

重药控股股份有限公司

2022 年半年度报告



2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁泉、主管会计工作负责人邱天及会计机构负责人(会计主管人员)殷怡声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	21
第七节 股份变动及股东情况.....	53
第八节 优先股相关情况.....	57
第九节 债券相关情况.....	58
第十节 财务报告.....	59

备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点:公司证券部(董事会办公室)。

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、重药控股	指	重药控股股份有限公司
重药股份	指	重庆医药（集团）股份有限公司
商业分销	指	公司作为药品、医疗器械销售配送商，将采购的药品、医疗器械销售给其他医药商业企业
医院纯销	指	面向区县级及以上（二、三级）医疗卫生机构销售
终端配送	指	面向二级/区县级以下医疗卫生机构、社会药店、单体药店的销售；对等级评定为一级及以下医疗机构的销售，并加以区分销售对象是否为连锁诊所
供应链增值服务	指	在综合评估客户实际情况和客观需求的基础上，为客户定制专业化、标准化、个性化的药品供应延伸服务解决方案
集采	指	药品集中采购，指公立医疗机构通过药品集中采购组织，以一定的方式（比如招标）购进所需药品的采购方式
4+7	指	11 个试点地区，其中 4 个直辖市：北京、上海、天津、重庆；7 个副省级城市：沈阳、大连、广州、深圳、厦门、成都和西安
带量采购	指	2018 年 11 月 15 日，以上海为代表的 11 个试点地区委派代表组成的联合采购办公室发布了《4+7 城市药品集中采购文件》。其中规定“化学药品新注册分类批准的仿制药品目录，经联采办会议通过以及咨询专家，确定采购品种（指定规格）及约定采购量”
SPD 项目	指	一种全新的医院院内药品、耗材以及后勤物资物流服务模式，以现代信息技术为依托，建立一整套完整的医院院内药品、耗材以及后勤物资物流供应体系；打通医院和商业企业信息传递屏障，保障医院物资及时供应；优化院内物流管理流程，通过信息化、智能化、专业化运营，实现医院物资供应的安全、高效、可追溯
MAH 制度	指	药品上市许可持有人制度，通常指拥有药品技术的药品研发机构、科研人员、药品生产企业等主体，通过提出药品上市许可申请并获得药品上市许可批件，并对药品质量在其整个生命周期内承担主要责任的制度
第三方物流	指	指一个具实质性资产的企业公司对其他公司提供物流相关服务
四个最严	指	新修订的《中华人民共和国药品管理法》涉及的，具体指最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严厉的问责
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱天	曹芳
联系地址	重庆市渝北区金石大道 303 号	重庆市渝北区金石大道 303 号
电话	023-63910671	023-63910671
传真	023-63910671	023-63910671
电子信箱	000950@cq-p.com.cn	000950@cq-p.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	重庆市渝北区金石大道 303 号
公司注册地址的邮政编码	401120
公司办公地址	重庆市渝北区金石大道 303 号
公司办公地址的邮政编码	401120
公司网址	www.cqphar.com
公司电子信箱	000950@cq-p.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 05 月 20 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司法定代表人在报告期发生变更，公司已进行披露，详见 2022 年 5 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于完成注册地址、法定代表人变更登记并取得营业执照的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	32,674,982,125.08	30,111,291,419.34	8.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	400,972,513.39	437,782,229.49	-8.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	329,583,858.64	359,389,291.38	-8.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,994,650,844.89	-2,723,443,074.25	-9.96%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.25	-8.00%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.25	-8.00%
加权平均净资产收益率	4.02%	4.83%	-0.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	53,365,780,409.85	49,700,081,320.97	7.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,108,838,750.47	9,820,972,464.88	2.93%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	10,210,901.35	主要是子公司资产拆迁收益等
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）	25,093,423.44	主要是稳岗补贴等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,226,685.38	持有的亚钾国际等股票的公允价值变动收益及处置收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,528,596.25	收回原预计难以收回的款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,440,675.23	收取的违约金等营业外收入
减：所得税影响额	3,335,390.67	
少数股东权益影响额（税后）	7,776,236.23	
合计	71,388,654.75	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事医药流通业务。公司是服务于医药全产业链的现代大型医药流通企业，是中国西部规模、综合实力领先的医药商业健康产业集团。

报告期内公司主要从事的业务如下：

（一）医药商业

公司主营医药商业，主要涵盖药品、医疗器械、保健品、化妆品的医院纯销、商业分销、自营零售、终端配送、仓储物流及供应链增值服务。紧紧围绕“一千两双三百城、三化四能五路军”的总战略指导思想，持续优化产业结构，打造发展新优势、构建发展新格局。

（二）“医药+互联网”

公司依托信息化、数字化等创新平台建设，实现线上线下两网互通，打造“互联网+”健康服务平台，持续建设 SPD 项目、打造输注中心、同时积极探索电子处方平台，推进为承接处方外流做布局的专业化药房建设，做到与厂家、医生、药师、患者信息的互联互通。以客户需求为导向，为上下游客户提供专业、高效的供应链整体服务与解决方案，积极推进院内供应链延伸服务、第三方物流服务、药品直送服务、药库信息化管理和临床支持服务等新兴业务，提升供应链增值服务空间，提高服务医药全产业链的能力。

（三）仓储物流

公司拥有国内领先的现代医药物流配送中心，在国内设立多个分配送中心，开展了集团外第三方代储代配业务，是国内外医药企业西部分仓服务的领先供应商。通过整合社会资源，已具备辐射全国的配送服务能力。

（四）医药研发

公司坚持以创新为发展理念，以申报 MAH 为契机，建立符合公司战略规划的完善的医药研发体系。采用国际化标准，投资、筛选、培育、申报一批附加值高的符合公司发展领域的化学药、中药、生物制品和医疗器械产品，同时充分筹划利用公司现有医药商业流通渠道及零售网络、医疗机构优势，带动新产品的营销推广，实现产业协同发展。

二、核心竞争力分析

公司作为全国性医药健康产业集团，具有以下优势：

网络布局优势——公司营销网络覆盖全国 31 个省（市、自治区），拥有全级次分子公司 200 余家，布局在全国 29 个省、市、自治区及香港特别行政区。在全国多个省市区域市场占有率名列前茅，其中四川、陕西、重庆年销售规模已超 50 亿元，在重庆市医疗机构覆盖率居领先地位，“大本营”地位优势突出。

产品营销优势——公司经营各类医药商品品规 20 万余个，包括药品、医疗器械、保健品、化妆品等多样化的品种组合；是中国三家经营特殊药品的全国性批发企业之一，也是“中央和地方”两级药品器械储备单位；与 10000 余家国内外供应商保持紧密合作关系，与多家世界 500 强医药企业保持长期稳定的战略合作关系，与多家国家工信部排名前 100 强药品生产企业建立长期良好合作关系，是众多国内外知名企业在重庆乃至西部的首选一级经销商。

物流体系优势——公司以先进的物流配送体系支撑公司医药商业业务发展并开展三方物流业务，拥有国内一流的现代物流综合基地。位于重庆的物流基地年处理物流量近 330 亿元，同时在重庆以外自建多级区域性物流节点；仓储总面积超过 49.2 万平方米；拥有封闭式医药专业货运车 800 余辆。并利用院内智能物流技术手段，与大型综合医院开展合作，实现库房前移；与中小型医院及区域医疗中心优势互补，构建中央库房，实现集中配送，提高药品流转配送效率，降低居民用药成本，改善居民健康状况。

IT 服务优势——公司拥有并持续建设物流综合管理平台、资金管理平台、数据治理平台等各个系统，先进的数字化管控能力保障了公司高效准确的分析决策能力。财务共享服务中心作为财务管理转型的手段，构建了公司新型财务管理体系，促进企业数字化转型，共计为 184 家下属企业提供财务共享服务。公司充分运用信息化手段开展“互联网+医药”

新兴业务，围绕医院、医生、药企、患者建立起“医+药健康服务平台”，在变革中逐步强化公司在行业中的地位和影响力。

企业文化优势——围绕“因爱卓越”为核心的重药文化体系开展企业文化建设，将党建工团、企业文化、干部队伍、组织能力与经营管理深度结合，营造信任、协同、拼搏的组织氛围，增强企业凝聚力，打造企业软实力，为公司持续深化转型、健康高速发展提供有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	32,674,982,125.08	30,111,291,419.34	8.51%	近年来公司在器械、零售、电商等板块持续投入，业务规模稳健增长
营业成本	29,908,729,991.17	27,442,783,423.74	8.99%	同营业收入
销售费用	931,767,071.87	890,785,115.80	4.60%	随着公司营业规模扩大，职工薪酬、业务营销等费用相应增长
管理费用	560,595,550.70	489,299,427.99	14.57%	随着公司营业规模扩大，职工薪酬、折旧摊销等费用相应增长
财务费用	523,351,041.03	526,096,201.21	-0.52%	无重大变动
所得税费用	105,853,273.57	119,485,420.09	-11.41%	应税所得额同比有所下降，所得税费用相应减少
经营活动产生的现金流量净额	-2,994,650,844.89	-2,723,443,074.25	9.96%	经营现金净流出较同期有所增加，一是随着公司营业规模扩大，应收账款相应增加；二是受疫情因素影响，部分医院客户回款周期进一步延长
投资活动产生的现金流量净额	-14,252,602.63	-532,766,544.56	-97.32%	投资现金净流出减少，主要是同期支付了前期并购企业的股权款，本期支付并购款减少
筹资活动产生的现金流量净额	2,198,829,640.78	1,948,735,646.28	12.83%	筹资现金净流入主要是为满足经营需要进行的外部融资
现金及现金等价物净增加额	-810,073,806.74	-1,307,522,172.53	-38.05%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	32,674,982,125.08	100%	30,111,291,419.34	100%	8.51%
分行业					
医药批发	31,382,905,020.63	96.05%	28,961,844,664.44	96.18%	8.36%

医药零售	1,223,101,866.31	3.74%	1,072,477,612.82	3.56%	14.04%
其他	68,975,238.14	0.21%	76,969,142.08	0.26%	-10.39%
分产品					
药品类	28,095,897,814.34	85.99%	26,272,637,377.73	87.25%	6.94%
医疗器械类	4,024,441,529.24	12.32%	3,350,473,989.65	11.13%	20.12%
其他	554,642,781.50	1.70%	488,180,051.96	1.62%	13.61%
分地区					
境内	32,674,982,125.08	100.00%	30,111,291,419.34	100.00%	8.51%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药批发	31,382,905,020.63	28,880,886,151.38	7.97%	8.36%	8.76%	-0.33%
医药零售	1,223,101,866.31	973,876,511.30	20.38%	14.04%	19.94%	-3.91%
其他	68,975,238.14	53,967,328.49	21.76%	-10.39%	-28.04%	19.19%
分产品						
药品类	28,095,897,814.34	25,960,637,946.51	7.60%	6.94%	6.96%	-0.02%
医疗器械类	4,024,441,529.24	3,603,345,955.35	10.46%	20.12%	23.30%	-2.31%
其他	554,642,781.51	344,746,089.31	37.84%	13.61%	38.41%	-11.13%
分地区						
境内	32,674,982,125.08	29,908,729,991.17	8.47%	8.51%	8.99%	-0.40%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	145,105,037.94	23.95%	主要是联营企业按权益法核算的投资收益	是
公允价值变动损益	34,082,913.18	5.63%	主要是本公司持有的亚钾国际等股票的公允价值变动	否
资产减值	-275,102,667.89	-45.41%	主要是本公司按照会计政策正常计提信用减值损失等产生	否
营业外收入	8,029,904.27	1.33%	系偶发事项，金额及占比较小	否
营业外支出	4,589,229.04	0.76%	系偶发事项，金额及占比较小	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,168,540,248.50	9.69%	5,664,681,364.04	11.40%	-1.71%	受上年末客户集中回款影响，本期货币资金时点余额有所下降
应收账款	29,077,950,514.66	54.49%	25,984,078,282.02	52.28%	2.21%	随着经营规模持续增长，业务尚未到回款期，应收账款有所增加
存货	6,349,361,406.77	11.90%	6,050,804,485.84	12.17%	-0.27%	公司加大器械等板块战略投入，重点品种备货增加
投资性房地产	165,068,930.77	0.31%	177,136,451.75	0.36%	-0.05%	无重大变动
长期股权投资	2,856,675,080.97	5.35%	2,761,510,658.45	5.56%	-0.21%	无重大变动
固定资产	1,680,725,223.20	3.15%	1,676,375,839.23	3.37%	-0.22%	无重大变动
在建工程	546,623,523.68	1.02%	474,578,486.32	0.95%	0.07%	无重大变动
使用权资产	376,401,950.27	0.71%	406,355,209.28	0.82%	-0.11%	无重大变动
短期借款	12,677,016,698.90	23.75%	11,972,410,435.15	24.09%	-0.34%	无重大变动
合同负债	271,375,402.69	0.51%	215,526,175.93	0.43%	0.08%	无重大变动
长期借款	3,623,424,520.60	6.79%	4,607,714,074.22	9.27%	-2.48%	主要是银行借款到期归还所致
租赁负债	238,892,879.48	0.45%	226,310,803.04	0.46%	-0.01%	无重大变动

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	12,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	14,400,000.00
其他非流动金融资产	196,424,060.83	36,082,913.18	0.00	0.00	0.00	101,861,408.00	0.00	128,645,566.01
应收款项融资	637,220,638.90	0.00	0.00	0.00	4,179,642,472.09	4,145,028,077.36	0.00	671,835,033.63
上述合计	846,044,699.73	36,082,913.18	0.00	0.00	4,181,642,472.09	4,246,889,485.36	0.00	814,880,599.64

金融负债	9,617,562.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,617,562.64
------	--------------	------	------	------	------	------	------	--------------

其他变动的内容

不适用。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,547,865,794.62	详见"本附注七、1、货币资金"
应收票据	159,052,180.42	融资质押
固定资产	115,281,731.66	融资抵押
无形资产	43,537,208.49	融资抵押
应收账款	428,806,566.19	融资质押
应收款项融资	40,549,782.59	融资质押
投资性房地产	2,208,010.05	融资抵押
长期股权投资	2,200,248,534.09	融资抵押
合计	5,537,549,808.11	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
205,453,478.87	532,766,544.56	-61.44%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	----------	----------	----------	--------------	------	------	------	--------------	-----------------	----------	----------

					金额				益			
西部现代物流项目二期	自建	是	医药流通	0.00	155,466,542.27	自筹资金及借款	75.51%	0.00	0.00	不适用		
重庆医药(集团)甘肃现代医药物流中心	自建	是	医药流通	14,810,627.49	126,755,139.32	自筹资金及借款	65.62%	0.00	0.00	不适用		
四川物流中心	自建	是	医药流通	17,536,000.20	119,030,551.35	自筹资金及借款	70.24%	0.00	0.00	不适用		
武汉阳光医药总部项目	自建	是	医药流通	27,049,143.36	118,648,467.54	自筹资金	66.51%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	59,395,771.05	519,900,700.48	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000893	亚钾国际	36,900,858.60	公允价值计量	188,387,917.25	35,097,872.40	0.00	0.00	101,861,408.00	42,038,150.79	121,624,381.65	其他非流动金融资产	自筹
境内外股票	400041	数码3	938,764.14	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	交易性金融资产	自筹
境内外股票	600729	重庆百货	225,000.00	公允价值计量	6,015,771.96	-1,014,959.22	0.00	0.00	0.00	-1,014,959.22	5,000,812.74	其他非流动金融资产	自筹

期末持有的其他证券投资	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计	38,064,622.74	--	194,403,689.21	34,082,913.18	0.00	0.00	101,861,408.00	41,023,191.57	126,625,194.39	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆医药（集团）股份有限公司	子公司	药品、医疗器械的批发和零售等	470,612,779.00	52,144,273,393.40	10,913,391,477.93	32,674,647,832.47	594,731,517.85	487,563,445.56
重庆药友制药有限责任公司	参股公司	化学药品制剂制造	196,540,000.00	7,053,158,695.25	5,037,024,102.25	2,562,551,829.56	473,528,967.89	410,309,317.11

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

主要控股参股公司在本报告期末发生重大变动。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月投资设立了重庆重药惠生健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）（详见公司于 2019 年 8 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于拟参与投资设立健康产业基金的公告》（公告编号：2019-068）及 2020 年 1 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于参与投资设立健康产业基金的进展公告》（公告编号：2020-001））。公司作为该基金有限合伙人，持有其 99.8% 出资份额。

公司通过合伙人大会及投资决策委员会对该基金实现控制，其中：合伙人大会审议事项需经出席会议的合伙人所持表决权过半数同意方能通过；该基金设立投资决策委员负责对投资项目（及其退出）进行审议并作出决议，该委员会由 7 名委员组成，公司委派 3 名委员，且公司委派的其中一名投资决策委员会委员对任何投资决策委员会审议事项享有一票否决权，即任何决议事项非经该委员同意不得生效。通过该基金，公司不仅可以享有投资项目退出带来的投资收益，而且该基金所投项目与公司主营业务相关，可与公司主营业务产生协同效应。公司作为该基金有限合伙人，以认缴出资额为限按合伙协议约定对该基金债务承担责任。

十、公司面临的风险和应对措施

1、医疗改革不断深化的风险

国家医改政策不断调整，以“4+7”药品带量采购为标志的国家集采自 2018 年起经历了五批六轮的采购和扩容，全国范围内先后有 200 余个品种中选，药价平均降幅超过 50%。同时，地方带量采购常态化、器械带量采购政策的一系列举措，减轻了人民群众用药负担，但也大幅压缩了药品流通企业的利润空间，流通企业毛利率下行趋势明显。对此，公司加强对医改形势的研究，丰富产品结构和全国重点区域的市场布局，保证药品纯销的稳定增长、同时协同发展零售业务、医疗器械业务及相关细分市场业务。

2、行业医药物流竞争加剧的风险

目前，行业龙头企业正在加快拓展第三方物流业务，利用自身物流网络优势，为制药企业提供全国性、区域内多仓联动的第三方医药物流服务。行业外部分有实力且满足现代医药物流条件的企业已加入医药物流行业中，通过自身流量和配送的优势，参与第三方物流配送市场的发展，医药流通行业竞争日趋激烈。

公司建立了国内一流的现代物流综合基地，以先进的物流配送体系支撑公司医药商业业务发展并开展三方医药物流及药品进口保税业务；同时在重庆以外自建多级区域性物流节点，此外与公路、铁路、航空、邮政等各类专业货运单位建立了长期合作关系，以实现西南地区乃至全国的药品配送。

3、资金需求加大的风险

随着企业经营规模及市场网络的不断扩大，形成阶段性的资金需求压力。公司努力提高现金管理水平，提高对资金需求及其波动性预测能力并充分准备应对措施，公司开展了应收账款无追索权保理、应收账款资产证券化、超短期融资券等项目，拓展了融资渠道，保障经营资金需求。

4、应收账款规模扩大的风险

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

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

5、管理难度加大的风险

医药流通行业与公众健康息息相关，以“四个最严”要求为根本导向，各监管部门对药品和医疗器械流通企业进行常态化监督管理。随着医药流通企业规模、市场网络的不断扩大拓深，各级次公司质量管理水平、专业人员能力存在差异，尤其在偏远基层地区医药流通企业的风险管理能力相对薄弱。公司不断进行精细化管理，提升专业化管理能力，强化各环节信息化、标准化、流程化的质量管控，保障药品的安全、有效、可及。同时，通过搭建先进的信息化管理平台，上线智能审批、财务共享、资金实时监控等智能管控手段，对各级子公司实现实时监控。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.94%	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第一次临时股东大会会议决议公告》（2022-019）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	72.49%	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第二次临时股东大会会议决议公告》（2022-042）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	69.37%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021 年年度股东大会会议决议公告》（2022-057）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	69.30%	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 07 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022 年第三次临时股东大会会议决议公告》（2022-060）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘绍云	董事长	离任	2022 年 03 月 10 日	个人原因
张红	副总经理、财务总监	离任	2022 年 03 月 10 日	退休
丁长田	董事	离任	2022 年 05 月 09 日	个人原因
欧勇	监事	离任	2022 年 06 月 17 日	个人原因
张松	纪委书记	任免	2022 年 02 月 11 日	经上级任命
邱天	财务总监	聘任	2022 年 03 月 10 日	经董事会聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020 年 12 月 14 日，公司召开第七届董事会第三十八次会议及第七届监事会第三十四次会议审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案，公司独立董事发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为 2020 年 12 月 16 日至 2020 年 12 月 25 日。在公示期内，公司监事会未收到任何人对本次拟激励对象提出的任何异议。监事会对激励计划激励对象名单进行了核查，并于 2021 年 1 月 23 日披露了《重药控股股份有限公司监事会关于 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2021 年 1 月 26 日，公司收到控股股东重庆医药健康产业有限公司转发的重庆市国有资产监督管理委员会《关于重药控股股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划的批复》（渝国资〔2021〕16 号），重庆市国有资产监督管理委员会原则同意重药控股股份有限公司实施限制性股票激励计划。

2021 年 1 月 27 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案，并披露了《重药控股股份有限公司关于 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021 年 3 月 4 日，公司召开第七届董事会第三十九次会议和第七届监事会第三十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及权益数量的议案》、《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为限制性股票的授予条件已经成就，授予的激励对象的主体资格合法有效。

自激励计划授予日至登记日，4 名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票合计 225,954 股，公司限制性股票授予数量由 15,408,595 股调整为 15,182,641 股，授予对象由 251 名调整为 247 名。

2021 年 4 月 30 日，根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关业务规则的规定，公司完成了限制性股票激励计划授予登记工作，向 247 名激励对象授予 15,182,641 股限制性股票。

公司 2020 年限制性股票激励计划的业绩考核期为 2021 年、2022 年、2023 年，三个业绩考核期分别对应三个解除限售期。其中：第一个解除限售期，自限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第二个解除限售期，自限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；第三个解除限售期，自限制性股票授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。如公司在业绩考核期完成相应指标，则公司按照相应规则在对应的解除限售期办理限售相应事宜。如公司在业绩考核期未完成相应指标，则公司在对应的解除限售期办理股份回购事宜。具体情况如下：

业绩考核期	解除限售期
2021 年业绩为第一个解锁期考核指标	2023 年 4 月 30 日至 2024 年 4 月 29 日
2022 年业绩为第二个解锁期考核指标	2024 年 4 月 30 日至 2025 年 4 月 29 日
2023 年业绩为第三个解锁期考核指标	2025 年 4 月 30 日至 2026 年 4 月 29 日

上述事项内容详见公司在指定披露信息的网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公告及相关信息披露文件。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司主营为药品及医疗器械的批发与零售，不属于重点排污单位。

二、社会责任情况

一、构建责任体系，履行社会责任

公司建立了社会责任体系，具体从责任治理、责任推进、责任沟通等方面开展工作。其中责任治理包括企业精神-献身医药、追求卓越，企业核心价值观-责任、人本、和谐、感恩，企业使命-为客户提供最优质的服务、为人类健康贡献最大的价值，企业愿景-做中国一流、国际知名的医药健康产业集团，企业作风-精业、尚业、创新、担当；责任推进包括设立的社会责任领导机构-以董事长为组长、分管领导及公司其他高管人员为成员的社会责任领导小组，负责公司社会责任决策、领导工作；责任沟通包括关注股东利益、客户服务，关心合作伙伴、员工价值，关怀百姓健康，响应政府号召。公司重视与股东、员工、合作伙伴、客户、百姓、政府利益相关方的对话与沟通，致力于打造“责任、人本、和谐、感恩”的责任企业。

二、切实保障中央和地方储备供给

公司作为中央及地方两级药械储备单位，同时属于应急医疗物资储备企业，严格按照国家相关要求储备药械物资，用实际行动践行国有企业社会责任，积极保障医疗机构临床用药需求，做好短缺药品供应保障工作，始终坚守在保障人民群众用药安全一线。面对新冠疫情常态化，我们全力以赴做好疫情物资储备相关工作，以坚定信念助力打赢疫情防控阻击战。

三、关爱员工，助力员工成长

严格遵守《工会法》《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等国家及所在地区的劳动用工法规、规章和政策规定，按时足额发放工资，及时足额缴纳五险一金，按法律规定为员工提供假期，保障员工休息和休假的权利。同时，公司建立了以岗位-绩效薪酬为主要形式，年薪制、提成制、协议薪酬制等为辅助形式的宽带薪酬制度。本着“一适应，两挂钩”的薪酬总原则，以更科学、公平的薪酬福利体系设计，激励为公司发展作出贡献的优秀员工。

四、全面推进乡村振兴工作

报告期内，公司全面推进乡村振兴，从帮扶对象重庆市巫溪县购买农特产品，扶贫总金额 17,384 元。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆化医控股（集团）公司	其他承诺	（一）重庆医药健康产业有限公司为本公司的子公司，本公司对重庆医药健康产业有限公司的控制关系清晰、明确，本次增资系在同一实际控制人控制之下不同主体之间转让重药控股的股份，本公司不会通过对重药控股的持股结构调整进行利益输送等损害上市公司及投资者利益的行为；（二）在本次增资后，本公司将继续履行于本次重大资产重组所签订发行股份购买资产协议及补充协议等交易协议项下所作的未履行完毕承诺与所负义务和责任，以及在重大资产重组中所作的其他全部未履行完毕承诺事项与义务，不得擅自变更、解除承诺义务；（三）对于因变更为重庆医药健康产业有限公司直接持股而由重庆医药健康产业有限公司承继的重组承诺事项，本公司将督促重庆医药健康产业有限公司按照诚实信用原则忠实履行；如重庆医药健康产业有限公司未能履行的，本公司将承担连带保证责任。	2019年06月25日	2019年6月25日至2022年6月25日	履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆医药健康产业有限公司	其他承诺	（一）本公司了解并接受重药控股与标的股份的法律状况，标的股份在本次增资后仍处于限售期，不因本次增资而发生变化；（二）在本次增资完成后，本公司作为重药控股控股股东，将全面严格履行有关法律法规、证监会规章以及深圳证券交易所上市规则等所规定的上市公司股东义务；（三）本次增资后，本公司作为重药控股的控股股东，将承继并按照诚实信用原则忠实履行化医集团于重大资产重组所签订的发行股份购买资产协议及补充协议等交易协议项下所作的未履行完毕承诺与所负义务和责任，以及在重大资产重组中所作的其他全部未履行完毕重组承诺事项与义务，包括但不限于股份限售、业绩承诺及补偿安排等重组承诺，且不得擅自变更、解除承诺义务。	2019年06月25日	2019年6月25日至2022年6月25日	履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆医药健康产业有限公司	其他承诺	一、人员独立：（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业（以下简称“关联企业”）中担任除董事以外的其他职务，且不在本公司及本公司的关联企业领薪。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司的关联企业中兼职或领取报酬。（3）保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系与本公司及本公司的关联企业之间完全独立。二、	2019年06月25日	2019年6月25日至2022年6月25日	履行完毕

			<p>资产独立：（1）保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部能处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。（2）保证本公司及本公司的关联企业不以任何方式违法违规占有上市公司的资金、资产。三、财务独立：（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。（3）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司的关联企业共用一个银行账户。（4）保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司的关联企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用调度。（5）保证上市公司依法独立纳税。四、机构独立：（1）保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（3）保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司的关联企业间不发生机构混同的情形。五、业务独立：（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除通过合法程序行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。（3）保证尽量减少本公司及本公司的关联企业上市公司的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。六、保证上市公司在其他方面与本公司及本公司的关联企业保持独立。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆医药健康产业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、除重庆科瑞制药（集团）有限公司商业子公司外，本公司及本公司控制（包括直接控制和间接控制）的其他企业目前没有，将来也不以任何方式直接或间接从事与上市公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。二、对本公司下属全资企业、直接或间接控股的企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本公司相同的义务，保证不与上市公司发生同业竞争。三、本次收购完成后，上市公司若进一步拓展其业务范围，本公司及本公司拥有控制权的其他企业将不与上市公司拓展后的业务相竞争；如可能与上市公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司拥有控制权的其他企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务按照公允价格进行资产注入，纳入到上市公司经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式。四、如本公司及本公司拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通</p>	2019年06月25日	2019年6月25日至2022年6月25日	履行完毕

			知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司。五、本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，本公司愿意承担由此给上市公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。六、本承诺函在本公司作为上市公司控股股东期间内持续有效且不可变更或撤销。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆医药健康产业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、本公司及本公司直接或间接控制的企业将尽量避免与上市公司及其控股、参股公司之间产生关联交易事项。在进行确有必要且无法规避的交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过交易损害上市公司及其他股东的合法权益。二、本公司承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。三、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司为本公司及本公司投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。四、本公司保证将赔偿上市公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2019年06月25日	2019年6月25日至2022年6月25日	履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	重庆医药健康产业有限公司	其他承诺	一、本公司保证及时向上市公司提供本次收购相关信息，并保证所提供文件、资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司为本次收购编制的《收购报告书》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。二、本公司已向上市公司以及参与本次收购的中介机构提供本次增资所需披露的全部文件及相关资料，本公司保证和承诺本公司所提供的文件和所作的口头及书面陈述是完整、真实、准确和有效的，所提供文件的签署主体均具有签署文件的权利能力和行为能力，所提供文件中的所有签字和印章是真实的，任何已签署的文件均由相关当事各方有效授权，且由其正当授权的代表签署，文件的复印件与原件相符，并且一切足以影响本次收购的事实和文件均已向上市公司以及参与本次收购的中介机构披露，而无任何隐瞒、疏漏、误导或偏差。三、如因提供的文件、资料和信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	2019年06月25日	2019年6月25日至2022年6月25日	履行完毕
资产重组时所作承诺	重庆化医控股（集团）公司；深圳茂业（集团）股份有限公司；茂业	其他承诺	为防范重药股份及其下属公司历史上职工股募集、变更及清退的瑕疵事项对本次重大资产重组的实施的潜在不利影响，化医集团、茂业集团与茂业商业分别承诺留存14,498,692股、387,472股、193,736股重药股份不作为标的资产参与本次重大资产重组。由于本次重大资产重组已实施完毕，截至目前重药股份并未因其历史上职工股瑕	2019年11月12日	2019年11月12日至2022年11月12日	正在履行

	商业股份有限公司		疵事项发生实际纠纷与争议，且重药控股拟收购化医集团、茂业集团与茂业商业所持上述剩余的重药股份股份，因而化医集团、茂业集团与茂业商业对原有关留存重药股份股份的承诺的相关前提条件已发生较大变化。化医集团、茂业集团与茂业商业将以现金补偿的方式替换留存股份补偿的方式，以防范重药股份历史上职工股瑕疵事项对重药控股、重药股份的潜在损失风险。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

与日常经营相关的关联交易详见“第十节 财务报告”中的“十一、关联方及关联交易”。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	60,000	1.67%	57,191.16	64,430.87	61,954.07	59,667.97

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制		4%	0	13,000	13,000	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制	其他金融业务	22,665.38	22,665.38

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

为保证公司日常经营的稳定持续运行，公司与化医集团及其下属子公司、中国医药及其子公司、复星医药及其下属子公司持续发生日常关联交易，涉及向关联人采购商品，销售商品，接受关联人提供的服务，向关联人提供服务及向关联人支付利息。详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于 2021 年日常关联交易执行情况及 2022 年日常关联交易预计的公告》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2021 年日常关联交易执行情况及 2022 年日常关联交易预计的公告	2022 年 04 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	2022年06月06日	986	2022年06月08日	986	连带责任担保	无	无	2022年6月--2023年6月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			986	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			986			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			986	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			986			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵州省医药（集团）有限责任公司	2022年04月29日	8,000	2022年04月06日	8,000	连带责任担保	无	有反担保	2022年4月--2023年4月	否	否
贵州省医药	2021年04月14	10,000	2021年08月17	10,000	连带责任担保	无	有反担保	2021年8月--	否	否

(集团) 有限责任公司	日		日					2022 年 8 月		
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2020 年 03 月 07 日	4,000	2020 年 12 月 15 日	4,000	连带责任担保	无	有反担保	2020 年 12 月--2022 年 2 月	是	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2021 年 04 月 14 日	5,500	2021 年 09 月 01 日	5,500	连带责任担保	无	有反担保	2021 年 9 月--2022 年 9 月	否	否
贵州省医药(集团) 有限责任公司	2021 年 04 月 14 日	7,490	2021 年 10 月 31 日	7,490	连带责任担保	无	有反担保	2021 年 10 月--2022 年 10 月	否	否
辽宁卫生服务有限公司	2021 年 04 月 14 日	7,000	2021 年 03 月 16 日	7,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021 年 3 月--2022 年 3 月	是	否
青海省医药有限责任公司	2022 年 04 月 29 日	6,000	2022 年 03 月 18 日	6,000	连带责任担保	无	无	2022 年 3 月--2023 年 3 月	否	否
青海省医药有限责任公司	2021 年 04 月 14 日	2,500	2021 年 04 月 07 日	2,500	连带责任担保	无	无	2021 年 4 月--2022 年 4 月	是	否
青海省医药有限责任公司	2022 年 04 月 29 日	1,500	2022 年 03 月 24 日	1,500	连带责任担保	无	无	2022 年 3 月--2022 年 5 月	是	否
青海省医药有限责任公司	2021 年 04 月 14 日	5,000	2021 年 02 月 09 日	5,000	连带责任担保	无	无	2021 年 2 月--2022 年 2 月	是	否
青海省医药有限责任公司	2022 年 04 月 29 日	2,500	2022 年 03 月 08 日	2,500	连带责任担保	无	无	2022 年 3 月--2023 年 3 月	否	否
青海省医药有限责任公司	2022 年 04 月 29 日	1,500	2022 年 05 月 30 日	1,500	连带责任担保	无	无	2022 年 5 月--2023 年 5 月	否	否
陕西华氏医药有限公司	2022 年 04 月 29 日	5,000	2022 年 06 月 27 日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022 年 6 月--2023 年 3 月	否	否
陕西华氏医药	2020 年 03 月 07 日	6,000	2020 年 12 月 30 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权	2020 年 12 月--	是	否

有限公司	日		日				质押、 连带责任担保	2022年 6月		
陕西华氏医药有限公司	2022年 04月29 日	6,000	2022年 01月26 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2022年 1月-- 2023年 1月	否	否
陕西华氏医药有限公司	2022年 04月29 日	10,000	2022年 03月16 日	10,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2022年 3月-- 2023年 3月	否	否
陕西华氏医药有限公司	2022年 04月29 日	10,000	2022年 04月01 日	10,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2022年 4月-- 2023年 3月	否	否
陕西华氏医药有限公司	2021年 04月14 日	6,000	2021年 01月07 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2021年 1月-- 2022年 1月	是	否
陕西华氏医药有限公司	2022年 04月29 日	21,000	2022年 03月09 日	21,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2022年 3月-- 2023年 3月	否	否
陕西华氏医药有限公司	2022年 04月29 日	5,000	2022年 03月31 日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2022年 3月-- 2023年 3月	否	否
陕西华氏医药有限公司	2021年 04月14 日	10,000	2021年 03月09 日	10,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2021年 3月-- 2022年 5月	是	否
陕西华氏医药有限公司	2021年 04月14 日	10,000	2021年 02月26 日	10,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、 连带责任担保	2021年 2月-- 2022年 2月	否	否
四川省南充药业(集团)有限公司	2021年 04月14 日	3,500	2021年 04月07 日	3,500	连带责任担保	无	应收账款质押	2021年 4月-- 2022年 4月	是	否
四川省南充药业(集团)有限公司	2022年 04月29 日	1,500	2022年 04月07 日	1,500	连带责任担保	无	应收账款质押	2022年 4月-- 2023年 4月	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2022年 04月29 日	5,000	2022年 02月23 日	5,000	连带责任担保	无	无	2022年 2月-- 2023年 2月	否	否

公司										
重庆和平药房连锁有限责任公司	2021年04月14日	3,000	2021年10月25日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2021年04月14日	5,000	2021年09月28日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年6月	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2021年04月14日	3,000	2021年09月15日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年8月	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2021年04月14日	3,000	2021年11月23日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年11月--2022年11月	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2021年04月14日	6,300	2021年12月18日	6,300	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2021年04月14日	4,700	2021年03月30日	4,700	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年4月	是	否
重庆和平药房连锁有限责任公司	2022年04月29日	4,700	2022年04月22日	4,700	连带责任担保	无	无	2022年4月--2023年4月	否	否
重庆医药合川医药有限责任公司	2021年04月14日	1,000	2021年10月25日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药合川医药有限责任公司	2022年04月29日	2,800	2022年01月20日	2,800	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年12月07日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2021年04月14日	6,000	2021年08月20日	6,000	连带责任担保	无	无	2021年8月--2022年8月	否	否
重庆医	2022年	4,400	2022年	4,400	连带责	无	无	2022年	否	否

药和平医药批发有限公司	04月29日		05月16日		任担保			5月--2023年5月		
重庆医药和平医药批发有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年10月13日	7,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2021年04月14日	3,800	2021年12月27日	3,800	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2021年04月14日	1,500	2021年09月15日	1,500	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年8月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2020年03月07日	3,000	2020年11月23日	3,000	连带责任担保	无	无	2020年11月--2022年3月	是	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2022年04月29日	8,500	2022年01月01日	8,500	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司	2021年04月14日	700	2021年09月26日	700	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司城口分公司	2022年04月29日	1,140	2022年01月20日	1,140	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司石柱分公司	2022年04月29日	1,295	2022年01月20日	1,295	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药和平医药批发有限公司巫溪分公司	2022年04月29日	1,400	2022年01月20日	1,400	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药和平	2022年04月29日	994	2022年01月20日	994	连带责任担保	无	无	2022年1月--	否	否

医药批 发有限 公司西 阳分公 司	日		日					2022 年 12 月		
重庆医 药和平 医药批 发有限 公司云 阳分公 司	2022 年 04 月 29 日	2,695	2022 年 01 月 20 日	2,695	连带责 任担保	无	无	2022 年 1 月-- 2022 年 12 月	否	否
重庆医 药和平 医药新 产品有 限公司	2021 年 04 月 14 日	1,000	2021 年 12 月 31 日	1,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2021 年 12 月-- 2024 年 12 月	否	否
重庆医 药和平 医药新 产品有 限公司	2021 年 04 月 14 日	1,000	2021 年 12 月 08 日	1,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2021 年 12 月-- 2022 年 12 月	否	否
重庆医 药和平 医药新 产品有 限公司	2021 年 04 月 14 日	1,470	2021 年 07 月 02 日	1,470	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2021 年 7 月-- 2022 年 7 月	否	否
重庆医 药和平 医药新 产品有 限公司	2021 年 04 月 14 日	1,000	2021 年 01 月 25 日	1,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2021 年 1 月-- 2022 年 3 月	是	否
重庆医 药和平 医药新 产品有 限公司	2022 年 04 月 29 日	1,000	2022 年 03 月 07 日	1,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2022 年 3 月-- 2023 年 3 月	否	否
重庆医 药集团 (甘 肃)有 限公司	2021 年 04 月 14 日	5,000	2021 年 09 月 30 日	5,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2021 年 9 月-- 2022 年 9 月	否	否
重庆医 药集团 (甘 肃)有 限公司	2021 年 04 月 14 日	5,000	2021 年 08 月 27 日	5,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及 连带责 任担保 函	2021 年 8 月-- 2022 年 8 月	否	否
重庆医 药集团 (甘	2021 年 04 月 14 日	9,000	2021 年 08 月 06 日	9,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押及	2021 年 8 月-- 2022 年	否	否

肃)有限公司							连带责任担保函	8月		
重庆医药集团(甘肃)有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年10月20日	7,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团(甘肃)有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年09月10日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药集团(宁夏)有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年07月15日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团(宁夏)有限公司	2021年04月14日	6,500	2021年12月27日	6,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药集团(天津)有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年03月05日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药集团(天津)有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年03月05日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药集团(天津)有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年03月25日	5,000	连带责任担保	无	无	2022年3月--2023年1月	否	否
重庆医药集团(天津)有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年11月23日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年11月--2022年11月	否	否
重庆医药集团(天津)有限公司	2021年04月14日	1,500	2021年09月17日	1,500	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药集团(天津)有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年03月05日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年6月	是	否

重庆医药集团（天津）有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年01月10日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年1月--2023年1月	否	否
重庆医药集团（天津）有限公司	2021年04月14日	2,500	2021年07月28日	2,500	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团（天津）有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年03月02日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药集团（天津）有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年03月02日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年3月--2022年3月	否	否
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	2021年04月14日	550	2021年12月10日	550	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年11月	否	否
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	2022年04月29日	2,499	2022年01月20日	2,499	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团大足医药有限公司	2022年04月29日	4,600	2022年01月20日	4,600	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团丰都医药有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年10月25日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团丰都医药有限公司	2022年04月29日	798	2022年01月20日	798	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团奉节医药有限公司	2022年04月29日	1,897	2022年01月20日	1,897	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	2022年04月29日	700	2022年01月20日	700	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年1月--2022年12月	否	否

司										
重庆医药集团杭州医药有限公司	2021年04月14日	1,500	2021年12月16日	1,500	连带责任担保	无	按股比担保	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2020年03月07日	24,000	2020年11月13日	24,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2020年11月--2023年11月	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年08月31日	5,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年8月--2022年6月	是	否
重庆医药集团河南有限公司	2021年04月14日	26,000	2021年07月09日	26,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年04月18日	5,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2022年4月--2023年4月	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年09月28日	5,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药集团河南有限公司	2021年04月14日	12,000	2021年02月25日	12,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年2月--2022年2月	是	否
重庆医药集团河南有限公司	2022年04月29日	12,000	2022年03月01日	12,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药集团	2021年04月14日	7,000	2021年08月13日	7,000	连带责任担保	无	其他股东借	2021年8月--	否	否

河南有限公司	日		日				款、股权质押及连带责任担保函	2022年8月		
重庆医药集团河南有限公司	2022年04月29日	2,040	2022年04月14日	2,040	连带责任担保	无	按股比担保	2022年4月--2023年4月	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2020年03月07日	13,000	2020年12月24日	13,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2020年12月--2023年12月	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年10月21日	3,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年03月09日	5,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年03月10日	5,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年08月04日	7,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年8月--2022年8月	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2021年04月14日	1,340	2021年12月22日	1,340	连带责任担保	无	按股比担保	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	2022年04月29日	3,000	2022年03月10日	3,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2022年3月--2023年3月	否	否

重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	2021年04月14日	2,000	2021年07月01日	2,000	连带责任担保	无	其他股东借款、股权质押及连带责任担保函	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2021年04月14日	2,000	2021年09月01日	2,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年9月--2022年8月	否	否
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年12月16日	1,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药集团江津医药有限公司	2021年04月14日	1,449	2021年01月01日	1,449	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年1月--2022年6月	是	否
重庆医药集团江西医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年10月29日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团开州和平医药有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年01月20日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团科渝药品有限公司	2021年04月14日	300	2021年10月08日	300	连带责任担保	无	无	2021年10月--2021年12月	是	否
重庆医药集团科渝药品有限公司	2021年04月14日	600	2021年10月11日	600	连带责任担保	无	无	2021年10月--2021年12月	是	否
重庆医药集团绵阳医药有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年07月20日	1,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团绵阳医药有限公司	2021年04月14日	1,400	2021年12月22日	1,400	连带责任担保	无	按股比担保	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医	2021年	1,200	2021年	1,200	连带责	无	其他股	2021年	否	否

药集团 铭维医疗 器械有限 公司	04月14 日		10月13 日		任担保			东股权 质押及 连带责 任担保 函	10月-- 2022年 10月		
重庆医 药集团 南川医 药有限 公司	2022年 04月29 日	700	2022年 01月20 日	700	连带责 任担保	无	无		2022年 1月-- 2023年 1月	否	否
重庆医 药集团 南川医 药有限 公司	2021年 04月14 日	700	2021年 10月25 日	700	连带责 任担保	无	无		2021年 10月-- 2022年 10月	否	否
重庆医 药集团 南川医 药有限 公司	2022年 04月29 日	2,400	2022年 01月20 日	2,400	连带责 任担保	无	无		2022年 1月-- 2022年 12月	否	否
重庆医 药集团 彭水医 药有限 公司	2022年 04月29 日	1,498	2022年 01月20 日	1,498	连带责 任担保	无	无		2022年 1月-- 2022年 12月	否	否
重庆医 药集团 荣昌和 平医药 有限公 司	2022年 04月29 日	2,499	2022年 01月20 日	2,499	连带责 任担保	无	无		2022年 1月-- 2022年 12月	否	否
重庆医 药集团 陕西有 限公司	2022年 04月29 日	3,300	2022年 02月21 日	3,300	连带责 任担保	无	无		2022年 2月-- 2023年 2月	否	否
重庆医 药集团 陕西有 限公司	2021年 04月14 日	2,300	2021年 10月19 日	2,300	连带责 任担保	无	无		2021年 10月-- 2022年 8月	否	否
重庆医 药集团 陕西有 限公司	2021年 04月14 日	5,000	2021年 06月29 日	5,000	连带责 任担保	无	无		2021年 6月-- 2022年 6月	否	否
重庆医 药集团 陕西有 限公司	2021年 04月14 日	2,000	2021年 06月29 日	2,000	连带责 任担保	无	无		2021年 6月-- 2022年 6月	是	否
重庆医 药集团 陕西有 限公司	2021年 04月14 日	5,000	2021年 02月07 日	5,000	连带责 任担保	无	无		2021年 2月-- 2022年 2月	是	否
重庆医 药集团 陕西有 限公司	2022年 04月29 日	3,000	2022年 03月31 日	3,000	连带责 任担保	无	无		2022年 3月-- 2023年 3月	否	否
重庆医 药集团	2021年 04月14	2,500	2021年 08月16	2,500	连带责 任担保	无	无		2020年 8月--	是	否

陕西有限公司	日		日					2021年8月		
重庆医药集团陕西有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年08月16日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年8月--2022年8月	否	否
重庆医药集团陕西有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年03月15日	7,000	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药集团陕西有限公司	2022年04月29日	6,000	2022年04月27日	6,000	连带责任担保	无	无	2022年4月--2023年4月	否	否
重庆医药集团陕西有限公司	2021年04月14日	5,700	2021年08月25日	5,700	连带责任担保	无	无	2021年8月--2022年8月	否	否
重庆医药集团陕西有限公司	2021年04月14日	2,300	2021年07月23日	2,300	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团陕西有限公司	2021年04月14日	10,000	2021年02月22日	10,000	连带责任担保	无	无	2021年2月--2022年2月	否	否
重庆医药集团四川金利医药有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年07月26日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团四川金利医药有限公司	2021年04月14日	12,000	2021年09月14日	12,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药集团四川金利医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年07月09日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年07月06日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年09月13日	7,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2023年6月	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2021年04月14日	4,000	2021年12月17日	4,000	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年	否	否

药有限公司								12月		
重庆医药集团四川医药有限公司	2021年04月14日	10,000	2021年08月17日	10,000	连带责任担保	无	无	2021年8月--2022年7月	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2020年03月07日	5,000	2020年12月28日	5,000	连带责任担保	无	无	2020年12月--2022年6月	是	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年02月24日	5,000	连带责任担保	无	无	2022年2月--2023年2月	否	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2020年03月07日	7,000	2020年12月24日	7,000	连带责任担保	无	无	2020年12月--2022年6月	是	否
重庆医药集团四川医药有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年01月19日	7,000	连带责任担保	无	无	2021年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年07月28日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2021年04月14日	1,500	2021年10月25日	1,500	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2021年04月14日	350	2021年07月28日	350	连带责任担保	无	无	2021年7月--2022年7月	否	否
重庆医药集团铜梁医药有限公司	2022年04月29日	2,695	2022年01月20日	2,695	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团潼南医药有限公司	2021年04月14日	600	2021年10月25日	600	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团潼南医药有限公司	2022年04月29日	400	2022年01月20日	400	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否

重庆医药集团万盛医药有限公司	2022年04月29日	2,198	2022年01月20日	2,198	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团万州和平医药有限公司	2022年04月29日	600	2022年01月28日	600	连带责任担保	无	无	2022年1月--2023年1月	否	否
重庆医药集团万州和平医药有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年10月25日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团万州和平医药有限公司	2021年04月14日	2,645	2021年03月23日	2,645	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年12月	否	否
重庆医药集团巫山医药有限公司	2022年04月29日	2,520	2022年01月20日	2,520	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团武隆医药有限公司	2022年04月29日	994	2022年01月20日	994	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团秀山医药有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年01月20日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2021年04月14日	3,000	2021年09月08日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2021年04月14日	5,000	2021年09月15日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年8月	否	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2021年04月14日	5,000	2021年08月17日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年8月--2022年7月	否	否
重庆医药集团药特分有限责	2021年04月14日	9,000	2021年09月30日	9,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2023年9月	否	否

任公司										
重庆医药集团药特分有限责任公司	2021年04月14日	6,000	2021年04月01日	6,000	连带责任担保	无	无	2021年4月--2022年4月	是	否
重庆医药集团药特分有限责任公司	2021年04月14日	6,000	2021年04月01日	6,000	连带责任担保	无	无	2021年4月--2022年4月	否	否
重庆医药集团药销医药有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年01月18日	1,000	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年8月	否	否
重庆医药集团医疗器械有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年09月18日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2022年9月	否	否
重庆医药集团医疗器械有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年12月01日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年8月	否	否
重庆医药集团医疗器械有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年06月22日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年6月--2022年6月	是	否
重庆医药集团医疗器械有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年03月15日	5,000	连带责任担保	无	无	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药集团医贸药品有限公司	2022年04月29日	8,000	2022年03月31日	8,000	连带责任担保	无	无	2022年3月--2024年3月	否	否
重庆医药集团医贸药品有限公司	2020年03月07日	10,000	2020年03月31日	10,000	连带责任担保	无	无	2020年3月--2022年3月	是	否
重庆医药集团医贸药品有限公司	2022年04月29日	10,000	2022年03月31日	10,000	连带责任担保	无	无	2022年3月--2024年3月	否	否
重庆医药集团医贸药品有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年10月13日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医	2021年	10,000	2021年	10,000	连带责	无	无	2021年	否	否

药集团 医贸药 品有限 公司	04月14 日		10月14 日		任担保			10月-- 2022年 8月		
重庆医 药集团 医贸药 品有限 公司	2021年 04月14 日	5,000	2021年 05月11 日	5,000	连带责 任担保	无	无	2021年 5月-- 2022年 4月	否	否
重庆医 药集团 医贸药 品有限 公司	2020年 03月07 日	5,000	2020年 11月27 日	5,000	连带责 任担保	无	无	2020年 11月-- 2022年 3月	是	否
重庆医 药集团 医贸药 品有限 公司	2021年 04月14 日	5,000	2021年 12月27 日	5,000	连带责 任担保	无	无	2021年 12月-- 2022年 12月	否	否
重庆医 药集团 医贸药 品有限 公司	2021年 04月14 日	10,000	2021年 09月30 日	10,000	连带责 任担保	无	无	2021年 9月-- 2023年 9月	否	否
重庆医 药集团 医贸药 品有限 公司	2021年 04月14 日	6,000	2021年 09月23 日	6,000	连带责 任担保	无	无	2021年 9月-- 2022年 9月	否	否
重庆医 药集团 医贸药 品有限 公司	2021年 04月14 日	5,000	2021年 05月15 日	5,000	连带责 任担保	无	无	2021年 5月-- 2022年 5月	否	否
重庆医 药集团 宜宾医 药有限 公司	2021年 04月14 日	4,000	2021年 11月03 日	4,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押	2021年 11月-- 2022年 11月	否	否
重庆医 药集团 宜宾医 药有限 公司	2021年 04月14 日	3,000	2021年 08月19 日	3,000	连带责 任担保	无	其他股 东股权 质押	2021年 8月-- 2022年 6月	否	否
重庆医 药集团 永川医 药有限 公司	2022年 04月29 日	1,000	2022年 02月10 日	1,000	连带责 任担保	无	无	2022年 2月-- 2023年 2月	否	否
重庆医 药集团 永川医 药有限 公司	2020年 03月07 日	2,200	2020年 12月31 日	2,200	连带责 任担保	无	无	2020年 12月-- 2022年 6月	是	否
重庆医 药集团 永川医 药有限 公司	2021年 04月14 日	1,000	2021年 10月25 日	1,000	连带责 任担保	无	无	2021年 10月-- 2022年	否	否

药有限公司								10月		
重庆医药集团永川医药有限公司	2022年04月29日	1,350	2022年01月20日	1,350	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团永川医药有限公司	2022年04月29日	1,000	2022年02月10日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年2月--2022年2月	是	否
重庆医药集团渝东南医药有限公司	2021年04月14日	700	2021年11月30日	700	连带责任担保	无	无	2021年11月--2022年11月	否	否
重庆医药集团渝东南医药有限公司	2022年04月29日	1,400	2022年01月20日	1,400	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团长圣医药有限公司	2021年04月14日	4,590	2021年10月11日	4,590	连带责任担保	无	按股比担保	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团长圣医药有限公司	2021年04月14日	7,650	2021年08月16日	7,650	连带责任担保	无	按股比担保	2021年8月--2022年8月	否	否
重庆医药集团中药有限公司	2022年04月29日	800	2022年04月22日	800	连带责任担保	无	无	2022年4月--2023年4月	否	否
重庆医药集团中药有限公司	2021年04月14日	1,000	2021年06月01日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年6月--2022年5月	是	否
重庆医药集团江医药有限责任公司	2022年04月29日	980	2022年01月20日	980	连带责任担保	无	无	2022年1月--2022年12月	否	否
重庆医药集团江医药有限责任公司	2021年04月14日	1,000	2021年10月25日	1,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团上海药品销售有限责任公司	2021年04月14日	1,020	2021年10月25日	1,020	连带责任担保	无	按股比担保	2021年10月--2022年10月	否	否
重庆医药集团	2021年	969	2021年	969	连带责任担保	无	按股比	2021年	否	否

药上海药品销售有限责任公司	04月14日		12月28日		任担保		担保	12月--2022年8月		
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	4,000	2021年06月08日	4,000	连带责任担保	无	无	2021年6月--2024年6月	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	15,000	2021年04月30日	15,000	连带责任担保	无	无	2021年4月--2022年4月	是	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年04月30日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年4月--2022年4月	是	否
重庆医药新特药品有限公司	2022年04月29日	6,000	2022年05月27日	6,000	连带责任担保	无	无	2022年5月--2023年5月	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年10月21日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年8月	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年10月21日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年8月	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2020年03月07日	3,500	2020年12月22日	3,500	连带责任担保	无	无	2020年12月--2022年4月	是	否
重庆医药新特药品有限公司	2020年03月07日	3,500	2020年12月22日	3,500	连带责任担保	无	无	2020年12月--2022年4月	是	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	15,000	2021年09月30日	15,000	连带责任担保	无	无	2021年9月--2023年9月	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	10,000	2021年12月11日	10,000	连带责任担保	无	无	2021年12月--2022年12月	否	否
重庆医药新特药品有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年05月10日	5,000	连带责任担保	无	无	2021年5月--2022年5月	是	否
重庆医药长寿医药有限责任公司	2021年04月14日	700	2021年09月22日	700	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年9月--2022年9月	否	否
重药控股（大连）有	2021年04月14日	3,000	2021年09月18日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及	2021年9月--2022年	否	否

限公司							连带责任担保函	9月		
重药控股（大连）有限公司	2021年04月14日	1,530	2021年07月27日	1,530	连带责任担保	无	按股比担保	2021年7月--2022年2月	是	否
重药控股（广东）有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年03月22日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年3月	是	否
重药控股（广东）有限公司	2021年04月14日	4,800	2021年05月20日	4,800	连带责任担保	无	无	2021年5月--2022年5月	是	否
重药控股（四川）有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年12月20日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年12月--2022年12月	否	否
重药控股（四川）有限公司	2022年04月29日	500	2022年03月31日	500	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年3月--2023年3月	否	否
重药控股（四川）有限公司	2021年04月14日	3,500	2021年07月13日	3,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年7月--2022年7月	否	否
重药控股（四川）有限公司	2021年04月14日	10,000	2021年05月14日	10,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年5月--2022年5月	是	否
重药控股（四川）有限公司	2022年04月29日	10,000	2022年05月12日	10,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年5月--2023年5月	否	否
重药控股（四川）有限公司	2021年04月14日	73.58	2021年03月16日	74	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年3月--2022年3月	是	否
重药控股（四川）有限公司	2021年04月14日	7,500	2021年10月20日	7,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年10月--2022年10月	否	否
重药控股（四川）有限公司	2022年04月29日	1,500	2022年01月14日	1,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年1月--2023年1月	否	否
重药控股（四川）有限公司	2021年04月14日	6,000	2021年07月28日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年7月--2022年7月	否	否
重药控股（岳阳）有限公司	2021年04月14日	2,000	2021年08月18日	2,000	连带责任担保	无	无	2021年8月--2022年8月	否	否
重药控股安徽	2021年04月14日	5,000	2021年10月14日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权	2021年10月--	否	否

有限公司	日		日				质押及连带责任担保函	2022 年 10 月		
重药控股安徽有限公司	2021 年 04 月 14 日	3,000	2021 年 07 月 10 日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021 年 7 月--2022 年 6 月	是	否
重药控股安徽有限公司	2021 年 04 月 14 日	3,000	2021 年 07 月 10 日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021 年 7 月--2022 年 6 月	否	否
重药控股安徽有限公司	2021 年 04 月 14 日	7,500	2021 年 02 月 20 日	7,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021 年 2 月--2024 年 2 月	否	否
重药控股安徽有限公司	2021 年 04 月 14 日	6,000	2021 年 07 月 10 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021 年 7 月--2022 年 6 月	是	否
重药控股安徽有限公司	2021 年 04 月 14 日	3,000	2021 年 12 月 31 日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021 年 12 月--2022 年 12 月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021 年 04 月 14 日	5,000	2021 年 03 月 16 日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021 年 3 月--2022 年 3 月	是	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2022 年 04 月 29 日	5,000	2022 年 04 月 08 日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022 年 4 月--2023 年 4 月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021 年 04 月 14 日	6,000	2021 年 06 月 28 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021 年 6 月--2022 年 6 月	是	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2022 年 04 月 29 日	6,000	2022 年 06 月 16 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022 年 6 月--2023 年 6 月	否	否
重药控股湖南民生药	2020 年 03 月 07 日	6,000	2020 年 11 月 30 日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2020 年 11 月--2022 年	是	否

业有限公司								5月		
重药控股湖南民生药业有限公司	2022年04月29日	6,000	2022年05月26日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年5月--2023年5月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021年04月14日	5,100	2021年01月22日	5,100	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年1月--2022年2月	是	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2022年04月29日	5,100	2022年04月02日	5,100	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年4月--2023年4月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021年04月14日	2,500	2021年06月25日	2,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年6月--2022年6月	是	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2022年04月29日	2,500	2022年06月27日	2,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年6月--2023年6月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年06月25日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年6月--2022年6月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021年04月14日	2,100	2021年09月27日	2,100	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年9月--2022年9月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021年04月14日	1,300	2021年09月27日	1,300	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年9月--2022年9月	否	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2021年04月14日	6,000	2021年04月08日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2021年4月--2022年4月	是	否
重药控股湖南民生药业有限公司	2022年04月29日	6,000	2022年05月16日	6,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押	2022年5月--2023年5月	否	否
重药控股吉林省天华医药有限公司	2022年04月29日	1,500	2022年01月26日	1,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保	2022年1月--2022年12月	否	否

							函			
重药控股吉林省天华医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年07月10日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年7月--2022年6月	是	否
重药控股吉林省天华医药有限公司	2021年04月14日	7,000	2021年07月09日	7,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年7月--2022年7月	否	否
重药控股吉林省天华医药有限公司	2021年04月14日	2,500	2021年09月17日	2,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年9月--2022年9月	否	否
重药控股吉林省天华医药有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年12月10日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年12月--2022年12月	否	否
重药控股内蒙古有限公司	2021年04月14日	510	2021年10月25日	510	连带责任担保	无	按股比担保	2021年10月--2022年10月	否	否
重药控股黔南有限公司	2021年04月14日	1,500	2021年11月29日	1,500	连带责任担保	无	其他股东股权质押及连带责任担保函	2021年11月--2022年11月	否	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年03月10日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022年3月--2023年3月	否	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2021年04月14日	15,000	2021年11月09日	15,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2021年11月--2022年11月	否	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2022年04月29日	5,000	2022年01月24日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022年1月--2023年1月	否	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2022年04月29日	3,000	2022年05月28日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022年5月--2023年5月	否	否
重药控股山西	2020年03月07日	7,800	2020年12月31日	7,800	连带责任担保	无	其他股东股权	2020年12月--	是	否

康美徕医药有限公司	日		日				质押、连带责任担保	2022年6月		
重药控股山西康美徕医药有限公司	2021年04月14日	5,000	2021年10月11日	5,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2021年10月--2022年10月	否	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2021年04月14日	2,000	2021年12月02日	2,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2021年12月--2022年10月	否	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2022年04月29日	3,000	2022年04月01日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022年4月--2022年3月	是	否
重药控股山西康美徕医药有限公司	2022年04月29日	3,000	2022年04月01日	3,000	连带责任担保	无	其他股东股权质押、连带责任担保	2022年4月--2023年3月	否	否
重药控股陕西医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年10月14日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年10月--2022年9月	否	否
重药控股陕西医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年05月17日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年5月--2022年5月	否	否
重药控股陕西医药有限公司	2021年04月14日	3,000	2021年03月24日	3,000	连带责任担保	无	无	2021年3月--2022年3月	否	否
重庆医药十堰有限公司	2021年04月14日	800	2021年03月16日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款、连带责任担保	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药黄冈有限公司	2021年04月14日	800	2021年03月16日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款、连带责任担保	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药荆州有限公司	2021年04月14日	800	2021年03月16日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款、连带责任担保	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药宜昌新特药有限公司	2021年04月14日	800	2021年03月16日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款	2021年3月--2022年3月	是	否

司										
重庆医药湖北利源医药有限公司	2021年04月14日	800	2021年03月16日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款	2021年3月--2022年3月	是	否
重庆医药十堰有限公司	2022年04月29日	800	2022年03月18日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款、连带责任担保	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药黄冈有限公司	2022年04月29日	800	2022年03月18日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款、连带责任担保	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药荆州有限公司	2022年04月29日	800	2022年03月18日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款、连带责任担保	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药宜昌新特药有限公司	2022年04月29日	800	2022年03月18日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药湖北利源医药有限公司	2022年04月29日	800	2022年03月18日	800	连带责任担保	无	其他股东股权质押、借款	2022年3月--2023年3月	否	否
重庆医药天泰医药有限公司	2022年04月29日	700	2022年06月29日	700	连带责任担保	无	无	2022年6月--2023年6月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			870,705		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					1,099,529
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			1,162,516		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					823,524
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			871,691		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					1,100,515
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,163,502		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					824,510
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										81.56%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保										0

的余额 (D)	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	804,244
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	319,068
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	1,123,312
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,182,641	0.87%	0	0	0	0	0	15,182,641	0.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	15,182,641	0.87%	0	0	0	0	0	15,182,641	0.87%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	15,182,641	0.87%	0	0	0	0	0	15,182,641	0.87%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,728,184,696	99.13%	0	0	0	0	0	1,728,184,696	99.13%
1、人民币普通股	1,728,184,696	99.13%	0	0	0	0	0	1,728,184,696	99.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,743,367,337	100.00%	0	0	0	0	0	1,743,367,337	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		50,651	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
重庆医药健康产业有限公司	国有法人	38.14%	664,900,806	0	0	664,900,806	质押	109,867,400
重庆市城市建设投资（集团）有限公司	国有法人	16.19%	282,294,397	0	0	282,294,397		0
深圳茂业（集团）股份有限公司	境内非国有法人	8.93%	155,737,404	0	0	155,737,404	质押	52,000,000
重庆渝富资	其他	4.17%	72,778,526	0	0	72,778,526		0

本股权投资 基金管理有 限公司—重 庆战略性新 兴产业医药 专项股权投 资基金合伙 企业（有限 合伙）								
上海复星医 药（集团） 股份有限公 司	境内非 国有法 人	1.97%	34,306,726	0	0	34,306,726		0
广州白云山 医药集团股 份有限公司	国有法 人	1.49%	25,992,330	0	0	25,992,330		0
茂业商业股 份有限公司	境内非 国有法 人	1.43%	24,981,098	-13,500,000	0	24,981,098		0
重庆智全实 业有限责任 公司	境内非 国有法 人	1.08%	18,837,210	-2,200,000	0	18,837,210	质押	6,100,000
香港中央结 算有限公司	境外法 人	0.52%	9,134,731	-3,558,127	0	9,134,731		0
重庆国际信 托股份有限 公司	境内非 国有法 人	0.25%	4,286,895	-4,000,000	0	4,286,895		0
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 普通股股东的情况（如 有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	深圳茂业（集团）股份有限公司与茂业商业股份有限公司为同一实际控制人控制，构成一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
重庆医药健康产业有限 公司	664,900,806	人民币普通股	664,900,806					
重庆市城市建设投资 （集团）有限公司	282,294,397	人民币普通股	282,294,397					
深圳茂业（集团）股份 有限公司	155,737,404	人民币普通股	155,737,404					
重庆渝富资本股权投资 基金管理有限公司—重 庆战略性新兴产业医药 专项股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	72,778,526	人民币普通股	72,778,526					
上海复星医药（集团） 股份有限公司	34,306,726	人民币普通股	34,306,726					

广州白云山医药集团股份有限公司	25,992,330	人民币普通股	25,992,330
茂业商业股份有限公司	24,981,098	人民币普通股	24,981,098
重庆智全实业有限责任公司	18,837,210	人民币普通股	18,837,210
香港中央结算有限公司	9,134,731	人民币普通股	9,134,731
重庆国际信托股份有限公司	4,286,895	人民币普通股	4,286,895
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳茂业（集团）股份有限公司与茂业商业股份有限公司为同一实际控制人控制，构成一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重药控股股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,168,540,248.50	5,664,681,364.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,400,000.00	12,400,000.00
衍生金融资产		
应收票据	357,425,131.19	366,484,886.82
应收账款	29,077,950,514.66	25,984,078,282.02
应收款项融资	671,835,033.63	637,220,638.90
预付款项	1,999,103,251.81	1,357,233,119.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	988,878,571.57	860,631,116.25
其中：应收利息		
应收股利	41,805,738.15	0.00
买入返售金融资产		
存货	6,349,361,406.77	6,050,804,485.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	134,000,000.00	157,612,050.00
其他流动资产	183,985,291.71	246,380,075.43
流动资产合计	44,945,479,449.84	41,337,526,018.53
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	279,217,030.59	280,704,980.59
长期股权投资	2,856,675,080.97	2,761,510,658.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	128,645,566.01	196,424,060.83
投资性房地产	165,068,930.77	177,136,451.75
固定资产	1,680,725,223.20	1,676,375,839.23
在建工程	546,623,523.68	474,578,486.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	376,401,950.27	406,355,209.28
无形资产	253,118,302.14	262,317,080.38
开发支出	49,984,526.63	45,702,691.85
商誉	1,460,674,098.85	1,460,674,098.85
长期待摊费用	58,957,300.53	59,532,199.22
递延所得税资产	278,119,027.92	255,004,475.35
其他非流动资产	286,090,398.45	306,239,070.34
非流动资产合计	8,420,300,960.01	8,362,555,302.44
资产总计	53,365,780,409.85	49,700,081,320.97
流动负债：		
短期借款	12,677,016,698.90	11,972,410,435.15
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	9,617,562.64	9,617,562.64
衍生金融负债		
应付票据	2,331,723,520.47	2,733,384,999.70
应付账款	10,170,339,896.85	9,392,635,960.88
预收款项		
合同负债	271,375,402.69	215,526,175.93
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	84,418,604.36	147,458,663.76
应交税费	323,917,656.71	400,266,625.33
其他应付款	5,212,739,772.89	5,225,402,234.61
其中：应付利息		
应付股利	58,476,663.93	37,494,616.20
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,426,453,229.09	590,419,892.86
其他流动负债	2,969,503,143.82	1,036,958,445.86
流动负债合计	35,477,105,488.42	31,724,080,996.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,623,424,520.60	4,607,714,074.22
应付债券	1,540,453,450.00	799,699,763.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	238,892,879.48	226,310,803.04
长期应付款	27,060,661.98	28,560,661.98
长期应付职工薪酬	54,443,715.32	57,867,160.72
预计负债		
递延收益	74,899,961.64	76,248,950.87
递延所得税负债	53,049,835.62	57,641,840.65
其他非流动负债	247,419,346.21	355,413,441.25
非流动负债合计	5,859,644,370.85	6,209,456,696.33
负债合计	41,336,749,859.27	37,933,537,693.05
所有者权益：		
股本	1,743,367,337.00	1,743,367,337.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,437,156,775.68	2,436,623,060.67
减：库存股	41,904,089.16	41,904,089.16
其他综合收益	-37,238,352.99	-36,917,287.08
专项储备		
盈余公积	140,788,895.07	140,788,895.07
一般风险准备		
未分配利润	5,866,668,184.87	5,579,014,548.38
归属于母公司所有者权益合计	10,108,838,750.47	9,820,972,464.88
少数股东权益	1,920,191,800.11	1,945,571,163.04
所有者权益合计	12,029,030,550.58	11,766,543,627.92
负债和所有者权益总计	53,365,780,409.85	49,700,081,320.97

法定代表人：袁泉

主管会计工作负责人：邱天

会计机构负责人：殷怡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	54,118,674.48	11,050,476.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,079,419.40	104,859,624.59
其中：应收利息		
应收股利	0.00	89,917,418.60
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	2,367,627.32	7,504,908.89
流动资产合计	60,565,721.20	123,415,010.15
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,140,329,281.14	6,113,556,680.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	121,624,381.65	188,387,917.25
投资性房地产	1,782,141.37	1,813,777.03
固定资产	592,099,706.20	595,255,607.74
在建工程	1,786,552.85	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,811,359.19	12,811,359.19
其他非流动资产	2,405,484.00	2,405,484.00
非流动资产合计	6,872,838,906.40	6,914,230,825.58
资产总计	6,933,404,627.60	7,037,645,835.73
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,012,656.84	17,031,504.59
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	215,661.35	4,735,153.27

应交税费	118,942.20	62,398.78
其他应付款	53,369,580.42	51,480,872.31
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	70,716,840.81	73,309,928.95
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	26,800,000.00	27,400,000.00
递延所得税负债	14,551,810.93	19,031,470.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,351,810.93	46,431,470.88
负债合计	112,068,651.74	119,741,399.83
所有者权益：		
股本	1,743,367,337.00	1,743,367,337.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,948,378,226.25	4,948,378,226.25
减：库存股	41,904,089.16	41,904,089.16
其他综合收益	10,445,267.40	10,445,267.40
专项储备		
盈余公积	140,788,895.07	140,788,895.07
未分配利润	20,260,339.30	116,828,799.34
所有者权益合计	6,821,335,975.86	6,917,904,435.90
负债和所有者权益总计	6,933,404,627.60	7,037,645,835.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	32,674,982,125.08	30,111,291,419.34
其中：营业收入	32,674,982,125.08	30,111,291,419.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	32,011,937,876.69	29,425,157,380.65

其中：营业成本	29,908,729,991.17	27,442,783,423.74
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	87,375,496.63	72,782,410.91
销售费用	931,767,071.87	890,785,115.80
管理费用	560,595,550.70	489,299,427.99
研发费用	118,725.29	3,410,801.00
财务费用	523,351,041.03	526,096,201.21
其中：利息费用	531,651,261.13	518,277,012.19
利息收入	24,843,326.79	28,422,304.74
加：其他收益	25,093,423.44	9,607,464.75
投资收益（损失以“－”号填列）	145,105,037.94	143,766,020.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	136,961,265.74	132,670,099.37
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）	34,082,913.18	58,498,029.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-272,136,398.20	-223,958,112.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,966,269.69	-1,149,166.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,210,901.35	284,312.35
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	602,433,856.41	673,182,586.43
加：营业外收入	8,029,904.27	22,972,062.82
减：营业外支出	4,589,229.04	2,762,209.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	605,874,531.64	693,392,439.71
减：所得税费用	105,853,273.57	119,485,420.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	500,021,258.07	573,907,019.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	500,021,258.07	573,907,019.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	400,972,513.39	437,782,229.49

2.少数股东损益	99,048,744.68	136,124,790.13
六、其他综合收益的税后净额	-321,236.49	-2,639,727.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-321,065.91	-2,638,259.53
（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	-321,065.91	-2,638,259.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-321,065.91	-2,638,259.53
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-170.58	-1,467.69
七、综合收益总额	499,700,021.58	571,267,292.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	400,651,447.48	435,143,969.96
归属于少数股东的综合收益总额	99,048,574.10	136,123,322.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.25
（二）稀释每股收益	0.23	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁泉

主管会计工作负责人：邱天

会计机构负责人：殷怡

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,187,199.22	59,964.36
减：营业成本	67,645.85	55,391.80
税金及附加	1,895,740.08	2,290,020.25
销售费用		
管理费用	31,775,929.47	34,930,962.17
研发费用		
财务费用	-51,147.90	-10,443,307.49
其中：利息费用		
利息收入	167,446.60	10,447,085.22
加：其他收益	683,013.04	680,922.74

投资收益（损失以“-”号填列）	6,715,879.16	-236,760.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-224,399.23	-236,760.85
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）	35,097,872.40	58,743,099.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-853.41	2,252.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,994,942.91	32,416,410.86
加：营业外收入	275,814.00	12,368,857.02
减：营业外支出	0.00	3.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,270,756.91	44,785,264.74
减：所得税费用	-4,479,659.95	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,750,416.86	44,785,264.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,750,416.86	44,785,264.74
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	16,750,416.86	44,785,264.74
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.01	0.03
(二) 稀释每股收益	0.01	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	32,745,177,292.05	29,441,769,233.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	555,978,920.35	587,031,893.61
经营活动现金流入小计	33,301,156,212.40	30,028,801,127.50
购买商品、接受劳务支付的现金	34,100,125,595.15	30,834,369,610.16
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	835,231,442.51	709,936,310.73
支付的各项税费	753,690,653.05	729,129,013.94
支付其他与经营活动有关的现金	606,759,366.58	478,809,266.92
经营活动现金流出小计	36,295,807,057.29	32,752,244,201.75
经营活动产生的现金流量净额	-2,994,650,844.89	-2,723,443,074.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,057,727.44	1,263,869.60
取得投资收益收到的现金	108,739.73	35,412,721.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	308,449.84	6,789,982.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	78,725,959.23	33,411,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	191,200,876.24	76,877,573.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,063,021.87	184,360,330.68
投资支付的现金	29,017,657.00	81,660,663.85
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	43,372,800.00	331,351,101.49
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	12,272,022.00
投资活动现金流出小计	205,453,478.87	609,644,118.02
投资活动产生的现金流量净额	-14,252,602.63	-532,766,544.56

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	305,050.00	56,252,089.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	305,050.00	14,348,000.00
取得借款收到的现金	11,478,218,675.71	12,097,692,752.73
收到其他与筹资活动有关的现金	217,644,677.79	326,211,609.54
筹资活动现金流入小计	11,696,168,403.50	12,480,156,451.43
偿还债务支付的现金	8,773,420,856.75	9,833,208,606.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	424,463,110.58	349,990,802.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	88,807,774.03	27,995,736.81
支付其他与筹资活动有关的现金	299,454,795.39	348,221,396.07
筹资活动现金流出小计	9,497,338,762.72	10,531,420,805.15
筹资活动产生的现金流量净额	2,198,829,640.78	1,948,735,646.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-48,200.00
五、现金及现金等价物净增加额	-810,073,806.74	-1,307,522,172.53
加：期初现金及现金等价物余额	3,430,748,260.62	2,608,007,852.17
六、期末现金及现金等价物余额	2,620,674,453.88	1,300,485,679.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	415,120.00	1,562.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,451,083.36	10,041,555.93
经营活动现金流入小计	1,866,203.36	10,043,118.54
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,750,554.51	17,270,124.36
支付的各项税费	894,078.70	5,260,708.27
支付其他与经营活动有关的现金	7,414,587.60	4,665,118.81
经营活动现金流出小计	22,059,220.81	27,195,951.44
经营活动产生的现金流量净额	-20,193,017.45	-17,152,832.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	111,920,831.56	0.00
取得投资收益收到的现金	89,917,418.60	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	13,000,000.00	156,000,000.00
投资活动现金流入小计	214,838,250.16	156,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,261,158.00	34,774,750.97
投资支付的现金	26,997,000.00	67,112,356.00
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	0.00	82,272,022.00
投资活动现金流出小计	38,258,158.00	184,159,128.97
投资活动产生的现金流量净额	176,580,092.16	-28,159,128.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	41,904,089.16

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	41,904,089.16
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	113,318,876.90	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	113,318,876.90	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-113,318,876.90	41,904,089.16
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	43,068,197.81	-3,407,872.71
加：期初现金及现金等价物余额	11,050,476.67	7,250,452.54
六、期末现金及现金等价物余额	54,118,674.48	3,842,579.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,743,367,337.00				2,436,623,060.67	41,904,089.16	-36,917,287.08		140,788,895.07		5,579,014,548.38		9,820,972,464.88	1,945,571,163.04	11,766,543,627.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,743,367,337.00				2,436,623,060.67	41,904,089.16	-36,917,287.08		140,788,895.07		5,579,014,548.38		9,820,972,464.88	1,945,571,163.04	11,766,543,627.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				533,715.01	0.00	-321,065.91		0.00		287,653,636.49		287,866,285.59	-25,379,362.93	262,486,922.66
（一）综合	0.00				0.00	0.00	-321,065.91		0.00		400,972,000.00		400,651,000.00	99,048,500.00	499,700,000.00

收益总额						065.91				513.39		447.48	74.10	021.58
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				533,715.01	0.00	0.00		0.00	0.00		533,715.01	-72,100.40	461,614.61
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00	-72,383.95	72,383.95
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	0.00				533,715.01	0.00	0.00		0.00	0.00		533,715.01	283.55	533,998.56
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	-113,318.90		-113,318.90	124,355.836	-237,674.713
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	-113,318.90		-113,318.90	124,355.836	237,674.713
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	1,74 3,36 7,33 7.00				2,43 7,15 6,77 5.68	41,9 04,0 89.1 6	- 37,2 38,3 52.9 9		140, 788, 895. 07		5,86 6,66 8,18 4.87		10,1 08,8 38,7 50.4 7	1,92 0,19 1,80 0.11	12,0 29,0 30,5 50.5 8

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,72 8,18 4,69 6.00				2,36 6,22 3,27 2.64	0.00	- 42,1 89,2 60.1 7		123, 722, 941. 16		4,65 9,76 3,64 7.60		8,83 5,70 5,29 7.23	1,64 4,87 5,30 6.74	10,4 80,5 80,6 03.9 7
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,72 8,18 4,69 6.00				2,36 6,22 3,27 2.64	0.00	- 42,1 89,2 60.1 7		123, 722, 941. 16		4,65 9,76 3,64 7.60		8,83 5,70 5,29 7.23	1,64 4,87 5,30 6.74	10,4 80,5 80,6 03.9 7
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	15,1 82,6 41.0 0				31,4 27,2 87.6 8	41,9 04,0 89.1 6	- 2,63 8,25 9.53	0.00			437, 782, 229. 49		439, 849, 809. 48	177, 214, 185. 34	617, 063, 994. 82
(一) 综合收益总额	0.00				0.00	0.00	- 2,63 8,25 9.53	0.00			437, 782, 229. 49		435, 143, 969. 96	136, 123, 322. 44	571, 267, 292. 40

(二) 所有者投入和减少资本	15,182,641.00				31,427,287.68	41,904,089.16	0.00		0.00		0.00	4,705,839.52	82,052,620.85	86,758,460.37
1. 所有者投入的普通股	15,182,641.00				26,721,448.16	0.00	0.00		0.00		0.00	41,904,089.16	82,052,174.83	123,956,263.99
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	0.00				4,705,839.52	41,904,089.16	0.00		0.00		0.00	-37,198,249.64	446.02	-37,197,803.62
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	-40,961,757.95	-40,961,757.95
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	-40,961,757.95	-40,961,757.95
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	1,743,367.33				2,397,650.56	41,904.89	-44,827.5		123,722.94	5,097.54		9,275.55	1,822.08	11,097.64	98.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,743,367.33				4,948,378.26	41,904.89	10,445,267.40		140,788.89	116,828.79		6,917,904.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,367.33				4,948,378.26	41,904.89	10,445,267.40		140,788.89	116,828.79		6,917,904.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	-96,568.46		-96,568.46
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	16,750.41		16,750.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有												

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	- 113,318,876.90		- 113,318,876.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00		0.00	- 113,318,876.90		- 113,318,876.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,743,367,337.00				4,948,378,226.25	41,904,089.16	10,445,267.40		140,788,895.07	20,260,339.30		6,821,335,975.86

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72	0.00			123,722,941.16	32,362,602.00		6,762,185,289.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,728,184,696.00				4,877,915,050.72	0.00			123,722,941.16	32,362,602.00		6,762,185,289.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,182,641.00				30,625,546.79	41,904,089.16			0.00	44,785,264.74		48,689,363.37
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00			0.00	44,785,264.74		44,785,264.74
（二）所有者投入和减少资本	15,182,641.00				30,625,546.79	41,904,089.16			0.00	0.00		3,904,098.63
1. 所有者投入的普通股	15,182,641.00				26,721,448.16	41,904,089.16			0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	0.00				3,904,098.63	0.00			0.00	0.00		3,904,098.63
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,743,367,337.00				4,908,540,597.51	41,904,089.16			123,722,941.16	77,147,866.74		6,810,874,653.25

三、公司基本情况

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

公司股票于1999年9月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

2019年1月，重庆建峰工业集团有限公司与重庆市城市建设投资（集团）有限公司签订《股份转让协议》，将其持有本公司16.33%的股份转让给重庆市城市建设投资（集团）有限公司。相关证券过户登记手续于2019年5月8日完成。

2019年7月，重庆化医控股（集团）公司将其持有本公司38.47%的股份投资至重庆医药健康产业有限公司，相关证券过户登记手续于2019年7月30日完成。

2021年3月，公司向董事、高级管理人员、中层管理人员等授予限制性股票15,182,641股，每股发行价格为2.76元。相关证券过户登记手续已于2021年4月完成。本次变更后，公司注册资本变更为1,743,367,337.00元，股份总数变更为1,743,367,337股（每股面值1元）。

截止2021年12月31日，公司无限售条件股份1,728,184,696股，限制性股份15,182,641股。

经重大资产重组后公司所属行业为医药流通行业。目前公司主要经营范围为：利用自有资金对医药研发及销售项目、养老养生项目、健康管理项目、医院及医院管理项目进行投资，药品研发。道路普通货物运输，国际国内货物运输代理，

仓储服务，自有房屋租赁，货物及技术进出口，医院管理，健康管理。

本公司的母公司为重庆医药健康产业有限公司，本公司的实际控制人为重庆市国有资产监督管理委员会。

本财务报表已经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、10、金融工具”、“五、16、固定资产”“五、26、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下企业合并

合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并程序

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

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

增加子公司或业务

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

控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

购买子公司少数股权

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

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）折算。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和其他应收款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1	账龄组合
组合 2	最终控制方合并内关联方往来
组合 3	未到期押金及保证金

对于划分为组合 2 和组合 3 的应收账款和其他应收款，本公司认为不存在重大信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 1 的应收账款和其他应收款，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，其坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.5

1—2 年	30.00
2—3 年	100.00
3—4 年	100.00
4—5 年	100.00
5 年以上	100.00

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法、个别认定法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已

计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

12、合同资产

(1) 合并资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、(6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

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

权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

16、固定资产

（1）固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表所示。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、在建工程

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

18、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

具体条件如下：

- ①外购的销售方已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。
- ②自主开发的自取得临床批件（BE 备案）之日至取得生产批件期间发生的满足资本化条件的药品开发支出予以资本化，对于不符合上述资本化条件的药品开发支出，直接计入公司当期费用。
- ③委托外部机构研发和联合研发的，根据研究开发项目的风险程度，按风险程度分别确定划分研究阶段支出和开发阶段支出的具体时点。委外合同约定不成功赔偿条款的，自委外合同签订为资本化时点；委外合同未约定不成功赔偿条款的，自获得临床批件（BE 备案）为资本化时点，均自取得生产批件后结转为无形资产。

20、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用包括装修费、货柜货架等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22、合同负债

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

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客

户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

28、政府补助

(1) 类型

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

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

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

30、租赁

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、20、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

短期租赁和低价值资产租赁

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

租赁变更

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

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

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

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

新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 本公司作为出租人

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

经营租赁会计处理

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

融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

(3) 售后回租交易

公司按照本附注“五、26、收入”所述原则评估确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后回租所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后回租交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

作为出租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后回租交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

31、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

32、资产证券化业务

已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的情形，终止确认该金融资产。

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，放弃了对金融资产的控制情形，终止确认该金融资产。

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，未放弃对金融资产的控制情形，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的情形，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重药控股股份有限公司	15.00%
重庆医药（集团）股份有限公司	15.00%
重庆重药惠生健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	
重庆重药惠生健康产业有限公司	25.00%
重庆和平药房连锁有限责任公司	15.00%
贵州省医药（集团）有限责任公司	15.00%
重庆医药垫江医药有限责任公司	15.00%
重庆医药和平医药新产品有限公司	15.00%
重庆医药西南生物新药有限责任公司	15.00%
重庆医药上海药品销售有限责任公司	15.00%
重庆医药集团医疗器械有限公司	15.00%
重庆医药集团四川医药有限公司	25.00%
重庆医药集团江西医药有限公司	25.00%
重庆泰业医药有限责任公司	25.00%
重庆医药集团和平新健康科技有限公司	15.00%
重庆医药新特药品有限公司	15.00%

重庆医药豪恩医药有限公司	15.00%
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	25.00%
重庆医药巴南医药有限责任公司	15.00%
重庆医药和平医药批发有限公司	15.00%
重庆医药集团医贸药品有限公司	15.00%
重庆医药集团药特分有限责任公司	15.00%
重庆医药集团药销医药有限公司	15.00%
重庆医药集团富业实业有限公司	25.00%
青海省医药有限责任公司	15.00%
重庆医药集团颐合健康产业有限公司	25.00%
重庆医药集团朗奕医疗设备有限公司	25.00%
重庆医药集团四川物流有限公司	25.00%
重药控股陕西医药有限公司	15.00%
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	25.00%
重庆医药集团绵阳医药有限公司	15.00%
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	25.00%
重庆医药集团科渝药品有限公司	15.00%
重庆医用设备厂有限责任公司	25.00%
重庆医药集团（甘肃）有限公司	15.00%
重庆医药集团宜宾医药有限公司	15.00%
重庆医药（集团）新疆有限公司	15.00%
重庆医药集团河南有限公司	25.00%
湖北鼎康生物科技有限公司	25.00%
重药控股黔南有限公司	15.00%
重庆医药集团华默生医药科技有限公司	25.00%
重庆医药集团席勒医疗设备有限公司	25.00%
重庆医药集团和平物流有限公司	15.00%
重庆医药（集团）甘肃欣特医药连锁有限公司	25.00%
重庆医药集团（宁夏）有限公司	15.00%
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	15.00%
重药控股（大连）有限公司	25.00%
重药控股（海南）医药有限公司	15.00%
重庆医药集团中药有限公司	25.00%
贵州省医药（集团）和平医药有限公司	15.00%
重药控股内蒙古有限公司	25.00%
重庆医药集团香港有限公司	8.25%
重药控股安徽有限公司	25.00%
重药控股蒙东（通辽）医药有限公司	15.00%
重药控股吉林省天华医药有限公司	25.00%
重庆医药集团（天津）医药商业有限公司	25.00%
重药控股（四川）有限公司	25.00%
宁夏众欣联合方泽医药有限公司	25.00%
重庆医药集团长圣医药有限公司	15.00%
重庆医药集团杭州医药有限公司	25.00%
重庆医药集团内蒙古天和医药有限公司	25.00%
重庆医药集团供应链管理有限公司	25.00%
四川省南充药业（集团）有限公司	15.00%
重庆医药自贡有限责任公司	25.00%
贵州省医药（集团）和平药房连锁有限公司	25.00%
南充和平药房连锁有限责任公司	25.00%
和平泰康资阳药业有限责任公司	15.00%
和平药房资阳连锁有限责任公司	15.00%
重庆和平药房彭水医药有限责任公司	20.00%
重庆和平向阳医药有限责任公司	20.00%
重庆市黔江区和平药房连锁有限责任公司	20.00%
重庆和平药房云阳有限责任公司	20.00%

重庆市酉阳县和平药房连锁有限责任公司	20.00%
重庆医药璧山医药有限责任公司	15.00%
重庆和平药房南川区有限责任公司	20.00%
重庆市和平国根医药有限公司	15.00%
重庆和平新航医疗器械有限公司	25.00%
重庆人和平安诊所管理连锁有限公司	20.00%
重庆医药集团和平新健康苑方药房有限公司	15.00%
重庆和平新健康欣特健康管理连锁有限公司	15.00%
重庆和平吉隆医疗器械有限公司	15.00%
重庆医药和冠医疗设备有限公司	20.00%
重庆医药飞渡医疗科技有限公司	20.00%
重庆和平药房自贡连锁有限责任公司	25.00%
武汉阳光圣世产业发展有限公司	25.00%
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	25.00%
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	25.00%
重庆医药集团万州和平医药有限公司	25.00%
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	25.00%
重庆医药集团渝东南医药有限公司	25.00%
重庆医药集团开州和平医药有限公司	20.00%
重庆医药合川医药有限责任公司	15.00%
重庆医药集团大足医药有限公司	15.00%
重庆医药集团铜梁医药有限公司	25.00%
重庆医药集团万盛医药有限公司	25.00%
重庆医药集团武隆医药有限公司	25.00%
重庆医药集团江津医药有限公司	15.00%
重庆医药集团彭水医药有限公司	25.00%
重庆医药长寿医药有限责任公司	20.00%
重庆医药集团秀山医药有限公司	25.00%
重庆医药綦江医药有限责任公司	15.00%
重庆医药潼南医药有限责任公司	25.00%
重庆医药集团梁平医药有限公司	15.00%
重庆医药集团奉节医药有限公司	25.00%
重庆医药集团忠州和平医药有限公司	25.00%
重庆医药集团南川医药有限公司	25.00%
重庆医药集团巫山医药有限公司	25.00%
重庆医药集团丰都医药有限公司	25.00%
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	25.00%
重庆医药集团荣昌和平医药有限公司	25.00%
重庆医药集团永川医药有限公司	15.00%
重庆医药宜昌恒康医药有限公司	25.00%
重庆医药十堰有限公司	25.00%
重庆医药恩施有限公司	15.00%
重庆医药黄冈有限公司	25.00%
重庆医药荆州有限公司	25.00%
重庆医药宜昌新特药有限公司	25.00%
重庆医药湖北利源医药有限公司	25.00%
重庆科博生物技术有限责任公司	15.00%
河南重药医疗器械有限公司	25.00%
重庆医药萍乡有限公司	25.00%
贵州重药医疗器械有限公司	25.00%
重庆医药集团忆通医疗器械（湖北）有限公司	20.00%
重药控股淮北有限公司	25.00%
陕西华氏医药有限公司	15.00%
重庆医药集团陕西有限公司	15.00%
重药控股山西康美徕医药有限公司	25.00%
重药控股（北京）有限公司	25.00%

重药（北京）物流有限公司	25.00%
重庆医药集团（天津）有限公司	25.00%
辽宁卫生服务有限公司	25.00%
重药（辽宁）医疗器械有限公司	25.00%
重药控股（朝阳）有限公司	25.00%
重药控股（辽宁）医药物流有限公司	25.00%
重药控股（辽宁）有限公司	25.00%
重药控股（山东）有限公司	25.00%
重药控股湖南民生药业有限公司	25.00%
重药控股（岳阳）有限公司	25.00%
重药控股（广东）有限公司	25.00%
重庆医药集团东莞医药有限公司	25.00%
重药控股（佛山）医药有限公司	25.00%
重庆医药集团（惠州）医药有限公司	20.00%
重药控股（深圳）有限公司	20.00%
天士力（汕头）医药有限公司	20.00%
重庆医药集团湛江医药有限公司	25.00%
重药控股（乐山）有限公司	25.00%
重药控股（广安）有限公司	20.00%
重药控股（泸州）有限公司	25.00%
重药控股（广元）有限公司	25.00%
成都国药器械有限责任公司	25.00%
重药控股（绵阳）有限公司	25.00%
重庆医药集团四川新特药有限公司	25.00%
重药控股（德阳）有限公司	20.00%
重药控股四川省仁和药品有限公司	25.00%
重药控股（巴中）有限公司	20.00%
重庆医药集团四川生物制品有限公司	25.00%
重庆医药集团四川医疗器械有限公司	25.00%
重庆医药集团四川金利医药有限公司	25.00%
攀枝花金利医药贸易有限公司	20.00%
重庆医药集团雅安医药有限公司	20.00%
达州福佑医药有限公司	20.00%
四川同源医药贸易有限公司	20.00%
重庆医药集团郑州有限公司	25.00%
重庆医药集团郸城有限公司	25.00%
重庆医药集团焦作有限公司	25.00%
重庆医药长渝医药有限公司	15.00%
重庆医药天昊医药有限公司	15.00%
重庆医药承亦医药有限公司	15.00%
重庆医药威普药业有限公司	20.00%
重庆医药世昌医药有限公司	15.00%
重庆天圣药业有限公司	15.00%
重庆医药天泰医药有限公司	20.00%
重庆医药国中医药有限公司	25.00%
重庆医药集团湖州医药有限公司	25.00%
重药金泉（重庆）供应链管理有限公司	20.00%
重庆医药集团四川供应链管理有限公司	20.00%
重庆医药集团周口有限公司	25.00%
重庆医药集团许昌医疗器械有限公司	20.00%
重药（山东）生物科技有限公司	20.00%

2、税收优惠

（1）企业所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司管理层认为享受 15% 税率优惠的企业相应年度符合有关税收减免条件，已向当地主管税务机关备案。公司及各子公司享受该项企业所得税税收优惠的单位详见本附注“四、（一）主要税种和税率”中适用企业所得税税率为 15% 的企业。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司及各子公司符合小型微利企业条件，享受该项企业所得税税收优惠的单位详见本附注“四、（一）主要税种和税率”中适用企业所得税税率为 20% 的企业。

除上述享受所得税优惠政策的公司及重庆医药集团香港有限公司（企业所得税税率 8.25%）外，本集团其他子公司的企业所得税税率均为 25%。

（2）增值税

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

根据《国家税务总局关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局 2012 年第 20 号公告）规定，属于增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品，可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,369.20	143,499.79
银行存款	2,620,515,084.68	3,430,604,760.83
其他货币资金	2,547,865,794.62	2,233,933,103.42
合计	5,168,540,248.50	5,664,681,364.04
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,547,865,794.62	2,233,933,103.42

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,283,058,668.46	1,360,864,716.23
保理及 ABS 受限资金	1,224,304,387.30	818,499,649.71
冻结银行存款	22,209,167.23	26,365,755.73
保函保证金	16,549,234.16	22,615,230.13

集采账户资金	0.00	5,006,485.31
存出投资款	1,744,337.47	581,266.31
合计	2,547,865,794.62	2,233,933,103.42

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,400,000.00	12,400,000.00
其中：		
权益工具投资	14,400,000.00	12,400,000.00
其中：		
合计	14,400,000.00	12,400,000.00

其他说明

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	357,425,131.19	366,484,886.82
合计	357,425,131.19	366,484,886.82

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	386,798,315.32	100.00%	29,373,184.13	7.59%	357,425,131.19	407,652,588.47	100.00%	41,167,701.65	10.10%	366,484,886.82
其中：										
合计	386,798,315.32	100.00%	29,373,184.13	7.59%	357,425,131.19	407,652,588.47	100.00%	41,167,701.65	10.10%	366,484,886.82

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提	386,798,315.32	29,373,184.13	7.59%
合计	386,798,315.32	29,373,184.13	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票 坏账准备	41,167,701.65	0.00	11,794,517.52	0.00	0.00	29,373,184.13
合计	41,167,701.65	0.00	11,794,517.52	0.00	0.00	29,373,184.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	159,052,180.42
合计	159,052,180.42

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	0.00	113,492,726.30
合计	0.00	113,492,726.30

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	13,019,073.20
合计	13,019,073.20

其他说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,855,228.93	0.02%	6,855,228.93	100.00%	0.00	6,855,228.93	0.03%	6,855,228.93	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,121,083,820.84	99.98%	1,043,133,306.18	3.46%	29,077,950,514.66	26,810,967,277.04	99.97%	826,888,995.02	3.08%	25,984,078,282.02
其中：										
账龄组合	30,052,832,974.01	99.75%	1,043,133,306.18	3.47%	29,009,699,667.83	26,724,457,624.07	99.65%	826,888,995.02	3.09%	25,899,571,322.82
最终控制方合并内关联方款项	68,250,846.83	0.23%	0.00	0.00%	68,250,846.83	86,509,652.97	0.32%	0.00	0.00%	84,506,959.20
合计	30,127,939,049.77	100.00%	1,049,988,535.11		29,077,950,514.66	26,817,822,505.97	100.00%	833,744,223.95		25,984,078,282.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆九龙坡区红十字会	2,409,077.50	2,409,077.50	100.00%	预计难以收回
江安川南医院	1,414,664.57	1,414,664.57	100.00%	预计难以收回
其他小额单项计提应收账款	3,031,486.86	3,031,486.86	100.00%	预计难以收回
合计	6,855,228.93	6,855,228.93		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	30,052,832,974.01	1,043,133,306.18	3.47%

最终控制方合并内关联方款项	68,250,846.83	0.00	0.00%
合计	30,121,083,820.84	1,043,133,306.18	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,115,880,170.69
1 至 2 年	1,574,726,415.13
2 至 3 年	250,015,144.61
3 年以上	187,317,319.34
3 至 4 年	97,744,511.80
4 至 5 年	40,300,730.52
5 年以上	49,272,077.02
合计	30,127,939,049.77

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	833,744,223.95	283,496,099.18	0.00	73,483.64	-67,178,304.38	1,049,988,535.11
合计	833,744,223.95	283,496,099.18	0.00	73,483.64	-67,178,304.38	1,049,988,535.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	73,483.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
郑州大学第一附属医院	513,659,639.64	1.70%	3,629,668.48
重庆医科大学附属第一医院	323,547,029.24	1.07%	9,002,053.63
陕西凯雅医药有限公司	284,264,927.30	0.94%	1,421,324.64
中国人民解放军陆军军医大学第一附属医院	264,992,184.14	0.88%	1,547,978.42
重庆大学附属肿瘤医院	259,070,324.48	0.87%	1,285,250.82
合计	1,645,534,104.80	5.46%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得和损失
资产证券化	3,221,566,411.30	资产证券化	-59,848,596.76
无追索权保理	3,770,927,010.78	无追索权保理	-28,340,200.40
合计	6,992,493,422.08		-88,188,797.16

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	671,835,033.63	637,220,638.90
合计	671,835,033.63	637,220,638.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	637,220,638.90	4,179,642,472.09	4,145,028,077.36	0.00	671,835,033.63	
合计	637,220,638.90	4,179,642,472.09	4,145,028,077.36	0.00	671,835,033.63	

期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	40,549,782.59

商业承兑汇票	0.00
合计	40,549,782.59

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	508,159,208.58	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	508,159,208.58	0.00

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,962,734,137.71	98.19%	1,315,300,078.56	96.91%
1 至 2 年	28,070,319.00	1.40%	33,324,003.96	2.45%
2 至 3 年	3,485,291.45	0.17%	4,965,790.24	0.37%
3 年以上	4,813,503.65	0.24%	3,643,246.47	0.27%
合计	1,999,103,251.81		1,357,233,119.23	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海合璞医疗科技有限公司	317,014,062.36	15.85
捷迈(上海)医疗国际贸易有限公司	135,336,056.28	6.77
西安普元生物科技有限公司	34,911,968.34	1.75
陕西一清生物科技有限公司	26,772,205.76	1.34
德诺康(大连)科技有限公司	25,091,668.00	1.26
合计	539,125,960.74	26.97

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	41,805,738.15	0.00
其他应收款	947,072,833.42	860,631,116.25
合计	988,878,571.57	860,631,116.25

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆药友制药有限责任公司	41,805,738.15	0.00
合计	41,805,738.15	0.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	33,334,361.90	35,546,445.76
保证金及押金	549,709,263.10	482,967,656.09
投资款	29,785,265.13	29,785,265.13
员工备用金	39,561,682.82	11,650,842.06
股权及债权转让款及利息	0.00	81,132,209.74
外部单位往来款等	462,383,573.57	386,305,168.63
应收政府补助款	0.00	510,025.40
合计	1,114,774,146.52	1,027,897,612.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	65,181,904.03	0.00	102,084,592.53	167,266,496.56
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,963,412.79	0.00	0.00	1,963,412.79
本期转回	0.00	0.00	1,528,596.25	1,528,596.25

2022年6月30日余额	67,145,316.82	0.00	100,555,996.28	167,701,313.10
--------------	---------------	------	----------------	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	491,737,234.05
1至2年	234,578,641.96
2至3年	130,556,919.32
3年以上	257,901,351.19
3至4年	38,275,546.62
4至5年	118,747,659.80
5年以上	100,878,144.77
合计	1,114,774,146.52

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	167,266,496.56	1,963,412.79	1,528,596.25	0.00	0.00	167,701,313.10
合计	167,266,496.56	1,963,412.79	1,528,596.25	0.00	0.00	167,701,313.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
重庆医药渝北医药有限责任公司	1,478,596.25	收到付款
合计	1,478,596.25	—

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
招商银行股份有限公司	外部单位往来款	145,377,479.67	1年以内	13.05%	726,887.40
香港捷斯瑞医药	外部单位往来款	60,208,500.00	4-5年	5.40%	60,208,500.00

有限公司					
中国民生银行	外部单位往来款	33,662,741.21	1 年以内	3.02%	168,313.71
重庆千业健康管理 有限公司	关联方往来款	30,000,000.00	2-3 年	2.69%	0.00
德恒证券有限责 任公司	投资款	29,682,382.82	5 年以上	2.66%	29,682,382.82
合计		298,931,103.70		26.82%	90,786,083.93

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,486,277.63	433,211.48	1,053,066.15	1,602,776.78	433,211.48	1,169,565.30
在产品	1,432,505.99	0.00	1,432,505.99	1,432,505.99	0.00	1,432,505.99
库存商品	6,252,271,214. 97	22,690,039.43	6,229,581,175. 54	5,979,627,003. 19	20,195,485.37	5,959,431,517. 82
周转材料	1,002,259.44	0.00	1,002,259.44	965,096.01	0.00	965,096.01
发出商品	116,292,399.65	0.00	116,292,399.65	87,805,800.72	0.00	87,805,800.72
合计	6,372,484,657. 68	23,123,250.91	6,349,361,406. 77	6,071,433,182. 69	20,628,696.85	6,050,804,485. 84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	433,211.48	0.00	0.00	0.00	0.00	433,211.48
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	20,195,485.37	2,966,269.69	0.00	471,715.63	0.00	22,690,039.43
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,628,696.85	2,966,269.69	0.00	471,715.63	0.00	23,123,250.91

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	134,000,000.00	157,612,050.00
合计	134,000,000.00	157,612,050.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	153,310,096.00	224,739,927.43
企业所得税	23,815,057.04	3,528,207.22
待摊费用	6,860,138.67	17,162,718.07
其他	0.00	949,222.71
合计	183,985,291.71	246,380,075.43

其他说明：

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	4,297,030.59	0.00	4,297,030.59	2,784,980.59	0.00	2,784,980.59	
长期保证金	274,920,000.00	0.00	274,920,000.00	275,850,000.00	0.00	275,850,000.00	
外部长期借款	0.00	0.00	0.00	2,070,000.00	0.00	2,070,000.00	
合计	279,217,030.59	0.00	279,217,030.59	280,704,980.59	0.00	280,704,980.59	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
海南湖槟投资有限公司	39,817,049.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,817,049.80	0.00
小计	39,817,049.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,817,049.80	0.00
二、联营企业											
重庆药友制药有限责任公司	1,903,957,142.73	0.00	0.00	137,114,601.58	-321,236.49	533,998.56	41,805,738.15	0.00	0.00	1,999,478,768.23	0.00
重庆化医控股集团财务有限公司	267,003,615.22	0.00	0.00	4,907,062.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	271,910,677.33	0.00
重庆和亚化医创业投资合伙企业（有限合伙）	158,267,719.30	0.00	0.00	-224,399.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,043,320.07	0.00
重庆重药惠生致润健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	124,385,522.87	0.00	0.00	-1,873,624.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	122,511,897.97	0.00
云南医药工业销售有限公司	105,468,893.89	0.00	0.00	-635,507.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,833,386.24	0.00
重庆惠生百川商务信息咨询中心（有限合伙）	51,309,257.62	0.00	0.00	-2,217,237.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,092,019.66	0.00
新疆生产建设	44,864,436.63	0.00	0.00	-439,094	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,425,342.43	0.00

兵团医药有限责任公司				.20								
重庆医药集团威逊医疗科技有限公司	30,612,218.64	0.00	0.00	-509,075.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,103,143.46	0.00	
重药控股（湖南）有限公司	17,480,605.62	0.00	0.00	1,753,720.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,234,326.52	0.00	
重庆医药集团九隆现代中药有限公司	8,116,000.19	0.00	0.00	-131,908.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,984,091.60	0.00	
重庆优侍养老产业有限公司	6,451,203.60	0.00	0.00	-569,119.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,882,084.08	0.00	
国药西藏医药有限公司	1,909,332.16	0.00	0.00	-226,017.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,683,314.27	0.00	
重庆医药贝瑞医学检验所有限公司	1,663,793.04	0.00	0.00	11,866.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,675,659.31	0.00	
宁夏众欣联合医药有限公司	203,867.14	0.00	136,895.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-66,971.26	0.00	0.00
重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	2,721,693,608.65	0.00	136,895.88	136,961,265.74	-321,236.49	533,998.56	41,805,738.15	0.00	66,971.26	-2,816.858,031.17	0.00	
合计	2,761,510,658.45	0.00	136,895.88	136,961,265.74	-321,236.49	533,998.56	41,805,738.15	0.00	66,971.26	-2,856.675,080.97	0.00	

其他说明

本公司对重庆优侍养老产业有限公司持股比例 13.00%、国药西藏医药有限公司持股比例 10.00%、重药控股（湖南）有限公司持股比例 10.00%、重庆医药贝瑞医学检验所有限公司持股比例 18.00%、重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司持股比例 10.00%，由于公司对该五家被投资单位派驻董事参与公司经营管理以及重大决策，因此对其具有重大影响，按权益法核算。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	128,645,566.01	196,424,060.83
合计	128,645,566.01	196,424,060.83

其他说明：

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	255,668,069.95	7,394,913.37	0.00	263,062,983.32
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	255,668,069.95	7,394,913.37	0.00	263,062,983.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	84,414,023.93	1,512,507.64	0.00	85,926,531.57
2.本期增加金额	11,390,177.60	677,343.38	0.00	12,067,520.98
(1) 计提或摊销	11,390,177.60	677,343.38	0.00	12,067,520.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	95,804,201.53	2,189,851.02	0.00	97,994,052.55

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	159,863,868.42	5,205,062.35	0.00	165,068,930.77
2.期初账面价值	171,254,046.02	5,882,405.73	0.00	177,136,451.75

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	15,408,001.93	正在办理产权证书的房屋建筑物 15,343,905.04 元；无法办理产权证书的房屋建筑物 64,096.89 元
合计	15,408,001.93	

其他说明

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,680,604,437.78	1,676,031,273.82
固定资产清理	120,785.42	344,565.41
合计	1,680,725,223.20	1,676,375,839.23

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,801,087.07 9.04	325,190,003. 72	154,295,058. 08	169,583,091. 01	80,942,382.8 5	19,370,316.7 0	2,550,467.93 1.40

2.本期增加金额	11,372,718.10	15,211,482.44	6,135,700.99	58,229,258.25	2,108,429.72	1,162,711.55	94,220,301.05
(1) 购置	11,372,718.10	15,211,482.44	6,135,700.99	58,229,258.25	2,108,429.72	1,162,711.55	94,220,301.05
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	596,908.59	8,198,815.42	4,369,282.89	431,067.76	4,963,495.24	332,316.60	18,891,886.50
(1) 处置或报废	596,908.59	8,198,815.42	4,369,282.89	431,067.76	4,963,495.24	332,316.60	18,891,886.50
4.期末余额	1,811,862,888.55	332,202,670.74	156,061,476.18	227,381,281.50	78,087,317.33	20,200,711.65	2,625,796,345.95
二、累计折旧							
1.期初余额	399,310,121.53	158,896,143.42	106,679,936.91	98,323,031.55	61,160,068.78	9,133,772.21	833,503,074.40
2.本期增加金额	34,063,253.19	15,481,343.55	6,582,616.64	14,440,735.07	9,338,137.66	1,980,624.08	81,886,710.19
(1) 计提	34,063,253.19	15,481,343.55	6,582,616.64	14,440,735.07	9,338,137.66	1,980,624.08	81,886,710.19
3.本期减少金额	587,487.11	7,126,060.74	2,848,901.86	336,901.25	194,772.89	37,335.75	11,131,459.60
(1) 处置或报废	587,487.11	7,126,060.74	2,848,901.86	336,901.25	194,772.89	37,335.75	11,131,459.60
4.期末余额	432,785,887.61	167,251,426.23	110,413,651.69	112,426,865.37	70,303,433.55	11,077,060.54	904,258,324.99
三、减值准备							
1.期初余额	28,531,752.34	555.56	0.00	12,401,275.28	0.00	0.00	40,933,583.18
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4.期末余额	28,531,752.34	555.56	0.00	12,401,275.28	0.00	0.00	40,933,583.18
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,350,545,248.60	164,950,688.95	45,647,824.49	102,553,140.85	7,783,883.78	9,123,651.11	1,680,604,437.78
2.期初账面价值	1,373,245,205.17	166,293,304.74	47,615,121.17	58,858,784.18	19,782,314.07	10,236,544.49	1,676,031,273.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	79,544,845.79	21,809,537.85	13,307,618.02	44,427,689.92	
机器设备	5,038,880.52	5,038,880.52	0.00	0.00	
运输工具	604,144.00	579,978.24	0.00	24,165.76	
电子设备	196,642.00	191,275.36	0.00	5,366.64	
办公设备	22,910.00	22,910.00	0.00	0.00	
合计	85,407,422.31	27,642,581.97	13,307,618.02	44,457,222.32	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
1. 账面原值	
(1) 年初余额	13,930,965.45
(4) 期末余额	13,930,965.45
2. 累计折旧	
(1) 年初余额	4,895,764.98
(2) 本期增加金额	861,670.32
— 计提	861,670.32
(4) 期末余额	5,757,435.30
3. 减值准备	0.00
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	8,173,530.15
(2) 年初账面价值	9,035,200.47

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	221,450,585.43	正在办理产权证书的房屋建筑物 213,198,253.28 元；无法办理产权证书的房屋建筑物 8,252,332.15 元
合计	221,450,585.43	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	0.00	224,210.25
机器设备	53,119.39	104,476.35
运输工具	34,911.03	15,878.81
办公设备	32,755.00	0.00
合计	120,785.42	344,565.41

其他说明：

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	546,623,523.68	474,578,486.32
合计	546,623,523.68	474,578,486.32

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西部现代物流项目二期	152,385,636.10	0.00	152,385,636.10	155,466,542.27	0.00	155,466,542.27
重庆医药（集团）甘肃现代医药物流中心	126,755,139.32	0.00	126,755,139.32	111,944,511.83	0.00	111,944,511.83
武汉阳光医药总部项目	118,648,467.54	0.00	118,648,467.54	91,599,324.18	0.00	91,599,324.18
四川物流中心	119,030,551.35	0.00	119,030,551.35	101,494,551.15	0.00	101,494,551.15
其他小额项目	29,803,729.37	0.00	29,803,729.37	14,073,556.89	0.00	14,073,556.89
合计	546,623,523.68	0.00	546,623,523.68	474,578,486.32	0.00	474,578,486.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
西部现代物流项目二期	205,878,100.00	155,466,542.27	0.00	0.00	3,080,906.17	152,385,636.10	75.51%	75.51%	7,760,000.00	2,502,500.00	4.50%	金融机构贷款

重庆医药(集团)甘肃现代医药物流中心	172,126,776.04	111,944,511.83	14,810,627.49	0.00	0.00	126,755,139.32	65.62%	65.62%	6,091,277.45	2,177,699.03	4.12%	金融机构贷款
武汉阳光医药总部项目	165,000,000.00	91,599,324.18	27,049,143.36	0.00	0.00	118,648,467.54	66.51%	66.51%	0.00	0.00	0.00%	其他
四川物流中心	169,473,000.00	101,494,551.15	17,536,000.20	0.00	0.00	119,030,551.35	70.24%	70.24%	823,761.15	0.00	0.00%	金融机构贷款
合计	712,477,876.04	460,504,929.43	59,395,771.05	0.00	3,080,906.17	516,819,794.31			14,675,038.60	4,680,199.03		

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器运输办公设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	545,545,779.30	4,589,243.37	550,135,022.67
2.本期增加金额	15,605,233.25	156,449.80	15,761,683.05
3.本期减少金额	11,464,112.44	0.00	11,464,112.44
4.期末余额	549,686,900.11	4,745,693.17	554,432,593.28
二、累计折旧			
1.期初余额	143,114,421.05	665,392.34	143,779,813.39
2.本期增加金额	44,721,910.47	261,212.64	44,983,123.11
(1) 计提	44,721,910.47	261,212.64	44,983,123.11
3.本期减少金额	10,732,293.49	0.00	10,732,293.49
(1) 处置	10,732,293.49	0.00	10,732,293.49
4.期末余额	177,104,038.03	926,604.98	178,030,643.01
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	372,582,862.08	3,819,088.19	376,401,950.27
2.期初账面价值	402,431,358.25	3,923,851.03	406,355,209.28

其他说明：

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	293,885,063.52	0.00	2,288,724.51	89,295,706.73	6,023,269.20	391,492,763.96
2.本期增加金额	26,153.85	0.00	0.00	1,287,086.52	0.00	1,313,240.37
(1) 购置	26,153.85	0.00	0.00	1,287,086.52	0.00	1,313,240.37
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,871,525.99	0.00	0.00	0.00	0.00	1,871,525.99
(1) 处置	1,871,525.99	0.00	0.00	0.00	0.00	1,871,525.99
4.期末余额	292,039,691.38	0.00	2,288,724.51	90,582,793.25	6,023,269.20	390,934,478.34
二、累计摊销						
1.期初余额	58,967,756.27	0.00	985,001.57	63,048,536.34	4,115,900.62	127,117,194.80
2.本期增加金额	1,088,089.35	0.00	114,436.20	7,424,216.10	301,163.46	8,927,905.11
(1) 计提	1,088,089.35	0.00	114,436.20	7,424,216.10	301,163.46	8,927,905.11
3.本期减少金额	287,412.49	0.00	0.00	0.00	0.00	287,412.49
(1) 处置	287,412.49	0.00	0.00	0.00	0.00	287,412.49
4.期末余额	59,768,433.13	0.00	1,099,437.77	70,472,752.44	4,417,064.08	135,757,687.42
三、减值准备						

1.期初余额	2,058,488.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2,058,488.78
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,058,488.78	0.00	0.00	0.00	0.00	2,058,488.78
四、账面价值						
1.期末账面价值	230,212,769.47	0.00	1,189,286.74	20,110,040.81	1,606,205.12	253,118,302.14
2.期初账面价值	232,858,818.47	0.00	1,303,722.94	26,247,170.39	1,907,368.58	262,317,080.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	15,981,933.11	正在办理
合计	15,981,933.11	

其他说明

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PLGL 项目	41,713,842.33	481,643.71	0.00		0.00	0.00	42,195,486.04	
XM1	1,874,095.86	17,496.85	0.00		0.00	0.00	1,891,592.71	
XM2	2,114,753.66	4,535.85	0.00		0.00	0.00	2,119,289.51	
XM3	0.00	2,039,020.86	1,214,500.00		0.00	0.00	3,253,520.86	
XM4	0.00	524,637.51	0.00		0.00	0.00	524,637.51	
合计	45,702,691.85	3,067,334.78	1,214,500.00		0.00	0.00	49,984,526.63	

其他说明

资本化开始试点：均为 BE 备案时点

资本化具体依据：均为 BE 备案资料

期末研发进度：PLGL/XM1/XM2 为注册申报阶段，XM3/XM4 为临床试验阶段

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重药控股（四川）有限公司	267,457,622.34	0.00	0.00	0.00	0.00	267,457,622.34
湖北鼎康生物科技有限公司	234,463,057.95	0.00	0.00	0.00	0.00	234,463,057.95
重庆医药集团（天津）医药商业有限公司	191,697,182.48	0.00	0.00	0.00	0.00	191,697,182.48
重庆医药集团宜宾医药有限公司	164,829,676.75	0.00	0.00	0.00	0.00	164,829,676.75
重药控股安徽有限公司	133,205,609.98	0.00	0.00	0.00	0.00	133,205,609.98
重庆医药集团（甘肃）有限公司	96,539,578.77	0.00	0.00	0.00	0.00	96,539,578.77
重药控股吉林省天华医药有限公司	73,087,327.49	0.00	0.00	0.00	0.00	73,087,327.49
重庆医药(集团)新疆有限公司	54,633,535.10	0.00	0.00	0.00	0.00	54,633,535.10
重庆医药集团（宁夏）有限公司	51,488,482.02	0.00	0.00	0.00	0.00	51,488,482.02
青海省医药有限责任公司	45,573,150.14	0.00	0.00	0.00	0.00	45,573,150.14
重庆医药集团绵阳医药有限公司	39,360,469.48	0.00	0.00	0.00	0.00	39,360,469.48
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	38,398,048.45	0.00	0.00	0.00	0.00	38,398,048.45
重药控股陕西医药有限公司	32,619,993.24	0.00	0.00	0.00	0.00	32,619,993.24
重药控股（大连）有限公司	28,959,805.12	0.00	0.00	0.00	0.00	28,959,805.12
重庆医药集团河南有限公司	20,010,305.85	0.00	0.00	0.00	0.00	20,010,305.85
重庆医药集团郑州有限公司	16,595,055.86	0.00	0.00	0.00	0.00	16,595,055.86
重庆医药集团长圣医药有限公司	14,720,901.74	0.00	0.00	0.00	0.00	14,720,901.74
重药控股蒙东	7,689,622.19	0.00	0.00	0.00	0.00	7,689,622.19

(通辽)医药有限公司							
重庆科博生物技术有限责任公司	7,680,979.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,680,979.27
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	7,146,959.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,146,959.18
宁夏众欣联合方泽医药有限公司	4,709,907.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,709,907.17
重庆医药集团江西医药有限公司	3,857,802.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,857,802.03
重药控股(海南)医药有限公司	2,235,889.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,235,889.59
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	1,737,061.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,737,061.53
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	1,711,366.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,711,366.37
重庆医药集团杭州医药有限公司	123,576.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,576.16
重庆医药黔江医药有限公司	76,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,000.00
合计	1,540,608,966.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,540,608,966.25

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
绵阳聚合堂医药有限公司	21,622,107.03	0.00	0.00	0.00	0.00	21,622,107.03
重庆医药集团宜宾医药有限公司	20,208,693.43	0.00	0.00	0.00	0.00	20,208,693.43
重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司	14,013,435.07	0.00	0.00	0.00	0.00	14,013,435.07
重庆医药(集团)新疆有限公司	12,834,900.97	0.00	0.00	0.00	0.00	12,834,900.97
重庆科博生物技术有限责任公司	7,397,928.87	0.00	0.00	0.00	0.00	7,397,928.87
重庆医药集团江西医药有限公司	3,857,802.03	0.00	0.00	0.00	0.00	3,857,802.03
合计	79,934,867.40	0.00	0.00	0.00	0.00	79,934,867.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

商誉减值测试的影响

以前年度本公司已对重庆医药集团宜宾医药有限公司等六家公司相关的商誉计提减值准备 79,934,867.40 元。截至本报告期末，未发现进一步商誉减值的迹象。

其他说明

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	43,553,851.93	10,843,723.23	10,703,718.22	0.00	43,693,856.94
货柜货架	3,806,648.38	351,815.95	1,004,913.77	0.00	3,153,550.56
其他	12,171,698.91	4,050,267.42	4,112,073.30	0.00	12,109,893.03
合计	59,532,199.22	15,245,806.60	15,820,705.29	0.00	58,957,300.53

其他说明

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,179,684,604.56	223,458,164.26	1,003,606,999.60	193,073,607.30
可抵扣亏损	181,596,355.32	28,367,227.29	189,105,896.99	29,458,193.73
内部交易未实现利润	46,356,448.39	9,170,661.39	41,523,120.90	8,214,487.84
未支付职工薪酬	2,926,018.46	436,397.39	23,863,332.97	3,559,067.17
其他非流动金融资产公允价值变动	773,000.00	115,950.00	773,000.00	115,950.00
预提费用	81,242,886.20	15,626,887.74	97,979,971.07	18,846,228.64
递延收益	1,744,194.90	340,219.08	3,026,657.93	590,373.69
经营租赁	3,252,249.57	603,520.77	6,178,614.15	1,146,566.98
合计	1,497,575,757.40	278,119,027.92	1,366,057,593.61	255,004,475.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	123,875,229.76	26,139,784.06	123,984,705.72	26,162,885.35
其他权益工具投资公允价值变动	101,864,080.75	15,279,612.10	131,728,480.35	19,759,272.05
固定资产一次性折旧	59,940,034.44	8,991,005.17	60,204,698.38	9,030,704.76
交易性金融负债公允价值变动	5,912,673.76	1,478,168.44	5,912,673.76	1,478,168.44
经营租赁	6,686,237.85	1,161,265.85	6,971,499.24	1,210,810.05
合计	298,278,256.56	53,049,835.62	328,802,057.45	57,641,840.65

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	109,794,675.74	131,601,133.30
可抵扣亏损	396,554,547.64	478,628,290.57
合计	506,349,223.38	610,229,423.87

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	13,533,281.06	20,325,918.66	
2023	33,658,105.24	52,777,804.40	
2024	66,223,124.07	88,577,967.98	
2025	120,807,583.80	141,569,427.00	
2026	125,461,383.02	175,377,172.53	
2027	36,871,070.45	0.00	
合计	396,554,547.64	478,628,290.57	

其他说明

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
特准储备物资	129,781,766.01	0.00	129,781,766.01	156,158,053.00	0.00	156,158,053.00
预付长期资产款	103,670,384.84	0.00	103,670,384.84	97,635,286.08	0.00	97,635,286.08
大修基金	9,720,372.67	0.00	9,720,372.67	9,688,245.74	0.00	9,688,245.74
其他	42,917,874.93	0.00	42,917,874.93	42,757,485.52	0.00	42,757,485.52
合计	286,090,398.45	0.00	286,090,398.45	306,239,070.34	0.00	306,239,070.34

其他说明：

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,829,614,827.10	1,113,757,912.61
抵押借款	127,335,452.11	136,118,712.50
保证借款	4,619,487,094.74	5,164,339,484.29
信用借款	6,100,579,324.95	5,558,194,325.75
合计	12,677,016,698.90	11,972,410,435.15

短期借款分类的说明：

保证借款主要由本公司及本集团内子公司之间相互提供保证；抵押借款主要由本集团所属的房屋建筑物作为抵押物；质押借款主要由公司应收账款及应收票据作为质押物。

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	9,617,562.64	9,617,562.64
其中：		
收购子公司股权的或有对价	9,617,562.64	9,617,562.64
其中：		
合计	9,617,562.64	9,617,562.64

其他说明：

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	72,365,870.01	91,612,496.18
银行承兑汇票	2,259,357,650.46	2,641,772,503.52
合计	2,331,723,520.47	2,733,384,999.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	10,120,050,664.05	9,295,697,790.36
设备及工程款	50,289,232.80	96,938,170.52
合计	10,170,339,896.85	9,392,635,960.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中恒建设集团有限公司	27,927,123.34	暂未结算
河南吉祥医药物流有限公司	8,891,677.80	暂未结算
重庆鹏英医药有限公司	5,945,672.54	暂未结算
河南鹏远药业有限公司	2,805,474.77	暂未结算
山西广誉远国药有限公司	2,740,387.40	暂未结算
合计	48,310,335.85	

其他说明：

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	269,075,656.09	210,828,432.86
奖励积分	2,299,746.60	4,697,743.07
合计	271,375,402.69	215,526,175.93

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	132,716,426.42	780,503,221.63	842,991,137.93	70,228,510.12
二、离职后福利-设定提存计划	14,688,650.84	78,374,872.56	78,927,015.66	14,136,507.74
三、辞退福利	53,586.50	590,533.17	590,533.17	53,586.50
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	147,458,663.76	859,468,627.36	922,508,686.76	84,418,604.36

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	106,960,350.97	628,702,365.86	687,645,666.29	48,017,050.54
2、职工福利费	3,732.00	22,209,517.70	22,213,249.70	0.00
3、社会保险费	2,983,090.87	43,148,217.34	43,257,982.79	2,873,325.42
其中：医疗保险费	2,703,868.05	40,272,348.70	40,350,193.66	2,626,023.09
工伤保险费	163,720.17	2,084,256.85	2,116,177.34	131,799.68
生育保险费	115,502.65	590,499.51	590,499.51	115,502.65
其他	0.00	201,112.28	201,112.28	0.00
4、住房公积金	5,822,404.84	36,444,752.13	36,511,466.13	5,755,690.84
5、工会经费和职工教育经费	12,695,978.39	19,518,362.77	19,190,693.27	13,023,647.89
6、短期带薪缺勤	0.00	8,139,282.12	8,139,282.12	0.00
8、其他	4,250,869.35	22,340,723.71	26,032,797.63	558,795.43
合计	132,716,426.42	780,503,221.63	842,991,137.93	70,228,510.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,480,590.65	70,746,492.06	71,280,375.02	13,946,707.69
2、失业保险费	151,901.73	2,497,235.61	2,473,094.41	176,042.93
3、企业年金缴费	56,158.46	5,131,144.89	5,173,546.23	13,757.12
合计	14,688,650.84	78,374,872.56	78,927,015.66	14,136,507.74

其他说明

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	179,138,344.30	214,569,722.25
企业所得税	110,582,166.03	155,393,307.12
个人所得税	7,925,027.30	4,044,024.55
城市维护建设税	6,144,996.03	7,072,271.43
房产税	1,730,535.84	1,616,461.62
土地使用税	831,606.99	1,038,318.07
教育费附加（含地方教育费附加）	4,601,521.90	5,324,212.65
其他税费	12,963,458.32	11,208,307.64
合计	323,917,656.71	400,266,625.33

其他说明

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	58,476,663.93	37,494,616.20
其他应付款	5,154,263,108.96	5,187,907,618.41
合计	5,212,739,772.89	5,225,402,234.61

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	58,476,663.93	37,494,616.20
合计	58,476,663.93	37,494,616.20

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	21,924,969.03	22,535,999.98
保证金及押金	801,201,164.07	819,988,400.50
借款	837,882,478.85	824,173,733.28
预提费用	145,990,657.07	103,712,780.41
股权投资款	227,034,352.29	224,657,756.32
代收代付款项	2,650,956,901.20	2,679,471,416.64
外部单位往来款等	469,272,586.45	513,367,531.28
合计	5,154,263,108.96	5,187,907,618.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海图旺企业管理中心（有限合伙）	53,521,972.80	未付投资款
湖北健峰健康产业投资有限公司	38,979,928.64	未偿付借款
陈涛	27,567,475.00	未偿付借款
张旭东	23,125,000.00	未付投资款
马东	10,200,000.00	未付投资款
合计	153,394,376.44	

其他说明

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,299,944,378.27	420,220,620.19
一年内到期的应付债券	0.00	10,340,000.00
一年内到期的长期应付款	3,000,000.00	3,050,733.33
一年内到期的租赁负债	123,508,850.82	156,808,539.34
合计	1,426,453,229.09	590,419,892.86

其他说明：

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,930,945,959.54	1,009,481,777.20
待转销项税额	38,557,184.28	27,476,668.66
合计	2,969,503,143.82	1,036,958,445.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21 渝医药 SCP009	500,000,000.00	2021-9-8	180 天	500,000,000.00	505,401,661.58	0.00	3,376,712.33	98,338.42	508,876,712.33	0.00
21 渝医药 SCP012	500,000,000.00	2021-10-12	180 天	500,000,000.00	504,080,115.62	0.00	5,147,640.79	142,106.60	509,369,863.01	0.00
22 渝医药 SCP001	200,000,000.00	2022-1-12	180 天	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	3,750,000.00	0.00	0.00	203,750,000.00
22 渝医药 SCP002	500,000,000.00	2022-1-13	180 天	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	9,375,000.00	360.91	0.00	509,374,639.09
22 渝医药 SCP003	700,000,000.00	2022-2-24	180 天	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	8,400,000.00	61,693.91	0.00	708,338,306.09
22 渝医药 SCP004	300,000,000.00	2022-3-16	270 天	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	3,700,000.00	83,091.48	0.00	303,616,908.52
22 渝医药	500,000,000.00	2022-3-24	180 天	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	4,500,000.00	68,234.38	0.00	504,431,765.62

SCP005										
22 渝医药 SCP006	700,000,000.00	2022-5-24	270 天	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	1,744,166.67	309,826.45	0.00	701,434,340.22
合计				3,900,000,000.00	1,009,481,777.20	2,900,000,000.00	39,993,519.79	282,762.11	1,018,246,575.34	2,930,945,959.54

其他说明：

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	767,108,003.19	743,596,862.39
抵押借款	106,000,000.00	107,000,000.00
保证借款	906,249,838.49	837,153,838.49
信用借款	1,844,066,678.92	2,919,963,373.34
合计	3,623,424,520.60	4,607,714,074.22

长期借款分类的说明：

保证借款主要由本公司为本集团内子公司提供保证；抵押借款由本集团所属的房屋建筑物作为抵押物；质押借款由公司应收账款及本集团对子公司的长期股权投资作为质押物。

其他说明，包括利率区间：

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
20 渝医药 MTN001	621,262,704.61	599,809,061.81
21 渝医药 MTN001	205,507,544.62	199,890,701.79
22 渝医药 MTN001	713,683,200.77	0.00
合计	1,540,453,450.00	799,699,763.60

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 渝医药 MTN001	600,000,000.00	2020-8-19	3 年	600,000,000.00	599,809,061.81	0.00	21,400,000.00	-53,642.80	0.00	621,262,704.61
21 渝医药 MTN001	200,000,000.00	2021-11-17	3 年	200,000,000.00	199,890,701.79	0.00	5,600,000.00	-16,842.83	0.00	205,507,544.62
22 渝医药 MTN001	700,000,000.00	2022-1-19	2 年	700,000,000.00	0.00	700,000,000.00	14,000,000.00	316,799.23	0.00	713,683,200.77
合计	—	—	—	1,500,000,000.00	799,699,763.60	700,000,000.00	41,000,000.00	246,313.60	0.00	1,540,453,450.00

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	386,041,384.45	411,278,902.69
减：未确认的融资费用	-23,639,654.15	-28,159,560.31
重分类至一年内到期的非流动负债	-123,508,850.82	-156,808,539.34
合计	238,892,879.48	226,310,803.04

其他说明：

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	27,060,661.98	28,560,661.98
专项应付款	0.00	0.00
合计	27,060,661.98	28,560,661.98

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期保证金	1,560,661.98	1,560,661.98
外部长期借款	25,500,000.00	27,000,000.00
合计	27,060,661.98	28,560,661.98

其他说明：

38、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	54,109,554.60	57,533,000.00
二、辞退福利	334,160.72	334,160.72
合计	54,443,715.32	57,867,160.72

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	57,533,000.00	57,064,000.00
四、其他变动	-3,423,445.40	-3,784,045.23
2.已支付的福利	-3,423,445.40	-3,784,045.23
五、期末余额	54,109,554.60	53,279,954.77

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设定受益计划净负债（净资产）		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	57,533,000.00	57,064,000.00
四、其他变动	-3,423,445.40	-3,784,045.23
五、期末余额	54,109,554.60	53,279,954.77

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项目	期末余额	年初余额
折现率	2.75%	2.75%
死亡率	中国人身保险业经验生命表 2010-2013（养老金业务）	
离退休人员补贴类福利年增长率	0.00%	0.00%
内退工伤离岗人员生活费及其他福利年增长率	0.00%	0.00%
遗属补贴年增长率	0.00%	0.00%
医疗费用年增长率	7.25%	7.25%

其他说明：

39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	76,248,950.87	982,800.31	2,331,789.54	74,899,961.64	政府扶持资金等
合计	76,248,950.87	982,800.31	2,331,789.54	74,899,961.64	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重庆创新经济走廊补贴	27,400,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	26,800,000.00	与资产相关
西部现代物流产业园区产业扶持资金	12,716,881.44	0.00	0.00	144,532.98	0.00	0.00	12,572,348.46	与资产相关
城乡冷链和国家物流枢纽建设项目 2021 年中央预算内投资	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与资产相关
现代物流综合基地节能减排奖励（空调设备补贴）	4,583,333.55	0.00	0.00	499,999.98	0.00	0.00	4,083,333.57	与资产相关
重庆医药现代物流综合基地制冷系统节能改造项目	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	与资产相关
2017 年度供应链体系建设项目（互联网+医药）	2,857,142.80	0.00	0.00	228,571.44	0.00	0.00	2,628,571.36	与资产相关
重庆市物流业转型升级项目 2014 年中央预算内投资	2,552,083.55	0.00	0.00	87,499.98	0.00	0.00	2,464,583.57	与资产相关
医院延伸平台（科技创新及结构）扶持资金	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500,000.00	与资产相关
重庆药品	2,336,559.00	0.00	0.00	341,935.50	0.00	0.00	1,994,623.50	与资产相

及医疗器械售后信息服务平台补助资金	9						9	关
“互联网+医药”项目2018年服务业发展引导资金	2,077,478.94	0.00	0.00	330,000.00	0.00	0.00	1,747,478.94	与资产相关
大健康专项资金	1,646,395.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,646,395.46	与资产相关
工业互联网标识数据交互中间件与资源池服务平台项目资金	1,382,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,382,000.00	与资产相关
公共物流配送中心	899,999.95	482,800.31	0.00	0.00	0.00	0.00	1,382,800.26	与资产相关
药品自动配发中心建设	520,000.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	0.00	490,000.00	与资产相关
互联网+智慧配送平台	445,833.29	0.00	0.00	25,000.02	0.00	0.00	420,833.27	与资产相关
电子处方共享智慧健康云服务平台研发及应用资助资金	196,855.29	500,000.00	0.00	35,242.80	0.00	0.00	661,612.49	与资产相关
产业化研发科技计划资金	67,875.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,875.00	与资产相关
APLC 原料及肠溶片的产业化研发	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	与资产相关
冷链物流设施建设项目	16,512.51	0.00	0.00	9,006.84	0.00	0.00	7,505.67	与资产相关
合计	76,248,950.87	982,800.31	0.00	2,331,789.54	0.00	0.00	74,899,961.64	

其他说明：

40、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特准储备基金	247,419,346.21	355,413,441.25
合计	247,419,346.21	355,413,441.25

其他说明：

41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,743,367,337.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,743,367,337.00

其他说明：

42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,449,281,058.65	0.00	0.00	2,449,281,058.65
其他资本公积	-12,657,997.98	533,715.01	0.00	-12,124,282.97
其中：权益法核算的被投资单位除综合收益和利润分配以外的其他权益变化	-55,358,101.80	533,715.01	0.00	-54,824,386.79
合计	2,436,623,060.67	533,715.01	0.00	2,437,156,775.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期权益法核算的被投资单位其他权益变动增加资本公积 533,715.01 元。

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	41,904,089.16	0.00	0.00	41,904,089.16
合计	41,904,089.16	0.00	0.00	41,904,089.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、其他综合收益

单位：元

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

			损益	留存收益			东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 36,170,808.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-36,170,808.07
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 46,027,964.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-46,027,964.55
权益法下不能转损益的其他综合收益	9,857,156.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,857,156.48
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 746,479.01	- 321,236.49	0.00	0.00	0.00	- 321,065.91	- 170.58	-1,067,544.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 746,479.01	- 321,236.49	0.00	0.00	0.00	- 321,065.91	- 170.58	-1,067,544.92
其他综合收益合计	- 36,917,287.08	- 321,236.49	0.00	0.00	0.00	- 321,065.91	- 170.58	-37,238,352.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	140,788,895.07	0.00	0.00	140,788,895.07
合计	140,788,895.07	0.00	0.00	140,788,895.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,579,014,548.38	4,659,763,647.60
调整后期初未分配利润	5,579,014,548.38	4,659,763,647.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,972,513.39	1,005,444,242.53
减：提取法定盈余公积	0.00	17,065,953.91
应付普通股股利	113,318,876.90	69,127,387.84

期末未分配利润	5,866,668,184.87	5,579,014,548.38
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

47、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,606,006,886.94	29,854,762,662.68	30,034,322,277.26	27,367,791,256.18
其他业务	68,975,238.14	53,967,328.49	76,969,142.08	74,992,167.56
合计	32,674,982,125.08	29,908,729,991.17	30,111,291,419.34	27,442,783,423.74

营业收入明细:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
主营业务	32,606,006,886.94	30,034,322,277.26
纯销	25,583,463,083.62	23,706,880,367.91
分销	5,799,441,937.01	5,254,964,296.53
零售	1,223,101,866.31	1,072,477,612.82
其他业务	68,975,238.14	76,969,142.08
仓储与配送	21,923,478.13	24,856,621.27
租赁与物业	17,686,231.75	20,195,844.74
其他服务费	29,365,528.26	31,916,676.07
合计	32,674,982,125.08	30,111,291,419.34

(2) 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下:

单位: 元

合同分类	合计
市场或客户类型:	
纯销	25,583,463,083.62
分销	5,799,441,937.01
零售	1,223,101,866.31

合计	32,606,006,886.94
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	32,606,006,886.94
在某一时段内确认	0.00
合计	32,606,006,886.94

48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	31,572,034.37	27,323,982.70
教育费附加	23,013,838.44	20,003,498.21
房产税	6,955,081.02	8,663,935.47
土地使用税	2,631,929.24	2,654,120.92
车船使用税	133,200.68	123,089.21
印花税	19,871,541.48	12,323,088.86
其他	3,197,871.40	1,690,695.54
合计	87,375,496.63	72,782,410.91

其他说明：

49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	475,955,490.73	425,503,983.25
销售和咨询服务费	223,864,673.11	188,961,107.18
租赁、折旧及摊销	99,718,577.82	115,195,677.84
办公、差旅及会议费	37,093,598.64	42,971,846.64
业务经费	32,880,080.32	30,179,927.90
包装、装卸及仓储费	21,766,356.17	37,802,466.38
劳务手续费	11,159,237.49	6,559,093.45
广告宣传费	5,670,430.45	11,485,149.55
其他	23,658,627.14	32,125,863.61
合计	931,767,071.87	890,785,115.80

其他说明：

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	360,019,947.45	327,457,981.78
租赁、折旧及摊销	111,259,231.80	79,030,601.77
办公、差旅及会议费	28,672,200.12	31,597,358.44

咨询服务费	31,957,840.20	20,352,726.70
业务招待费	12,281,146.41	13,544,480.47
其他	16,405,184.72	17,316,278.83
合计	560,595,550.70	489,299,427.99

其他说明

51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	55,292.68	2,598,128.95
摊销费用	51,655.05	68,396.23
其他	11,777.56	744,275.82
合计	118,725.29	3,410,801.00

其他说明

52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	531,651,261.13	518,277,012.19
减：利息收入	24,843,326.79	28,422,304.74
其他支出	16,543,106.69	36,241,493.76
合计	523,351,041.03	526,096,201.21

其他说明

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
招商引资奖励	8,000,000.00	0.00
限上批发企业扶持（产业发展扶持资金）	4,507,100.00	190,000.00
稳岗补贴	4,073,431.71	509,616.00
应急物资保障体系建设补助资金	1,572,639.19	234,031.57
代扣个人所得税手续费	1,170,937.41	1,404,209.60
以工代训补贴	1,079,260.00	479,020.00
小微企业普惠性税收减免（增值税）	749,551.68	559,494.05
重庆创新经济走廊购房补贴款	600,000.00	600,000.00
互联网+医药健康服务平台	558,571.44	228,571.44
重庆医药现代物流综合基地建筑节能工程示范项目	499,999.98	499,999.98
支持疫情防控水利基金和残保金减免	420,567.90	303,198.85
服务业发展专项资金	355,000.00	2,900.00
重庆药品及医疗器械售后信息平台	341,935.50	341,935.50

重点税源企业奖励	160,030.19	152,000.00
招用自主就业退役士兵减免税	158,250.00	263,181.82
西部现代物流产业园区产业扶持资金	144,532.98	144,532.98
2020 年促消费资金	100,000.00	15,000.00
招商引资财政扶持资金（濠溪）	90,655.08	443,225.62
重庆市物流业转型升级项目 2014 年中央预算内投资	87,499.98	87,499.98
就业补助资金（社会保险补贴）	60,120.00	8,911.13
其他小额项目	363,340.40	3,140,136.23
合计	25,093,423.44	9,607,464.75

54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	136,961,265.74	132,670,099.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-66,971.26	10,385,405.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,270,465.07	861,668.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	23,217.42
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	0.00	12,163.50
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	6,940,278.39	-186,534.65
合计	145,105,037.94	143,766,020.06

其他说明

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,014,959.22	-245,069.68
其他非流动金融资产	35,097,872.40	58,743,099.15
合计	34,082,913.18	58,498,029.47

其他说明：

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-434,816.54	-17,745,900.07
应收票据坏账损失	11,794,517.52	8,154,275.97
应收账款坏账损失	-283,496,099.18	-214,366,488.43
合计	-272,136,398.20	-223,958,112.53

其他说明

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,966,269.69	-1,149,166.36
合计	-2,966,269.69	-1,149,166.36

其他说明：

58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	9,084,328.35	-135,346.83
无形资产处置收益	1,126,573.00	419,659.18
合计	10,210,901.35	284,312.35

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
预计负债重新计量	0.00	12,368,857.02	0.00
核销无法支付的应付款	3,375,595.66	4,901,040.66	3,375,595.66
受赠股权	0.00	3,724,263.15	0.00
其他	4,654,308.61	1,977,901.99	4,654,308.61
合计	8,029,904.27	22,972,062.82	8,029,904.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	500,000.00	96,767.44	500,000.00
其他	4,089,229.04	2,665,442.10	4,089,229.04
合计	4,589,229.04	2,762,209.54	4,589,229.04

其他说明：

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	132,504,662.32	142,164,474.65
递延所得税费用	-26,651,388.75	-22,679,054.56
合计	105,853,273.57	119,485,420.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	605,874,531.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,881,179.75
子公司适用不同税率的影响	62,082,648.12
非应税收入的影响	-25,656,626.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,516,122.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,187,817.74
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	9,217,767.61
所得税费用	105,853,273.57

其他说明：

62、每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	400,972,513.39	437,782,229.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,743,367,337.00	1,733,245,576.33
基本每股收益	0.23	0.25
其中：持续经营基本每股收益	0.23	0.25
终止经营基本每股收益		

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：
单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	400,972,513.39	437,782,229.49
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,743,367,337.00	1,733,245,576.33
稀释每股收益	0.23	0.25
其中：持续经营稀释每股收益	0.23	0.25
终止经营稀释每股收益		

63、费用按性质分类的利润表补充资料

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用、研发费用和财务费用按照性质分类，列示如下：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
耗用的原材料	380,050.00	2,598,128.95
产品存货成本	29,859,021,764.42	27,442,783,423.74
职工薪酬	835,975,438.18	752,961,965.03
财务费用	523,351,041.03	499,750,119.61
租赁、折旧及摊销	210,977,809.62	194,294,675.84
销售和咨询服务费	255,822,513.31	209,313,833.88
办公、差旅及会议费	65,765,798.76	74,569,205.08
业务招待与广告宣传费	52,301,691.83	55,209,557.92
包装、运输及装卸	71,474,582.92	37,802,466.38
其他费用	49,491,689.99	56,745,511.71
合计	31,924,562,380.06	29,326,028,888.14

64、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,761,633.90	8,184,484.25
租赁配送等收入	27,725,612.28	26,348,018.55
收到保证金	223,173,539.49	168,475,938.14
收到代收代付款项	104,318,750.03	255,950,018.42
其他资金往来款等	177,999,384.65	128,073,434.25
合计	555,978,920.35	587,031,893.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用性支出	438,224,121.72	396,832,753.53
支出的保证金	155,705,303.50	50,393,828.00
其他资金往来款等	12,829,941.36	31,582,685.39
合计	606,759,366.58	478,809,266.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付亚钾国际投资相关费用	0.00	12,272,022.00
合计	0.00	12,272,022.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的银行承兑汇票保证金	153,448,112.67	269,139,439.84
非金融机构借款	64,196,565.12	57,072,169.70
合计	217,644,677.79	326,211,609.54

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金	167,058,183.64	187,933,801.18
偿还非金融机构借款及利息	132,396,611.75	160,287,594.89
合计	299,454,795.39	348,221,396.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

65、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	500,021,258.07	573,907,019.62
加：资产减值准备	275,102,667.89	225,107,278.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,886,710.19	54,909,986.13
使用权资产折旧	44,420,781.53	68,596,594.86
无形资产摊销	8,927,905.11	11,813,547.95
长期待摊费用摊销	14,038,705.29	17,263,458.93
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）	-10,210,901.35	284,312.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-34,082,913.18	-58,498,029.47
财务费用（收益以“－”号填列）	522,005,278.19	511,181,214.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-145,105,037.94	-143,766,020.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,114,552.57	-44,186,652.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,592,005.03	-47,177.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-298,556,920.93	-273,867,685.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,415,058,314.45	-4,563,069,236.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-510,333,505.71	896,928,313.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,994,650,844.89	-2,723,443,074.25
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	2,620,674,453.88	1,300,485,679.64

减：现金的期初余额	3,430,748,260.62	2,608,007,852.17
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	-810,073,806.74	-1,307,522,172.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
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	43,372,800.00
其中：	
宁夏众欣联合方泽医药有限公司	16,504,400.00
重庆医药集团内蒙古天和医药有限公司	16,668,400.00
重药控股（大连）有限公司	10,200,000.00
取得子公司支付的现金净额	43,372,800.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	78,725,959.23
其中：	
重庆医药集团大足医院管理有限公司	78,725,959.23
处置子公司收到的现金净额	78,725,959.23

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,620,674,453.88	3,430,748,260.62
其中：库存现金	159,369.20	143,499.79
可随时用于支付的银行存款	2,620,515,084.68	3,430,604,760.83
三、期末现金及现金等价物余额	2,620,674,453.88	3,430,748,260.62

其他说明：

66、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,547,865,794.62	详见"本附注七、1、货币资金"
应收票据	159,052,180.42	融资质押
固定资产	115,281,731.66	融资抵押
无形资产	43,537,208.49	融资抵押
应收账款	428,806,566.19	融资质押
应收款项融资	40,549,782.59	融资质押
投资性房地产	2,208,010.05	融资抵押
长期股权投资	2,200,248,534.09	融资抵押
合计	5,537,549,808.11	

其他说明：

67、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	5,000,206.60	0.8176	4,088,168.92
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

68、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	98,968,095.31	递延收益	2,331,789.54
与收益相关的政府补助	22,761,633.90	其他收益	22,761,633.90
合计	121,729,729.21		25,093,423.44

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
重庆医药（集团）股份有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发及零售	99.94%	0.00%	2
重庆重药惠生健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆市江北区	重庆市江北区	股权投资	99.80%	0.00%	1
重庆重药惠生健康产业有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	商业服务	0.00%	99.00%	1
重庆和平药房连锁有限责任公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	1
贵州省医药（集团）有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药垫江医药有限责任公司	重庆市垫江县	重庆市垫江县	药品批发及零售	0.00%	95.69%	3
重庆医药和平医药新产品有限公司	重庆市九龙坡区	重庆市九龙坡区	药品批发	0.00%	51.00%	1
重庆医药西南生物新药有限责任公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发	0.00%	51.00%	1
重庆医药上海药品销售有限责任公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发	0.00%	51.00%	1
重庆医药集团医疗器械有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	医疗器械销售	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团四川医药有限	四川省成都市	四川省成都市	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3

公司						
重庆医药集团江西医药有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆泰业医药有限责任公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团和平新健康科技有限公司	重庆市江北区	重庆市江北区	药品零售	0.00%	100.00%	1
重庆医药新特药品有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药豪恩医药有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发	0.00%	51.00%	1
重庆医药集团湖北阳光医药有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	药品批发	0.00%	76.00%	3
重庆医药巴南医药有限责任公司	重庆市巴南区	重庆市巴南区	药品批发及零售	0.00%	87.78%	3
重庆医药和平医药批发有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团医贸药品有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团药特分有限责任公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团药销医药有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团富业实业有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	物业管理	0.00%	100.00%	1
青海省医药有限责任公司	青海省西宁市	青海省西宁市	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团颐合健康产业有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	医院管理及管理咨询；健康管理及健康信息咨询	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团朗奕医疗设备有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	医疗器械、保健用品研发、生产和销售、软件开发与销售	0.00%	75.00%	1
重庆医药集团四川物流有限公司	四川省广汉市	四川省广汉市	普通货运、货物专用运输、仓储服务	0.00%	100.00%	1
重药控股陕西医药有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团湖北诺康医药有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	药品批发	0.00%	67.00%	3
重庆医药集团绵阳医药有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	药品批发及医疗器械销售	0.00%	70.00%	3
重庆医药集团	湖北省武汉市	湖北省武汉市	药品批发	0.00%	67.00%	3

湖北恒安泽医药有限公司						
重庆医药集团科渝药品有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品批发	0.00%	100.00%	2
重庆医用设备厂有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	生产销售、零售批发医疗器械	0.00%	100.00%	2
重庆医药集团(甘肃)有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	药品批发	0.00%	75.00%	3
重庆医药集团宜宾医药有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	药品批发	0.00%	90.00%	3
重庆医药(集团)新疆有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	药品批发	0.00%	90.00%	3
重庆医药集团河南有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	药品批发、医疗器械销售	0.00%	51.00%	3
湖北鼎康生物科技有限公司	湖北省石首市	湖北省石首市	医疗器械的销售	0.00%	51.00%	3
重药控股黔南有限公司	贵州省都匀经济开发区	贵州省都匀经济开发区	药品批发	0.00%	70.00%	1
重庆医药集团华默生医药科技有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	生物医药技术开发、咨询、转让	0.00%	51.00%	1
重庆医药集团席勒医疗设备有限公司	重庆市大渡口区	重庆市大渡口区	医疗器械、仪器仪表销售	0.00%	50.00%	1
重庆医药集团和平物流有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	普通货运、货物专用运输、仓储服务	0.00%	100.00%	1
重庆医药(集团)甘肃欣特医药连锁有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	药品批发、医疗器械销售	0.00%	75.00%	1
重庆医药集团(宁夏)有限公司	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	药品批发	0.00%	70.00%	3
重庆医药集团铭维医疗器械有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(大连)有限公司	辽宁省大连花园口经济区	辽宁省大连花园口经济区	药品销售	0.00%	51.00%	3
重药控股(海南)医药有限公司	海南省海口市	海南省海口市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团中药有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品销售	0.00%	100.00%	1
贵州省医药(集团)和平医药有限公司	贵阳市云岩区	贵阳市云岩区	药品批发及医疗器械销售	0.00%	100.00%	3
重药控股内蒙古有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	药品批发	0.00%	51.00%	1
重庆医药集团香港有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重药控股安徽	安徽省合肥市	安徽省合肥市	药品批发	0.00%	51.00%	3

有限公司						
重药控股蒙东（通辽）医药有限公司	内蒙古自治区通辽市	内蒙古自治区通辽市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股吉林省天华医药有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	药品批发	0.00%	70.00%	3
重庆医药集团（天津）医药商业有限公司	天津市北辰区	天津市北辰区	药品批发	0.00%	100.00%	3
重药控股（四川）有限公司	四川省成都市	四川省成都市	药品批发	0.00%	70.00%	3
宁夏众欣联合方泽医药有限公司	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区银川市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团长圣医药有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团杭州医药有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团内蒙古天和医药有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	药品批发及零售	0.00%	70.00%	3
重庆医药集团供应链管理有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	供应链管理、药品销售经营	0.00%	100.00%	1
四川省南充药业（集团）有限公司	四川省南充市	四川省南充市	药品批发及零售	0.00%	90.25%	3
重庆医药自贡有限责任公司	四川省自贡市	四川省自贡市	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
贵州省医药（集团）和平药房连锁有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	药品零售	0.00%	100.00%	1
南充和平药房连锁有限责任公司	四川省南充市	四川省南充市	药品零售	0.00%	100.00%	1
和平泰康资阳药业有限责任公司	四川省资阳市	四川省资阳市	药品批发	0.00%	56.71%	3
和平药房资阳连锁有限责任公司	四川省资阳市	四川省资阳市	药品零售	0.00%	51.00%	3
重庆和平药房彭水医药有限责任公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	药品批发及零售	0.00%	71.00%	1
重庆和平向阳医药有限责任公司	重庆市忠县	重庆市忠县	药品批发及零售	0.00%	51.00%	3
重庆市黔江区和平药房连锁有限责任公司	重庆市黔江区	重庆市黔江区	药品批发及零售	0.00%	62.26%	3
重庆和平药房云阳有限责任公司	重庆市云阳县	重庆市云阳县	药品批发及零售	0.00%	65.00%	1

重庆市酉阳县和平药房连锁有限责任公司	重庆市酉阳县	重庆市酉阳县	药品批发及零售	0.00%	51.00%	1
重庆医药璧山医药有限责任公司	重庆市璧山县	重庆市璧山县	药品批发及零售	0.00%	94.55%	3
重庆和平药房南川区有限责任公司	重庆市南川区	重庆市南川区	药品零售	0.00%	52.00%	1
重庆市和平国根医药有限公司	重庆市南岸区	重庆市南岸区	药品批发及零售	0.00%	51.00%	1
重庆和平新航医疗器械有限公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	药品批发及零售	0.00%	51.00%	1
重庆人和平安诊所管理连锁有限公司	重庆市渝北区	重庆市南岸区	医疗相关业务	0.00%	72.24%	1
重庆医药集团和平新健康苑方药房有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	药品零售	0.00%	100.00%	1
重庆和平新健康欣特健康管理连锁有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	健康咨询、零售	0.00%	100.00%	1
重庆和平吉隆医疗器械有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	医疗器械批发、零售	0.00%	52.67%	1
重庆医药和冠医疗设备有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	医疗器械销售	0.00%	51.00%	1
重庆医药飞渡医疗科技有限公司	重庆市巴南区	重庆市巴南区	医疗器械销售	0.00%	60.00%	1
重庆和平药房自贡连锁有限责任公司	四川省自贡市	四川省自贡市	药品零售	0.00%	100.00%	1
武汉阳光圣世产业发展有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团湖北全兴医药有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	药品批发	0.00%	67.00%	1
重庆医药集团湖北力天世纪药业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	药品批发	0.00%	67.00%	1
重庆医药集团万州和平医药有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团涪陵和平医药有限公司	重庆市涪陵区	重庆市涪陵区	药品批发	0.00%	70.00%	1
重庆医药集团渝东南医药有限公司	重庆市黔江区	重庆市黔江区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团	重庆市开州区	重庆市开州区	药品批发	0.00%	100.00%	1

开州和平医药有限公司						
重庆医药合川医药有限责任公司	重庆市合川区	重庆市合川区	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团大足医药有限公司	重庆市大足区	重庆市大足区	药品批发及医疗器械销售	0.00%	70.00%	1
重庆医药集团铜梁医药有限公司	重庆市铜梁区	重庆市铜梁区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团万盛医药有限公司	重庆市万盛区	重庆市万盛区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团武隆医药有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	药品销售	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团江津医药有限公司	重庆市江津区	重庆市江津区	药品批发	0.00%	70.00%	1
重庆医药集团彭水医药有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药长寿医药有限责任公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	药品批发及零售	0.00%	99.68%	1
重庆医药集团秀山医药有限公司	重庆市秀山县	重庆市秀山县	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团江津医药有限公司	重庆市綦江区	重庆市綦江区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团潼南医药有限责任公司	重庆市潼南县	重庆市潼南县	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团梁平医药有限公司	重庆市梁平区	重庆市梁平区	药品批发	0.00%	70.00%	1
重庆医药集团奉节医药有限公司	重庆市奉节县	重庆市奉节县	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团忠州和平医药有限公司	重庆市忠县	重庆市忠县	药品批发	0.00%	70.00%	1
重庆医药集团南川医药有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团巫山医药有限公司	重庆市巫山县	重庆市巫山县	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团丰都医药有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团璧山和平医药有限公司	重庆市璧山区	重庆市璧山区	药品批发	0.00%	100.00%	1
重庆医药集团	重庆市荣昌区	重庆市荣昌区	药品批发	0.00%	100.00%	1

荣昌和平医药有限公司						
重庆医药集团永川医药有限公司	重庆市永川区	重庆市永川区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	2
重庆医药宜昌恒康医药有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	药品批发	0.00%	67.00%	1
重庆医药十堰有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	药品批发	0.00%	67.00%	3
重庆医药恩施有限公司	湖北省恩施市	湖北省恩施市	药品批发	0.00%	67.00%	3
重庆医药黄冈有限公司	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	药品批发	0.00%	67.00%	3
重庆医药荆州有限公司	湖北省荆州市	湖北省荆州市	药品批发	0.00%	67.00%	3
重庆医药宜昌新特药有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	药品批发	0.00%	67.00%	3
重庆医药湖北利源医药有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	药品批发	0.00%	67.00%	1
重庆科博生物技术有限责任公司	重庆市巴南区	重庆市巴南区	研究和试验发展	0.00%	51.00%	3
河南重药医疗器械有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	医疗器械、医疗耗材销售	0.00%	67.00%	3
重庆医药萍乡有限公司	江西省萍乡市	江西省萍乡市	药品批发	0.00%	51.00%	1
贵州重药医疗器械有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医疗器械销售	0.00%	51.00%	1
重庆医药集团忆通医疗器械(湖北)有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	医疗器械批发及零售	0.00%	51.00%	1
重药控股淮北有限公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	药品批发	0.00%	100.00%	3
陕西华氏医药有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团陕西有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	药品批发	0.00%	91.61%	3
重药控股山西康美徕医药有限公司	山西省太原市	山西省太原市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(北京)有限公司	北京市东城区	北京市东城区	药品批发	0.00%	55.00%	3
重药(北京)物流有限公司	北京市顺义区	北京市顺义区	仓储服务	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团(天津)有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	药品批发	0.00%	100.00%	3
辽宁卫生服务有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	药品批发	0.00%	54.00%	3
重药(辽宁)医疗器械有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重药控股(朝	辽宁省朝阳市	辽宁省朝阳市	药品批发	0.00%	100.00%	3

阳)有限公司						
重药控股(辽宁)医药物流有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	药品批发	0.00%	90.00%	3
重药控股(辽宁)有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	药品批发	0.00%	90.00%	3
重药控股(山东)有限公司	山东省济南市	山东省济南市	药品批发	0.00%	80.00%	3
重药控股湖南民生药业有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	药品批发	0.00%	51.02%	3
重药控股(岳阳)有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重药控股(广东)有限公司	广东省广州市	广东省广州市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团东莞医药有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	药品批发	0.00%	55.00%	3
重药控股(佛山)医药有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	药品批发	0.00%	55.00%	3
重庆医药集团(惠州)医药有限公司	广东省惠州市	广东省惠州市	药品批发	0.00%	55.00%	3
重药控股(深圳)有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	药品批发	0.00%	55.00%	3
天士力(汕头)医药有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	药品批发	0.00%	55.00%	3
重庆医药集团湛江医药有限公司	广东省湛江市	广东省湛江市	药品批发	0.00%	55.00%	3
重药控股(乐山)有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(广安)有限公司	四川省广安市	四川省广安市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(泸州)有限公司	四川省泸州市	四川省泸州市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(广元)有限公司	四川省广元市	四川省广元市	药品批发	0.00%	51.00%	3
成都国药器械有限责任公司	四川省成都市	四川省成都市	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(绵阳)有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团四川新特药有限公司	四川省成都市	四川省成都市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(德阳)有限公司	四川省德阳市	四川省德阳市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股四川省仁和药品有限公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药控股(巴中)有限公司	四川省巴中市	四川省巴中市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团四川生物制品有限公司	四川省成都市	四川省成都市	药品批发	0.00%	51.00%	3

重庆医药集团四川医疗器械有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团四川金利医药有限公司	四川省成都市	四川省成都市	药品批发	0.00%	51.00%	3
攀枝花金利医药贸易有限公司	四川省攀枝花市	四川省攀枝花市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团雅安医药有限公司	四川省雅安市	四川省雅安市	药品批发	0.00%	100.00%	3
达州福佑医药有限公司	四川省达州市	四川省达州市	药品批发	0.00%	51.00%	3
四川同源医药贸易有限公司	四川省南充市	四川省南充市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团郑州有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团郸城有限公司	河南省周口市	河南省周口市	药品批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团焦作有限公司	河南省焦作市	河南省焦作市	医疗用品及器材批发	0.00%	100.00%	3
重庆医药长渝医药有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
重庆医药天昊医药有限公司	重庆市合川区	重庆市合川区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
重庆医药承亦医药有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
重庆医药威普药业有限公司	重庆市长寿区	重庆市长寿区	药品批发及零售	0.00%	85.00%	3
重庆医药世昌医药有限公司	重庆市永川区	重庆市永川区	药品批发及零售	0.00%	51.00%	3
重庆天圣药业有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品批发及零售	0.00%	50.00%	3
重庆医药天泰医药有限公司	重庆市黔江区	重庆市黔江区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
重庆医药国中医药有限公司	重庆市万州区	重庆市万州区	药品批发及零售	0.00%	100.00%	3
重庆医药集团湖州医药有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	药品批发	0.00%	51.00%	3
重药金泉（重庆）供应链管理有限公司	重庆市渝中区	重庆市渝中区	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团四川供应链管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	3
重庆医药集团周口有限公司	河南省周口市	河南省周口市	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	1
重庆医药集团许昌医疗器械有限公司	河南省许昌市	河南省许昌市	医疗用品及器材批发	0.00%	51.00%	1
重药（山东）生物科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	医疗用品及器材批发	0.00%	67.00%	1

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对重庆医药集团席勒医疗设备有限公司持股比例为 50%，表决权比例为 50%，为重庆医药集团席勒医疗设备有限公司的大股东。根据重庆医药集团席勒医疗设备有限公司章程规定，董事会中占多数席位（占七席中的四席），且董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过。因此本公司对重庆医药集团席勒医疗设备有限公司形成控制。

本公司对重庆天圣药业有限公司持股比例为 50%，表决权比例为 50%，为重庆天圣药业有限公司的大股东。本公司在重庆天圣药业有限公司董事会中占多数席位（占十三席中的七席），且董事会作出决议必须经全体董事的过半数通过。因此本公司对重庆天圣药业有限公司形成控制。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

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

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆医药（集团）股份有限公司	0.05%	206,406.35	0.00	4,778,095.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆医药（集团）股份有限公司	44,853,170.619.41	7,291,102.773.99	52,144,273.393.40	35,412,589.355.55	5,818,292.559.92	41,230,881.915.47	41,282,646.749.21	7,185,546.016.72	48,468,192.765.93	31,755,468.748.69	6,162,675.476.36	37,918,144.225.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆医药（集团）股份有限公司	32,674,647,832.47	487,563,445.56	487,242,209.07	- 2,974,142,288.76	30,084,945,742.23	529,230,884.23	526,591,157.01	- 2,696,758,078.72

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆药友制药有限责任公司	重庆市渝北区	重庆市渝北区	药品生产、销售	0.00%	38.67%	权益法
重庆化医控股集团财务有限公司	重庆市北部新区	重庆市北部新区	对成员单位存、贷款、担保业务	0.00%	20.00%	权益法
云南医药工业销售有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	药品销售	0.00%	48.94%	权益法
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	药品销售	0.00%	34.00%	权益法
重庆医药集团威逊医疗科技有限公司	重庆市巴南区	重庆市巴南区	医疗器械及耗材研发、生产、销售	0.00%	40.00%	权益法
重药控股（湖南）有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	药品及医疗器械销售	0.00%	10.00%	权益法
重庆惠生百川商务信息咨询中心（有限合伙）	重庆市北部新区	重庆市北部新区	信息咨询服务	0.00%	49.99%	权益法
重庆重药惠生致润健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆市江北区	重庆市江北区	股权投资	0.00%	49.83%	权益法
海南湖槟投资有限公司	海南省海口市	海南省海口市	以自有资金从事投资活动	0.00%	50.00%	权益法
重庆和亚化医创业投资合伙企业（有限合伙）	重庆市北部新区	重庆市北部新区	股权投资	36.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司对重庆优侍养老产业有限公司持股比例 13.00%、国药西藏医药有限公司持股比例 10.00%、重药控股（湖南）有限公司持股比例 10.00%、重庆医药贝瑞医学检验所有限公司持股比例 18.00%、重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司持股比例 10.00%，由于公司对该五家被投资单位派驻董事参与公司经营管理以及重大决策，因此本公司判断对重庆优侍养老产业有限公司、国药西藏医药有限公司、重药控股（湖南）有限公司、重庆医药贝瑞医学检验所有限公司、重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司具有重大影响。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	海南湖槟投资有限公司	海南湖槟投资有限公司
流动资产	1,838,630.46	2,085,199.61
其中：现金和现金等价物	1,838,630.46	2,085,199.61
非流动资产	77,577,250.02	77,582,700.00
资产合计	79,415,880.48	79,667,899.61
流动负债	28,800.00	33,800.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	28,800.00	33,800.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	79,387,080.48	79,634,099.61
按持股比例计算的净资产份额	39,693,540.24	39,817,049.80
调整事项	-123,509.56	0.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-123,509.56	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	39,817,049.80	39,817,049.80
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	0.00	
财务费用	-2,718.35	
所得税费用	0.00	
净利润	-247,019.13	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-247,019.13	
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				
	重庆药友制药有 限公司	重庆化医控股集团 财务有限公司	云南医药工业销售 有限公司	新疆生产建设兵团 医药有限责任公司	重庆医药集团威逊 医疗科技有限公司
流动资产	3,933,208,392.63	2,829,008,396.38	1,061,859,374.20	229,559,282.82	47,918,056.45
非流动资产	3,119,950,302.62	28,138,175.96	15,479,565.15	31,381,270.66	36,417,671.04
资产合计	7,053,158,695.25	2,857,146,572.34	1,077,338,939.35	260,940,553.48	84,335,727.49
流动负债	1,638,625,504.65	1,562,597,560.62	690,874,604.18	140,802,409.92	9,077,868.83
非流动负债	377,509,088.35	0.00	140,000,000.00	7,128,208.93	0.00
负债合计	2,016,134,593.00	1,562,597,560.62	830,874,604.18	147,930,618.85	9,077,868.83
少数股东权益	614,595,896.18	0.00	36,405,993.75	1,611,706.63	0.00
归属于母公司股东 权益	4,422,428,206.07	1,294,549,011.72	210,058,341.42	111,398,228.00	75,257,858.66
按持股比例计算的 净资产份额	1,710,152,987.29	258,909,802.34	102,802,552.29	37,875,397.52	30,103,143.46
调整事项	289,325,780.94	13,000,874.99	2,030,833.95	6,549,944.91	0.00
--商誉	290,661,574.41	13,000,874.99	2,030,833.95	6,369,061.87	0.00
--内部交易未实现 利润	-1,335,793.47	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	180,883.04	0.00
对联营企业权益投 资的账面价值	1,999,478,768.23	271,910,677.33	104,833,386.24	44,425,342.43	30,103,143.46
存在公开报价的联 营企业权益投资的 公允价值					
营业收入	2,562,551,829.56	43,852,557.20	525,790,537.87	113,006,251.57	0.00
净利润	410,309,317.11	24,535,310.54	-2,333,404.17	-1,411,318.00	-1,272,687.94
终止经营的净利润					
其他综合收益	-830,712.42	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	409,478,604.69	24,535,310.54	-2,333,404.17	-1,411,318.00	-1,272,687.94
本年度收到的来自 联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	期末余额/本期发生额			
	重药控股（湖南）有限公 司	重庆惠生百川商务信息咨 询中心（有限合伙）	重庆重药惠生致润健康产 业股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	重庆和亚化医创业投资合 伙企业（有限合伙）
流动资产	966,968,801.84	189,039.33	17,265,906.49	3,271,961.61
非流动资产	22,211,419.90	98,003,000.00	235,434,487.98	469,619,698.36
资产合计	989,180,221.74	98,192,039.33	252,700,394.47	472,891,659.97
流动负债	664,896,320.19	8,000.00	6,840,675.48	0.00

非流动负债	131,940,636.39	0.00	0.00	0.00
负债合计	796,836,956.58	8,000.00	6,840,675.48	0.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	192,343,265.16	98,184,039.33	245,859,718.99	472,891,659.97
按持股比例计算的净资产份额	19,234,326.52	49,092,019.67	122,511,897.97	170,240,997.59
调整事项	0.00	0.00	0.00	-12,197,677.52
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	-12,197,677.52
对联营企业权益投资的账面价值	19,234,326.52	49,092,019.67	122,511,897.97	158,043,320.07
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	778,380,933.96	293,902.00	0.00	117,310,913.16
净利润	17,537,209.02	-4,434,475.91	-3,760,033.80	-623,331.20
终止经营的净利润				
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	17,537,209.02	-4,434,475.91	-3,760,033.80	-623,331.20
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	上年年末余额/上期发生额				
	重庆药友制药有限责任公司	重庆化医控股集团财务有限公司	云南医药工业销售有限公司	新疆生产建设兵团医药有限责任公司	重庆医药集团威逊医疗科技有限公司
流动资产	3,559,335,972.80	2,901,063,099.53	1,410,076,831.91	217,180,088.34	60,266,557.32
非流动资产	3,225,783,206.70	28,598,235.57	16,747,240.50	32,225,557.89	18,354,849.12
资产合计	6,785,119,179.50	2,929,661,335.10	1,426,824,072.41	249,405,646.23	78,621,406.44
流动负债	1,755,657,345.51	1,659,647,633.92	1,030,650,859.33	127,769,036.09	2,090,859.84
非流动负债	294,411,562.15	0.00	150,000,000.00	7,215,357.51	0.00
负债合计	2,050,068,907.66	1,659,647,633.92	1,180,650,859.33	134,984,393.60	2,090,859.84
少数股东权益	559,651,426.37	0.00	34,816,327.22	1,731,571.08	0.00
归属于母公司股东权益	4,175,398,845.47	1,270,013,701.18	211,356,885.86	112,689,681.55	76,530,546.60
按持股比例计算的净资产份额	1,614,626,733.54	254,002,740.23	103,438,059.94	38,314,491.72	30,612,218.64

调整事项	289,330,409.19	13,000,874.99	2,030,833.95	6,549,944.91	0.00
--商誉	290,661,574.41	13,000,874.99	2,030,833.95	6,369,061.87	0.00
--内部交易未实现利润	-1,331,165.22	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	180,883.04	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,903,957,142.73	267,003,615.22	105,468,893.89	44,864,436.63	30,612,218.64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	2,717,128,767.45	50,900,195.32	527,877,929.95	126,446,837.81	0.00
净利润	384,537,407.10	8,841,316.28	-4,338,893.38	-92,642.01	266,436.40
终止经营的净利润					
其他综合收益	-6,826,292.27	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	377,711,114.83	8,841,316.28	-4,338,893.38	-92,642.01	266,436.40
本年度收到的来自联营企业的股利	30,404,173.20	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	上年年末余额/上期发生额			
	重药控股（湖南）有限公司	重庆惠生百川商务信息咨询中心（有限合伙）	重庆重药惠生致润健康产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	重庆和亚化医创业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	967,436,451.82	1,469,633.50	14,257,627.27	3,895,292.81
非流动资产	16,053,023.41	101,177,041.99	235,745,291.67	469,619,698.36
资产合计	983,489,475.23	102,646,675.49	250,002,918.94	473,514,991.17
流动负债	675,601,671.33	18,000.00	255,863.88	0.00
非流动负债	133,081,747.76	0.00	147,338.26	0.00
负债合计	808,683,419.09	18,000.00	403,202.14	0.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	174,806,056.14	102,628,675.49	249,599,716.80	473,514,991.17
按持股比例计算的净资产份额	17,480,605.62	51,309,257.62	124,385,522.87	170,465,396.82
调整事项	0.00	0.00	0.00	-12,197,677.52
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	-12,197,677.52
对联营企业权益投资的账面价值	17,480,605.62	51,309,257.62	124,385,522.87	158,267,719.30
存在公开报价的联				

营企业权益投资的公允价值				
营业收入	749,266,588.77	0.00	0.00	0.00
净利润	19,472,664.91	0.00	0.00	-657,669.04
终止经营的净利润				
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	19,472,664.91	0.00	0.00	-657,669.04
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,225,149.26	18,140,328.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-665,060.01	365,514.10
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-665,060.01	365,514.10

其他说明

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司	463,567.70	-51,570.86	411,996.84

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	12,677,016,698.90	0.00	12,677,016,698.90
交易性金融负债	9,617,562.64	0.00	9,617,562.64
应付票据	2,331,723,520.47	0.00	2,331,723,520.47
应付账款	10,170,339,896.85	0.00	10,170,339,896.85
其他应付款	5,154,263,108.96	0.00	5,154,263,108.96
一年内到期的非流动负债	1,302,944,378.27	0.00	1,302,944,378.27
其他流动负债	2,930,945,959.54	0.00	2,930,945,959.54
长期借款	0.00	3,623,424,520.60	3,623,424,520.60
长期债券	0.00	1,540,453,450.00	1,540,453,450.00
长期应付款	0.00	27,060,661.98	27,060,661.98
合计	34,576,851,125.63	5,190,938,632.58	39,767,789,758.21

单位：元

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	11,972,410,435.15	0.00	11,972,410,435.15
交易性金融负债	9,617,562.64	0.00	9,617,562.64
应付票据	2,733,384,999.70	0.00	2,733,384,999.70
应付账款	9,392,635,960.88	0.00	9,392,635,960.88

其他应付款	5,187,907,618.41	0.00	5,187,907,618.41
一年内到期的非流动负债	433,611,353.52	0.00	433,611,353.52
其他流动负债	1,009,481,777.20	0.00	1,009,481,777.20
长期借款	0.00	4,607,714,074.22	4,607,714,074.22
长期债券	0.00	799,699,763.60	799,699,763.60
长期应付款	0.00	28,560,661.98	28,560,661.98
合计	30,739,049,707.50	5,435,974,499.80	36,175,024,207.30

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。为降低利率风险，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 43,892,962.75 元（2021 年 12 月 31 日：46,031,267.30 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货币资金	0.00	4,088,168.92	4,088,168.92	0.00	4,088,168.92	4,088,168.92
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	4,088,168.92	4,088,168.92	0.00	4,088,168.92	4,088,168.92

于 2022 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 173,747.18 元（2021 年 12 月 31 日：173,747.18 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	0.00	0.00
其他非流动金融资产	126,625,194.39	194,403,689.21
合计	126,625,194.39	194,403,689.21

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	0.00	14,400,000.00	0.00	14,400,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	14,400,000.00	0.00	14,400,000.00
（2）权益工具投资	0.00	14,400,000.00	0.00	14,400,000.00
（二）应收款项融资	0.00	671,835,033.63	0.00	671,835,033.63
（三）其他非流动金融资产	126,625,194.39	0.00	2,020,371.62	128,645,566.01
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	126,625,194.39	0.00	2,020,371.62	128,645,566.01
（2）权益工具投资	126,625,194.39	0.00	2,020,371.62	128,645,566.01
持续以公允价值计量的资产总额	126,625,194.39	686,235,033.63	2,020,371.62	814,880,599.64
（六）交易性金融负债	0.00	9,617,562.64	0.00	9,617,562.64
其他	0.00	9,617,562.64	0.00	9,617,562.64
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	9,617,562.64	0.00	9,617,562.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目市价来源于公开的证券（股票）交易市场。

3、持续和非持续第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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产（权益工具投资）	14,400,000.00	市场法	类似资产的报价	考虑成本及收益的未来可收回性，公司本期未对其计提收益，以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量
应收款项融资	671,835,033.63	市场法	类似资产的报价	风险低，按票面价值计价
交易性金融负债-其他	9,617,562.64	市场法	类似资产的报价	收购子公司股权的或有对价，根据协议约定计量

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

单位：元

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	金额
其他非流动金融资产（权益工具投资）	2,020,371.62	现金流量折现法	加权平均资本成本	
			长期收入增长率	
			长期税前营业利润	
			流动性折价	
			控制权溢价	

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

单位：元

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
其他非流动金融资产	2,020,371.62									2,020,371.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,020,371.62									2,020,371.62	
—权益工具投资	2,020,371.62									2,020,371.62	
合计	2,020,371.62									2,020,371.62	

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
重庆医药健康产业有限公司	重庆市渝北区	药品、医疗器械及医用耗材技术研究、开发、生产及销售	1,000,000,000.00	38.47%	38.47%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆医药集团九隆现代中药有限公司	联营企业
国药西藏医药有限公司	联营企业
重庆优侍养老产业有限公司	联营企业
重庆医药贝瑞医学检验所有限公司	联营企业
重庆海伦斯医药临床研究中心有限公司	联营企业
宁夏众欣联合医药有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆化医控股（集团）公司	母公司控股股东
重庆科瑞制药(集团)有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆和平制药有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆千业健康管理有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆化医控股集团财务有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆两江新区化医小额贷款有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆生命科技与新材料产业集团有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆化医宇丰商贸物流有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆农药化工(集团)有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆市盐业（集团）有限公司	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆制药九厂	同受重庆化医控股（集团）公司控制
重庆医药渝北医药有限责任公司	非自主清算子公司
上海复星医药（集团）股份有限公司	董事担任对方重要全资子公司的高级管理人员
中国医药健康产业股份有限公司	控股股东重要参股股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆科瑞制药(集团)有限公司	采购药品	70,741,126.61	200,000,000.00	否	53,344,000.57
重庆和平制药有限公司	采购药品	6,901,021.04	16,000,000.00	否	1,049,871.27
上海复星医药(集团)股份有限公司	采购药品	378,631,644.77	800,000,000.00	否	329,361,169.52
中国医药健康产业股份有限公司	采购药品	57,267,088.57	120,000,000.00	否	22,986,048.97
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	采购药品	2,907,004.10		否	2,645,994.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆生命科技与新材料产业集团有限公司	销售药品	0.00	2,548.68
重庆化医宇丰实业集团有限公司	销售药品	724,787.83	1,062,557.10
重庆科瑞制药(集团)有限公司	销售药品	14,883,656.67	19,652,485.41
重庆和平制药有限公司	销售药品	1,209,715.63	1,772,772.50
重庆千业健康管理有限公司	销售药品	115,961,683.78	115,745,929.25
上海复星医药(集团)股份有限公司	销售药品、仓储配送服务	75,500,841.17	12,489,894.49
中国医药健康产业股份有限公司	销售药品	30,931,262.59	37,528,791.30
云南医药工业销售有限公司	销售药品	90,627.43	235,434.37
新疆生产建设兵团医药有限责任公司	销售药品	1,684,485.74	2,277,769.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
重庆化医控股（集团）公司	房屋建筑物	150,482.82	136,839.16	0.00	0.00	150,482.82	136,839.16	0.00	0.00	0.00	0.00
重庆化医宇丰实业集团有限公司	房屋建筑物	1,513,649.28	1,665,636.20	0.00	0.00	1,513,649.28	1,665,636.20	0.00	0.00	0.00	0.00

关联租赁情况说明

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
重庆化医控股（集团）公司	28,500,000.00	2015年09月14日	2030年09月14日	
重庆化医控股集团财务有限公司	903,401.06	2021年01月29日	2022年01月28日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,576,608.42	2021年01月29日	2022年01月28日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,717,431.38	2021年01月29日	2022年01月28日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,154,675.20	2021年01月29日	2022年01月29日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,393,880.92	2021年01月29日	2022年01月29日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	4,060,000.00	2021年06月11日	2022年06月10日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	3,090,000.00	2021年06月11日	2022年06月10日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,210,000.00	2021年06月11日	2022年06月10日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	8,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月10日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,790,000.00	2021年06月11日	2022年06月09日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,000,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,340,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,060,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,200,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	商业承兑汇票贴现

重庆化医控股集团财务有限公司	1,350,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,000,000.00	2021年10月18日	2022年10月14日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,300,000.00	2021年10月18日	2022年10月14日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,590,000.00	2021年10月18日	2022年10月14日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,200,000.00	2021年10月18日	2022年10月14日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,990,000.00	2021年11月19日	2022年11月17日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	500,000.00	2021年11月19日	2022年11月17日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	910,000.00	2021年11月19日	2022年11月17日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	750,000.00	2021年11月19日	2022年11月17日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,200,000.00	2022年01月14日	2022年12月30日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	4,000,000.00	2022年01月14日	2022年12月30日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,400,000.00	2022年01月14日	2022年12月30日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	4,400,000.00	2022年01月14日	2022年12月30日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,100,000.00	2022年01月14日	2022年12月30日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,400,000.00	2022年01月14日	2022年12月30日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,870,000.00	2022年03月16日	2023年03月08日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	3,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月08日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,710,000.00	2022年03月16日	2023年03月08日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,550,000.00	2022年03月16日	2023年03月08日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,570,000.00	2022年03月16日	2023年03月08日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	770,000.00	2022年03月16日	2023年03月08日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	5,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	3,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	4,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	2,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	1,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月13日	商业承兑汇票贴现
重庆化医控股集团财务有限公司	30,000,000.00	2022年06月01日	2022年06月30日	流动资金贷款
重庆化医控股集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年05月13日	2022年05月25日	流动资金贷款

务有限公司				
重庆化医控股集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年05月13日	2022年05月27日	流动资金贷款
重庆化医控股集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年05月09日	2022年06月17日	流动资金贷款
重庆化医控股集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年05月09日	2022年06月23日	流动资金贷款
重庆化医控股集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年05月09日	2022年06月30日	流动资金贷款
重庆化医控股集团财务有限公司	10,000,000.00	2022年06月10日	2022年06月16日	流动资金贷款
重庆两江新区化医小额贷款有限公司	5,000,000.00	2022年04月25日	2023年04月13日	商业承兑汇票贴现
重庆两江新区化医小额贷款有限公司	10,000,000.00	2022年04月25日	2023年04月15日	商业承兑汇票贴现
重庆两江新区化医小额贷款有限公司	25,000,000.00	2022年05月25日	2023年05月25日	商业承兑汇票贴现
重庆两江新区化医小额贷款有限公司	18,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月17日	商业承兑汇票贴现
拆出				

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆化医控股（集团）公司	受让重庆和亚化医创业投资合伙企业（有限合伙）36%LP 份额	0.00	67,112,356.00

(5) 重庆化医控股集团财务有限公司金融服务

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取或支付利息、手续费
存放的存款	571,911,616.13	644,308,730.79	619,540,690.63	596,679,656.29	10,049,134.74
收到的借款	0.00	130,000,000.00	130,000,000.00	0.00	151,111.11
票据中间业务-银行承兑票据贴现	0.00	180,683,799.20	180,683,799.20	0.00	1,239,421.34
票据中间业务-商业承兑票据贴现	46,085,996.98	45,970,000.00	29,895,996.98	62,160,000.00	1,816,932.55

(6) 资金拆入利息情况

资金拆入利息支出情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆化医控股（集团）公司	资金拆入利息支出	171,000.00	187,950.00
重庆化医控股集团财务有限公司	资金拆入利息支出	276,666.67	0.00
合计		447,666.67	187,950.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	重庆化医控股集团财务有限公司	596,679,656.29	0.00	571,911,616.13	0.00
应收账款					
	重庆千业健康管理 有限公司	49,298,159.33	0.00	77,441,029.24	0.00
	上海复星医药 (集团)股份有 限公司	115,338,820.87	576,694.10	44,605,354.13	258,697.14
	中国医药健康产 业股份有限公司	32,408,469.66	162,042.35	23,205,533.41	3,166,149.81
	重庆科瑞制药 (集团)有限公 司	17,342,672.99	0.00	6,003,578.45	126,806.70
	重庆化医宇丰商 贸物流有限公司	1,296,035.81	0.00	1,868,908.53	0.00
	重庆医药渝北医 药有限责任公司	808,797.69	808,797.69	808,797.69	808,797.69
	重药控股(湖 南)有限公司	511,131.10	2,555.66	804,394.05	4,021.97
	新疆生产建设兵 团医药有限责任 公司	360,838.07	1,804.19	721,917.63	3,609.59
	重庆科瑞鸿宇医 药有限公司	313,978.70	313,978.70	313,978.70	313,978.70
	重庆生命科技与 新材料产业集团 有限公司	0.00	0.00	135,459.94	0.00
	国药西藏医药有 限公司	16,598.47	82.99	51,110.00	255.55
	云南医药工业销 售有限公司	39,037.79	195.19	15,246.09	76.23
	重药控股湖南博 瑞药业有限公司	474,329.62	2,371.65	10,230.72	51.15
	重庆民丰化工有 限责任公司	0.00	0.00	1,446.40	0.00
应收款项融资					
	上海复星医药 (集团)股份有 限公司	0.00	0.00	8,974,010.02	0.00
	重庆科瑞制药 (集团)有限公 司	0.00	0.00	6,695,535.06	0.00
	重药控股(湖 南)有限公司	343,076.61	0.00	350,000.00	0.00
	重庆和平制药有 限公司	0.00	0.00	156,310.00	0.00
	中国医药健康产	6,884,322.26	0.00	62,156.00	0.00

	业股份有限公司				
预付款项					
	重庆科瑞制药 (集团)有限公司	15,196,709.44	0.00	10,590,979.82	0.00
	上海复星医药 (集团)股份有限公司	12,296,750.44	0.00	17,937,802.88	0.00
	中国医药健康产业股份有限公司	3,549,430.66	0.00	7,434,201.71	0.00
	重庆和平制药有限公司	347,419.75	0.00	39,626.36	0.00
	北京北陆药业股份有限公司	374,920.00	0.00	23,948.00	0.00
应收股利					
	上海复星医药 (集团)股份有限公司	41,805,738.15	0.00	0.00	0.00
其他应收款项					
	重庆千业健康管理 有限公司	30,124,320.40	0.00	30,059,383.50	0.00
	重庆医药渝北医药 有限责任公司	1,876,420.20	1,876,420.20	3,842,014.76	3,355,016.45
	中国医药健康产业 股份有限公司	220,555.00	1,102.78	367,458.17	87.29
	上海复星医药 (集团)股份有限公司	559,971.00	2,799.86	545,360.75	1,196.80
	重庆科瑞制药 (集团)有限公司	364,080.00	250,000.00	464,668.00	250,000.00
	国药西藏医药有 限公司	103,653.55	518.27	115,102.80	575.51
	新疆生产建设兵 团医药有限责任 公司	17,641.85	88.21	51,733.51	258.67
	重药控股湖南博 瑞药业有限公司	13,862.08	69.31	38,803.79	194.02
	重庆医药工业有 限责任公司	21,197.19	21,197.19	21,612.01	21,612.01
	云南医药工业销 售有限公司	19,774.52	5,932.36	19,774.52	5,932.36
	重药控股(湖 南)有限公司	12,886.11	64.43	12,886.11	64.43
	重庆和平制药有 限公司	0.00	0.00	7,647.84	0.00
其他非流动资产					
	重庆科瑞制药(集 团)有限公司	1,997,734.04	0.00	1,794,726.93	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	重庆化医控股集团财务有限	62,160,000.00	46,085,996.98

	公司		
	重庆两江新区化医小额贷款有限公司	58,000,000.00	0.00
应付账款			
	上海复星医药（集团）股份有限公司	81,120,529.81	86,900,182.48
	北京北陆药业股份有限公司	3,522,399.10	5,692,604.17
	中国医药健康产业股份有限公司	13,718,623.46	16,241,604.29
	重庆科瑞制药（集团）有限公司	27,642,300.51	6,922,600.91
	重庆医药工业有限责任公司	1,233,713.36	2,187,799.95
	新疆生产建设兵团医药有限责任公司	1,104,282.53	817,186.75
	重庆和平制药有限公司	754,502.63	430,633.75
	重药控股湖南博瑞药业有限公司	3,315,103.29	419,690.16
	重药控股（湖南）有限公司	509,652.19	112,084.08
	重庆制药九厂	90,629.74	90,629.74
	国药西藏医药有限公司	78,220.30	78,604.11
	重庆医药渝北医药有限责任公司	0.00	31,557.54
	贵州科渝奇鼎医药有限公司	18,274.53	18,274.53
	重庆市盐业（集团）有限公司	0.00	4,030.67
应付票据			
	上海复星医药（集团）股份有限公司	53,019,672.93	110,701,906.15
	重庆科瑞制药（集团）有限公司	8,240,191.89	2,416,563.48
	中国医药健康产业股份有限公司	976,419.50	2,881,643.45
	重庆和平制药有限公司	175,184.00	1,067,821.48
其他应付款			
	重庆化医控股（集团）公司	14,568,688.59	14,170,655.26
	重庆千业健康管理有限公司	3,818,254.55	5,589,059.79
	重庆科瑞制药（集团）有限公司	951,165.41	1,595,980.00
	上海复星医药（集团）股份有限公司	1,902,694.16	425,746.00
	中国医药健康产业股份有限公司	669,791.04	740,183.65
	重药控股（湖南）有限公司	3,828.00	3,828.00
	重庆生命科技与新材料产业集团有限公司	10,547.28	10,547.28
合同负债			
	中国医药健康产业股份有限公司	2,037,862.00	0.00
	国药西藏医药有限公司	0.00	61,657.78
租赁负债			
	重庆千业健康管理有限公司	0.00	846,608.80
一年内到期的非流动负债			
	重庆化医控股（集团）公司	3,000,000.00	3,050,733.33
长期应付款			
	重庆化医控股（集团）公司	25,500,000.00	27,000,000.00

7、其他

7、资金集中管理

(1) 本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

单位：元

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	596,679,656.29		571,911,616.13	0.00
合计	596,679,656.29	0.00	571,911,616.13	0.00
其中：因资金集中管理支取受限的资金	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 本公司从集团母公司或成员单位拆借的资金

单位：元

项目名称	期末余额	上年年末余额
短期借款	62,160,000.00	46,085,996.98
其他应付款	0.00	0.00
合计	62,160,000.00	46,085,996.98

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价值-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	综合考虑服务期限条件和业绩条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,721,448.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

根据本公司 2021 年 1 月 27 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2020 年限制性股票激励计划有关事项的议案》、2021 年 3 月 4 日第七届董事会第三十九次会议通过的《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象名单及权益数量的议案》，公司向董事、高级管理人员、中层管理人员等授予限制性股票 15,182,641 股，每股发行价格为 2.76 元。

3、股份支付的修改、终止情况

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、年金计划

本公司的年金计划自 2019 年 1 月 1 日起开始实施。主要内容如下：
企业年金所需费用由单位和职工共同承担。

单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。企业缴费每年为本企业实际参加企业年金职工工资总额的 6%。年金建立初期，单位实际参加企业年金职工工资水平超过上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资 1 倍的，按上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资 1 倍确定缴费基数。企业后续可通过自身盈利情况向集团企业年金领导小组申请调高缴费基数，但最高不得超过政策规定的上限。

企业缴费主要用于职工分配和中人补偿。用于中人补偿的资金计提比例不超过本企业缴费总额的 20%，也可在国家有关部门相关政策规定内履行内部决策程序后使用工资结余。中人补偿资金计提时间最长不超过 10 年，计提足额后则不再计提。无统筹外补贴的子企业，原则上不再进行中人补偿。企业缴费用于职工正常分配的资金按照工资收入因素 70%、职务因素 30% 的权重进行分配。单位当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的 3 倍。超过平均额 3 倍的部分，记入企业账户。

个人缴费与单位缴费相协调，企业和职工个人缴费合计每年原则不超过本企业实际参加企业年金职工工资总额 9%。职工个人工资低于上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资 80% 的，其个人缴费部分为企业缴费的四分之一；个人工资低于上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资但高于上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资 80% 的，其个人缴费部分为企业缴费的三分之一；个人工资达到上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资的，其个人缴费部分为企业缴费的二分之一。年金建立初期，职工个人工资水平超过上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资 1 倍的，按上年度重庆市城镇非私营单位在岗职工年平均工资 1 倍确定缴费基数。企业后续可通过自身盈利情况向集团企业年金领导小组申请调高缴费基数，但最高不得超过政策规定的上限。

2、分部信息

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

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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	0.00	89,917,418.60
其他应收款	4,079,419.40	14,942,205.99
合计	4,079,419.40	104,859,624.59

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆医药（集团）股份有限公司	0.00	89,917,418.60
合计	0.00	89,917,418.60

2) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	2,013,769.14	13,046,383.50
保证金及押金	1,677,228.00	1,677,228.00
员工备用金	0.00	4,275.00
外部单位往来款等	390,374.13	215,417.95
合计	4,081,371.27	14,943,304.45

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,098.46	0.00	0.00	1,098.46
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	853.41	0.00	0.00	853.41
2022 年 6 月 30 日余额	1,951.87	0.00	0.00	1,951.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,404,143.27
1 至 2 年	1,677,228.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	4,081,371.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,098.46	853.41	0.00	0.00	0.00	1,951.87
合计	1,098.46	853.41	0.00	0.00	0.00	1,951.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
渝北区清欠追薪工作领导小组办公室	保证金及押金	1,677,228.00	1-2 年	41.10%	0.00
重庆医药集团富业实业有限公司	内部往来款	566,106.00	1 年以内	13.87%	0.00
重庆市国家税务总局渝北区税务局	预缴税款	390,374.13	1 年以内	9.56%	1,951.87
重庆和平药房连锁有限责任公司	内部往来款	349,494.00	1 年以内	8.56%	0.00
重庆医药新特药品有限公司	内部往来款	235,494.00	1 年以内	5.77%	0.00
合计		3,218,696.13		78.86%	1,951.87

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,982,285,961.07	0.00	5,982,285,961.07	5,955,288,961.07	0.00	5,955,288,961.07
对联营、合营企业投资	158,043,320.07	0.00	158,043,320.07	158,267,719.30	0.00	158,267,719.30
合计	6,140,329,281.14	0.00	6,140,329,281.14	6,113,556,680.37		6,113,556,680.37

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
重庆医药(集团)股份有限公司	5,697,728,961.07	0.00	0.00	0.00	0.00	5,697,728,961.07	0.00
重庆重药惠生健康产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	257,560,000.00	26,997,000.00	0.00	0.00	0.00	284,557,000.00	0.00
合计	5,955,288,961.07	26,997,000.00	0.00	0.00	0.00	5,982,285,961.07	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆和亚化医创业投资合伙企业(有限合伙)	158,267,719.30	0.00	0.00	-224,399.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,043,320.07	0.00
小计	158,267,719.30	0.00	0.00	-224,399.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,043,320.07	0.00
合计	158,267,719.30	0.00	0.00	-224,399.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	158,043,320.07	0.00

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00

其他业务	3,187,199.22	67,645.85	59,964.36	55,391.80
合计	3,187,199.22	67,645.85	59,964.36	55,391.80

营业收入明细:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
主营业务	0.00	0.00
其他业务	3,187,199.22	59,964.36
租金收入	3,187,199.22	59,964.36
合计	3,187,199.22	59,964.36

4、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-224,399.23	-236,760.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,940,278.39	0.00
合计	6,715,879.16	-236,760.85

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,210,901.35	主要是子公司资产拆迁收益等
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)	25,093,423.44	主要是稳岗补贴等政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	42,226,685.38	持有的亚钾国际等股票的公允价值变动收益及处置收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,528,596.25	收回原预计难以收回的款项
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,440,675.23	收取的违约金等营业外收入
减: 所得税影响额	3,335,390.67	
少数股东权益影响额	7,776,236.23	
合计	71,388,654.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.02%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.19	0.19