



国药集团一致药业股份有限公司

2017 年半年度财务报告

2017 年 08 月

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	3,361,328,847.44	3,519,961,564.93
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	1,044,457,065.20	1,504,000,909.21
应收账款	9,122,573,508.17	7,654,225,510.89
预付款项	356,732,828.43	424,867,581.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	55,855.56	450,722.67
应收股利		
其他应收款	471,096,771.67	478,573,423.62
买入返售金融资产		
存货	3,936,541,833.92	4,049,482,529.71
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	90,246,738.10	57,209,263.04
流动资产合计	18,383,033,448.49	17,688,771,505.87
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,685,760.00	13,685,760.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,500,744,612.15	1,413,034,165.56
投资性房地产	162,773,623.12	166,715,848.80
固定资产	524,469,811.81	487,009,600.10
在建工程	29,542,882.91	47,063,868.49
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	333,998,871.41	320,435,400.89
开发支出		
商誉	827,963,369.44	823,890,174.21
长期待摊费用	212,763,843.93	188,377,725.64
递延所得税资产	74,555,861.41	72,914,722.30
其他非流动资产	136,242,905.64	94,649,476.09
非流动资产合计	3,816,741,541.82	3,627,776,742.08
资产总计	22,199,774,990.31	21,316,548,247.95
流动负债：		
短期借款	1,600,656,482.46	1,512,713,629.95
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	2,188,044,512.96	2,406,642,582.86
应付账款	7,374,938,495.12	6,701,558,514.10
预收款项	167,151,483.39	163,450,365.92

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	135,450,663.42	195,138,079.85
应交税费	171,890,118.32	187,043,717.52
应付利息	5,880,795.47	6,956,463.02
应付股利	9,036,964.22	8,483,370.21
其他应付款	903,536,646.94	917,193,911.34
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	5,038,700.43	36,411,339.96
其他流动负债	76,143.06	123,294.77
流动负债合计	12,561,701,005.79	12,135,715,269.50
非流动负债：		
长期借款	31,600,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,104,897.06	14,616,598.34
长期应付职工薪酬	2,078,999.89	1,722,599.89
专项应付款	800,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	121,946,453.35	123,953,462.81
递延所得税负债	73,869,023.27	76,535,704.01
其他非流动负债	45,427,343.31	45,427,343.31
非流动负债合计	287,826,716.88	263,055,708.36
负债合计	12,849,527,722.67	12,398,770,977.86
所有者权益：		
股本	428,126,983.00	362,631,943.00
其他权益工具		65,495,040.00
其中：优先股		
永续债		

资本公积	3,151,532,012.50	3,152,718,024.92
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	5,103,480,119.90	4,690,265,884.10
归属于母公司所有者权益合计	8,864,455,086.90	8,452,426,863.52
少数股东权益	485,792,180.74	465,350,406.57
所有者权益合计	9,350,247,267.64	8,917,777,270.09
负债和所有者权益总计	22,199,774,990.31	21,316,548,247.95

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	1,088,457,038.55	1,342,041,409.86
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	82,583,407.82	79,868,867.49
应收账款	555,764,168.38	397,351,577.24
预付款项	375,688.15	2,135,439.82
应收利息	1,191,624.39	2,029,125.06
应收股利	1,291,719.37	
其他应收款	1,063,684,257.88	1,801,567,851.50
存货	199,983,065.42	184,708,273.76
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	22,800,815.46	6,937,946.90
流动资产合计	3,016,131,785.42	3,816,640,491.63
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	6,989,135,018.18	5,914,542,602.10
投资性房地产	3,167,820.65	3,571,809.38
固定资产	15,269,320.98	16,555,996.92
在建工程		
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	1,706,425.77	1,534,730.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,126,344.77	6,645,211.13
递延所得税资产	2,817,431.42	2,869,931.88
其他非流动资产	69,859,840.00	9,859,840.00
非流动资产合计	7,088,082,201.77	5,955,580,121.56
资产总计	10,104,213,987.19	9,772,220,613.19
流动负债：		
短期借款	153,000,000.00	50,000,000.00
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	344,585,820.47	334,383,191.54
应付账款	471,108,632.14	391,726,381.93
预收款项	16,404,170.49	2,997,964.16
应付职工薪酬	18,505,598.69	30,618,183.84
应交税费	12,385,501.35	3,308,582.29
应付利息	136,752.17	37,801.50
应付股利		
其他应付款	838,299,508.82	1,100,143,593.55
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	3,687,520.27	123,294.77

流动负债合计	1,858,113,504.40	1,944,938,993.58
非流动负债：		
长期借款	31,600,000.00	
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	3,000.00	26,000.00
专项应付款	800,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	1,570,000.00	1,570,000.00
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	37,746,319.00	6,169,319.00
负债合计	1,895,859,823.40	1,951,108,312.58
所有者权益：		
股本	428,126,983.00	362,631,943.00
其他权益工具		65,495,040.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,381,845,619.03	4,381,845,619.03
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	3,217,065,590.26	2,829,823,727.08
所有者权益合计	8,208,354,163.79	7,821,112,300.61
负债和所有者权益总计	10,104,213,987.19	9,772,220,613.19

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	20,524,807,669.57	20,562,402,047.82
其中：营业收入	20,524,807,669.57	20,562,402,047.82

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,922,898,596.89	19,854,454,699.71
其中：营业成本	18,364,034,450.83	18,246,890,063.69
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		
税金及附加	63,185,620.86	57,846,885.62
销售费用	1,110,446,938.17	1,066,501,100.15
管理费用	340,636,051.11	431,344,673.41
财务费用	44,498,778.76	50,721,403.21
资产减值损失	96,757.16	1,150,573.63
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）	146,726,039.90	149,361,622.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	146,676,039.90	27,607,440.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	7,958,493.67	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	756,593,606.25	857,308,970.49
加：营业外收入	6,634,437.62	17,757,829.29
其中：非流动资产处置利得	579,658.49	4,017,585.64
减：营业外支出	3,653,197.22	1,640,538.33
其中：非流动资产处置损失	377,352.06	591,341.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	759,574,846.65	873,426,261.45
减：所得税费用	160,041,107.63	161,784,127.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	599,533,739.02	711,642,133.69
归属于母公司所有者的净利润	556,125,318.19	659,078,223.36
少数股东损益	43,408,420.83	52,563,910.33

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	599,533,739.02	711,642,133.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	556,125,318.19	659,078,223.36
归属于少数股东的综合收益总额	43,408,420.83	52,563,910.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.299	1.558
（二）稀释每股收益	1.299	1.558

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	1,658,600,818.96	1,552,341,588.24
减：营业成本	1,600,647,589.46	1,493,968,402.10
税金及附加	5,062,317.16	2,731,916.50
销售费用	22,844,614.29	21,954,941.85
管理费用	24,917,988.21	27,037,698.40
财务费用	-37,042,967.55	-30,420,731.23
资产减值损失	-32,604.71	162,410.56
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）	508,360,741.85	619,060,351.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	155,838,740.45	24,377,006.76
其他收益	641,300.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	551,205,923.95	655,967,301.81
加：营业外收入	185,619.34	2,235,966.07
其中：非流动资产处置利得	1,087.38	
减：营业外支出	1,011,760.15	253,886.24
其中：非流动资产处置损失		253,886.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	550,379,783.14	657,949,381.64
减：所得税费用	21,856,015.57	6,795,489.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	528,523,767.57	651,153,892.48
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	528,523,767.57	651,153,892.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	21,970,884,180.09	21,470,945,636.40
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	5,740,675.89	13,046,803.80
收到其他与经营活动有关的现金	98,022,828.67	138,828,103.59
经营活动现金流入小计	22,074,647,684.65	21,622,820,543.79
购买商品、接受劳务支付的现金	19,734,413,196.28	18,624,902,770.08

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	864,562,267.50	917,184,961.14
支付的各项税费	601,078,629.47	605,595,102.51
支付其他与经营活动有关的现金	646,256,160.00	645,554,776.72
经营活动现金流出小计	21,846,310,253.25	20,793,237,610.45
经营活动产生的现金流量净额	228,337,431.40	829,582,933.34
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	58,647,191.65	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	171,059.95	21,570,184.64
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	87,027,340.19	1,563,344,224.08
投资活动现金流入小计	145,845,591.79	1,750,399,294.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,123,615.39	120,577,396.73
投资支付的现金	71,120,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,706,789.56	11,639,196.11
支付其他与投资活动有关的现金	70,175,078.90	1,204,967,817.12
投资活动现金流出小计	238,125,483.85	1,337,184,409.96
投资活动产生的现金流量净额	-92,279,892.06	413,214,884.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,075,000.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,075,000.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金	233,533,871.46	310,379,970.40
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	90,932,396.75	307,483,727.11
筹资活动现金流入小计	333,541,268.21	619,333,697.51
偿还债务支付的现金	201,503,745.30	534,184,361.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	215,828,281.10	187,230,050.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,408,202.08	23,782,595.33
支付其他与筹资活动有关的现金	178,991,574.67	255,810,743.79
筹资活动现金流出小计	596,323,601.07	977,225,155.72
筹资活动产生的现金流量净额	-262,782,332.86	-357,891,458.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-129,064.34
五、现金及现金等价物净增加额	-126,724,793.52	884,777,295.64
加：期初现金及现金等价物余额	3,150,915,425.49	2,164,444,441.33
六、期末现金及现金等价物余额	3,024,190,631.97	3,049,221,736.97

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	1,691,499,935.88	1,576,646,019.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,864,750.56	22,616,621.43
经营活动现金流入小计	1,708,364,686.44	1,599,262,640.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,590,317,986.60	1,475,945,895.68
支付给职工以及为职工支付的现金	40,727,189.33	35,409,274.67
支付的各项税费	28,888,466.38	27,421,192.97
支付其他与经营活动有关的现金	17,091,927.42	11,418,997.25
经营活动现金流出小计	1,677,025,569.73	1,550,195,360.57
经营活动产生的现金流量净额	31,339,116.71	49,067,280.28
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	202,011,829.53	163,130,121.71
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	1,979,269,200.00	1,172,470,415.00
投资活动现金流入小计	2,181,281,029.53	1,491,711,536.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,921,020.07	26,667,196.89
投资支付的现金	1,019,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,840,000.00	1,267,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,424,861,720.90	1,188,252,457.00
投资活动现金流出小计	2,464,622,740.97	1,216,186,653.89
投资活动产生的现金流量净额	-283,341,711.44	275,524,882.82
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	41,600,000.00	80,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,272,687,714.06	3,791,553,620.54
筹资活动现金流入小计	7,314,287,714.06	3,871,653,620.54
偿还债务支付的现金	41,600,000.00	190,995,172.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,087,008.08	113,348,821.62
支付其他与筹资活动有关的现金	7,131,182,482.56	3,483,341,340.39
筹资活动现金流出小计	7,315,869,490.64	3,787,685,334.31
筹资活动产生的现金流量净额	-1,581,776.58	83,968,286.23
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	-253,584,371.31	408,560,449.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,342,041,409.86	429,437,078.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,088,457,038.55	837,997,527.68

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			65,495,040.00	3,151,518,024.92				181,315,971.50		4,689,189,642.51	463,832,912.18	8,913,983,534.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					1,200,000.00						1,076,241.59	1,517,494.39	3,793,735.98
其他													0.00
二、本年期初余额	362,631,943.00			65,495,040.00	3,152,718,024.92				181,315,971.50		4,690,265,884.10	465,350,406.57	8,917,772,700.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,495,040.00			-65,495,040.00	-1,186,012.42						413,214,235.80	20,441,774.17	432,469,997.55
（一）综合收益总额											556,125,318.19	43,408,420.83	599,533,739.02
（二）所有者投入和减少资本	65,495,040.00			-65,495,040.00	-1,186,012.42						-1,075,583.99	7,557,944.01	5,296,347.60
1．股东投入的普通股	65,495,040.00			-65,495,040.00								9,075,000.00	9,075,000.00
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					-1,186,012.42						-1,075,583.99	-1,517,055.99	-3,778,652.40
（三）利润分配											-141,835,498.40	-30,524,590.67	-172,360,089.07
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											-141,281,904.39	-30,524,590.67	-171,806,495.06
4. 其他											-553,594.01		-553,594.01
（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	428,126,983.00				3,151,532,012.50				181,315,971.50		5,103,480,119.90	485,792,180.74	9,350,247,267.64

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		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					1,334,9						592,834	424,511	2,352,2

制下企业合并					04,770.31						,676.01	,166.59	50,612.91
其他													
二、本年期初余额	362,631,943.00				3,198,799,303.65				181,315,971.50		3,638,385,922.72	537,592,429.31	7,918,725,570.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				65,495,040.00	-46,081,278.73						1,051,879,961.38	-72,242,022.74	999,051,699.91
（一）综合收益总额											1,186,539,201.93	95,236,608.98	1,281,775,810.91
（二）所有者投入和减少资本				65,495,040.00	-46,081,278.73							-117,965,822.18	-98,552,060.91
1. 股东投入的普通股				5,114,297.00	263,030,592.50								268,144,889.50
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				60,380,743.00	-309,111,871.23							-117,965,822.18	-366,696,950.41
（三）利润分配											-134,659,240.55	-49,512,809.54	-184,172,050.09
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	-32,266,371.11	-141,055,954.01
4. 其他											-25,869,657.65	-17,246,438.43	-43,116,096.08
（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			65,495,040.00	3,152,718,024.92			181,315,971.50		4,690,265,884.10	465,350,406.57	8,917,777,270.09	

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			65,495,040.00	4,381,845,619.03				181,315,971.50	2,829,823,727.08	7,821,112,300.61
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			65,495,040.00	4,381,845,619.03				181,315,971.50	2,829,823,727.08	7,821,112,300.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,495,040.00			-65,495,040.00						387,241,863.18	387,241,863.18
（一）综合收益总额										528,523,767.57	528,523,767.57

(二)所有者投入和减少资本	65,495,040.00			-65,495,040.00							
1. 股东投入的普通股	65,495,040.00			-65,495,040.00							
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									-141,281,904.39	-141,281,904.39	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-141,281,904.39	-141,281,904.39	
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	428,126,983.00				4,381,845,619.03				181,315,971.50	3,217,065,590.26	8,208,354,163.79

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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										138,820,739.37	138,820,739.37
二、本年期初余额	362,631,943.00				1,869,692,921.70				181,315,971.50	2,299,378,643.05	4,713,019,479.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				65,495,040.00	2,512,152,697.33					530,445,084.03	3,108,092,821.36
（一）综合收益总额										639,234,666.93	639,234,666.93
（二）所有者投入和减少资本				65,495,040.00	2,512,152,697.33						2,577,647,737.33
1．股东投入的普通股				5,114,297.00	263,030,592.50						268,144,889.50
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				60,380,743.00	2,249,122,104.83						2,309,502,847.83
（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			65,495,040.00	4,381,845,619.03				181,315,971.50	2,829,823,727.08	7,821,112,300.61

三、公司基本情况

(1) 公司历史沿革及基本情况

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2017年6月30日止，公司股本为428,126,983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。2016年9月27日，本公司资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项收到中国证监会的核准批复。本公司本次资产出售、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易中，本公司以致君制药51%股权、致君医贸51%股权、坪山制药51%股权和坪山基地整体经营性资产认购现代

制药新发行的股份；本公司向国药控股非公开发行股票购买国大药房100%股权、佛山南海100%股权、广东新特药100%股权，向国药外贸非公开发行股票购买南方医贸51%股权及向符月群等11名自然人少数股东支付现金购买南方医贸49%股权；此外，本公司向平安资管采用锁价方式发行股份募集配套资金。

2017年1月5日，本公司重大资产重组涉及公司发行股份购买资产非公开发行新股数量65,495,040股已完成上市，本公司股本总数为428,126,983股。

截至2017年6月30日，本公司重大资产重组有关购买、出售资产已全部完成过户工作。

本公司在深圳市工商行政管理局登记注册，企业统一社会信用代码为91440300192186267U，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42,812.70万元，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、肽类激素的批发和零售；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)。

(2) 本集团的母公司和最终母公司为国药控股和中国医药集团总公司(以下简称“国药集团”)。

(3) 本财务报表由本公司董事会于2017年8月24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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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(附注五、(11))、存货的计价方法(附注五、(12))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五、(16)、(19))、开发支出资本化的判断标准(附注五、(19))、长期资产的减值测试方法(附注五、(20))、收入的确认时点(附注五、(24))等。

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2017年半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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017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

无

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益的，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。

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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、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。

10、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和可供出售金融资产。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。可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和贷款和应收款项以外的金融资产。

(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。对于可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(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。

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

(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。

(c) 金融工具抵消

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

(d) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、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	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
账龄组合	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）	0-5%	0-5%
1—2 年	5-10%	5-10%
2—3 年	10-30%	10-30%
3—4 年	20-50%	20-50%
4—5 年	20-80%	20-80%
5 年以上	20-100%	20-100%

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。

(4) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、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，库存商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。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。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。

13、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）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（二）出售极可能发生，本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非

流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（一）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（二）可收回金额。

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。

14、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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(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(附注五、(20))。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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房屋及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	12-35年	0-5%	2.71-7.92%
土地使用权	30-50年	-	2.00-3.33%

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(附注五、(20))。

16、固定资产

(1) 确认条件

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	0-5%	2.71-5.00%
机器设备	年限平均法	5-14 年	3-6%	6.79-19.40%
运输工具	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.50-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-5%	9.50-33.33%
固定资产装修	年限平均法	5 年以内	0%	不低于 20%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当固定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(附注五、(20))

(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(附注五、(27)(2))。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。

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。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(附注五、(20))。

18、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。

19、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。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	参考权证规定期限与公司经营期限
软件	3-5年
商标权和品牌	5-10年
专有技术	5年
销售网络	20年
特许经营权	10年
有利租约	17-20年

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。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

为研究生产工艺及新药等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，针对生产工艺及新药等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：

- 生产工艺及新药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及新药开发的预算；
- 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。

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(附注五、(20))。

20、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。使用寿命不确定的无形资产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。

21、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。

22、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、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。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、企业年金和失业保险，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，在符合相关确认条件时，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

23、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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) 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。

25、政府补助

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，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。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。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

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、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。

27、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。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

（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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

29、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了财会【2017】15 号关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行，本集团应对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未	于 2017 年 8 月 22 日召开的七届二十四次董事会审议通过	对“其他收益”项目、“财务费用”项目、“营业外收入”项目之间列报的内容有所调整，但对 2017 年 1 月至 6 月的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实施日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本集团自 2017 年 6 月 12 日起开始执行上述准则，并根据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，本集团与日常活动相关的政府补助，计入其他收益，与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他

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。

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%、17%
城市维护建设税	缴纳的增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(a) 2014年，本集团之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。本年按15%计算缴纳企业所得税。(2016年：由于广西物流2016年存在房产拆迁收入，导致广西物流本年运输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2016年按25%计算缴纳企业所得税)。

于2015年5月至12月，本集团所在广西壮族自治区域的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。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。

(b) 本集团之子公司国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司(以下简称“新疆新特药业”)乌鲁木齐本部，昌吉分公司和克拉玛依分公司按应按税额的15%属地缴纳。根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)的规定，从2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税。根据当地税务管理机构《企业所得税优惠项目备案登记表》的批复，新疆新特药业乌鲁木齐本部，昌吉分公司和克拉玛依分公司2016年度和2017年度按15%税率缴纳企业所得税。

本集团之子公司宁夏国大药房连锁有限公司根据宁财(税)发[2012]957号，符合西部地区的鼓励类企业，自2016年至2017年企业所得税地方留成部分(40%)予以免征，即适用15%企业所得税税率。

本集团之子公司国药控股国大药房内蒙古有限公司根据(财税[2011]58号文)的规定和当地税务管理机构的《企业所得税优惠事项备案表》，该司符合西部大开发优惠税率要求条件，2016年和2017年按照优惠税率15%交纳企业所得税。

本集团之子公司国药控股国大药房广西连锁有限公司根据《自治区地方税务局关于印发<企业所得税税收优惠管理实施办法>的通知》(桂地税发[2009]150号)和柳州市地方税务局的《企业所得税优惠事项备案表》，该司符合中西部大开发规定的减免税条件，2016年度和2017年度按15%税率缴纳企业所得税。

(c) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，符合条件的小型微利企业减按20%的税率征收企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条规定，小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，并符合下列条件的企业：(一)工业企业，年度应纳税所得额不超过30万元，从业人数不超过100人，资产总额不超过3000万元；(二)其他企业，年度应纳税所得额不超过30万元，从业人数不超过80人，资产总额不超过1000万元。

另外，《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)，对年应纳税所得额低于50万元(含50万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。即实际适用的税率为10%。于2017年度，本集团之子公司浙江国药大药房东山东药店

有限公司、广西国大药房连锁有限公司、新疆新特药业公司疏勒分公司和喀什分公司符合上述小型微利企业的定义及财税〔2017〕43号的规定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即实际适用的税率为10%。

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	2,352,467.38	6,164,382.85
银行存款	3,021,838,164.59	3,144,751,042.64
其他货币资金	337,138,215.47	369,046,139.44
合计	3,361,328,847.44	3,519,961,564.93

其他说明

于2017年6月30日其他货币资金包括：信用证保证金为人民币258,800.00元（2016年12月31日：人民币58,800.00）、银行承兑汇票保证金为人民币329,893,872.10元（2016年12月31日：人民币333,961,620.45元）、质押借款保证金为人民币0.00元（2016年12月31日：31,255,582.91）、3个月以上定期存款为人民币6,985,543.37元（2016年12月31日：人民币3,770,136.08元）。

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	401,495,215.26	909,454,098.85
商业承兑票据	642,961,849.94	594,546,810.36
合计	1,044,457,065.20	1,504,000,909.21

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

（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	1,075,857,770.01	
商业承兑票据		5,242,378.62
合计	1,075,857,770.01	5,242,378.62

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	3,434,399.98
合计	3,434,399.98

其他说明

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	484,964,949.60	5.29%	11,559,178.29	2.38%	473,405,771.31	445,672,816.82	5.79%	11,559,178.29	2.59%	434,113,638.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,672,588,544.28	94.54%	31,108,015.89	0.36%	8,641,480,528.39	7,236,776,975.66	93.95%	27,546,435.58	0.38%	7,209,230,540.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,137,569.38	0.17%	8,450,360.91	52.36%	7,687,208.47	20,670,369.77	0.26%	9,789,037.49	47.36%	10,881,332.28
合计	9,173,691,063.26	100.00%	51,117,555.09	0.56%	9,122,573,508.17	7,703,120,162.25	100.00%	48,894,651.36	0.63%	7,654,225,510.89

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	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

应收医保款	354,567,313.29			应收医保款，无回收风险
应收加盟店货款	49,409,908.28			应收加盟店货款，无回收风险
应收电商及支付平台款	30,388,582.67			应收电商及支付平台款，无回收风险
国药健康在线有限公司	16,695,069.39			应收关联方款项，无回收风险
应收卡类结算款	15,059,755.54			应收卡类结算款，无回收风险
湖北省咸宁市医药有限责任公司	11,559,178.29	11,559,178.29	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。
国药控股呼伦贝尔有限公司	4,463,112.54			应收关联方款项，无回收风险
国药控股股份有限公司	2,822,029.60			应收关联方款项，无回收风险
合计	484,964,949.60	11,559,178.29	--	--

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	8,645,188,111.59	28,310,998.07	0.33%
1 至 2 年	21,606,310.52	1,434,050.12	6.64%
2 至 3 年	4,781,838.39	688,294.90	14.39%
3 年以上	1,012,283.78	674,672.80	66.65%
合计	8,672,588,544.28	31,108,015.89	0.36%

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 3,379,381.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,935,876.77 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
广东广弘医药有限公司	957,838.00	对方回款
广州市从化区城郊街社区卫生服务中心	158,647.79	对方回款
恩平市君堂镇中心卫生院	108,667.90	对方回款
罗定市加益镇卫生院	41,827.10	对方回款
广州市增城区荔城街社区卫生服务中心 (广州市增城区荔城医院)	934.68	对方回款
合计	1,267,915.47	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
广西灵山县医药有限责任公司	11,000.00

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
广西灵山县医药有限责任公司	货款	11,000.00	前期账销案存，本期收回应收货款	经董事会批准核销	否
合计	--	11,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	余额	坏账准备金额	总额比例
余额前五名的应收账款总额	645,077,960.03	2,789,027.74	7.03%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2017年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1,121,332,496.26元(2016年12月31日：1,687,263,359.73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	346,218,255.15	97.05%	411,644,193.52	96.88%
1 至 2 年	7,974,841.88	2.24%	11,793,388.28	2.78%
2 至 3 年	2,539,731.40	0.71%	800,000.00	0.19%
3 年以上			630,000.00	0.15%
合计	356,732,828.43	--	424,867,581.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2017年6月30日，账龄超过一年的预付账款主要为预付器材款，金额为人民币10,015,568.84元（2016年12月31日：人民币12,927,024.58元），由于为大型医用器材项目，结算耗时较长。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于2017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	70,451,215.37	19.75%

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
定期存款		450,722.67
委托贷款	55,855.56	
合计	55,855.56	450,722.67

6、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

7、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	151,446,451.48	30.90%	9,510,078.71	6.28%	141,936,372.77	184,418,573.80	37.05%	9,315,472.11	5.05%	175,103,101.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	313,933,848.12	64.05%	2,455,351.03	0.78%	311,478,497.09	286,923,888.75	57.64%	2,655,875.78	0.93%	284,268,012.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	24,737,028.99	5.05%	7,055,127.18	28.52%	17,681,901.81	26,433,580.37	5.31%	7,231,271.41	27.36%	19,202,308.96
合计	490,117,328.59	100.00%	19,020,556.92	3.88%	471,096,771.67	497,776,042.92	100.00%	19,202,619.30	3.86%	478,573,423.62

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	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
押金及保证金	134,608,277.20			押金及保证金，无回收风险，不计提坏账
深圳市盈海科技投资有限公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	应收股权转让款，收回存在不确定性
职工差旅费等暂借款	7,858,174.28	530,078.71	6.75%	员工借款，部分无法收回
合计	151,446,451.48	9,510,078.71	--	--

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	309,570,541.75	1,861,710.38	0.60%
1 至 2 年	3,414,989.23	292,845.10	8.58%
2 至 3 年	415,164.36	41,516.44	10.00%
3 年以上	533,152.78	259,279.11	48.63%
合计	313,933,848.12	2,455,351.03	0.78%

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 747,448.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 929,511.16 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(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	171,761,925.12	192,975,588.52
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00
员工借款及备用金	20,280,521.80	14,926,087.80
应收关联方款	116,485,640.83	145,308,980.82
其他各类往来款	172,609,240.84	135,585,385.78
合计	490,117,328.59	497,776,042.92

(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
广东省药品电子交易平台	药交平台未达账项	92,328,384.43	1 年以内	18.84%	
上海现代制药股份有限公司	坪山工程项目款	64,949,258.90	1 年以内	13.25%	

国药集团致君（苏州）制药有限公司	联营公司借款	44,000,000.00	1 年以内	8.98%	
山西省社会保障局	医保押金	23,231,333.70	1 年以内	4.74%	
深圳市社会保险基金管理局	医保押金	9,427,293.57	1 年以内	1.92%	
合计	--	233,936,270.60	--	47.73%	

8、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	903,408.07		903,408.07	463,493.71		463,493.71
在产品	195,959.12		195,959.12	277,528.67		277,528.67
库存商品	3,944,981,985.48	13,274,944.95	3,931,707,040.53	4,061,265,347.64	14,930,813.47	4,046,334,534.17
低值易耗品	3,735,426.20		3,735,426.20	2,406,973.16		2,406,973.16
合计	3,949,816,778.87	13,274,944.95	3,936,541,833.92	4,064,413,343.18	14,930,813.47	4,049,482,529.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

（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	
库存商品	14,930,813.47	825,145.97	36,589.81	2,517,604.30		13,274,944.95
合计	14,930,813.47	825,145.97	36,589.81	2,517,604.30		13,274,944.95

9、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	61,612,448.41	54,643,824.07
待认证进项税额	6,076,566.66	2,044,674.94
其他	22,557,723.03	520,764.03
合计	90,246,738.10	57,209,263.04

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00
按成本计量的	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00
合计	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国药控股湖北国大药房有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
国药健康在线有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					10.00%	
上海国东曙光药房有限公司	270,760.00			270,760.00					25.00%	
上海国仁药房有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	

湖南中百医药投资有限公司	315,000.00			315,000.00					7.00%	
新乡金象科技有限责任公司	180,000.00			180,000.00	180,000.00			180,000.00	18.00%	
合计	13,865,760.00			13,865,760.00	180,000.00			180,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	180,000.00		180,000.00
期末已计提减值余额	180,000.00		180,000.00

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

14、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	207,259,0 86.90			27,151,51 7.06			-35,190,0 00.00			199,220,6 03.96	
国药控股 珠海有限 公司	1,420,139 .96								-1,420,13 9.96		
国药集团	174,820,4			57,389,48						232,209,9	

致君（深圳）制药有限公司	12.07			8.15						00.22	
深圳致君医药贸易有限公司	6,198,820.40			849,123.12						7,047,943.52	
国药集团致君（苏州）制药有限公司	69,642,985.98			-9,711,552.17						59,931,433.81	
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	47,087,958.31			14,858,166.26						61,946,124.57	
上海现代制药股份有限公司	887,539,454.16			55,590,445.85		13,987.58	-22,468,818.32			920,675,069.27	
上海北翼国大医药药材有限公司	8,980,086.48			991,783.70						9,971,870.18	
上海利意大药房有限公司	642,479.69			59,874.12						702,353.81	
国药洁诺医疗服务广东有限公司	9,442,741.61			-403,428.80						9,039,312.81	
东源一致医药连锁有限公司	396,638.32									396,638.32	396,638.32
小计	1,413,430,803.88			146,775,417.29		13,987.58	-57,658,818.32		-1,420,139.96	1,501,141,250.47	396,638.32
合计	1,413,430,803.88			146,775,417.29		13,987.58	-57,658,818.32		-1,420,139.96	1,501,141,250.47	396,638.32

其他说明

15、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	245,258,727.03	23,833,990.27		269,092,717.30
2.本期增加金额	11,593,729.85	302,035.37		11,895,765.22
(1) 外购	34,760.50			34,760.50
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,558,969.35			11,558,969.35
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		302,035.37		302,035.37
3.本期减少金额	3,480,329.35	764,259.54		4,244,588.89
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,480,329.35	764,259.54		4,244,588.89
4.期末余额	253,372,127.53	23,371,766.10		276,743,893.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	93,028,655.88	8,048,212.62		101,076,868.50
2.本期增加金额	13,564,792.44	429,532.52		13,994,324.96
(1) 计提或摊销	3,988,205.68	386,140.84		4,374,346.52
(2) 固定资产转入	9,576,586.76			9,576,586.76
(3) 无形资产转入		43,391.68		43,391.68
3.本期减少金额	2,251,296.46	149,626.49		2,400,922.95
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,251,296.46	149,626.49		2,400,922.95
4.期末余额	104,342,151.86	8,328,118.65		112,670,270.51
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	147,729,975.67	15,043,647.45		162,773,623.12
2.期初账面价值	150,930,071.15	15,785,777.65		166,715,848.80

（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	67,232,205.84	子公司广西物流出租该物业。截止 2017 年 6 月 30 日，该项投资性房地产原值 70,085,820.00 元，累计摊销 2,853,614.16 元。上述投资性房地产的产权证尚在办理当中。

16、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	416,870,234.54	136,667,853.08	90,713,467.96	240,527,711.61	22,373,714.89	907,152,982.08
2.本期增加金额	32,551,329.35	26,450,966.87	2,691,654.75	11,653,268.89	5,647,503.49	78,994,723.35
（1）购置	29,071,000.00	25,309,413.95	2,346,534.84	11,010,714.13	5,539,205.82	73,276,868.74
（2）在建工程转入		1,056,016.47		631,255.64		1,687,272.11

(3) 企业合并增加		85,536.45	345,119.91	11,299.12	108,297.67	550,253.15
(4) 投资性房地产转入	3,480,329.35					3,480,329.35
3.本期减少金额	11,558,969.35	572,893.19	3,961,648.11	5,886,493.20	3,546,468.45	25,526,472.30
(1) 处置或报废		572,893.19	3,961,648.11	5,886,493.20	3,546,468.45	13,967,502.95
(2) 转入投资性房地产	11,558,969.35					11,558,969.35
4.期末余额	437,862,594.54	162,545,926.76	89,443,474.60	246,294,487.30	24,474,749.93	960,621,233.13
二、累计折旧						
1.期初余额	139,954,250.07	57,610,772.80	59,136,773.31	142,597,466.20	20,844,119.60	420,143,381.98
2.本期增加金额	9,015,261.94	7,395,676.21	4,286,580.46	10,200,464.21	6,575,618.32	37,473,601.14
(1) 计提	6,763,965.48	7,395,676.21	4,286,580.46	10,200,464.21	6,575,618.32	35,222,304.68
(2) 投资性房地产转入	2,251,296.46					2,251,296.46
3.本期减少金额	9,576,586.76	446,746.15	3,311,446.20	4,984,576.03	3,146,206.66	21,465,561.80
(1) 处置或报废		446,746.15	3,311,446.20	4,984,576.03	3,146,206.66	11,888,975.04
(2) 转入投资性房地产	9,576,586.76					9,576,586.76
4.期末余额	139,392,925.25	64,559,702.86	60,111,907.57	147,813,354.38	24,273,531.26	436,151,421.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	298,469,669.29	97,986,223.90	29,331,567.03	98,481,132.92	201,218.67	524,469,811.81
2.期初账面价值	276,915,984.47	79,057,080.28	31,576,694.65	97,930,245.41	1,529,595.29	487,009,600.10

(2) 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	24,727,118.29	4,954,963.05		19,772,155.24

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	29,071,000.00	产权正在办理中

其他说明

2017半年度固定资产计提的折旧明细如下：		
	2017年1-6月	2016年1-6月
营业成本	1,353,951.51	3,379,289.25
营业费用	21,860,957.80	17,367,421.52
管理费用	14,130,107.15	24,142,228.81
制造费用	128,584.68	103,213.44
合计	37,473,601.14	44,992,153.01

17、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
物流仓库改造工程	289,698.61		289,698.61	14,044,783.68		14,044,783.68
新办公楼工程	8,237,719.60		8,237,719.60	7,979,356.35		7,979,356.35
供应链延伸项目	9,717,627.82		9,717,627.82	5,209,203.43		5,209,203.43

软件工程	779,888.49		779,888.49	10,889,391.67		10,889,391.67
其他工程等	10,517,948.39		10,517,948.39	8,941,133.36		8,941,133.36
合计	29,542,882.91		29,542,882.91	47,063,868.49		47,063,868.49

(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
物流仓库改造工程	17,208,255.52	14,044,783.68	970,183.59		14,725,268.66	289,698.61	99.22%	80.00%				
新办公楼工程	38,182,660.00	7,979,356.35	380,363.25	122,000.00		8,237,719.60	21.69%	90.00%				
供应链延伸项目	18,761,555.11	5,209,203.43	6,116,687.64	1,269,801.71	338,461.54	9,717,627.82	75.72%	77.00%				
软件工程	15,592,801.89	10,889,391.67	4,703,410.22		14,812,913.40	779,888.49	99.00%	95.00%				
其他工程等	207,336,158.27	8,941,133.36	2,137,449.09	295,470.40	265,163.66	10,517,948.39	5.04%					
合计	297,081,430.79	47,063,868.49	14,308,093.79	1,687,272.11	30,141,807.26	29,542,882.91	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

2017年半年度由在建工程转入固定资产的原价为1,687,272.11元(2016年半年度：128,180,949.00元)，转入长期待摊费用的原价为14,725,268.66元(2016年半年度：1,065,287.31元)，转入无形资产的原价为15,395,443.32元(2016年半年度：273,584.90元)。

18、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

19、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	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	56,018,083.73	0.00	0.00	100,602,877.73	112,117,142.86	159,219,850.00	710,000.00	428,667,954.32
2.本期增加金额	4,764,259.54	0.00	0.00	22,229,832.16	0.00	0.00	0.00	26,994,091.70
(1) 购置	4,000,000.00			6,834,388.84				10,834,388.84
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入				15,395,443.32				15,395,443.32
(5) 投资性房地产转入	764,259.54							764,259.54
3.本期减少金额	302,035.37	0.00	0.00	944,000.00	0.00	0.00	0.00	1,246,035.37
(1) 处置								
(2) 转入投资性房地产	302,035.37							302,035.37
(3) 转入长期待摊费用				944,000.00				944,000.00
4.期末余额	60,480,307.90	0.00	0.00	121,888,709.89	112,117,142.86	159,219,850.00	710,000.00	454,416,010.65
二、累计摊销								
1.期初余额	23,161,818.46	0.00	0.00	44,791,854.17	29,480,619.04	10,088,261.76	710,000.00	108,232,553.43

2.本期 增加金额	553,458.74	0.00	0.00	5,185,150.96	4,211,873.15	2,472,852.98	0.00	12,423,335.83
(1) 计提	403,832.25		0.00	5,185,150.96	4,211,873.15	2,472,852.98		12,273,709.34
(2) 投资性 房地产转入	149,626.49							149,626.49
3.本期 减少金额	43,391.68	0.00	0.00	195,358.34	0.00	0.00	0.00	238,750.02
(1) 处置								
(2) 转入投 资性房地产	43,391.68							43,391.68
(3) 转入长 期待摊费用				195,358.34				195,358.34
4.期末 余额	23,671,885.52	0.00	0.00	49,781,646.79	33,692,492.19	12,561,114.74	710,000.00	120,417,139.24
三、减值准备								
1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处 置								
4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	36,808,422.38	0.00	0.00	72,107,063.10	78,424,650.67	146,658,735.26	0.00	333,998,871.41
2.期初	32,856,265.2	0.00	0.00	55,811,023.5	82,636,523.8	149,131,588.	0.00	320,435,400.

账面价值	7		6	2	24		89
------	---	--	---	---	----	--	----

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,000,000.00	产权尚在办理中

20、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
----	------	--------	--------	------

21、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
国药控股江门仁 仁有限公司	27,392,317.73					27,392,317.73
国药控股深圳延 风有限公司	16,868,644.87					16,868,644.87
国药控股肇庆有 限公司	2,594,341.53					2,594,341.53
国药控股韶关有 限公司	1,686,496.80					1,686,496.80
国药控股梅州有 限公司	1,610,819.66					1,610,819.66
国药控股惠州有 限公司	923,184.67					923,184.67
国药控股湛江有 限公司	282,135.55					282,135.55
国药控股东莞有 限公司	1,499.02					1,499.02
广东南方医药对 外贸易有限公司	2,755,680.62					2,755,680.62

佛山市南海医药集团有限公司	88,877,850.51					88,877,850.51
国药控股珠海有限公司		4,073,195.23				4,073,195.23
国药控股国大复美药业（上海）有限公司	3,033,547.53					3,033,547.53
石家庄乐仁堂益康药房连锁有限公司	29,482,149.57					29,482,149.57
孝义市国大万民百草堂药房连锁有限公司	15,866,680.00					15,866,680.00
山西国大万民药房连锁有限公司	65,025,000.00					65,025,000.00
国药控股国大复美大药房上海连锁有限公司	19,405,450.23					19,405,450.23
国药控股国大药房上海连锁有限公司	5,028,638.00					5,028,638.00
国药控股国大药房扬州大德生连锁有限公司	7,979,000.00					7,979,000.00
浙江国药大药房有限公司	3,045,183.85					3,045,183.85
国药控股国大天益堂药房连锁（沈阳）有限公司	1,687,942.92					1,687,942.92
国药控股国大药房南京连锁有限公司	11,598,341.12					11,598,341.12
福建国大药房连锁有限公司	1,567,250.76					1,567,250.76
国药控股国大药房山东有限公司	29,110,409.46					29,110,409.46
国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	39,360,015.16					39,360,015.16

溧阳国大人民药房有限公司	107,275,095.74					107,275,095.74
湖南国大民生堂药房连锁有限公司	41,165,574.64					41,165,574.64
泉州市国大药房连锁有限公司	41,298,622.59					41,298,622.59
国药控股国大药房河南连锁有限公司	22,666,179.77					22,666,179.77
国药控股国大药房内蒙古有限公司	70,485,777.00					70,485,777.00
国药控股国大药房江门连锁有限公司	77,350,000.00					77,350,000.00
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	9,080,100.00					9,080,100.00
深圳市广安利医药连锁有限公司门店收购	13,420,000.00					13,420,000.00
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	63,546,507.81					63,546,507.81
北京洋桥茸芝金象大药房有限责任公司	593,616.55					593,616.55
台山市国控国大群康大药房连锁有限公司	26,826,120.55					26,826,120.55
合计	848,890,174.21	4,073,195.23				852,963,369.44

(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
泉州市国大药房	25,000,000.00					25,000,000.00

连锁有限公司						
合计	25,000,000.00					25,000,000.00

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。

22、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	158,483,260.94	48,704,866.85	26,821,863.38		180,366,264.41
收购单店取得经营权支出	28,493,593.63	5,697,437.95	4,107,222.47		30,083,809.11
其他	1,400,871.07	1,358,336.63	445,437.29		2,313,770.41
合计	188,377,725.64	55,760,641.43	31,374,523.14		212,763,843.93

23、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	82,183,379.30	18,924,053.88	83,604,722.45	19,118,314.97
可抵扣亏损	88,809,460.60	22,144,103.00	85,575,379.60	21,393,844.91
预提销售费用	74,322,136.82	18,158,094.98	48,767,983.92	11,524,213.88
应付职工薪酬	36,117,454.63	8,600,423.61	60,272,948.20	14,668,802.63
递延收益	23,819,800.26	5,727,325.55	25,425,419.68	6,196,507.49
其他	4,388,198.38	1,001,860.39	2,065,022.05	445,778.06
合计	309,640,429.99	74,555,861.41	305,711,475.90	73,347,461.94

（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	271,956,988.31	61,720,973.26	254,229,313.19	63,557,328.29
公司改制资产评估增值差异	33,826,462.15	8,374,731.01	35,313,052.96	8,734,282.98
其他	15,093,276.00	3,773,319.00	18,707,329.48	4,676,832.38
合计	320,876,726.46	73,869,023.27	308,249,695.63	76,968,443.65

(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	309,640,429.99	74,555,861.41	303,980,517.34	72,914,722.30
递延所得税负债	320,876,726.46	73,869,023.27	306,518,737.07	76,535,704.01

(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
可抵扣暂时性差异	3,106,315.98	1,300,000.00
可抵扣亏损	22,385,879.19	20,729,807.46
合计	25,492,195.17	22,029,807.46

(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
2017 年	6,047,670.28	6,047,670.28	
2018 年	6,102,981.86	5,630,816.89	
2019 年	4,187,138.75	3,324,752.13	
2020 年	4,397,395.68	4,075,875.54	
2021 年	1,650,692.62	1,650,692.62	
合计	22,385,879.19	20,729,807.46	--

其他说明：考虑到本集团个别子公司仍处于亏损状态，是否在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用以抵扣该可抵扣亏损具有较大的不确定性，本集团未对该等子公司可抵扣应纳税所得额的累计亏损 22,385,879.19 元确认递延所得税资产。

24、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	44,905,302.61	43,605,016.10
预付工程设备款	12,056,482.37	27,155,022.78
预付租赁费(i)	19,281,120.66	17,021,937.21
预付房屋购买款	0.00	6,867,500.00
医疗产业基金	60,000,000.00	0.00
合计	136,242,905.64	94,649,476.09

其他说明：(i) 本集团对于超过一年以上部分预付租赁费在其他非流动资产中确认。

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		31,255,582.91
保证借款	73,041,217.14	50,915,736.83
信用借款	1,522,372,886.70	1,276,073,615.32
应收票据贴现	5,242,378.62	154,468,694.89
合计	1,600,656,482.46	1,512,713,629.95

短期借款分类的说明：

于2017年6月30日，银行信用借款中1,192,142,348.83元(2016年12月31日：832,710,742.83元)由本公司及本集团内其他子公司之间相互提供保证。

于2017年6月30日，银行保证借款余额73,041,217.14元(2016年12月31日：50,915,736.83元)由本公司之母公司提供保证。

于2017年6月30日，本集团已贴现但未终止确认的商业承兑汇票5,242,378.62元(2016年12月31日：154,468,694.89元)。

于2017年6月30日，短期借款的加权平均年利率为4.22% (2016年12月31日：4.13%)。

26、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	79,649,424.54	117,104,256.84
银行承兑汇票	2,108,395,088.42	2,289,538,326.02
合计	2,188,044,512.96	2,406,642,582.86

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	7,374,938,495.12	6,701,558,514.10
合计	7,374,938,495.12	6,701,558,514.10

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

其他说明：于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 279,540,793.92 元(2016 年 12 月 31 日：263,362,685.91 元)，款项尚未结算。

28、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	167,151,483.39	163,450,365.92
合计	167,151,483.39	163,450,365.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收账款余额为 9,345,822.77 元。(2016 年 12 月 31 日：10,366,456.25 元)

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	191,157,671.41	747,272,197.36	814,261,819.14	124,168,049.63
二、离职后福利-设定提存计划	2,686,932.17	75,860,822.60	68,630,363.54	9,917,391.23
三、辞退福利	1,293,476.27	630,209.04	558,462.75	1,365,222.56
合计	195,138,079.85	823,763,229.00	883,450,645.43	135,450,663.42

(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	175,148,646.81	654,303,444.47	720,611,188.68	108,840,902.60
2、职工福利费	1,477,025.98	19,142,370.78	20,267,467.38	351,929.38
3、社会保险费	1,570,365.14	36,096,439.55	35,393,659.61	2,273,145.08
其中：医疗保险费	1,329,989.27	31,741,459.74	31,673,756.99	1,397,692.02
工伤保险费	20,708.23	1,828,368.53	1,750,927.66	98,149.10
生育保险费	219,667.64	2,526,611.28	1,968,974.96	777,303.96
4、住房公积金	327,217.21	25,018,429.38	24,588,659.00	756,987.59
5、工会经费和职工教育经费	11,765,134.16	11,871,393.13	12,460,698.60	11,175,828.69
8、其他短期薪酬	869,282.11	840,120.05	940,145.87	769,256.29
合计	191,157,671.41	747,272,197.36	814,261,819.14	124,168,049.63

(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	619,514.34	72,149,465.49	66,287,370.91	6,481,608.92
2、失业保险费	106,185.22	2,700,032.51	2,317,528.01	488,689.72
3、企业年金缴费	1,961,232.61	1,011,324.60	25,464.62	2,947,092.59
合计	2,686,932.17	75,860,822.60	68,630,363.54	9,917,391.23

(4) 应付辞退福利

	2017年6月30日	2016年12月31日
应付内退福利——一年内到期的部分	1,206,035.84	1,093,992.97

其他辞退福利 (i)	159,186.72	199,483.30
合计	1,365,222.56	1,293,476.27

(i) 2017 半年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为 117,149.03 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； (2016 年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利为：960,188.89 元)。

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,688,581.72	61,767,738.60
企业所得税	90,524,245.18	90,177,731.06
个人所得税	9,126,838.06	5,028,775.01
城市维护建设税	4,427,834.30	4,844,305.96
水利基金	8,393,653.54	4,880,965.03
印花税	2,445,433.61	5,449,224.41
教育费附加	3,266,457.23	3,499,732.78
房产税	764,022.69	1,102,254.64
土地使用税	227,270.73	341,494.13
土地增值税		6,600,717.72
其他	7,025,781.26	3,350,778.18
合计	171,890,118.32	187,043,717.52

31、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款	5,845,355.20	6,918,661.52
长期借款	35,440.27	37,801.50
合计	5,880,795.47	6,956,463.02

32、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海复星医药（集团）有限公司	4,835,511.58	4,835,511.58
乔海平	2,094,049.25	2,094,049.25
张珍方	1,389,639.31	1,389,639.31

张小兵	553,594.01	
美罗药业股份有限公司	164,170.07	164,170.07
合计	9,036,964.22	8,483,370.21

33、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
应付保理业务还款	250,456,844.49	146,008,376.21
应付收购子公司款项(a)	171,808,258.00	273,914,900.00
应付工程款及设备款	130,265,643.39	99,860,228.96
预提费用	99,225,575.59	82,576,148.19
押金	72,002,429.94	56,640,346.01
暂借款	15,800,000.00	19,230,000.00
代收款	32,717,129.91	16,980,734.50
应付个人款项	29,488,195.33	19,297,062.31
应付关联方往来款	20,388,724.72	33,804,087.79
应付房屋租金	18,857,005.97	25,866,767.64
其他	62,526,839.60	143,015,259.73
合计	903,536,646.94	917,193,911.34

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

其他说明：

(a) 应付收购子公司款项主要是支付南方医贸小股东的收购款项。

于2017年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为230,290,495.14元(2016年12月31日：123,866,395.59元)，主要为应付工程款、应付公司借款及其他押金等。

34、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

35、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		
融资租赁款(附注七(39))	5,038,700.43	4,811,339.96
合计	5,038,700.43	36,411,339.96

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	76,143.06	123,294.77
合计	76,143.06	123,294.77

37、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	31,600,000.00	
合计	31,600,000.00	

长期借款分类的说明：截止至 2017 年 6 月 30 日，长期借款余额为本年 5 月份新增的由中国医药集团总公司委托国药集团财务有限公司向本集团贷出之款项。

其他说明：于 2017 年 6 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 4.04% (2016 年 12 月 31 日：4.82%)。

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、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	17,143,597.49	19,427,938.30
减：一年内到期的非流动负债	5,038,700.43	4,811,339.96
合计	12,104,897.06	14,616,598.34

40、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	2,078,999.89	1,722,599.89
合计	2,078,999.89	1,722,599.89

41、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	800,000.00			800,000.00	政府拨付资金
合计	800,000.00			800,000.00	--

42、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

43、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	101,563,380.85		2,386,979.73	99,176,401.12	政府补助
产品促销积分计划	22,390,081.96	3,418,345.56	3,038,375.29	22,770,052.23	积分公允价值
合计	123,953,462.81	3,418,345.56	5,425,355.02	121,946,453.35	--

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(i)	80,952,258.29		1,349,204.28		79,603,054.01	与资产相关
广西物流项目	7,446,239.38		248,203.20		7,198,036.18	与资产相关
广州市物流标准化试点项目	3,907,506.23		273,123.42		3,634,382.81	与资产相关
广州市财政局 2013 年现代服务业综合试点工作中央财政补助资金	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00	与资产相关
第三方药品现代物流公共信息平台	289,659.15		9,400.20		280,258.95	与资产相关
广州市 2013 年度总部经济奖励补贴	2,950,437.77		265,108.43		2,685,329.34	与资产相关
产业转型升级专项资金两化融合项目	1,570,000.00				1,570,000.00	与资产相关
广州市企业研究开发机构建设专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
其他项目	1,347,280.03		91,940.20		1,255,339.83	与资产相关/与收

						益相关
合计	101,563,380.85		2,386,979.73		99,176,401.12	--

其他说明：(i)因南宁市人民政府实施城市规划进行旧城区改建，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 120,250,000.00 元的安置补偿，包括现金 50,000,000.00 元及等值 70,250,000.00 元的待建成的物业。等值 70,250,000.00 元物业已于 2015 年度交付，计入投资性房地产(附注七(15))。安置补偿中对应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)(附注七(59))，剩余部分于补偿款收到当年计入损益。

44、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

其他说明：中央医药储备资金为收到的国家及地方政府用于购买储备医药物资的款项。

45、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	65,495,040.00				65,495,040.00	428,126,983.00

46、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
未发行上市的股份	65,495,040	65,495,040.00			65,495,040	65,495,040.00		
合计	65,495,040	65,495,040.00			65,495,040	65,495,040.00		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

2016 年本公司发行人民币普通股(A)股 65,495,040 股购买同一控制下企业国大药房、佛山南海、南方医贸、广东新特药以及向平安资管发行股份募集配套资金购买南方医贸少数股权，相关股份于 2017 年 1 月 5 日成功发行上市，相应其他权益工具

转入股本，其他权益工具期末账面价值为零。

47、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,118,174,787.27			2,118,174,787.27
其他资本公积	1,034,543,237.65	13,987.58	1,200,000.00	1,033,357,225.23
合计	3,152,718,024.92	13,987.58	1,200,000.00	3,151,532,012.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少额为同一控制下企业合并导致的其他资本公积变动。公司的子公司国药河北乐仁堂医药连锁有限公司于 2017 年 3 月以 379.26 万元向国药乐仁堂医药有限公司收购了国药乐仁堂石家庄医药有限公司 100% 股权，全资控股国药乐仁堂石家庄医药有限公司，形成同一控制下企业合并。该收购于 2017 年 3 月 10 日完成，纳入本公司合并范围。

48、其他综合收益

单位：元

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

49、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			181,315,971.50
合计	181,315,971.50			181,315,971.50

50、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	4,689,189,642.51	3,045,551,246.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,076,241.59	592,834,676.01
调整后期初未分配利润	4,690,265,884.10	3,638,385,922.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	556,125,318.19	1,186,539,201.93
应付普通股股利	-141,835,498.40	-134,659,240.55
其他	-1,075,583.99	

期末未分配利润	5,103,480,119.90	4,690,265,884.10
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,076,241.59 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

51、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	20,372,097,755.35	18,352,591,276.82	20,423,590,439.55	18,231,366,449.67
其他业务	152,709,914.22	11,443,174.01	138,811,608.27	15,523,614.02
合计	20,524,807,669.57	18,364,034,450.83	20,562,402,047.82	18,246,890,063.69

52、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,931,171.70	26,057,977.33
教育费附加	18,243,233.02	18,739,158.19
房产税	3,345,273.43	846,920.53
土地使用税	172,937.56	444,007.52
车船使用税	98,180.93	24,284.97
印花税	14,569,034.12	3,538,047.91
河道维护费和堤防费	163,301.89	1,893,324.60
营业税		4,509,210.19
其他	1,662,488.21	1,793,954.38
合计	63,185,620.86	57,846,885.62

53、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	582,798,944.53	547,003,567.49

租赁费	285,053,247.11	247,600,562.35
运输费	29,416,679.32	45,064,185.12
折旧费	21,860,957.80	17,367,421.52
广告宣传费	16,881,877.36	13,803,639.71
办公费	15,153,489.34	16,859,404.59
仓储保管费	23,155,581.32	26,220,502.83
业务招待费	11,158,406.02	13,239,897.33
差旅费	3,425,411.69	8,877,501.94
会议费	2,800,521.29	3,499,137.62
市场开发费	250,938.26	13,836,356.13
其他	118,490,884.13	113,128,923.52
合计	1,110,446,938.17	1,066,501,100.15

54、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	237,320,475.09	265,004,563.14
办公费	13,498,455.92	13,196,730.02
租赁费	17,030,347.32	16,692,169.51
折旧费	14,130,107.15	24,142,228.81
无形资产摊销	7,873,617.35	10,339,232.85
业务招待费	5,878,571.05	5,115,630.99
长期待摊费用摊销	4,478,646.05	3,503,748.24
车管费	4,100,271.65	4,156,926.61
税金	4,087,147.80	11,172,658.42
水电气费	3,714,057.62	4,324,952.70
差旅费	3,538,432.83	3,741,536.93
修理费	1,665,071.14	1,990,453.51
会议费	718,993.59	1,033,266.87
研究开发费		25,988,200.63
其他	22,601,856.55	40,942,374.18
合计	340,636,051.11	431,344,673.41

55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,569,071.77	65,329,780.98
减：利息收入	-17,460,371.42	-10,872,574.52
采购现金折扣	-13,655,314.59	-19,385,115.98
汇兑损益	-283,622.22	70,037.19
其他	16,329,015.22	15,579,275.54
合计	44,498,778.76	50,721,403.21

56、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	933,498.39	-4,118,289.41
二、存货跌价损失	-836,741.23	5,268,863.04
合计	96,757.16	1,150,573.63

57、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	146,775,417.29	27,607,440.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,000.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		35,080,116.91
分步购买子公司对原有股权按照公允价值重新计量确认投资损失	-99,377.39	
处置子公司产生的投资收益		86,674,065.35
合计	146,726,039.90	149,361,622.38

58、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	7,958,493.67	

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	579,658.49	4,017,585.64	579,658.49
其中：固定资产处置利得	577,424.04	4,012,613.89	577,424.04
政府补助	1,349,204.28	8,256,111.78	1,349,204.28
核销无需支付的款项	2,249,156.84	1,000,000.00	2,249,156.84
其他	2,456,418.01	4,484,131.87	2,456,418.01
合计	6,634,437.62	17,757,829.29	6,634,437.62

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
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
总部企业经 济奖励	广州市财政 局	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）	是	否		239,130.34	与资产相关
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	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	与资产相关
荔湾区国控 医药供应链 工程技术研 究开发中心 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	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	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	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获得的补助	是	否		6,683.00	与收益相关
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	是	否		6,968.60	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
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	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	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	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	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	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	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	与资产相关
头孢固体制剂国际化发展项目(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	是	否		1,190,215.05	与资产相关
固体车间技	深圳市发展	补助	因研究开发、	是	否		162,108.78	与资产相关

改贴息收入	和改革委员会		技术更新及改造等获得的补助					
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	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		6,000.00	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	是	是		95,500.00	与收益相关

			获得的补助					
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格控制职能而获得的补助	是	否		7,400.00	与收益相关
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	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	与资产相关
广州市财政局 2013 年现代服务业综合试点工作中央财政补助资金	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	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	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	是	否		50,000.04	与资产相关

			格控制职能而获得的补助					
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
2010 年深圳市生物产业发展专项资金	深圳市发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		250,000.02	与资产相关
邗江财政局连锁经营奖励	扬州市发改委、扬州市财政局、扬州市商务局	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	否		200,000.00	与收益相关
市级服务业发展引导资金项目	扬州市发改委、扬州市财政局、扬州市商务局	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	否		50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	银川市劳动就业服务局	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		194,477.95	与收益相关
财政奖励	平顶山市卫东区财政局	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	是	否		33.98	与收益相关
平价药房补贴	广东省物价局	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		20,000.00	与收益相关
出口商品退税补贴	北京市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资	是	否		10,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
税收返还	黄浦区财政局资金管理所	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		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,349,204.28	8,256,111.78	--

60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	377,352.06	591,341.17	377,352.06
其中：固定资产处置损失	307,374.47	569,803.03	307,374.47
对外捐赠	59,900.00	0.00	59,900.00
罚款及滞纳金支出	1,925,449.66	234,406.45	1,925,449.66
其他	1,290,495.50	814,790.71	1,290,495.50
合计	3,653,197.22	1,640,538.33	3,653,197.22

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	162,853,639.57	156,998,560.59
递延所得税费用	-2,812,531.94	4,785,567.17
合计	160,041,107.63	161,784,127.76

(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	759,574,846.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	189,893,711.66
子公司适用不同税率的影响	-10,864,678.73

调整以前期间所得税的影响	11,437,117.34
非应税收入的影响	-35,606,523.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,005,987.60
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	2,152,362.42
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-976,868.69
所得税费用	160,041,107.63

62、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
收到除税费返还外的其他政府补助	1,349,204.28	1,694,661.05
租金收入	28,140,527.98	24,364,072.97
收到经营性的受限制银行存款	4,067,748.35	6,338,067.32
利息收入	17,412,415.01	10,654,439.57
其他	47,052,933.05	95,776,862.68
合计	98,022,828.67	138,828,103.59

(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
租赁费	302,083,594.43	274,949,115.95
业务招待费	17,036,977.07	18,672,440.52
运输费	29,416,679.32	45,064,185.12
差旅费	6,963,844.52	12,619,038.87
仓储保管费	23,155,581.32	26,220,502.83
办公费	28,651,945.26	27,471,574.82
广告宣传费	16,881,877.36	17,799,105.33
其他各项费用及往来款	222,065,660.72	222,758,813.28
合计	646,256,160.00	645,554,776.72

(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
收到国控归还资金池		1,476,143,809.08
收回现代制药保证金	75,259,200.00	
收回汇票保证金	0.00	
收到国药致君苏州委托贷款还款		84,000,000.00
其他	11,768,140.19	3,200,415.00
合计	87,027,340.19	1,563,344,224.08

(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
上存国控资金池		1,179,277,272.40
股权诚意保证金		20,000,000.00
支付南方医贸少数股东收购款		
支付给致君苏州的委托贷款	44,000,000.00	
其他	26,175,078.90	5,690,544.72
合计	70,175,078.90	1,204,967,817.12

(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
拆借款		94,000,000.00
应付银行保理款	59,676,813.84	67,788,435.41
收到筹资性受限制货币资金	31,255,582.91	100,695,291.70
其他		45,000,000.00
合计	90,932,396.75	307,483,727.11

(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
收购少数股东股权	158,996,642.00	7,359,800.00
归还国控借款	13,415,363.07	243,731,500.00
其他	6,579,569.60	4,719,443.79
合计	178,991,574.67	255,810,743.79

63、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	599,533,739.02	711,642,133.69
加：资产减值准备	422,321.11	6,574,093.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,222,304.68	70,509,167.81
无形资产摊销	12,273,709.34	10,127,735.19
长期待摊费用摊销	31,374,523.14	24,932,947.50
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）	-202,306.43	-11,176,526.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	28,528,443.16	65,527,178.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-146,726,039.90	-149,361,622.31
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,641,139.11	41,900,688.25
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,666,680.74	-3,992,100.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	113,733,297.36	86,444,370.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,127,697,064.94	-939,208,797.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	596,195,867.27	760,398,329.25
其他	89,986,457.44	155,265,336.56
经营活动产生的现金流量净额	228,337,431.40	829,582,933.34
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	3,024,190,631.97	3,049,221,736.97
减：现金的期初余额	3,150,915,425.49	2,164,444,441.33
现金及现金等价物净增加额	-126,724,793.52	884,777,295.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,640,000.00
其中：	--
其中：国控珠海	10,000,000.00
茂名市永晟药业有限公司	6,640,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,933,210.44
其中：	--
其中：国控珠海	1,624,035.74
茂名市永晟药业有限公司	309,174.70
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	14,706,789.56

(3) 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	3,024,190,631.97	3,150,915,425.49
其中：库存现金	2,352,467.38	6,164,382.85
可随时用于支付的银行存款	3,021,838,164.59	3,144,751,042.64
三、期末现金及现金等价物余额	3,024,190,631.97	3,150,915,425.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	337,138,215.47	369,046,139.44

64、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：参见附注八（2）。

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	337,138,215.47	银行承兑汇票保证金、信用证保证金和银行借款质押保证金
应收票据	1,075,857,770.01	期末已背书但尚未到期、期末已贴现但尚未到期
合计	1,412,995,985.48	--

66、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
短期借款	2,431,642.14	6.7744	16,472,916.49
其中：美元	2,431,642.14	6.7744	16,472,916.49

(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、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
国药控股珠海有限公司	2015年02月12日	252,000.00	10.00%	股权收购	2017年01月10日	取得被购买方控制权	44,166,150.61	1,088,366.65
	2017年01月10日	10,000,000.00	90.00%	股权收购				
茂名市永晟药业有限公司	2017年05月31日	7,823,457.43	100.00%	股权收购	2017年05月31日	取得被购买方控制权	3,670,158.60	264,034.02

其他说明：

(a) 公司于2015年2月以人民币25.2万元向自然人李献江收购了国药控股珠海有限公司（以下简称国控珠海）10%股权。于2017年1月，公司以人民币1,000万元向自然人李献江收购了国控珠海剩余90%股权，至此，全资控股国控珠海，形成非同一控制下企业合并。该收购于2017年1月10日完成，纳入本公司合并范围。

(b) 公司于2017年5月以人民币782.35万元向自然人白淦尹、白富友、赖鸿梅收购了茂名市永晟药业有限公司100%股权，全资控股茂名市永晟药业有限公司，形成非同一控制下企业合并。该收购于2017年5月31日完成，纳入本公司合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	国药控股珠海有限公司	茂名市永晟药业有限公司
------	------------	-------------

--现金	10,000,000.00	6,640,000.00
--发行或承担的债务的公允价值		1,183,457.43
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	1,113,720.00	
--其他	-750,980.00	
合并成本合计	10,362,740.00	7,823,457.43
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,289,544.77	7,823,457.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,073,195.23	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	国药控股珠海有限公司		茂名市永晟药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,624,035.74	1,624,035.74	309,174.70	309,174.70
应收款项	45,089,047.61	45,089,047.61	24,212,454.90	24,212,454.90
存货	7,168,900.86	7,168,900.86	4,591,053.97	4,591,053.97
固定资产	220,990.39	220,990.39	70,993.59	70,993.59
预付款项	685,409.69	685,409.69	187,299.70	187,299.70
递延所得税资产	80,569.45	80,569.45	275,185.44	275,185.44
借款	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付款项	40,668,336.31	40,668,336.31	21,592,415.65	21,592,415.65
预收款项	2,890.29	2,890.29		
应付职工薪酬	432,562.41	432,562.41	1.49	1.49
应交税费	385,477.18	385,477.18	230,287.73	230,287.73
应付利息	19,717.04	19,717.04		
应付股利	2,070,425.74	2,070,425.74		
净资产	6,289,544.77	6,289,544.77	7,823,457.43	7,823,457.43
取得的净资产	6,289,544.77	6,289,544.77	7,823,457.43	7,823,457.43

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照评估价确认。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
国药控股珠海有限公司	1,283,613.91	1,113,720.00	-169,893.91	按照评估价重新确认	

其他说明：

公司于2015年2月以人民币25.2万元向自然人李献江收购了国药控股珠海有限公司（以下简称国控珠海）10%股权。于2017年1月，公司以人民币1,000万元向自然人李献江收购了国控珠海剩余90%股权，至此，全资控股国控珠海，形成非同一控制下企业合并。该收购于2017年1月10日完成，纳入本公司合并范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	100.00%	公司与被合并方属于同一最终控制方	2017年03月10日	取得被购买方控制权	0.00	-1,096.00	-87,657.45	-102,530.12

其他说明：

公司的子公司国药河北乐仁堂医药连锁有限公司于2017年3月以379.26万元向国药乐仁堂医药有限公司收购了国药乐仁堂石家庄医药有限公司100%股权，全资控股国药乐仁堂石家庄医药有限公司，形成同一控制下企业合并。该收购于2017年3月10日完成，纳入本公司合并范围。

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	国药乐仁堂石家庄医药有限公司
--现金	3,792,639.98

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	国药乐仁堂石家庄医药有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	4,903.95	5,999.95
应收款项	3,785,780.34	3,785,780.34
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,955.69	1,955.69
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
净资产	3,792,639.98	3,793,735.98
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	3,792,639.98	3,793,735.98

3、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：

新设子公司：

	2017年06月30日	2017年半年度	
名称	净资产	净利润	备注
国大药房满洲里有限公司	500,000.00	0.00	新设成立
国药控股广州医疗科技有限公司	681,008.39	-318,991.61	新设成立

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	中山	中山	商业	100.00%		设立

称“国控中山”)						
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
国药控股广州医疗管理有限公司	广州	广州	商业		51.00%	设立
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
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	广州	广州	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并

下简称“广东物流”)						
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	100.00%		非同一控制下的企业合并
佛山南海	佛山	佛山	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
佛山市南海新特药有限公司	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
佛山市南海医药	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下的企

有限公司						业合并
广东新特药	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
南方医贸	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股珠海有限公司(a)	珠海	珠海	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
茂名市永晟药业有限公司(b)	茂名	茂名	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股广州医疗科技有限公司(c)	广州	广州	服务业		51.00%	设立
国大药房	上海	上海	商业	100.00%		同一控制下的企业合并
国药控股国大药房上海连锁有限公司	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
北京国大药房连锁有限公司	北京	北京	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
天津国大药房连锁有限公司	天津	天津	商业		80.00%	同一控制下的企业合并
广西国大医药咨询连锁有限公司	南宁	南宁	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房广东有限公司	深圳	深圳	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房广西连锁有限公司	柳州	柳州	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
浙江国药大药房有限公司	杭州	杭州	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房扬州大德生连锁有限公司	扬州	扬州	商业		93.68%	同一控制下的企业合并
国药控股国大天益堂药房连锁(沈阳)有限公司	沈阳	沈阳	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
宁夏国大药房连锁有限公司	银川	银川	商业		70.00%	同一控制下的企业合并

国药控股国大药房南京连锁有限公司	南京	南京	商业		60.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房山东有限公司	临沂	临沂	商业		55.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	沈阳	沈阳	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
福建国大药房连锁有限公司	厦门	厦门	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
安徽国大药房连锁有限公司	合肥	合肥	商业		60.00%	同一控制下的企业合并
泉州市国大药房连锁有限公司	泉州	泉州	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
山西国大万民药房连锁有限公司	太原	太原	商业		85.00%	同一控制下的企业合并
湖南国大民生堂药房连锁有限公司	衡阳	衡阳	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
溧阳国大人民药房有限公司	溧阳	溧阳	商业		80.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房河南连锁有限公司	平顶山	平顶山	商业		60.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房内蒙古有限公司	呼和浩特	呼和浩特	商业		96.70%	同一控制下的企业合并
国药河北乐仁堂医药连锁有限公司	石家庄	石家庄	商业		60.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房江门连锁有限公司	江门	江门	商业		65.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	太原	太原	商业		80.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		51.00%	同一控制下的企业合并

国药控股国大复美药业（上海）有限公司	上海	上海	商业		97.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大复美大药房上海连锁有限公司	上海	上海	商业		99.76%	同一控制下的企业合并
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	北京	北京	商业		53.13%	同一控制下的企业合并
山西同丰医药物流有限公司	太原	太原	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
大同市国大万民药业有限公司	大同	大同	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
长治市国大万民药房有限公司	长治	长治	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
山西国大万民连锁诊所管理有限公司	太原	太原	医疗服务		100.00%	同一控制下的企业合并
上海国大上虹七宝药房有限公司	上海	上海	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
浙江国药大药房东山药店有限公司	杭州	杭州	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
上海国大东盛大药房有限公司	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	深圳	深圳	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房广州连锁有限公司	广州	广州	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
上海国大长信药房有限公司	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
上海国东中医门诊部有限公司	上海	上海	医诊所		100.00%	同一控制下的企业合并
上海国大东信药房有限公司	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
上海御泰堂中医门诊部有限公司	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下的企业合并

北京洋桥茸芝金象大药房有限责任公司	北京	北京	商业		50.79%	同一控制下的企业合并
三河市丽洋金象大药房有限公司	廊坊	廊坊	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
孝义市国大万民百草堂药房连锁有限公司	孝义	孝义	商业		70.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房呼伦贝尔有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
石家庄乐仁堂益康药房连锁有限公司	石家庄	石家庄	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
唐山乐仁堂药房连锁有限公司	唐山	唐山	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
上海复美徐惠大药房有限公司	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国药控股国大药房乌兰察布有限公司	乌兰察布	乌兰察布	商业		60.00%	设立
秦皇岛国大药房连锁有限公司	秦皇岛	秦皇岛	商业		51.00%	同一控制下的企业合并
台山市国控国大群康大药房连锁有限公司	台山	台山	商业		70.00%	同一控制下的企业合并
北京金象复星科技有限公司	北京	北京	商业		80.00%	同一控制下的企业合并
国药乐仁堂石家庄医药有限公司(d)	石家庄	石家庄	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
国大药房满洲里有限公司(e)	满洲里	满洲里	商业		51.00%	设立

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：

(a) 公司于2015年2月以人民币25.2万元向自然人李献江收购了国药控股珠海有限公司（以下简称国控珠海）10%股权。于2017年1月，公司以人民币1,000万元向自然人李献江收购了国控珠海剩余90%股权，至此，全资控股国控珠海，形成非同一控制下企业合并。该收购于2017年1月10日完成，纳入本公司合并范围。

(b) 公司于2017年5月以人民币782.35万元向白淦尹、白富友、赖鸿梅收购了茂名市永晟药业有限公司100%股权，全资控股茂名市永晟药业有限公司，形成非同一控制下企业合并。该收购于2017年5月31日完成，纳入本公司合并范围。

(c) 子公司国药控股广州有限公司于2017年4月与上海瑞礴医疗科技有限公司分别出资人民币299.88万元和人民币288.12万元设立国药控股广州医疗科技有限公司。

(d) 子公司国药河北乐仁堂医药连锁有限公司于2017年3月以379.26万元向国药乐仁堂医药有限公司收购了国药乐仁堂石家庄医药有限公司100%股权，全资控股国药乐仁堂石家庄医药有限公司，形成统一控制下企业合并。该收购于2017年3月10日完成，纳入本公司合并范围。

(e) 子公司国药控股国大药房内蒙古有限公司于2017年6月与自然人张蒙卫分别出资人民币25.5万元和人民币24.5万元设立国大药房满洲里有限公司。

(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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明：

不适用

3、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	
万乐药业	深圳	深圳	医药制造	35.19%		权益法
致君苏州	苏州	苏州	医药制造	33.00%		权益法
致君制药	深圳	深圳	医药制造	49.00%		权益法
致君医贸	深圳	深圳	商业	49.00%		权益法
致君坪山	深圳	深圳	医药制造	49.00%		权益法
现代制药	上海	上海	医药制造	15.56%		权益法
上海北翼国大药房材医药有限公司	上海	上海	商业		26.00%	权益法
上海利意大药房有限公司	上海	上海	商业		35.00%	权益法
国药洁诺医疗服务广东有限公司	广州	广州	商业		29.00%	权益法
东源一致医药连锁有限公司	河源	河源	商业		45.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海现代制药股份有限公司	上海现代制药股份有限公司
流动资产	6,716,087,446.88	6,337,023,883.28
非流动资产	8,432,895,743.16	8,678,049,960.17
资产合计	15,148,983,190.04	15,015,073,843.45
流动负债	5,148,687,659.08	4,711,258,061.30
非流动负债	2,735,701,130.78	3,365,333,778.30
负债合计	7,884,388,789.86	8,076,591,839.60
少数股东权益	1,347,618,022.33	1,234,500,935.98
归属于母公司股东权益	5,916,976,377.85	5,703,981,067.87
按持股比例计算的净资产份额	920,681,524.39	887,539,454.16
对联营企业权益投资的账面价值	920,675,069.27	887,539,454.16
营业收入	4,579,660,856.59	4,581,792,821.21
净利润	524,753,028.55	489,326,260.51
综合收益总额	524,753,028.55	489,326,260.51
本年度收到的来自联营企业的股利	22,468,818.32	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 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

(6) 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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

十、与金融工具相关的风险

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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	2,767,095,100.00	56.06%	56.06%

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九（3）。

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
现代制药	联营公司
万乐药业	联营公司
致君制药	联营公司

坪山制药	联营公司
致君医贸	联营公司
国药致君（苏州）	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
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	最终控股股东之联营公司
武汉中联药业集团股份有限公司	最终控股股东之联营公司
长春长生基因药业股份有限公司	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
深圳万维医药贸易有限公司	万乐药业之子公司
国药集团黄山大健康产业有限公司	控股股东之联营公司
国药健康在线有限公司	控股股东之联营公司
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	控股股东之联营公司
上海国大凌云药房有限公司	控股股东之联营公司
上海国仁药房有限公司	控股股东之联营公司
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
上海复星医药(集团)股份有限公司(以下简称“复星医药”)	对国药控股有重大影响的股东
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
北京丰盛天地物业管理有限公司	同一最终控股股东
北京华邈药业有限公司	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
北京天坛生物制品股份有限公司	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
国药集团（天津）北方医疗设备有限公司	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
国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	同一最终控股股东
国药集团福建医学检验有限公司	同一最终控股股东
国药集团工业有限公司	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
国药集团河北医疗器械有限公司	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
国药集团老来福（贵州）药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	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
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	同一最终控股股东
国药集团山西瑞福莱药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团汕头金石制药有限公司	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
国药集团新疆制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团宜宾制药有限责任公司	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
国药嘉远国际贸易公司	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
兰州生物制品研究所有限责任公司	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
中国医药对外贸易公司	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
中国医药投资有限公司	同一最终控股股东
中国中药公司	同一最终控股股东
北京国药天元物业管理有限公司	同一控股股东
北京统御信息科技有限公司	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
国药集团山西有限公司器械分公司	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
国药集团新疆药业有限公司	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(上海)进口商品直销中心有限公司	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
国药控股大连和成有限公司	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
国药控股东虹医药(上海)有限公司	同一控股股东
国药控股鄂尔多斯市有限公司	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
国药控股贵州有限公司	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
国药控股呼伦贝尔有限公司	同一控股股东
国药控股湖北有限公司	同一控股股东
国药控股湖南维安大药房有限公司	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
国药控股淮安有限公司	同一控股股东
国药控股黄石有限公司	同一控股股东
国药控股吉林有限公司	同一控股股东
国药控股济南有限公司	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

国药控股焦作有限公司	同一控股股东
国药控股金华有限公司	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
国药控股凌云生物医药（上海）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
国药控股美太医疗设备（上海）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
国药控股平顶山有限公司	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
国药控股日照有限公司	同一控股股东
国药控股三明有限公司	同一控股股东
国药控股厦门有限公司	同一控股股东
国药控股山东有限公司	同一控股股东
国药控股山西有限公司	同一控股股东
国药控股陕西大药房有限公司	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
国药控股生物医药（天津）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
国药控股通辽有限公司	同一控股股东
国药控股温州有限公司	同一控股股东
国药控股乌兰察布有限公司	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
国药控股襄阳有限公司	同一控股股东
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	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
国药控股永州有限公司	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
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	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

国药前景口腔科技（北京）有限公司	同一控股股东
国药物流有限责任公司	同一控股股东
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	同一控股股东
国药新乡零售连锁有限公司	同一控股股东
湖州慕韩斋医药连锁有限公司	同一控股股东
上海美罗医药有限公司	同一控股股东
上海统御信息科技有限公司	同一控股股东
新疆百通物业服务有限责任公司	同一控股股东
扬州卫康医药有限公司	同一控股股东
中国医药集团上海公司	同一控股股东
北京金象复星医药股份有限公司	子公司少数股东
北京市机电设备总公司	子公司少数股东
广东济源堂发展股份有限公司	子公司少数股东
广东济源堂药业有限公司	子公司少数股东
广州华侨医疗投资有限公司	子公司少数股东
杭州西湖区商业总公司	子公司少数股东
湖南民生堂投资有限公司	子公司少数股东
黄立金	子公司少数股东
乐仁堂投资集团股份有限公司	子公司少数股东
临沂医药集团有限公司	子公司少数股东
平顶山市普生药业有限公司	子公司少数股东
泉州市鑫泰生物科技有限公司	子公司少数股东
沈阳医药股份有限公司	子公司少数股东
台山市群康大药房有限公司	子公司少数股东
孝义市百草堂药行连锁有限公司	子公司少数股东
张珍方	子公司少数股东
王扬	子公司少数股东实际控制人之家庭成员
顾金华	子公司少数股东实际控制人
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
深圳市九风投资有限公司	子公司少数股东所拥有的公司

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	采购商品	503,647,182.73	5,000,000,000.00	否	665,653,151.20
国药控股股份有限公司	采购商品	246,228,882.09		否	239,116,665.54
国药集团药业股份有限公司	采购商品	192,328,445.40		否	219,281,123.58
国药集团山西有限公司	采购商品	105,080,688.10		否	53,390,791.13
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	采购商品	100,523,284.41		否	95,128,205.16
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	采购商品	86,204,005.23		否	86,594,029.05
国药乐仁堂医药有限公司	采购商品	79,720,630.75		否	66,553,032.17
国药控股山西有限公司	采购商品	75,921,179.25		否	32,476,127.76
国药控股沈阳有限公司	采购商品	48,659,442.34		否	44,936,168.09
江苏万邦医药营销有限公司	采购商品	34,629,877.72		否	29,993,186.67
国药集团新疆新特药业有限公司	采购商品	31,547,957.86		否	35,713,843.81
兰州生物制品研究所有限责任公司	采购商品	30,600,000.00		否	16,915,410.00
国药控股扬州有限公司	采购商品	25,252,127.28		否	19,291,310.95
国药控股鲁南有限公司	采购商品	22,663,023.60		否	13,492,196.83
重庆海斯曼药业有限责任公司	采购商品	22,055,921.01		否	1,762,537.60
国药控股北京有限	采购商品	21,094,588.81		否	19,692,153.43

公司		
国药控股呼伦贝尔有限公司	采购商品	18,397,145.25
深圳万乐药业有限公司	采购商品	18,163,682.64
国药控股内蒙古有限公司	采购商品	17,911,878.26
国药控股平顶山有限公司	采购商品	17,629,734.37
重庆药友制药有限责任公司	采购商品	16,356,695.13
国药乐仁堂河北药业有限公司	采购商品	14,552,984.64
国药乐仁堂石家庄药材有限公司	采购商品	14,140,996.60
国药控股江苏有限公司	采购商品	13,721,003.83
深圳万维医药贸易有限公司	采购商品	12,411,303.09
国药控股福建有限公司	采购商品	11,822,333.08
成都蓉生药业有限责任公司	采购商品	10,163,100.00
国药控股湖南有限公司	采购商品	9,503,424.67
国药控股厦门有限公司	采购商品	9,257,962.72
国药控股苏州有限公司	采购商品	8,828,494.63
上海美罗医药有限公司	采购商品	8,681,736.93
国药控股常州医药物流中心有限公司	采购商品	7,317,867.44
国药控股常州有限公司	采购商品	7,051,762.45
国药控股宁夏有限公司	采购商品	5,691,842.49
国药控股新疆新特西部药业有限公司	采购商品	4,544,410.21

否	14,962,692.36
否	22,849,679.65
否	12,376,051.24
否	17,058,083.99
否	15,973,063.30
否	13,236,806.09
否	13,824,909.86
否	14,908,429.00
否	13,361,816.77
否	7,794,520.17
否	8,270,140.00
否	8,810,300.76
否	21,849,964.89
否	8,110,144.04
否	8,551,980.34
否	5,179,715.05
否	3,905,046.69
否	8,459,366.40
否	4,960,009.23

国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	采购商品	4,251,111.59
宜昌人福药业有限责任公司	采购商品	4,109,780.72
佛山盈天医药销售有限公司	采购商品	4,095,720.68
国药集团山西有限公司器械分公司	采购商品	3,895,843.72
国药控股北京华鸿有限公司	采购商品	3,843,243.29
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购商品	3,179,370.11
国药控股福州有限公司	采购商品	3,003,163.81
中国大冢制药有限公司	采购商品	2,811,496.30
国药控股无锡有限公司	采购商品	2,736,138.04
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	采购商品	2,446,393.63
国药控股河南股份有限公司	采购商品	2,394,853.44
国药集团致君（深圳）制药有限公司	采购商品	2,222,406.63
北京金象复星医药股份有限公司	采购商品	2,203,729.99
中国医药对外贸易公司	采购商品	2,074,302.37
国药控股大连有限公司	采购商品	1,933,096.74
国药控股济南有限公司	采购商品	1,832,235.96
国药控股天津有限公司	采购商品	1,531,041.56
国药控股天津有限公司配送中心	采购商品	1,452,364.83
国药控股东虹医药	采购商品	1,398,400.16

否	
否	807,224.79
否	4,114,865.12
否	4,039,357.65
否	2,202,717.58
否	3,438,844.22
否	1,167,081.20
否	666,425.29
否	684,712.81
否	2,076,928.64
否	1,106,435.77
否	
否	
否	643,916.73
否	2,886,832.63
否	
否	
否	3,755,641.26
否	1,322,615.56

(上海)有限公司		
国药控股盐城有限公司	采购商品	1,321,450.59
国药控股锦州有限公司	采购商品	1,199,028.41
国药控股（天津） 东方博康医药有限公司	采购商品	1,117,427.20
国药集团上海立康 医药有限公司	采购商品	1,111,214.17
国药控股日照有限公司	采购商品	1,070,541.55
国药控股莆田有限公司	采购商品	1,060,202.09
上海现代制药营销 有限公司	采购商品	1,019,792.18
国药控股星鲨制药 （厦门）有限公司	采购商品	933,727.04
国药集团新疆新特 克拉玛依药业有限公司	采购商品	866,286.88
国药控股陕西有限公司	采购商品	862,803.50
国药控股成都医药 有限公司	采购商品	809,743.62
国药集团同济堂 （贵州）制药有限公司	采购商品	783,375.17
国药控股泉州有限公司	采购商品	693,843.09
国药集团福建医学 检验有限公司	采购商品	680,423.93
国药集团中联药业 有限公司	采购商品	583,749.71
沈阳红旗制药有限公司	采购商品	509,884.44
国药控股新疆新特 喀什药业有限公司	采购商品	488,097.76
国药集团精方（安	采购商品	460,506.20

否	967,209.13
否	1,301,947.12
否	2,565,663.73
否	462,675.95
否	
否	1,389,311.10
否	1,785,067.75
否	575,667.57
否	845,313.68
否	1,538,685.19
否	550,363.50
否	1,362,232.40
否	249,469.39
否	
否	747,314.95
否	76,759.34
否	874,958.45
否	386,218.80

徽) 药业股份有限公司		
国药集团容生制药有限公司	采购商品	367,123.16
国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司	采购商品	321,124.91
国药集团冯了性(佛山)药材饮片有限公司	采购商品	320,789.59
国药控股安徽有限公司	采购商品	251,374.86
国药控股德州有限公司	采购商品	228,117.43
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	采购商品	219,374.28
国药集团老来福(贵州)药业有限公司	采购商品	188,738.84
北京统御信息科技有限公司	采购商品	175,351.00
国药控股乌兰察布有限公司	采购商品	142,060.09
国药控股湖北有限公司	采购商品	137,617.16
湖南洞庭药业股份有限公司	采购商品	135,686.75
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	采购商品	116,087.32
国药集团武汉中联四药药业有限公司	采购商品	112,080.00
国药集团三益药业(芜湖)有限公司	采购商品	102,930.09
国药集团工业有限公司	采购商品	80,821.92
国药控股通辽有限公司	采购商品	74,569.23
国药控股北京天星	采购商品	72,490.93

否	490,878.97
否	477,545.43
否	286,763.40
否	79,066.49
否	151,665.74
否	
否	
否	
否	51,183.59
否	233,970.54
否	129,060.00
否	309,628.56
否	301,087.25
否	146,452.82
否	
否	136,438.06

普信生物医药有限公司		
国药控股江西有限公司	采购商品	69,941.45
国药集团国瑞药业有限公司	采购商品	65,812.60
国药集团汕头金石制药有限公司	采购商品	55,299.53
国药集团化学试剂有限公司	采购商品	46,153.84
国药控股鄂尔多斯市有限公司	采购商品	35,826.67
国药集团河北医疗器械有限公司	采购商品	29,467.36
国药控股天津北方医药有限公司	采购商品	23,066.70
国药控股永州有限公司	采购商品	22,688.00
四川江油中坝附子科技发展有限公司	采购商品	22,300.88
国药控股金华有限公司	采购商品	15,569.23
国药乐仁堂唐山医药有限公司	采购商品	14,862.40
国药控股重庆有限公司	采购商品	9,230.76
国药集团宜宾制药有限责任公司	采购商品	4,666.51
国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	采购商品	2,332.96
国药前景口腔科技（北京）有限公司	采购商品	2,101.14
国药集团致君（苏州）制药有限公司	采购商品	923.08
武汉生物制品研究所有限责任公司	采购商品	
国药控股珠海有限公司	采购商品	

否	
否	170,457.00
否	5,829.23
否	356,338.12
否	
否	48,981.36
否	
否	63,716.81
否	4,246.15
否	
否	
否	
否	12,403.43
否	51,634,488.03
否	493,200.00
否	200,213.57

国药控股贵州有限公司	采购商品			否	177,189.49
北京华邈药业有限公司	采购商品			否	124,382.89
国药控股浙江有限公司	采购商品			否	92,668.38
国药控股海南有限公司	采购商品			否	73,807.69
国药控股漳州有限公司	采购商品			否	68,599.13
国药控股(上海)进口商品直销中心有限公司	采购商品			否	52,994.79
国药集团黄山大健康产业有限公司	采购商品			否	49,480.23
扬州卫康医药有限公司	采购商品			否	18,390.61
桂林南药股份有限公司	采购商品			否	12,564.10
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	采购商品			否	8,490.00
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	采购商品			否	-60.13
苏州二叶制药有限公司	采购商品			否	-105.56
上海现代制药股份有限公司	采购商品			否	-1,270.33
四川合信药业有限责任公司	采购商品	-288.55		否	5,664,973.33
国药控股生物医药（天津）有限公司	采购商品	-1,108.71		否	
国药集团中科器深圳有限公司	采购商品	-1,598,611.60		否	6,278,761.80
国药集团医药物流有限公司	仓储运输费	7,395,406.16	40,000,000.00	否	7,319,906.25
国药健康在线有限公司	咨询服务费	3,071,581.63		否	
上海北翼国大药材医药有限公司	咨询服务费	589,442.86		否	1,213,981.49

上海统御信息科技有限公司	支付信息系统使用费	98,113.21	否	51,752.81
国药物流有限责任公司	仓储运输费	28,856.97	否	20,963.73
国药控股股份有限公司	咨询服务费	5,982.51	否	
中国医药集团重庆医药设计院	坪山基地管理费		否	7,905,682.00
国药控股（天津滨海）医药有限公司	支付信息系统使用费		否	182,109.39
上海医药工业研究院	研发费用		否	58,490.57
国药励展展览有限责任公司	支付参展费		否	28,301.89

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
国药控股山东有限公司	销售商品	54,609,405.93	52,333,470.32
上海北翼国大药材医药有限公司	销售商品	51,483,490.91	48,211,980.30
国药控股北京有限公司	销售商品	46,330,723.11	35,798,000.64
国药控股四川医药股份有限公司	销售商品	37,145,400.72	50,333,864.62
国药控股湖北有限公司	销售商品	36,728,642.88	37,814,182.37
国药控股海南有限公司	销售商品	36,385,390.99	30,556,782.48
佛山市禅成医药有限公司	销售商品	33,011,056.01	35,270,290.73
国药乐仁堂医药有限公司	销售商品	29,700,260.69	32,140,042.44
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	销售商品	28,222,286.50	36,181,230.83
国药控股海南鸿益有限公司	销售商品	25,628,473.91	21,202,495.49
国药控股北京华鸿有限公司	销售商品	18,809,022.65	15,936,026.85
国药控股温州有限公司	销售商品	16,144,827.68	16,730,327.58
国药控股河南股份有限公司	销售商品	15,920,365.63	11,772,617.88
国药集团西南医药有限公司	销售商品	15,591,867.75	15,171,329.76
国药控股云南有限公司	销售商品	13,882,513.85	11,564,284.87
国药集团新疆新特药业有限公司	销售商品	13,060,212.97	29,352,419.59

国药控股分销中心有限公司	销售商品	12,124,282.34	24,687,085.65
国药控股南通有限公司	销售商品	10,668,342.56	14,242,985.57
北京金象复星医药股份有限公司	销售商品	9,566,003.52	
国药控股天津有限公司	销售商品	8,825,649.05	12,740,834.92
国药控股浙江有限公司	销售商品	6,829,401.70	5,325,652.26
国药控股宁夏有限公司	销售商品	6,303,526.27	10,444,389.37
国药控股山西有限公司	销售商品	6,299,521.58	5,366,483.57
国药控股福州有限公司	销售商品	6,073,301.78	3,601,288.32
国药控股福建有限公司	销售商品	6,048,503.32	13,588,557.81
国药控股贵州有限公司	销售商品	5,972,815.92	6,233,062.21
国药控股呼伦贝尔有限公司	销售商品	5,955,618.61	3,131,441.41
国药控股股份有限公司	销售商品	5,593,686.39	10,659,529.01
国药控股湖南有限公司	销售商品	5,020,059.72	69,217,535.59
国药控股扬州有限公司	销售商品	4,983,173.28	4,913,339.55
湖南民生堂投资有限公司	销售商品	4,378,542.02	
佛山市禅城区中心医院有限公司	销售商品	4,152,584.46	2,900,913.29
国药控股沈阳有限公司	销售商品	3,907,366.12	10,304,627.64
上海美罗医药有限公司	销售商品	3,234,923.55	6,663,184.30
国药控股吉林有限公司	销售商品	3,009,786.08	3,164,190.61
国药控股甘肃有限公司	销售商品	2,884,856.13	3,362,121.29
国药控股黑龙江有限公司	销售商品	2,720,546.27	2,899,049.29
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售商品	2,315,354.12	12,599,132.27
国药控股泉州有限公司	销售商品	2,300,292.62	3,997,588.86
国药集团药业股份有限公司	销售商品	2,063,573.21	1,933,044.99
国药控股青海有限公司	销售商品	1,759,644.99	1,653,878.60
佛山市禅医行医药发展有限公司	销售商品	1,405,871.30	1,240,585.61
国药集团山西有限公司	销售商品	1,347,127.61	5,081,614.34
国药控股成都医药有限公司	销售商品	1,227,783.73	1,213,270.34
国药控股鲁南有限公司	销售商品	1,004,572.65	1,785,466.80
国药控股陕西有限公司	销售商品	844,560.30	457,913.35
国药控股漳州有限公司	销售商品	750,514.60	1,801,268.11

上海国大凌云药房有限公司	销售商品	713,931.05	966,807.57
国药控股江西有限公司	销售商品	647,485.30	276,013.09
国药控股莆田有限公司	销售商品	637,366.11	1,577,814.38
国药控股宁德有限公司	销售商品	603,115.39	1,577,663.39
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	销售商品	598,153.85	
国药集团广东省医疗器械有限公司	销售商品	557,307.70	530,769.23
国药控股大连有限公司	销售商品	486,071.84	2,027,426.28
国药控股淮安有限公司	销售商品	440,133.12	272,398.92
国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司	销售商品	409,246.96	255,581.20
国药控股大连和成有限公司	销售商品	366,975.51	
国药控股内蒙古有限公司	销售商品	366,510.94	421,401.42
国药控股安徽有限公司	销售商品	366,059.49	1,099.46
国药控股常州医药物流中心有限公司	销售商品	291,901.64	528,202.41
国药控股无锡有限公司	销售商品	215,010.22	1,035,374.53
国药控股东虹医药(上海)有限公司	销售商品	201,902.45	737,521.86
中国大冢制药有限公司	销售商品	153,846.15	
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	销售商品	137,615.38	
国药控股重庆有限公司	销售商品	125,938.47	818,137.98
国药集团中科器深圳有限公司	销售商品	121,846.14	162,461.52
国药控股龙岩有限公司	销售商品	114,780.52	668,135.86
国药控股襄阳有限公司	销售商品	109,542.99	99,886.26
国药控股乌兰察布有限公司	销售商品	92,908.28	35,357.66
国药控股黄石有限公司	销售商品	87,938.08	
国药新乡零售连锁有限公司	销售商品	66,445.13	47,891.19
四川康达欣医药有限公司	销售商品	33,230.76	29,076.93
北京天坛生物制品股份有限公司	销售商品	7,692.31	60,683.76
国药控股黔西南有限公司	销售商品	7,478.63	14,000.00
国药集团上海立康医药有限公司	销售商品	4,235.90	193,388.72

国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	销售商品	2,175.11	
国药集团广东省医学检验有限公司	销售商品	802.05	38,359.59
国药控股锦州有限公司	销售商品		8,807,076.90
国药控股台州有限公司	销售商品		1,656,489.97
国药控股盐城有限公司	销售商品		1,302,481.16
国药控股珠海有限公司	销售商品		958,664.01
国药控股徐州有限公司	销售商品		857,990.21
国药控股苏州康民医药有限公司	销售商品		544,607.78
国药控股三明有限公司	销售商品		523,407.96
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售商品		374,337.49
国药控股临朐有限公司	销售商品		288,871.53
国药控股天津有限公司配送中心	销售商品		271,102.57
江门市仁仁医疗器械有限公司	销售商品		168,011.08
国药控股西藏医药有限公司	销售商品		110,779.49
国药控股安庆有限公司	销售商品		88,830.32
国药控股苏州有限公司	销售商品		81,897.44
国药控股烟台有限公司	销售商品		71,774.36
国药控股芜湖有限公司	销售商品		51,282.05
国药控股江苏有限公司	销售商品		47,193.17
中国国际医药卫生公司	销售商品		44,871.79
国药控股济宁有限公司	销售商品		40,820.49
国药控股濮阳有限公司	销售商品		31,958.97
北京富盛天地物业管理有限公司	销售商品		27,538.43
国药控股陕西大药房有限公司	销售商品		15,863.22
湖州慕韩斋医药连锁有限公司	销售商品		14,278.07
国药控股青岛有限公司	销售商品		14,185.16
国药控股常德有限公司	销售商品		9,538.46
中国医药对外贸易公司	销售商品		8,102.56
黑龙江国药药材有限公司	销售商品		6,410.25
国药控股周口有限公司	销售商品		6,186.32

国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	销售商品		5,948.71
国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售商品		5,707.69
国药控股湘西有限公司	销售商品		4,923.08
国药控股天津北方医药有限公司	销售商品		3,446.16
国药控股郴州有限公司	销售商品		3,000.01
国药控股商丘有限公司	销售商品		2,170.94
中国医药集团联合工程有限公司	销售商品		1,794.88
国药控股南平新力量有限公司	销售商品		1,497.44
国药控股湘潭有限公司	销售商品		512.82
国药控股遵义有限公司	销售商品		-12,239.32
国药集团药业股份有限公司	运输仓储收入	3,785,126.52	3,262,443.19
国药集团医药物流有限公司	运输仓储收入	1,133,089.80	1,181,491.00
国药集团致君（深圳）制药有限公司	食堂餐费	266,360.00	
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	运输仓储收入	110,434.27	
国药控股分销中心有限公司	咨询服务收入	51,379.25	
深圳万维医药贸易有限公司	运输仓储收入	38,808.71	178,087.97
国药集团山西有限公司	咨询服务收入	28,301.88	110,000.00
国药集团山西有限公司器械分公司	其他业务收入	22,830.19	36,400.00
国药控股山西有限公司	其他业务收入	19,433.96	10,000.00
深圳万乐药业有限公司	运输仓储收入	18,277.71	15,266.25
深圳致君医药贸易有限公司	食堂餐费	17,461.63	
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	其他业务收入	13,650.94	39,540.00
国药健康在线有限公司	咨询服务收入	10,697.08	
佛山盈天医药销售有限公司	咨询服务收入	6,580.11	5,811.85
国药控股股份有限公司	托管收入		235,849.06
中国医药对外贸易公司	托管收入		117,924.53
国药集团西南医药有限公司	运输仓储收入		106,341.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

(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
国药集团致君（深圳）制药有限公司	房屋	637,142.88	
国药集团药业股份有限公司	房屋	45,714.29	43,200.00
国药控股分销中心有限公司	房屋	22,857.14	21,085.71
国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	房屋		61,200.00

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
北京金象复星医药股份有限公司	房屋	4,780,000.00	4,397,356.79
国药集团新疆新特药业有限公司	房屋	4,239,560.37	4,101,058.13
国药集团医药物流有限公司	设备	3,750,000.00	3,750,000.00
中国医药集团上海公司	房屋	3,574,131.14	3,168,057.51
国药集团医药物流有限公司	房屋	3,539,999.98	3,717,000.00
沈阳医药股份有限公司	房屋	3,263,809.62	3,340,000.02
乐仁堂投资集团股份有限公	房屋	2,700,000.00	2,700,000.00

司			
平顶山市普生药业有限公司	房屋	2,402,965.82	1,994,418.86
临沂医药集团有限公司	房屋	2,010,483.23	2,210,899.50
国药控股扬州有限公司	房屋	1,862,857.14	1,956,000.00
湖南民生堂投资有限公司	房屋	1,548,351.84	1,173,995.05
黄立金	房屋	819,144.15	584,697.48
广东济源堂发展股份有限公司	房屋	611,398.72	606,469.92
顾金华	房屋	596,654.10	178,800.00
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	房屋	470,161.86	485,833.90
张珍方	房屋	402,499.98	350,000.00
国药集团山西有限公司	房屋	297,653.30	329,016.40
王扬	房屋	262,857.12	276,000.00
国药控股股份有限公司	房屋	259,915.04	
北京国药天元物业管理有限公司	房屋	254,544.44	244,000.00
国药控股北京有限公司	房屋	221,944.46	225,000.00
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	房屋	212,179.81	232,721.50
国药集团药业股份有限公司	房屋	199,563.50	150,000.00
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	房屋	184,253.33	178,379.78
杭州西湖区商业总公司	房屋	126,500.00	126,500.00
国药集团新疆制药有限公司	房屋	125,000.04	75,000.00
台山市群康大药房有限公司	设备	81,271.80	82,414.52
新疆百通物业服务有限责任公司	房屋	34,551.74	30,605.31
国药集团新疆药业有限公司	房屋	27,000.00	128,791.66
国药控股福建有限公司	房屋	1,999.98	2,100.00

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

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
国药控股股份有限公司	25,860,000.00	2016 年 10 月 18 日	2017 年 10 月 30 日	否
国药控股股份有限公司	42,392,958.08	2016 年 07 月 24 日	2017 年 07 月 23 日	否
国药控股股份有限公司	30,648,259.06	2016 年 07 月 24 日	2017 年 07 月 24 日	否

关联担保情况说明

(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				
国药集团财务有限公司	1,560,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 05 月 11 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 05 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 06 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,167,323.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 14 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	4,100,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 20 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,250,353.26	2017 年 01 月 23 日	2017 年 06 月 07 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 19 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,883,532.38	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 20 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,850,272.93	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 22 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,312,736.05	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 19 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,253,588.70	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 20 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,463,516.06	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 23 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,708,702.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 23 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,557,300.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 23 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,204,934.11	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 20 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,161,682.65	2017 年 01 月 23 日	2017 年 04 月 20 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 12 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,671,125.48	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 23 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	6,849,892.68	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 26 日	银行承兑汇票贴现

国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 09 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 09 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 09 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,272,636.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 03 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,197,519.80	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,456,146.53	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,539,054.00	2017 年 01 月 24 日	2017 年 06 月 30 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,443,189.08	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 30 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,900,000.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 30 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,323,683.91	2017 年 01 月 24 日	2017 年 03 月 29 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,164,930.00	2017 年 01 月 23 日	2017 年 03 月 22 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,570,092.65	2017 年 01 月 19 日	2017 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	9,574,458.39	2017 年 01 月 19 日	2017 年 04 月 08 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,772,129.21	2017 年 02 月 23 日	2017 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,125,336.58	2017 年 02 月 23 日	2017 年 03 月 28 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,988,727.14	2017 年 01 月 19 日	2017 年 04 月 28 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,199,512.34	2017 年 01 月 19 日	2017 年 05 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	13,447,429.07	2017 年 01 月 19 日	2017 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	4,186,298.53	2017 年 02 月 24 日	2017 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	9,857,294.75	2017 年 01 月 19 日	2017 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,686,277.22	2017 年 01 月 19 日	2017 年 04 月 28 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	24,163,199.55	2017 年 01 月 19 日	2017 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	15,875,871.32	2017 年 01 月 19 日	2017 年 04 月 30 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	14,697,226.36	2017 年 01 月 19 日	2017 年 03 月 29 日	商业承兑汇票贴现

国药集团财务有限公司	1,125,436.13	2017 年 02 月 23 日	2017 年 05 月 08 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	13,188,030.48	2017 年 02 月 24 日	2017 年 06 月 02 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,789,511.29	2017 年 02 月 23 日	2017 年 05 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	8,264,875.82	2017 年 02 月 23 日	2017 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,875,272.12	2017 年 02 月 23 日	2017 年 03 月 29 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,280,033.60	2017 年 06 月 22 日	2017 年 10 月 06 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 10 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 10 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 24 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 11 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 11 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,101,917.50	2017 年 06 月 22 日	2017 年 11 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,982,232.32	2017 年 06 月 22 日	2017 年 11 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,000,000.00	2017 年 06 月 22 日	2017 年 11 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,057,652.80	2017 年 06 月 22 日	2017 年 08 月 27 日	银行承兑汇票贴现
中国医药集团总公司	31,600,000.00	2017 年 05 月 24 日	2020 年 05 月 24 日	长期借款
拆出				
国药集团致君（苏州）制药有限公司	44,000,000.00	2017 年 01 月 04 日	2018 年 01 月 04 日	委托借款

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海统御信息科技有限公司	购买无形资产	46,153.85	
国药集团化学试剂有限公司	购买在建工程		1,960,256.42
国药控股（中国）融资租赁有	购买在建工程		3,790,051.28

限公司			
国药控股股份有限公司	出售固定资产		1,869,000.00
国药控股宁夏有限公司	出售固定资产		340,000.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,507,458.00	2,541,250.00

(8) 其他关联交易

利息支出

单位：元

关联方	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
国药集团财务有限公司	支付票据贴现利息	3,150,834.52	645,596.38
国药控股（中国）融资租赁有限公司	支付融资租赁利息	837,111.29	527,016.98
国药集团财务有限公司	支付财务公司贷款利息	688,598.96	1,467,843.69
中国医药集团总公司	支付委托贷款利息	134,673.05	737,899.50
国药控股股份有限公司	支付关联方借款利息	-	5,076,691.25
中国医药对外贸易公司	支付关联方借款利息	-	1,418,805.56
国药控股分销中心有限公司	支付票据买方贴息	-	517,195.20
合计		4,811,217.82	10,391,048.56

利息收入

单位：元

关联方	关联交易类型	本期发生额	上期发生额
国药集团致君（苏州）制药有限公司	委托贷款利息收入	937,951.77	1,322,435.50
国药集团财务有限公司	存款利息收入	129,656.35	248,740.57
上海现代制药股份有限公司	土地保证金利息收入	47,628.66	-
合计		1,115,236.78	1,571,176.07

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	佛山市禅成医药有限公司	25,958,986.19		26,665,111.09	
应收账款	国药健康在线有限公司	17,201,949.10		15,534,183.30	
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	16,751,817.57		6,276,513.04	
应收账款	国药控股(天津)东方博康医药有限公司	14,091,656.29		748,526.54	
应收账款	国药控股北京有限公司	13,282,151.94		3,453,889.34	
应收账款	国药控股海南有限公司	10,677,836.37		5,751,754.02	
应收账款	国药控股湖北有限公司	9,393,049.46		5,837,206.77	
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	8,829,421.66		5,510,408.07	
应收账款	国药控股山东有限公司	6,398,850.29		12,059,101.58	
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	6,198,476.35		13,659,701.08	
应收账款	上海北翼国大药材医药有限公司	6,184,779.42		27,156,910.92	
应收账款	湖南民生堂投资有限公司	4,819,399.00			
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	4,784,891.03		3,288,841.72	
应收账款	国药控股河南股份有限公司	4,538,154.67			
应收账款	国药控股呼伦贝尔有限公司	4,463,112.54		6,373,883.21	
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	4,054,798.30		4,293,361.19	
应收账款	北京金象复星医药股份有限公司	3,959,628.27		308,610.22	
应收账款	国药控股南通有限	3,949,956.55		106,306.00	

	公司				
应收账款	国药控股温州有限公司	3,703,691.20		2,136,315.23	
应收账款	国药控股天津有限公司	3,416,742.93		2,261,245.78	
应收账款	国药控股云南有限公司	3,334,179.86		2,331,162.89	
应收账款	国药控股股份有限公司	3,008,548.04		5,672,561.24	
应收账款	佛山市禅城区中心医院有限公司	2,596,366.60		3,248,329.52	
应收账款	国药控股分销中心有限公司	2,238,400.48		3,636,068.20	
应收账款	国药集团药业股份有限公司	2,153,758.40		3,017,445.40	
应收账款	国药控股贵州有限公司	2,117,465.10		2,296,474.76	
应收账款	国药控股宁夏有限公司	2,021,080.52		1,086,747.47	
应收账款	国药控股浙江有限公司	1,816,000.00		726,400.00	
应收账款	国药集团西南医药有限公司	1,806,961.35		9,215,985.36	
应收账款	国药控股湖南有限公司	1,698,772.72		15,976,444.39	
应收账款	国药控股山西有限公司	1,420,890.09		993,438.82	
应收账款	国药控股吉林有限公司	1,176,389.00		4,051.80	
应收账款	国药控股沈阳有限公司	1,146,977.84			
应收账款	国药控股扬州有限公司	1,076,929.92		962,653.04	
应收账款	佛山市禅医行医药发展有限公司	1,008,228.42		805,496.62	
应收账款	上海美罗医药有限公司	978,067.90		931,799.42	
应收账款	国药控股福州有限公司	942,516.49			

应收账款	国药控股甘肃有限公司	621,996.34			
应收账款	国药控股青海有限公司	573,798.08		471,808.64	
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	555,975.20		3,519,682.00	
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	519,653.40		22,466,769.60	
应收账款	国药控股大连有限公司	468,723.52		18,816.00	
应收账款	国药控股福建有限公司	449,055.08		998,658.39	
应收账款	国药集团山西有限公司	352,444.60		1,906,582.48	
应收账款	国药集团医药物流有限公司	345,006.11		873,281.51	
应收账款	国药控股成都医药有限公司	302,828.41		75,920.00	
应收账款	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	250,123.50		124,905.72	
应收账款	国药控股江西有限公司	241,397.60		145,960.16	
应收账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	207,360.00		181,440.00	
应收账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	161,010.00			
应收账款	国药控股陕西有限公司	149,468.05		160,917.62	
应收账款	国药控股安徽有限公司	149,401.92			
应收账款	国药控股东虹医药（上海）有限公司	121,781.60		122,466.40	
应收账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	120,312.00			
应收账款	国药控股大连和成	117,260.20		103,456.80	

	有限公司				
应收账款	国药控股淮安有限公司	114,975.20		118,519.83	
应收账款	国药控股黄石有限公司	102,558.20			
应收账款	国药控股无锡有限公司	85,141.00		37,240.00	
应收账款	国药控股常州医药物流中心有限公司	77,200.80		147,957.51	
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	54,849.28		181,567.54	
应收账款	国药控股泉州有限公司	44,382.64			
应收账款	上海国大凌云药房有限公司	29,444.25		466,140.15	
应收账款	国药新乡零售连锁有限公司	17,834.85		46,488.10	
应收账款	国药控股襄阳有限公司	10,334.10		29,526.69	
应收账款	中国医药对外贸易公司	5,040.00		5,040.00	
应收账款	国药集团上海立康医药有限公司	4,956.00		5,008.00	
应收账款	国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	2,269.10			
应收账款	国药控股鲁南有限公司			427,400.00	
应收账款	北京天坛生物制品股份有限公司			71,000.00	
应收账款	国药集团广东省医学检验有限公司			32,472.48	
应收账款	国药控股珠海有限公司			30,591.92	
应收账款	中国医药集团总公司			17,760.00	
应收账款	沈阳医药股份有限公司			3,017.30	
应收票据	国药控股黑龙江有限公司	10,877,346.96		892,003.16	

应收票据	国药控股湖北有限公司	5,392,147.86		3,948,241.80	
应收票据	国药控股四川医药股份有限公司	2,781,156.69		16,889,903.99	
应收票据	国药控股海南有限公司	2,549,675.72		34,699.84	
应收票据	国药控股湖南有限公司	1,200,000.00		8,867,818.43	
应收票据	国药控股山东有限公司			21,935,178.04	
应收票据	国药控股北京有限公司			6,849,892.68	
应收票据	国药控股河南股份有限公司			4,734,259.90	
应收票据	国药控股南通有限公司			4,160,000.00	
应收票据	国药控股(天津)东方博康医药有限公司			4,137,971.00	
应收票据	国药控股福建有限公司			3,693,334.80	
应收票据	国药控股云南有限公司			2,585,338.70	
应收票据	国药控股山西有限公司			2,250,353.26	
应收票据	国药控股浙江有限公司			2,106,560.00	
应收票据	国药控股宁夏有限公司			2,005,341.00	
应收票据	国药控股沈阳有限公司			1,546,400.00	
应收票据	国药控股分销中心有限公司			1,394,661.43	
应收票据	国药控股甘肃有限公司			1,294,835.90	
应收票据	国药控股泉州有限公司			1,219,245.40	
应收票据	国药控股福州有限公司			1,091,565.58	

应收票据	国药控股北京华鸿有限公司			1,000,000.00	
应收票据	国药控股吉林有限公司			381,630.00	
应收票据	国药控股内蒙古有限公司			90,000.00	
其他应收款	上海现代制药股份有限公司	64,949,258.90		137,191,103.76	
其他应收款	国药集团致君（苏州）制药有限公司	44,000,000.00			
其他应收款	国药集团医药物流有限公司	7,121,157.57		3,158,721.97	
其他应收款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	207,525.60		56,434.40	
其他应收款	国药集团新疆新特药业有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	国药集团山西有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	国药控股河南股份有限公司	72,495.20		10,102.00	
其他应收款	国药控股分销中心有限公司	54,462.00			
其他应收款	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	48,493.16		48,493.16	
其他应收款	国药控股焦作有限公司	16,707.00			
其他应收款	国药集团中联药业有限公司	5,000.00			
其他应收款	国药控股股份有限公司	4,000.00		4,000.00	
其他应收款	国药集团药业股份有限公司	541.40			
其他应收款	国药健康在线有限公司			683,022.71	
其他应收款	国药控股福州有限公司			72,586.80	
其他应收款	上海国仁药房有限公司			37,837.60	

其他应收款	北京市机电设备总公司			30,000.00	
其他应收款	深圳致君医药贸易有限公司			21,504.27	
其他应收款	国药集团黄山大健康产业有限公司			9,393.81	
预付账款	湖南民生堂投资有限公司	2,954,615.43		11,941,137.60	
预付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	1,896,466.79		1,934,552.50	
预付账款	国药集团中科器深圳有限公司	1,271,067.39			
预付账款	黄立金	318,071.63			
预付账款	国药控股分销中心有限公司	291,491.23			
预付账款	国药控股新疆新特喀什药业有限公司	290,443.19		25,200.00	
预付账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	213,609.47			
预付账款	国药集团药业股份有限公司	128,117.80		49,367.80	
预付账款	国药控股北京有限公司	117,500.00		96,589.72	
预付账款	北京国药天元物业管理有限公司	51,788.90			
预付账款	新疆百通物业服务有限责任公司	49,990.04		6,296.50	
预付账款	国药集团新疆制药有限公司	41,666.64		41,666.68	
预付账款	顾金华	12,750.00			
预付账款	国药控股苏州有限公司	10,276.18		3,715.05	
预付账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	9,921.99			
预付账款	佛山盈天医药销售有限公司	4,588.85		4,588.85	
预付账款	国药控股湖南有限	3,136.32			

	公司				
预付账款	国药集团中联药业有限公司	767.18			
预付账款	成都蓉生药业有限责任公司	348.00		448,348.00	
预付账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	158.49		247.82	
预付账款	国药集团山西有限公司			3,027,824.47	
预付账款	中国医药集团重庆医药设计院			2,652,166.67	
预付账款	国药控股山西有限公司			1,959,080.39	
预付账款	国药控股美太医疗设备（上海）有限公司			282,897.44	
预付账款	深圳市九风投资有限公司			150,000.00	
预付账款	杭州西湖区商业总公司			126,500.00	
预付账款	国药控股股份有限公司			117,164.00	
预付账款	北京统御信息科技有限公司			40,368.17	
预付账款	孝义市百草堂药行连锁有限公司			35,001.48	
预付账款	国药集团新疆药业有限公司			3,418.75	
预付账款	四川合信药业有限责任公司			1,996.58	
预付账款	江苏万邦医药营销有限公司			239.74	
预付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司			29.06	
预付账款	国药控股成都医药有限公司			26.84	

(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	126,945,822.67	113,461,612.73
应付账款	国药控股股份有限公司	89,315,469.63	69,363,549.31
应付账款	国药集团山西有限公司	35,809,469.57	4,237,243.34
应付账款	国药集团药业股份有限公司	35,804,373.60	35,233,699.26
应付账款	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	30,554,354.59	13,179,205.86
应付账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	28,147,397.90	18,346,220.01
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司	27,010,029.97	26,763,571.61
应付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	19,812,262.83	19,054,073.07
应付账款	国药控股鲁南有限公司	13,470,480.53	
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	10,710,840.02	11,198,126.62
应付账款	兰州生物制品研究所有限责任公司	10,680,000.00	6,780,000.00
应付账款	国药控股山西有限公司	9,726,185.81	17,471.21
应付账款	国药控股平顶山有限公司	9,137,629.91	7,329,062.02
应付账款	深圳万乐药业有限公司	8,755,608.65	5,807,934.59
应付账款	国药控股呼伦贝尔有限公司	8,275,378.14	6,293,267.68
应付账款	国药乐仁堂河北药业有限公司	7,055,988.18	8,390,135.60
应付账款	国药控股沈阳有限公司	6,806,402.52	6,311,491.26
应付账款	重庆药友制药有限责任公司	6,544,399.28	7,700,817.11
应付账款	国药控股江苏有限公司	6,473,266.69	4,859,151.71
应付账款	上海美罗医药有限公司	6,417,841.11	4,895,937.87
应付账款	深圳万维医药贸易有限公司	5,972,216.52	5,638,283.52
应付账款	国药乐仁堂石家庄药材有限公司	4,676,777.43	42,828.48
应付账款	国药控股福建有限公司	4,659,840.05	3,262,594.11
应付账款	重庆海斯曼药业有限责任公司	4,658,109.60	5,303,518.33
应付账款	国药控股厦门有限公司	4,297,138.04	5,116,338.43

应付账款	国药控股股东虹医药(上海)有限公司	3,710,635.48	632,329.80
应付账款	国药集团山西有限公司器械分公司	3,558,771.66	3,089,865.55
应付账款	国药控股常州医药物流中心有限公司	3,405,554.64	1,120,237.05
应付账款	国药控股内蒙古有限公司	3,317,025.36	804,032.21
应付账款	国药控股北京有限公司	3,231,497.25	2,793,214.78
应付账款	国药控股湖南有限公司	2,514,288.87	
应付账款	国药控股宁夏有限公司	2,367,188.15	3,579,934.97
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	2,350,583.19	1,957,436.56
应付账款	佛山盈天医药销售有限公司	2,011,656.49	2,087,744.20
应付账款	国药控股常州有限公司	1,919,362.34	1,666,950.11
应付账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	1,760,122.54	1,136,832.73
应付账款	中国大冢制药有限公司	1,687,170.87	437,972.82
应付账款	中国医药对外贸易公司	1,652,331.38	1,651,159.25
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,551,605.56	1,055,396.77
应付账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	1,517,617.29	351,081.39
应付账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	1,389,890.57	486,226.65
应付账款	国药控股苏州有限公司	1,269,220.32	4,198,646.85
应付账款	国药控股河南股份有限公司	894,521.49	16,371.40
应付账款	北京金象复星医药股份有限公司	808,669.76	67,951.50
应付账款	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	714,657.30	
应付账款	国药控股济南有限公司	638,772.42	193,724.25
应付账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	628,304.13	403,501.92
应付账款	国药控股大连有限公司	587,461.20	83,602.98
应付账款	国药集团上海立康医药有限公司	561,126.41	301,444.54
应付账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	513,927.16	237,634.73
应付账款	国药控股天津有限公司	473,689.92	8,889.12

应付账款	国药控股无锡有限公司	467,409.82	97,575.25
应付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	444,687.91	
应付账款	国药控股日照有限公司	425,819.56	
应付账款	北京华邈药业有限公司	356,671.91	352,708.96
应付账款	国药集团中联药业有限公司	349,958.81	451,302.99
应付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	338,564.68	125,354.89
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	313,149.10	357,046.35
应付账款	沈阳红旗制药有限公司	306,224.17	150,623.30
应付账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	280,156.04	
应付账款	上海现代制药营销有限公司	274,526.96	696,691.16
应付账款	国药控股新疆新特喀什药业有限公司	269,702.88	223,656.20
应付账款	国药集团容生制药有限公司	266,936.54	153,933.76
应付账款	国药控股莆田有限公司	258,931.71	66,697.43
应付账款	国药集团武汉中联四药药业有限公司	257,298.83	8,800.00
应付账款	国药控股扬州有限公司	244,163.99	153,635.49
应付账款	国药集团三益药业（芜湖）有限公司	239,560.09	149,864.76
应付账款	北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	220,011.29	637.01
应付账款	国药控股德州有限公司	211,346.08	158,179.11
应付账款	国药控股锦州有限公司	170,196.31	233,995.51
应付账款	北京统御信息科技有限公司	163,038.99	
应付账款	国药控股成都医药有限公司	162,400.00	
应付账款	国药集团老来福（贵州）药业有限公司	144,777.47	
应付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	142,502.61	201,093.97
应付账款	国药控股安徽有限公司	114,458.14	
应付账款	国药控股泉州有限公司	113,097.97	100,166.55
应付账款	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	110,255.00	79,668.00

应付账款	国药集团工业有限公司	79,920.00	23,520.00
应付账款	国药控股通辽有限公司	70,740.00	
应付账款	国药集团宜宾制药有限责任公司	64,684.60	64,923.37
应付账款	湖南洞庭药业股份有限公司	63,900.03	60,915.69
应付账款	国药集团德众（佛山）药业有限公司	58,314.21	58,314.21
应付账款	国药集团汕头金石制药有限公司	54,167.75	78,447.67
应付账款	江苏黄河药业股份有限公司	54,012.87	54,703.38
应付账款	国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	52,819.07	52,819.07
应付账款	国药控股陕西有限公司	44,132.88	707,414.00
应付账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	42,116.25	39,432.47
应付账款	国药控股鄂尔多斯市有限公司	41,917.20	
应付账款	国药控股乌兰察布有限公司	34,908.60	9,539.80
应付账款	国药控股江西有限公司	32,770.80	
应付账款	国药集团国瑞药业有限公司	31,000.52	45,400.00
应付账款	上海现代哈森（商丘）药业有限公司	30,918.42	30,918.42
应付账款	国药集团医药物流有限公司	28,845.92	694,845.92
应付账款	国药集团化学试剂有限公司	27,000.00	
应付账款	国药集团广东环球制药有限公司	26,607.32	26,607.32
应付账款	四川江油中坝附子科技发展有限公司	25,200.00	
应付账款	国药集团辽宁省医疗器械有限公司	24,743.50	24,850.50
应付账款	国药控股生物医药（天津）有限公司	23,885.63	25,182.81
应付账款	国药控股永州有限公司	23,187.64	
应付账款	国药控股天津北方医药有限公司	18,684.03	
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	上海现代制药股份有限公司	12,807.61	14,219.92
应付账款	桂林南药股份有限公司	11,711.92	11,701.12
应付账款	国药控股湖北有限公司	11,503.59	30,165.60
应付账款	国药控股福州有限公司	9,867.00	81,097.67
应付账款	国药控股重庆有限公司	9,230.83	
应付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	8,717.42	16,791.11
应付账款	上海朝晖药业有限公司	8,112.16	8,938.82
应付账款	国药嘉远国际贸易公司	3,962.95	3,962.95
应付账款	长春长生基因药业股份有限公司	3,017.25	14,232.00
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	2,785.27	149.02
应付账款	国药前景口腔科技（北京）有限公司	2,528.00	3,427.00
应付账款	武汉中联药业集团股份有限公司	1,440.00	
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	国药集团致君（苏州）制药有限公司	1,080.00	
应付账款	扬州卫康医药有限公司	833.00	23,258.00
应付账款	成都蓉生药业有限责任公司	794.87	448,794.87
应付账款	深圳致君医药贸易有限公司	534.35	534.33
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	临沂医药集团有限公司	10.47	10.47
应付账款	国药控股新余有限公司	0.01	0.01
应付账款	国药集团（天津）北方医疗设备有限公司		2,340,154.27
应付账款	国药集团中科器深圳有限公司		599,308.18
应付账款	国药集团黄山大健康产业有限公司		61,895.43
应付账款	国药控股珠海有限公司		50,248.07
应付账款	国药集团山西瑞福莱药业有		15,936.00

	限公司		
应付账款	中国医药投资有限公司		132.72
应付账款	国药控股淮安有限公司	-3.22	
应付账款	国药控股天津有限公司配送中心	-24,438.67	233,090.97
其他应付款	中国医药对外贸易公司	12,505,381.84	30,583,214.04
其他应付款	国药集团医药物流有限公司	7,044,523.29	2,711,416.85
其他应付款	沈阳医药股份有限公司	3,857,544.29	5,112,544.28
其他应付款	国药控股股份有限公司	2,596,937.52	2,622,191.70
其他应付款	中国医药集团上海公司	1,883,199.27	1,660,431.38
其他应付款	张珍方	1,742,243.98	1,339,744.00
其他应付款	中国中药公司	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	湖南民生堂投资有限公司	1,278,129.04	
其他应付款	上海北翼国大药材医药有限公司	867,393.73	496,578.42
其他应付款	临沂医药集团有限公司	669,213.36	
其他应付款	国药控股（天津滨海）医药有限公司	172,293.88	172,293.88
其他应付款	上海统御信息科技有限公司	132,000.00	
其他应付款	国药健康在线有限公司	123,573.44	5,144,168.82
其他应付款	国药集团新疆新特药业有限公司	53,343.48	23,967.64
其他应付款	国药控股湖南维安大药房有限公司	51,000.00	
其他应付款	国药控股分销中心有限公司	37,782.33	37,782.33
其他应付款	国药集团中科器深圳有限公司	37,450.00	37,450.00
其他应付款	国药物流有限责任公司	5,227.59	5,222.52
其他应付款	国药集团药业股份有限公司	403.20	403.20
其他应付款	国药控股鲁南有限公司		5,000,000.00
其他应付款	广州华侨医疗投资有限公司		3,430,000.00
其他应付款	平顶山市普生药业有限公司		1,237,841.83
其他应付款	乐仁堂投资集团股份有限公司		1,000,000.00
其他应付款	国药乐仁堂医药有限公司		739,928.64
其他应付款	北京金象复星医药股份有限		238,046.28

	公司		
其他应付款	泉州市鑫泰生物科技有限公司		35,600.00
其他应付款	新疆百通物业服务有限责任公司		14,514.50
其他应付款	北京统御信息科技有限公司		4,422.60
其他应付款	国药控股福建有限公司	-333.31	
其他应付款	国药集团山西有限公司	-231,809.41	
应付票据	国药集团山西有限公司	55,030,877.90	75,695,057.30
应付票据	国药控股山西有限公司	21,489,744.90	20,981,679.20
应付票据	国药集团药业股份有限公司	13,790,247.77	20,512,230.58
应付票据	国药控股分销中心有限公司	10,010,629.69	268,065,365.32
应付票据	国药控股福建有限公司	8,915,415.78	3,755,711.64
应付票据	兰州生物制品研究所有限责任公司	6,600,000.00	3,600,000.00
应付票据	国药控股厦门有限公司	6,562,776.70	9,943,959.73
应付票据	国药控股股份有限公司	5,349,587.08	39,781,276.40
应付票据	重庆药友制药有限责任公司	3,497,779.20	1,199,778.00
应付票据	重庆海斯曼药业有限责任公司	3,382,237.20	5,517,459.00
应付票据	国药乐仁堂石家庄药材有限公司	2,395,779.87	4,130,486.28
应付票据	国药控股宁夏有限公司	1,700,000.00	1,500,000.00
应付票据	江苏万邦医药营销有限公司	1,543,384.34	
应付票据	国药集团山西有限公司器械分公司	1,352,971.80	1,025,188.80
应付票据	深圳万维医药贸易有限公司	1,243,496.00	1,164,000.00
应付票据	国药乐仁堂河北药业有限公司	1,029,623.10	1,268,760.09
应付票据	国药控股莆田有限公司	842,583.00	1,027,548.20
应付票据	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	610,500.57	316,050.09
应付票据	国药控股泉州有限公司	587,458.93	
应付票据	上海现代制药营销有限公司	509,427.60	469,330.80
应付票据	国药控股成都医药有限公司	392,500.00	
应付票据	国药集团精方（安徽）药业股	386,790.00	56,100.61

	份有限公司		
应付票据	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	300,000.00	
应付票据	沈阳红旗制药有限公司	237,000.00	217,068.40
应付票据	佛山盈天医药销售有限公司	211,115.08	390,300.88
应付票据	国药控股天津有限公司	160,872.51	
应付票据	国药集团容生制药有限公司	129,255.00	228,715.00
应付票据	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	109,909.20	455,880.00
应付票据	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	99,895.42	2,363,342.09
应付票据	国药集团致君（深圳）制药有限公司	69,035.70	427,116.00
应付票据	国药控股天津北方医药有限公司	8,304.00	
应付票据	中国医药对外贸易公司		4,845,000.00
应付票据	国药控股天津有限公司配送中心		3,263,650.45
应付票据	国药控股湖南有限公司		2,205,057.00
应付票据	深圳万乐药业有限公司		1,467,032.80
应付票据	国药控股平顶山有限公司		1,298,657.28
预收账款	国药控股海南鸿益有限公司	246,795.46	
预收账款	国药控股漳州有限公司	126,895.68	
预收账款	国药控股龙岩有限公司	29,747.64	
预收账款	国药控股宁德有限公司	28,742.40	
预收账款	国药控股湖南有限公司	16,808.00	
预收账款	国药控股莆田有限公司	16,492.80	
预收账款	佛山市禅城区中心医院有限公司	3,043.40	
预收账款	国药控股成都医药有限公司	1,270.20	2,121.79
预收账款	国药控股重庆有限公司	755.62	755.62
预收账款	国药控股甘肃有限公司		153,816.76
预收账款	国药控股西藏医药有限公司		150,454.76
预收账款	国药控股沈阳有限公司		54,228.16
预收账款	国药集团广东省医学检验有限公司		34,089.60

预收账款	国药控股黑龙江有限公司		15,053.71
预收账款	上海美罗医药有限公司		8,280.00
预收账款	国药控股珠海有限公司		3,297.80
预收账款	国药控股四川医药股份有限公司		100.00

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	2017年6月30日	2016年12月31日
	(万元)	(万元)
北京金象复星医药股份有限公司	3,727.00	-
平顶山市普生药业有限公司	2,014.85	2,749.92
国药控股扬州有限公司	1,369.20	1,564.80
临沂医药集团有限公司	1,329.99	-
乐仁堂投资集团股份有限公司	1,080.00	1,180.00
湖南民生堂投资有限公司	1,039.28	-
顾金华	780.98	324.82
国药集团医药物流有限公司	746.70	-
沈阳医药股份有限公司	698.00	1,044.00
中国医药集团上海公司	601.63	676.90
国药集团新疆新特药业有限公司	425.67	1,044.00
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	311.74	360.38
国药控股股份有限公司	199.27	-
王扬	138.00	157.71
杭州西湖区商业总公司	100.59	-
国药集团新疆制药有限公司	78.81	-
台山市群康大药房有限公司	68.15	77.66
黄立金	31.81	-
北京国药天元物业管理有限公司	25.87	100.53
国药控股北京有限公司	23.50	-
国药集团药业股份有限公司	15.75	-
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	14.88	-
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	-	105.74
深圳市九风投资有限公司	-	91.00
广东济源堂药业有限公司	-	69.58
国药集团山西有限公司	-	64.00
合计	14,821.67	9,611.04

租出

租赁-租出	2017年6月30日	2016年12月31日
	(万元)	(万元)
国药控股分销中心有限公司	2.40	-
国药集团致君（深圳）制药有限公司	-	63.71
合计	2.40	63.71

担保

担保-接受关联方提供担保(尚未使用额度)	2017年6月30日	2016年12月31日
	(万元)	(万元)
国药控股股份有限公司	7,109.88	19,845.54

担保

担保-向关联方提供担保（尚未使用额度）	2017年6月30日	2016年12月31日
	(万元)	(万元)
无		-

8、其他

应付利息

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
中国医药集团总公司	35,440.27	37,801.50

委托借款

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
中国医药集团总公司	31,600,000.00	31,600,000.00

其他非流动负债

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
国药控股股份有限公司	35,061,743.31	35,061,743.31

短期借款

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
国药集团财务有限公司		108,663,470.63

长期应付款

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
国药控股（中国）融资租赁有限公司	12,104,897.06	14,616,598.34

其他非流动资产

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
湖南民生堂投资有限公司	7,438,170.33	

一年内到期的非流动负债

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
国药控股（中国）融资租赁有限公司	5,038,700.43	4,811,339.96

存放于关联方的货币资金

单位：元

关联方	2017年6月30日	2016年12月31日
国药集团财务有限公司	8,778,323.60	37,829,397.94

十二、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：

	2017年6月30日	2016年12月31日
	(万元)	(万元)
房屋、建筑物及机器设备	23.37	23.37

（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：

	2017年6月30日	2016年12月31日
	(万元)	(万元)
一年以内	38,992.44	43,114.45
一到二年	36,919.53	32,506.44
二到三年	29,609.94	28,045.89
三年以上	51,501.69	53,853.64
合计	157,023.60	157,520.42

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本集团并无须作披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分业务单元。本集团目前有三个报告分部，如下：

- a) 总部，负责投资管理业务
- b) 分销分部，负责药品批发
- c) 零售分部，负责国大药房的经营业务管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括财务费用、股利收入、营业外收入、营业外支出、投资收益以及本公司作为集团总部发生的管理费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的当时市价制定。

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	总部	分销	零售	分部间抵销	合计
主营业务收入		15,718,644,655.88	4,765,175,718.04	-111,722,618.57	20,372,097,755.35
主营业务成本		-14,866,438,724.81	-3,596,037,992.26	109,885,440.25	-18,352,591,276.82
对联营企业的投资收益	146,027,810.88	-403,428.80	1,051,657.82		146,676,039.90
净利润	507,396,310.43	316,813,989.96	131,326,227.19	-356,002,788.56	599,533,739.02

资产总额	9,373,030,718.70	15,108,811,562.44	5,026,099,732.47	-7,308,167,023.30	22,199,774,990.31
负债总额	-1,184,535,298.36	-10,485,307,888.25	-3,185,447,150.37	2,005,762,614.31	-12,849,527,722.67

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、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	555,764,168.38	99.98%			555,764,168.38	397,351,577.24	99.97%			397,351,577.24
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%	0.00	117,320.70	0.03%	117,320.70	100.00%	0.00
合计	555,881,489.08	100%	117,320.70	0.02%	555,764,168.38	397,468,897.94	100%	117,320.70	0.03%	397,351,577.24

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	555,764,168.38	0.00	
合计	555,764,168.38	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) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	总额	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	90,972,755.46	0	16.37%

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	0.84%	8,980,000.00	100.00%	0.00	8,980,000.00	0.50%	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	1,063,849,676.38	99.07%	165,418.50	0.02%	1,063,684,257.88	1,800,978,937.71	99.40%	11,661.41	0.00%	1,800,967,276.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	989,623.95	0.09%	989,623.95	100.00%	0.00	1,740,342.95	0.10%	1,139,767.75	65.49%	600,575.20
合计	1,073,819,300.33	100.00%	10,135,042.45	0.94%	1,063,684,257.88	1,811,699,280.66	100.00%	10,131,429.16	0.56%	1,801,567,851.50

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%	长时间未收回
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	1,062,844,141.17	0.00	0.00%
1 至 2 年	210,096.25	10,504.81	5.00%
2 至 3 年	41,741.00	4,174.10	10.00%
3 年以上	753,697.96	150,739.59	20.00%
合计	1,063,849,676.38	165,418.50	0.02%

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

(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
应收关联方往来款项	994,922,860.21	1,648,231,739.31
应收股权款	8,980,000.00	8,980,000.00
应收保证金及押金	3,072,621.28	76,622,091.41
其他	66,843,818.84	77,865,449.94
合计	1,073,819,300.33	1,811,699,280.66

(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
国药控股广东粤兴有限公司	委托贷款	122,700,000.00	1 年以内	11.43%	
广东东方新特药有限公司	委托贷款	105,200,000.00	1 年以内	9.80%	
国药控股湛江有限公司	委托贷款	97,000,000.00	1 年以内	9.03%	
国药控股江门仁仁有限公司	委托贷款	72,600,000.00	1 年以内	6.76%	
广东南方医药对外贸易有限公司	委托贷款	70,000,000.00	1 年以内	6.52%	
合计	--	467,500,000.00	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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	5,568,049,364.21		5,568,049,364.21	4,590,216,730.30		4,590,216,730.30
对联营、合营企业投资	1,461,015,653.97	39,930,000.00	1,421,085,653.97	1,364,255,871.80	39,930,000.00	1,324,325,871.80
合计	7,029,065,018.18	39,930,000.00	6,989,135,018.18	5,954,472,602.10	39,930,000.00	5,914,542,602.10

(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
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	530,000,000.00		1,565,440,323.63		
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	3,000,000.00		13,596,006.21		
国药控股广东粤兴有限公司	113,459,326.27	130,000,000.00		243,459,326.27		
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	46,000,000.00		91,763,288.00		
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	26,000,000.00		45,995,065.51		
国药控股东莞有限公司	17,942,000.00	55,000,000.00		72,942,000.00		
国药控股湛江有限公司	70,769,864.65	61,000,000.00		131,769,864.65		
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	30,000,000.00		51,281,900.00		
国药控股惠州有限公司	16,644,200.00	20,000,000.00		36,644,200.00		
佛山市南海医药集团有限公司	462,682,298.01			462,682,298.01		
国药控股肇庆有限公司	18,060,000.00	25,000,000.00		43,060,000.00		
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	20,000,000.00		30,000,000.00		
国药控股汕头有限公司	10,990,000.00	13,000,000.00		23,990,000.00		
广东南方医药对外贸易有限公司	401,922,987.18			401,922,987.18		
广东东方新特药有限公司	144,682,822.34			144,682,822.34		
国药控股珠海有限公司		10,532,633.91		10,532,633.91		
茂名市永晟药业有限公司		8,300,000.00		8,300,000.00		
国药控股国大药房有限公司	1,361,800,110.06			1,361,800,110.06		
合计	4,590,216,730.30	977,832,633.91		5,568,049,364.21		

(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											
国药集团 致君（深 圳）制药 有限公司	174,820,4 12.07			57,389,48 8.15						232,209,9 00.22	
深圳致君 医药贸易 有限公司	6,198,820 .40			849,123.1 2						7,047,943 .52	
国药集团 致君（深 圳）坪山 制药有限 公司	47,087,95 8.31			14,858,16 6.27						61,946,12 4.58	
上海现代 制药股份 有限公司	887,539,4 54.16			55,590,44 5.85			-22,468,8 18.32			920,661,0 81.69	
深圳万乐 药业有限 公司	207,259,0 86.90			27,151,51 7.06			-35,190,0 00.00			199,220,6 03.96	
国药控股 珠海有限 公司	1,420,139 .96								-1,420,13 9.96		
国药集团 致君（苏 州）制药 有限公司	39,930,00 0.00									39,930,00 0.00	39,930,00 0.00
小计	1,364,255 ,871.80			155,838,7 40.45			-57,658,8 18.32		-1,420,13 9.96	1,461,015 ,653.97	39,930,00 0.00
合计	1,364,255 ,871.80			155,838,7 40.45			-57,658,8 18.32		-1,420,13 9.96	1,461,015 ,653.97	39,930,00 0.00

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	1,652,563,177.90	1,597,779,406.09	1,538,249,329.90	1,482,565,579.59
其他业务	6,037,641.06	2,868,183.37	14,092,258.34	11,402,822.51
合计	1,658,600,818.96	1,600,647,589.46	1,552,341,588.24	1,493,968,402.10

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	352,522,001.40	531,332,344.99
权益法核算的长期股权投资收益	155,838,740.45	24,377,006.76
处置长期股权投资产生的投资收益		63,351,000.00
合计	508,360,741.85	619,060,351.75

十六、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	202,306.43	主要为处置固定资产利得。
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）	9,487,261.15	主要为本期收到各类专项补助及财政贴息等。
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,096.00	公司同一控制下企业合并购入的国药乐仁堂石家庄医药有限公司期初至合并日的当期净损益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,267,915.47	主要为应收款项减值准备转回产生的净损益。
对外委托贷款取得的损益	937,951.77	为国药致君（苏州）提供委托贷款取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,429,866.49	
减：所得税影响额	2,781,507.52	

少数股东权益影响额	670,769.60	
合计	9,871,928.19	--

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	6.41%	1.299	1.299
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29%	1.276	1.276

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。