

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本報告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本報告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



廣州白雲山醫葯集團股份有限公司

GUANGZHOU BAIYUNSHAN PHARMACEUTICAL HOLDINGS CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(H股股份代碼：0874)

2019年第一季度報告

一、重要提示

- 1.1** 廣州白雲山醫葯集團股份有限公司(「廣藥白雲山」或「本公司」)董事會(「董事會」)、監事會(「監事會」)及其董事、監事、高級管理人員保證本季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 1.2** 本公司董事出席了第七屆董事會第二十一一次會議，其中，執行董事陳矛先生未能親自出席會議，委託執行董事程寧女士代為出席並行使表決權；獨立非執行董事王衛紅女士以通訊方式參加了會議。
- 1.3** 本公司及其附屬企業(統稱「本集團」)與本公司截至2019年3月31日止第一季度(「本報告期」)之財務會計報告乃按中國企業會計準則編製，未經審計。
- 1.4** 本公司董事長李楚源先生、執行董事兼總經理黎洪先生及財務副總監兼財務部部長姚智志女士聲明：保證本季度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 1.5** 本季度報告分別以中、英文兩種語文編訂，兩種文本若出現解釋上歧義時，以中文本為準。

二、公司基本情況

2.1 主要財務數據

項目	本報告期末 (未經審計)	上年度期末 (經審計)	本報告期末 比上年度 期末增減 (%)
總資產(人民幣千元)	51,800,877	51,482,184	0.62
歸屬於本公司股東的股東權益 (人民幣千元)	23,092,663	21,684,909	6.49
歸屬於本公司股東的每股淨資產 (人民幣元)	14.20	13.34	6.49

項目	年初至 本報告期末 (1-3月) (未經審計)	上年初至 上年報告期末 (1-3月) (未經審計)	比上年 同期增減 (%)
經營活動產生的現金流量淨額 (人民幣千元)	(2,798,689)	802,226	(448.87)
每股經營活動產生的現金流量淨額 (人民幣元)	(1.72)	0.49	(448.87)

項目	年初至本報告 期末(1-3月) (未經審計)	上年初至 上年報告期末 (1-3月) (未經審計)	比上年 同期增減 (%)
營業收入(人民幣千元)	18,055,312	6,909,195	161.32
歸屬於本公司股東的淨利潤 (人民幣千元)	1,406,843	905,169	55.42
歸屬於本公司股東的扣除非經常性損益 的淨利潤(人民幣千元)	1,372,716	872,357	57.36
基本每股收益(人民幣元)	0.865	0.557	55.42
稀釋每股收益(人民幣元)	0.865	0.557	55.42
加權平均淨資產收益率(%)	6.28	4.68	增加1.60個 百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產 收益率(%)	6.13	4.51	增加1.62個 百分點

註：(1) 以上財務報表數據和指標均以合併報表數計算。

(2) 非經常性損益涉及項目及金額包括：

項目(2019年1-3月)	金額	說明
	(人民幣千元)	
非流動資產處置損益	(566)	
計入當期損益的政府補助	26,701	為本公司下屬子公司取得政府補助當期轉入營業外收入及其他收益的金額。
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債取得的投資收益	12,416	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	—	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	2,786	
所得稅影響數	(5,806)	
少數股東損益影響數	<u>(1,403)</u>	
合計	<u><u>34,128</u></u>	

2.2 本報告期末股東總數及前十名股東持股情況表

截至2019年3月31日止，持有本公司股票的股東戶數為69,247戶。其中，持有境內上市人民幣普通股(A股)的股東69,220戶，持有境外上市外資股(H股)的股東27戶。

股東名稱(全稱)	期末持股數量 (股)	比例 (%)	持有有限售	質押或凍結情況		股東性質
			條件股份 數量 (股)	股份狀態	數量 (股)	
廣州醫藥集團有限公司 (「廣藥集團」)	732,305,103	45.04	148,338,467	無	0	國有法人
香港中央結算(代理人) 有限公司	219,735,409	13.52	0	無	0	其他
廣州國資發展控股有限公司	87,976,539	5.41	87,976,539	無	0	國有法人
廣州國壽城市發展產業投資 企業(有限合夥)	73,313,783	4.51	73,313,783	無	0	其他
中國證券金融股份有限公司	47,278,008	2.91	0	無	0	其他
上海雲鋒新創股權投資中心 (有限合夥)	21,222,410	1.31	21,222,410	質押	21,222,410	其他
中央匯金資產管理有限責任 公司	15,260,700	0.94	0	無	0	其他
香港中央結算有限公司	10,412,432	0.64	0	無	0	其他
華夏基金－農業銀行－華夏 中證金融資產管理計劃	8,795,136	0.54	0	無	0	其他
中歐基金－農業銀行－中歐 中證金融資產管理計劃	8,680,636	0.53	0	無	0	其他

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售 條件流通股 的數量 (股)	股份種類及數量	
		種類	數量 (股)
廣藥集團	583,966,636	內資股	732,305,103
香港中央結算(代理人)有限公司	219,735,409	外資股	219,735,409
中國證券金融股份有限公司	47,278,008	內資股	47,278,008
中央匯金資產管理有限責任公司	15,260,700	內資股	15,260,700
香港中央結算有限公司	10,412,432	內資股	10,412,432
華夏基金－農業銀行－華夏中證金融資 產管理計劃	8,795,136	內資股	8,795,136
中歐基金－農業銀行－中歐中證金融資 產管理計劃	8,680,636	內資股	8,680,636
博時基金－農業銀行－博時中證金融資 產管理計劃	8,662,836	內資股	8,662,836
大成基金－農業銀行－大成中證金融資 產管理計劃	8,657,836	內資股	8,657,836
銀華基金－農業銀行－銀華中證金融資 產管理計劃	8,645,036	內資股	8,645,036
上述股東關聯關係或一致行動的說明	1、 根據香港中央結算(代理人)有限公司提供的資料，其持有的外資股(H股)股份乃代多個客戶持有。 2、 本公司未知悉上述股東之間是否存在關聯關係，也並不知悉其是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	無		

2.3 截止報告期末的優先股股東總數、前十名優先股股東、前十名優先股無限售條件股東持股情況表

適用 不適用

三、重要事項

3.1 本公司主要會計報表項目、財務指標大幅度變動的情況及原因

✓ 適用 □ 不適用

項目	2019年 3月31日 (人民幣千元)	2018年 12月31日 (人民幣千元) (經重述)	增減變動 (%)	變動原因
合同負債	1,324,309	3,686,647	(64.08)	該科目餘額變動的主要原因是：去年年末本公司屬下全資子公司廣州王老吉大健康產業有限公司(「王老吉大健康公司」)因春節提前而增加的預收貨款在本報告期發貨，從而致使本科目減少。
其他流動負債	187,575	0	/	該科目餘額變動的主要原因是：本公司因執行新收入準則，將屬下企業一年以內預收款項中的待轉銷項稅金重分類至本科目。
長期借款	219,000	413,554	(47.04)	該科目餘額變動的主要原因是：本公司屬下企業歸還銀行借款所致。
其他綜合收益	433	(477)	190.74	該科目餘額變動的主要原因是：本公司屬下企業外幣匯率折算變動。

項目	2019年1-3月 (人民幣千元)	2018年1-3月 (人民幣千元)	增減變動 (%)	變動原因
營業收入	18,055,312	6,909,195	161.32	該項目變動的主要原因是： 本報告期廣州醫藥有限公司(「醫藥公司」)、廣州王老吉藥業股份有限公司(「王老吉藥業」)納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目本報告期發生額增加人民幣94.02億元。
營業成本	13,545,146	4,245,624	219.04	該項目變動的主要原因是： 本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加人民幣86.07億元。
税金及附加	109,544	82,253	33.18	該項目變動的主要原因是： 本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加人民幣1,733萬元。

項目	2019年1-3月 (人民幣千元)	2018年1-3月 (人民幣千元)	增減變動 (%)	變動原因
銷售費用	1,910,835	1,132,949	68.66	該項目變動的主要原因是： (1)本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加人民幣3.87億元； (2)本報告期內，本公司屬下企業加大產品促銷力度和增加廣告宣傳的投入。
管理費用	556,761	356,526	56.16	該項目變動的主要原因是： 本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加人民幣1.26億元。
財務費用	38,529	(57,969)	166.46	該項目變動的主要原因是： 本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加人民幣0.94億元。

項目	2019年1-3月 (人民幣千元)	2018年1-3月 (人民幣千元)	增減變動 (%)	變動原因
資產減值損失	1,249	4,062	(69.25)	該項目變動的主要原因是： 本公司屬下企業計提的存貨跌價準備同比減少。
信用減值損失	33,488	0	/	該項目變動的主要原因是： 本公司執行新金融工具準則，將本報告期計提的應收款項壞賬準備在此科目列示。
投資收益	43,557	95,703	(54.49)	該項目變動的主要原因是： 本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，按權益法核算確認其投資收益，本報告期無此發生額，使得本報告期投資收益減少。
公允價值 變動收益	12,416	(120)	10,408.55	該項目變動的主要原因是： 本公司持有中國光大銀行股份有限公司、重藥控股股份有限公司等股權的公允價值變動收益增加。

項目	2019年1-3月 (人民幣千元)	2018年1-3月 (人民幣千元)	增減變動 (%)	變動原因
營業外收入	7,541	17,724	(57.46)	該項目變動的主要原因是： 本公司屬下企業本報告期 確認的征遷補償款減少。
營業外支出	3,569	677	427.07	該項目變動的主要原因是： 本公司屬下企業本報告期 確認的征遷支出增加。
利潤總額	1,773,767	1,143,376	55.13	該項目變動的主要原因是： (1)本公司屬下全資子公司 王老吉大健康公司本報告 期銷售增長良好、控費維 價效果明顯，因而利潤實 現明顯增長；(2)本報告期 醫藥公司、王老吉藥業納 入本公司合併範圍，而去 年同期上述兩家公司為本 公司合營企業，使得該報 表項目發生額增加人民幣 0.92億元。

項目	2019年1-3月 (人民幣千元)	2018年1-3月 (人民幣千元)	增減變動 (%)	變動原因
所得稅費用	308,601	216,906	42.27	該項目變動的主要原因是： (1)本報告期內，本公司屬下企業利潤增加，相應企業所得稅費用增加；(2)本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加人民幣0.29億元。
少數股東損益	58,322	21,300	173.81	該項目變動的主要原因是： 本報告期醫藥公司、王老吉藥業納入本公司合併範圍，而去年同期上述兩家公司為本公司合營企業，使得該報表項目發生額增加。
歸屬於母公司 股東的淨利潤	1,406,843	905,169	55.42	該項目變動的主要原因是： 本報告期內，本集團利潤總額同比增長較大、少數股東損益略增所致。

項目	2019年1-3月 (人民幣千元)	2018年1-3月 (人民幣千元)	增減變動 (%)	變動原因
經營活動產生的 現金流量淨額	(2,798,689)	802,226	(448.87)	經營活動現金流同比減少的主要原因是：本報告期醫藥公司納入本公司合併範圍，因該公司本報告期業務結構變化，醫院銷售比重有所提高從而應收賬款增加，且為備戰GPO加大了藥品儲備採購，該等因素致使日常經營性活動現金流量同比減少。
投資活動產生的 現金流量淨額	(158,131)	188,582	(183.85)	投資活動現金流同比減少的主要原因是：(1)本集團到期的結構性存款及理財產品同比減少；(2)本公司屬下企業購建固定資產、無形資產等支出增加。
籌資活動產生的 現金流量淨額	1,964,063	(20,599)	9,634.62	籌資活動現金流同比增加的主要原因是：本報告期醫藥公司納入本公司合併範圍，該公司的銀行借款併入所致。

3.2 重大事項進展情況及其影響和解決方案的分析說明

適用 不適用

2018年12月27日，經本公司第七屆董事會第十八次會議及第七屆監事會第十二次會議審議同意，本公司擬支付價款人民幣138,912.2631萬元(不含增值稅)，協議受讓控股股東廣藥集團所持「王老吉」系列420項商標專用權(含部分尚在申請註冊的商標)(「本次交易」)，本次交易構成關聯交易。本公司於2019年3月28日召開的2019年第一次臨時股東大會審議通過了《關於本公司現金購買商標交易方案及相關協議暨關聯交易的議案》。

具體內容詳見本公司在《上海證券報》、《證券時報》、《中國證券報》、《證券日報》、上海證券交易所網站上刊登日期為2018年12月27日、2019年3月28日的《廣州白雲山醫藥集團股份有限公司關於受讓廣州醫藥集團有限公司「王老吉」系列商標暨關聯交易的公告》、《廣州白雲山醫藥集團股份有限公司2019年第一次臨時股東大會決議公告》及在香港聯合交易所有限公司網站上刊登日期為2018年12月27日、2019年3月28日的公告。

3.3 報告期內超期未履行完畢的承諾事項

適用 不適用

3.4 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明

適用 不適用

3.5 與最近一期年度報告相比，合併範圍發生變化的情況說明

適用 不適用

本報告期內，本集團新增合併單位2家。

3.5.1 本年1月，本公司屬下全資子公司廣州采芝林藥業有限公司設立隴西廣藥采芝林藥業有限公司，註冊資本為人民幣5,000萬元，廣州采芝林藥業有限公司認繳的出資額佔註冊資本的比例為100%。

3.5.2 本年1月，本公司屬下全資子公司王老吉大健康公司設立王老吉大健康產業(蘭州)有限公司，註冊資本為人民幣5,000萬元，王老吉大健康公司認繳的出資額佔註冊資本的比例為100%。

廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

法定代表人：李楚源

2019年4月26日

四、附錄

4.1 財務報表

合併資產負債表

2019年3月31日

編製單位：廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	14,810,933,983.88	16,114,883,673.51
結算備付金	-	-
拆出資金	-	-
交易性金融資產	-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	-	-
衍生金融資產	-	-
應收票據及應收賬款	15,993,667,998.37	13,653,056,156.35
其中：應收票據	3,326,637,220.05	2,780,597,684.01
應收賬款	12,667,030,778.32	10,872,458,472.34
預付款項	760,066,958.51	837,808,116.68
應收保費	-	-
應收分保賬款	-	-
應收分保合同準備金	-	-
其他應收款	1,109,090,345.49	1,056,551,186.68
其中：應收利息	-	1,367,876.63
應收股利	39,441,330.52	40,036,044.47
買入返售金融資產	-	-
存貨	8,079,700,396.26	9,231,739,097.84
合同資產	-	-
持有待售資產	-	-
一年內到期的非流動資產	-	-
其他流動資產	1,796,749,722.15	2,137,248,054.33
流動資產合計	42,550,209,404.66	43,031,286,285.39

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
非流動資產：		
發放貸款和墊款	—	—
債權投資	—	—
可供出售金融資產	—	—
其他債權投資	—	—
持有至到期投資	—	—
長期應收款	—	—
長期股權投資	1,830,327,201.32	1,759,958,035.39
其他權益工具投資	84,897,870.89	84,897,870.89
其他非流動金融資產	239,354,854.83	226,938,456.16
投資性房地產	229,317,238.57	228,084,499.83
固定資產	2,914,443,370.64	3,165,746,536.73
在建工程	596,215,794.99	480,305,723.50
生產性生物資產	—	—
油氣資產	—	—
使用權資產	815,167,150.23	—
無形資產	1,052,588,687.09	1,013,353,424.62
開發支出	—	—
商譽	825,573,066.90	825,573,066.90
長期待攤費用	95,030,069.32	94,315,140.82
遞延所得稅資產	564,479,519.66	569,144,829.25
其他非流動資產	3,273,063.87	2,580,000.00
非流動資產合計	<u>9,250,667,888.31</u>	<u>8,450,897,584.09</u>
資產總計	<u>51,800,877,292.97</u>	<u>51,482,183,869.48</u>

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款	7,481,157,561.78	5,905,703,286.10
向中央銀行借款	—	—
拆入資金	—	—
交易性金融負債	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據及應付賬款	10,821,218,075.57	11,969,454,162.81
預收款項	—	—
賣出回購金融資產款	—	—
吸收存款及同業存放	—	—
代理買賣證券款	—	—
代理承銷證券款	—	—
應付職工薪酬	682,015,215.34	753,034,630.86
應交稅費	678,386,937.92	963,543,253.64
其他應付款	3,862,738,050.96	3,466,357,353.39
其中：應付利息	33,267,435.83	41,637,538.72
應付股利	65,916,930.12	65,917,238.98
應付手續費及佣金	—	—
應付分保賬款	—	—
合同負債	1,324,308,830.66	3,686,647,223.24
持有待售負債	—	—
一年內到期的非流動負債	212,012,393.73	204,024,196.93
其他流動負債	187,575,343.87	—
流動負債合計	25,249,412,409.83	26,948,764,106.97
非流動負債：		
保險合同準備金	—	—
長期借款	219,000,000.00	413,553,706.06
應付債券	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
租賃負債	—	—
長期應付款	27,685,411.94	135,795,848.74
長期應付職工薪酬	318,490.07	325,325.54
預計負債	48,943,178.60	49,601,312.48
遞延收益	507,162,523.31	490,423,604.73
遞延所得稅負債	257,595,231.33	249,762,210.96
其他非流動負債	770,751,840.20	50,225,000.00
非流動負債合計	1,831,456,675.45	1,389,687,008.51
負債合計	27,080,869,085.28	28,338,451,115.48

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
所有者權益(或股東權益):		
實收資本(或股本)	1,625,790,949.00	1,625,790,949.00
其他權益工具	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
資本公積	9,865,084,049.39	9,865,084,049.39
減：庫存股	—	—
其他綜合收益	432,977.24	(477,139.10)
盈餘公積	1,368,735,157.63	1,368,735,157.63
一般風險準備	—	—
未分配利潤	10,232,619,691.83	8,825,776,191.86
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計	23,092,662,825.09	21,684,909,208.78
少數股東權益	1,627,345,382.60	1,458,823,545.22
所有者權益(或股東權益)合計	24,720,008,207.69	23,143,732,754.00
負債和所有者權益(或股東權益)總計	51,800,877,292.97	51,482,183,869.48

法定代表人：
李楚源

主管會計工作負責人：
黎洪

會計機構負責人：
姚智志

母公司資產負債表

2019年3月31日

編製單位：廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

項目	單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計	
	2019年3月31日	2018年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	6,570,350,855.41	6,806,911,762.32
交易性金融資產	-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	-	-
衍生金融資產	-	-
應收票據及應收賬款	1,100,915,482.35	876,847,449.96
其中：應收票據	949,542,239.82	615,391,740.80
應收賬款	151,373,242.53	261,455,709.16
預付款項	4,648,969.98	12,525,525.66
其他應收款	1,780,755,882.08	1,877,892,798.80
其中：應收利息	-	-
應收股利	258,196,757.02	382,928,791.41
存貨	917,504,931.85	946,856,781.67
合同資產	-	-
持有待售資產	-	-
一年內到期的非流動資產	-	-
其他流動資產	1,519,959,949.52	1,507,451,931.22
流動資產合計	11,894,136,071.19	12,028,486,249.63
非流動資產：		
債權投資	-	-
可供出售金融資產	-	-
其他債權投資	-	-
持有至到期投資	-	-
長期應收款	-	-
長期股權投資	8,927,027,298.53	8,440,656,099.18
其他權益工具投資	84,897,870.89	84,897,870.89
其他非流動金融資產	235,597,112.46	223,325,494.09
投資性房地產	212,318,983.91	214,466,738.50
固定資產	483,163,169.11	491,135,835.97
在建工程	120,964,166.38	38,386,309.01
生產性生物資產	-	-
油氣資產	-	-
使用權資產	4,539,413.35	-
無形資產	363,478,857.87	366,396,141.82
開發支出	-	-
商譽	-	-
長期待攤費用	1,531,224.51	1,725,586.63
遞延所得稅資產	126,072,489.93	126,072,489.93
其他非流動資產	-	-
非流動資產合計	10,559,590,586.94	9,987,062,566.02
資產總計	22,453,726,658.13	22,015,548,815.65

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
流動負債：		
短期借款	954,431,644.92	954,431,644.92
交易性金融負債	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	—	—
衍生金融負債	—	—
應付票據及應付賬款	298,126,553.12	322,318,804.97
預收款項	—	—
合同負債	206,827,353.15	299,102,767.07
應付職工薪酬	87,437,144.47	86,313,055.87
應交稅費	192,479,780.52	185,050,078.44
其他應付款	2,204,067,514.63	2,116,999,352.64
其中：應付利息	—	—
應付股利	567,124.92	567,433.79
持有待售負債	—	—
一年內到期的非流動負債	—	—
其他流動負債	39,575,178.48	—
流動負債合計	<u>3,982,945,169.29</u>	<u>3,964,215,703.91</u>
非流動負債：		
長期借款	—	—
應付債券	—	—
其中：優先股	—	—
永續債	—	—
租賃負債	—	—
長期應付款	7,876,324.33	7,802,224.39
預計負債	295,649,619.19	252,971,219.19
遞延收益	74,959,952.37	76,572,361.85
遞延所得稅負債	12,940,147.39	12,940,147.39
其他非流動負債	4,983,659.30	—
非流動負債合計	<u>396,409,702.58</u>	<u>350,285,952.82</u>
負債合計	<u>4,379,354,871.87</u>	<u>4,314,501,656.73</u>

項目	2019年3月31日	2018年12月31日
所有者權益(或股東權益):		
實收資本(或股本)	1,625,790,949.00	1,625,790,949.00
其他權益工具	-	-
其中：優先股	-	-
永續債	-	-
資本公積	9,820,175,495.89	9,820,175,495.89
減：庫存股	-	-
其他綜合收益	(2,410,088.36)	(2,423,845.18)
盈餘公積	996,126,723.03	996,126,723.03
未分配利潤	5,634,688,706.70	5,261,377,836.18
	<u>18,074,371,786.26</u>	<u>17,701,047,158.92</u>
所有者權益(或股東權益)合計		
	<u>18,074,371,786.26</u>	<u>17,701,047,158.92</u>
負債和所有者權益(或股東權益)總計	<u>22,453,726,658.13</u>	<u>22,015,548,815.65</u>

法定代表人：
李楚源

主管會計工作負責人：
黎洪

會計機構負責人：
姚智志

合併利潤表

2019年1-3月

編製單位：廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

項目	單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計	
	2019年第一季度	2018年第一季度
一、營業總收入	18,055,312,257.27	6,909,195,157.97
其中：營業收入	18,055,312,257.27	6,909,195,157.97
利息收入	-	-
已賺保費	-	-
手續費及佣金收入	-	-
二、營業總成本	16,367,006,321.80	5,899,738,652.26
其中：營業成本	13,545,145,809.46	4,245,623,561.92
利息支出	-	-
手續費及佣金支出	-	-
退保金	-	-
賠付支出淨額	-	-
提取保險合同準備金淨額	-	-
保單紅利支出	-	-
分保費用	-	-
稅金及附加	109,543,651.20	82,252,629.90
銷售費用	1,910,834,851.75	1,132,949,137.40
管理費用	556,761,296.13	356,525,953.37
研發費用	171,455,204.20	136,294,369.43
財務費用	38,528,646.67	(57,968,647.89)
其中：利息費用	95,565,701.31	1,066,000.01
利息收入	68,918,021.35	60,398,307.87
資產減值損失	1,249,015.40	4,061,648.13
信用減值損失	33,487,846.99	-
加：其他收益	25,515,167.92	21,290,156.73
投資收益(損失以「-」號填列)	43,557,067.06	95,703,214.13
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	43,529,318.56	90,558,621.12
匯兌收益(損失以「-」號填列)	-	-
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)	-	-
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	12,416,398.67	(120,447.60)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	-	-
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)	1,769,794,569.12	1,126,329,428.97
加：營業外收入	7,540,501.08	17,723,631.17
減：營業外支出	3,568,561.88	677,054.81
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	1,773,766,508.32	1,143,376,005.33
減：所得稅費用	308,601,170.97	216,906,483.25
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,465,165,337.35	926,469,522.08
(一)按經營持續性分類		
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,465,165,337.35	926,469,522.08
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-	-
(二)按所有權歸屬分類		
1.歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	1,406,843,499.97	905,169,337.64
2.少數股東損益(淨虧損以「-」號填列)	58,321,837.38	21,300,184.44

項目	2019年第一季度	2018年第一季度
六、其他綜合收益的稅後淨額	910,116.34	(1,735,097.06)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	910,116.34	(1,735,096.90)
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-
1.重新計量設定受益計劃變動額	-	-
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	-
3.其他權益工具投資公允價值變動	-	-
4.企業自身信用風險公允價值變動	-	-
(二)將重分類進損益的其他綜合收益	910,116.34	(1,735,096.90)
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益	13,756.82	-
2.其他債權投資公允價值變動	-	-
3.可供出售金融資產公允價值變動損益	-	147,928.16
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	-	-
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益	-	-
6.其他債權投資信用減值準備	-	-
7.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效部分)	-	-
8.外幣財務報表折算差額	896,359.52	(1,883,025.06)
9.其他	-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-	(0.16)
七、綜合收益總額	<u>1,466,075,453.69</u>	<u>924,734,425.02</u>
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,407,753,616.31	903,434,240.74
歸屬於少數股東的綜合收益總額	58,321,837.38	21,300,184.28
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	0.865	0.557
(二)稀釋每股收益(元/股)	0.865	0.557

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0元，上期被合併方實現的淨利潤為：0元。

法定代表人：
李楚源

主管會計工作負責人：
黎洪

會計機構負責人：
姚智志

母公司利潤表

2019年1-3月

編製單位：廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度
一、營業收入	1,849,025,960.99	1,283,145,152.69
減：營業成本	875,699,973.17	642,649,099.82
税金及附加	20,590,628.78	17,366,099.87
銷售費用	319,412,346.72	178,042,433.03
管理費用	168,663,278.36	84,803,322.16
研發費用	87,189,492.64	58,589,189.70
財務費用	(8,758,388.22)	(14,111,308.57)
其中：利息費用	8,363,603.78	1,343,555.31
利息收入	17,207,213.02	15,520,802.50
資產減值損失	(1,219,182.74)	(533,633.21)
信用減值損失	(1,118,752.18)	-
加：其他收益	3,414,350.85	1,346,366.35
投資收益(損失以「-」號填列)	30,557,442.53	82,351,485.54
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	30,557,442.53	82,351,485.54
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)	-	-
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	12,271,618.37	(120,447.60)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	-	-
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)	434,809,976.21	399,917,354.18
加：營業外收入	1,910,924.02	2,831,746.08
減：營業外支出	277,698.52	114,498.05
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)	436,443,201.71	402,634,602.21
減：所得稅費用	63,132,331.19	47,412,250.35
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	373,310,870.52	355,222,351.86
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	373,310,870.52	355,222,351.86
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)	-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額	13,756.82	154,275.00
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益	-	-
1.重新計量設定受益計劃變動額	-	-
2.權益法下不能轉損益的其他綜合收益	-	-
3.其他權益工具投資公允價值變動	-	-
4.企業自身信用風險公允價值變動	-	-

項目	2019年 第一季度	2018年 第一季度
(二)將重分類進損益的其他綜合收益	13,756.82	154,275.00
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益	13,756.82	-
2.其他債權投資公允價值變動	-	-
3.可供出售金融資產公允價值變動損益	-	154,275.00
4.金融資產重分類計入其他綜合收益的金額	-	-
5.持有至到期投資重分類為可供出售金融資產 損益	-	-
6.其他債權投資信用減值準備	-	-
7.現金流量套期儲備(現金流量套期損益的有效 部分)	-	-
8.外幣財務報表折算差額	-	-
9.其他	-	-
六、綜合收益總額	<u>373,324,627.34</u>	<u>355,376,626.86</u>
七、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	-	-
(二)稀釋每股收益(元/股)	-	-

法定代表人：
李楚源

主管會計工作負責人：
黎洪

會計機構負責人：
姚智志

合併現金流量表

2019年1-3月

編製單位：廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	13,996,955,341.09	5,538,057,887.76
客戶存款和同業存放款項淨增加額	-	-
向中央銀行借款淨增加額	-	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額	-	-
收到原保險合同保費取得的現金	-	-
收到再保險業務現金淨額	-	-
保戶儲金及投資款淨增加額	-	-
收取利息、手續費及佣金的現金	-	-
拆入資金淨增加額	-	-
回購業務資金淨增加額	-	-
代理買賣證券收到的現金淨額	-	-
收到的稅費返還	2,456,721.56	479,746.67
收到其他與經營活動有關的現金	176,403,364.20	206,706,147.99
經營活動現金流入小計	<u>14,175,815,426.85</u>	<u>5,745,243,782.42</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	13,501,277,794.53	2,356,453,057.23
客戶貸款及墊款淨增加額	-	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額	-	-
支付原保險合同賠付款項的現金	-	-
為交易目的而持有的金融資產淨增加額	-	-
拆出資金淨增加額	-	-
支付利息、手續費及佣金的現金	-	-
支付保單紅利的現金	-	-
支付給職工以及為職工支付的現金	1,405,883,789.68	1,078,855,338.11
支付的各項稅費	979,140,928.44	648,934,055.42
支付其他與經營活動有關的現金	1,088,201,946.52	858,775,516.81
經營活動現金流出小計	<u>16,974,504,459.17</u>	<u>4,943,017,967.57</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(2,798,689,032.32)</u>	<u>802,225,814.85</u>

項目	2019年第一季度	2018年第一季度
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	40,600,000.00	257,850,000.00
取得投資收益收到的現金	5,175,836.85	15,235,008.11
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	153,326.20	37,220.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	-
收到其他與投資活動有關的現金	4,000,000.00	-
投資活動現金流入小計	<u>49,929,163.05</u>	<u>273,122,228.11</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	181,060,237.51	46,939,915.98
投資支付的現金	27,000,000.00	37,600,000.00
質押貸款淨增加額	-	-
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	-	-
投資活動現金流出小計	<u>208,060,237.51</u>	<u>84,539,915.98</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>(158,131,074.46)</u>	<u>188,582,312.13</u>
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	110,200,000.00	1,700,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	110,200,000.00	1,700,000.00
取得借款收到的現金	3,248,402,763.22	-
發行債券收到的現金	-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	865,903,795.13	-
籌資活動現金流入小計	<u>4,224,506,558.35</u>	<u>1,700,000.00</u>

項目	2019年第一季度	2018年第一季度
償還債務支付的現金	1,472,667,824.28	17,600,876.74
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	102,153,223.95	4,698,391.79
其中：子公司支付給少數股東的股利、 利潤	373,490.56	3,484.82
支付其他與籌資活動有關的現金	685,622,517.32	—
籌資活動現金流出小計	<u>2,260,443,565.55</u>	<u>22,299,268.53</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>1,964,062,992.80</u>	<u>(20,599,268.53)</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>(77,822.02)</u>	<u>(516,863.25)</u>
五、現金及現金等價物淨增加額	(992,834,936.00)	969,691,995.20
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>15,071,612,198.38</u>	<u>11,495,535,159.70</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>14,078,777,262.38</u>	<u>12,465,227,154.90</u>

法定代表人：
李楚源

主管會計工作負責人：
黎洪

會計機構負責人：
姚智志

母公司現金流量表

2019年1-3月

編製單位：廣州白雲山醫藥集團股份有限公司

項目	單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計	
	2019年第一季度	2018年第一季度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	1,095,151,687.79	794,052,116.37
收到的稅費返還	-	-
收到其他與經營活動有關的現金	76,314,988.82	75,095,692.55
經營活動現金流入小計	1,171,466,676.61	869,147,808.92
購買商品、接受勞務支付的現金	673,004,291.97	325,048,400.89
支付給職工以及為職工支付的現金	133,152,720.70	130,956,669.27
支付的各项稅費	170,900,437.45	167,436,107.12
支付其他與經營活動有關的現金	72,579,332.49	78,746,101.95
經營活動現金流出小計	1,049,636,782.61	702,187,279.23
經營活動產生的現金流量淨額	121,829,894.00	166,960,529.69
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	-	-
取得投資收益收到的現金	148,687,436.86	156,813,827.77
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	-	-
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	-
收到其他與投資活動有關的現金	166,046,437.09	255,799,107.92
投資活動現金流入小計	314,733,873.95	412,612,935.69
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	88,840,745.86	2,525,137.76
投資支付的現金	455,800,000.00	51,726,750.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	-
支付其他與投資活動有關的現金	120,000,000.00	242,000,000.00
投資活動現金流出小計	664,640,745.86	296,251,887.76
投資活動產生的現金流量淨額	(349,906,871.91)	116,361,047.93

項目	2019年第一季度	2018年第一季度
三、籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資收到的現金	-	-
取得借款收到的現金	-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	26,994,238.54	-
籌資活動現金流入小計	26,994,238.54	-
償還債務支付的現金	-	-
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	8,483,929.00	5,559,379.71
支付其他與籌資活動有關的現金	22,765,955.94	-
籌資活動現金流出小計	31,249,884.94	5,559,379.71
籌資活動產生的現金流量淨額	(4,255,646.40)	(5,559,379.71)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	-	-
五、現金及現金等價物淨增加額	(232,332,624.31)	277,762,197.91
加：期初現金及現金等價物餘額	6,759,917,523.78	6,147,937,501.16
六、期末現金及現金等價物餘額	6,527,584,899.47	6,425,699,699.07

法定代表人：
李楚源

主管會計工作負責人：
黎洪

會計機構負責人：
姚智志

4.2 首次執行新金融工具準則、新收入準則、新租賃準則調整首次執行當年年初財務報表相關項目情況

適用 不適用

合併資產負債表

項目	單位：元 幣種：人民幣		
	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動資產：			
貨幣資金	16,114,883,673.51	16,114,883,673.51	—
結算備付金	—	—	—
拆出資金	—	—	—
交易性金融資產	—	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	—	—	—
衍生金融資產	—	—	—
應收票據及應收賬款	13,653,056,156.35	13,653,056,156.35	—
其中：應收票據	2,780,597,684.01	2,780,597,684.01	—
應收賬款	10,872,458,472.34	10,872,458,472.34	—
預付款項	837,808,116.68	837,808,116.68	—
應收保費	—	—	—
應收分保賬款	—	—	—
應收分保合同準備金	—	—	—
其他應收款	1,056,551,186.68	1,055,071,881.60	(1,479,305.08)
其中：應收利息	1,367,876.63	1,367,876.63	—
應收股利	40,036,044.47	40,036,044.47	—
買入返售金融資產	—	—	—
存貨	9,231,739,097.84	9,231,739,097.84	—
合同資產	—	—	—
持有待售資產	—	—	—
一年內到期的非流動資產	—	—	—
其他流動資產	2,137,248,054.33	2,137,248,054.33	—
流動資產合計	43,031,286,285.39	43,029,806,980.31	(1,479,305.08)

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動資產：			
發放貸款和墊款	-	-	-
債權投資	-	-	-
可供出售金融資產	-	-	-
其他債權投資	-	-	-
持有至到期投資	-	-	-
長期應收款	-	-	-
長期股權投資	1,759,958,035.39	1,759,958,035.39	-
其他權益工具投資	84,897,870.89	84,897,870.89	-
其他非流動金融資產	226,938,456.16	226,938,456.16	-
投資性房地產	228,084,499.83	228,084,499.83	-
固定資產	3,165,746,536.73	2,950,591,381.29	(215,155,155.44)
在建工程	480,305,723.50	480,305,723.50	-
生產性生物資產	-	-	-
油氣資產	-	-	-
使用權資產	-	858,069,645.29	858,069,645.29
無形資產	1,013,353,424.62	1,013,353,424.62	-
開發支出	-	-	-
商譽	825,573,066.90	825,573,066.90	-
長期待攤費用	94,315,140.82	94,315,140.82	-
遞延所得稅資產	569,144,829.25	569,144,829.25	-
其他非流動資產	2,580,000.00	2,580,000.00	-
非流動資產合計	8,450,897,584.09	9,093,812,073.94	642,914,489.85
資產總計	51,482,183,869.48	52,123,619,054.25	641,435,184.77

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動負債：			
短期借款	5,905,703,286.10	5,905,703,286.10	—
向中央銀行借款	—	—	—
拆入資金	—	—	—
交易性金融負債	—	—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	—	—	—
衍生金融負債	—	—	—
應付票據及應付賬款	11,969,454,162.81	11,969,454,162.81	—
預收款項	—	—	—
賣出回購金融資產款	—	—	—
吸收存款及同業存放	—	—	—
代理買賣證券款	—	—	—
代理承銷證券款	—	—	—
應付職工薪酬	753,034,630.86	753,034,630.86	—
應交稅費	963,543,253.64	963,543,253.64	—
其他應付款	3,466,357,353.39	3,466,357,353.39	—
其中：應付利息	41,637,538.72	41,637,538.72	—
應付股利	65,917,238.98	65,917,238.98	—
應付手續費及佣金	—	—	—
應付分保賬款	—	—	—
合同負債	3,686,647,223.24	3,686,647,223.24	—
持有待售負債	—	—	—
一年內到期的非流動負債	204,024,196.93	211,546,285.03	7,522,088.10
其他流動負債	—	—	—
流動負債合計	26,948,764,106.97	26,956,286,195.07	7,522,088.10
非流動負債：			
保險合同準備金	—	—	—
長期借款	413,553,706.06	413,553,706.06	—
應付債券	—	—	—
其中：優先股	—	—	—
永續債	—	—	—
租賃負債	—	—	—
長期應付款	135,795,848.74	27,611,312.00	(108,184,536.74)
長期應付職工薪酬	325,325.54	325,325.54	—
預計負債	49,601,312.48	49,601,312.48	—
遞延收益	490,423,604.73	490,423,604.73	—
遞延所得稅負債	249,762,210.96	249,762,210.96	—
其他非流動負債	50,225,000.00	792,322,633.41	742,097,633.41
非流動負債合計	1,389,687,008.51	2,023,600,105.18	633,913,096.67
負債合計	28,338,451,115.48	28,979,886,300.25	641,435,184.77

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
所有者權益(或股東權益):			
實收資本(或股本)	1,625,790,949.00	1,625,790,949.00	-
其他權益工具	-	-	-
其中：優先股	-	-	-
永續債	-	-	-
資本公積	9,865,084,049.39	9,865,084,049.39	-
減：庫存股	-	-	-
其他綜合收益	(477,139.10)	(477,139.10)	-
盈餘公積	1,368,735,157.63	1,368,735,157.63	-
一般風險準備	-	-	-
未分配利潤	8,825,776,191.86	8,825,776,191.86	-
歸屬於母公司所有者權益合計	21,684,909,208.78	21,684,909,208.78	-
少數股東權益	1,458,823,545.22	1,458,823,545.22	-
所有者權益(或股東權益)合計	23,143,732,754.00	23,143,732,754.00	-
負債和所有者權益 (或股東權益)總計	51,482,183,869.48	52,123,619,054.25	641,435,184.77

各項目調整情況的說明：

適用 不適用

根據新租賃準則的規定，對於首次執行日前已存在的合同，本集團在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。對本集團作為承租人的租賃合同，本集團選擇僅對2019年1月1日尚未完成的租賃合同的累計影響數進行調整。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2019年1月1日)的財務報表其他相關項目金額，對2018年度財務報表不予調整。具體為：

- A. 對首次執行日的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債。
- B. 對首次執行日的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債；原租賃準則下按照權責發生制計提的應付未付租金，納入剩餘租賃付款額中。

本集團根據每項租賃選擇按照下列兩者之一計量使用權資產：

- 1、 假設自租賃期開始日即採用新租賃準則的賬面價值(採用首次執行日的增量借款利率作為折現率)；
- 2、 與租賃負債相等的金額，並根據預付租金進行必要調整。

母公司資產負債表

項目	單位：元 幣種：人民幣		調整數
	2018年12月31日	2019年1月1日	
流動資產：			
貨幣資金	6,806,911,762.32	6,806,911,762.32	-
交易性金融資產	-	-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	-	-	-
衍生金融資產	-	-	-
應收票據及應收賬款	876,847,449.96	876,847,449.96	-
其中：應收票據	615,391,740.80	615,391,740.80	-
應收賬款	261,455,709.16	261,455,709.16	-
預付款項	12,525,525.66	12,525,525.66	-
其他應收款	1,877,892,798.80	1,877,892,798.80	-
其中：應收利息	-	-	-
應收股利	382,928,791.41	382,928,791.41	-
存貨	946,856,781.67	946,856,781.67	-
合同資產	-	-	-
持有待售資產	-	-	-
一年內到期的非流動資產	-	-	-
其他流動資產	1,507,451,931.22	1,507,451,931.22	-
流動資產合計	<u>12,028,486,249.63</u>	<u>12,028,486,249.63</u>	<u>-</u>

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
非流動資產：			
債權投資	-	-	-
可供出售金融資產	-	-	-
其他債權投資	-	-	-
持有至到期投資	-	-	-
長期應收款	-	-	-
長期股權投資	8,440,656,099.18	8,440,656,099.18	-
其他權益工具投資	84,897,870.89	84,897,870.89	-
其他非流動金融資產	223,325,494.09	223,325,494.09	-
投資性房地產	214,466,738.50	214,466,738.50	-
固定資產	491,135,835.97	491,135,835.97	-
在建工程	38,386,309.01	38,386,309.01	-
生產性生物資產	-	-	-
油氣資產	-	-	-
使用權資產	-	5,059,736.01	5,059,736.01
無形資產	366,396,141.82	366,396,141.82	-
開發支出	-	-	-
商譽	-	-	-
長期待攤費用	1,725,586.63	1,725,586.63	-
遞延所得稅資產	126,072,489.93	126,072,489.93	-
其他非流動資產	-	-	-
非流動資產合計	<u>9,987,062,566.02</u>	<u>9,992,122,302.03</u>	<u>5,059,736.01</u>
資產總計	<u>22,015,548,815.65</u>	<u>22,020,608,551.66</u>	<u>5,059,736.01</u>

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
流動負債：			
短期借款	954,431,644.92	954,431,644.92	—
交易性金融負債	—	—	—
以公允價值計量且其變動計 入當期損益的金融負債	—	—	—
衍生金融負債	—	—	—
應付票據及應付賬款	322,318,804.97	322,318,804.97	—
預收款項	—	—	—
合同負債	299,102,767.07	299,102,767.07	—
應付職工薪酬	86,313,055.87	86,313,055.87	—
應交稅費	185,050,078.44	185,050,078.44	—
其他應付款	2,116,999,352.64	2,116,999,352.64	—
其中：應付利息	—	—	—
應付股利	567,433.79	567,433.79	—
持有待售負債	—	—	—
一年內到期的非流動負債	—	—	—
其他流動負債	—	—	—
流動負債合計	3,964,215,703.91	3,964,215,703.91	—
非流動負債：			
長期借款	—	—	—
應付債券	—	—	—
其中：優先股	—	—	—
永續債	—	—	—
租賃負債	—	—	—
長期應付款	7,802,224.39	7,802,224.39	—
預計負債	252,971,219.19	252,971,219.19	—
遞延收益	76,572,361.85	76,572,361.85	—
遞延所得稅負債	12,940,147.39	12,940,147.39	—
其他非流動負債	—	5,059,736.01	5,059,736.01
非流動負債合計	350,285,952.82	355,345,688.83	5,059,736.01
負債合計	4,314,501,656.73	4,319,561,392.74	5,059,736.01

項目	2018年12月31日	2019年1月1日	調整數
所有者權益(或股東權益):			
實收資本(或股本)	1,625,790,949.00	1,625,790,949.00	—
其他權益工具	—	—	—
其中：優先股	—	—	—
永續債	—	—	—
資本公積	9,820,175,495.89	9,820,175,495.89	—
減：庫存股	—	—	—
其他綜合收益	(2,423,845.18)	(2,423,845.18)	—
盈餘公積	996,126,723.03	996,126,723.03	—
未分配利潤	5,261,377,836.18	5,261,377,836.18	—
所有者權益(或股東權益)合計	17,701,047,158.92	17,701,047,158.92	—
負債和所有者權益(或股東權益)總計	22,015,548,815.65	22,020,608,551.66	5,059,736.01

各項目調整情況的說明：

適用 不適用

根據新租賃準則的規定，對於首次執行日前已存在的合同，本集團在首次執行日選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃。對本集團作為承租人的租賃合同，本集團選擇僅對2019年1月1日尚未完成的租賃合同的累計影響數進行調整。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2019年1月1日)的財務報表其他相關項目金額，對2018年度財務報表不予調整。具體為：

- A. 對首次執行日的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債。
- B. 對首次執行日的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債；原租賃準則下按照權責發生制計提的應付未付租金，納入剩餘租賃付款額中。

本集團根據每項租賃選擇按照下列兩者之一計量使用權資產：

- 1、 假設自租賃期開始日即採用新租賃準則的賬面價值(採用首次執行日的增量借款利率作為折現率)；
- 2、 與租賃負債相等的金額，並根據預付租金進行必要調整。

4.3 首次執行新金融工具準則、新租賃準則追溯調整前期比較數據的說明

適用 不適用

4.4 審計報告

適用 不適用

廣州白雲山醫藥集團股份有限公司
董事會

中國廣州，2019年4月26日

於本報告日，本公司董事會成員包括執行董事李楚源先生、陳矛先生、劉菊妍女士、程寧女士、倪依東先生、黎洪先生與吳長海先生，及獨立非執行董事儲小平先生、姜文奇先生、黃顯榮先生與王衛紅女士。