



天士营销

NEEQ : 872087

天津天士力医药营销集团股份有限公司

TIANJIN TASLY MEDICINE DISTRIBUTION GROUP CO.,LTD.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1. 2019 年 5 月，公司获评“中国医药商业协会”评选的“2018 年度中国药品流通行业批发企业主营业务收入排名前二十名”，公司位列第 19 位。

2. 2019 年 6 月，公司获评“中华全国工商业联合会医药商会”评选的“中国医药商业百强”。

3. 2019 年 7 月 31 日完成甘肃省庆阳市聚智健康大药房有限公司注册。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	18
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节 财务报告	28
第八节 财务报表附注	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、营销集团、挂牌主体、股份公司	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司
有限公司	指	天津天士力医药营销集团有限公司，本公司前身
天士力股份	指	本公司控股股东天士力医药集团股份有限公司（600535.SH）和 2017 年 4 月 22 日更名前的天士力制药集团股份有限公司
天士力控股	指	天士力医药集团股份有限公司之控股股东天士力控股集团有限公司
股东大会	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司股东大会
董事会	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司董事会
监事会	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司监事会
三会	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司股东大会、董事会及监事会
《公司章程》	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司《公司章程》
三会议事规则	指	天津天士力医药营销集团股份有限公司所执行的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》
陕西华氏	指	本公司子公司陕西华氏医药有限公司
陕西天士力	指	本公司子公司陕西天士力医药有限公司
湖南天士力	指	本公司子公司湖南天士力民生药业有限公司
岳阳瑞致	指	本公司子公司岳阳瑞致医药有限公司
天士力广东	指	本公司子公司原广东天士力粤健医药有限公司，现天士力广东医药有限公司
天津渤海	指	本公司子公司天津国药渤海医药有限公司
山东天士力	指	本公司子公司山东天士力医药有限公司
济南平嘉	指	本公司子公司济南平嘉大药房有限公司
北京天士力	指	本公司子公司北京天士力医药有限公司
辽宁天士力	指	本公司子公司辽宁天士力大药房连锁有限公司
山西康美徠	指	本公司子公司山西天士力康美徠医药有限公司
聚智慢病	指	本公司子公司聚智慢病健康管理（天津）有限公司
国信证券、主办推荐券商	指	国信证券股份有限公司
天健、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
工业产品、工业品种	指	天士力股份及其子公司所生产的天士力品牌之药品
商业产品、商业品种	指	本公司向天士力股份及其子公司以外的医药生产厂家或上级经销商采购的非天士力品牌之药品
药品流通、医药流通	指	将上游医药生产厂家所生产的药品、医疗器械等产品销售并配送至下游经销商或直接出售给医疗机构、药店等零售终端客户的药品流通过程
药品分销	指	药品的批发、调拨，主要是上游批发商对下游批发商的业务关系，不涉及终端消费者
ERP	指	Enterprise Resources Planning，即企业资源计划
CERP	指	营销集团 ERP 项目

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人闫凯境、主管会计工作负责人李克新及会计机构负责人（会计主管人员）孙玉环保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	天津天士力医药营销集团股份有限公司证券部
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津天士力医药营销集团股份有限公司
英文名称及缩写	TIANJIN TASLY MEDICINE DISTRIBUTION GROUP CO.,LTD.
证券简称	天士营销
证券代码	872087
法定代表人	闫凯境
办公地址	天津市北辰区普济河东道2号（天士力大健康城）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	巫弘罡
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	022-26736600
传真	022-86342974
电子邮箱	wuhg@tasly.com
公司网址	http://www.tasly.com
联系地址及邮政编码	天津市北辰区普济河东道2号（天士力大健康城）300410
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	天津天士力医药营销集团股份有限公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999-06-09
挂牌时间	2017-08-15
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业-医药及医疗器材批发-医疗用品及器材批发 5153
主要产品与服务项目	药品、医疗器械等产品的批发、零售及慢病管理与药事增值服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	158,277,639
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	天士力医药集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	闫希军、吴迺峰、闫凯境、李昀慧

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120113718234252M	否
注册地址	天津市北辰科技园区	否
注册资本（元）	158,277,639	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王强、余建耀
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,520,374,906.24	5,600,530,741.80	16.42%
毛利率%	9.62%	9.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,232,306.77	28,098,722.93	-6.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,722,632.27	20,969,475.04	3.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.39%	5.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.98%	4.05%	-
基本每股收益	0.17	0.28	-40.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,676,733,586.22	9,698,981,202.59	-0.23%
负债总计	8,299,694,652.58	8,382,381,175.15	-0.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,110,633,146.07	1,084,400,839.30	2.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.02	6.85	2.42%
资产负债率%（母公司）	4.34%	8.63%	-
资产负债率%（合并）	85.77%	86.43%	-
流动比率	1.54	1.53	-
利息保障倍数	1.62	1.65	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-619,699,683.72	-850,642,358.10	27.15%
应收账款周转率	116.56%	117.29%	-
存货周转率	425.37%	340.93%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.23%	26.54%	-

营业收入增长率%	16.42%	18.01%	-
净利润增长率%	10.27%	2.30%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	158,277,639	158,277,639	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-433,296.69
计入当期损益的政府补助（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）	893,091.77
委托他人投资或管理资产的损益	2,680,376.21
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,433,663.82
非经常性损益合计	5,573,835.11
所得税影响数	389,688.70
少数股东权益影响额（税后）	674,471.91
非经常性损益净额	4,509,674.50

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
交易性金融资产		122,300,000.00		
其他流动资产	148,848,107.67	26,548,107.67		
可供出售金融资产	315,000.00			
其他非流动金融资产		315,000.00		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	46,161,146.50			
交易性金融负债		46,161,146.50		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处的行业为医药流通、药品零售及健康管理服务行业，主营业务为药品、医疗器械、保健品等产品的分销配送、零售连锁和慢病管理与药事增值服务，具体业务板块情况如下：

1、分销配送：

公司作为医药流通企业，向上游的医药工业企业或者医药经销公司采购药品、医疗器械等，向下游经销商、各级医疗机构、药店等终端客户进行分销与配送，通过购销差价获取利润。公司目前药品、医疗器械分销与配送业务辐射陕西、北京、辽宁、天津、山东、湖南、广东、山西八省市。

2、零售连锁：

零售连锁业务通过向上游的医药工业企业或者医药经销公司采购药品、医疗器械等，经线上及线下渠道向终端消费者进行零售，通过购销差价获取利润。线下业务，公司目前在辽宁省、天津市、山东省、广东省等区域开办有连锁药店，以自营药店为主，少部分加盟药店为辅；同时，公司连锁药店开设有网上药店进行医药电商服务。药店零售主要以销售非处方药为主，常用处方药为辅，同时兼营中药饮片、医疗器械、保健食品等。

3、慢病管理与药事增值服务：

公司积极实践“医保+医药+互联网”的服务创新模式，早在2013年，与天津市人力资源与社会保障局合作，围绕慢性病患者就医看病“三长一短”的难题，建立了全国首个基于在线医保支付的慢病管理服务创新项目——天津市糖尿病门诊特殊病患者送药服务项目，为慢性病人提供在线处方药购买、在线医保结算、药品送药到家的全流程服务，实现了慢病患者在家就能享受医保和医药服务，大大减少了慢病患者频繁去医院挂号、候诊、取药等候难的问题；同时在连锁门店和医疗机构建立“慢病健康管理中心”，为糖尿病等慢病会员提供健康管理及药事增值服务，既服务了病人又实现了医保合理控费，为创新PBM模式建立了基础，同时为连锁会员提供了健康管理平台及增值服务。公司自建有“天士力大健康网”官网健康商城及在京东商城、天猫、一号店注册的天士力大药房旗舰店。通过构建“医保+医疗+医药+健康管理+互联网”的生态圈，实现了“工业+会员+健康管理”的精准营销闭环，创新精准营销模式。目前该业务已向天津以外城市拓展，如辽宁本溪、甘肃等省市。

2016年9月30日，公司将控股股东天士力股份（600535）及其子公司的工业产品销售职能转移至天士力股份全资子公司天津天士力医药商业有限公司，公司转型为投资控股公司，专职从事对下属子公司的投资管理工作。该项业务调整减少了公司销售天士力及其子公司工业产品的销售收入及营业利润。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式及产品结构均未发生明显变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划达成

一、经营指标分析

报告期内公司实现营业收入 6,520,374,906.24 元，较上年同期上升 16.42%，营业成本 5,893,025,096.16 元，较上年同期上升 16.47%，实现归属于母公司所有者的净利润 26,232,306.77 元，较上年同期下降 6.64%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 21,722,632.27 元，较上年同期上升 3.59%。

报告期末公司总资产 9,676,733,586.22 元,较期初下降 0.23%,负债 8,299,694,652.58 元,较期初下降 0.99%,归属于母公司的所有者权益 1,110,633,146.07 元,较期初增长 2.42%;报告期内经营活动产生的现金流量净额-619,699,683.72 元,较上年同期增长 27.15%,投资活动产生的现金流量净额 70,425,652.35 元,较上年同期增长 71.27%,筹资活动产生的现金流量净额-150,926,809.95 元,较上年同期下降 112.47%。

按照不同业务板块,公司各业务板块实现的主营业务收入和净利润如下表:

业务板块	主营业务收入(单位: 元)	同比增减 (%)	净利润(单位: 元)	同比增减 (%)
分销配送	5,880,976,252.18	18.41%	77,616,660.08	23.80%
零售连锁	470,746,282.73	11.43%	-26,018,650.46	-62.03%
慢病管理与药事增值服务	151,679,355.45	-23.04%	-1,606,135.73	-23.67%
合计	6,503,401,890.36	16.42%	49,991,873.89	10.27%

二、各业务板块发展情况

报告期内,国家组织的药品集中采购和使用试点工作扎实推进,仿制药一致性评价继续全力实施,高值医用耗材使用与流通管理、辅助用药临床应用管理等相关文件由国家有关部委陆续发布。针对行业政策变化,公司本部与各子公司经营团队保持畅通的业务沟通,对政策变化给日常业务运营带来的影响提早进行研判,抢抓发展机遇,不断优化经销的产品品类,持续优化客户结构;同时通过强化零售连锁药店的精细化管理,提升药店终端销售能力;有效推动慢病管理与药事增值服务业务在外省市的复制落地,公司经营业绩在 2019 年上半年保持了平稳增长。

(一) 分销配送

报告期内,公司的分销配送业务实现主营业务收入 5,880,976,252.18 元,较上年同期增长 18.41%;净利润 77,616,600.46 元,较上年同期增长 23.80%。

报告期内,公司医院配送业务实现主营业务收入 3,537,306,737.97 元,占分销配送业务主营业务收入的比例为 60.15%,同比增长 25.63%;非医院配送业务实现主营业务收入 2,343,669,514.21 元,占分销配送业务主营业务收入的比例为 39.85%,同比增长 8.95%。医院配送业务同比的快速增长,体现了“两票制”政策下,公司各流通型子公司的快速市场反应能力,通过大力发展医院等终端客户,实现对终端客户的较强影响力,保证了公司分销配送业务的快速增长。

(二) 零售连锁

报告期内,公司零售连锁业务实现主营业务收入 470,746,282.73 元,较上年同期增长 11.43%;净利润-26,018,650.46 元,较上年同期下降 62.03%。

2017 年辽宁天士力在辽宁省内新开药店较多,目前新开药店的经营状况仍未达到理想状态,普遍盈利状况不佳,因此造成较大的经营亏损。2019 年下半年,公司将改进辽宁连锁的门店数据分析体系,为门店经营决策提供依据;同时通过优化信息系统,建立以门店为单元的日、周、月经营质量评估体系;同时针对亏损门店制定一店一策的扭亏方案,逐步改善经营状况。

报告期末,公司零售连锁门店总数为 695 家,其中直营店总数共计 569 家,加盟店 126 家。

公司	直营店数量	加盟店数量	合计
济南平嘉大药房有限公司	93	6	99
天士力大药房连锁(广东)有限公司	12	3	15
辽宁天士力大药房连锁有限公司	464	117	581
合计	569	126	695

(三) 慢病管理与药事增值服务

报告期内，慢病管理与药事增值服务实现主营业务收入 151,679,355.45 元，较上年同期下降 23.04%，实现净利润-1,606,135.73 元，较上年同期下降 23.67%。

报告期内，慢病管理与药事增值服务业务的相关会员人数快速上升。

(1) 截止 2019 年 6 月 30 日，慢病会员累计 14 万人；

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，健康会员累计达到 48 万人。

单位：人

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	比 2018 年末新增
慢病会员	140,650	123,086	17,564
健康会员	48 万	39 万	9 万

公司目前在持续推进天津市以外地区慢病管理服务的推广复制落地，共计与 19 个省份（31 个城市）进行医保、卫生、合作方洽谈和签约。2018 年 9 月 20 日于辽宁本溪地区注册成立了本溪聚智大药房有限公司，报告期内，本溪聚智陆续取得 GSP、医保资质、食品经营许可证等证照，完成业务系统对接，实现首单配送，现正建立多种订药方式以便更好地打开市场扩大服务范围。2018 年 11 月 12 日，在甘肃省成立了聚智慢病健康管理（甘肃）有限公司。报告期内，慢病管理业务在甘肃省内的兰州和庆阳地区落地工作持续推进，2019 年 7 月 31 日完成庆阳聚智健康大药房有限公司注册。庆阳和兰州目前正在运营前的各项工作准备。

在其他地区，河北省保定市已于 6 月获得试点文件，现进入试点工作落地推进阶段。浙江嘉兴、山东青岛、广西省、湖南省、四川成都、河南郑州等地已确定合作意向，并陆续启动其他省市多病种慢病服务的异地拓展对接工作。

（二） 行业情况

2019 年上半年，“医保控费”、“公立医院降低药占比”、“仿制药一致性评价”等政策在全国继续深入推进，2018 年底“限制辅助用药”等有关新政陆续出台，行业政策深刻影响着医药流通业的发展。根据“米内网”发布的数据，2019 年上半年我国三大终端六大市场（第一终端为公立医院终端、第二终端为零售药店终端，第三终端为公立基层医疗终端）药品销售额实现 9087 亿元，同比增长 5.8%。公立医院终端销售额保持增长态势，但增速持续放缓，2019 年上半年同比增长 4.8%；零售药店终端销售额保持增长态势，但增速也持续放缓，2019 年上半年同比增长 7.4%；公立基层医疗终端 2019 年上半年销售额增长明显快于其他两大终端市场，同比增长达到 9.0%。医药流通行业继续呈现平稳增长及品类结构快速变化的特点。

一、医药流通行业进入长期平稳增长的发展阶段

中国进入老龄化社会、国家医保广覆盖、商业医疗保险逐步发展，这些因素决定了医药行业的长期发展趋势，同时医保控费政策的强力实施，降低“公立医院的药占比”、“药品集中采购”又决定了医药流通行业进入平稳增长阶段。2019 年 1 月，国务院办公厅印发关于国家组织药品集中采购和使用试点方案的通知。将选择北京、天津、上海、重庆和沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安 11 个城市，从通过质量和疗效一致性评价的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种，国家组织药品集中采购和使用试点，实现药价明显降低，减轻患者药费负担；降低企业交易成本，净化流通环境，改善行业生态；引导医疗机构规范用药，支持公立医院改革；探索完善药品集中采购机制和以市场为主导的药品价格形成机制。2019 年 5 月国务院办公厅印发关于深化医药卫生体制改革 2019 年重点工作的通知，再次提出要扎实推进国家组织药品集中采购和使用试点，开展试点评估，认真总结试点经验，及时全面推开。药品集中采购已经成为政府进一步深化医改的突破口。

二、临床用药结构发生变化，临床用药在逐步回归药品的治疗属性。

2018 年 12 月，卫健委发布《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》，2019 年 7 月 1 日，卫健委发布《第一批国家重点监控合理用药药品目录（化药及生物制品）》，公布 20 个药品名单，要求对纳入目录中的全部药品开展处方审核和处方点评，加强处方点评结果的公示、反馈及利用。此

后，各省还将公布省级重点监控合理用药药品目录。2019年6月20日卫健委公示了《第一批鼓励仿制药品目录建议清单》，包含34个药品，包含抗癌药、传染病药、罕见病药等，引导企业研发、注册和生产。上述政策文件最直接的结果就是影响目前医院临床用药的结构，辅助用药使用将受到极大的限制，而临床当中用量大、疗效确切、价格合理的仿制药使用量将逐步提升。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,153,839,343.29	11.92%	1,918,722,761.15	19.78%	-39.86%
交易性金融资产	19,175,000.00	0.20%	122,300,000.00	1.27%	-84.32%
应收票据及应收账款	6,161,649,038.48	63.67%	5,191,659,995.42	53.53%	18.68%
预付款项	338,102,746.98	3.49%	458,589,056.79	4.73%	-26.27%
其他应收款	215,431,539.43	2.23%	190,209,709.99	1.96%	13.26%
存货	1,356,886,818.66	14.02%	1,412,163,474.71	14.56%	-3.91%
其他流动资产	29,592,984.15	0.31%	26,548,107.67	0.27%	11.47%
其他非流动金融资产	315,000.00	0.00%	315,000.00	0.00%	0.00%
投资性房地产	21,704,900.00	0.22%			100.00%
固定资产	135,158,680.57	1.40%	131,737,831.64	1.36%	2.60%
在建工程	943,396.20	0.01%	693,557.93	0.01%	36.02%
无形资产	59,081,081.24	0.61%	59,437,189.68	0.61%	-0.60%
商誉	84,225,390.74	0.87%	84,225,390.74	0.87%	0.00%
长期待摊费用	62,125,899.60	0.64%	64,421,352.32	0.66%	-3.56%
递延所得税资产	38,501,766.88	0.40%	34,618,974.55	0.36%	11.22%
其他非流动资产		0.00%	3,338,800.00	0.03%	-100.00%
短期借款	2,337,016,183.80	24.15%	2,357,692,657.40	24.31%	-0.88%
交易性金融负债	37,230,000.00	0.38%	46,161,146.50	0.48%	-19.35%
应付票据及应付账款	3,132,444,894.42	32.37%	3,182,235,938.54	32.81%	-1.56%
预收款项	24,127,782.90	0.25%	13,944,942.32	0.14%	73.02%
应付职工薪酬	7,424,569.42	0.08%	15,507,934.93	0.16%	-52.12%
应交税费	46,899,228.20	0.48%	39,439,065.71	0.41%	18.92%
其他应付款	414,007,549.48	4.28%	429,355,096.04	4.43%	-3.57%
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	0.10%	5,000,000.00	0.05%	100.00%
长期借款	90,000,000.00	0.93%	95,000,000.00	0.98%	-5.26%
应付债券	2,195,213,045.08	22.69%	2,192,150,800.43	22.60%	0.14%
递延收益	5,331,399.28	0.06%	5,893,593.28	0.06%	-9.54%
股本	158,277,639.00	1.64%	158,277,639.00	1.63%	0.00%
资本公积	945,502,963.15	9.77%	945,502,963.15	9.75%	0.00%

盈余公积	1,251,362.65	0.01%	1,251,362.65	0.01%	0.00%
未分配利润	5,601,181.27	0.06%	-20,631,125.50	-0.21%	127.15%
少数股东权益	266,405,787.57	2.75%	232,199,188.14	2.39%	14.73%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金较上期末下降 39.86%，主要是上期 12 月底发行 ABS，故上期末货币资金余额较大，本报告期内业务扩张消耗了部分资金。
2、交易性金融资产较上期末下降 84.32%，主要是本期末理财余额减少。
3、投资性房地产较上期末新增，主要是本期子公司通过债权重组方式获取的房地产，并且部分已用于出租，剩余部分也是用于出租。
4、在建工程较上期末增长 36.02%，主要是本期子公司新增加的装修工程。
5、其他非流动资产较上期末减少，主要是上期末预付的购车款本期已到货并转入了固定资产。
6、应付职工薪酬较上期末下降 52.12%，主要是本期已支付了期末计提的年终奖。
7、1 年内到期的非流动负债较上期末增长 100%，主要是本期末子公司长期借款中有 500 万需在 1 年内偿还的借款重分类至此。
8、未分配利润较上期末增长 127.15%，是因为本期盈利。

2. 营业情况分析

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	6,520,374,906.24	-	5,600,530,741.80	-	16.42%
营业成本	5,893,025,096.16	90.38%	5,059,669,799.82	90.34%	16.47%
毛利率%	9.68%	-	9.66%	-	-
管理费用	97,658,759.60	1.50%	82,559,290.29	1.47%	18.29%
销售费用	299,979,554.06	4.60%	264,287,160.61	4.72%	13.51%
财务费用	124,349,089.54	1.91%	99,476,899.12	1.78%	25.00%
信用减值损失	15,921,767.59	0.24%			100.00%
资产减值损失			23,395,262.00	0.42%	-100.00%
其他收益	893,091.77	0.01%	3,534,820.58	0.06%	-74.73%
投资收益	2,680,376.21	0.04%	4,388,117.58	0.08%	-38.92%
资产处置收益	-67,378.08	0.00%	676,445.19	0.01%	-109.96%
营业利润	77,926,361.50	1.20%	67,633,613.88	1.21%	15.22%
营业外收入	3,334,006.87	0.05%	2,196,974.92	0.04%	51.75%
营业外支出	1,266,261.66	0.02%	538,025.88	0.01%	135.35%
净利润	49,991,873.89	0.77%	45,337,200.95	0.81%	10.27%

项目重大变动原因:

1、信用减值损失以及资产减值损失较上期的变化，主要是执行新金融工具准则后，坏账损失由之前的资产减值损失科目转为信用减值损失科目列示。与上期的坏账损失对比下降 31.94%，主要是子公司山东天士力债权重组导致的应收账款坏账准备冲回。
2、其他收益较上期下降 74.73%，主要是因上期有收到政府给予的新三板挂牌奖励 210 万元。

- 3、投资收益较上期下降 38.92%，主要是本期购买的理财产品减少。
- 4、资产处置收益较上期下降 109.96%，主要是上期子公司处置土地使用权带来较大收益。
- 5、营业外支出较上期增长 135.35%，主要是因本期处理了一些报废的固定资产。

3. 现金流量状况

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-619,699,683.72	-850,642,358.10	27.15%
投资活动产生的现金流量净额	70,425,652.35	41,120,168.96	71.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-150,926,809.95	1,210,203,648.79	-112.47%

现金流量分析：

- 1、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 71.27%，主要是上期收购子公司康美徕支付的现金较大。
- 2、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 112.47%，主要是上期发行了 ABN。

三、 风险与价值

（一）资产负债率较高引起的偿债风险

截至报告期末，公司合并口径的资产负债率为 85.77%。公司资产负债率较高将导致公司债务融资成本加剧，债务融资难度增加，若未来公司资金流短缺，将带来一定的偿债风险。

解决措施：报告期内，公司主要负债为应付账款、银行短期借款和应付债券。公司资产负债率较高符合医药流通行业的特点。公司实施了应收账款资产证券化项目，拓宽融资渠道，有效降低偿债风险。公司挂牌新三板后充分利用股转系统“小额、便捷、灵活、多元”的融资制度，建立多渠道、多方式的资金融通模式，助力企业发展。

（二）应收账款发生坏账的风险

随着各省公立医疗机构药品采购两票制的推行、取消药品加成政策的实施，公立医疗机构“通过调整医疗服务价格、加大政府投入、改革支付方式、降低医院运行成本等，建立科学合理的补偿机制。”等措施还未实施到位的情况下，公立医院回款周期较长的状况无法改善。由于公司公立医院纯销客户的快速增长，以致发生坏账的风险目前还无法有效降低。

报告期内，公司应收账款占总资产比例较高。截至报告期末，公司应收账款账面价值为 5,950,191,368.23 元。随着公司经营规模的持续扩大，公司应收账款总额将相应增长，未来若出现公司不可预知或不可控制的情况发生，导致客户无法按期偿还应收账款，致使发生坏账损失，将对公司的经营业绩产生不利影响。

解决措施：公司建立了严格的应收账款管理制度，根据客户经营规模和抗风险能力设置了相对应的账期与信用额度。报告期内，公司一年以内的应收账款余额占应收账款总额的比例为 96.65%以上，应收账款账龄结构良好，未发生大额应收账款坏账损失的情况。

（三）存货发生跌价损失的风险

公司存货较大且持续增长，如因外部原因导致产品市场价格大幅下降，或因其他不可预知或不可控制的原因导致存货损坏，上述存货跌价损失或报损将对公司的经营业绩产生不利影响。

解决措施：紧密跟踪国家医改政策走向，加快产品结构调整，强力推进基本药物的配送，逐步降低临床控制使用的抗生素、辅助用药、疗效不确切品种的产品比重，逐步提升疗效确切药品、冷链配送生物制品、中药饮片、中成药的产品比重。按照 GSP 要求，公司制定了相应的存货管理办法，并严格执行。公司通过业务系统统一平台 C-ERP 建设项目，打通业务与仓储的物流链，共享管控资源信息。

（四）加盟药店管理不善对品牌产生负面影响的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有 126 家加盟药店，加盟商的具体经营、人员、财务均独立于公

司。若加盟商在日常经营中无法执行公司的业务制度导致服务水平下降，或因私自购进存在质量问题的药品导致消费者身体健康受到影响等情况发生，将对公司在当地市场的品牌形象和业务拓展构成不利影响。

解决措施：加盟药店，已经不是公司发展方向，目前已经停止扩张。针对现有加盟药店，公司通过与加盟商签订《特许经营协议》的方式，在使用公司商标经营业务的同时严格执行公司的业务管理制度。随着业务系统统一平台建设项目 C-ERP 在加盟药店的实施，公司通过信息化手段提升对加盟药店的日常经营管控力，共同维护公司的品牌形象。

(五) 药店租赁房产引起的成本上升的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共经营 569 家直营药店，门店房产主要通过租赁方式取得，如未来我国房屋租赁价格持续上涨，公司租赁的经营场所租金成本将持续提高，进而可能影响公司连锁业务的扩张速度及盈利能力。

解决措施：公司在租赁合同中明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权，且报告期内未发生过因出租方单方违约而导致公司出现损失的情况，如出现第三方主张权利或者提出异议，房屋主管部门要求对不合规的物业进行违章清理或拆迁、改建或其他影响持续经营的情形发生，公司可以在短时间内寻找到可替代的租赁房产继续经营，且零售药店的经营场所搬迁难度低，无需付出较大成本。

(六) 对子公司管理不善的经营风险

公司产生实际业务的控股子公司都是通过收购兼并而形成的，该种模式尽管有利于公司规模快速提升，但是对公司的管理能力与人才输出提出了较高的要求。公司的药品流通业务主要由位于全国 8 个省份的子公司具体负责经营，因此存在对子公司管理不善或者人才输出薄弱而导致的经营风险。

解决措施：公司作为控股型公司在 2016 年 9 月 30 日完成控股股东天士力医药工业产品销售业务剥离、2017 年完成股份制改造后，通过健全法人治理结构，配备专业的职业经理人管理团队，以 C-ERP 作为重要的业务管理抓手，逐步建立了较为完善的内部管理和控制体系，通过资金管理、信息化系统、存货管理、人员管理及内部审计等方面对子公司的经营、人员、财务等方面进行了有效控制。随着 C-ERP 建设项目的完成，对子公司的管理实现业务、财务和信息高效一体化，达到本地灵活高效运作、集团一体化运营的分布式集中管理。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、照章纳税，认真履行社会责任，尽全力做到对社会负责、对公司股东负责、对公司每一位员工负责。公司积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果，并积极为公益组织、公益活动、公益基金及社会团体提供捐赠，承担相应的社会责任。

公司本期对外捐赠如下：

捐赠时间	捐赠机构	金额（单位：元）
2019 年 1 月	中国癌症基金会	1,000.00
2019 年 4 月	北京王府公益基金会	60,000.00
2019 年 6 月	湛江市慈善会	2,000.00

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,204,000,000.00	412,339,523.45
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	15,500,000.00	6,495,886.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	2,500,000.00	223,961.31
6. 其他		

(二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

公司分别于 2017 年 5 月 31 日召开第一届董事会第三次会议、2017 年 6 月 15 日召开第三次临时股东大会审议通过了议案《营销集团经营团队股权激励方案》：同意经营管理团队通过现金出资的形式购买营销集团股东天津晟隆科技发展合伙企业（有限合伙）（以下简称晟隆合伙企业）有限合伙人天津天士力现代中药资源有限公司（以下简称现代中药资源公司）持有的合伙企业份额，成为晟隆合伙企业的有限合伙人，间接成为营销集团的股东。

(1) 授予方式：被授予人员受让天津天士力现代中药资源有限公司持有天津晟隆的合伙企业财产份额；

(2) 授予价格：以 2016 年 12 月 31 日母公司报表每股净资产，即 5.688 元/份额；

(3) 拟授予人员及其各自最高持有的份额：

序号	姓名	拟间接持有营销集团股权比例
1	李克新	1.00%
2	王惠斌	0.50%
3	孙玉环	0.50%
4	巫弘罡	0.50%
5	肖作红	0.50%
6	张立新	0.20%
7	朱永江	0.20%
8	李任	0.20%
9	王军	0.70%

(4) 锁定期：天津晟隆承诺在本次挂牌后 36 个月内不转让其持有营销集团的股份。同时，本次授予完成后，被授予人员在 36 个月内不得处置其在合伙企业内的财产份额。36 个月后，在达成公司内部管理考核后可对其持有的合伙企业份额进行处置。

截至本定期报告出具日，上述股权激励事项已实施完毕，并完成晟隆合伙企业的工商变更。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/8/15	2020/8/14	挂牌	限售承诺	自公司股票挂牌之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的本公司挂牌前已发行的股份，也不由本公司收购其直接或者间接持有的本公司挂牌前已发行的股份	正在履行中
其他股东	2017/8/15	2020/8/14	挂牌	限售承诺	自公司股票挂牌之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的本公司挂牌前已发行的股份，也不由本公司收购其直接或者间接持有的本公司挂牌前已发行的股份	正在履行中
实际控制	2017/3/14		公司	同业	避免同业竞争	正在履

人或控股股东			成立	竞争承诺		行中
董监高	2017/3/14		公司成立	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/31		整改	资金管理	严格遵守《中华人民共和国票据法》的有关规定，加强规范公司票据管理	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司股东天士力股份、天津善祺、天津致臻、天津瑞展、天津瑞臻、天津瑾祥及天津晟隆合计持有公司 100,000,000 股的发起人股份，上述股东承诺：自公司股票挂牌之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的本公司挂牌前已发行的股份，也不由本公司收购其直接或者间接持有的本公司挂牌前已发行的股份。 2、为避免未来与公司发生同业竞争，公司实际控制人、控股股东及董事、监事、高级管理人员在公司完成股改时已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。 3、公司控股股东，实际控制人出具了《关于规范公司票据使用的承诺函》，承诺杜绝发生不规范的票据融资行为，如因上述票据融资行为而受到任何处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，以及造成有关损失均由控股股东承担相应责任。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	359,227,899.69	3.71%	其中 5000 元为信用卡保证金,其他系为开立银行承兑汇票提供保证
应收票据	质押	6,960,360.75	0.07%	为开立银行承兑汇票提供应收票据质押担保
应收账款	质押	3,043,175,482.04	31.45%	为发行债券和借款提供质押担保
合计	-	3,409,363,742.48	35.23%	-

(五) 存续至本期的债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
081800002.IB	18 天士力医 ABN001	银行间非金融企业融资	832,000,000.00	6.08%	2018.1.19-2020.10.26	否

	优先 A	工具				
081800003. IB	18 天士力 医 ABN001 优先 B	银行间非金 融企业融资 工具	96,000,000.00	6.50%	2018.1.19- 2020.12.26	否
081800004. IB	18 天士力 医 ABN001 次	银行间非金 融企业融资 工具	72,000,000.00	0.00%	2018.1.19- 2020.12.26	否
156540. SH	天士力优	其他	1,280,000,000.00	6.00%	2018.12.24- 2021.8.20	否
156541. SH	天士力次	其他	220,000,000.00	0.00%	2018.12.24- 2021.11.22	否
合计	-	-	2,500,000,000.00	-	-	

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	58,230,739	36.7902%	-	58,230,739	36.7902%
	其中：控股股东、实际控制人	55,614,973	35.1376%	-	55,614,973	35.1376%
	董事、监事、高管	69,633	0.0440%	-	69,633	0.0440%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	100,046,900	63.2098%	-	100,046,900	63.2098%
	其中：控股股东、实际控制人	100,000,000	63.1801%	-	100,000,000	63.1801%
	董事、监事、高管	46,900	0.0296%	-	46,900	0.0296%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		158,277,639	-	0	158,277,639	-
普通股股东人数		34				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	天士力医药集团股份有限公司	137,490,477	-	137,490,477	86.8666%	81,875,504	55,614,973
2	天津致臻科技发展合伙企业（有限合伙）	5,512,667	-	5,512,667	3.4829%	5,512,667	-
3	天津晟隆科技发展合伙企业（有限合伙）	5,000,000	-	5,000,000	3.1590%	5,000,000	-
4	天津善祺科技发展合伙企业（有限合伙）	3,709,781	-	3,709,781	2.3438%	3,709,781	-
5	天津瑞展科技发展合伙企业（有限合伙）	2,509,282	-	2,509,282	1.5854%	2,509,282	-

6	国信证券股份有限公司做市专用证券账户	1,093,000	-28,000	1,065,000	0.6729%		1,065,000
7	天津瑾祥科技发展合伙企业(有限合伙)	850,204	-	850,204	0.5372%	850,204	-
8	天津瑞臻科技发展合伙企业(有限合伙)	542,562	-	542,562	0.3428%	542,562	-
9	李永昌	378,333	1,000	379,333	0.2397%	-	379,333
10	东兴证券股份有限公司做市专用证券账户	265,000	-	265,000	0.1674%	-	265,000
合计		157,351,306	-27,000	157,324,306	99.3977%	100,000,000	57,324,306

前十名股东间相互关系说明:

公司股东天津善祺、天津致臻、天津瑞展、天津瑞臻、天津瑾祥及天津晟隆之普通合伙人天津蓝智企业管理有限公司为公司控股股东天士力股份之全资子公司，公司控股股东天士力股份通过天津蓝智企业管理有限公司间接控制天津善祺、天津致臻、天津瑞展、天津瑞臻、天津瑾祥及天津晟隆合计持有公司 11.4511%的表决权。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东天士力医药集团股份有限公司(简称:天士力股份)为A股上市公司,证券简称:天士力,证券代码600535.SH。天士力股份持有公司股份137,490,477股,占公司总股本的86.8666%;同时,天士力股份通过其全资子公司天津蓝智企业管理有限公司担任普通合伙人的天津善祺、天津致臻、天津瑞展、天津瑞臻、天津瑾祥及天津晟隆间接控制公司11.4511%表决权,因此天士力股份直接及间接控制公司股份155,614,973股,占公司总股本98.3177%,为公司控股股东。天士力股份于1998年4月30日成立,住所位于天津市北辰区普济河东道2号,注册资本1,512,666,229元,法定代表人闫凯境先生,统一社会信用代码9112000023944464XD,经营范围:滴丸剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、片剂、丸剂的生产;汽车货物运输;货物及技术的进出口业务(以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理)。

报告期内公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人系以闫希军先生、吴迺峰女士、闫凯境先生及李昀慧女士组成的闫氏家族,其四人构成一致行动关系。

闫希军先生，男，1953 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士，主任药师，国务院特殊津贴专家。曾任北京军区 254 医院药剂科主任、天津市天使力联合制药公司总经理、北京军区后勤部医药集团总经理、天津天士力制药集团有限公司董事长。现任天士力控股集团有限公司党委书记、董事局主席等职位。闫希军先生与吴迺峰女士系夫妻关系。

吴迺峰女士，女，1952 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士，主任药师，国务院特殊津贴专家。曾任北京军区 254 医院药剂科主任药师、天津天使力联合制药公司市场总监兼总工程师、北京军区后勤部医药集团市场总监、天津天士力制药集团有限公司副总裁、天士力大健康产业营销集团有限公司董事长及总经理等职位，现任本公司董事、天士力控股集团有限公司总裁。吴迺峰女士与闫希军先生系夫妻关系。

闫凯境先生，男，1979 年出生，中国国籍，无境外居留权，天津中医药大学中药学博士学位，英国雷丁大学国际证券、投资与银行专业硕士。曾任博科林药品包装技术有限公司董事长，现任本公司董事长、天士力控股集团有限公司董事、副总裁、天士力医药集团股份有限公司董事长、华金(天津)投资管理有限公司董事长等职位。闫凯境先生系闫希军先生与吴迺峰女士之子。

李昀慧女士，女，1984 年出生，中国国籍，无境外居留权。李昀慧女士与闫凯境先生系夫妻关系。

报告期内公司实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
闫凯境	董事长	男	1979年2月	博士	2017.03-2020.03	否
吴迺峰	董事	女	1952年11月	博士	2017.03-2020.03	否
朱永宏	董事	男	1965年1月	博士	2017.03—2020.03	否
李克新	董事、总经理	男	1967年11月	本科	2017.03—2020.03	是
苏晶	董事	男	1963年2月	本科	2017.03—2020.03	否
王瑞华	董事	男	1963年8月	硕士	2017.03—2020.03	否
何德昌	董事	男	1959年5月	中专	2017.03—2020.03	是
刘宏伟	监事会主席、 监事	男	1971年10月	本科	2017.03—2020.03	否
何朋飞	监事	男	1981年12月	硕士	2017.03—2020.03	是
张立新	职工监事	女	1968年10月	本科	2017.03—2020.03	是
王惠斌	副总经理	男	1974年6月	本科	2017.03—2020.03	是
巫弘罡	董事会秘书	男	1972年5月	硕士	2017.03—2020.03	是
孙玉环	财务总监	女	1974年7月	硕士	2017.03—2020.03	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、实际控制人吴迺峰与董事长、实际控制人闫凯境是母子关系;其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
何朋飞	监事	116,533	0	116,533	0.0736%	0
合计	-	116,533	0	116,533	0.0736%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	112	250
行政管理人员	162	470
财务人员	180	193
销售人员	5,303	4,569
员工总计	5,757	5,482

说明：2019年1月，公司对人员分类标准进行了调整，按照新的标准进行了人员分类。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	39	40
本科	931	871
专科	2,239	2,040
专科以下	2,547	2,530
员工总计	5,757	5,482

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司在职员工 5,482 人。

2、人才引进及培训

(1) 人才引进：报告期内，公司积极整合、探索内外部招聘渠道，加强人才引进资源投入，建立人才评估标准，不断优化人才结构，为公司经营发展提供可靠的人才保障。

(2) 校企合作：通过校园招聘、企业实践参观等方式，不断加强企业与学校的良好合作关系，为在校学生提供实习机会及就业岗位，发挥企业的社会价值与责任。

(3) 内部培训：报告期内，公司按照年度培训计划组织实施培训活动，进行各类课程培训，通过企业文化培训、领导力提升培训、业务技能培训提升公司员工素质能力，加强人才培养。

(4) 外部培训：根据培训需求，充分利用外部培训资源，针对业务技能、管理理念、行业趋势等方面为员工进行多层次、多角度的有效培训。

3、薪酬政策

公司结合市场环境、外部因素、物价水平等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策，每年度根据目标完成情况实现绩效考核机制。

4、报告期内需公司承担费用的离退休职工：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	1,153,839,343.29	1,918,722,761.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）、2	19,175,000.00	122,300,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）、3	6,161,649,038.48	5,191,659,995.42
其中：应收票据		211,457,670.25	217,256,743.90
应收账款		5,950,191,368.23	4,974,403,251.52
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、4	338,102,746.98	458,589,056.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、5	215,431,539.43	190,209,709.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	1,356,886,818.66	1,412,163,474.71
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	五、（一）、7	29,592,984.15	26,548,107.67
流动资产合计		9,274,677,470.99	9,320,193,105.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(一)、8	315,000.00	315,000.00
投资性房地产	五、(一)、9	21,704,900.00	
固定资产	五、(一)、10	135,158,680.57	131,737,831.64
在建工程	五、(一)、11	943,396.20	693,557.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、12	59,081,081.24	59,437,189.68
开发支出			
商誉	五、(一)、13	84,225,390.74	84,225,390.74
长期待摊费用	五、(一)、14	62,125,899.60	64,421,352.32
递延所得税资产	五、(一)、15	38,501,766.88	34,618,974.55
其他非流动资产	五、(一)、16		3,338,800.00
非流动资产合计		402,056,115.23	378,788,096.86
资产总计		9,676,733,586.22	9,698,981,202.59
流动负债：			
短期借款	五、(一)、17	2,337,016,183.80	2,357,692,657.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五、(一)、18	37,230,000.00	46,161,146.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一)、19	3,132,444,894.42	3,182,235,938.54
其中：应付票据		785,534,487.70	950,372,572.80
应付账款		2,346,910,406.72	2,231,863,365.74
预收款项	五、(一)、20	24,127,782.90	13,944,942.32
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	五、（一）、 21	7,424,569.42	15,507,934.93
应交税费	五、（一）、 22	46,899,228.20	39,439,065.71
其他应付款	五、（一）、 23	414,007,549.48	429,355,096.04
其中：应付利息		14,028,763.93	19,199,338.08
应付股利		1,024,581.87	1,024,581.87
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）、 24	10,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,009,150,208.22	6,089,336,781.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）、 25	90,000,000.00	95,000,000.00
应付债券	五、（一）、 26	2,195,213,045.08	2,192,150,800.43
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、 27	5,331,399.28	5,893,593.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,290,544,444.36	2,293,044,393.71
负债合计		8,299,694,652.58	8,382,381,175.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、 28	158,277,639.00	158,277,639.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、	945,502,963.15	945,502,963.15

	29		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、 30	1,251,362.65	1,251,362.65
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、 31	5,601,181.27	-20,631,125.50
归属于母公司所有者权益合计		1,110,633,146.07	1,084,400,839.30
少数股东权益		266,405,787.57	232,199,188.14
所有者权益合计		1,377,038,933.64	1,316,600,027.44
负债和所有者权益总计		9,676,733,586.22	9,698,981,202.59

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：李克新

会计机构负责人：孙玉环

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		192,494,173.93	538,630,505.58
交易性金融资产			30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十四、 （一）、1	200,000.00	
应收账款	十四、 （一）、1	6,578.80	216,272.01
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十四、 （一）、2	399,769,986.85	126,771,761.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		592,470,739.58	695,618,538.99

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、 (一)、3	567,927,790.80	513,037,353.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,296,199.31	1,892,084.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,794,960.56	8,444,411.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,004,625.49	5,998,154.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		582,023,576.16	529,372,003.86
资产总计		1,174,494,315.74	1,224,990,542.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		37,230,000.00	46,161,146.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			5,115,420.73
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		307,454.42	3,848,874.16
应交税费		282,970.90	237,435.47
其他应付款		13,139,777.72	50,331,228.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		50,960,203.04	105,694,105.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		50,960,203.04	105,694,105.05
所有者权益：			
股本		158,277,639.00	158,277,639.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		953,232,264.34	948,505,172.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,251,362.65	1,251,362.65
一般风险准备			
未分配利润		10,772,846.71	11,262,263.79
所有者权益合计		1,123,534,112.70	1,119,296,437.80
负债和所有者权益合计		1,174,494,315.74	1,224,990,542.85

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：李克新

会计机构负责人：孙玉环

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,520,374,906.24	5,600,530,741.80
其中：营业收入	五、 (二)、1	6,520,374,906.24	5,600,530,741.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		6,445,954,634.64	5,541,496,511.27
其中：营业成本	五、 (二)、1	5,893,025,096.16	5,059,669,799.82
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	五、 (二)、2	15,020,367.69	12,108,099.43
销售费用	五、 (二)、3	299,979,554.06	264,287,160.61
管理费用	五、 (二)、4	97,658,759.60	82,559,290.29
研发费用			
财务费用	五、 (二)、5	124,349,089.54	99,476,899.12
其中：利息费用		129,607,889.73	102,737,762.97
利息收入		9,080,512.28	5,460,096.18
信用减值损失	五、 (二)、6	15,921,767.59	
资产减值损失	五、 (二)、7		23,395,262.00
加：其他收益	五、 (二)、8	893,091.77	3,534,820.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、 (二)、9	2,680,376.21	4,388,117.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、 (二)、10	-67,378.08	676,445.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,926,361.50	67,633,613.88
加：营业外收入	五、 (二)、11	3,334,006.87	2,196,974.92
减：营业外支出	五、	1,266,261.66	538,025.88

	(二)、12		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		79,994,106.71	69,292,562.92
减：所得税费用	五、 (二)、13	30,002,232.82	23,955,361.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,991,873.89	45,337,200.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		49,991,873.89	45,337,200.95
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.少数股东损益		23,759,567.12	17,238,478.02
2.归属于母公司所有者的净利润		26,232,306.77	28,098,722.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		－	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,991,873.89	45,337,200.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,232,306.77	28,098,722.93
归属于少数股东的综合收益总额		23,759,567.12	17,238,478.02
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.17	0.28
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：李克新

会计机构负责人：孙玉环

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、 (二)、1	159,536.90	-34,871.79
减：营业成本	十四、 (二)、2	142,061.76	-27,925.33
税金及附加		82,594.09	144,225.31
销售费用			
管理费用		8,810,256.88	13,805,598.36
研发费用			
财务费用		-9,347,792.01	-2,509,970.95
其中：利息费用		3,000,000.00	8,158,106.21
利息收入		12,362,892.50	10,830,202.78
加：其他收益			2,100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、 (二)、2	1,843,115.80	2,787,874.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,783,443.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6,281,796.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-467,911.04	-277,127.86
加：营业外收入		230.20	150,245.34
减：营业外支出		28,207.13	2,795.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-495,887.97	-129,678.18
减：所得税费用		-6,470.89	649,452.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-489,417.08	-779,131.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-489,417.08	-779,131.03
（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			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-489,417.08	-779,131.03
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：李克新

会计机构负责人：孙玉环

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,487,362,331.82	5,116,729,032.55
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、1	436,047,080.73	425,454,670.94
经营活动现金流入小计		6,923,409,412.55	5,542,183,703.49

购买商品、接受劳务支付的现金		6,611,161,015.21	5,387,341,327.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		189,047,381.41	158,651,773.87
支付的各项税费		136,355,170.73	105,896,974.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、2	606,545,528.92	740,935,985.55
经营活动现金流出小计		7,543,109,096.27	6,392,826,061.59
经营活动产生的现金流量净额		-619,699,683.72	-850,642,358.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,300,000.00	121,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,686,326.90	4,435,454.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,490.84	17,206,727.44
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		125,147,817.74	142,642,181.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,134,654.88	29,232,760.94
投资支付的现金		19,175,000.00	17,660,000.00
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		481,364.01	54,629,251.95
支付其他与投资活动有关的现金	五、 (三)、3	8,931,146.50	
投资活动现金流出小计		54,722,165.39	101,522,012.89
投资活动产生的现金流量净额		70,425,652.35	41,120,168.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,320,000.00	27,569,995.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,320,000.00	7,600,000.00
取得借款收到的现金		1,272,181,153.26	1,495,543,119.06
发行债券收到的现金			928,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、 (三)、4	46,799,295.18	145,756,360.01
筹资活动现金流入小计		1,322,300,448.44	2,596,869,474.07
偿还债务支付的现金		1,284,206,831.36	1,274,643,197.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,120,989.74	80,674,102.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,692,678.46
支付其他与筹资活动有关的现金	五、	71,899,437.29	31,348,524.55

	(三)、5		
筹资活动现金流出小计		1,473,227,258.39	1,386,665,825.28
筹资活动产生的现金流量净额		-150,926,809.95	1,210,203,648.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-700,200,841.32	400,681,459.65
加：期初现金及现金等价物余额		1,494,812,284.92	247,733,892.34
六、期末现金及现金等价物余额		794,611,443.60	648,415,351.99

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：李克新

会计机构负责人：孙玉环

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		853,088.54	33,905,906.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		112,963,267.23	604,396,738.13
经营活动现金流入小计		113,816,355.77	638,302,644.50
购买商品、接受劳务支付的现金		5,275,777.02	288,750,623.13
支付给职工以及为职工支付的现金		7,322,113.40	9,092,941.88
支付的各项税费		575,167.73	686,780.95
支付其他与经营活动有关的现金		420,646,978.15	139,236,299.74
经营活动现金流出小计		433,820,036.30	437,766,645.70
经营活动产生的现金流量净额		-320,003,680.53	200,535,998.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,849,066.49	2,787,874.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,116,844.23	
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			60,000,000.00
投资活动现金流入小计		32,965,910.72	182,787,874.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,070.00	354,176.68
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,163,345.34	79,967,895.06
支付其他与投资活动有关的现金		8,931,146.50	
投资活动现金流出小计		59,098,561.84	80,322,071.74
投资活动产生的现金流量净额		-26,132,651.12	102,465,802.63
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			19,969,995.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			19,969,995.00
偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			624,225.00
支付其他与筹资活动有关的现金			480,000.00
筹资活动现金流出小计			41,104,225.00
筹资活动产生的现金流量净额			-21,134,230.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-346,136,331.65	281,867,571.43
加：期初现金及现金等价物余额		538,630,505.58	53,017,315.53
六、期末现金及现金等价物余额		192,494,173.93	334,884,886.96

法定代表人：闫凯境

主管会计工作负责人：李克新

会计机构负责人：孙玉环

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	√是 □否	(二).3
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

中华人民共和国财政部新颁布以下企业会计准则修订：

(1)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

(2)《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）

公司根据新金融工具准则，并采用追溯调整法变更了相关财务报表的列报。

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

科目	调整重述前	调整重述后
交易性金融资产		122,300,000.00
其他流动资产	148,848,107.67	26,548,107.67
可供出售金融资产	315,000.00	
其他非流动金融资产		315,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	46,161,146.50	
交易性金融负债		46,161,146.50

2、 合并报表的合并范围

新增间接子公司天士力（湛江）医药有限公司，为公司之子公司天士力广东医药有限公司于 2019 年 2 月 19 日股权并购取得。

新增间接子公司辽宁天士力企业管理有限公司，为公司之子公司辽宁天士力大药房连锁有限公司

之子公司辽宁天士力医药有限公司以派生分立的形式设立该公司。

3、分部报告

详见第八节财务报表附注中十三、其他重要事项（一）分部信息的说明。

二、 报表项目注释

天津天士力医药营销集团股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

天津天士力医药营销集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由天津天士力医药营销集团有限公司（以下简称营销有限）以 2016 年 12 月 31 日的净资产为基准整体变更设立，于 2017 年 3 月 14 日在天津市市场和质量监督管理局登记注册，总部位于天津市。公司现持有统一社会信用代码为 91120113718234252M 的营业执照，注册资本 158,277,639.00 元，股份总数 158,277,639 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 100,046,900 股，无限售条件的流通股份 58,230,739 股。公司股票已于 2017 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属批发和零售业。主要经营药品、医疗器械、保健品等产品的分销配送、零售连锁和慢病管理与药事增值服务。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 20 日第一届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将山东天士力医药有限公司、辽宁天士力大药房连锁有限公司、北京天士力医药有限公司、湖南天士力民生药业有限公司、天士力广东医药有限公司（更名自广东天士力粤健医药有限公司）、陕西天士力医药有限公司、天津国药渤海医药有限公司、岳阳瑞致医药有限公司、陕西华氏医药有限公司、济南平嘉大药房有限公司、天津天士力健康医疗器械有限公司、天士力大药房连锁(广东)有限公司、山西天士力康美徕医药有限公司、聚智慢病健康管理（天津）有限公司、辽宁天士力医药物流有限公司、辽宁卫生服务有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述

(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值, 包括: 活

跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 4) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	应收政府款项组合	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未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收合并范围内关联方往来	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未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收其他单位组合	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未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	应收银行承兑汇票	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，计算预期信用损失
	应收商业承兑汇票	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	应收合并范围内关联方往来	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，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	应收外部客户账款组	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对

	合	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
--	---	---

2) 应收商业承兑汇票、应收外部客户账款组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票组合 预期信用损失率(%)	应收外部客户账款组合 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	1	1
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（九）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 投资性房地产

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

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	15-35	5.00	6.33-2.71
机器设备	年限平均法	4-18	5.00	23.75-5.28
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	4-8	5.00	23.75-11.88

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3-10

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

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的

赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

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

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

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要经营药品、医疗器械、保健品等产品的销售。产品销售收入确认需满足以下条件：公司已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或预计货款很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债

表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十五) 资产证券化业务的会计处理方法

公司将部分应收账款(“信托财产”)证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。公司作为资产服务机构，提供资产维护和日常管理、定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为差额支付承诺机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供差额支付，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归公司所有。公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认。

在运用证券化金融资产的会计政策时，公司考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及公司对该实体行使控制权的程度：(1) 当公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，公司终止确认该金融资产；(2) 当公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，公司继续确认该金融

资产；(3)如公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果公司并未保留控制权，公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

四、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、3%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%（小型微利企业）

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日，上年同期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日。母公司同。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,362,958.07	894,610.54
银行存款	793,248,485.53	1,493,917,674.38
其他货币资金	359,227,899.69	423,910,476.23
合 计	1,153,839,343.29	1,918,722,761.15

（2）其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 359,222,899.69 元和信用卡保证金 5,000.00 元，均系受限资金。

2. 交易性金融资产

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

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		
短期银行理财产品	19,175,000.00	122,300,000.00
合 计	19,175,000.00	122,300,000.00

(2) 其他说明

3. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	211,457,670.25	217,256,743.90
应收账款	5,950,191,368.23	4,974,403,251.52
合 计	6,161,649,038.48	5,191,659,995.42

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	161,519,548.34		161,519,548.34	161,143,551.72		161,143,551.72
商业承兑汇票	50,442,547.38	504,425.47	49,938,121.91	56,679,992.10	566,799.92	56,113,192.18
合 计	211,962,095.72	504,425.47	211,457,670.25	217,823,543.82	566,799.92	217,256,743.90

2) 本期计提坏账准备-62,374.45 元。

3) 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,960,360.75
小 计	6,960,360.75

4) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	829,582,332.59	
商业承兑票据	15,637,655.72	
小 计	845,219,988.31	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。商业承兑汇票的承兑人是一般企业，由于本公司在背书环节已将商业承兑汇票的主要风险和报酬已转移给了被背书方，故将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,076,165,307.87	99.77	125,973,939.64	2.07	5,950,191,368.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备	13,976,324.51	0.23	13,976,324.51	100.00	0.00
合 计	6,090,141,632.38	100.00	139,950,264.15	2.30	5,950,191,368.23

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,083,493,959.80	99.72	109,090,708.28	2.15	4,974,403,251.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备	14,404,161.51	0.28	14,404,161.51	100.00	0.00
合 计	5,097,898,121.31	100.00	123,494,869.79	2.42	4,974,403,251.52

② 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北恒祥医药集团有限公司	9,850,236.22	9,850,236.22	100.00	该公司处于破产重整中，预计款项很可能无法收回
其他零星客户	4,126,088.29	4,126,088.29	100.00	该等公司经营困难，预计款项很可能无法收回
小 计	13,976,324.51	13,976,324.51	100.00	

③组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,885,855,351.27	58,858,553.51	1.00
1-2 年	166,508,348.60	49,952,504.60	30.00
2-3 年	13,277,452.98	6,638,726.51	50.00
3 年以上	10,524,155.02	10,524,155.02	100.00
小 计	6,076,165,307.87	125,973,939.64	2.07

2) 本期计提坏账准备 15,598,982.49 元，合并范围增加转入坏账准备 856,411.87 元。

3) 本期实际核销应收账款 13,933.53 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 828,968,524.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.61%，相应计提的坏账准备合计数为 8,662,846.78 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	310,771,583.40	90.69		310,771,583.40	441,768,203.68	95.38		441,768,203.68
1-2 年	16,375,477.60	4.78		16,375,477.60	6,892,193.17	1.49		6,892,193.17
2-3 年	10,951,997.26	3.20		10,951,997.26	8,887,638.14	1.92		8,887,638.14
3 年以上	4,579,771.22	1.33	4,576,082.50	3,688.72	5,617,104.30	1.21	4,576,082.50	1,041,021.80
合 计	342,678,829.48	100.00	4,576,082.50	338,102,746.98	463,165,139.29	100.00	4,576,082.50	458,589,056.79

2) 无账龄 1 年以上的重大预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 73,153,340.70 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 21.35%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
其他应收款	215,431,539.43	190,209,709.99
合 计	215,431,539.43	190,209,709.99

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	224, 581, 453. 95	97. 86	9, 149, 914. 52	4. 07	215, 431, 539. 43
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4, 910, 087. 00	2. 14	4, 910, 087. 00	100. 00	0. 00
合 计	229, 491, 540. 95	100. 00	14, 060, 001. 52	6. 13	215, 431, 539. 43

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	199,398,567.42	97.60	9,188,857.43	4.61	190,209,709.99
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,910,087.00	2.40	4,910,087.00	100.00	0.00
合 计	204,308,654.42	100.00	14,098,944.43	6.90	190,209,709.99

② 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国药控股广东粤兴有限公司	4,676,019.00	4,676,019.00	100.00	系司法强制扣款，预计款项很可能无法收回
广州汇莲蔻百货有限公司	234,068.00	234,068.00	100.00	该公司经营困难，预计款项很可能无法收回
小 计	4,910,087.00	4,910,087.00	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	208,363,054.91	2,083,630.53	1.00
1-2 年	11,166,262.73	3,349,878.82	30.00
2-3 年	2,671,462.29	1,335,731.15	50.00
3 年以上	2,380,674.02	2,380,674.02	100.00
小 计	224,581,453.95	9,149,914.52	4.07

2) 本期计提坏账准备-38,973.98 元，合并范围增加转入坏账准备 31.07 元。

3) 本期实际核销其他应收款 400,000.00 元。

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	186,322,883.74	182,162,844.25
拆借款	0.00	5,740,089.08
备用金	11,923,690.73	9,111,838.56
其他	31,244,966.48	7,293,882.53
合 计	229,491,540.95	204,308,654.42

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
宝鸡市金台医院	押金保证金	20,000,000.00	1 年以内	8.71	200,000.00	否
北京太阳升高科医药研究股份有限公司	押金保证金	20,000,000.00	1 年以内	8.71	200,000.00	否
延安市人民医院	押金保证金	20,000,000.00	1 年以内	8.71	200,000.00	否
西安碑林红缨医院	押金保证金	15,000,000.00	1 年以内	6.54	150,000.00	否
铜川市人民医院	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	4.36	100,000.00	否

小 计		85,000,000.00		37.03	850,000.00	
-----	--	---------------	--	-------	------------	--

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,356,589,388.21		1,356,589,388.21	1,411,754,285.45		1,411,754,285.45
低值易耗品	297,430.45		297,430.45	409,189.26		409,189.26
合 计	1,356,886,818.66		1,356,886,818.66	1,412,163,474.71		1,412,163,474.71

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	29,592,984.15	26,074,999.06
预缴企业所得税		473,108.61
合 计	29,592,984.15	26,548,107.67

8. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
湖南中百医药投资有限公司	315,000.00	315,000.00
合 计	315,000.00	315,000.00

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
账面原值	21,704,900.00			21,704,900.00
期初数				
本期增加金额	21,704,900.00			21,704,900.00
(1)其他[注]	21,704,900.00			21,704,900.00
本期减少金额				
(1)处置				
期末数	21,704,900.00			21,704,900.00
累计折旧和累计摊销				
期初数				
本期增加金额				
(1)计提或摊销				
本期减少金额				
(1)处置				
期末数				
减值准备				
期初数				
本期增加金额				

(1) 计提				
本期减少金额				
(1) 处置				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	21,704,900.00			21,704,900.00
期初账面价值				

[注]：本期新增投资性房地产系子公司山东天士力通过债权重组方式获得，目前部分房产已出租且剩余部分房产也将用于出租。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	86,250,171.06	23,458,332.17	46,673,881.46	85,906,441.15	242,288,825.84
本期增加金额	148,816.35	5,979,795.77	6,108,266.84	4,225,630.94	16,462,509.90
1) 购置		5,979,795.77	6,068,345.13	3,331,621.51	15,379,762.41
2) 在建工程转入				693,557.93	693,557.93
3) 企业合并增加	148,816.35		39,921.71	200,451.50	389,189.56
本期减少金额	100,780.28	655,750.74	3,148,592.12	1,121,503.67	5,026,626.81
1) 处置或报废	100,780.28	655,750.74	3,148,592.12	1,121,503.67	5,026,626.81
期末数	86,298,207.13	28,782,377.20	49,633,556.18	89,010,568.42	253,724,708.93
累计折旧					
期初数	29,171,568.43	14,877,620.03	30,856,019.42	35,645,786.32	110,550,994.20
本期增加金额	1,640,576.08	1,625,571.43	2,505,560.59	6,750,729.13	12,522,437.23
1) 计提	1,572,637.28	1,625,571.43	2,501,135.86	6,612,725.13	12,312,069.70
2) 企业合并增加	67,938.80		4,424.73	138,004.00	210,367.53
本期减少金额	35,572.25	609,604.49	2,881,157.54	981,068.79	4,507,403.07
1) 处置或报废	35,572.25	609,604.49	2,881,157.54	981,068.79	4,507,403.07
期末数	30,776,572.26	15,893,586.97	30,480,422.47	41,415,446.66	118,566,028.36
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	55,521,634.87	12,888,790.23	19,153,133.71	47,595,121.76	135,158,680.57
期初账面价值	57,078,602.63	8,580,712.14	15,817,862.04	50,260,654.83	131,737,831.64

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值	备注
房屋及建筑物	251,809.33	因经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算

运输工具	4,884,542.33	
小 计	5,136,351.66	

(3) 期末固定资产均已办妥产权证书。

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星项目	943,396.20		943,396.20	693,557.93		693,557.93
合 计	943,396.20		943,396.20	693,557.93		693,557.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末数
零星项目		693,557.93	943,396.20	693,557.93		943,396.20
小 计		693,557.93	943,396.20	693,557.93		943,396.20

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
零星项目						
小 计						

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	54,340,285.34	30,262,603.65	84,602,888.99
本期增加金额		2,331,777.12	2,331,777.12
1) 购置		2,209,977.12	2,209,977.12
2) 企业合并增加		121,800.00	121,800.00
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	54,340,285.34	32,594,380.77	86,934,666.11
累计摊销			
期初数	10,181,772.08	14,983,927.23	25,165,699.31
本期增加金额	543,223.17	2,144,662.39	2,687,885.56
1) 计提	543,223.17	2,138,572.39	2,681,795.56
2) 企业合并增加		6,090.00	6,090.00
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	10,724,995.25	17,128,589.62	27,853,584.87

账面价值			
期末账面价值	43,615,290.09	15,465,791.15	59,081,081.24
期初账面价值	44,158,513.26	15,278,676.42	59,437,189.68

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

13. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
陕西华氏医药有限公司	15,029,542.28				15,029,542.28
天津国药渤海医药有限公司	9,205,389.21				9,205,389.21
济南平嘉大药房有限公司	22,033,030.12				22,033,030.12
山西天士力康美徕医药有限公司	44,110,081.28				44,110,081.28
合 计	90,378,042.89				90,378,042.89

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
济南平嘉大药房有限公司	6,152,652.15					6,152,652.15
小 计	6,152,652.15					6,152,652.15

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产改良支出	64,421,352.32	7,656,865.01	9,952,317.73	0.00	62,125,899.60
合 计	64,421,352.32	7,656,865.01	9,952,317.73	0.00	62,125,899.60

15. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	151,183,424.27	37,795,365.73	134,790,404.36	33,697,210.83
内部交易未实现利润	1,544,458.09	386,114.52	2,405,908.40	601,477.09
公允价值变动损益	1,281,146.50	320,286.63	1,281,146.50	320,286.63
合 计	154,009,028.86	38,501,766.88	138,477,459.26	34,618,974.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	14,060,001.52	14,098,944.43
小 计	14,060,001.52	14,098,944.43

16. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付购车款		3,338,000.00
合 计		3,338,000.00

17. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	2,007,283,243.80	2,215,956,615.22
质押借款		1,633,810.00
保证兼质押借款	329,732,940.00	140,102,232.18
合 计	2,337,016,183.80	2,357,692,657.40

(2) 期末无已到期未偿还或展期的短期借款。

18. 交易性金融负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：收购子公司股权的或有对价[注]	46,161,146.50		8,931,146.50	37,230,000.00
合 计	46,161,146.50		8,931,146.50	37,230,000.00

[注]：收购山西康美徕 51% 股权之或有对价公允价值，本期支付 8,931,146.50 元。

19. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	785,534,487.70	950,372,572.80
应付账款	2,346,910,406.72	2,231,863,365.74
合 计	3,132,444,894.42	3,182,235,938.54

(2) 应付票据

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	785,534,487.70	950,372,572.80
小 计	785,534,487.70	950,372,572.80

2) 期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

经营贷款	2,346,910,406.72	2,225,208,475.69
其他		6,654,890.05
小 计	2,346,910,406.72	2,231,863,365.74

2) 无账龄 1 年以上的重要应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
经营贷款	20,629,355.71	13,180,935.42
其他	3,498,427.19	764,006.90
合计	24,127,782.90	13,944,942.32

(2) 无账龄 1 年以上的重要预收款项。

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	15,507,934.93	164,956,504.82	173,039,870.33	7,424,569.42
离职后福利—设定提存计划		15,973,587.04	15,973,587.04	
辞退福利				
合 计	15,507,934.93	180,930,091.86	189,013,457.37	7,424,569.42

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	14,803,919.05	147,344,348.95	155,587,351.64	6,560,916.36
职工福利费		4,330,351.77	4,330,351.77	
社会保险费		9,221,264.84	9,221,264.84	
其中：医疗保险费		8,185,078.92	8,185,078.92	
工伤保险费		396,716.21	396,716.21	
生育保险费		639,469.71	639,469.71	
住房公积金		2,692,218.94	2,692,218.94	
工会经费和职工教育经费	704,015.88	1,368,320.32	1,208,683.14	863,653.06
小 计	15,507,934.93	164,956,504.82	173,039,870.33	7,424,569.42

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		15,489,375.00	15,489,375.00	
失业保险费		484,212.04	484,212.04	
小 计		15,973,587.04	15,973,587.04	

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	16,847,637.52	10,676,131.57
企业所得税	25,104,093.58	24,313,561.00
代扣代缴个人所得税	1,110,587.20	287,758.60
城市维护建设税	1,230,889.77	1,342,767.80
教育费附加	525,278.97	578,209.82
地方教育附加	362,914.83	391,492.65
印花税	324,446.36	435,558.14
地方水利建设基金	1,393,379.97	1,413,586.13
合计	46,899,228.20	39,439,065.71

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	14,028,763.93	19,199,338.08
应付股利	1,024,581.87	1,024,581.87
其他应付款	398,954,203.68	409,131,176.09
合 计	414,007,549.48	429,355,096.04

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,793,327.64	7,274,691.20
一年内到期的长期借款利息	15,083.33	8,295.83
分期付息到期还本的应付债券利息	10,084,602.96	11,758,730.21
分期付息到期还本的长期借款利息	135,750.00	157,620.84
小 计	14,028,763.93	19,199,338.08

(3) 应付股利

项 目	期末数	期初数
应付子公司少数股东股利	1,024,581.87	1,024,581.87
小 计	1,024,581.87	1,024,581.87

(4) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	106,002,567.80	79,895,705.06
应付股权款		
应付暂收款	231,750,127.74	246,121,630.78
暂借款	18,552,111.17	51,562,384.27
其他	42,649,396.97	31,551,455.98
合 计	398,954,203.68	409,131,176.09

2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合 计	10,000,000.00	5,000,000.00

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	95,000,000.00
合 计	90,000,000.00	95,000,000.00

26. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
2018 年第一期应收账款资产支持票据	924,359,340.93	923,145,787.92
2018 年第一期应收账款资产支持证券	1,270,853,704.15	1,269,005,012.51
合 计	2,195,213,045.08	2,192,150,800.43

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
2018 年第一期应收账款资产支持票据	928,000,000.00	2018/1/17	3 年	920,737,735.85	923,145,787.92
2018 年第一期应收账款资产支持证券	1,280,000,000.00	2018/12/21	3 年	1,268,679,245.28	1,269,005,012.51
小 计	2,208,000,000.00			2,189,416,981.13	2,192,150,800.43

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期减少	期末数
2018 年第一期应收账款资产支持票据		28,179,270.14	1,213,553.01			924,359,340.93
2018 年第一期应收账款资产支持证券		38,084,383.56	1,848,691.64			1,270,853,704.15
小 计		66,263,653.70	3,062,244.65			2,195,213,045.08

(3) 其他说明

有关发行相关事项详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明。

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,893,593.28		562,194.00	5,331,399.28	政府给予的无偿补助
合 计	5,893,593.28		562,194.00	5,331,399.28	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
-----	-----	----------	-------------	-----	-------------

天士力医药大物流基地补助	1,416,666.67		250,000.00	1,166,666.67	与资产相关
辽宁天士力现代医药物流系统补助	3,324,102.53		162,564.11	3,161,538.42	与资产相关
辽宁天士力物流电子标签及仓库管理系统平台建设项目补助	439,907.41		97,129.89	342,777.52	与资产相关
其他零星补助	712,916.67		52,500.00	660,416.67	与资产相关
小 计	5,893,593.28		562,194.00	5,331,399.28	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

28. 股本（实收资本）

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	158,277,639.00						158,277,639.00

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	945,502,963.15			945,502,963.15
合 计	945,502,963.15			945,502,963.15

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,251,362.65			1,251,362.65
合 计	1,251,362.65			1,251,362.65

31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-20,631,125.50	-76,282,739.03
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	-20,631,125.50	-76,282,739.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,232,306.77	55,863,412.60
减：提取法定盈余公积		211,799.07
其他转出		
期末未分配利润	5,601,181.27	-20,631,125.50

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,503,401,890.36	5,892,101,732.68	5,586,220,956.27	5,059,177,210.16
其他业务收入	16,973,015.88	923,363.48	14,309,785.53	492,589.66
合 计	6,520,374,906.24	5,893,025,096.16	5,600,530,741.80	5,059,669,799.82

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	5,829,233.02	4,106,972.11
教育费附加	2,497,474.39	1,771,186.27
地方教育附加	1,664,507.69	1,157,713.90
其他税金及附加	5,029,152.59	5,072,227.15
合 计	15,020,367.69	12,108,099.43

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	132,949,387.39	112,915,544.29
租赁费	54,957,005.56	39,536,909.91
运输车辆费	21,528,857.03	19,113,191.90
折旧及摊销	16,094,410.52	14,021,280.83
广告宣传费	28,404,865.42	36,135,625.63
办公通讯差旅费	14,184,346.80	16,336,881.78
业务招待会务费	14,613,272.40	13,453,693.90
其他	17,247,408.94	12,774,032.37
合 计	299,979,554.06	264,287,160.61

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	49,470,474.25	39,705,689.63
折旧及摊销	8,605,925.62	6,465,372.11
办公通讯差旅费	7,804,450.82	7,727,887.68
业务招待会务费	5,129,929.52	4,369,471.94
服务费	9,122,705.19	10,799,513.82
租赁费	6,823,600.28	3,707,447.29
其他	10,701,673.92	9,783,907.82
合 计	97,658,759.60	82,559,290.29

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	129,607,889.73	102,737,762.97
利息收入	-9,080,512.28	-5,460,096.18
其他	3,821,712.09	2,199,232.33
合 计	124,349,089.54	99,476,899.12

6. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	15,921,767.59	
合 计	15,921,767.59	

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		23,395,262.00
合 计		23,395,262.00

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	893,091.77	3,534,820.58	893,091.77
合 计	893,091.77	3,534,820.58	893,091.77

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
短期银行理财产品取得的投资收益	2,680,376.21	4,356,617.58
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		31,500.00
合 计	2,680,376.21	4,388,117.58

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-67,378.08	-281,145.34	-67,378.08
土地使用权处置收益		957,590.53	
合 计	-67,378.08	676,445.19	-67,378.08

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			

无法支付款项	589,960.16	806,609.22	589,960.16
其他	2,744,046.71	1,390,365.70	2,744,046.71
合 计	3,334,006.87	2,196,974.92	3,334,006.87

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
对外捐赠	63,000.00	114,671.00	63,000.00
非流动资产毁损报废损失	365,918.61		365,918.61
其他	837,343.05	423,354.88	837,343.05
合 计	1,266,261.66	538,025.88	1,266,261.66

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	33,885,025.15	30,742,879.41
递延所得税费用	-3,882,792.33	-6,787,517.44
合 计	30,002,232.82	23,955,361.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	79,994,106.71	69,292,562.92
按母公司适用税率计算的所得税费用	19,998,526.68	17,323,140.73
子公司适用不同税率的影响	-39,709.77	-7,864.53
调整以前期间所得税的影响	449,125.60	93,324.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-687,041.06	-297,556.00
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	10,281,331.37	6,844,317.38
所得税费用	30,002,232.82	23,955,361.97

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	383,997,386.09	403,503,682.38
租赁收入	4,179,300.72	54,054.07
利息收入	8,423,729.43	4,555,961.52
政府补助	321,424.48	2,972,008.58
其他	39,125,240.01	14,368,964.39
合 计	436,047,080.73	425,454,670.94

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	359,227,899.69	483,009,485.95
业务招待费、会务费、差旅费	25,690,313.40	23,615,645.19
广告宣传费	3,239,378.95	10,359,161.75
办公通讯	14,576,837.92	24,093,659.34
运输交通费	20,339,574.26	19,113,191.90
服务费	33,351,483.77	17,120,541.40
租赁费	61,024,976.85	40,958,164.69
对外捐赠	63,000.00	114,671.00
手续费	3,388,865.13	2,199,232.33
押金保证金	30,793,566.34	66,869,617.30
其他	54,849,632.61	53,482,614.70
合 计	606,545,528.92	740,935,985.55

3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付康美徕实业第二期股权款	8,931,146.50	
合 计	8,931,146.50	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	39,913,090.14	48,220,666.67
收到拆借款		97,535,693.34
收到少数股东上海旭神股权款	5,573,705.04	
康美徕收购前借款保证金	1,312,500.00	
合 计	46,799,295.18	145,756,360.01

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金		23,170,524.55
贴现筹资性银行承兑汇票到期支付的现金	24,486,180.28	
发行资产支持票据承销费		7,698,000.00
增资对应的验资及发行费用		480,000.00
支付暂借款	47,413,257.01	
合 计	71,899,437.29	31,348,524.55

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	49,991,873.89	45,337,200.95
加: 资产减值准备	15,921,767.59	23,395,262.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,312,069.70	7,808,953.98
无形资产摊销	2,681,795.56	2,444,921.52
长期待摊费用摊销	9,952,317.73	11,226,377.63
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)	67,378.08	-676,445.19
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	365,918.61	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	125,314,753.93	94,065,108.18
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,680,376.21	-4,388,117.58
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,882,792.33	-6,787,517.44
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	55,276,656.05	-117,342,376.79
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-832,747,419.14	-1,333,801,059.45
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-52,273,627.18	428,075,334.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-619,699,683.72	-850,642,358.10
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	794,611,443.60	648,415,351.99
减: 现金的期初余额	1,494,812,284.92	247,733,892.34
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	-700,200,841.32	400,681,459.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,850,000.00
其中: 本公司之子公司的子公司	3,850,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,368,635.99
其中: 本公司之子公司的子公司	3,368,635.99
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 本公司之子公司的子公司	
取得子公司支付的现金净额	481,364.01

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	794,611,443.60	1,494,812,284.92
其中：库存现金	1,362,958.07	894,610.54
可随时用于支付的银行存款	793,248,485.53	1,493,917,674.38
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	794,611,443.60	1,494,812,284.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为794,611,443.60元，合并资产负债表“货币资金”期末数为1,153,839,343.29元，差异359,227,899.69元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金359,227,899.69元；“期初现金及现金等价物余额”为1,494,812,284.92元，合并资产负债表“货币资金”期初数为1,918,722,761.15元，差异423,910,476.23元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金423,910,476.23元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	359,227,899.69	均系其他货币资金，包括银行承兑汇票保证金359,222,899.69元和信用卡保证金5,000.00元
应收票据	6,960,360.75	为开立银行承兑汇票和银行贷款提供质押担保
应收账款	3,043,175,482.04	为发行债券和借款提供质押担保
合 计	3,409,363,742.48	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
天士力医药大物流基地补助	1,416,666.67		250,000.00	1,166,666.67	其他收益	
辽宁天士力现代医药物流系统补助	3,324,102.53		162,564.11	3,161,538.42	其他收益	
辽宁天士力物流电子标签及仓库管理系统平台建设项目补助	439,907.41		97,129.89	342,777.52	其他收益	
其他零星补助	712,916.67		52,500.00	660,416.67	其他收益	

小 计	5,893,593.28		562,194.00	5,331,399.28		
-----	--------------	--	------------	--------------	--	--

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
湖南省开放型经济发展专项资金	150,000.00	其他收益	
大学生实习补贴	134,225.00	其他收益	
其他零星补助	46,672.77	其他收益	
小 计	330,897.77		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 893,091.77 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
辽宁天士力医药物流有限公司	90%	合并前后都受营销集团控制	2019-6-13	支付股权款
辽宁卫生服务有限公司	54%	合并前后都受营销集团控制	2019-6-13	支付股权款

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
辽宁天士力医药物流有限公司	292,698,520.89	380,567.89	256,602,472.92	546,355.23
辽宁卫生服务有限公司	527,159,713.65	8,121,032.24	480,307,944.39	9,063,363.29

2. 合并成本

项 目	辽宁天士力物流有限公司	辽宁卫生服务有限公司
合并成本		
现金	13,123,321.89	37,040,023.45

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	辽宁天士力医药物流有限公司		辽宁卫生服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产				
货币资金	108,172,077.07	110,795,651.83	39,401,867.39	60,003,069.14
应收款项	255,957,511.95	242,081,078.60	781,473,113.15	773,701,459.31
存货	49,366,301.13	65,363,682.97	81,083,876.99	120,190,913.59
其他流动资产	8,646,688.31	10,925,657.50	19,029,500.00	94,886,695.73
固定资产及在建工程	25,838,580.48	27,594,307.33	727,603.60	618,375.64
无形资产	30,358,035.62	30,678,798.36		
长期待摊费用	110,970.06		449,813.82	63,487.06

递延所得税资产	708,967.99	386,666.77	3,499,895.49	3,034,038.27
其他非流动资产			38,284,184.56	38,284,184.56
负债				
借款	5,101,078.46	65,627,706.14	52,000,000.00	142,000,000.00
应付款项	447,847,183.10	399,656,454.41	420,104,335.31	466,032,882.17
预收款项	5,754,101.75	1,532,148.80	1,081,377.15	152,272.63
应付职工薪酬			300,129.96	450,223.56
应交税费	738,801.03	1,247,388.63	1,133,265.09	1,358,149.34
长期应付款			412,618,517.25	412,196,059.59
递延收益	4,755,931.61	5,180,676.61		
净资产	14,962,036.66	14,581,468.77	76,712,230.24	68,592,636.01
减：少数股东权益	1,496,203.67	1,458,146.88	35,287,625.91	31,552,612.56
取得的净资产	13,465,832.99	13,123,321.89	41,424,604.33	37,040,023.45

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东天士力医药有限公司	山东 济南市	山东 济南市	批发和零售贸易	80.00		设立或投资
辽宁天士力大药房连锁有限公司	辽宁 沈阳市	辽宁 沈阳市	批发和零售贸易	90.00		设立或投资
北京天士力医药有限公司	北京市	北京市	批发和零售贸易	55.00		非同一控制下 企业合并
湖南天士力民生药业有限公司	湖南省	湖南 湘潭市	批发和零售贸易	51.02		非同一控制下 企业合并
天士力广东医药有限公司	广东省	广东 广州市	批发和零售贸易	100.00		非同一控制下 企业合并
陕西天士力医药有限公司	陕西 西安市	陕西 西安市	批发和零售贸易	91.61		非同一控制下 企业合并
天津国药渤海医药有限公司	天津市	天津市	批发和零售贸易	100.00		非同一控制下 企业合并
岳阳瑞致医药有限公司	湖南省 岳阳市	湖南 岳阳市	批发和零售贸易	40.00	30.61	非同一控制下 企业合并
陕西华氏医药有限公司	陕西 西安市	陕西 西安市	批发和零售贸易	51.00		非同一控制下 企业合并
济南平嘉大药房有限公司	山东 济南市	山东 济南市	零售贸易	51.00	7.20	非同一控制下 企业合并
天津天士力健康医疗器械有限公司	天津市	天津市	批发和零售贸易	100.00		非同一控制下 企业合并
天士力大药房连锁(广东)有限公司	广东 广州市	广东 广州市	零售贸易	100.00		非同一控制下 企业合并
山西天士力康美徕医药有限公司	山西省	山西 太原市	批发和零售贸易	51.00		非同一控制下 企业合并
聚智慢病健康管理(天津)有限公司	天津市	天津市	服务	70.00		设立或投资

辽宁天士力医药物流有限公司	辽宁 本溪市	辽宁 本溪市	批发和零售贸易、 服务	90.00		同一控制下企 业合并
辽宁卫生服务有限公司	辽宁 沈阳市	辽宁 沈阳市	批发和零售贸易	54.00		同一控制下企 业合并

2. 重要的非全资子公司

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
北京天士力医药有限公司	45.00%	1,718,434.85		11,778,989.96
湖南天士力民生药业有限公司	48.98%	2,577,906.29		19,397,450.23
陕西华氏医药有限公司	49.00%	11,010,354.88		66,588,639.06
山西天士力康美徕医药有限公司	49.00%	3,903,686.79		79,580,631.61

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	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
北京天士力医药有限公司	677,710,285.89	13,890,381.75	691,600,667.64	456,938,871.57	208,486,262.83	665,425,134.40
湖南天士力民生药业有限公司	759,686,702.87	42,039,221.19	801,725,924.06	622,679,759.77	139,443,366.77	762,123,126.54
陕西华氏医药有限公司	1,945,339,724.11	19,494,513.49	1,964,834,237.60	1,044,573,769.74	784,365,286.10	1,828,939,055.84
山西天士力康美徕医药有限公司	1,109,853,822.49	16,618,755.55	1,126,472,578.04	863,865,438.04	100,197,687.74	964,063,125.78

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	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
北京天士力医药有限公司	653,737,530.83	45,151,876.94	698,889,407.77	433,651,598.44	242,527,136.04	676,178,734.48
湖南天士力民生药业有限公司	756,906,717.66	64,506,247.32	821,412,964.98	624,917,510.53	162,155,838.42	787,073,348.95
陕西华氏医药有限公司	2,071,113,655.26	111,881,472.13	2,182,995,127.39	1,191,075,188.96	878,494,868.66	2,069,570,057.62
山西天士力康美徕医药有限公司	842,199,721.04	31,473,218.85	873,672,939.89	602,672,596.23	116,557,599.12	719,230,195.35

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京天士力医药有限公司	406,667,660.45	3,818,744.10	3,818,744.10	-64,878,913.52
湖南天士力民生药业有限公司	497,603,313.66	5,263,181.49	5,263,181.49	21,135,227.72
陕西华氏医药有限公司	1,405,234,100.93	22,470,111.99	22,470,111.99	-96,912,141.42
山西天士力康美徕医药有限公司	837,155,310.99	7,966,707.72	7,966,707.72	-46,770,586.44

(续上表)

子公司 名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京天士力医药有限公司	473,830,066.97	1,059,113.70	1,059,113.70	23,076,831.09
湖南天士力民生药业有限公司	430,173,704.60	1,955,627.05	1,955,627.05	55,578,170.33

陕西华氏医药有限公司	1,183,110,968.30	16,336,161.62	16,336,161.62	-339,915,632.49
山西天士力康美徕医药有限公司	350,576,624.61	4,616,642.12	4,616,642.12	-186,290,408.73

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的13.61%(2018年12月31日：15.07%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	161,519,548.34				161,519,548.34
其他应收款					
小 计	161,519,548.34				161,519,548.34

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	161,143,551.72				161,143,551.72
其他应收款					

小 计	161,143,551.72				161,143,551.72
-----	----------------	--	--	--	----------------

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

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,437,016,183.80	2,496,130,471.10	2,400,655,771.10	95,474,700.00	
交易性金融负债	37,230,000.00	37,230,000.00	9,180,000.00	28,050,000.00	
应付票据及应付账款	3,140,577,168.48	3,140,577,168.48	3,140,577,168.48		
其他应付款	414,007,549.48	414,007,549.48	414,007,549.48		
应付债券	2,195,213,045.08	2,520,672,105.21	133,991,697.53	2,386,680,407.67	
小 计	8,224,043,946.84	8,608,617,294.27	6,089,233,104.59	2,482,157,912.67	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,457,692,657.40	2,527,829,135.79	2,424,639,360.79	103,189,775.00	
交易性金融负债	46,161,146.50	46,161,146.50	8,931,146.50	37,230,000.00	
应付票据及应付账款	3,182,235,938.54	3,182,235,938.54	3,182,235,938.54		
其他应付款	429,355,096.04	429,355,096.04	429,355,096.04		
应付债券	2,192,150,800.43	2,586,935,758.90	133,625,600.00	2,453,310,158.90	
小 计	8,307,595,638.91	8,772,517,075.77	6,178,787,141.87	2,593,729,933.90	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
(1) 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				
短期银行理财产品		19,175,000.00		19,175,000.00
可供出售权益工具			315,000.00	315,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		19,175,000.00	315,000.00	19,490,000.00
2. 交易性金融负债				
收购子公司股权的或有对价			37,230,000.00	37,230,000.00
持续以公允价值计量的负债总额			37,230,000.00	37,230,000.00

(二) 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

项 目	2019年6月30日的公允价值	估值技术
交易性金融资产	19,175,000.00	公司使用金融机构提供的报价作为估值依据

(三) 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

项 目	2019年6月30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值影响
可供出售权益工具	315,000.00	现金流量折现法	风险调整折现率	折现率越高，公允价值越低
收购子公司股权的或有对价	37,230,000.00	现金流量折现法	风险调整折现率	折现率越高，公允价值越低

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
天士力医药集团股份有限公司	天津市	医药制造业	1,512,666,229.00	87.47	98.32

母公司直接持股 86.87%。因股东天津善祺科技发展合伙企业（有限合伙）、天津致臻科技发展合伙企业（有限合伙）、天津瑞展科技发展合伙企业（有限合伙）、天津瑞臻科技发展合伙企业（有限合伙）、天津瑾祥科技发展合伙企业（有限合伙）和天津晟隆科技发展合伙企业（有限合伙）分别持有本公司 2.34%、3.48%、1.59%、0.34%、0.54%和 3.16%的股份，母公司通过上述合伙企业间接持有本公司 0.60%股份。因

上述合伙企业的执行事务合伙人均为母公司控制的企业，故母公司对本公司的表决权为 98.32%。

(2) 本公司最终控制方为闫希军、吴迺峰、闫凯境及李昀慧等四人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天士力控股集团有限公司	母公司的控股股东
天士力医药集团股份有限公司	母公司
江苏天士力帝益药业有限公司	母公司的全资子公司
天津天士力之骄药业有限公司	母公司的全资子公司
天津天士力圣特制药有限公司	母公司的全资子公司
天津博科林药品包装技术有限公司	母公司的全资子公司
天津天士力现代中药资源有限公司	母公司的全资子公司
天津天士力医药商业有限公司	母公司的全资子公司
河南天地药业股份有限公司	母公司的控股子公司
天津天士力（辽宁）制药有限责任公司	母公司的控股子公司
陕西天士力植物药业有限责任公司	母公司的控股子公司
天士力生物医药股份有限公司（更名自上海天士力药业有限公司）	母公司的控股子公司
陕西天士力医药物流有限公司	母公司的控股股东的子公司
天津天时利物业管理有限公司	母公司的控股股东的子公司
天津天时利服务管理有限公司	母公司的控股股东的子公司
金士力佳友(天津)有限公司	母公司的控股股东的子公司
辽宁天士力参茸股份有限公司	母公司的控股股东的子公司
天津天士力医疗健康投资有限公司	母公司的控股股东的子公司
天津金士力佳友日化用品有限公司	母公司的控股股东的子公司
云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	母公司的控股股东的子公司
吉林天士力矿泉饮品有限公司	母公司的控股股东的子公司
北京宝德润生医药科技发展有限公司	母公司的控股股东的子公司
宁夏天士力枸杞产业科技有限公司	母公司的控股股东的子公司
天津天微智能科技有限公司（已于 2018 年注销）	母公司的控股股东的子公司
长沙仁康医院有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
安国数字中药都有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
辽宁本济饮片有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
辽宁天士力参茸保健品有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
天津帝泊洱销售有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
天津天士力健康管理有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
天津金士力健康用品有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
珠海宝德润生健康科技有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
天津天士力中药资源科技发展有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司

甘肃中天药业有限责任公司（更名自甘肃天士力中天药业有限责任公司）	母公司的控股股东的子公司的子公司的子公司
湖南湘雅博爱康复医院有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司的子公司
天津市同仁堂医药销售有限公司	母公司的控股股东的子公司的联营企业的子公司
天津宏仁堂药业有限公司	母公司的控股股东的子公司的联营企业的子公司
甘肃中天金丹药业有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司的子公司的子公司
贵州国台酒业销售有限公司	母公司的控股股东的控股股东的子公司的子公司的子公司
天津北辰区天士力医院有限公司	母公司的控股股东的子公司的子公司
金士力佳友（天津）有限公司	母公司的控股股东的子公司
天津帝泊洱生物茶连锁有限公司	受关键管理人员控制
秦皇岛金士国际葡萄酒庄有限公司	受关键管理人员控制
天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	受关键管理人员控制
西藏崇石股权投资基金管理有限公司	受关键管理人员控制
浙江尖峰药业有限公司	该公司董事系母公司的关键管理人员
何朋飞	本公司的关键管理人员

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天士力医药集团股份有限公司	商品、能源费	133,940,979.02	274,381,808.71
江苏天士力帝益药业有限公司	商品	50,234,134.00	22,041,957.40
天津天士力之骄药业有限公司	商品	791,797.84	2,237,271.48
天津天士力圣特制药有限公司	商品	13,174,412.56	15,390,259.37
天津天士力医药商业有限公司	商品、仓储物流等服务费	189,053,830.94	148,779,510.70
河南天地药业股份有限公司	商品	221,603.13	512,582.06
天津天士力（辽宁）制药有限责任公司	商品	399,771.47	736,251.05
陕西天士力植物药业有限责任公司	商品	-24,195.66	61,745.32
天士力生物医药股份有限公司	商品	4,536,060.81	4,574,906.33
陕西天士力医药物流有限公司	仓储物流服务费	2,238,307.09	2,306,901.51
天津天时利物业管理有限公司	物业等管理费	565,370.70	393,728.40
天津天时利服务管理有限公司	餐饮等服务费	2,025,740.70	1,263,811.35
天津帝泊洱生物茶连锁有限公司	商品	101,766.38	1,098,526.04
天津金士力健康用品有限公司	商品	164,017.41	27,719.60
吉林天士力矿泉饮品有限公司	商品	0.00	32,774.54
天津帝泊洱销售有限公司	商品	-306,995.35	722,403.58
天津金士力佳友日化用品有限公司	商品	25,244.63	0.00
云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	商品、服务费	471,212.85	74,362.42
甘肃中天金丹药业有限公司	商品	213,505.29	29,281.38
甘肃中天药业有限责任公司	商品	1,331,768.69	1,593,227.63

辽宁天士力参茸股份有限公司	商品	32,001.42	364,158.82
辽宁天士力参茸保健品有限公司	商品	-4,596.55	262,052.39
辽宁本济饮片有限公司	商品	-2,552.49	260,227.57
宁夏天士力枸杞产业科技有限公司	商品	6,896.55	13,806.00
天津宝士力鼎膳餐饮管理有限公司	餐饮服务费	60,785.00	60,291.51
安国数字中药都有限公司	商品	0.00	9,256.75
贵州国台酒业销售有限公司	商品	0.00	25,249.23
浙江尖峰药业有限公司	商品	5,689,018.24	235,759.16
天津市同仁堂医药销售有限公司	商品	3,505,822.73	1,456,995.26
天津宏仁堂药业有限公司	商品	3,610,664.69	2,851,151.47
秦皇岛金士国际葡萄酒庄有限公司	商品	133,965.52	0.00
金士力佳友（天津）有限公司	商品	149,185.84	2,951.26

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天津天士力现代中药资源有限公司	商品	2,522,958.33	1,264,694.53
湖南湘雅博爱康复医院有限公司	商品	2,522,694.25	1,303,947.50
天津天士力医药商业有限公司	仓储服务费	202,689.63	122,289.52
辽宁本济饮片有限公司	仓储服务费		17,813.00
甘肃中天药业有限责任公司	商品	405,287.65	2,038,535.92
甘肃中天金丹药业有限公司	商品	247,317.02	252,105.85
天津北辰区天士力医院有限公司	商品	10,207.39	147,039.66
天津帝泊洱销售有限公司	仓储服务费	3,384.83	14,287.44
金士力佳友（天津）有限公司	装卸仓储等服务费	484,463.17	563,054.46
长沙仁康医院有限公司	商品	96,883.73	

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
天士力控股集团有限公司	运输设备	223,961.31	58,974.36

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
天士力医药集团股份有限公司	房屋及建筑物	397,768.95	397,159.54

3. 关联担保情况

关联担保情况截至 2019 年 6 月 30 日，天士力医药集团股份有限公司为本公司及子公司提供担保情

况如下

被担保单位	贷款金融机构	担保金额（元）	到期日	备注
本公司	应收账款资产支持票据 (ABN)	928,000,000.00	2020/12/26	ABN
	应收账款资产支持证券 (ABS)	1,280,000,000.00	2021/11/22	ABS
陕西天士力医药有限公司	民生银行西安分行营业部	25,000,000.00	2020/6/25	借款
	兴业银行西安分行营业部	40,000,000.00	2020/4/24	借款
	建设银行天津北辰支行	60,000,000.00	2020/6/27	借款
	北京银行西安分行大寨路支行	100,000,000.00	2019/7/26	借款
	韩亚银行西安分行	30,000,000.00	2019/12/16	借款
	中信银行兴庆路支行	30,000,000.00	2020/6/19	借款
	招商银行西安雁塔路支行	27,000,000.00	2019/10/25	借款
	西安银行小寨东路支行	5,000,000.00	2019/8/2	借款
	西安银行小寨东路支行	95,000,000.00	2020/2/2-2021/8/2	借款
	北京银行西安分行大寨路支行	31,512,362.96 (共计 303 笔)	2019/9/29-2019/11/30	银行承兑 汇票
	东亚银行西安北大街支行	18,946,705.41 (共计 42 笔)	2019/7/17-2019/9/29	银行承兑 汇票
	民生银行西安分行营业部	12,182,566.38 (共计 44 笔)	2019/9/28-2019/12/28	银行承兑 汇票
	宁夏银行西安分行营业部	28,431,436.72 (共计 139 笔)	2019/7/30-2019/10/30	银行承兑 汇票
	兴业银行西安分行营业部	9,941,957.59 (共计 17 笔)	2019/11/29	银行承兑 汇票
	中信银行西安沣镐路支行	9,959,646.22 (共计 17 笔)	2019/12/25	银行承兑 汇票
山东天士力医药有限公司	中信银行济南旅游路支行	35,000,000.00	2020/4/23	借款
	齐鲁银行济南山大路支行	8,000,000.00	2019/8/8	借款
	中信银行股份有限公司济南旅游路支行	2,975,571.14 (共计 7 笔)	2019/10/29-2019/12/27	银行承兑 汇票
	齐鲁银行济南山大路支行	11,999,960.38 (共计 23 笔)	2019/9/6-2019/12/27	银行承兑 汇票
湖南天士力民生药业有限公司	湘潭农商行雨湖支行	30,000,000.00	2020/6/24	借款
	华融湘江银行湘潭高新支行	13,000,000.00	2019/7/11	借款
	上海农村商业银行湘潭县支行	20,000,000.00	2019/8/19	借款
	北京银行湘潭支行	30,000,000.00	2019/7/1	借款
	交通银行湘潭分行	30,000,000.00	2020/6/12	借款
	招商银行湘潭支行	15,000,000.00	2019/9/29	借款
	华融湘江银行湘潭高新支行	22,000,000.00	2019/10/29	借款
	北京银行长沙分行湘潭支行营业部	27,846,009.60 (共计 142 笔)	2019/7/29-2019/11/10	银行承兑 汇票
	交通银行湘潭分行	23,735,212.90 (共计 70 笔)	2019/8/30-2019/12/20	银行承兑 汇票
	中国民生银行湘潭支行营业部	14,860,658.60 (共计 68 笔)	2019/9/9-2019/9/26	银行承兑 汇票
	上海农村商业银行湘潭县支行	10,405,948.80 (共计 31 笔)	2019/12/26	银行承兑 汇票

	湘潭农商银行雨湖支行	19,649,721.13 (共计 181 笔)	2019/7/30- 2019/12/29	银行承兑 汇票
	招商银行湘潭分行	24,636,931.80 (共计 172 笔)	2019/7/3- 2019/12/13	银行承兑 汇票
岳阳瑞致医药 有限公司	建行天津北辰支行	8,454,706.50 (共计 23 笔)	2019/7/18- 2020/6/2	借款
	浙商银行天津分行营业部	20,027,040.00 (共计 2 笔)	2019/10/30	借款
	渣打银行天津分行	20,000,000.00	2019/12/19	借款
天士力广东医 药有限公司	渤海银行广州分行	10,000,000.00	2019/7/4	借款
	浙商银行天津分行	149,705,905.70 (共计 9 笔)	2019/9/19- 2020/1/30	借款
	广州农商银行荔湾支行	50,000,000.00 (共计 3 笔)	2019/9/25、 2019/9/27、 2019/10/23	借款
	建设银行天津北辰支行	8,703,922.00 (共计 2 笔)	2019/8/20、 2019/8/27	借款
	交通银行广州中环支行	48,390,689.60	2020/6/14	借款
	建设银行天津北辰支行	199,904,460.15 (共计 4 笔)	2020/1/25	借款
天津国药渤海 医药有限公司	兴业银行天津广开支行	30,000,000.00 (共计 2 笔)	2019/8/19、 2019/9/3	借款
	建设银行北辰支行	24,687,789.08 (共计 43 笔)	2019/10/31- 2020/5/22	借款
	渣打银行天津分行	10,000,000.00	2019/12/24	借款
	兴业银行股份有限公司天津广开支 行	11,479,142.23 (共计 33 笔)	2019/7/30- 2019/12/26	银行承兑 汇票
陕西华氏医药 有限公司	西安银行未来支行	300,000,000.00 (共计 4 笔)	2019/7/10- 2020/6/16	借款
	澳新银行北京分行	135,279,407.56 (共计 2 笔)	2019/7/25、 2019/7/30	借款
	花旗银行北京分行	62,174,793.82 (共计 2 笔)	2019/7/18、 2019/8/15	借款
	东亚银行西安分行	39,615,719.00 (共计 2 笔)	2019/8/13、 2019/8/21	借款
	东亚银行(中国)有限公司西安分 行	100,152.00 (共计 2 笔)	2019/7/23	银行承兑 汇票
	中国民生银行西安长乐路支行	12,093,148.44 (共计 54 笔)	2019/6/30- 2019/12/27	银行承兑 汇票
	中信银行西安兴庆路支行	3,146,260.06 (共计 11 笔)	2019/8/19	银行承兑 汇票
济南平嘉大药 房有限公司	民生银行济南市中支行	6,416,250.00 (共计 27 笔)	2019/10/29- 2019/12/25	银行承兑 汇票
	齐鲁银行济南山大路支行	6,851,760.00 (共计 27 笔)	2019/7/28- 2019/8/26	银行承兑 汇票
	中信银行济南旅游路支行	6,335,100.00 (共计 22 笔)	2019/9/27- 2019/11/30	银行承兑 汇票
	招商银行济南分行营业部	6,453,700.00 (共计 22 笔)	2019/8/28- 2019/12/28	银行承兑 汇票
天津天士力大 药房连锁有限 公司	建行北辰支行	38,324,691.20 (共计 9 笔)	2019/8/15- 2020/2/24	借款
	交通银行金钟河支行	29,994,600.00 (共计 3 笔)	2019/7/25、 2019/8/25、 2019/10/8	借款
	东亚银行天津分行	25,431,230.74 (共计 36 笔)	2019/7/28- 2019/11/28	银行承兑 汇票

辽宁天士力医药物流有限公司	民生银行沈阳分行	2,665,100.00	2019/7/2	借款
	建行北辰支行	80,000,000.00	2020/6/28	借款
	民生银行沈阳分行	5,466,099.30 (共计 4 笔)	2019/7/13- 2019/7/24	银行承兑 汇票
	浙商银行沈阳分行营业部	21,509,761.94 (共计 257 笔)	2019/7/16- 2019/9/13	银行承兑 汇票
	中信银行沈阳分行会计部	98,649.84 (共计 13 笔)	2019/12/5	银行承兑 汇票
辽宁卫生服务有限公司	招商银行沈阳分行	12,000,000.00	2019/12/13	借款
	浙商银行沈阳分行营业部	20,000,000.00	2019/10/17	借款
山西天士力康美徕医药有限公司	兴业银行股份有限公司太原分行	48,000,000.00 (共计 2 笔)	2019/9/5、 2019/10/18	借款
	中国民生银行股份有限公司太原分行	20,000,000.00 (共计 3 笔)	2019/8/16、 2019/10/12、 2019/10/17	借款
	浙商银行股份有限公司天津分行	160,000,000.00 (共计 2 笔)	2019/11/1、 2019/12/13	借款
	兴业银行股份有限公司太原分行	30,000,000.00 (共计 80 笔)	2019/9/26- 2019/10/29	银行承兑 汇票
	建设银行天津北辰支行	100,000,000.00 (共计 2 笔)	2020/4/16、 2020/6/28	借款
	渣打银行天津分行	34,208,830.12 (共计 2 笔)	2019/12/17、 2019/12/25	借款
	中国光大银行股份有限公司太原体育路支行	49,800,000.00 (共计 127 笔)	2019/7/28- 2019/12/28	银行承兑 汇票

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及 应收账款	湖南湘雅博爱康复医院有限公司	2,019,962.89	20,199.63	975,470.52	9,754.71
	甘肃中天药业有限责任公司	619,501.80	6,195.02	842,838.80	8,428.39
	甘肃中天金丹药业有限公司	213,533.90	2,135.34	77,717.50	777.18
	天津北辰区天士力医院有限公司	1,393,209.96	13,932.10	1,390,889.76	13,908.90
	天津天士力现代中药资源有限公司	1,764,070.00	17,640.70	197,656.48	1,976.56
	金士力佳友(天津)有限公司	128,714.15	1,287.14	105,967.01	1,059.67
	长沙仁康医院有限公司	81,962.86	819.63	39,077.00	390.77
小 计		6,220,955.56	62,209.56	3,629,617.07	36,296.18
预付款项	江苏天士力帝益药业有限公司	450.00			
	天津帝泊洱生物茶连锁有限公司	114,996.00			
	金士力佳友(天津)有限公司	96,580.00			
	浙江尖峰药业有限公司	269,300.00		974,866.00	
	天津天时利服务管理有	197,648.00		43,090.00	

	限公司				
	天津市同仁堂医药销售有限公司	703,405.98		5,136.15	
小 计		1,483,179.98		1,023,092.15	
其他应收款	天津天士力医药商业有限公司	50,000.00	500.00	50,000.00	500.00
	辽宁天士力参茸股份有限公司			30,000.00	300.00
	天津帝泊洱销售有限公司	1,060.00	10.60		
小 计		51,060.00	510.60	80,000.00	800.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及应付账款	天津天士力圣特制药有限公司	12,264,013.27	14,683,560.00
	天津博科林药品包装技术有限公司		115,420.73
	天津天士力（辽宁）制药有限责任公司	1,054,318.27	405,134.25
	天士力医药集团股份有限公司	84,771,228.41	169,960,911.83
	天津天士力之骄药业有限公司	621,123.20	25,304,896.00
	江苏天士力帝益药业有限公司	52,988,695.36	64,561,430.84
	天津天士力医药商业有限公司	301,295,262.76	272,805,955.96
	陕西天士力植物药业有限责任公司	221,693.19	196,317.00
	天士力生物医药股份有限公司	3,303,824.81	3,150,780.00
	辽宁本济饮片有限公司	956,106.63	128,550.00
	甘肃中天药业有限责任公司	1,649,095.91	1,902,293.19
	甘肃中天金丹药业有限公司	139,430.77	72,263.47
	金士力佳友（天津）有限公司	150,774.71	
	辽宁天士力参茸保健品有限公司	314,592.72	352,828.69
	辽宁天士力参茸股份有限公司	391,377.53	259,160.93
	河南天地药业股份有限公司	136,812.74	122,058.30
	天津帝泊洱销售有限公司	19,271.90	646,576.97
	天津金士力健康用品有限公司	82,037.85	145,689.67
	天津天时利服务管理有限公司	0.00	266.40
	吉林天士力矿泉饮品有限公司	0.00	2,482.76
	云南天士力帝泊洱生物茶集团有限公司	326,300.88	1,159,606.07
	天津市同仁堂医药销售有限公司	1,745,906.94	21,651.72
	天津宏仁堂药业有限公司	225,960.98	28,817.39
	浙江尖峰药业有限公司	996,345.72	67,986.00
	北京宝德润生医药科技发展有限公司	487.18	
	天津帝泊洱生物茶连锁有限公司	114,996.00	
小 计		462,684,087.95	556,094,638.17
预收款项	天士力控股集团有限公司	3,498,427.19	422,649.57

小 计		3,498,427.19	422,649.57
其他应付款	陕西天士力医药物流有限公司	1,058,800.00	
	天津天士力医疗健康投资有限公司	8,534.50	
	何朋飞		100,000.00
	天津宏仁堂药业有限公司	10,000.00	
小 计		1,067,334.50	100,000.00

十一、承诺及或有事项

截至资产负债日，无应披露的重大承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至资产负债日，无应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

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

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本
分销配送业务	5,880,976,252.18	5,412,500,177.14
零售连锁业务	470,746,282.73	341,945,406.20
慢病管理与药事增值服务业务	151,679,355.45	137,656,149.34
小 计	6,503,401,890.36	5,892,101,732.68

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	200,000.00	
应收账款	6,578.80	216,272.01
合 计	206,578.80	216,272.01

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	200,000.00		200,000.00			
小 计	200,000.00		200,000.00			

2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,087,646.03	9.94	1,081,067.23	99.40	6,578.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,850,236.22	90.06	9,850,236.22	100.00	
小 计	10,937,882.25	100.00	10,931,303.45	99.94	6,578.80

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,271,454.06	11.43	1,055,182.05	82.99	216,272.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,850,236.22	88.57	9,850,236.22	100.00	
小 计	11,121,690.28	100.00	10,905,418.27	98.06	216,272.01

② 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北恒祥医药集团有限公司	9,850,236.22	9,850,236.22	100.00	该公司处于破产重整中，预计款项很可能无法收回
小 计	9,850,236.22	9,850,236.22	100.00	

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	13,157.60	6,578.80	50.00
3 年以上	1,074,488.43	1,074,488.43	100.00
小 计	1,087,646.03	1,081,067.23	99.40

2) 本期计提坏账准备 25,885.18 元。

3) 期末余额前 5 名的应收账款合计数为 10,924,724.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.88%，相应计提的坏账准备合计数为 10,924,724.65 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
其他应收款	399,810,586.85	126,771,761.40
合 计	399,810,586.85	126,771,761.40

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	403,849,077.63	100.00	4,079,090.78	1.01	399,769,986.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	403,849,077.63	100.00	4,079,090.78	1.01	399,769,986.85

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	128,093,294.34	100.00	1,321,532.94	1.03	126,771,761.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	128,093,294.34	100.00	1,321,532.94	1.03	126,771,761.40

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	403,709,077.63	4,037,090.78	1.00
1-2 年	140,000.00	42,000.00	30.00
小 计	403,849,077.63	4,079,090.78	1.01

2) 本期计提坏账准备金额 2,716,957.84 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	269,703.00	269,703.00
暂借款	403,428,182.12	127,822,937.80
其他	151,192.51	653.54
合 计	403,849,077.63	128,093,294.34

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
天士力广东医药有限公司	暂借款	123,000,000.00	1 年以内	30.46	1,230,000.00	是
陕西天士力医药有限公司	暂借款	98,000,000.00	1 年以内	24.27	980,000.00	是
山东天士力医药有限公司	暂借款	57,328,182.12	1 年以内	14.20	573,281.82	是
辽宁天士力医药物流有限公司	暂借款	34,000,000.00	1 年以内	8.42	340,000.00	是
辽宁天士力大药房连锁有限公司	暂借款	34,000,000.00	1 年以内	8.42	340,000.00	是
小计		346,328,182.12		85.76	3,463,281.82	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	579,733,844.39	11,806,053.59	567,927,790.80	524,843,407.07	11,806,053.59	513,037,353.48
合 计	579,733,844.39	11,806,053.59	567,927,790.80	524,843,407.07	11,806,053.59	513,037,353.48

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
陕西天士力医药有限公司	33,363,400.85			33,363,400.85		
北京天士力医药有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
山东天士力医药有限公司	7,872,966.17			7,872,966.17		
湖南天士力民生药业有限公司	9,867,132.79			9,867,132.79		
辽宁天士力大药房连锁有限公司	213,889,485.34			213,889,485.34		
陕西华氏医药有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00		
天士力广东医药有限公司	43,552,026.60			43,552,026.60		
天津国药渤海医药有限公司	25,375,792.42			25,375,792.42		
济南平嘉大药房有限公司	22,899,000.00			22,899,000.00		11,806,053.59
天津天士力健康医疗器械有限公司	502,500.00			502,500.00		

岳阳瑞致医药有限公司	2,673,207.84			2,673,207.84		
天士力大药房连锁(广东)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
山西天士力康美徕医药有限公司	114,347,895.06			114,347,895.06		
聚智慢病健康管理(天津)有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
辽宁天士力医药物流有限公司		13,465,832.99		13,465,832.99		
辽宁卫生服务有限公司		41,424,604.33		41,424,604.33		
小 计	524,843,407.07	54,890,437.32		579,733,844.39		11,806,053.59

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	158,589.86	142,061.76	-34,871.79	-27,925.33
其他业务收入	947.04			
合 计	159,536.90	142,061.76	-34,871.79	-27,925.33

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		296,566.95
短期理财产品取得的投资收益	1,843,115.80	2,491,307.42
合 计	1,843,115.80	2,787,874.37

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-433,296.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	893,091.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,680,376.21	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,433,663.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,573,835.11	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	389,688.70	
少数股东权益影响额(税后)	674,471.91	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,509,674.50	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.39	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.14	0.14

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,232,306.77
非经常性损益	B	4,509,674.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	21,722,632.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,084,400,839.30
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F3	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	收购控股子公司山东天士力医药有限公司部分少数股东股权而相应调整资本公积	I	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,097,516,992.69
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.39%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.98%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	26,232,306.77
非经常性损益	B	4,509,674.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	21,722,632.27
期初股份总数	D	158,277,639.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
发行新股或债转股等增加股份数	F3	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	158,277,639.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

天津天士力医药营销集团股份有限公司

二〇一九年八月二十一日