

公司代码：600713

公司简称：南京医药



**南京医药股份有限公司**  
**2019 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	Richard Gorsuch	公务原因	骆训杰

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周建军、主管会计工作负责人孙剑及会计机构负责人(会计主管人员)李菁声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度未进行利润分配。

公司2018 年度利润分配方案经公司于2019年5月20日召开的2018年年度股东大会审议通过，以公司总股本1,041,611,244股为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每股派发现金红利0.1元（含税），共计派发现金红利104,161,124.40元（含税）。本次现金红利发放日为2019年7月5日，现金红利已全部发放到位。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	154

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
上交所	指	上海证券交易所
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
南京市国资委	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
南京医药、公司、本公司	指	南京医药股份有限公司
本集团	指	本公司及合并报表范围子公司
南京医药集团、南药集团	指	南京医药集团有限责任公司，公司控股股东
南京医药产业集团，产业集团	指	南京医药产业（集团）有限责任公司，公司控股股东的控股股东，国有资产授权经营单位
南京新工投资集团，新工投资集团，新工投	指	南京新工投资集团有限责任公司，南京医药产业（集团）有限责任公司的控股股东，国有资产授权经营单位
Alliance Healthcare	指	Alliance Healthcare Asia Pacific Limited（一家依据香港法律注册成立的公司），公司股东
Walgreens Boots Alliance、WBA	指	Walgreens Boots Alliance, Inc.，一家在美国 NASDAQ 上市的公司（Nasdaq:WBA），Alliance Healthcare 间接控股股东。
金陵药业	指	金陵药业股份有限公司
南京白敬宇	指	南京白敬宇制药有限责任公司
南京中山制药	指	南京中山制药有限公司
南京梅山医院	指	南京梅山医院有限责任公司
湖北中山医疗	指	湖北中山医疗投资管理有限公司
南药湖北	指	南京医药湖北有限公司
江苏华晓	指	江苏华晓医药物流有限公司
福建同春	指	福建同春药业股份有限公司
徐州广济	指	徐州市广济连锁药店有限公司
医疗用品	指	南京医药医疗用品有限公司
安徽天星	指	安徽天星医药集团有限公司
天元器械	指	合肥市天元医疗器械有限公司
马鞍山医药	指	南京医药马鞍山有限公司
南京中健之康物业	指	南京中健之康物业管理有限公司
智博高科	指	北京智博高科生物技术有限公司
南京压缩机公司	指	南京压缩机股份有限公司
南京建工集团	指	南京建工产业集团有限公司
上海润达	指	上海润达医疗科技股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京医药股份有限公司
公司的中文简称	南京医药

公司的外文名称	NanJing Pharmaceutical Company Limited
公司的外文名称缩写	NPC
公司的法定代表人	周建军

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文骏	王冠
联系地址	南京市雨花台区宁双路19号云密城A幢9层	南京市雨花台区宁双路19号云密城A幢9层
电话	025-84552601	025-84552680
传真	025-84552601	025-84552680
电子信箱	liwenjun1@njyy.com	wanguan@njyy.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市雨花台区宁双路19号云密城A幢
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区宁双路19号云密城A幢
公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	http://www.njyy.com
电子信箱	600713@njyy.com
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报；中国证券报；证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资与战略规划部

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	南京医药	600713

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	17,914,143,887.94	15,154,944,804.45	18.21
归属于上市公司股东的净利润	159,737,058.88	138,885,804.55	15.01
归属于上市公司股东的扣除非经常	160,614,436.69	141,030,000.62	13.89

性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-1,551,580,800.38	-693,343,749.06	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,754,734,344.33	3,669,168,160.75	2.33
总资产	22,024,257,551.45	19,554,816,137.60	12.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.153	0.140	9.29
稀释每股收益(元/股)	0.153	0.140	9.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.154	0.142	8.45
加权平均净资产收益率(%)	4.298	4.005	增加0.293个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.322	4.140	增加0.182个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-19,709.51
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收 返还、减免	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业 务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助除外	1,702,087.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用 费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成 本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项 资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,533,562.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	1,102,066.17
所得税影响额	871,740.68
合计	-877,377.81

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）公司主要从事业务

公司属于服务大健康产业的药品流通行业，主要从事药品流通业务，即从上游医药生产企业采购产品，然后再批发给下游的经销商、医院、药店等或通过零售直接销售给消费者。公司服务 46000 多家客户，已与排名前 50 位的药品供应商建立了良好的合作关系。公司市场覆盖苏皖闽鄂等地及云川部分地区，业务覆盖近 70 个城市，在华东区域市场积累了丰富的医药商业运作经验、资源和品牌知名度，业务规模位居国内医药流通业第八位。

#### （二）公司经营模式

公司目前以医药批发、医药零售、医药“互联网+”业务以及医药第三方物流服务业务为主营业务。

##### 1、医药批发

该类业务是指公司从国内外供货商采购产品，收到订单后及时安排物流配送服务。业务服务对象主要包括医院、社区卫生机构、连锁药房及农村乡镇卫生院、药店、诊所等非公立医疗机构（统称第三终端）及商业分销企业。经过多年发展，公司依托巨大的药品市场需求和区域性集团化企业的地缘优势，通过针对医疗机构的医药批发业务，公司在销售市场打响了品牌知名度，也为药事服务业务的进一步拓展打下良好基础。由于中国的医院占药品销售终端最大比重，且医院纯销方式符合“两票制”的医改政策方向，故医院纯销业务仍将是公司未来药品批发的主要流通模式，也是我国医药商业最重要的发展趋势之一。

##### 2、医药零售业务

该类业务终端分布在苏皖闽等三省八市，主要通过直营店和部分加盟店连锁形式销售处方药、非处方药及医疗器械、相关健康产品等。公司拥有百信药房等九家区域品牌连锁机构，零售门店总数 380 多家，其中定点医保资质门店占比超 90%、百年老字号药店 6 家。公司零售业务以客户健康需求为导向，强化药学服务水平，切实做好会员管理与服务，探索多模式医药零售业务，打造“南京医药健康管理”零售品牌。结合“互联网+”发展趋势，在医药电商、会员健康管理、慢病管理等方面积极布局并探索实践。

### 3、医药“互联网+”业务

采取自营及依托第三方平台的方式，公司 O2O 和 B2C 电商业务在零售专业线进行推广复制，同时公司同步推动立足中药代煎代熬业务的“互联网+中药药事服务”平台和实现供应链协同服务的批发业态 B2B 电商平台，发挥公司品牌影响力及区域资源优势，嫁接已有并继续争取相关电商资质，积极研究探索，开发并实施以客户为核心、以健康管理服务为特征的线上线下一体化的电子商务营销模式。

### 4、医药第三方物流服务业务

医药第三方物流服务业务是指公司建立以综合管理平台为龙头，以主营业务为主体的集中采购、分区域存储、统一配送、网络共享以及政府集中监控，面向医药企业、医药电商业务提供商提供物流配送服务业务。公司以社会化健康服务为导向，以信息技术为依托，以南京医药具备三级仓储网络的现代物流设施及设备为基础，以符合新版 GSP 要求的药品保障体系为核心，整合资源，降低供应商物流成本，以提供快捷、规范的药品物流综合服务（含物流增值服务）实现业务增收。

#### （三）行业情况说明

当前药品流通行业发展呈现以下特点：

1、行业继续呈现稳步增长态势。国家正处于转型发展的关键战略机遇期，各项改革仍需攻坚克难。药品流通行业受多重因素影响，发展增速有所放缓，但医疗健康产品刚性需求仍使药品市场总体规模持续扩大。

2、行业集中度进一步提高。前四家全国性医药流通企业进一步拓展国内流通网络覆盖面，区域性药品流通企业加快跨区域并购，“全国龙头+地方割据”的行业竞争格局已经形成。

3、医药供应链服务规模化、标准化及专业化水平不断提升。为寻求新的利润增长点，药品流通企业将通过整合供应链，向上游生产研发服务和下游终端销售服务方向拓展业务，逐步实现药品生产、流通、使用各环节无缝衔接，药品流通企业也将从传统的药品分销商向高质量的医药供应链服务商转型。

4、专业支撑与科技赋能推动零售药店转型升级。随着“三医联动”改革向纵深推进，药品零售业态结构、竞争方式和供应链关系将加速改变。特药药房（DTP）、慢病药房、“药店+诊所”、中医（国医）馆等专业特色药房将不断涌现，智慧药房将成为转型升级的新亮点，药学服务专业人才将成为核心竞争力。

5、医药电商全方位打造大健康生态圈。“互联网+药品流通”、“互联网+药学服务”迎来发展机遇期。医药电商企业将利用自身信息化、数字化优势，全面整合互联网医疗机构、网上药店、患者等终端资源，开展创新服务，打造以患者为中心、以数据为纽带的开放共享的大健康生态圈。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）、规模渠道及商业网络优势

公司是医药流通行业内的区域性集团化企业，业务网络覆盖苏皖闽鄂等地及云川部分地区近 70 个城市，拥有全国性的布局和物流配送能力，并且多年来在销售渠道、供应链及运营体系建设方面不断发展，在华东区域保持良好的规模、渠道以及商业网络竞争优势，尤其在苏皖闽三省具有较好的市场优势。

### （二）、药事服务业务模式创新优势

公司是我国最早开展药事服务的医药流通企业，多年来积极适应国家医改政策要求，努力探索、实践药事服务管理创新。《医药流通企业基于利益协同的药事服务管理》项目曾在 2011 年荣获国家级管理创新成果一等奖；“互联网+药事服务”、“基于中药药事服务的供应链服务新模式”

等项目曾在行业协会获奖；“医患一体智慧中药药事服务”项目成功获评“2018 年智慧江苏重点工程”。公司荣获中国药品流通行业“十二五”最佳管理创新奖；荣获“2017-2018 年度全国药品流通创新示范企业”荣誉称号。公司领先的药事服务经验及实践有助于自身突破行业竞争同质化局面，提升公司的差异化竞争能力。

### （三）、仓储及物流配送优势

公司已有物流中心 23 个（其中主要物流中心 13 个），并已在持续投入开展物流设施规模扩建和现代物流管理水平升级建设，拥有全国范围内较高水平的终端配送能力、辐射周边地区的快速配送网络体系以及药品仓库的较高管理水平。公司的仓储面积、仓储量、物流配送能力、订单反应能力均居于行业内企业前列，存货周转率在同行中保持较高水平，并开展第三方医药物流业务及相关物流增值服务。

### （四）、集成化供应链体系优势

药品供应链体系建设是国际药品流通行业发展的重要趋势。公司多年来坚持开展以社会公众的健康消费需求为订单、以药事管理服务为核心特征、以互联网和物联网技术为依托、以提供健康产品与服务为目标的集成化供应链体系建设，努力将专业化、现代化的物流服务延伸到药品生产和终端销售环节，以使自身与其它相关的竞争者形成差异化经营。公司荣获“2017-2018 年度全国药品流通创新示范企业”荣誉称号。

### （五）、信息管理优势

公司时刻关注新型信息技术的发展，并致力于这些新型信息技术与公司自身业务、管理、发展战略相结合的实际应用。公司以高标准建设的数据中心为载体，通过企业数据集成整合、可视化分析、第三方物流、GSP 改造以及面向供应链上下游的服务平台等项目在企业管理、对外服务以及模式创新上予以应用，取得良好的实际效益和成果。公司积累了丰富的企业信息化建设的实践经验，为业务经营、管理与企业发展战略的实现打下了坚实基础。

### （六）战略投资者优势

公司的境外战略投资者 WBA（中文简称沃博联）为全球第一家以药店为主导的世界级医药保健企业，目前位列《财富》世界 500 强排行榜第 40 位。公司以《全国药品流通行业发展规划（2016-2020 年）》为指引，学习借鉴国外先进医药商业企业的管理理念和经验，共享各方优势资源，优化经营模式、管理方式和技术手段，稳步推进战略合作，提升自身品牌质量和核心竞争力，坚持由传统的医药流通企业向健康服务企业全面转型。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年是新中国成立 70 周年，是决胜全面建成小康社会的关键之年，是相关国家机构改革后全面开展工作的起步之年。公司积极适应新医改以及“两票制”、“4+7”带量采购等政策变化，正确面对行业从严监管以及新业态、新模式、新技术等一系列挑战，在公司董事会的正确领导下，母子公司广大干部员工紧紧围绕“危中寻机，整合变革，稳中求进，量质并举”的总体工作思路以及年度重点目标任务，坚定信心，锐意进取，攻坚克难，开拓创新，上半年继续实现主营业务稳步增长，整体运营质量持续提升，企业保持健康发展势头。

#### （一）、主要经济指标完成情况

2019 年上半年，公司继续实现主营业务稳步增长，营业收入为 179.14 亿元，同比增幅 18.21%；权益净利润为 1.60 亿元，同比增长 15.01%；扣除非经常性损益后净利润为 1.61 亿元，同比增长 13.89%，公司继续保持健康发展势头。

#### （二）、多措并举应对政策影响，保持主营业务稳步增长

上半年，国家“4+7”带量采购政策在 11 个试点城市推进落实，非“4+7”区域也多地跟进，该政策未来将在更大范围试点。面对政策形势，公司在非“4+7”区域的企业主动应对：积极引进高毛利、有市场潜力的新品种，调整优化产品结构；做好“4+7”品种、一致性评价药品的前期谈判并争取意向性合作。截至报告期末，公司在营通过一致性评价的 202 个品种，实现销售近 8.15 亿元，同比增长 13.45%。在确保纯销主渠道配送权的基础上，大力拓展基层医疗服务市场，形成稳定增

量。密切关注政策动向，协助厂商做好进入相关区域市场的沟通协调工作，提前做好中选品种备货，确保中选药品供应。

### **（三）持续推进网络建设，做深做透区域市场**

上半年，公司继续按照内生式增长和外延式扩张相结合的发展思路，深耕主业所在的区域市场：进一步完善江苏市场网络布局；通过并购马鞍山市医药公司，实现批发零售业态在马鞍山市快速布局，切实提升安徽天星全省业务竞争力；完成合肥市天元医疗器械有限公司与上海润达合资合作项目；其他意向并购项目正在洽谈中。

公司持续推进市场网络覆盖项目，为公司销售增长打下坚实基础。公司目前服务 48900 家左右客户，其中，上半年对医疗机构和零售终端的有效客户数共计新增 2900 余家，与年初相比增幅为 8.71%。

### **（四）继续优化药事服务业务，努力提升核心竞争优势**

上半年，公司继续巩固拓展药事服务创新业务。在南京区域，与南京市鼓楼医院已续签 2019 年战略合作协议；江苏省中医院“第三方仓库物流业务”试点项目已有 28 家供应商纳入平台管理，较好地完成院内药品配送保供工作。其他子公司的药事服务合作项目也在有序推进中。中药药事服务业务在南京和福州区域持续深化，该项业务在南京和福州区域的各级医疗机构客户总数已超 100 家，在两个区域的中药煎制服务中心处方量和销售额较同比均超过 10% 以上比例增幅。

在创新业态方面，公司与江苏省中医院共建的“英王府中医药文化健康产业中心”项目已完成立项及图纸设计，后续工作正在开展。

### **（五）零售连锁业务企稳回升，DTP 药房建设积极推进**

上半年，公司零售专业线加强规范化建设，提升企业管理水平；聚焦标准化目录，优化调整商品品类结构；嫁接互联网技术，探索实践新零售模式。作为零售业态经营管理子公司，南京国药实现主营业务收入约 5 亿元，较去年同期增幅 10.71%；累计实现毛利额 1.13 亿元，同比增幅 5.81%。

继续推进会员管理工作，围绕活动会员数、有效会员数、高值会员数、会员销售占比四项内容设定考核指标，提升服务质量，拉动销售增长。截至 6 月末，累计会员销售占比为 57.36%，同比增长 13.03%。

同时，公司 DTP 药房业务发展迅速并不断提升专业服务水平，为患者安全、合理、有效用药保驾护航，公司现有从事 DTP 业务的药房（含院内店、院边店）70 家左右。上半年，南京医药在南京、合肥、福州、盐城的 8 家 DTP 药房荣获中国医药商业协会首批《零售药店经营特殊疾病药品服务规范》达标药店称号。

### **（六）物流整合有序推进，重点项目稳步开展**

随着公司中央物流中心的正式投入使用，公司在南京区域的物流服务整体优势进一步增强，已形成南京地区集约化、集成化、集群化的物流管理模式。上半年，公司以“集约高效、提升服务、节约成本”为整合目标，有序开展南京地区物流一体化整合项目，已陆续完成七家子公司仓储搬迁工作。

相关物流建设项目稳步推进：江苏华晓物流项目已正式签订土地置换协议，积极准备土地招拍挂和前期方案设计工作；淮安天颐物流扩建项目完成前期立项，进入施工前期准备阶段，力争下半年完工；集团内企业车辆跟踪及冷藏车温湿度监控项目已完成设备安装。

### **（七）坚持科技创新和技术引领，不断推进信息化建设**

上半年，公司与江苏老年医院（江苏省机关医院）签订全面战略合作协议，开展以“医养结合养老服务”、“互联网+诊疗服务”、“互联网+健康管理服务”和“医院供应链延伸服务”为主要内容的全面战略合作，共同探索“互联网+医药”服务新模式。

公司自主研发的“南京医药远程问诊系统”可为患者提供符合政策规定的远程问诊与处方药销售服务，自 2018 年正式上线以来，已在下属连锁企业的 109 家药店开通账户，截止报告期末，已累计成功开具电子处方 6 万余张，有效助力新零售业务的发展。

### **（八）全面加强综合管理，提升企业风险防范能力**

1. 持续推进母子公司法人治理结构建设，确保“三会”规范运作，严格履行上市公司重大事项信息披露义务，做好投资者关系管理，维护好上市公司良好形象。严格执行“三重一大”决策制度，规范决策行为，防范决策风险。

2. 持续推进全流域审计专业线垂直管理体系建设,修订完善相关制度以健全审计责任追究机制,有序开展内部控制工作,内控审计为标准无保留意见。

3. 公司构建有明晰的母子公司质量责任体系,面对日益严峻的行业监管形势,公司持续推行质量工作目标管理以及开展内部飞行检查,以促进质量体系运行水平持续提升。针对集团内的单体及零售连锁药店,开展执业药师“挂证”行为自查及整治工作,保障药品经营合法规范。

4. 强化全面预算管理,继续推进财务信息化建设,财务共享项目进入前期准备阶段。持续推进集团化财产保险;稳步开展保理业务;合理调整融资结构以降低融资成本,公司上半年综合平均融资成本4.31%,同比降低0.47%;发挥票据集中优势,节省资金成本三百余万元。

5. 强化人才队伍建设,继续推进“英才2000”计划,对子公司高管和后备人才库动态优化,适应并满足企业转型创新发展对中高层及专业人才的需求。根据国资改革有关精神,探索企业中长期激励措施。

6. 强化安全生产常态化管理,提高全员安全生产意识;认真开展安全检查,及时消除安全隐患;加强安全信息化建设。上半年实现安全生产无事故。

7. 报告期内,公司承租的小行尤家凹1号园区地块由出租方交由政府收储,在不影响园区内母子企业日常经营前提下,公司有序安排并组织实施搬迁,7月中旬已顺利完成公司总部及南京区域部分子公司办公地搬迁工作,继续实施集中办公。

8. 公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神,树牢“四个意识”,坚定“四个自信”,坚决做到“两个维护”。全面开展“不忘初心、牢记使命”主题教育学习,充分发挥各级党组织战斗堡垒作用和共产党员先锋模范作用,坚持围绕中心,推进党建工作与经营工作相融合。上半年,公司荣获“南京市五一劳动奖状”、周建军董事长荣获“南京市五一劳动奖章”,同时公司党委被授予“南京市先进基层党组织”称号。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	17,914,143,887.94	15,154,944,804.45	18.21
营业成本	16,733,368,195.75	14,158,952,601.50	18.18
销售费用	450,842,538.92	375,866,885.52	19.95
管理费用	179,580,149.29	171,272,711.01	4.85
财务费用	208,716,709.43	173,068,923.24	20.6
研发费用	6,549,902.93	5,222,052.68	25.43
经营活动产生的现金流量净额	-1,551,580,800.38	-693,343,749.06	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-192,128,389.45	-39,227,254.37	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,407,302,730.93	1,414,719,154.71	-0.52
投资收益	-83,464.57	105,759.80	-178.92
信用减值损失	-8,475,517.11	-	不适用
资产减值损失	-12,673,165.97	5,333,436.07	-337.62
资产处置收益	141,450.09	314,012.66	-54.95
营业外收入	2,238,960.51	879,264.35	154.64

营业收入变动原因说明:公司报告期营业收入较上期增加主要系公司销售规模增长所致;

营业成本变动原因说明:公司报告期营业成本较上期增加主要系公司营业收入增长导致成本同步增长所致;

销售费用变动原因说明:公司报告期销售费用较上期增加主要系销售规模增长及公司合并报表范围增加所致;

管理费用变动原因说明:公司报告期管理费用较上期增加主要系销售规模增长及公司合并报表范围增加所致;

财务费用变动原因说明:公司报告期财务费用较上期增加主要系公司融资规模增长所致;

研发费用变动原因说明:公司报告期研发费用较上期增加主要系公司加大信息化研发投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司报告期经营活动产生的现金流量净额较上期减少主要系公司本期因医改政策调整,销售增长及医院销售占比增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司报告期投资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系公司子公司上期收到房屋征收与补偿协议约定的剩余征收补偿款,同时本期公司子公司收购公司支付投资款所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司报告期筹资活动产生的现金流量金额较上期未发生较大变化;

投资收益变动原因说明:公司报告期投资收益较上期减少主要系公司联营企业收益下降所致;

信用减值损失变动原因说明:公司报告期信用减值损失较上期增加主要系公司本期执行新金融工具准则要求所致;

资产减值损失变动原因说明:公司报告期资产减值损失较上期增加主要系公司本期执行新金融工具准则要求以及对智博高科长期股权投资计提减值准备所致;

资产处置收益变动原因说明:公司报告期资产处置收益较上期减少主要系公司子公司上期收到拆迁补偿款所致;

营业外收入变动原因说明:公司报告期营业外收入较上期增加主要系公司子公司处置无法支付的款项所致;

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例(%)
应收款项融资	209,686,519.72	0.95	-	0.00	不适用
其他应收款	508,939,968.06	2.31	358,570,141.70	1.83	41.94
可供出售金融 资产	-	0.00	181,535,463.03	0.93	-100.00
其他权益工具 投资	228,253,106.55	1.04	-	-	不适用
投资性房地产	92,747,887.06	0.42	56,719,498.86	0.29	63.52
商誉	39,466,987.43	0.18	13,525,256.53	0.07	191.80
短期借款	5,238,510,977.36	23.79	3,035,100,000.00	15.52	72.60
其他应付款	3,188,778,632.66	14.48	2,009,079,217.22	10.27	58.72
其他流动负债	1,458,711,820.82	6.62	3,167,777,153.10	16.20	-53.95
长期应付款	12,542,454.47	0.06	62,961,326.25	0.32	-80.08
递延所得税负	58,356,045.68	0.26	33,718,804.51	0.17	73.07

债					
---	--	--	--	--	--

## 其他说明

公司应收款项融资较期初增加主要系公司本期执行新金融工具准则,列报以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款所致;

公司本期其他应收款较期初增加主要系公司合并报表范围增加及支付医院质量保证金增加所致;

公司可供出售金融资产较期初减少主要系公司本期执行新金融工具准则调整科目所致;

公司其他权益工具较期初增加主要系公司本期执行新金融工具准则调整科目所致;

公司投资性房地产较期初增加主要系公司合并报表范围增加所致;

公司商誉较期初增加主要系公司报告期并购南京医药马鞍山有限公司所形成的商誉所致;

公司短期借款较期初增加主要系公司运营资金需求增长、融资规模增加及调整融资结构所致;

公司本期其他应付款较期初增加主要系公司本期向新工投资集团借款增加所致;

公司本期其他流动负债较期初减少主要系公司本期超短期融资债券到期兑付所致;

公司长期应付款较期初减少主要系南京华东医药有限责任公司报告期内按协议支付金陵药业欠款所致;

公司本期递延所得税负债较期初增加主要系公司持有的其他权益工具公允价值增加及公司子公司收购时企业资产评估增值所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位: 万元

报告期内投资额	6,843.47
投资额增减变动数	844.86
上年同期投资额	5,998.61
投资额增减幅度(%)	14.08%

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位: 万元

被投资的公司名称	主要经营活 动	占被投资公司 权益的比例(%)	投资金额	投资方式	资金来源
南京医药马鞍山有限公司	医药流通	70.00%	6,843.47	并购	自有资金
合计	/	/	6,843.47	/	/

注: 1、2019年3月20-21日,公司第八届董事会临时会议审议通过《关于摘牌及协议受让马鞍山医药有限公司100%股权的议案》,同意公司控股子公司安徽天星以不高于人民币7,527.82万元的价格通过安徽省产权交易中心公开摘牌受让马鞍山医药有限公司(现更名为:南京医药马鞍山有限公司)70%股权,摘牌后按照70%股权挂牌转让最终成交价格通过协议受让马鞍山医药有限公司自然人股东持有的剩余30%股权,最终持有马鞍山医药有限公司100%股权。

2019年8月15日，安徽天星与自然人冯灯贵签署《关于南京医药马鞍山有限公司之股权转让协议》，安徽天星以协议转让方式受让马鞍山医药30%股权，转让价格参考马鞍山医药70%股权挂牌转让最终成交价格所对应的30%股权价格为依据予以确定为2,932.92万元。本次股权转让完成后，安徽天星将持有马鞍山医药100%股权。

2、2018年9月20日，公司第八届董事会第三次会议审议通过《关于南京药业股份有限公司建设中医药文化健康产业中心项目的议案》，同意公司控股子公司南京药业股份有限公司出资3,000万元，全资设立中医药健康产业发展有限公司（暂定名，以设立登记名称为准），建设中医药文化健康产业中心项目。2019年2月，该公司已完成全部登记设立手续，公司名称最终定为江苏泉方中医药发展有限公司。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

A、2019年2月11-13日，公司第八届董事会临时会议审议通过《关于公司投资开展“互联网+药联体”智慧零售项目的议案》，同意公司与江苏省徐州市鼓楼区人民政府及相关技术公司战略合作，并投资4,440万元用于智慧零售所需场地租赁和自助售/取药终端设备费用(含设备运行维护维修费)，开展“互联网+药联体”智慧零售项目。公司二级全资子公司徐州广济作为“互联网+药联体”智慧零售项目主体，在徐州市鼓楼区开展项目试点工作。

截止目前，在当地政府相关部门的指导下，通过技术合作方及上下游合作伙伴的协作，该项目智能药柜已经通过徐州药监部门的验收获得经营许可，并在当地1家三级医院、2家社区医院投入试运营，承接处方流转平台传递的处方，通过智能药柜向患者销售药品。项目计划在下半年开通智能药柜的医保通道，进一步方便患者购药。项目正在有序向当地相关政府部门、三级医院、社区医院及合作伙伴进行推广与应用。

B、2017年12月7日，南京医药国药与万户良方签署《关于在江苏省开展医药福利管理(PBM)业务之中心药房合资合作协议》，双方共同出资500万元成立南京医药万户良方健康管理有限公司，作为PBM中心药房业务的支持公司。

截止2019年上半年，PBM医药福利管理项目在试点单位南京小行医院，参与“医院家庭医生+PBM服务联合签约”慢病管理人数1200余人（持续复诊、续方、取药率高达92.95%），实现100%家庭医生有偿签约，针对4类慢病共105种慢病药物进入试点PBM福利药房目录。公司与合作方通过降低医院药品库存、减少药品流通环节、针对性控制用药来降低药费，让利于签约家庭医生的慢病患者，PBM医药福利管理项目初步实现预期效果。项目试点数据在政府相关调研分析中起到重要作用，公司慢病管理中心药房将继续积极配合政府相关部门对项目的三医联动和慢病管理价值开展深入调研，特别是对于慢病患者有序接受基层签约家庭医生慢病管理和健康守护后医疗费用的节约进行跟踪分析。

C、2018年9月20日，公司第八届董事会第三次会议审议通过《关于江苏华晓医药物流有限公司异地新建物流中心项目的议案》，同意公司全资子公司江苏华晓医药物流有限公司异地新建物流中心，项目选址为江苏省盐城市盐都新区吴抬路和海阔路交界处65,413平方米土地（最终以土地证为准）。项目一期建筑面积约38,000平方米，总投资约人民币1.5亿元。

董事会同时同意江苏华晓根据其与其与盐城市盐都区人民政府盐渎街道办事处签署的《房屋搬迁补偿协议书（货币补偿）》和《搬迁补偿补充协议》，参与竞拍异地新建物流中心项目用地。截止本报告出具之日，江苏华晓正积极配合参与政府土地招拍挂程序。

D、2019年2月11-13日，公司第八届董事会临时会议审议通过《关于变更福建金山新物流中心建设方案的议案》，因受政府规划等因素影响，同意公司控股子公司福建同春药业股份有限公司（以下简称“福建同春”）变更福建金山新物流中心建设方案，将原址新建福建金山新物流中心方案变更为对原址现有三座房产建筑物进行翻新改造，改造总投资额不超过人民币3,000万元，改造后的仓库面积约为24,000平方米。截止本报告出具之日，改造项目已完成前期事项筹备，正式动工改造。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元

持有的以公允价值计量的金融资产名称	初始投资成本	报告期内变动额	期末账面值	报告期所有者权益变动	投资收益
交通银行	10.39	2.96	54.95	1.8	-
宁沪高速	9.00	2.35	26.85	1.43	0
中新药业	7.46	8.41	64.98	5.11	0
华东医药	1.61	37.66	250.09	22.9	2.65
南京证券	3,650.47	2,378.49	19,480.08	1,783.87	-
其他	1,571.33	619.70	2,948.36	327.25	-
合计	5,250.26	3,049.57	22,825.31	2142.36	2.65

### (五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、2019年2月11-13日，公司第八届董事会临时会议审议通过《关于安徽区域医疗用品平台资源整合暨转让合肥市天元医疗器械有限公司部分股权及增资扩股的议案》，同意以公司二级全资子公司天元器械为平台进行安徽区域医疗用品资源整合。由公司全资子公司医疗用品向公司控股子公司安徽天星转让天元器械31%股权，股权转让完成后，医疗用品再公开挂牌转让天元器械49%股权，引入不超过两名外部战略投资者。上述股权转让全部完成后，天元器械各股东方按照1元/股价格进行同比例增资，使天元器械注册资本由400万元增至2,000万元。

2019年6月27日，根据公司董事会的授权，公司经营层同意医疗用品根据公开挂牌结果，将持有的天元器械49%股权转让至合肥润达万通医疗科技有限公司、上海润达医疗科技股份有限公司组成的联合体，转让价格为人民币308.70万元。

截止本报告出具之日，医疗用品已完成向安徽天星转让天元器械31%股权，并与天元器械49%股权受让方签署《产权交易合同》。

2、2019年7月8-10日，公司第八届董事会临时会议审议通过《关于挂牌转让北京智博高科生物技术有限公司28.57%的议案》，同意公司在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让所持有的智博高科28.57%股权，挂牌底价为7,600万元，交易价格及标的股权受让方将根据公开挂牌结果予以确定。截至本报告披露之日，上述股权尚未在南京公共资源交易中心公开挂牌。

### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	归属于母公司所有者净利润
安徽天星医药集团有限公司	医药流通业	48,394.00	642,231.13	65,636.76	427,006.78	3,783.84
福建同春药业股份有限公司	医药流通业	17,000.00	146,729.41	56,503.36	214,945.02	3,548.17
南京医药湖北有限公司	医药流通业	10,000.00	198,037.36	18,224.26	175,567.48	4,397.06
南京药业股份有限公司	医药流通业	3,302.70	202,228.54	19,640.08	152,048.00	2,746.01
南京医药国药有限公司	医药流通业	6,500.00	43,725.11	3,915.33	50,491.40	114.40
江苏华晓医药物流有限公司	医药流通业	4,100.00	141,911.42	9,804.11	121,786.46	1,476.76
南京医药（淮安）天颐有限公司	医药流通业	3,000.00	127,824.58	8,859.36	119,126.24	1,445.01

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、市场竞争加剧带来的风险**

我国医药商业企业众多且地域分散，区域性的医药企业与民营流通企业逐步发展，市场竞争激烈。毛利率水平和费用率水平是决定医药商业企业盈利能力的主要因素。近年来，医药流通领域的竞争态势呈现多样化：从单纯追求市场份额竞争转向对市场快速反应能力的竞争；从企业单一领域竞争转向生产、流通全方位的供应链竞争。在此种竞争态势下，保持及不断拓展业务区域才能保障市场地位、有效控制成本费用，提升经营业绩。此外，在医改政策引导下，流通环节压缩和集中度提高也将进一步加剧行业竞争激烈程度。

公司清醒地认识到形势的严峻性和竞争的残酷性，积极应对挑战，努力在危机中寻求发展机遇，坚定信心、攻坚克难，全力确保经营规模并努力在行业内争先进位。公司将继续立足主业，稳固存量市场；调整结构，加快转型创新；打造增量，提升企业核心价值。公司将在核心资源、重点区域、关键业态等方面加快整合步伐，提高资源使用效率，发挥区域性集团化企业的协同效应，形成合力，整体作战，推动企业变革创新。在确保规模与增速的基础上，开源节流，挖潜增效，努力提升企业运营质量和经济效益，改善盈利能力和利润水平。

**2、并购整合带来的风险**

公司将通过内生性增长结合外延式扩张助推发展，但并购整合过程中可能存在一定的法律、政策、经营风险，收购成功后对公司的运营、管理方面也会提出更高要求，内部管理难度将继续加大，并购协同效应可能无法得到充分体现。

公司将进一步提升集团化管控的意识和理念，持续建立规范完善的管控机制，依靠必要的管控工具和手段，努力实现管控标准体系的统一化、规范化、系统化，深化对并购企业的管理及业务整合，提升整合成效。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

**2.3.1 公司发行超短期融资券情况**

2017年3月30日，公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于公司发行超短期融资券的议案》，同意公司继续向交易商协会申请注册发行不超过20亿元的超短期融资券。本议案已经公司2016年年度股东大会审议通过。

2017年10月27日，公司第七届董事会2017年第二次临时会议审议通过《关于公司增加超短期融资券申请注册额度的议案》，同意公司向交易商协会增加申请注册发行不超过人民币20亿元的超短期融资券。本议案已经公司2017年第三次临时股东大会审议通过。

2018年4月13日，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2018】SCP76号），交易商协会决定接受公司超短期融资券注册，注册金额为人民币40亿元，注册额度自通知书落款之日（2018年4月2日）起2年内有效。公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

2018年7月12日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第四期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-040之《南京医药股份有限公司2018年度第四期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年4月9日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-023之《南京医药股份有限公司2018年度第四期超短期融资券2019年兑付公告》。

2018年8月1日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第五期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-042之《南京医药股份有限公司2018年度第五期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年4月30日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-024之《南京医药股份有限公司2018年度第五期超短期融资券2019年兑付公告》。

2018年8月10日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第六期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-043之《南京医药股份有限公司2018年度第六期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年3月30日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-007之《南京医药股份有限公司2018年度第六期超短期融资券兑付公告》。

2018年8月20-21日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第七期超短期融资券，发行总额为3亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-044之《南京医药股份有限公司2018年度第七期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年5月19日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-029之《南京医药股份有限公司2018年度第七期超短期融资券2019年兑付公告》。

2018年8月24日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第八期超短期融资券，发行总额为3亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-045之《南京医药股份有限公司2018年度第八期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年5月25日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-030之《南京医药股份有限公司2018年度第八期超短期融资券2019年兑付公告》。

2018年10月24日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第九期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-059之《南京医药股份有限公司2018年度第九期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年7月22日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-046之《南京医药股份有限公司2018年度第九期超短期融资券2019年兑付公告》。

2018年11月5日，公司在全国银行间市场发行了2018年度第十期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2018-060之《南京医药股份有限公司2018年度第十期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券已于2019年8月5日到期兑付，具体内容详见公司编号为1s2019-051之《南京医药股份有限公司2018年度第十期超短期融资券2019年兑付公告》。

2019年3月11日，公司在全国银行间市场发行了2019年度第一期超短期融资券，发行总额为4亿元。具体内容详见公司编号为1s2019-009之《南京医药股份有限公司2019年度第一期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券尚未到期兑付。

2019年7月12日，公司在全国银行间市场发行了2019年度第二期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2019-047之《南京医药股份有限公司2019年度第二期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券尚未到期兑付。

2019年7月30日-31日，公司在全国银行间市场发行了2019年度第三期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2019-052之《南京医药股份有限公司2019年度第三期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券尚未到期兑付。

2019年8月13日，公司在全国银行间市场发行了2019年度第四期超短期融资券，发行总额为5亿元。具体内容详见公司编号为1s2019-053之《南京医药股份有限公司2019年度第四期超短期融资券发行结果公告》。本次超短期融资券尚未到期兑付。

### 2.3.2 公司发行应收账款资产支持票据（ABN）情况

2018年12月18-20日，公司第八届董事会临时会议审议通过《关于公司拟发行应收账款资产支持票据（ABN）的议案》，同意公司在中国银行间市场交易商协会申请公开发行不超过50亿元的应收账款资产支持票据（ABN）。公司将根据实际资金需求情况，在中国银行间市场交易商协会注册有效期内分期择机发行。上述议案已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，目前尚待中国银行间市场交易商协会审批后方可发行。

### 2.3.3 公司开展票据池业务的情况

2019年3月28日，公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于公司开展票据池业务的议案》，同意公司与合作金融机构开展票据池业务。本业务包括公司及公司控股子公司，总额度不超过60亿元，有效期两年，业务期限内该额度可循环使用。本议案已经公司2018年年度股东大会审议通过。

### 2.3.4 公司发行中期票据的情况

2019年3月28日,公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于公司发行中期票据的议案》,同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币16亿元(含16亿元)的中期票据。本议案已经公司2018年年度股东大会审议通过。

### 2.3.5 公司变更注册地址及办公地址情况

公司原承租权属于南京压缩机公司的南京市雨花台区小行尤家凹1号房产土地用于办公,现因该地块在租赁期内被政府收储,公司另行承租南京市雨花台区宁双路19号云密城A幢部分楼层及物业用于公司及部分子公司日常办公。该新承租物业建筑面积共9,664.7平方米,租赁期限为2年,租金总额18,229,720.60元(按照实际情况予以调整)。上述变更注册地址事项已经公司2019年第二次临时股东大会审议通过,并于2019年7月9日完成注册地址变更登记手续,取得南京市市场监督管理局核发的营业执照。

### 2.3.6 政府征收控股子公司部分房产土地进展情况

江苏省盐城市盐都区人民政府拟对公司全资子公司江苏华晓位于江苏省盐城市盐都新区刘朋村一、二组(开创路3号)的工业用地及地上房屋建筑物及附属设施等进行征收,被征收土地面积68,537平方米,房屋面积29,626.11平方米,补偿款总金额为1.3亿元。截止本报告披露之日,江苏华晓尚未收到全部补偿款。

福建省福州市人民政府拟对公司控股子公司福建同春位于福建省福州市台江区下杭路、隆平路的三块房产进行征收,涉及土地使用权面积1,618.70平方米,房屋面积4,055.51平方米,合计补偿金额共2,732.1816万元。截止本报告披露之日,福建同春尚未收到全部补偿款。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
南京医药股份有限公司2019年第一次临时股东大会	2019年1月14日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2019年1月15日
南京医药股份有限公司2018年年度股东大会	2019年5月20日	上海证券交易所 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2019年5月21日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
1、公司半年度未进行利润分配。	
2、公司2018年年度利润分配完成情况:公司2018年度利润分配方案经公司于2019年5月20日召开的2018年年度股东大会审议通过,以公司总股本1,041,611,244股为基数,向股权登记日	

登记在册的全体股东每股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 104,161,124.40 元（含税）。本次现金红利发放日为 2019 年 7 月 5 日，现金红利已全部发放到位。

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	其他	南京医药集团、南京新工投资集团	关于公司 2014 年非公开发行股票----南京医药集团承诺：1、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的地位损害南京医药股份有限公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性，保证南京医药股份有限公司具有独立经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。2、本公司及本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织现在及将来将尽可能避免以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与南京医药股份有限公司经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。3、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东的地位损害南京医药股份有限公司的正当权益。新工投承诺：1、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东南京医药产业(集团)有限责任公司的控股股东的地位损害南京医药股份有限公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立性，保证南京医药股份有限公司具有独立经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。2、本公司及本公司拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织现在及将来将尽可能避免以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与南京医药股份有限公司经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。3、本公司保证不利用作为南京医药股份有限公司控股股东南京医药产业(集团)有限责任公司的控股股东的地位损害南京医药股份有限公司的正当权益。	2014 年 12 月 3 日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	新工集团、南药集团	关于南京医药 2016 年非公开发行股票----1、新工集团、南药集团及双方董事、监事、高级管理人员在最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况，新工集团、南药集团具有《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定的担任上市公司股东的资格。2、本次非公开发行完成后，新工集团、南药集团及双方控股股东、实际控制人与公司不存在新增同业竞争的情况。3、新工集团通过现金认购而取得的南京医药股份(以下简称“该等股份”)，自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。由于南京医药送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵	2016 年 7 月 29 日	是	是

			<p>照上述锁定期进行锁定，锁定至上述该等股份上市之日起三十六个月期满。4、新工集团具有足够资金实力认购南京医药本次非公开发行的股票；新工集团本次认购南京医药非公开发行的资金为自有资金，且认购资金不存在直接或间接来源于南京医药董事、监事和高级管理人员的情况，并符合中国证监会有关非公开发行的所有规定；保证不存在结构化融资，且不会以补充协议或任何其他方式将任何出资方对认购人的投资调整为分级投资结构，但中国证监会等监管部门或相关法律法规明确允许本次非公开发行采用结构化融资等方式的除外。</p> <p>5、新工集团、南药集团保证为南京医药本次非公开发行项目所提供的有关文件、资料等信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。6、自首次定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具之日，新工集团及南药集团不存在减持南京医药股票的情形；自本承诺函出具之日起至本次发行完成后的六个月内，新工集团及南药集团不以任何形式减持南京医药股票，亦不安排相关减持计划。7、新工集团及南药集团以及双方的其他关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行认购对象中的投资机构、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或补偿。</p>			
与再融资相关的承诺	其他	南京医药集团、新工投资集团、Alliance Healthcare、参加员工持股计划的南京医药董事、监事及高级管理人员	<p>关于南京医药 2016 年非公开发行股票---1、南京医药集团、新工投资集团承诺：自首次定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具之日，新工投资集团及南京医药集团不存在减持南京医药股票的情形；自本承诺函出具之日起至本次发行完成后的六个月内，新工投资集团及南京医药集团不以任何形式减持南京医药股票，亦不安排相关减持计划。2、Alliance Healthcare 承诺：自首次定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具之日，Alliance Healthcare 不存在减持南京医药股票的情形；自本承诺函出具之日起至本次发行完成后的六个月内，Alliance Healthcare 不以任何形式减持南京医药股票，亦不安排相关减持计划。3、参加员工持股计划的南京医药董事、监事及高级管理人员承诺：（一）经本人自查，从南京医药本次发行的定价基准日 2016 年 4 月 23 日前六个月至本承诺函出具日，本人及本人一致行动人没有减持南京医药股份的情况。（二）自本承诺函出具之日起至南京医药本次发行完成后六个月内，本人及本人一致行动人不存在减持计划，不减持南京医药股份（包括承诺期间因南京医药发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份）。</p>	2016 年 7 月 29 日	是	是
与再融资相关的承诺	其他	Alliance Healthcare	Alliance Healthcare 用于本次认购南京医药 2016 年非公开发行的资金为本公司的自有和合法自筹资金（包括本公司的资本金），且认购资金不存在直接或间接来源于新工投资集团、南药产业集团、南药集团、南京医药及其董事、监事、高级管理人员的情况，并符合中国证监会有关非公开发行认购资金的所有规	2016 年 12 月 9 日	否	是

			定：本公司保证不通过对外募集、代持、结构化安排或者直接或间接使用南京医药及其关联方（除 Alliance Healthcare 以外）的资金用于本次认购。			
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、监事及高级管理人员	关于南京医药 2016 年非公开发行股票----本次非公开发行完成后，公司董事、高级管理人员仍将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与绩效考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2016年7月29日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	参与员工持股计划的全体员工	关于南京医药 2016 年非公开发行股票----1、本次认购资金来源于本人的自有资金及其他符合法律、行政法规、规范性文件规定允许的合法方式自筹的资金，未采用任何杠杆融资结构化设计产品等结构化的融资方式进行融资；不存在对外募集、代持、委托、信托等方式认缴出资的情形；本次认购资金不存在直接或间接来源于南京医药、控股股东、实际控制人及其关联方的情形；亦不存在直接或间接接受南京医药、控股股东、实际控制人及其关联方提供的任何财务资助或者予以补偿或者给予额外利益安排的情形。2、本人与员工持股计划其他认购人之间不存在优先、劣后等级等分级收益结构化安排的情形。3、本次认购南京医药的股份不存在通过协议、信托或其他任何方式为他人代为持有的情形。4、本人保证参与认购本次员工持股计划所需资金于本次非公开发行通过中国证券监督管理委员会核准后，南京医药相关发行方案在证监会备案前到位。5、本人承诺在本次非公开发行结束之日起三十六个月内不会减持所持有的员工持股计划份额。6、上述确认和承诺是真实、准确、完整的，如有违反，本人自愿承担违反上述确认和承诺所产生的全部法律责任。	2016年12月28日	是	是
与再融资相关的承诺	其他	公司	关于南京医药 2016 年非公开发行股票----本公司及本公司的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，不会直接或间接向认购南京医药本次非公开发行股票的认购对象及其最终投资人(包括投资公司、资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人等)提供任何形式的财务资助或者补偿。	2016年12月22日	否	是
与再融资相关的承诺	其他	公司	关于南京医药 2016 年非公开发行股票----1、自本次非公开发行相关董事会决议日前六个月起至今，除已按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和上交所《股票上市规则》的有关规定公告的重大投资以外，公司不存在其他	2016年12月22日	否	是

			正在实施或拟实施的重大投资或资产购买的交易行为；2、公司未来三个月内无其他重大投资或资产购买的计划；3、本次非公开发行股票募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求对募集资金实施三方监管。本次非公开发行募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款或有息债务系为满足公司主业发展的实际需求，仅用于偿还银行贷款或有息债务，公司确保不会变相通过本次募集资金用于补充流动资金和偿还银行贷款或有息债务以实施重大投资或资产购买、不会通过偿还银行贷款或有息债务变相补流用于其他用途。公司自愿接受监管机构、中介机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任；4、本次非公开发行股票的募集资金用途已经公开披露，相关信息披露真实、准确、完整；5、若未来三个月对于当前无法预计、可能出现的其他重大投资或资产购买事项，公司将依据《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等有关规定做好信息披露工作和审议批准等程序，切实保障上市公司及投资者尤其是中小投资者的知情权、决策权和切身利益。		
--	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019年3月28日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于公司续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意续聘毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。董事会同时提请股东大会授权董事会在不超过人民币370万元额度内决定公司2019年度财务及内部控制审计费用总额。上述议案已经公司2018年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人均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。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司第一次员工持股计划“富安达-江苏银行-金融信 7 号专项资产管理计划”于 2018 年 2 月 2 日完成股票购买，目前持有公司股票 8,456,000 股，锁定期为 36 个月。

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 3 月 28 日，公司第八届董事会第四次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于公司 2019 年度日常关联交易的议案》，对公司 2019 年度日常关联交易情况进行了预计。2019 年 5 月 20 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了上述议案。	详见公告：ls2019-014、ls2018-015 公告网站：上交所（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	----------

						(%)	
金陵药业	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格	10,528,079.93	0.06	支票或票据
南京白敬宇	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格	3,550,577.27	0.02	支票或票据
南京中山制药	母公司的控股子公司	购买商品	购买药品,接受劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格	5,108,443.15	0.03	支票或票据
金陵药业	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品,提供劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格	168,140,072.62	0.94	支票或票据
南京梅山医院	母公司的控股子公司	销售商品	销售药品,提供劳务	双方以市场价格为依据,确定交易价格	49,444,730.35	0.28	支票或票据
合计				/	236,771,903.32	1.33	/
大额销货退回的详细情况					不涉及		
关联交易的说明					公司的主营业务是医药产品的销售,公司本着就公平竞争、按质论价、保障供应的原则向包括关联方在内的供应商进行采购,同时也本着公开、公平、公正和互惠互利的原则向包括关联方在内的销售商销售药品。		

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

a、2019年3月28日,公司第八届董事会第四次会议审议通过《关于公司向关联方借款之关联交易的议案》,同意公司向新工投资集团申请额度不超过30亿元借款,用于公司日常经营资金

周转。详情请见公司于 2019 年 3 月 30 日对外披露的编号为 ls2019-020 之《南京医药股份有限公司关于向关联方借款之关联交易公告》。该议案已经公司 2018 年年度股东大会审议通过。截止本报告期末，公司向新工投资集团借款余额为 20 亿元。

b、2018 年 7 月 9-11 日，公司第八届董事会临时会议审议通过《关于公司控股子公司向关联方借款的议案》，同意南药湖北向湖北中山医疗延续申请额度不超过 1.2 亿元借款，用于南药湖北日常经营资金周转。详情请见公司于 2018 年 7 月 13 日对外披露的编号为 ls2018-038 之《南京医药股份有限公司关于公司控股子公司向关联方借款之关联交易公告》。截止本报告期末，南药湖北向湖北中山医疗借款余额为 9,570 万元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益对公司影响	是否关联交易
南京压缩机股份有限公司	公司	南京市雨花台小行尤家凹 1 号生产厂区房产和土地	22,919.00	2008-05-18	2019-05-21	详情见下文租赁情况说明	否
公司	南京丰盛产业控股集团有限公司	南京市雨花台小行尤家凹 1 号部分非公司自用厂房、空置土地	22,472.85	2015-01-15	2019-05-21	详情见下文租赁情况说明	否
公司	南京万谷企业管理有限公司	南京市秦淮区延龄巷 27 号房屋及附属设备设施	8,043.34	2014-11-01	2023-11-14	提升公司资产整体运营效率和资源配置效率。	否

租赁情况说明

2019年7月18日，公司第八届董事会第五次会议审议通过《关于公司承租及转租雨花台区小行尤家凹1号房产土地涉及违约补偿相关事项的议案》同意公司与南京市土地储备中心、南京压缩机公司签署《收储补充协议》，约定公司与南京压缩机公司于2008年5月15日签署的《租赁、服务合同》于2019年5月21日提前终止，南京压缩机公司给予公司合同解除损失补偿金15,038.54万元，由南京市土地储备中心在《收储补充协议》签订后15个工作日内，代南京压缩机公司以现金方式一次性支付给公司；同意公司及公司全资子公司南京中健之康物业与南京建工集团【原南京丰盛产业控股集团有限公司】签署《终止协议书》，约定公司与南京丰盛产业控股集团有限公司于2014年12月签订《南京国际健康产业园房屋租赁合同》于2019年5月21日提前终止，南京建工集团需支付公司租金、物业费704.0573万元，违约金266.2153万元，共计970.2726万元。以上两项补偿金额合计为16,008.8126万元。

公司已与上述各方分别签署《收储补充协议》、《终止协议书》，两份协议均于2019年7月19日生效。截止本报告出具之日，公司已收到补偿金16,008.8126万元。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	37,675
报告期末对子公司担保余额合计（B）	37,675
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	37,675
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.02
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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金额（D）	24,700
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	24,700
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不涉及
担保情况说明	公司对纳入合并报表范围的控股子公司提供担保的贷款均为各子公司日常经营所需，公司对被担保的控股子公司具有形式上和实质上控制权，各公司经营正常，既往也无逾期未偿还贷款的情形发生，因此，提供担保的风险是可控的。

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

□适用 √不适用

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

2019 年上半年，公司三家子公司分别开展了健康扶贫、产业扶贫等工作。包括捐赠扶贫基金，投资开设零售药店解决当地居民用药困难，慰问社区困难居民参与“春蕾行动”助学等。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	150.20
2. 物资折款	0.32
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	140
4. 教育脱贫	0.22
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.22
4.2 资助贫困学生人数（人）	4

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司及控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未发生环境污染事件。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

√适用 □不适用

公司属于药品流通行业，主营业务为药品的批发、零售，不涉及环境污染事项。

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

详情请见“第十节、财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 41、重要会计政策和会计估计的变更。”

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	69,048
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）

0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
南京医药集团有限 责任公司	0	241,811,214	23.22	0	无		国有法人
Alliance Healthcare Asia Pacific Limited	0	144,557,431	13.88	36,866,359	无		境外法人
南京新工投资集团 有限责任公司	0	85,642,304	8.22	83,502,304	无		国有法人
中国人民财产保险 股份有限公司—传 统—收益组合	0	21,096,669	2.03	0	无		未知
南京创业投资管理 有限公司—南京紫 金医药产业发展合 伙企业（有限合伙）	0	15,360,983	1.47	15,360,983	无		境内非国有法 人
中国人民财产保险 股份有限公司—传 统—普通保险产品 —008C—CT001 沪	0	12,628,936	1.21	0	无		未知
吉林敖东药业集团 股份有限公司	0	9,199,520	0.88	0	无		未知
富安达资产—江苏 银行—南京医药股 份有限公司	0	8,456,000	0.81	8,456,000	无		境内非国有法 人
南京紫金投资集团 有限责任公司	0	5,881,810	0.56	0	无		国有法人
中国人民人寿保险 股份有限公司—分 红—一个险分红	0	5,220,281	0.50	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南京医药集团有限 责任公司	241,811,214	人民币普通股	241,811,214				
Alliance Healthcare Asia Pacific Limited	144,557,431	人民币普通股	144,557,431				
南京新工投资集团 有限责任公司	85,642,304	人民币普通股	85,642,304				
中国人民财产保险 股份有限公司—传 统—收益组合	21,096,669	人民币普通股	21,096,669				
南京创业投资管理 有限公司—南京紫 金医药产业发展合 伙企业（有限合 伙）	15,360,983	人民币普通股	15,360,983				
中国人民财产保险 股份有限公司—传 统—普通保险产品 —008C— CT001 沪	12,628,936	人民币普通股	12,628,936				

吉林敖东药业集团股份有限公司	9,199,520	人民币普通股	9,199,520
富安达资产—江苏银行—南京医药股份有限公司	8,456,000	人民币普通股	8,456,000
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	7,747,371	人民币普通股	7,747,371
南京紫金投资集团有限责任公司	5,881,810	人民币普通股	5,881,810
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 南京医药集团为公司控股股东，是南京新工投资集团全资子公司的全资子公司。(2) 除上述情况外，本公司未知其他前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京新工投资集团	83,502,304	2021年2月5日	83,502,304	认购的公司2016年度非公开发行A股股份自上市之日起36个月内不得转让
2	Alliance Healthcare	36,866,359	2021年2月5日	36,866,359	认购的公司2016年度非公开发行A股股份自上市之日起36个月内不得转让
3	南京创业投资管理有限公司—南京紫金医药产业发展合伙企业（有限合伙）	15,360,983	2021年2月5日	15,360,983	认购的公司2016年度非公开发行A股股份自上市之日起36个月内不得转让
4	富安达资产—江苏银行—南京医药股份有限公司	8,456,000	2021年2月5日	8,456,000	认购的公司2016年度非公开发行A股股份自上市之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东间不存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周建军	董事长	选举
疏义杰	总裁	聘任
韩冬	董事	选举
徐媛媛	监事会主席	选举
姚霞	职工监事	选举
陶昀	董事长	离任
周建军	总裁	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2019年1月14日，公司2019年第一次临时股东大会选举韩冬先生为公司董事；2019年2月11-13日，公司第八届董事会临时会议增补韩冬先生为公司第八届董事会审计与风险控制委员会委员；

2、2019年3月8日，公司第十三届第十次职工代表大会选举姚霞女士为公司职工监事；

3、2019年3月15日，公司董事长陶昀先生提交书面辞职报告。陶昀先生因年龄原因，申请辞去公司第八届董事会董事长、董事、董事会战略决策与投融资管理委员会主任委员职务，辞职后陶昀先生不在公司担任任何职务；

4、2019年3月20-21日，公司第八届董事会临时会议选举周建军先生为公司第八届董事会董事长；2019年3月28日，公司第八届董事会第四次会议增补周建军先生为公司第八届董事会战略决策与投融资管理委员会主任委员；

5、2019年7月5日，公司2019年第二次临时股东大会选举徐媛媛女士为公司监事，同日，公司第八届监事会第四次会议选举徐媛媛女士为公司监事会主席；

6、2019年7月18日，公司第八届董事会第五次会议同意公司董事长、总裁周建军先生辞去总裁职务，辞职后周建军先生继续担任公司董事长、董事会战略决策与投融资管理委员会主任委员、薪酬与绩效考核委员会委员职务；

7、2019年7月18日，公司第八届董事会第五次会议同意聘任疏义杰先生为公司总裁并作为职业经理人进行管理，任期三年。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,950,885,509.68	2,265,007,743.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,591,250,092.41	2,897,154,967.03
应收账款		10,574,883,214.18	8,421,306,206.91
应收款项融资		209,686,519.72	
预付款项		648,819,581.91	724,963,769.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		508,939,968.06	358,570,141.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,445,738,363.53	2,941,854,995.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		71,060,622.40	91,935,569.62
流动资产合计		20,001,263,871.89	17,700,793,394.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			181,535,463.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,868,556.15	50,141,753.80
其他权益工具投资		228,253,106.55	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		92,747,887.06	56,719,498.86

固定资产		1,090,170,792.55	1,024,326,578.86
在建工程		77,419,055.30	69,686,568.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		195,364,237.10	191,644,273.31
开发支出			
商誉		39,466,987.43	13,525,256.53
长期待摊费用		102,686,021.53	100,745,323.37
递延所得税资产		160,017,035.89	165,698,027.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,022,993,679.56	1,854,022,743.27
资产总计		22,024,257,551.45	19,554,816,137.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,238,510,977.36	3,035,100,000.00
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		2,399,685,532.13	2,447,950,965.32
应付账款		4,929,124,439.67	4,102,095,207.80
预收款项		52,089,603.74	62,197,412.71
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		104,111,931.58	135,818,172.55
应交税费		140,807,669.60	179,713,949.67
其他应付款		3,188,778,632.66	2,009,079,217.22
其中：应付利息		6,395,394.79	4,325,406.20
应付股利		120,964,463.09	13,956,538.69
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,420,291.77	3,389,196.59
其他流动负债		1,458,711,820.82	3,167,777,153.10
流动负债合计		17,515,240,899.33	15,143,121,274.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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		12,542,454.47	62,961,326.25
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		205,338,912.12	205,877,398.99
递延所得税负债		58,356,045.68	33,718,804.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		276,237,412.27	302,557,529.75
负债合计		17,791,478,311.60	15,445,678,804.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,041,611,244.00	1,041,611,244.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,661,326,586.81	1,661,326,586.81
减：库存股			
其他综合收益		126,434,639.36	102,931,202.65
专项储备			
盈余公积		119,175,951.01	118,527,269.77
一般风险准备			
未分配利润		806,185,923.15	744,771,857.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,754,734,344.33	3,669,168,160.75
少数股东权益		478,044,895.52	439,969,172.14
所有者权益（或股东权益）合计		4,232,779,239.85	4,109,137,332.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,024,257,551.45	19,554,816,137.60

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：南京医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,156,270,064.82	1,411,514,142.03
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,275,383,575.91	1,296,093,776.21
应收账款		1,957,494,048.78	1,559,302,515.45
应收款项融资		24,980,440.04	
预付款项		112,819,868.55	89,133,788.90
其他应收款		6,555,352,452.27	4,735,873,300.06
其中：应收利息			
应收股利		10,710,800.00	
存货		749,470,159.29	685,571,473.06

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,590,945.74	30,464,419.78
流动资产合计		11,847,361,555.40	9,807,953,415.49
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			1,765,319.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,805,622,065.07	1,818,495,262.72
其他权益工具投资		1,765,319.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,641,312.11	8,134,106.15
固定资产		57,913,102.05	60,699,751.89
在建工程		8,074,429.48	3,538,225.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,013,941.37	37,832,777.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		61,490,995.48	65,262,318.55
递延所得税资产		28,040,788.67	31,934,725.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,006,561,953.23	2,027,662,486.73
资产总计		13,853,923,508.63	11,835,615,902.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,785,000,000.00	2,610,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		290,642,634.88	283,547,666.09
应付账款		1,178,491,168.91	980,164,420.98
预收款项		8,706,396.26	11,700,385.58
应付职工薪酬		13,628,496.53	19,620,751.03
应交税费		6,937,287.95	3,906,533.29
其他应付款		2,830,746,565.55	1,422,674,354.78
其中：应付利息		5,980,000.00	3,730,000.00
应付股利		115,570,363.09	11,409,238.69
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,407,243.40	2,407,243.40
其他流动负债		1,443,531,018.85	3,155,496,351.13
流动负债合计		10,560,090,812.33	8,489,517,706.28
<b>非流动负债：</b>			
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		8,501,658.08	8,501,658.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,501,658.08	8,501,658.08
负债合计		10,568,592,470.41	8,498,019,364.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,041,611,244.00	1,041,611,244.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,726,148,206.94	1,726,148,206.94
减：库存股			
其他综合收益		-6,486,812.39	
专项储备			
盈余公积		116,944,701.66	116,296,020.42
未分配利润		407,113,698.01	453,541,066.50
所有者权益（或股东权益）合计		3,285,331,038.22	3,337,596,537.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,853,923,508.63	11,835,615,902.22

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		17,914,143,887.94	15,154,944,804.45
其中：营业收入		17,914,143,887.94	15,154,944,804.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,608,623,649.77	14,913,812,120.80
其中：营业成本		16,733,368,195.75	14,158,952,601.50
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		29,566,153.45	29,428,946.85
销售费用		450,842,538.92	375,866,885.52
管理费用		179,580,149.29	171,272,711.01
研发费用		6,549,902.93	5,222,052.68
财务费用		208,716,709.43	173,068,923.24
其中：利息费用		183,465,692.32	158,729,494.10
利息收入		5,991,801.99	4,770,749.56
加：其他收益		1,702,087.55	1,454,285.03
投资收益（损失以“-”号填列）		-83,464.57	105,759.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-109,956.97	105,759.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,475,517.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,673,165.97	5,333,436.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		141,450.09	314,012.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		286,131,628.16	248,340,177.21
加：营业外收入		2,238,960.51	879,264.35
减：营业外支出		6,933,682.81	6,817,257.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		281,436,905.86	242,402,184.14
减：所得税费用		75,126,132.97	65,641,541.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		206,310,772.89	176,760,642.88
（一）按经营持续性分类		206,310,772.89	176,760,642.88
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		206,310,772.89	176,760,642.88
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		159,737,058.88	138,885,804.55
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		46,573,714.01	37,874,838.33
六、其他综合收益的税后净额		22,871,773.52	56,861,075.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,423,581.20	56,702,654.35
（一）不能重分类进损益的其他		21,423,581.20	

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		21,423,581.20	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			56,702,654.35
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			56,702,654.35
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,448,192.32	158,421.56
七、综合收益总额		229,182,546.41	233,621,718.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		181,160,640.08	195,588,458.90
归属于少数股东的综合收益总额		48,021,906.33	38,033,259.89
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.153	0.140
(二)稀释每股收益(元/股)		0.153	0.140

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		4,753,057,943.05	4,046,815,947.15
减：营业成本		4,519,363,289.23	3,834,470,134.33
税金及附加		4,146,183.75	7,616,365.97

销售费用		97,720,301.61	71,073,204.37
管理费用		32,528,962.65	24,794,304.26
研发费用		1,674,770.11	391,275.48
财务费用		62,567,344.42	59,196,704.06
其中：利息费用		172,752,871.88	149,587,626.12
利息收入		131,265,605.96	93,775,804.34
加：其他收益		4,724.76	
投资收益（损失以“-”号填列）		41,544,043.03	47,716,719.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-109,956.97	105,759.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,753,325.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,763,240.68	-8,161,406.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,089,292.98	88,829,272.35
加：营业外收入		7,509.15	10,800.10
减：营业外支出		255,022.97	387,648.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,841,779.16	88,452,423.52
减：所得税费用		3,946,154.40	10,210,365.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,895,624.76	78,242,057.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,895,624.76	78,242,057.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综			

合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		51,895,624.76	78,242,057.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,512,798,502.29	14,665,769,450.34
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		2,098,777,176.48	1,264,037,805.29
经营活动现金流入小计		19,611,575,678.77	15,929,807,255.63
购买商品、接受劳务支付的现		17,896,433,773.21	14,913,874,990.35

金			
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		364,722,166.77	331,653,492.93
支付的各项税费		273,665,648.14	247,654,098.22
支付其他与经营活动有关的现金		2,628,334,891.03	1,129,968,423.19
经营活动现金流出小计		21,163,156,479.15	16,623,151,004.69
经营活动产生的现金流量净额		-1,551,580,800.38	-693,343,749.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		400,000.00	
取得投资收益收到的现金		26,492.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		701,126.21	68,445,719.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,127,618.61	68,445,719.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,059,125.14	107,272,973.50
投资支付的现金			400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,196,882.92	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		193,256,008.06	107,672,973.50
投资活动产生的现金流量净额		-192,128,389.45	-39,227,254.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			930,648,555.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金		8,932,231,158.21	7,081,081,902.01
发行债券收到的现金		399,700,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		9,331,931,158.21	9,011,730,457.47
偿还债务支付的现金		7,700,550,073.42	7,298,699,336.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,562,353.86	292,561,966.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		28,910,000.00	30,549,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		516,000.00	5,750,000.00
筹资活动现金流出小计		7,924,628,427.28	7,597,011,302.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,407,302,730.93	1,414,719,154.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-336,406,458.90	682,148,151.28
加：期初现金及现金等价物余额		2,255,408,604.00	1,412,712,900.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,919,002,145.10	2,094,861,051.35

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,928,138,406.98	4,449,868,149.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,698,060,765.47	888,762,493.79
经营活动现金流入小计		6,626,199,172.45	5,338,630,643.63
购买商品、接受劳务支付的现金		4,962,265,065.12	4,490,487,392.06
支付给职工以及为职工支付的现金		59,747,299.64	53,751,401.09
支付的各项税费		19,989,020.02	51,112,695.64
支付其他与经营活动有关的现金		1,657,415,958.88	660,112,470.87
经营活动现金流出小计		6,699,417,343.66	5,255,463,959.66
经营活动产生的现金流量净额		-73,218,171.21	83,166,683.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		150,913,949.07	126,925,585.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		150,913,949.07	126,925,585.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,627,481.63	16,743,296.73
投资支付的现金		1,828,791,864.58	1,292,974,704.48
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,844,419,346.21	1,309,718,001.21
投资活动产生的现金流量净额		-1,693,505,397.14	-1,182,792,415.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			925,648,555.46
取得借款收到的现金		8,465,000,000.00	6,678,611,500.00
发行债券收到的现金		399,700,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,864,700,000.00	8,604,260,055.46
偿还债务支付的现金		7,170,000,000.00	6,871,611,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,220,508.86	237,887,549.19
支付其他与筹资活动有关的现金			5,750,000.00
筹资活动现金流出小计		7,353,220,508.86	7,115,249,049.19
筹资活动产生的现金流量净额		1,511,479,491.14	1,489,011,006.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-255,244,077.21	389,385,274.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,411,514,142.03	966,394,575.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,156,270,064.82	1,355,779,849.99

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,041,611,244.00				1,661,326,586.81		102,931,202.65		118,527,269.77		744,771,857.52		3,669,168,160.75	439,969,172.14	4,109,137,332.89
加:会计政策变更							2,079,855.51		648,681.24		5,838,131.15		8,566,667.90	3,600,166.22	12,166,834.12
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,041,611,244.00				1,661,326,586.81		105,011,058.16		119,175,951.01		750,609,988.67		3,677,734,828.65	443,569,338.36	4,121,304,167.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							21,423,581.20				55,575,934.48		76,999,515.68	34,475,557.16	111,475,072.84
(一)综合收益总额							21,423,581.20				159,737,058.88		181,160,640.08	48,021,906.33	229,182,546.41
(二)所有者投入和减少资本														18,210,450.83	18,210,450.83
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															



项目	2018 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		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	897,425,598.00				1,135,731,007.60		79,156,781.88		97,080,032.30		595,670,324.29		2,805,063,744.07	479,442,703.27	3,284,506,447.34
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	897,425,598.00				1,135,731,007.60		79,156,781.88		97,080,032.30		595,670,324.29		2,805,063,744.07	479,442,703.27	3,284,506,447.34
三、本期增减变	144,185,646.00				774,132,720.78		56,702,654.35				45,140,792.59		1,020,161,813.72	9,791,259.89	1,029,953,073.61

动金额(减少以“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						56,702,654.35				138,885,804.55		195,588,458.90	38,033,259.89	233,621,718.79
(二) 所有者投入和减少资本	144,185,646.00				774,132,720.78							918,318,366.78	5,000,000.00	923,318,366.78
1. 所有者投入的普通股	144,185,646.00				774,132,720.78							918,318,366.78	5,000,000.00	923,318,366.78
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														





其他													
四、本 期期 末余 额	1,041,611,244.0 0				1,909,863,728.3 8	135,859,436.2 3	97,080,032.3 0	640,811,116.8 8		3,825,225,557.7 9	489,233,963.1 6	4,314,459,520.9 5	

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,041,611,244.00				1,726,148,206.94				116,296,020.42	453,541,066.50	3,337,596,537.86
加：会计政策变更									648,681.24	5,838,131.15	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,041,611,244.00				1,726,148,206.94				116,944,701.66	459,379,197.65	3,337,596,537.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-52,265,499.64	-52,265,499.64
（一）综合收益总额										51,895,624.76	51,895,624.76
（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										-104,161,124.40	-104,161,124.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-104,161,124.40	-104,161,124.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,041,611,244.00				1,726,148,206.94		-6,486,812.39		116,944,701.66	407,113,698.01	3,285,331,038.22

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	897,425,598.00				1,008,028,051.36				94,848,782.95	354,260,941.28	2,354,563,373.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	897,425,598.00				1,008,028,051.36				94,848,782.95	354,260,941.28	2,354,563,373.59
三、本期增减变动金额(减)	144,185,646				774,132,72					-15,502,95	902,815,41

少以“-”号填列)	.00				0.78					4.37	2.41
(一) 综合收益总额										78,242,057.59	78,242,057.59
(二) 所有者投入和减少资本	144,185,646.00				774,132,720.78						918,318,366.78
1. 所有者投入的普通股	144,185,646.00				774,132,720.78						918,318,366.78
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										-93,745,011.96	-93,745,011.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-93,745,011.96	-93,745,011.96
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	1,041,611,244.00				1,782,160,772.14				94,848,782.95	338,757,986.91	3,257,378,786.00

法定代表人：周建军 主管会计工作负责人：孙剑 会计机构负责人：李菁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

南京医药股份有限公司是于 1994 年经南京市体制改革委员会批准以定向募集方式在南京成立的股份有限公司，总部位于南京。本公司的母公司为南京医药集团有限责任公司，最终控股公司为南京新工投资集团有限责任公司。

本公司及子公司主要从事药品配送、批发、零售及医疗器械配送、批发、医药物流服务和互联网药品零售，主要经营地分布在江苏、安徽、福建和湖北等地区。本公司子公司的相关信息参见附注。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期内，本集团新增和减少子公司的情况参见附注。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行了财政部 2017 年度修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则(参见附注)。

本集团尚未执行财政部分别于 2017 年度和 2018 年度修订的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 21 号——租赁》。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团应收款项信用减值损失/坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、投资性房地产及固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用资本化以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。此外，本公司的财务报表同时符合中国证监会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司将从购买的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司及子公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉（参见附注）；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注）于购买日转入当期投资收益或留存收益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果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年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

## (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理(参见附注)。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

**10. 金融工具**

适用 不适用

除不具有重大融资成分的应收账款外，本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

**(1)、金融资产及金融负债的确认和初始计量**

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

**(2)、金融资产的分类和后续计量****(a) 本集团金融资产的分类**

本集团通常根据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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (3)、金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 财务担保负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本集团向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

初始确认后，财务担保合同相关收益依据附注所述会计政策的规定分摊计入当期损益。财务担保负债以按照依据金融工具的减值原则（参见附注）所确定的损失准备金额以及其初始确认金额扣除财务担保合同相关收益的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (4)、抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5)、金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (6)、减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本集团始终按照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。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 债务人信用评级（如有）发生严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款的情况下发生违约，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

#### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (7)、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、库存商品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用移动加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，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。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### 16. 持有待售资产

适用 不适用

**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 长期股权投资投资成本确定****(a) 通过企业合并形成的长期股权投资**

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。

**(b) 其他方式取得的长期股权投资**

对于通过企业合并以外的其他方式取得的股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法****(a) 对子公司的投资**

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。

对于子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注进行处理。

**(b) 对联营企业的投资**

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注）的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。
- 取得对联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。
- 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。
- 本集团对联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

**(3) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准**

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

**21. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产，即以成本减累计折旧、摊销及减值准备后在资产负债表内列示。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

项目	使用寿命 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%

土地使用权	40~50	0%	2.50%~2.00%
-------	-------	----	-------------

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指本集团为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出的相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备（参见附注）后在资产负债表内列示。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3%-5%	4.85%-3.17%
机器设备	年限平均法	8-14	3%-5%	12.13%-6.79%
办公设备及其他设备	年限平均法	3-8	3%-5%	32.33%-11.88%
运输工具	年限平均法	8	3%-5%	12.13%-11.88%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注。

## 23. 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注）在资产负债表内列示。

**24. 借款费用**

√适用 □不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
----	---------

土地使用权	40 - 50
非专利技术	10
软件	5
其他	5

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销年限（年）
经营租入固定资产改良支出	受益期和租赁期孰短
租赁费	租赁期

## 31. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和企业年金。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算；企业年金的缴费金额按照公司自身的经济效益情况在国家统一规定的范围内自主决定缴费比例。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

#### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团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。

本集团的销售商品主要分为批发和零售。批发的客户为药品经销商、医院、诊所等。本集团按照销售合同约定的时间、地点将商品交付给客户，待客户验收后确认销售收入；零售药店的销售以药品交付给客户，收到零售系统销售流水单、现金缴款单或刷卡记录确认销售收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本期度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁租出的除投资性房地产（参见附注）以外的固定资产按附注所述的折旧政策计提折旧，按附注所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日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，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注所述的折旧政策计提折旧，按附注所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注）。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期应付款和一年内到期的非流动负债列示。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### (1). 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，以成本减累计减值准备（参见附注）在资产负债表内列示。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

##### (2). 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

##### (3). 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### (4).关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

#### (5).股利分配

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

#### (6).分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

#### (7).主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

##### (a) 主要会计估计

除投资性房地产、固定资产及无形资产的折旧及摊销（参见附注）和各类资产减值（参见附注）涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注- 递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注- 金融工具公允价值估值；

##### (b) 主要会计判断

本集团在运用会计政策过程中做出的重要判断如下：

附注- 披露对其他主体实施控制的重大判断和假设。

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下文	无需审批	详见下文

其他说明：

会计政策变更的内容及原因

本集团于 2019 年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量 (修订) 》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移 (修订) 》、《企业会计准则第 24 号——套期会计 (修订) 》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报 (修订) 》(统称“新金融工具准则”)
- 《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)
- 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换 (修订) 》(“准则 7 号 (2019)”) )
- 《企业会计准则第 12 号——债务重组 (修订) 》(“准则 12 号 (2019)”) )

##### (a) 财会 [2019] 6 号

本集团根据财会 [2019] 6 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	11,318,461,173.94	-11,318,461,173.94	
应收票据		2,897,154,967.03	2,897,154,967.03
应收账款		8,421,306,206.91	8,421,306,206.91
应付票据及应付账款	6,550,046,173.12	-6,550,046,173.12	
应付票据		2,447,950,965.32	2,447,950,965.32
应付账款		4,102,095,207.80	4,102,095,207.80

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	2,855,396,291.66	-2,855,396,291.66	
应收票据		1,296,093,776.21	1,296,093,776.21
应收账款		1,559,302,515.45	1,559,302,515.45
应付票据及应付账款	1,263,712,087.07	-1,263,712,087.07	
应付票据		283,547,666.09	283,547,666.09

应付账款		980,164,420.98	980,164,420.98
------	--	----------------	----------------

截至 2018 年 6 月 30 日 6 个月期间受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	173,098,993.64	-1,826,282.63	171,272,711.01
研发费用	3,395,770.05	1,826,282.63	5,222,052.68

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	25,185,579.74	-391,275.48	24,794,304.26
研发费用		391,275.48	391,275.48

#### (b) 新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

(i) 以按照财会 [2019] 6 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

本集团

	本集团		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	2,897,154,967.03	2,744,073,101.84	-153,081,865.19
应收款项融资		153,081,865.19	153,081,865.19
流动资产合计	17,700,793,394.33	17,700,793,394.33	
可供出售金融资产	181,535,463.03		-181,535,463.03

其他权益工具投资		197,757,908.52	197,757,908.52
递延所得税资产	165,698,027.15	161,642,415.78	-4,055,611.37
非流动资产合计	1,854,022,743.27	1,866,189,577.39	12,166,834.12
资产总计	19,554,816,137.60	19,566,982,971.72	12,166,834.12
其他综合收益	102,931,202.65	105,011,058.16	2,079,855.51
盈余公积	118,527,269.77	119,175,951.01	648,681.24
未分配利润	744,771,857.52	750,609,988.67	5,838,131.15
归属于母公司股东权益合计	3,669,168,160.75	3,677,734,828.65	8,566,667.90
少数股东权益	439,969,172.14	443,569,338.36	3,600,166.22
股东权益合计	4,109,137,332.89	4,121,304,167.01	12,166,834.12
负债和股东权益总计	19,554,816,137.60	19,566,982,971.72	12,166,834.12

## 本公司

	本公司		
	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收票据	1,296,093,776.21	1,292,412,286.89	-3,681,489.32
应收款项融资		3,681,489.32	3,681,489.32
流动资产合计	9,807,953,415.49	9,807,953,415.49	
可供出售金融资产	1,765,319.00		-1,765,319.00
其他权益工具投资		1,765,319.00	1,765,319.00
递延所得税资产	31,934,725.27	31,934,725.27	
非流动资产合计	2,027,662,486.73	2,027,662,486.73	
资产总计	11,835,615,902.22	11,835,615,902.22	
其他综合收益		-6,486,812.39	-6,486,812.39
盈余公积	116,296,020.42	116,944,701.66	648,681.24
未分配利润	453,541,066.50	459,379,197.65	5,838,131.15
股东权益合计	3,337,596,537.86	3,337,596,537.86	
负债和股东权益总计	11,835,615,902.22	11,835,615,902.22	

## (ii) 金融工具的分类影响

• 本集团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，本集团管理承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。于 2019 年 1 月 1 日，本集团将该承兑汇票人民币 153,081,865.19 元，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，列报为应收款项融资。该承兑汇票的公允价值与原账面之间无重大差异。

• 于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额为人民币 15,713,770.23 元，累计计提减值准备人民币 8,649,083.19 元。于 2019 年 1 月 1 日，出于长期战略投资的考虑，本集团选择将该股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。相应地，本集团将公允价值与原账面价值之间的差额人民币 16,222,445.49 元及对应的递延所得税费用人民币 4,055,611.37 元，调整期初其他综合收益；将累计计提的减值准备人民币 8,649,083.19 元及对应的递延所得税收益人民币 2,162,270.80 元从期初留存收益转入期初其他综合收益。

- 2019 年 1 月 1 日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

以按照财会 [2019] 6 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

#### 本集团

原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)			新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	2,265,007,743.52	货币资金	摊余成本	2,265,007,743.52
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款项)	2,897,154,967.03	应收票据	摊余成本	2,744,073,101.84
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	153,081,865.19
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	8,421,306,206.91	应收账款	摊余成本	8,421,306,206.91
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	358,570,141.70	其他应收款	摊余成本	358,570,141.70
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	7,064,687.04	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	197,757,908.52
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	174,470,775.99			

#### 本公司

原金融工具准则 (2018 年 12 月 31 日)			新金融工具准则 (2019 年 1 月 1 日)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,411,514,142.03	货币资金	摊余成本	1,411,514,142.03
应收票据	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,296,093,776.21	应收票据	摊余成本	1,292,412,286.89
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,681,489.32
应收账款	摊余成本 (贷款和应收款项)	1,559,302,515.45	应收账款	摊余成本	1,559,302,515.45
其他应收款	摊余成本 (贷款和应收款项)	4,735,873,300.06	其他应收款	摊余成本	4,735,873,300.06
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	1,765,319.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,765,319.00

以按照财会 [2019] 6 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，将原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节如下：

#### 本集团

	按原金融工具准则	重分类	重新计量	按新金融工具准
--	----------	-----	------	---------

	列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)			则列示的账面价 值(2019 年 1 月 1 日)
<b>摊余成本</b>				
货币资金				
按原金融工具准则 列示的余额和 按新金融工具准 则列示的余额	2,265,007,743.52			2,265,007,743.52
应收款项				
按原金融工具准则 列示的余额	11,677,031,315.64			
减：转出至以公允价 值计量且其变动计 入 其他综合收益 (新金融工具准则)		153,081,865.19		
重新计量：预期信用 损失准备				
按新金融工具准则 列示的余额				11,523,949,450.45
<b>以摊余成本计量的 总金融资产</b>	13,942,039,059.16	153,081,865.19		13,788,957,193.97
<b>以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益</b>				
应收款项融资				
按原金融工具准则 列示的余额				
加：自应收票据（原 金融工具准则）转入		153,081,865.19		
按新金融工具准则 列示的余额				153,081,865.19
其他权益工具投资				
按原金融工具准则 列示的余额				
加：自可供出售金融 资产（原金融工具准 则）转入		181,535,463.03		
重新计量：由成本计 量变为公允价值计 量			16,222,445.49	
按新金融工具准则 列示的余额				197,757,908.52
可供出售金融资产				
按原金融工具准则 列示的余额	181,535,463.03			

减：转出至指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		181,535,463.03		
按新金融工具准则列示的余额				
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产</b>	181,535,463.03	153,081,865.19	16,222,445.49	350,839,773.71

## 本公司

	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
<b>摊余成本</b>				
货币资金				
按原金融工具准则列示的余额和按新金融工具准则列示的余额	1,411,514,142.03			1,411,514,142.03
应收款项				
按原金融工具准则列示的余额	7,591,269,591.72			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		3,681,489.32		
重新计量：预期信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				7,587,588,102.40
<b>以摊余成本计量的总金融资产</b>	9,002,783,733.75	3,681,489.32		8,999,102,244.43
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收款项融资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自应收票据(原金融工具准则)转入		3,681,489.32		
按新金融工具准则列示的余额				3,681,489.32

其他权益工具投资				
按原金融工具准则列示的余额				
加：自可供出售金融资产(原金融工具准则)转入		1,765,319.00		
按新金融工具准则列示的余额				1,765,319.00
可供出售金融资产				
按原金融工具准则列示的余额	1,765,319.00			
减：转出至指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		1,765,319.00		
按新金融工具准则列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,765,319.00	3,681,489.32		5,446,808.32

## (iii) 采用“预期信用损失”模型的影响

“预期信用损失”模型适用于本集团以摊余成本计量的金融资产；

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

以按照财会[2019]6号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将原金融工具减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节如下：

## 本集团

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
贷款和应收款项(原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)				
应收账款	160,841,299.75			160,841,299.75
其他应收款	140,312,331.00			140,312,331.00
总计	301,153,630.75			301,153,630.75
可供出售金融资产(原金融工具准则)/以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)				
可供出售金融资产	8,649,083.19		-8,649,083.19	

## 本公司

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
贷款和应收款项 (原金融工具准则)/ 以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则)				
应收账款	38,326,960.08			38,326,960.08
其他应收款	257,712,695.42			257,712,695.42
总计	296,039,655.50			296,039,655.50
可供出售金融资产 (原金融工具准则)/ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (新金融工具准则)				
可供出售金融资产	8,649,083.19		-8,649,083.19	

## (c) 准则 7 号 (2019)

准则 7 号 (2019) 细化了非货币性资产交换准则的适用范围, 明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法, 修订了以公允价值为基础计量的非货币性资产交换中同时换入或换出多项资产时的计量原则, 此外新增了对非货币资产交换是否具有商业实质及其原因的披露要求。

准则 7 号 (2019) 自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据该准则规定进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

## (d) 准则 12 号 (2019)

准则 12 号 (2019) 修改了债务重组的定义, 明确了该准则的适用范围, 并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。对于以资产清偿债务方式进行债务重组的, 准则 12 号 (2019) 修改了债权人受让非金融资产初始确认时的计量原则, 并对于债务人在债务重组中产生的利得和损失不再区分资产转让损益和债务重组损益两项损益进行列报。对于将债务转为权益工具方式进行债务重组的, 准则 12 号 (2019) 修改了债权人初始确认享有股份的计量原则, 并对于债务人初始确认权益工具的计量原则增加了指引。

准则 12 号 (2019) 自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的债务重组根据该准则规定进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不再进行追溯调整。采用该准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,265,007,743.52	2,265,007,743.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,897,154,967.03	2,744,073,101.84	-153,081,865.19
应收账款	8,421,306,206.91	8,421,306,206.91	
应收款项融资		153,081,865.19	153,081,865.19
预付款项	724,963,769.88	724,963,769.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	358,570,141.70	358,570,141.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,941,854,995.67	2,941,854,995.67	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	91,935,569.62	91,935,569.62	
流动资产合计	17,700,793,394.33	17,700,793,394.33	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	181,535,463.03		-181,535,463.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	50,141,753.80	50,141,753.80	
其他权益工具投资		197,757,908.52	197,757,908.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产	56,719,498.86	56,719,498.86	
固定资产	1,024,326,578.86	1,024,326,578.86	
在建工程	69,686,568.36	69,686,568.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	191,644,273.31	191,644,273.31	
开发支出			
商誉	13,525,256.53	13,525,256.53	
长期待摊费用	100,745,323.37	100,745,323.37	
递延所得税资产	165,698,027.15	161,642,415.78	-4,055,611.37
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,854,022,743.27	1,866,189,577.39	12,166,834.12
资产总计	19,554,816,137.60	19,566,982,971.72	12,166,834.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,035,100,000.00	3,035,100,000.00	
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	2,447,950,965.32	2,447,950,965.32	
应付账款	4,102,095,207.80	4,102,095,207.80	
预收款项	62,197,412.71	62,197,412.71	
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	135,818,172.55	135,818,172.55	
应交税费	179,713,949.67	179,713,949.67	
其他应付款	2,009,079,217.22	2,009,079,217.22	
其中：应付利息	4,325,406.20	4,325,406.20	
应付股利	13,956,538.69	13,956,538.69	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,389,196.59	3,389,196.59	
其他流动负债	3,167,777,153.10	3,167,777,153.10	
流动负债合计	15,143,121,274.96	15,143,121,274.96	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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	62,961,326.25	62,961,326.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	205,877,398.99	205,877,398.99	
递延所得税负债	33,718,804.51	33,718,804.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	302,557,529.75	302,557,529.75	
负债合计	15,445,678,804.71	15,445,678,804.71	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,041,611,244.00	1,041,611,244.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,661,326,586.81	1,661,326,586.81	
减：库存股			
其他综合收益	102,931,202.65	105,011,058.16	2,079,855.51
专项储备			
盈余公积	118,527,269.77	119,175,951.01	648,681.24
一般风险准备			
未分配利润	744,771,857.52	750,609,988.67	5,838,131.15
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,669,168,160.75	3,677,734,828.65	8,566,667.90

少数股东权益	439,969,172.14	443,569,338.36	3,600,166.22
所有者权益（或股东权益）合计	4,109,137,332.89	4,121,304,167.01	12,166,834.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,554,816,137.60	19,566,982,971.72	12,166,834.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,411,514,142.03	1,411,514,142.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,296,093,776.21	1,292,412,286.89	-3,681,489.32
应收账款	1,559,302,515.45	1,559,302,515.45	
应收款项融资		3,681,489.32	3,681,489.32
预付款项	89,133,788.90	89,133,788.90	
其他应收款	4,735,873,300.06	4,735,873,300.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	685,571,473.06	685,571,473.06	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,464,419.78	30,464,419.78	
流动资产合计	9,807,953,415.49	9,807,953,415.49	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	1,765,319.00		-1,765,319.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,818,495,262.72	1,818,495,262.72	
其他权益工具投资		1,765,319.00	1,765,319.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,134,106.15	8,134,106.15	
固定资产	60,699,751.89	60,699,751.89	
在建工程	3,538,225.92	3,538,225.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	37,832,777.23	37,832,777.23	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	65,262,318.55	65,262,318.55	

递延所得税资产	31,934,725.27	31,934,725.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,027,662,486.73	2,027,662,486.73	
资产总计	11,835,615,902.22	11,835,615,902.22	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,610,000,000.00	2,610,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	283,547,666.09	283,547,666.09	
应付账款	980,164,420.98	980,164,420.98	
预收款项	11,700,385.58	11,700,385.58	
应付职工薪酬	19,620,751.03	19,620,751.03	
应交税费	3,906,533.29	3,906,533.29	
其他应付款	1,422,674,354.78	1,422,674,354.78	
其中：应付利息	3,730,000.00	3,730,000.00	
应付股利	11,409,238.69	11,409,238.69	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,407,243.40	2,407,243.40	
其他流动负债	3,155,496,351.13	3,155,496,351.13	
流动负债合计	8,489,517,706.28	8,489,517,706.28	
<b>非流动负债：</b>			
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	8,501,658.08	8,501,658.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,501,658.08	8,501,658.08	
负债合计	8,498,019,364.36	8,498,019,364.36	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,041,611,244.00	1,041,611,244.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,726,148,206.94	1,726,148,206.94	
减：库存股			
其他综合收益		-6,486,812.39	-6,486,812.39
专项储备			
盈余公积	116,296,020.42	116,944,701.66	648,681.24
未分配利润	453,541,066.50	459,379,197.65	5,838,131.15
所有者权益（或股东权益）合计	3,337,596,537.86	3,337,596,537.86	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,835,615,902.22	11,835,615,902.22	
-------------------	-------------------	-------------------	--

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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。根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2019]39号文，自2019年4月1日起全国范围内纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%和9%。	2019年1月1日-2019年3月31日0%-16%；2019年4月1日及以后0%-13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按应交增值税计征	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%-25%
教育费附加	按应交增值税计征	5%
房产税	从租计征：按房产租金收入的12%计征 从价计征：按房产原值扣减30%后的余值的1.2%计征	12%/1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	213,981.82	150,503.95
银行存款	1,918,788,163.28	2,255,258,100.05
其他货币资金	31,883,364.58	9,599,139.52
合计	1,950,885,509.68	2,265,007,743.52

其他说明：

2019年6月30日，本集团其他货币资金为为开具银行承兑汇票而存入的银行承兑汇票保证金人民币28,240,291.00元（2018年12月31日：人民币7,470,168.66元）和存出保证金人民币3,643,073.58元（2018年12月31日：人民币2,128,970.86元）构成。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,591,250,092.41	2,744,073,101.84
商业承兑票据		
合计	2,591,250,092.41	2,744,073,101.84

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,591,250,092.41
商业承兑票据	
合计	2,591,250,092.41

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	736,201,634.61	41,104,367.06
商业承兑票据		
合计	736,201,634.61	41,104,367.06

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(i) 于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日, 已背书并已终止确认的未到期应收票据的账面金额分别为人民币 610,719,087.63 元及人民币 398,380,317.12 元。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日, 已贴现并已终止确认的未到期应收票据的账面金额分别为人民币 125,482,546.98 元及人民币 225,398,122.43 元。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日, 终止确认票据的剩余期限为 1 至 6 个月。

根据中华人民共和国票据法, 如本集团贴现或背书的应收票据承兑银行拒绝付款, 持票人对本集团拥有可追索权。对于终止确认的应收票据, 本集团已实质上转移了该等票据几乎所有的风险和报酬, 因此, 本集团全额终止确认这些票据。

因持票人的追索权本集团继续涉入终止确认票据, 继续涉入导致本集团发生损失的最大风险敞口相当于其全部金额。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日, 本集团于票据背书日未确认损益, 也并未因继续涉入相关票据而确认当期或累计损益。

(ii) 于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日, 本集团除了上述附注中披露的终止确认票据外, 继续确认的已背书票据分别为人民币 41,104,367.06 元和人民币 58,953,597.07 元。针对这部分已背书票据, 本集团实质上依然保留其几乎所有的风险和报酬, 包括承担背书票据的违约风险, 因此本集团继续全额确认这部分已背书票据, 同时确认相关由于背书票据结算的应付款项。于背书转让后, 本集团不再保留已背书票据的任何行使权, 包括将背书票据销售、转让或质押给第三方。于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日, 继续确认的已背书票据结算的应付款项的账面金额分别为人民币 41,104,367.06 元和人民币 58,953,597.07 元, 已转移资产及相关负债的公允价值差异不大。

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据 (2018 年 12 月 31 日: 无)。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	10,518,679,333.99
1 年以内小计	10,518,679,333.99
1 至 2 年	131,226,290.39
2 至 3 年	34,617,167.07
3 年以上	69,753,458.06
合计	10,754,276,249.51

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	49,218,735.22	0.46	49,218,735.22	27.44		49,218,735.22	0.57	49,218,735.22	30.60	
其中：										
按组合计提坏账准备	10,705,057,514.29	99.54	130,174,300.11	72.56	10,574,883,214.18	8,532,928,771.44	99.43	111,622,564.53	69.40	8,421,306,206.91
其中：										
合计	10,754,276,249.51	/	179,393,035.33	/	10,574,883,214.18	8,582,147,506.66	/	160,841,299.75	/	8,421,306,206.91

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁利君药业有限公司	12,064,399.94	12,064,399.94	100.00	执照被吊销，预计无法收回
石家庄市太行医药有限公司	37,154,335.28	37,154,335.28	100.00	涉及诉讼，预计无法收回
合计	49,218,735.22	49,218,735.22	27.44	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,518,679,333.99	24,041,406.22	0.23
1年至2年(含2年)	94,071,955.11	24,055,414.42	25.57
2年至3年(含3年)	34,617,167.07	24,388,421.35	70.45
3年以上	57,689,058.12	57,689,058.12	100.00
合计	10,705,057,514.29	130,174,300.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算预期信用损失时未进一步区分不同的客户群体。

违约损失率基于过去4年的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		非同一控制下企业合并的增加	计提	
按单项计提坏账准备	49,218,735.22			49,218,735.22
按组合计提坏账准备	111,622,564.53	7,331,742.41	11,219,993.17	130,174,300.11
合计	160,841,299.75	7,331,742.41	11,219,993.17	179,393,035.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团的客户比较分散，其中期末余额前五名的应收账款合计人民币 891,817,566.30 元，占应收账款期末余额合计数的 8.29%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 2,051,180.40 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团向金融机构通过保理业务以不附追索权的方式转让了应收账款，与该等应收账款所有权相关的风险及回报已实质转移，本集团不享有该等应收账款继续涉入的权利，也未承担继续涉入义务，故此本集团终止确认该些应收账款金额为人民币 2,419,563,271.86 元(2018 年：人民币 2,629,996,518.27 元)，相关手续费及利息费用约为人民币 28,591,144.29 元(2018 年：人民币 37,458,064.20 元)。

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

客户类别	期末余额	期初余额
关联方	104,360,932.39	56,815,883.03
第三方	10,649,915,317.12	8,525,331,623.63
小计	10,754,276,249.51	8,582,147,506.66
减：坏账准备	179,393,035.33	160,841,299.75
合计	10,574,883,214.18	8,421,306,206.91

2018年12月31日应收账款的减值在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备。

本集团于2018年12月31日已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收账款金额不重大。

2018年本集团未逾期也未减值的应收账款主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	209,686,519.72	153,081,865.19
合计	209,686,519.72	153,081,865.19

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	639,517,173.07	98.57	716,476,278.85	98.83
1至2年	5,390,885.80	0.83	5,521,421.29	0.76
2至3年	2,850,978.74	0.44	1,294,678.60	0.18
3年以上	1,060,544.30	0.16	1,671,391.14	0.23
合计	648,819,581.91	100.00	724,963,769.88	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2019年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要预付款项(2018年12月31日：无)。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团2019年6月30日余额前五名的预付款项合计人民币159,298,151.52元，占预付款项期末余额合计数的24.55%。

其他说明

适用 不适用

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
预付货款及租赁费等	648,819,581.91	724,963,769.88
合计	648,819,581.91	724,963,769.88

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	508,939,968.06	358,570,141.70
合计	508,939,968.06	358,570,141.70

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	476,309,592.88
1 年以内小计	476,309,592.88
1 至 2 年	2,212,810.48
2 至 3 年	2,546,607.31
3 年以上	166,795,954.83
合计	647,864,965.50

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保理追加收购款	135,614,245.40	120,244,572.52
押金及保证金	290,699,676.59	179,175,222.31
土地处置补偿金	33,111,855.00	33,111,855.00
备用金	1,501,786.17	1,562,776.09
其他	186,937,402.34	164,788,046.78
合计	647,864,965.50	498,882,472.70

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	74,378,303.00		65,934,028.00	140,312,331.00
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-2,744,476.06			-2,744,476.06
本期转销				
本期核销	-136,207.61			-136,207.61
其他变动	1,493,350.11			1,493,350.11
2019年6月30日余额	72,990,969.44		65,934,028.00	138,924,997.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		非同一控制下企业合并的增加	计提	收回或转回	转销或核销	
按单项	65,934,028.00					65,934,028.00

计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	74,378,303.00	1,493,350.11		-2,744,476.06	-136,207.61	72,990,969.44
合计	140,312,331.00	1,493,350.11		-2,744,476.06	-136,207.61	138,924,997.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	136,207.61

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
招商银行南京分行鼓楼支行	保理追加收购款	135,614,245.40	一年以内	20.93	678,071.23
湖北省中山医院	保证金	40,000,000.00	一年以内	6.17	200,000.00
辽宁利君药业有限公司	其他往来	39,764,547.19	三年以上	6.14	39,764,547.19
抚松工业集中区管理委员会	土地处置补偿金	33,111,855.00	三年以上	5.11	4,469,170.64
溧水县人民医院	保证金	26,662,763.63	一年以内	4.12	133,313.82
合计	/	275,153,411.22	/	42.47	45,245,102.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,447,562,352.95	1,823,989.42	3,445,738,363.53	2,943,934,000.16	2,079,004.49	2,941,854,995.67
合计	3,447,562,352.95	1,823,989.42	3,445,738,363.53	2,943,934,000.16	2,079,004.49	2,941,854,995.67

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少金额	期末余额
		转回或转销	
库存商品	2,079,004.49	255,015.07	1,823,989.42
合计	2,079,004.49	255,015.07	1,823,989.42

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

### (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 持有待售资产

适用 不适用

## 11、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特种储备物资	15,854,196.29	20,844,216.58
待抵扣进项税额及预缴所得税	55,206,426.11	71,091,353.04
合计	71,060,622.40	91,935,569.62

## 13、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
二、联营企业						
南京益康传媒资讯有限公司						180,232.02
上海优护贸易有限公司						268,033.75
北京智博高科生物技术有限公司	48,984,840.68			-12,763,240.68	36,221,600.00	12,763,240.68
南京万户良方信息技术有限公司	156,913.12		-109,956.97		46,956.15	
厦门绿金谷医疗投资管理有限公司	600,000.00				600,000.00	
福州邻客智慧大药房有限公司	400,000.00	-400,000.00				
小计	50,141,753.80	-400,000.00	-109,956.97	-12,763,240.68	36,868,556.15	13,211,506.45

合计	50,141,753.80	-400,000.00	-109,956.97	-12,763,240.68	36,868,556.15	13,211,506.45
----	---------------	-------------	-------------	----------------	---------------	---------------

## 其他说明

注 1：本公司拟在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让北京智博高科生物技术有限公司 28.57% 股权，根据华亚正信评报字【2019】第 A12-0025 号评估报告，标的股权的评估价值为人民币 36,221,600.00 元，故本期计提减值准备人民币 12,763,240.68 元。

注 2：2019 年 4 月 30 日，福建同春药业股份有限公司处置福州邻客智慧大药房有限公司收回投资人民币 400,000.00 元。

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
南京证券股份有限公司	194,800,870.00	171,016,017.18
漳州片仔癀医药有限公司	27,603,231.43	21,406,313.53
其他	5,849,005.12	5,335,577.81
合计	228,253,106.55	197,757,908.52

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
南京证券股份有限公司		158,296,150.03		出于战略目的而计划长期持有
漳州片仔癀医药有限公司		22,419,363.39		出于战略目的而计划长期持有
其他	26,492.40		-4,767,733.14	出于战略目的而计划长期持有

其他说明：

适用  不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	143,786,470.87	9,786,199.92	153,572,670.79
2. 本期增加金额	44,747,581.37		44,747,581.37

(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加	44,747,581.37		44,747,581.37
4. 期末余额	188,534,052.24	9,786,199.92	198,320,252.16
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	93,230,749.53	3,622,422.40	96,853,171.93
2. 本期增加金额	8,606,387.49	112,805.68	8,719,193.17
(1) 计提或摊销	2,436,945.32	112,805.68	2,549,751.00
(2) 非同一控制下企业合并的增加	6,169,442.17		6,169,442.17
4. 期末余额	101,837,137.02	3,735,228.08	105,572,365.10
四、账面价值			
1. 期末账面价值	86,696,915.22	6,050,971.84	92,747,887.06
2. 期初账面价值	50,555,721.34	6,163,777.52	56,719,498.86

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
未办妥产权证书的投资性房地产	5,273,254.98	历史原因和审批程序尚未完成

## 其他说明

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团由于历史原因和审批手续尚未完成的原因导致未办妥产权证书的投资性房地产账面价值共计人民币 5,273,254.98 元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 5,453,456.62 元)。本集团可合法占用或使用该等投资性房地产。

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,090,170,792.55	1,024,326,578.86
固定资产清理		
合计	1,090,170,792.55	1,024,326,578.86

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	987,887,543.25	305,584,049.50	209,673,443.41	71,301,895.64	1,574,446,931.80
2. 本期增加金额	101,018,774.13	18,301,619.64	12,259,334.37	8,470,228.66	140,049,956.80

(1) 购置		7,387,322.19	10,504,869.39	1,629,185.20	19,521,376.78
(2) 在建工程转入	18,270,363.19	7,908,044.87			26,178,408.06
(3) 企业合并增加	82,748,410.94	3,006,252.58	1,754,464.98	6,841,043.46	94,350,171.96
3. 本期减少金额		1,353,317.10	2,710,771.75	5,469,689.04	9,533,777.89
(1) 处置或报废		1,353,317.10	2,710,771.75	5,469,689.04	9,533,777.89
4. 期末余额	1,088,906,317.38	322,532,352.04	219,222,006.03	74,302,435.26	1,704,963,110.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	227,584,466.25	122,915,014.18	115,385,628.73	44,000,401.07	509,885,510.23
2. 本期增加金额	32,679,377.45	16,866,454.52	14,330,553.80	9,623,906.22	73,500,291.99
(1) 计提	16,822,217.91	14,293,377.72	12,772,824.82	3,136,448.21	47,024,868.66
(2) 非同一控制下企业合并的增加	15,857,159.54	2,573,076.80	1,557,728.98	6,487,458.01	26,475,423.33
3. 本期减少金额		1,293,386.82	2,382,487.89	5,152,452.06	8,828,326.77
(1) 处置或报废		1,293,386.82	2,382,487.89	5,152,452.06	8,828,326.77
4. 期末余额	260,263,843.70	138,488,081.88	127,333,694.64	48,471,855.23	574,557,475.45
三、减值准备					
1. 期初余额	27,627,448.61	12,607,394.10			40,234,842.71
4. 期末余额	27,627,448.61	12,607,394.10			40,234,842.71
四、账面价值					
1. 期末账面价值	801,015,025.07	171,436,876.06	91,888,311.39	25,830,580.03	1,090,170,792.55
2. 期初账面价值	732,675,628.39	170,061,641.22	94,287,814.68	27,301,494.57	1,024,326,578.86

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
智能化系统建设项目	4,686,526.24	683,850.96	4,002,675.28

于2019年6月30日，本集团通过融资租赁租入固定资产账面原值人民币4,686,526.24元，累计折旧人民币683,850.96元，账面价值人民币4,002,675.28元(2018年12月31日：账面原值人民币5,398,880.22元，累计折旧人民币170,962.74元，账面价值人民币5,227,917.48元)。

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书的固定资产	233,143,050.71	历史原因和审批手续尚未完成

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团由于历史原因未办妥产权证书的房屋建筑物账面价值共计人民币 233,143,050.71 元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 233,663,298.04 元)。本集团可合法占用或使用该等房屋建筑物。

其他说明:

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团长期停用的固定资产按照可收回金额计提的减值准备余额为人民币 40,234,842.71 元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 40,234,842.71 元)。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,419,055.30	69,686,568.36
工程物资		
合计	77,419,055.30	69,686,568.36

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京医药物流中心项目				6,287,224.25		6,287,224.25
东方漆空间创意园工程	31,489,000.55		31,489,000.55	31,489,000.55		31,489,000.55
鹤龄饮片厂房基础工程	13,453,789.57	12,781,100.09	672,689.48	13,453,789.57	12,781,100.09	672,689.48
徐州广济药房在建工程	17,123,358.00		17,123,358.00	17,093,441.00		17,093,441.00
徐州市智能零售项目	10,000,000.00		10,000,000.00			
其他零星工程	18,134,007.27		18,134,007.27	14,144,213.08		14,144,213.08
合计	90,200,155.39	12,781,100.09	77,419,055.30	82,467,668.45	12,781,100.09	69,686,568.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
南京医药物流中心中药库	7,880,000	6,287,224.25	1,589,313.83	7,876,538.08		100.00	完工	6,143,767.52	181,160.38	4.60	借款及自有资金
东方漆空间创意园工程	45,000,000	31,489,000.55			31,489,000.55	72.00	中止				自有资金
鹤龄饮片厂房基础工程	27,000,000	13,453,789.57			13,453,789.57	85.14	停工				自有资金
徐州广济药房在建工程	18,000,000	17,093,441.00	29,917.00		17,123,358.00	96.50	在建	131,626.10		4.60	借款及自有资金
徐州市智能零售项目	44,400,000		10,000,000.00		10,000,000.00	22.52	在建	230,000.00	230,000.00	4.60	借款及自有资金
其他零星工程	60,180,000	14,144,213.08	25,001,157.14	21,011,362.95	18,134,007.27	20~90	在建				自有资金
合计	202,460,000	82,467,668.45	36,620,387.97	28,887,901.03	90,200,155.39	/	/	6,505,393.62	411,160.38	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2019年6月30日，本集团原计划用于整合中药饮片加工生产资源的鹤龄饮片厂房在建工程长期处于停工和闲置状态，鉴于外商投资产业政策限制，本集团后期亦不会对该项目追加投入，故计提的减值准备为人民币12,781,100.09元(2018年12月31日：人民币12,781,100.09元)。

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	205,644,759.55	4,000,000.00	146,533,520.11	1,065,918.60	357,244,198.26
2. 本期增加 金额	9,375,396.63		3,132,898.68		12,508,295.31
(1) 购置			929,651.44		929,651.44
(2) 内部研 发			2,203,247.24		2,203,247.24
(3) 企业合 并增加	9,375,396.63				9,375,396.63
3. 本期减少 金额			85,759.39		85,759.39
(1) 处置			85,759.39		85,759.39
4. 期末余额	215,020,156.18	4,000,000.00	149,580,659.40	1,065,918.60	369,666,734.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	46,165,106.95	4,000,000.00	108,421,972.37	717,145.92	159,304,225.24
2. 本期增加 金额	3,114,529.37		5,605,492.44	52,925.11	8,772,946.92
(1) 计提	2,264,872.61		5,605,492.44	52,925.11	7,923,290.16
(2) 非同一控制 下企业合并的增 加	849,656.76				849,656.76
3. 本期减少 金额			70,374.79		70,374.79
(1) 处置			70,374.79		70,374.79
4. 期末余额	49,279,636.32	4,000,000.00	113,957,090.02	770,071.03	168,006,797.37
三、减值准备					
1. 期初余额	5,600,000.00		695,699.71		6,295,699.71
4. 期末余额	5,600,000.00		695,699.71		6,295,699.71
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	160,140,519.86		34,927,869.67	295,847.57	195,364,237.10
2. 期初账面 价值	153,879,652.60		37,415,848.03	348,772.68	191,644,273.31

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 11%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未办妥产权证书的土地使用权	2,982,770.32	历史原因

于 2019 年 6 月 30 日，本集团由于历史原因未办妥产权证书的土地使用权的账面价值共计人民币 2,982,770.32 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 3,014,819.68 元）。本集团可合法占用或使用该等土地使用权。

其他说明：

适用  不适用

于 2019 年 6 月 30 日，本集团长期闲置的无形资产按照可收回金额计提的减值准备余额为人民币 6,295,699.71 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 6,295,699.71 元）。

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	期末余额
		企业合并形成的	
江苏广众传媒有限公司	690,808.82		690,808.82
云南云卫药事服务有限公司	382,327.76		382,327.76
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44		2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09		3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32		774,371.32
四川省雅通药业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
南京医药苏州恒昇有限公司	11,142,928.77		11,142,928.77
南京医药马鞍山有限公司 (注)		25,941,730.90	25,941,730.90
合计	20,949,248.20	25,941,730.90	46,890,979.10

注：本集团本期支付人民币 68,434,700.00 元合并成本收购了马鞍山医药 70% 的股权。合并成本超过按比例获得的马鞍山医药可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 25,941,730.90 元，确认为与马鞍山医药相关的商誉。

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
江苏广众传媒有限公司	690,808.82	690,808.82
辽宁南药民生康大医药有限公司	2,891,681.44	2,891,681.44
辽宁康大彩印包装有限公司	3,067,130.09	3,067,130.09
辽宁康大塑料制品有限公司	774,371.32	774,371.32
合计	7,423,991.67	7,423,991.67

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团将每个被投资单位作为一个资产组，并对其进行减值测试。这些资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定，即根据最近未来 5 年财务预算和 13.5% 的税前折现率预计资产组的未来现金流量现值，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。经减值测试后，与江苏广众传媒有限公司、辽宁南药民生康大医药有限公司、辽宁康大彩印包装有限公司、辽宁康大塑料制品有限公司有关的商誉已全额计提减值准备人民币 7,423,991.67 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 7,423,991.67 元)，与云南云卫药事服务有限公司、四川省雅通药业有限公司、南京医药苏州恒昇有限公司和南京医药马鞍山有限公司有关的商誉无需计提减值(2018 年 12 月 31 日：无需计提减值)。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	95,656,683.61	15,307,629.66	13,154,938.96	97,809,374.31
租赁费	9,735,680.72	254,598.69	3,113,632.19	6,876,647.22
减：一年内摊销部分	-4,647,040.96		-2,647,040.96	-2,000,000.00
合计	100,745,323.37	15,562,228.35	13,621,530.19	102,686,021.53

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	204,773,258.73	51,170,133.48	175,101,361.40	43,773,806.04
预提费用	8,767,604.58	2,191,901.16	6,473,064.75	1,618,266.19
内部交易未实现利润	169,553,842.14	42,388,460.54	169,061,481.07	42,265,370.27
可抵扣亏损	87,505,848.64	21,876,462.18	109,040,396.13	27,150,522.14
递延收益	179,102,153.66	44,775,538.42	179,204,653.66	44,801,163.42
长期股权投资损益调整	1,368,203.17	342,050.79	1,258,246.20	314,561.55
应付职工薪酬	15,377,920.36	3,844,480.09	26,452,022.72	6,613,005.68

合计	666,448,831.28	166,589,026.66	666,591,225.93	166,536,695.29
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	74,768,718.48	18,692,179.62		
可供出售金融资产公允价值变动			137,878,719.95	34,469,680.00
其他权益工具投资公允价值变动	184,596,863.47	46,149,215.88		
其他	346,563.92	86,640.95	351,170.53	87,792.65
合计	259,712,145.87	64,928,036.45	138,229,890.48	34,557,472.65

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,571,990.77	160,017,035.89	838,668.14	165,698,027.15
递延所得税负债	6,571,990.77	58,356,045.68	838,668.14	33,718,804.51

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	196,687,007.46	196,540,086.96
可抵扣亏损	209,480,304.02	196,544,746.57
合计	406,167,311.48	393,084,833.53

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2019 年	46,386,255.04	49,604,329.72
2020 年	22,914,475.31	24,599,604.79
2021 年	30,621,960.25	30,621,960.25
2022 年	56,557,504.87	56,811,811.95
2023 年	35,151,542.55	34,907,039.86
2024 年	17,848,566.00	
合计	209,480,304.02	196,544,746.57

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,560,977.36	
抵押借款	47,200,000.00	
保证借款	381,750,000.00	425,100,000.00
信用借款	4,785,000,000.00	2,610,000,000.00
合计	5,238,510,977.36	3,035,100,000.00

短期借款分类的说明：

于2019年6月30日，本集团无已逾期未偿还的短期借款(2018年12月31日：无)。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 32、交易性金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	98,071,433.79	148,071,433.79
银行承兑汇票	2,301,614,098.34	2,299,879,531.53
合计	2,399,685,532.13	2,447,950,965.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

关联方	3,231,144.47	9,340,547.47
第三方	4,925,893,295.20	4,092,754,660.33
合计	4,929,124,439.67	4,102,095,207.80

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	52,089,603.74	62,197,412.71
合计	52,089,603.74	62,197,412.71

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	134,515,199.76	300,802,578.25	332,435,587.93	102,882,190.08
二、离职后福利-设定提存计划	1,302,972.79	32,213,347.55	32,286,578.84	1,229,741.50
合计	135,818,172.55	333,015,925.80	364,722,166.77	104,111,931.58

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	126,378,440.66	251,226,929.86	282,465,256.10	95,140,114.42
二、职工福利费		12,830,502.80	12,792,840.44	37,662.36
三、社会保险费	390,702.73	15,754,030.90	15,775,436.09	369,297.54
其中:医疗保险费	322,456.01	14,455,983.62	14,476,338.96	302,100.67
工伤保险费		322,844.72	322,844.72	
生育保险费	68,246.72	975,202.56	976,252.41	67,196.87
四、住房公积金	568,052.39	16,121,744.43	16,546,535.05	143,261.77
五、工会经费和职工教育	7,178,003.98	4,869,370.26	4,855,520.25	7,191,853.99

经费				
合计	134,515,199.76	300,802,578.25	332,435,587.93	102,882,190.08

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	976,565.07	30,613,174.27	30,681,462.78	908,276.56
2、失业保险费	326,407.72	1,082,846.20	1,087,788.98	321,464.94
3、企业年金缴费		517,327.08	517,327.08	
合计	1,302,972.79	32,213,347.55	32,286,578.84	1,229,741.50

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	66,253,033.50	93,308,091.12
企业所得税	60,564,898.73	71,895,801.02
个人所得税	1,648,647.88	1,556,342.57
城市维护建设税	2,481,366.78	3,687,750.82
教育费附加	1,711,783.13	2,289,444.47
其他	8,147,939.58	6,976,519.67
合计	140,807,669.60	179,713,949.67

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,395,394.79	4,325,406.20
应付股利	120,964,463.09	13,956,538.69
其他应付款	3,061,418,774.78	1,990,797,272.33
合计	3,188,778,632.66	2,009,079,217.22

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,395,394.79	4,325,406.20
合计	6,395,394.79	4,325,406.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	115,570,363.09	11,409,238.69
应付股利-子公司少数股东股利	5,394,100.00	2,547,300.00
合计	120,964,463.09	13,956,538.69

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：

于2019年6月30日，本集团1年以上未支付的股利为以前年度股改遗留下的普通股股利人民币5,109,310.97元(2018年12月31日：人民币5,109,310.97元)以及尚未支付的部分2016年及2017年现金股利共计人民币8,847,227.72元(2018年12月31日：人民币：6,299,927.72元)。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	2,229,320,247.94	910,572,397.79
代收应偿保理款	201,248,652.86	500,972,183.90
履约保证金	198,388,984.29	207,991,326.59
工程设备款及保证金	58,195,892.71	110,822,369.73
其他	374,264,996.98	260,438,994.32
合计	3,061,418,774.78	1,990,797,272.33

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的融资租赁款	1,013,048.37	981,953.19
1年内到期的股权转让款	2,407,243.40	2,407,243.40
合计	3,420,291.77	3,389,196.59

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券	1,431,000,611.99	3,142,965,944.27
药品储备款	27,711,208.83	24,811,208.83
合计	1,458,711,820.82	3,167,777,153.10

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
2018 南药医药 scp201804	100	2018-07-13	270 天	500,000,000.00	511,305,000.00		6,300,479.45	517,605,479.45	
2018 南药医药 scp201805	100	2018-08-03	270 天	500,000,000.00	508,384,068.73		6,780,314.83	515,164,383.56	
2018 南药医药 scp201806	100	2018-08-13	270 天	500,000,000.00	507,781,972.18		5,048,301.79	512,830,273.97	
2018 南药医药 scp201807	100	2018-08-22	270 天	300,000,000.00	304,781,500.00		4,938,500.00	309,720,000.00	
2018 南药医药 scp201808	100	2018-08-28	270 天	300,000,000.00	304,448,199.29		5,271,800.71	309,720,000.00	
2018 南药医药 scp201809	100	2018-10-25	270 天	500,000,000.00	503,511,420.10		10,399,265.77		513,910,685.87
2018 南药医药 scp201810	100	2018-11-07	270 天	500,000,000.00	502,753,783.97		10,361,430.03		513,115,214.00
2019 南药医药 scp201901	100	2019-03-11	270 天	400,000,000.00		400,000,000.00	3,974,712.12		403,974,712.12
合计	/	/	/	3,500,000,000.00	3,142,965,944.27	400,000,000.00	53,074,804.70	2,165,040,136.98	1,431,000,611.99

其他说明：

□适用 √不适用

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

□适用 √不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,542,454.47	62,961,326.25
专项应付款		
合计	12,542,454.47	62,961,326.25

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	4,040,796.40	4,459,668.17
应付股权转让款	8,501,658.07	8,501,658.08
应付关联方款		50,000,000.00
合计	12,542,454.47	62,961,326.25

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	205,877,398.99	538,486.87	205,338,912.12	与资产相关及与收益相关的政府补助
合计	205,877,398.99	538,486.87	205,338,912.12	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
地块改造项目补助	173,343,403.66		173,343,403.66	与资产相关
物流中心工程项目补助	21,248,859.01	538,486.87	20,710,372.14	与资产相关
东方漆空间项目补偿	10,985,136.32		10,985,136.32	与资产相关
西丰梅花鹿补助专项资金	300,000.00		300,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	1,041,611,244.00	1,041,611,244.00

#### 52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,389,984,110.05	1,389,984,110.05
其他资本公积	271,342,476.76	271,342,476.76
合计	1,661,326,586.81	1,661,326,586.81

#### 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	105,011,058.16	30,495,698.03	7,623,924.51	21,423,581.20	1,448,192.32	126,434,639.36
其他权益工具投资公允价值变动	105,011,058.16	30,495,698.03	7,623,924.51	21,423,581.20	1,448,192.32	126,434,639.36
其他综合收益合计	105,011,058.16	30,495,698.03	7,623,924.51	21,423,581.20	1,448,192.32	126,434,639.36

## 56、专项储备

□适用 √不适用

## 57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
法定盈余公积	115,724,534.81	115,724,534.81
任意盈余公积	3,451,416.20	3,451,416.20
合计	119,175,951.01	119,175,951.01

## 58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	744,771,857.52	595,670,324.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	5,838,131.15	
调整后期初未分配利润	750,609,988.67	595,670,324.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,737,058.88	138,885,804.55
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	104,161,124.40	93,745,011.96
期末未分配利润	806,185,923.15	640,811,116.88

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 5,838,131.15 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。

## A、调整期初未分配利润明细:

于2019年1月1日,出于长期战略投资的考虑,本集团选择将持有的以成本计量的非上市股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资。相应地,本集团将对其累计计提的减值准备人民币8,649,083.19元及对应的递延所得税收益人民币2,162,270.80元从期初留存收益转入期初其他综合收益,其中人民币5,838,131.15元转出自期初未分配利润,人民币648,681.24转出自盈余公积,参见附注。

## B、本期内分配普通股股利

经2019年5月20日股东大会的批准,本公司宣告向普通股股东派发现金股利,每股人民币0.1元(2018年:人民币0.09元),共人民币104,161,124.40元(2018年:人民币93,745,011.96元)。

## C、期末未分配利润的说明

于2019年6月30日,本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币251,138,982.75元(2018年12月31日:人民币251,138,982.75元)。

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,851,735,681.11	16,722,600,697.89	15,104,373,663.53	14,150,298,977.00
其他业务	62,408,206.83	10,767,497.86	50,571,140.92	8,653,624.50
合计	17,914,143,887.94	16,733,368,195.75	15,154,944,804.45	14,158,952,601.50

## 营业收入及成本明细

	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,851,735,681.11	16,722,600,697.89	15,104,373,663.53	14,150,298,977.00
-批发	17,128,845,839.88	16,137,063,002.66	14,456,640,096.56	13,634,469,739.35
-零售	670,467,567.95	539,249,002.48	595,916,359.52	468,094,086.85
-电商	49,004,164.49	43,973,597.96	50,057,210.33	47,408,188.65
-物流服务	3,418,108.79	2,315,094.79	1,759,997.12	326,962.15
其他业务	62,408,206.83	10,767,497.86	50,571,140.92	8,653,624.50
-房租及物业管理	37,775,554.75	8,286,286.11	31,962,275.65	6,418,347.82
-特许经营服务费	6,901,751.46		4,408,909.30	
-其他	17,730,900.62	2,481,211.75	14,199,955.97	2,235,276.68
合计	17,914,143,887.94	16,733,368,195.75	15,154,944,804.45	14,158,952,601.50

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,262,315.04	9,665,976.31
教育费附加	6,526,689.53	6,901,229.57
房产税	7,054,226.48	5,369,287.86

土地使用税	1,743,767.81	2,795,031.08
印花税	4,642,826.71	4,189,983.95
其他	336,327.88	507,438.08
合计	29,566,153.45	29,428,946.85

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	199,846,160.25	183,874,535.61
劳务费	44,068,587.30	27,977,634.34
折旧及摊销	40,772,511.25	32,436,925.03
租赁及物业费	39,269,531.22	39,563,923.10
运输费	38,737,046.19	35,429,852.12
办公及水电费	28,436,375.10	24,221,826.23
差旅及业务招待费	27,069,782.58	19,522,009.60
专业服务费	14,497,975.21	7,140,201.01
其他	18,144,569.82	5,699,978.48
合计	450,842,538.92	375,866,885.52

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	122,996,635.66	114,340,425.61
折旧及摊销	21,794,157.37	22,139,506.71
办公及水电费	5,512,720.66	6,219,532.21
差旅及业务招待费	5,402,667.63	7,484,848.38
租赁及物业费	8,506,180.87	6,482,665.81
专业服务费	5,316,360.25	4,804,564.20
其他	10,051,426.85	9,801,168.09
合计	179,580,149.29	171,272,711.01

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	2,573,501.57	2,258,848.47
折旧与摊销费用	3,709,181.71	2,756,199.48
其他	267,219.65	207,004.73
合计	6,549,902.93	5,222,052.68

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

贷款及应付款项的利息支出	183,876,852.70	160,834,682.99
减：资本化的利息支出	-411,160.38	-2,105,188.89
保理利息及手续费	28,591,144.29	14,927,285.87
应收票据贴现利息	1,841,147.80	1,855,700.26
存款利息收入	-5,991,801.99	-4,770,749.56
其他财务费用	810,527.01	2,327,192.57
合计	208,716,709.43	173,068,923.24

其他说明：

本集团本期用于确定借款费用资本化金额的资本化率为 4.60%（2018 年：4.65%）。

## 65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流中心工程项目补助	538,486.87	435,134.59
税收优惠	30,056.22	358,056.82
稳岗补贴	26,706.96	78,048.00
服务业引导资金	130,000.00	300,000.00
房租补贴	723,427.50	
其他与企业日常活动相关的收益性政府补助	253,410.00	283,045.62
合计	1,702,087.55	1,454,285.03

## 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-109,956.97	105,759.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	26,492.40	
合计	-83,464.57	105,759.80

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

## 68、公允价值变动收益

适用 不适用

## 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
应收账款坏账损失	-11,219,993.17
其他应收款坏账损失	2,744,476.06
合计	-8,475,517.11

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		4,500,480.85
二、存货跌价损失	90,074.71	832,955.22
五、长期股权投资减值损失	-12,763,240.68	
合计	-12,673,165.97	5,333,436.07

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产、无形资产处置利得	141,450.09	314,012.66
合计	141,450.09	314,012.66

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的款项	2,160,264.91	283,757.81	2,160,264.91
其他	78,695.60	595,506.54	78,695.60
合计	2,238,960.51	879,264.35	2,238,960.51

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	161,159.60	235,813.67	161,159.60
其中：固定资产处置损失	161,159.60	235,813.67	161,159.60
对外捐赠	684,206.72	1,179,333.23	684,206.72
各项基金	4,422,881.24	4,020,566.42	4,422,881.24
各项罚款滞纳金支出	60,646.12	135,932.76	60,646.12
其他	1,604,789.13	1,245,611.34	1,604,789.13
合计	6,933,682.81	6,817,257.42	6,933,682.81

**74、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	73,320,067.42	57,535,498.55
递延所得税费用	2,013,829.49	7,868,648.99
汇算清缴差异调整	-207,763.94	237,393.72
合计	75,126,132.97	65,641,541.26

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	281,436,905.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,359,226.47
子公司适用不同税率的影响	-206,544.42
调整以前期间所得税的影响	-207,763.94
非应税收入的影响	-6,623.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,048,487.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,228,252.14
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	4,367,602.34
所得税费用	75,126,132.97

其他说明：

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
暂时性差异的产生和转回	2,013,829.49	7,868,648.99
合计	2,013,829.49	7,868,648.99

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	5,991,801.99	4,770,749.56
收到的外部单位往来款	2,029,213,566.98	1,207,526,764.37

其他业务收入	62,408,206.83	50,571,140.92
收到的政府补助	1,163,600.68	1,169,150.44
合计	2,098,777,176.48	1,264,037,805.29

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用和管理费用等费用	240,017,882.19	238,888,190.21
支付的外部单位往来款	2,388,317,008.84	891,080,232.98
合计	2,628,334,891.03	1,129,968,423.19

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付定增发行费用		5,750,000.00
支付融资租赁固定资产的租金	516,000.00	
合计	516,000.00	5,750,000.00

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	206,310,772.89	176,760,642.88
加：资产减值准备	21,148,683.08	-5,333,436.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,574,619.66	39,622,524.89
无形资产摊销	5,629,451.48	8,056,780.35
长期待摊费用摊销	13,621,530.19	12,542,150.36
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）	19,709.51	-78,198.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	183,465,692.32	158,729,494.10
投资损失(收益以“—”号填列)	83,464.57	-105,759.80
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	7,923,767.37	8,148,850.87
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-5,909,937.88	-280,201.88
存货的减少(增加以“—”号填列)	-481,437,021.01	-59,442,392.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,922,004,419.21	-1,405,100,318.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	370,531,373.52	373,136,115.10
其他	-538,486.87	
经营活动产生的现金流量净额	-1,551,580,800.38	-693,343,749.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,919,002,145.10	2,094,861,051.35
减: 现金的期初余额	2,255,408,604.00	1,412,712,900.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-336,406,458.90	682,148,151.28

本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	68,434,700.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,237,817.08
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	60,196,882.92

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,919,002,145.10	2,255,408,604.00
其中: 库存现金	213,981.82	150,503.95
可随时用于支付的银行存款	1,918,788,163.28	2,255,258,100.05
三、期末现金及现金等价物余额	1,919,002,145.10	2,255,408,604.00

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,515,024.77	因合同纠纷而被冻结
其他货币资金	28,240,291.00	用于开具银行承兑汇票而质押
应收票据	2,516,118,006.70	用于开具银行承兑汇票而质押
固定资产	60,435,248.81	用于借款抵押
无形资产	8,457,629.63	用于借款抵押
应收账款	39,730,421.44	用于借款质押
投资性房地产	38,211,765.82	用于借款抵押
合计	2,736,708,388.17	/

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收优惠	30,056.22	其他收益	30,056.22
稳岗补贴	26,706.96	其他收益	26,706.96
科技创新补助	26,589.00	其他收益	26,589.00
服务业引导资金	130,000.00	其他收益	130,000.00
房租补贴	723,427.50	其他收益	723,427.50
与企业日常活动相关的政府补助	226,821.00	其他收益	226,821.00

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
马鞍山医药有限公司	2019年4月19日	68,434,700.00	70	现金支付	2019年4月19日	实际取得被购买方控制权	56,168,518.56	-835,257.04

**其他说明：**

马鞍山医药有限公司是于1992年9月10日在安徽省马鞍山市成立的公司，总部位于安徽省马鞍山市，主要经营批发化学药、中成药、中药饮片、化学药制剂等。在被合并之前，马鞍山医药有限公司为马鞍山市工业投资有限责任公司及自然人冯灯贵共同控制的合营企业。

本公司控股子公司安徽天星与马鞍山市工业投资有限责任公司和自然人冯灯贵签订了《产权交易合同》，以在安徽省产权交易中心的摘牌价格人民币6,843.47万元为交易对价收购马鞍山医药70%股权，其中包括马鞍山市工业投资有限责任公司持有的马鞍山医药50%股权和自然人冯灯贵持有的马鞍山医药20%股权。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	南京医药马鞍山有限公司
—现金	68,434,700.00
合并成本合计	68,434,700.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	42,492,969.10
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	25,941,730.90

**商誉形成的主要原因：**

本公司将合并成本大于合并中取得的马鞍山医药公司70%股权的可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	南京医药马鞍山有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	392,714,275.16	317,243,702.50
货币资金	18,244,945.76	18,244,945.76
应收票据	500,000.00	500,000.00
应收款项	185,762,645.51	185,762,645.51
预付款项	14,059,066.91	14,059,066.91
其他应收款	28,934,459.49	28,934,459.49
存货	22,356,272.14	22,356,272.14
投资性房地产	38,578,139.20	14,087,991.36
固定资产	67,874,748.63	23,264,299.44
无形资产	8,525,739.87	2,155,764.24
长期待摊费用	5,635,481.54	5,635,481.54
递延所得税资产	2,242,776.11	2,242,776.11
负债：	332,010,855.23	313,143,212.06
借款	142,255,555.52	142,255,555.52
应付票据	14,799,549.88	14,799,549.88
应付款项	124,598,247.34	124,598,247.34
预收款项	4,349,631.02	4,349,631.02
应付职工薪酬	3,068,333.09	3,068,333.09
应交税费	1,997,059.75	1,997,059.75
其他应付款	22,074,835.46	22,074,835.46
递延所得税负债	18,867,643.17	
净资产	60,703,419.93	4,100,490.44
减：少数股东权益	18,210,450.83	1,229,571.99
取得的净资产	42,492,969.10	2,870,918.45

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则采用估值技术确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

子公司名称	形成控制的判断依据
江苏泉方中医药发展有限公司 (注)	全资子公司

注：于 2019 年 2 月 14 日，本公司子公司南京药业股份有限公司新设成立江苏泉方中医药发展有限公司，注册资本为人民币 3,000.00 万元，南京药业股份有限公司认缴出资额为人民币 3,000.00 万元，占江苏泉方中医药发展有限公司股权比例为 100.00%

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京药业股份有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	81.08		非同一控制下企业合并取得
南京医药国药有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		设立
南京鹤龄药事服务有限公司	江苏省	江苏省	药品批发		100.00	设立
南京医药仪征有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		非同一控制下企业合并取得
南京医药百信药房有限责任公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	设立
南京医药百信药房高淳有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		70.00	设立
南京鼓楼大药店有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京仁益堂药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		95.00	设立
南京仁益堂中医保健有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	设立
南京鹤芝龄大药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	设立
南京医药医疗用品有限公司	江苏省	江苏省	医疗器械	100.00		设立
南京医药康捷物流有限责任公司	江苏省	江苏省	配送物流	100.00		设立
南京中健之康物业管理有限	江苏省	江苏省	其他服务业	100.00		设立

公司						
江苏中健之康信息技术有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业	100.00		设立
南京医药国际贸易有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业	90.00	10.00	设立
江苏广众传媒有限公司	江苏省	江苏省	其他服务业		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京医药颐康天地药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	设立
江苏泉方中医药发展有限公司	江苏省	江苏省	药品批发		100.00	设立
江苏华晓医药物流有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		非同一控制下企业合并取得
南京医药(淮安)天颐有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		非同一控制下企业合并取得
南京医药南通健桥有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		非同一控制下企业合并取得
盐城恒健药业有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		非同一控制下企业合并取得
南京医药(淮安)天颐医疗用品有限公司	江苏省	江苏省	医疗器械		100.00	设立
徐州市广济连锁药店有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	非同一控制下企业合并取得
江苏盐淮百信连锁药业有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		60.00	非同一控制下企业合并取得
南京医药南通健桥大药房连锁有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	非同一控制下企业合并取得

南京医药(淮安)天颐药房连锁有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京医药扬州康德药房连锁有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		97.00	非同一控制下企业合并取得
盐城市中福华晓药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	设立
徐州南药医疗用品有限公司	江苏省	江苏省	医疗器械		100.00	设立
南京医药弘景大药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售	66.00		设立
南京医药常州有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		设立
南京医药泰州天骄有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		设立
南京医药万户良方健康管理有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		60	设立
南京医药苏州恒昇有限公司	江苏省	江苏省	药品批发	51.00		非同一控制下企业合并取得
苏州爱尔健药房有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京华东医药有限责任公司	江苏省	江苏省	药品批发	100.00		同一控制下企业合并取得
南京金陵大药房有限责任公司	江苏省	江苏省	药品零售	30.00	70.00	同一控制下企业合并取得
南京鹤龄药店有限公司	江苏省	江苏省	药品零售		100.00	设立
安徽天星医药集团有限公司	安徽省	安徽省	药品批发	86.36		非同一控制下企业合并取得
南京医药	安徽省	安徽省	药品批发		74.50	非同一控制

合肥天润有限公司						下企业合并取得
南京医药滁州天星药事服务有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		80.00	设立
南京医药安庆有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		51.00	设立
南京医药六安天星有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		70.00	设立
安徽天星药房连锁有限公司	安徽省	安徽省	药品零售		100.00	设立
安徽天星智慧天星养老中心有限公司	安徽省	安徽省	其他服务业		94.98	设立
南京医药合肥大药房连锁有限公司	安徽省	安徽省	药品零售		100.00	非同一控制下企业合并取得
合肥市天元医疗器械有限公司	安徽省	安徽省	医疗器械		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京医药安徽天星物流有限公司	安徽省	安徽省	配送物流		100.00	设立
南京医药马鞍山有限公司	安徽省	安徽省	药品批发		70.00	非同一控制下企业合并取得
马鞍山市江南大药房有限公司	安徽省	安徽省	药品零售		90.00	非同一控制下企业合并取得
马鞍山市曼迪生态农业科技有限责任公司	安徽省	安徽省	其他服务业		100.00	非同一控制下企业合并取得
马鞍山市通鼎商贸有限公司	安徽省	安徽省	其他服务业		100.00	非同一控制下企业合并取得
福建同春药业股份有限公司	福建省	福建省	药品批发	70.41		设立
福州常春	福建省	福建省	药品批发		100.00	设立

药业有限公司						
福建东南医药有限公司	福建省	福建省	药品批发	80.00	20.00	同一控制下企业合并取得
福建省新特药业有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00	设立
福建回春药业有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00	设立
厦门同春医药股份有限公司	福建省	福建省	药品批发	10.00	60.13	非同一控制下企业合并取得
厦门绿金谷大药房有限公司	福建省	福建省	药品零售		100.00	设立
福州同春中药有限公司	福建省	福建省	药品批发		100.00	设立
福建三明同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		51.00	非同一控制下企业合并取得
福建省莆田同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		60.00	非同一控制下企业合并取得
福建省宁德市古田同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		51.22	设立
福建龙岩同春医药有限公司	福建省	福建省	药品批发		65.00	非同一控制下企业合并取得
福州回春医药连锁有限公司	福建省	福建省	药品零售		100.00	设立
福州同春医疗用品有限公司	福建省	福建省	医疗器械		100.00	设立
福州同春康捷储运有限公司	福建省	福建省	配送物流		100.00	设立
福州同春企业资产管理有限公司	福建省	福建省	其他服务业		100.00	设立
福州东方漆空间文化创意有	福建省	福建省	其他服务业		50.00	设立

限公司						
南京医药湖北有限公司	湖北省	湖北省	药品批发	51.00		设立
南京医药孝感有限公司	湖北省	湖北省	药品批发		70.00	设立
云南云卫药事服务有限公司	云南省	云南省	药品批发	71.10		设立
昆明南药新特药医药有限公司	云南省	云南省	药品批发		51.00	设立
四川省雅通药业有限公司	四川省	四川省	药品批发	100.00		非同一控制下企业合并取得
辽宁南药民生康大医药有限公司	辽宁省	辽宁省	药品批发	56.00		非同一控制下企业合并取得
辽宁康大彩印包装有限公司	辽宁省	辽宁省	其他服务业	100.00		非同一控制下企业合并取得
辽宁康大塑料制品有限公司	辽宁省	辽宁省	其他服务业		100.00	非同一控制下企业合并取得
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	辽宁省	辽宁省	其他服务业	51.00		设立
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	辽宁省	辽宁省	药品批发	100.00		设立
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	吉林省	吉林省	药品批发	100.00		设立

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：

本集团持有福州东方漆空间文化创意有限公司 50% 股权，但对其经营和财务具有实质控制权，因此纳入合并范围。

本南京同仁堂（抚松）参业有限公司已在清算程序中，该公司清算组由本公司的人员组成。其少数股东已被分配其应得资产份额，该公司剩余资产均属本公司享有。

## (2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建同春药业股份有限公司	29.59	12,635,171.93		153,685,968.17
安徽天星医药集团有限公司	13.64	6,522,566.26		109,177,070.47
南京药业股份有限公司	18.92	5,269,470.65	2,500,000.00	37,103,867.52
南京医药湖北有限公司	49.00	21,999,674.94	27,930,000.00	88,546,059.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建同春药业股份有限公司	1,280,625.07 2.43	186,669.00 8.96	1,467,294.08 1.39	766,134.36 0.41	136,126.15 5.98	902,260.51 6.39	1,220,334.25 59.26	175,768.22 7.18	1,396,102.48 4.4	748,155.05 3.10	136,126.15 5.98	884,281.20 9.08
安徽天星医药集团有限公司	5,903.99 2.25 9.73	518,319.06 5.50	6,422,311.32 325.23	5,742,084.88 889.62	23,858,846.29	5,765,943.73 5.91	4,732,048.16 161.29	366,003.28 9.03	5,098,051.45 450.32	4,493,830.80 7.1	5,263,333.34	4,499,094.14 9.9
南京药业股份有限公司	1,903.87 0.96 3.53	118,414.39 9.96	2,022,285.36 363.49	1,777,682.16 168.04	48,202,384.00	1,825,884.55 552.04	1,697,985.24 247.60	119,653.87 7.55	1,817,639.12 125.15	1,587,670.71 714.65	48,202,384.00	1,635,873.09 8.65
南京医药湖北有限公司	1,900.24 1.85 3.30	80,131,757.21	1,980,373.61 610.51	1,797,157.68 683.81	973,333.33	1,798,131.01 017.14	1,373,346.26 261.93	76,499,685.79	1,449,845.94 947.72	1,254,034.70 708.75	993,333.33	1,255,028.08

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
福建同春药业股份有限公司	2,155,482.118 55	36,397,765.12	41,045,453.53	-24,612,528.42	2,276,637.312.87	34,467,967.99	34,467,967.99	-48,931,223.17
安徽天星医药集团有限公司	4,278,761.103 28	39,199,828.66	39,199,828.66	-371,368,965.31	3,347,387.831.10	31,092,129.21	31,092,129.21	3,447,678.71

南京药业股份有限公司	1,530,370,782.01	27,460,139.45	27,845,584.95	-217,481,385.62	1,311,745,963.28	13,557,996.33	14,395,147.03	-212,547,559.41
南京医药湖北有限公司	1,756,517,565.51	44,424,687.73	44,424,687.73	-286,292,865.80	1,337,653,896.64	35,174,166.03	35,174,166.03	-320,768,174.16

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京智博高科生物技术有限公司	北京市	北京市	药品生产及销售	28.57		权益法核算

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：  
根据智博高科的公司章程，本公司虽无权决定财务和经营政策但对智博高科具有重大影响，因此采用权益法核算该投资。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京智博高科生物技术有限公司	北京智博高科生物技术有限公司
流动资产	142,732,112.76	123,805,508.31
非流动资产	109,690,182.43	104,804,051.32
资产合计	252,422,295.19	228,609,559.63
流动负债	143,157,254.53	118,408,549.70
非流动负债	221,000.00	221,100.00

负债合计	143,378,254.53	118,629,649.70
少数股东权益	4,678,468.97	4,843,448.40
归属于母公司股东权益	104,365,571.69	105,136,461.53
按持股比例计算的净资产份额	29,816,304.54	30,036,540.83
调整事项	6,405,295.46	18,948,299.85
--商誉	6,405,295.46	18,948,299.85
对联营企业权益投资的账面价值	36,221,600.00	48,984,840.68
营业收入	66,466,847.70	139,500,927.66
净利润	-935,869.27	-14,393,847.13
归属于母公司股东的综合收益总额	-770,889.84	-13,895,112.80

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	646,956.15	1,156,913.12
--净利润	-109,956.97	-243,086.88
--综合收益总额	-109,956.97	-243,086.88

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法等。

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金及应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本集团于本报告期及比较期间均没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 8.3%（2018 年：6.6%）。

对于应收账款，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。本集团采用信息系统对客户占用的信用额度、信用周期进行审批、控制，严格控制超资信额度、超信用额度的对外销售，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

有关应收账款的具体信息，请参见附注的相关披露。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，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。本集团由总部统一负责集团的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2019 年 6 月 30 日未折现的合同现金流量			资产负债表
	1 年内或实时偿还	1 年以上	合计	
短期借款	5,391,148,994.71		5,391,148,994.71	5,238,510,977.36
应付票据	2,399,685,532.13		2,399,685,532.13	2,399,685,532.13
应付账款	4,929,124,439.67		4,929,124,439.67	4,929,124,439.67
其他应付款	3,253,457,795.70		3,253,457,795.70	3,188,778,632.66
其他流动负债	1,467,619,428.01		1,467,619,428.01	1,458,711,820.82
长期应付款 及 一年内到	3,645,643.40	12,939,258.07	16,584,901.47	15,962,746.24

期的非流动 负债				
合计	17,444,681,833.62	12,939,258.07	17,457,621,091.69	17,230,774,148.88

项目	2018年12月31日未折现的合同现金流量			资产负债表
	1年内或实时偿还	1年以上	合计	
短期借款	3,106,468,160.35		3,106,468,160.35	3,035,100,000.00
应付票据	2,447,950,965.32		2,447,950,965.32	2,447,950,965.32
应付账款	4,102,095,207.80		4,102,095,207.80	4,102,095,207.80
其他应付款	2,040,403,966.13		2,040,403,966.13	2,009,079,217.22
其他流动负 债	3,224,437,510.20		3,224,437,510.20	3,167,777,153.10
长期应付款 及 一年内到 期的非流动 负债	3,645,643.40	62,961,326.25	66,606,969.65	66,350,522.84
合计	14,925,001,453.20	62,961,326.25	14,987,962,779.45	14,828,353,066.28

## (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团于2019年6月30日及2018年12月31日持有的计息金融工具如下：

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融 工具				
- 短期借款	4.21%~7.60%	-5,238,510,977.36	4.35%~5.22%	-2,335,100,000.00
- 其他应付款	4.13%~4.60%	-2,229,320,247.94	4.35%~5.30%	-910,572,397.79
- 其他流动 负债	3.35%~4.76%	-1,431,000,611.99	4.70%~4.98%	-3,142,965,944.27
- 长期应付款及一年 内到期非 流动负债	4.65%~4.75%	-15,962,746.24	4.65%~4.75%	-16,350,522.84
合计		-8,914,794,583.53		-6,404,988,864.90
浮动利率金融 工具				
- 货币资金	0.30% -1.10%	1,950,671,527.86	0.30% -1.10%	2,264,857,239.57
- 短期借款			4.35%~5.22%	-700,000,000.00
合计		1,950,671,527.86		1,564,857,239.57

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。去年同期的分析基于同样的假设和方法。

于 2019 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益及净利润增加人民币 14,630,036.46 元（2018 年 12 月 31 日：增加人民币 11,736,429.30 元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（二）其他债权投资			209,686,519.72	209,686,519.72
（三）其他权益工具投资	198,769,556.12		29,483,550.43	228,253,106.55
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	198,769,556.12		239,170,070.15	437,939,626.27

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

其他权益工具投资/可供出售金融资产中的权益工具投资是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团由集团汇报财务经理领导的专门团队负责对持续的第三层次公允价值计量的资产和负债进行估值，该团队直接向财务总监和审计委员会汇报。该团队于每年中期和年末编制公允价值计量的变动分析报告，并经财务总监审阅和批准。每年中期和年末，该团队均会与财务总监和审计委员会讨论估值流程和结果。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	2019 年 6 月 30 日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
应收款项融资	209,686,519.72	现金流量折现法	风险调整折现率	不适用*
非上市权益工具投资	29,483,550.43	上市公司比较法	流动性折价	0%-70%
	2019 年 1 月 1 日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
应收款项融资	153,081,865.19	现金流量折现法	风险调整折现率	不适用*

非上市权益工具投资	23,287,132.53	上市公司比较法	流动性折价	0%-70%
-----------	---------------	---------	-------	--------

\*本集团应收款项融资为本集团持有的既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的承兑汇票，该承兑汇票的公允价值与原账面之间无重大差异。

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

√适用 □不适用

(1) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息：

本期	2018年12月31日	因会计政策变更重分类(附注三、31)	2019年1月1日	本期利得或损失总额	本期增加与减少			2019年6月30日	对于期末持有的资产和承担的负债，计入损益的当期未实现利得或损失
				计入其他综合收益	本期增加	本期背书或贴现	本期处置		
				注					
应收款项融资		153,081,865.19	153,081,865.19		209,686,519.72	153,081,865.19		209,686,519.72	
其他权益工具投资		23,287,132.53	23,287,132.53	6,196,917.90			500.00	29,483,550.43	
合计		176,368,997.72	176,368,997.72	6,196,917.90	209,686,519.72	153,081,865.19	500.00	239,170,070.15	

注：上述于本年度确认的利得或损失计入损益或其他综合收益的具体项目情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
计入其他综合收益的利得或损失		
其他权益工具投资公允价值变动	6,196,417.90	

(2) 持续的第三层次公允价值计量项目，不可观察参数敏感性分析：

本集团采用可比上市公司法确定非上市权益工具投资的公允价值，并对其进行流动性折价调整。公允价值计量与流动性折价呈负相关关系。于2019年6月30日，假设其他变量保持不变，流动性折价每减少或增加1%，本集团的其他综合收益会分别增加或减少人民币315,895.18元（2018年：人民币0.00元）。

2019年上述非上市权益工具投资被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，2018年上述非上市权益工具投资被分类为可供出售金融资产。

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

√适用 □不适用

本集团本期上述持续以公允价值计量的资产各层次之间没有发生转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

本集团本期上述持续公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本集团于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日,不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京医药集团有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	121,000,000.00	23.22	23.22
南京医药产业(集团)有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	356,000,000.00	23.22	23.22
南京新工投资集团有限责任公司	南京	资产运作及投资管理	4,173,520,000.00	31.44	31.44

本企业的母公司情况的说明

南京医药集团有限责任公司为南京医药产业集团的全资子公司。根据《南京市人民政府关于调整充实南京新型工业化投资(集团)有限公司的通知》[宁政发(2010)22号],南京市人民政府决定将南京医药产业(集团)有限责任公司的资产整体无偿划入南京新型工业化投资(集团)有限公司(2012年6月更名为南京新工投资集团有限责任公司)。因此本公司实际控制人为南京新工投资集团有限责任公司。

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
金陵药业股份有限公司（“金陵药业”）	受同一实际控制人控制
南京白敬宇制药有限公司（“南京白敬宇”）	受同一实际控制人控制
南京中山制药有限公司（“南京中山制药”）	受同一实际控制人控制
南京艾德凯腾生物医药有限责任公司（“南京艾德”）	受同一实际控制人控制
南京梅山医院有限责任公司（“南京梅山医院”）	受同一实际控制人控制
辽宁利君药业有限公司（“辽宁利君”）	对本集团有重要影响的少数股东
湖北中山医疗投资管理有限公司（“湖北中山医疗”）	持有对本集团有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人股东”
中健之康供应链服务有限责任公司（“中健之康供应链”）	2018 年 9 月 26 日之前过去 12 个月内关联自然人在中健之康供应链担任董事

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金陵药业	采购商品	10,528,079.93	21,974,961.15
中健之康供应链	采购商品		11,917,943.85
南京白敬宇	采购商品	3,550,577.27	5,557,604.45
南京中山制药	采购商品	5,108,443.15	3,216,950.68
合计		19,187,100.35	42,667,460.13

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金陵药业	销售商品	168,140,072.62	186,226,974.63
中健之康供应链	销售商品		2,058,711.46
南京梅山医院	销售商品	49,444,730.35	
合计		217,584,802.97	188,285,686.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南京新工投*	300,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月16日	年利率4.35%
南京新工投*	480,000,000.00	2018年12月3日	2019年12月3日	年利率4.35%
南京新工投*	200,000,000.00	2019年1月21日	2020年1月20日	年利率4.13%
南京新工投*	200,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	年利率4.13%
南京新工投	500,000,000.00	2019年3月14日	2020年3月13日	年利率4.13%
南京新工投	500,000,000.00	2019年3月27日	2020年3月26日	年利率4.13%
南京新工投	300,000,000.00	2019年4月12日	2020年4月11日	年利率4.13%
南京新工投	200,000,000.00	2019年4月15日	2020年4月14日	年利率4.13%
南京新工投	285,000,000.00	2019年4月16日	2020年4月15日	年利率4.13%
南京新工投	213,200,000.00	2019年4月17日	2020年4月16日	年利率4.13%
南京新工投	1,800,000.00	2019年4月19日	2020年4月18日	年利率4.13%
湖北中山医疗*	40,244,419.41	2018年7月18日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	10,000,000.00	2018年7月19日	2019年12月31日	年利率4.60%

		日	日	
湖北中山医疗	3,000,000.00	2018年10月19日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	2,000,000.00	2018年11月5日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	800,000.00	2018年12月24日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	8,500,000.00	2019年1月4日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	7,386,678.21	2019年1月10日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	26,485,783.14	2019年1月18日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	500,000.00	2019年1月25日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	30,433,278.76	2019年1月29日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	400,000.00	2019年3月20日	2019年12月31日	年利率4.60%
湖北中山医疗	1,600,000.00	2019年4月24日	2019年12月31日	年利率4.35%
湖北中山医疗	500,000.00	2019年4月30日	2019年12月31日	年利率4.35%
湖北中山医疗	700,000.00	2019年5月30日	2019年12月31日	年利率4.35%
湖北中山医疗	350,000.00	2019年6月13日	2019年12月31日	年利率4.35%
湖北中山医疗	350,000.00	2019年6月18日	2019年12月31日	年利率4.35%
拆出				
南京新工投*	300,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月16日	年利率4.35%
南京新工投*	480,000,000.00	2018年12月3日	2019年12月3日	年利率4.35%
南京新工投*	200,000,000.00	2019年1月21日	2020年1月20日	年利率4.13%
南京新工投*	200,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	年利率4.13%
湖北中山医疗*	1,330,159.52	2018年7月18日	2019年12月31日	年利率4.60%

\* 这些关联方的借款已经提前偿还。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京新工投	借款利息支出	33,194,616.16	20,029,583.33
湖北中山医疗	借款利息支出	1,552,072.55	1,583,294.67

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金陵药业	69,322,430.39	159,441.59	56,815,883.03	284,079.42
应收账款	南京梅山医院	35,038,502.00	80,588.55		
预付账款	南京中山制药	30,222.05		651,487.77	
预付账款	南京白敬宇	75,908.21		121,647.87	
其他应收款	辽宁利君	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19	39,764,547.19
其他应收款	金陵药业	20,000.00	100.00	284,150.94	1,420.75

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	金陵药业	104,369,592.22	148,071,433.79
应付账款	金陵药业	1,870,683.60	8,357,083.93
应付账款	南京中山制药	711,406.43	755,199.88
应付账款	南京白敬宇	649,054.44	228,263.66
其他应付款	南京新工投	2,000,000,000.00	780,000,000.00
其他应付款	湖北中山医疗	97,252,072.55	19,824,419.41
其他应付款	金陵药业	45,000.00	
长期应付款	金陵药业		50,000,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承担**

项目	期末余额	期初余额
已批准未订立的长期资产投资合同	14,198,400.00	14,198,400.00
合计	14,198,400.00	14,198,400.00

**(2) 经营租赁承担**

根据不可撤销的有关房屋及土地经营租赁协议，本集团于 2019 年 6 月 30 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	83,068,519.32	117,846,723.16
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	56,027,288.81	46,213,013.13
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	32,096,192.86	31,607,211.31
3 年以上	43,328,843.28	46,245,473.59
合计	214,520,844.27	241,912,421.19

(3) 本集团本期无与联营企业投资相关的未确认承诺(2018 年：无)。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

本集团本期无该等事项

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、2019年7月18日，本公司第八届董事会第五次会议决议通过关于公司承租及转租雨花台区小行尤家凹1号房产土地违约补偿方案，同意公司与南京压缩机股份有限公司于2008年5月15日签署的《租赁、服务合同》的长期租赁协议于2019年5月21日提前终止，南京压缩机股份有限公司给予公司合同解除损失补偿金人民币15,038.54万元。

**2、 发行超短期融资券**

2019年7月12日、2019年7月31日及2019年8月13日，本公司在全国银行间市场发行了总额分别为人民币5亿元的第二期、第三期及第四期超短期融资券，发行期限分别为270天、270天及86天，发行利率分别为3.45%、3.38%及3.23%。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。本集团于本报告期及比较期间均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,957,703,227.01
1 年以内小计	1,957,703,227.01
1 至 2 年	5,727,304.54
2 至 3 年	8,708.65
3 年以上	30,274,463.43
合计	1,993,713,703.63

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,993,713,703.63	100.00	36,219,654.85	100.00	1,957,494,048.78	1,597,629,475.53	100.00	38,326,960.08	100.00	1,559,302,515.45
合计	1,993,713,703.63	/	36,219,654.85	/	1,957,494,048.78	1,597,629,475.53	/	38,326,960.08	/	1,559,302,515.45

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：无

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	1,957,703,227.01	4,474,510.25	0.23
1 年至 2 年(含 2 年)	5,727,304.54	1,464,545.77	25.57
2 年至 3 年(含 3 年)	8,708.65	6,135.40	70.45

3 年以上	30,274,463.43	30,274,463.43	100.00
合计	1,993,713,703.63	36,219,654.85	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	38,326,960.08		2,107,305.23		36,219,654.85
合计	38,326,960.08		2,107,305.23		36,219,654.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司期末余额前五名的应收账款合计人民币 529,984,335.49 元，占应收账款期末余额合计数的 26.58%，相应计提的坏账准备期末余额合计人民币 1,218,963.97 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司向金融机构通过保理业务以不附追索权的方式转让了应收账款，与该等应收账款所有权相关的风险及回报已实质转移，本公司不享有该等应收账款继续涉入的权利，也未承担继续涉入义务，故此本公司终止确认该些应收账款金额为人民币 1,724,060,278.61 元(2018 年：人民币 1,845,571,131.42 元)，相关手续费及利息费用约为人民币 18,696,513.22 元(2018 年：人民币 25,764,876.24 元)。

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,710,800.00	
其他应收款	6,544,641,652.27	4,735,873,300.06
合计	6,555,352,452.27	4,735,873,300.06

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南京药业股份有限公司	10,710,800.00	
合计	10,710,800.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	6,558,135,174.52
1 年以内小计	6,558,135,174.52

1 至 2 年	1,010,736.14
2 至 3 年	
3 年以上	253,069,067.67
合计	6,812,214,978.33

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部借款	6,642,881,818.72	4,847,321,409.31
保理追加收购款	98,815,974.53	88,842,928.35
其他往来	70,517,185.08	57,421,657.82
合计	6,812,214,978.33	4,993,585,995.48

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	56,033,896.06		201,678,799.36	257,712,695.42
2019年1月1日余额在本期	56,033,896.06		201,678,799.36	257,712,695.42
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,860,630.64			9,860,630.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	65,894,526.70		201,678,799.36	267,573,326.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

√适用 □不适用

其他应收款账面余额增加人民币 1,818,628,982.85 元,相应地,坏账准备增加人民币 9,093,144.91 元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	201,678,799.36				201,678,799.36
按组合计提坏账准备	56,033,896.06	9,860,630.64			65,894,526.70
合计	257,712,695.42	9,860,630.64			267,573,326.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽天星医药集团有限公司	内部借款及利息	2,314,418,131.24	一年以内	33.97	11,572,090.66
南京医药湖北有限公司	内部借款及利息	1,004,029,483.33	一年以内	14.74	5,020,147.42
南京药业股份有限公司	内部借款及利息	938,804,677.65	一年以内	13.78	4,694,023.39
江苏华晓医药物流有限公司	内部借款及利息	505,383,413.33	一年以内	7.42	2,526,917.07
南京医药(淮安)天颐有限公司	内部借款及利息	432,295,083.33	一年以内	6.35	2,161,475.42
合计	/	5,194,930,788.88	/	76.26	25,974,653.96

**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,874,573,508.92	105,220,000.00	1,769,353,508.92	1,874,573,508.92	105,220,000.00	1,769,353,508.92
对联营、合营企业投资	49,212,028.85	12,943,472.70	36,268,556.15	49,321,985.82	180,232.02	49,141,753.80
合计	1,923,785,537.77	118,163,472.70	1,805,622,065.07	1,923,895,494.74	105,400,232.02	1,818,495,262.72

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	期末余额	减值准备期末余额
南京药业股份有限公司	27,800,000.00	27,800,000.00	
南京医药国药有限公司	66,849,505.83	66,849,505.83	
南京医药医疗用品有限公司	40,419,800.00	40,419,800.00	
南京医药康捷物流有限责任公司	251,599,810.92	251,599,810.92	
南京中健之康物业管理有限公司	2,688,281.00	2,688,281.00	
江苏中健之康信息技术有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	
南京医药国际贸易有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	
南京医药仪征有限公司	10,776,301.00	10,776,301.00	
江苏华晓医药物流有限公司	69,087,881.79	69,087,881.79	
南京医药（淮安）天颐有限公司	83,340,989.90	83,340,989.90	
南京医药南通健桥有限公司	49,525,498.30	49,525,498.30	
盐城恒健药业有限公司	136,798,588.51	136,798,588.51	
安徽天星医药集团有限公司	392,332,000.00	392,332,000.00	
福建同春药业股份有限公司	98,235,000.00	98,235,000.00	
厦门同春医药股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	
福建东南医药有	38,920,977.75	38,920,977.75	

限公司			
南京医药湖北有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	
四川省雅通药业有限公司	20,647,239.12	20,647,239.12	
云南云卫药事服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
辽宁南药民生康大医药有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
辽宁康大彩印包装有限公司	35,220,000.00	35,220,000.00	35,220,000.00
南京同仁堂西丰皇家鹿苑有限公司	24,480,000.00	24,480,000.00	
南京同仁堂美麟(铁岭)有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00	27,000,000.00
南京同仁堂(抚松)参业有限公司	30,720,000.00	30,720,000.00	13,000,000.00
南京医药弘景大药房有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	
南京医药常州有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	
南京医药泰州天骄有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	
南京医药苏州恒昇有限公司	22,950,000.00	22,950,000.00	
南京华东医药有限责任公司	257,880,097.06	257,880,097.06	
南京金陵大药房有限责任公司	17,101,537.74	17,101,537.74	
合计	1,874,573,508.92	1,874,573,508.92	105,220,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
二、联营企业					
北京智博高科生物技术有限公司	48,984,840.68		12,763,240.68	36,221,600.00	12,763,240.68
南京万户良方信息技术有限公司	156,913.12	-109,956.97		46,956.15	
南京益康传媒资讯有限公司					180,232.02
小计	49,141,753.80	-109,956.97	12,763,240.68	36,268,556.15	12,943,472.70
合计	49,141,753.80	-109,956.97	12,763,240.68	36,268,556.15	12,943,472.70

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,739,544,525.59	4,515,935,745.19	4,037,859,362.19	3,832,938,637.39
其他业务	13,513,417.46	3,427,544.04	8,956,584.96	1,531,496.94
合计	4,753,057,943.05	4,519,363,289.23	4,046,815,947.15	3,834,470,134.33

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-109,956.97	105,759.80
成本法核算的长期股权投资收益	41,654,000.00	47,610,960.00
合计	41,544,043.03	47,716,719.80

#### 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,709.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,702,087.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,533,562.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	871,740.68	
少数股东权益影响额	1,102,066.17	
合计	-877,377.81	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.298	0.153	0.153
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.322	0.154	0.154

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2019年半年度报告文本；
	载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
	其他有关资料。

董事长：周建军

董事会批准报送日期：2019年8月24日

### 修订信息

适用 不适用