国药集团一致药业股份有限公司

2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,943,595,560.58	4,191,655,438.51
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,021,697,370.21	1,504,194,764.08
应收账款	9,441,542,367.19	7,589,412,679.88
预付款项	456,680,224.23	516,778,117.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	47,507.80	61,441.11
应收股利		
其他应收款	698,672,023.18	657,871,058.54
买入返售金融资产		
存货	4,245,354,625.22	3,781,858,238.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,769,652.56	78,947,644.62
流动资产合计	19,899,359,330.97	18,320,779,382.33
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	1,756,735,242.44	1,650,619,373.09
投资性房地产	149,409,723.79	153,678,339.11
固定资产	550,102,564.29	551,710,434.02
在建工程	30,805,874.11	22,947,258.99
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	314,816,778.00	325,751,430.88
开发支出		
商誉	830,729,152.75	830,729,152.75
长期待摊费用	261,074,227.40	252,247,050.79
递延所得税资产	76,070,138.33	79,472,883.06
其他非流动资产	130,226,885.24	142,022,462.75
非流动资产合计	4,113,656,346.35	4,022,864,145.44
资产总计	24,013,015,677.32	22,343,643,527.77
流动负债：		
短期借款	2,051,139,651.67	1,561,354,521.64
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	2,373,628,140.86	2,732,437,828.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	7,230,024,480.35	6,144,221,000.10
预收款项	178,425,087.30	216,938,239.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	150,685,442.26	215,656,526.54
应交税费	223,351,730.76	223,752,900.24
应付利息	10,378,213.91	7,311,819.65
应付股利	8,889,443.11	11,889,443.11
其他应付款	1,024,176,704.11	1,011,128,397.26
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,651,227.56	5,434,770.70
其他流动负债	114,239.45	112,817.65
流动负债合计	13,256,464,361.34	12,130,238,264.63
非流动负债：		
长期借款	31,600,000.00	31,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,604,575.84	9,332,537.14
长期应付职工薪酬	1,636,000.00	1,777,000.00
专项应付款	800,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	121,995,380.11	125,082,372.53
递延所得税负债	69,864,262.88	71,883,253.02
其他非流动负债	45,427,343.31	45,427,343.31
非流动负债合计	277,927,562.14	285,902,506.00
负债合计	13,534,391,923.48	12,416,140,770.63
所有者权益：		
股本	428,126,983.00	428,126,983.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,181,826,407.20	3,181,429,064.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	214,063,491.50	214,063,491.50
一般风险准备		
未分配利润	6,086,241,746.42	5,572,952,806.39
归属于母公司所有者权益合计	9,910,258,628.12	9,396,572,345.88
少数股东权益	568,365,125.72	530,930,411.26
所有者权益合计	10,478,623,753.84	9,927,502,757.14
负债和所有者权益总计	24,013,015,677.32	22,343,643,527.77

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	1,521,055,158.90	1,776,696,342.87
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	63,423,575.48	64,799,618.07
应收账款	553,496,096.71	480,467,760.92
预付款项	1,230,913.18	1,138,312.26
应收利息	1,861,132.76	1,844,294.10
应收股利		
其他应收款	1,629,938,110.28	1,516,037,945.71
存货	193,931,164.48	172,022,676.96
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,482.38	788,964.90
流动资产合计	3,964,975,634.17	4,013,795,915.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	7,297,085,972.70	7,180,306,084.56
投资性房地产	2,359,843.19	2,763,831.92
固定资产	17,398,259.52	13,831,103.54
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	1,501,299.51	1,287,775.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,003,173.65	5,543,217.86
递延所得税资产	3,293,246.89	2,764,724.75
其他非流动资产	67,397,698.11	71,808,611.00
非流动资产合计	7,394,039,493.57	7,278,305,349.41
资产总计	11,359,015,127.74	11,292,101,265.20
流动负债：		
短期借款	694,424,900.71	707,000,000.00
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	227,485,804.97	239,563,961.30
应付账款	462,200,812.82	434,886,685.35
预收款项	3,941,540.07	1,912,503.90
应付职工薪酬	24,654,592.33	33,592,851.93
应交税费	41,130,974.27	42,386,907.00
应付利息	547,681.64	669,533.78
应付股利		
其他应付款	1,056,082,762.67	1,415,053,655.18
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	114,239.45	112,817.65
流动负债合计	2,510,583,308.93	2,875,178,916.09
非流动负债：		
长期借款	31,600,000.00	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		
专项应付款	800,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	1,824,963.62	2,054,250.00
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	37,998,282.62	38,227,569.00
负债合计	2,548,581,591.55	2,913,406,485.09
所有者权益：		
股本	428,126,983.00	428,126,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,407,488,826.34	4,407,091,484.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	214,063,491.50	214,063,491.50
未分配利润	3,760,754,235.35	3,329,412,821.48
所有者权益合计	8,810,433,536.19	8,378,694,780.11
负债和所有者权益总计	11,359,015,127.74	11,292,101,265.20

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、营业总收入	20,779,166,699.67	20,524,807,669.57
其中：营业收入	20,779,166,699.67	20,524,807,669.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,106,696,762.28	19,922,898,596.89
其中：营业成本	18,367,643,723.84	18,364,034,450.83
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	56,620,527.25	63,185,620.86
销售费用	1,273,588,756.07	1,110,446,938.17
管理费用	351,820,063.78	340,636,051.11
财务费用	57,541,544.32	44,498,778.76
资产减值损失	-517,852.98	96,757.16
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）	162,693,771.35	146,726,039.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	162,662,271.35	146,676,039.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,281,164.61	485,085.66
其他收益	10,589,212.57	7,958,493.67
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	850,034,085.92	757,078,691.91
加：营业外收入	5,498,951.11	6,056,142.83
减：营业外支出	1,797,292.80	3,559,988.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	853,735,744.23	759,574,846.65
减：所得税费用	164,486,734.32	160,041,107.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	689,249,009.91	599,533,739.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	689,249,009.91	599,533,739.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	641,727,034.93	556,125,318.19
少数股东损益	47,521,974.98	43,408,420.83
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	689,249,009.91	599,533,739.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	641,727,034.93	556,125,318.19
归属于少数股东的综合收益总额	47,521,974.98	43,408,420.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.50	1.30
（二）稀释每股收益	1.50	1.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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	1,687,621,355.83	1,658,600,818.96
减：营业成本	1,614,717,473.91	1,600,647,589.46
税金及附加	2,016,368.93	5,062,317.16
销售费用	25,894,795.45	22,844,614.29
管理费用	33,679,106.75	24,917,988.21
财务费用	-19,369,880.08	-37,042,967.55
资产减值损失	623,542.31	-32,604.71
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）	534,840,744.46	508,360,741.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	173,326,290.14	155,838,740.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,087.38
其他收益	1,299,345.14	641,300.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	566,200,038.16	551,207,011.33
加：营业外收入	33.08	184,531.96
减：营业外支出	127,688.63	1,011,760.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	566,072,382.61	550,379,783.14
减：所得税费用	6,292,873.84	21,856,015.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	559,779,508.77	528,523,767.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	559,779,508.77	528,523,767.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	559,779,508.77	528,523,767.57
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	22,055,082,715.59	21,970,884,180.09
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,593,193.21	5,740,675.89
收到其他与经营活动有关的现金	311,984,787.60	98,022,828.67
经营活动现金流入小计	22,368,660,696.40	22,074,647,684.65
购买商品、接受劳务支付的现金	19,799,894,631.80	19,734,413,196.28
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	956,322,585.28	864,562,267.50
支付的各项税费	548,616,793.36	601,078,629.47
支付其他与经营活动有关的现金	838,468,976.76	646,256,160.00
经营活动现金流出小计	22,143,302,987.20	21,846,310,253.25
经营活动产生的现金流量净额	225,357,709.20	228,337,431.40
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	78,825,446.85	58,647,191.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,064,099.87	171,059.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	48,766,145.15	87,027,340.19
投资活动现金流入小计	133,655,691.87	145,845,591.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,867,494.61	82,123,615.39
投资支付的现金	10,000,000.00	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与投资活动有关的现金	43,999,800.00	70,175,078.90
投资活动现金流出小计	151,867,294.61	238,125,483.85
投资活动产生的现金流量净额	-18,211,602.74	-92,279,892.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,781,200.00	9,075,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,781,200.00	9,075,000.00
取得借款收到的现金	40,775,440.04	233,533,871.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	83,745,164.60	90,932,396.75
筹资活动现金流入小计	136,301,804.64	333,541,268.21
偿还债务支付的现金	79,670,200.30	201,503,745.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	226,149,759.15	215,828,281.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	40,392,215.98	30,408,202.08
支付其他与筹资活动有关的现金	118,725,719.23	178,991,574.67
筹资活动现金流出小计	424,545,678.68	596,323,601.07
筹资活动产生的现金流量净额	-288,243,874.04	-262,782,332.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	314,863.47	
五、现金及现金等价物净增加额	-80,782,904.11	-126,724,793.52
加：期初现金及现金等价物余额	3,673,498,691.48	3,150,915,425.49
六、期末现金及现金等价物余额	3,592,715,787.37	3,024,190,631.97

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	1,787,065,555.60	1,691,499,935.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,943,301.92	16,864,750.56
经营活动现金流入小计	1,831,008,857.52	1,708,364,686.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,655,107,446.18	1,590,317,986.60
支付给职工以及为职工支付的现	44,855,325.83	40,727,189.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金		
支付的各项税费	18,706,775.51	28,888,466.38
支付其他与经营活动有关的现金	36,183,479.25	17,091,927.42
经营活动现金流出小计	1,754,853,026.77	1,677,025,569.73
经营活动产生的现金流量净额	76,155,830.75	31,339,116.71
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	187,137,437.23	202,011,829.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	857,940,000.00	1,979,269,200.00
投资活动现金流入小计	1,045,077,437.23	2,181,281,029.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,044,462.78	3,921,020.07
投资支付的现金	10,000,000.00	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
支付其他与投资活动有关的现金	1,051,642,980.00	1,424,861,720.90
投资活动现金流出小计	1,067,687,442.78	2,464,622,740.97
投资活动产生的现金流量净额	-22,610,005.55	-283,341,711.44
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	10,000,000.00	41,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,065,884,436.80	7,272,687,714.06
筹资活动现金流入小计	8,075,884,436.80	7,314,287,714.06
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	41,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,898,008.66	143,087,008.08
支付其他与筹资活动有关的现金	8,230,488,300.78	7,131,182,482.56
筹资活动现金流出小计	8,385,386,309.44	7,315,869,490.64
筹资活动产生的现金流量净额	-309,501,872.64	-1,581,776.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	314,863.47	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、现金及现金等价物净增加额	-255,641,183.97	-253,584,371.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,776,696,342.87	1,342,041,409.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,521,055,158.90	1,088,457,038.55

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	428,126,983.00				3,181,429,064.99				214,063,491.50		5,572,952,806.39	530,930,411.26	9,927,502,757.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	428,126,983.00				3,181,429,064.99				214,063,491.50		5,572,952,806.39	530,930,411.26	9,927,502,757.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					397,342.21						513,288,940.03	37,434,714.46	551,120,996.70
（一）综合收益总额											641,727,034.93	47,521,974.98	689,249,009.91
（二）所有者投入和减少资本					397,342.21							26,721,512.76	27,118,854.97
1．股东投入的普通股												24,381,200.00	24,381,200.00
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													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

额													
4．其他					397,342.21							2,340,312.76	2,737,654.97
（三）利润分配											-128,438,094.90	-36,808,773.28	-165,246,868.18
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											-128,438,094.90	-36,808,773.28	-165,246,868.18
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	428,126,983.00	0.00	0.00	0.00	3,181,826,407.20	0.00	0.00	0.00	214,063,491.50	0.00	6,086,241,746.42	568,365,125.72	10,478,623,753.84

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.			65,495,040.	3,151,518,024.				181,315,971.50		4,689,189,642.	463,832,912.18	8,913,983,534.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	00			00	92						51		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													
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	8,917,777,270.09
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	65,495,040.00			-65,495,040.00	28,711,040.07				32,747,520.00		882,686,922.29	65,580,004.69	1,009,725,487.05
（一）综合收益总额											1,057,791,930.67	98,946,915.42	1,156,738,846.09
（二）所有者投入和减少资本	65,495,040.00			-65,495,040.00	28,711,040.07						-1,075,583.99	20,214,810.63	47,850,266.71
1．股东投入的普通股	5,114,297.00			-5,114,297.00								14,873,000.00	14,873,000.00
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	60,380,743.00			-60,380,743.00	28,711,040.07						-1,075,583.99	5,341,810.63	32,977,266.71
（三）利润分配									32,747,520.00		-174,029,424.39	-53,581,721.36	-194,863,625.75
1．提取盈余公积									32,747,520.00		-32,747,520.00		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或											-141,281,904.3	-53,581	-194,863,625.7

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东）的分配											9	,721.36	5
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	428,126,983.00				3,181,429,064.99				214,063,491.50		5,572,952,806.39	530,930,411.26	9,927,502,757.14

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	428,126,983.00				4,407,091,484.13				214,063,491.50	3,329,412,821.48	8,378,694,780.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	428,126,983.00				4,407,091,484.13				214,063,491.50	3,329,412,821.48	8,378,694,780.11
三、本期增减变动					397,342.2					431,341	431,738,7

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金额（减少以“—”号填列）					1					,413.87	56.08
（一）综合收益总额										559,779,508.77	559,779,508.77
（二）所有者投入和减少资本					397,342.21						397,342.21
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					397,342.21						397,342.21
（三）利润分配										-128,438,094.90	-128,438,094.90
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-128,438,094.90	-128,438,094.90
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	428,126,983.00				4,407,488,826.34				214,063,491.50	3,760,754,235.	8,810,433,536.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

										35	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	362,631,943.00			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	25,245,865.10				32,747,520.00	499,589,094.40	557,582,479.50
（一）综合收益总额										673,618,518.79	673,618,518.79
（二）所有者投入和减少资本	65,495,040.00			-65,495,040.00	25,245,865.10						25,245,865.10
1．股东投入的普通股	5,114,297.00			-5,114,297.00							
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	60,380,743.00			-60,380,743.00	25,245,865.10						25,245,865.10
（三）利润分配									32,747,520.00	-174,029,424.39	-141,281,904.39
1．提取盈余公积									32,747,520.00	-32,747,520.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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				4,407,091,484.13				214,063,491.50	3,329,412,821.48	8,378,694,780.11

三、公司基本情况

国药集团一致药业股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为深圳市益力矿泉水股份有限公司，系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356号文批准，于1993年2月1日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993年3月，经中国人民银行深圳分行批准，本公司发行A股3,000万股(其中社会公众股1,650万股、内部职工股350万股和募集法人股1,000万股)，B股2,000万股。发行后本公司股本为人民币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12月31日止，本公司股本为42,812.70万元。本公司的内部职工股、境内社会公众持有股份及境外社会公众持有股份均已在深圳证券交易所上市。

2000年11月，本公司与本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，本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》，本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，本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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

本公司2016年度发行股份购买同一控制下企业国药控股国大药房有限公司(以下简称“国大药房”)、佛山市南海医药集团有限公司(以下简称“佛山南海”)、广东南方医药对外贸易有限公司(以下简称“南方医贸”)、广东东方新特药有限公司(以下简称“广东新特药”)以及向平安资产管理有限责任公司(以下简称“平安资管”)发行股份募集配套资金购买南方医贸少数股权产生。截止2016年12月31日上述交易已经完成，相关股份于2017年1月5日成功发行上市。完成发行后，本公司股本总数增加至428,126,983股。

截止至2018年6月30日，本公司股本总数为428,126,983股。

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：中药饮片、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；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)。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

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有限公司(简称“国药集团”)。

本财务报表由本公司董事会于2018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)、(21))、开发支出资本化的判断标准(附注五、(21))、长期资产的减值测试方法(附注五、(22))、收入的确认时点(附注五、(28))等。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了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、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、投资性房地产计量模式、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司2018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2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018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

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

无

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

a) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

b) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企 业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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，其差额计入当期损益。

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长期股权投资，按照该长期股权投资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损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2017年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。、

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格确认。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，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时，其累计利得或损失转入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，产成品按单个存货项目计提。

13、持有待售资产

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：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；出售极可能发生，即企业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(有关规定要求企业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)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产[、以公允价值计量的投资性房地产][、职工薪酬形成的资产]外)时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产和处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于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股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则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、22)。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产确认及初始计量 固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备以及固定资产装修等。 固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。本集团在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。 与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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。

18、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1)资产支出已经发生；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2)占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、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。

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。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。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

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；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

22、长期资产减值

本集团对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

25、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。

26、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二项式模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，参见附注十一。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让相关商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单项履约义务时点确认收入。取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供货物运输及仓储等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

奖励积分计划

本集团在销售商品的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换为本集团提供的免费或折扣后的商品。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本集团将其作为单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品控制权时或积分失效时确认收入。

主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得相关商品或其他资产控制权后再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即本集团在向客户转让相关商品前能够控制相关产品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

利息收入
按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入
经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期平均分配，计入当期损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

30、所得税

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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1)可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人
本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值
本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。
除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)
本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

奖励积分

本集团综合考虑客户兑换或不兑换奖励积分所能获得免费商品的可观察单独售价或折扣的差异以及客户行使该兑换权的可能性等全部相关信息后，对奖励积分单独售价予以合理估计。估计客户行使该兑换权的可能性时，本集团根据积分兑换的历史数据、当前积分兑换情况并考虑客户未来变化、市场未来趋势等因素综合分析确定。本集团至少于每一资产负债表日对奖励积分的单独售价进行重新评估，并根据重新评估后的奖励积分单独售价确定应分摊至奖励积分的交易价格。

销售退回条款

本集团对具有类似特征的合同组合，根据销售退回历史数据、当前销售退回情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对退货率予以合理估计。本集团至少于每一资产负债表日对退货率进行重新评估，并根据重新评估后的退货率确定应付退货款和应收退货成本。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》，在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。	于 2018 年 8 月 22 日召开的八届五次董事会审议通过	公司将于 2018 年 1 月 1 日起执行该新准则。根据新旧准则转换衔接的规定，企业应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则的实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		净利润、总资产和净资产不产生重大影响。
2017 年 3 月 31 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》，5 月 2 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业执行，自 2019 年 1 月 1 日起在其他境内上市企业执行。	于 2018 年 8 月 22 日召开的八届五次董事会审议通过	（1）本公司之子公司国药控股国大药房有限公司持有上海国大曙光药房有限公司、上海国仁药房有限公司、国药控股湖北国大药房有限公司、湖南中百医药投资有限公司和国药健康在线有限公司的股份，表决权比例分别为 25%、10%、10%、6.31%和 8.06%，但是以上五家公司的董事和关键管理人员均不由本集团任命，本集团也没有以其他方式参与或影响以上公司的财务和经营决策或日常经营活动，从而本集团对以上五家公司不具有重大影响，原将其作为可供出售权益工具按照账面价值核算。采用新修订的金融工具准则后，公司在考虑其合同现金流特征及所属业务模式后，决定将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，后续将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，后续不得转入损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累积利得或损失将从其他综合收益中转出，计入留存收益。上述金融工具相关会计政策变更对本公司 2018 年期初留存收益和其他综合收益不产生重大影响，也无需进行追溯调整。（2）在原金融工具准则下，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。新金融工具准则采取了预期信用损失计量减值方法。在新的减值计量方法下，公司将需要考虑更多的预期损失风险。首先确认“初始确认后 12 个月的预期信用损失”；当信用风险显著增加时，确认“整个存续期的预期信用损失”。对于应收款项等以摊余成本计量的金融资产，在原金融工具准则下，公司单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，并根据其预计未来现金流量现值

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		低于其账面价值的差额计提减值准备；对于单项金额不重大的金融资产以及单独测试未发生减值的金融资产，包含在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，采用账龄分析法计提减值准备。公司判断，采用新金融工具准则后，仍可选择账龄分析法计提减值准备，预期不会对公司财务报告产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额 (应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	0%、3%、5%、6%、10%、11%、16%、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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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2017年度和2018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2017年至2018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、国药控股国大药房呼伦贝尔有限公司根据(财税[2011]58号文)的规定,符合西部大开发优惠税率要求条件,取得企业所得税优惠事项备案表(2017)年度、企业所得税优惠事项备案表(2018)年度,2017年度和2018年度按照优惠税率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西部大开发规定的减免税条件,享受西部大开发企业所得税税收优惠,2017年度和2018年度按15%税率缴纳企业所得税。

c.根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)规定:自2018年1月1日至2020年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元,对年应纳税所得额低于100万元(含100万元)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。

于2018年度,本集团之子公司上海复美徐惠大药房有限公司(以下简称“复美徐惠”)、广西国大医药咨询连锁有限公司、新疆新特药业公司疏勒分公司和喀什分公司、国药控股国大药房内蒙古有限公司下属独立核算分公司、国大药房满洲里有限公司、国药控股国大药房乌兰察布有限公司、三河市丽洋金象大药房有限公司、三河市丽鑫金象大药房有限公司应纳税所得税额低于人民币100万元,且符合小型微利企业条件,故按20%的税率缴纳企业所得税。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%。

3、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	3,721,460.75	6,208,674.32
银行存款	3,588,994,326.62	3,667,290,017.16
其他货币资金	350,879,773.21	518,156,747.03
合计	3,943,595,560.58	4,191,655,438.51

其他说明

于2018年6月30日其他货币资金包括：信用证保证金为人民币228,116.00元（2017年12月31日：人民币258,800.00元）、银行承兑汇票保证金为人民币350,651,657.21元（2017年12月31日：人民币514,638,979.04元）、无三个月以上定期存款（2017年12月31日：3,258,967.99元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	271,301,381.78	919,982,854.86
商业承兑票据	750,395,988.43	584,211,909.22
合计	1,021,697,370.21	1,504,194,764.08

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	706,198,208.44	
商业承兑票据		209,881,899.63
合计	706,198,208.44	209,881,899.63

（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	14,804,431.01
银行承兑票据	868,060.00
合计	15,672,491.01

其他说明

5、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	575,496,544.28	6.07%	11,858,368.75	2.06%	573,099,586.70	497,346,019.41	6.52%	11,968,509.21	2.41%	485,377,510.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,860,337,753.97	93.43%	28,158,497.05	0.32%	8,832,179,256.92	7,106,178,799.93	93.09%	26,069,970.29	0.37%	7,080,108,829.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	47,417,171.54	0.50%	1,692,236.80	3.57%	36,263,523.57	29,813,325.95	0.39%	5,886,985.91	19.75%	23,926,340.04
合计	9,483,251,469.79	100.00%	41,709,102.60	0.44%	9,441,542,367.19	7,633,338,145.29	100.00%	43,925,465.41	0.58%	7,589,412,679.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收医保款	425,708,736.16	282,897.53	0.07%	医保超标，部分预留未回款，存在回收风险
应收卡类结算款、电商及第三方支付平台	47,432,657.88	0.00	0.00%	应收卡类结算款，无回收风险
应收加盟店货款及第三方货款	43,303,952.30	16,292.93	0.04%	应收加盟店或第三方货款，部分款项有回收风险
国药控股股份有限公司	30,140,408.15	0.00	0.00%	应收关联方款项，无回收风险
大同新健康医院	17,351,611.50	0.00	0.00%	应收联营公司款项，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%	客户恶意拖欠,启动诉讼程序追收
合计	575,496,544.28	11,858,368.75	--	--

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	8,817,097,861.51	24,372,754.71	0.28%
1 至 2 年	33,418,766.48	1,918,465.80	5.74%
2 至 3 年	5,871,978.85	660,521.64	11.25%
3 年以上	3,949,147.13	1,206,754.90	30.56%
合计	8,860,337,753.97	28,158,497.05	0.32%

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 7,628,609.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,827,439.11 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
广东天士力粤健医药有限公司	4,083,065.20	法院判决胜诉，收回货款
天津市社会保险基金管理中心	200,000.00	转回多提坏账准备金额
云浮市人民医院	172,831.60	收回货款
德庆县人民医院	96,757.20	收回货款
肇庆市中医院	84,623.81	收回货款
鹤山市雅瑶镇卫生院	54,698.00	收回货款
其他客商	140,430.23	收回货款
合计	4,832,406.04	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
深圳百年门诊部	28,571.84

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
深圳百年门诊部	销售药品	28,571.84	客户倒闭，无法收回货款	已按公司制度流程履行核销程序	否
合计	--	28,571.84	--	--	--

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	648,539,647.93	1,806,641.25	6.84%

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

2018年6月30日，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1,703,007,115.68元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	451,853,929.99	98.95%	507,613,407.19	98.23%
1 至 2 年	3,573,044.24	0.78%	7,410,774.78	1.43%
2 至 3 年	1,253,250.00	0.27%	1,753,935.50	0.34%
3 年以上				
合计	456,680,224.23	--	516,778,117.47	--

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2018年6月30日，账龄超过一年的预付款项主要为预付器材款，金额为人民币4,826,294.24元（2017年12月31日：人民币9,164,710.28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

	余额	总额比例
余额前五名的预付款项总额	47,114,151.95	10.32%

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	47,507.80	61,441.11
合计	47,507.80	61,441.11

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、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

其他说明：

9、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	217,091,197.85	30.37%	9,268,199.70	4.27%	207,822,998.15	355,636,071.62	52.84%	8,980,000.00	2.53%	346,656,071.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	485,835,323.29	67.95%	4,122,008.68	0.85%	481,713,314.61	282,169,420.65	41.93%	2,782,712.61	0.99%	279,386,708.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,028,679.44	1.68%	2,892,969.02	24.05%	9,135,710.42	35,176,616.14	5.23%	3,348,337.26	9.52%	31,828,278.88
合计	714,955,200.58	100.00%	16,283,177.40	2.28%	698,672,023.18	672,982,108.41	100.00%	15,111,049.87	2.25%	657,871,058.54

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
上海现代制药股份有限	101,166,758.92			应收关联方款项，无回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司				收风险，不计提坏账
押金及保证金	95,782,045.77	288,199.70	0.30%	押金及保证金，回收风险低
上海罗氏制药有限公司	11,162,393.16			降价补偿，回收风险低
深圳市盈海科技投资有限公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	账龄超过 5 年以上全额计提坏账准备
合计	217,091,197.85	9,268,199.70	--	--

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	456,116,259.07	2,147,110.50	0.47%
1 至 2 年	10,122,384.98	152,153.35	1.50%
2 至 3 年	4,810,948.33	436,170.53	9.07%
3 年以上	14,785,730.91	1,386,574.30	9.38%
合计	485,835,323.29	4,122,008.68	0.85%

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 2,284,955.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,112,827.58 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

其中重要的其他应收款核销情况：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					易产生

其他应收款核销说明：

（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	271,993,381.60	226,111,186.83
应收关联方款	114,539,922.50	127,922,489.88
员工借款及备用金	16,905,695.03	13,392,873.34
委托贷款	44,000,000.00	44,000,000.00
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00
其他各类往来款	258,536,201.45	252,575,558.36
合计	714,955,200.58	672,982,108.41

（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
上海现代制药股份有限公司	应收重组对价	101,166,758.92	2 年以内	14.15%	
广东省药品电子交易平台	药交平台清算中款项	90,619,946.24	1 年以内	12.67%	
国药集团致君（苏州）制药有限公司	委托贷款	44,000,000.00	1 年以内	6.15%	
南方医大中西医结合医院	物流延伸服务项目保证金	30,000,000.00	1 年以内	4.20%	
沈阳市社会医疗保险管理局	医保保证金	26,870,049.18	1 年以内	3.76%	
合计	--	292,656,754.34	--	40.93%	

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	1,526,166.46		1,526,166.46	1,181,095.08		1,181,095.08
在产品	1,252,296.05		1,252,296.05	129,098.02		129,098.02
库存商品	4,243,417,987.75	6,667,841.42	4,236,750,146.33	3,785,146,957.42	6,840,110.55	3,778,306,846.87
低值易耗品	5,826,016.38		5,826,016.38	2,241,198.15		2,241,198.15
合计	4,252,022,466.64	6,667,841.42	4,245,354,625.22	3,788,698,348.67	6,840,110.55	3,781,858,238.12

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	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	6,840,110.55	2,390,647.06		2,562,916.19		6,667,841.42
合计	6,840,110.55	2,390,647.06		2,562,916.19		6,667,841.42

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

11、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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、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	91,576,950.50	78,014,460.84
预缴企业所得税	192,702.06	933,183.78
其他		
合计	91,769,652.56	78,947,644.62

其他说明：

14、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：	13,685,760.00		13,685,760.00	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00
按公允价值计量的	13,685,760.00		13,685,760.00			
按成本计量的				13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00
合计	13,685,760.00		13,685,760.00	13,865,760.00	180,000.00	13,685,760.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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
公允价值	13,685,760.00			13,685,760.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）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		
国药健康在线有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00						8.06%	
国药控股湖北国大药房有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						10.00%	
湖南中百医药投资有限公司	315,000.00		315,000.00						6.31%	31,500.00
上海国大曙光药房有限公司	270,760.00		270,760.00						25.00%	
新乡金象	180,000.00		180,000.00		180,000.00		180,000.00		18.00%	
上海国仁药房有限公司	100,000.00		100,000.00						10.00%	
合计	13,865,760.00		13,865,760.00		180,000.00		180,000.00			31,500.00

（4）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

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》的规定，公司董事会决议通过采用“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”确认该部分资产。

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、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	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、联营企业											
深圳万乐药业有限公司	239,046,738.14			29,983,887.32						269,030,625.46	
国药集团致君（深圳）制药有限公司	291,042,921.20			61,373,560.78			-58,111,254.57			294,305,227.41	
深圳致君医药贸易有限公司	7,676,142.69			853,674.01			-664,795.03			7,865,021.67	
国药集团致君（苏州）制药有限公司	46,199,728.91			-10,671,086.78						35,528,642.13	
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	68,686,804.33			15,453,485.62			-9,719,480.71			74,420,809.24	
上海现代制药股份有限公司	979,174,050.62			65,661,682.41		397,342.21	-8,641,853.20		193,639.30	1,036,784,861.34	
上海北翼国大医药药材有限公司	9,518,694.65			659,783.20						10,178,477.85	
上海利意大药房有限公司	771,408.05									771,408.05	
国药洁诺医疗服务广东有限公司	8,502,884.50			-652,715.21						7,850,169.29	
上海鼎群企业管理咨询有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
东源一致医药连锁有限公司	396,638.32									396,638.32	396,638.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

小计	1,651,016,011.41	20,000,000.00		162,662,271.35		397,342.21	-77,137,383.51		193,639.30	1,757,131,880.76	396,638.32
合计	1,651,016,011.41	20,000,000.00		162,662,271.35		397,342.21	-77,137,383.51		193,639.30	1,757,131,880.76	396,638.32

其他说明

18、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	245,932,518.64	23,370,084.72		269,302,603.36
2.本期增加金额	4,651,446.82			4,651,446.82
（1）外购	45,481.13			45,481.13
（2）存货\固定资产\在建工程转入	4,605,965.69			4,605,965.69
（3）企业合并增加				
（4）无形资产转入				
3.本期减少金额	6,680,639.61			6,680,639.61
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产	6,209,855.73			6,209,855.73
（4）转入无形资产	470,783.88			470,783.88
4.期末余额	243,903,325.85	23,370,084.72		267,273,410.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	106,139,314.25	8,184,950.00		114,324,264.25
2.本期增加金额	5,698,608.76	249,314.66		5,947,923.42
（1）计提或摊销	4,506,346.47	249,314.66		4,755,661.13
（2）固定资产转入	1,192,262.29			1,192,262.29
（3）无形资产转				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

入				
3.本期减少金额	3,708,500.89			3,708,500.89
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）转入固定资产	3,420,626.15			3,420,626.15
（4）转入无形资产	287,874.74			287,874.74
4.期末余额	108,129,422.12	8,434,264.66		116,563,686.78
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	134,473,903.73	14,935,820.06		149,409,723.79
2.期初账面价值	138,493,204.39	15,185,134.72		153,678,339.11

（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	65,329,796.40	子公司广西物流出租该物业。截止 2018 年 6 月 30 日，该项投资性房地产原值 70,085,820.00 元，累计摊销 4,756,023.60 元。上述投资性房地产的产权证尚在办理当中。

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、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	456,161,611.21	183,752,571.14	87,999,790.56	259,281,585.41	30,111,198.47	1,017,306,756.79
2.本期增加金额	17,818,860.71	9,578,267.85	2,537,492.46	8,854,897.18	6,106,795.57	44,896,313.77
（1）购置	11,609,004.98	7,511,943.05	2,537,492.46	8,854,897.18	6,106,795.57	36,620,133.24
（2）在建工程转入		2,066,324.80				2,066,324.80
（3）企业合并增加						
（4）投资性房地产转入	6,209,855.73					6,209,855.73
3.本期减少金额	4,605,965.69	1,176,437.95	3,672,293.82	1,263,162.39	1,110,799.64	11,828,659.49
（1）处置或报废		1,176,437.95	3,672,293.82	1,263,162.39	1,110,799.64	7,222,693.80
（2）转入投资性房地产	4,605,965.69					4,605,965.69
4.期末余额	469,374,506.23	192,154,401.04	86,864,989.20	266,873,320.20	35,107,194.40	1,050,374,411.07
二、累计折旧						
1.期初余额	149,119,755.22	73,601,067.33	59,221,772.87	154,689,144.23	28,964,583.12	465,596,322.77
2.本期增加金额	9,814,799.69	11,961,644.96	3,796,763.45	9,720,011.38	6,493,533.09	41,786,752.57
（1）计提	6,394,173.54	11,961,644.96	3,796,763.45	9,720,011.38	6,493,533.09	38,366,126.42
（2）投资性房地产转入	3,420,626.15					3,420,626.15
3.本期减少金额	1,192,262.29	1,037,763.79	3,142,894.82	979,173.35	759,134.31	7,111,228.56
（1）处置或报废		1,037,763.79	3,142,894.82	979,173.35	759,134.31	5,918,966.27
（2）转	1,192,262.29					1,192,262.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

入投资性房地产						
4.期末余额	157,742,292.62	84,524,948.50	59,875,641.50	163,429,982.26	34,698,981.90	500,271,846.78
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	311,632,213.61	107,629,452.54	26,989,347.70	103,443,337.94	408,212.50	550,102,564.29
2.期初账面价值	307,041,855.99	110,151,503.81	28,778,017.69	104,592,441.18	1,146,615.35	551,710,434.02

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备等	25,065,579.83	8,994,037.20		16,071,542.63

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	27,867,743.48	产权尚在办理中

其他说明

20、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	3,563,091.66		3,563,091.66	1,009,314.93		1,009,314.93
新办公楼工程	1,056,812.98		1,056,812.98	765,882.63		765,882.63
供应链延伸项目	8,234,723.40		8,234,723.40	8,193,935.70		8,193,935.70
软件工程	8,038,066.18		8,038,066.18	3,926,271.33		3,926,271.33
其他工程等	9,913,179.89		9,913,179.89	9,051,854.40		9,051,854.40
合计	30,805,874.11		30,805,874.11	22,947,258.99		22,947,258.99

（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	6,808,651.57	1,009,314.93	3,919,831.35		1,366,054.62	3,563,091.66	70.65%	70.65%				其他
新办公楼工程	1,410,920.18	765,882.63	290,930.35			1,056,812.98	86.80%	86.80%				其他
供应链延伸项目	32,144,615.39	8,193,935.70	2,107,112.50	2,066,324.80		8,234,723.40	87.41%	87.41%				其他
软件工程	10,880,000.00	3,926,271.33	4,111,794.85			8,038,066.18	30.00%	30.00%				其他
其他工程等	207,890,962.32	9,051,854.40	1,939,425.82		1,078,100.33	9,913,179.89	5.21%	5.21%				其他
合计	259,135,	22,947,2	12,369,0	2,066,32	2,444,15	30,805,8	--	--				--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	149.46	58.99	94.87	4.80	4.95	74.11						

（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

2018年半年度由在建工程转入固定资产的原价为2,066,324.80元(2017年半年度：1,687,272.11元)，转入长期待摊费用的原价为2,444,154.95元(2017年半年度：14,725,268.66元)，转入无形资产的原价为0.00元(2017年半年度：15,395,443.32元)。

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	销售网络	商标和品牌使用权及有利租约	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	60,481,989.28			126,128,809.36	112,117,142.86	159,219,850.00	710,000.00	458,657,791.50
2.本期增加金额	470,783.88			1,925,352.60				2,396,136.48
（1）购置				1,925,352.60				1,925,352.60
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
（4）在建工程转入								
（5）投资性房地产转入	470,783.88							470,783.88
3.本期减少金额	1,210,000.00							1,210,000.00
（1）处置	1,210,000.00							1,210,000.00
（2）转入投资性房地产								
（3）转入长期待摊费用								
4.期末余额	59,742,773.16			128,054,161.96	112,117,142.86	159,219,850.00	710,000.00	459,843,927.98
二、累计摊销								
1.期初余额	26,667,841.47			55,408,075.33	35,086,476.18	15,033,967.64	710,000.00	132,906,360.62
2.本期增加金额	576,051.80			6,268,956.05	2,802,928.57	2,472,852.94		12,120,789.36
（1）	288,177.06			6,268,956.05	2,802,928.57	2,472,852.94		11,832,914.6

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计提								2
（2）投资性房地产转入	287,874.74							287,874.74
3.本期减少金额								
（1）处置								
（2）转入投资性房地产								
（3）转入长期待摊费用								
4.期末余额	27,243,893.27			61,677,031.38	37,889,404.75	17,506,820.58	710,000.00	145,027,149.98
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	32,498,879.89			66,377,130.58	74,227,738.11	141,713,029.42		314,816,778.00
2.期初账面价值	33,814,147.81			70,720,734.03	77,030,666.68	144,185,882.36		325,751,430.88

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	产权证尚在办理中

其他说明：

26、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

其他说明

27、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	88,877,850.51					88,877,850.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

集团有限公司						
国药控股珠海有限公司	6,772,561.47					6,772,561.47
国药控股茂名有限公司	66,417.07					66,417.07
国药控股国大复美药业（上海）有限公司	3,033,547.53					3,033,547.53
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
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司接收远东	9,080,100.00					9,080,100.00
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
国药控股国大药房沈阳连锁有限公司	39,360,015.16					39,360,015.16
国药控股国大药房南京连锁有限公司	11,598,341.12					11,598,341.12
国药控股国大药房山东有限公司	29,110,409.46					29,110,409.46
泉州市国大药房连锁有限公司	41,298,622.59					41,298,622.59
山西国大万民药房连锁有限公司	65,025,000.00					65,025,000.00
湖南国大民生堂药房连锁有限公司	41,165,574.64					41,165,574.64
溧阳国大人民药房有限公司	107,275,095.74					107,275,095.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
福建国大药房连锁有限公司	1,567,250.76					1,567,250.76
国药控股国大药房上海连锁有限公司	5,028,638.00					5,028,638.00
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
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
石家庄乐仁堂益康药房连锁有限公司	29,482,149.57					29,482,149.57
收购深圳市广安利医药连锁有限公司五家门店经营权	13,420,000.00					13,420,000.00
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	855,729,152.75					855,729,152.75

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项						
泉州市国大药房连锁有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00
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：

其他说明

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。

28、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	199,209,837.80	47,172,150.82	37,044,188.47	1,059,643.27	208,278,156.88
收购单店取得经营权支出	49,013,331.48	4,191,488.00	3,801,140.68		49,403,678.80
其他	4,023,881.51	161,478.68	792,968.47		3,392,391.72
合计	252,247,050.79	51,525,117.50	41,638,297.62	1,059,643.27	261,074,227.40

其他说明

29、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	65,649,831.79	15,142,434.13	66,273,264.14	16,274,860.36
可抵扣亏损	92,143,605.37	22,824,595.10	115,556,647.93	28,705,915.53
应付职工薪酬	38,401,349.70	9,046,959.71	60,250,524.89	14,540,506.81
预提销售费用	83,904,219.01	20,394,682.93	47,994,796.55	11,141,862.66
递延收益	29,041,585.51	7,198,990.94	30,837,426.91	7,540,824.20
其他	6,946,672.66	1,462,475.52	5,424,788.24	1,268,913.50
合计	316,087,264.04	76,070,138.33	326,337,448.66	79,472,883.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	233,836,821.08	58,459,205.27	239,773,296.84	59,943,324.20
公司改制资产评估增值差异	45,620,230.45	11,405,057.61	53,300,601.31	11,939,928.82
合计	279,457,051.53	69,864,262.88	293,073,898.15	71,883,253.02

（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	0.00	76,070,138.33	0.00	79,472,883.06
递延所得税负债	0.00	69,864,262.88	0.00	71,883,253.02

（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	886,927.95	1,480,000.00
可抵扣亏损	21,759,547.45	21,759,547.45
合计	22,646,475.40	23,239,547.45

（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
2018 年	2,970,715.21	2,970,715.21	
2019 年	3,159,690.78	3,159,690.78	
2020 年	4,835,260.23	4,835,260.23	
2021 年	2,641,220.49	2,641,220.49	
2022 年	8,152,660.74	8,152,660.74	
合计	21,759,547.45	21,759,547.45	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 21,759,547.45 元确认递延所得税资产。

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	60,000,000.00	60,000,000.00
特准储备物资	43,002,651.70	45,074,249.27
预付租赁费	13,728,510.39	17,506,780.28
预付工程及设备款	13,495,723.15	19,441,433.20
合计	130,226,885.24	142,022,462.75

其他说明：

注1：本集团拟出资人民币20,000万元认购国药中金医疗产业基金份额，作为国药中金医疗产业基金的有限合伙人。该基金采取逐步出资方式，投资人逐年分批出资。产业基金管理人会根据实际项目进度向投资人发出缴款通知，投资人的全部承诺出资会在3年投资期内缴付完毕。本集团于2017年缴付出资额的30%，即人民币6,000万元。本年尚未缴付。

注2：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。

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,841,257,752.04	1,413,638,993.97
应收票据贴现	209,881,899.63	147,715,527.67
合计	2,051,139,651.67	1,561,354,521.64

短期借款分类的说明：

于2018年6月30日，上述借款的年利率为4.65%(2017年12月31日：4.34%)

于2018年6月30日，银行信用借款中人民币1,423,611,601.11元(2017年12月31日：人民币1,156,302,581.02元)由本公司及本集团内其他子公司之间相互提供保证，人民币122,986,581.52元(2017年12月31日：人民币147,715,527.67元)为向国药集团财务有限公司(以下简称“集团财务公司”)借入。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,893,576.65	60,129,565.95
银行承兑汇票	2,332,734,564.21	2,672,308,262.47
合计	2,373,628,140.86	2,732,437,828.42

于 2018 年 6 月 30 日，到期未付的应付票据余额为人民币 0.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 19,900.00 元)。

35、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	7,230,024,480.35	6,144,221,000.10
合计	7,230,024,480.35	6,144,221,000.10

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

于2018年6月30日，账龄超过一年的应付账款为人民币391,213,598.73元(2017年12月31日：人民币269,295,585.18元)。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	178,425,087.30	216,938,239.32
合计	178,425,087.30	216,938,239.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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2018年6月30日，账龄超过一年的预收账款余额为3,598,442.48元。(2017年12月31日：16,618,324.72元)

37、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	209,320,163.70	828,379,586.12	897,398,633.92	140,301,115.90
二、离职后福利-设定提存计划	5,596,277.12	83,185,725.88	78,979,669.66	9,802,333.34
三、辞退福利	740,085.72	587,663.14	745,755.84	581,993.02
合计	215,656,526.54	912,152,975.14	977,124,059.42	150,685,442.26

（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	193,078,506.49	721,571,753.11	790,541,221.26	124,109,038.34
2、职工福利费	2,602,805.92	21,451,963.99	22,876,399.30	1,178,370.61
3、社会保险费	1,363,649.32	41,911,740.91	40,873,381.07	2,402,009.16
其中：医疗保险费	1,130,984.41	37,059,846.24	36,185,027.55	2,005,803.10
工伤保险费	10,541.55	1,788,839.75	1,680,745.39	118,635.91
生育保险费	222,123.36	3,063,054.92	3,007,608.13	277,570.15
4、住房公积金	929,089.33	28,300,167.29	28,485,275.01	743,981.61
5、工会经费和职工教育经费	10,178,562.87	14,254,035.42	13,705,147.37	10,727,450.92
8、其他短期薪酬	1,167,549.77	889,925.40	917,209.91	1,140,265.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	209,320,163.70	828,379,586.12	897,398,633.92	140,301,115.90

（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	1,739,623.34	79,178,966.66	76,578,569.12	4,340,020.88
2、失业保险费	221,831.21	2,274,056.40	2,062,541.82	433,345.79
3、企业年金缴费	3,634,822.57	1,732,702.82	338,558.72	5,028,966.67
合计	5,596,277.12	83,185,725.88	78,979,669.66	9,802,333.34

其他说明：

注：2018半年度，本集团因解除劳动关系所提供的其他辞退福利余额为69,075.00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(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)。

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,014,625.51	85,843,903.33
企业所得税	100,059,775.47	102,947,883.38
个人所得税	11,467,041.74	3,921,305.41
城市维护建设税	7,179,360.17	6,691,713.89
教育费附加	5,219,506.77	4,862,588.43
水利基金	5,216,011.64	5,356,119.89
印花税	3,350,847.10	4,166,596.91
房产税	811,622.69	971,268.99
土地使用税	187,073.98	513,790.48
其他	7,845,865.69	8,477,729.53
合计	223,351,730.76	223,752,900.24

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,440.24	38,984.28
短期借款应付利息	10,316,727.99	6,968,878.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款保理利息	10,856.93	
计提的应付前股东款项利息	15,188.75	303,956.68
合计	10,378,213.91	7,311,819.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、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）股份有限公司	4,835,511.58	4,835,511.58
仲鲁琦	1,853,188.06	4,103,188.06
仲鲁男	345,928.44	765,928.44
仲向军	271,800.92	601,800.92
美罗药业股份有限公司	164,170.07	164,170.07
白淦尹	29,204.73	29,204.73
张珍方	1,389,639.31	1,389,639.31
合计	8,889,443.11	11,889,443.11

41、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	305,380,394.63	388,729,758.59
押金	231,443,810.46	129,662,851.39
应付收购子公司款项	80,432,813.17	109,445,960.00
应付工程款及设备款	50,543,206.13	98,293,860.11
预提费用	128,398,461.81	96,065,832.84
应付个人款项	49,879,370.07	34,316,089.64
应付房屋租金	13,320,632.62	27,766,119.66
购置办公楼款项	18,071,000.00	18,071,000.00
应付关联方往来款	20,450,723.24	15,817,669.33
暂借款	15,800,000.00	15,800,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

代收款	18,182,500.61	8,430,347.08
其他	92,273,791.37	68,728,908.62
合计	1,024,176,704.11	1,011,128,397.26

（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

应付收购子公司款项主要为应付南方医贸少数股东的收购款项。

于2018年6月30日，账龄超过一年的其他应付款为184,112,776.75元（2017年12月31日为136,676,639.91元），主要为应付收购子公司款项、应付工程款、应付公司借款及其他押金等。

42、持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	5,651,227.56	5,434,770.70
合计	5,651,227.56	5,434,770.70

其他说明：

44、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	114,239.45	112,817.65
合计	114,239.45	112,817.65

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

45、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	31,600,000.00
合计	31,600,000.00	31,600,000.00

长期借款分类的说明：

于2018年6月30日，委托借款余额为人民币31,600,000.00元，系由中国医药集团有限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，包括利率区间：

于2018年6月30日，上述借款的年利率为4.04%(2017年12月31日：4.40%)。

46、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

（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

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	12,255,803.40	14,767,307.84
减：一年内到期的长期应付款	-5,651,227.56	-5,434,770.70
合计	6,604,575.84	9,332,537.14

其他说明：

48、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
应付内退福利	1,636,000.00	1,777,000.00
合计	1,636,000.00	1,777,000.00

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、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	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	96,725,183.34		2,663,153.60	94,062,029.74	政府补助
产品促销积分计划	28,357,189.19	1,189,038.59	1,612,877.41	27,933,350.37	积分公允价值
合计	125,082,372.53	1,189,038.59	4,276,031.01	121,995,380.11	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿金(i)	78,253,849.73		1,349,204.28				76,904,645.45	与资产相关
广西物流项目	6,949,832.98			248,203.20			6,701,629.78	与资产相关
广州市物流标准化试点项目	3,361,259.39			273,123.42			3,088,135.97	与资产相关
现代服务业综合试点补助	1,800,000.00			150,000.00			1,650,000.00	与资产相关
第三方药品现代物流公共信息平台	270,858.75			9,400.20			261,458.55	与资产相关
其他项目	6,089,382.49			633,222.50			5,456,159.99	与收益相关
合计	96,725,183.34		1,349,204.28	1,313,949.32			94,062,029.74	--

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(18))。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计入损益表(营业外收入)(附注

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七(71))，剩余部分于补偿款收到当年计入损益。

52、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。

53、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	428,126,983.00						428,126,983.00

其他说明：

54、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

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：

其他说明：

55、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
重大资产重组	1,173,907,763.19			1,173,907,763.19
权益法核算的被投资单位其他权益变动	2,020,250.22			2,020,250.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原制度资本公积转入	2,650,322.00			2,650,322.00
同一控制下企业合并				
股权交易费用				
其他	-115,324,057.69	397,342.21		-114,926,715.48
合计	3,181,429,064.99	397,342.21		3,181,826,407.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积—其他增加人民币 397,342.21 元，系因为本集团之联营公司现代制药其他权益变动调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积人民币 397,342.21 元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	214,063,491.50			214,063,491.50
合计	214,063,491.50			214,063,491.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,572,952,806.39	4,689,189,642.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,076,241.59
调整后期初未分配利润	5,572,952,806.39	4,690,265,884.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	641,727,034.93	1,057,791,930.67
减：提取法定盈余公积		-32,747,520.00
应付普通股股利	-128,438,094.90	-141,281,904.39
其他-同一控制下企业合并		-1,075,583.99
期末未分配利润	6,086,241,746.42	5,572,952,806.39

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	20,606,027,974.57	18,355,002,752.42	20,372,097,755.35	18,352,591,276.82
其他业务	173,138,725.10	12,640,971.42	152,709,914.22	11,443,174.01
合计	20,779,166,699.67	18,367,643,723.84	20,524,807,669.57	18,364,034,450.83

62、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	22,352,680.77	24,931,171.70
教育费附加	16,112,625.97	18,243,233.02
房产税	3,075,856.41	3,345,273.43
土地使用税	245,070.74	172,937.56
车船使用税	98,966.20	98,180.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

印花税	14,200,426.96	14,569,034.12
其他	534,900.20	1,825,790.10
合计	56,620,527.25	63,185,620.86

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	659,176,548.69	582,798,944.53
租赁费	322,805,173.33	285,053,247.11
运输费	33,086,676.72	29,416,679.32
折旧费	26,125,384.59	21,860,957.80
广告宣传费	18,454,328.54	16,881,877.36
办公费	16,283,197.98	15,153,489.34
业务招待费	11,357,532.12	11,158,406.02
仓储保管费	14,866,861.14	23,155,581.32
差旅费	3,415,890.36	3,425,411.69
市场开发费	3,255,084.76	250,938.26
会议费	1,654,991.62	2,800,521.29
其他	163,107,086.22	118,490,884.13
合计	1,273,588,756.07	1,110,446,938.17

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	248,803,724.84	237,320,475.09
租赁费	18,347,245.83	17,030,347.32
折旧费	12,732,380.45	14,130,107.15
办公费	11,877,499.56	13,498,455.92
无形资产摊销	8,272,613.85	7,873,617.35
业务招待费	6,428,775.38	5,878,571.05
长期待摊费用摊销	4,518,905.10	4,478,646.05
车管费	4,435,451.82	4,100,271.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

差旅费	4,323,679.13	3,538,432.83
水电气费	2,713,666.76	3,714,057.62
税金	2,241,415.79	4,087,147.80
会议费	2,059,875.35	718,993.59
修理费	1,624,550.73	1,665,071.14
其他	23,440,279.19	22,601,856.55
合计	351,820,063.78	340,636,051.11

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,356,367.18	59,569,071.77
减：利息收入	-23,082,233.56	-17,460,371.42
采购现金折扣	-21,542,580.44	-13,655,314.59
汇兑损益	329,665.40	-283,622.22
其他	18,480,325.74	16,329,015.22
合计	57,541,544.32	44,498,778.76

其他说明：

66、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	-1,026,702.24	933,498.39
二、存货跌价损失	508,849.26	-836,741.23
合计	-517,852.98	96,757.16

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

68、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	162,662,271.35	146,775,417.29
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	31,500.00	50,000.00
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收益		-99,377.39
合计	162,693,771.35	146,726,039.90

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	389,144.70	554,192.50
无形资产处置收益	3,892,019.91	
其他非流动资产处置收益		-69,106.84
合计	4,281,164.61	485,085.66

70、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	10,589,212.57	7,958,493.67

71、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
政府补助	1,349,204.28	1,349,204.28	1,349,204.28
非流动资产处置利得合计	2,303.00	1,363.70	2,303.00
其中：固定资产处置利得			
核销无需支付的款项	2,898,512.62	2,249,156.84	2,898,512.62
其他	1,248,931.21	2,456,418.01	1,248,931.21
合计	5,498,951.11	6,056,142.83	5,498,951.11

计入当期损益的政府补助：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
合计	--	--	--	--	--	1,349,204.28	1,349,204.28	--

其他说明：

72、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	59,900.00	60,000.00
非流动资产处置损失合计	28,525.01	284,142.93	28,525.01
其中：固定资产处置损失	8,300.35	284,142.93	8,300.35
罚款及滞纳金	1,194,388.28	1,925,449.66	1,194,388.28
其他	514,379.51	1,290,495.50	514,379.51
合计	1,797,292.80	3,559,988.09	1,797,292.80

其他说明：

73、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	163,102,979.73	162,853,639.57
递延所得税费用	1,383,754.59	-2,812,531.94
合计	164,486,734.32	160,041,107.63

（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	853,735,744.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按法定/适用税率计算的所得税费用	213,433,936.06
子公司适用不同税率的影响	-12,404,268.99
调整以前期间所得税的影响	-799,186.91
非应税收入的影响	-40,673,442.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,061,292.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	16,701.91
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	951,711.58
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异影响	-100,009.43
所得税费用	164,486,734.32

其他说明

74、其他综合收益

不适用

75、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	10,345,223.64	1,349,204.28
租金收入	37,793,728.50	28,140,527.98
收到经营性的受限制银行存款	88,156,799.79	4,067,748.35
利息收入	22,642,258.30	17,412,415.01
其他	153,046,777.37	47,052,933.05
合计	311,984,787.60	98,022,828.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	341,152,419.16	302,083,594.43
业务招待费	17,786,307.50	17,036,977.07
运输费	33,086,676.72	29,416,679.32
差旅费	7,739,569.49	6,963,844.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

仓储保管费	14,866,861.14	23,155,581.32
办公费	28,160,697.54	28,651,945.26
广告宣传费	18,454,328.54	16,881,877.36
其他各项费用及往来款	377,222,116.67	222,065,660.72
合计	838,468,976.76	646,256,160.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到致君苏州委托贷款还款	44,000,000.00	
收购国控花都所获取的现金净额	4,680,000.00	
收回现代制药保证金		75,259,200.00
其他	86,145.15	11,768,140.19
合计	48,766,145.15	87,027,340.19

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付给致君苏州的委托贷款	43,999,800.00	44,000,000.00
其他		26,175,078.90
合计	43,999,800.00	70,175,078.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行保理款		59,676,813.84
收到筹资性受限制货币资金	79,825,164.60	31,255,582.91
其他	3,920,000.00	0.00
合计	83,745,164.60	90,932,396.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付应付银行保理款	64,002,739.23	0.00
收购少数股东股权	54,722,980.00	158,996,642.00
归还国控借款		13,415,363.07
其他		6,579,569.60
合计	118,725,719.23	178,991,574.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	689,249,009.91	599,533,739.02
加：资产减值准备	-506,814.18	422,321.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,366,126.42	35,222,304.68
无形资产摊销	11,832,914.62	12,273,709.34
长期待摊费用摊销	41,638,297.62	31,374,523.14
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）	-4,254,942.60	-202,306.43
财务费用（收益以“－”号填列）	82,449,854.36	28,528,443.16
投资损失（收益以“－”号填列）	-162,693,771.35	-146,726,039.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,402,744.73	-1,641,139.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,018,990.14	-2,666,680.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	-463,324,117.97	113,733,297.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,298,602,834.11	-1,127,697,064.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,170,553,090.12	596,195,867.27
其他	119,267,141.77	89,986,457.44
经营活动产生的现金流量净额	225,357,709.20	228,337,431.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	3,592,715,787.37	3,024,190,631.97
减：现金的期初余额	3,673,498,691.48	3,150,915,425.49
现金及现金等价物净增加额	-80,782,904.11	-126,724,793.52

（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	16,380,000.00
其中：	--
国药控股广州花都有限公司	16,380,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	21,146,145.15
其中：	--
国药控股广州花都有限公司	21,146,145.15
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-4,766,145.15

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,592,715,787.37	3,673,498,691.48
其中：库存现金	3,721,460.75	6,208,674.32
可随时用于支付的银行存款	3,588,994,326.62	3,667,290,017.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、期末现金及现金等价物余额	3,592,715,787.37	3,673,498,691.48

其他说明：

77、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：

本年度资本公积—其他增加人民币397,342.21元，系因为本集团之联营公司现代制药其他权益变动调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积人民币397,342.21元。

78、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	350,879,773.21	信用证保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	209,881,899.63	期末已背书但尚未到期
合计	560,761,672.84	--

其他说明：

79、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	10,000.00	6.3978	63,978.00
其中：美元	10,000.00	6.3978	63,978.00

其他说明：

（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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

81、其他

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
国药控股广州花都有限公司	2018 年 04 月 26 日	16,380,000.00	70.00%	现金收购	2018 年 04 月 30 日	取得被购买方控制权	0.00	-415,654.72

其他说明：

本集团于2018年4月以人民币1,638.00万元对广州穗花红医药有限公司进行增资，获取其70%股权，形成非同一控制下企业合并。增资完成后，广州穗花红医药有限公司更名为国药控股广州花都有限公司。该增资于2018年4月30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	国药控股广州花都有限公司
--现金	16,380,000.00
合并成本合计	16,380,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,380,729.29
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	-729.29

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值按实际支付的对价确认。

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

	国药控股广州花都有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	16,466,145.15	16,466,145.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收款项	8,111,461.42	8,111,461.42
预付款项	2,140,000.00	2,140,000.00
其他应收款	1,751,932.93	1,751,932.93
应付款项	244,940.00	244,940.00
应交税费	1,341,300.52	1,341,300.52
其他应付款	24,587,265.45	24,587,265.45
取得的净资产	2,296,033.53	2,296,033.53

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照评估价确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（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且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、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：

	2018年6月30日	2018年6月30日	
名称	净资产	净利润	备注
上海国大皓海药房有限公司(a)	-	-	新设成立
国药控股佛山医用耗材供应链有限公司(b)	7,994,832.20	-5,167.80	新设成立
国药控股医疗供应链服务（广西）有限公司(c)	19,583,025.78	-416,974.22	新设成立
国药控股百医大药房广西有限公司(d)	1,938,956.56	-61,043.44	新设成立

a. 于2018年1月18日，本集团和上海霖泓医疗器械有限公司成立了上海国大皓海药房有限公司，分别认缴注册资本为人民币408,000.00元和人民币392,000.00元。截止至2018年6月30日，尚未出资。

b. 于2018年1月30日，本集团与深圳市青牛医疗投资有限公司设立了国药控股佛山医用耗材供应链有限公司，注册资本为800万元，其中本集团间接持股70%。

c. 于2018年1月4日，本集团和国润医疗供应链(上海)有限公司、广西德亿源医疗投资中心（有限合伙）成立了国药控股医疗供应链服务（广西）有限公司，分别认缴注册资本为人民币6,120,000.00元、5,880,000.00元和8,000,000.00元。截止至2018年6月30日，各方已分别出资人民币3,060,000.00元、2,940,000.00元和4,000,000.00元。

d. 于2018年4月24日，本集团和百色市健安医疗连锁有限公司成立了国药控股百医大药房广西有限公司，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分别认缴注册资本为人民币1,020,000.00元和人民币980,000.00元。截止至2018年6月30日，尚未出资。

4. 注销子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	业务性质	持股比例		不再成为子公司的原因
					直接	间接	
唐山乐仁堂药房连锁有限公司e	唐山	唐山	300	药品及医疗保健用品的批发销售		100%	吸收合并

e.于2018年3月，唐山乐仁堂药房连锁有限公司完成工商注销手续，并注销了法人主体。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国控桂林	桂林	桂林	商业		100.00%	设立
国控百色	百色	百色	商业		100.00%	设立
国药控股中山有限公司(以下简称“国控中山”)	中山	中山	商业	100.00%		设立
国控贵港	贵港	贵港	商业		100.00%	设立
国控北海	北海	北海	商业		100.00%	设立
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
国控玉林	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(以下简称“广东物流”)	广州	广州	服务业	100.00%		同一控制下的企业合并
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
国控东莞	东莞	东莞	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国控湛江	湛江	湛江	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国控延风	深圳	深圳	商业	51.00%		非同一控制下的企业合并
国控梅州	梅州	梅州	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国控惠州	惠州	惠州	商业	100.00%		非同一控制下的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						企业合并
国控肇庆	肇庆	肇庆	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国控江门	江门	江门	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国控韶关	韶关	韶关	商业	70.00%		非同一控制下的企业合并
国药控股汕头有限公司(以下简称“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
佛山市南海新药特药有限公司	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
佛山市南海医药有限公司	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下的企业合并
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
国控珠海	珠海	珠海	商业	100.00%		非同一控制下的企业合并
国控茂名	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	广州	广州	商业		51.00%	设立
国药控股广州医疗供应链服务有限公司	广州	广州	商业		51.00%	设立
国控河源	河源	河源	商业		70.00%	非同一控制下的企业合并
国药控股佛山医用耗材供应链有限公司	佛山	佛山	商业		70.00%	设立
国药控股医疗供应链服务（广西）有限公司	南宁	南宁	商业		30.60%	设立
上海国大皓海药房有限公司	上海	上海	商业		51.00%	设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股广州花都有限公司	广州	广州	商业		70.00%	非同一控制下的企业合并
国药控股百医大药房广西有限公司	南宁	南宁	商业		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
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	合肥	合肥	商业		60.00%	同一控制下的企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

锁有限公司						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
山西万民	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
复美药业	上海	上海	商业		97.00%	同一控制下的企业合并
复美大药房(原”上海复美益星大药房连锁有限公司”)	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
孝义万民	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
河北益康	石家庄	石家庄	商业		100.00%	同一控制下的企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						业合并
复美徐惠	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
国大台山	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
石家庄医药	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	满洲里	满洲里	商业		51.00%	设立
国药控股国大药房鞍山连锁有限公司	鞍山	鞍山	商业		51.00%	设立
国药国大永盛药房(上海)有限公司	上海	上海	商业		55.00%	设立
三河市丽鑫金象大药房有限公司	廊坊	廊坊	商业		100.00%	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：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	太仓	太仓	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	16.00%		权益法
上海鼎群企业管理咨询有限公司	上海	上海	商务服务业	2.53%		权益法
上海北翼国大药材医药有限公司	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	医药零售		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：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	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	8,210,661,752.98	6,919,923,607.58
非流动资产	8,136,876,492.43	8,250,667,440.18
资产合计	16,347,538,245.41	15,170,591,047.76
流动负债	6,124,167,753.55	5,390,426,266.96
非流动负债	2,190,226,473.72	2,132,391,027.26
负债合计	8,314,394,227.27	7,522,817,294.22
少数股东权益	1,502,385,107.44	1,474,395,375.11
归属于母公司股东权益	6,530,758,910.70	6,173,378,378.43
按持股比例计算的净资产份额	1,036,784,861.34	979,174,050.63
对联营企业权益投资的账面价值	1,036,784,861.34	979,174,050.63
营业收入	5,853,255,169.05	4,579,660,856.59
净利润	575,258,204.58	524,753,028.55
综合收益总额	575,258,204.58	524,753,028.55
本年度收到的来自联营企业的股利	8,641,853.20	22,468,818.32

其他说明

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的公允价值与账面价值相当，无重大差异，列表如下：

2018年6月30日

金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	3,943,595,560.58		3,943,595,560.58
应收票据	1,021,697,370.21		1,021,697,370.21
应收账款	9,441,542,367.19		9,441,542,367.19
应收利息	47,507.80		47,507.80
其他应收款	698,672,023.18		698,672,023.18

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可供出售金融资产	-	13,685,760.00	13,685,760.00
	15,105,554,828.96	13,685,760.00	15,119,240,588.96

2017年12月31日

金融资产	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	4,191,655,438.51	-	4,191,655,438.51
应收票据	1,504,194,764.08	-	1,504,194,764.08
应收账款	7,589,412,679.88	-	7,589,412,679.88
应收利息	61,441.11	-	61,441.11
其他应收款	657,871,058.54	-	657,871,058.54
可供出售金融资产	-	13,685,760.00	13,685,760.00
	13,943,195,382.12	13,685,760.00	13,956,881,142.12

其他金融负债	2018年6月30日	2017年12月31日
短期借款	2,051,139,651.67	1,561,354,521.64
应付票据	2,373,628,140.86	2,732,437,828.42
应付账款	7,230,024,480.35	6,144,221,000.10
应付股利	8,889,443.11	11,889,443.11
其他应付款	1,024,176,704.11	1,011,128,397.26
一年内到期的非流动负债	5,651,227.56	5,434,770.70
应付利息	10,378,213.91	7,311,819.65
长期借款	31,600,000.00	31,600,000.00
长期应付款	6,604,575.84	9,332,537.14
	12,742,092,437.41	11,514,710,318.02

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2018年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票的账面价值为人民币0元(2017年12月31日：0元)。本年度本集团与中国境内多家银行操作若干贴现业务，于2018年6月30日，本集团已贴现给银行的商业承兑汇票账面价值为人民币209,881,899.63元(2017年12月31日：人民币147,715,527.67元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2018年6月30日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币209,881,899.63元(2017年12月31日：人民币147,715,527.67元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2018年6月30日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币706,198,208.44元(2017年12月31日：人民币667,900,939.97元)。本年度本集团与中国境内多家银行操作若干贴现业务，于2018年6月30日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票账面价值为人民币361,130,021.33元(2017年12月31日：人民币367,011,030.59元)。于2017年12月31日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

作为日常业务的一部分，本集团和银行达成了以不附追索权方式的应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。本集团认为，在该安排下本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应收账款的账面价值。截止2018年6月30日，在该安排下转移但尚未结算而终止确认的应收账款的账面价值为人民币 761,574,518.74元(2017年12月31日：人民币525,614,331.67元)。

2018年半年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。

于2018年半年度，本集团并未于转让日确认已终止确认的应收票据的任何损益。本年度内及以前年度也并未确认与继续涉入有关的任何损益。

3. 金融工具风险

金融风险管理目标及政策

本集团的主要金融工具包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、流动性风险、外汇风险及信用风险。

信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团每半年与客户进行核对，定期评估每笔应收款的可回收性，结合单项计提坏账准备和按照风险组合计提坏账准备的方法综合评估应收款的信用风险。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

	2017年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,070,582,956.14	-	-	-	2,070,582,956.14
应付票据	2,373,628,140.86	-	-	-	2,373,628,140.86
应付账款	7,230,024,480.35	-	-	-	7,230,024,480.35
应付利息	10,378,213.91	-	-	-	10,378,213.91
应付股利	8,889,443.11	-	-	-	8,889,443.11
其他应付款	1,024,176,704.11	-	-	-	1,024,176,704.11
一年内到期的非流动负债	5,651,227.56	-	-	-	5,651,227.56
长期应付款	-	3,716,803.49	2,887,772.35	-	6,604,575.84
长期借款	1,293,570.14	32,695,104.58		-	33,988,674.72
	12,724,624,736.18	36,411,908.07	2,887,772.35		12,763,924,416.60

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析(续)：

	2017年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	1,574,233,015.06	-	-	-	1,574,233,015.06
应付票据	2,732,437,828.42	-	-	-	2,732,437,828.42
应付账款	6,144,221,000.10	-	-	-	6,144,221,000.10
应付利息	7,311,819.65	-	-	-	7,311,819.65
应付股利	11,889,443.11	-	-	-	11,889,443.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	1,011,128,397.26	-	-	-	1,011,128,397.26
一年内到期的非流动负债	7,304,197.88	-	-	-	7,304,197.88
长期应付款	-	7,304,197.88	4,987,438.87	-	12,291,636.75
长期借款	1,293,570.14	1,293,570.14	32,043,003.47	-	34,630,143.75
	11,489,819,271.62	8,597,768.02	37,030,442.34	-	11,535,447,481.98

4. 市场风险

利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年6月30日，本集团长期带息债务合同，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团净利润会减少或增加118,500.00元（2017年12月31日：本集团净利润会减少或增加118,500.00元）。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2018半年度及2017年度本集团并无利率互换安排。

于2018年6月30日 ，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为31,600,000.00元(2017年12月31日：本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为31,600,000.00元)。

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元及港币)依然存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

于2018年6月30日，对于本集团各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币0元(2017年12月31日：增加或减少净利润约人民币0元)；对于本集团各类港币金融资产和港币金融负债如果人民币对港币升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币0元(2017年12月31日：增加或减少净利润约人民币0元)。

5. 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于2018年6月30日及2017年12月31日，本集团的资产负债率列示如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
资产负债率	56.36%	55.57%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产			13,685,760.00	13,685,760.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			13,685,760.00	13,685,760.00
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			13,685,760.00	13,685,760.00
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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。	276,709.51	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。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
深圳万乐药业有限公司	联营公司
国药集团致君（深圳）制药有限公司	联营公司
深圳致君医药贸易有限公司	联营公司
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	联营公司
上海现代制药股份有限公司	联营公司
国药集团致君（苏州）制药有限公司	联营公司
上海鼎群企业管理咨询有限公司	联营公司
国药洁诺医疗服务广东有限公司	联营公司
上海北翼国大药材医药有限公司	联营公司
上海利意大药房有限公司	联营公司
东源一致医药连锁有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国大冢制药有限公司	最终控股股东之联营公司
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
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
深圳万维医药贸易有限公司	万乐药业之子公司
国药控股（中国）融资租赁有限公司	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
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
国药健康在线有限公司	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
四川康达欣医药有限公司	控股股东之联营公司
湖北医药集团有限公司	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
重庆药友制药有限责任公司	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
上海朝晖药业有限公司	复星医药之子公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

西藏药友医药有限责任公司	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
江苏万邦医药营销有限公司	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
锦州奥鸿药业有限责任公司	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
苏州二叶制药有限公司	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
佛山市禅成医药有限公司	复星医药之子公司
深圳恒生医院	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
上海输血技术有限公司	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
江苏复星医药销售有限公司	复星医药之子公司
国药集团财务有限公司	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
华颐药业有限公司	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
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	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
国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	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
佛山盈天医药销售有限公司	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
兰州生物制品研究所有限责任公司	同一最终控股股东
汕头金石粉针剂有限公司	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
国药集团威奇达药业有限公司	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
国药集团容生制药有限公司	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团武汉中联四药药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团川抗制药有限公司	同一最终控股股东
中国医药对外贸易有限公司	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
国药集团珠海医疗器械有限公司	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
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
北京华邈药业有限公司	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
国药集团三益药业（芜湖）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
国药集团河北医疗器械有限公司	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
国药集团中科器深圳有限公司	同一最终控股股东
国药器械贵州黔南有限公司	同一最终控股股东
福建国药器械有限公司	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
北京天坛生物制品股份有限公司	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
国药集团上海医疗器械有限公司	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
成都生物制品研究所有限责任公司	同一最终控股股东
中国中药有限公司	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
国药集团（广州）医疗器械有限公司	同一最终控股股东
中国国际医药卫生有限公司	同一最终控股股东
上海上生生物制品经营有限公司	同一最终控股股东
国药控股（天津滨海）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
国润医疗供应链服务（上海）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
国药控股天津有限公司	同一控股股东
国药控股湖南有限公司	同一控股股东
国药集团药业股份有限公司	同一控股股东

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团国瑞药业有限公司	同一控股股东
国药控股北京华鸿有限公司	同一控股股东
国药控股分销中心有限公司	同一控股股东
国药控股河南股份有限公司	同一控股股东
国药控股福州有限公司	同一控股股东
国药控股山东有限公司	同一控股股东
国药控股德州有限公司	同一控股股东
国药控股海南有限公司	同一控股股东
国药控股福建有限公司	同一控股股东
国药控股贵州有限公司	同一控股股东
国药控股连云港有限公司	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
国药乐仁堂河北药业有限公司	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
国药控股星鲨制药（厦门）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
国药乐仁堂医药有限公司	同一控股股东
国药控股山西有限公司	同一控股股东
国药控股沈阳有限公司	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
国药控股扬州有限公司	同一控股股东
国药控股鲁南有限公司	同一控股股东
国药控股北京有限公司	同一控股股东
国药控股呼伦贝尔有限公司	同一控股股东
国药控股内蒙古有限公司	同一控股股东
国药控股平顶山有限公司	同一控股股东
国药控股江苏有限公司	同一控股股东
国药控股厦门有限公司	同一控股股东
国药控股苏州有限公司	同一控股股东
上海美罗医药有限公司	同一控股股东
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
国药控股宁夏有限公司	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团山西有限公司器械分公司	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
国药控股无锡有限公司	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
国药控股大连有限公司	同一控股股东
国药控股济南有限公司	同一控股股东
国药控股天津有限公司配送中心	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
国药控股盐城有限公司	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（天津）东方博康医药有限公司	同一控股股东
国药集团上海立康医药有限公司	同一控股股东
国药控股日照有限公司	同一控股股东
国药控股莆田有限公司	同一控股股东
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	同一控股股东
国药控股陕西有限公司	同一控股股东
国药控股成都医药有限公司	同一控股股东
国药控股泉州有限公司	同一控股股东
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	同一控股股东
国药控股安徽有限公司	同一控股股东
北京统御信息科技有限公司	同一控股股东
国药控股乌兰察布有限公司	同一控股股东
国药控股湖北有限公司	同一控股股东
国药控股智惠民生（天津）医药有限公司	同一控股股东
国药控股山西晋城有限公司	同一控股股东
国药控股浙江有限公司	同一控股股东
国药控股长沙有限公司	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
国药控股扬州生物药品有限公司	同一控股股东
国药控股泰州有限公司	同一控股股东
国药控股文德医药南京有限公司	同一控股股东
国药控股大连和成有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	同一控股股东
国药控股通辽有限公司	同一控股股东

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股北京天星普信生物医药有限公司	同一控股股东
国药控股江西有限公司	同一控股股东
国药集团化学试剂有限公司	同一控股股东
国药控股鄂尔多斯市有限公司	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
国药控股永州有限公司	同一控股股东
国药控股金华有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂唐山医药有限公司	同一控股股东
国药控股重庆有限公司	同一控股股东
国药前景口腔科技（北京）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
国药集团医药物流有限公司	同一控股股东
国药物流有限责任公司	同一控股股东
国药控股湖北宏源医药有限公司	同一控股股东
国药控股芜湖有限公司	同一控股股东
国药控股六安有限公司	同一控股股东
国药控股宿州有限公司	同一控股股东
国药控股济宁有限公司	同一控股股东
国药控股聊城有限公司	同一控股股东
国药控股云南有限公司	同一控股股东
国药控股红河有限公司	同一控股股东
玉溪国药医药有限公司	同一控股股东
国药控股海南鸿益有限公司	同一控股股东
国药控股甘肃有限公司	同一控股股东
国药控股龙岩有限公司	同一控股股东
国药控股宁德有限公司	同一控股股东
国药控股南昌大药房有限公司	同一控股股东
国药控股铜仁有限公司	同一控股股东
国药控股遵义有限公司	同一控股股东
国药控股贵州医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股吉林有限公司	同一控股股东
国药控股吉林市大药房有限公司	同一控股股东
国药控股四平有限公司	同一控股股东
国药控股温州有限公司	同一控股股东

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股南通有限公司	同一控股股东
国药控股黑龙江有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂衡水医药有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂保定医药有限公司	同一控股股东
国药控股青海有限公司	同一控股股东
国药控股四川医药股份有限公司	同一控股股东
国药控股漳州有限公司	同一控股股东
国药控股淮安有限公司	同一控股股东
国药控股襄阳有限公司	同一控股股东
国药控股新乡有限公司	同一控股股东
国药控股虹润医药商务服务（上海）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
国药新乡零售连锁有限公司	同一控股股东
国药控股黔西南有限公司	同一控股股东
国药集团上海有限公司	同一控股股东
北京国药天元物业管理有限公司	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
国药控股股份有限公司上海管理咨询分公司	同一控股股东
国药控股怀德居医药（厦门）有限公司	同一控股股东
上海浦东新区医药药材有限公司	同一控股股东
国药控股新余有限公司	同一控股股东
国药控股湖南维安大药房连锁有限公司	同一控股股东
国药控股焦作有限公司	同一控股股东
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	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
湖南民生堂投资有限公司	子公司少数股东
沈阳医药股份有限公司	子公司少数股东
乐仁堂投资集团股份有限公司	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
临沂医药集团有限公司	子公司少数股东
黄立金	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
深圳市九风投资有限公司	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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

张珍方	子公司少数股东
杭州西湖区商业总公司	子公司少数股东
广西德亿源医疗投资中心（有限合伙）	子公司少数股东
百色市健安医药连锁有限公司	子公司少数股东
河源市迈锐商贸有限公司	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	子公司少数股东的实际控制人
南京源广贸易有限公司	子公司少数股东所拥有的公司
台山市香然会贸易有限公司	子公司少数股东所拥有的公司
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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国药控股分销中心有限公司	采购商品	515,167,083.81		否	503,647,182.73
国药集团药业股份有限公司	采购商品	237,636,101.58		否	192,328,445.40
国药集团山西有限公司	采购商品	156,466,334.83		否	105,080,688.10
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	采购商品	127,271,627.94		否	100,523,284.41
国药控股股份有限公司	采购商品	95,150,353.69		否	246,228,882.09
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	采购商品	90,145,795.30		否	86,204,005.23
国药控股山西有限公司	采购商品	83,517,976.15		否	75,921,179.25
国药乐仁堂医药有限公司	采购商品	79,259,083.01		否	79,720,630.75
国药控股沈阳有限公司	采购商品	63,689,297.73		否	48,659,442.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

兰州生物制品研究所有限责任公司	采购商品	52,860,000.00		否	30,600,000.00
国药集团新疆新特药业有限公司	采购商品	39,872,567.55		否	31,547,957.86
国药控股鲁南有限公司	采购商品	39,298,409.81		否	22,663,023.60
江苏万邦医药营销有限公司	采购商品	33,623,739.18		否	34,629,877.72
国药控股北京有限公司	采购商品	23,822,442.41		否	21,094,588.81
锦州奥鸿药业有限责任公司	采购商品	23,749,213.17		否	
国药控股扬州有限公司	采购商品	23,005,232.97		否	25,252,127.28
国药控股湖南有限公司	采购商品	22,435,971.65		否	9,503,424.67
重庆药友制药有限责任公司	采购商品	21,508,305.23		否	16,356,695.13
国药控股内蒙古有限公司	采购商品	18,984,953.29		否	17,911,878.26
国药乐仁堂河北药业有限公司	采购商品	16,967,826.05		否	14,552,984.64
佛山盈天医药销售有限公司	采购商品	15,331,219.12		否	4,095,720.68
国药控股平顶山有限公司	采购商品	14,446,097.55		否	17,629,734.37
深圳万乐药业有限公司	采购商品	14,173,934.35		否	18,163,682.64
中国医药对外贸易有限公司	采购商品	13,645,110.09		否	2,074,302.37
国药控股江苏有限公司	采购商品	12,276,533.11		否	13,721,003.83
国药乐仁堂石家庄药材有限公司	采购商品	10,465,965.70		否	14,140,996.60
深圳万维医药贸易有限公司	采购商品	10,428,796.93		否	12,411,303.09
苏州二叶制药有限公司	采购商品	9,554,764.03		否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股厦门有限公司	采购商品	9,246,131.91		否	9,257,962.72
国药控股福建有限公司	采购商品	9,171,420.33		否	11,822,333.08
成都蓉生药业有限责任公司	采购商品	8,958,139.00		否	10,163,100.00
国药集团山西有限公司器械分公司	采购商品	7,410,730.23		否	3,895,843.72
国药控股河南股份有限公司	采购商品	6,575,293.46		否	2,394,853.44
国药控股苏州有限公司	采购商品	6,247,553.79		否	8,828,494.63
国药控股宁夏有限公司	采购商品	6,113,483.50		否	5,691,842.49
国药集团川抗制药有限公司	采购商品	5,794,907.91		否	
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	采购商品	5,519,530.03		否	4,251,111.59
国药控股福州有限公司	采购商品	4,703,935.11		否	3,003,163.81
国药集团致君（深圳）制药有限公司	采购商品	4,670,243.13		否	2,222,406.63
国药控股常州医药物流中心有限公司	采购商品	4,530,675.45		否	7,317,867.44
宜昌人福药业有限责任公司	采购商品	4,513,583.78		否	4,109,780.72
国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	采购商品	3,676,515.83		否	933,727.04
国药控股济南有限公司	采购商品	3,621,583.69		否	1,832,235.96
国药控股新疆新特西部药业有限公司	采购商品	3,614,733.64		否	4,544,410.21
国药控股北京华鸿有限公司	采购商品	3,550,261.18		否	3,843,243.29
国药集团国瑞药业有限公司	采购商品	3,735,052.72		否	65,812.60
国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	采购商品	2,909,280.05		否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股常州有限公司	采购商品	2,900,395.11		否	7,051,762.45
西藏药友医药有限责任公司	采购商品	2,761,512.07		否	
国药控股无锡有限公司	采购商品	2,453,393.36		否	2,736,138.04
上海浦东新区医药药材有限公司	采购商品	2,298,554.23		否	
国药控股锦州有限公司	采购商品	2,249,516.98		否	1,199,028.41
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购商品	2,240,460.54		否	3,179,370.11
上海美罗医药有限公司	采购商品	2,016,321.47		否	8,681,736.93
国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	采购商品	2,015,702.90		否	320,789.59
国药集团上海立康医药有限公司	采购商品	2,003,690.59		否	1,111,214.17
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	采购商品	1,889,376.44		否	2,446,393.63
北京金象复星医药股份有限公司	采购商品	1,799,439.15		否	2,203,729.99
国药控股天津有限公司	采购商品	1,598,345.37		否	1,531,041.56
国药集团容生制药有限公司	采购商品	1,574,958.10		否	367,123.16
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	采购商品	1,536,282.82		否	783,375.17
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	采购商品	1,451,522.48		否	866,286.88
国药控股盐城有限公司	采购商品	1,402,672.48		否	1,321,450.59
四川合信药业有限责任公司	采购商品	1,094,458.11		否	-288.55
沈阳红旗制药有限	采购商品	1,058,670.33		否	509,884.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司					
上海现代制药营销有限公司	采购商品	995,510.64		否	1,019,792.18
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	采购商品	921,863.31		否	1,117,427.20
国药控股莆田有限公司	采购商品	895,532.89		否	1,060,202.09
国药控股大连有限公司	采购商品	769,041.46		否	1,933,096.74
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	采购商品	763,625.20		否	321,124.91
国药控股山东有限公司	采购商品	718,163.95		否	
国药控股呼伦贝尔有限公司	采购商品	713,341.49		否	18,397,145.25
华颐药业有限公司	采购商品	695,732.52		否	
国药控股东虹医药（上海）有限公司	采购商品	615,989.84		否	1,398,400.16
国药控股日照有限公司	采购商品	586,905.03		否	1,070,541.55
国药控股通辽有限公司	采购商品	584,726.70		否	74,569.23
国药集团广东环球制药有限公司	采购商品	584,223.16		否	
国药控股安徽有限公司	采购商品	539,726.50		否	251,374.86
国药控股泉州有限公司	采购商品	509,662.25		否	693,843.09
国药控股扬州生物药品有限公司	采购商品	444,000.00		否	
国药集团中联药业有限公司	采购商品	435,887.39		否	583,749.71
国药控股长沙有限公司	采购商品	414,897.11		否	
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	采购商品	400,421.76		否	488,097.76
湖南洞庭药业股份	采购商品	340,441.92		否	135,686.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司					
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购商品	335,484.62		否	72,490.93
上海朝晖药业有限公司	采购商品	330,363.62		否	
汕头金石粉针剂有限公司	采购商品	330,119.93		否	
国药控股乌兰察布有限公司	采购商品	308,191.79		否	142,060.09
国药控股浙江有限公司	采购商品	289,516.54		否	
国药控股大连和成有限公司	采购商品	262,027.99		否	
中国大冢制药有限公司	采购商品	241,236.29		否	2,811,496.30
国药控股德州有限公司	采购商品	228,731.52		否	228,117.43
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	采购商品	200,544.82		否	
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	采购商品	193,277.45		否	116,087.32
国药集团工业有限公司	采购商品	188,275.39		否	80,821.92
国药集团致君（苏州）制药有限公司	采购商品	173,484.94		否	923.08
国药集团西南医药有限公司	采购商品	153,389.66		否	
国药控股连云港有限公司	采购商品	153,111.27		否	
上海现代制药股份有限公司	采购商品	142,521.39		否	
国药集团宜宾制药有限责任公司	采购商品	121,618.26		否	4,666.51
国药集团汕头金石制药有限公司	采购商品	109,039.96		否	55,299.53
国药控股海南有限公司	采购商品	97,450.60		否	
国药控股陕西有限	采购商品	87,596.90		否	862,803.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司					
国药控股智惠民生（天津）医药有限公司	采购商品	80,410.58		否	
国药控股贵州有限公司	采购商品	73,729.75		否	
国药控股泰州有限公司	采购商品	73,304.23		否	
国药控股生物医药（天津）有限公司	采购商品	63,648.72		否	-1,108.71
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	采购商品	58,952.78		否	102,930.09
四川江油中坝附子科技发展有限公司	采购商品	49,297.30		否	22,300.88
国药控股永州有限公司	采购商品	38,141.67		否	22,688.00
重庆海斯曼药业有限责任公司	采购商品	33,895.38		否	22,055,921.01
国药集团威奇达药业有限公司	采购商品	31,965.52		否	
国药控股文德医药南京有限公司	采购商品	27,310.34		否	
国药集团武汉中联四药药业有限公司	采购商品	24,295.86		否	112,080.00
国药乐仁堂唐山医药有限公司	采购商品	20,598.94		否	14,862.40
国药控股南平新力量有限公司	采购商品	15,315.32		否	
国药控股山西晋城有限公司	采购商品	11,481.46		否	
国药集团珠海医疗器械有限公司	采购商品	9,564.95		否	
国药集团河北医疗器械有限公司	采购商品	6,533.84		否	29,467.36
国药前景口腔科技（北京）有限公司	采购商品	4,073.48		否	2,101.14
北京华邈药业有限公司	采购商品	2,649.79		否	
国药集团广东省医	采购商品	1,770.86		否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

疗器械有限公司					
国药控股金华有限公司	采购商品	38.80		否	15,569.23
国药集团新疆制药有限公司	采购商品	12.82		否	
国药控股天津有限公司配送中心	采购商品			否	1,452,364.83
国药控股成都医药有限公司	采购商品			否	809,743.62
国药集团福建医学检验有限公司	采购商品			否	680,423.93
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	采购商品			否	219,374.28
国药集团老来福（贵州）药业有限公司	采购商品			否	188,738.84
北京统御信息科技有限公司	采购商品			否	175,351.00
国药控股湖北有限公司	采购商品			否	137,617.16
国药控股江西有限公司	采购商品			否	69,941.45
国药集团化学试剂有限公司	采购商品			否	46,153.84
国药控股天津北方医药有限公司	采购商品			否	23,066.70
国药控股重庆有限公司	采购商品			否	9,230.76
国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	采购商品			否	2,332.96
国药集团中科器深圳有限公司	采购商品			否	-1,598,611.60
国药控股鄂尔多斯市有限公司	采购商品	-10,667.01		否	35,826.67
国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	采购商品	-13,269.30		否	460,506.20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团医药物流有限公司	仓储运输费	6,666,668.71		否	7,395,406.16
国药健康在线有限公司	咨询服务费	6,085,895.22		否	3,071,581.63
上海北翼国大药材医药有限公司	咨询服务费	1,263,962.22		否	589,442.86
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	98,113.21
国药物流有限责任公司	仓储运输费	44,030.65		否	28,856.97
国药控股（天津滨海）医药有限公司	支付信息系统使用费	7,075.47		否	
国药控股股份有限公司	咨询服务费			否	5,982.51

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
国药控股股份有限公司	销售商品	54,514,170.65	5,593,686.39
上海北翼国大药材医药有限公司	销售商品	49,727,338.63	51,483,490.91
佛山市禅成医药有限公司	销售商品	42,375,781.14	33,011,056.01
国药控股海南有限公司	销售商品	29,338,160.25	36,385,390.99
国药控股海南鸿益有限公司	销售商品	24,127,524.50	25,628,473.91
国药集团新疆新特药业有限公司	销售商品	17,376,808.71	13,060,212.97
国药控股温州有限公司	销售商品	10,830,194.79	16,144,827.68
上海浦东新区医药药材有限公司	销售商品	10,524,551.98	
北京金象复星医药股份有限公司	销售商品	9,738,902.57	9,566,003.52
国药控股四川医药股份有限公司	销售商品	9,061,104.38	37,145,400.72
国药控股分销中心有限公司	销售商品	8,970,804.72	12,124,282.34
国药控股河南股份有限公司	销售商品	8,736,054.45	15,920,365.63
国药控股南通有限公司	销售商品	8,717,338.95	10,668,342.56
深圳恒生医院	销售商品	8,215,885.93	
国药乐仁堂医药有限公司	销售商品	7,728,482.84	29,700,260.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	销售商品	7,489,471.75	137,615.38
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	销售商品	6,837,559.00	28,222,286.50
国药控股北京有限公司	销售商品	5,770,691.44	46,330,723.11
国药控股云南有限公司	销售商品	5,713,012.18	13,882,513.85
国药控股扬州有限公司	销售商品	5,144,530.81	4,983,173.28
国药控股北京华鸿有限公司	销售商品	4,816,641.92	18,809,022.65
国药控股山东有限公司	销售商品	4,577,546.05	54,609,405.93
佛山市禅城区中心医院有限公司	销售商品	4,504,644.96	4,152,584.46
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售商品	4,409,528.78	2,315,354.12
国药控股湖北有限公司	销售商品	3,772,162.27	36,728,642.88
国药集团山西有限公司	销售商品	2,577,305.96	1,347,127.61
国药集团药业股份有限公司	销售商品	1,740,716.75	2,063,573.21
佛山市禅医行医药发展有限公司	销售商品	1,450,198.02	1,405,871.30
国药控股甘肃有限公司	销售商品	1,353,030.00	2,884,856.13
国药控股湖南有限公司	销售商品	1,308,950.82	5,020,059.72
国药控股大连有限公司	销售商品	1,263,047.36	486,071.84
上海美罗医药有限公司	销售商品	1,223,626.19	3,234,923.55
国药控股吉林有限公司	销售商品	1,172,196.27	3,009,786.08
国药控股安徽有限公司	销售商品	1,168,187.29	366,059.49
国药控股贵州有限公司	销售商品	1,042,466.52	5,972,815.92
国药控股天津有限公司	销售商品	1,029,758.40	8,825,649.05
国药集团西南医药有限公司	销售商品	1,006,172.43	15,591,867.75
国药控股福建有限公司	销售商品	979,220.98	6,048,503.32
国药控股浙江有限公司	销售商品	921,282.05	6,829,401.70
国药控股山西有限公司	销售商品	917,123.69	6,299,521.58
湖北医药集团有限公司	销售商品	853,130.68	
国药集团上海立康医药有限公司	销售商品	673,847.93	4,235.90
玉溪国药医药有限公司	销售商品	625,927.21	
上海国大凌云药房有限公司	销售商品	540,476.78	713,931.05
国药控股陕西有限公司	销售商品	486,510.78	844,560.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股东虹医药（上海）有限公司	销售商品	448,887.64	201,902.45
国药控股常州有限公司	销售商品	435,840.01	
国药控股江西有限公司	销售商品	371,671.87	647,485.30
国药控股无锡有限公司	销售商品	349,203.27	215,010.22
国药控股黑龙江有限公司	销售商品	324,789.98	2,720,546.27
国药控股大连和成有限公司	销售商品	301,982.46	366,975.51
国药控股宁夏有限公司	销售商品	240,539.93	6,303,526.27
国药控股内蒙古有限公司	销售商品	239,130.68	366,510.94
国药控股成都医药有限公司	销售商品	215,685.18	1,227,783.73
国药控股永州有限公司	销售商品	203,544.77	
国药控股乌兰察布有限公司	销售商品	175,775.17	92,908.28
国药控股常州医药物流中心有限公司	销售商品	175,352.41	291,901.64
国药控股青海有限公司	销售商品	168,653.68	1,759,644.99
国药控股重庆有限公司	销售商品	145,147.69	125,938.47
国药控股贵州医疗器械有限公司	销售商品	133,404.19	
国药控股淮安有限公司	销售商品	128,653.00	440,133.12
国药控股芜湖有限公司	销售商品	127,195.59	
国药控股沈阳有限公司	销售商品	103,846.57	3,907,366.12
国药控股宿州有限公司	销售商品	103,840.63	
国药控股湖北宏源医药有限公司	销售商品	97,162.40	
国药控股吉林市大药房有限公司	销售商品	91,435.98	
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	销售商品	79,279.28	
国药控股六安有限公司	销售商品	66,987.18	
国药控股莆田有限公司	销售商品	64,610.68	637,366.11
国药控股天津北方医药有限公司	销售商品	58,775.86	
国药控股龙岩有限公司	销售商品	58,172.99	114,780.52
国药控股南昌大药房有限公司	销售商品	54,017.59	
东源一致医药连锁有限公司	销售商品	39,393.65	
国药控股遵义有限公司	销售商品	35,054.94	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药控股新乡有限公司	销售商品	34,164.62	
国药控股黄石有限公司	销售商品	34,025.78	87,938.08
国药控股四平有限公司	销售商品	26,548.13	
国药控股宁德有限公司	销售商品	23,864.90	603,115.39
国药控股铜仁有限公司	销售商品	21,011.20	
国药控股虹润医药商务服务（上海）有限公司	销售商品	19,240.32	
国药控股济宁有限公司	销售商品	19,035.54	
国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	销售商品	16,804.60	2,175.11
国药控股聊城有限公司	销售商品	15,596.82	
福建国药器械有限公司	销售商品	13,988.00	
国药乐仁堂保定医药有限公司	销售商品	12,991.45	
国药器械贵州黔南有限公司	销售商品	12,712.58	
国药乐仁堂衡水医药有限公司	销售商品	12,108.38	
国药控股红河有限公司	销售商品	9,595.25	
国药集团珠海医疗器械有限公司	销售商品	9,119.70	
国药集团致君（深圳）制药有限公司	销售商品	7,617.49	
国药控股福州有限公司	销售商品	6,927.14	6,073,301.78
国药控股呼伦贝尔有限公司	销售商品	4,570.00	5,955,618.61
湖南民生堂投资有限公司	销售商品		4,378,542.02
国药控股泉州有限公司	销售商品		2,300,292.62
国药控股鲁南有限公司	销售商品		1,004,572.65
国药控股漳州有限公司	销售商品		750,514.60
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
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	销售商品		409,246.96
中国大冢制药有限公司	销售商品		153,846.15
国药集团中科器深圳有限公司	销售商品		121,846.14
国药控股襄阳有限公司	销售商品		109,542.99
国药新乡零售连锁有限公司	销售商品		66,445.13

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四川康达欣医药有限公司	销售商品		33,230.76
北京天坛生物制品股份有限公司	销售商品		7,692.31
国药控股黔西南有限公司	销售商品		7,478.63
国药集团广东省医学检验有限公司	销售商品		802.05
国药集团药业股份有限公司	运输仓储收入	3,580,698.30	3,785,126.52
国药集团医药物流有限公司	运输仓储收入	294,804.62	1,133,089.80
国药集团致君（深圳）制药有限公司	食堂餐费	294,180.00	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	122,242.00	110,434.27
国药集团山西有限公司	咨询服务收入	9,433.96	28,301.88
国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	咨询服务收入	8,285.71	
佛山盈天医药销售有限公司	咨询服务收入	2,023.58	6,580.11
国药集团山西有限公司器械分公司	其他业务收入	1,132.08	22,830.19
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
国药控股山西有限公司	其他业务收入		19,433.96
深圳万乐药业有限公司	运输仓储收入		18,277.71
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
国药健康在线有限公司	咨询服务收入		10,697.08

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

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（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	351,428.58	637,142.88
深圳致君医药贸易有限公司	房屋	285,714.30	
国药集团药业股份有限公司	房屋	45,714.29	45,714.29
国药控股分销中心有限公司	房屋		22,857.14

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	5,461,904.76	4,780,000.00
国药集团新疆新特药业有限公司	房屋	3,914,124.76	4,239,560.37
国药集团上海有限公司	房屋	3,790,426.48	3,574,131.14
国药集团医药物流有限公司	设备	3,750,000.00	3,750,000.00
沈阳医药股份有限公司	房屋	3,548,219.75	3,263,809.62
国药集团医药物流有限公司	房屋	3,539,999.98	3,539,999.98
乐仁堂投资集团股份有限公司	房屋	2,277,892.99	2,700,000.00
湖南民生堂投资有限公司	房屋	2,027,673.99	1,548,351.84
国药控股扬州有限公司	房屋	1,862,857.14	1,862,857.14
临沂医药集团有限公司	房屋（门店）	1,329,859.65	
平顶山市普生药业有限公司	房屋	1,277,732.57	2,402,965.82
广东济源堂发展股份有限公司	房屋	1,192,864.11	611,398.72
南京源广贸易有限公司	房屋	866,794.89	
临沂医药集团有限公司	房屋（仓库、办公楼）	706,516.80	
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	房屋	470,161.86	470,161.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

台山市香然会贸易有限公司	房屋	451,963.88	
张珍方	房屋	402,499.98	402,499.98
王扬	房屋	262,857.12	262,857.12
国药控股股份有限公司	房屋	259,915.02	259,915.04
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	房屋	236,051.50	212,179.81
国药控股北京有限公司	房屋	235,714.29	221,944.46
国药集团山西有限公司	房屋	234,017.16	297,653.30
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	房屋	184,253.18	184,253.33
顾金华	房屋	178,800.00	596,654.10
北京国药天元物业管理有限公司	房屋	173,523.81	254,544.44
国药集团药业股份有限公司	房屋	153,750.00	199,563.50
杭州西湖区商业总公司	房屋	132,823.81	126,500.00
国药集团新疆制药有限公司	房屋	130,208.30	125,000.04
深圳市九风科技有限公司	房屋	89,260.15	
台山市群康大药房有限公司	房屋	74,170.32	
新疆百通物业服务有限责任公司	房屋	44,581.16	34,551.74
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	停车场	35,428.57	
国药控股福建有限公司	房屋	6,571.38	1,999.98
黄立金	房屋		819,144.15
台山市群康大药房有限公司	设备		81,271.80
临沂医药集团有限公司	房屋		2,010,483.23
国药集团新疆药业有限公司	房屋		27,000.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	28,864,324.33	2018 年 02 月 06 日	2018 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	17,745,523.36	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	16,989,310.72	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 02 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	15,000,000.00	2018 年 02 月 06 日	2018 年 05 月 09 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	15,000,000.00	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 09 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	14,421,033.37	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	13,299,616.90	2018 年 02 月 06 日	2018 年 06 月 09 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	10,427,104.57	2018 年 06 月 08 日	2018 年 08 月 09 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 08 日	2018 年 08 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	9,154,974.69	2018 年 02 月 06 日	2018 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	8,492,564.70	2018 年 02 月 06 日	2018 年 03 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	6,533,003.82	2018 年 05 月 23 日	2018 年 06 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,824,599.68	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,494,215.57	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	5,397,269.57	2018 年 06 月 08 日	2018 年 08 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	4,829,908.00	2018 年 02 月 06 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,500,231.10	2018 年 05 月 23 日	2018 年 09 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	3,203,901.98	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国润医疗供应链服务（上海）有限公司	3,200,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 06 月 26 日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,985,850.00	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,586,003.25	2018 年 02 月 06 日	2018 年 04 月 09 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,500,661.99	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 09 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	2,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2018 年 06 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	2018 年 05 月 23 日	2018 年 10 月 19 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,819,472.43	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,782,632.39	2018 年 02 月 06 日	2018 年 05 月 31 日	商业承兑汇票贴现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团财务有限公司	1,727,218.03	2018 年 06 月 08 日	2018 年 08 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,721,826.42	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,614,923.40	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,567,611.66	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,424,501.98	2018 年 06 月 08 日	2018 年 11 月 03 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,350,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,020,299.50	2018 年 02 月 06 日	2018 年 04 月 26 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,009,120.49	2018 年 06 月 08 日	2018 年 09 月 30 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 30 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 05 月 23 日	2018 年 10 月 17 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 07 月 25 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 08 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 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	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团财务有限公司	1,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 30 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 30 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 27 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 27 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 27 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 05 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 05 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	999,000.00	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	965,711.76	2018 年 01 月 29 日	2018 年 03 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	960,382.84	2018 年 05 月 23 日	2018 年 06 月 30 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	881,196.30	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 13 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	866,989.11	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	832,908.92	2018 年 05 月 23 日	2018 年 10 月 20 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	773,422.00	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 26 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	762,190.80	2018 年 02 月 06 日	2018 年 05 月 26 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	726,717.56	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	725,482.85	2018 年 05 月 23 日	2018 年 09 月 08 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	705,466.20	2018 年 02 月 06 日	2018 年 06 月 30 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	700,894.97	2018 年 05 月 23 日	2018 年 09 月 07 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	700,000.00	2018 年 05 月 23 日	2018 年 09 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	682,963.15	2018 年 01 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	663,946.00	2018 年 06 月 08 日	2018 年 08 月 26 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	662,209.60	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 26 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	644,139.50	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	637,825.05	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	630,654.72	2018 年 05 月 23 日	2018 年 06 月 12 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	626,307.92	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 27 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	605,037.40	2018 年 06 月 08 日	2018 年 09 月 26 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	603,985.26	2018 年 02 月 11 日	2018 年 03 月 30 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	579,670.29	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 23 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	572,565.64	2018 年 06 月 08 日	2018 年 10 月 31 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	509,183.55	2018 年 05 月 23 日	2018 年 08 月 23 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	483,944.32	2018 年 02 月 06 日	2018 年 03 月 25 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	448,347.26	2018 年 02 月 11 日	2018 年 04 月 27 日	商业承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	234,565.32	2018 年 05 月 23 日	2018 年 07 月 28 日	银行承兑汇票贴现
国药集团财务有限公司	217,124.56	2018 年 02 月 11 日	2018 年 05 月 31 日	商业承兑汇票贴现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团财务有限公司	147,903.08	2018 年 06 月 08 日	2018 年 07 月 25 日	商业承兑汇票贴现
拆出				
国药集团致君（苏州）制药有限公司	44,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2019 年 01 月 25 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
国药控股（天津滨海）医药有限公司	购买在建工程	21,794.87	
上海统御信息科技有限公司	购买无形资产		46,153.85

（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	2,981,250.00	2,507,458.00

（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	3,411,652.84	3,150,834.52
中国医药集团有限公司	支付委托贷款利息	641,469.02	134,673.05
国药控股（中国）融资租赁有限公司	支付融资租赁利息	623,402.17	837,111.29
国润医疗供应链服务（上海）有限公司	支付关联方借款利息	1,778.67	-
国药集团财务有限公司	支付财务公司贷款利息	-	688,598.96
合计		4,678,302.70	4,811,217.82

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	1,549,650.99	937,951.77

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国药集团财务有限公司	存款利息收入	387,479.46	129,656.35
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		1,937,130.45	1,115,236.78

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	36,703,959.69	207,364.54	21,934,107.53	175,357.55
应收账款	国药控股股份有限公司	30,140,408.15		15,369,464.29	
应收账款	上海北翼国大药材医药有限公司	18,617,164.50		17,897,203.42	
应收账款	国药控股海南有限公司	10,514,385.94		14,215,247.85	
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	8,529,182.80		8,091,971.32	
应收账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	4,589,946.00		2,157,970.20	
应收账款	国药健康在线有限公司	4,525,649.68		9,422,294.03	
应收账款	国药控股分销中心有限公司	4,190,027.84		2,804,530.25	
应收账款	北京金象复星医药股份有限公司	4,124,312.92		8,809,915.50	
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	3,976,185.33		662,971.38	
应收账款	佛山市禅城区中心医院有限公司	3,576,265.62	20,670.88	2,529,205.51	12,659.85
应收账款	国药集团药业股份有限公司	3,501,874.71		2,676,276.13	
应收账款	深圳恒生医院	3,490,867.82			
应收账款	国药乐仁堂医药有	3,339,262.36		3,637,345.22	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	限公司				
应收账款	上海浦东新区医药药材有限公司	2,854,404.51		7,370,859.93	
应收账款	国药控股南通有限公司	2,722,425.92		1,704,073.87	
应收账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	2,635,080.55		1,005,726.44	
应收账款	国药控股云南有限公司	2,532,060.95		1,035,424.32	
应收账款	国药控股河南股份有限公司	1,557,141.42		1,154,757.68	
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,375,881.06		506,804.30	
应收账款	国药控股湖北有限公司	1,339,756.44		2,748,951.80	
应收账款	国药控股北京有限公司	1,296,500.16		90,046.08	
应收账款	国药集团山西有限公司	1,265,918.60		1,200,884.28	
应收账款	国药控股温州有限公司	1,230,357.78		1,158,304.46	
应收账款	国药控股山东有限公司	1,225,393.60		588,056.32	
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	1,148,175.69		4,323,084.16	
应收账款	佛山市禅医行医药发展有限公司	987,490.80	3,943.78	673,746.17	2,421.30
应收账款	国药控股扬州有限公司	935,414.27		1,296,112.24	
应收账款	国药集团上海立康医药有限公司	675,756.00		130,704.00	
应收账款	国药控股贵州有限公司	639,918.78		170,986.79	
应收账款	国药控股湖南有限公司	595,452.08		43,981.92	
应收账款	国药控股吉林有限公司	492,849.62		565,721.74	
应收账款	国药控股天津有限	416,379.20		135,626.56	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	公司				
应收账款	国药控股安徽有限公司	391,641.84		33,633.20	
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	329,296.00		380,649.04	
应收账款	上海美罗医药有限公司	249,999.26		612,664.66	
应收账款	国药控股福建有限公司	235,092.24		180,055.08	
应收账款	国药控股山西有限公司	229,324.80		36,481.28	
应收账款	国药控股宁夏有限公司	227,560.68		1,104,953.59	
应收账款	国药集团西南医药有限公司	224,193.04		16,558.20	
应收账款	国药控股大连有限公司	214,854.56		541,531.52	
应收账款	上海国大凌云药房有限公司	209,212.66		270,164.54	
应收账款	国药控股东虹医药（上海）有限公司	179,629.32		124,991.20	
应收账款	国药集团医药物流有限公司	155,588.33		189,151.95	
应收账款	玉溪国药医药有限公司	146,026.37		146,026.37	
应收账款	国药控股青海有限公司	108,180.98		27,315.00	
应收账款	国药控股甘肃有限公司	98,794.08			
应收账款	国药控股乌兰察布有限公司	97,118.11			
应收账款	湖北医药集团有限公司	85,653.12		113,688.23	
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	76,328.00		50,000.00	
应收账款	国药控股天津北方医药有限公司	68,180.00			
应收账款	国药控股南昌大药房有限公司	62,660.40			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	国药控股大连和成有限公司	62,495.50		168,912.00	
应收账款	国药控股陕西有限公司	52,792.80		127,541.80	
应收账款	国药控股常州医药物流中心有限公司	44,066.56		67,701.92	
应收账款	国药控股黄石有限公司	39,317.00			
应收账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	39,204.00		19,980.00	
应收账款	国药控股成都医药有限公司	35,908.41		144,788.41	
应收账款	国药控股无锡有限公司	30,260.00		61,247.00	
应收账款	国药控股福州有限公司	15,192.00			
应收账款	国药控股莆田有限公司	15,192.00			
应收账款	国药控股龙岩有限公司	15,192.00			
应收账款	国药控股遵义有限公司	12,238.80			
应收账款	国药控股江西有限公司	11,188.52		129,605.63	
应收账款	国药控股红河有限公司	11,130.50			
应收账款	国药控股新乡有限公司	9,789.00			
应收账款	国药控股宁德有限公司	7,596.00			
应收账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	3,534.90		6,780.30	
应收账款	国药控股虹润医药商务服务（上海）有限公司	2,316.62			
应收账款	国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	2,278.20		4,611.25	14.56
应收账款	国药控股北京天星			155,520.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	普信生物医药有限公司				
应收账款	国药控股浙江有限公司			716,400.00	
应收账款	国药新乡零售连锁有限公司			20,066.29	
应收账款	国药控股常州有限公司			483,328.40	
应收账款	中国医药对外贸易有限公司			1,327.42	
应收账款	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司			72,992.40	
应收账款	上海利意大药房有限公司			35,579.55	
应收账款	临沂医药集团有限公司			2,538.80	
应收账款	国药控股淮安有限公司	-19.40			
应收账款	国药控股呼伦贝尔有限公司	-33,295.45		982,776.96	
应收票据	国药集团（广州）医疗器械有限公司	20,000,000.00			
应收票据	国药控股海南有限公司	6,160,961.40		3,650,933.87	
应收票据	国药乐仁堂医药有限公司	900,000.00			
应收票据	国药控股湖北有限公司	243,000.00			
应收票据	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	80,000.00			
应收票据	国药控股（天津）东方博康医药有限公司			161,555.40	
应收票据	国药控股山西有限公司			500,000.00	
应收票据	国药控股河南股份有限公司			1,500,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收票据	国药控股内蒙古有限公司			136,172.00	
应收票据	国药控股南通有限公司			2,240,000.00	
应收票据	国药控股大连和成有限公司			116,885.00	
应收票据	佛山市禅成医药有限公司			8,149,623.63	
其他应收款	国药集团医药物流有限公司	5,001,939.98		1,398,849.53	
其他应收款	国药集团致君（苏州）制药有限公司	44,000,000.00		44,000,000.00	
其他应收款	国润医疗供应链服务（上海）有限公司	2,940,000.00			
其他应收款	国药控股分销中心有限公司	8,120.00			
其他应收款	国药控股河南股份有限公司	67,526.20			
其他应收款	国药控股焦作有限公司	21,476.00			
其他应收款	国药控股福建有限公司	5,476.29			
其他应收款	上海现代制药股份有限公司	101,166,758.92		125,181,658.92	
其他应收款	国药集团中联药业有限公司	5,000.00	500.00	5,000.00	500.00
其他应收款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	79,791.10	600.00	17,060.30	300.00
其他应收款	广西德亿源医疗投资中心（有限合伙）	4,000,000.00			
其他应收款	国药集团药业股份有限公司	115,340.85			
其他应收款	国药集团山西有限公司			100,000.00	
其他应收款	百色市健安医药连锁有限公司	980,000.00			
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	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	国药健康在线有限公司			1,071,427.97	
预付账款	湖南民生堂投资有限公司	4,466,242.71		2,670,438.92	
预付账款	国药控股山西有限公司	3,119,762.79		287,996.37	
预付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	1,532,954.29		2,025,021.70	
预付账款	国药控股股份有限公司	1,327,141.31		1,963,516.79	
预付账款	国药集团川抗制药有限公司	717,145.38			
预付账款	临沂医药集团有限公司	596,733.21			
预付账款	南京源广贸易有限公司	395,816.01		168,168.19	
预付账款	国药新疆库尔勒医药有限责任公司	264,360.50		264,360.50	
预付账款	国药控股新疆新特喀什药业有限公司	241,371.50		25,200.00	
预付账款	国药集团山西有限公司	234,017.13		5,502,363.26	
预付账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	213,574.68			
预付账款	重庆药友制药有限责任公司	211,092.00			
预付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	154,778.29			
预付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	150,708.40			
预付账款	成都蓉生药业有限责任公司	143,348.00		633.13	
预付账款	国药控股北京有限公司	130,000.00		117,500.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预付账款	国药集团宜宾制药有限责任公司	112,426.00			
预付账款	上海现代哈森（商丘）药业有限公司	88,685.38			
预付账款	国药集团药业股份有限公司	78,750.00		183,033.71	
预付账款	北京国药天元物业管理有限公司	72,000.00			
预付账款	新疆百通物业服务有限责任公司	67,427.65		10,867.40	
预付账款	苏州二叶制药有限公司	50,220.00			
预付账款	国药控股分销中心有限公司	35,181.20		1,025.86	
预付账款	台山市群康大药房有限公司	26,140.03			
预付账款	国药乐仁堂河北药业有限公司	7,960.00			
预付账款	国药控股天津有限公司	7,705.88			
预付账款	中国国际医药卫生有限公司	7,314.00			
预付账款	佛山盈天医药销售有限公司	1,927.17		19,160.00	
预付账款	国药控股湖南有限公司			3,136.32	
预付账款	国药集团国瑞药业有限公司			279,120.00	
预付账款	国药控股福建有限公司			5,476.24	
预付账款	国药控股扬州有限公司			4,127.79	
预付账款	国药控股苏州有限公司			7,676.52	
预付账款	桂林南药股份有限公司			20,000.00	
预付账款	锦州奥鸿药业有限责任公司			20,136,997.60	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预付账款	上海上生生物制品经营有限公司			1,271,300.00	
预付账款	国药集团新疆制药有限公司			42,708.30	
预付账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司			158.49	
预付账款	顾金华			78,420.01	
预付账款	国药控股金华有限公司			38.80	
预付账款	国药控股天津有限公司配送中心			1,735.14	
预付账款	国药控股沈阳有限公司			1,334,883.98	

（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	185,434,546.68	143,908,467.08
应付账款	国药集团药业股份有限公司	50,999,852.95	28,362,452.88
应付账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	38,736,408.80	37,504,845.76
应付账款	国药集团山西有限公司	37,706,274.33	244,476.98
应付账款	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	35,753,944.33	16,003,934.07
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司	28,095,649.43	
应付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	19,956,249.97	19,742,833.00
应付账款	国药控股股份有限公司	19,380,143.87	45,203,988.04
应付账款	兰州生物制品研究所有限责任公司	18,300,000.00	
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	18,191,902.38	10,003,320.16
应付账款	国药控股沈阳有限公司	11,775,646.40	
应付账款	国药乐仁堂河北药业有限公司	11,678,984.58	7,796,905.93
应付账款	国药控股鲁南有限公司	11,599,866.46	152,924.30
应付账款	国药控股北京有限公司	10,395,045.63	1,148,947.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	国药控股内蒙古有限公司	10,291,898.39	2,664,468.46
应付账款	重庆药友制药有限责任公司	10,162,662.09	5,449,975.66
应付账款	佛山盈天医药销售有限公司	8,836,641.73	1,291,002.80
应付账款	国药控股福建有限公司	8,523,446.87	3,717,579.24
应付账款	国药控股江苏有限公司	6,712,929.75	7,730,787.92
应付账款	国药集团山西有限公司器械分公司	6,108,785.26	4,089,563.14
应付账款	苏州二叶制药有限公司	6,043,499.78	
应付账款	深圳万维医药贸易有限公司	4,844,806.71	4,240,123.65
应付账款	深圳万乐药业有限公司	4,827,911.78	6,520,471.48
应付账款	国药控股扬州有限公司	4,754,359.23	5,987,057.82
应付账款	锦州奥鸿药业有限责任公司	4,663,433.10	
应付账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	4,540,260.42	1,141,702.25
应付账款	国药乐仁堂石家庄药材有限公司	4,086,875.36	2,106,607.37
应付账款	国药控股平顶山有限公司	3,648,364.61	8,178,253.43
应付账款	西藏药友医药有限责任公司	3,148,580.21	
应付账款	国药控股宁夏有限公司	2,799,537.02	2,809,371.28
应付账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	2,714,815.09	1,350,614.09
应付账款	国药控股山西有限公司	2,652,903.44	
应付账款	国药控股厦门有限公司	2,630,865.97	4,006,491.37
应付账款	国药控股常州医药物流中心有限公司	2,131,769.27	2,792,663.08
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	2,073,807.37	2,620,139.37
应付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	2,057,833.38	803,559.06
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,874,216.57	1,277,513.68
应付账款	国药控股福州有限公司	1,616,691.28	996,015.17
应付账款	国药控股呼伦贝尔有限公司	1,600,453.94	2,902,181.03
应付账款	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	1,582,888.55	1,708,132.21
应付账款	国药控股济南有限公司	1,374,865.44	71,695.99
应付账款	国药控股湖南有限公司	1,364,062.66	148,565.65
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药材	1,358,827.63	1,380,114.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	饮片有限公司		
应付账款	中国大冢制药有限公司	1,352,547.35	1,073,847.85
应付账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	1,297,375.21	1,095,793.12
应付账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	1,074,129.27	321,836.11
应付账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	935,712.46	482,357.79
应付账款	国药控股河南股份有限公司	875,000.19	1,526,472.33
应付账款	上海输血技术有限公司	779,650.00	251,500.00
应付账款	国药集团容生制药有限公司	773,028.14	197,304.23
应付账款	国药控股常州有限公司	762,677.30	156,301.06
应付账款	国药控股无锡有限公司	744,575.65	234,944.25
应付账款	国药控股山东有限公司	718,163.95	
应付账款	国药集团上海立康医药有限公司	713,718.67	495,022.50
应付账款	国药控股苏州有限公司	710,094.01	656,992.49
应付账款	沈阳红旗制药有限公司	588,503.90	394,762.85
应付账款	华颐药业有限公司	532,096.11	
应付账款	上海浦东新区医药药材有限公司	521,871.90	798,390.65
应付账款	国药集团中联药业有限公司	503,372.84	526,750.40
应付账款	湖南洞庭药业股份有限公司	488,665.79	110,111.27
应付账款	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	456,155.01	363,937.65
应付账款	国药控股扬州生物药品有限公司	444,000.00	24,852.45
应付账款	国药控股大连有限公司	437,980.07	80,166.00
应付账款	国药集团国瑞药业有限公司	366,991.38	34,649.98
应付账款	国药控股东虹医药（上海）有限公司	363,060.90	46,098.20
应付账款	四川合信药业有限责任公司	350,457.93	
应付账款	中国医药对外贸易有限公司	341,551.34	2,035,108.96
应付账款	汕头金石粉针剂有限公司	319,759.20	
应付账款	国药控股锦州有限公司	306,370.88	520,194.75
应付账款	重庆海斯曼药业有限责任公	275,753.91	438,368.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	司		
应付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	240,306.88	557,491.17
应付账款	成都蓉生药业有限责任公司	235,668.87	
应付账款	上海美罗医药有限公司	232,663.76	311,639.09
应付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	226,349.94	275,317.28
应付账款	国药控股德州有限公司	209,815.57	239,430.02
应付账款	国药控股陕西有限公司	206,588.00	
应付账款	成都生物制品研究所有限责任公司	183,600.00	
应付账款	国药集团西南医药有限公司	177,932.00	
应付账款	国药控股安徽有限公司	171,254.00	
应付账款	国药控股通辽有限公司	165,592.89	440,884.70
应付账款	上海现代制药股份有限公司	163,448.94	12,807.61
应付账款	国药控股莆田有限公司	161,557.66	149,819.81
应付账款	国药控股连云港有限公司	155,264.40	
应付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	155,194.84	42,425.80
应付账款	上海朝晖药业有限公司	152,724.16	8,938.82
应付账款	江苏复星医药销售有限公司	139,480.00	183,799.20
应付账款	国药控股盐城有限公司	122,112.27	960.10
应付账款	国药控股新疆新特喀什药业有限公司	105,211.32	155,512.79
应付账款	国药集团汕头金石制药有限公司	96,434.97	55,307.67
应付账款	国药控股长沙有限公司	92,749.70	
应付账款	国药集团广东环球制药有限公司	87,519.32	248,787.32
应付账款	国药控股泰州有限公司	86,054.00	94,976.03
应付账款	国药控股大连和成有限公司	84,645.00	
应付账款	国药集团武汉中联四药药业有限公司	82,099.79	77,147.00
应付账款	国药控股乌兰察布有限公司	80,963.40	133,641.00
应付账款	国药控股智惠民生（天津）医药有限公司	80,410.58	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	国药控股泉州有限公司	77,881.33	106,979.43
应付账款	北京金象复星医药股份有限公司	75,814.60	150,269.45
应付账款	国药集团德众（佛山）药业有限公司	58,320.10	98,779.60
应付账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	55,598.69	
应付账款	国药集团工业有限公司	54,841.86	52,320.00
应付账款	国药控股天津有限公司	52,844.12	88,599.65
应付账款	国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	52,819.07	1,507,459.07
应付账款	国药控股浙江有限公司	46,789.67	55,459.28
应付账款	国药集团三益药业（芜湖）有限公司	45,404.17	74,439.47
应付账款	国药控股文德医药南京有限公司	42,760.80	
应付账款	江苏黄河药业股份有限公司	35,363.79	53,331.64
应付账款	四川江油中坝附子科技发展有限公司	33,454.55	8,648.65
应付账款	国药控股鄂尔多斯市有限公司	33,195.00	55,635.00
应付账款	国药控股永州有限公司	30,907.44	30,163.49
应付账款	国药控股生物医药（天津）有限公司	30,235.86	20,509.50
应付账款	上海现代哈森（商丘）药业有限公司	29,921.40	30,918.42
应付账款	国药集团宜宾制药有限责任公司	29,603.90	23,030.00
应付账款	国药集团上海医疗器械有限公司	16,603.02	16,603.02
应付账款	国药控股聊城有限公司	16,197.93	16,197.93
应付账款	国药控股山西晋城有限公司	13,110.09	
应付账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	11,086.50	
应付账款	国药集团河北医疗器械有限公司	7,644.60	3,564.00
应付账款	国药集团致君（苏州）制药有限公司	6,408.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	国药控股日照有限公司	5,292.81	
应付账款	国药前景口腔科技（北京）有限公司	2,548.01	1,206.00
应付账款	长春长生基因药业股份有限公司	1,492.91	14,232.00
应付账款	桂林南药股份有限公司	1,211.92	1,201.12
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	国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	767.28	149.02
应付账款	北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	637.01	637.01
应付账款	深圳致君医药贸易有限公司	534.20	534.20
应付账款	国药控股重庆有限公司	117.64	117.64
应付账款	国药集团珠海医疗器械有限公司	104.31	
应付账款	上海现代制药营销有限公司	77.76	566,354.26
应付账款	国药控股天津有限公司配送中心	35.32	
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	国药控股股份有限公司上海管理咨询分公司		
应付账款	北京华邈药业有限公司		339,889.47
应付账款	国药控股成都医药有限公司		104,102.57
应付账款	国药集团老来福（贵州）药业有限公司		103,560.00
应付账款	国药集团山西瑞福莱药业有限公司		63,081.60
应付账款	国药控股江西有限公司		30,372.00
应付账款	国药集团新疆制药有限公司		27,692.31
应付账款	国药控股天津北方医药有限公司		19,275.46
其他应付款	国药控股股份有限公司	3,414,612.73	584,000.84
其他应付款	国药集团上海有限公司	1,660,431.38	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	国药集团化学试剂有限公司	175,700.00	
其他应付款	国药控股（天津滨海）医药有限公司	1,162,820.00	1,137,319.99
其他应付款	国药集团医药物流有限公司	9,106,938.25	4,128,793.99
其他应付款	国润医疗供应链服务（上海）有限公司	3,200,000.00	
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	中国中药有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	中国医药集团重庆医药设计院	6,712,832.46	
其他应付款	上海现代制药股份有限公司	503,462.18	503,462.18
其他应付款	中国医药对外贸易有限公司	6,437,142.44	
其他应付款	深圳万维医药贸易有限公司	103,269.08	
其他应付款	沈阳医药股份有限公司	842,544.29	6,092,544.00
其他应付款	张珍方	1,907,499.98	1,505,000.00
其他应付款	平顶山市普生药业有限公司	1,277,732.57	1,235,779.46
其他应付款	乐仁堂投资集团股份有限公司		3,027,759.85
其他应付款	上海北翼国大药材医药有限公司	855,341.63	496,651.75
其他应付款	北京金象复星医药股份有限公司		200,000.00
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	国药集团新疆新特药业有限公司	546,753.39	466,443.39
其他应付款	国药物流有限责任公司	8,445.56	7,424.97
其他应付款	国药健康在线有限公司	50,005.79	
其他应付款	河源市迈锐商贸有限公司	672,396.36	
其他应付款	国药控股湖南维安大药房连锁有限公司	95,100.00	6,900.00
其他应付款	深圳市九风投资有限公司		180,000.00
其他应付款	临沂医药集团有限公司		862,063.20
应付票据	国药集团山西有限公司	96,633,609.80	96,829,230.00
应付票据	国药控股沈阳有限公司	77,441,965.84	40,215,446.25
应付票据	国药控股分销中心有限公司	74,535,975.61	91,320,346.11

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付票据	国药控股山西有限公司	43,255,070.00	29,931,650.00
应付票据	国药控股内蒙古有限公司	8,725,011.77	
应付票据	国药乐仁堂石家庄药材有限公司	6,146,830.73	4,180,000.97
应付票据	兰州生物制品研究所有限责任公司	3,760,000.00	21,600,000.00
应付票据	国药乐仁堂河北药业有限公司	3,646,912.36	2,669,407.85
应付票据	国药控股厦门有限公司	3,589,479.22	8,573,712.86
应付票据	国药控股福建有限公司	3,582,375.49	6,294,466.11
应付票据	国药控股湖南有限公司	3,525,946.06	
应付票据	国药控股锦州有限公司	2,823,753.72	647,386.99
应付票据	国药集团山西有限公司器械分公司	2,508,000.00	2,051,364.70
应付票据	国药集团药业股份有限公司	1,776,402.01	8,223,431.95
应付票据	深圳万乐药业有限公司	1,052,377.40	
应付票据	深圳万维医药贸易有限公司	995,346.00	1,495,728.00
应付票据	成都蓉生药业有限责任公司	953,756.00	1,760,000.00
应付票据	国药控股大连有限公司	645,404.90	295,145.94
应付票据	国药控股宁夏有限公司	500,000.00	1,700,000.00
应付票据	上海现代制药营销有限公司	369,006.80	
应付票据	国药集团致君（深圳）制药有限公司	341,833.60	123,292.80
应付票据	国药控股莆田有限公司	327,255.56	594,085.45
应付票据	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	318,324.00	157,760.00
应付票据	国药控股泉州有限公司	290,051.32	457,039.40
应付票据	国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	201,891.16	
应付票据	国药控股长沙有限公司	110,056.00	
应付票据	国药集团容生制药有限公司	104,417.00	170,130.00
应付票据	国药控股股份有限公司		60,681,897.22
应付票据	重庆海斯曼药业有限责任公司		3,556,905.12
应付票据	重庆药友制药有限责任公司		6,722,293.66
应付票据	佛山盈天医药销售有限公司		68,542.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付票据	沈阳红旗制药有限公司		780,010.90
应付票据	国药控股济南有限公司		240,000.00
应付票据	国药乐仁堂医药有限公司		20,376,118.04
应付票据	江苏万邦医药营销有限公司		2,207,677.30
应付票据	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司		348,304.76
应付票据	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司		980,303.96
预收账款	国药控股北京华鸿有限公司	976,210.65	
预收账款	国药控股贵州医疗器械有限公司	275,090.49	
预收账款	国药控股沈阳有限公司	60,059.47	10,114.48
预收账款	国药控股芜湖有限公司	45,576.00	
预收账款	中国医药对外贸易有限公司	24,941.19	12,505,381.84
预收账款	国药控股宿州有限公司	13,800.00	
预收账款	国药控股六安有限公司	4,750.00	
预收账款	国药集团珠海医疗器械有限公司	4,074.00	11,512.00
预收账款	福建国药器械有限公司	1,510.32	
预收账款	国药控股重庆有限公司	755.62	755.62
预收账款	东源一致医药连锁有限公司	62.00	
预收账款	国药控股内蒙古有限公司	41.80	
预收账款	国药新乡零售连锁有限公司	0.01	
预收账款	国药控股甘肃有限公司		28,914.27
预收账款	国药控股成都医药有限公司		1,270.20
预收账款	国药控股四川医药股份有限公司		739,603.08
预收账款	国药集团西南医药有限公司		676,734.09
预收账款	国药控股股份有限公司		21,346.83
预收账款	国药控股湖南有限公司		77,403.51
预收账款	国药控股北京有限公司		2,349,113.58
预收账款	国药控股山东有限公司		2,515,702.87
预收账款	国药控股鲁南有限公司		62,787.26
预收账款	国药控股南平新力量有限公司		295,818.24
预收账款	国药控股苏州有限公司		7,676.52

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预收账款	国药控股青海有限公司		3,545.67

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	2018年6月30日	2017年12月31日
	（万元）	（万元）
北京金象复星医药股份有限公司	3,439.50	2,580.00
沈阳医药股份有限公司	3,000.00	700.00
国药控股扬州有限公司	978.00	1,173.60
临沂医药集团有限公司	959.42	429.97
国药集团医药物流有限公司	806.70	-
广东济源堂发展股份有限公司	685.50	-
南京源广贸易有限公司	672.00	463.09
台山市香然会贸易有限公司	551.18	527.54
平顶山市普生药业有限公司	512.85	162.11
国药集团上海有限公司	488.79	4,032.80
国药集团新疆新特药业有限公司	352.45	877.80
乐仁堂投资集团股份有限公司	263.50	527.00
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	216.08	263.09
顾金华	213.96	289.06
国药控股股份有限公司	147.29	173.28
国药控股北京有限公司	146.00	166.42
台山市群康大药房有限公司	93.01	53.36
北京国药天元物业管理有限公司	86.90	-
王扬	82.80	110.40
国药集团药业股份有限公司	75.00	94.50
杭州西湖区商业总公司	73.99	87.93
深圳市九风科技有限公司	58.00	-
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	48.54	52.89
国药集团新疆制药有限公司	27.56	40.69
国药控股福建有限公司	1.96	2.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

湖南民生堂投资有限公司	-	841.86
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	-	-
新疆百通物业服务有限责任公司	-	-
张珍方	-	80.50
深圳市九风投资有限公司	-	78.00
国药集团山西有限公司	-	49.14
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	-	45.31
合计	13,980.97	13,902.99

租出

租赁-租出	2018年6月30日	2017年12月31日
	（万元）	（万元）
国药集团致君（深圳）制药有限公司	-	35.14
深圳致君医药贸易有限公司	-	28.57
国药集团医药物流有限公司	-	16.94
合计	-	80.65

8、其他

应付利息

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
中国医药集团有限公司	35,440.24	38,984.38
国润医疗供应链服务（上海）有限公司	1,778.67	-

委托借款

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
中国医药集团有限公司	31,600,000.00	31,600,000.00

其他非流动负债

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
国药集团财务有限公司	122,986,581.52	147,715,527.67

长期应付款

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
国药控股（中国）融资租赁有限公司	7,557,432.82	9,332,537.14

一年内到期的非流动负债

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
国药控股（中国）融资租赁有限公司	5,651,227.56	5,434,770.70

存放于关联方的货币资金

单位：元

关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
国药集团财务有限公司	29,919,274.53	156,740,929.50

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十四、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

	2018年6月30日 (万元)	2017年12月31日 (万元)
装修工程、机器设备及其他	223.92	600.45
投资承诺(注1)	14,000.00	14,000.00

注1：本集团拟出资人民币20,000万元认购国药中金医疗产业基金份额，作为国药中金医疗产业基金的有限合伙人。该基金采取逐步出资方式，投资人逐年分批出资。产业基金管理人会根据实际项目进度向投资人发出缴款通知，投资人的全部承诺出资会在3年投资期内缴付完毕。2017年缴付出资额的30%，即人民币6,000万元，剩余出资人民币14,000万元。

(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：

	2018年6月30日 (万元)	2017年12月31日 (万元)
一年以内	51,747.87	49,860.66
一到二年	41,329.26	39,575.48
二到三年	30,422.97	29,537.37
三年以上	43,819.79	51,138.78
	167,319.89	170,112.29

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、其他

十五、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

本公司之子公司国大药房以增资扩股方式引入战略投资者 Walgreens Boots Alliance (Hong Kong) Investments Limited（以下简称“WBA”），增资金额人民币 27.67 亿元。2018 年 6 月 28 日完成工商登记备案，国大药房已由本公司下属全资企业变更为本公司与外商合资企业。国大药房注册资本为 168,333.3333 万元，其中：国药一致出资 101,000 万元，持股比例 60%；WBA 出资 67,333.3333 万元，持股比例 40%。2018 年 7 月 4 日，国药一致、国大药房及 WBA 三方完成交割手续。

十六、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（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		15,858,317,084.75	4,993,130,188.24	-245,419,298.42	20,606,027,974.57
主营业务成本		-14,879,713,386.35	-3,721,948,448.31	246,659,082.25	-18,355,002,752.42
对联营企业的投资收益	162,655,203.36	-652,715.21	659,783.20		162,662,271.35
净利润	529,974,276.77	347,154,169.85	172,985,004.03	-360,864,440.74	689,249,009.91
资产总额	10,680,924,970.49	16,539,616,967.79	5,605,478,618.09	-8,813,004,879.05	24,013,015,677.32
负债总额	-1,891,354,344.87	-11,593,180,303.89	-3,507,124,611.26	3,457,267,336.54	-13,534,391,923.48

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

十七、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	553,496,096.71	99.98%			553,496,096.71	480,467,760.92	99.98%			480,467,760.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	116,855.40	0.02%	116,855.40	100.00%	0.00	117,320.70	0.02%	117,320.70	100.00%	0.00
合计	553,612,952.11		116,855.40		553,496,096.71	480,585,081.62		117,320.70		480,467,760.92

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	553,496,096.71		
合计	553,496,096.71		

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
深圳百年门诊部	465.30

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

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例	坏账准备
南方医科大学深圳医院	55,567,087.27	3.41%	
深圳市人民医院	34,490,479.76	2.12%	
北京大学深圳医院	29,293,468.53	1.80%	
香港大学深圳医院	21,317,591.27	1.31%	
深圳市第二人民医院	19,580,436.19	1.20%	
		9.84%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	110,146,758.92	6.72%	8,980,000.00	8.15%	101,166,758.92	134,161,658.92	8.79%	8,980,000.00	6.69%	125,181,658.92
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,528,788,306.69	93.22%	16,955.33	0.00%	1,528,771,351.36	1,390,860,253.14	91.14%	20,286.35	0.00%	1,390,839,966.79
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	0.06%	989,623.95	100.00%		1,010,023.95	0.07%	993,703.95	98.38%	16,320.00
合计	1,639,924,689.56	100.00%	9,986,579.28	0.61%	1,629,938,110.28	1,526,031,936.01	100.00%	9,993,990.30	0.65%	1,516,037,945.71

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
上海现代制药股份有限公司	101,166,758.92			应收关联方款项，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%	账龄超过 5 年以上全额计提坏账准备
合计	110,146,758.92	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	1,528,612,874.88		0.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 至 2 年	53,815.00	2,690.75	5.00%
2 至 3 年	100,587.85	10,058.79	10.00%
3 年以上	21,028.96	4,205.79	20.00%
合计	1,528,788,306.69	16,955.33	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 8,861.02 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

其中重要的其他应收款核销情况：

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

其他应收款核销说明：

（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
本集团内部往来款	1,459,816,430.56	1,324,203,206.47
应收股权款	8,980,000.00	8,980,000.00
应收保证金及押金	1,840,914.63	1,864,394.68
其他	169,287,344.37	190,984,334.86
合计	1,639,924,689.56	1,526,031,936.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
国药控股广西有限公司	委托贷款	252,900,000.00	1 年以内	15.42%	
国药控股广东粤兴有限公司	委托贷款	162,700,000.00	1 年以内	9.92%	
国药控股湛江有限公司	委托贷款	145,000,000.00	1 年以内	8.84%	
国药控股东莞有限公司	委托贷款	121,000,000.00	1 年以内	7.38%	
上海现代制药股份有限公司	应收重组对价	101,166,758.92	2 年以内	6.17%	
合计	--	782,766,758.92	--	47.73%	

（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

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	5,594,679,427.58		5,594,679,427.58	5,594,679,427.58		5,594,679,427.58
对联营、合营企业投资	1,742,336,545.12	39,930,000.00	1,702,406,545.12	1,625,556,656.98	39,930,000.00	1,585,626,656.98
合计	7,337,015,972.70	39,930,000.00	7,297,085,972.70	7,220,236,084.56	39,930,000.00	7,180,306,084.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
国控健民	60,054,911.04			60,054,911.04		
国控药材	15,450,875.93			15,450,875.93		
深圳物流	5,019,062.68			5,019,062.68		
国控广州	1,565,440,323.63			1,565,440,323.63		
国控恒兴	91,763,288.00			91,763,288.00		
国控柳州	21,407,965.79			21,407,965.79		
国控东莞	72,942,000.00			72,942,000.00		
惠信投资	64,416,937.72			64,416,937.72		
广东物流	13,596,006.21			13,596,006.21		
国控粤兴	243,459,326.27			243,459,326.27		
国控佛山	45,995,065.51			45,995,065.51		
国控广西	504,048,985.28			504,048,985.28		
国控湛江	131,769,864.65			131,769,864.65		
国控延风	38,207,800.00			38,207,800.00		
国控梅州	51,281,900.00			51,281,900.00		
国控惠州	36,644,200.00			36,644,200.00		
国控肇庆	43,060,000.00			43,060,000.00		
国控江门	106,000,000.00			106,000,000.00		
国控中山	30,000,000.00			30,000,000.00		
国控韶关	13,580,000.00			13,580,000.00		
国控汕头	23,990,000.00			23,990,000.00		
南方医贸	401,922,987.18			401,922,987.18		
广东新特药	144,682,822.34			144,682,822.34		
国大药房	1,361,800,110.06			1,361,800,110.06		
佛山南海	462,682,298.01			462,682,298.01		
国控茂名	8,300,000.00			8,300,000.00		
国控珠海	37,162,697.28			37,162,697.28		
合计	5,594,679,427.58			5,594,679,427.58		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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											
万乐药业	239,046,738.14			29,983,887.32						269,030,625.46	
致君苏州	39,930,000.00			0.00						39,930,000.00	39,930,000.00
致君制药	291,042,921.20			61,373,560.78			-58,111,254.57			294,305,227.41	
致君医贸	7,676,142.69			853,674.01			-664,795.03			7,865,021.67	
致君坪山	68,686,804.33			15,453,485.62			-9,719,480.71			74,420,809.24	
现代制药	979,174,050.62			65,661,682.41		397,342.21	-8,641,853.20		193,639.30	1,036,784,861.34	
上海鼎群企业管理咨询有限公司		20,000,000.00								20,000,000.00	
小计	1,625,556,656.98	20,000,000.00	0.00	173,326,290.14	0.00	397,342.21	-77,137,383.51	0.00	193,639.30	1,742,336,545.12	39,930,000.00
合计	1,625,556,656.98	20,000,000.00		173,326,290.14		397,342.21	-77,137,383.51		193,639.30	1,742,336,545.12	39,930,000.00

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,681,220,169.43	1,612,710,688.13	1,652,563,177.90	1,597,779,406.09
其他业务	6,401,186.40	2,006,785.78	6,037,641.06	2,868,183.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	1,687,621,355.83	1,614,717,473.91	1,658,600,818.96	1,600,647,589.46

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	361,514,454.32	352,522,001.40
权益法核算的长期股权投资收益	173,326,290.14	155,838,740.45
合计	534,840,744.46	508,360,741.85

6、其他

十八、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	4,254,942.60	主要为子公司国药控股广西物流有限公司处置无形资产取得的收入。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,938,416.85	主要为本期收到各类税收补助及财政奖励等。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	729.29	主要为本期收购子公司国药控股广州花都有限公司产生的收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,203,173.20	主要为以前年度单独计提的应收账款坏账本期收回。
对外委托贷款取得的损益	1,549,650.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,377,946.75	
减：所得税影响额	5,505,057.19	
少数股东权益影响额	389,106.90	
合计	18,430,695.59	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	6.64%	1.50	1.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	1.46	1.46

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

4、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；

2、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；

3、文件存放地：深圳市福田区八卦四路15号一致药业大厦董事会秘书办公室。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn