

国药集团一致药业股份有限公司

2016 年半年度财务报告

二〇一六年八月

目录

财务报告.....	2
一、审计报告.....	2
二、财务报表.....	2
三、公司基本情况.....	21
四、财务报表的编制基础.....	22
五、重要会计政策及会计估计.....	23
六、税项.....	37
七、合并财务报表项目注释.....	39
八、合并范围的变更.....	80
九、在其他主体中的权益.....	81
十、关联方及关联交易.....	86
十一、承诺及或有事项.....	121
十二、其他重要事项.....	122
十三、母公司财务报表主要项目注释.....	124
十四、补充资料.....	130

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：国药集团一致药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,030,956,448.63	1,570,706,970.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,144,758,273.13	820,125,807.67
应收账款	7,021,479,531.77	6,153,830,882.75
预付款项	57,891,873.15	72,041,261.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	306,885.56	
应收股利		
其他应收款	146,537,262.42	38,175,884.46
买入返售金融资产		
存货	2,264,788,110.40	2,533,160,758.28
划分为持有待售的资产		2,456,876.83

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,272,545.09	19,456,915.58
流动资产合计	12,671,990,930.15	11,209,955,357.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	251,155,234.93	180,831,714.55
投资性房地产	141,861,582.35	145,102,318.77
固定资产	978,907,375.66	1,079,412,437.53
在建工程	124,167,606.84	176,096,786.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	118,532,870.38	137,720,156.55
开发支出		5,619,315.47
商誉	51,359,439.83	79,378,833.15
长期待摊费用	36,968,640.81	40,464,563.93
递延所得税资产	45,088,462.57	88,210,062.44
其他非流动资产	65,554,433.54	75,558,188.42
非流动资产合计	1,813,595,646.91	2,008,394,377.39
资产总计	14,485,586,577.06	13,218,349,735.31
流动负债：		
短期借款	1,310,291,209.80	1,212,959,267.74
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,460,935,278.16	1,301,594,416.81
应付账款	4,652,842,317.77	4,036,910,159.14

预收款项	27,128,326.37	56,943,167.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	112,763,035.02	164,315,934.17
应交税费	92,826,382.33	72,863,480.20
应付利息	5,278,580.43	6,544,067.19
应付股利		
其他应付款	545,621,413.51	468,450,153.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	38,737,578.41	5,444,858.84
其他流动负债		
流动负债合计	8,246,424,121.80	7,326,025,505.34
非流动负债：		
长期借款		72,495,172.30
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	10,802,918.37	8,394,559.05
长期应付职工薪酬	2,582,145.00	2,499,100.00
专项应付款	1,287,000.00	1,287,000.00
预计负债		
递延收益	154,708,505.68	173,099,023.98
递延所得税负债	19,569,326.75	22,647,074.06
其他非流动负债	45,427,343.31	45,427,343.31
非流动负债合计	234,377,239.11	325,849,272.70
负债合计	8,480,801,360.91	7,651,874,778.04
所有者权益：		
股本	362,631,943.00	362,631,943.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,863,894,533.34	1,863,894,533.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	181,315,971.50	181,315,971.50
一般风险准备		
未分配利润	3,478,883,747.67	3,045,551,246.71
归属于母公司所有者权益合计	5,886,726,195.51	5,453,393,694.55
少数股东权益	118,059,020.64	113,081,262.72
所有者权益合计	6,004,785,216.15	5,566,474,957.27
负债和所有者权益总计	14,485,586,577.06	13,218,349,735.31

法定代表人：林兆雄主管会计工作负责人：魏平孝会计机构负责人：王颖

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	837,997,527.68	429,437,078.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	83,563,244.75	43,896,287.87
应收账款	478,787,955.99	381,093,808.53
预付款项	3,759,920.60	5,452,046.55
应收利息	1,963,872.60	2,053,659.27
应收股利		
其他应收款	1,608,311,825.67	1,613,862,656.17
存货	161,602,602.34	182,659,794.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,482.38	39,482.38
流动资产合计	3,176,026,432.01	2,658,494,813.63
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,645,916,568.69	2,795,231,208.93
投资性房地产	3,975,798.11	4,379,786.84
固定资产	503,597,111.82	391,937,393.50
在建工程	67,610,174.55	129,851,067.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,140,480.78	35,678,610.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,768,161.84	7,417,691.74
递延所得税资产	2,890,619.87	2,906,189.80
其他非流动资产	20,944,009.06	34,856,698.50
非流动资产合计	3,286,842,924.72	3,402,258,647.37
资产总计	6,462,869,356.73	6,060,753,461.00
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	106,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	299,808,339.81	285,394,838.22
应付账款	370,862,409.58	292,794,309.39
预收款项	692,395.14	5,841,769.74
应付职工薪酬	16,604,815.29	22,441,125.24
应交税费	4,112,511.51	10,770,924.28
应付利息	34,365.00	354,492.17
应付股利		
其他应付款	558,894,798.97	680,741,770.79
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	31,600,000.00	

其他流动负债		
流动负债合计	1,382,609,635.30	1,404,339,229.83
非流动负债：		
长期借款		72,495,172.30
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	40,000.00	72,000.00
专项应付款	800,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	4,824,999.97	5,074,999.99
递延所得税负债	3,773,319.00	3,773,319.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,438,318.97	82,215,491.29
负债合计	1,392,047,954.27	1,486,554,721.12
所有者权益：		
股本	362,631,943.00	362,631,943.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,869,692,921.70	1,869,692,921.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	181,315,971.50	181,315,971.50
未分配利润	2,657,180,566.26	2,160,557,903.68
所有者权益合计	5,070,821,402.46	4,574,198,739.88
负债和所有者权益总计	6,462,869,356.73	6,060,753,461.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	14,089,052,871.88	12,813,803,166.77

其中：营业收入	14,089,052,871.88	12,813,803,166.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,585,116,509.33	12,359,627,721.82
其中：营业成本	13,040,493,792.81	11,801,661,040.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	27,344,651.91	26,443,689.75
销售费用	256,587,355.57	262,074,106.01
管理费用	223,764,647.62	203,589,373.35
财务费用	31,429,057.49	58,639,672.40
资产减值损失	5,497,003.93	7,219,839.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	149,545,314.64	28,274,061.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,791,132.38	28,274,061.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	653,481,677.19	482,449,506.39
加：营业外收入	12,637,511.19	12,982,289.46
其中：非流动资产处置利得	1,653,712.19	10,297.36
减：营业外支出	1,290,244.44	440,680.38
其中：非流动资产处置损失	528,810.92	225,404.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	664,828,943.94	494,991,115.47
减：所得税费用	110,456,898.44	95,348,854.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	554,372,045.50	399,642,260.97
归属于母公司所有者的净利润	542,122,083.86	387,319,252.33
少数股东损益	12,249,961.64	12,323,008.64

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	554,372,045.50	399,642,260.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	542,122,083.86	387,319,252.33
归属于少数股东的综合收益总额	12,249,961.64	12,323,008.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.495	1.068
（二）稀释每股收益	1.495	1.068

法定代表人：林兆雄主管会计工作负责人：魏平孝会计机构负责人：王颖

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,552,341,588.24	1,409,915,735.50
减：营业成本	1,493,968,402.10	1,350,096,101.89
营业税金及附加	2,731,916.50	2,742,214.76
销售费用	21,954,941.85	22,711,056.43
管理费用	27,037,698.40	22,137,614.50
财务费用	-30,420,731.23	-32,319,843.63
资产减值损失	162,410.56	293,938.78
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	619,060,351.75	542,787,180.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,377,006.76	28,274,061.44
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	655,967,301.81	587,041,833.75
加：营业外收入	2,235,966.07	97,780.77
其中：非流动资产处置利得		0.00
减：营业外支出	253,886.24	0.02
其中：非流动资产处置损失	253,886.24	0.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	657,949,381.64	587,139,614.50
减：所得税费用	6,795,489.16	11,533,143.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	651,153,892.48	575,606,471.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	651,153,892.48	575,606,471.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	不适用	不适用
（二）稀释每股收益	不适用	不适用

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,255,134,808.77	13,538,599,427.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,237,366.30	1,412,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	44,218,297.00	40,061,810.25
经营活动现金流入小计	14,311,590,472.07	13,580,073,338.06
购买商品、接受劳务支付的现金	12,977,413,941.55	12,323,623,570.32

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		
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	361,322,009.36	346,227,791.38
支付的各项税费	321,864,315.78	297,175,090.54
支付其他与经营活动有关的现金	158,356,143.15	164,807,307.09
经营活动现金流出小计	13,818,956,409.84	13,131,833,759.33
经营活动产生的现金流量净额	492,634,062.23	448,239,578.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	36,639,004.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,237,089.18	4,695,691.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	128,845,881.13	
收到其他与投资活动有关的现金	87,200,415.00	
投资活动现金流入小计	254,922,390.27	4,695,691.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,766,169.34	84,244,511.59
投资支付的现金		
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		252,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	25,690,544.72	
投资活动现金流出小计	97,456,714.06	84,496,511.59
投资活动产生的现金流量净额	157,465,676.21	-79,800,820.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,470,000.00
取得借款收到的现金	59,124,387.49	99,576,626.12
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	112,788,435.41	
筹资活动现金流入小计	171,912,822.90	101,046,626.12
偿还债务支付的现金	202,495,172.30	14,333,727.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,304,108.98	127,751,125.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,272,203.72	1,032,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,483,135.79	24,066,161.02
筹资活动现金流出小计	360,282,417.07	166,151,014.20
筹资活动产生的现金流量净额	-188,369,594.17	-65,104,388.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,250.42
五、现金及现金等价物净增加额	461,730,144.27	303,343,621.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,569,226,304.36	854,212,006.84
六、期末现金及现金等价物余额	2,030,956,448.63	1,157,555,627.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,576,646,019.42	1,506,941,667.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,616,621.43	6,475,294.32
经营活动现金流入小计	1,599,262,640.85	1,513,416,961.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,475,945,895.68	1,463,172,714.22
支付给职工以及为职工支付的现金	35,409,274.67	30,095,211.91
支付的各项税费	27,421,192.97	24,640,593.24
支付其他与经营活动有关的现金	11,418,997.25	17,001,372.02
经营活动现金流出小计	1,550,195,360.57	1,534,909,891.39
经营活动产生的现金流量净额	49,067,280.28	-21,492,929.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	163,130,121.71	165,748,512.00
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	156,111,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,172,470,415.00	2,144,319,315.47
投资活动现金流入小计	1,491,711,536.71	2,310,067,827.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,667,196.89	65,650,551.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,267,000.00	252,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,188,252,457.00	2,382,714,617.00
投资活动现金流出小计	1,216,186,653.89	2,448,617,168.69
投资活动产生的现金流量净额	275,524,882.82	-138,549,341.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,100,000.00	64,933,328.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,791,553,620.54	183,994,821.13
筹资活动现金流入小计	3,871,653,620.54	248,928,149.98
偿还债务支付的现金	190,995,172.30	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,348,821.62	79,224,081.04
支付其他与筹资活动有关的现金	3,483,341,340.39	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,787,685,334.31	113,224,081.04
筹资活动产生的现金流量净额	83,968,286.23	135,704,068.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	408,560,449.33	-24,338,202.18
加：期初现金及现金等价物余额	429,437,078.35	257,173,314.81
六、期末现金及现金等价物余额	837,997,527.68	232,835,112.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	362,631,943.00				1,863,894,533.34				181,315,971.50		3,045,551,246.71	113,081,262.72	5,566,474,957.27
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	362,631,943.00				1,863,894,533.34				181,315,971.50		3,045,551,246.71	113,081,262.72	5,566,474,957.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											433,332,500.96	4,977,757.92	438,310,258.88
（一）综合收益总额											542,122,083.86	12,249,961.64	554,372,045.50
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
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											-108,789,582.90	-7,272,203.72	-116,061,786.62
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											-108,789,582.90	-7,272,203.72	-116,061,786.62
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	362,631,943.00				1,863,894,533.34				181,315,971.50		3,478,883,747.67	118,059,020.64	6,004,785,216.15

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	362,631,943.00				1,863,894,533.34				181,315,971.50		2,356,765,374.25	86,607,614.56	4,851,215,436.65
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	362,631,943.00				1,863,894,533.34				181,315,971.50		2,356,765,374.25	86,607,614.56	4,851,215,436.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											688,785,872.46	26,473,648.16	715,259,520.62
（一）综合收益总额											761,312,261.06	26,035,648.16	787,347,909.22
（二）所有者投入和减少资本												1,470,000.00	1,470,000.00
1．股东投入的普通股												1,470,000.00	1,470,000.00
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													
（三）利润分配											-72,526,388.60	-1,032,000.00	-73,558,388.60
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											-72,526,388.60	-1,032,000.00	-73,558,388.60
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．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	362,631,943.00				1,863,894,533.34				181,315,971.50		3,045,551,246.71	113,081,262.72	5,566,474,957.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	2,160,557,903.68	4,574,198,739.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-45,741,647.00	-45,741,647.00
二、本年期初余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	2,114,816,256.68	4,528,457,092.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										542,364,309.58	542,364,309.58
（一）综合收益总额										651,153,892.48	651,153,892.48
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
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										-108,789,582.90	-108,789,582.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,789,582.90	-108,789,582.90
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	2,657,180,566.26	5,070,821,402.46

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	1,594,838,169.39	4,008,479,005.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	1,594,838,169.39	4,008,479,005.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00				0.00	565,719,734.29	565,719,734.29
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00	638,246,122.89	638,246,122.89
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00		
1．股东投入的普通股											
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										-72,526,388.60	-72,526,388.60
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00				0.00	-72,526,388.60	-72,526,388.60
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．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	2,160,563,904.68	4,574,198,739.88

	943.00				,921.70				71.50	57,903.68	,739.88
--	--------	--	--	--	---------	--	--	--	-------	-----------	---------

三、公司基本情况

国药集团一致药业股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为深圳市益力矿泉水股份有限公司，系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356号文批准，于1993年2月1日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993年3月，经中国人民银行深圳分行批准，本公司发行A股3,000万股(其中社会公众股1,650万股、内部职工股350万股和募集法人股1,000万股)，B股2,000万股。发行后本公司股本为10,500万元，后经过历年资本公积转增股本、送股及增发股本，截至2015年12月31日止，公司股本为36,263.19万元。本公司的内部职工股、境内社会公众持有股份及境外社会公众持有股份均已在深圳证券交易所上市流通。

2000年11月，本公司与公司原大股东深圳市投资管理公司签订《资产置换协议》，以2000年8月31日为基准日，以本公司原全部资产及负债与深圳市投资管理公司拥有的11家医药类企业的100%权益和部分物业及深圳市特发现代计算机有限公司51%的权益进行等值置换。2000年12月29日，本公司2000年度第二次临时股东大会表决通过上述资产置换议案。资产置换交割日为2001年1月8日。

2004年2月18日，公司原大股东深圳市投资管理公司与国药控股股份有限公司(以下简称“国药控股”)签署了《股权转让协议》，公司原大股东将其持有的本公司43.33%股权全部转让给国药控股。上述股权变更法律手续于2004年12月9日履行完毕。同时，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权(2004)525号文及中国证券监督管理委员会以证监公司字(2004)94号文的批复，该部分股份的性质由国家股变更为国有法人股，本公司的第一大股东变更为国药控股。

2006年4月14日，本公司的股权分置改革方案获得通过，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：以2006年4月27日为股份变更登记日，并于2006年4月28日对流通A股股东实施每10股送3股的对价方案，对价股份于当日上市流通。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

2014年3月14日，本公司通过非公开发行人民币普通股(A股)，每股面值1元，发行数量74,482,543股，该股份自新增股份上市首日起36个月内不得转让。完成发行后，本公司股本总数增加至362,631,943股。

截止至2016年6月30日，本公司股本总数为362,631,943股。

本公司在深圳市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为440301103040048，执照号为深司字N24657，营业期限自1986年8月2日至长期。本公司注册资本为人民币36,263.19万元，法定代表人为林兆雄。本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营范围为：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品(含疫苗和体外诊

断试剂)、第二类精神药品(制剂)、麻醉药品、第一类精神药品(区域批发型企业)、医疗用毒药品、蛋白同化制剂、肽类激素的批发;保健食品经营;药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询服务;投资兴办实业(具体项目另行申报);国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);救护车销售;经营二类、三类医疗器械;项目投资;自有物业管理、出租;医药信息咨询;停车场经营;普通货运,提供医药咨询服务,对医药配送的投资,仓储,装卸搬运,代办打包服务,物流方案设计;经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。

于2015年12月31日,经董事会批准,本公司按照国有产权管理的有关规定对外公开挂牌转让所持有的国药致君苏州67%的股权。截止本报告报出日,本公司已与一独立第三方就出售国药致君苏州67%股权达成一致,并完成转让协议签署,出售价格15,780万元,相关工商变更登记已完成。

于2016年3月9日,本公司董事会决议通过了本公司与关联方就医药分销及医药工业的重大资产重组计划,包括:

1) 以非公开发行人民币普通股(A)股向母公司国药控股及关联方中国医药对外贸易公司(以下简称“国药外贸”)分别购买国药控股国大药房有限公司(以下简称“国大药房”)、佛山市南海医药集团有限公司(以下简称“佛山南海”)、广东东方新特药有限公司(以下简称“广东新特药”)各100%股权以及广东南方医药对外贸易有限公司(以下简称“南方医贸”)51%股权。同时,向符月群等11名自然人少数股东以现金收购南方医贸49%股权。

2)以认购关联方上海现代制药股份有限公司新发行的股份方式出售本公司坪山医药研发基地及本公司下属三家医药工业子公司各51%股权,包括国药集团致君(深圳)制药有限公司(原深圳致君制药有限公司,以下简称“国药致君深圳”)、深圳致君医药贸易有限公司(以下简称“致君医贸”)以及国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司(原国药控股深圳中药有限公司,以下简称“国药致君深圳坪山”)。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月15日批准报出。

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于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、长期资产的减值测试方法、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2016半年年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

(b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产主要为应收款项。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项的相关交易费用计入初始确认金额采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

(iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日时，金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

应收款项发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备并计入当期损益。如果有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团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；或者(3)该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款等。

应付款项包括应付票据、应付账款和其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 500 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额不重大未单项进行减值测试的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起组成的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	20.00%	20.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

11、存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品及包装物采用一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

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：(一)该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；(二)本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；(三)本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产、以公允价值计量的投资性房地产以及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债，并在资产负债表中单独列示。

13、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；以及本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制和重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、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

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的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，以成本进行初始计量。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本集团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。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	20-35年	5%	2.71%至4.75%
土地使用权	属于国家划拨的部分土地使用权因使用年限不确定，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销；其余土地使用权按预计使用年限平均摊销(参考权证规定期限与公司经营期限)。		

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15、固定资产

(1) 确认条件

(a) 固定资产确认及初始计量固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备以及固定资产装修等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本集团在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。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本集团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 年	5%	2.71%至 4.75%
机器设备	年限平均法	5-14 年	5%	6.79%至 19.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%至 19.00%

其他设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50%至 31.67%
固定资产装修	年限平均法	5 年以内	0%	不低于 20.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专有技术、商标权及销售网络等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。非同一控制下企业合并中取得的无形资产(销售网络)按收购日的公允价值入账。

(a) 土地使用权

属于国家划拨的部分土地使用权因使用年限不确定，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销；其余土地使用权按预计使用年限平均摊销(参考权证规定期限与公司经营期限)。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 软件

软件按实际支付的价款入账，并按预计使用年限3至5年平均摊销。

(c) 商标权及专有技术

商标权按预计使用年限5至10年平均摊销。专有技术按法律规定的有效年限5年平均摊销。

(d) 销售网络

销售网络包括客户关系及销售渠道，按预计使用年限20年平均摊销。

(e) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命于每年年度终了进行复核。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(a) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准药物生产工艺开发的预算；
- 已有前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

19、长期资产减值

固定资产、在建工程、有确定使用寿命的无形资产、长期待摊费用、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，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。

在财务报表中单独列示的商誉、使用寿命不确定的无形资产以及资本化的开发支出，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金及工会和教育经费等。本集团在职工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。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险、失业保险和企业年金，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地

规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

22、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价

款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

在已将产品和商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品和商品实施继续管理和控制，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

(b) 提供劳务

本公司对外提供货物运输及仓储等服务。货物运输在将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。其他劳务收入按照提供的劳务量在合同约定的服务期间内确认。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(d) 积分计划

本集团对部分客户实施销售积分奖励计划，顾客可利用累计奖励积分兑换礼品。授予顾客的积分奖励作为销售交易的一部分，采用递延收益法处理，即产品销售应收取客户之对价在产品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，产品销售应收对价扣除对应奖励积分公允价值后的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。于客户以奖励积分兑换礼品或积分失效时，将原计入递延收益与所兑换积分相关的部分确认为收入。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该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。

对与子公司及联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，除非本集团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。对与子公司及联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。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(a) 中央医药储备基金和特准储备物资

中国政府指定中国医药集团总公司(以下简称“医药集团”)承担全国抢险救灾药品、中药材、医疗器械的中央储备、调拨和供应任务。广西政府指定本公司子公司国药控股广西有限公司(以下简称“国控广西”)承担广西重大灾情、疫情、急救等突发事件和地方常见病所需的医药商品储备、调拨和供应任务。根据医药集团的规定,本集团作为承担医药特准储备物资储备任务的企业,通过当地政府及医药集团取得中国政府提供的特准储备基金,并列于其他非流动负债中。本集团根据医药集团或广西政府的储备计划(品种和数量)对相应的医药特准储备物资进行储备,实行动态管理,并列于其他非流动资产中。

(b) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期,确认为负债。

(c) 分部信息

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

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

(d) 重要会计估计

本集团根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险:

(i) 商誉减值准备的会计估计

本集团于每年年底或当商誉出现减值迹象时对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目

前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(ii) 对应收款项减值的会计估计

本集团管理层根据前述的会计政策，于资产负债表日对应收款项是否存在减值进行评估。而评估应收款项减值需要根据本集团客户之信用和财务状况以及市场情况综合作出判断和估计。即使本集团管理层目前已对预计可能发生之坏账损失作出最佳估计并计提坏账准备，有关减值结果还是可能会由于客户之财务状况以及市场情况的变化而发生重大改变。

(iii) 对存货减值的会计估计

本集团管理层根据前述的会计政策，对存货于资产负债表日之可变现净值进行评估，而评估存货之可变现净值需要以目前经营活动中存货的估计售价减去至完工及实现销售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决定。即使本集团管理层目前已对预计可能发生之存货减值作出最佳估计并计提存货跌价准备，有关减值结果还是可能会由于市场情况的变化而发生重大改变。

28、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

29、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	0%、3%、5%、6%、11%、13%或 17%
营业税	不动产租金收入、利息收入等	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税及营业税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
-------	--------	-------------

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
国药集团致君（深圳）制药有限公司	15%
国药控股广西有限公司	15%
国药控股玉林有限公司	15%
国药控股梧州有限公司	15%
国药控股桂林有限公司	15%
国药控股百色有限公司	15%
国药控股贵港有限公司	15%
国药控股北海有限公司	15%
广州医疗	10%
国药控股柳州有限公司	15%

2、税收优惠

2014年，国药致君深圳复审取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，该证书的有效期为2014年至2016年3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，获取高新技术企业认定的企业可减按15%的税率征收，本期国药致君深圳适用的企业所得税税率为15%(2015年：15%)。

2014年，子公司国药控股广西物流有限公司(以下简称“广西物流”)获得广西壮族自治区地方税局审批，自2014年1月1日起至2020年12月31日，享受西部大开发企业所得税税收优惠，减按15%税率征收企业所得税。广西物流由于本期存在房产拆迁收入，而房产拆迁收入为其他业务收入，导致广西物流本期主营业务收入占企业收入总额比例低于70%，不符合优惠税率的要求，因此按25%计提所得税（2015年：15%）。

于2015年5月至12月，本集团所在广西壮族自治区的8家子公司，包括国控广西、国药控股柳州有限公司(以下简称“国控柳州”)、国药控股北海有限公司(以下简称“国控北海”)、国药控股桂林有限公司(以下简称“国控桂林”)、国药控股贵港有限公司(以下简称“国控贵港”)、国药控股玉林有限公司(以下简称“国控玉林”)、国药控股百色有限公司(以下简称“国控百色”)及国药控股梧州有限公司(以下简称“国控梧州”)，相继获得广西壮族自治区国家或地方税局的备案，享受西部大开发企业所得税税收优惠，减按15%税率征收企业所得税(2015年：15%)。其中国控广西、国控柳州及国控北海的适用期间为2014年1月1日至2020年12月31日，其余5家子公司的适用期间为2015年1月1日至2020年12月31日。

本集团子公司广州医疗为小型微利企业，本期所得减按50%计入应纳税所得额，

按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

不适用。

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	99,360.45	109,096.17
银行存款	2,030,857,088.18	1,569,117,208.19
其他货币资金		1,480,666.15
合计	2,030,956,448.63	1,570,706,970.51
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：本期末不存在其他货币资金。

2、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
银行承兑票据	599,798,143.56	478,404,877.95
商业承兑票据	544,960,129.57	341,720,929.72
合计	1,144,758,273.13	820,125,807.67

(2) 期末公司已质押的应收票据

期末公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,386,385,533.82	-
商业承兑票据	-	186,919,596.06
合计	1,386,385,533.82	186,919,596.06

3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,236,087.35	0.26%	12,130,513.67	66.52%	6,105,573.68	26,080,873.29	0.42%	26,080,873.29	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,999,780,716.93	99.33%	783,515.05	0.01%	6,998,997,201.88	6,143,707,981.16	99.19%	634,109.87	0.01%	6,143,073.871.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,114,261.98	0.41%	12,737,505.77	43.75%	16,376,756.21	24,043,527.79	0.39%	13,286,516.33	55.26%	10,757,011.46
合计	7,047,131,066.26	100.00%	25,651,534.49	0.36%	7,021,479,531.77	6,193,832,382.24	100.00%	40,001,499.49	0.65%	6,153,830.882.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
钦州市第二人民医院	6,672,589.06	567,015.38	8.50%	收回存在不确定性。
湖北省咸宁市医药有限责任公司	11,563,498.29	11,563,498.29	100.00%	应收账款纠纷，已对该客户提起诉讼。预计应收账款可回收性很低。
合计	18,236,087.35	12,130,513.67	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,984,425,067.28	-	0.00%

1 至 2 年	15,040,998.23	752,049.91	5.00%
2 至 3 年	314,651.42	31,465.14	10.00%
合计	6,999,780,716.93	783,515.05	0.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,468,100.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,300,690.34 元。

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
海南新世通药业有限公司	700,440.00	对方回款
增城市中新医院	126,283.08	对方回款
合计	826,723.08	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
广东利远药业有限公司	14,517,375.00

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
广东利远药业有限公司	货款	14,517,375.00	应收账款纠纷，已对该客户提起诉讼。预计应收账款无法收回。	经董事会批准核销	否
合计	--	14,517,375.00	--	--	--

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

	余额	坏账准备金额	总额比例
余额前五名的应收账款总额	584,671,474.15	-	8.30%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2016半年度本集团因与金融机构签订不附追索权的应收账款保理而终止确认的应收账款为692,612,846.74元(2015半年度：70,499,859.45元)。

4、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	57,864,673.15	99.95%	71,740,255.84	99.58%
1 至 2 年	9,000.00	0.02%	285,290.00	0.40%
2 至 3 年	18,200.00	0.03%	6,001.48	0.01%
3 年以上	-	-	9,714.52	0.01%
合计	57,891,873.15	--	72,041,261.84	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2016年6月30日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	余额	总额比例
余额前五名的预付款项总额	26,176,613.17	45.22%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通知存款	128,212.50	-
委托贷款	178,673.06	-
合计	306,885.56	-

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,980,000.00	5.71%	8,980,000.00	100.00%	0.00	8,980,000.00	18.33%	8,980,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,584,265.18	92.00%	190,669.46	0.13%	144,393,595.72	34,544,946.39	70.52%	268,381.89	0.78%	34,276,564.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,599,495.16	2.29%	1,455,828.46	40.45%	2,143,666.70	5,462,760.54	11.15%	1,563,440.58	28.62%	3,899,319.96
合计	157,163,760.34	100.00%	10,626,497.92	6.76%	146,537,262.42	48,987,706.93	100.00%	10,811,822.47	22.07%	38,175,884.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市盈海科技投资有限公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	收回存在不确定性
合计	8,980,000.00	8,980,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	142,653,805.32		0.00%
1 至 2 年	1,075,216.76	53,760.84	5.00%
2 至 3 年	341,400.00	34,140.00	10.00%
3 年以上	513,843.10	102,768.62	20.00%

合计	144,584,265.18	190,669.46	0.13%
----	----------------	------------	-------

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,444.95 元; 本期收回或转回坏账准备金额 172,207.19 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销坏账准备金额 34,562.31 元。

(4) 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
应收保证金及押金	19,002,830.65	20,157,099.69
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00
员工借款及备用金	8,418,013.03	7,254,354.65
应收关联方款	99,747,914.89	1,715,000.00
其它各类往来款	21,015,001.77	10,881,252.59
合计	157,163,760.34	48,987,706.93

(5) 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
深圳市盈海科技投资有限公司	应收股权转让款	8,980,000.00	5 年以上	6.13%	8,980,000.00
广州市越秀区人民法院	作为原告提起诉讼保证金	5,388,080.00	1 年以内	3.68%	-
卫材(中国)药业有限公司	应收咨询款	4,530,000.00	1 年以内	3.09%	-
广州市天河区人民法院	作为原告提起诉讼保证金	2,473,179.00	1 年以内	1.69%	-

广西壮族自治区直房改办资金部	集体房房屋维修基金	1,943,997.04	5 年以上	1.33%	-
合计	--	23,315,256.04	--	15.92%	8,980,000.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,441,620.31	2,938,022.50	94,503,597.81	119,787,461.99	2,825,858.08	116,961,603.91
在产品	9,282,763.78		9,282,763.78	23,461,516.85	6,773,872.30	16,687,644.55
库存商品	2,174,704,877.12	18,974,904.35	2,155,729,972.77	2,416,024,602.74	23,469,246.48	2,392,555,356.26
委托加工物资	2,378,173.45		2,378,173.45	1,959,239.89		1,959,239.89
低值易耗品	2,960,364.14	66,761.55	2,893,602.59	5,019,915.55	23,001.88	4,996,913.67
合计	2,286,767,798.80	21,979,688.40	2,264,788,110.40	2,566,252,737.02	33,091,978.74	2,533,160,758.28

(2) 存货跌价准备

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	2,825,858.08	391,491.12		279,326.70		2,938,022.50
在产品	6,773,872.30			6,773,872.30		
库存商品	23,469,246.48	8,053,632.99		12,547,975.12		18,974,904.35
低值易耗品	23,001.88	177,638.70		133,879.03		66,761.55
合计	33,091,978.74	8,622,762.81		19,735,053.15		21,979,688.40

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣之增值税	4,939,600.99	16,623,377.34
待抵扣之企业所得税	39,482.38	2,540,076.52
其他	293,461.72	293,461.72
合计	5,272,545.09	19,456,915.58

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳万乐 药业有限 公司	179,567,5 19.13			28,190,60 6.72			35,190,00 0.00			172,568,1 25.85	
国药控股 珠海有限 公司	1,264,195 .42			134,206.5 1						1,398,401 .93	
国药集团 致君（苏 州）制药 有限公司	0.00			-533,680. 85		77,722,38 8.00				77,188,70 7.15	
小计	180,831,7 14.55			27,791,13 2.38		77,722,38 8.00	35,190,00 0.00			251,155,2 34.93	
合计	180,831,7 14.55			27,791,13 2.38		77,722,38 8.00	35,190,00 0.00			251,155,2 34.93	

其他说明

其他权益变动77,722,388.00元为处置国药致君苏州股权产生的投资收益。

10、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	221,833,844.79	20,117,583.47		241,951,428.26
2.本期增加金额	561,803.00	62,726.06		624,529.06
（1）外购				
（2）存货\固定资产	561,803.00			561,803.00

在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		62,726.06		62,726.06
3.本期减少金额		64,408.40		64,408.40
(1) 处置				
(2) 其他转出		64,408.40		64,408.40
4.期末余额	222,395,647.79	20,115,901.13		242,511,548.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	92,039,232.18	3,509,877.31		95,549,109.49
2.本期增加金额	3,770,943.02	37,214.81		3,808,157.83
(1) 计提或摊销	3,468,534.84	34,914.89		3,503,449.73
(2) 固定资产转入	302,408.18			302,408.18
(3) 无形资产转入		2,299.92		2,299.92
3.本期减少金额		7,300.75		7,300.75
(1) 处置				
(2) 其他转出		7,300.75		7,300.75
4.期末余额	95,810,175.20	3,539,791.37		99,349,966.57
三、减值准备				
1.期初余额	1,300,000.00			1,300,000.00
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	1,300,000.00			1,300,000.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	125,285,472.59	16,576,109.76		141,861,582.35
2.期初账面价值	128,494,612.61	16,607,706.16		145,102,318.77

(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
广西物流旧城区改建项目	69,134,615.28	子公司广西物流出租该物业。截止 2016 年 6 月 30 日，该项投资性房地产原值 70,085,820.00 元，累计摊销 951,204.72 元。上述投资性房地产的产权证尚在办理当中。

其他说明

2016年半年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为3,503,449.73元(2015年半年度：3,897,013.25元)。2016半年度本集团将账面价值为259,394.82元(原价：561,803.00元，累计折旧：302,408.18元)的房屋及账面价值为60,426.14元(原价：62,726.06元，累计摊销2,299.92元)的土地使用权改为出租，自改变用途之日起，分别将相应的固定资产及无形资产结转为投资性房地产。2016半年度本集团将账面价值为57,107.65元(原价：64,408.40元，累计摊销7,300.75元)的投资性房地产改为自用，自改变用途之日起，将相应的投资性房地产结转为无形资产。

11、固定资产

(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	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	849,925,720.66	557,047,728.62	54,085,958.51	217,223,141.26	37,402,811.81	1,715,685,360.86
2.本期增加金额	66,117,000.63	67,142,949.81	314,918.01	3,226,276.94	1,911,368.38	138,712,513.77
(1) 购置	3,266,719.29	3,497,259.79	314,918.01	2,419,255.30	1,033,412.38	10,531,564.77
(2) 在建工程转入	62,850,281.34	63,645,690.02		807,021.64	877,956.00	128,180,949.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	137,211,346.08	180,324,533.61	3,417,584.51	4,521,699.29	2,420,650.77	327,895,814.26

额						
(1) 处置或 报废	136,649,543.08	180,324,533.61	3,417,584.51	4,521,699.29	2,420,650.77	327,334,011.26
(2) 转入投资性 房地产	561,803.00					561,803.00
4.期末余额	778,831,375.21	443,866,144.82	50,983,292.01	215,927,718.91	36,893,529.42	1,526,502,060.37
二、累计折旧						
1.期初余额	166,390,207.83	255,591,447.95	33,429,305.94	144,865,882.92	20,580,071.74	620,856,916.38
2.本期增加金 额	12,971,975.96	18,997,493.96	2,290,692.27	10,422,386.71	2,496,051.00	47,178,599.90
(1) 计提	12,971,975.96	18,997,493.96	2,290,692.27	10,422,386.71	2,496,051.00	47,178,599.90
3.本期减少金 额	33,255,814.93	79,743,297.40	3,033,508.57	3,837,069.66	2,173,191.01	122,042,881.57
(1) 处置或 报废	32,953,406.75	79,743,297.40	3,033,508.57	3,837,069.66	2,173,191.01	121,740,473.39
(2) 转入投资性 房地产	302,408.18					302,408.18
4.期末余额	146,106,368.86	194,845,644.51	32,686,489.64	151,451,199.97	20,902,931.73	545,992,634.71
三、减值准备						
1.期初余额	2,449,498.76	12,493,558.67		106,511.27	366,438.25	15,416,006.95
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额	2,449,498.76	11,356,699.55	0.00	0.00	7,758.64	13,813,956.95
(1) 处置或 报废	2,449,498.76	11,356,699.55			7,758.64	13,813,956.95
4.期末余额		1,136,859.12		106,511.27	358,679.61	1,602,050.00
四、账面价值						
1.期末账面价 值	632,725,006.35	247,883,641.19	18,296,802.37	64,370,007.67	15,631,918.08	978,907,375.66
2.期初账面价 值	681,086,014.07	288,962,722.00	20,656,652.57	72,250,747.07	16,456,301.82	1,079,412,437.53

(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
机器设备等	301,538.46	180,195.83		121,342.63	维修等原因导致暂时闲置

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备等	11,446,410.60	370,754.74		11,075,655.86

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
房屋及建筑物等	357,398,653.81	工程竣工决算未完成
房屋及建筑物等	81,981,138.99	验收尚未完成

其他说明

2016半年度固定资产计提的折旧明细如下：		
	2016年1-6月	2015年1-6月
营业成本	23,118,411.95	24,199,873.36
营业费用	3,006,584.94	2,710,530.24
管理费用	17,081,746.52	13,633,937.70
研发费用	3,971,856.49	3,504,067.04
合计	47,178,599.90	44,048,408.34

12、在建工程

(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
坪山医药研发基地	67,356,288.31		67,356,288.31	129,597,181.05		129,597,181.05
致君生产车间技改项目	23,859,674.49		23,859,674.49	12,468,050.72		12,468,050.72
仓库改造工程	12,261,138.66		12,261,138.66	5,341,796.63		5,341,796.63
供应链延伸项目	8,117,606.83		8,117,606.83	12,620,204.41		12,620,204.41
区医院智能链管理项目	3,063,555.55		3,063,555.55			
苏州生产车间技改工程				5,388,239.70		5,388,239.70
其他工程等	9,509,343.00		9,509,343.00	12,181,314.07	1,500,000.00	10,681,314.07
合计	124,167,606.84		124,167,606.84	177,596,786.58	1,500,000.00	176,096,786.58

(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
坪山医药研发基地	881,370,000.00	129,597,181.05	59,065,916.97	121,306,809.71		67,356,288.31	89.80%	89.80%	21,417,118.66	1,631,571.43	4.64%	银行贷款及自有资金
致君生产车间技改项目	63,763,000.00	12,468,050.72	12,912,729.77	1,521,106.00		23,859,674.49	50.31%	66.53%				自有资金
仓库改造工程	22,980,000.00	5,341,796.63	7,984,629.34		1,065,287.31	12,261,138.66	88.00%	95.00%				自有资金
供应链改造工程	21,063,732.60	12,620,204.41	237,649.71	4,466,662.39	273,584.90	8,117,606.83	95.53%	95.53%				自有资金
区医院智能链管理项目	12,850,000.00		3,063,555.55			3,063,555.55	23.84%	23.84%				自有资金
苏州生	49,938,000.00	5,388,239.70		886,370.00	4,501,860.00			-				银行贷

产车间 技改工 程	00.00	9.70		90	8.80							款及自 有资金
其他工 程		12,181,3 14.07	726,495. 73		3,398,46 6.80	9,509,34 3.00		-				自有资 金
合计	1,051,96 4,732.60	177,596, 786.58	83,990,9 77.07	128,180, 949.00	9,239,20 7.81	124,167, 606.84	--	--	21,417,1 18.66	1,631,57 1.43	4.64%	--

其他说明

2016年半年度由在建工程转入固定资产的原价为128,180,949.00元(2015年半年度：10,076,038.68元)，转入长期待摊费用的原价为1,065,287.31元(2015年半年度：524,431.39元)，转入无形资产的原价为273,584.90(2015年半年度：无)。

于2016年6月30日，账面价值3,790,051.28元的在建工程系融资租入设备(2015年12月31日：4,231,000.00元)

13、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	销售网络	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	143,663,111.50	52,083,933.33	1,817,271.39	25,474,741.31	33,657,142.86	196,850.00	256,893,050.39
2.本期增加金额	64,408.40			1,307,678.70			1,372,087.10
(1) 购置				1,034,093.80			1,034,093.80
(2) 内部研发							
(3) 在建工程转入				273,584.90			273,584.90
(4) 投资性房地产转入	64,408.40						64,408.40
3.本期减少金额	40,357,289.04	52,083,933.33	1,000,000.00	585,700.68			94,026,923.05
(1) 处置	40,294,562.98	52,083,933.33	1,000,000.00	585,700.68			93,964,196.99

(2) 转入投资性房地产	62,726.06						62,726.06
4.期末余额	103,370,230.86	0.00	817,271.39	26,196,719.33	33,657,142.86	196,850.00	164,238,214.44
二、累计摊销							
1.期初余额	39,986,394.88	48,923,936.53	1,352,099.66	19,388,898.68	6,059,761.90	196,850.00	115,907,941.65
2.本期增加金额	1,220,239.05		80,188.68	1,432,681.54	841,428.58		3,574,537.85
(1) 计提	1,212,938.30		80,188.68	1,432,681.54	841,428.58		3,567,237.10
(2) 投资性房地产转入	7,300.75						7,300.75
3.本期减少金额	23,551,135.26	48,923,936.53	1,000,000.00	302,063.65			73,777,135.44
(1) 处置	23,548,835.34	48,923,936.53	1,000,000.00	302,063.65			73,774,835.52
(2) 转入投资性房地产	2,299.92						2,299.92
4.期末余额	17,655,498.67	0.00	432,288.34	20,519,516.57	6,901,190.48	196,850.00	45,705,344.06
三、减值准备							
1.期初余额	0.00	3,000,000.00		264,952.19			3,264,952.19
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		3,000,000.00		264,952.19			3,264,952.19
(1) 处置		3,000,000.00		264,952.19			3,264,952.19
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	85,714,732.19	0.00	384,983.05	5,677,202.76	26,755,952.38		118,532,870.38

2.期初账面价值	103,676,716.62	159,996.80	465,171.73	5,820,890.44	27,597,380.96		137,720,156.55
----------	----------------	------------	------------	--------------	---------------	--	----------------

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

14、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	其他	
中成药品相关研发项目		4,125,034.88				4,125,034.88		
抗生素制剂及粉针剂相关产品研发项目		14,819,229.97				14,819,229.97		
心脑血管疾病治疗药物		173,332.55				173,332.55		
呼吸系统疾病治疗药物项目小计	18,117.29						18,117.29	0.00
抗生素原料药等项目	5,357,691.17	1,495,695.99				1,495,695.99	5,357,691.17	0.00
其他项目	243,507.01	7,591,344.23				7,591,344.23	243,507.01	0.00
合计	5,619,315.47	28,204,637.62				28,204,637.62	5,619,315.47	0.00

其他说明

2016年半年度，本集团研究开发支出共计28,204,637.62元(2015年半年度：33,640,577.40元)，全部计入当期损益(2015年半年度：33,640,577.40元于2015年上半年计入损益)。

15、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
国药致君苏州	33,869,393.32			33,869,393.32		
国控江门	27,392,317.73					27,392,317.73

国控延风	16,868,644.87					16,868,644.87
国控肇庆	2,594,341.53					2,594,341.53
国控韶关	1,686,496.80					1,686,496.80
国控梅州	1,610,819.66					1,610,819.66
国控惠州	923,184.67					923,184.67
国控湛江	282,135.55					282,135.55
国控东莞	1,499.02					1,499.02
合计	85,228,833.15			33,869,393.32		51,359,439.83

(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
国药致君苏州	5,850,000.00		5,850,000.00	
合计	5,850,000.00		5,850,000.00	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产组和资产组组合的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额。

其他说明

16、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
经营租入固定资产 改良	37,563,181.21	1,392,319.13	2,023,308.33		36,932,192.01
其他	2,901,382.72		2,369,165.36	495,768.56	36,448.80
合计	40,464,563.93	1,392,319.13	4,392,473.69	495,768.56	36,968,640.81

其他说明

17、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	58,598,054.08	13,044,269.67	99,537,981.41	22,863,042.74
可抵扣亏损	5,497,197.30	1,329,891.69	106,551,451.67	25,836,889.79
预提销售费用	54,326,134.13	11,062,280.39	82,861,800.83	15,675,447.65
应付职工薪酬	37,610,254.36	8,632,031.24	49,498,383.60	11,505,001.96
递延收益	57,685,991.28	9,027,098.15	71,716,109.84	11,391,871.99
其他	12,752,395.83	1,992,891.43	5,613,633.90	1,214,415.80
合计	226,470,026.98	45,088,462.57	415,779,361.25	88,486,669.93

(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	26,755,952.40	6,688,988.10	36,437,645.85	9,109,411.46
公司改制资产评估增值差异	36,808,324.01	9,107,019.65	40,156,878.68	9,733,983.44
其他	15,093,276.00	3,773,319.00	16,321,146.59	4,080,286.65
合计	78,657,552.41	19,569,326.75	92,915,671.12	22,923,681.55

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-	45,088,462.57	276,607.49	88,210,062.44
递延所得税负债	-	19,569,326.75	276,607.49	22,647,074.06

(4) 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
可抵扣亏损	-	5,099,846.63
合计	-	5,099,846.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	-	5,099,846.63	国药致君苏州
合计	-	5,099,846.63	--

其他说明：

以前年度未确认递延所得税资产的可抵扣亏损是由于子公司国药致君苏州亏损形成。本集团于2016年4月完成出售国药致君苏州67%的股权，因此期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特准储备物资	41,106,641.13	42,855,240.33
预付工程及设备款	24,447,792.41	32,702,948.09
合计	65,554,433.54	75,558,188.42

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		286,264,700.35
信用借款	1,154,921,347.72	837,769,852.39
应收票据贴现	155,369,862.08	88,924,715.00
合计	1,310,291,209.80	1,212,959,267.74

短期借款分类的说明：

于2016年6月30日，银行信用借款中1,154,921,347.72元(2015年12月31日：767,769,852.39元)由本公司及本集团内其他子公司之间相互提供保证，95,066,149.21元为向国药集团财务有限公司(以下简称“集团财务公司”)借入。

于2016年6月30日，银行保证借款0.00均由本集团内其他子公司之间相互提供保证(2015年12月31日：286,264,700.35元均由本公司之母公司提供保证)。

于2016年6月30日，本集团已贴现但未终止确认的商业承兑汇票155,369,862.08元(2015年12月31日：88,924,715.00元)。

于2016年6月30日，短期借款的加权平均年利率为4.30%(2015年12月31日：4.48%)。

于2016年6月30日，无已到期未偿还的短期借款(2015年12月31日：无)。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	147,561,025.09	216,141,770.19
银行承兑汇票	1,313,374,253.07	1,085,452,646.62
合计	1,460,935,278.16	1,301,594,416.81

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	4,652,842,317.77	4,036,910,159.14
合计	4,652,842,317.77	4,036,910,159.14

(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
应付货款	130,077,838.12	款项尚未结算
合计	130,077,838.12	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	27,128,326.37	56,943,167.40
合计	27,128,326.37	56,943,167.40

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收账款为 1,298,949.11 元(2015 年 12 月 31 日：1,845,243.48 元)。

23、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	160,934,496.69	301,955,902.03	352,872,393.51	110,018,005.21
二、离职后福利-设定提存计划	2,407,982.07	26,008,573.45	26,794,430.37	1,622,125.15
三、辞退福利	973,455.41	1,349,716.59	1,200,267.34	1,122,904.66
合计	164,315,934.17	329,314,192.07	380,867,091.22	112,763,035.02

(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	139,459,804.01	256,437,829.20	304,604,315.98	91,293,317.23
2、职工福利费	1,992,465.44	12,095,983.91	13,598,232.85	490,216.50
3、社会保险费	374,955.91	10,978,207.62	11,157,447.96	195,715.57
其中：医疗保险费	332,483.09	9,648,810.59	9,786,549.79	194,743.89
工伤保险费	32,960.67	497,913.38	530,283.86	590.19
生育保险费	9,512.15	831,483.65	840,614.31	381.49
4、住房公积金	492,521.50	13,072,581.73	12,852,908.11	712,195.12
5、工会经费和职工教育经费	17,742,928.06	8,404,169.31	9,443,329.01	16,703,768.36
其他短期薪酬	871,821.77	967,130.26	1,216,159.60	622,792.43
合计	160,934,496.69	301,955,902.03	352,872,393.51	110,018,005.21

(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	365,782.25	23,068,912.13	23,434,046.38	648.00
2、失业保险费	28,451.29	888,188.47	913,730.44	2,909.32
3、企业年金缴费	2,013,748.53	2,051,472.85	2,446,653.55	1,618,567.83
合计	2,407,982.07	26,008,573.45	26,794,430.37	1,622,125.15

4) 应付辞退福利		
	2016年6月30日	2015年12月31日
应付内退福利——一年内到期的部分	1,060,000.00	873,455.41
其他辞退福利①	62,904.66	100,000.00
合计	1,122,904.66	973,455.41

(i) 2016半年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为216,482.79元，不存在因无需支付解除劳动关系而冲回的其他辞退福利；(2015年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为：651,382.79)。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,080,738.76	19,957,187.35
营业税		1,025,850.75
企业所得税	51,494,087.91	39,167,388.57
个人所得税	5,001,688.59	1,609,121.36
城市维护建设税	1,777,280.53	1,544,705.46
水利基金	1,766,513.73	5,881,784.79
印花税	2,351,377.64	1,290,342.40
教育费附加	1,274,187.47	1,113,244.42
房产税	968,746.18	834,900.64
土地使用税	385,189.32	211,481.61
其他	4,726,572.20	227,472.85
合计	92,826,382.33	72,863,480.20

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款	5,278,580.43	6,486,284.75
长期借款		57,782.44
合计	5,278,580.43	6,544,067.19

26、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
尚未支付的销售费用	181,534,293.75	167,570,277.31
应付工程款及设备款	109,447,609.80	108,438,287.53
代收款	107,527,204.18	57,273,890.13

保证金及押金	26,946,757.86	39,558,840.49
应付中介机构保证金	30,000,000.00	
其他	90,165,547.92	95,608,858.39
合计	545,621,413.51	468,450,153.85

(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
应付中国医药工业研究总院研发费用	8,440,000.00	研发阶段尚未完成
合计	8,440,000.00	--

27、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	31,600,000.00	
产品促销销售积分-一年内兑换	4,987,500.00	3,510,000.00
融资租赁款	2,150,078.41	1,934,858.84
合计	38,737,578.41	5,444,858.84

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		40,895,172.30
委托借款		31,600,000.00
合计		72,495,172.30

长期借款分类的说明：

期末长期借款为一年以内，重分类至一年内到期的非流动负债，见附注七、27。

29、长期应付款

(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
应付融资租赁款	12,952,996.78	10,329,417.89
减：一年内到期的长期应付款	2,150,078.41	1,934,858.84
合计	10,802,918.37	8,394,559.05

30、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
二、辞退福利	2,582,145.00	2,499,100.00
合计	2,582,145.00	2,499,100.00

31、专项应付款

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
政府拨发的专项资金	852,000.00			852,000.00	政府拨付资金
ERP 系统建设资金	435,000.00			435,000.00	政府拨付资金
合计	1,287,000.00			1,287,000.00	--

32、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	155,936,441.64	1,219,863.20	10,601,936.76	146,554,368.08	政府补助
产品促销积分计划	17,162,582.34	4,987,500.00	13,995,944.74	8,154,137.60	积分公允价值
合计	173,099,023.98	6,207,363.20	24,597,881.50	154,708,505.68	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿金	83,650,666.85		1,349,204.28		82,301,462.57	与资产相关
头孢固体制剂项目	11,742,379.25		1,190,215.05		10,552,164.20	与资产相关
心血管系统靶向	10,392,533.33		440,891.20		9,951,642.13	与资产相关

药物研发项目						
广西物流项目	7,942,645.78		248,203.20		7,694,442.58	与资产相关
胃药国内临床研发项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
坪山医药研发基地工程	4,874,999.99		250,000.02		4,624,999.97	与资产相关
广州市物流标准化试点项目	4,300,000.02		199,999.98		4,100,000.04	与资产相关
头孢粉针制剂欧盟 EU GMP 认证项目	3,815,792.34		361,983.24		3,453,809.10	与资产相关
医药研发制造基地二期工程	3,056,300.89		410,659.98		2,645,640.91	与资产相关
新型头孢菌素工程实验室项目	3,046,340.57		458,022.30		2,588,318.27	与资产相关
肠溶微丸产业化研究开发项目	2,436,037.10		396,008.90	624,990.80	1,415,037.40	与资产相关
现代服务业综合试点补助	2,400,000.00		150,000.00		2,250,000.00	与资产相关
硫酸头孢匹罗研发项目	1,853,960.95			1,853,960.95		与资产相关
利伐沙班原料及片剂项目	1,500,000.00		640,000.00		860,000.00	与资产相关
新型头孢菌素研发项目	608,900.38		305,246.76		303,653.62	与资产相关
第三方药品现代物流公共信息平台	339,100.51		40,041.16		299,059.35	与资产相关
其他项目	8,976,783.68	1,219,863.20	755,709.18	926,799.76	8,514,137.94	与资产相关
合计	155,936,441.64	1,219,863.20	7,196,185.25	3,405,751.51	146,554,368.08	--

其他说明：

因南宁市人民政府实施城市规划进行旧城区改建，本公司之子公司广西物流位于南宁市龙腾路片区之原经营场所需要进行拆除及异地重建。根据于 2012 年 5 月广西物流与承接龙腾路旧城区改建项目的房地产开发商签署的安置补偿协议，广西物流可获得总值 12,025 万元的安置补偿，包括现金 5,000 万元及等值 7,025 万元的物业，该物业于 2015 年建成并结转至投资性房地产。广西物流异地重建物流中心资本性支出的部分约 9,332 万元确认为递延收益，自重建之物流中心达到预定可使用状态时起，按其预计使用寿命平均摊销入损益表(营业外收入)；安置补偿中剩余部分用于补偿拆迁损失及支出，于拆迁当年发生时计入损益。

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中央医药储备基金	45,427,343.31	45,427,343.31
合计	45,427,343.31	45,427,343.31

34、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	362,631,943.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	362,631,943.00

35、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）	1,855,144,194.77	0.00	0.00	1,855,144,194.77
其他资本公积	8,750,338.57	0.00	0.00	8,750,338.57
合计	1,863,894,533.34	0.00	0.00	1,863,894,533.34

36、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	181,315,971.50	0.00	0.00	181,315,971.50
合计	181,315,971.50	0.00	0.00	181,315,971.50

37、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	3,045,551,246.71	2,356,765,374.25
调整后期初未分配利润	3,045,551,246.71	2,356,765,374.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	542,122,083.86	761,312,261.06
应付普通股股利	108,789,582.90	72,526,388.60
期末未分配利润	3,478,883,747.67	3,045,551,246.71

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,053,796,253.83	13,034,291,774.27	12,772,868,609.63	11,798,432,332.88
其他业务	35,256,618.05	6,202,018.54	40,934,557.14	3,228,707.54
合计	14,089,052,871.88	13,040,493,792.81	12,813,803,166.77	11,801,661,040.42

39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,199,084.46	2,983,841.85
城市维护建设税	13,760,406.74	12,685,982.46
教育费附加	9,844,713.44	9,308,250.19
其他	1,540,447.27	1,465,615.25
合计	27,344,651.91	26,443,689.75

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,746,751.00	112,490,739.45
运输费	26,389,084.51	27,939,051.39
市场开发费	13,423,741.87	46,124,636.39
会议费	3,179,753.28	4,354,342.75
差旅费	6,975,341.71	7,496,122.39
业务招待费	9,905,380.59	10,897,298.61
广告宣传费	3,424,475.42	4,705,456.10
仓储保管费	7,584,803.78	4,518,164.34
办公费	1,701,664.10	1,582,850.88
租赁费	15,997,974.63	13,666,951.13
折旧费	3,006,584.94	2,937,090.09
其他	29,251,799.74	25,361,402.49

合计	256,587,355.57	262,074,106.01
----	----------------	----------------

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	125,009,772.61	104,170,785.32
研究开发费	25,988,200.63	33,640,577.40
折旧费	17,081,746.52	16,379,344.44
税金	12,871,722.04	11,862,094.67
业务招待费	2,313,643.28	4,101,888.76
无形资产摊销	3,687,246.77	2,819,911.80
办公费	2,753,413.81	3,053,398.52
租赁费	5,783,111.10	2,508,540.85
车管费	1,335,994.14	3,060,128.18
会议费	28,393.71	117,497.36
修理费	940,611.94	1,561,358.97
差旅费	1,245,097.00	1,572,653.34
水电气费	2,195,225.87	2,496,765.25
其他	22,530,468.20	16,244,428.49
合计	223,764,647.62	203,589,373.35

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,265,242.89	66,320,510.56
减：利息收入	-4,738,723.87	-2,669,578.08
采购现金折扣	-19,125,086.03	-8,821,521.20
汇兑损益	-59,027.15	-536,717.77
其他	6,086,651.65	4,346,978.89
合计	31,429,057.49	58,639,672.40

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,647.75	-649,892.85
二、存货跌价损失	5,480,356.18	7,869,732.74
合计	5,497,003.93	7,219,839.89

44、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	27,791,132.38	28,274,061.44
处置长期股权投资产生的投资收益	121,754,182.26	
合计	149,545,314.64	28,274,061.44

其他说明：

本集团本期处置国药致君苏州 67%股权款为 157,800,000 元，剩余 33%的股权按照公允价值 77,722,388.00 元重新计量。处置 67%股权取得对价和剩余 33%股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有国药致君苏州自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，确认计入在本期的投资收益。

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

45、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
非流动资产处置利得合计	1,653,712.19	10,297.36	1,653,712.19
其中：固定资产处置利得	1,653,712.19	10,297.36	1,653,712.19
政府补助	7,581,599.85	10,567,256.16	7,581,599.85
核销无需支付的款项	1,000,000.00	146,039.32	1,000,000.00
转回无需支付赔偿金			
其他	2,402,199.15	2,258,696.62	2,402,199.15
合计	12,637,511.19	12,982,289.46	12,637,511.19

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
总部企业经	广州市财政	奖励	因从事国家	是	否	239,130.34	138,623.90	与资产相关

济奖励	局		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
第三方药品现代物流公共信息平台	广州市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,041.16	419,146.56	与资产相关
医药智慧型供应链电商服务平台科技项目	广州市荔湾区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	21,884.52	200,000.00	与资产相关
荔湾区国控医药供应链工程技术研究中心项目	广州市荔湾区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	11,598.84		与资产相关
物流冷链一体化监控平台项目	南宁市经济技术开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与资产相关
物流项目	南宁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	71,428.56	71,428.56	与资产相关
物流异地分仓项目	南宁市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	53,571.42	53,571.42	与资产相关
财政贴息	广西区财政厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		423,995.84	与收益相关
特储补贴	广西区工信委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或	否	否		51.19	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
税收特别奖	南宁市经济技术开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
中尧路7号房屋拆迁	南宁经开区委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,349,204.28	1,349,204.28	与资产相关
物流项目南宁经开区扶持金	南宁经开区委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	93,203.22	93,203.22	与资产相关
探头补贴	南宁市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,100.00		与收益相关
失业稳岗补贴	桂林市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,151.00		与收益相关
安全生产奖励	广西北海工业园区管理委员会	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
社保局稳岗补贴	北海市社会保险事业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	6,683.00		与收益相关

			获得的补助					
失业稳岗补贴	桂林市社会保险事业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,968.60		与收益相关
稳岗补贴	柳州市社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	186,612.00		与收益相关
技改项目贴息收入	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	36,538.50	36,538.50	与资产相关
新型头孢菌素工程实验室专项扶持资金	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	458,022.30	458,022.30	与资产相关
医药研发制造基地二期专项扶持资金	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	410,659.98	410,659.98	与资产相关
固二车间建设项目款(胶囊填充机)	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	67,725.66	67,725.66	与资产相关
待因那敏口服溶液项目	深圳市科技和信息局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	22,222.20	22,222.20	与资产相关
一期项目(铝塑包装线)	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	305,246.76	305,246.76	与资产相关
头孢粉针制剂欧盟 EU GMP 认证项目	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	361,983.24	328,008.24	与资产相关
头孢固体制剂国际化发	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	1,190,215.05	986,653.71	与资产相关

展项目(深圳市)	会		改造等获得的补助					
固体车间技改贴息收入	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	162,108.78	162,108.78	与资产相关
埃索美拉唑镁肠溶微丸产业化项目	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	396,008.90	3,500.00	与资产相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	深圳市科技创新委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市财政委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	440,891.20		与资产相关
利伐沙班原料及片剂项目	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	640,000.00		与资产相关
一种阿奇霉素分散片及其制备方法/注射用头孢唑肟钠及其制备方法、原料药头孢唑肟钠的合成方法	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
信息化和工业化深度融合专项资金	工业和信息化部信息化推进司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与资产相关
节能减排项目(深圳市)	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		263,900.00	与资产相关
头孢地尼、头孢克洛干混	由中国医药集团向国家	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		900,000.00	与收益相关

悬项目研发 资助款	申请再下拨		改造等获得 的补助					
贷款利息补 贴	龙华新区发 展和财政局、 经济服务局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2013 年度深 圳市专利奖	深圳市市场 监督管理局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2013 年度优 化外贸出口 结构资助资 金	深圳市经贸 信息委和市 财政委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		11,828.00	与收益相关
龙华新区 2014 年清法 生产奖励金	深圳市发展 和改革委员 会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2014 年两化 融合项目资 助资金	深圳市经贸 信息委和市 财政委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
专利申请资 助	深圳市市场 和质量监督 管理委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	2,000.00		与收益相关
2015 年度先 进企业表彰 奖励款	太仓市双凤 镇财政分局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	是	60,000.00		与收益相关
2015 年度科 技人才、名标 名牌奖励款	太仓市双凤 镇财政分局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	是	95,500.00		与收益相关
黄标车提前 报废	太仓市环保 局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价	是	否	7,400.00		与收益相关

			格控制职能而获得的补助					
递延收益-土地补贴款	双凤镇财政分局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	4,400.00	6,600.00	与资产相关
递延收益-硫酸头孢匹罗项目	太仓市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	105,600.24	129,898.44	与资产相关
2014 年度科技创新、名标名牌奖励	太仓市双凤镇财政分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
2014 年度双凤镇经济工作先进企业表彰奖励	太仓市双凤镇财政分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		90,000.00	与收益相关
社会保险补贴	太仓市财政零余额账户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		395,274.00	与收益相关
2014 年江苏省企业知识产权管理标准示范单位奖补经费	太仓市财政零余额账户	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
职业经理人班培训补贴	太仓市经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		11,800.00	与收益相关

广州市财政局 2013 年现代服务业综合试点工作中中央财政补助资金	广州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关
广东省科技局关于“智慧型供应链项目”拨款	广东省科技局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	34,500.06	34,500.06	与资产相关
荔湾区科技和信息化局资助物联网项目经费	广东省科技局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	50,000.04	50,000.04	与资产相关
广州市物流标准化试点项目	广州市荔湾区财政国库中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	199,999.98		与资产相关
荔湾区财政国库支付中心财政扶持资金清算（营改增）	荔湾区财政国库支付中心财政扶持资金清算（营改增）	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		40,586.85	与收益相关
2010 年深圳市生物产业	深圳市发改委	补助	因研究开发、技术更新及	是	否	250,000.02		与资产相关

发展专项资金			改造等获得的补助					
增值税税控机	中山市国家税务局南朗分局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		141.60	与资产相关
递延收益转入	深圳市国税局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		136.80	与资产相关
营改增财政扶持资金	深圳市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		31,479.27	与收益相关
贷款贴息政府补助	福田区经促局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		211,200.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,581,599.85	10,567,256.16	--

46、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
非流动资产处置损失合计	528,810.92	225,404.59	528,810.92
其中：固定资产处置损失	528,810.92	225,404.59	528,810.92
其他	761,433.52	215,275.79	761,433.52
合计	1,290,244.44	440,680.38	1,290,244.44

47、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	102,852,115.09	93,190,979.53
递延所得税费用	7,604,783.35	2,157,874.97
合计	110,456,898.44	95,348,854.50

(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	664,828,943.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	166,207,235.99
子公司适用不同税率的影响	-22,599,872.46
调整以前期间所得税的影响	441,368.11
非应税收入的影响	-9,266,803.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,123,051.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-30,282,463.96
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	-165,616.92
所得税费用	110,456,898.44

48、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
收回保证金	1,154,269.04	9,034,563.52
利息收入	4,738,723.87	2,669,578.08
除税收返还外的其他政府补助收入	1,219,863.20	4,926,078.35
投资性房地产出租收入	10,837,633.55	10,585,370.80
经营性受限制银行存款的减少		
其他	26,267,807.34	12,846,219.50

合计	44,218,297.00	40,061,810.25
----	---------------	---------------

(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
市场开发费	13,423,741.87	46,124,636.39
研究开发费	3,342,315.41	10,782,478.49
租赁费	21,781,085.73	16,175,491.98
业务招待费	12,219,023.87	14,999,187.37
差旅费	8,220,438.71	9,068,775.73
广告宣传费	3,424,475.42	4,705,456.10
办公费	4,455,077.91	4,636,249.40
其他各项费用及往来款	91,489,984.23	58,315,031.63
合计	158,356,143.15	164,807,307.09

(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
收到国药致君苏州委托贷款还款	84,000,000.00	-
其他	3,200,415.00	-
合计	87,200,415.00	-

(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
保证金	20,000,000.00	-
其他	5,690,544.72	-
合计	25,690,544.72	-

(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
收到的不附追索权的应收账款保理款	67,788,435.41	-

其他	45,000,000.00	-
合计	112,788,435.41	-

(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
其他	3,483,135.79	24,066,161.02
合计	3,483,135.79	24,066,161.02

49、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	554,372,045.50	399,642,260.97
加：资产减值准备	5,497,003.93	7,219,839.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,682,049.63	47,945,421.59
无形资产摊销	3,567,237.10	3,821,424.91
长期待摊费用摊销	4,392,473.69	4,262,640.17
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）	-8,706,501.20	-4,114,941.12
财务费用（收益以“－”号填列）	49,265,242.89	66,674,714.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-149,545,314.57	-28,274,061.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	43,121,599.87	3,000,326.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,077,747.31	-842,451.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	262,892,291.70	88,388,515.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,162,075,844.51	-753,547,929.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	832,154,509.87	605,029,254.51
其他	10,095,015.64	9,034,563.51

经营活动产生的现金流量净额	492,634,062.23	448,239,578.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,030,956,448.63	1,157,555,627.85
减：现金的期初余额	1,569,226,304.36	854,212,006.84
现金及现金等价物净增加额	461,730,144.27	303,343,621.01

（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：	--
其中：	--

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	156,111,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	27,265,118.87
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	128,845,881.13

（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	2,030,956,448.63	1,569,226,304.36
其中：库存现金	99,360.45	109,096.17
可随时用于支付的银行存款	2,030,857,088.18	1,569,117,208.19
三、期末现金及现金等价物余额	2,030,956,448.63	1,569,226,304.36

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

51、所有权或使用权受到限制的资产

期末不存在所有权或使用权受到限制的资产。

52、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
应收账款			
其中：美元	1,408,547.29	6.6312	9,340,358.79
港币	136,517.82	0.8547	116,677.69
应付账款			
其中：美元	297,224.00	6.6312	1,970,951.79

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	---------------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

						额的差 额						
国药集团致君(苏州)制药有限公司	157,800,000.00	67.00%	产权转让	2016年04月26日	股东大会决议日期	101,479,925.38	33.00%	27,739,738.24	77,722,388.00	49,982,649.82	处置日评估报告中可辨认净资产公允价值乘以持股比例	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

不适用。

3、其他

不适用。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
国控桂林	桂林	桂林	商业		100.00%	设立
国控百色	百色	百色	商业		100.00%	设立
国药控股中山有限公司(以下简称"国控中山")	中山	中山	商业	100.00%		设立
国控贵港	贵港	贵港	商业		100.00%	设立
国控北海	北海	北海	商业		100.00%	设立
广州医疗	广州	广州	商业		51.00%	设立
国药致君深圳	深圳	深圳	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并

国药控股深圳健民有限公司(以下简称"国控健民")	深圳	深圳	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股深圳药材有限公司(以下简称"国控药材")	深圳	深圳	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
致君医贸	深圳	深圳	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股深圳物流有限公司(以下简称"深圳物流")	深圳	深圳	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股广州有限公司(以下简称"国控广州")	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股广东恒兴有限公司(以下简称"国控恒兴")	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
广西玉林	玉林	玉林	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国控柳州	柳州	柳州	商业	51.00%		同一控制下的企业合并
广西中药饮片	柳州	柳州	制造业		51.00%	同一控制下的企业合并
广东惠信投资有限公司(以下简称"惠信投资")	广州	广州	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股佛山有限公司(以下简称"国控佛山")	佛山	佛山	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股广东粤兴有限公司(以下简称"国控粤兴")	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股广东物流有限公司(以下简称"广东物	广州	广州	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并

流")						
国控广西	南宁	南宁	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
广西物流	南宁	南宁	服务业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药致君深圳坪山	深圳	深圳	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并
国控梧州	梧州	梧州	商业		99.90%	同一控制下的企业合并
国药控股股东莞有限公司(以下简称"国控东莞")	东莞	东莞	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股湛江有限公司(以下简称"国控湛江")	湛江	湛江	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股延风有限公司(以下简称"国控延风")	深圳	深圳	商业	51.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股梅州有限公司(以下简称"国控梅州")	梅州	梅州	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股惠州有限公司(以下简称"国控惠州")	惠州	惠州	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股肇庆有限公司(以下简称"国控肇庆")	肇庆	肇庆	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股江门仁仁有限公司(以下简称"国控江门")	江门	江门	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股韶关有限公司(以下简称"国控韶关")	韶关	韶关	商业	70.00%		非同一控制下的企业合并
国控汕头	汕头	汕头	商业	70.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：
不适用。
确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用。
其他说明：
不适用。

(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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用。
其他说明：
不适用。

(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

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

其他说明：
不适用。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。
其他说明：
不适用。

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	
深圳万乐药业有限公司(以下简称"万乐药业")	深圳	深圳	医药制造	35.19%		权益法
国药控股珠海有限公司(以下简称"国控珠海")	珠海	珠海	商业	10.00%		权益法
国药集团致君(苏州)制药有限公司	苏州	苏州	医药制造	33.00%		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：

在万乐药业的持股比例为35.19%，表决权比例为33.33%，系联营三方股东各委派两名董事，表决权相同，董事会为该企业最高决策机构。

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：

国控珠海的最高权力机构为股东会，由股东按照认缴出资比例行使表决权。同时，国控珠海设立董事会，对股东会负责，共三名成员，其中本公司委派一名董事。董事会决议的表决为一人一票，所有董事会决议经全体董事过半数通过。

(2) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(4) 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认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------	-------------

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

十、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
国药控股股份有限公司	上海	实业投资控股, 医药企业受托管理、资产重组及药品经销等。	2,767,095,089 元	51.00%	51.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国药集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九(1)。

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附注七(9)。

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
万乐药业	联营公司
国药控股珠海有限公司	联营公司
国药集团致君(苏州)制药有限公司	联营公司

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
佛山市南海新药特药有限公司	同一控股股东
佛山市南海医药集团有限公司	同一控股股东
佛山市南海医药有限公司	同一控股股东
广东东方新特药有限公司	同一控股股东
国药集团国瑞药业有限公司	同一控股股东
国药集团化学试剂苏州有限公司	同一控股股东
国药集团化学试剂有限公司	同一控股股东
国药集团三益药业(芜湖)有限公司	同一控股股东

国药集团山西有限公司	同一控股股东
国药集团上海立康医药有限公司	同一控股股东
国药集团西南医药有限公司	同一控股股东
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	同一控股股东
国药集团新疆新特药业有限公司	同一控股股东
国药集团药业股份有限公司	同一控股股东
国药集团医药物流有限公司	同一控股股东
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	同一控股股东
国药控股（天津滨海）医药有限公司	同一控股股东
国药控股（中国）融资租赁有限公司	同一控股股东
国药控股安徽有限公司	同一控股股东
国药控股安庆有限公司	同一控股股东
国药控股安阳有限公司	同一控股股东
国药控股北京华鸿有限公司	同一控股股东
国药控股北京康辰生物医药有限公司	同一控股股东
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	同一控股股东
国药控股北京有限公司	同一控股股东
国药控股常德有限公司	同一控股股东
国药控股常州医药物流中心有限公司	同一控股股东
国药控股常州有限公司	同一控股股东
国药控股郴州有限公司	同一控股股东
国药控股成都医药有限公司	同一控股股东
国药控股赤峰有限公司	同一控股股东
国药控股大连有限公司	同一控股股东
国药控股德州有限公司	同一控股股东
国药控股分销中心有限公司	同一控股股东
国药控股福建有限公司	同一控股股东
国药控股福州有限公司	同一控股股东
国药控股甘肃有限公司	同一控股股东
国药控股股份有限公司上海管理咨询分公司	同一控股股东
国药控股贵州有限公司	同一控股股东
国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	同一控股股东
国药控股国大药房广东有限公司	同一控股股东
国药控股国大药房广西连锁有限公司	同一控股股东

国药控股国大药房广州连锁有限公司	同一控股股东
国药控股国大药房江门连锁有限公司	同一控股股东
国药控股国大药房有限公司	同一控股股东
国药控股海南鸿益有限公司	同一控股股东
国药控股海南有限公司	同一控股股东
国药控股河南股份有限公司	同一控股股东
国药控股黑龙江有限公司	同一控股股东
国药控股湖北有限公司	同一控股股东
国药控股湖南有限公司	同一控股股东
国药控股怀德居医药（厦门）有限公司	同一控股股东
国药控股吉林有限公司	同一控股股东
国药控股济宁有限公司	同一控股股东
国药控股江苏有限公司	同一控股股东
国药控股江西有限公司	同一控股股东
国药控股锦州有限公司	同一控股股东
国药控股荆门有限公司	同一控股股东
国药控股聊城有限公司	同一控股股东
国药控股临朐有限公司	同一控股股东
国药控股龙岩有限公司	同一控股股东
国药控股鲁南有限公司	同一控股股东
国药控股洛阳有限公司	同一控股股东
国药控股麻城有限公司	同一控股股东
国药控股南平新力量有限公司	同一控股股东
国药控股南通有限公司	同一控股股东
国药控股内蒙古有限公司	同一控股股东
国药控股宁德有限公司	同一控股股东
国药控股宁夏有限公司	同一控股股东
国药控股莆田有限公司	同一控股股东
国药控股濮阳有限公司	同一控股股东
国药控股黔西南有限公司	同一控股股东
国药控股青岛有限公司	同一控股股东
国药控股青海有限公司	同一控股股东
国药控股泉州有限公司	同一控股股东
国药控股三明有限公司	同一控股股东

国药控股山东有限公司	同一控股股东
国药控股山西临汾有限公司	同一控股股东
国药控股山西有限公司	同一控股股东
国药控股陕西有限公司	同一控股股东
国药控股商丘有限公司	同一控股股东
国药控股沈阳有限公司	同一控股股东
国药控股四川医药股份有限公司	同一控股股东
国药控股苏州康民医药有限公司	同一控股股东
国药控股苏州有限公司	同一控股股东
国药控股台州有限公司	同一控股股东
国药控股天津北方医药有限公司	同一控股股东
国药控股天津有限公司	同一控股股东
国药控股天津有限公司配送中心	同一控股股东
国药控股温州有限公司	同一控股股东
国药控股无锡有限公司	同一控股股东
国药控股芜湖有限公司	同一控股股东
国药控股西藏医药有限公司	同一控股股东
国药控股香港国际有限公司	同一控股股东
国药控股湘潭有限公司	同一控股股东
国药控股湘西有限公司	同一控股股东
国药控股新疆新特西部药业有限公司	同一控股股东
国药控股新乡有限公司	同一控股股东
国药控股新余有限公司	同一控股股东
国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	同一控股股东
国药控股徐州有限公司	同一控股股东
国药控股烟台有限公司	同一控股股东
国药控股盐城有限公司	同一控股股东
国药控股扬州有限公司	同一控股股东
国药控股扬州有限公司中西药分公司	同一控股股东
国药控股云南有限公司	同一控股股东
国药控股漳州有限公司	同一控股股东
国药控股浙江生物制品有限公司	同一控股股东
国药控股浙江有限公司	同一控股股东
国药控股重庆有限公司	同一控股股东

国药控股周口有限公司	同一控股股东
国药控股遵义有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂河北药业有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂石家庄药材有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂唐山医药有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂医药有限公司	同一控股股东
邯郸制药股份有限公司	同一控股股东
和田地区安康医药零售连锁有限责任公司	同一控股股东
陕西国谊大药房有限公司	同一控股股东
上海东虹医药有限公司	同一控股股东
上海美罗医药有限公司	同一控股股东
上海诺允市场营销咨询有限公司	同一控股股东
上海统御信息科技有限公司	同一控股股东
台山市国控国大群康大药房连锁有限公司	同一控股股东
中国医药集团上海公司	同一控股股东
安徽精方药业股份有限公司	同一最终控股股东
北京富盛天地物业管理有限公司	同一最终控股股东
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	同一最终控股股东
成都蓉生药业有限责任公司	同一最终控股股东
佛山盈天医药销售有限公司	同一最终控股股东
广东环球制药有限公司	同一最终控股股东
广东南方医药对外贸易有限公司	同一最终控股股东
贵州老来福药业有限公司	同一最终控股股东
贵州同济堂制药有限公司	同一最终控股股东
国药（上海）电子商务有限公司	同一最终控股股东
国药集团财务有限公司	同一最终控股股东
国药集团德众（佛山）药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	同一最终控股股东
国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团广东环球制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团广东省医疗器械有限公司	同一最终控股股东
国药集团广东省医学检验有限公司	同一最终控股股东
国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	同一最终控股股东

国药集团联合医疗器械有限公司	同一最终控股股东
国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团容生制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团汕头金石制药有限公司（本部）	同一最终控股股东
国药集团上海医疗器械有限公司	同一最终控股股东
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团威奇达药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团武汉中联四药药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团中科器深圳有限公司	同一最终控股股东
国药集团中联药业有限公司	同一最终控股股东
国药控股财务有限公司	同一最终控股股东
国药励展展览有限责任公司	同一最终控股股东
黑龙江国药药材有限公司	同一最终控股股东
集团财务公司	同一最终控股股东
兰州生物制品研究所有限责任公司	同一最终控股股东
青海制药（集团）有限责任公司	同一最终控股股东
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	同一最终控股股东
上海现代制药股份有限公司	同一最终控股股东
上海现代制药营销有限公司	同一最终控股股东
上海医药工业研究院	同一最终控股股东
四川江油中坝附子科技发展有限公司	同一最终控股股东
武汉生物制品研究所有限责任公司	同一最终控股股东
中国国际医药卫生公司	同一最终控股股东
中国科学器材公司	同一最终控股股东
中国医药对外贸易公司	同一最终控股股东
中国医药工业研究总院	同一最终控股股东
中国医药集团联合工程有限公司	同一最终控股股东
中国医药集团重庆医药设计院	同一最终控股股东
中国医药集团总公司	同一最终控股股东
中国中药公司	同一最终控股股东
深圳万维医药贸易有限公司	万乐药业之子公司
四川康达欣医药有限公司	控股股东之联营公司
宜昌人福药业有限责任公司	控股股东之联营公司
华瑞制药有限公司	最终控股股东之联营公司

中国大冢制药有限公司	最终控股股东之联营公司
佛山市禅成医药有限公司	复星医药之子公司
佛山市禅城区中心医院有限公司	复星医药之子公司
佛山市禅医行医药发展有限公司	复星医药之子公司
桂林南药股份有限公司	复星医药之子公司
湖南洞庭药业股份有限公司	复星医药之子公司
江苏黄河药业股份有限公司	复星医药之子公司
江苏万邦医药营销有限公司	复星医药之子公司
上海朝晖药业有限公司	复星医药之子公司
沈阳红旗制药有限公司	复星医药之子公司
四川合信药业有限责任公司	复星医药之子公司
苏州二叶制药有限公司	复星医药之子公司
重庆海斯曼药业有限责任公司	复星医药之子公司
重庆药友制药有限责任公司	复星医药之子公司
江门市仁仁医疗器械有限公司	受子公司关键管理人控制的子公司
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	子公司少数股东所拥有的公司
王扬先生	子公司少数股东实际控制人之家庭成员

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
国药控股分销中心有限公司	采购	568,701,470.91	2,700,000,000.00	否	473,896,462.97
国药控股股份有限公司	采购	188,596,537.34		否	220,482,005.40
国药集团药业股份有限公司	采购	150,037,440.34		否	182,000,081.49
华瑞制药有限公司	采购	52,912,528.38		否	44,774,861.25
国药集团致君（苏州）制药有限公司	采购	51,634,488.03		否	
广东南方医药对外贸易有限公司	采购	51,435,374.10		否	24,983,541.39
佛山市南海新药特	采购	30,666,615.32		否	14,813,289.21

药有限公司		
江苏万邦医药营销有限公司	采购	29,139,970.85
深圳万乐药业有限公司	采购	22,849,679.65
兰州生物制品研究所有限责任公司	采购	16,915,410.00
佛山市南海医药有限公司	采购	16,573,411.01
重庆药友制药有限责任公司	采购	15,973,063.30
深圳万维医药贸易有限公司	采购	13,361,816.77
成都蓉生药业有限责任公司	采购	8,270,140.00
四川合信药业有限责任公司	采购	5,664,973.33
国药乐仁堂河北药业有限公司	采购	3,897,198.94
佛山盈天医药销售有限公司	采购	3,413,610.89
国药控股北京华鸿有限公司	采购	1,909,025.93
重庆海斯曼药业有限责任公司	采购	1,762,537.60
广东东方新特药有限公司	采购	1,386,346.49
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司（本部）	采购	1,359,770.86
上海现代制药营销有限公司	采购	892,628.83
宜昌人福药业有限责任公司	采购	807,224.79
中国大冢制药有限公司	采购	666,425.29
国药控股成都医药有限公司	采购	550,363.50

否	21,718,308.34
否	-7,097.80
否	10,770,840.00
否	338,654.17
否	11,561,348.52
否	37,187,026.99
否	8,372,573.00
否	441,452.30
否	
否	10,095,226.43
否	1,368,186.29
否	2,290,382.37
否	3,073,788.88
否	
否	
否	122,603.64
否	589,739.54
否	346,153.85

武汉生物制品研究 所有有限责任公司	采购	493,200.00
国药集团容生制药 有限公司	采购	490,878.97
国药集团中联药业 有限公司	采购	468,360.38
国药集团精方（安 徽）药业股份有限 公司	采购	386,218.80
国药集团化学试剂 有限公司	采购	356,338.12
国药控股湖南有限 公司	采购	288,410.89
国药集团冯了性 （佛山）药材饮片 有限公司	采购	286,763.40
国药控股珠海有限 公司	采购	200,213.57
国药控股福建有限 公司	采购	177,999.15
国药控股贵州有限 公司	采购	177,189.49
国药集团国瑞药业 有限公司	采购	119,682.05
湖南洞庭药业股份 有限公司	采购	90,500.43
沈阳红旗制药有限 公司	采购	76,759.34
国药控股海南有限 公司	采购	73,807.69
四川江油中坝附子 科技发展有限公司	采购	63,716.81
国药控股泉州有限 公司	采购	63,336.00
国药控股国大药房 （深圳）连锁有限 公司	采购	51,245.58
国药控股湖北有限 公司	采购	51,183.59

否	3,936,356.00
否	760,017.61
否	343,373.23
否	
否	624,526.11
否	130,865.31
否	9,415.93
否	
否	
否	11,777,123.06
否	234,240.60
否	53,955.90
否	240,758.99
否	
否	63,716.82
否	
否	48,160.32
否	229,075.88

国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	采购	50,607.72
国药乐仁堂石家庄药材有限公司	采购	16,168.58
桂林南药股份有限公司	采购	12,564.10
国药集团汕头金石制药有限公司（本部）	采购	5,829.23
国药控股北京有限公司	采购	1,613.68
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	采购	-60.13
苏州二叶制药有限公司	采购	-105.56
中国医药对外贸易公司	采购	-760.00
上海现代制药股份有限公司	采购	-1,270.33
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购	-24,401.46
青海制药（集团）有限责任公司	采购	
国药控股麻城有限公司	采购	
国药集团威奇达药业有限公司	采购	
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	采购	
贵州同济堂制药有限公司	采购	
安徽精方药业股份有限公司	采购	
国药集团化学试剂苏州有限公司	采购	
邯郸制药股份有限公司	采购	

否	60,354.91
否	
否	226,311.99
否	
否	1,633,846.16
否	87,488.42
否	49,594.02
否	530,655.75
否	993,581.20
否	2,062,006.33
否	4,514,443.50
否	-214.86
否	2,980,769.22
否	1,165,876.23
否	1,658,359.36
否	535,332.58
否	161,323.08
否	150,992.73

国药控股江苏有限公司	采购			否	-19,408.20
国药集团西南医药有限公司	采购			否	305,128.20
国药控股陕西有限公司	采购			否	5,230.38
国药集团中科器深圳有限公司	采购			否	1,549,539.30
国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	采购			否	168,830.34
国药控股洛阳有限公司	采购			否	97,094.01
国药控股大连有限公司	采购			否	11,282.05
国药控股海南鸿益有限公司	采购			否	5,864.40
国药集团广东省医学检验有限公司	采购			否	632.48
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	采购			否	-1,054.87
广东环球制药有限公司	采购			否	-427.18
国药控股苏州有限公司	采购			否	187.18
贵州老来福药业有限公司	采购			否	-25.64
中国医药集团重庆医药设计院	坪山基地管理费	7,905,682.00	45,400,000.00	否	527,358.49
国药集团医药物流有限公司	支付物流仓储费用	718,681.16		否	922,860.39
国药控股（天津滨海）医药有限公司	支付信息系统使用费	182,109.39		否	
上海医药工业研究院	研发费用	58,490.57		否	175,471.70
国药励展展览有限责任公司	支付参展费	28,301.89		否	34,000.00
上海统御信息科技	支付信息系统使	4,583.00		否	

有限公司	用费			
国药集团化学试剂苏州有限公司	研发费用		否	1,625.64
国药控股股份有限公司上海管理咨询分公司	其他劳务支出		否	3,600.00
国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	研发费用		否	16,500.00
中国医药集团重庆医药设计院	其他劳务支出		否	31,325,674.00
国药集团医药物流有限公司	支付信息系统使用费		否	443,026.99
中国科学器材公司	其他劳务支出		否	192,500.00
中国医药集团重庆医药设计院	设计费		否	1,129,620.00

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
佛山市南海新药特药有限公司	销售	85,251,516.18	76,833,546.36
佛山市南海医药有限公司	销售	70,057,124.03	40,499,542.53
国药控股湖南有限公司	销售	68,864,202.26	77,915,186.98
国药控股山东有限公司	销售	52,333,470.32	47,623,472.79
国药控股四川医药股份有限公司	销售	46,976,751.29	43,440,891.95
国药控股国大药房广东有限公司	销售	43,307,281.14	34,048,558.78
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	销售	36,181,230.83	37,385,364.68
国药控股北京有限公司	销售	35,798,000.64	40,646,909.68
国药控股湖北有限公司	销售	33,887,216.22	32,219,359.25
国药乐仁堂医药有限公司	销售	32,140,042.44	34,684,209.72
国药集团新疆新特药业有限公司	销售	29,352,419.59	31,056,792.97
国药控股海南有限公司	销售	27,218,791.88	42,611,254.30
国药控股分销中心有限公司	销售	24,658,285.65	15,497,277.04
国药控股海南鸿益有限公司	销售	19,236,469.43	12,678,051.93
国药控股国大药房广西连锁有	销售	18,682,460.41	16,268,845.77

限公司			
国药控股北京华鸿有限公司	销售	15,936,026.85	31,818,003.87
佛山市禅成医药有限公司	销售	15,516,838.32	8,798,005.75
国药集团西南医药有限公司	销售	15,149,699.76	15,212,888.04
国药控股南通有限公司	销售	14,242,985.57	12,309,543.99
国药控股福建有限公司	销售	13,434,604.44	1,708,344.06
国药控股天津有限公司	销售	12,740,834.92	15,395,118.07
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售	12,599,132.27	11,741,123.13
国药控股温州有限公司	销售	12,478,635.27	15,099,938.24
国药控股河南股份有限公司	销售	11,471,773.17	8,870,236.38
国药控股宁夏有限公司	销售	10,444,389.37	21,192,630.53
国药控股沈阳有限公司	销售	10,304,627.64	5,782,044.41
广东东方新特药有限公司	销售	10,030,554.75	7,213,575.88
国药控股云南有限公司	销售	8,833,790.34	9,419,118.45
国药控股锦州有限公司	销售	8,807,076.90	9,282,821.20
国药控股	销售	6,364,221.28	15,579,638.74
国药控股贵州有限公司	销售	6,233,062.21	5,116,359.93
国药控股山西有限公司	销售	5,366,483.57	5,960,444.74
国药控股浙江有限公司	销售	5,325,652.26	11,611,214.64
国药集团山西有限公司	销售	5,081,614.34	5,999,416.05
国药控股扬州有限公司	销售	4,913,339.55	3,253,616.01
国药控股国大药房江门连锁有限公司	销售	4,336,964.46	4,525,339.36
国药控股泉州有限公司	销售	3,997,588.86	660,609.25
国药控股福州有限公司	销售	3,601,288.32	9,718,182.05
国药控股甘肃有限公司	销售	3,362,121.29	2,123,949.16
国药控股吉林有限公司	销售	3,164,190.61	1,580,127.02
上海美罗医药有限公司	销售	3,045,513.70	77,694.03
国药控股黑龙江有限公司	销售	2,899,049.29	3,443,566.66
国药控股大连有限公司	销售	2,027,426.28	607,011.05
国药控股漳州有限公司	销售	1,801,268.11	24,094.37
国药控股鲁南有限公司	销售	1,785,466.80	978,264.96
国药股份	销售	1,710,201.91	2,441,499.27
国药控股台州有限公司	销售	1,656,489.97	732,858.62

国药控股青海有限公司	销售	1,653,878.60	2,037,902.58
国药控股莆田有限公司	销售	1,577,814.38	381,461.55
国药控股宁德有限公司	销售	1,577,663.39	464,264.03
国药控股盐城有限公司	销售	1,302,481.16	1,604,406.39
国药控股成都医药有限公司	销售	1,213,270.34	4,656,653.54
国药控股无锡有限公司	销售	1,035,374.53	1,593,582.85
国药控股珠海有限公司	销售	958,664.01	
国药控股徐州有限公司	销售	857,990.21	910,548.70
佛山市禅城区中心医院有限公司	销售	803,677.81	3,007,579.36
国药控股国大药房有限公司	销售	792,731.07	1,307,427.35
国药控股重庆有限公司	销售	788,490.12	591,571.81
国药控股龙岩有限公司	销售	668,135.86	794,650.72
国药控股苏州康民医药有限公司	销售	544,607.78	1,125,856.31
国药集团广东省医疗器械有限公司	销售	530,769.23	
上海东虹医药有限公司	销售	524,820.49	63,538.46
国药控股三明有限公司	销售	523,407.96	237,305.65
国药控股陕西有限公司	销售	457,913.35	442,999.38
国药控股内蒙古有限公司	销售	421,401.42	1,529,454.28
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售	374,337.49	1,254,769.21
国药控股临朐有限公司	销售	288,871.53	
国药控股江西有限公司	销售	276,013.09	228,099.69
国药控股天津有限公司配送中心	销售	271,102.57	
国药控股常州医药物流中心有限公司	销售	184,263.50	356,495.77
江门市仁仁医疗器械有限公司	销售	168,011.08	199,355.46
国药集团中科器深圳有限公司	销售	162,461.52	81,230.76
台山市国控国大群康大药房连锁有限公司	销售	145,087.38	
国药控股西藏医药有限公司	销售	110,779.49	
国药控股安庆有限公司	销售	88,830.32	327,912.83
国药控股苏州有限公司	销售	81,897.44	68,948.73

国药控股烟台有限公司	销售	71,774.36	227,815.40
国药控股芜湖有限公司	销售	51,282.05	
国药控股江苏有限公司	销售	47,193.17	309,194.86
中国国际医药卫生公司	销售	44,871.79	44,871.79
国药控股济宁有限公司	销售	40,820.49	10,461.52
国药集团广东省医学检验有限公司	销售	38,359.59	
国药控股濮阳有限公司	销售	31,958.97	305.98
四川康达欣医药有限公司	销售	29,076.93	16,615.38
北京丰盛天地物业管理有限公司	销售	27,538.43	56,697.41
国药集团上海立康医药有限公司	销售	19,948.72	10,829.08
陕西国谊大药房有限公司	销售	15,863.22	43,794.85
国药控股青岛有限公司	销售	14,185.16	1,789,913.20
国药控股黔西南有限公司	销售	14,000.00	14,423.93
国药控股常德有限公司	销售	9,538.46	281,577.44
黑龙江国药药材有限公司	销售	6,410.25	11,025.63
国药控股周口有限公司	销售	6,186.32	2,726.38
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	销售	5,948.71	307,179.50
国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售	5,707.69	10,568.21
国药控股湘西有限公司	销售	4,923.08	
国药控股天津北方医药有限公司	销售	3,446.16	777,435.92
国药控股郴州有限公司	销售	3,000.01	3,692.31
国药控股商丘有限公司	销售	2,170.94	3,226.50
中国医药集团联合工程有限公司	销售	1,794.88	
国药控股南平新力量有限公司	销售	1,497.44	3,743.58
国药控股安徽有限公司	销售	1,099.46	301,567.25
国药控股湘潭有限公司	销售	512.82	
重庆药友制药有限责任公司	销售		794,871.79
国药集团国瑞药业有限公司	销售		134,615.38
和田地区安康医药零售连锁有	销售		92,155.52

限责任公司			
广东南方医药对外贸易有限公司	销售		76,327.18
国药集团医药物流有限公司	销售		57,692.30
万乐药业	销售		51,295.73
佛山市禅医行医药发展有限公司	销售		50,322.00
国药控股赤峰有限公司	销售		25,969.23
国药控股安阳有限公司	销售		14,905.98
国药控股德州有限公司	销售		12,923.07
国药控股聊城有限公司	销售		11,282.05
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	销售		11,075.89
国药控股常州有限公司	销售		11,068.38
国药控股扬州有限公司中西药分公司	销售		10,660.51
国药控股新余有限公司	销售		6,478.65
国药控股山西临汾有限公司	销售		1,923.07
国药（上海）电子商务有限公司	销售		1,846.16
国药控股新乡有限公司	销售		931.62
上海诺允市场营销咨询有限公司	销售		-155,982.92
国药控股遵义有限公司	销售	-12,239.32	
国药集团西南医药有限公司	收取配送和运输服务	106,341.02	
国药集团药业股份有限公司	收取配送和运输服务	3,262,443.19	2,856,084.27
国药集团医药物流有限公司	收取配送和运输服务	1,181,491.00	2,046,871.70
国药控股股份有限公司	托管收入	235,849.06	250,000.00
国药控股国大药房广东有限公司	收取配送和运输服务	2,579,028.54	2,418,885.86
深圳万乐药业有限公司	运输仓储收入	15,266.25	
深圳万维医药贸易有限公司	运输仓储收入	178,087.97	183,714.43
中国医药对外贸易公司	托管收入	117,924.53	125,000.00
佛山市南海新药特药有限公司	收取配送和运输服务	2,395,299.07	1,615,666.54
佛山市南海医药有限公司	收取配送和运输服务	4,042,227.31	1,327,072.71
国药控股国大药房广州连锁有	停车费	6,678.58	8,500.00

限公司			
-----	--	--	--

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国医药对外贸易公司	国药集团一致药业股份有限公司	股权托管	2013.9.1	2016.9.30	市场价格	117,924.53
国药控股股份有限公司	国药集团一致药业股份有限公司	股权托管	2013.7.1	2016.7.31	市场价格	235,849.06

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

(3) 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
国药控股国大药房广西连锁有限公司	房屋租赁收入	1,253,050.60	1,178,062.80
国药集团药业股份有限公司	房屋租赁收入	43,200.00	43,200.00
国药控股分销中心有限公司	房屋租赁收入	21,085.71	32,400.00
国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	房屋租赁收入	248,735.66	277,867.38
国药控股国大药房广州连锁有限公司	房屋租赁收入	139,263.80	141,050.00
国药集团广东省医疗器械有限公司	房屋租赁收入	-	141,900.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国药集团医药物流有限公司	支付设备租赁费	3,750,000.00	3,750,000.00
国药集团医药物流有限公司	支付房屋租赁费	3,717,000.00	3,540,000.00
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	支付房屋租赁费	485,833.90	484,969.92
王扬	支付房屋租赁费	276,000.00	276,000.00
佛山市南海医药集团有限公司	支付房屋租赁费	134,628.57	128,160.00

司			
---	--	--	--

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国药集团致君（苏州）制药有限公司	15,500,000.00	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股广州有限公司	239,320,811.70	2016 年 05 月 20 日	2017 年 05 月 20 日	否
国药控股广州有限公司	81,380,862.24	2015 年 08 月 21 日	2016 年 08 月 20 日	否
国药控股广州有限公司	13,996,300.73	2015 年 12 月 21 日	2016 年 12 月 20 日	否
国药控股广州有限公司	181,244,838.61	2016 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	否
国药控股广州有限公司	130,485,919.25	2015 年 09 月 20 日	2016 年 09 月 19 日	否
国药控股广州有限公司	293,292,978.56	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股广州有限公司	204,107,728.25	2015 年 06 月 23 日	2016 年 04 月 30 日	否
国药控股广州有限公司	297,423,585.28	2016 年 05 月 09 日	2017 年 04 月 28 日	否
国药控股广州有限公司	75,027,962.95	2015 年 10 月 23 日	2016 年 07 月 31 日	否
国药控股广州有限公司	149,833,302.23	2016 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 09 日	否
国药控股广州有限公司	394,379,515.71	2016 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 30 日	否
国药控股广州有限公司	272,895,372.73	2016 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 31 日	否
国药控股广东粤兴有限公司	14,114,645.02	2016 年 05 月 20 日	2017 年 05 月 20 日	否
国药控股广东粤兴有限公司	30,593,635.54	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股柳州有限公司	75,202,403.93	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股柳州有限公司	20,219,620.69	2016 年 06 月 20 日	2017 年 06 月 19 日	否
国药控股柳州有限公司	32,044,296.30	2015 年 11 月 24 日	2016 年 11 月 23 日	否
国药控股深圳延风有限公司	14,804,903.26	2015 年 12 月 17 日	2016 年 12 月 16 日	否
国药控股深圳延风有限公司	41,956,000.10	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股深圳延风有限公司	17,000,000.00	2016 年 06 月 03 日	2016 年 11 月 15 日	否
国药控股深圳延风有限公司	17,147,502.59	2016 年 06 月 28 日	2017 年 04 月 28 日	否

国药控股佛山有限公司	9,602,123.40	2016 年 02 月 01 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股江门仁仁有限公司	19,572,418.44	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股韶关有限公司	9,891,614.16	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股深圳药材有限公司	3,345,327.73	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	2,772,722.40	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 08 日	否
国药控股广西有限公司	151,224,891.35	2015 年 07 月 30 日	2016 年 07 月 30 日	否
国药控股广西有限公司	124,777,698.95	2015 年 09 月 08 日	2016 年 09 月 07 日	否
国药控股广西有限公司	19,996,134.58	2015 年 09 月 23 日	2016 年 09 月 23 日	否
国药控股广西有限公司	97,056,813.97	2015 年 09 月 25 日	2016 年 08 月 06 日	否
国药集团致君(深圳)制药有限公司	76,660,753.85	2015 年 09 月 10 日	2016 年 09 月 10 日	否
国药控股梅州有限公司	15,000,000.00	2015 年 03 月 22 日	2016 年 09 月 07 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国药控股广州有限公司	60,000,000.00	2016 年 04 月 29 日	2016 年 05 月 15 日	否
国药控股广州有限公司	105,200,614.40	2016 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 25 日	否
国药控股股份有限公司	49,514,955.34	2015 年 11 月 16 日	2016 年 10 月 30 日	否

（5）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				
集团财务公司	40,000,000.00	2016 年 03 月 03 日	2016 年 06 月 07 日	短期借款
集团财务公司	4,923,535.95	2016 年 05 月 27 日	2016 年 06 月 30 日	短期借款
集团财务公司	2,368,060.53	2016 年 05 月 27 日	2016 年 07 月 29 日	短期借款
集团财务公司	6,746,578.15	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 09 日	短期借款
集团财务公司	11,505,956.89	2016 年 05 月 27 日	2016 年 09 月 09 日	短期借款
集团财务公司	4,338,160.94	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 31 日	短期借款
集团财务公司	339,485.60	2016 年 05 月 27 日	2016 年 09 月 29 日	短期借款
集团财务公司	2,490,497.36	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 10 日	短期借款
集团财务公司	406,315.60	2016 年 06 月 29 日	2016 年 10 月 24 日	短期借款

集团财务公司	4,140,612.19	2016年06月29日	2016年09月30日	短期借款
集团财务公司	11,049,791.04	2016年06月29日	2016年10月09日	短期借款
集团财务公司	8,148,254.41	2016年06月29日	2016年07月31日	短期借款
集团财务公司	14,655,071.15	2016年06月29日	2016年08月25日	短期借款
集团财务公司	9,601,591.85	2016年06月29日	2016年07月25日	短期借款
集团财务公司	5,627,120.69	2016年06月29日	2016年07月03日	短期借款
集团财务公司	6,198,414.86	2016年06月29日	2016年07月03日	短期借款
集团财务公司	1,715,902.61	2016年06月29日	2016年07月03日	短期借款
集团财务公司	2,973,302.94	2016年06月29日	2016年07月25日	短期借款
集团财务公司	297,973.00	2016年06月29日	2016年08月25日	短期借款
集团财务公司	1,803,734.70	2016年06月29日	2016年08月25日	短期借款
集团财务公司	659,324.70	2016年06月29日	2016年09月25日	短期借款
拆出				

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(7) 其他关联交易

利息支出

单位：元

关联方	关联交易类型	2016年1-6月	2015年1-6月
国药集团财务有限公司	支付贷款利息	941,985.36	667,955.53
国药控股分销中心有限公司	支付票据买方贴息	517,195.20	284,004.78
国药集团财务有限公司	支付票据贴现利息	645,596.38	0.00
国药控股（中国）融资租赁有限公司	支付融资租赁利息	527,016.98	0.00
国药控股股份有限公司	支付票据买方贴息	0.00	391,286.97
中国医药集团总公司	支付贷款利息	737,899.50	839,572.50
合计		3,369,693.42	2,182,819.78

利息收入

单位：元

关联方	关联交易类型	2016年1-6月	2015年1-6月
集团财务公司	存款利息收入	216,355.34	15,368.24

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
应收账款	国药控股湖南有限公司	21,139,548.77	0.00	11,800,789.90	0.00
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	17,148,126.27	0.00	12,596,645.37	0.00
应收账款	国药控股北京有限公司	11,513,770.82	0.00	4,889,068.82	0.00
应收账款	佛山市禅成医药有限公司	11,153,163.22	0.00	10,456,488.42	0.00
应收账款	国药控股分销中心有限公司	11,112,134.67	0.00	724,380.00	0.00
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	10,380,221.32	0.00	4,903,794.10	0.00
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	9,993,252.87	0.00	7,276,380.60	0.00
应收账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	9,441,182.80	0.00	10,080.00	0.00
应收账款	国药控股海南有限公司	8,766,583.97	0.00	8,340,807.83	0.00
应收账款	国药控股国大药房广东有限公司	7,952,180.70	0.00	2,134,200.73	0.00
应收账款	国药控股山东有限公司	5,912,581.50	0.00	2,806,173.06	0.00
应收账款	国药集团西南医药有限公司	5,763,482.53	0.00	5,899,149.63	0.00
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	5,760,591.31	0.00	4,294,245.00	0.00
应收账款	广东东方新特药有限公司	5,259,979.68	0.00	51,038.40	0.00

应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	5,226,555.00	0.00	4,798,848.39	0.00
应收账款	国药控股天津有限公司	4,735,858.96	0.00	4,182,348.44	0.00
应收账款	国药控股国大药房广西连锁有限公司	4,612,301.06	0.00	962,292.05	0.00
应收账款	国药控股湖北有限公司	4,094,669.55	0.00	1,363,102.12	0.00
应收账款	国药控股南通有限公司	3,097,267.70	0.00	222,814.00	0.00
应收账款	国药控股沈阳有限公司	2,994,151.80	0.00	2,078,546.57	0.00
应收账款	国药控股福建有限公司	2,862,409.51	0.00	710,962.31	0.00
应收账款	国药控股贵州有限公司	2,170,875.16	0.00	1,578,943.80	0.00
应收账款	国药控股宁夏有限公司	2,124,131.70	0.00	7,623,539.82	0.00
应收账款	佛山市南海医药有限公司	2,047,881.34	0.00	8,555,449.29	0.00
应收账款	国药集团山西有限公司	1,872,465.27	0.00	1,822,992.74	0.00
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	1,860,258.85	0.00	2,087,252.42	0.00
应收账款	佛山市南海新药特药有限公司	1,702,985.73	0.00	16,667,817.24	0.00
应收账款	国药控股河南股份有限公司	1,676,485.88	0.00	2,622,549.61	0.00
应收账款	国药控股锦州有限公司	1,626,565.73	0.00	1,520,970.19	0.00
应收账款	国药控股温州有限公司	1,542,881.74	0.00	4,497,007.74	0.00
应收账款	国药集团药业股份有限公司	1,501,836.76	0.00	2,193,101.44	0.00
应收账款	国药控股扬州有限公司	1,401,146.30	0.00	661,883.69	0.00
应收账款	国药控股大连有限公司	1,394,999.56	0.00	220,071.46	0.00

应收账款	上海美罗医药有限公司	1,322,068.10	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股浙江有限公司	1,204,388.40	0.00	182,236.00	0.00
应收账款	国药控股山西有限公司	1,036,231.64	0.00	2,232,030.00	0.00
应收账款	国药控股吉林有限公司	965,309.20	0.00	673,556.80	0.00
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	941,592.49	0.00	635,280.68	0.00
应收账款	国药控股台州有限公司	862,348.80	0.00	915,855.80	0.00
应收账款	国药集团医药物流有限公司	678,314.83	0.00	472,192.10	0.00
应收账款	国药控股甘肃有限公司	627,831.30	0.00	111,980.36	0.00
应收账款	上海东虹医药有限公司	614,040.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股云南有限公司	589,135.99	0.00	2,644.00	0.00
应收账款	国药控股盐城有限公司	539,543.24	0.00	1,560,640.56	0.00
应收账款	佛山市禅城区中心医院有限公司	535,590.96	0.00	930,281.02	0.00
应收账款	国药控股成都医药有限公司	435,628.80	0.00	239,723.83	0.00
应收账款	国药控股福州有限公司	434,014.29	0.00	411,057.50	0.00
应收账款	国药控股徐州有限公司	420,500.79	0.00	1,167,604.18	0.00
应收账款	国药控股青海有限公司	415,424.35	0.00	324,129.86	0.00
应收账款	国药控股国大药房 江门连锁有限公司	296,780.15	0.00	195,744.28	0.00
应收账款	国药控股国大药房 有限公司	289,340.00	0.00	330,020.00	0.00
应收账款	国药控股无锡有限公司	278,449.47	0.00	637,461.00	0.00

应收账款	国药控股内蒙古有限公司	269,290.97	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股重庆有限公司	263,383.48	0.00	285,331.58	0.00
应收账款	国药控股苏州康民医药有限公司	171,111.12	0.00	992,644.00	0.00
应收账款	国药控股股份有限公司	164,242.40	0.00	1,049,269.12	0.00
应收账款	国药控股龙岩有限公司	154,799.16	0.00	204,969.60	0.00
应收账款	国药控股鲁南有限公司	154,212.74	0.00	858,375.60	0.00
应收账款	国药控股宁德有限公司	142,275.84	0.00	102,354.00	0.00
应收账款	国药控股常州医药物流中心有限公司	138,480.70	0.00	173,902.40	0.00
应收账款	国药控股天津有限公司配送中心	113,910.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股苏州有限公司	77,328.00	0.00	13,488.00	0.00
应收账款	江门市仁仁医疗器械有限公司	75,570.40	0.00	49,230.00	0.00
应收账款	国药乐仁堂唐山医药有限公司	68,771.23	0.00	87,360.00	0.00
应收账款	国药控股珠海有限公司	61,945.61	0.00	13,056.00	0.00
应收账款	国药控股江西有限公司	56,083.34	0.00	23,520.00	0.00
应收账款	台山市国控国大群康大药房连锁有限公司	55,074.90	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股三明有限公司	47,932.00	0.00	6,276.00	0.00
应收账款	国药控股陕西有限公司	46,618.50	0.00	59,050.10	0.00
应收账款	国药控股安庆有限公司	42,851.47	0.00	10,500.00	0.00
应收账款	国药控股江苏有限	27,891.30	0.00	60,642.00	0.00

	公司				
应收账款	国药集团上海立康医药有限公司	23,340.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股烟台有限公司	19,935.62	0.00	55,887.62	0.00
应收账款	国药控股常德有限公司	8,818.39	0.00	18,818.39	0.00
应收账款	国药控股青岛有限公司	7,330.11	0.00	90,733.47	0.00
应收账款	国药控股漳州有限公司	5,668.32	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股临朐有限公司	1,907.70	0.00	0.00	0.00
应收账款	中国国际医药卫生公司		0.00	377,768.70	0.00
应收账款	国药控股莆田有限公司		0.00	238,032.00	0.00
应收账款	国药控股泉州有限公司		0.00	139,443.84	0.00
应收账款	国药控股安徽有限公司		0.00	31,250.00	0.00
应收账款	国药控股遵义有限公司		0.00	15,458.00	0.00
应收账款	国药控股天津北方医药有限公司		0.00	8,064.00	0.00
应收账款	国药控股濮阳有限公司		0.00	358.00	0.00
应收账款	佛山市禅医行医药发展有限公司		0.00	67,053.16	0.00
应收账款	苏州二叶制药有限公司		0.00	1,373,520.00	0.00
应收票据	佛山市南海新药特药有限公司	31,647,756.43			
应收票据	国药控股山东有限公司	15,087,519.84		6,750,101.98	
应收票据	佛山市南海医药有限公司	15,085,592.71			
应收票据	国药控股国大药房	6,236,381.60		1,410,614.24	

	广东有限公司				
应收票据	国药控股湖北有限公司	6,009,977.18		7,941,341.48	
应收票据	国药乐仁堂医药有限公司	5,707,513.90		5,233,743.53	
应收票据	国药控股海南有限公司	5,018,840.03		4,813,712.16	
应收票据	国药控股四川医药股份有限公司	4,210,110.48		4,506,792.88	
应收票据	国药控股南通有限公司	2,780,000.00		2,830,000.00	
应收票据	国药控股锦州有限公司	2,493,710.20		1,408,846.39	
应收票据	国药控股河南股份有限公司	2,147,355.82			
应收票据	国药控股温州有限公司	2,076,440.72			
应收票据	国药控股分销中心有限公司	1,814,269.00		4,588,966.95	
应收票据	国药控股云南有限公司	1,651,550.65			
应收票据	国药控股山西有限公司	1,546,990.57			
应收票据	国药控股泉州有限公司	1,394,438.40			
应收票据	国药控股沈阳有限公司	1,328,720.00		1,317,158.00	
应收票据	国药控股海南鸿益有限公司	1,208,494.28			
应收票据	国药控股新疆新特西部药业有限公司	900,000.00		1,000,000.00	
应收票据	国药控股国大药房广西连锁有限公司	874,893.92		5,615,477.11	
应收票据	国药控股甘肃有限公司	762,290.70		581,379.06	
应收票据	国药控股天津有限公司	685,320.00		3,758,893.95	
应收票据	国药控股盐城有限	325,680.00		342,000.00	

	公司				
应收票据	国药控股黑龙江有限公司	252,000.00		103,258.40	
应收票据	国药控股重庆有限公司	234,420.00		373,556.00	
应收票据	国药控股湖南有限公司	222,396.00		3,235,657.34	
应收票据	国药控股三明有限公司	205,100.00			
应收票据	国药控股徐州有限公司	200,000.00			
应收票据	国药控股青岛有限公司	100,000.00		100,000.00	
应收票据	国药控股常州医药物流中心有限公司	50,000.00		30,000.00	
应收票据	国药控股（天津）东方博康医药有限公司			18,567,124.28	
应收票据	国药控股北京有限公司			5,445,673.00	
应收票据	国药集团新疆新特药业有限公司			2,400,000.00	
应收票据	广东东方新特药有限公司			2,375,104.52	
应收票据	国药控股福州有限公司			883,089.31	
应收票据	国药集团药业股份有限公司			477,810.00	
应收票据	国药控股苏州康民医药有限公司			200,000.00	
应收票据	国药控股北京华鸿有限公司			168,880.00	
应收票据	国药控股无锡有限公司			150,000.00	
应收票据	国药控股成都医药有限公司			132,695.00	
应收票据	国药控股浙江有限公司			82,280.00	

应收票据	国药控股常德有限公司			60,000.00	
其他应收款	国药集团致君（苏州）制药有限公司	93,949,000.00			
其他应收款	国药集团医药物流有限公司	4,932,000.00		1,215,000.00	
其他应收款	国药控股（天津滨海）医药有限公司	348,000.00			
其他应收款	国药控股股份有限公司	250,000.00		250,000.00	
其他应收款	深圳万维医药贸易有限公司	143,914.89			
其他应收款	中国医药对外贸易公司	125,000.00		250,000.00	
预付账款	中国医药集团重庆医药设计院	2,652,166.67		2,652,166.67	
预付账款	成都蓉生药业有限责任公司	1,486,648.00		424,320.00	
预付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	126,288.23			
预付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	33,481.37			
预付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	24,401.46			
预付账款	国药控股股份有限公司	19,006.40		0.00	
预付账款	国药控股分销中心有限公司	16,658.68		72,829.67	
预付账款	佛山盈天医药销售有限公司	5,335.85		4,660.22	
预付账款	湖南洞庭药业股份有限公司	3,923.08		0.00	
预付账款	国药控股苏州有限公司	3,715.05		0.00	
预付账款	华瑞制药有限公司	3,341.88			
预付账款	上海现代制药股份	1,270.33			

	有限公司				
预付账款	中国医药对外贸易公司	760.00			
预付账款	四川合信药业有限责任公司	216.42		3,465,888.00	
预付账款	佛山市南海新药特药有限公司			23,012.72	
预付账款	武汉生物制品研究所有限责任公司			493,200.00	
预付账款	国药集团化学试剂有限公司			15,784.50	
预付账款	国药集团国瑞药业有限公司			140,028.00	
预付账款	国药控股贵州有限公司			177,148.47	
预付账款	国药集团药业股份有限公司			36,329.26	
预付账款	上海现代哈森（商丘）药业有限公司			55.00	
预付账款	国药控股北京有限公司			1,591.90	
预付账款	广东南方医药对外贸易有限公司			11,558.42	

（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
应付账款	国药控股分销中心有限公司	146,592,331.17	209,228,582.07
应付账款	国药控股股份有限公司	41,702,140.28	67,599,588.19
应付账款	国药集团药业股份有限公司	28,399,395.36	41,447,627.42
应付账款	华瑞制药有限公司	16,189,749.06	7,795,134.50
应付账款	广东南方医药对外贸易有限公司	12,385,291.34	23,659,448.86
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	10,070,892.35	8,769,888.84
应付账款	国药集团德众（佛山）药业有限公司（本部）	8,657,702.07	
应付账款	兰州生物制品研究所有限责	7,680,360.00	5,580,000.00

	任公司		
应付账款	深圳万乐药业有限公司	7,581,303.80	7,085,619.15
应付账款	深圳万维医药贸易有限公司	6,951,369.53	4,386,429.79
应付账款	国药集团致君（苏州）制药有限公司	5,085,042.72	
应付账款	重庆药友制药有限责任公司	4,357,446.04	7,128,876.56
应付账款	佛山市南海新药特药有限公司	1,947,219.79	2,463,364.66
应付账款	佛山盈天医药销售有限公司	1,545,834.22	1,084,492.48
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	893,073.46	309,827.31
应付账款	国药乐仁堂河北药业有限公司	849,168.23	670,755.65
应付账款	重庆海斯曼药业有限责任公司	845,410.02	252,422.92
应付账款	国药集团医药物流有限公司	658,864.52	1,020,920.78
应付账款	上海现代制药营销有限公司	561,415.17	202,620.00
应付账款	佛山市南海医药有限公司	505,921.98	2,191,934.74
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	461,989.80	184,046.67
应付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司（本部）	292,047.39	
应付账款	国药集团容生制药有限公司	234,861.38	229,637.95
应付账款	国药集团中联药业有限公司	224,358.66	106,931.94
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	207,791.03	719,965.09
应付账款	广东东方新特药有限公司	197,701.75	547,420.63
应付账款	中国大冢制药有限公司	187,734.74	214,530.92
应付账款	国药控股珠海有限公司	119,697.58	93,353.55
应付账款	国药集团化学试剂有限公司	84,532.89	16,563.32
应付账款	沈阳红旗制药有限公司	69,022.49	2,088.09
应付账款	国药控股湖南有限公司	67,180.67	223,953.63
应付账款	国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	52,819.07	52,819.54
应付账款	湖南洞庭药业股份有限公司	50,183.77	17,689.07
应付账款	国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	44,649.76	8,720.00
应付账款	上海现代哈森（商丘）药业有	30,918.42	30,667.78

	限公司		
应付账款	国药集团广东环球制药有限公司（本部）	29,802.65	
应付账款	桂林南药股份有限公司	29,039.21	35,113.61
应付账款	国药控股湖北有限公司	23,020.80	
应付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	18,715.50	27,782.18
应付账款	国药集团上海医疗器械有限公司	16,603.02	16,603.02
应付账款	国药控股聊城有限公司	16,197.93	16,197.93
应付账款	国药乐仁堂石家庄药材有限公司	16,168.58	
应付账款	国药控股国大药房有限公司	12,067.94	12,070.83
应付账款	上海朝晖药业有限公司	7,494.85	7,494.85
应付账款	国药控股江苏有限公司	5,086.63	5,086.63
应付账款	国药控股德州有限公司	4,333.65	4,333.65
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	3,914.41	3,914.41
应付账款	国药集团汕头金石制药有限公司（本部）	2,697.87	
应付账款	国药集团三益药业（芜湖）有限公司	2,637.47	2,637.47
应付账款	江苏黄河药业股份有限公司	2,382.89	2,382.89
应付账款	国药控股怀德居医药（厦门）有限公司	1,113.85	1,113.85
应付账款	中国医药对外贸易公司	929.12	929.12
应付账款	成都蓉生药业有限责任公司	794.87	794.87
应付账款	国药集团武汉中联四药药业有限公司	752.14	752.14
应付账款	北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	637.01	637.01
应付账款	国药控股福建有限公司	51.00	51.00
应付账款	国药控股贵州有限公司	41.02	17,850.00
应付账款	国药集团威奇达药业有限公司	28.93	28.93
应付账款	国药控股北京有限公司	21.78	
应付账款	国药集团德众（佛山）药业有		7,688,165.93

	限公司		
应付账款	上海现代制药股份有限公司		400,000.00
应付账款	邯郸制药股份有限公司		230,176.34
应付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司		185,772.52
应付账款	青海制药（集团）有限责任公司		138,453.45
应付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司		45,444.09
应付账款	国药控股海南有限公司		44,376.26
应付账款	国药控股苏州有限公司		35,391.75
应付账款	国药集团联合医疗器械有限公司		34,711.84
应付账款	国药控股福州有限公司		34,202.00
应付账款	国药集团广东环球制药有限公司		29,802.68
应付账款	苏州二叶制药有限公司		27,200.00
应付账款	国药集团化学试剂苏州有限公司		5,272.95
应付账款	四川合信药业有限责任公司		2,036,758.97
其他应付款	中国医药工业研究总院	13,540,000.00	13,690,000.00
其他应付款	国药集团医药物流有限公司	4,087,627.84	483,403.90
其他应付款	国药控股股份有限公司	3,530,696.87	4,530,696.87
其他应付款	中国医药集团上海公司	1,660,431.38	1,660,431.38
其他应付款	中国中药公司	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	国药控股（天津滨海）医药有限公司	121,268.88	
其他应付款	国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	72,000.00	72,000.00
其他应付款	国药控股国大药房广西连锁有限公司	55,300.00	55,300.00
其他应付款	国药控股国大药房广州连锁有限公司	46,000.00	46,000.00
其他应付款	佛山市南海医药集团有限公司	45,600.00	
其他应付款	国药集团中科器深圳有限公司	37,450.00	

其他应付款	佛山市南海医药有限公司	22,945.14	4,721.21
其他应付款	国药控股海南鸿益有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	佛山市南海新药特药有限公司	14,968.46	
其他应付款	国药控股天津有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	国药控股山西有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	国药集团西南医药有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药控股湖北有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药控股分销中心有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药控股扬州有限公司中西药分公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药控股苏州康民医药有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药控股无锡有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药乐仁堂医药有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应付款	国药控股珠海有限公司	3,000.00	3,000.00
其他应付款	国药集团化学试剂有限公司	-6.00	219,994.00
其他应付款	深圳万乐药业有限公司		500,000.00
其他应付款	国药控股(天津滨海)医药有限公司		24,915.56
其他应付款	国药集团化学试剂苏州有限公司		300,000.00
应付票据	国药控股分销中心有限公司	292,371,338.86	16,067,525.26
应付票据	国药控股股份有限公司	31,115,444.52	86,452,702.77
应付票据	国药集团药业股份有限公司	14,586,812.11	8,308,580.59
应付票据	兰州生物制品研究所有限责任公司	3,600,000.00	1,800,000.00
应付票据	重庆药友制药有限责任公司	2,981,839.20	2,899,500.00
应付票据	深圳万乐药业有限公司	1,596,502.80	1,127,937.20
应付票据	江苏万邦医药营销有限公司	1,323,912.25	2,143,170.40
应付票据	重庆海斯曼药业有限责任公司	538,636.50	442,041.50
应付票据	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	484,742.39	660,215.94

应付票据	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司（本部）	436,932.00	
应付票据	佛山盈天医药销售有限公司	129,821.78	6,180,233.86
应付票据	国药集团容生制药有限公司	72,765.00	101,965.00
应付票据	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司		363,435.60
应付票据	上海现代制药营销有限公司		269,766.00
应付票据	深圳万维医药贸易有限公司		761,296.80
应付票据	湖南洞庭药业股份有限公司		24,000.00
应付票据	沈阳红旗制药有限公司		95,696.00
应付票据	桂林南药股份有限公司		96,307.40
预收账款	佛山市南海新药特药有限公司	927,562.42	
预收账款	国药控股国大药房广西连锁有限公司	104,753.80	
预收账款	国药控股宁德有限公司	63,984.00	
预收账款	国药控股珠海有限公司	10,464.00	16,775.40
预收账款	上海美罗医药有限公司	8,280.00	
预收账款	国药集团西南医药有限公司	2,456.00	2,771.78
预收账款	国药控股成都医药有限公司	2,121.79	1,450.09
预收账款	国药控股甘肃有限公司	2,083.00	2,083.00
预收账款	国药控股苏州康民医药有限公司	1,048.80	3,229.80
预收账款	国药控股重庆有限公司	755.62	755.62
预收账款	国药控股浙江生物制品有限公司	505.00	505.00
预收账款	国药控股香港国际有限公司	118.35	116.01
预收账款	国药控股四川医药股份有限公司	100.00	100.00
预收账款	国药控股荆门有限公司	1.00	
预收账款	国药控股徐州有限公司		5,744.00
预收账款	国药控股温州有限公司		1,280.00
预收账款	国药控股江苏有限公司		8,000.00
预收账款	国药控股云南有限公司		144,350.85
预收账款	四川康达欣医药有限公司		4,860.00
预收账款	国药控股德州有限公司		4,650.00

预收账款	佛山盈天医药销售有限公司		1,161.99
------	--------------	--	----------

7、关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

租入

租赁-租入	2016年6月30日 (万元)	2015年12月31日 (万元)
国药控股（中国）融资租赁有限公司	1,285.59	1,275.12
国药集团医药物流有限公司	746.70	-
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	407.67	457.01
王扬	193.20	220.80
佛山市南海医药集团有限公司	18.24	4.56
合计	2,651.40	1,957.49

租出

租赁-租出	2016年6月30日 (万元)	2015年12月31日 (万元)
国药控股国大药房广西连锁有限公司	566.44	33.18
国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	74.36	82.62
国药控股国大药房广州连锁有限公司	14.15	28.30
国药控股分销中心有限公司	2.16	-
合计	657.11	144.10

担保

担保-接受关联方提供担保(尚未使用额度)	2016年6月30日 (万元)	2015年12月31日 (万元)
国药控股股份有限公司	1,048.50	27,373.53

担保

担保-向关联方提供担保（尚未使用额度）	2016年6月30日 (万元)	2015年12月31日 (万元)
国药集团致君（苏州）制药有限公司	1,450.00	-

8、其他

购买在建工程

单位：元

关联方	2016年1-6月		2015年1-6月	
	金额	占同类交易金额的比列	金额	占同类交易金额的比列

国药集团化学试剂有限公司	1,960,256.42	2.33%	-	-
国药控股（中国）融资租赁有限公司	3,790,051.28	4.50%	-	-
合计	5,750,307.70	6.83%	-	-

应付利息

单

位：万元

关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
国药集团财务有限公司	-	10.15
中国医药集团总公司	3.44	5.02
合计	3.44	15.17

委托借款

单

位：万元

关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
中国医药集团总公司	3,160.00	3,160.00

其他非流动负债

单

位：万元

关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
国药控股股份有限公司	3,506.18	3,506.18

短期借款

单

位：万元

关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
国药集团财务有限公司	9,506.61	7,000.00

存放于关联方的货币资金

单

位：万元

关联方	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
国药集团财务有限公司	20.58	21.53

十一、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

（1）资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	2016 年 6 月 30 日 (万元)	2015 年 12 月 31 日 (万元)
房屋、建筑物及机器设备	1,527.77	4,346.58

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

时间	2016 年 6 月 30 日 (万元)	2015 年 12 月 31 日 (万元)
一年以内	4,246.55	3,294.71
一到二年	3,527.55	3,101.17
二到三年	3,495.53	2,977.18
三年以上	22,268.21	22,560.29
合计	33,537.84	31,933.35

2、或有事项

(1) 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。

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有3个报告分部，分别为：

- 总部，负责投资管理业务
- 分销分部，负责药品批发及零售
- 制造业分部，负责药品制造

分部间转移价格参考市场所采用的价格确定。

资产及负债根据分部的经营进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

2016 半年度及 2016 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

单位：元

项目	总部	分销	制药	分部间抵销	合计
----	----	----	----	-------	----

主营业务收入	-	13,277,343,388.91	782,625,431.52	-6,172,566.60	14,053,796,253.83
主营业务成本	-	-12,582,643,182.98	-457,497,815.13	5,849,223.84	-13,034,291,774.27
对子公司的投资收益	531,332,344.99	-	-	-531,332,344.99	-
对联营企业的投资收益	24,377,006.76	-	-	3,414,125.62	27,791,132.38
净利润	638,566,825.81	247,004,066.71	138,024,808.46	-469,223,655.48	554,372,045.50
资产总额	5,833,849,529.56	12,182,897,978.65	1,114,096,164.93	-4,645,257,096.08	14,485,586,577.06
负债总额	-750,214,639.70	-9,466,211,062.27	-552,366,329.65	2,287,990,670.71	-8,480,801,360.91

注：报告分部的财务信息应结合公司具体情况披露，包括主营业务收入、主营业务成本等信息。

2015 半年度及 2015 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

单位：元

项目	总部	分销	制药	分部间抵销	合计
主营业务收入	-	11,928,950,881.05	854,033,132.55	-10,115,403.97	12,772,868,609.63
主营业务成本	-	-11,298,686,869.27	-510,164,931.93	10,419,468.32	-11,798,432,332.88
对子公司的投资收益	514,513,119.54	-	-	-514,513,119.54	-
对联营企业的投资收益	28,274,061.44	-	-	-	28,274,061.44
净利润	563,341,115.06	230,346,153.14	122,233,474.47	-516,278,481.70	399,642,260.97
资产总额	4,871,012,502.34	11,632,238,315.99	1,537,263,722.65	-4,227,858,050.52	13,812,656,490.46
负债总额	-380,331,502.69	-9,022,410,179.62	-950,620,382.83	1,719,474,883.70	-8,633,887,181.44

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	478,787,955.99	99.98%			478,787,955.99	381,093,808.53	99.97%			381,093,808.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	117,320.70	0.02%	117,320.70	100.00%		117,320.70	0.03%	117,320.70	100.00%	
合计	478,905,276.69	100.00%	117,320.70	0.02%	478,787,955.99	381,211,129.23	100.00%	117,320.70	0.03%	381,093,808.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	478,787,955.99	0.00	0.00%
合计	478,787,955.99	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	金额	坏账准备金额	占应收账款总额比例
余额前五名的应收账款总额	104,455,805.14	0	21.81%

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,980,000.00	0.56%	8,980,000.00	100.00%		8,980,000.00	0.55%	8,980,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,608,352,543.07	99.37%	40,717.40	0.00%	1,608,311,825.67	1,613,903,373.57	99.38%	40,717.40	0.00%	1,613,862,656.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,157,860.00	0.07%	1,157,860.00	100.00%	0.00	1,157,860.00	0.07%	1,157,860.00	100.00%	
合计	1,618,490,403.07	100.00%	10,178,577.40	0.63%	1,608,311,825.67	1,624,041,233.57	100.00%	10,178,577.40	0.63%	1,613,862,656.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市盈海科技投资有限公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	回收存在不确定性
			--	--
合计	8,980,000.00	8,980,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,607,550,095.11		0.00%
1 至 2 年	790,547.96	39,527.40	5.00%
2 至 3 年	11,900.00	1,190.00	10.00%
合计	1,608,352,543.07	40,717.40	0.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(3) 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
应收关联方往来款项	1,603,386,322.94	1,609,726,719.07
应收股权款	8,980,000.00	8,980,000.00
应收保证金及押金	2,035,729.25	2,024,119.45
其他	4,088,350.88	3,310,395.05
合计	1,618,490,403.07	1,624,041,233.57

(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
国药控股广州有限公司	委托贷款	445,004,138.86	1 年以内	27.50%	

国药控股广东粤兴有限公司	委托贷款	209,700,000.00	1 年以内	12.96%	
国药控股湛江有限公司	委托贷款	138,000,000.00	1 年以内	8.53%	
国药控股东莞有限公司	委托贷款	96,000,000.00	1 年以内	5.93%	
国药集团致君(苏州)制药有限公司	委托贷款	93,949,000.00	1 年以内	5.80%	
	--		--		
合计	--	982,653,138.86	--	60.72%	

3、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	2,469,499,494.38		2,469,499,494.38	2,735,399,494.38	121,000,000.00	2,614,399,494.38
对联营、合营企业投资	216,347,074.31	39,930,000.00	176,417,074.31	180,831,714.55		180,831,714.55
合计	2,685,846,568.69	39,930,000.00	2,645,916,568.69	2,916,231,208.93	121,000,000.00	2,795,231,208.93

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳致君医药贸易有限公司	11,116,866.42			11,116,866.42		
国药控股深圳物流有限公司	5,019,062.68			5,019,062.68		
国药控股深圳药材有限公司	15,450,875.93			15,450,875.93		
国药控股广州有限公司	1,035,440,323.63			1,035,440,323.63		
广东惠信投资有限公司	64,416,937.72			64,416,937.72		
国药控股广东物流有限公司	10,596,006.21			10,596,006.21		

国药控股广东粤兴有限公司	113,459,326.27			113,459,326.27		
国药控股柳州有限公司	21,407,965.79			21,407,965.79		
国药控股广东恒兴有限公司	45,763,288.00			45,763,288.00		
国药控股广西有限公司	504,048,985.28			504,048,985.28		
国药控股深圳健民有限公司	60,054,911.04			60,054,911.04		
国药控股佛山有限公司	19,995,065.51			19,995,065.51		
国药控股东莞有限公司	17,942,000.00			17,942,000.00		
国药集团致君（深圳）制药有限公司	204,366,933.09			204,366,933.09		
国药控股湛江有限公司	70,769,864.65			70,769,864.65		
国药控股深圳延风有限公司	38,207,800.00			38,207,800.00		
国药控股梅州有限公司	21,281,900.00			21,281,900.00		
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	38,387,182.16			38,387,182.16		
国药控股惠州有限公司	16,644,200.00			16,644,200.00		
国药控股肇庆有限公司	18,060,000.00			18,060,000.00		
国药控股江门仁仁有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
国药控股韶关有限公司	13,580,000.00			13,580,000.00		
国药控股中山有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
国药控股汕头有限公司	7,490,000.00			7,490,000.00		
国药集团致君（苏	265,900,000.00		265,900,000.00			

州)制药有限公司						
合计	2,735,399,494.38		265,900,000.00	2,469,499,494.38		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳万乐 药业有限 公司	179,567,5 19.13			28,190,60 6.72			35,190,00 0.00			172,568,1 25.85	
国药控股 珠海有限 公司	1,264,195 .42			134,206.5 1						1,398,401 .93	
国药集团 致君（苏 州）制药 有限公司				-3,947,80 6.47		46,328,35 3.00				42,380,54 6.53	39,930,00 0.00
小计	180,831,7 14.55			24,377,00 6.76		46,328,35 3.00	35,190,00 0.00			216,347,0 74.31	39,930,00 0.00
合计	180,831,7 14.55			24,377,00 6.76		46,328,35 3.00	35,190,00 0.00			216,347,0 74.31	39,930,00 0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,538,249,329.90	1,482,565,579.59	1,404,606,954.44	1,349,606,896.49
其他业务	14,092,258.34	11,402,822.51	5,308,781.06	489,205.40
合计	1,552,341,588.24	1,493,968,402.10	1,409,915,735.50	1,350,096,101.89

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	531,332,344.99	514,513,119.54
权益法核算的长期股权投资收益	24,377,006.76	28,274,061.44
处置长期股权投资产生的投资收益	63,351,000.00	
合计	619,060,351.75	542,787,180.98

6、其他

十四、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	8,792,371.94	主要为子公司广西物流处置资产取得收入。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,581,599.85	主要为本期收到的各类专项补助及财政贴息等。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,309,568.96	
受托经营取得的托管费收入	353,773.59	主要为国药控股及中国医药对外贸易公司提供托管服务。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,640,765.63	主要为本部收到新余博大逾期支付股权转让款违约金。
处置子公司及重估长投的损益	121,754,182.26	系处置国药致君苏州 67%股权产生的投资收益。
减：所得税影响额	4,643,039.53	
少数股东权益影响额	176,547.25	
合计	137,612,675.45	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	9.53%	1.495	1.495
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.11%	1.115	1.115