,396.26	6,023,269.20	254,529,678.45
2.本期增加	262,461.17		0.00	436,468.90	0.00	698,930.07

金额						
(1) 购置	262,461.17		0.00	426,884.66	0.00	689,345.83
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加	0.00		0.00	9,584.24	0.00	9,584.24
3.本期减少金 额	219,365.00		30,566.04	63,616.08	0.00	313,547.12
(1) 处置	219,365.00		30,566.04	63,616.08	0.00	313,547.12
4.期末余额	222,441,818.61		2,288,724.51	24,161,249.08	6,023,269.20	254,915,061.40
二、累计摊销						
1.期初余额	29,111,755.45		299,148.53	15,649,255.36	2,308,919.86	47,369,079.20
2.本期增加 金额	2,677,805.44		113,672.04	2,762,685.41	301,163.46	5,855,326.35
(1) 计提	2,677,805.44		113,672.04	2,753,101.17	301,163.46	5,845,742.11
(2) 企业合 并增加	0.00		0.00	9,584.24	0.00	9,584.24
3.本期减少 金额	39,008.20		0.00	0.00	0.00	39,008.20
(1) 处置	39,008.20		0.00	0.00	0.00	39,008.20
4.期末余额	31,750,552.69		412,820.57	18,411,940.77	2,610,083.32	53,185,397.35
三、减值准备						
1.期初余额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加 金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提						
3.本期减少 金额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置						
4.期末余额	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						

1.期末账面价值	190,691,265.92		1,875,903.94	5,749,308.31	3,413,185.88	201,729,664.05
2.期初账面价值	193,286,966.99		2,020,142.02	8,139,140.90	3,714,349.34	207,160,599.25

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。

18、开发支出

单位：元

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		
JBHSSLFN	602,072.23	0.00	0.00		0.00	0.00	602,072.23	
合计	602,072.23	0.00	0.00		0.00	0.00	602,072.23	

其他说明

资本化开始时点：2018-01-18

资本化的具体依据：药物临床试验批件

截至期末的研发进度：正在进行临床等效试验

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
湖北鼎康生物科技有限公司	234,463,057.95	0.00		0.00		234,463,057.95
重庆医药集团宜宾医药有限公司	164,829,676.75	0.00		0.00		164,829,676.75
甘肃重药医药有限公司	96,539,578.77	0.00		0.00		96,539,578.77
重庆医药(集团)新疆有限公司	54,633,535.10	0.00		0.00		54,633,535.10
重庆医药(集团)宁夏有限公司	0.00	51,488,450.90		0.00		51,488,450.90
青海省医药有限责任公司	45,573,150.14	0.00		0.00		45,573,150.14
绵阳聚合堂医药	39,360,469.48	0.00		0.00		39,360,469.48

有限公司						
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	38,398,048.45	0.00		0.00		38,398,048.45
重药控股陕西医药有限公司	32,619,993.24	0.00		0.00		32,619,993.24
重庆医药集团河南有限公司	20,010,305.85	0.00		0.00		20,010,305.85
重庆科博生物技术有限责任公司	7,680,979.27	0.00		0.00		7,680,979.27
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	0.00	7,499,221.12		0.00		7,499,221.12
重庆医药集团江西医药有限公司	3,857,802.03	0.00		0.00		3,857,802.03
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	1,737,061.53	0.00		0.00		1,737,061.53
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	1,711,366.37	0.00		0.00		1,711,366.37
重庆医药黔江医药有限公司	76,000.00	0.00		0.00		76,000.00
合计	741,491,024.93	58,987,672.02		0.00		800,478,696.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
重庆医药集团江西医药有限公司	3,857,802.03	0.00	0.00	3,857,802.03
重庆科博生物技术有限责任公司	5,930,474.36	0.00	0.00	5,930,474.36
合计	9,788,276.39	0.00	0.00	9,788,276.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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)及商誉减值损失的确认方法:

公司于每年年末对商誉进行减值测试。本公司进行商誉减值测试时,以被投资单位未来期间的盈利预测为基础,预计未来期间可实现的经营现金净流量并折现确认可收回金额(折现率),比较可收回金额是否小于账面价值。

商誉减值测试的影响

以前年度本公司已对重庆医药集团江西医药有限公司的商誉计提减值准备3,857,802.03元,对重庆科博生物技术有限责任公司的商誉计提减值准备5,930,474.36元。截至本报告期末,未发现除重庆科博生物技术有限责任公司和重庆医药集团江重药控股股份有限公司外的商誉发生减值的迹象。

其他说明

20、长期待摊费用

单位: 元

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
装修费	39,482,476.97	5,060,263.25	9,937,023.86	0.00	34,605,716.36
货柜货架	2,000,768.28	226,939.17	1,017,502.14	0.00	1,210,205.31
租赁费	906,307.88	2,690,092.12	395,807.92	0.00	3,200,592.08
其他	2,559,334.06	1,246,287.86	1,019,728.91	0.00	2,785,893.01
合计	44,948,887.19	9,223,582.40	12,370,062.83	0.00	41,802,406.76

其他说明

21、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

单位: 元

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	313,047,053.10	45,026,100.87	254,525,623.25	38,985,508.16
内部交易未实现利润	36,123,311.40	5,418,496.71	32,837,467.10	4,925,620.06
可抵扣亏损	78,615,654.79	11,792,348.21	91,128,833.51	13,819,870.72
未支付长期职工薪酬	24,275,562.05	3,641,334.31	24,661,006.42	3,756,468.20
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	4,117,161.34	617,574.20
预提费用	4,837,295.24	725,594.29	16,105,451.55	2,416,720.31
递延收益	1,347,822.99	202,173.45	1,740,148.85	261,022.32
合计	458,246,699.57	66,806,047.84	425,115,692.02	64,782,783.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
交易性金融工具的估值	8,708,911.67	1,306,336.75	6,317,903.40	947,685.51
固定资产一次性折旧	23,326,143.67	3,498,921.55	24,173,741.47	3,626,061.22
合计	32,035,055.34	4,805,258.30	30,491,644.87	4,573,746.73

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	83,893,745.59	49,998,315.67
可抵扣亏损	133,806,945.29	152,925,281.60
合计	217,700,690.88	202,923,597.27

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	382,750.48	719,643.50	
2020	2,373,499.15	5,567,743.20	
2021	18,508,115.93	22,998,923.15	
2022	39,725,061.18	52,554,224.67	
2023	56,889,324.49	71,084,747.08	
2024	15,928,194.06	0.00	
合计	133,806,945.29	152,925,281.60	--

其他说明：

22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特准储备物资	46,368,723.15	46,368,723.15
预付长期资产款	540,699,616.15	234,655,153.75

长期保证金	260,550,000.00	241,264,500.00
合计	847,618,339.30	522,288,376.90

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	881,008,118.69	901,507,686.31
抵押借款	27,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	1,511,904,301.54	860,411,989.69
信用借款	2,257,846,333.31	1,311,930,368.98
合计	4,677,758,753.54	3,099,850,044.98

短期借款分类的说明：

保证借款主要由本公司及本集团内子公司之间相互提供保证；抵押借款由本集团所属的房屋建筑物和土地使用权作为抵押物；质押借款由公司应收账款作为质押物。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	146,160,489.80	23,951,501.27
银行承兑汇票	1,915,232,404.75	1,595,144,119.47
合计	2,061,392,894.55	1,619,095,620.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	5,203,635,001.55	4,409,875,144.98
设备及工程款	15,076,353.81	6,821,523.87
合计	5,218,711,355.36	4,416,696,668.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆捷尔医疗设备有限公司	1,932,965.51	未达付款条件
重庆鑫奥医药有限公司	1,483,739.66	未达付款条件
重庆药仁医药有限公司	1,480,193.49	未达付款条件
重庆中诺医药有限公司	1,443,305.77	未达付款条件
重庆国通医药有限公司	1,367,778.89	未达付款条件
合计	7,707,983.32	--

其他说明：无

26、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	44,915,063.05	39,764,906.83
合计	44,915,063.05	39,764,906.83

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,652,884.25	362,750,517.14	375,889,225.32	17,514,176.07
二、离职后福利-设定提存计划	9,305,467.83	34,402,422.30	34,330,629.10	9,377,261.03
三、辞退福利	200,502.70	82,483.66	99,940.20	183,046.16
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	40,158,854.78	397,235,423.10	410,319,794.62	27,074,483.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,828,224.85	283,211,215.04	296,470,827.32	10,568,612.57
2、职工福利费	21,843.62	11,486,598.44	11,415,709.76	92,732.30
3、社会保险费	655,669.37	19,918,386.69	19,928,153.13	645,902.93
其中：医疗保险费	622,056.67	18,477,997.66	18,489,371.26	610,683.07
工伤保险费	12,477.29	1,067,978.27	1,066,300.90	14,154.66
生育保险费	21,135.41	372,410.76	372,480.97	21,065.20
4、住房公积金	2,345,582.78	14,525,362.70	14,407,069.32	2,463,876.16
5、工会经费和职工教育经费	3,539,220.41	13,849,938.73	13,559,641.93	3,829,517.21
8、其他短期薪酬	262,343.22	19,759,015.54	20,107,823.86	-86,465.10
合计	30,652,884.25	362,750,517.14	375,889,225.32	17,514,176.07

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	9,282,837.54	33,384,322.54	33,313,150.40	9,354,009.68
2、失业保险费	22,630.29	1,018,099.76	1,017,478.70	23,251.35
合计	9,305,467.83	34,402,422.30	34,330,629.10	9,377,261.03

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	114,743,910.79	103,989,287.41
消费税	0.00	0.00
企业所得税	119,531,016.68	136,147,274.82
个人所得税	3,780,267.97	3,335,535.19
城市维护建设税	2,566,640.55	2,277,316.93
房产税	1,325,016.52	1,259,285.49
土地使用税	917,709.42	917,709.42

教育费附加	1,819,899.13	1,620,987.18
其他税费	6,578,106.81	3,433,044.24
合计	251,262,567.87	252,980,440.68

其他说明：

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,631,175.15	6,318,214.22
应付股利	4,077,032.54	2,497,684.54
其他应付款	1,157,664,783.49	1,296,211,197.78
合计	1,171,372,991.18	1,305,027,096.54

(1) 应付利息

单位：元

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	1,447,430.56	1,387,062.07
短期借款应付利息	7,705,272.77	4,875,518.82
其他	478,471.82	55,633.33
合计	9,631,175.15	6,318,214.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,077,032.54	2,497,684.54
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	4,077,032.54	2,497,684.54

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	22,075,795.14	23,719,558.91
保证金及押金	328,161,932.78	304,761,725.80
借款	469,011,001.81	495,085,044.14
预提费用	38,841,898.57	27,316,121.52
股权投资款	179,394,865.05	350,446,802.65
外部单位往来款	120,179,290.14	94,881,944.76
合计	1,157,664,783.49	1,296,211,197.78

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绵阳聚合堂商贸有限公司	44,200,000.00	借款未到期
拉萨市素问生物科技有限责任公司	20,216,211.85	未付投资款
湖北健峰健康产业投资有限公司	12,499,200.00	未付投资款
重庆化医控股（集团）公司	15,901,530.99	未付往来款
合计	92,816,942.84	--

其他说明

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	65,700,000.00	70,200,000.00
一年内到期的长期应付款	4,201,650.16	4,696,135.11
合计	69,901,650.16	74,896,135.11

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款	65,700,000.00	70,200,000.00
合计	65,700,000.00	70,200,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	1,201,650.16	1,696,135.11
重庆化医控股（集团）公司借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	4,201,650.16	4,696,135.11

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	450,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	944,800,000.00	728,400,000.00
合计	1,394,800,000.00	978,400,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款由本公司为本集团内子公司提供保证。

其他说明，包括利率区间：

公司期末长期借款的利率区间为4.56%-4.9875%。

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	34,500,000.00	36,320,141.11
专项应付款	0.00	0.00
合计	34,500,000.00	36,320,141.11

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	0.00	320,141.11
应付重庆化医控股（集团）公司借款	34,500,000.00	36,000,000.00
合计	34,500,000.00	36,320,141.11

其他说明：

33、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

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	57,776,555.63	58,162,000.00
二、辞退福利	6,070,179.58	6,368,679.58
三、其他长期福利	0.00	0.00
合计	63,846,735.21	64,530,679.58

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	58,162,000.00	69,706,000.00
四、其他变动	-385,444.37	-673,913.43
2.已支付的福利	-385,444.37	-673,913.43
五、期末余额	57,776,555.63	69,032,086.57

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	58,162,000.00	69,706,000.00
四、其他变动	-385,444.37	-673,913.43
五、期末余额	57,776,555.63	69,032,086.57

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项目	期末余额	年初余额
折现率	3.25%	3.25%
死亡率	中国人身保险业经验生命表2010-2013（养老金业务）	
离退休人员补贴类福利年增长率	0.00%	0.00%
内退工伤离岗人员生活费及其他福利年增长率	0.00%	0.00%
遗属补贴年增长率	0.00%	0.00%
医疗费用年增长率	5.50%	5.50%

其他说明：

34、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	
未决诉讼	22,339,821.38	15,060,965.58	详见本附注十三、（一）或有事项
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合计	22,339,821.38	15,060,965.58	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、递延收益

单位：元

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	44,103,383.75	313,125.00	2,367,575.38	42,048,933.37	政府补助资金等
奖励积分	1,796,083.09	729,273.77	729,273.77	1,796,083.09	零售奖励积分
合计	45,899,466.84	1,042,398.77	3,096,849.15	43,845,016.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
现代物流综合基地节能减排奖励(空调设备补贴)	7,583,333.43	0.00	0.00	499,999.98	0.00	0.00	7,083,333.45	与资产相关
医院延伸平台(科技创新及结构)扶持资金	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
重庆市物流业转型升级项目 2014 年中央预算内投资	3,077,083.43	0.00	0.00	87,499.98	0.00	0.00	2,989,583.45	与资产相关
重庆药品及医疗器械售后服务平台补助资金	4,770,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,770,000.00	与资产相关
西部物流园产业扶持资金	13,584,079.32	0.00	0.00	144,532.98	0.00	0.00	13,439,546.34	与资产相关
大健康专项资金	1,669,595.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,669,595.30	与资产相关
拆迁安置补偿款	2,405,281.38	0.00	0.00	614,616.30	0.00	0.00	1,790,665.08	与资产相关
重庆基因检测技术应用示范及公共服务平台项目发展引导资金	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
财政物流费	70,553.55	0.00	0.00	9,006.84	0.00	0.00	61,546.71	与资产相关
“互联网+医药”项目 2018 年服务业发展引导资金	2,640,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,640,000.00	与资产相关
重庆市市属	1,393,830.87	13,125.00	0.00	781,078.12	0.00	0.00	625,877.75	与资产相关

国有企业职工家属区“三供一业”分离移交财政补助资金								
仓库标准化医药冷链配送体系建设补助资金	1,269,626.47	0.00	0.00	230,841.18	0.00	0.00	1,038,785.29	与资产相关
电子处方共享智慧健康云服务平台研发及应用资助资金	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
奥美沙坦酯片产业化研发科技计划资金	140,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	440,000.00	与资产相关
合计	44,103,383.75	313,125.00	0.00	2,367,575.38	0.00	0.00	42,048,933.37	

其他说明：

36、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特准储备基金	11,994,840.52	11,994,840.52
长期保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	13,994,840.52	13,994,840.52

其他说明：

37、股本

单位：元

	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	1,728,184,696.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,728,184,696.00

其他说明：无

38、资本公积

单位：元

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）	2,513,022,403.39	0.00	0.00	2,513,022,403.39
其他资本公积	14,696,803.10	0.00	11,685,034.67	3,011,768.43
其中：权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变化	-28,003,300.72	0.00	11,685,034.67	-39,688,335.39
其他	42,700,103.82	0.00	0.00	42,700,103.82
合计	2,527,719,206.49	0.00	11,685,034.67	2,516,034,171.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

权益法核算的被投资单位其他权益变动减少资本公积11,685,034.67元。

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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	-39,685,248.65	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-39,685,248.65
其中：重新计量设定受益计划变动额	-39,177,287.28	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-39,177,287.28
权益法下不能转损益的其他综合收益	-507,961.37	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-507,961.37
二、将重分类进损益的其他综合收益	-383,802.94	-40,318.61	260,697.31	0.00	0.00	-290,757.60	-10,258.32	-674,560.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-383,802.94	-40,318.61	260,697.31	0.00	0.00	-290,757.60	-10,258.32	-674,560.54
其他综合收益合计	-40,069,051.59	-40,318.61	260,697.31	0.00	0.00	-290,757.60	-10,258.32	-40,359,809.19

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：

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,526,070.41	0.00	0.00	110,526,070.41
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	110,526,070.41	0.00	0.00	110,526,070.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,031,469,331.77	2,340,802,053.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	54,363,378.54	0.00
调整后期初未分配利润	3,085,832,710.31	2,340,802,053.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	463,298,072.63	690,667,278.57
期末未分配利润	3,549,130,782.94	3,031,469,331.77

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 54,363,378.54 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。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,154,480,216.14	14,725,047,621.26	12,066,964,709.13	11,016,377,700.30
其他业务	51,380,835.03	7,869,551.26	44,913,073.80	7,477,451.28
合计	16,205,861,051.17	14,732,917,172.52	12,111,877,782.93	11,023,855,151.58

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	13,289,758.64	9,310,391.77
教育费附加	9,476,245.61	6,598,436.86
资源税	0.00	0.00
房产税	5,502,529.48	4,866,387.86
土地使用税	1,419,110.97	1,605,113.03
车船使用税	49,799.75	53,431.97
印花税	8,718,226.40	9,487,495.58
其他	1,408,259.01	1,321,424.70
合计	39,863,929.86	33,242,681.77

其他说明：无

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,655,281.69	221,731,924.32
租赁及物业费	59,659,540.74	52,154,370.91
广告宣传费	18,987,829.63	10,802,887.57
运输费	17,997,306.48	15,187,487.62
办公与会议费	13,901,691.75	9,102,087.03
业务经费	13,521,481.69	10,592,832.59
折旧及摊销费	12,053,898.79	12,240,145.75
差旅费	9,990,873.71	9,265,167.75
其他	49,299,285.84	35,738,807.02
合计	460,067,190.32	376,815,710.56

其他说明：无

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	173,670,685.67	147,940,786.32
折旧及摊销费	34,052,588.79	30,727,243.81
差旅及办公费	13,706,434.89	13,886,579.23
租赁费	11,484,174.08	13,151,167.24
咨询服务费	10,681,285.15	12,887,462.19
其他	27,743,844.33	27,302,955.86
合计	271,339,012.91	245,896,194.65

其他说明：无

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发项目费用	326,744.62	829,099.84
合计	326,744.62	829,099.84

其他说明：无

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,383,652.23	75,360,469.68
减：利息收入	11,137,823.28	12,018,267.65
现金折扣	24,623,248.60	26,654,861.87
其他	18,399,741.10	3,903,158.90
合计	186,268,818.65	93,900,222.80

其他说明：无

48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
金融机构扶持资金	5,000,000.00	0.00
拆迁安置补偿款	1,346,649.24	1,346,649.24
社区日间照料中心建设资金	0.00	60,000.00

三供一业经信委补助	781,078.12	307,500.00
增值税财政扶持资金	309,634.04	700.00
社保补助	0.00	25,714.72
稳岗补贴	585,858.74	803,560.41
商贸流通行业统计补助资金	50,000.00	22,000.00
税控系统服务免税	610.00	700.00
发改委促消费资金	11,200.00	45,000.00
商务局入限入规企业奖励	99,000.00	20,000.00
租金补助	26,294.00	0.00
个税手续费返还	116,989.77	0.00
公共卫生服务补助	122,632.98	0.00
现代服务业发展扶持资金	50,000.00	0.00
2016 年商务发展专项资金（外经贸）切 换资金	12,000.00	0.00
2017 年商贸业发展奖励	30,000.00	0.00
印花税退税	6,250.00	0.00
进项税加计抵扣	24,015.31	0.00
水电费补助	16,370.92	0.00
财政物流费	9,006.84	0.00
仓库标准化医药冷链配送体系建设补助 资金	230,841.18	0.00
其他	0.00	2,700.00
合计	8,828,431.14	2,634,524.37

49、投资收益

单位：元

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	148,258,142.71	110,542,564.80
处置长期股权投资产生的投资收益	9,854,001.96	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,054.50	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	176,648.09	139,089.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	158,954.24
合计	158,292,847.26	110,840,608.29

其他说明：无

50、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
净敞口套期下被套期项目累计公允价值变动转入当期损益的金额	8,244,333.33	0.00
净敞口套期下现金流量套期储备转入当期损益的金额	0.00	0.00
合计	8,244,333.33	

其他说明：无

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	22,561,235.68	-29,907.82
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
合计	22,561,235.68	-29,907.82

其他说明：无

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,373,625.57	
应收账款坏账损失	-76,575,085.05	
合计	-83,948,710.62	

其他说明：无

53、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	-88,541,401.67
二、存货跌价损失	-481,878.91	-327,628.64
合计	-481,878.91	-88,869,030.31

其他说明：无

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	4,853,579.67	35,814.50

55、营业外收入

单位：元

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
政府补助	0.00	395,000.00	0.00
核销无法支付的应付款	2,022,771.23	1,409,248.80	2,022,771.23
预计负债重新计量	0.00	12,867,138.64	0.00
其他	1,059,074.53	563,792.28	1,059,074.53
合计	3,081,845.76	15,235,179.72	3,081,845.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
优秀企业奖						0.00	200,000.00	与收益相关
电子商务奖励						0.00	50,000.00	与收益相关
财政局现代服贸扶持资金						0.00	5,000.00	与收益相关
产业扶持资金						0.00	126,000.00	与收益相关
招商引资奖金						0.00	14,000.00	与收益相关

其他说明：

56、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	1,901,043.87	1,945,953.39	1,901,043.87
预计负债重新计量	7,278,855.80	0.00	7,278,855.80
其他	642,261.25	741,216.14	642,261.25
合计	9,822,160.92	2,687,169.53	9,822,160.92

其他说明：无

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,947,036.57	43,015,361.50
递延所得税费用	-1,791,752.30	-1,050,813.10
合计	87,155,284.27	41,964,548.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	626,687,704.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,003,155.70
子公司适用不同税率的影响	17,258,740.10
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-22,238,721.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	342,820.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-561,869.58
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	-1,648,841.03
所得税费用	87,155,284.27

其他说明：无

58、其他综合收益

详见附注七、39、其他综合收益。

59、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,137,823.28	12,018,267.65
政府补助	6,433,471.41	1,682,875.13
租赁收入	51,380,835.03	70,253,849.12
收到保证金	136,458,302.89	14,437,948.91
其他资金往来款等	96,551,815.25	44,049,345.21
合计	301,962,247.86	142,442,286.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用性支出	216,518,723.01	170,311,849.82
支出的保证金	67,009,339.03	66,333,426.70
其他资金往来款等	50,581,527.27	48,497,079.66
合计	334,109,589.31	285,142,356.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回联营企业借款	0.00	1,350,000.00
合计	0.00	1,350,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无	0	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金	12,953,809.60	39,346,763.17
收到用于偿还保理业务的款项	19,581,329.50	0.00
非金融机构借款	141,847,865.17	177,245,508.99
合计	174,383,004.27	216,592,272.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	27,405,389.30	19,627,357.36
偿还非金融机构借款及利息	131,699,017.47	100,857,351.19
合计	159,104,406.77	120,484,708.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	539,532,420.41	332,534,192.55
加：资产减值准备	84,430,589.53	88,869,030.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,616,279.60	27,948,778.22
无形资产摊销	5,845,742.11	4,784,940.45
长期待摊费用摊销	12,370,062.83	16,845,060.33
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）	-4,853,579.67	-35,814.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,561,235.68	29,907.82
财务费用（收益以“-”号填列）	178,723,588.77	48,684,664.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-158,292,847.26	-110,840,608.29

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,023,263.87	-1,050,813.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	231,511.57	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-291,346,792.28	-234,417,137.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,998,969,998.57	-2,952,494,021.90
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	791,270,142.28	893,923,910.59
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,835,027,380.23	-1,885,217,909.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,462,632,705.78	827,214,943.27
减：现金的期初余额	1,879,969,346.62	1,231,875,062.74
现金及现金等价物净增加额	-417,336,640.84	-404,660,119.47

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	65,884,499.00
其中：	--
重庆医药集团(宁夏)有限公司	62,212,499.00
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	3,672,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	22,813,081.58
其中：	--
重庆医药集团(宁夏)有限公司	21,254,085.67
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	1,558,995.91
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	175,739,937.60
其中：	--
湖北鼎康生物科技有限公司	145,080,000.00
重庆医药集团宜宾医药有限公司	12,570,000.00
绵阳聚合堂医药有限公司	7,500,000.00
甘肃重药医药有限公司	6,689,937.60
重药控股陕西医药有限公司	3,900,000.00
取得子公司支付的现金净额	218,811,355.02

其他说明：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,462,632,705.78	1,879,969,346.62
其中：库存现金	312,368.16	229,327.17
可随时用于支付的银行存款	1,462,320,337.62	1,879,740,019.45
三、期末现金及现金等价物余额	1,462,632,705.78	1,879,969,346.62

其他说明：无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	668,202,278.68	详见本附注七、1、货币资金
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	11,473,405.75	银行授信额度质押物、借款质押物、借款抵押物
无形资产	9,405,114.84	银行授信额度质押物、借款质押物
应收账款	1,591,178,170.37	银行授信额度质押物、借款质押物
投资性房地产	5,336,121.55	银行授信额度质押物、借款质押物
合计	2,285,595,091.19	--

其他说明：无

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
现代物流综合基地节能减排奖励（空调设备补贴）	10,000,000.00	递延收益	499,999.98
医院延伸平台（科技创新及结构）扶持资金	2,500,000.00	递延收益	0.00
重庆市物流业转型升级项目2014年中央预算内投资	3,500,000.00	递延收益	87,499.98
重庆药品及医疗器械售后信息服务平台补助资金	4,770,000.00	递延收益	0.00
西部物流园产业扶持资金	14,453,295.00	递延收益	144,532.98
大健康专项资金	5,670,000.00	递延收益	0.00
拆迁安置补偿款	6,355,740.05	递延收益	614,616.30
重庆基因检测技术应用示范及公共服务平台项目发展引导资金	2,500,000.00	递延收益	0.00
财政物流费	160,000.00	递延收益	9,006.84
“互联网+医药”项目2018年服务业发展引导资金	2,640,000.00	递延收益	0.00
重庆市市属国有企业职工家属区“三供一业”分离移交财政补助资金	1,465,855.00	递延收益	781,078.12
仓库标准化医药冷链配送体系建设补助资金	1,308,100.00	递延收益	230,841.18
电子处方共享智慧健康云服务平台研发及应用资助资金	500,000.00	递延收益	0.00
奥美沙坦酯片产业化研发科技计划资金	440,000.00	递延收益	0.00
与收益相关的政府补助			
金融机构扶持资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
增值税财政扶持资金	309,634.04	其他收益	309,634.04
稳岗补贴	585,858.74	其他收益	585,858.74
商贸流通行业统计补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00

税控系统服务免税	610.00	其他收益	610.00
发改委促消费资金	11,200.00	其他收益	11,200.00
商务局入限入规企业奖励	99,000.00	其他收益	99,000.00
租金补助	26,294.00	其他收益	26,294.00
个税手续费返还	116,989.77	其他收益	116,989.77
公共卫生服务补助	122,632.98	其他收益	122,632.98
现代服务业发展扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2016 年商务发展专项资金（外经贸）切换资金	12,000.00	其他收益	12,000.00
2017 年商贸业发展奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
印花税退税	6,250.00	其他收益	6,250.00
进项税加计抵扣	24,015.31	其他收益	24,015.31
水电费补助	16,370.92	其他收益	16,370.92

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
重庆医药集团(宁夏)有限公司	2019年01月04日	81,812,499.00	70.00%	受让	2019年01月04日	股权变更登记	327,327,273.89	8,076,608.38
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	2019年04月02日	18,360,000.00	51.00%	受让	2019年04月02日	股权变更登记	28,580,135.73	2,234,563.34

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	重庆医药集团(宁夏)有限公司	重庆医药集团铭维医疗器械有限公司
--现金	62,212,499.00	18,360,000.00
合并成本合计	62,212,499.00	18,360,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,724,048.11	10,860,778.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	51,488,450.89	7,499,221.12

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司根据银信资产评估有限公司出具的资产评估报告（银信评报字（2018）沪第1426号）、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的资产评估报告（北方亚事评报字[2018]第01-461号）确定合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

被合并企业的整体企业价值大于可辨认净资产的公允价值。

其他说明：无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	重庆医药集团(宁夏)有限公司		重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	312,394,724.75	312,394,724.75	56,681,458.35	56,681,458.35
货币资金	21,254,085.67	21,254,085.67	1,558,995.91	1,558,995.91
应收款项	222,669,886.75	222,669,886.75	23,013,428.39	23,013,428.39
存货	67,483,599.01	67,483,599.01	31,522,124.17	31,522,124.17
固定资产	627,407.21	627,407.21	84,144.88	84,144.88
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资产	359,746.11	359,746.11	502,765.00	502,765.00
负债：	297,074,656.02	297,074,656.02	35,385,813.49	35,385,813.49
借款	170,229,145.40	170,229,145.40	0.00	0.00
应付款项	126,845,510.62	126,845,510.62	35,385,813.49	35,385,813.49
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	15,320,068.73	15,320,068.73	21,295,644.86	21,295,644.86
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	15,320,068.73	15,320,068.73	21,295,644.86	21,295,644.86

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司根据银信资产评估有限公司出具的资产评估报告（银信评报字（2018）沪第1426号）、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的资产评估报告（北方亚事评报字[2018]第01-461号），计算确定上述被并购企业的可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

2、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：

子公司名称	合并范围变动原因
四川欣特健康管理有限公司	设立并注销

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

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	
重庆医药（集团）股份有限公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发	96.59%		2
重庆和平药房连锁有限责任公司	重庆市	重庆市渝中区	药品零售		100.00%	1
和平药房资阳连锁有限责任公司	重庆市	资阳市雁江区	药品零售		51.00%	3
重庆和之婴商贸有限公司	重庆市	重庆市渝北区	其他综合零售		51.00%	1
和平泰康资阳药业有限责任公司	重庆市	资阳市雁江区	西药批发		56.71%	3
重庆市酉阳县和平药房连锁有限责任公司	重庆市	重庆市酉阳土家族苗族自治县	药品零售		51.00%	1
重庆市和平国根医药有限公司	重庆市	重庆市南岸区	其他综合零售		51.00%	1
重庆和平药房彭水医药有限责任公司	重庆市	重庆市彭水苗族土家族自治县	药品零售		71.00%	1
重庆医药黔江医药有限公司	重庆市	重庆市黔江区	药品零售		62.26%	3
重庆和平药房南川区有限责任公司	重庆市	重庆市南川区	药品零售		52.00%	1
重庆和平药房云阳有限责任公司	重庆市	重庆市云阳县	药品零售		65.00%	1

重庆医药北碚医药有限责任公司	重庆市	重庆市北碚区	药品零售		100.00%	1
重庆和平向阳医药有限责任公司	重庆市	重庆市忠县	药品零售		51.00%	3
重庆医药璧山医药有限责任公司	重庆市	重庆市璧山区	药品零售		94.55%	3
南充和平药房连锁有限公司	四川省	南充市市辖区	药品零售		100.00%	1
重庆和平药房自贡连锁有限责任公司	四川省	自贡市大安区	药品零售		100.00%	1
贵州省医药(集团)有限责任公司	贵州省	贵阳市云岩区	西药批发		51.00%	3
贵州省医药(集团)和平药房连锁有限公司	贵州省	贵阳市云岩区	药品零售		100.00%	1
贵州省医药(集团)和平医药有限公司	贵州省	贵阳市云岩区	西药批发		100.00%	3
重庆医药垫江医药有限责任公司	重庆市	重庆市垫江县	西药批发		95.69%	3
重庆医药和平医药新产品有限公司	重庆市	重庆市九龙坡区	西药批发		51.00%	1
重庆医药西南生物新药有限责任公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发		51.00%	1
重庆医药上海药品销售有限责任公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发		51.00%	1
重庆医药和平医疗器械有限公司	重庆市	重庆市渝中区	医疗用品及器材批发		100.00%	1
重庆和平吉隆医疗器械有限公司	重庆市	重庆市渝中区	医疗用品及器材批发		94.81%	1
重庆医药和冠医疗设备有限公司	重庆市	重庆市渝中区	医疗用品及器材批发		44.00%	1
重庆医药飞渡医疗科技有限公司	重庆市	重庆市巴南区	医疗用品及器材批发		60.00%	1

重庆医药集团四川医药有限公司	四川省	成都市金牛区	西药批发		100.00%	3
四川省南充药业(集团)有限公司	四川省	南充市市辖区	西药批发		90.25%	3
重庆医药自贡有限责任公司	四川省	自贡市大安区	西药批发		100.00%	3
重庆医药集团江西医药有限公司	江西省	南昌市东湖区	西药批发		100.00%	3
重庆医药萍乡有限公司	江西省	萍乡市市辖区	西药批发		51.00%	1
重庆泰业医药有限责任公司	重庆市	重庆市南岸区	西药批发		51.00%	3
重庆医药集团和平新健康科技有限公司	重庆市	重庆市江北区	医疗用品及器材批发		100.00%	1
重庆和平新健康欣特健康管理连锁有限公司	重庆市	重庆市渝中区	药品零售		100.00%	1
重庆医药集团和平新健康苑大药房有限公司	重庆市	重庆市渝中区	药品零售		100.00%	1
重庆医药新特药品有限公司	重庆市	重庆市沙坪坝区	西药批发		100.00%	1
重庆医药豪恩医药有限公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发		51.00%	1
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	湖北省	武汉市硚口区	西药批发		76.00%	3
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	湖北省	武汉市硚口区	西药批发		67.00%	1
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	湖北省	武汉市武昌区	西药批发		67.00%	1
重庆医药巴南医药有限责任公司	重庆市	重庆市巴南区	药品零售		87.78%	3
重庆医药和平医药批发有限公司	重庆市	重庆市南岸区	西药批发		100.00%	1
重庆医药合川医	重庆市	重庆市合川区	西药批发		100.00%	3

药有限责任公司						
重庆医药綦江医药有限责任公司	重庆市	重庆市綦江区	西药批发		100.00%	1
重庆医药潼南医药有限责任公司	重庆市	重庆市潼南区	西药批发		98.24%	3
重庆医药长寿医药有限责任公司	重庆市	重庆市长寿区	西药批发		99.68%	1
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	重庆市	重庆市璧山区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团大足医药有限公司	重庆市	重庆市大足区	西药批发		70.00%	1
重庆医药集团丰都医药有限公司	重庆市	重庆市丰都县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团奉节医药有限公司	重庆市	重庆市奉节县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	重庆市	重庆市涪陵区	西药批发		70.00%	1
重庆医药集团江津医药有限公司	重庆市	重庆市江津区	西药批发		70.00%	1
重庆医药集团开州和平医药有限公司	重庆市	重庆市开县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团梁平医药有限公司	重庆市	重庆市梁平县	西药批发		70.00%	1
重庆医药集团南川医药有限公司	重庆市	重庆市南川区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团彭水医药有限公司	重庆市	重庆市彭水苗族土家族自治县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团荣昌和平医药有限公司	重庆市	重庆市荣昌区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团铜梁医药有限公司	重庆市	重庆市铜梁区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团万盛医药有限公司	重庆市	重庆市綦江区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团万州和平医药有限	重庆市	重庆市万州区	西药批发		100.00%	1

公司						
重庆医药集团巫山医药有限公司	重庆市	重庆市巫山县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团武隆医药有限公司	重庆市	重庆市武隆县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团秀山医药有限公司	重庆市	重庆市秀山土家族苗族自治县	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团永川医药有限公司	重庆市	重庆市永川区	西药批发		100.00%	2
重庆医药集团渝东南医药有限公司	重庆市	重庆市黔江区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团忠州和平医药有限公司	重庆市	重庆市忠县	西药批发		70.00%	1
武汉阳光圣世产业发展有限公司	湖北省	武汉市东西湖区	其他仓储业		91.67%	1
重庆医药集团医贸药品有限公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团药特分有限责任公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发		100.00%	1
重庆医药集团药销医药有限公司	重庆市	重庆市渝中区	西药批发		100.00%	1
青海省医药有限责任公司	青海省	西宁市城北区	西药批发		100.00%	3
重庆医药集团富业实业有限公司	重庆市	重庆市渝中区	物业管理		100.00%	1
重庆医药集团颐合健康产业有限公司	重庆市	重庆市渝北区	投资与资产管理		100.00%	1
重庆人和平安大健康管理有限公司	重庆市	重庆市南岸区	社区卫生服务中心(站)		72.24%	1
重庆医药集团大足医院管理有限公司	重庆市	重庆市大足区	其他企业管理服务		65.00%	1
重庆医药集团供应链管理有限公	重庆市	重庆市渝北区	供应链管理服务		100.00%	1

司						
重庆医药贝瑞医学检验所有限公司	重庆市	重庆市渝中区	临床检验服务		51.00%	1
重药控股陕西医药有限公司	陕西省	西安市未央区	西药批发		100.00%	3
重庆医用设备厂有限责任公司	重庆市	重庆市合川区	医疗诊断、监护及治疗设备制造		100.00%	2
重庆科博生物技术有限责任公司	重庆市	重庆市巴南区	医疗诊断、监护及治疗设备制造		51.00%	3
重庆医药集团朗奕医疗设备有限公司	重庆市	重庆市合川区	医疗诊断、监护及治疗设备制造		75.00%	1
重庆医药集团四川物流有限公司	四川省	广汉市市辖区	其他仓储业		100.00%	1
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	湖北省	武汉市江汉区	西药批发		67.00%	3
重庆医药宜昌恒康医药有限公司	湖北省	宜昌市伍家岗区	西药批发		67.00%	1
绵阳聚合堂医药有限公司	四川省	绵阳市市辖区	西药批发		70.00%	3
重庆医药集团科渝药品有限公司	重庆市	重庆市南岸区	西药批发		100.00%	2
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	湖北省	武汉市蔡甸区	西药批发		67.00%	3
重庆医药十堰有限公司	湖北省	十堰市茅箭区	西药批发		67.00%	3
重庆医药恩施有限公司	湖北省	恩施市市辖区	西药批发		67.00%	3
重庆医药黄冈有限公司	湖北省	黄冈市黄州区	西药批发		67.00%	3
重庆医药荆州有限公司	湖北省	荆州市荆州区	西药批发		67.00%	3
重庆医药宜昌新特药有限公司	湖北省	宜昌市西陵区	西药批发		67.00%	3
重庆医药湖北利源医药有限公司	湖北省	襄阳市樊城区	西药批发		67.00%	1

甘肃重药医药有限公司	甘肃省	兰州市城关区	西药批发		75.00%	3
重庆医药集团宜宾医药有限公司	四川省	宜宾市临港区	西药批发		90.00%	3
重药控股黔南有限公司	贵州省	黔南州都匀经济开发区	西药批发		70.00%	1
重庆医药集团华默生医药科技有限公司	重庆市	重庆市渝中区	医学研究和试验发展		51.00%	1
重庆医药(集团)新疆有限公司	新疆维吾尔自治区	乌鲁木齐市沙依巴克区	西药批发		90.00%	3
重庆医药集团席勒医疗设备有限公司	重庆市	重庆市铜梁区	医疗诊断、监护及治疗设备制造		50.00%	1
重庆医药集团河南有限公司	河南省	郑州市管城区	西药批发		34.00%	3
河南重药医疗器械有限公司	河南省	郑州市市辖区	医疗用品及器材批发		67.00%	3
湖北鼎康生物科技有限公司	重庆市	石首市市辖区	医疗用品及器材批发		51.00%	3
重庆医药(集团)甘肃欣特健康科技有限公司	甘肃省	兰州市城关区	药品零售		75.00%	1
重庆医药集团(宁夏)有限公司	宁夏回族自治区	银川市金凤区	西药批发		70.00%	3
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	重庆市	重庆市南岸区	医疗用品及器材批发		51.00%	3
重庆医药集团和平物流有限公司	重庆市	重庆市南岸区	其他仓储业		100.00%	1
重庆医药(集团)贵州医药配送有限公司	贵州省	贵阳市乌当区	其他仓储业		100.00%	1

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用。

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

本公司的子公司重庆医药对重庆医药集团河南有限公司持股比例为34%，表决权比例为34%，为重庆医药集团河南有限公司的大股东。根据重庆医药集团河南有限公司章程规定，董事会中占多数席位（占五席中的三席），且董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过。因此重庆医药对重庆医药集团河南有限公司形成控制。

本公司的子公司重庆医药和平医疗器械有限公司持有重庆医药和冠医疗器械有限公司的股份比例为44%，表决权比例为

44%，为重庆医药和冠医疗设备有限公司的大股东。根据重庆医药和冠医疗设备有限公司章程规定，董事会中占多数席位（占三席中的二席），且董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过。因此重庆医药和平医疗器械有限公司对重庆医药和冠医疗设备有限公司形成控制。

本公司的子公司重庆医药持有重庆医药集团席勒医疗设备有限公司的股份比例为50%，表决权比例为50%，但是根据重庆医药集团席勒医疗设备有限公司章程，董事会成员中重庆医药占多数席位（占七席中的四席）且董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过，因此重庆医药对重庆医药集团席勒医疗设备有限公司形成控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

取得方式：“1”投资设立；“2”同一控制下企业合并取得；“3”非同一控制下企业合并取得。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆医药（集团）股份有限公司	3.41%	15,457,691.04	0.00	223,437,656.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
重庆医药（集团）股份有限公司	19,473,18	3,865,727,864.45	23,338,93	14,535,39	1,555,791,850.49	16,091,132,784.28	16,265,121,375.15	3,471,449,125.54	19,736,570,500.69	11,867,882,472.06	1,143,718,874.78	13,011,601,346.84

单位：元

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

重庆医药(集团)股份有限公司	16,205,861,051.17	514,360,762.88	514,059,746.96	-1,821,379,007.00	12,111,877,782.93	309,265,928.22	310,924,314.54	-1,871,381,232.40
----------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
重庆药友制药有限责任公司	重庆市	重庆市渝北区	化学药品制剂制造		38.67%	权益法
云南医药工业销售有限公司	云南省	昆明市市辖区	西药批发		48.94%	权益法
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	新疆维吾尔自治区	乌鲁木齐市沙依巴克区	西药批发		34.00%	权益法
国药西藏医药有限公司	西藏自治区	拉萨市市辖区	西药批发		10.00%	权益法
重药控股(湖南)有限公司	湖南省	长沙市市辖区	西药批发		10.00%	权益法
重庆医药集团威逊医疗科技有限公司	重庆市	重庆市渝北区	医疗用品及器材批发		40.00%	权益法
重庆优侍养老产业有限公司	重庆市	重庆市北碚区	老年人、残疾人养护服务		13.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

本公司对根据重庆优侍养老产业有限公司持股比例13%、对国药西藏医药有限公司持股比例10%、对重药控股(湖南)有限公司持股比例10%，由于公司对该三家被投资单位派驻董事参与公司经营管理以及重大决策，因此判断对重庆优侍养老产业有限公司、国药西藏医药有限公司、重药控股(湖南)有限公司具有重大影响。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额							期初余额/上期发生额						
	重庆药友制药有限责任公司	云南医药工业销售有限公司	新疆生产建设兵团医药有限公司	国药西藏医药有限公司	重药控股(湖南)有限公司	重庆医药集团威逊医疗科技有限公司	重庆优侍养老产业有限公司	重庆药友制药有限责任公司	重庆医药工业研究院有限责任公司	云南医药工业销售有限公司	新疆生产建设兵团医药有限公司	重庆优侍养老产业有限公司	国药西藏医药有限公司	重药控股(湖南)有限公司
流动资产	2,710,935,719.23	1,025,642,533.27	267,444,056.44	163,227,878.90	618,375,084.49	35,027,238.51	26,641,728.56	2,476,377,230.81	88,972,925.74	969,539,873.81	302,883,224.25	34,901,280.82	149,611,562.29	1,223,884.59
非流动资产	2,361,214,020.46	14,890,412.20	33,896,406.42	1,243,298.61	8,747,749.39	0.00	110,077,849.78	2,163,160,691.26	167,404,599.98	10,766,022.48	33,751,363.92	99,239,548.42	1,727,293.95	2,459,678.78
资产合计	5,072,149,739.69	1,040,532,945.47	301,340,462.86	164,471,177.51	627,122,833.88	35,027,238.51	136,719,578.34	4,639,537,922.07	256,377,525.72	980,305,896.29	336,634,588.17	134,140,829.24	151,338,856.24	3,683,563.37
流动负债	1,915,972,419.80	756,567,704.74	189,417,700.14	152,746,106.89	519,756,613.95	29,648.44	4,342,598.74	1,844,664,645.16	69,344,218.11	701,805,726.18	228,307,925.67	4,071,070.70	134,726,884.72	499,647.36
非流动负债	256,111,208.42	0.00	6,078,000.00	0.00	61,000,000.00	0.00	72,756,000.00	248,886,628.38	51,273,668.32	0.00	6,078,000.00	67,970,000.00	7,000,000.00	0.00
负债合计	2,172,083,628.22	756,567,704.74	195,495,700.14	152,746,106.89	580,756,613.95	29,648.44	77,098,598.74	2,093,551,273.54	120,617,886.43	701,805,726.18	234,385,925.67	72,041,070.70	141,726,884.72	499,647.36
少数股东权益	303,276,442.92	31,456,441.23	0.00	0.00	2,323,529.56	0.00	12,000,000.00	210,883,025.84	0.00	31,434,685.63	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,596,789,668.55	252,508,799.50	105,844,762.72	11,725,070.62	44,042,690.37	34,997,590.07	47,620,979.60	2,335,103,622.69	135,759,639.29	247,065,484.48	102,248,662.50	50,099,758.54	9,611,971.52	3,183,916.01
按持股比例计算的净资产份额	1,004,178,564.83	123,577,806.47	35,987,219.32	1,172,507.06	4,404,269.04	13,999,036.03	6,190,727.35	902,984,570.89	58,525,980.51	120,913,848.10	34,764,545.25	6,512,968.61	961,197.15	318,391.60
调整事项	287,637,166.90	2,030,833.95	6,549,944.91	-2,364.57	0.00	0.00	0.00	287,913,800.07	18,008,331.60	2,030,833.95	6,549,944.91	0.00	0.00	0.00

--商誉	290,661,574.41	2,030,833.95	6,369,061.87	0.00	0.00	0.00	0.00	290,661,574.41	18,008,331.60	2,030,833.95	6,369,061.87	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	-3,014,561.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,741,715.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-9,845.53	0.00	180,883.04	-2,364.57	0.00	0.00	0.00	-6,058.79	0.00	0.00	180,883.04	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,291,815,731.73	125,608,640.42	42,537,164.23	1,170,142.49	4,404,269.04	13,999,036.03	6,190,727.35	1,190,898,370.96	76,534,312.11	122,944,682.05	41,314,490.16	6,512,968.61	961,197.15	318,391.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	3,133,460,282.80	576,988,279.20	166,078,536.10	74,643,496.12	705,175,488.98	0.00	3,288,085.94	2,461,952,165.64	30,496,401.04	695,483,772.08	172,301,200.01	151,958.44	0.00	0.00
净利润	405,940,693.20	5,465,070.62	3,596,100.22	2,089,453.45	17,189,917.79	-2,409.93	-2,478,778.94	291,098,693.44	-5,899,071.65	114,408.59	1,548,538.26	-497,728.62	0.00	0.00
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	104,263.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,457.60	-510,510.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	406,044,956.47	5,465,070.62	3,596,100.22	2,089,453.45	17,189,917.79	-2,409.93	-2,478,778.94	291,239,151.04	-6,409,581.65	114,408.59	1,548,538.26	-497,728.62	0.00	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	34,204,694.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,323,338.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	673,249.98	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项金额重大的应收项的回收情况，以确保就无法回收的应收款项计提充分的坏账准备。因此，本公司认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

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

(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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。为降低利率风险，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降1%，对本公司的净利润影响如下。管理层认为1%合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	期末余额	年初余额
上升1%	-11,855,800.00	-8,316,400.00
下降1%	11,855,800.00	8,316,400.00

(2) 汇率风险

汇率风险，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。于本报告期末，本公司不存在以外币计价的资产和负债。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	62,253,796.48	40,077,904.72
合计	62,253,796.48	40,077,904.72

在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，对本公司净利润和其他综合收益的影响如下。管理层认为10%合理反映了权益工具价值可能发生变动的合理范围。

权益工具价值变化	期末余额		年初余额	
	净利润	其他综合收益	净利润	其他综合收益
上升10%	5,291,572.70	0.00	3,406,621.90	0.00
下降10%	-5,291,572.70	0.00	-3,406,621.90	0.00

3、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	4,677,758,753.54	0.00	4,677,758,753.54
应付票据	2,061,392,894.55	0.00	2,061,392,894.55
应付账款	5,218,711,355.36	0.00	5,218,711,355.36
其他应付款	1,167,295,958.64	0.00	1,167,295,958.64
一年内到期的非流动负债	69,901,650.16	0.00	69,901,650.16
长期借款	0.00	1,394,800,000.00	1,394,800,000.00
长期应付款	0.00	34,500,000.00	34,500,000.00
其他非流动负债	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	13,195,060,612.25	1,431,300,000.00	14,626,360,612.25

项目	年初余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	3,099,850,044.98	0.00	3,099,850,044.98
应付票据	1,619,095,620.74	0.00	1,619,095,620.74
应付账款	4,416,696,668.85	0.00	4,416,696,668.85
其他应付款	1,302,529,412.00	0.00	1,302,529,412.00
一年内到期的非流动负债	74,896,135.11	0.00	74,896,135.11
长期借款	0.00	978,400,000.00	978,400,000.00
长期应付款	0.00	36,320,141.11	36,320,141.11
其他非流动负债	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	10,513,067,881.68	1,016,720,141.11	11,529,788,022.79

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	62,253,796.48	0.00	43,776.84	62,297,573.32
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	62,253,796.48	0.00	43,776.84	62,297,573.32
（2）权益工具投资	62,253,796.48	0.00	43,776.84	62,297,573.32
持续以公允价值计量的资产总额	62,253,796.48	0.00	43,776.84	62,297,573.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司第一层次公允价值计量项目市价来源于公开的证券（股票）交易市场。

3、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

本公司第一层次公允价值计量项目为不具备活跃交易市场的权益投资，以成本作为其公允价值的估计值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
重庆化医控股（集团）公司	重庆市北部新区	国有资产经营管理	2,625,232,159.61	38.47%	38.47%

本企业的母公司情况的说明

重庆化医控股（集团）公司直接持有本公司38.47%股权。重庆市国有资产监督管理委员会持有重庆化医控股（集团）公司100.00%股权。

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆医药集团(宁夏)有限公司	原托管企业
重庆医药集团河南有限公司	原托管企业
重庆科瑞弘发医药有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
贵州科渝奇鼎医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆科瑞制药（集团）有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆西南制药二厂有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制

重庆科瑞东和制药有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆科瑞南海制药有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆建峰工业集团有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆长寿化工有限责任公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆和平制药有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆千业健康管理有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆化医紫鹰资产经营管理有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆农药化工(集团)有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆三峡英力化工有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆紫光化工股份有限公司	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆制药九厂	同受重庆化医控股(集团)公司控制
重庆医药工业有限责任公司	受重庆化医控股(集团)公司重大影响
重庆医药渝北医药有限责任公司	非自主清算子公司
苏州二叶制药有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
湖南洞庭药业股份有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
锦州奥鸿药业有限责任公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
重庆药友制药有限责任公司	重药药友董事长兼任公司董事
重庆海斯曼药业有限责任公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
江苏万邦生化医药股份有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
江苏万邦医药营销有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
上海朝晖药业有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
四川合信药业有限责任公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
江苏复星医药销售有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
桂林南药股份有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
沈阳红旗制药有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
西藏药友医药有限责任公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
重庆医药工业研究院有限责任公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
江苏黄河药业股份有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
大连雅立峰生物制药有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
上海输血技术有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
江西二叶医药营销有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
上海复宏汉霖生物制药有限公司	董事担任对方控制人的高级管理人员
广西壮族自治区花红药业股份有限公司	董事曾担任对方控制人的高级管理人员

颈复康药业集团有限公司	董事曾担任对方控制人的高级管理人员
国药控股股份有限公司	董事曾担任对方控制人的高级管理人员

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆科瑞制药(集团)有限公司	药品	49,675,434.02			52,088,836.17
重庆和平制药有限公司	药品	5,728,439.76			4,957,288.13
上海复星医药(集团)股份有限公司	药品	218,436,226.05			211,736,022.58
广西壮族自治区花红药业股份有限公司	药品	0.00			488,658.83
颈复康药业集团有限公司	药品	0.00			1,882,238.61
国药控股股份有限公司	药品	0.00			0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆建峰工业集团有限公司	药品	1,059,559.08	1,766,528.23
重庆长寿化工有限责任公司	药品	984,521.91	1,203,455.54
重庆科瑞制药(集团)有限公司	药品	14,043,372.11	5,969,556.72
重庆和平制药有限公司	药品	0.00	566,636.37
重庆千业健康管理有限公司	药品、劳务	98,504,521.07	92,872,250.11
上海复星医药(集团)股份有限公司	药品、仓储配送服务	414,726.29	77,376.44
云南医药工业销售有限公司	药品	628,958.95	4,433,891.59
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	药品	8,963,735.64	390,615.33
重庆医药集团(宁夏)有限公司	药品	0.00	250,624.65

重庆医药集团河南有限公司	药品	0.00	12,863,935.74
--------------	----	------	---------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

单位: 元

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
贵州科渝奇鼎医药有限公司	重庆医药(集团)股份有限公司	贵州科渝奇鼎医药有限公司	2016年10月08日	2019年10月07日	委托经营协议	0.00
重庆科瑞弘发医药有限责任公司	重庆医药(集团)股份有限公司	重庆科瑞弘发医药有限责任公司	2016年10月08日	2019年10月07日	委托经营协议	0.00
重庆化医控股(集团)公司	重庆医药集团颐合健康产业有限公司	重钢总医院托管、重庆千业健康管理有限公司	2017年05月01日		托管协议书	0.00

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位: 元

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
重庆化医控股(集团)公司	房屋建筑物	346,463.60	997,178.68
重庆化医紫鹰资产经营管理 有限公司	房屋建筑物	1,756,989.10	1,687,081.60
重庆科瑞制药(集团)有限公司	房屋建筑物	1,765,457.16	1,765,457.16

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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					
	重庆千业健康管理 有限公司	53,674,327.03		68,573,136.73	
	重庆科瑞制药(集 团)有限公司	16,381,071.01	1,520,221.72	9,770,505.50	1,520,221.72
	重庆建峰工业集团 有限公司	4,102,902.64		4,005,811.75	

	重庆长寿化工有限责任公司	2,233,017.59		3,066,765.34	
	新疆生产建设兵团医药有限责任公司	1,252,044.98		376,940.20	
	重庆医药渝北医药有限责任公司	808,797.69	808,797.69	808,797.69	808,797.69
	云南医药工业销售有限公司			1,270,782.78	
	重庆医药集团(宁夏)有限公司			193,659.00	
	重庆农药化工(集团)有限公司			135,459.94	
	重庆三峡英力化工有限公司			14,832.59	
	重庆紫光化工股份有限公司			1,180.32	
预付账款					
	上海复星医药(集团)股份有限公司	9,151,476.71		9,299,556.17	
	重庆科瑞制药(集团)有限公司	49,784.00		633,941.41	
	重庆市盐业(集团)有限公司			1,786.29	
	重庆化医紫鹰资产经营管理有限公司			80,794.66	
其他应收款					
	重庆科瑞制药(集团)有限公司	1,182,069.71	250,000.00	1,369,245.60	250,000.00
	上海复星医药(集团)股份有限公司	951,795.64		753,408.53	
	重庆千业健康管理有限公司			4,654,573.93	
	重庆医药渝北医药有限责任公司	3,591,193.82	3,355,016.45	3,734,916.08	3,355,016.45
	新疆生产建设兵团医药有限责任公司	306,916.00		239,631.22	
	四川省康盛医药有限公司			36,362.27	

	云南医药工业销售有限公司	53,649.35		15,973.47	
	重庆化医紫鹰资产经营管理有限公司			50,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	上海复星医药（集团）股份有限公司	40,422,154.66	69,206,876.02
	重庆科瑞制药(集团)有限公司	2,344,058.00	15,481,120.60
	云南医药工业销售有限公司		1,199,236.00
	重庆和平制药有限公司	1,599,484.31	1,052,189.83
	重庆医药渝北医药有限责任公司		80,923.36
应付账款			
	上海复星医药（集团）股份有限公司	61,775,729.40	32,778,027.98
	重庆科瑞制药(集团)有限公司	22,956,190.56	5,848,298.94
	重庆医药工业有限责任公司	2,993,684.83	3,485,000.60
	重庆和平制药有限公司	1,837,396.75	590,824.15
	云南医药工业销售有限公司	850,771.46	986,894.89
	重庆制药九厂	1,845.81	2,141.14
	重庆医药集团(宁夏)有限公司		67,499.94
	重庆市盐业（集团）有限公司		13,338.68
其他应付款			
	重庆化医控股（集团）公司	15,901,530.99	15,924,693.05
	重庆科瑞制药(集团)有限公司	3,133,649.62	3,965,077.05
	上海复星医药（集团）股份有限公司	3,030,067.25	3,481,750.00
	重庆千业健康管理有限公司		325,076.71
	重庆医药工业有限责任公司	12,000.00	12,414.82
	重庆建峰工业集团有限公司		10,547.28
预收账款			

	新疆生产建设兵团医药有限责任公司		330,238.12
	重庆科瑞制药(集团)有限公司		48,289.88
	重庆千业健康管理有限公司		10,568.00
	上海复星医药(集团)股份有限公司	7,631.54	488.84
	重庆医药工业有限责任公司		273.00
短期借款			
	重庆化医控股集团财务有限公司	142,000,000.00	174,000,000.00
应付利息			
	重庆化医控股(集团)公司	119,600.00	55,633.33
	重庆化医控股集团财务有限公司	135,574.99	
一年内到期的非流动负债			
	重庆化医控股(集团)公司	3,000,000.00	3,000,000.00
长期应付款			
	重庆化医控股(集团)公司	34,500,000.00	36,000,000.00

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2017年2月27日广州东凌国际投资股份有限公司(原告)向北京市高级人民法院提起诉讼,起诉含本公司在内的十位被告,请求判决向原告补偿本公司所持有的原告股份2,348,018.00股并向原告补偿现金人民币4,941,009.00元。该项诉讼于2017年3月28日经北京市高级人民法院出具民事裁定书(2017京民初16号),判决冻结本公司持有的广州东凌国际投资股份有限公司股份2,348,018股,冻结本公司银行存款4,941,009.00元。截止2019年6月30日,本公司实际被冻结的股份数量2,740,162股,银行存款未被冻结。根据本公司与原告签订的盈利预测补偿协议、民事裁定书,基于谨慎性原则,本公司于2017年计提预计负债27,247,179.00元。

该项预计负债的金额根据广州东凌国际投资股份有限公司股票的公允价值变动情况相应调整。截止2019年6月30日,该事项暂未有新的进展,公司累计已确认的预计负债为22,339,821.38元。

诉讼事由:

广州东凌国际投资股份有限公司与本公司于2014年8月22日共同签署《非公开发行股份购买资产协议》,各方约定由原告向被告非公开发行股份购买被告持有的中农国际钾盐开发有限公司100%股权,进而间接持有中农钾肥有限公司(老挝)及其名下位于老挝的钾盐项目90%的权益。2014年11月21日,原告与本公司及剩余9位被告就老挝的钾盐项目及中农国际的经营业绩共同签署了《非公开发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》。在盈利预测补偿协议中,被告对中农国际2015-2017年度实现的净利润作出承诺,2015年度不低于1150万元、2016年度不低于1900万元、2017年度不低于45150万元。若低于承诺净利润,被告应向原告进行业绩补偿,补偿方式包括原告以1元总价回购被告在本次资产重组中获得的相关股份

及或被告以现金方式补偿。2017年度未能实现业绩承诺，原告要求含建峰化工股份以内的10位被告进行业绩补偿。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司原控股股东化医集团将所持公司38.47%股份全部转让给其全资子公司重庆医药健康产业有限公司，该事项已于2019年7月31日完成过户登记，详见公司于2019年6月1日、2019年6月27日、2019年8月1日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东变更的提示性公告》（公告编号：2019-052）、《关于控股股东变更进展情况的提示性公告》（公告编号：2019-056）、《关于公司控股股东变更暨完成股份变更过户的公告》（公告编号：2019-060）。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、分部信息

（1）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

本报告期本公司为药品整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度，因此本公司于本报告期末再确定报告分部。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,013,548,989.59	1,020,171,394.88
合计	1,013,548,989.59	1,020,171,394.88

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,012,068,833.33	1,020,000,000.00
员工备用金	55,300.00	115,300.00
外部单位往来款	1,432,294.23	56,956.16
合计	1,013,556,427.56	1,020,172,256.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	861.28	0.00	0.00	861.28
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	6,576.69	0.00	0.00	6,576.69
2019 年 6 月 30 日余额	7,437.97	0.00	0.00	7,437.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,013,556,427.56
	1,013,556,427.56
合计	1,013,556,427.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
第一阶段预计信用损失 组合	861.28	6,576.69	0.00	7,437.97
合计	861.28	6,576.69	0.00	7,437.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
重庆医药（集团）股份有限公司	内部短期借款	1,012,068,833.33	1 年以内	99.85%	0.00
其他	其他往来款	1,432,294.23	1 年以内	0.14%	7,161.47
余霁航	内部个人往来	55,300.00	1 年以内	0.01%	276.50
合计	--	1,013,556,427.56	--	100.00%	7,437.97

2、长期股权投资

单位：元

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	4,960,521,775.07	0.00	4,960,521,775.07	4,960,521,775.07	0.00	4,960,521,775.07
合计	4,960,521,775.07	0.00	4,960,521,775.07	4,960,521,775.07	0.00	4,960,521,775.07

(1) 对子公司投资

单位：元

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
重庆医药（集团）股份有限公司	4,960,521,775.07	0.00	0.00	4,960,521,775.07	0.00	0.00
合计	4,960,521,775.07	0.00	0.00	4,960,521,775.07	0.00	0.00

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,853,579.67	主要是本公司之子公司处置非流动资产净损益
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	8,828,431.14	主要包括重庆医药现代物流综合基地建筑节能工程示范项目奖励、稳岗补贴等

受的政府补助除外)		
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	32,595,940.23	主要为公司持有交易性金融资产的公允价值变动以及处置权益投资收益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,740,315.02	包括东凌国际相关案件相关预计负债的重新计量等
减：所得税影响额	5,947,500.00	
少数股东权益影响额	1,128,600.18	
合计	32,461,535.84	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.07%	0.270	0.270
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.250	0.250

第十一节 备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- (二) 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原稿。
- (三) 载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部（董事会办公室）。