



公司代码：600056

公司简称：中国医药

# 中国医药健康产业股份有限公司 2021 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	管理层讨论与分析.....	4
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

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



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局、CFDA	指	国家药品监督管理局
国家药品审评中心、CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
国家医保局	指	国家医疗保障局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
报告期	指	2021 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、中国医药	指	中国医药健康产业股份有限公司
通用技术集团、集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
集团财务公司	指	通用技术集团财务有限责任公司
医控公司	指	通用技术集团医药控股有限公司
天方集团	指	通用天方药业集团有限公司
航天科工集团	指	中国航天科工集团有限公司
中国医保	指	中国医药保健品有限公司
技服公司	指	中国医疗器械技术服务有限公司
美康中药材	指	美康中药材有限公司
三洋药业	指	海南通用三洋药业有限公司
美康永正	指	北京美康永正医药有限公司
广东通用	指	广东通用医药有限公司
美康百泰、百泰公司	指	北京美康百泰科技有限公司
天方股份、天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
新疆天方、恒德医药	指	新疆天方恒德医药有限公司
天方有限	指	天方药业有限公司
武汉鑫益、鑫益投资	指	武汉鑫益投资有限公司
湖北科益、科益公司	指	湖北科益药业股份有限公司
河南医药、省医药	指	河南省医药有限公司
河南通用	指	河南通用医药健康产业有限公司
河北通用	指	河北通用医药有限公司
邯郸通用	指	邯郸通用医药有限公司
重庆医药	指	重庆医药健康产业有限公司
湖北通用	指	湖北通用医药有限公司
上海新兴	指	上海新兴医药股份有限公司
长城制药	指	北京长城制药有限公司
黑龙江公司	指	中国医药黑龙江有限公司
方圆凯丰	指	方圆凯丰投资有限公司



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区光明中街18号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市东城区光明中街18号
公司办公地址的邮政编码	100061
公司网址	http://www.meheco.com
电子信箱	Meheco600056@meheco.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市东城区光明中街18号
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	18,265,345,185.24	18,809,226,059.46	-2.89
归属于上市公司股东的净利润	661,037,053.51	777,482,854.86	-14.98



主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	605,665,087.87	750,438,424.83	-19.29
经营活动产生的现金流量净额	-890,988,409.75	-1,673,512,355.81	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	10,273,231,251.03	10,005,292,652.15	2.68
总资产	32,583,523,862.23	33,192,036,155.67	-1.83

**(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)	0.6187	0.7276	-14.98
稀释每股收益(元/股)	0.6187	0.7276	-14.98
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5668	0.7023	-19.29
加权平均净资产收益率(%)	6.40	8.42	下降2.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.86	8.12	下降2.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司持续推进业务结构调整与转型，创新业务模式，加大终端市场开发。受带量采购、海外疫情、国际政治经济等因素叠加影响，医药工业收入下降及出口防疫业务减少。本期公司实现营业收入 182.65 亿元，同比下降 2.89%；归属于上市公司股东的净利润 6.61 亿元，同比下降 14.98%。

2、报告期内，公司经营活动现金净流出 8.91 亿元，同比收窄 7.83 亿元，主要由于上年同期受疫情影响，医院纯销业务回款期限延长以及防疫物资备货增加。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	12,111,290.81	
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	51,005,594.98	
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	124,137.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,848,708.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	837,599.38	
少数股东权益影响额	-918,129.86	
所得税影响额	-5,939,818.64	
合计	55,371,965.64	

**十、 其他**

适用 不适用



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）医药行业情况

2021 年是中国共产党成立 100 周年，也是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年。深化医药卫生体制改革、健全全民医保制度、推动中医药传承创新依然是这个时期的主要任务。上半年，医药行业受新冠肺炎疫情影响逐步减弱，大部分地区等级医院就诊逐步恢复，产业循环持续改善，统筹疫情防控和经济社会发展成效持续显现，全行业经济运营指标持续好转。

国家统计局最新统计数据显示，2021 年上半年，工业生产需求稳定恢复，企业经营状况持续改善，企业利润平稳较快增长。其中，医药制造业收入同比增长 28%，利润总额同比增长 88.80%。

随着各级医院、诊所陆续复诊及前期宽松政策发挥作用，医药商业亦迎来恢复性增长。中国医药商业协会药品流通统计数据显示，2021 年一季度药品流通直报企业收入同比增长 18.63%；利润总额同比增长 14.06%。

2021 年以来，货物进出口呈现明显增势，贸易结构持续优化。国家统计局最新统计数据显示，1-6 月份，货物进出口总额同比增长 27.1%。其中，出口同比增长 28.1%；进口同比增长 25.9%。全国医药制造业出口交货值累计同比增长 53.50%。

##### （二）公司主要业务情况及经营模式

中国医药已建立了以国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的贸、工、技、服一体化产业格局，全面推动工商贸三大业务板块业务整合，积极发挥协同优势。产业形态涉及种植加工、研发、生产、销售、物流、进出口贸易、学术推广、技术服务等全产业链条。

**医药工业板块：**公司工业体系产品涵盖化学制剂、化学原料药、生物制品、中成药、中药饮片等医药细分行业，拥有国内领先的化学原料药、特色化学药、现代中药研发生产平台。化学原料药研发生产聚焦发酵类品种和特色原料药；化学制剂聚焦抗感染类、抗病毒类及心脑血管类用药等领域；中药产品聚焦妇科、儿科等中医优势病种药物。公司目前产品布局全面，拥有近 600 种药品品种，其中纳入国家医保目录的药品有 269 个品种 416 个品规。公司按照国家新版 GMP 要求组织生产，严格把控药品质量，经营范围包括新药研发、原料药生产与销售以及制剂生产与销售等，主要销售模式有精细化招商及推广等。

**医药商业板块：**公司商业板块积极推动区域网络扩张，目前已形成以北京、广东、江西、河南、河北、湖北、新疆、黑龙江、辽宁为重点的覆盖全国的配送、推广、分销一体化营销网络体系，并在北京、广东、河南等地建有大型医药物流中心。公司不断拓展经营资质，具备以上各重点省市医疗机构招标配送资质、社区新农合配送经营资质、第三方药品现代物流资质、毒性中药材和毒性中药饮片经营资质等各类医药及医疗器械经营资质。通过不断丰富经营品种，现有经营品种品规资源超过 5 万个，产品类别涵盖化学制剂、化学原料药、诊断药品及试剂、医用耗材、医疗器械、特医产品、中成药、中药材及饮片、配方颗粒、生物制剂、营养保健品等产品。公司按照国家新版 GSP 相关要求组织经营，主要的经营模式包括医院纯销、商业分销、医药代理推广、药房零售及第三方物流业务等，并积极探索推进新型医药商业业务模式。

**国际贸易板块：**作为专业化的国际医药健康领域集成化服务商，国际贸易板块经营产品涵盖化学原料药及制剂、生物制品、医疗器械、诊断试剂、敷料耗材、中药材、颗粒饮片、健康食品等，并坚持向种植、生产加工、仓储、物流分销、技术服务等增值环节不断延伸。国际贸易板块致力于构建具有全产业链竞争优势的国际营销体系，包括立足药品、医疗与健康产品的国际化集成服务商与平台服务商，大型医疗器械供应链综合服务商，以及产供销一体化的天然药物供应链综合服务商。

公司不断推动工商贸协同发展，积极向医药健康全产业链延伸。工商协同方面，将工业自产品种有机融入公司商业渠道，并通过不断加强商业公司推广、精细化招商、物流配送及市场服务等能力建设，深入推动业务协同；工贸协同方面，积极发挥国际贸易板块国际市场窗口优势，引进境外的新品种、新技术，助力工业产品走出去；商贸协同方面，将进口代理品种纳入自有商业渠道进行销售，搭建内外贸一体化经营网络。

##### （三）公司市场地位



从最新公布的权威行业排名显示，公司位列 2020 年度中国医药工业百强榜化药企业排名第 35 位；中国医药-重庆医药联合体位列 2020 年医药流通百强第 5 位。截至本报告披露日，其他行业排名暂未更新。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）国际化优势

作为一家医药国际贸易业务积淀深厚的大型医药上市公司，公司在国际医药贸易的多年耕耘中，积累了行业内优于其他企业的国际化特色。一是具备优秀的医药国际贸易能力；二是拥有高素质的医药国际贸易专业团队；三是积聚了良好的国际医药贸易资源。

中国医药国际贸易体系作为产品及服务“走出去”和“引进来”的集成服务商，协同公司国内工商体系，把国际化元素融入和延伸至公司全产业链业务组合中，随着国外政府采购项目的开发和跟进，公司向国际水准看齐，培育医疗服务体系，并带动上游工商业务群协同发展，集合资本与专业资源，提升实力，拓展增值空间。

### （二）产业基础优势

在自身医药产业从无到有的发展历程中，公司既集聚了较丰富的医药产业基础，经营范围基本涵盖了主要的医药细分行业，涉足较为全面的产品门类，拥有较强的医药行业项目集成能力，也积累了医药产业的整合能力。一是公司形成了医药国际贸易、医药工业、医药商业三大业务板块的组合格局；二是储备了工、商、贸多领域组合发展的机会资源；三是积聚了行业整合发展的专业团队，积累了行业并购整合的经验，形成了较强的专业能力，基本具备了构筑医药产业生态链条的基础能力；四是公司工业企业具有产能优势、制剂生产线齐全，具有较大的未来发展空间，具有发展特色发酵原料药以及合成原料药的基础优势；五是公司拥有较为丰富的市场网络营销渠道及物流配送网络，加上中国医药-重庆医药联合体，基本覆盖了全国除上海、江苏、福建、广西之外的全部省、市、自治区，并且后续将拓展到全国所有的省级市场和重点市、县级市场。

### （三）管理与人才优势

公司坚持党的全面领导，不断健全科学民主高效的内部管理决策机制。公司高管团队具有丰富的医药行业管理经验，对宏观经济形势、医药行业政策及市场有深入理解与判断，对行业变化能够做出敏锐有效的反映。公司将战略管理、绩效管理、业务运营、企业文化与人才队伍建设进行有机结合，形成了运营规范、管理高效的经营特色和基础。公司集聚和培育了一批具有丰富管理知识和实践经验的人才队伍，包括具备丰富业务能力的业务人才与具备优秀领导能力的管理人员。

### （四）品牌优势。

中国医药作为中央企业下属的医药企业，多年来一直在国家建设、对外交往和应急保障中发挥着“主渠道”的作用，在国家医药产品进出口、医疗设备引进、对外援助、灾情救援保障和应急储备和保障体系中多次受到国际组织、外国政府或首脑及国家的表彰，行业地位积累深厚，得到合作伙伴的赞许与信赖，形成了较强的行业地位影响力和品牌优势。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，随着第五批集采执行及《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》的出台，带量采购常态化、制度化、扩大化，对医药工业和医药商业将产生全方位的影响。在药品及高值耗材集采、国产替代、医保支付、互联网医疗、数字化营销等多重因素影响下，医药行业仍然处于持续深度调整中。

2021 年，中国医药认真研判行业政策与经营形势，制定了公司“十四五”战略规划，以服务“健康中国”战略，服务人民美好生活为使命，明确公司战略目标与发展蓝图，本着“保存量、拓增量、寻变量、提质量”的发展原则，进一步拓展国内外市场，深化国际营销体系建设，持续推进医药商业转型发展，加大品种开发力度，夯实经营管理基础。

报告期内，公司累计实现营业收入 182.65 亿元，同比下降 2.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 6.61 亿元，同比下降 14.98%。由于 2020 年同期防疫业务收入与利润贡献较大，2021 年上半年防疫业务规模明显下降，以及带量采购等政策影响，导致公司整体业绩下滑。





其中，医药工业板块实现营业收入 17.5 亿元，同比下降 8%；实现营业利润 0.43 亿元，同比下降 11.1%，带量采购、医保目录调整及限抗等因素对工业板块的影响仍在持续，导致工业板块业绩持续下滑；医药商业板块实现营业收入 123.52 亿元，同比增长 1.51%；实现营业利润 3.48 亿元，同比增长 9.03%，随着终端市场恢复，医院纯销业务有所增长，同时商业板块积极引进重点品种，大力开发 IVD、DTP 等创新业务，带动板块业绩增长；国际贸易板块实现营业收入 44.25 亿元，同比下降 38.98%；实现营业利润 5.64 亿元，同比下降 34.72%，业绩下滑主要是由于去年同期海外防疫业务收入规模较大，而今年上半年海外防疫业务减少导致。

2021 年上半年，公司深入推进国企改革三年行动，聚焦主责主业，优化产业布局，调整业务结构，统筹资源配置，强化精益管理，创新协同共进，大力整合资源，推进激发各业务平台板块各类业务高质量发展的新动能，全方位推动公司“十四五”战略规划落实落地：

（一）做优国际贸易，打造医药贸易国际品牌

在海外疫情尚未得到有效控制，国际供应链市场仍面临风险的背景下，公司进一步结合市场特点，借助海外防疫物资业务形成的网络优势，积极推进包含自有品种在内的产品海外注册工作。深化国际营销体系建设，拉美等战略市场集成项目滚动开发效果显著，同时，努力开发中亚、非洲、南亚、东盟等市场新客户，推进新模式、新渠道建设，实现业务增量。

（二）做强医药商业，积极推进由物流配送商向综合服务商转型

医药商业板块继续推进“点强网通”相关工作，在目前已覆盖的国内 10 个省、直辖市、自治区，进一步向地市级纵深发展。完成中国医药-重庆医药商业联合体区域网络、仓储物流、存量业务等方面的全面梳理，加大重叠区域的业务协同力度。与国内外知名企业签署了战略合作协议，以寻求优质产品合作机会。积极推进创新业务，IVD 业务、DTP 业务及 SPD 项目均取得一定的进展。

（三）优先重点发展中药业务，构建中药全产业链格局

公司结合行业政策与市场机遇，多次深入研讨中药领域发展方向，初步制定了中药全产业链业务发展规划，组建中药事业部，建立中药一体化运营管理平台。加大品种开发力度，并结合原有渠道优势，进一步加大市场开发力度。同时，积极探索高端食品、兽药等新业务领域。此外，根据公司战略规划，结合国家政策引导方向以及公司业务基础，从中药全产业链角度，全面梳理中药全产业链各细分领域行业情况，筛选优质中药业务投资并购标的。

（四）做实化学药和生物药制造，实现产业优化升级

公司持续推进在研新品种和一致性评价工作进度。截至本报告披露日，公司那格列奈片、西咪替丁片、注射用头孢他啶、注射用阿昔洛韦、注射用更昔洛韦 5 个产品通过一致性评价，盐酸伐昔洛韦片获得药品补充申请批准，注射用帕瑞昔布钠获得药品注册证书，其他仿制药、创新药、海外项目品种引进工作也在紧锣密鼓推进中，同时进一步加快原料药制剂一体化进程，2 个原料药通过技术审评。在第五批全国药品集中采购中，公司注射用头孢他啶与注射用更昔洛韦两个产品的 5 个品规中标，对今后扩大相关产品销售，提高市场占有率将起到一定的促进作用。

（五）创新拓展医疗器械业务，打造医疗器械智慧供应链

公司组建医疗器械事业部，完成医疗器械设备和耗材经营布局规划，业务方向更加清晰聚焦。大力推进医疗器械品种建设，深耕优质上游资源，完成多个新项目的开发，加大大设备业务的开发力度，并积极拓展终端医院配送业务。中标多个医院采购项目，促进医疗器械业务乘势发展，不断打开新局面。

（六）提升运营管理水平，为战略实施提供有力保障

公司围绕“十四五”战略规划落地，进一步优化调整组织架构，构建了公司总部、业务平台、运营主体三级管控授权体系，全面梳理相关经营管理制度，推动公司制度建设系统化、规范化、制度化，扎实开展对标世界一流管理提升行动，积极导入精益管理理念，加强标杆管理工具方法的运用与实践，为实现公司高质量发展提供有力支撑。

继续以全面预算管理为抓手促进战略目标达成，立足公司战略和高质量发展需要，优化预算指标体系方案，聚焦盈利能力、周转效率、财务杠杆、经营活动现金净流量等指标，引导各业务单位突出主责主业，提升经营效益和发展质量。

公司全面启动数字化转型工作，成立中国医药数字化转型领导小组，多次开展调研，为中国医药数字化转型顶层设计做准备。同时，完成全体系信用交易管理数字化单据流程建设，开展物流信息化系统建设，进一步提升供应链管理水平，为企业高质量发展赋能。



报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (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	18,265,345,185.24	18,809,226,059.46	-2.89
营业成本	15,572,046,532.74	15,689,227,925.40	-0.75
销售费用	1,152,897,749.53	1,283,240,364.26	-10.16
管理费用	424,482,204.23	414,532,145.72	2.40
财务费用	98,830,530.52	131,098,847.22	-24.61
研发费用	24,403,756.77	30,004,493.71	-18.67
经营活动产生的现金流量净额	-890,988,409.75	-1,673,512,355.81	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-80,880,509.64	-324,227,490.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-513,174,368.29	1,991,603,233.70	-125.77

营业收入变动原因说明：报告期内，公司持续推进业务结构调整与转型，创新业务模式，加大终端市场开发。受带量采购、海外疫情、国际政治经济等因素叠加影响，医药工业及出口防疫业务营业收入减少，公司整体营业收入同比下降 2.89%。

营业成本变动原因说明：报告期内，随着经营规模下降，营业成本同比下降 0.75%。

销售费用变动原因说明：报告期内，随着经营规模下降，销售费用同比下降 10.16%。

管理费用变动原因说明：报告期内，公司管理费用同比增长 2.40%，主要是本期不再享受阶段性社保减免优惠政策，社保费用有所增加。

财务费用变动原因说明：报告期内，财务费用同比下降 24.61%，主要由于上年同期增加借款、发行超短期融资券补充营运资金，带息负债平均占用较高。

研发费用变动原因说明：报告期内，研发费用同比下降 18.67%，主要由于研发项目阶段不同投入进度有所不同。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，经营活动现金净流出同比收窄 7.83 亿元，主要由于上年同期受疫情影响，医院纯销业务回款期限延长以及防疫物资备货增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，投资活动现金净流出同比减少 2.43 亿元，主要由于上年同期并购子公司流出较多，本期无该事项。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，筹资活动现金净流出同比增加 25.05 亿元，主要由于上年同期取得借款收到的现金较多。

##### 2 本期公司业务类型、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

##### (1) 主营业务分行业情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	1,709,079,092.13	757,067,172.03	55.70	-9.17	-13.11	增加 2.01 个百分点
其中：原料药	322,710,811.36	266,764,657.80	17.34	-35.83	-41.52	增加 8.05 个



主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
						百分点
制剂	1,172,404,029.59	314,938,925.86	73.14	1.60	36.99	下降 6.94 个百分点
中药材加工及饮片	213,964,251.18	175,363,588.37	18.04	-4.81	-5.34	增加 0.45 个百分点
医药商业	12,313,582,121.97	11,327,908,628.85	8.00	1.40	1.91	下降 0.47 个百分点
国际贸易	4,421,525,886.56	3,693,246,155.30	16.47	-38.93	-39.66	增加 1.01 个百分点
内部抵消	-261,394,668.87	-245,340,058.20	6.14	-89.57	-89.94	
主营业务合计	18,182,792,431.79	15,532,881,897.98	14.57	-3.08	-0.87	下降 1.91 个百分点

### 主营业务分行业情况的说明：

报告期内，公司持续推进业务结构调整与转型，创新业务模式，加大终端市场开发。受海外疫情、国际政治经济、带量采购政策等因素叠加影响，医药工业收入以及出口防疫业务减少，公司主营业务收入同比下降 3.08%，毛利率同比下降 1.91 个百分点。其中：

医药工业板块原有大品种受带量采购、限抗、医保目录调整等因素影响，工业板块主营业务收入同比下降 9.17%；本期制剂销售占比增加、部分原料药价格上涨，推动工业板块毛利率同比增加 2.01 个百分点。

医药商业板块受疫情影响降低，本期加速完善区域网络布局，推动主营业务收入同比增长 1.40%；由于带量采购，部分产品价格下降以及高毛利产品销售占比缩减，导致商业板块毛利率同比下降 0.47 个百分点。

国际贸易板块受海外疫情及国际政治经济各类因素叠加影响，以及出口防疫业务减少，本期主营业务收入同比下降 38.93%；本期强化高质量业务，推动毛利率同比增加 1.01 个百分点。

## (2) 医药制造业行业经营性分析

### a. 行业政策情况

- 药品注册方面：《药品上市后变更管理办法（试行）》正式发布施行，《办法》将药品上市后变更分为注册管理事项变更和生产监管事项变更。对于注册管理事项变更，根据法律法规要求和变更对药品安全、有效和质量可控性可能产生影响的风险程度，分为审批类变更、备案类变更和报告类变更，分别按照《药品注册管理办法》等有关规定经批准、备案后实施或报告。对于生产监管事项变更，按照《药品生产监督管理办法》的有关规定执行。新的变更政策很可能会为医药行业注入新的发展活力。之后，陆续公布了《已上市化学药品变更事项及申报资料要求》《化学药品变更受理审查指南（试行）》《已上市中药变更事项及申报资料要求》《中药变更受理审查指南（试行）》等政策文件。

- 中医药方面：国家药监局、国家中医药局、国家卫健委和国家医保局四部门联合发布《关于结束中药配方颗粒试点工作的公告》，拟于 11 月结束中药配方颗粒试点工作，同时明确后续监管思路。目前已有十余省份陆续出台了中药配方颗粒标准相关文件。4 月底国家药监局批准颁布第一批 160 个中药配方颗粒国家标准，药典委公示了第二批 36 个中药配方颗粒国家药品标准。6 月国家卫健委、国家中医药局、中央军委后勤保障部卫生局联合印发《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》，指导加强中医药工作，促进中西医协同发展。近年来，从中央到地方，各级政府都出台了很多政策扶持中医药发展。尤其是新冠肺炎疫情期间，中医药对于新冠肺炎防治的独特疗效引起了全球医药界的广泛关注。

- 一致性评价方面：上半年共发布九批参比制剂目录，并公布了第一批拟不推荐参比制剂的 30 个化药品种，推动企业开展一致性评价相关工作。出台的《生物类似药相似性评价和适应症



外推技术指导原则》，使得生物类似药也有了“一致性评价”的正式文件。

● 带量采购方面：第五批药品国家集中带量采购拟中选结果公示。本次集采涉及高血压、冠心病、糖尿病、抗过敏药、抗感染、消化道疾病等常见病、慢性病用药，为历次国家药品集采品种数量最多的一次，也是注射剂占比最高的一次国家集采。随着带量采购逐渐常态化，未来在仿制药领域能够长期获益的必然是品种数量丰富的原料-制剂一体化的企业。4月八部委联合印发了《关于国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》，从国家层面对高值耗材集中带量采购给予了指导。《国家组织人工关节集中带量采购公告（第1号）》公布第二批高值耗材带量采购产品为初次置换人工全髋关节、初次置换人工全膝关节。

● 医疗保障方面：《关于建立健全职工基本医疗保险门诊共济保障机制的指导意见》及《医疗保障基金使用监督管理条例》的发布，确保了医保基金安全高效、合理使用。5月国家医保局发布了《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》，首次从国家层面将定点零售药店纳入医保谈判药品的供应保障范围，与定点医疗机构一起，形成谈判药品报销的“双通道”，促使谈判药品供销渠道向多元化发展。6月国家医保局出台《医疗保障法（征求意见稿）》，加快形成与医疗保障改革相衔接，并完善法律法规体系。

● 医疗卫生体制改革方面：6月国务院办公厅印发关于《深化医药卫生体制改革 2021 年重点工作任务》，为医药行业全年工作划出重点。要求：1. 进一步推广三明市医改经验，加快推进医疗、医保、医药联动改革。按照“腾空间、调结构、保衔接”的路径，以降药价为突破口，推进药品耗材集中采购，深化医疗服务价格改革，深化人事薪酬制度改革，推进医保支付方式改革，推动公立医院高质量发展。2. 促进优质医疗资源均衡布局，完善分级诊疗体系。启动国家医学中心和第二批区域医疗中心试点建设项目，规划推进临床专科能力建设，推进医疗联合体建设，推动省、市、县、乡、村等各级各类医疗机构落实功能定位，完善全民医保制度，推动中医药振兴发展。3. 坚持预防为主，加强公共卫生体系建设。加强新冠肺炎疫情防控，深化疾病预防控制体系改革，持续推进健康中国行动，创新医防协同机制。

#### b. 公司药（产）品研发情况

报告期内，公司获得盐酸伐昔洛韦片增加 0.5g 规格的《药品补充申请批准通知书》，阿加曲班、盐酸莫西沙星原料药通过国家药品审评中心的技术审评；完成注射用特利加压素生产申报，并已获国家药监局受理。

公司仿制药一致性评价工作有序开展，报告期内，注射用阿昔洛韦、注射用更昔洛韦、西咪替丁片、那格列奈片、注射用头孢他啶通过仿制药质量和疗效一致性评价，获得药品补充申请批件；完成伐昔洛韦片、注射用头孢曲松钠的申报工作。

#### c. 主要工业产品产销量情况

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	万瓶	1,445	1,583	332	55.18%	10.70%	-46.79%
注射用尼麦角林	万支	156	201	9	-47.79%	1.35%	-93.88%
盐酸林可霉素	十亿	-	197,263	102,502	-100.00%	-62.50%	-80.76%
注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	万瓶	195	134	91	-18.24%	-40.12%	-63.87%
尼可地尔片	万片	6,570	6,396	944	11.96%	19.15%	-21.52%
盐酸二甲双胍缓释片	万片	64,597	58,169	9,773	93.40%	114.09%	22.53%
非那雄胺片	万片	6,625	4,942	2,360	57.85%	-8.78%	44.50%
螺旋霉素碱	公斤	194,200	88,200	102,740	-6.50%	1.01%	137.49%
乙酰螺旋霉素片	万片	62,892	57,378	15,119	10.71%	39.45%	-45.49%
阿托伐他汀钙胶囊	万粒	4,730	2,431	7,008	-56.55%	-73.72%	58.41%

#### d. 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

单位：万元



治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
抗感染类	87,045.62	37,637.44	56.76%	-14.61%	-28.11%	8.12%
心脑血管类	32,918.00	4,043.97	87.72%	-6.15%	-23.66%	2.82%
中药材加工及饮片	21,396.43	17,536.36	18.04%	-4.81%	-5.34%	0.45%
激素及调节内分泌功能类	9,860.73	5,453.31	44.70%	1.84%	148.66%	-32.65%
营养补充类	3,877.97	911.29	76.50%	-41.19%	41.88%	-13.76%
解热镇痛类	1,583.16	466.34	70.54%	149.17%	70.09%	22.23%
其他	14,226.01	9,658.01	32.11%	21.07%	23.08%	3.98%
医药工业板块主营业务合计	170,907.91	75,706.72	55.70%	-9.17%	-13.11%	2.01%

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,216,049,132.27	6.80	3,554,982,292.40	10.71	-37.66	支付货款、税费增加
交易性金融资产			16,318,961.62	0.05	-100.00	结构性存款到期解付
应收票据	103,385,438.72	0.32	79,220,008.34	0.24	30.50	收取承兑汇票增加
应收股利	1,006,297.51	0.00	1,469,040.63	0.00	-31.50	收回部分股利
长期应收款	2,139,176.91	0.01	6,536,464.97	0.02	-67.27	收回部分融资租赁款
使用权资产	177,084,348.50	0.54			不适用	根据新租赁准则调整
短期借款	1,750,000,000.00	5.37	2,607,012,333.62	7.85	-32.87	偿还短期借款
合同负债	2,114,234,061.59	6.49	3,554,704,835.24	10.71	-40.52	结算合同负债项目
应付职工薪酬	190,032,804.52	0.58	321,066,461.77	0.97	-40.81	支付工资
应交税费	175,869,515.15	0.54	453,449,947.14	1.37	-61.22	缴纳上年度税费
应付股利	176,142,382.29	0.54	5,421,542.85	0.02	3,149	公司宣告利润分配
一年内到期的非流动负债	52,533,008.19	0.16			不适用	执行新租赁准则, 1年内到期的租赁负债转入
长期借款	2,552,000,000.00	7.83	1,880,288,750.00	5.66	35.72	增加长期借款
租赁负债	124,392,094.22	0.38			不适用	根据新租赁准则调整

2. 境外资产情况

适用  不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 113,147,547.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.35%。

(2) 境外资产相关说明

适用  不适用



## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,028,277,135.19	保证金、冻结资金等
债权投资	70,000,000.00	票据保证金
应收款项融资	51,067,749.72	票据质押
固定资产	7,795,278.51	银行承兑汇票授信抵押
无形资产	1,784,475.00	银行承兑汇票授信抵押
合计	1,158,924,638.42	

## 4. 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

2021 年上半年，公司根据战略发展方向，聚焦主责主业，在中药、医疗器械领域积极寻找优质投资标的，并持续推进区域网络布局。报告期内，河北通用投资新设沧州通用医药有限公司，进一步完善和加强公司在河北省的医疗器械商业布局和网络覆盖。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2021 年上半年，中国医药生产经营性资本性支出投资金额为 10,989.84 万元。其中，医药工业板块生产经营性工程项目和技改项目资本性支出 8,956.37 万元，主要包括新厂建设支出和设备维护改造等支出；医药商业板块资本性支出 2,033.47 万元，主要为医药商业物流仓储项目建设支出。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	营业收入	净利润
中国医药保健品有限公司	国际贸易	60,000.00	100.00	491,790.86	213,165.61	6,623.87
海南通用三洋药业有限公司	医药制造 批发零售	10,000.00	100.00	184,274.01	63,379.40	3,160.15
北京美康百泰医药科技有限公司	批发零售	5,365.38	55.91	193,950.52	96,827.65	10,520.59



公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	营业收入	净利润
美康九州医药有限公司	批发零售	17,500.00	100.00	595,763.75	465,607.07	1,255.06
新疆天山制药工业有限公司	医药制造	13,158.01	51.00	21,780.82	6,286.03	350.97
河南天方药业股份有限公司	医药制造 批发零售	42,000.00	100.00	679,840.24	258,703.24	-1,604.19
武汉鑫益投资有限公司	医药制造	1,976.47	96.37	32,465.07	4,238.43	751.78
北京美康兴业生物技术有限公司	仓储服务	3,000.00	100.00	3,073.41	41.51	1.39
新疆天方恒德医药有限公司	批发零售	2,400.00	65.33	41,337.10	17,188.97	82.45
江西南华(通用)医药有限公司	批发零售	10,408.00	49.00	87,195.41	126,318.89	954.65
中国医药黑龙江有限公司	批发零售	5,000.00	51.00	120,295.62	44,130.25	350.73
海南通用康力制药有限公司	医药制造	5,000.00	54.00	46,731.82	10,663.92	646.23
中国医疗器械技术服务有限公司	国际贸易	5,000.00	100.00	122,755.28	132,710.42	2,527.36
沈阳铸盈药业有限公司	批发零售	1,000.00	60.00	103,164.72	101,592.98	2,082.13
美康医疗器械敷料有限公司	国际贸易	196.60	100.00	5,339.59	2,456.33	34.41
北京长城制药有限公司	医药制造	1,515.10	51.00	7,664.70	3,542.00	77.67
河北通用医药有限公司	批发零售	8,000.00	70.00	231,576.37	140,569.37	6,491.80
重庆医药健康产业有限公司	医药制造 批发零售	100,000.00	27.00	4,963,453.89	3,084,793.95	61,548.18

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用  不适用

结合宏观经济形势、医药行业政策变化及公司实际经营管理情况，公司未来可能面临科技创新风险、客户信用风险、安全质量环保稳定风险、投资风险及国际化经营风险。

#### 1、科技创新风险

医药行业对新药技术成熟性、先进性以及研发周期的判断，对高仿药、难仿药研发难度的评估，会对公司科技研发项目进展产生重大影响。创新产品对生产工艺的要求标准与现有产能设备可能存在不适应的情况。带量集采常态化，集采品种不断扩容，一致性评价政策继续深入推行，一系列医药行业政策因素也会对公司产品结构及研发计划产生重大影响。

#### 2、客户信用风险

国内疫情已出现局部反复，国家疾控系统、卫生行政系统优先将资金投入在常态化疫情防控上，国家医保局资金压力大，国家财政支付医院的速度放缓，第一终端医院回款账期将进一步延长，回款压力将增大；同时，随着带量采购、“两票制”等医改政策逐步落地，市场参与者将不断积聚，商业企业调拨（分销）业务的规模的下游客户面临被“挤出”的风险，第二终端可能出现逾期、违约等现象，有可能造成公司现金流风险。

#### 3、安全、质量、环保稳定风险

国家及地方对环境保护监管措施日益加强，多地药企面临停产、限产的困扰，企业环保投入进一步增加。虽然公司在安全、环保、质量基础管理提升方面做了很多工作，但依然需要持续关注 and 进一步加大管理力度。

#### 4、投资风险

随着医改政策的深入推行，以及市场环境变化、海外投资环境、国别政策等因素，未来投资标的企业的估值判断、经营与发展均存在很大的不确定性；投后项目管理及企业文化融合任重道远，市场、政策变化可能对项目预期产生较大影响。



## 5、国际化经营风险

国际政治局势复杂多变，叠加全球疫情风险影响，国别风险较以往更为严峻，国际市场不确定性因素增加，有可能对公司国际贸易业务有所影响。

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

一是坚定推进公司战略落地，通过加强国内外政治经济环境变化及带量采购、一致性评价、医改等相关政策研究分析和研判，科学制定整体规划应对措施，积极调整各业务板块的经营模式，合法合规经营，防控各类经营风险；

二是公司将继续深化改革创新，推进产业结构和产品结构的转型升级，统筹公司品种建设，加快推进新产品研发与引进、仿制药一致性评价、休眠品种二次开发等工作，大力推进业务转型，积极推进新商业模式落地；

三是进一步加强信用交易管理、防范风险和合规管理，切实加强公司内部控制体系建设，提升业务模式的风险管控能力，以严格规范的制度流程排除风险隐患，降低客户信用风险；

四是进一步大力推进安全生产、节能减排、质量管理宣贯力度，提高思想认识；严格按照国家新《药品管理法》等法律、法规要求，加强药品等产品的全生命周期质量管理，保证药品等产品质量，保障公众用药安全；继续加强安全、环保、质量管理及督导检查力度，深入调研排查治理安全环保和质量管理的隐患和漏洞，不断提升管理水平；

五是按照公司整体战略布局，加强对投资项目遴选，完善制度，严格履行投资决策程序，强化评估论证工作，规范并购过程的法律手续，设立可退出机制，努力控制投资风险，提高并购项目质量；

六是结合国际贸易发展态势，认真研究国内外医药产业发展现状和趋势，增强机遇意识和风险意识；继续深入推进国际营销体系建设，以产品建设为切入点、以客户为中心，推进市场开发与业务转型升级。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用





## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 12 日	上交所网站 临 2021-004 号	2021 年 2 月 13 日	全部议案通过
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上交所网站 临 2021-032 号	2021 年 5 月 19 日	全部议案通过

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

- 2021 年第一次临时股东大会审议并通过关于选举董事的议案；
- 2020 年年度股东大会审议并通过如下议案：
  - 公司 2020 年年度报告及摘要
  - 公司 2020 年度董事会报告
  - 公司 2020 年度监事会报告
  - 2020 年度独立董事述职报告
  - 公司 2020 年度财务决算报告
  - 公司 2020 年度利润分配方案
  - 关于公司 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案
  - 关于公司 2021 年度为控股公司提供担保的议案
  - 关于 2021 年续聘会计师事务所的议案
  - 关于选举董事的议案
  - 关于公司日常关联交易 2020 年实际完成及 2021 年度预计情况的议案
  - 关于公司 2021 年向集团财务公司申请综合授信额度的议案
  - 关于修订《公司章程》及三会议事规则的议案

### 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
李亚东	董事长	选举
童朝银	董事	选举
陈静	副总经理、总法律顾问	聘任
袁精华	副总经理、董事会秘书	聘任
高渝文	董事长	离任
陈华亮	董事	离任
刘清源	董事会秘书	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. 变更董事长事项

因工作调整原因，高渝文先生申请辞去公司董事、董事长、董事会专门委员会及法定代表人相关职务，经 2021 年 2 月 4 日召开的第八届董事会第 11 次会议及 2021 年 2 月 22 日召开的 2021 年第一次临时股东大会和第八届董事会第 12 次会议审议并通过，选举李亚东先生为公司第八届董事会董事长及公司法定代表人。



2. 变更董事事项

因工作调整原因，陈华亮先生申请辞去公司董事及董事会专门委员会相关职务，并将不再担任公司任何职务。经 2021 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第 14 次会议提名，并经 2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，选举董朝银先生为公司第八届董事会董事及战略与投资委员会委员。

3. 变更董事会秘书事项

因工作调整原因，刘清源先生申请辞去公司董事会秘书职务，经 2021 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第 14 次会议审议并通过，董事会聘任副总经理袁精华先生为公司董事会秘书。

4. 聘任副总经理及总法律顾问事项

根据公司经营需要，经 2021 年 3 月 26 日召开的第八届董事会第 13 次会议及 2021 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第 14 次会议审议并通过，董事会聘任陈静女士担任公司副总经理及总法律顾问职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司下属子公司天方有限属于环境保护部门公布的重点排污单位，其主要环保情况如下：

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

报告期内，天方有限废水、废气处理的浓度和总量均符合环保要求并无超标排放情况。具体排放情况如下：

●废水、废气具体排放情况如下：

主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	执行污染物排放标准	核定排放总量 (t/a)	排放浓度	排放总量 (t)
化学需氧量 COD	污水收集处理后排放	制剂分厂 东南角 1 个	60mg/L	16	22-40mg/L	6.16
氨氮			10mg/L	3.12	1.69-2.21mg/L	0.99
化学需氧量 COD		四分厂 西南角 1 个	220mg/L	373.3	40-113mg/L	59.73
氨氮			35mg/L	60.4	1.14-4.22mg/L	5.42

#### ●固体废弃物转移情况

天方有限的固体危险废物委托有资质的单位处理，药渣焚烧项目已获得河南省环保厅的批准。报告期内，天方有限固体废弃物转移总量约 0.72 万吨。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天方有限积极响应国家号召，把环保工作放在首位，积极推进废水废气防污设备优化和技术革新，降低污染物的排放总量，同时建立了完善的环境保护制度，提高各级人员的环保意识，确保环保设施稳定、高质量的运行。严格执行国家、地方环保排放标准要求，确保污染物排放浓度达标排放。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

天方有限按照国家及当地政府要求，各类建设项目环境影响报告均在当地环境保护部门备案、公示后通过审批并取得其核准签发的排污许可，确保了废水、废气排放浓度和总量均符合要求，并合法处置固体危险废物。报告期内，天方有限无新增行政许可项目。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用



针对潜在的事故或紧急情况，天方有限根据国家规定，编制《环境突发事件应急预案》并报上级环境保护部门备案。同时还制定了《净化水站应急、准备与响应管理规程》、《净化水站生产安全事故现场处置方案》等制度。报告期内，天方有限未发生突发环境事件。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

天方有限根据国家《排污单位自行监测技术指南》的规定制定了环境自行监测方案，按照排污许可证执行监测要求，委托有资质的检测单位，对其在生产运行阶段排放的水、气污染物以及对周边环境质量等方面开展自行监测，检测结果均符合国家相关标准的要求。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司一贯重视环保工作，严格执行环境保护法，为减少和降低废水、废气、危废等污染物的产生，各工业企业不断加大环保设施的投入，除定期维护保养防污设备以保证其稳定运行，同时逐步淘汰高耗能、高污染产品的生产，采用资源利用率高、污染物排放量少的工艺、设备，减少污染物排放，加强挥发性有机物治理，噪声粉尘环境治理及对危险废物的管理，保证固体废弃物进行无害化处理。报告期内，各工业企业均未发生与国家环境保护法律、法规相违背的情况及环境保护部门的处罚。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护，持续加大环保投入，提升废水、废气排放及处理工艺，改善环境质量。并通过开展节能减排活动，减少废水、废气、废渣生成。报告期内，公司及子公司废水、废气、废渣排放均符合国家标准要求。

公司各级工业企业积极推动制药行业绿色转型，按照“机械化、自动化、信息化、智能化和绿色化”的发展思路，坚持智能制造与绿色发展同频共振。特别是天方有限，在节能、降耗、环保、智能制造和绿色发展方面走在全国制药行业前列，并被工业和信息化部评为国家级“绿色工厂”称号。



## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

2020 年 9 月，我国在联合国承诺将实现碳中和。为了实现这一目标，我国规划碳排放水平在 2030 年达到峰值，并在随后的 30 年里实现零排放。中国医药积极响应国家对于碳排放的相关规定，坚持低碳环保的生产经营理念，为实现碳中和这一国家愿景目标而持续努力。通过加强宣传，提高员工节约意识，并努力把节约资源和保护环境理念渗透到各级企业、各部门等各个环节。倡导绿色出行，树立低碳意识。天方有限建立能源管理中心，采集各生产单位能耗数据，实施日常运行监督及能耗数据的分析，有效助力生产车间实现管理节能、工艺控制节能。其他各级子企业也通过加强用电设备节能管理、降低办公耗材消耗、加强公务用车管理等方式推进企业绿色发展。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司在内蒙古武川县以项目产业化及消费帮扶等方式，继续积极开展乡村振兴等工作。

### (一) 完成情况及成效

#### 1. 药材种植及加工产业

报告期内，公司持续开展“中药材种植+初加工”业务，在武川中药材产业扶贫示范园区内及武川县种植黄芪、黄芩、赤芍等中药材。以自主种植、合作种植、订单种植等多种模式，与武川县当地药农及合作社合作，不断扩大中药材种植规模，同时，在种植单纯药材的基础上，增加种子种苗繁育；为提高药材加工能力与加工效率，推进药材烘干床的建设，并通过雇佣当地村民、产品回购等方式，增加当地农民收入。

2. 积极开拓武川消费帮扶业务，开发当地特产杂粮组合，进一步丰富消费帮扶产品种类，并将武川县优质农特产品推广出去。

报告期内，公司向内蒙古武川县帮扶基金捐款 300 万元，并以消费帮扶方式采购武川县当地农特产品，持续支持当地乡村振兴工作。

### (二) 后续计划

下半年公司将紧紧围绕战略发展规划，积极拓宽药材产品销售渠道，并通过中药材育苗育种、规模化规范化种植及后续产地加工，延伸中药材产业链。切实发挥内蒙通用在武川县中药材种植加工产业的示范带动效应，带动当地中药材产业规模不断壮大。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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



承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	通用技术集团	中国医药向医控公司非公开发行股份购买其持有的武汉鑫益 51%股权完成后，中国医药以借款方式向武汉鑫益（含子公司）提供资金支持，通用技术集团或医控公司届时将相应按照除中国医药直接或间接所持股权比例以外的剩余股权比例所对应的借款金额，以相同方式提供资金支持。	长期有效	是	是		
	其他	天方集团	天方集团于 2006 年以协议方式自天方药业处受让新疆天方 52.83%股权，该次股权转让未履行进场交易程序，也未进行国有资产评估及备案。天方集团承诺：如中国医药因本次股权转让的程序瑕疵而遭受任何损失，天方集团将就该等损失给予全额补偿。	长期有效	是	是		
	其他	天方集团	就天方药业及其控股子公司拥有的部分物业存在权属不规范的情形，为保证该等物业瑕疵不会对合并完成后的中国医药的生产经营构成重大不利影响，天方集团出具了相关承诺。	长期有效	是	是		
	其他	天方集团	中国医药向天方集团非公开发行股份购买其持有新疆天方 65.33%股权完成后，中国医药以借款方式向新疆天方提供资金支持，则该等借款金额将被视为 65.33%股权比例对应的借款金额，石河子投资公司届时将相应按照 34.67%股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆天方提供资金支持。就中国医药对新疆天方的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天方集团将以上述方式向新疆天方提供资金支持。	长期有效	是	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间



湛江市丰泽投资有限公司	其他关联方	2019 年 7 月	投资并购形成	13,338,027.98	0	0	13,338,027.98	13,338,027.98	现金等	13,338,027.98	2022 年 6 月底
合计	/	/	/	13,338,027.98	0	0	13,338,027.98	13,338,027.98	/	13,338,027.98	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例										0.11%	
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序										-	
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明										-	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										-	
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）										-	

### 三、违规担保情况

适用 不适用



**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司于 2021 年 4 月 14 日发布《关于公司及下属公司累计诉讼和仲裁情况的公告》，披露了公司及下属公司连续十二个月累计诉讼和仲裁事项的情况：</p> <p>公司下属公司河北通用及邯郸通用作为被告，民间借贷纠纷涉案金额为 6.8 亿元；公司下属相关商业公司承担国内防疫物资保障任务，因部分合同发生质量分歧和退货纠纷，公司下属公司作为原告提起诉讼 17 项，涉案金额 6.16 亿元，公司下属公司作为被告诉讼 2 项，涉案金额 7,388.35 万元；其他一般买卖合同纠纷诉讼，公司下属公司作为原告提起诉讼 37 项，涉案金额 11,343.14 万元；公司及下属公司作为被告的劳动仲裁事项 8 项，涉案金额 269.39 万元。</p> <p>其中，河北通用、邯郸通用民间借贷纠纷案及部分防疫业务合同纠纷案的相关进展情况请详见公司分别于 2021 年 7 月 10 日、8 月 4 日及 8 月 20 日发布的《关于涉及诉讼事项的进展公告》。</p>	1. 临 2021-012 号公告 2. 临 2021-040 号公告 3. 临 2021-042 号公告 4. 临 2021-044 号公告

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、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



## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第八届董事会第 14 次会议及 2020 年年度股东大会审议并通过《关于公司日常关联交易 2020 年实际完成及 2021 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生的日常业务交易，预计 2021 年度交易金额为 120.43 亿元，其中与日常经营相关的关联交易预计金额为 43.07 亿元。报告期内，公司共发生与日常经营相关的关联交易约为 14.48 亿元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



经公司第八届董事会第 14 次会议及 2020 年年度股东大会审议并通过《关于公司日常关联交易 2020 年实际完成及 2021 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生的日常业务交易，预计 2021 年度交易金额为 120.43 亿元，其中与债权债务往来相关的关联交易预计金额为 77.36 亿元。报告期内，公司共发生与债权债务往来相关的关联交易约为 38.44 亿元。

### 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北京宝隆健康管理咨询中心（有限合伙）	其他关联人					9,800,000.00	9,800,000.00
合计						9,800,000.00	9,800,000.00
关联债权债务形成原因		公司下属公司获得小股东提供的资金					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。					

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

##### 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
集团财务公司	集团兄弟公司	2,000,000,000	0.55%-2.25%	1,980,522,456.37	-1,290,347,075.25	690,175,381.12
合计	/	/	/	1,980,522,456.37	-1,290,347,075.25	690,175,381.12

##### 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
集团财务公司	集团兄弟公司	2,500,000,000	3%-3.2%	1,720,000,000	430,000,000	2,150,000,000
合计	/	/	/	1,720,000,000	430,000,000	2,150,000,000

##### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
集团财务公司	集团兄弟公司	综合授信	2,500,000,000	2,189,000,000



4. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
通用技术集团	中国医药	美康中成药股权整体托管	81,472,032.28	2012年8月			托管协议	其他业务收入	是	控股股东
通用技术集团	中国医药	医控公司、天方集团股权整体托管	3,167,311,995.01	2013年10月			托管协议	其他业务收入	是	控股股东

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
医控公司	上海新兴	房屋建筑物	64,840,194.78	2018.6.1	2021.5.31	-2,124,000.00	租赁合同	营业成本	是	参股股东
河南省国有资产经营集团有限公司	河南医药	房屋建筑物	40,300,633.03	2019.5.1	2021.4.30	-2,049,996.00	租赁合同	管理费用	是	参股股东
医控公司	长城制药	房屋建筑物	33,260,191.06	2021.1.1	2021.6.30	-1,447,619.05	租赁合同	营业成本	是	参股股东

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
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	1,440,415,190.95
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,120,841,172.65
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,120,841,172.65
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.90
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	764,381,192.36
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	764,381,192.36
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 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)	88,221
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	-100,000,000	341,017,272	31.92		无		国有法人
通用天方药业集团有限公司		107,769,762	10.09		无		国有法人
中国航天科工集团有限公司	100,000,000	100,000,000	9.36		未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		22,264,000	2.08		未知		国有法人
通用技术集团医药控股有限公司		14,750,967	1.38		无		国有法人
香港中央结算有限公司	3,867,747	11,175,092	1.05		未知		其他



上海汽车集团股权投资有限公司	-12,386,300	9,937,326	0.93		质押	1,777,937	国有法人
张永良	3,836,700	3,836,700	0.36		未知		境内自然人
彭亮	767,700	3,781,682	0.35		未知		境内自然人
林海四	-110,000	2,400,000	0.22		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	341,017,272	人民币普通股	341,017,272				
通用天方药业集团有限公司	107,769,762	人民币普通股	107,769,762				
中国航天科工集团有限公司	100,000,000	人民币普通股	100,000,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	22,264,000	人民币普通股	22,264,000				
通用技术集团医药控股有限公司	14,750,967	人民币普通股	14,750,967				
香港中央结算有限公司	11,175,092	人民币普通股	11,175,092				
上海汽车集团股权投资有限公司	9,937,326	人民币普通股	9,937,326				
张永良	3,836,700	人民币普通股	3,836,700				
彭亮	3,781,682	人民币普通股	3,781,682				
林海四	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	天方集团、医控公司均受公司控股股东通用技术集团控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

报告期内，通用技术集团与航天科工集团为加强战略合作、拓宽合作领域、优化公司股权结构，签署了《国有股份无偿划转协议》，经国务院国有资产监督管理委员会审核批准，通用技术集团将其所持公司 10,000 万股股份（占公司总股本的 9.36%）无偿划转给航天科工集团。本次国有股份无偿划转完成后，公司总股本 106,848.5534 万股不变，通用技术集团仍为公司控股股东。

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	驻马店市佳梦燃气具有限公司	188,668			股改未完成相关程序
2	驻马店市液化公司	188,668			股改未完成相关程序
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用  不适用



### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (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

其它情况说明

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

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

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

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,216,049,132.27	3,554,982,292.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		16,318,961.62
衍生金融资产	七、3	336,701.00	336,701.00
应收票据	七、4	103,385,438.72	79,220,008.34
应收账款	七、5	12,595,929,243.32	11,140,112,007.87
应收款项融资	七、6	429,451,992.56	606,226,525.68
预付款项	七、7	993,793,583.70	1,034,894,360.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,395,753,307.04	1,349,542,306.14
其中：应收利息			
应收股利		1,006,297.51	1,469,040.63
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,944,386,980.94	6,849,134,379.34
合同资产	七、10	21,148,812.30	16,650,985.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	8,121,161.80	8,121,161.80
其他流动资产	七、13	356,158,284.84	407,646,867.93
流动资产合计		24,064,514,638.49	25,063,186,557.63
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	70,000,000.00	70,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款	七、16	2,139,176.91	6,536,464.97
长期股权投资	七、17	2,376,260,743.07	2,350,357,447.41
其他权益工具投资	七、18	52,665,488.83	52,665,488.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	100,434,114.45	103,403,426.44
固定资产	七、21	1,613,283,827.96	1,499,902,635.84
在建工程	七、22	1,049,283,808.60	964,564,802.15
生产性生物资产			
油气资产			



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
使用权资产	七、25	177,084,348.50	
无形资产	七、26	390,174,930.90	375,560,350.33
开发支出	七、27	348,640,473.29	333,263,501.56
商誉	七、28	1,380,355,203.13	1,380,355,203.13
长期待摊费用	七、29	74,163,723.84	84,092,964.57
递延所得税资产	七、30	501,099,331.10	542,794,282.03
其他非流动资产	七、31	383,424,053.16	365,353,030.78
非流动资产合计		8,519,009,223.74	8,128,849,598.04
资产总计		32,583,523,862.23	33,192,036,155.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,750,000,000.00	2,607,012,333.62
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,329,313,215.15	1,241,823,141.19
应付账款	七、36	5,960,102,324.48	5,539,163,347.17
预收款项	七、37	5,611,688.02	4,705,484.24
合同负债	七、38	2,114,234,061.59	3,554,704,835.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	190,032,804.52	321,066,461.77
应交税费	七、40	175,869,515.15	453,449,947.14
其他应付款	七、41	3,630,088,268.88	3,248,651,746.86
其中：应付利息			
应付股利		176,142,382.29	5,421,542.85
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	52,533,008.19	
其他流动负债	七、44	144,135,830.21	161,985,650.65
流动负债合计		15,351,920,716.19	17,132,562,947.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,552,000,000.00	1,880,288,750.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	124,392,094.22	
长期应付款	七、48	1,872,673,390.03	1,872,682,246.67
长期应付职工薪酬	七、49	8,256,339.59	8,256,339.59
预计负债	七、50	3,431,050.00	3,431,050.00
递延收益	七、51	58,138,810.53	60,289,222.95
递延所得税负债	七、30	15,826,838.12	16,167,611.52
其他非流动负债	七、52		



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
非流动负债合计		4,634,718,522.49	3,841,115,220.73
负债合计		19,986,639,238.68	20,973,678,168.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,044,788,791.41	2,044,788,791.41
减：库存股			
其他综合收益	七、57	19,999,635.87	19,895,413.99
专项储备			
盈余公积	七、59	548,755,523.93	548,755,523.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,591,201,765.82	6,323,367,388.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,273,231,251.03	10,005,292,652.15
少数股东权益		2,323,653,372.52	2,213,065,334.91
所有者权益（或股东权益）合计		12,596,884,623.55	12,218,357,987.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,583,523,862.23	33,192,036,155.67

### 母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		750,581,517.41	2,359,206,797.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	546,827,563.71	424,549,582.67
应收款项融资		7,996,587.68	13,104,876.74
预付款项		663,370,794.99	736,310,760.54
其他应收款	十七、2	5,899,155,871.04	5,293,969,996.26
其中：应收利息			
应收股利			
存货		688,020,595.99	1,443,240,224.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,073,208.64	
流动资产合计		8,558,026,139.46	10,270,382,237.60
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			



项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
长期股权投资	十七、3	6,038,746,189.02	6,085,819,508.08
其他权益工具投资		6,679,223.93	6,679,223.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,386,307.30	7,351,465.24
固定资产		2,631,420.07	2,723,624.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,557,664.93	15,119,890.01
开发支出		2,953,431.49	2,953,431.49
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		104,529,385.59	117,288,543.85
其他非流动资产		353,556.07	353,556.07
非流动资产合计		6,176,837,178.40	6,238,289,243.21
资产总计		14,734,863,317.86	16,508,671,480.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款		850,000,000.00	1,350,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		678,739,535.12	498,425,258.48
预收款项			
合同负债		1,513,110,243.22	2,628,000,670.22
应付职工薪酬		51,940,705.19	72,107,046.93
应交税费		3,595,287.63	198,438,744.47
其他应付款		3,439,124,881.50	4,170,975,365.43
其中：应付利息			
应付股利		171,410,873.78	690,034.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		63,063,486.40	70,959,804.66
流动负债合计		6,599,574,139.06	8,988,906,890.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		972,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		95,543,623.59	95,543,623.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		200,000.00	200,000.00
递延所得税负债		1,044,805.98	1,044,805.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,068,788,429.57	396,788,429.57



项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
负债合计		7,668,362,568.63	9,385,695,319.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,068,485,534.00	1,068,485,534.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,613,242,089.83	2,611,673,866.07
减：库存股			
其他综合收益		2,622,723.21	2,622,723.21
专项储备			
盈余公积		534,242,767.00	534,242,767.00
未分配利润		2,847,907,635.19	2,905,951,270.77
所有者权益（或股东权益）合计		7,066,500,749.23	7,122,976,161.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,734,863,317.86	16,508,671,480.81

合并利润表  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		18,265,345,185.24	18,809,226,059.46
其中：营业收入	七、61	18,265,345,185.24	18,809,226,059.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,322,734,012.67	17,602,546,993.55
其中：营业成本	七、61	15,572,046,532.74	15,689,227,925.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	50,073,238.88	54,443,217.24
销售费用	七、63	1,152,897,749.53	1,283,240,364.26
管理费用	七、64	424,482,204.23	414,532,145.72
研发费用	七、65	24,403,756.77	30,004,493.71
财务费用	七、66	98,830,530.52	131,098,847.22
其中：利息费用		80,113,913.32	94,031,083.93
利息收入		18,283,621.99	17,440,622.26
加：其他收益	七、67	51,902,374.31	33,102,666.82
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,696,672.91	21,321,801.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,903,295.66	24,813,565.03
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）			



项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
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）	七、70		97,290.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-47,029,763.79	-37,008,406.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-5,761,754.35	-27,537,848.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	12,254,663.56	-55,668.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		965,673,365.21	1,196,598,900.29
加：营业外收入	七、74	5,175,987.69	5,624,402.03
减：营业外支出	七、75	7,168,069.10	6,121,877.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		963,681,283.80	1,196,101,425.18
减：所得税费用	七、76	187,976,666.00	314,010,985.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		775,704,617.80	882,090,440.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		775,704,617.80	882,090,440.17
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）		661,037,053.51	777,482,854.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		114,667,564.29	104,607,585.31
六、其他综合收益的税后净额		104,221.88	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		775,808,839.68	882,090,440.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			



项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6187	0.7276
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6187	0.7276

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,093,409,509.59	4,601,431,706.63
减：营业成本	十七、4	1,607,788,391.81	3,905,147,082.86
税金及附加		4,757,683.64	3,631,906.07
销售费用		19,511,384.08	81,823,587.31
管理费用		64,466,832.62	58,834,799.26
研发费用			
财务费用		-52,748,008.35	-5,112,694.33
其中：利息费用		26,228,714.82	15,733,838.66
利息收入		11,720,553.13	8,305,835.05
加：其他收益		634,687.70	1,210,081.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-54,665,582.11	59,164,669.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,903,295.66	24,813,565.03
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）		-5,072,042.91	-11,239,213.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,123.91	-5,694.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		390,519,164.56	606,236,867.87
加：营业外收入			68,230.40
减：营业外支出		3,077,459.12	3,102,988.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		387,441,705.44	603,202,109.75
减：所得税费用		52,282,664.51	136,084,845.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		335,159,040.93	467,117,264.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		335,159,040.93	467,117,264.24
（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			



项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		335,159,040.93	467,117,264.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		15,850,894,026.64	22,308,630,718.63
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		117,820,986.97	231,022,847.94
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	561,082,156.99	1,116,866,656.54
经营活动现金流入小计		16,529,797,170.60	23,656,520,223.11
购买商品、接受劳务支付的现金		14,120,470,726.75	22,557,590,471.07
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		703,817,966.31	630,926,468.95
支付的各项税费		800,628,186.57	663,768,492.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,795,868,700.72	1,477,747,146.57
经营活动现金流出小计		17,420,785,580.35	25,330,032,578.92
经营活动产生的现金流量净额		-890,988,409.75	-1,673,512,355.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,000,000.00	131,218,308.22
取得投资收益收到的现金		443,099.25	1,524,552.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		14,860,534.00	11,373.00





项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		31,303,633.25	132,754,233.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,898,434.72	121,529,415.34
投资支付的现金			149,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			164,995,169.73
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	2,285,708.17	21,457,138.27
投资活动现金流出小计		112,184,142.89	456,981,723.34
投资活动产生的现金流量净额		-80,880,509.64	-324,227,490.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			18,480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			18,480,000.00
取得借款收到的现金		1,995,684,613.33	6,222,346,623.88
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	54,046,506.15	940,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,049,731,119.48	7,180,826,623.88
偿还债务支付的现金		2,164,970,383.67	4,291,277,692.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		294,640,560.39	269,241,878.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			35,553,896.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	103,294,543.71	628,703,819.15
筹资活动现金流出小计		2,562,905,487.77	5,189,223,390.18
筹资活动产生的现金流量净额		-513,174,368.29	1,991,603,233.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-776,063.79	1,889,688.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,485,819,351.47	-4,246,923.68
加：期初现金及现金等价物余额		2,673,591,348.55	1,818,078,472.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,187,771,997.08	1,813,831,548.95

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,180,615,701.20	7,710,433,521.45
收到的税费返还		70,781,173.27	156,238,037.89
收到其他与经营活动有关的现金		23,258,677.39	130,799,467.40
经营活动现金流入小计		1,274,655,551.86	7,997,471,026.74
购买商品、接受劳务支付的现金		846,761,284.70	7,701,499,729.24
支付给职工及为职工支付的现金		71,792,037.52	69,097,799.16
支付的各项税费		263,572,486.22	138,525,244.24
支付其他与经营活动有关的现金		123,382,365.54	248,531,012.15
经营活动现金流出小计		1,305,508,173.98	8,157,653,784.79



项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
经营活动产生的现金流量净额		-30,852,622.12	-160,182,758.05
<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			34,351,104.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		725.00	99,681.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,414,583.93	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,415,308.93	34,450,785.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,684.00	824,619.90
投资支付的现金		90,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,438,623.22	
支付其他与投资活动有关的现金		1,515,708.17	1,457,138.27
投资活动现金流出小计		97,107,015.39	2,281,758.17
投资活动产生的现金流量净额		-7,691,706.46	32,169,027.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,022,000,000.00	2,578,376,240.21
收到其他与筹资活动有关的现金		3,037,403,004.31	8,732,305,382.60
筹资活动现金流入小计		4,059,403,004.31	11,310,681,622.81
偿还债务支付的现金		850,000,000.00	875,777,692.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,820,534.85	153,725,966.01
支付其他与筹资活动有关的现金		4,525,999,092.44	10,125,291,179.47
筹资活动现金流出小计		5,630,819,627.29	11,154,794,837.79
筹资活动产生的现金流量净额		-1,571,416,622.98	155,886,785.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-180,036.31	-2,182,881.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,610,140,987.87	25,690,172.45
加：期初现金及现金等价物余额		2,170,628,350.85	1,059,972,275.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		560,487,362.98	1,085,662,448.29



合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,068,485,534.00				2,044,788,791.41		19,895,413.99		548,755,523.93		6,323,367,388.82		10,005,292,652.15	2,213,065,334.91	12,218,357,987.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,068,485,534.00				2,044,788,791.41		19,895,413.99		548,755,523.93		6,323,367,388.82		10,005,292,652.15	2,213,065,334.91	12,218,357,987.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							104,221.88				267,834,377.00		267,938,598.88	110,588,037.61	378,526,636.49
（一）综合收益总额							104,221.88				661,037,053.51		661,141,275.39	114,667,564.29	775,808,839.68
（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											-393,202,676.51		-393,202,676.51	-4,079,526.68	-397,282,203.19
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-393,202,676.51		-393,202,676.51	-4,079,526.68	-397,282,203.19
4. 其他															



项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											小计					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他				
优先股		永续债	其他														
(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	1,068,485,534.00				2,044,788,791.41		19,999,635.87		548,755,523.93		6,591,201,765.82		10,273,231,251.03	2,323,653,372.52	12,596,884,623.55		

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,068,485,534.00				2,047,304,986.05		22,822,190.53		548,755,523.93		5,307,534,584.22		8,994,902,818.73	2,015,711,853.59	11,010,614,672.32



项目	2020 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													
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,068,485,534.00				2,047,304,986.05		22,822,190.53	548,755,523.93		5,307,534,584.22		8,994,902,818.73	2,015,711,853.59	11,010,614,672.32		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										483,083,035.68		483,083,035.68	181,391,160.20	664,474,195.88		
（一）综合收益总额										777,482,854.86		777,482,854.86	104,607,585.31	882,090,440.17		
（二）所有者投入和减少资本													113,044,470.89	113,044,470.89		
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										-294,399,819.18		-294,399,819.18	-36,260,896.00	-330,660,715.18		
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-294,399,819.18		-294,399,819.18	-36,260,896.00	-330,660,715.18		
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																



项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											小计					
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他				
	优先股	永续债	其他														
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	1,068,485,534.00				2,047,304,986.05		22,822,190.53		548,755,523.93		5,790,617,619.90		9,477,985,854.41	2,197,103,013.79		11,675,088,868.20	

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	1,068,485,534.00				2,611,673,866.07		2,622,723.21		534,242,767.00	2,905,951,270.77	7,122,976,161.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,068,485,534.00				2,611,673,866.07		2,622,723.21		534,242,767.00	2,905,951,270.77	7,122,976,161.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,568,223.76					-58,043,635.58	-56,475,411.82
(一) 综合收益总额										335,159,040.93	335,159,040.93
(二) 所有者投入和减少资本					1,568,223.76						1,568,223.76
1. 所有者投入的普通股											1,568,223.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											



项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,568,223.76						
(三) 利润分配										-393,202,676.51	-393,202,676.51
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-393,202,676.51	-393,202,676.51
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	1,068,485,534.00				2,613,242,089.83		2,622,723.21		534,242,767.00	2,847,907,635.19	7,066,500,749.23

项目	2020 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	1,068,485,534.00				2,614,189,353.26		2,069,353.47		534,242,767.00	1,812,800,976.37	6,031,787,984.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,068,485,534.00				2,614,189,353.26		2,069,353.47		534,242,767.00	1,812,800,976.37	6,031,787,984.10
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										172,717,445.06	172,717,445.06
(一) 综合收益总额										467,117,264.24	467,117,264.24
(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											



项目	2020 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							
4. 其他											
(三) 利润分配										-294,399,819.18	-294,399,819.18
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-294,399,819.18	-294,399,819.18
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	1,068,485,534.00				2,614,189,353.26		2,069,353.47		534,242,767.00	1,985,518,421.43	6,204,505,429.16





### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文件批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股。经过历次配股、换股、转增、股权分置改革及送红股等变更，截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司股本为人民币 1,068,485,534 股，其中，无限售条件的流通股为 1,068,108,198 股，有限售条件的流通股为 377,336 股。

本公司统一社会信用代码：911100001000265317。本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：李亚东。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

经营范围：批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械 III、II 类；眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；II 类：显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）；进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料、化工产品（危险化学品及一类易制毒化学品除外）；仓储服务；租赁机械设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的母公司为中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”）。

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会第八届第 16 次会议于 2021 年 8 月 24 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。



## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、38 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。



### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

## 7. 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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

本公司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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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，本公司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，本公司可以将本应分类为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。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。



发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于



整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司执行金融工具时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资以及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

(1) 应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	承兑人为医院等客户	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

(2) 应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

(3) 应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	分类项目	组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	承兑人为医院等客户	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

(4) 其他应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法：

项目	组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收股利	关联方组合	合并范围外关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收股利的账



项目	组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
			龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0
应收其他款项	账龄组合	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	信用风险特征组合	合同期内保证金、押金、关联方往来款等低风险款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0

其中上述组合中，账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0	0
3 个月-1 年	1	1
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

(5) 对预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 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

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品等发出时采用加权平均法，库存商品和发出商品发出时采用加权平均法和个别计价法计价。

## 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（五）10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。



划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本



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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除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合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 22. 投资性房地产

### （1）. 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。



## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	9-50	0-5	11.11-1.90
机器设备	年限平均法	4-35	0-5	25.00-2.71
运输设备	年限平均法	5-15	0-5	20.00-6.33
电子设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
办公设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
其他	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

### 3、暂停资本化期间



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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。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计入当期损益。

### 26. 生物资产

适用 不适用

### 27. 油气资产

适用 不适用

### 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产相关会计政策详见本附注五、42 租赁

### 29. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。



已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。



### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债相关会计政策详见本附注五、42 租赁



### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 1、 预计负债的确认标准

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

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

#### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当





履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。（1）内销收入确认：公司将货物运送至客户或客户指定地点，并由客户签收后确认收入；（2）外销收入确认：按照双方约定的贸易方式，确认销售收入实现。以 FOB 和 CIF 方式作为贸易结算条款，以产品报关离境后确认收入；（3）服务收入：提供的研发服务或加工服务已经完成，并将研发成果或加工产品交付客户，取得客户确认/签收后确认收入。

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。



### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除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，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
  - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。
- 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。
- 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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。

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

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。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用



### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

##### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：



该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。



#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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

#### 44. 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)												
<p>(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)</p> <p>财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司作为承租人</li> </ul> <p>本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。</p> <p>对于首次执行日前已存在的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值,采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。</li> <li>- 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。</li> </ul> <p>对于首次执行日前的经营租赁,本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;</li> <li>2) 计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;</li> <li>3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;</li> <li>4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;</li> <li>5) 作为使用权资产减值测试的替代,按照本附注“五、35 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;</li> </ol>	<p>董事会审批</p>	<p>执行该规定对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额:</p> <table border="1" data-bbox="1288 810 1881 1029"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>合并</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>使用权资产</td> <td>194,753,584.24</td> </tr> <tr> <td>预付款项</td> <td>-1,212,833.24</td> </tr> <tr> <td>其他应收款</td> <td>-2,649,322.76</td> </tr> <tr> <td>租赁负债</td> <td>136,776,695.66</td> </tr> <tr> <td>一年内到期的非流动负债</td> <td>54,114,732.58</td> </tr> </tbody> </table>	项目	合并	使用权资产	194,753,584.24	预付款项	-1,212,833.24	其他应收款	-2,649,322.76	租赁负债	136,776,695.66	一年内到期的非流动负债	54,114,732.58
项目	合并													
使用权资产	194,753,584.24													
预付款项	-1,212,833.24													
其他应收款	-2,649,322.76													
租赁负债	136,776,695.66													
一年内到期的非流动负债	54,114,732.58													



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)
<p>6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。</p> <p>对于首次执行日前已存在的融资租赁, 本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司作为出租人</li> </ul> <p>对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。</p> <p>除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。</p>		
<p>(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》</p> <p>财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号, 以下简称“解释第 14 号”), 自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务, 根据解释第 14 号进行调整。</p> <p>①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同</p> <p>解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同, 对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的, 从可追溯调整的最早期间期初开始应用, 累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目, 对可比期间信息不予调整。</p> <p>②基准利率改革</p> <p>解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。</p> <p>根据该解释的规定, 2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务, 应当进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的除外, 无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日, 金融资产、金融负债等原账面价值与新</p>	<p>董事会审批</p>	<p>执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>



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)
<p>账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。</p>		
<p>(3) 执行《关于调整&lt;新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定&gt;适用范围的通知》</p> <p>财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。</p> <p>财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整&lt;新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定&gt;适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。</p> <p>本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。</p>	<p>董事会审批</p>	<p>执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>

其他说明：

无





## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	3,554,982,292.40	3,554,982,292.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	16,318,961.62	16,318,961.62	
衍生金融资产	336,701.00	336,701.00	
应收票据	79,220,008.34	79,220,008.34	
应收账款	11,140,112,007.87	11,140,112,007.87	
应收款项融资	606,226,525.68	606,226,525.68	
预付款项	1,034,894,360.33	1,033,681,527.09	-1,212,833.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,349,542,306.14	1,346,892,983.38	-2,649,322.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,849,134,379.34	6,849,134,379.34	
合同资产	16,650,985.18	16,650,985.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,121,161.80	8,121,161.80	
其他流动资产	407,646,867.93	407,646,867.93	
流动资产合计	25,063,186,557.63	25,059,324,401.63	-3,862,156.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	6,536,464.97	6,536,464.97	
长期股权投资	2,350,357,447.41	2,350,357,447.41	
其他权益工具投资	52,665,488.83	52,665,488.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	103,403,426.44	103,403,426.44	
固定资产	1,499,902,635.84	1,499,902,635.84	
在建工程	964,564,802.15	964,564,802.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		194,753,584.24	194,753,584.24
无形资产	375,560,350.33	375,560,350.33	
开发支出	333,263,501.56	333,263,501.56	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
商誉	1,380,355,203.13	1,380,355,203.13	
长期待摊费用	84,092,964.57	84,092,964.57	
递延所得税资产	542,794,282.03	542,794,282.03	
其他非流动资产	365,353,030.78	365,353,030.78	
非流动资产合计	8,128,849,598.04	8,323,603,182.28	194,753,584.24
资产总计	33,192,036,155.67	33,382,927,583.91	190,891,428.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,607,012,333.62	2,607,012,333.62	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,241,823,141.19	1,241,823,141.19	
应付账款	5,539,163,347.17	5,539,163,347.17	
预收款项	4,705,484.24	4,705,484.24	
合同负债	3,554,704,835.24	3,554,704,835.24	
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	321,066,461.77	321,066,461.77	
应交税费	453,449,947.14	453,449,947.14	
其他应付款	3,248,651,746.86	3,248,651,746.86	
其中：应付利息			
应付股利			
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		54,114,732.58	54,114,732.58
其他流动负债	161,985,650.65	161,985,650.65	
流动负债合计	17,132,562,947.88	17,186,677,680.46	54,114,732.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,880,288,750.00	1,880,288,750.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		136,776,695.66	136,776,695.66
长期应付款	1,872,682,246.67	1,872,682,246.67	
长期应付职工薪酬	8,256,339.59	8,256,339.59	
预计负债	3,431,050.00	3,431,050.00	
递延收益	60,289,222.95	60,289,222.95	
递延所得税负债	16,167,611.52	16,167,611.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,841,115,220.73	3,977,891,916.39	136,776,695.66
负债合计	20,973,678,168.61	21,164,569,596.85	190,891,428.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,044,788,791.41	2,044,788,791.41	
减：库存股			
其他综合收益	19,895,413.99	19,895,413.99	
专项储备			
盈余公积	548,755,523.93	548,755,523.93	
一般风险准备			
未分配利润	6,323,367,388.82	6,323,367,388.82	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	10,005,292,652.15	10,005,292,652.15	
少数股东权益	2,213,065,334.91	2,213,065,334.91	
所有者权益（或股东权益）合计	12,218,357,987.06	12,218,357,987.06	
负债和所有者权益（或股东权 益）总计	33,192,036,155.67	33,382,927,583.91	190,891,428.24

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,359,206,797.11	2,359,206,797.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	424,549,582.67	424,549,582.67	
应收款项融资	13,104,876.74	13,104,876.74	
预付款项	736,310,760.54	736,310,760.54	
其他应收款	5,293,969,996.26	5,293,969,996.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,443,240,224.28	1,443,240,224.28	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	10,270,382,237.60	10,270,382,237.60	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,085,819,508.08	6,085,819,508.08	
其他权益工具投资	6,679,223.93	6,679,223.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,351,465.24	7,351,465.24	



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	2,723,624.54	2,723,624.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,119,890.01	15,119,890.01	
开发支出	2,953,431.49	2,953,431.49	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	117,288,543.85	117,288,543.85	
其他非流动资产	353,556.07	353,556.07	
非流动资产合计	6,238,289,243.21	6,238,289,243.21	
资产总计	16,508,671,480.81	16,508,671,480.81	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	498,425,258.48	498,425,258.48	
预收款项			
合同负债	2,628,000,670.22	2,628,000,670.22	
应付职工薪酬	72,107,046.93	72,107,046.93	
应交税费	198,438,744.47	198,438,744.47	
其他应付款	4,170,975,365.43	4,170,975,365.43	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	70,959,804.66	70,959,804.66	
流动负债合计	8,988,906,890.19	8,988,906,890.19	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	95,543,623.59	95,543,623.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	200,000.00	200,000.00	
递延所得税负债	1,044,805.98	1,044,805.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	396,788,429.57	396,788,429.57	
负债合计	9,385,695,319.76	9,385,695,319.76	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,068,485,534.00	1,068,485,534.00	
其他权益工具			
其中：优先股			



项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
永续债			
资本公积	2,611,673,866.07	2,611,673,866.07	
减：库存股			
其他综合收益	2,622,723.21	2,622,723.21	
专项储备			
盈余公积	534,242,767.00	534,242,767.00	
未分配利润	2,905,951,270.77	2,905,951,270.77	
所有者权益（或股东权益）合计	7,122,976,161.05	7,122,976,161.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,508,671,480.81	16,508,671,480.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	3、6、9、13、免税
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	8.25、15、20、25、免税

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
美康（香港）国际有限公司	8.25
西藏中健药业有限公司	15
海南通用三洋药业有限公司	15
天方药业有限公司	15
湖北科益药业股份有限公司	15
湖北丽益医药科技有限公司	15
海南通用康力制药有限公司	15
北京长城制药有限公司	15
新疆天山制药工业有限公司	15
巴楚县天山天然植物制品有限公司	15
中国医药保健品巴西医疗器械贸易有限责任公司	15
怀化新兴原料血浆有限公司	20
余干新兴单采血浆有限公司	20



纳税主体名称	所得税税率 (%)
三明新兴血浆有限公司	20
台州新兴血浆有限公司	20
内蒙古通用中药有限公司	20
内蒙古中技服医疗器械有限公司	20
河南省大药房连锁经营有限公司	20
河南省保和堂医药有限公司	20
焦作通用泰丰医药有限公司	20
湖北黄石通用医药有限公司	20
武汉通用大广医药有限公司	20
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	20
北京美康兴业生物技术有限公司	20
北京美康博瑞科技有限公司	20
新疆甘草产业发展有限责任公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国主席令第 63 号文件第二十七条第（一）项之规定，从事农、林、牧、渔业公司享受免征企业所得税的优惠政策。本公司之下属公司通用嘉禾（吉林）天然药物有限公司享受该政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）第四章第八十六条（一）规定，从事中药材种植所得，免征企业所得税。本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受免征企业所得税的优惠政策。

根据喀什地区巴楚县国家税务局根据财税〔2008〕149 号、财税〔2011〕26 号、国家税务总局公告 2011 年第 48 号文件，本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司由于自产自销农副产品甘草，自 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据财税〔2008〕149 号《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初级加工范围（试行）的通知》，“关于企业所得税优惠政策的农产品初级加工范围（试行）”（2008 年版）第一大项种植叶类，第（七）药用植物初加工规定：“通过对各种药用植物的根、茎、皮、叶、花、果实、种子等，进行挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒、切碎、蒸煮、炒制等简单加工处理，制成的片、丝、块、段等中药材”的规定，免征企业所得税。本公司之下属公司安徽省万生中药饮片有限公司适用该政策。

根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》利得税两级制将适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。法团首 200 万元的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税。独资或合伙业务的非法团业务，两级的利得税税率相应为 7.5% 及 15%。本公司之下属公司美康（香港）国际有限公司按 8.25% 的税率缴纳企业所得税。

巴西企业所得税经调整后应税所得总额在 24 万雷亚尔以下时，税率为 15%；超过 24 万雷亚尔以上部分，另增征收 10%，本公司之下属公司中国医药保健品巴西医疗器材贸易有限责任公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知（藏政法〔2014〕51 号）第三条，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率。本公司之下属公司西藏中健药业有限公司享受该政策。

本公司之下属公司海南通用三洋药业有限公司 2018 年 10 月 15 日获得高新技术企业证书，证书编号：GR201846000007，有效期三年，有效期至 2021 年 10 月 15 日。本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司天方药业有限公司被河南省科学技术厅、财政厅、国家税务总局认定为高新技术企业有效期至 2021 年 9 月 12 日，本年度按照企业所得税优惠税率 15% 缴纳企业所得税。



本公司之下属公司湖北科益药业股份有限公司于 2020 年获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司湖北丽益医药科技有限公司于 2018 年 11 月获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司海南通用康力制药有限公司获得高新技术企业税收优惠证书，证书有效期至 2021 年 10 月，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司北京长城制药有限公司 2020 年 12 月 2 日获得新高新技术企业证书，证书编号 GR202011009401，有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司之下属公司新疆天山制药工业有限公司、巴楚县天山天然植物制品有限公司享受该政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的有关规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司怀化新兴原料血浆有限公司、余干新兴单采血浆有限公司、三明新兴血浆有限公司、台州新兴血浆有限公司、内蒙古通用中药有限公司、内蒙古中技服医疗器械有限公司、河南省大药房连锁经营有限公司、河南省保和堂医药有限公司、焦作通用泰丰医药有限公司、武汉通用大广医药有限公司、湖北黄石通用医药有限公司、黑龙江通用医疗设备贸易有限公司、北京美康兴业生物技术有限公司、北京美康博瑞科技有限公司、新疆甘草产业发展有限责任公司享受该政策。同时根据《内蒙古自治区党委自治区人民政府印发〈关于促进民营经济高质量发展若干措施〉的通知》（内党发〔2018〕23 号）规定，免征企业所得税地方分享部分（即 40% 部分）。

## （2）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令第 538 号）第十五条 第一款农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受减免增值税的优惠政策。

根据巴国税减免备字（2008）年 30 号文件，本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司自产销售的甘草属于免征增值税范围，自 2009 年 1 月 1 日起减免增值税。

根据《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》，增值税一般纳税人销售的药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税，36 个月内不得变更计税方法，自 2012 年 7 月 1 日起施行。本公司之下属公司河南省医药有限公司、沈阳铸盈药业有限公司、美康永正医药秦皇岛有限公司销售疫苗、生物制品按 3% 缴纳增值税；

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》条例第 16 条，避孕药品及用具属于增值税免税范围。本公司之下属公司河南省医药有限公司、沈阳铸盈药业有限公司、美康永正医药秦皇岛有限公司销售计生用品免征增值税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	708,712.59	1,457,132.18
银行存款	1,530,381,375.92	2,880,301,959.98
其他货币资金	684,959,043.76	673,223,200.24
合计	2,216,049,132.27	3,554,982,292.40
其中：存放在境外的款项总额	738,486.73	1,411,402.17

其他说明：

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

银行承兑汇票保证金	459,767,833.65	423,824,227.48
资金冻结	334,103,139.52	207,625,270.70
定期存款	198,736,650.41	197,388,546.27
住房维修基金	22,177,046.72	22,120,926.66
保函保证金	8,257,121.16	13,792,986.71
共管账户	4,392,155.54	15,796,852.93
农民工工资专户	828,388.19	827,333.10
ETC 保证金	14,800.00	14,800.00
合计	1,028,277,135.19	881,390,943.85

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,318,961.62
其中：		
结构存款		16,318,961.62
合计		16,318,961.62

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期合约（结汇）	336,701.00	336,701.00
合计	336,701.00	336,701.00

其他说明：

无

## 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	92,879,349.94	56,831,842.10





项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,506,088.78	22,388,166.24
合计	103,385,438.72	79,220,008.34

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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	10,623,210.40	
合计	10,623,210.40	

(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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	103,410,232.69		24,793.97		103,385,438.72	79,287,374.94		67,366.60		79,220,008.34
其中：										
承兑汇票	103,410,232.69		24,793.97		103,385,438.72	79,287,374.94		67,366.60		79,220,008.34
合计	103,410,232.69	/	24,793.97	/	103,385,438.72	79,287,374.94	/	67,366.60	/	79,220,008.34

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	10,530,882.75	24,793.97	0.24
合计	10,530,882.75	24,793.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用



组合		预期信用损失率
商业承兑汇票	三甲医院	0.30%
	非三甲医院	1.00%

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	92,879,349.94		
合计	92,879,349.94		

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

#### (6). 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	
商业承兑汇票	67,366.60	-42,572.63			24,793.97
合计	67,366.60	-42,572.63			24,793.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内（含 3 个月）	6,594,531,604.70
3 个月-1 年（含 1 年）	5,359,858,236.86
1 年以内小计	11,954,389,841.56
1 至 2 年	762,617,286.92
2 至 3 年	171,275,764.95
3 年以上	385,636,566.87
合计	13,273,919,460.30



(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	216,301,287.89	1.63	187,599,799.87	86.73	28,701,488.02	221,786,334.44	1.88	192,449,895.78	86.77	29,336,438.66
按组合计提坏账准备	13,057,618,172.41	98.37	490,390,417.11	3.76	12,567,227,755.30	11,567,198,841.71	98.12	456,423,272.50	3.95	11,110,775,569.21
其中：										
账龄组合	13,057,618,172.41		490,390,417.11		12,567,227,755.30	11,567,198,841.71		456,423,272.50		11,110,775,569.21
合计	13,273,919,460.30		677,990,216.98		12,595,929,243.32	11,788,985,176.15	/	648,873,168.28	/	11,140,112,007.87



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
客户 A	88,202,823.77	70,562,259.01	80.00	详见说明
客户 B	55,304,616.32	44,243,693.06	80.00	详见说明
南通黑尔纺织制品有限公司	26,945,964.02	26,945,964.02	100.00	预计无法收回
无锡市康恩杰贸易有限公司	15,870,658.85	15,870,658.85	100.00	预计无法收回
北京兴邦天健科技有限公司	4,001,019.00	4,001,019.00	100.00	预计无法收回
汕头经济特区南方医药公司	2,646,705.00	2,646,705.00	100.00	预计无法收回
中国永裕新兴医药有限公司	2,398,800.00	2,398,800.00	100.00	预计无法收回
江苏曼迪新琴纳医药有限公司	2,025,911.48	2,025,911.48	100.00	预计无法收回
赣州市粤海医药有限公司	2,017,550.17	2,017,550.17	100.00	预计无法收回
圣光集团医药物流有限公司	1,776,292.36	1,776,292.36	100.00	预计无法收回
工业机械工程公司	1,676,583.94	1,676,583.94	100.00	预计无法收回
康联医药集团有限责任公司	1,569,055.50	1,569,055.50	100.00	预计无法收回
安徽阜阳医药集团有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
南京医药徐州恩华有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00	100.00	预计无法收回
济南瑞宁药业有限公司	1,005,095.02	1,005,095.02	100.00	预计无法收回
其他国外客户	1,537,942.67	1,537,942.67	100.00	预计无法收回
其他国内客户	7,222,269.79	7,222,269.79	100.00	预计无法收回
合计	216,301,287.89	187,599,799.87	86.73	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

鉴于本公司对南美业务结算出现的历史信用损失经验,结合国际宏观政治环境变化及新冠疫情的影响,对南美业务形成的应收账款采用单项认定法按照 80% 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	6,593,641,844.62		
3 个月-1 年	5,344,251,643.00	53,442,516.43	1.00
1-2 年	734,570,598.40	110,185,589.76	15.00
2-3 年	116,783,550.94	58,391,775.47	50.00
3 年以上	268,370,535.45	268,370,535.45	100.00
合计	13,057,618,172.41	490,390,417.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

参见重要会计政策及会计估计。

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	192,449,895.78	-4,850,095.91				187,599,799.87
按组合计提坏账准备	456,423,272.50	33,967,144.61				490,390,417.11
合计	648,873,168.28	29,117,048.70				677,990,216.98

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,053,091,956.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 13,368,498.12 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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-银行承兑汇票	429,451,992.56	606,226,525.68
合计	429,451,992.56	606,226,525.68

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

单位：元

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	606,226,525.68	2,561,469,976.78	2,738,244,509.90		429,451,992.56	
合计	606,226,525.68	2,561,469,976.78	2,738,244,509.90		429,451,992.56	



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	755,031,690.86	75.98	1,001,153,032.80	96.74
1 至 2 年	219,145,557.74	22.05	18,717,316.79	1.81
2 至 3 年	15,129,629.43	1.52	10,862,218.73	1.05
3 年以上	4,486,705.67	0.45	4,161,792.01	0.40
合计	993,793,583.70	100.00	1,034,894,360.33	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：

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 323,462,181.04 元，占预付款项期末余额合计数的比例 32.55%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,006,297.51	1,469,040.63
其他应收款	1,394,747,009.53	1,345,423,942.75
合计	1,395,753,307.04	1,346,892,983.38

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

**(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
河南顺达新能源科技有限公司	1,006,297.51	1,469,040.63
合计	1,006,297.51	1,469,040.63

**(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

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)	
2021年1月1日余额	14,838.79			14,838.79
2021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	162,743.12			162,743.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	177,581.91			177,581.91

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月以内（含 3 个月）	494,168,994.65
3 个月-1 年（含 1 年）	803,916,531.08
1 年以内小计	1,298,085,525.73
1 至 2 年	364,776,733.89
2 至 3 年	91,290,135.05
3 年以上	246,648,965.36
合计	2,000,801,360.03

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,370,751,612.18	1,398,258,238.39
押金保证金	393,581,290.58	357,620,214.09
应收出口退税	106,806,868.48	100,695,973.08
备用金	14,544,752.81	15,520,492.56
其他	115,116,835.98	64,240,153.29
合计	2,000,801,360.03	1,936,335,071.41

**(6). 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)	
2021年1月1日余额	27,269,160.16		560,992,645.74	588,261,805.90
2021年1月1日余额在本期	-5,046,046.70		5,046,046.70	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,046,046.70		5,046,046.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,160,876.98		13,631,667.62	17,792,544.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	26,383,990.44		579,670,360.06	606,054,350.50

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

#### (7). 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	其他变动	
按单项计提坏账准备	370,425,161.78	13,358,070.19				383,783,231.97
按组合计提坏账准备	217,836,644.12	4,434,474.41				222,271,118.53
合计	588,261,805.90	17,792,544.60				606,054,350.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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
武汉润尔华源医药有限公司	往来款	127,982,724.80	1-2年	6.40	63,991,362.40
广东君元沉香医疗器械有限公司	往来款	111,660,000.00	1-2年	5.58	16,749,000.00
赛诺菲(杭州)制药有限公司	往来款	90,652,119.06	0-2年	4.53	599,620.67
郑州万神山卫材有限公司	往来款	66,371,681.42	1-2年	3.32	33,185,840.71
江西麦迪康医疗科技有限公司	往来款	57,000,000.00	1-2年	2.85	28,500,000.00
合计	/	453,666,525.28	/		143,025,823.78

#### (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



## 9、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	371,629,171.88	22,215,316.15	349,413,855.73	406,407,904.18	19,043,600.91	387,364,303.27
在产品	89,964,231.54	33,793,897.97	56,170,333.57	400,941,414.82	61,627,730.97	339,313,683.85
库存商品	5,781,832,371.69	368,992,869.17	5,412,839,502.52	6,327,961,716.68	382,563,719.1	5,945,397,997.58
周转材料	5,555,353.03		5,555,353.03	3,694,016.05		3,694,016.05
消耗性生物资产	17,608,725.59	7,253,050.23	10,355,675.36	21,366,957.54	7,253,050.23	14,113,907.31
合同履约成本	8,614,045.91		8,614,045.91	5,530,160.63		5,530,160.63
在途物资	56,824,507.05		56,824,507.05	116,101,423.69		116,101,423.69
包装物	17,807,684.65	9,166.66	17798517.99	15,177,881.4	9,166.66	15,168,714.74
低值易耗品	11,009,480.27	3,177,503.6	7,831,976.67	9,652,921.54	3,177,503.6	6,475,417.94
发出商品	5,643,191.68		5,643,191.68	13,017,133.84		13,017,133.84
委托加工物资	13,340,021.43		13,340,021.43	2,957,620.44		2,957,620.44
合计	6,379,828,784.72	435,441,803.78	5,944,386,980.94	7,322,809,150.81	473,674,771.47	6,849,134,379.34

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	19,043,600.91	3,636,501.36		464,786.12		22,215,316.15
在产品	61,627,730.97			27,833,833.00		33,793,897.97
库存商品	382,563,719.10	1,861,868.57		15,432,718.50		368,992,869.17
周转材料						
消耗性生物资产	7,253,050.23					7,253,050.23
合同履约成本						
包装物	9,166.66					9,166.66
低质易耗品	3,177,503.60					3,177,503.60
合计	473,674,771.47	5,498,369.93		43,731,337.62		435,441,803.78

### (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 合同资产

### (1). 合同资产情况

√适用 □不适用



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
应收质保金	21,550,138.3	401,326	21,148,812.3	16,831,985.8	181,000.62	16,650,985.18
合计	21,550,138.3	401,326	21,148,812.3	16,831,985.8	181,000.62	16,650,985.18

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	220,325.38			
合计	220,325.38			/

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

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	8,121,161.80	8,121,161.80
合计	8,121,161.80	8,121,161.80

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资		
其他债权投资		
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额	250,174,383.19	258,164,488.71



项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	85,847,794.09	92,883,829.02
待认证进项税	2,796,508.63	11,764,165.07
预缴税费	13,824,521.67	44,226,159.11
其他	3,515,077.26	608,226.02
合计	356,158,284.84	407,646,867.93

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
合计	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00

##### (2). 期末重要的债权投资

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
定期存款	30,000,000.00	4.18	4.18	2022/8/2	30,000,000.00	4.18	4.18	2022/9/26
定期存款	30,000,000.00	3.85	3.85	2023/3/25	30,000,000.00	3.85	3.85	2022/11/28
定期存款	10,000,000.00	3.80	3.80	2023/3/20	10,000,000.00	3.80	3.80	2022/12/24
合计	70,000,000.00	/	/	/	70,000,000.00	/	/	/

##### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用  不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款	2,139,176.91		2,139,176.91	6,536,464.97		6,536,464.97	
合计	2,139,176.91		2,139,176.91	6,536,464.97		6,536,464.97	/

### (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
二、联营企业										
重庆医药健康产业 有限公司	2,346,313,360.29			25,903,295.66						2,372,216,655.95
通用顺天堂(北京) 医药有限公司	4,044,087.12									4,044,087.12
小计	2,350,357,447.41			25,903,295.66						2,376,260,743.07
合计	2,350,357,447.41			25,903,295.66						2,376,260,743.07

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
河南顺达新能源科技有限公司	39,854,111.95	39,854,111.95
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	7,329,962.92	7,329,962.92
通用技术集团国际物流有限公司	1,958,447.18	1,958,447.18
湖北省医药工业研究院有限公司	3,522,966.78	3,522,966.78
合计	52,665,488.83	52,665,488.83

**(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	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
河南顺达新能源科技有限公司		19,854,111.95			管理层计划长期持	
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司		5,329,962.92			管理层计划长期持	
湖北省医药工业研究院有限公司					管理层计划长期持	
通用技术集团国际物流有限公司		1,358,447.18			管理层计划长期持	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	124,285,342.89	8,289,060.00		132,574,402.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	124,285,342.89	8,289,060.00		132,574,402.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	25,192,227.65	3,978,748.80		29,170,976.45
2. 本期增加金额	2,886,421.39	82,890.60		2,969,311.99
(1) 计提或摊销	2,886,421.39	82,890.60		2,969,311.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	28,078,649.04	4,061,639.40		32,140,288.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	96,206,693.85	4,227,420.60		100,434,114.45
2. 期初账面价值	99,093,115.24	4,310,311.20		103,403,426.44

## (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
办公楼、厂房、仓库	11,172,938.04	正在办理当中
合计	11,172,938.04	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,613,283,827.96	1,499,902,635.84
固定资产清理		
合计	1,613,283,827.96	1,499,902,635.84

其他说明:

无



**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
<b>一、账面原值：</b>							
1. 期初余额	1,114,702,250.67	1,484,234,966.95	92,104,516.79	67,594,758.02	60,164,969.29	52,448,242.16	2,871,249,703.88
2. 本期增加金额	76,088,838.01	111,812,667.11	726,706.94	3,575,644.62	2,549,877.48	1,282,770.13	196,036,504.29
(1) 购置	3,462,795.68	17,700,729.37	699,950.22	3,575,644.62	1,665,990.69	1,238,522.34	28,343,632.92
(2) 在建工程转入	72,626,042.33	94,111,937.74	11,074.77		880,278.56	44,247.79	167,673,581.19
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加（汇率变动）			15,681.95		3,608.23		19,290.18
3. 本期减少金额	5,306,435.20	5,282,465.89	1,665,352.66	854,777.85	583,390.36	96,691.46	13,789,113.42
(1) 处置或报废	5,306,435.20	5,282,465.89	1,665,352.66	854,777.85	583,390.36	96,691.46	13,789,113.42
4. 期末余额	1,185,484,653.48	1,590,765,168.17	91,165,871.07	70,315,624.79	62,131,456.41	53,634,320.83	3,053,497,094.75
<b>二、累计折旧</b>							
1. 期初余额	345,527,284.58	849,228,758.80	58,570,283.67	43,180,240.24	37,959,515.08	35,270,420.18	1,369,736,502.55
2. 本期增加金额	33,312,985.37	30,619,551.84	3,479,275.19	3,305,917.93	4,162,237.14	2,276,620.22	77,156,587.69
(1) 计提	33,312,985.37	30,619,551.84	3,479,275.19	3,305,917.93	4,162,237.14	2,276,620.22	77,156,587.69
(2) 处置子公司							
(3) 其他增加							
3. 本期减少金额	1,460,575.85	3,055,165.61	1,593,230.76	801,427.98	632,247.48	133,969.89	7,676,617.57
(1) 处置或报废	1,460,575.85	3,055,165.61	1,593,230.76	801,427.98	630,869.65	91,129.32	7,632,399.17
(2) 处置子公司							
(3) 其他减少					1,377.83	42,840.57	44,218.40
4. 期末余额	377,379,694.10	876,793,145.03	60,456,328.10	45,684,730.19	41,489,504.74	37,413,070.51	1,439,216,472.67
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额	639,362.69	952,468.15		11,599.42	7,135.23		1,610,565.49
2. 本期增加金额		39,275.06		3,783.98			43,059.04
(1) 计提		39,275.06		3,783.98			43,059.04
3. 本期减少金额	611,285.45	41,760.98		3,783.98			656,830.41
(1) 处置或报废	611,285.45	41,760.98		3,783.98			656,830.41
4. 期末余额	28,077.24	949,982.23		11,599.42	7,135.23		996,794.12
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面价值	808,076,882.14	713,022,040.91	30,709,542.97	24,619,295.18	20,634,816.44	16,221,250.32	1,613,283,827.96
2. 期初账面价值	768,535,603.40	634,053,740.00	33,534,233.12	24,402,918.36	22,198,318.98	17,177,821.98	1,499,902,635.84

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆天山房屋及建筑物	30,392,145.45	正在办理
河南通用办公楼	18,673,093.69	正在办理
河南爱森办公楼及仓储厂房	10,227,944.21	正在办理
河北通用邯郸市嘉华大厦	8,350,866.67	正在办理
河南华鼎仓库及办公区	7,763,282.41	正在办理





项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天方中药新版 GMP 车间	12,955,157.54	正在办理
新疆天健药业房屋及建筑物	11,709,674.20	正在办理

其他说明：  
适用 不适用

**固定资产清理**  
适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,041,839,881.24	954,203,428.53
工程物资	7,443,927.36	10,361,373.62
合计	1,049,283,808.60	964,564,802.15

其他说明：  
 无

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南天方有限工业集聚区二期项目	986,262,540.55		986,262,540.55	921,506,879.30		921,506,879.30
巴楚铵盐车间及新厂建设	5,513,648.59		5,513,648.59	5,513,648.59		5,513,648.59
广东通用花都仓 J7 中央空调和冷库	186,357.06		186,357.06	391,530.58		391,530.58
番禺现代医药物流服务延伸项目	16,638,119.5		16,638,119.5			
青霉素冻干车间改扩建项目	12,150,751.32		12,150,751.32	6,466,074.38		6,466,074.38
其他	21,088,464.22		21,088,464.22	20,325,295.68		20,325,295.68
合计	1,041,839,881.24		1,041,839,881.24	954,203,428.53		954,203,428.53

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
河南天方有限工业集聚区二期项目	1,812,160,000.00	921,506,879.30	226,799,471.41	161,734,077.60	309,732.56	986,262,540.55	63.37	63.37				自有资金
合计	1,812,160,000.00	921,506,879.30	226,799,471.41	161,734,077.60	309,732.56	986,262,540.55	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	5,242,015.41		5,242,015.41	8,159,461.67		8,159,461.67
专用设备	2,201,911.95		2,201,911.95	2,201,911.95		2,201,911.95
合计	7,443,927.36		7,443,927.36	10,361,373.62		10,361,373.62

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	194,753,584.24	194,753,584.24
2. 本期增加金额	6,373,199.58	6,373,199.58
(1) 新增租赁	6,373,199.58	6,373,199.58
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	201,126,783.82	201,126,783.82
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	24,042,435.32	24,042,435.32
(1) 计提	24,042,435.32	24,042,435.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,042,435.32	24,042,435.32
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	177,084,348.50	177,084,348.50
2. 期初账面价值	194,753,584.24	194,753,584.24

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	337,626,435.70	9,440,606.21	168,416,682.74	53,297,653.81	14,728,240.00	583,509,618.46
2. 本期增加金额			29,197,256.13	2,668,691.96		31,865,948.09
(1) 购置				2,668,691.96		2,668,691.96
(2) 内部研发			29,197,256.13			29,197,256.13
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				87,392.36		87,392.36
(1) 处置				87,392.36		87,392.36
4. 期末余额	337,626,435.70	9,440,606.21	197,613,938.87	55,878,953.41	14,728,240.00	615,288,174.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	67,776,798.07	5,544,076.72	94,346,706.38	25,650,995.78	14,630,691.18	207,949,268.13
2. 本期增加金额	4,079,059.81	290,217.56	9,243,066.58	3,566,547.05	6,362.04	17,185,253.04
(1) 计提	4,079,059.81	290,217.56	9,243,066.58	3,566,547.05	6,362.04	17,185,253.04
3. 本期减少金额				21,277.88		21,277.88
(1) 处置				21,277.88		21,277.88



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
4. 期末余额	71,855,857.88	5,834,294.28	103,589,772.96	29,196,264.95	14,637,053.22	225,113,243.29
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	265,770,577.82	3,606,311.93	94,024,165.91	26,682,688.46	91,186.78	390,174,930.90
2. 期初账面价值	269,849,637.63	3,896,529.49	74,069,976.36	27,646,658.03	97,548.82	375,560,350.33

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 21.23%

(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
新疆天山新厂房土地使用权	14,083,447.50	正在办理
新疆天健药业土地使用权	8,062,068.05	正在办理
大兴工业开发区的工业用地	10,011,187.50	正在办理
合计	32,156,703.05	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
药品研发	333,263,501.56	44,574,227.86		29,197,256.13		348,640,473.29
合计	333,263,501.56	44,574,227.86		29,197,256.13		348,640,473.29

其他说明：

无。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
河南通用医药健康产业有限公司	504,485,407.34			504,485,407.34



被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
河北通用医药有限公司	701,651,065.78			701,651,065.78
沈阳铸盈药业有限公司	226,399,422.91			226,399,422.91
美康九州医药有限公司	66,405,874.11			66,405,874.11
齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司	25,793,334.24			25,793,334.24
河南省爱森医药有限公司	22,654,522.42			22,654,522.42
湖北科益药业股份有限公司	17,567,568.84			17,567,568.84
怀化新兴原料血浆有限公司	5,965,031.70			5,965,031.70
湖北丽益医药科技有限公司	1,135,474.30			1,135,474.30
河南天方药业中药有限公司	531,974.06			531,974.06
河南天方科技有限公司	28,457.55			28,457.55
安徽万生中药饮片有限公司	140,902,957.77			140,902,957.77
湛江通用万邦医药有限公司	102,139,286.15			102,139,286.15
合计	1,815,660,377.17			1,815,660,377.17

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
河南通用医药健康产业有限公司	434,773,199.98			434,773,199.98
河南天方药业中药有限公司	531,974.06			531,974.06
合计	435,305,174.04			435,305,174.04

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出等	69,423,164.69	2,372,052.02	10,112,079.18	396,591.60	61,286,545.93
装修改造费	10,666,856.19	900,887.76	1,044,516.28		10,523,227.67
房屋、服务器等费用	3,699,770.26	93,150.00	1,604,952.44		2,187,967.82



项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
保险费	253,553.43		253,553.05		0.38
其他	49,620.00	137,199.50	20,837.46		165,982.04
合计	84,092,964.57	3,503,289.28	13,035,938.41	396,591.60	74,163,723.84

其他说明：  
无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,624,551,810.32	382,407,558.7	1,586,957,478	373,454,137
预提费用	459,352,934.37	94,066,182.52	793,522,143.05	140,816,092.62
递延收益	38,935,064.12	5,840,259.62	38,285,064.12	5,742,759.62
内部交易未实现利润	71,702,466.87	15,301,388.63	93,837,488.86	21,720,726.02
无形资产税会计差异	323,624.66	80,906.17		
可抵扣亏损	6,531,070.57	979,660.59	6,854,695.27	1,060,566.77
职工薪酬	9,693,499.46	2,423,374.87		
合计	2,211,090,470.37	501,099,331.1	2,519,456,869.3	542,794,282.03

#### (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	24,049,280.93	5,711,597.52	25,093,412.89	5,972,630.51
交易性金融资产公允价值变动			318,961.62	79,740.41
其他权益工具投资公允价值变动	26,542,522.05	4,650,219.32	26,542,522.05	4,650,219.32
固定资产加计扣除	35,872,306.87	5,380,846.03	35,872,306.87	5,380,846.03
衍生金融资产	336,701.00	84,175.25	336,701.00	84,175.25
合计	86,800,810.85	15,826,838.12	88,163,904.43	16,167,611.52

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

#### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	531,840,230.98	125,726,039.15
可抵扣亏损	192,150,583.73	149,320,783.68
合计	723,990,814.71	275,046,822.83



## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	24,365,264.91	24,709,406.31	
2022	12,922,363.18	12,922,363.18	
2023	11,304,328.28	11,304,328.28	
2024	9,255,548.99	9,255,548.99	
2025	91,129,136.92	91,129,136.92	
2026	43,173,941.45		
合计	192,150,583.73	149,320,783.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	19,187,294.21		19,187,294.21	14,493,005.44		14,493,005.44
待抵扣税费	928,148.35		928,148.35	928,148.35		928,148.35
天方药业二分厂待收储土地及相关资产	363,308,610.60		363,308,610.60	349,931,876.99		349,931,876.99
合计	383,424,053.16		383,424,053.16	365,353,030.78		365,353,030.78

其他说明：

本公司所属子公司天方药业有限公司（以下简称“天方药业”）发展规划和驻马店市关于推进老城区工业集聚区实施意见，天方药业有限公司原料药分厂将搬迁至新厂区，经天方药业申请，驻马店市政府批准，天方药业原料药分厂于2020年7月底全部停产。根据天方药业与驻马店市政府商议，原料药分厂所属土地将由政府收储，该地块拍卖所得扣除部分费用后拨付至天方药业。本公司自停产日起，将原料药分厂土地及无法搬迁资产转入其他非流动资产。

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	400,000,000.00	375,000,000.00
信用借款	1,350,000,000.00	2,232,012,333.62
合计	1,750,000,000.00	2,607,012,333.62

短期借款分类的说明：

本公司之下属子公司河南省医药有限公司保证借款10,000.00万元，由本公司之下属子公司天方药业有限公司提供连带责任保证；本公司之下属子公司天方药业有限公司保证借款30,000.00万元，由本公司提供连带责任保证。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,329,313,215.15	1,241,823,141.19
合计	1,329,313,215.15	1,241,823,141.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,257,424,464.03	4,636,121,927.45
应付费	613,687,719.19	807,545,496.39
工程款	68,196,296.51	37,717,344.39
设备款	17,103,752.92	36,767,426.34
其他	3,690,091.83	21,011,152.6
合计	5,960,102,324.48	5,539,163,347.17

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	16,675,725.69	尚未结算
图木舒克市绿糖心冬枣种植专业合作社	9,750,632.00	尚未结算
中国食品药品检定研究院	8,085,500.00	尚未结算
日本脏器制药株式会社	5,804,592.69	尚未结算
武汉圣嘉士医药有限责任公司	5,595,501.60	尚未结算
信阳药品公司	5,302,572.46	尚未结算
郑州顺天养生生物科技有限公司	5,163,800.00	尚未结算
河南鹏远药业有限公司	4,049,787.59	尚未结算
合计	60,428,112.03	/

其他说明:

□适用 √不适用



**37、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
租金	5,611,688.02	4,705,484.24
合计	5,611,688.02	4,705,484.24

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,114,234,061.59	3,554,704,835.24
合计	2,114,234,061.59	3,554,704,835.24

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、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	317,845,816.08	535,583,969.81	666,285,605.21	187,144,180.68
二、离职后福利-设定提存计划	666,966.25	54,841,810.47	54,052,540.20	1,456,236.52
三、辞退福利	2,553,679.44	1,464,305.51	2,585,597.63	1,432,387.32
四、一年内到期的其他福利				
合计	321,066,461.77	591,890,085.79	722,923,743.04	190,032,804.52

**(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	299,349,449.77	402,353,028.90	529,625,726.87	172,076,751.80
二、职工福利费		23,859,396.65	21,653,039.23	2,206,357.42
三、社会保险费	516,446.15	31,878,130.52	31,849,052.04	545,524.63
其中：医疗保险费	465,357.95	25,272,182.84	25,227,260.63	510,280.16



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	14,106.48	1,240,237.86	1,245,167.24	9,177.10
生育保险费	36,981.72	398,028.55	409,200.90	25,809.37
其他		4,967,681.27	4,967,423.27	258.00
四、住房公积金	33,334.40	27,148,878.52	25,725,455.52	1,456,757.40
五、工会经费和职工教育经费	9,975,966.93	7,001,747.36	8,941,804.36	8,035,909.93
六、短期带薪缺勤		853,700.24	853,700.24	
七、短期利润分享计划				
八、其他	7,970,618.83	42,489,087.62	47,636,826.95	2,822,879.50
合计	317,845,816.08	535,583,969.81	666,285,605.21	187,144,180.68

**(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	534,365.37	42,587,432.63	42,276,291.14	845,506.86
2、失业保险费	53,914.63	1,810,459.82	1,801,892.47	62,481.98
3、企业年金缴费	78,686.25	10,443,918.02	9,974,356.59	548,247.68
合计	666,966.25	54,841,810.47	54,052,540.20	1,456,236.52

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	36,518,997.74	82,602,248.84
企业所得税	116,049,893.22	343,805,841.72
个人所得税	11,219,958.98	11,599,598.98
城市维护建设税	4,326,855.43	5,667,711.48
教育费附加	2,269,005.93	2,731,563.00
地方教育费附加	818,585.51	1,289,716.51
房产税	1,701,475.45	1,961,625.15
土地使用税	1,840,186.48	1,793,982.87
土地增值税		85,486.82
印花税	1,026,622.11	1,452,460.45
环保税	3,000.00	3,000.00
其他	94,934.30	456,711.32
合计	175,869,515.15	453,449,947.14

其他说明：

无

**41、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		
应付股利	176,142,382.29	5,421,542.85
其他应付款	3,453,945,886.59	3,243,230,204.01
合计	3,630,088,268.88	3,248,651,746.86

其他说明：

无

**应付利息**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	176,142,382.29	5,421,542.85
合计	176,142,382.29	5,421,542.85

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,140,247,081.61	2,092,380,635.00
押金保证金	720,660,936.79	712,163,205.50
应付费用	197,789,873.96	167,194,286.91
股权款	59,889,100.00	59,889,100.00
其他	335,358,894.23	211,602,976.60
合计	3,453,945,886.59	3,243,230,204.01

**(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**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	52,533,008.19	54,114,732.58
合计	52,533,008.19	54,114,732.58

其他说明：



无

**44、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
待转销项税	144,135,830.21	161,985,650.65
合计	144,135,830.21	161,985,650.65

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,552,000,000.00	1,880,288,750.00
合计	2,552,000,000.00	1,880,288,750.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用



其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**47、 租赁负债**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	206,499,773.36	220,152,086.39
减: 未确认融资费用	-29,574,670.95	-29,260,658.15
减: 一年内到期的租赁负债	-52,533,008.19	-54,114,732.58
合计	124,392,094.22	136,776,695.66

其他说明:

无

**48、 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	50,519.38	59,376.02
专项应付款	1,872,622,870.65	1,872,622,870.65
合计	1,872,673,390.03	1,872,682,246.67

其他说明:

无

**长期应付款**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	50,519.38	59,376.02
合计	50,519.38	59,376.02

其他说明:

无

**专项应付款**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医药储备基金	1,852,622,870.65			1,852,622,870.65	工信部、财政部拨付专项储备资金
中央支持地方应急物资保障体系建设资金	20,000,000.00			20,000,000.00	驻马店工业和信息化局拨付专项资金



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	1,872,622,870.65			1,872,622,870.65	/

其他说明：  
无

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	8,256,339.59	8,256,339.59
三、其他长期福利		
合计	8,256,339.59	8,256,339.59

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	3,431,050.00	3,431,050.00	
合计	3,431,050.00	3,431,050.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用



单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,289,222.95	-425.00	2,149,987.42	58,138,810.53	
合计	60,289,222.95	-425.00	2,149,987.42	58,138,810.53	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
203.405 亩土地事宜使用优惠政策产生补偿收益	16,882,600.00					16,882,600.00	与资产相关
公租房专项资金	15,793,353.00					15,793,353.00	与资产相关
赤芍栽培项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
医院物流配送中心补贴	4,112,598.70			56,987.40		4,055,611.30	与资产相关
瑞舒伐他汀钙及片剂开发与产业化项目	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	2,151,000.00			358,500.00		1,792,500.00	与资产相关
产业振兴及技术改造	1,470,000.00			490,000.00		980,000.00	与资产相关
西北甘草基地建设项目	1,595,943.56					1,595,943.56	与资产相关
优质甘草规范化规模化产业化生产基地项目	1,700,000.00					1,700,000.00	与资产相关
2017 年省先进制造业发展专项资金	744,444.44					744,444.44	与资产相关
国家中药标准化项目-姜黄项目	600,000.00					600,000.00	与资产相关
燃气锅炉补贴	336,000.00					336,000.00	与资产相关
2016 年研发服务平台奖补资金	166,666.68					166,666.68	与资产相关
低氮改造	219,916.57			14,500.02		205,416.55	与资产相关
环境设备补贴	165,000.00					165,000.00	与资产相关
河南省环境监控中心监控设施资金补助	8,000.00					8,000.00	与资产相关
抗病毒药物富马酸替诺福韦酯原料及片剂研发资金	900,000.00					900,000.00	与收益相关
抗病毒药盐酸缬更昔洛韦原料及片剂研究开发	500,000.00					500,000.00	与收益相关
抗病毒药物富马酸替诺福韦酯原料及片剂关键技术研究	360,000.00					360,000.00	与收益相关
3551 光谷人才计划	390,000.00					390,000.00	与收益相关
2018 年度知识产权转化资金	150,000.00					150,000.00	与收益相关
房租补贴	13,700.00					13,700.00	与收益相关
科技创新平台补助	300,000.00					300,000.00	与收益相关
仿制药质量和疗效一致性评价反向工程研究（武汉科技局）	500,000.00					500,000.00	与收益相关
仿制药质量和疗效一致性评价反向工程研究（湖北省）	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
财政贴息	1,230,000.00			1,230,000.00			与收益相关
节能环保补助		34,500.00				34,500.00	与收益相关
专利组合项目		-34,925.00				-34,925.00	与资产相关
合计	60,289,222.95	-425.00		2,149,987.42		58,138,810.53	/

其他说明：

适用  不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,027,555,551.36			2,027,555,551.36
其他资本公积	15,741,743.28			15,741,743.28
原制度资本公积转入	1,491,496.77			1,491,496.77
合计	2,044,788,791.41			2,044,788,791.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他	减：所得税费用				





			当期转入损益	综合收益当期转入留存收益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	20,635,593.78						20,635,593.78
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	129,214.67						129,214.67
其他权益工具投资公允价值变动	20,506,379.11						20,506,379.11
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	-740,179.79	104,221.88			104,221.88		-635,957.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-640,909.41						-640,909.41
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-99,270.38	104,221.88			104,221.88		4,951.50
其他综合收益合计	19,895,413.99	104,221.88			104,221.88		19,999,635.87

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

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	548,755,523.93			548,755,523.93
合计	548,755,523.93			548,755,523.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	6,323,367,388.82	5,307,534,584.22
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	6,323,367,388.82	5,307,534,584.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	661,037,053.51	1,310,645,723.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		



项目	本期	上年度
提取一般风险准备		
应付普通股股利	393,202,676.51	294,399,819.18
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益		413,100.00
期末未分配利润	6,591,201,765.82	6,323,367,388.82

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,182,792,431.79	15,532,881,897.98	18,759,743,095.16	15,668,882,816.59
其他业务	82,552,753.45	39,164,634.76	49,482,964.30	20,345,108.81
合计	18,265,345,185.24	15,572,046,532.74	18,809,226,059.46	15,689,227,925.40

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,784,225.36	18,132,973.64
教育费附加	13,541,952.63	12,509,948.60
印花税	8,100,021.16	14,179,031.34
房产税	4,740,391.88	4,141,785.95
土地使用税	4,720,501.59	4,139,305.74
车船使用税	90,908.61	86,980.43
其他	95,237.65	1,253,191.54



项目	本期发生额	上期发生额
合计	50,073,238.88	54,443,217.24

其他说明：

无。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务与宣传费	683,494,730.16	697,041,535.94
经营人员薪酬	215,259,297.24	231,832,435.03
咨询费	37,690,215.20	115,560,519.90
差旅会议费	9,915,176.98	6,359,674.76
劳务手续费	36,830,560.16	22,534,763.59
业务招待费	12,539,651.47	8,902,157.94
保管费	11,729,973.17	3,315,173.93
交通费	7,163,642.76	10,679,664.23
办公费	3,994,888.78	6,243,133.50
其他	134,279,613.61	180,771,305.44
合计	1,152,897,749.53	1,283,240,364.26

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	231,621,692.34	216,518,534.35
折旧摊销费	76,505,159.22	43,203,082.69
水电费	7,008,252.88	7,245,824.36
差旅会议费	4,139,160.48	2,775,539.94
业务招待费	6,675,970.49	3,976,850.78
咨询审计费	12,166,085.76	8,938,469.94
办公费	4,923,645.77	6,275,635.95
劳务费	6,218,271.58	4,983,444.59
党团经费	1,167,059.23	435,468.73
培训费	143,781.16	265,201.58
租赁费	4,476,207.84	32,018,854.96
修理费	8,922,253.13	8,782,448.22
停产费	20,515,246.12	29,189,184.17
交通费	2,278,715.37	2,561,286.98
其他	37,720,702.86	47,362,318.48
合计	424,482,204.23	414,532,145.72

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料动力费	6,850,020.29	10,364,530.36
委托外部研发费用	1,805,660.37	3,906,464.03
人工费	8,796,452.70	9,616,991.98
折旧摊销	6,093,816.59	3,499,405.25
专项费用	48,000.00	922,115.99
试验检验费		141,869.62
其他	809,806.82	1,553,116.48
合计	24,403,756.77	30,004,493.71

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	80,113,913.32	124,001,334.05
减：利息收入	-18,283,621.99	-17,440,622.26
汇兑损益	13,659,998.30	3,348,619.52
手续费及其他	23,340,240.89	21,189,515.91
合计	98,830,530.52	131,098,847.22

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	51,005,594.98	32,619,984.73
代扣个人所得税手续费	880,699.33	482,682.09
直接减免的增值税	16,080.00	
合计	51,902,374.31	33,102,666.82

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,903,295.66	24,813,565.03
交易性金融资产在持有期间的投资收益		828,672.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	124,137.63	1,524,552.05
票据贴现费用	-14,338,809.76	-5,844,988.21
应收账款终止确认损益	-59,179.95	
其他	67,229.33	



项目	本期发生额	上期发生额
合计	11,696,672.91	21,321,801.32

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		97,290.42
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计		97,290.42

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-42,572.63	-16,442.86
应收账款坏账损失	29,117,048.70	27,707,570.76
其他应收款坏账损失	17,792,544.60	9,315,498.87
应收股利坏账损失	162,743.12	
合计	47,029,763.79	37,006,626.77

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,498,369.93	27,537,117.11
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	43,059.04	731.54
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		



项目	本期发生额	上期发生额
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	220,325.38	
合计	5,761,754.35	27,537,848.65

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	12,254,663.56	-55,668.81
合计	12,254,663.56	-55,668.81

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	123,869.82	23,986.00	123,869.82
无法支付应付款	1,247,268.89	2,176,998.55	1,247,268.89
罚款及违约金收入	2,314,564.10	25,301.00	2,314,564.10
其他	1,490,284.88	3,398,116.48	1,490,284.88
合计	5,175,987.69	5,624,402.03	5,175,987.69

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	267,242.57	439,688.31	267,242.57
赔偿金、违约金及罚款支出	3,193,865.82	744,397.56	3,193,865.82
公益性捐赠支出	3,000,000.00	4,052,160.00	3,000,000.00
非常损失	3,100.72		3,100.72
其他	703,859.99	885,631.27	703,859.99
合计	7,168,069.10	6,121,877.14	7,168,069.10

其他说明：

无

**76、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	146,622,488.47	267,173,717.28
递延所得税费用	41,354,177.53	46,837,267.73
合计	187,976,666.00	314,010,985.01

**(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	963,681,283.80
所得税税率	0.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	240,920,320.95
子公司适用不同税率的影响	-5,650,563.84
调整以前期间所得税的影响	10,732,017.37
非应税收入的影响	-3,937,306.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	243,843.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-345,849.83
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	13,720,364.56
研发费用加计扣除	-45,244.64
商誉减值准备	
权益法核算长期股权投资产生的投资收益	-6,475,823.92
其他	-61,185,091.51
所得税费用	187,976,666.00

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	400,394,505.64	983,340,420.65
补贴款及扶持基金	50,764,806.55	27,020,473.35
利息收入	36,001,868.39	18,283,241.32
其他	73,920,976.41	88,222,521.22
合计	561,082,156.99	1,116,866,656.54



收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
推广服务及咨询费	906,832,943.22	335,763,135.61
保证金及往来款	511,606,379.65	690,838,978.33
运输费	16,160,993.52	144,280,785.48
差旅会议费	13,103,095.74	11,246,166.26
其他费用性支出	348,165,288.59	295,618,080.89
合计	1,795,868,700.72	1,477,747,146.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	1,515,708.17	21,457,138.27
其他	770,000.00	
合计	2,285,708.17	21,457,138.27

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款及利息等	54,046,506.15	940,000,000.00
合计	54,046,506.15	940,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方借款及利息等	103,294,543.71	628,703,819.15
合计	103,294,543.71	628,703,819.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：





无

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	775,704,617.80	882,090,440.17
加：资产减值准备	5,761,754.35	27,537,848.65
信用减值损失	47,029,763.79	37,008,406.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,125,899.68	100,102,705.43
使用权资产摊销	24,042,435.32	
无形资产摊销	17,185,253.04	13,884,398.84
长期待摊费用摊销	13,035,938.41	13,695,955.36
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）	-12,254,663.56	55,668.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	143,372.75	415,702.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-97,290.42
财务费用（收益以“-”号填列）	93,773,911.62	122,111,645.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,696,672.91	-24,813,565.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	41,694,950.93	43,754,882.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-340,773.40	3,217,384.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	899,249,028.47	-1,998,005,971.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,348,994,031.53	-3,271,393,207.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,515,449,194.51	2,376,922,638.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-890,988,409.75	-1,673,512,355.81
<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	1,187,771,997.08	1,813,831,548.95
减：现金的期初余额	2,673,591,348.55	1,818,078,472.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,485,819,351.47	-4,246,923.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,187,771,997.08	2,673,591,348.55
其中：库存现金	708,712.59	1,457,132.18
可随时用于支付的银行存款	1,186,816,991.32	2,671,834,556.18
可随时用于支付的其他货币资金	246,293.17	299,660.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,187,771,997.08	2,673,591,348.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,028,277,135.19	保证金、冻结资金等
应收款项融资	51,067,749.72	票据质押
债权投资	70,000,000.00	票据保证金
固定资产	7,795,278.51	银行承兑汇票授信抵押
无形资产	1,784,475.00	银行承兑汇票授信抵押
合计	1,158,924,638.42	

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	101,619,476.39
其中：美元	15,046,120.04	6.4601	97,199,440.07
欧元	9,229.22	7.6862	70,937.63
港币	31,736.82	0.8321	26,407.57
日元	60,968,317.00	0.0584	3,562,256.83
澳元	4,522.66	4.8528	21,947.56
巴西雷亚尔	566,628.35	1.3033	738,486.73



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	-	-	820,223,823.36
其中：美元	103,284,002.62	6.4601	667,224,985.33
欧元	19,891,840.89	7.6862	152,892,667.45
港币	70,633.00	0.8321	58,772.31
澳元	9,767.20	4.8528	47,398.27
长期借款	-	-	320,516,184.70
其中：美元	40,856,371.36	6.4601	263,936,244.62
欧元	1,855,529.50	7.6862	14,261,970.84
港币	3,300,000.00	0.8321	2,745,864.00
日元	676,802,520.00	0.0584	39,544,217.64
英镑	952.19	8.9410	8,513.53
瑞典克朗	26,000.00	0.7452	19,374.07

(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

本公司之下属子公司中国医药保健品巴西医疗器材贸易有限责任公司主要经营地位于巴西里约热内卢市，根据实际经营活动需要，选择雷亚尔作为记账本位币。

83、套期

适用  不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税扶持资金	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
科技创新奖	7,444,600.00	其他收益	7,444,600.00
生物医药产业研发奖	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
工业发展扶持资金	1,934,900.00	其他收益	1,934,900.00
绿色制造业补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
先进制造业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工业发展扶持基金	525,900.00	其他收益	525,900.00
产业扶持资金	525,900.00	其他收益	525,900.00
一致性评价奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
企业研发财政补助专项资金	370,000.00	其他收益	370,000.00
疫情补助	307,092.86	其他收益	307,092.86
高质量发展奖励金	277,985.95	其他收益	277,985.95
纳税大户奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
北京市商务局中小补助	141,370.00	其他收益	141,370.00
奥美拉唑项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	814,846.15	其他收益	814,846.15
产业振兴及技术改造	490,000.00	其他收益	490,000.00
中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	358,500.00	其他收益	358,500.00



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
低氮改造	14,500.02	其他收益	14,500.02

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明  
无**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**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

**5、其他原因的合并范围变动**

√适用 □不适用

本公司之子公司河北通用医药有限公司新设沧州通用医药有限公司。

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中国医药保健品有限公司	北京	北京	医药销售	100		同一控制下企业合并
美康国际贸易发展有限公司	北京	北京	医药销售		100	同一控制下



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	
						企业合并
美康(香港)国际有限公司	北京	北京	医药销售		100	投资设立
中国医药保健品巴西医疗器材贸易有限责任公司	巴西	巴西	医药销售		100	投资设立
西藏中健药业有限公司	青海	青海	医药销售	5	95	投资设立
美康中药材有限公司	北京	北京	中药材种植销售		100	同一控制下企业合并
安徽省万生中药饮片有限公司	安徽	安徽	中药饮片生产与销售		51	非同一控制下企业合并
通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司	吉林	吉林	中药材种植销售		51	非同一控制下企业合并
内蒙古通用中药有限公司	内蒙古	内蒙古	中药材种植销售		57.14	投资设立
美康医疗器械敷料有限公司	北京	北京	医药销售	100		同一控制下企业合并
海南通用三洋药业有限公司	海南	海南	医药生产	100		同一控制下企业合并
湖北通用药业有限公司	湖北	湖北	医药销售		51	同一控制下企业合并
湖北十堰通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		51	投资设立
湖北襄阳通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		100	投资设立
湖北宜昌通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		51	投资设立
湖北黄石通用医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		60	投资设立
武汉通用大广医药有限公司	湖北	湖北	医药销售		60	投资设立
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	北京	医药销售	55.91		投资设立
河北博世林科技有限公司	河北	河北	医药销售		60	投资设立
河南普乐生科技有限公司	河南	河南	医药销售		90	投资设立
北京通用易达科技有限公司	北京	北京	医药销售		51	投资设立
河南通用乐生医药科技有限公司	河南	河南	医药销售		90	投资设立
北京美康博瑞科技有限公司	北京	北京	医药销售		100	投资设立
天津慧康百泰科技发展有限公司	天津	天津	医药销售		65	投资设立
美康九州医药有限公司	北京	北京	医药销售	100		非同一控制下企业合并
广东通用医药有限公司	广东	广东	医药销售		51	非同一控制下企业合并
佛山通用医药有限公司	广东	广东	医药销售		51	投资设立
广东通用医药(粤东)有限公司	广东	广东	医药销售		100	投资设立
广东通用血液透析中心有限公司	广东	广东	血透服务		51	投资设立
通用医药(惠州)有限公司	广东	广东	医药销售		60	投资设立
通用医药(江门)有限公司	广东	广东	医药销售		60	投资设立
通用医药(东莞)有限公司	广东	广东	医药销售		60	投资设立
湛江通用万邦医药有限公司	广东	广东	医药销售		60	非同一控制下企业合并
广东通用医疗器材有限公司	广东	广东	医药销售		100	投资设立
通用医药(深圳)有限公司	广东	广东	医药销售		60	投资设立
北京美康永正医药有限公司	北京	北京	医药销售		92	非同一控制下企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京永正利源医疗器械有限公司	北京	北京	医药销售		51	投资设立
美康永正医药秦皇岛有限公司	河北	河北	医药销售		60	投资设立
上海新兴医药股份有限公司	上海	上海	医药生产		51	同一控制下企业合并
余干新兴单采血浆有限公司	江西	江西	医药生产		100	同一控制下企业合并
怀化新兴原料血浆有限公司	湖南	湖南	医药生产		100	同一控制下企业合并
三明新兴血浆有限公司	福建	福建	医药生产		100	同一控制下企业合并
台州新兴血浆有限公司	浙江	浙江	医药生产		100	同一控制下企业合并
新疆天山制药工业有限公司	新疆	新疆	医药生产	51		非同一控制下企业合并
巴楚县天山天然植物制品有限公司	新疆	新疆	医药销售		100	非同一控制下企业合并
新疆甘草产业发展有限责任公司	新疆	新疆	医药销售		65	非同一控制下企业合并
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	北京	仓储服务	100		同一控制下企业合并
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	新疆	医药销售	65.33		同一控制下企业合并
新疆天健药业有限公司	新疆	新疆	医药销售		100	同一控制下企业合并
喀什通惠医药有限公司	新疆	新疆	医药销售		72.22	同一控制下企业合并
河南天方药业股份有限公司	河南	河南	医药生产	100		同一控制下企业合并
天方药业有限公司	河南	河南	医药生产		100	同一控制下企业合并
河南天方医药化工有限公司	河南	河南	医药生产		60	同一控制下企业合并
河南天方科技有限公司	河南	河南	医药生产		80	同一控制下企业合并
河南天方药业中药有限公司	河南	河南	医药生产		97.74	同一控制下企业合并
河南省医药有限公司	河南	河南	医药销售		60	同一控制下企业合并
河南大药房连锁经营有限公司	河南	河南	医药销售		100	同一控制下企业合并
河南豫鼎药业有限公司	河南	河南	医药销售		100	同一控制下企业合并
河南华鼎医药有限公司	河南	河南	医药销售		60	同一控制下企业合并
河南和鼎医药有限公司	河南	河南	医药销售		60	同一控制下企业合并
河南省爱森医药有限公司	河南	河南	医药销售		51	非同一控制



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	
						下企业合并
河南省保和堂医药有限公司	河南	河南	医药销售		51	非同一控制下企业合并
河南通用医药健康产业有限公司	河南	河南	医药销售		70	非同一控制下企业合并
海南弘远药业有限公司	海南	海南	医药销售		100	非同一控制下企业合并
河南通用供应链管理有限公司	河南	河南	医药销售		100	非同一控制下企业合并
上海通用润达医疗技术有限公司	河南	河南	医药销售		51	非同一控制下企业合并
焦作通用泰丰医药有限公司	河南	河南	医药销售		100	投资设立
濮阳泰丰医药有限公司	河南	河南	医药销售		100	投资设立
武汉鑫益投资有限公司	湖北	湖北	研发、生产	96.372		同一控制下企业合并
湖北丽益医药科技有限公司	湖北	湖北	医药研发		59	同一控制下企业合并
湖北科益药业股份有限公司	湖北	湖北	医药生产		74.54	同一控制下企业合并
江西南华（通用）医药有限公司	江西	江西	医药销售	49		投资设立
中国医药黑龙江有限公司	黑龙江	黑龙江	医药销售	51		投资设立
黑龙江通用医疗设备贸易有限公司	黑龙江	黑龙江	医药销售		51	投资设立
齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司	黑龙江	黑龙江	医药销售		51	非同一控制下企业合并
海南通用康力制药有限公司	海南	海南	医药生产	54		同一控制下企业合并
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	北京	医药销售	87.15	12.85	同一控制下企业合并
内蒙古中技服医疗器械有限公司	内蒙古	内蒙古	医药销售		51	投资设立
沈阳铸盈药业有限公司	辽宁	辽宁	医药销售	60		非同一控制下企业合并
北京长城制药有限公司	北京	北京	医药生产	51		同一控制下企业合并
河北通用医药有限公司	河北	河北	医药销售	70		非同一控制下企业合并
邯郸通用医药有限公司	河北	河北	医药销售		100	非同一控制下企业合并
河北通用华创医疗器械有限公司	河北	河北	医药销售		55	投资设立
衡水通用医药有限公司	河北	河北	医药销售		100	投资设立
沧州通用医药有限公司	河北	河北	医药销售		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对子公司江西南华（通用）医药有限公司的持股比例为 49%，表决权比例为 51%。

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

无



对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京美康百泰医药科技有限公司	44.09	55,485,751.63		661,206,213.60
江西南华（通用）医药有限公司	51	4,868,718.77		94,912,015.18
中国医药黑龙江有限公司	49	2,580,133.98		127,347,544.10
新疆天方恒德医药有限公司	34.67	201,286.41		21,255,974.93
新疆天山制药工业有限公司	49	1,819,356.46		80,381,360.88
武汉鑫益投资有限公司	3.63	2,253,962.12	4,079,526.68	70,790,074.39
海南通用康力制药有限公司	46	2,972,654.92		158,344,908.98
沈阳铸盈药业有限公司	40	8,328,504.86		101,455,805.60
河北通用医药有限公司	30	20,485,444.58		144,656,512.66
北京长城制药有限公司	49	380,580.43		21,530,897.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用





(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京美康百泰医药科技有限公司	189,314.75	4,635.77	193,950.52	64,901.65		64,901.65	165,170.46	5,211.43	170,381.89	51,853.60		51,853.60
江西南华（通用）医药有限公司	87,170.51	24.9	87,195.41	68,585.21		68,585.21	82,496.74	26	82,522.74	64,867.19		64,867.19
中国医药黑龙江有限公司	105,545.27	14,750.35	120,295.62	102,298.59		102,298.59	101,385.69	15,544.87	116,930.56	99,284.27		99,284.27
新疆天方恒德医药有限公司	34,822.16	6,514.94	41,337.10	35,041.65	538.81	35,580.46	36,513.84	6,647.48	43,161.32	36,942.62	544.51	37,487.13
新疆天山制药工业有限公司	9,007.21	12,773.61	21,780.82	5,540.12	95.21	5,635.33	10,010.53	13,124.68	23,135.21	7,245.48	95.21	7,340.69
武汉鑫益投资有限公司	19,425.89	13,039.17	32,465.06	5,178.27	410	5,588.27	19,054.94	12,885.25	31,940.19	4,997.22	410	5,407.22
海南通用康力制药有限公司	32,775.34	13,956.48	46,731.82	12,214.51	94.51	12,309.02	32,688.50	14,285.30	46,973.80	13,050.22	147	13,197.22
沈阳铸盈药业有限公司	102,564.39	600.33	103,164.72	77,800.77		77,800.77	102,770.30	648.36	103,418.66	80,128.85	7.97	80,136.82
河北通用医药有限公司	226,033.98	5,542.39	231,576.37	186,721.18	343.11	187,064.29	199,759.50	5,689.44	205,448.94	167,085.55	343.11	167,428.66
北京长城制药有限公司	6,585.17	1,079.52	7,664.70	3,248.72	21.91	3,270.63	6,454.09	1,100.48	7,554.57	3,214.82	23.36	3,238.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京美康百泰医药科技有限公司	96,827.65	10,520.59	10,520.59	3,529.67	63,473.22	7,958.06	7,958.06	9,705.05
江西南华（通用）医药有限公司	126,318.89	954.65	954.65	-9,083.22	114,585.43	929.65	929.65	-1,907.62
中国医药黑龙江有限公司	44,130.25	350.73	350.73	-11,921.83	44,432.34	-485.93	-485.93	-19,550.86
新疆天方恒德医药有限公司	17,188.97	82.45	82.45	869.82	17,986.05	109.35	109.35	-1,943.08
新疆天山制药工业有限公司	6,286.03	350.97	350.97	1,142.26	5,360.50	309.55	309.55	579.89
武汉鑫益投资有限公司	4,238.43	751.78	751.78	712.02	4,129.91	-537.65	-537.65	-124.82



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
海南通用康力制药有限公司	10,663.92	646.23	646.23	-1,786.95	17,338.83	693.73	693.73	-5,527.35
沈阳铸盈药业有限公司	101,592.98	2,082.13	2,082.13	-4,541.21	115,519.89	3,011.96	3,011.96	-3,268.97
河北通用医药有限公司	140,569.37	6,491.80	6,491.80	-1,146.56	114,242.10	4,384.57	4,384.57	1,571.12
北京长城制药有限公司	3,542.00	77.67	77.67	-798.91	3,874.18	-161.85	-161.85	457.18

其他说明：

无



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 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	
重庆医药健康产业有限公司	重庆	重庆	医药销售 医药工业 医养健康	27.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	重庆医药健康产业有限公司	重庆医药健康产业有限公司
流动资产	40,049,499,969.36	36,163,226,199.14
非流动资产	9,585,038,973.28	9,265,209,251.91
资产合计	49,634,538,942.64	45,428,435,451.05
流动负债	30,700,881,197.36	28,326,877,069.47
非流动负债	6,121,912,502.29	4,959,630,164.73
负债合计	36,822,793,699.65	33,286,507,234.20
少数股东权益	7,741,232,055.31	7,280,037,127.40
归属于母公司股东权益	5,070,513,187.68	4,861,891,089.45
按持股比例计算的净资产份额	1,369,038,560.67	1,312,710,594.15



	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	重庆医药健康产业有限公司	重庆医药健康产业有限公司
调整事项	1,003,178,095.28	1,033,602,766.14
—商誉	886,817,762.28	886,817,762.28
—内部交易未实现利润		
—其他	116,360,333.00	146,785,003.86
对联营企业权益投资的账面价值	2,372,216,655.95	2,346,313,360.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,847,939,545.24	17,664,981,126.71
净利润	615,481,763.80	369,727,255.03
终止经营的净利润		
其他综合收益	-2,639,727.22	
综合收益总额	612,842,036.58	369,982,862.53
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业		
投资账面价值合计	4,044,087.12	4,044,087.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

无

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

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用



(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

(一) 风险管理目标和政策

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。



本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 15.46%（2020 年：15.12%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 25.36%（2020 年：23.74%）。

## 2、市场风险

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

### （1）利率风险

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

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

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

对于资产负债表日持有的、使本公司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、使本公司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。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2021 年 6 月 30 日，本公司长期借款余额 255,200.00 万元，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增约 1,276.00 万元。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

2021 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	期末余额		年初余额	
	美元	其他外币	美元	其他外币
外币资产	76,442.44	15,741.89	54,807.46	17,438.91
外币负债	26,393.62	5,657.99	15,428.64	939.49

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

## 3、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资



金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	175,000.00			175,000.00
应付票据	132,931.32			132,931.32
应付账款	596,010.23			596,010.23
其他应付款	363,008.83			363,008.83
长期借款		255,200.00		255,200.00
合计	1,266,950.38	255,200.00		1,266,950.38

单位：万元

项目	年初余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	260,701.23			260,701.23
应付票据	124,182.31			124,182.31
应付账款	553,916.33			553,916.33
其他应付款	324,865.17			324,865.17
长期借款		188,028.88		188,028.88
合计	1,263,665.04	188,028.88		1,451,693.92

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同，已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

## （二）资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 61.34%（2020 年 12 月 31 日：63.19%）。

## 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>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期				



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
损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			52,665,488.83	52,665,488.83
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 衍生金融资产			336,701.00	336,701.00
(七) 应收款项融资			429,451,992.56	429,451,992.56
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			482,454,182.39	482,454,182.39
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用



**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	北京	投资管理	750,000	31.92	31.92

**本企业的母公司情况的说明**

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

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九、在其他主体中的权益

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
哈尔滨量具刀具集团有限责任公司	集团兄弟公司
华洋（亚太）国际有限公司	集团兄弟公司
美康中成药保健品进出口有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团医药控股有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团意大利公司	集团兄弟公司
通用技术欧洲德玛斯有限公司	集团兄弟公司
通用天方药业集团有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
中国纺织科学研究院有限公司	集团兄弟公司
中国机械进出口（集团）有限公司	集团兄弟公司
中国技术进出口集团有限公司	集团兄弟公司
中国新兴集团有限责任公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口集团有限公司	集团兄弟公司
通用环球医疗技术服务（天津）有限公司	集团兄弟公司
通用环球中铁华州医院	集团兄弟公司
通用环球中铁西安医院	集团兄弟公司
通用技术集团工程设计有限公司	集团兄弟公司
鞍钢集团公司总医院	集团兄弟公司
国家电网公司北京电力医院	集团兄弟公司
中国新兴建筑工程有限责任公司	集团兄弟公司
中国新兴交通物流有限责任公司	集团兄弟公司
中技国际招标有限公司	集团兄弟公司
中仪英斯泰克进出口有限公司	集团兄弟公司
辽宁电力中心医院	集团兄弟公司
陕西华虹医药有限公司	集团兄弟公司
四川电力医院	集团兄弟公司
中纺新材料科技有限公司	集团兄弟公司
中纺院绿色纤维股份公司	集团兄弟公司
河南电力医院	集团兄弟公司
江西省医药集团有限公司	集团兄弟公司
江西南华医药有限公司	其他
抚州诚正医药贸易有限公司	其他
江西庆隆医药有限公司	其他
江西南华赣新医药有限公司	其他
江西南华万年医药有限公司	其他
南华医药赣州有限公司	其他
安徽贝苓生物科技有限公司	其他
北京宝隆健康管理咨询中心（有限合伙）	其他
金树立	其他
李国民	其他
李强	其他
刘照凯	其他
方圆凯丰投资有限公司	其他
河南省国有资产经营集团资产管理有限公司	其他
湖北鼎顺医药投资有限公司	其他



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海润达医疗科技股份有限公司	其他
西藏天晟泰丰药业有限公司	其他
湛江市丰泽投资有限公司	其他
哈尔滨润达康泰生物科技有限公司	其他
杭州润达医疗管理有限公司	其他
杭州怡丹生物技术有限公司	其他
黑龙江龙卫精准医学检验中心有限公司	其他
青岛益信医学科技有限公司	其他
上海懋京贸易中心	其他
河北润达康泰医疗科技有限公司	其他
漯河南街村药业集团制药有限公司	其他
漯河启福医药科技有限公司	其他
河南省泰丰医药科技集团有限公司	其他
秦皇岛德信北方医药有限责任公司	其他
秦皇岛德信医药连锁有限责任公司	其他
上海贯蒙医疗器械销售中心	其他
于建华	其他
程立珍	其他
河南顺达新能源科技有限公司	其他
重庆和平药房云阳有限责任公司	其他
重庆科瑞南海制药有限责任公司	其他
重庆科瑞制药（集团）有限公司	其他
重庆西南制药二厂有限责任公司	其他
重庆医药（集团）股份有限公司	其他
重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司	其他
重庆医药（集团）新疆有限公司	其他
重庆医药恩施有限公司	其他
重庆医药和平医疗器械有限公司	其他
重庆医药和平医药批发有限公司	其他
重庆医药湖北利源医药有限公司	其他
重庆医药黄冈有限公司	其他
重庆医药集团（宁夏）有限公司	其他
重庆医药集团大足医药有限公司	其他
重庆医药集团郸城有限公司	其他
重庆医药集团河南有限公司	其他
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	其他
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	其他
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	其他
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	其他
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	其他
重庆医药集团科渝药品有限公司	其他
重庆医药集团绵阳医药有限公司	其他
重庆医药集团陕西有限公司	其他
重庆医药集团四川医药有限公司	其他
重庆医药集团秀山医药有限公司	其他
重庆医药集团药特分有限责任公司	其他
重庆医药集团药销医药有限公司	其他
重庆医药集团医贸药品有限公司	其他



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆医药集团宜宾医药有限公司	其他
重庆医药集团郑州有限公司	其他
重庆医药萍乡有限公司	其他
重庆医药上海药品销售有限责任公司	其他
重庆医药十堰有限公司	其他
重庆医药西南生物新药有限责任公司	其他
重庆医药新特药品有限公司	其他
重庆医药宜昌恒康医药有限公司	其他
重庆医药宜昌新特药有限公司	其他
重庆医药长寿医药有限责任公司	其他
重庆医药自贡有限责任公司	其他
重药控股（朝阳）有限公司	其他
重药控股（大连）有限公司	其他
重药控股（海南）医药有限公司	其他
重药控股（湖南）有限公司	其他
重药控股（四川）有限公司	其他
重药控股安徽有限公司	其他
重药控股湖南博瑞药业有限公司	其他
重药控股湖南民生药业有限公司	其他
重药控股淮北有限公司	其他
重药控股吉林省天华医药有限公司	其他
重药控股蒙东（通辽）医药有限公司	其他
重药控股黔南有限公司	其他
重药控股山西康美徕医药有限公司	其他
重药控股山西康美徕医药有限公司临汾分公司	其他
重药控股山西康美徕医药有限公司长治分公司	其他
重药控股陕西医药有限公司	其他
青海省医药有限责任公司	其他
和平泰康资阳药业有限责任公司	其他
陕西华氏医药有限公司	其他
四川省南充药业（集团）有限公司	其他
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	其他
雅安实德药业有限公司	其他
甘肃重药医药有限公司	其他
贵州省医药（集团）和平医药有限公司	其他
贵州省医药（集团）有限责任公司	其他
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	其他
辽宁天士力医药物流有限公司	其他
辽宁卫生服务有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
美康中成药保健品进出口有限公司	采购商品	48,085,344.34	26,311,756.49
辽宁天士力医药物流有限公司	采购商品	8,130,424.12	
重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司	采购商品	3,544,820.91	12,980,858.76
重药控股蒙东（通辽）医药有限公司	采购商品	1,181,694.51	
重药控股（大连）有限公司	采购商品	805,740.71	
西藏天晟泰丰药业有限公司	采购商品	18,840.00	11,487,674.41
中纺院绿色纤维股份公司	采购商品		6,566,814.16
通用技术集团意大利公司	采购商品		3,884,172.02
重庆西南制药二厂有限责任公司	采购商品		814,021.95
上海贯蒙医疗器械销售中心	采购商品		563,165.80
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	采购商品		428,618.00
重庆医药集团河南有限公司	采购商品		306,752.21
中纺新材料科技有限公司	采购商品		234,669.42
中仪英斯泰克进出口有限公司	采购商品		124,064.26
通用环球医疗技术服务（天津）有限公司	采购商品		55,200.00
重庆科瑞制药（集团）有限公司	采购商品		20,206.19
重庆医药和平医疗器械有限公司	采购商品		15,044.25
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	采购商品		4,200.00
通用技术欧洲德玛斯有限公司	接受劳务	70,504,721.28	
通用技术集团工程设计有限公司	接受劳务	27,735.85	
中技国际招标有限公司	接受劳务		3,482,071.56
江西南华医药有限公司	接受劳务		108,000.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西南华医药有限公司	销售商品	1,256,128,435.24	1,135,098,764.40
秦皇岛德信医药连锁有限责任公司	销售商品	16,851,544.10	
漯河启福医药科技有限公司	销售商品	13,286,902.65	17,190,973.45
重庆医药新特药品有限公司	销售商品	4,121,645.11	5,814,576.25
重药控股安徽有限公司	销售商品	2,196,805.59	7,348.67
江西庆隆医药有限公司	销售商品	2,015,281.83	
江西南华万年医药有限公司	销售商品	1,964,674.76	
辽宁电力中心医院	销售商品	1,853,143.67	
重药控股蒙东（通辽）医药有限公司	销售商品	1,386,295.25	
西藏天晟泰丰药业有限公司	销售商品	840,775.02	72,428.83
重庆医药集团（宁夏）有限公司	销售商品	747,824.78	209,872.55
重药控股黔南有限公司	销售商品	746,001.78	208,682.32
重庆医药上海药品销售有限责任公司	销售商品	699,631.87	839,569.92
南华医药赣州有限公司	销售商品	645,823.01	
重庆医药宜昌恒康医药有限公司	销售商品	624,973.47	884,273.74
抚州诚正医药贸易有限公司	销售商品	550,043.10	
重药控股（大连）有限公司	销售商品	460,765.46	
重庆医药（集团）股份有限公司	销售商品	423,984.45	2,079,720.76
重庆医药集团郑州有限公司	销售商品	395,268.98	
重药控股陕西医药有限公司	销售商品	373,184.80	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆医药和平医药批发有限公司	销售商品	306,769.91	348,658.41
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	销售商品	305,283.18	671,623.03
重药控股淮北有限公司	销售商品	304,433.65	
贵州省医药（集团）和平医药有限公司	销售商品	287,623.01	912,456.65
通用技术集团意大利公司	销售商品	193,742.14	2,170,164.57
重庆医药集团医贸药品有限公司	销售商品	169,338.06	1,268,228.30
重药控股吉林省天华医药有限公司	销售商品	149,380.52	
重药控股湖南民生药业有限公司	销售商品	142,314.11	
重庆医药宜昌新特药有限公司	销售商品	138,989.72	158,681.43
重药控股山西康美徠医药有限公司临汾分公司	销售商品	129,527.43	
重庆医药自贡有限责任公司	销售商品	127,513.26	51,005.30
重药控股山西康美徠医药有限公司	销售商品	125,775.24	
四川省南充药业（集团）有限公司	销售商品	122,123.89	
重庆医药恩施有限公司	销售商品	119,915.04	39,844.24
青海省医药有限责任公司	销售商品	112,520.35	203,384.06
重药控股（海南）医药有限公司	销售商品	104,718.59	43,352.92
重庆医药十堰有限公司	销售商品	81,520.34	446,517.84
重庆医药集团郸城有限公司	销售商品	78,424.79	
陕西华氏医药有限公司	销售商品	75,104.43	
重庆医药集团陕西有限公司	销售商品	71,967.26	
重庆医药西南生物新药有限责任公司	销售商品	64,389.38	257,557.52
重药控股湖南博瑞药业有限公司	销售商品	57,345.14	
河南省泰丰医药科技集团有限公司	销售商品	49,541.29	
重庆医药集团秀山医药有限公司	销售商品	45,536.28	60,715.04
辽宁卫生服务有限公司	销售商品	36,877.17	
江西南华赣新医药有限公司	销售商品	36,048.85	
重庆医药湖北利源医药有限公司	销售商品	29,123.89	116,495.56
重药控股（朝阳）有限公司	销售商品	19,435.40	
辽宁天士力医药物流有限公司	销售商品	15,248.72	
雅安实德药业有限公司	销售商品	14,458.41	
重庆和平药房云阳有限责任公司	销售商品	10,486.73	20,973.45
重药控股（四川）有限公司	销售商品	10,094.87	
重庆医药集团四川医药有限公司	销售商品	10,094.87	1,436,522.13
重庆医药黄冈有限公司	销售商品	9,961.06	160,249.74
鞍钢集团公司总医院	销售商品	2,531.63	
重药控股山西康美徠医药有限公司长治分公司	销售商品	1,592.92	
重庆医药萍乡有限公司	销售商品	1,300.88	1,026,095.58
通用技术欧洲德玛斯有限公司	销售商品		19,859,607.68
贵州省医药（集团）有限责任公司	销售商品		1,506,054.35
重庆医药和平医疗器械有限公司	销售商品		850,237.17
中国仪器进出口集团有限公司	销售商品		804,220.00
重庆医药集团科渝药品有限公司	销售商品		790,263.72
重庆医药集团药销医药有限公司	销售商品		662,955.74
中国机械进出口（集团）有限公司	销售商品		615,000.00
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	销售商品		600,000.00
美康中成药保健品进出口有限公司	销售商品		548,826.52
通用环球医疗技术服务（天津）有限公司	销售商品		498,096.44
重庆医药集团宜宾医药有限公司	销售商品		488,408.87



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆医药集团河南有限公司	销售商品		419,201.36
重庆医药集团药特分有限责任公司	销售商品		410,166.37
中国技术进出口集团有限公司	销售商品		233,982.30
哈尔滨量具刀具集团有限责任公司	销售商品		120,371.70
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	销售商品		111,376.99
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	销售商品		80,689.41
中国新兴集团有限责任公司	销售商品		46,460.18
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	销售商品		42,775.22
重药控股(湖南)有限公司	销售商品		41,097.34
重庆医药(集团)新疆有限公司	销售商品		37,125.66
中国新兴建筑工程有限责任公司	销售商品		24,336.29
重庆医药长寿医药有限责任公司	销售商品		21,281.42
陕西华虹医药有限公司	销售商品		18,382.30
重庆医药集团绵阳医药有限公司	销售商品		17,490.27
中国纺织科学研究院有限公司	销售商品		16,991.15
重庆医药集团大足医药有限公司	销售商品		14,187.61
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	销售商品		1,132.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
通用技术集团	中国医药	股权托管	2013.10.10	长期	托管协议	
通用技术集团	中国医药	股权托管	2012.8.14	长期	托管协议	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费



出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
通用技术集团医药控股有限公司	房屋建筑物、机器设备	3,571,619.05	3,589,318.08
河南省国有资产经营集团资产管理有限公司	房屋建筑物	2,049,996.00	1,863,886.92
哈尔滨量具刃具集团有限责任公司	房屋建筑物	1,169,724.74	1,169,724.78
秦皇岛德信北方医药有限责任公司	房屋建筑物	547,619.10	574,999.98
华洋（亚太）国际有限公司	房屋建筑物	101,119.28	
通用天方药业集团有限公司	房屋建筑物	263,861.28	1,038,095.22

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2020/1/16	2021/1/15	
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2021/1/16	2022/1/15	
通用天方药业集团有限公司	30,000,000.00	2020/11/24	2021/11/23	
通用天方药业集团有限公司	20,000,000.00	2020/12/23	2021/12/22	
通用天方药业集团有限公司	30,000,000.00	2021/2/9	2022/2/8	
通用天方药业集团有限公司	20,000,000.00	2021/2/22	2022/2/21	
通用天方药业集团有限公司	50,000,000.00	2020/7/27	2021/7/26	
通用天方药业集团有限公司	290,000,000.00	2020/4/22	2021/4/21	
通用天方药业集团有限公司	290,000,000.00	2021/4/22	2022/4/21	
通用天方药业集团有限公司	36,000,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
通用技术集团医药控股有限公司	9,000,000.00	未约定	未约定	
江西省医药集团有限公司	320,000,000.00	2020/4/27	2021/4/26	
江西省医药集团有限公司	320,000,000.00	2021/4/27	2022/4/26	
江西省医药集团有限公司	40,000,000.00	2020/11/9	2021/11/8	
刘照凯	400,000.00	2021/1/1	2021/12/31	
安徽贝苓生物科技有限公司	41,220,000.00	2020/6/30	2021/6/22	
安徽贝苓生物科技有限公司	41,220,000.00	2021/6/23	2022/6/22	
于建华	2,880,000.00	2020/6/30	2021/6/22	
于建华	2,880,000.00	2021/6/23	2022/6/22	
安徽贝苓生物科技有限公司	4,580,000.00	2021/3/19	2022/3/18	





关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
于建华	320,000.00	2021/3/19	2022/3/18	
李强	54,382,276.05	2018/4/2	未约定	
金树立	15,000,000.00	2020/12/11	2021/12/10	
北京宝隆管理咨询中心（有限合伙）	9,800,000.00	2021/5/18	2021/8/17	

(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

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司在通用技术集团财务有限责任公司存款余额 690,175,381.12 元，收到存款利息 10,736,192.61 元；本公司在集团财务公司借款余额 2,150,000,000.00 元，支付贷款利息 21,571,954.32 元；应收通用技术集团财务有限责任公司存款利息 0 元，应付贷款利息 0 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西南华医药有限公司	794,790,794.03	862,121.56	795,792,276.09	
应收账款	秦皇岛德信医药连锁有限责任公司	21,370,747.00	104,634.44	15,255,114.69	19,418.17
应收账款	漯河启福医药科技有限公司	7,418,498.91		8,218,498.91	
应收账款	辽宁电力中心医院	2,303,847.51	8,440.99	231,522.14	
应收账款	重庆医药新特药品有限公司	1,798,982.42	8,319.58	3,744,975.32	
应收账款	江西庆隆医药有限公司	1,343,328.40			
应收账款	江西南华万年医药有限公司	486,270.46			
应收账款	重药控股蒙东（通辽）医药有限公司	400,631.24		269,432.35	
应收账款	重庆医药和平医药批发有限公司	341,456.36	68,538.76	66,875.96	66,875.96
应收账款	西藏天晟泰丰药业有限公司	203,654.40			
应收账款	南华医药赣州有限公司	184,000.00			
应收账款	重庆医药集团科渝药品有限公司	182,342.71	1,823.43	271,333.21	1,327.33
应收账款	贵州省医药（集团）和平医药有限公司	157,950.00		29,250.00	
应收账款	重药控股湖南民生药业有限公司	129,674.62			
应收账款	湖南科瑞鸿泰医药有限公司	115,674.43	115,674.43	115,674.43	115,674.43
应收账款	抚州诚正医药贸易有限公司	115,297.36			
应收账款	重庆医药集团医贸药品有限公司	76,728.00	477.6	102,432.00	1,024.32
应收账款	江西南华赣新医药有限公司	40,735.20			
应收账款	辽宁天士力医药物流有限公司	34,360.00	1,699.20		
应收账款	重庆医药集团郑州有限公司	31,229.91			
应收账款	重庆医药集团药销医药有限公司	18,313.33	221.4	18,313.33	183.13
应收账款	重药控股山西康美徕医药有限公司	13,814.55			
应收账款	河南省泰丰医药科技集团有限公司	12,000.00	60		



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆医药集团陕西有限公司	2,065.00			
应收账款	美康中成药保健品进出口有限公司	1,255.00			
应收账款	鞍钢集团公司总医院	55		3,522.32	
应收账款	通用技术集团意大利公司			15,523,752.55	155,237.53
应收账款	上海润达医疗科技股份有限公司			9,114,776.50	
应收账款	哈尔滨润达康泰生物科技有限公司			4,415,087.43	
应收账款	河南电力医院			2,133,567.82	355
应收账款	黑龙江龙卫精准医学检验中心有限公司			1,139,568.40	
应收账款	重庆医药(集团)股份有限公司			775,136.00	3,040.06
应收账款	河北润达康泰医疗科技有限公司			728,189.28	78,290.63
应收账款	重庆医药集团湖北全兴医药有限公司			600,600.00	
应收账款	国家电网公司北京电力医院			559,400.00	94
应收账款	重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司			229,980.00	
应收账款	重庆医药集团药特分有限责任公司			77,248.00	772.48
应收账款	陕西华虹医药有限公司			30,746.40	
应收账款	杭州润达医疗管理有限公司			30,535.80	
应收账款	通用环球中铁西安医院			23,000.00	
应收账款	四川电力医院			13,750.00	
应收账款	通用环球中铁华州医院			2,400.00	
其他应收款	中技国际招标有限公司	6,000,000.00		7,367,427.00	263.25
其他应收款	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	600,000.00		600,000.00	
其他应收款	江西南华医药有限公司	114,123.36		112,000.00	
其他应收款	重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	5,164.25	30.64	26,457.75	3,940.07
其他应收款	湛江市丰泽投资有限公司	13,338,027.98		13,338,027.98	
其他应收款	湖北鼎顺医药投资有限公司			2,100,000.00	
其他应收款	哈尔滨量具刀具集团有限责任公司			1,197,675.81	
其他应收款	通用技术集团财务有限责任公司			681,666.56	
其他应收款	上海懋京贸易中心			614,000.00	307,000.00
其他应收款	中国机械进出口(集团)有限公司			52,000.00	
其他应收款	和平泰康资阳药业有限责任公司			215.46	2.15
应收股利	河南顺达新能源科技有限公司	1,183,879.42	177,581.91	1,483,879.42	14,838.79
应收票据	江西南华医药有限公司			798,660.00	
预付款项	杭州怡丹生物技术有限公司			125,580.70	
预付款项	杭州润达医疗管理有限公司			49,166.19	
预付款项	重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司			33,940.15	
预付款项	重庆医药恩施有限公司			21,500.00	
预付款项	西藏天晟泰丰药业有限公司			7,684.96	
预付款项	和平泰康资阳药业有限责任公司			2,933.00	
预付款项	重庆科瑞制药(集团)有限公司			210	
预付款项	重庆科瑞南海制药有限责任公司			111.4	
预付款项	重庆医药宜昌新特药有限公司			14.4	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	通用技术欧洲德玛斯有限公司	131,283,278.21	
应付账款	美康中成药保健品进出口有限公司	26,008,906.12	78,662,495.88



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	重药控股（大连）有限公司	123,207.67	119,114.18
应付账款	上海贯蒙医疗器械销售中心	120,000.00	1,153,130.00
应付账款	重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	27	27
应付账款	西藏天晟泰丰药业有限公司		2,408,996.14
应付账款	重庆科瑞制药（集团）有限公司		9,516.00
应付账款	重庆医药集团河南有限公司		46,385.09
应付账款	青岛益信医学科技有限公司		1,576.62
其他应付款	通用天方药业集团有限公司	526,315,233.18	477,632,020.46
其他应付款	李强	54,382,276.05	54,382,276.05
其他应付款	西藏天晟泰丰药业有限公司	16,889,100.00	16,889,100.00
其他应付款	通用技术集团医药控股有限公司	17,460,000.00	17,460,000.00
其他应付款	江西南华医药有限公司	141,604.36	13,256.76
其他应付款	漯河南街村药业集团制药有限公司	20,238.70	5,392.32
其他应付款	重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	7,000.25	670.19
其他应付款	重药控股（大连）有限公司	44.46	11.66
其他应付款	江西省医药集团有限公司	360,000,000.00	360,000,000.00
其他应付款	程立珍	43,000,000.00	43,000,000.00
其他应付款	安徽贝苓生物科技有限公司	46,309,143.64	41,339,233.05
其他应付款	湛江市丰泽投资有限公司	18,390,400.00	18,390,400.00
其他应付款	金树立	16,284,573.29	16,275,323.29
其他应付款	李国民	655,400.00	5,835,400.00
其他应付款	刘照凯	457,000.00	1,957,000.00
其他应付款	于建华	3,267,594.62	2,884,451.64
其他应付款	湖北鼎顺医药投资有限公司	6,570,441.97	8,375,282.60
其他应付款	方圆凯丰投资有限公司		5,500,000.00
其他应付款	中国通用技术（集团）控股有限责任公司		10,000.00
其他应付款	重庆西南制药二厂有限责任公司		15,810.00
其他应付款	通用技术集团财务有限责任公司		1,917,055.55
应付股利	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	125,494,356.10	
应付股利	通用天方药业集团有限公司	39,659,267.84	
应付股利	通用技术集团医药控股有限公司	5,428,355.86	
应付股利	李强	1,051,267.77	2,959,824.04
应付股利	中国新兴交通物流有限责任公司	973,240.88	973,240.88
合同负债	重庆医药新特药品有限公司	30,723.00	48,885.00
合同负债	甘肃重药医药有限公司		126,185.84
合同负债	贵州省医药（集团）和平医药有限公司		372,286.50
合同负债	美康中成药保健品进出口有限公司		1,776,384.00
合同负债	青海省医药有限责任公司		14,040.00
合同负债	四川省南充药业（集团）有限公司		92,000.00
合同负债	重庆医药恩施有限公司		318.58
合同负债	重庆医药黄冈有限公司		2,671.86
合同负债	重庆医药集团河南有限公司		64,120.00
合同负债	重庆医药集团陕西有限公司		41,967.55
合同负债	重庆医药集团四川医药有限公司		10,094.87
合同负债	重庆医药宜昌新特药有限公司		33,967.40
合同负债	重药控股（大连）有限公司		57,778.76
合同负债	重药控股安徽有限公司		376,991.15
合同负债	重药控股山西康美徕医药有限公司长治分公司		1,592.92



## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(一) 截至 2021 年 6 月 30 日，存在的重要未决诉讼

(1) 通用医药（东莞）有限公司与东莞市康派健科技有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，东莞通用与东莞市康派健康科技有限公司（以下简称“康派公司”）签订《购销合同》，约定东莞通用向康派公司采购口罩。东莞通用于合同签订当日支付货款 1,701 万元，但康派公司未按期交付合格口罩。2020 年 5 月，双方达成《解除合同协议》，林金龙、姜猛在该协议上签字确认。2020 年 7 月，东莞通用委托广东广信君达律师事务所向东莞市第一人民法院提起诉讼，请求判令康派公司退还货款，支付逾期退还货款的违约金、三被告承担本案律师费、诉讼财产责任保险费用和诉讼费用，以上各项合计 1,291.19 万元；林金龙、姜猛分别在 400 万、64.65 万元内承担担保责任。2021 年 3 月，东莞市第一人民法院判决康派公司退还货款 831 万元及逾期付款违约金，林金龙、姜猛分别在 400 万、64.65 万元内承担担保责任。一审判决原告东莞通用胜诉，被告林金龙已上诉至东莞市中级人民法院。目前，本案尚在审理中。

(2) 北京美康永正医药有限公司关于与浙江丽莱内衣有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月 30 日，北京美康永正医药有限公司（以下简称“美康永正”）与浙江丽莱内衣有限公司（以下简称“浙江丽莱”）签订《国内购货合同》，合同约定美康永正向浙江丽莱采购口罩。合同签署后，美康永正按合同约定支付了预付款 1,496 万元，后双方就货物的质量标准 and



包装发生争议。2020 年 9 月，浙江丽莱向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令被告美康永正自行提走货物并支付货款，已支付的预付款作为违约金，美康永正承担本案的诉讼费用和保全费用，以上各项合计 6,296 万元。美康永正提起反诉，请求判令解除《国内购货合同》，浙江丽莱支付预付款、违约金和资金占用费，并承担诉讼费、保全费和保险费。2020 年 12 月，北京市第一中级人民法院判决美康永正支付货款 3,304 万元，对案涉货物进行提货，并支付违约金 50 万元，驳回美康永正的反诉诉讼请求。目前，美康永正已上诉至北京市高级人民法院。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(3) 北京美康永正医药有限公司与天津领先健隆医药有限公司第一分公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，北京美康永正医药有限公司（以下简称“美康永正”）与天津领先健隆医药有限公司第一分公司（以下简称“天津领先一分公司”）签订《国内购货合同》，合同约定美康永正向天津领先一分公司购买口罩。合同签订后，美康永正陆续收到天津领先一分公司口罩，同时也陆续支付给天津领先一分公司货款 4,400 万元。后经检测，天津领先一分公司提供的口罩多项指标不合格。2021 年 1 月，美康永正委托北京市雄志律师事务所向北京市第一中级人民法院提起诉讼，请求判天津领先一分公司和天津领先健隆医药有限公司返还已付货款，自行取走不合格口罩，支付迟延交货违约金和、逾期返还货款的损失、检测费，以上各项合计 5,117.85 万元，并承担本案的诉讼费用。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(4) 河南省医药有限公司与涑源县凯森医疗器械有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，河南省医药有限公司（以下简称“省医药”）与涑源县凯森医疗器械有限公司（以下简称“涑源凯森”）签订《国内购货合同》和《补充协议》，约定省医药向涑源凯森购买口罩。合同签订后，省医药向涑源凯森支付货款 3,825 万元。后经检测，涑源凯森提供的口罩质量不符合合同约定的质量标准，涑源凯森亦未退还省医药已付货款。2021 年 3 月，省医药委托河南国银律师事务所向郑州市管城回族区人民法院提起诉讼，请求判令解除《国内购货合同》和《补充协议》、省医药将已收到的口罩退货给涑源凯森、并由涑源凯森承担退货的全部运费、涑源凯森返还省医药已支付的货款及支付相应利息、承担本案的诉讼费用，以上各项合计 3,863.25 万元。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(5) 河南省医药有限公司与广东君元沉香医疗器械有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月 28 日，河南省医药有限公司（以下简称“省医药”）与广东君元签订《国内购货合同》和《补充协议》，约定省医药向广东君元采购口罩。合同签订后，省医药共向广东君元支付货款 6,020 万元。但经检测，广东君元交付的口罩不符合合同约定的质量标准。2021 年 1 月，省医药委托北京德恒（郑州）律师事务所向茂名市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《国内购货合同》和《补充协议》，广东君元返还已支付的货款及相应利息，并承担违约金和诉讼费用，以上各项合计 6,536 万元。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(6) 通用医药（惠州）有限公司与惠州市鼎智科技有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月 17 日，通用医药（惠州）有限公司（以下简称“惠州通用”）与惠州市鼎智科技有限公司（以下简称“鼎智科技”）签订《购销合同》，约定惠州通用自鼎智科技处采购口罩。合同签订后，惠州通用向鼎智科技支付了货款 3,057.60 万元。但鼎智科技未按约定交货，已交口罩质量不合格。2020 年 6 月，惠州通用委托广东金桥百信律师事务所向惠州市惠城区人民法院提起诉讼，请求确认《购销合同》于 2020 年 5 月解除，判令鼎智科技取回已交付的口罩，返还货款并支付逾期利息、违约金、退货的搬运费及运输费和律师费，以上各项合计 3,804.72 万元，并承担诉讼费用。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(7) 中国医药黑龙江有限公司与深圳一流科技有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，深圳一流科技有限公司（以下简称“一流科技”）与中国医药黑龙江有限公司（以下简称“黑龙江公司”）签订《购销合同》两份，约定一流科技向黑龙江公司采购口罩。后经抽样检查，口罩不符合相关标准。2020 年 9 月，一流科技向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《购销合同》，被告黑龙江公司退还合同款 492.35 万元，并赔偿经济损失 600 万元，



并承担本案的诉讼费用，以上各项合计 1,092.35 万元。2020 年 12 月，哈尔滨市中级人民法院判决解除《购销合同》，黑龙江公司给付货款 492.35 万元、违约金 147.71 万元。目前，黑龙江公司上诉至黑龙江省高级人民法院。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(8) 湖北通用医药有限公司与广东君元沉香医疗器械有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月 16 日，湖北通用医药有限公司（以下简称“湖北通用”）与广东君元沉香医疗器械有限公司（以下简称“广东君元”）签订《国内购货合同》，约定湖北通用向广东君元采购口罩。湖北通用先后向广东君元支付保证金 4,150 万元、货款 996 万元。但经检测，广东君元交付的口罩不符合合同约定的质量标准。2020 年 8 月，湖北通用委托湖北祥平律师事务所向武汉市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《国内购货合同》，广东君元返还已支付的保证金和货款，并承担延迟交货的违约金、解除合同的违约金和保险费用，以上各项合计 7,699.02 万元，并承担本案的诉讼费用。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(9) 湖北通用医药有限公司与安徽省康威药业有限有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，湖北通用医药有限公司（以下简称“湖北通用”）与安徽省康威药业有限有限公司（以下简称“安徽康威”）签订《采购合同》，约定安徽康威向湖北通用供应浙江笨鸟科技有限公司生产的口罩。合同签订后，湖北通用按照合同约定向安徽康威支付定金和货款 13,642.95 万元，后双方协商将生产厂家变更为广东高迅医用导管有限公司，并变更采购数量。但安徽康威仅交付货值为 12,073.49 万元的部分口罩，并仅向湖北通用退款 710 万元，剩余 859.46 万元未退还。2021 年 3 月，湖北通用委托湖北松之盛律师事务所向武汉市武昌区人民法院提起诉讼，请求判令解除《采购合同》，安徽康威返还货款并支付资金占用损失、律师代理费，以上各项合计 905.76 万元，并承担诉讼费用。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(10) 湖北通用医药有限公司与安徽省康威药业有限有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，湖北通用与安徽康威签订《采购合同》，约定安徽康威向湖北通用供应上饶市磊鹏医疗器械有限公司生产的口罩。合同签订后，湖北通用按照合同约定向安徽康威支付货款 1,856 万元，但安徽康威交付的货物不合格，并仅向湖北通用退还了预付款 456 万元，剩余 1,400 万元未退还。2021 年 3 月，湖北通用委托湖北松之盛律师事务所向武汉市武昌区人民法院提起诉讼，请求判令解除《采购合同》，安徽康威返还货款并支付违约金和律师代理费，以上各项合计 1,475 万元，并承担诉讼费用。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(11) 湖北通用医药有限公司与湖北康寿轻纺工业有限公司买卖合同纠纷

2020 年 3 月，湖北通用与湖北康寿轻纺工业有限公司（以下简称“湖北康寿”）达成口罩采购意向，双方口头约定了质量和单价。湖北通用先后向湖北康寿支付预付款 528 万元。但湖北康寿未按约定供货，且产品质量存在严重问题。2021 年 3 月，湖北通用委托湖北喻家律师事务所向湖北省仙桃市人民法院提起诉讼，请求判令解除双方建立的买卖合同关系，湖北康寿返还预付款 528 万元及相应资金占用的利息损失，并承担本案的诉讼费、财产保全费、为财产保全担保的保险费、律师费等。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(12) 湖北通用医药有限公司与江西麦迪康医疗器械有限公司买卖合同纠纷

2020 年 4 月，湖北通用与江西麦迪康医疗器械有限公司（以下简称“麦迪康”）签订《国内购货合同》，约定麦迪康向湖北通用供应口罩。合同签订后，湖北通用按照合同约定向麦迪康支付预付款 13,900 万元。因合同约定的口罩生产厂商杭州山友医疗器械有限公司未被列入取得国外标准认证或注册的医疗物资生产企业清单中，湖北通用遂要求麦迪康停止发货。但麦迪康仅向湖北通用退还预付款 8,200 万元，剩余 5,700 万元未退还。2021 年 2 月，湖北通用委托湖北松之盛律师事务所向武汉市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《国内购货合同》，麦迪康返还预付款和律师费共计 5,708 万元，并承担诉讼费用。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

(13) 湖北通用医药有限公司与江西瑞文康医疗器械有限公司买卖合同纠纷



2020 年 4 月，湖北通用与江西瑞文康医疗器械有限公司（以下简称“瑞文康”）签订《购销合同》，约定瑞文康向湖北通用供应口罩。合同签订后，湖北通用按照合同约定向瑞文康支付预付款和货款共计 4,770 万元，但瑞文康未能交付货物，并仅向湖北通用退还了预付款 300 万元，剩余 4,470 万元未退还。2021 年 2 月，湖北通用委托湖北松之盛律师事务所向武汉市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《购销合同》，瑞文康返还已支付的预付款，并承担违约金和诉讼费用，以上各项合计 4,544.25 万元。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

**(14) 湖北通用医药有限公司与武汉润尔华源医药有限公司买卖合同纠纷**

2020 年 4 月，湖北通用与武汉润尔华源医药有限公司（以下简称“润尔华源”）签订《国内购货合同》，约定湖北通用向润尔华源采购广州市澳米生物医药技术有限公司生产的口罩。湖北通用先后向润尔华源付款 3,100 万元。但经检测，润尔华源交付的口罩不符合合同约定的质量标准，润尔华源也未向湖北通用退还货款。2021 年 2 月，湖北通用委托湖北相宜律师事务所向武汉市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《国内购货合同》，润尔华源返还货款 3,100 万元及赔偿资金占用的利息损失，并承担本案诉讼费、财产保全费、为财产保全担保的保险费、律师费、交通差旅费。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

**(15) 湖北通用医药有限公司与武汉润尔华源医药有限公司买卖合同纠纷**

2020 年 4 月，湖北通用与润尔华源签订《国内购货合同》，约定湖北通用向润尔华源采购安徽华国堂生物科技有限公司生产的口罩。湖北通用向润尔华源付款 3,197.50 万元。但经检测，润尔华源交付的口罩不符合合同约定的质量标准，润尔华源也未向湖北通用退还货款。2021 年 2 月，湖北通用委托湖北相宜律师事务所向武汉市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除《国内购货合同》，润尔华源返还货款 3,197.50 万元及赔偿资金占用的利息损失，并承担本案诉讼费、财产保全费、为财产保全担保的保险费、律师费、交通差旅费。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

**(16) 湖北通用医药有限公司与武汉润尔华源医药有限公司买卖合同纠纷**

2020 年 4 月，湖北通用与润尔华源签订《国内购货合同》两份，约定湖北通用向润尔华源采购山东朱氏药业集团有限公司生产的口罩。湖北通用先后向润尔华源付款 7,595 万元，但润尔华源未按约履行合同，交货发生延迟且交付的口罩不符合合同约定的质量标准。后润尔华源仅向湖北通用退还货款 1,085 万元。2021 年 3 月，湖北通用委托湖北喻家律师事务所向武汉市中级人民法院提起诉讼，请求判令解除两份《国内购货合同》，润尔华源返还货款及支付违约金，并承担本案诉讼费、财产保全费、为财产保全担保的保险费、律师费、交通差旅费，以上各项合计 7,252.5 万元。截至本财务报表附注批准报出之日，本案尚在审理过程中。

**(二) 本公司及本公司子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司为合并范围内子公司、子公司之间相互担保金额合计 1,120,841,172.65 元。

**(三) 其他**

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司之子公司中国医药保健品有限公司已开立未到期不可撤销信用证 7,688.17 万元；本公司之子公司中国医药保健品有限公司已开立未到期的保函 7,951.12 万元，涉及保证金 40.41 万元；本公司之子公司北京美康百泰医药科技有限公司已开立未到期的保函 66.64 万元，涉及保证金 12 万元；本公司下属子公司北京通用易达科技有限公司已开立未到期的保函 48.08 万元，涉及保证金 48.08 万元；本公司下属子公司天方药业有限公司已开立未到期的保函 430.34 万元，涉及保证金 430.34 万元；本公司下属子公司佛山通用医药有限公司已开立未到期的保函 584.8 万元，涉及保证金 292.4 万元；本公司下属子公司广东通用医药有限公司已开立未到期的保函 2.94 万元，涉及保证金 2.94 万元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用



### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### (1) 河北通用与贾翠棉民间借贷纠纷

河北通用与方圆凯丰的借款合同于 2018 年 12 月 31 日到期，到期后双方未续签借款合同，河北通用按原合同 4.35% 年利率支付后续借款利息。2020 年 8 月方圆凯丰将对河北通用债权转移给自然人贾翠棉，转让后，河北通用延续按原合同 4.35% 年利率向贾翠棉支付利息。2020 年 12 月 28 日贾翠棉向法院提起诉讼，要求河北通用偿还借款本金 451,900,000.50 元，支付截至 2020 年 12 月 20 日的欠息 7,644,641.67 元及支付 2020 年 12 月 20 日以后至清偿之日的利息。

报告期内，石家庄市中级人民法院进行民事判决，一审判决如下：（一）河北通用偿还原告贾翠棉借款本金 451,900,000.50 元和利息 1,365,114.58 元，并自 2021 年 1 月 1 日起以本金人民币 451,900,000.50 元为基数按照年利率 4.35% 计算至实际履行之日止的利息；（二）驳回原告贾翠棉的其他诉讼请求。

截至本财务报表附注批准报出之日，河北通用不服一审判决，向河北省高级人民法院提起上诉。上诉请求：1. 请求依法撤销石家庄市中级人民法院作出的原审判决，将本案发回重审，或依法改判驳回被上诉人的诉讼请求；2. 本案诉讼费由被上诉人承担。

#### (2) 邯郸通用与贾翠棉民间借贷纠纷

邯郸通用与方圆凯丰的借款合同于 2018 年 12 月 31 日到期，到期后双方未续签借款合同，邯郸通用按原合同 4.35% 年利率支付后续借款利息。2020 年 8 月方圆凯丰将对邯郸通用债权转移给自然人贾翠棉，转让后，邯郸通用延续按原合同 4.35% 年利率向贾翠棉支付利息。2020 年 12 月 23 日贾翠棉于向法院提起诉讼，要求邯郸通用偿还借款本金 217,590,000.00 元，支付截至 2020 年 11 月 23 日的欠息 2,971,010.13 元，支付 2020 年 11 月 23 日以后至清偿之日的利息。

2021 年 8 月 20 日，邯郸通用收到邯郸市中级人民法院民事判决书，一审判决如下：（一）邯郸通用偿还原告贾翠棉借款本金 217,590,000 元及利息（以 217,590,000 元为基数，自 2020 年 12 月 1 日起至借款偿还完毕之日止，按照年利率 4.35% 计算）；（二）驳回原告贾翠棉的其他诉讼请求。截至本财务报表附注批准报出之日，邯郸通用正在对本次案件一审判决进行分析评估，将根据评估情况确定后续方案、采取法律措施。

## 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：医药工业、医药商业和国际贸易。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	国际贸易	分部间抵销	合计
营业收入	1,749,985,377.52	12,352,232,098.65	4,424,522,377.94	261,394,668.87	18,265,345,185.24
其中：主营业务收入	1,709,079,092.13	12,313,582,121.97	4,421,525,886.56	261,394,668.87	18,182,792,431.79
营业成本	789,808,395.45	11,331,864,981.95	3,695,713,213.54	245,340,058.20	15,572,046,532.74
其中：主营业务成本	757,067,172.03	11,327,908,628.85	3,693,246,155.30	245,340,058.20	15,532,881,897.98
销售费用	768,568,187.99	286,936,700.16	129,955,657.37	32,562,795.99	1,152,897,749.53
营业利润	43,234,612.11	347,604,003.17	563,706,608.78	-11,128,141.15	965,673,365.21
利润总额	44,209,428.47	347,595,053.35	560,748,660.83	-11,128,141.15	963,681,283.80
净利润	32,877,588.32	249,962,487.88	486,939,112.95	-5,925,428.65	775,704,617.80
资产总额	7,317,339,678.32	17,981,418,599.99	17,661,170,534.82	10,376,404,950.90	32,583,523,862.23
负债总额	3,340,341,482.01	14,020,239,161.18	10,136,670,558.84	7,510,611,963.35	19,986,639,238.68
补充信息：					
1. 折旧和摊销费用	69,858,831.05	59,005,331.01	5,525,364.39		134,389,526.45
2. 资产减值损失	-8,959,960.86	3,198,206.51			-5,761,754.35
3. 信用减值损失	-5,076,198.79	-41,845,058.22	-108,506.78		-47,029,763.79



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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

上海新兴医药股份有限公司停产事项

2019年2月, 国家卫健委办公厅下发了《关于暂停使用上海新兴医药股份有限公司相关批号静注人免疫球蛋白的通知》(国卫发明电[2019]4号)。通知中指出, 国家卫健委接到江西省卫健委报告, 江西省卫健委疾控中心检测上海新兴医药股份有限公司静注人免疫球蛋白(批号: 20180610Z)艾滋病抗体阳性。本批次静注人免疫球蛋白于2018年10月12日由上海市食品药品检验所批签, 共计12,226瓶, 规格为5%, 2.5g/50ml/瓶, 保质期到2021年6月8日。

2019年2月6日, 国家药监局公布《上海新兴相关产品初步调查情况》: 上海方面对涉事批次静注人免疫球蛋白进行的艾滋病、乙肝、丙肝三种病毒核酸检测, 结果均为阴性; 江西方面对患者的艾滋病病毒核酸检测, 结果为阴性。

监管部门已通知相关单位全面停止销售、使用、封存并召回问题批次产品, 对问题批次产品的使用情况进行全面清查。同时上海新兴医药股份有限公司已全面停产。截至本报告披露日, 上海新兴医药股份有限公司已完成自查整改, 但尚未确定恢复生产时间。

## 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	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
3个月以内	384,139,862.72
3个月-1年	146,652,507.52
1年以内小计	530,792,370.24
1至2年	19,805,424.39
2至3年	1,291,651.9
3年以上	45,883,336.49
合计	597,772,783.02

#### (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	193,959.84	0.03	193,959.84	100.00		193,959.84	0.04	193,959.84	100.00	
其中:										
按组合计提坏账准备	597,578,823.18	99.97	50,751,259.47	8.49	546,827,563.71	469,635,399.23	99.96	45,085,816.56	9.60	424,549,582.67
其中:										
	400,837,835.43		50,751,259.47		350,086,575.96	270,424,745.82		45,085,816.56		225,338,929.26
	196,740,987.75				196,740,987.75	199,210,653.41				199,210,653.41
合计	597,772,783.02	/	50,945,219.31	/	546,827,563.71	469,829,359.07	/	45,279,776.40	/	424,549,582.67

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
贵州慈惠医药有限公司	193,959.84	193,959.84	100.00	预计无法收回
合计	193,959.84	193,959.84	100.00	/

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:账龄、关联方

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(%)
账龄组合	400,837,835.43	50,751,259.47	12.66
关联方组合	196,740,987.75		
合计	597,578,823.18	50,751,259.47	

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	其他变动	
应收账款坏账准备	45,279,776.40	5,665,442.91				50,945,219.31
合计	45,279,776.40	5,665,442.91				50,945,219.31

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 413,448,337.74 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 69.16%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,159,421.28 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,899,155,871.04	5,293,969,996.26
合计	5,899,155,871.04	5,293,969,996.26

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

**(4). 应收股利**

□适用 √不适用



## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
3 个月以内	600,785,610.91
3 个月-1 年	2,441,534,311.45
1 年以内小计	3,042,319,922.36
1 至 2 年	1,855,639,547.57
2 至 3 年	1,016,308,691.11
3 年以上	2,483,889.81
合计	5,916,752,050.85

## (8). 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
往来款	5,856,462,801.67	5,234,281,708.43
押金保证金	9,883,501.65	15,725,800.00
应收出口退税	46,513,077.46	59,495,758.63
备用金	320,832.00	52,419.20
其他	3,571,838.07	2,603,889.81
合计	5,916,752,050.85	5,312,159,576.07

## (9). 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)	
2021年1月1日余额	705,690.00		17,483,889.81	18,189,579.81
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				



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)	
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-593,400.00			-593,400.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	112,290.00		17,483,889.81	17,596,179.81

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

**(10). 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	其他变动	
其他应收款坏账准备	18,189,579.81	-593,400.00				17,596,179.81
合计	18,189,579.81	-593,400.00				17,596,179.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 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

**(12). 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
广东通用医药有限公司	往来款	1,033,501,600.00	0-2年	17.47	
湖北通用药业有限公司	往来款	766,500,000.00	0-3年	12.95	
中国医药黑龙江有限公司	往来款	736,450,000.00	0-3年	12.45	
河南省医药有限公司	往来款	552,500,000.00	0-2年	9.34	



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
天方药业有限公司	往来款	498,659,700.00	0-2年	8.43	
合计	/	3,587,611,300.00	/	60.64	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,662,485,445.95		3,662,485,445.95	3,735,462,060.67		3,735,462,060.67
对联营、合营企业投资	2,376,260,743.07		2,376,260,743.07	2,350,357,447.41		2,350,357,447.41
合计	6,038,746,189.02		6,038,746,189.02	6,085,819,508.08		6,085,819,508.08

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南天方药业股份有限公司	860,495,817.26			860,495,817.26		
河北通用医药有限公司	773,603,700.00			773,603,700.00		
中国医药保健品有限公司	613,912,329.98			613,912,329.98		
沈阳铸盈药业有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
海南通用康力制药有限公司	273,406,126.94			273,406,126.94		
海南通用三洋药业有限公司	226,991,277.03			226,991,277.03		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海新兴医药股份有限公司	169,983,461.70		169,983,461.70			
武汉鑫益投资有限公司	148,042,354.72			148,042,354.72		
美康九州医药有限公司	80,000,000.00	90,000,000.00		170,000,000.00		
新疆天山制药工业有限公司	67,105,847.00			67,105,847.00		
江西南华(通用)医药有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
中国医疗器械技术服务公司	43,576,369.33			43,576,369.33		
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79			30,386,020.79		
北京美康百泰医药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
新疆天方恒德医药有限公司	28,758,563.73			28,758,563.73		
中国医药黑龙江有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
北京长城制药有限公司	24,700,192.19			24,700,192.19		
美康医疗器械敷料有限公司		7,006,846.98		7,006,846.98		
合计	3,735,462,060.67	97,006,846.98	169,983,461.70	3,662,485,445.95		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
通用顺天堂(北京)医药有限公司	4,044,087.12								4,044,087.12	
重庆医药健康产业有限公司	2,346,313,360.29			25,903,295.66					2,372,216,655.95	
小计	2,350,357,447.41			25,903,295.66					2,376,260,743.07	
合计	2,350,357,447.41			25,903,295.66					2,376,260,743.07	

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	2,093,406,209.59	1,607,788,391.81	4,600,764,867.98	3,904,606,909.91
其他业务	3,300.00		666,838.65	540,172.95
合计	2,093,409,509.59	1,607,788,391.81	4,601,431,706.63	3,905,147,082.86





## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		34,351,104.00
权益法核算的长期股权投资收益	25,903,295.66	24,813,565.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-80,568,877.77	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-54,665,582.11	59,164,669.03

## 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	12,111,290.81	
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）	51,005,594.98	
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	124,137.63	



项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,848,708.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	837,599.38	
所得税影响额	-5,939,818.64	
少数股东权益影响额	-918,129.86	
合计	55,371,965.64	

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	6.40	0.6187	0.6187
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.5668	0.5668

## 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

董事长：李亚东

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用