

合并资产负债表

2022年6月30日

编制单位：中国医药投资有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2022年6月30日	2022年1月1日	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,555,841,911.44	2,095,205,515.48	短期借款			
Δ 结算备付金				Δ 向中央银行借款			
Δ 拆出资金				Δ 拆入资金			
☆ 交易性金融资产	2	397,680,563.05	179,883,763.55	☆ 交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			19,999,992.81
应收账款	3	5,714,064.32		应付账款		7,742,436.29	7,742,436.29
☆ 应收款项融资				预收款项		3,128,145.63	3,128,145.63
预付款项				☆ 合同负债			
Δ 应收保费				Δ 卖出回购金融资产款			
Δ 应收分保账款				Δ 吸收存款及同业存放			
Δ 应收分保合同准备金				Δ 代理买卖证券款			
其他应收款		27,457,651.01	38,429,793.78	Δ 代理承销证券款			
其中：应收股利				应付职工薪酬		43,559,269.43	43,633,982.59
Δ 买入返售金融资产				其中：应付工资		39,018,916.74	39,535,745.74
存货				应付福利费			
其中：原材料				# 其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)				应交税费		6,611,987.54	1,988,149.07
☆ 合同资产				其中：应交税金		6,417,598.63	1,957,410.33
持有待售资产				其他应付款		49,091,370.26	41,549,249.63
一年内到期的非流动资产				其中：应付股利			
其他流动资产		1,527,723,578.49	316,913,846.71	Δ 应付手续费及佣金			
流动资产合计		3,514,417,768.31	2,630,432,919.52	Δ 应付分保账款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债		12,663,434.00	12,546,885.96
				其他流动负债			
				流动负债合计		122,796,643.15	130,588,841.98
				非流动负债：			
				Δ 保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券		1,300,000,000.00	600,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				☆ 租赁负债			3,213,434.00
				长期应付款		695,500.00	695,500.00
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债		26,331,659.95	26,306,659.95
				其他非流动负债			
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		1,327,027,159.95	630,215,593.95
				负债合计		1,449,823,803.10	760,804,435.93
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
Δ 发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		2,955,610,000.00	2,955,610,000.00
☆ 债权投资				国家资本			
可供出售金融资产				国有法人资本		2,955,610,000.00	2,955,610,000.00
☆ 其他债权投资				集体资本			
持有至到期投资				民营资本			
长期应收款				外商资本			
长期股权投资				# 减：已归还投资			
☆ 其他权益工具投资	4	11,308,836,863.17	10,798,102,548.70	实收资本(或股本)净额		2,955,610,000.00	2,955,610,000.00
☆ 其他非流动金融资产	5	76,070,572.77	76,070,572.77	其他权益工具			
投资性房地产	6	639,440,864.48	615,188,609.40	其中：优先股			
固定资产		47,376,418.47	48,961,639.11	永续债			
其中：固定资产原价		2,337,777.18	2,575,921.64	资本公积	7	-682,468,739.66	-679,873,338.90
累计折旧		14,296,520.56	14,406,928.54	减：库存股			
固定资产减值准备		11,958,743.38	11,831,006.90	其他综合收益		19,416,118.55	18,586,779.65
在建工程				其中：外币报表折算差额		-8,500.02	-8,500.02
生产性生物资产				专项储备			
油气资产				盈余公积		1,119,266,196.47	1,119,276,196.47
☆ 使用权资产		3,098,294.94	6,196,589.94	其中：法定公积金		1,119,266,196.47	1,119,276,196.47
无形资产		476,186.24	528,111.44	任意公积金			
开发支出				# 储备基金			
商誉				# 企业发展基金			
长期待摊费用		88,805.66	177,611.32	# 利润归还投资			
递延所得税资产		6,665,123.86	6,665,123.86	Δ 一般风险准备			
其他非流动资产		146,307.50	146,307.50	未分配利润	8	10,737,307,604.12	10,010,641,882.05
其中：特准储备物资		146,307.50	146,307.50	归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		14,149,131,179.48	13,424,241,519.27
非流动资产合计		12,084,537,214.27	11,554,613,035.68	* 少数股东权益			
资产总计		15,598,954,982.58	14,185,045,955.20	所有者权益(或股东权益)合计		14,149,131,179.48	13,424,241,519.27
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		15,598,954,982.58	14,185,045,955.20

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加Δ项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加*项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：中国医药投资有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	2022年6月30日	2022年1月1日	负债和所有者权益 (或股东权益)	注 释	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		546,006,610.64	2,077,518,267.88	短期借款			
Δ结算备付金				Δ向中央银行借款			
Δ拆出资金				Δ拆入资金			
☆交易性金融资产		262,527,563.05	79,530,763.55	☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款		7,742,436.29	7,742,436.29
☆应收款项融资				预收款项		3,128,145.63	3,128,145.63
预付款项				☆合同负债			
Δ应收保费				Δ卖出回购金融资产款			
Δ应收分保账款				Δ吸收存款及同业存放			
Δ应收分保合同准备金				Δ代理买卖证券款			
其他应收款		1,461,033,847.71	197,214,480.08	Δ代理承销证券款			
其中：应收股利				应付职工薪酬		43,552,907.87	43,277,621.03
Δ买入返售金融资产				其中：应付工资		39,018,916.74	39,185,745.74
存货				应付福利费			
其中：原材料				#其中：职工奖励及福利基金			
库存商品(产成品)				应交税费		4,350,543.90	1,242,511.24
☆合同资产				其中：应交税金		4,194,156.20	1,232,602.82
持有待售资产				其他应付款		123,446,956.29	41,446,162.88
一年内到期的非流动资产				其中：应付股利			
其他流动资产			199,959.89	Δ应付手续费及佣金			
流动资产合计		3,269,568,021.40	2,354,463,471.40	Δ应付分保账款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债		12,663,434.00	12,546,885.96
				其他流动负债			
				流动负债合计		194,884,423.98	109,383,763.03
				非流动负债：			
				Δ保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券		1,300,000,000.00	600,000,000.00
				其中：优先股			
				永续债			
				☆租赁负债			3,213,434.00
				长期应付款		695,500.00	695,500.00
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债		26,331,659.95	26,306,659.95
				其他非流动负债			
				其中：特准储备基金			
				非流动负债合计		1,327,027,159.95	630,215,593.95
				负债合计		1,521,911,583.93	739,599,356.98
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
Δ发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		2,955,610,000.00	2,955,610,000.00
☆债权投资				国家资本			
可供出售金融资产				国有法人资本		2,955,610,000.00	2,955,610,000.00
☆其他债权投资				集体资本			
持有至到期投资				民营资本			
长期应收款				外商资本			
长期股权投资		10,857,132,644.08	10,393,937,099.34	#减：已归还投资			
☆其他权益工具投资		64,574,517.08	64,574,517.08	实收资本(或股本)净额		2,955,610,000.00	2,955,610,000.00
☆其他非流动金融资产		639,440,864.48	615,188,609.40	其他权益工具			
投资性房地产		47,376,418.47	48,961,639.11	其中：优先股			
固定资产		2,306,446.61	2,538,904.89	永续债			
其中：固定资产原价		14,237,854.64	14,348,262.62	资本公积		-13,419,019.45	-10,823,618.69
累计折旧		11,931,408.03	11,809,357.73	减：库存股			
固定资产减值准备				其他综合收益		19,424,618.57	18,595,279.67
在建工程				其中：外币报表折算差额			
生产性生物资产				专项储备			
油气资产				盈余公积		1,114,370,020.71	1,114,380,020.71
☆使用权资产		3,098,294.94	6,196,589.94	其中：法定公积金		1,114,370,020.71	1,114,380,020.71
无形资产		20,279.57	44,159.51	任意公积金			
开发支出				#储备基金			
商誉				#企业发展基金			
长期待摊费用				#利润归还投资			
递延所得税资产		5,865,341.32	5,865,341.32	Δ一般风险准备			
其他非流动资产		146,307.50	146,307.50	未分配利润		9,291,631,931.69	8,674,555,600.82
其中：特准储备物资		146,307.50	146,307.50	归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		13,367,617,551.52	12,752,317,282.51
非流动资产合计		11,619,961,114.05	11,137,453,168.09	少数股东权益			
资产总计		14,889,529,135.45	13,491,916,639.49	所有者权益(或股东权益)合计		13,367,617,551.52	12,752,317,282.51
				负债和所有者权益(或股东权益)总计		14,889,529,135.45	13,491,916,639.49

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加Δ项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

梁红军

主管会计工作的负责人：

王宁

会计机构负责人：

周理

合并利润表

2022年1-6月

编制单位：中国医药投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		31,710,768.15	37,469,604.07
其中：营业收入		31,710,768.15	37,469,604.07
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,857,834.58	48,504,087.47
其中：营业成本		2,088,612.82	19,952,599.03
△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		1,632,342.76	2,368,333.95
销售费用			
管理费用		27,977,131.49	24,470,886.70
研发费用			
财务费用		-2,840,252.49	1,712,267.79
其中：利息费用		11,619,453.71	11,642,931.16
利息收入		15,100,017.93	9,961,085.19
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		-24,138.50	104,115.19
投资收益（损失以“-”号填列）	1	733,590,263.57	1,755,574,703.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		669,157,892.11	1,572,330,087.79
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2	6,999,999.50	-3,251,217.09
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	3	-11,308,120.94	-11,102,680.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		732,110,937.20	1,730,290,438.01
加：营业外收入		89,864.76	
其中：政府补助			
减：营业外支出		48,920.04	8,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		732,151,881.92	1,730,282,438.01
减：所得税费用		5,396,159.85	16,699,334.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		726,755,722.07	1,713,583,103.12
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		726,755,722.07	1,713,583,103.12
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		726,755,722.07	1,713,583,103.12
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		729,338.90	155,479.05
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4	729,338.90	155,479.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-25,000.00	
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		-25,000.00	
☆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		754,338.90	155,479.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		754,338.90	155,479.05
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*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		727,485,060.97	1,713,738,582.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		727,485,060.97	1,713,738,582.17
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用，加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

梁红军

王宁

周江

母公司利润表

2022年1-6月

编制单位：中国医药投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		8,987,241.21	7,472,235.67
其中：营业收入		8,987,241.21	7,472,235.67
Δ利息收入			
Δ已赚保费			
Δ手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,618,300.25	24,860,678.72
其中：营业成本		1,663,920.99	1,731,536.34
Δ利息支出			
Δ手续费及佣金支出			
Δ退保金			
Δ赔付支出净额			
Δ提取保险责任准备金净额			
Δ保单红利支出			
Δ分保费用			
税金及附加		1,511,680.17	2,157,522.41
销售费用			
管理费用		26,138,625.02	22,802,693.71
研发费用			
财务费用		-9,695,925.93	-1,831,073.74
其中：利息费用		11,619,453.71	11,642,931.16
利息收入		21,953,076.09	13,490,370.10
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益		-24,138.50	104,115.19
投资收益（损失以“-”号填列）		624,161,900.04	1,650,311,796.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		554,029,050.38	1,470,187,180.24
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
Δ汇兑收益（损失以“-”号填列）			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,999,999.50	-3,251,217.09
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）		69,021.25	223,253.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		620,575,723.25	1,629,999,504.34
加：营业外收入		89,864.76	
其中：政府补助			
减：营业外支出		48,920.04	8,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		620,616,667.97	1,629,991,504.34
减：所得税费用		3,450,337.10	18,469,701.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		617,166,330.87	1,611,521,803.26
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		617,166,330.87	1,611,521,803.26
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		617,166,330.87	1,611,521,803.26
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		729,338.90	155,479.05
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		729,338.90	155,479.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-25,000.00	
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		-25,000.00	
☆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		754,338.90	155,479.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		754,338.90	155,479.05
☆2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
*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		617,895,669.77	1,611,677,282.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		617,895,669.77	1,611,677,282.31
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

梁红军

王宁

周引三

合并现金流量表

2022年1-6月

编制单位：中国医药投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
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		1,016,816,964.17	200,383,483.10
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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		23,119,949.47	21,595,000.02
经营活动现金流入小计		1,039,936,913.64	221,978,483.12
购买商品、接受劳务支付的现金		2,255,816,086.55	1,297,771,365.55
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,056,754.66	729,949.53
支付的各项税费		2,518,138.03	2,143,934.26
支付其他与经营活动有关的现金		3,670,964.87	20,927,543.81
经营活动现金流出小计		2,263,061,944.11	1,321,572,793.15
经营活动产生的现金流量净额		-1,223,125,030.47	-1,099,594,310.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,408,923.38	246,766,418.96
取得投资收益收到的现金		221,909,711.40	208,795,633.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,438,372.25	
投资活动现金流入小计		320,757,007.03	455,562,052.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,798.98	45,799.00
投资支付的现金		302,175,351.60	244,005,601.05
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,802,200.52	81,184,894.64
投资活动现金流出小计		317,979,351.10	325,236,294.69
投资活动产生的现金流量净额		2,777,655.93	130,325,757.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		699,370,000.00	290,058,932.05
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		699,370,000.00	290,058,932.05
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,401.37	148,188.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,535,142.53	
筹资活动现金流出小计		3,841,543.90	148,188.83
筹资活动产生的现金流量净额		695,528,456.10	289,910,743.22
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		-524,818,918.44	-679,357,808.94
加：期初现金及现金等价物余额		2,073,403,094.56	1,288,842,253.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,548,584,176.12	609,484,444.35

注：加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

梁红军

王宁

周正

母公司现金流量表

2022年1-6月

编制单位：中国医药投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
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			
Δ 客户存款和同业存放款项净增加额			
Δ 向中央银行借款净增加额			
Δ 向其他金融机构拆入资金净增加额			
Δ 收到原保险合同保费取得的现金			
Δ 收到再保险业务现金净额			
Δ 保户储金及投资款净增加额			
Δ 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			
Δ 收取利息、手续费及佣金的现金			
Δ 拆入资金净增加额			
Δ 回购业务资金净增加额			
Δ 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		8,894,815.60	8,712,531.07
经营活动现金流入小计		8,894,815.60	8,712,531.07
购买商品、接受劳务支付的现金			
Δ 客户贷款及垫款净增加额			
Δ 存放中央银行和同业款项净增加额			
Δ 支付原保险合同赔付款项的现金			
Δ 拆出资金净增加额			
Δ 支付利息、手续费及佣金的现金			
Δ 支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金			
支付的各项税费		980,883.68	
支付其他与经营活动有关的现金		3,065,135.62	5,706,260.65
经营活动现金流出小计		4,046,019.30	5,706,260.65
经营活动产生的现金流量净额		4,848,796.30	3,006,270.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,408,923.38	246,766,418.96
取得投资收益收到的现金		228,987,836.46	225,378,476.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		884,438,372.25	91,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,208,835,132.09	563,144,895.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,798.98	39,100.00
投资支付的现金		2,424,375,351.60	1,168,422,901.05
Δ 质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		15,802,200.52	81,184,894.64
投资活动现金流出小计		2,440,179,351.10	1,249,646,895.69
投资活动产生的现金流量净额		-1,231,344,219.01	-686,502,000.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		699,370,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		699,370,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,401.37	631,724.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,535,142.53	
筹资活动现金流出小计		3,841,543.90	631,724.94
筹资活动产生的现金流量净额		695,528,456.10	-631,724.94
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		-530,966,966.61	-684,127,455.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,069,715,841.93	1,285,138,299.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,538,748,875.32	601,010,844.63

注：加Δ 楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

梁红军

王宁

周作

中国医药投资有限公司

财务报表附注

2022 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

中国医药投资有限公司（以下简称公司或本公司）于 1986 在北京市工商行政管理局注册登记，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 911100001000054823 的营业执照，注册资本为 295,561.00 万元人民币，营业期限为 1986 年 12 月 18 日至 2026 年 12 月 17 日。注册地址为北京市海淀区北四环西路 9 号。

本公司属投资与资产管理行业。主要经营范围为医药行业的投资及资产管理。

二、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，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策变更

无

四、合并财务报表范围

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	国药集团资产管理有限公司	2 级	境内非金融子公司	北京	北京	商务服务业	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	同一控制下的企业合并
2	北京中勤物业管理有限公司	2 级	境内非金融子公司	北京	北京	物业管理	30.00	100.00	100.00	30.00	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权 比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
3	国药朴信商业保理有限公司	2级	境内金融子企业	天津	天津	货币金融服务	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
4	中国医药投资香港有限公司	2级	境外非金融子企业	香港	香港	投资管理	41.73	100.00	100.00	41.73	投资设立

五、合并财务报表重要项目说明

(一) 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	3,473.71	3,473.71
银行存款	1,503,276,792.69	2,073,299,620.85
其他货币资金	52,561,645.04	21,902,420.92
合 计	1,555,841,911.44	2,095,205,515.48

(2) 其他说明

其他货币资金为公司在开立的证券账户中的资金 52,561,645.04 元；

受限资金售房款及维修资金等 7,257,735.32 元。

2. 交易性金融资产

明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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		
权益工具投资	262,527,563.05	79,530,763.55
德邦国药朴信资产专项计划次级证券	135,153,000.00	100,353,000.00
合 计	397,680,563.05	179,883,763.55

3. 应收账款

(1) 明细情况

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备	11,256,697.26	100.00	5,542,632.94	100.00
合 计	11,256,697.26	100.00	5,542,632.94	100.00

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备	5,542,632.94	100.00	5,542,632.94	100.00
合 计	5,542,632.94	100.00	5,542,632.94	100.00

(2) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	11,256,697.26	5,542,632.94	49.24
小 计	11,256,697.26	5,542,632.94	49.24

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,542,632.94	5,542,632.94	100.00
小 计	5,542,632.94	5,542,632.94	100.00

(3) 采用账龄组合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	5,714,064.32	-	-
5 年以上	5,542,632.94	5,542,632.94	100.00
小 计	11,256,697.26	5,542,632.94	49.24

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5 年以上	5,542,632.94	5,542,632.94	100.00
小 计	5,542,632.94	5,542,632.94	100.00

(4) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	5,714,064.32	-
5 年以上	5,542,632.94	5,542,632.94
合 计	11,256,697.26	5,542,632.94

4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	10,798,102,548.70	532,554,495.74	21,820,181.27	11,308,836,863.17
合 计	10,798,102,548.70	532,554,495.74	21,820,181.27	11,308,836,863.17

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	3,218,019,895.46	10,798,102,548.70	61,273,479.35	12,688,252.86	669,157,892.11	754,338.90
联营企业	3,218,019,895.46	10,798,102,548.70	61,273,479.35	12,688,252.86	669,157,892.11	754,338.90
江苏恒瑞医药股份有限公司	38,303,353.28	1,487,562,290.10			98,400,000.00	
青岛海尔特种电器有限公司	49,184,884.52	102,109,777.78		12,688,252.86	5,022,621.38	787,653.49
北京中科灵瑞生物技术股份有限公司	20,000,000.00	41,575,202.22			23,519,838.93	-16,651.25
北京九强生物技术股份有限公司	1,251,541,550.48	1,135,519,346.73	51,541,554.96		37,614,215.57	-12,737.20
上海现代制药股份有限公司	719,074,143.30	1,208,212,009.75			37,208,711.25	-3,926.14
国药集团川抗制药有限公司	5,600,000.00	23,968,042.86			2,272,200.00	

被投资单位	投资成本	期初数	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
国药集团山西瑞福莱药业有限公司	64,000,000.00	69,177,088.00			1,843,200.00	
北京中联医药化工实业公司	1,519,243.60					
中国大冢制药有限公司	84,290,055.35	895,080,579.45			77,721,952.42	
华瑞制药有限公司	63,433,849.70	971,083,426.64			210,080,260.76	
国药物流有限责任公司	5,000,547.78	15,577,448.95			774,456.00	
中国生物技术股份有限公司	509,516,350.45	4,390,131,924.52	9,731,924.39		165,435,488.00	
国药资本管理有限公司	17,500,000.00	61,167,759.99			350,000.00	
国药集团医疗管理有限公司	60,000,000.00	49,075,226.48			165,000.00	
上海益诺思生物技术有限公司	149,055,917.00	164,337,407.58			4,563,050.00	
上海天鹰医疗器械有限公司	30,000,000.00	29,522,642.65			-322,077.20	
长沙晶易医药科技有限公司	55,000,000.00	59,002,375.00			3,284,000.00	
重庆西山科技股份有限公司	95,000,000.00	95,000,000.00			1,224,975.00	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合 计	-2,595,400.76	200,383,206.87	0.00	-4,784,535.40	11,308,836,863.17	
联营企业	-2,595,400.76	200,383,206.87	0.00	-4,784,535.40	11,308,836,863.17	
江苏恒瑞医药股份有限公司					1,585,962,290.10	
青岛海尔特种电器有限公司	-3,640,555.10	2,328,581.62		-4,784,535.40	84,478,127.67	
北京中科灵瑞生物技术股份有限公司	-0.01	16,000,000.00			49,078,389.89	
北京九强生物技术股份	1,017,838.64	9,067,930.20			1,216,612,288.50	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司						
上海现代制药股份有限公司	27,315.71				1,245,444,110.57	
国药集团川抗制药有限公司					26,240,242.86	
国药集团山西瑞福莱药业有限公司					71,020,288.00	
北京中联医药化工实业公司					-	
中国大冢制药有限公司					972,802,531.87	
华瑞制药有限公司		168,975,176.00			1,012,188,511.40	
国药物流有限责任公司					16,351,904.95	
中国生物技术股份有限公司					4,565,299,336.91	
国药资本管理有限公司					61,517,759.99	
国药集团医疗管理有限公司					49,240,226.48	
上海益诺思生物技术股份有限公司		4,011,519.05			164,888,938.53	
上海天鹰医疗器械有限公司					29,200,565.45	
长沙晶易医药科技有限公司					62,286,375.00	
重庆西山科技股份有限公司					96,224,975.00	

5. 其他权益工具投资

明细情况

项 目	期末数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
			金额	原因
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	76,070,572.77	19,128,776.00		
小 计	76,070,572.77	19,128,776.00		

6. 其他非流动金融资产

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	639,440,864.48	615,188,609.40
合 计	639,440,864.48	615,188,609.40

7. 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
资本（股本）溢价	30,100,000.00			30,100,000.00
其他资本公积	-709,973,338.90	1,468,045.84	4,063,446.60	-712,568,739.66
合 计	-679,873,338.90	1,468,045.84	4,063,446.60	-682,468,739.66

(2) 变动情况

本期变动主要因减持权益法核算的青岛海尔生物医疗股份有限公司股票，进而结转相应的其他资本公积 4,063,446.60 元。

8. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	10,010,641,882.05	
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	-	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	726,755,722.07	
减：其他减少	90,000.00	
期末未分配利润	10,737,307,604.12	

(2) 其他情况说明

其他减少系核销其他权益工具投资后，将对应的其他综合收益转到留存收益所致。

(二) 利润表项目注释

1. 投资收益

项 目	本期数	同期数
权益法核算的长期股权投资收益	669,157,892.11	1,572,330,087.79
处置长期股权投资产生的投资收益	66,450,466.78	171,699,618.48
持有交易性金融资产期间取得的投资收益（适用于已执行新金融工具准则的公司）	-4,674,836.80	152,310.00
处置交易性金融资产取得的投资收益（适用于已执行新金融工具准则的公司）		3,000,226.25
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益（适用于已执行新金融工具准则的公司）	2,656,741.48	592,461.09
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入（适用于已执行新金融工具准则的公司）		7,800,000.00
合 计	733,590,263.57	1,755,574,703.61

2. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	同期数
交易性金融资产（适用于已执行新金融工具准则的公司）	6,999,999.50	-3,251,217.09
合 计	6,999,999.50	-3,251,217.09

3. 信用减值损失

项 目	本期数	同期数
坏账损失	-11,308,120.94	-11,102,680.30
合 计	-11,308,120.94	-11,102,680.30

4. 归属于母公司所有者的其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额

项 目	本期数		
	税前金额	所得税	税后净额
1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-25,000.00		-25,000.00
①其他权益工具投资公允价值变动	-25,000.00		-25,000.00
2) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
① 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	754,338.90		754,338.90
小 计	754,338.90		754,338.90
3) 其他综合收益合计	729,338.90		729,338.90

(续上表)

项 目	同期数		
	税前金额	所得税	税后净额
1) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
2) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
① 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	155,479.05		155,479.05
小 计	155,479.05		155,479.05
3) 其他综合收益合计	155,479.05		155,479.05

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项 目	本期 期初数	本期增减 变动金额	本期 期末数
重新计量设定受益计划变动额			
其他权益工具投资公允价值变动(适用于已执行新金融工具准则的公司)	-75,000.00	75,000.00	-
权益法下可转损益的其他综合收益	18,670,279.67	754,338.90	19,424,618.57
外币财务报表折算差额	-8,500.02		-8,500.02
小 计	8,758,348.28	829,338.90	19,416,118.55

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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 (%)
中国医药集团有限公司	北京市海淀区知春路 20 号中国医药大厦 9-12 层	综合	2,550,657.9351	100.00	100.00

(二) 本公司的子公司有关信息

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	国药集团资产管理有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京	北京	商务服务业
2	北京中勤物业管理有限公司	2 级	境内非金融子企业	北京	北京	物业管理
3	国药朴信商业保理有限公司	2 级	境内非金融子企业	天津	天津	货币金融服务
4	中国医药投资香港有限公司	2 级	境外非金融子企业	香港	香港	投资服务

(续)

序号	企业名称	级次	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	国药集团资产管理有限公司	2 级	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	同一控制下的企业合并
2	北京中勤物业管理有限公司	2 级	30.00	100.00	100.00	30.00	投资设立
3	国药朴信商业保理有限公司	2 级	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
4	中国医药投资香港有限公司	2 级	41.73	100.00	100.00	41.73	投资设立

(三) 合营企业和联营企业有关信息

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注五 (一) 4 之说明。

(四) 本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京国药物业管理有限公司	母公司的控股子公司
国药集团财务有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股新乡有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国医疗器械山东有限公司	母公司的控股子公司
中国医疗器械有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂张家口医药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团临汾有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司
国药控股赣州医贸有限公司	母公司的控股子公司
国药集团山西有限公司器械分公司	母公司的控股子公司
国药山西阳泉医药有限公司	母公司的控股子公司
深圳致君医药贸易有限公司	母公司的控股子公司
国药集团北京华邈药业有限公司	母公司的控股子公司
国药集团北京医疗器械有限公司	母公司的控股子公司
中服（三亚）免税品有限公司	母公司的控股子公司
国药集团工业有限公司	母公司的控股子公司
国药集团新疆制药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司
中国医药工业公司深圳分公司	母公司的控股子公司
国药集团药业股份有限公司	母公司的控股子公司
国药集团国瑞药业有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司
华颐药业有限公司	母公司的控股子公司
国药控股平凉有限公司	母公司的控股子公司
国药集团威奇达药业有限公司	母公司的控股子公司
上海现代制药股份有限公司	母公司的控股子公司

（五）关联交易情况（仅披露本期发生额前五大的关联方交易明细）

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	关联交易定价方式及决策程序	本期数	同期数
			金额	金额
北京国药物业管理有限公司	管理费用	市场价	1,889,536.32	674,834.15
中国医药集团有限公司	管理费用	市场价	3,112,445.94	1,622,447.52
深圳致君医药贸易有限公司	管理费用	市场价	7,080.00	26,920.00
国药集团北京华邈药业有限公司	管理费用	市场价	-	12,000.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数	同期数
			金额	金额
国药集团北京医疗器械有限公司	管理费用	市场价	12,610.62	6,194.69
中服（三亚）免税品有限公司	管理费用	市场价	8,760.00	-
中国医药集团有限公司	财务费用	市场价	14,150.94	-
小 计			5,044,583.82	2,342,396.36

上表中本期披露关联方交易金额占关联方采购商品和接受劳务总交易金额的 100.00%。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国药集团财务有限公司	利息收入	市场价	11,248,434.50	74.49%	7,448,097.08	74.77

上表中本期披露的关联方交易金额占关联方出售商品和提供劳务总交易金额的 74.49%。

2. 其他关联交易

(1) 收到其他关联方的资金占用费

关联方	关联交易定价方式及决策程序	本期数		同期数	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国药乐仁堂医药有限公司	市场价	1,547,284.04	7.25		
国药控股新乡有限公司	市场价	1,344,340.13	6.30	3,423,589.34	11.87
中国医疗器械有限公司	市场价	1,047,034.92	4.91		
国药乐仁堂张家口医药有限公司	市场价	1,015,988.98	4.76		
国药集团临汾有限公司	市场价	971,494.30	4.55		
总 计		5,926,142.37	27.77	3,423,589.34	11.87

上表中本期披露的其他关联方交易金额占本期收到其他关联方的资金占用费总金额的 27.77%。

(2) 收到其他关联方的管理费

关联方	关联交易 定价方式 及决策程序	本期数		同期数	
		金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
中国医疗器械有限公司	市场价	148,087.91	10.67		
国药控股安徽有限公司	市场价	86,372.43	6.22		
中国医疗器械山东有限公司	市场价	79,895.59	5.75	200,282.66	17.19
国药控股赣州医贸有限公司	市场价	79,153.77	5.70		
国药控股新乡有限公司	市场价	75,534.85	5.44		
总 计		469,044.55	33.78	200,282.66	17.19

上表中本期披露的其他关联方交易金额占本期收到其他关联方的管理费总金额的33.78%。

(六) 关联方应收应付款项（仅披露期末余额前五大的关联方往来明细）

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 账款					
	国药控股新乡有限公司	786,669.79			
	国药乐仁堂医药有限公司	590,449.51			
	国药集团山西有限公司器械分公司	498,374.88			
	中国医疗器械山东有限公司	475,396.24		209,831.38	
	国药山西阳泉医药有限公司	398,705.69			
小 计		2,749,596.11		209,831.38	
其他应收 款					
	国药集团工业有限公司	12,029.74		12,029.74	
	国药集团新疆制药有限公司	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00
	国药控股北京有限公司	975,850.28	975,850.28	975,850.28	975,850.28
	中国医药工业公司深圳分	6,539,843.95	6,539,843.95	6,539,843.95	6,539,843.95

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
	公司				
	中国医药集团有限公司	18,215,313.70		18,215,313.70	
	上海现代制药股份有限公司	42,642.36		1,998.36	
小 计			7,555,694.23	25,783,037.67	7,555,694.23

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	国药控股北京有限公司	33,836.22	33,836.22
	国药集团药业股份有限公司	32,154.77	32,154.77
	国药集团国瑞药业有限公司	604.24	604.24
	国药控股广州有限公司	108,136.43	108,136.43
	华颐药业有限公司	1,200.00	1,200.00
小 计		175,931.66	175,931.66
预收款项			
	国药控股平凉有限公司	9.60	9.60
	国药控股北京有限公司	0.01	0.01
小 计		9.61	9.61
其他应付款			
	国药集团工业有限公司	28,000.00	28,000.00
	国药控股北京有限公司	3,753.84	3,753.84
	国药集团威奇达药业有限公司	117,508.11	117,508.11
	中国医药集团有限公司	247,294.45	* 247,294.45
小 计		396,556.40	399,861.46

3. 其他关联方往来

项目名称	关联方	期末数	期初数
银行存款			
	国药集团财务有限公司	607,436,249.23	1,737,722,728.15
小 计		607,436,249.23	1,737,722,728.15

七、其他重要事项
无。

