

国药集团一致药业股份有限公司

2024 年半年度财务报告

2024 年 8 月

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国药集团一致药业股份有限公司

2024 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	6,006,725,421.46	6,502,347,869.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	604,216,664.64	1,150,180,377.30
应收账款	22,459,134,687.56	18,160,331,460.14
应收款项融资	938,540,327.75	913,977,078.31
预付款项	505,217,479.33	620,002,738.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	802,968,004.99	809,010,983.64
其中：应收利息		
应收股利	70,380,000.00	
买入返售金融资产		
存货	8,381,354,048.18	7,989,000,704.85
其中：数据资源		
合同资产	10,939,913.89	10,578,939.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	183,461,762.73	214,624,424.80
流动资产合计	39,892,558,310.53	36,370,054,575.98

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,887,145,563.65	2,746,985,475.16
其他权益工具投资	30,572,231.94	30,572,231.94
其他非流动金融资产	153,325,774.80	169,386,155.18
投资性房地产	106,460,106.91	112,474,428.46
固定资产	842,826,329.94	866,236,047.30
在建工程	19,042,033.04	35,437,195.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,079,793,948.52	2,822,761,640.40
无形资产	593,981,065.59	615,587,608.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	2,746,684,499.01	2,746,684,499.01
长期待摊费用	517,858,220.21	526,581,568.28
递延所得税资产	236,043,663.01	220,478,052.88
其他非流动资产	298,949,640.68	307,855,300.09
非流动资产合计	11,512,683,077.30	11,201,040,203.28
资产总计	51,405,241,387.83	47,571,094,779.26
流动负债：		
短期借款	4,441,325,969.54	2,612,674,196.94
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,519,427,613.69	8,378,501,331.10
应付账款	11,892,859,207.57	9,573,551,022.36
预收款项	19,592,697.70	18,195,695.06
合同负债	413,999,133.40	438,100,735.52
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	248,061,150.34	352,649,551.61
应交税费	298,889,996.88	374,081,985.38
其他应付款	1,753,347,883.51	1,507,655,410.10
其中：应付利息	46,594,629.10	56,203,023.12

应付股利	10,763,824.46	10,763,824.46
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,044,734,965.39	1,019,330,632.94
其他流动负债	40,766,662.57	63,483,599.28
流动负债合计	27,673,005,280.59	24,338,224,160.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,664,842,905.21	1,451,787,607.57
长期应付款	6,938,189.00	6,938,189.00
长期应付职工薪酬	756,000.00	772,000.00
预计负债	5,400,000.00	2,840,940.00
递延收益	71,376,008.63	74,169,794.60
递延所得税负债	139,623,285.84	146,053,600.90
其他非流动负债	494,356,926.22	572,468,006.51
非流动负债合计	2,383,293,314.90	2,255,030,138.58
负债合计	30,056,298,595.49	26,593,254,298.87
所有者权益：		
股本	556,565,077.00	556,565,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,260,576,030.75	4,260,572,822.30
减：库存股		
其他综合收益	7,853,287.47	7,867,202.06
专项储备		
盈余公积	278,282,538.50	278,282,538.50
一般风险准备		
未分配利润	12,676,544,011.68	12,311,521,089.20
归属于母公司所有者权益合计	17,779,820,945.40	17,414,808,729.06
少数股东权益	3,569,121,846.94	3,563,031,751.33
所有者权益合计	21,348,942,792.34	20,977,840,480.39
负债和所有者权益总计	51,405,241,387.83	47,571,094,779.26

法定代表人：吴壹建 主管会计工作负责人：谷国林 会计机构负责人：王雪飞

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	4,194,927,060.45	4,061,956,871.24

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,000,000.00	55,197,319.16
应收账款	631,459,665.36	473,241,017.88
应收款项融资	7,893,634.43	39,978,961.86
预付款项	21,851,306.29	24,911,884.02
其他应收款	5,406,095,645.71	5,299,167,988.45
其中：应收利息		
应收股利	70,380,000.00	
存货	185,296,062.62	210,996,336.21
其中：数据资源		
合同资产	318,076.75	469,830.50
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,482.38	40,206.12
流动资产合计	10,462,880,933.99	10,165,960,415.44
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,476,408,042.75	8,336,205,602.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	153,325,774.80	169,386,155.18
投资性房地产	1,044,602.09	1,044,602.09
固定资产	11,144,339.93	12,039,989.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,179,967.01	1,744,749.77
无形资产	2,705,747.77	3,475,512.68
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,268,670.45	3,048,858.70
递延所得税资产	2,922,630.81	4,216,769.67
其他非流动资产	13,917,796.74	14,046,819.28
非流动资产合计	8,664,917,572.35	8,545,209,058.98
资产总计	19,127,798,506.34	18,711,169,474.42
流动负债：		
短期借款	362,779,337.53	573,862,991.49
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	799,394,112.79	784,447,237.29
应付账款	406,464,795.04	326,322,642.31
预收款项		
合同负债	3,147,454.09	4,093,196.62
应付职工薪酬	28,213,364.44	28,397,792.35
应交税费	17,165,645.80	7,462,935.81
其他应付款	4,336,322,064.03	4,269,728,668.52
其中：应付利息	543,717.93	790,486.64
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,390,625.79	1,388,887.89
其他流动负债	747,897.70	875,840.71
流动负债合计	5,955,625,297.21	5,996,580,192.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	160,505.79	792,297.80
长期应付款	800,000.00	800,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		37,839.78
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,411,778.94	18,371,272.27
非流动负债合计	19,372,284.73	20,001,409.85
负债合计	5,974,997,581.94	6,016,581,602.84
所有者权益：		
股本	556,565,077.00	556,565,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,355,456,462.41	4,355,453,253.96
减：库存股		
其他综合收益	-9,106.82	4,807.77
专项储备		
盈余公积	278,282,538.50	278,282,538.50
未分配利润	7,962,505,953.31	7,504,282,194.35
所有者权益合计	13,152,800,924.40	12,694,587,871.58
负债和所有者权益总计	19,127,798,506.34	18,711,169,474.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	37,785,980,620.95	38,387,531,548.02
其中：营业收入	37,785,980,620.95	38,387,531,548.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	37,024,016,079.60	37,247,256,783.78
其中：营业成本	33,643,135,647.63	33,936,795,493.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	95,998,373.19	90,565,798.82
销售费用	2,641,750,214.20	2,603,399,550.61
管理费用	509,771,159.45	530,700,423.37
研发费用	12,965,760.67	12,036,610.44
财务费用	120,394,924.46	73,758,906.91
其中：利息费用	131,085,697.10	108,243,264.84
利息收入	35,049,935.33	40,116,689.23
加：其他收益	26,758,683.09	37,922,093.37
投资收益（损失以“—”号填列）	190,056,511.61	155,665,779.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	227,265,014.83	156,920,226.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-25,339,736.44	-6,461,322.65
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	3,149,334.95	17,429,083.72
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-27,362,597.99	-61,686,822.23
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-9,739,207.56	-2,531,696.10
资产处置收益（损失以“—”号填列）	4,032,827.99	8,040,031.01
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	948,860,093.44	1,295,113,233.31
加：营业外收入	12,974,192.25	5,925,619.41
减：营业外支出	3,865,385.49	9,384,511.19
四、利润总额（亏损总额以“—”号	957,968,900.20	1,291,654,341.53

填列)		
减：所得税费用	187,914,272.09	262,248,826.39
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	770,054,628.11	1,029,405,515.14
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	770,054,628.11	1,029,405,515.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	743,487,174.84	830,251,088.20
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	26,567,453.27	199,154,426.94
六、其他综合收益的税后净额	-13,914.59	-9,845.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,914.59	-9,845.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-13,914.59	-9,845.92
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-13,914.59	-9,845.92
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	770,040,713.52	1,029,395,669.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	743,473,260.25	830,241,242.28
归属于少数股东的综合收益总额	26,567,453.27	199,154,426.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.34	1.49
（二）稀释每股收益	1.34	1.49

法定代表人：吴壹建 主管会计工作负责人：谷国林 会计机构负责人：王雪飞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	2,249,227,854.40	2,210,347,101.59

减：营业成本	2,169,464,122.68	2,127,681,406.07
税金及附加	4,034,216.87	3,298,078.60
销售费用	26,518,865.73	29,195,606.55
管理费用	52,783,232.24	51,995,731.63
研发费用		
财务费用	-68,979,021.12	-67,192,967.35
其中：利息费用	34,432,595.61	33,685,133.74
利息收入	106,780,423.30	104,132,561.34
加：其他收益	341,266.11	279,529.14
投资收益（损失以“—”号填列）	788,853,319.86	590,605,649.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	227,307,366.76	156,997,493.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	-455,170.94	-491,351.81
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		17,429,083.72
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,832,997.27	-35,577.85
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-665,438.20	-452,215.65
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	858,768,583.04	673,195,714.91
加：营业外收入	2,468.49	1,296.14
减：营业外支出	797.86	2,452.80
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	858,770,253.67	673,194,558.25
减：所得税费用	22,082,242.35	22,068,446.68
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	836,688,011.32	651,126,111.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	836,688,011.32	651,126,111.57
（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	-13,914.59	-9,845.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-13,914.59	-9,845.92
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-13,914.59	-9,845.92
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	836,674,096.73	651,116,265.65
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,138,131,730.83	34,776,257,973.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,394,851.24	13,522,662.78
收到其他与经营活动有关的现金	349,499,524.04	522,081,627.24
经营活动现金流入小计	37,492,026,106.11	35,311,862,263.36
购买商品、接受劳务支付的现金	32,848,602,917.10	30,062,701,716.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,869,263,752.25	1,913,945,746.25
支付的各项税费	948,439,053.91	972,022,622.40
支付其他与经营活动有关的现金	896,342,874.07	876,916,176.97
经营活动现金流出小计	36,562,648,597.33	33,825,586,262.43
经营活动产生的现金流量净额	929,377,508.78	1,486,276,000.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,060,380.38	4,298,717.17
取得投资收益收到的现金	25,409,794.35	75,819,872.30
处置固定资产、无形资产和其他长	238,528.87	1,949,021.48

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		3,226,976.21
收到其他与投资活动有关的现金	4,884,814.32	
投资活动现金流入小计	46,593,517.92	85,294,587.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,171,544.19	154,417,738.74
投资支付的现金	5,429,360.00	3,482,079.10
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	71,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	216,000,904.19	157,899,817.84
投资活动产生的现金流量净额	-169,407,386.27	-72,605,230.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	1,000,123.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	1,000,123.00
取得借款收到的现金	777,490,495.31	607,987,731.80
收到其他与筹资活动有关的现金	485,490,847.47	106,530,718.35
筹资活动现金流入小计	1,264,981,342.78	715,518,573.15
偿还债务支付的现金	899,425,920.93	750,980,058.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,017,372.55	521,716,804.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	22,477,357.66	38,324,621.70
支付其他与筹资活动有关的现金	906,326,346.67	852,501,251.91
筹资活动现金流出小计	2,311,769,640.15	2,125,198,114.71
筹资活动产生的现金流量净额	-1,046,788,297.37	-1,409,679,541.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,224,255.90	-956,595.89
五、现金及现金等价物净增加额	-288,042,430.76	3,034,632.80
加：期初现金及现金等价物余额	5,835,294,456.35	5,442,173,421.88
六、期末现金及现金等价物余额	5,547,252,025.59	5,445,208,054.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,350,376,764.44	2,158,822,295.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,590,445.32	32,371,206.84
经营活动现金流入小计	2,377,967,209.76	2,191,193,502.75
购买商品、接受劳务支付的现金	2,226,856,827.90	2,057,488,598.42
支付给职工以及为职工支付的现金	54,103,056.33	60,467,700.27
支付的各项税费	42,208,909.05	33,818,645.62
支付其他与经营活动有关的现金	16,532,556.96	11,280,941.43
经营活动现金流出小计	2,339,701,350.24	2,163,055,885.74
经营活动产生的现金流量净额	38,265,859.52	28,137,617.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,060,380.38	4,298,717.17
取得投资收益收到的现金	168,356,838.19	194,673,914.61
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	3,224,569,371.28	1,575,749,880.72
投资活动现金流入小计	3,408,986,589.85	1,774,722,512.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	613,600.00	363,061.51
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,162,065,451.50	2,293,616,437.00
投资活动现金流出小计	3,162,679,051.50	2,293,979,498.51
投资活动产生的现金流量净额	246,307,538.35	-519,256,986.01
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	40,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	32,593,569,658.47	26,140,517,069.07
筹资活动现金流入小计	32,633,569,658.47	26,250,517,069.07
偿还债务支付的现金	260,000,000.00	159,940,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	413,109,778.53	375,178,830.08
支付其他与筹资活动有关的现金	32,110,838,832.70	25,400,523,320.28
筹资活动现金流出小计	32,783,948,611.23	25,935,642,150.36
筹资活动产生的现金流量净额	-150,378,952.76	314,874,918.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,224,255.90	-956,595.89
五、现金及现金等价物净增加额	132,970,189.21	-177,201,046.18
加：期初现金及现金等价物余额	4,061,956,871.24	3,730,978,986.94
六、期末现金及现金等价物余额	4,194,927,060.45	3,553,777,940.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	556,565,077.00				4,260,572,822.30		7,867,202.06		278,282,538.50		12,311,521,089.20		17,408,729.06	3,563,031,751.33	20,977,840,803.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	556,565,077.00				4,260,572,822.30					278,282,538.50				12,311,521,089.20				17,414,808,729.06	3,563,031,751.33	20,977,840,480.39
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					3,208.45									365,022,922.48				365,012,216.34	6,090,095.61	371,102,311.95
（一）综合收益总额														743,487,174.84				743,473,260.25	26,567,453.27	770,040,713.52
（二）所有者投入和减少资本					3,208.45													3,208.45	2,000.00	2,003,208.45
1. 所有者投入的普通股																			2,000.00	2,000.00
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					3,208.45													3,208.45		3,208.45
（三）利润分配														-378,464,252.36				-378,464,252.36	22,477,357.66	400,941,610.02
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														-378,464,252.36				-378,464,252.36	22,477,357.66	400,941,610.02
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				

3. 盈余公 积弥补亏损																	
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																	
5. 其他综 合收益结转 留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项 储备																	
1. 本期提 取																	
2. 本期使 用																	
(六) 其他																	
四、本期期 末余额	556, 565, 077. 00				4,26 0,57 6,03 0.75		7,85 3,28 7.47		278, 282, 538. 50		12,6 76,5 44,0 11.6 8		17,7 79,8 20,9 45.4 0	3,56 9,12 1,84 6.94	21,3 48,9 42,7 92.3 4		

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期 末余额	428, 126, 983. 00				4,35 6,88 4,85 3.30		7,91 2,38 5.20		214, 063, 491. 50		11,1 18,9 02,7 34.6 8		16,1 25,8 90,4 47.6 8	3,31 8,81 6,22 2.17	19,4 44,7 06,6 69.8 5	
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				4,35 6,88 4,85 3.30		7,91 2,38 5.20		214, 063, 491. 50		11,1 18,9 02,7 34.6 8		16,1 25,8 90,4 47.6 8	3,31 8,81 6,22 2.17	19,4 44,7 06,6 69.8 5	

三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	128, 438, 094. 00				- 128, 536, 036. 75						487, 749, 501. 80		487, 641, 713. 13	161, 829, 928. 24	649, 471, 641. 37
(一) 综合 收益总额											830, 251, 088. 20		830, 241, 242. 28	199, 154, 426. 94	1,02 9,39 5,66 9,22
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 97,9 42.7 5								- 97,9 42.7 5	1,00 0,12 3.00	902, 180. 25
1. 所有者 投入的普通 股														1,00 0,12 3.00	1,00 0,12 3.00
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					- 97,9 42.7 5								- 97,9 42.7 5		- 97,9 42.7 5
(三) 利润 分配											- 342, 501, 586. 40		- 342, 501, 586. 40	- 38,3 24,6 21.7 0	- 380, 826, 208. 10
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											- 342, 501, 586. 40		- 342, 501, 586. 40	- 38,3 24,6 21.7 0	- 380, 826, 208. 10
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	128, 438, 094. 00				- 128, 438, 094. 00										
1. 资本公 积转增资本 (或股本)	128, 438, 094. 00				- 128, 438, 094. 00										
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															

3. 盈余公 积弥补亏损																	
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																	
5. 其他综 合收益结转 留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项 储备																	
1. 本期提 取																	
2. 本期使 用																	
(六) 其他																	
四、本期期 末余额	556, 565, 077. 00				4,22 8,34 8,81 6.55		7,90 2,53 9.28		214, 063, 491. 50		11,6 06,6 52,2 36.4 8		16,6 13,5 32,1 60.8 1		3,48 0,64 6,15 0.41		20,0 94,1 78,3 11.2 2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	556,5 65,07 7.00				4,355, 453,2 53.96		4,807. 77		278,2 82,53 8.50	7,504, 282,1 94.35		12,69 4,587, 871.5 8
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	556,5 65,07 7.00				4,355, 453,2 53.96		4,807. 77		278,2 82,53 8.50	7,504, 282,1 94.35		12,69 4,587, 871.5 8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)					3,208. 45		- 13,91 4.59			458,2 23,75 8.96		458,2 13,05 2.82

(一) 综合收益总额								-			836,688,011.32		836,674,096.73
(二) 所有者投入和减少资本					3,208.45								3,208.45
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					3,208.45								3,208.45
(三) 利润分配											-378,464,252.36		-378,464,252.36
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-378,464,252.36		-378,464,252.36
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	556,565,077.00				4,355,456,462.41		-9,106.82		278,282,538.50	7,962,505.953.31		13,152,800,924.40

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	428,126,983.00				4,452,372,231.17		-5,850.91		214,063,491.50	7,034,161,980.87		12,128,718,835.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	428,126,983.00				4,452,372,231.17		-5,850.91		214,063,491.50	7,034,161,980.87		12,128,718,835.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	128,438,094.00				-128,536,036.75		-9,845.92			308,624,525.17		308,516,736.50
（一）综合收益总额							-9,845.92			651,126,111.57		651,116,265.65
（二）所有者投入和减少资本					-97,942.75							-97,942.75
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-97,942.75							-97,942.75

(三) 利润分配										-		-
										342,501,586.40		342,501,586.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										342,501,586.40		342,501,586.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	128,438,094.00											
										-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)	128,438,094.00									128,438,094.00		128,438,094.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	556,565,077.00				4,323,836,194.42		-	15,696.83	214,063,491.50	7,342,786,506.04		12,437,235,572.13

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10,500.00万元,后经过历年资本公积转增股本、送股及增

发股本，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司股本为人民币 55,656.51 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、佛山市南海医药集团有限公司(以下简称“南海医药集团”)、广东南方医药对外贸易有限公司(以下简称“南方医贸”)、国药控股广东东方新特药有限公司(以下简称“国控东方新特药”)以及向平安资产管理有限责任公司发行股份募集配套资金购买南方医贸少数股权。于 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。

公司于 2023 年 5 月，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，转增 128,438,094 股。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司股本总数为 556,565,077 股。

本集团的母公司和最终控制方为国药控股和中国医药集团有限公司(以下简称“国药集团”)。

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 55,656.51 万元，法定代表人为吴壹建。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要业务为医药分销及医药零售。经营范围为：国内商业；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)；房屋租赁；供应链管理；仓储代理服务；物流代理服务；道路货物运输代理；装卸搬运；运输货物打包服务；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（区域批发性企业）、医疗用毒性药品、蛋白同化制剂、肽类激素的批发；保健食品经营；经营二类、三类医疗器械；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注十，本年度合并范围的变更情况详见附注九。

本财务报表由本公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量（附注五、11）、存货的计价方法（附注五、17）、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销（附注五、24、29、41）、长期资产减值（附注五、30）、收入的确认和计量（附注五、37）等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注五、42。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2024 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 2024 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2024 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

本集团的营业周期为 12 个月。

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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。

本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

金融资产

分类和计量

本集团根据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，将金融资产划分为：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

减值

本集团对于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债务工具投资、合同资产、应收租赁款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各项金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

组合一	银行承兑汇票
组合二	商业承兑汇票
组合三	应收政府单位客户款项
组合四	应收医院客户账龄组合
组合五	应收商业公司客户账龄组合
组合六	应收押金及保证金组合
组合七	应收供应商补偿款组合
组合八	应收药品交易平台款组合

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

权益工具

权益工具，是指能证明拥有某一方在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本集团发行的永续债不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，且不存在须用或可用本集团自身权益工具进行结算的安排，本集团将其分类为权益工具。

金融工具的公允价值确定

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

12、应收票据

应收票据预期信用损失确定方法详见财务报告附注五“11、金融工具——金融工具减值”。

13、应收账款

应收账款预期信用损失确定方法详见财务报告附注五“11、金融工具——金融工具减值”。

14、应收款项融资

包括资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其它综合收益的应收票据和应收账款等。

应收款项融资预期信用损失确定方法详见财务报告附注五“11、金融工具——金融工具减值”。

15、其他应收款

其他应收款预期信用损失确定方法详见财务报告附注五“11、金融工具——金融工具减值”。

16、合同资产

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的方法及会计处理方法详见财务报告附注五“11、金融工具——金融工具减值”。

17、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

分类：

存货包括原材料、在产品、库存商品和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

发出存货的计价方法：

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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。对于库存商品，本集团根据产品效期、保管状态、历史销售折扣情况及预计未来销售情况等因素计提存货跌价准备。

本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法：

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

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他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。

长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、30)。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋及建筑物	5-35 年	0-5%	2.71%-20.00%
土地使用权	40-50 年或无固定使用寿命	0%	2.00%-2.50%

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。

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的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

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

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

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	3% 至 5%	2.71% 至 4.85%
机器设备	年限平均法	5-14 年	3% 至 5%	6.79% 至 19.40%
运输工具	年限平均法	3-10 年	5%	9.50% 至 31.67%
电子设备	年限平均法	3-10 年	0% 至 5%	9.50% 至 33.33%
办公设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.50% 至 31.67%

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、30)。

(3) 固定资产的处置

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

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、30)。

26、借款费用

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

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

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、软件、商标和品牌使用权及销售网络等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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
软件	3-10 年
商标和品牌使用权	10 年或无固定使用期限
销售网络	10-20 年
特许经营权	10 年

土地使用权：

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。

定期复核使用寿命和摊销方法：

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研究与开发：

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试及研发技术服务费等支出。

(3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注五、30)。

30、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用包括使用权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。

32、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如本集团在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

34、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

35、股份支付

无。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

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商品的履约义务。本集团在综合考虑了下列因素的基础上，通常以客户验收时点确认收入：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仓储运输、咨询与医疗管理服务等履约义务，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，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。

可变对价

本集团部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。本集团提供的质量保证，不构成一项单项履约义务。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照附注五、34 进行会计处理。

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，按照提供商品或服务或奖励积分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

本集团在开展药品、医疗器械及耗材贸易业务的过程中，根据产品市场供求关系及客户订单需求进行相关产品的采购。一般情况下，在此类业务中，本集团承担了交付产品并确保其规格及质量满足客户要求的主要责任；可自主决定供应商及采购定价，且存在较多可替代的合格供应商；也有权自行决定销售对象和销售价格；并承担产品价格变动风险。因此，本集团在向客户销售产品前已取得该产品的控制权，并相应按照总额确认产品销售收入。如果本集团在向客户销售产品前未取得该产品的控制权，则按照净额确认产品销售收入。

38、合同成本

无。

39、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值，或将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

对于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；若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。对于其他与收益相关的政府补助，若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，冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- ①递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- ②本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及办公设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述符合条件的合同变更采用简化方法外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

融资租赁

于租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 特准储备资金和特准储备物资

特准储备资金，是指为应付重大灾情及急救等突发事件，由国家拨付，专为储备指定用途材料物资的资金。特准储备物资，是指应政府要求而储备的应对急救等突发事件和地方常见病所需的医药商品。根据国药集团规定，本集团作为承担特准储备物资储备任务的企业，通过当地政府及国药集团取得中国政府提供的特准储备资金，将其列示于其他非流动负债中。同时，广东省人民政府和广西壮族自治区人民政府指定国药控股广州有限公司(以下简称“国控广州”)及其下属子公司和国药控股广西有限公司(以下简称“国控广西”)及其下属子公司承担广东省和广西壮族自治区重大灾情及急救等突发事件和地方常见病所需的医药商品储备、调拨和供应任务。根据国药集团及地方政府的储备计划(品种和数量)，本集团对相应的特准储备物资进行储备，并实行动态管理，将其列示于其他非流动资产中。

(2) 分部信息

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

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

(3) 重要会计估计和判断

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

① 采用会计政策的关键判断

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

② 重要会计估计及其关键假设

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

预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景，2024 年上半年，“基准”、“不利”、及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、20%和 20%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化、新增人民币贷款、广义货币供应增长和消费者物价指数等。2024 年上半年，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数。

商誉减值准备的会计估计

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。详见附注七、27。

存货可变现净值

存货可变现净值为一般业务中产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。对于存在效期管理的存货，管理层根据存货近效期的情况，考虑有关的供应商退换货条款以及近效期存货销售可能性的预测，确定存货的跌价准备。这些估计主要根据当时市况及生产与出售相近性质产品的过往经验作出，并会因技术革新、客户喜好及竞争对手面对市况转变所采取行动不同而产生重大差异。管理层于各资产负债表日重新评估该等估计。

非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如附注六、2 所述，本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15% 的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照 25% 的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、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%、1%、3%、5%、6%、9%及13%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%及7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%及25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

2、税收优惠

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)的规定以及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),本公司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“新疆国大”)、宁夏国大药房连锁有限公司(以下简称“宁夏国大”)、国药控股国大药房广西连锁有限公司(以下简称“广西国大”)、国药控股国大药房内蒙古有限公司(以下简称“内蒙古国大”)、内蒙古国大医药有限公司(以下简称“内蒙古医药”)、国药控股国大药房巴彦淖尔有限公司(以下简称“巴彦淖尔国大”)、国药控股国大药房呼伦贝尔有限公司(以下简称“呼伦贝尔国大”)、国药控股国大药房乌兰察布有限公司(以下简称“乌兰察布国大”)、国控广西、国药控股广西物流有限公司(以下简称“广西物流”)、国药控股柳州有限公司(以下简称“国控柳州”)、国药控股北海有限公司(以下简称“国控北海”)、国药控股桂林有限公司(以下简称“国控桂林”)、国药控股贵港有限公司(以下简称“国控贵港”)、国药控股玉林有限公司(以下简称“国控玉林”)、国药控股百色有限公司(以下简称“国控百色”)、国药控股梧州有限公司(以下简称“国控梧州”)、国药控股钦州有限公司(以下简称“国控钦州”)、国药控股贺州有限公司(以下简称“国控贺州”)、国药控股河池有限公司(以下简称“国控河池”)、国控崇左、国大药房(普洱)淞茂有限公司(以下简称“国大普洱淞茂”)、云南国大迪升大药房连锁有限公司(以下简称“迪升连锁”)、国药控股医疗供应链服务(广西)有限公司(以下简称“国控医疗供应链(广西)”)、内蒙古成大方圆医药有限公司(以下简称“内蒙古成大”)、内蒙古成大方圆医药连锁有限公司(以下简称“内蒙古成大连锁”)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,适用期间至2030年12月31日。

于 2024 年上半年, 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)及《关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 6 号)的规定, 本公司之子公司国药控股贵港大药房有限公司(以下简称“贵港大药房”)、国药控股广州医疗科技有限公司(以下简称“国控广州医疗科技”)、上海国大东盛大药房有限公司(以下简称“上海东盛国大”)、上海国大瑞景药房有限公司(以下简称“上海瑞景国大”)、上海国大东信药房有限公司(以下简称“上海东信国大”)、上海国大上虹七宝药房有限公司(以下简称“上海上虹国大”)、上海国东中医门诊部有限公司(以下简称“上海国东国大”)、国药国大永盛药房(上海)有限公司(以下简称“永盛国大”)、国大药房满洲里有限公司(以下简称“满洲里国大”)、浙江国药大药房有限公司(以下简称“浙江国大”)、浙江国药大药房东山药店有限公司(以下简称“浙江东山国大”)、国大药房(菏泽)有限公司(以下简称“菏泽国大”)、国药控股国大药房广州连锁有限公司(以下简称“广州国大”)、国大药房(日照)有限公司(以下简称“日照国大”)、大连国大解放路综合门诊部有限公司(以下简称“大连国大”)、长治市国大万民药房有限公司(以下简称“长治国大万民”)、山西国大万民连锁诊所管理有限公司(以下简称“山西万民连锁”)、上海复美徐惠大药房有限公司(以下简称“复美徐惠”)、上海养和堂中医门诊部有限公司(以下简称“养和堂中医”)、辽宁成大方圆职业技术培训学校、国药控股国大药房鞍山连锁有限公司(以下简称“鞍山连锁”)、辽宁成大方圆医药物流有限公司(以下简称“辽宁成大医药物流”)、安徽国大药房连锁有限公司(以下简称“安徽国大”)、上海御泰堂中医门诊部有限公司(以下简称“上海御泰堂”)、台山市国控国大群康大药房连锁有限公司(以下简称“台山国大”)、云南国大迪升药业有限公司(以下简称“迪升药业”)、国药控股国致药房连锁(河源)有限公司(以下简称“国致河源”)、吉林省鼎和医药科技有限公司(以下简称“吉林鼎和”)、河北成大方圆医药连锁有限公司(以下简称“河北成大连锁”)符合小型微利企业条件, 可减按 25%计算应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。适用期间为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定, 本公司之子公司国药控股广州医疗管理有限公司(以下简称“国控广州医疗管理”)获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务局广东省税务局于 2022 年 12 月 22 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202244005862), 国控广州医疗科技、国药控股广东物流有限公司(以下简称“国控广东物流”)获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务局广东省税务局于 2023 年 12 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202344001744、GR202344001606), 该等证书的有效期为 3 年, 相关子公司适用 15%的企业所得税税率。

3、其他

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 37 号)相关规定,本集团在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的单位价值不超过 500 万元的设备、器具可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用,在计算应纳税所得额时扣除,不再分年度计算折旧。

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	6,411,081.41	4,753,393.82
银行存款	5,539,638,966.32	5,828,917,505.66
其他货币资金(注1)	459,473,395.87	667,053,412.67
存放财务公司款项	1,201,977.86	1,623,556.87
合计	6,006,725,421.46	6,502,347,869.02

其他说明:

注1:2024年6月30日,本集团其他货币资金余额主要包含以下事项:银行承兑汇票保证金人民币420,161,154.63元(2023年12月31日:人民币526,756,549.67元),是企业向银行开立银行承兑汇票结算业务时按规定缴纳的一定数额的保证金;其他受限货币资金人民币39,312,241.24元(2023年12月31日:人民币140,296,863.00元)。

注2:于2024年6月30日和2023年12月31日,本集团无存放于境外的货币资金。

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

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	6,675,716.53	22,850,092.24
商业承兑票据	597,999,083.35	1,128,341,857.35
减:坏账准备	458,135.24	1,011,572.29

合计	604,216,664.64	1,150,180,377.30
----	----------------	------------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	604,674,799.88	100.00%	458,135.24	0.08%	604,216,664.64	1,151,191,949.59	100.00%	1,011,572.29	0.09%	1,150,180,377.30
银行承兑汇票	6,675,716.53	1.10%			6,675,716.53	22,850,092.24	1.98%			22,850,092.24
商业承兑汇票	597,999,083.35	98.90%	458,135.24	0.08%	597,540,948.11	1,128,341,857.35	98.02%	1,011,572.29	0.09%	1,127,330,285.06
合计	604,674,799.88	100.00%	458,135.24	0.08%	604,216,664.64	1,151,191,949.59	100.00%	1,011,572.29	0.09%	1,150,180,377.30

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	6,675,716.53		
合计	6,675,716.53		

确定该组合依据的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，本集团认为所持该组合内的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	597,999,083.35	458,135.24	0.08%
合计	597,999,083.35	458,135.24	

确定该组合依据的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，本集团对该组合内的商业承兑汇票按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为 597,999,083.35 元(2023 年 12 月 31 日：1,128,341,857.35 元)，计入当期损益-553,437.05 元(2023 年度：1,011,572.29 元)。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提坏账准备	1,011,572.29		-553,437.05			458,135.24
合计	1,011,572.29		-553,437.05			458,135.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

无

(5) 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		4,022,211.21
合计		4,022,211.21

(6) 本期实际核销的应收票据情况

于 2024 年 6 月 30 日无实际核销的应收票据账面余额。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	20,980,277,192.84	17,173,778,230.51
1 至 2 年	1,472,396,379.99	1,061,159,426.59
2 至 3 年	187,942,905.43	94,001,557.81
3 年以上	78,163,767.61	54,472,312.57
合计	22,718,780,245.87	18,383,411,527.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,242,932,288.38	5.47%	92,941,403.02	7.48%	1,149,990,885.36	1,040,923,185.31	5.66%	93,433,046.13	8.98%	947,490,139.18
按组合计提坏账准备的应收账款	21,475,847,957.49	94.53%	166,704,155.29	0.78%	21,309,143,802.20	17,342,488,342.17	94.34%	129,647,021.21	0.75%	17,212,841,320.96
合计	22,718,780,245.87	100.00%	259,645,558.31	1.14%	22,459,134,687.56	18,383,411,527.48	100.00%	223,080,067.34	1.21%	18,160,331,460.14

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收医保款	739,663,807.88	8,857,316.98	830,573,488.33	10,080,978.99	1.21%	应收医保款项, 回收风险很低。
应收关联方款项	60,773,973.91	11,922.07	90,962,224.69	35,925.91	0.04%	应收关联方款项, 回收风险很低
客户一	32,961,821.12	32,961,821.12	29,985,821.12	29,985,821.12	100.00%	债务人出现经营异常, 发生重大财务困难, 涉及多项诉讼, 预计可回收性很低。
客户二	13,900,719.73	13,900,719.73	13,900,719.73	13,900,719.73	100.00%	债务人出现经营异常, 发生重大财务困难, 根据预期信用损失计提坏账准备。
客户三	12,855,344.01	12,855,344.01	12,849,735.00	12,849,735.00	100.00%	债务人出现经营异常, 发生重大财务困难, 预计可回收性很低, 已向法院提起诉讼。
其他	180,767,518.66	24,845,922.22	264,660,299.51	26,088,222.27	9.86%	部分款项回款时间较长, 有回收风险。
合计	1,040,923,185.31	93,433,046.13	1,242,932,288.38	92,941,403.02		

按组合计提坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合	21,475,847,957.49	166,704,155.29	0.78%
合计	21,475,847,957.49	166,704,155.29	

确定该组合依据的说明：

详见财务报告附注五“11、金融工具—金融工具减值。”

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率
1 年以内	19,869,531,420.39	55,529,562.29	0.28%
1 至 2 年	1,412,892,820.25	74,713,741.16	5.29%
2 至 3 年	157,155,707.92	19,370,946.76	12.33%
3 年以上	36,268,008.93	17,089,905.08	47.12%
合计	21,475,847,957.49	166,704,155.29	0.78%

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	223,080,067.34	40,863,758.14	-4,298,267.17			259,645,558.31
合计	223,080,067.34	40,863,758.14	-4,298,267.17			259,645,558.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	1,388,825,049.17	261,690.00	1,389,086,739.17	6.12%	291,534,823.76

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2024 年 1-6 月，本集团对部分应收账款进行了无追索权的保理，且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，

相应终止确认的应收账款金额为 1,849,991,418.45 元(2023 年 1-6 月：344,806,302.27 元)，相关的损失为

25,339,736.44 元计入投资收益(2023 年 1-6 月：6,461,322.65 元)(附注七、70)。

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
医疗器械及设备质保金	11,684,603.40	744,689.51	10,939,913.89	11,227,046.60	648,107.06	10,578,939.54
合计	11,684,603.40	744,689.51	10,939,913.89	11,227,046.60	648,107.06	10,578,939.54

注：本集团向客户销售医疗器械及设备并提供相关安装服务，构成单项履约义务。本集团在交付医疗器械及设备并经客户验收后该商品控制权转移，本集团确认相关收入，部分合同对价转入应收款项，剩余部分合同对价则形成合同资产。

该项合同资产在设备安装完成后且约定的保修期结束时，形成无条件收款权，转入应收款项。

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

无

(3) 按坏账计提方法分类披露

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	
按组合计提坏账准备	11,684,603.40	100.00%	744,689.51	6.37%	10,939,913.89	11,227,046.60	100.00%	648,107.06	5.77%	10,578,939.54
合计	11,684,603.40	100.00%	744,689.51	6.37%	10,939,913.89	11,227,046.60	100.00%	648,107.06	5.77%	10,578,939.54

按组合计提坏账准备类别名称：风险信用特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
医疗器械及设备质保金	11,684,603.40	744,689.51	6.37%
合计	11,684,603.40	744,689.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	225,135.86	-128,553.41		按照预期信用损失计提合同资产坏账准备
合计	225,135.86	-128,553.41		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	604,483,342.99	646,894,673.16
商业承兑汇票	33,677,090.74	
信用证	222,959,218.93	226,741,178.42
数字化债权	77,420,675.09	40,341,226.73
合计	938,540,327.75	913,977,078.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,691,960,321.24	
信用证	225,620,505.78	
数字化债权	235,139,539.15	
合计	2,152,720,366.17	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

2024 年 1-6 月，本集团背书和贴现相关金融资产且其所有权上几乎所有的风险和报酬已转移给其他方，相应终止确认的银行承兑汇票、信用证、数字化债权及商业承兑汇票账面价值分别为 2,709,532,448.07 元、289,122,569.55 元、253,885,209.33 元及 11,289,459.06 元，相关损失金额合计为 20,564,340.93 元计入投资收益(附注七、70)。

(8) 其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收款项融资(2023 年 12 月 31 日：无)。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	70,380,000.00	
其他应收款	732,588,004.99	809,010,983.64
合计	802,968,004.99	809,010,983.64

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
万乐药业	70,380,000.00	
合计	70,380,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	344,529,900.25	397,536,657.26
应收采购返利和降价补偿款	172,479,465.46	217,530,206.09
应收药交及其他平台款	60,849,410.29	97,250,896.71
委托贷款	30,328,947.77	35,213,762.09
应收关联方款	3,860,437.07	2,823,827.71
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00
待退回款项	6,349,636.44	7,516,814.44
应收员工备用金	19,400,583.85	7,314,647.99
其他	142,707,691.27	100,362,655.48
合计	789,486,072.40	874,529,467.77

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	644,938,622.04	735,349,827.34
1 至 2 年	43,339,956.65	37,093,274.88
2 至 3 年	15,460,271.45	20,068,357.91
3 年以上	85,747,222.26	82,018,007.64
合计	789,486,072.40	874,529,467.77

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	57,769,664.27	7.32%	50,953,450.15	88.20%	6,816,214.12	66,872,229.46	7.65%	56,250,516.35	84.12%	10,621,713.11
按组合计提坏账准备	731,716,408.13	92.68%	5,944,617.26	0.81%	725,771,790.87	807,657,238.31	92.35%	9,267,967.78	1.15%	798,389,270.53
合计	789,486,072.40	100.00%	56,898,067.41	7.21%	732,588,004.99	874,529,467.77	100.00%	65,518,484.13	7.49%	809,010,983.64

按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

应收关联方款	10,621,713.11		6,816,214.12			应收关联方款项，回收风险很低。
应收委托贷款（注 1）	35,213,762.09	35,213,762.09	30,328,947.77	30,328,947.77	100.00%	债务人经营不善，偿债能力下降，预计可收回性很低。
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	双方对于支付条件是否达成存在争议且账龄较长，存在回收风险。
其他	12,056,754.26	12,056,754.26	11,644,502.38	11,644,502.38	100.00%	因债务纠纷涉及诉讼，预计可收回性很低。
合计	66,872,229.46	56,250,516.35	57,769,664.27	50,953,450.15		

注 1：应收委托贷款系苏州万庆药业有限公司（以下简称“万庆药业”）经营不善，偿债能力下降，信用风险增加，出于谨慎性原则，本集团于以前年度对该笔委托贷款 46,334,222.24 元全额计提坏账准备。2022 年收到万庆药业破产财产分配款 11,120,460.15 元，2024 年收到破产财产分配款 4,884,814.32 元，均相应转回等额已计提坏账准备，坏账准备期末余额为 30,328,947.77 元。

按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金和保证金组合	342,748,027.45	3,335,981.52	0.97%
应收药交及其他平台款组合	60,849,410.29	1,874.63	0.00%
应收采购返利和降价补偿组合	172,479,465.46	430,204.92	0.25%
其他款项组合	155,639,504.93	2,176,556.19	1.40%
合计	731,716,408.13	5,944,617.26	

确定该组合依据的说明：

详见财务报告附注五“11、金融工具—金融工具减值。”

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	9,267,967.78		56,250,516.35	65,518,484.13
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			250,928.09	250,928.09
本期转回	3,323,350.52		5,547,994.29	8,871,344.81
2024 年 6 月 30 日余额	5,944,617.26		50,953,450.15	56,898,067.41

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见财务报告附注五“11、金融工具—金融工具减值。”

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	65,518,484.13	250,928.09	-8,871,344.81			56,898,067.41
合计	65,518,484.13	250,928.09	-8,871,344.81			56,898,067.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省药品电子交易平台	应收药交及其他平台款	38,799,136.41	1 年以内	4.91%	387,991.36
万庆药业	委托贷款	30,328,947.77	3 年以上	3.84%	30,328,947.77
南方医大中西医结合医院	应收保证金及押金	20,009,000.00	1-2 年	2.53%	117,274.33
辽宁省医药对外贸易有限公司	应收采购返利和降价补偿款	17,458,195.20	1 年以内	2.21%	
深圳市社会保险基金管理局	应收保证金及押金	11,469,066.34	1 年以内	1.45%	
合计		118,064,345.72		14.94%	30,834,213.46

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	404,752,612.10	80.11%	608,644,830.95	98.17%
1 至 2 年	100,464,867.23	19.89%	11,334,228.23	1.83%
2 至 3 年			23,679.20	

合计	505,217,479.33	100.00%	620,002,738.38	100.00%
----	----------------	---------	----------------	---------

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 2024 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为人民币 100,464,867.23 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 11,357,907.43 元），主要为预付货款，因业务尚未完结该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目名称	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	148,021,789.73	29.30%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,618,527.08		2,618,527.08	3,739,165.87		3,739,165.87
在产品	221,653.14		221,653.14	610,971.80		610,971.80
库存商品	8,399,325,424.66	23,220,182.61	8,376,105,242.05	8,002,202,763.07	21,164,437.69	7,981,038,325.38
低值易耗品	2,408,625.91		2,408,625.91	3,612,241.80		3,612,241.80
合计	8,404,574,230.79	23,220,182.61	8,381,354,048.18	8,010,165,142.54	21,164,437.69	7,989,000,704.85

(2) 确认为存货的数据资源

无

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	21,164,437.69	12,186,929.14		5,388,858.67	4,742,325.55	23,220,182.61
合计	21,164,437.69	12,186,929.14		5,388,858.67	4,742,325.55	23,220,182.61

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
效期在 6 个月以上	8,339,772,691.89			7,959,291,538.45		
近效期 6 个月内	51,976,695.38	10,395,339.09	20%	37,136,458.00	7,427,291.60	20%
过效期及不合格品	12,824,843.52	12,824,843.52	100%	13,737,146.09	13,737,146.09	100%
合计	8,404,574,230.79	23,220,182.61		8,010,165,142.54	21,164,437.69	

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

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	165,315,847.14	209,681,937.78
预缴企业所得税	17,636,796.57	4,551,231.85
其他	509,119.02	391,255.17
合计	183,461,762.73	214,624,424.80

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收	本期计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收益的利	本期末累计计入其他	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其

		益的利得	益的损失	得	综合收益的损失			变动计入其他综合收益的原因
国药健康在线有限公司	12,791,170.75			791,170.75			12,791,170.75	非交易性权益工具
国药控股湖北国大药房有限公司	17,498,181.71			16,498,181.71			17,498,181.71	非交易性权益工具
上海国仁药房有限公司	282,879.48			182,879.48			282,879.48	非交易性权益工具
合计	30,572,231.94			17,472,231.94			30,572,231.94	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国药健康在线有限公司		791,170.75			非交易性权益工具	
国药控股湖北国大药房有限公司		16,498,181.71			非交易性权益工具	
上海国仁药房有限公司		182,879.48			非交易性权益工具	

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
上海国药现代股份有限公司（以下简称“国药现代”） (a)	1,543,589,779.38				89,522,267.03	-13,914.59	3,208.45	-16,714,220.20			1,616,387,120.07	
国药集团致君(深圳)制药有限公司（以下简称“国药致君”）(a)	549,226,592.86				61,897,062.68						611,123,655.54	

深圳万乐药业有限公司（以下简称“万乐药业”）（b）	348,092,643.45				32,023,170.63				-70,380,000.00			309,735,814.08
国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司（以下简称“致君坪山”）（a）	269,405,668.11				43,140,457.46							312,546,125.57
上海北翼国大药材医药有限公司（以下简称“上海北翼”）	13,201,332.44				327,355.23							13,528,687.67
深圳致君医药贸易有限公司（以下简称“致君医贸”）（a）	11,213,490.95				724,408.96							11,937,899.91
广东建惠建设投资管理咨询有限公司（以下简称“广东建惠”）	7,408,836.05				-222,334.52							7,186,501.53
上海仁北药房有限公司（以下简称“上海仁北”）	2,134,658.36											2,134,658.36
嘉隆（海南）健康管理集团有限公司（以下简称“嘉隆海南”）	1,478,810.10				-147,372.64							1,331,437.46
上海利意大利大药房有限公司（以下简称“上海利意”）	1,233,663.46											1,233,663.46
东源一致医药连锁有限公司（以下简称“东源一致”）		396,638.32										396,638.32
小计	2,746,985,475.16	396,638.32			227,265,014.83	-13,914.59	3,208.45	-87,094,220.20				2,887,145,563.65
合计	2,746,985,475.16	396,638.32			227,265,014.83	-13,914.59	3,208.45	-87,094,220.20				2,887,145,563.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

(a) 本集团于 2016 年以认购关联方国药现代新发行的股份 15.56%方式出售本集团坪山医药研发基地及本集团下属的国药致君, 致君医贸, 致君坪山三家制药公司(以下统称“三家制药公司”)各 51%股权, 重大资产重组完成后, 国药现代持有三家制药公司各 51%股权, 本集团持有三家制药公司各 49%的股权。三家制药公司均设立董事会, 均共五名成员, 其中本集团委派两名董事, 董事会决议的表决为一人一票, 表决权比例为 40%, 除部分特别事项外, 所有董事会决议经全体董事过半数通过。本集团对三家制药公司具有重大影响, 故将其作为联营企业。

同时, 重大资产重组完成后, 本集团持有国药现代 15.56%股权。国药现代以前年度以股份支付方式收购子公司, 由于相关标的未完成对赌, 2018 年按协议约定回购股份, 截至 2018 年 12 月 31 日, 本集团持有国药现代 16.28%股权, 2022 年国药现代对国药集团非公开发行股票以及发行的可转换公司债券转股, 本集团对其持股比例发生变化, 截至 2022 年 12 月 31 日, 本集团持有国药现代 14.26%股权。2023 年国药现代发行的可转换公司债券转股, 本集团对其持股比例发生变化, 截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团持有国药现代 12.46%股权。国药现代设立董事会, 对股东会负责, 共九名成员, 其中本集团委派一名董事。董事会决议的表决为一人一票, 占其表决权比例为 11.11%, 除部分特别事项外, 所有董事会决议经全体董事过半数通过。本集团对国药现代具有重大影响。三家制药公司和国药现代为本集团之联营企业。

(b) 于 1990 年 7 月 4 日, 本集团与美露香株式会社和万联行有限公司共同出资设立万乐药业, 各方持股比例分别为 35.19%、34.15%和 30.66%。根据公司章程, 万乐药业董事会由六名董事组成, 有两名由本集团委派, 占其表决权比例为 33.33%。董事会决议表决权为一人一票, 除企业章程的修改和补充、企业的中止解散、企业注册资本的增加转让或调整、企业的资产抵押、企业与其他经济组织的合并和分立变更组织形式外, 其他董事会决议须经董事会三分之二以上董事或过半数董事通过。因此, 本集团对万乐药业具有重大影响, 万乐药业为本集团之联营企业。

19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,325,774.80	169,386,155.18
合计	153,325,774.80	169,386,155.18

其他说明:

于 2024 年 6 月 30 日, 其他非流动金融资产余额系本集团认购的国药中金医疗产业基金(以下简称“产业基金”)的一期基金和二期基金份额之公允价值。

本集团于 2017 年 1 月 6 日召开的第七届董事会第二十一次会议审议通过了投资认购产业基金(一期基金)暨关联交易的议案。本集团作为产业基金(一期基金)的有限合伙人拟出资人民币 2.0 亿元投资认购产业基金(一期基金)份额, 分三期缴付。产业基金(一期基金)已于 2018 年获得相关批文, 并开始运营。截至 2024 年 6 月 30 日, 本集团共计缴付出资额人民币 1.4 亿元, 2020 年 6 月本集团从宁波梅山保税港区祺睿股权投资中心处收到项目本金退出额人民币 19,027,649.76 元, 2021 年 1 月本集团从宁波梅山保税港区祺睿股权投资中心处收到项目本金退出额人民币 2,997,441.73 元, 2022 年因公允价值变动确认收益人民币 28,871,041.89 元。2023 年 1 月及 6 月本集团从宁波梅山保税港区祺睿股权投资中心处收到项目本金退出额分别为人民币 758,966.09 元及 3,539,751.08 元, 2023 年因公允价值变动确认损失人民币 17,395,704.74。2024 年 1 月及 2 月本集团从宁波梅山保税港区祺睿股权投资中心处收到项目本金退出额分别为人民币 13,783,482.09 元及 2,276,898.29 元。

本集团于 2021 年 7 月 16 日召开的第九届董事会第一次会议审议通过了本集团投资认购产业基金(二期基金)的议案。本集团作为产业基金(二期基金)的有限合伙人拟出资人民币 6,000 万元投资认购产业基金(二期基金)份额, 分三期缴付。本集团于 2021 年 8 月缴付首期出资额人民币 1,800 万元, 2022 年 10 月缴付第二期出资额人民币 2,400 万元。截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司共计缴付出资额人民币 4,200 万元。产业基金(二期基金)已于 2021 年获得相关批文, 并开始运营。2023 年因公允价值变动确认收益人民币 2,234,626.69 元。

由于本集团从基金的投资中所获得的现金流量既包括投资期间基础资产产生的合同现金流量, 也包括处置基础资产的现金流量, 不满足该金融资产在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 因此, 本集团将对产业基金的投资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, 列报为其他非流动金融资产。

20、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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	213,393,235.99	19,550,590.55	232,943,826.54
2. 本期增加金额	488,206.19		488,206.19
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	488,206.19		488,206.19
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	16,330,717.95	5,891,993.87	22,222,711.82
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转出至无形资产		5,891,993.87	5,891,993.87
(4) 转出至固定资产	16,330,717.95		16,330,717.95
4. 期末余额	197,550,724.23	13,658,596.68	211,209,320.91
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	111,176,445.51	7,992,952.57	119,169,398.08
2. 本期增加金额	2,557,282.24	33,455.82	2,590,738.06
(1) 计提或摊销	2,335,692.14	33,455.82	2,369,147.96
(2) 固定资产转入	221,590.10		221,590.10
3. 本期减少金额	15,723,329.96	2,587,592.18	18,310,922.14
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转出至无形资产		2,587,592.18	2,587,592.18
(4) 转出至固定资产	15,723,329.96		15,723,329.96
4. 期末余额	98,010,397.79	5,438,816.21	103,449,214.00
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	98,240,326.44	8,219,780.47	106,460,106.91
2. 期初账面价值	100,916,790.48	11,557,637.98	112,474,428.46

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	842,826,329.94	866,236,047.30
合计	842,826,329.94	866,236,047.30

(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	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	741,110,896.13	608,303,043.34	85,025,513.30	419,314,452.86	181,740,598.36	2,035,494,503.99
2. 本期增加金额	17,036,705.09	46,238,178.10	2,345,267.68	9,939,190.05	11,125,557.61	86,684,898.53
(1) 购置	705,987.14	32,189,289.73	2,345,267.68	8,444,934.97	11,024,973.21	54,710,452.73
(2) 在建工程转入		14,048,888.37		1,494,255.08	100,584.40	15,643,727.85
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	16,330,717.95					16,330,717.95
3. 本期减少金额	11,257,801.13	6,325,123.28	4,270,086.69	2,915,112.06	3,605,529.70	28,373,652.86
(1) 处置或报废	10,769,594.94	6,325,123.28	4,270,086.69	2,915,112.06	3,605,529.70	27,885,446.67
(2) 转出至投资性房地产	488,206.19					488,206.19
4. 期末余额	746,889,800.09	648,216,098.16	83,100,694.29	426,338,530.85	189,260,626.27	2,093,805,749.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	334,948,212.95	350,670,746.48	48,483,121.39	289,601,856.64	145,543,094.58	1,169,247,032.04

2. 本期增加金额	30,194,987.20	42,804,954.11	4,096,844.74	13,269,219.98	16,416,189.38	106,782,195.41
（1）计提	14,471,657.24	42,804,954.11	4,096,844.74	13,269,219.98	16,416,189.38	91,058,865.45
（2）投资性房地产转入	15,723,329.96					15,723,329.96
3. 本期减少金额	10,244,081.84	5,585,445.54	4,019,676.67	2,442,969.66	2,769,058.67	25,061,232.38
（1）处置或报废	10,022,491.74	5,585,445.54	4,019,676.67	2,442,969.66	2,769,058.67	24,839,642.28
（2）转出至投资性房地产	221,590.10					221,590.10
4. 期末余额	354,899,118.31	387,890,255.05	48,560,289.46	300,428,106.96	159,190,225.29	1,250,967,995.07
三、减值准备						
1. 期初余额					11,424.65	11,424.65
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					11,424.65	11,424.65
四、账面价值						
1. 期末账面价值	391,990,681.78	260,325,843.11	34,540,404.83	125,910,423.89	30,058,976.33	842,826,329.94
2. 期初账面价值	406,162,683.18	257,632,296.86	36,542,391.91	129,712,596.22	36,186,079.13	866,236,047.30

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过经营租赁租出的固定资产

无

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	22,257,008.26	于 2024 年 6 月 30 日，本集团尚未取得位于沈阳市铁西区景星北街 13 号的办公楼产权证，转让方沈阳市铁西区国有资产监督局正在办理中，并已出具相关证明。
房屋及建筑物	32,765,548.18	于 2024 年 6 月 30 日，本集团尚未取得位于沈阳市铁西区南十中路 53 号的办公楼产权证，转让方沈阳市铁西区国有资产监督局正在办理中，并已出具相关证明。
房屋及建筑物	148,969.14	于 2024 年 6 月 30 日，因建筑面积大于审批面积，本集团无法办理位于铁岭市开原市义和路 31 号的房屋产权证，开原市城市规划局已出具建设工程竣工规

		划验收合格证。
房屋及建筑物	119,844.81	于 2024 年 6 月 30 日，因自用仓储需要，本集团自行建设了位于沈阳市苏家屯区白榆路 2 号的简易库房。本集团无法办理该处房产的房屋产权证。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,042,033.04	35,437,195.96
合计	19,042,033.04	35,437,195.96

(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
软件工程	2,671,724.32		2,671,724.32	14,312,201.79		14,312,201.79
物流仓库改造工程	6,929,970.87		6,929,970.87	6,093,784.33		6,093,784.33
供应链延伸项目	7,449,129.40		7,449,129.40	9,178,122.87		9,178,122.87
其他工程等	1,991,208.45		1,991,208.45	5,853,086.97		5,853,086.97
合计	19,042,033.04		19,042,033.04	35,437,195.96		35,437,195.96

(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
软件工程	33,771,541.94	14,312,201.79	1,086,202.53	6,493,154.84	6,233,525.16	2,671,724.32	45.60%	45.60%				自有资金
物流仓库改造工程	61,541,180.72	6,093,784.33	8,802,105.51	12,126.77	7,953,792.20	6,929,970.87	24.20%	24.20%				自有资金
供应链延伸项目	33,854,901.88	9,178,122.87	3,385,696.77	5,114,690.24		7,449,129.40	37.11%	37.11%				自有资金

其他工程 等	18,344,232.04	5,853,086.97	941,982.86	4,023,756.00	780,105.38	1,991,208.45	37.04%	37.04%				自有资金
合计	147,511,856.58	35,437,195.96	14,215,987.67	15,643,727.85	14,967,422.74	19,042,033.04						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

无

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器、运输及办公设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,273,254,239.57	898,841.33	3,371,041.62	5,277,524,122.52
2. 本期增加金额	1,040,984,767.18			1,040,984,767.18
3. 本期减少金额	694,984,809.15	90,197.76		695,075,006.91
4. 期末余额	5,619,254,197.60	808,643.57	3,371,041.62	5,623,433,882.79
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,453,479,282.13	602,412.84	680,787.15	2,454,762,482.12
2. 本期增加金额	658,973,515.07	141,900.35	189,735.62	659,305,151.04
3. 本期减少金额	570,358,078.57	69,620.32		570,427,698.89
4. 期末余额	2,542,094,718.63	674,692.87	870,522.77	2,543,639,934.27
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,077,159,478.97	133,950.70	2,500,518.85	3,079,793,948.52
2. 期初账面价值	2,819,774,957.44	296,428.49	2,690,254.47	2,822,761,640.40

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	商标和品 牌使用权	有利租约	销售网络	特许经 营权	合计
一、账面 原值							
1. 期初余 额	88,703,605.65	331,381,073.64	322,612,3 61.83	127,486,0 00.00	283,573,678.24	710,000. 00	1,154,466,719.36
2. 本期增 加金额	5,891,993.87	9,336,148.97					15,228,142.84
(1) 购 置		2,742,797.46					2,742,797.46
(2) 内 部研发							
(3) 企 业合并增 加							
(4) 在 建工程转 入		6,593,351.51					6,593,351.51
(5) 投 资性房地 产转入	5,891,993.87						5,891,993.87
3. 本期减 少金额							
(1) 处 置							
4. 期末余 额	94,595,599.52	340,717,222.61	322,612,3 61.83	127,486,0 00.00	283,573,678.24	710,000. 00	1,169,694,862.20
二、累计 摊销							
1. 期初余 额	35,689,719.46	202,828,411.02	46,164,96 8.92	59,136,39 4.43	103,642,779.11	710,000. 00	448,172,272.94
2. 本期增 加金额	3,447,038.92	16,515,638.02	6,911,325. 59	3,542,977. 94	6,417,705.40		36,834,685.87
(1) 计 提	859,446.74	16,515,638.02	6,911,325. 59	3,542,977. 94	6,417,705.40		34,247,093.69

(2) 投资性房地产转入	2,587,592.18						2,587,592.18
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	39,136,758.38	219,344,049.04	53,076,294.51	62,679,372.37	110,060,484.51	710,000.00	485,006,958.81
三、减值准备							
1. 期初余额		46,837.80	58,370,000.00		32,290,000.00		90,706,837.80
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		46,837.80	58,370,000.00		32,290,000.00		90,706,837.80
四、账面价值							
1. 期末账面价值	55,458,841.14	121,326,335.77	211,166,067.32	64,806,627.63	141,223,193.73		593,981,065.59
2. 期初账面价值	53,013,886.19	128,505,824.82	218,077,392.91	68,349,605.57	147,640,899.13		615,587,608.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

无

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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
		企业合并形成的	处置	
国药控股（江门）有限公司（以下简称“国控(江门)”）	27,392,317.73			27,392,317.73
国药控股深圳延风有限公司（以下简称“国控深圳延风”）	16,868,644.87			16,868,644.87
国药控股肇庆有限公司（以下简称“国控肇庆”）	2,594,341.53			2,594,341.53
国药控股韶关有限公司（以下简称“国控韶关”）	1,686,496.80			1,686,496.80
国药控股梅州有限公司（以下简称“国控梅州”）	1,610,819.66			1,610,819.66
国药控股惠州有限公司（以下简称“国控惠州”）	923,184.67			923,184.67
国药控股湛江有限公司（以下简称“国控湛江”）	282,135.55			282,135.55
国药控股东莞有限公司（以下简称“国控东莞”）	1,499.02			1,499.02
南方医贸	2,755,680.62			2,755,680.62
南海医药集团	88,877,850.51			88,877,850.51
国药控股珠海有限公司（以下简称“国控珠海”）	6,772,561.47			6,772,561.47
国药控股茂名有限公司（以下简称“国控茂名”）	66,417.07			66,417.07
国药控股国大复美药业（上海）有限公司（以下简称“复美药业”）	3,033,547.53			3,033,547.53
国药河北乐仁堂医药连锁有限公司（以下简称“国大河北乐仁堂”）	29,482,149.57			29,482,149.57
孝义市国大万民百草堂药房连锁有限公司（以下简称“孝义万民”）	15,866,680.00			15,866,680.00
山西国大万民药房连锁有限公司（以下简称“山西国大万民”）	65,025,000.00			65,025,000.00
国药控股国大复美大药房上海连锁有限公司（以下简称“上海复美”）	19,405,450.23			19,405,450.23
国药控股国大药房上海连锁有限公司（以下简称“上海连锁”）	5,028,638.00			5,028,638.00
国药控股国大药房扬州大德生连锁有限公司（以下简称“扬州国大”）	7,979,000.00			7,979,000.00
浙江国大	3,045,183.85			3,045,183.85
国药控股国大药房南京连锁有限公司（以下简称“南京国大”）	11,598,341.12			11,598,341.12
福建国大药房连锁有限公司（以下简称“福建国大”）	1,567,250.76			1,567,250.76
国药控股国大药房山东有限公司（以下简称“山东国大”）	29,110,409.46			29,110,409.46
国药控股国大药房沈阳连锁有限公司（以下简称“沈阳国大”）	41,047,958.08			41,047,958.08
溧阳国大人民药房有限公司（以下简称“溧阳国大”）	107,275,095.74			107,275,095.74
湖南国大民生堂药房连锁有限公司（以下简称“湖南国大”）	41,165,574.64			41,165,574.64
泉州市国大药房连锁有限公司（以下简称“泉州国大”）	41,298,622.59			41,298,622.59
国药控股国大药房河南连锁有限公司（以下简称“河南国大”）	22,666,179.77			22,666,179.77

内蒙古国大	70,485,777.00			70,485,777.00
国控国大(江门)医药有限公司(以下简称“江门国大”)	77,350,000.00			77,350,000.00
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司(以下简称“山西国大益源”)	11,898,747.85			11,898,747.85
深圳市广安利医药连锁有限公司(以下简称“深圳广安利”)门店收购	13,420,000.00			13,420,000.00
北京金象大药房医药连锁有限责任公司(以下简称“北京金象”)	64,140,124.36			64,140,124.36
台山国大	26,826,120.55			26,826,120.55
朝阳市永兴堂大药房医药连锁有限公司(以下简称“朝阳永兴堂”)门店收购	25,973,399.17			25,973,399.17
内蒙古同仁大药房连锁有限公司(以下简称“内蒙古同仁”)门店收购	13,494,000.00			13,494,000.00
国大普洱淞茂	71,064,684.79			71,064,684.79
上海浦东新区医药药材有限公司(以下简称“浦东医药”)	65,978,042.61			65,978,042.61
上海鼎群企业管理咨询有限公司(以下简称“上海鼎群”)	520,836,246.17			520,836,246.17
成大方圆医药集团有限公司(以下简称“成大方圆”)	1,179,217,802.60			1,179,217,802.60
辽宁先臻医药连锁有限公司(以下简称“辽宁先臻”)门店收购	34,037,431.66			34,037,431.66
国药控股南通普济药房连锁有限公司(以下简称“南通普济”)门店收购	11,498,100.00			11,498,100.00
山西惠民康维大药房连锁有限公司(以下简称“惠民康维”)门店收购	20,970,000.00			20,970,000.00
迪升连锁	158,492,204.21			158,492,204.21
国药控股泰州仁民大药房有限公司(以下简称“泰州仁民”)门店收购	13,244,787.20			13,244,787.20
合计	2,973,354,499.01			2,973,354,499.01

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
泉州国大	25,000,000.00			25,000,000.00
上海鼎群	201,670,000.00			201,670,000.00
合计	226,670,000.00			226,670,000.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
国控(江门)商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可以将其认定为一个独立的资产组	医药分销,根据资产组主营业务划分	是
国控深圳延风商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可以将其认定为一个独立的资产组	医药分销,根据资产组主营业务划分	是
国控肇庆商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流,可以将其认定为一个独立的资产组	医药分销,根据资产组主营业务划分	是
国控韶关商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金	医药分销,根据资产组主营业务划分	是

北京金象商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
台山国大商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
朝阳永兴堂商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
内蒙古同仁商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
国大普洱淞茂商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
浦东医药商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
上海鼎群商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
成大方圆商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
辽宁先臻商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
南通普济商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
惠民康维商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
迪升连锁商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是
泰州仁民商誉资产组	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可以将其认定为一个独立的资产组	医药零售，根据资产组主营业务划分	是

资产组或资产组组合发生变化

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，截止 2024 年 6 月 30 日商誉分摊未发生变化。

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

可收回金额按照存在商誉的各子公司的主营业务经营性资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层按照 5 年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合本集团的商业计划、行业的发展趋势等因素后确定。

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，超过该五年期的现金流量参照通货膨胀率作出推算。

本集团进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

(1) 假设被评估单位持续经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

(2) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，公司所在地区有关法律和法规等与现时无重大变化；

(3) 假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展进行适时的调整与创新；

(4) 假设利率和税率，在规定的正常范围内无重大变化等。以下说明了管理层为进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

收入增长率：本集团基于各子公司的商业计划，根据历史经验和对市场发展的预测确定预测年度期间的收入增长率。

预算毛利率：确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况适当预测该平均毛利率。

折现率：采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

计算医药分销业务、医药零售业务资产组和资产组组合于 2024 年 6 月 30 日的预计未来现金流量现值采用了假设。本集团在进行商誉减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设如下：

项目	医药分销业务	医药零售业务
预算期内销售增长率	2.0%-12.0%	-15.5%-15.0%
永续增长率	2.5%	2.50%
毛利率	3.5%-6.1%	10.8%-42.0%
折现率	15.2%-16.3%	12.5%-18.9%

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率和加权平均增长率，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	380,662,937.51	66,835,984.78	69,310,637.64	2,122,973.39	376,065,311.26
收购单店取得经营权支出	140,559,927.44	675,533.00	10,164,759.56	162,624.74	130,908,076.14
其他	5,358,703.33	7,531,103.00	2,004,973.52		10,884,832.81
合计	526,581,568.28	75,042,620.78	81,480,370.72	2,285,598.13	517,858,220.21

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	345,886,843.26	81,975,121.51	315,557,994.45	75,584,028.96
可抵扣亏损	511,571,936.40	127,287,718.97	398,009,887.16	99,502,471.80
租赁负债	3,221,441,732.59	751,545,884.71	2,945,210,386.56	667,637,757.76
预提销售费用	144,513,729.95	33,887,316.14	168,770,069.43	38,735,781.75
会员奖励积分	53,298,632.31	12,343,101.24	75,581,463.90	17,698,413.51
应付职工薪酬	6,800,294.14	1,174,109.79	9,206,223.27	1,512,186.18
其他	33,817,660.13	8,019,001.12	41,521,264.87	10,302,244.26
合计	4,317,330,828.78	1,016,232,253.48	3,953,857,289.64	910,972,884.22

(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	534,541,605.19	133,635,401.30	539,296,911.12	134,824,227.78
使用权资产	3,079,793,948.52	719,593,247.71	2,822,761,640.40	640,280,736.68
五百万元以下的固定资产一次性抵扣	219,046,569.67	50,543,484.54	202,359,908.01	46,508,018.12
金融资产公允价值变动	31,182,195.80	7,795,548.95	31,182,195.78	7,795,548.95
公司改制资产评估增值差异	9,573,019.76	2,393,254.94	10,426,601.88	2,606,650.47
其他	27,535,660.14	5,850,938.87	21,898,171.10	4,533,250.24
合计	3,901,672,999.08	919,811,876.31	3,627,925,428.29	836,548,432.24

(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	780,188,590.47	236,043,663.01	690,494,831.34	220,478,052.88
递延所得税负债	780,188,590.47	139,623,285.84	690,494,831.34	146,053,600.90

(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	9,506,462.87	10,190,081.47
可抵扣亏损	34,035,156.48	33,889,251.30
合计	43,541,619.35	44,079,332.77

(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
2024 年	5,700,177.34	6,151,392.10	
2025 年	4,039,336.12	7,937,004.73	
2026 年	4,041,841.30	4,041,841.30	
2027 年	3,570,935.10	3,570,935.10	
2028 年	6,872,232.63	12,188,078.07	
2029 年	9,810,633.99		
合计	34,035,156.48	33,889,251.30	

其他说明：

考虑到本集团个别子公司仍处于亏损状态，是否在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用以抵扣该可抵扣亏损具有较大的不确定性，本集团未对该等子公司可抵扣应纳税所得额的累计亏损 34,035,156.48 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	14,633,858.47	534,071.92	14,099,786.55	16,312,670.07	403,767.07	15,908,903.00
特准储备物资	199,419,736.39	4,628.32	199,415,108.07	201,462,087.63	4,628.32	201,457,459.31
保证金	70,737,916.98	6,334.49	70,731,582.49	73,284,224.03	35,373.70	73,248,850.33
预付工程及设备款	13,157,986.86		13,157,986.86	16,433,840.75		16,433,840.75
其他	1,550,176.71	5,000.00	1,545,176.71	811,246.70	5,000.00	806,246.70
合计	299,499,675.41	550,034.73	298,949,640.68	308,304,069.18	448,769.09	307,855,300.09

其他说明：

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末			期初		
	账面余额	账面价值	受限情况	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	459,473,395.87	459,473,395.87	注 1	667,053,412.67	667,053,412.67	注 1
应收票据	4,022,211.21	4,022,211.21	注 2	24,702,706.49	24,702,706.49	注 2
合计	463,495,607.08	463,495,607.08		691,756,119.16	691,756,119.16	

其他说明：

注 1：于 2024 年 6 月 30 日，本集团有账面价值为人民币 459,473,395.87 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 667,053,412.67 元）的货币资金系银行承兑汇票保证金、特储准备资金以及其他受限货币资金。

注 2：于 2024 年 6 月 30 日，本集团有账面价值为人民币 4,022,211.21 元的应收票据（2023 年 12 月 31 日：人民币 24,702,706.49 元的应收票据）已背书但尚未到期。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	118,294,745.75	25,883,684.70
银行信用借款	3,508,256,790.28	2,229,922,918.89
财务公司信用借款	814,774,433.51	356,867,593.35
合计	4,441,325,969.54	2,612,674,196.94

短期借款分类的说明：

于 2024 年 6 月 30 日，上述借款年利率为 0.55%-4.00%（2023 年 12 月 31 日：1.00%-4.05%）。

于 2024 年 6 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日本集团无已到期但尚未偿还的短期借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	37,171,375.73	55,308,646.19
银行承兑汇票	7,482,256,237.96	8,323,192,684.91
合计	7,519,427,613.69	8,378,501,331.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	11,892,859,207.57	9,573,551,022.36
合计	11,892,859,207.57	9,573,551,022.36

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款	939,592,361.94	尚未达到付款条件
合计	939,592,361.94	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	46,594,629.10	56,203,023.12
应付股利	10,763,824.46	10,763,824.46
其他应付款	1,695,989,429.95	1,440,688,562.52
合计	1,753,347,883.51	1,507,655,410.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理利息	46,594,629.10	56,203,023.12
合计	46,594,629.10	56,203,023.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 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（以下简称“复星医药”）	4,835,511.58	4,835,511.58
吉林省益和投资咨询有限公司	4,587,151.32	4,587,151.32
应付个人股东普通股股利	1,116,161.56	1,116,161.56
上海润健科技有限公司	225,000.00	225,000.00
合计	10,763,824.46	10,763,824.46

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

于 2024 年 06 月 30 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团无其他超过 1 年未支付的重大应付股利。

(3) 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	628,848,609.35	280,169,264.08
应付押金款	512,392,839.13	543,374,900.94
预提费用	192,210,403.54	190,058,721.77
代收款	72,674,635.90	52,543,737.87
应付工程款及设备款	45,517,148.79	52,346,940.13
应付股权款	15,001,821.78	86,401,821.78
应付个人款项	12,635,494.03	18,208,308.41
暂借款	9,800,000.00	9,800,000.00
应付关联方往来款	1,428,277.29	4,151,721.77
其他	205,480,200.14	203,633,145.77
合计	1,695,989,429.95	1,440,688,562.52

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂借款	9,800,000.00	未达到付款条件
应付保证金	112,023,048.16	未达到付款条件
合计	121,823,048.16	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	19,592,697.70	18,195,695.06
合计	19,592,697.70	18,195,695.06

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	394,433,748.12	397,515,615.30
未使用的积分奖励	19,565,385.28	40,585,120.22
合计	413,999,133.40	438,100,735.52

账龄超过 1 年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

40、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	343,810,062.22	1,564,228,078.07	1,670,833,488.28	237,204,652.01
二、离职后福利-设定提存计划	8,615,902.09	188,745,144.51	186,658,388.52	10,702,658.08
三、辞退福利	223,587.30	1,068,008.17	1,137,755.22	153,840.25
合计	352,649,551.61	1,754,041,230.75	1,858,629,632.02	248,061,150.34

(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	329,329,301.13	1,353,230,767.61	1,460,301,765.29	222,258,303.45
2、职工福利费		21,616,676.75	21,616,676.75	
3、社会保险费	2,064,364.11	103,008,415.80	102,684,832.79	2,387,947.12
其中：医疗保险费	1,964,395.52	95,977,894.08	95,692,958.64	2,249,330.96
工伤保险费	96,321.84	4,724,733.01	4,686,085.44	134,969.41
生育保险费	3,646.75	2,305,788.71	2,305,788.71	3,646.75
4、住房公积金	1,716,551.93	62,314,932.94	61,646,100.15	2,385,384.72
5、工会经费和职工教育经费	9,505,258.84	22,626,682.05	23,209,729.82	8,922,211.07
6、其他短期薪酬	1,194,586.21	1,430,602.92	1,374,383.48	1,250,805.65
合计	343,810,062.22	1,564,228,078.07	1,670,833,488.28	237,204,652.01

(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	4,553,136.29	179,025,094.08	178,907,880.36	4,670,350.01
2、失业保险费	131,829.61	6,712,923.13	6,707,419.84	137,332.90
3、企业年金缴费	3,930,936.19	3,007,127.30	1,043,088.32	5,894,975.17
合计	8,615,902.09	188,745,144.51	186,658,388.52	10,702,658.08

其他说明：

2024 年 1-6 月，本集团因解除劳动关系所得的其他辞退福利为人民币 825,080.53 元（2023 年 1-6 月：968,476.27 元），该部分报告期末应付未付余额为人民币 52,840.25 元（2023 年 6 月 30 日：52,840.25 元）。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	123,963,152.24	127,760,706.57
企业所得税	135,196,046.92	205,896,586.94
个人所得税	6,006,421.18	6,520,885.81
城市维护建设税	7,051,989.16	7,510,561.26
教育费附加	5,545,909.31	5,440,883.83
印花税	10,965,218.16	10,929,490.26
水利基金	1,398,754.89	1,399,597.50
房产税	1,316,773.55	1,172,073.79
土地使用税	88,428.11	63,933.19
其他	7,357,303.36	7,387,266.23
合计	298,889,996.88	374,081,985.38

42、持有待售负债

不适用

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
一年内到期的长期借款		17,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,044,734,965.39	1,002,330,632.94
合计	1,044,734,965.39	1,019,330,632.94

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	36,744,451.36	38,772,168.29

其他	4,022,211.21	24,711,430.99
合计	40,766,662.57	63,483,599.28

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	2,709,577,870.60	2,454,118,240.51
减：一年内到期的租赁负债	1,044,734,965.39	1,002,330,632.94
合计	1,664,842,905.21	1,451,787,607.57

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	6,938,189.00	6,938,189.00
合计	6,938,189.00	6,938,189.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 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
医药储备资金（注 1）	6,138,189.00			6,138,189.00	政府拨付资金
政府拨发的专项资金	800,000.00			800,000.00	政府拨付资金
合计	6,938,189.00			6,938,189.00	

其他说明：

注 1：医药储备资金系辽宁省财政厅下拨辽宁成大方圆医药连锁有限公司（以下简称“辽宁成大连锁”）。

49、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
辞退福利	756,000.00	772,000.00
合计	756,000.00	772,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,400,000.00	2,840,940.00	未决诉讼案件很可能导致公司履行义务并导致经济利益流出企业。
合计	5,400,000.00	2,840,940.00	

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	74,169,794.60		2,793,785.97	71,376,008.63	政府补助
合计	74,169,794.60		2,793,785.97	71,376,008.63	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特准储备资金（注1）	457,096,525.00	530,134,822.24
产品促销积分计划（注2）	29,259,581.70	34,332,364.75
其他	8,000,819.52	8,000,819.52
合计	494,356,926.22	572,468,006.51

其他说明：

注1：特准储备资金包括中央医药储备资金，省级储备资金，市级储备资金以及中央财政为建立地方应急医疗物资储备体系而拨付的资金。后续根据政府指令，用于采购指定需储备的医药商品进行储备及配送。

注2：产品促销积分计划为产品促销积分计划中到期日在一年以上的产品积分。

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	556,565,077.00						556,565,077.00

54、其他权益工具

不适用

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)	1,989,736,693.27			1,989,736,693.27
其他资本公积(注1)	2,270,836,129.03	3,208.45		2,270,839,337.48
合计	4,260,572,822.30	3,208.45		4,260,576,030.75

56、库存股

不适用

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,862,394.29							7,862,394.29
其他权益工具投资公允价值变动	7,862,394.29							7,862,394.29
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,807.77	-13,914.59				-13,914.59		-9,106.82
其中：权益法下可转损益的其他综合	4,807.77	-13,914.59				-13,914.59		-9,106.82

收益								
其他综合收益合计	7,867,202.06	-13,914.59				-13,914.59		7,853,287.47

58、专项储备

不适用

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	278,282,538.50			278,282,538.50
合计	278,282,538.50			278,282,538.50

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	12,311,521,089.20	11,118,902,734.68
调整后期初未分配利润	12,311,521,089.20	11,118,902,734.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	743,487,174.84	1,599,255,755.53
其他		83,232.39
减：提取法定盈余公积		64,219,047.00
应付普通股股利	378,464,252.36	342,501,586.40
期末未分配利润	12,676,544,011.68	12,311,521,089.20

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	37,372,447,248.64	33,526,861,064.97	38,005,139,045.54	33,842,139,863.48
其他业务	413,533,372.31	116,274,582.66	382,392,502.48	94,655,630.15
合计	37,785,980,620.95	33,643,135,647.63	38,387,531,548.02	33,936,795,493.63

收入相关信息：

项目	本期发生额	上期发生额
与客户之间的合同产生的收入	37,741,432,922.85	38,342,536,904.08

租赁收入	44,547,698.10	44,994,643.94
合计	37,785,980,620.95	38,387,531,548.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	总部		分销		零售		抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	564,480.00	276,480.00	27,066,302,218.63	25,482,252,798.10	11,169,899,394.94	8,621,074,272.22	495,333,170.72	493,697,115.06	37,741,432,922.85	33,609,906,435.26
其中：										
医药批发			25,414,483,247.30	23,984,645,056.69	1,740,010,626.42	1,640,484,488.98	491,077,013.27	493,389,015.54	26,663,416,860.45	25,131,740,530.13
医药零售			1,485,466,742.90	1,394,468,799.39	9,345,936,463.67	6,980,271,584.73			10,831,403,206.57	8,374,740,384.12
其他收入	564,480.00	276,480.00	166,352,228.43	103,138,942.02	83,952,304.85	318,198.51	4,256,157.45	308,099.52	246,612,855.83	103,425,521.01
按经营地区分类	564,480.00	276,480.00	27,066,302,218.63	25,482,252,798.10	11,169,899,394.94	8,621,074,272.22	495,333,170.72	493,697,115.06	37,741,432,922.85	33,609,906,435.26
其中：										
中国	564,480.00	276,480.00	27,066,302,218.63	25,482,252,798.10	11,169,899,394.94	8,621,074,272.22	495,333,170.72	493,697,115.06	37,741,432,922.85	33,609,906,435.26
按商品转让的时间分类	564,480.00	276,480.00	27,066,302,218.63	25,482,252,798.10	11,169,899,394.94	8,621,074,272.22	495,333,170.72	493,697,115.06	37,741,432,922.85	33,609,906,435.26
其中：										
在某一时间点确认收入			26,899,949,990.20	25,379,113,856.08	10,934,644,545.80	8,619,055,935.18	491,077,013.27	493,389,015.54	37,343,517,522.73	33,504,780,775.72
在某一时段内确认收入	564,480.00	276,480.00	166,352,228.43	103,138,942.02	235,254,849.14	2,018,337.04	4,256,157.45	308,099.52	397,915,400.12	105,125,659.54
合计	564,480.00	276,480.00	27,066,302,218.63	25,482,252,798.10	11,169,899,394.94	8,621,074,272.22	495,333,170.72	493,697,115.06	37,741,432,922.85	33,609,906,435.26

与履约义务相关的信息：

(1) 本集团于货物控制权转移后确认收入，并于交付后 30-210 天内收取货款；

(2) 本集团于提供服务的时间内确认收入，并于完成后 30-210 天内收取款项。

履约义务的说明：详见附注五、37、收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 413,999,133.40 元，其中，413,999,133.40 元预计主要将于 2024 年度确认收入。

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	36,629,993.56	33,905,215.01
教育费附加	27,071,238.90	24,360,664.63
房产税	3,994,245.31	4,160,521.24
土地使用税	466,494.68	467,314.91
车船使用税	42,926.38	62,460.83
印花税	26,950,003.32	26,903,574.47
其他	843,471.04	706,047.73
合计	95,998,373.19	90,565,798.82

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	386,803,553.16	392,362,212.55
固定资产折旧费	16,837,548.57	17,827,058.00
办公费	15,896,102.23	15,150,783.03
使用权资产折旧费	13,797,789.68	12,283,187.08
无形资产摊销	12,566,815.84	13,003,331.18
租赁费	7,488,771.17	12,403,586.75
长期待摊费用摊销	6,477,776.46	7,580,023.52
物业管理费	6,453,834.25	5,948,213.76
业务招待费	5,907,836.40	7,295,297.73
技术服务费	5,686,434.81	6,478,161.84
差旅费	4,793,773.34	4,423,454.03
水电气费	4,008,572.67	3,252,279.61
车管费	1,984,884.42	2,769,388.13
修理费	1,766,768.24	2,177,276.03
中介机构服务费	1,615,709.40	3,278,848.45
其他	17,684,988.81	24,467,321.68
合计	509,771,159.45	530,700,423.37

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,297,984,650.59	1,290,762,008.78
使用权资产折旧费	594,740,659.52	523,522,759.19
技术服务费	160,098,850.77	179,821,170.76
未纳入租赁负债计量的租金	80,901,419.78	115,763,729.88
固定资产折旧费	78,708,130.76	61,940,648.05
长期待摊费用摊销	71,687,568.10	72,177,733.58
水电气费	48,275,685.68	43,059,941.51
办公费	37,968,067.16	39,093,669.93
仓储保管费	26,385,028.70	26,866,103.87
物业管理费	24,928,565.35	22,834,944.58
无形资产摊销	20,039,470.16	20,529,574.67
业务招待费	13,303,296.20	12,084,314.11
广告宣传费	11,578,598.88	13,463,572.75
修理费	7,355,743.11	8,256,309.43
差旅费	2,824,978.04	2,944,519.30
市场开发费	2,418,519.04	7,563,056.01
会议费	1,705,630.75	4,059,370.48
其他	160,845,351.61	158,656,123.73
合计	2,641,750,214.20	2,603,399,550.61

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,654,122.60	11,379,924.45
固定资产折旧费	750,136.22	52,003.43
无形资产摊销	177,951.36	79,469.28
低值易耗品摊销	152,048.23	128,748.68
技术服务费	62,352.15	88,531.37
其他	169,150.11	307,933.23
合计	12,965,760.67	12,036,610.44

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,085,697.10	108,243,264.84
其中：租赁负债利息支出	53,512,682.63	45,223,546.05
减：利息收入	35,049,935.33	40,116,689.23
汇兑（损失）/收益	5,103,094.51	462,286.07
其他	19,256,068.18	5,170,045.23
合计	120,394,924.46	73,758,906.91

67、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
小规模纳税人增值税减免	13,722,190.21	9,788,765.87
与日常活动相关的政府补助	8,485,527.59	26,076,522.13
自主就业退役士兵税收优惠	1,817,090.00	107,999.99
代扣个人所得税手续费返还	1,393,160.71	896,432.51

吸纳重点人群就业税收减免	816,426.58	243,100.00
其他	524,288.00	809,272.87
合计	26,758,683.09	37,922,093.37

68、净敞口套期收益

不适用

69、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,149,334.95	17,429,083.72
合计	3,149,334.95	17,429,083.72

70、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	227,265,014.83	156,920,226.49
处置长期股权投资产生的投资收益		-232,996.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		50,000.00
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	8,688,449.64	5,028,771.32
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	7,124.51	361,100.98
金融资产终止确认的投资收益	-45,904,077.37	-6,461,322.65
合计	190,056,511.61	155,665,779.30

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	553,437.05	
应收账款坏账损失	-36,565,490.97	-61,201,642.10
其他应收款坏账损失	8,620,416.72	-485,460.13
其他非流动资产	29,039.21	280.00
合计	-27,362,597.99	-61,686,822.23

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,512,320.26	-2,410,442.05
合同资产减值损失	-96,582.45	-91,335.07
其他非流动资产	-130,304.85	-29,918.98
合计	-9,739,207.56	-2,531,696.10

73、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
使用权资产处置收益	3,590,004.67	6,873,332.90
固定资产处置收益	442,823.32	1,166,698.11
合计	4,032,827.99	8,040,031.01

74、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
核销无需支付的款项	8,309,339.93	2,644,903.55	8,309,339.93
非流动资产毁损报废利得	26,446.09	105,798.31	26,446.09
其他	3,289,201.95	1,825,713.27	3,289,201.95
合计	12,974,192.25	5,925,619.41	12,974,192.25

75、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	99,598.20	20,000.00	99,598.20
非流动资产毁损报废损失	145,358.48	219,320.90	145,358.48
罚款及滞纳金支出	2,176,159.79	7,924,053.63	2,176,159.79
其他	1,444,269.02	1,221,136.66	1,444,269.02
合计	3,865,385.49	9,384,511.19	3,865,385.49

76、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	209,910,197.28	264,310,339.54
递延所得税费用	-21,995,925.19	-2,061,513.15
合计	187,914,272.09	262,248,826.39

(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	957,968,900.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	239,492,225.05
子公司适用不同税率的影响	-12,201,572.98
调整以前期间所得税的影响	4,213,944.09

非应税收入的影响	-56,816,253.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,031,396.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,275,136.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,469,669.03
所得税费用	187,914,272.09

77、其他综合收益

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
租金收入	45,944,700.74	40,862,676.68
利息收入	35,049,935.33	40,116,689.23
收到除税费返还外的其他政府补助	4,934,449.33	14,788,286.84
收到应急医疗物资储备金		118,762,526.84
其他	263,570,438.64	307,551,447.65
合计	349,499,524.04	522,081,627.24

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
技术服务费	165,785,285.58	179,821,170.76
租赁费	88,390,190.95	141,507,905.88
办公费	57,647,209.73	54,244,452.96
水电气费	52,286,937.08	43,059,941.51
银行手续费	19,256,068.18	20,410,105.45
业务招待费	19,211,132.60	19,379,611.84
市场开发及业务宣传费用	14,281,872.24	21,449,513.13
其他各项费用及往来款	479,484,177.71	397,043,475.44
合计	896,342,874.07	876,916,176.97

(2) 与投资活动有关的现金

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
收到万庆药业破产债权分配款	4,884,814.32	
合计	4,884,814.32	

收到的重要的与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的重要的与投资活动有关的现金

无

(3) 与筹资活动有关的现金

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
收到应付银行保理款	341,241,012.18	
收到筹资性受限制货币资金	144,249,835.29	102,530,718.35
收到少数股东借款		4,000,000.00
合计	485,490,847.47	106,530,718.35

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
支付租赁本金部分	673,506,549.69	641,106,104.91
支付筹资性受限制货币资金	232,357,834.75	61,363,999.54
支付应付银行保理款		149,992,755.62
其他	461,962.23	38,391.84
合计	906,326,346.67	852,501,251.91

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
借款	2,629,674,196.94	777,490,495.31	1,979,503,216.90	945,341,939.61		4,441,325,969.54
租赁负债	2,454,118,240.51		1,001,667,533.02	746,207,902.93		2,709,577,870.60
合计	5,083,792,437.45	777,490,495.31	2,981,170,749.92	1,691,549,842.54		7,150,903,840.14

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
代收代付保理款	本集团办理的应收账款保理业务由本集团从客户代收款项后立即支付给金融机构，并将代收保理款变动的净额在收到其他与筹资活动有关的现金或支付其他与筹资活动有关的现金列示。	发生频繁，且为代收代付性质	报告期内，前述以净额列报的项目产生的现金流量净额为 341,241,012.18 元。

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
以银行及商业承兑汇票背书转让支付的存货采购款	709,714,182.14	396,079,037.78
应付保理及其他	1,930,196,416.14	2,847,426,334.36
使用权资产及租赁负债	948,154,850.39	707,525,772.03
合计	3,588,065,448.67	3,951,031,144.17

79、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	770,054,628.11	1,029,405,515.14
加：资产减值准备	37,101,805.55	64,218,518.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,058,865.45	90,378,151.12
使用权资产折旧	659,305,151.04	559,487,792.31
无形资产摊销	34,247,093.69	34,665,517.32
长期待摊费用摊销	81,480,370.72	83,592,079.15
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）	-4,032,827.99	-8,040,031.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	118,912.39	113,522.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,149,334.95	-17,429,083.72
财务费用（收益以“-”号填列）	131,085,697.10	85,603,449.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-215,396,248.05	-155,665,779.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,565,610.13	-42,181,356.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,430,315.06	40,119,843.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-400,847,107.65	-672,357,180.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,651,680,554.77	-6,789,152,234.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,316,133,743.13	6,823,005,878.69
其他	105,893,240.20	360,511,398.26
经营活动产生的现金流量净额	929,377,508.78	1,486,276,000.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,547,252,025.59	5,445,208,054.68
减：现金的期初余额	5,835,294,456.35	5,442,173,421.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-288,042,430.76	3,034,632.80
--------------	-----------------	--------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	71,400,000.00
迪升连锁	71,400,000.00
取得子公司支付的现金净额	71,400,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	5,547,252,025.59	5,835,294,456.35
其中：库存现金	6,411,081.41	4,753,393.82
可随时用于支付的银行存款	5,540,840,944.18	5,830,541,062.53
二、期末现金及现金等价物余额	5,547,252,025.59	5,835,294,456.35

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	459,473,395.87	254,579,525.54	系银行承兑汇票保证金等其他受限货币资金。
合计	459,473,395.87	254,579,525.54	

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中：美元	21,644,360.41	7.1268	154,255,027.77
新西兰元	1,379,804.46	4.3690	6,028,365.69
合计			160,283,393.46

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

于 2024 年 6 月 30 日，本集团未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 48,819.00 元。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

于 2024 年 6 月 30 日计入当期损益的采用简化处理的短期租赁或低价值资产费用 63,106,396.31 元。

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

自有房产出租	44,547,698.10	
合计	44,547,698.10	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	54,190,823.63	71,342,383.51
第二年	38,726,561.83	24,956,859.21
第三年	30,315,783.45	16,991,762.01
第四年	22,176,908.15	14,017,170.53
第五年	8,802,015.19	10,901,843.09
五年后未折现租赁收款额总额	4,716,700.00	9,583,998.74

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,654,122.60	11,379,924.45
固定资产折旧费	750,136.22	52,003.43
无形资产摊销	177,951.36	79,469.28
低值易耗品摊销	152,048.23	128,748.68
技术服务费	62,352.15	88,531.37
其他	169,150.11	307,933.23
合计	12,965,760.67	12,036,610.44
其中：费用化研发支出	12,965,760.67	12,036,610.44

1、符合资本化条件的研发项目

无

2、重要外购在研项目

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

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	
辽宁葫芦岛国大药房有限公司	葫芦岛	葫芦岛	100.00	商业		100%	工商注销

6、其他

无

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
国药控股深圳物流有限公司 (以下简称“国控深圳物流”)	500.00	深圳	深圳	服务业	100.00%		同一控制下企业合并
国药控股深圳药材有限公司 (以下简称“国控深圳药材”)	1,500.00	深圳	深圳	商业	100.00%		同一控制下企业合并
国药控股深圳健民有限公司(以下简称“国控深圳健民”)	2,000.00	深圳	深圳	商业	100.00%		同一控制下企业合并
国控深圳延风	3,000.00	深圳	深圳	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
国控广州	355,324.94	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
国控广州医疗管理	2,000.00	广州	广州	商业		51.00%	设立
国控广州医疗科技	588.00	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	2,000.00	广州	广州	商业		51.00%	设立
国药控股河源有限公司(以下简称“国控河源”)	3,100.00	河源	河源	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
国药控股佛山医用耗材供应链有限公司	800.00	佛山	佛山	商业		70.00%	设立
国药控股广州花都有限公司	1,000.00	广州	广州	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
国控梅州	4,800.00	梅州	梅州	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国控惠州	5,000.00	惠州	惠州	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国控肇庆	8,000.00	肇庆	肇庆	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国控(江门)	8,000.00	江门	江门	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国控韶关	360.00	韶关	韶关	商业		91.00%	非同一控制下企业合并
国药控股中山有限公司	5,000.00	中山	中山	商业		100.00%	设立
国药控股汕头有限公司	5,000.00	汕头	汕头	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国药控股广东恒兴有限公司	9,600.00	广州	广州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
广东惠信投资有限公司	500.00	广州	广州	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
国药控股佛山有限公司	5,000.00	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下企业合并
国控广东物流	2,000.00	广州	广州	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
国药控股广东粤兴有限公司	23,000.00	广州	广州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
国控东莞	10,000.00	东莞	东莞	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国控湛江	13,100.00	湛江	湛江	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
南海医药集团	7,000.00	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下企业合并
佛山市南海新药特药有限公司	7,000.00	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下企业合并
佛山市南海医药有限公司	7,000.00	佛山	佛山	商业		100.00%	同一控制下

							企业合并
国控东方新特药	8,000.00	广州	广州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
南方医贸	10,000.00	广州	广州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
国控珠海	5,000.00	珠海	珠海	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国控茂名	6,000.00	茂名	茂名	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国药一致（广州）药业有限公司（以下简称“一致（广州）药业”）	800.00	广州	广州	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
国药一致（阳江）药业有限公司	2,000.00	阳江	阳江	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
国药控股（揭阳）有限公司（以下简称“国控揭阳”）	5,000.00	揭阳	揭阳	商业		100.00%	设立
国控广西	52,140.80	南宁	南宁	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广西物流	710.07	南宁	南宁	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
国控玉林	1,000.00	玉林	玉林	商业		100.00%	同一控制下企业合并
国控梧州	1,000.00	梧州	梧州	商业		99.90%	同一控制下企业合并
国控百色	3,500.00	百色	百色	商业		100.00%	设立
国控桂林	2,000.00	桂林	桂林	商业		100.00%	设立
国控贵港	2,000.00	贵港	贵港	商业		100.00%	设立
国控北海	1,500.00	北海	北海	商业		100.00%	设立
国控医疗供应链（广西）	2,000.00	南宁	南宁	商业		30.60%	设立
国控贺州	1,000.00	贺州	贺州	商业		100.00%	设立
国控钦州	1,000.00	钦州	钦州	商业		100.00%	设立
国控河池	1,000.00	河池	河池	商业		100.00%	设立
国控柳州	2,053.06	柳州	柳州	商业		51.00%	同一控制下企业合并
贵港大药房	100.00	贵港	贵港	商业		100.00%	设立
国控崇左（a）	3,000.00	崇左	崇左	商业		80.00%	设立
国药一致医疗器械（深圳）有限公司	3,333.00	深圳	深圳	商业	60.00%		设立
国大药房	168,333.33	上海	上海	商业	60.00%		同一控制下企业合并
上海国大	3,000.00	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
上海东盛国大	50.00	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
上海东信国大	30.00	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
上海上虹国大	100.00	上海	上海	商业		51.00%	同一控制下企业合并
上海国东国大	20.00	上海	上海	医诊所		100.00%	同一控制下企业合并
永盛国大	80.00	上海	上海	商业		55.00%	设立
上海国大皓海药房有限公司	80.00	上海	上海	商业		51.00%	设立
上海瑞景国大	80.00	上海	上海	商业		55.00%	设立
扬州国大	4,400.00	扬州	扬州	商业		93.68%	同一控制下企业合并
天津国大药房连锁有限公司	1,000.00	天津	天津	商业		80.00%	同一控制下企业合并

北京国大药房连锁有限公司	1,000.00	北京	北京	商业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江国大	1,500.00	杭州	杭州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江东山国大	50.00	杭州	杭州	商业		51.00%	同一控制下企业合并
国药控股国大药房广东有限公司	5,000.00	深圳	深圳	商业		100.00%	同一控制下企业合并
广州国大	1,000.00	广州	广州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
国药控股国大药房（深圳）连锁有限公司	1,080.00	深圳	深圳	商业		100.00%	同一控制下企业合并
台山国大	990.00	江门	江门	商业		70.00%	同一控制下企业合并
国药控股国致药房（河源）有限公司	500.00	河源	河源	商业		70.00%	设立
广西国大	200.00	柳州	柳州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
宁夏国大	7,000.00	银川	银川	商业		70.00%	同一控制下企业合并
新疆国大	612.24	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		51.00%	同一控制下企业合并
沈阳国大	5,000.00	沈阳	沈阳	商业		51.00%	同一控制下企业合并
鞍山连锁	600.00	鞍山	鞍山	商业		51.00%	设立
朝阳永兴堂	3,800.00	朝阳	朝阳	商业		51.00%	设立
辽宁国大医药有限公司	2,000.00	沈阳	沈阳	商业		100.00%	设立
大连国大（b）	500.00	大连	大连	商业		100.00%	设立
辽宁国大药房连锁有限公司	2,000.00	大连	大连	商业		100.00%	设立
南京国大	800.00	南京	南京	商业		60.00%	同一控制下企业合并
山东国大	2,900.00	临沂	临沂	商业		55.00%	同一控制下企业合并
日照国大	150.00	日照	日照	商业		100.00%	设立
菏泽国大	1,000.00	菏泽	菏泽	商业		51.00%	设立
安徽国大	1,000.00	合肥	合肥	商业		60.00%	同一控制下企业合并
泉州国大	2,000.00	泉州	泉州	商业		51.00%	同一控制下企业合并
湖南国大	2,000.00	衡阳	衡阳	商业		51.00%	同一控制下企业合并
湖南国大药房医药有限公司	280.00	衡阳	衡阳	商业		100.00%	设立
山西国大万民	2,000.00	太原	太原	商业		85.00%	同一控制下企业合并
长治国大万民	320.00	长治	长治	商业		51.00%	同一控制下企业合并
山西同丰医药物流有限公司	500.00	太原	太原	商业		100.00%	同一控制下企业合并
山西万民连锁	120.00	太原	太原	医疗服务		100.00%	同一控制下企业合并
孝义万民	622.22	吕梁	吕梁	商业		70.00%	同一控制下企业合并
国大万民惠民康维药房吕梁有限公司（以下简称“惠民吕梁”）	3,200.00	吕梁	吕梁	商业		51.00%	设立
溧阳国大	2,500.00	常州	常州	商业		80.00%	同一控制下企业合并

河南国大	1,500.00	平顶山	平顶山	商业		60.00%	同一控制下企业合并
内蒙古国大	5,000.00	呼和浩特	呼和浩特	商业		96.70%	同一控制下企业合并
呼伦贝尔国大	2,000.00	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业		51.00%	同一控制下企业合并
乌兰察布国大	500.00	乌兰察布	乌兰察布	商业		60.00%	设立
满洲里国大	50.00	呼伦贝尔	呼伦贝尔	商业		51.00%	设立
巴彦淖尔国大	2,000.00	巴彦淖尔	巴彦淖尔	商业		80.00%	设立
内蒙古医药	2,000.00	呼和浩特	呼和浩特	商业		100.00%	设立
国大河北乐仁堂	3,500.00	石家庄	石家庄	商业		60.00%	同一控制下企业合并
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	200.00	石家庄	石家庄	商业		100.00%	同一控制下企业合并
江门国大	2,400.00	江门	江门	商业		65.00%	同一控制下企业合并
国控国大健丰（江门）医药连锁有限公司	1,252.00	江门	江门	商业		51.00%	设立
山西国大益源	1,000.00	太原	太原	商业		80.00%	同一控制下企业合并
国药控股国大山西医药有限公司	1,000.00	太原	太原	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
复美药业	6,655.00	上海	上海	商业		97.00%	同一控制下企业合并
上海复美	5,000.00	上海	上海	商业		99.76%	同一控制下企业合并
上海御泰堂	100.00	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
复美徐惠	25.00	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
北京金象	4,222.22	北京	北京	商业		53.13%	同一控制下企业合并
北京金象国兴医药有限责任公司	50.00	北京	北京	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
国药控股国大药房郑州连锁有限公司	2,000.00	郑州	郑州	商业		60.00%	设立
福建国大医药有限公司	1,500.00	厦门	厦门	商业		100.00%	设立
福建国大	3,750.00	厦门	厦门	商业		100.00%	同一控制下企业合并
国大普洱淞茂	500.00	普洱	普洱	商业		60.00%	非同一控制下企业合并
上海鼎群	79,050.00	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
国药控股天和吉林医药有限公司（以下简称“吉林天和”）	2,155.67	长春	长春	商业		85.00%	非同一控制下企业合并
国大益和大药房吉林有限公司	500.00	长春	长春	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
吉林省东隆医药物流配送有限公司	500.00	长春	长春	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
吉林省鼎和医药科技有限公司（c）	500.00	长春	长春	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
延吉市祥和医药有限责任公司	1,000.00	延吉	延吉	商业		51.00%	非同一控制下企业合并

浦东医药	2,000.00	上海	上海	商业		75.00%	同一控制下企业合并
上海养和堂药业连锁经营有限公司	1,292.60	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
养和堂中医（d）	50.00	上海	上海	商业		100.00%	同一控制下企业合并
成大方圆	23,000.00	沈阳	沈阳	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
山东成大方圆医药连锁有限公司（以下简称“山东成大方圆”）	5,000.00	青岛	青岛	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁成大连锁	8,000.00	沈阳	沈阳	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
成大方圆（辽宁）新药特药连锁有限公司	5,000.00	沈阳	沈阳	商业		80.00%	非同一控制下企业合并
辽宁成大方圆职业技术培训学校	200.00	沈阳	沈阳	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁成大方圆医药有限公司（以下简称“辽宁成大医药”）	5,000.00	沈阳	沈阳	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
河北成大连锁	2,000.00	秦皇岛	秦皇岛	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
辽宁成大医药物流	1,500.00	沈阳	沈阳	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
吉林省成大方圆医药有限公司	1,000.00	长春	长春	商业		80.00%	非同一控制下企业合并
吉林省成大方圆医药连锁有限公司	500.00	长春	长春	商业		99.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古成大	400.00	赤峰	赤峰	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
内蒙古成大连锁	200.00	赤峰	赤峰	商业		99.00%	非同一控制下企业合并
迪升连锁	6,900.00	西双版纳	西双版纳	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
迪升药业	2,000.00	西双版纳	西双版纳	商业		70.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

于 2018 年 1 月 4 日，本集团与国润医疗供应链服务（上海）有限公司（以下简称“国润医疗”）以及广西德亿源医疗投资中心（有限合伙）共同出资设立国控医疗供应链（广西），分别出资人民币 612.00 万元、人民币 588.00 万元以及人民币 800.00 万元。国润医疗将其持有该股权的表决权委托给本公司行使，本公司持有国控医疗供应链（广西）表决权比例为 60%。

其他说明：

（a）于 2022 年 6 月 10 日，本集团和广西正好医药共同出资设立国控崇左，分别认缴注册资本为人民币 2,400.00 万元以及人民币 600.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，已完成出资。

（b）于 2024 年 5 月 11 日，辽宁国大健康药店有限公司更名为大连国大解放路综合门诊部有限公司。

（c）于 2024 年 7 月 05 日，榆树市鼎和医药科技有限公司更名为吉林省鼎和医药科技有限公司。

(d) 于 2024 年 2 月 22 日，上海浦东养和堂中医门诊部有限公司更名为上海养和堂中医门诊部有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国大药房	40.00%	-6,651,614.78		2,188,693,959.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(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
国大药房	9,774,099,122.46	6,935,493,180.45	16,709,592,302.91	8,910,137,613.54	1,430,630,681.11	10,340,768,294.65	10,157,886,890.79	6,927,839,937.45	17,085,726,828.24	9,248,697,770.28	1,437,215,939.51	10,685,913,709.79

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
国大药房	11,201,926,535.06	-14,489,875.48	-14,489,875.48	471,551,854.07	12,350,130,938.57	301,509,026.59	301,509,026.59	1,156,606,703.87

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联营
---------	-------	-----	------	------	----------

企业名称				直接	间接	企业投资的会计处理方法
万乐药业	深圳	深圳	医药制造	35.19%		权益法
国药致君	深圳	深圳	医药制造	49.00%		权益法
致君坪山	深圳	深圳	医药制造	49.00%		权益法
国药现代(a)	上海	上海	医药制造	12.46%		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：

(a) 国药现代设立董事会，对股东会负责，共九名成员，其中本集团委派一名董事。董事会决议的表决为一人一票，占其表决权比例为 11.11%，除部分特别事项外，所有董事会决议经全体董事过半数通过。通过该董事参与国药现代经营决策的制定，达到对国药现代施加重大影响的目的。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	国药现代	国药致君	致君坪山	万乐药业	国药现代	国药致君	致君坪山	万乐药业
流动资产	11,392,719,452.27	1,155,911,183.54	518,135,133.82	1,072,480,152.89	10,656,992,403.29	1,101,467,665.97	459,857,844.80	895,973,794.70
非流动资产	8,576,597.045.27	691,717.649.45	350,209.422.15	189,714.338.74	8,695,290.057.31	657,022.636.22	346,949.371.77	250,774.450.91
资产合计	19,969,316,497.54	1,847,628.832.99	868,344.555.97	1,262,194.491.63	19,352,282,460.60	1,758,490.302.19	806,807.216.57	1,146,748.245.61
流动负债	4,635,426.772.19	594,830.171.27	177,651.191.24	375,663.856.98	3,779,675.395.01	630,495.006.88	187,387.477.67	151,218.380.02
非流动负债	245,468.887.12	5,607,527.91	52,844.238.90	6,349,293.15	1,234,393.381.54	7,124,697.59	69,612.362.98	6,349,293.15
负债合计	4,880,895.659.31	600,437.699.18	230,495.430.14	382,013.150.13	5,014,068.776.55	637,619.704.47	256,999.840.65	157,567.673.17
少数股东权益	2,115,811.527.90				1,949,852.693.88			
归属于母公司股东权益	12,972,609,310.33	1,247,191.133.81	637,849.125.83	880,181.341.50	12,388,360,990.17	1,120,870.597.72	549,807.375.92	989,180.572.44
按持股比例计算的净资产份额	1,616,387.120.07	611,123.655.54	312,546.125.57	309,735.814.08	1,543,589.779.38	549,226.592.86	269,405.668.11	348,092.643.45
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								

对联营企业权益投资的账面价值	1,616,387,120.07	611,123,655.54	312,546,125.57	309,735,814.08	1,543,589,779.38	549,226,592.86	269,405,668.11	348,092,643.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,785,078,717.36				1,636,322,157.58			
营业收入	5,960,093,922.86	780,200,968.44	259,321,015.24	389,976,520.73	6,444,526,273.17	738,118,895.15	262,974,883.43	444,654,412.48
净利润	886,887,725.63	126,320,536.09	88,041,749.91	91,000,769.06	514,521,310.56	67,419,474.03	82,984,927.81	100,965,533.78
终止经营的净利润								
其他综合收益	-111,674.09				-73,765.40			
综合收益总额	886,776.051.54	126,320,536.09	88,041,749.91	91,000,769.06	514,447.545.16	67,419,474.03	82,984,927.81	100,965,533.78
本年度收到的来自联营企业的股利	16,714,220.20							70,380,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	37,352,848.39	36,670,791.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	682,057.03	338,201.70
--综合收益总额	682,057.03	338,201.70

(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

无

(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
国药洁诺医疗服务广东有限公司（以下简称“广东洁诺”）	77,556.99	850,724.26	928,281.25

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	74,169,794.60		1,349,204.28	1,444,581.69		71,376,008.63	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,485,527.59	26,076,522.13
营业外收入	1,349,204.28	1,349,204.28

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由公司管理层领导的工作组按照国资委、国药集团以及国药控股的风险管理政策实施开展，通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

1、市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。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和港币)存在外汇风险。本集团持续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。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元项目	港币项目	其他外币项目	合计
外币金融负债—应付账款	154,255,027.77		6,028,365.69	160,283,393.46

于 2024 年 6 月 30 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 2%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 2,313,825.42 元。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于短期、一年内到期及长期银行借款等带息债务。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 2024 年 6 月 30 日，本集团短期、一年内到期及长期带息债务中包括浮动利率合同，金额为 136,737,941.98 元(2023 年 12 月 31 日:256,569,554.23 元)。

本集团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。于 2024 年上半年及 2023 年度本集团并无利率互换安排。

于 2024 年 6 月 30 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约 259,232.35 元(2023 年 12 月 31 日：约 387,374.59 元)。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2024 年 6 月 30 日，如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 5,749,716.56 元(2023 年 12 月 31 日：约 6,351,980.82 元)，增加或减少其他综合收益约 1,146,458.70 元(2023 年 12 月 31 日：约 1,146,458.70 元)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口，无资产负债表表外的信用风险敞口。

本集团货币资金、应收款项融资的主要交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本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。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2023 年 12 月 31 日：无)。

3、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。本集团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和可供随时变现的有价证券；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。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

2024/6/30					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	4,473,409,593.94				4,473,409,593.94
应付票据	7,519,427,613.69				7,519,427,613.69
应付账款	11,892,859,207.57				11,892,859,207.57
其他应付款	1,753,347,883.51				1,753,347,883.51
一年内到期的非流动负债	1,110,880,924.86				1,110,880,924.86
其他流动负债	4,022,211.21				4,022,211.21
租赁负债		758,323,616.58	769,716,790.60	250,553,338.00	1,778,593,745.18
合计	26,753,947,434.78	758,323,616.58	769,716,790.60	250,553,338.00	28,532,541,179.96

2023/12/31					
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	2,622,831,402.19				2,622,831,402.19
应付票据	8,378,501,331.10				8,378,501,331.10
应付账款	9,573,551,022.36				9,573,551,022.36
其他应付款	1,507,655,410.10				1,507,655,410.10
一年内到期的非流动负债	1,083,688,380.22				1,083,688,380.22
其他流动负债	24,702,706.49				24,702,706.49
租赁负债		721,243,003.57	706,164,048.09	120,025,370.09	1,547,432,421.75
合计	23,190,930,252.46	721,243,003.57	706,164,048.09	120,025,370.09	24,738,362,674.21

2、套期

不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	银行承兑汇票	5,337,935.21	未终止确认	保留了几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书	银行承兑汇票	708,398,458.14	终止确认	已转移几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险

贴现	银行承兑汇票	2,001,133,989.93	终止确认	已转移几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
贴现	商业承兑汇票	11,289,459.06	终止确认	已转移几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
福费廷/议付	信用证	289,122,569.55	终止确认	已转移几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
贴现	数字化债权	253,885,209.33	终止确认	已转移几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
无追索权保理	应收账款保理	1,849,991,418.45	终止确认	已转移几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
合计		5,119,159,039.67		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票/商业承兑汇票	背书/贴现	2,720,821,907.13	-11,044,068.43
信用证	福费廷/议付	289,122,569.55	-4,475,788.09
数字化应收账款债权凭证	贴现	253,885,209.33	-5,044,484.41
应收账款保理	无追索权保理	1,849,991,418.45	-25,339,736.44
合计		5,113,821,104.46	-45,904,077.37

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、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	--	--	--	--
应收款项融资		638,160,433.73	300,379,894.02	938,540,327.75
其他权益工具投资			30,572,231.94	30,572,231.94
其他非流动金融资产			153,325,774.80	153,325,774.80
持续以公允价值计量的资产总额		638,160,433.73	484,277,900.76	1,122,438,334.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

本集团已经评估了应收款项融资等短期金融资产，因剩余期限不长，公允价值与账面价值差异很小。

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

其他非流动金融资产为本集团认购的宁波梅山保税港区祺睿港区投资中心（有限合伙）（以下简称“梅山祺睿”）和共青城祺信股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城祺信”）的基金份额。对该投资的公允价值的确定，参考已执行了新金融工具准则的梅山祺睿和共青城祺信于 2024 年 6 月 30 日的净资产，根据本集团所享有的基金份额比例计算确定。

非上市的权益工具投资，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括无风险利率、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。如采用市场法，本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如市销率乘数、市盈率乘数和企业价值乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。

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

无

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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。2024 年 1-6 月无第一层次与第二层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、租赁负债和长期应付款等。于 2024 年 6 月 30 日，本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

十四、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	上海	实业投资控股，医药企业管理、资产重组及药品经销等	3,120,656,191.00	56.06%	56.06%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国药集团。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、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详见附注十四、5。

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
兰州生物技术开发有限公司	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
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	同一最终控股股东
西南药业股份有限公司	同一最终控股股东
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	同一最终控股股东
重庆太极实业(集团)股份有限公司	同一最终控股股东
太极集团重庆中药二厂有限公司	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
国药集团中联药业有限公司	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

成都蓉生药业有限责任公司	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
国药一心制药有限公司	同一最终控股股东
云南天江一方药业有限公司	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
国药集团冯了性(佛山)药材饮片有限公司	同一最终控股股东
国药集团德众(佛山)药业有限公司	同一最终控股股东
太极集团四川南充制药有限公司	同一最终控股股东
太极集团四川绵阳制药有限公司	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
广东一方制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团汕头金石制药有限公司	同一最终控股股东
太极集团四川天诚制药有限公司	同一最终控股股东
上海天伟生物制药有限公司	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
重庆市太极国际健康产业有限公司	同一最终控股股东
武汉中生毓晋生物医药有限责任公司	同一最终控股股东
国药集团冯了性大药房(佛山)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
上海现代哈森(商丘)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
国药集团宜宾制药有限责任公司	同一最终控股股东
长春生物制品研究所有限责任公司	同一最终控股股东
广西方宁医药有限公司	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
国药集团三益药业(芜湖)有限公司	同一最终控股股东
国药集团北京华邈药业有限公司	同一最终控股股东
国药集团广东环球制药有限公司	同一最终控股股东
黑龙江国药药材有限公司	同一最终控股股东
国药天雄药业有限公司	同一最终控股股东
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	同一最终控股股东
浙江一诺医药有限公司	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
国药集团威奇达药业有限公司	同一最终控股股东
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	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
太极集团浙江东方制药有限公司	同一最终控股股东
北京赛诺强医药对外贸易有限公司	同一最终控股股东
国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	同一最终控股股东
国药集团冯了性国医馆(佛山南海)有限公司	同一最终控股股东
佛山城南冯了性国医馆有限公司	同一最终控股股东
太极集团有限公司	同一最终控股股东
广西一方天江制药有限公司	同一最终控股股东
国药集团财务有限公司	同一最终控股股东
湖北国药中联医药有限公司	同一最终控股股东
重庆太极养生园股份有限公司	同一最终控股股东
福建天江药业有限公司	同一最终控股股东
黑龙江省药材公司	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
国药集团武汉血液制品有限公司	同一最终控股股东
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
中国大冢制药有限公司	最终控股股东之联营公司
国药集团山西瑞福莱药业有限公司	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

国药控股分销中心有限公司	同一控股股东
国药集团药业股份有限公司	同一控股股东
国药集团山西有限公司	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
国药控股沈阳有限公司	同一控股股东
国药控股山西有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂医药有限公司	同一控股股东
国药控股内蒙古有限公司	同一控股股东
国药控股通辽有限公司	同一控股股东
国药控股新疆新特西部药业有限公司	同一控股股东
国药控股扬州有限公司	同一控股股东
国药控股吉林有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂河北药业有限公司	同一控股股东
国药控股鲁南有限公司	同一控股股东
国药控股河南股份有限公司	同一控股股东
国药控股福建有限公司	同一控股股东
国药控股山东有限公司	同一控股股东
国药控股北京有限公司	同一控股股东
国药控股江苏有限公司	同一控股股东
国药控股湖南有限公司	同一控股股东
国药控股常州有限公司	同一控股股东
国药控股星鲨制药(厦门)有限公司	同一控股股东
国药控股锦州有限公司	同一控股股东
国药控股厦门有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂河北中药有限公司	同一控股股东
国药控股宁夏有限公司	同一控股股东
国药(上海)供应链服务有限公司	同一控股股东
国药控股鞍山有限公司	同一控股股东
云南国药控股东昌医药有限公司	同一控股股东
国药控股呼伦贝尔有限公司	同一控股股东
国药控股平顶山有限公司	同一控股股东
上海国际医药贸易有限公司	同一控股股东
国药控股新疆新特参茸药业有限公司	同一控股股东
国药控股赤峰有限公司	同一控股股东
国药控股本溪有限公司	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
国药控股无锡有限公司	同一控股股东
国药控股黑龙江有限公司	同一控股股东
国药控股云南有限公司	同一控股股东
国药控股济南有限公司	同一控股股东
国药控股福州有限公司	同一控股股东
上海美罗医药有限公司	同一控股股东
国药控股苏州博爱医药有限公司	同一控股股东
国药集团临汾有限公司	同一控股股东
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	同一控股股东
国药控股北京华鸿有限公司	同一控股股东
国药控股山西大九洲医药有限公司	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
国药集团先进(上海)医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股南通有限公司	同一控股股东
国药控股山西中健医疗器械连锁有限公司	同一控股股东
国药控股东虹医药(上海)有限公司	同一控股股东
国药控股怀德居医药(厦门)有限公司	同一控股股东
国药控股赣州医贸有限公司	同一控股股东
国药控股泉州有限公司	同一控股股东
国药控股大连有限公司	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
国药控股盐城有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂(廊坊)医药贸易有限公司	同一控股股东
国药器械(佛山)有限公司	同一控股股东
国药控股内蒙古医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股菱商医院管理服务(上海)有限公司	同一控股股东
国药控股康福(滕州)医药有限公司	同一控股股东
国药控股鑫烨(湖北)医药有限公司	同一控股股东
国药控股浙江有限公司	同一控股股东
国药控股扬州生物制品有限公司	同一控股股东
国药控股重庆医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股医疗科技(天津)有限公司	同一控股股东
国药集团国瑞药业有限公司	同一控股股东
国药控股安徽华宁医药有限公司	同一控股股东
国药控股普洱有限公司	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
国药控股扬州医疗器械有限公司	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
国药器械晟视(广东省)医疗科技有限公司	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
国药控股天津北方医药有限公司	同一控股股东
国药集团浙江医疗器材有限公司	同一控股股东
国药控股湖北有限公司	同一控股股东
国药控股医疗器械有限公司	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
国药前景口腔科技(北京)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
国药山西运城有限公司	同一控股股东
国药控股湖南医药发展有限公司	同一控股股东
国药控股安徽省医药有限公司	同一控股股东
国药控股菏泽有限公司	同一控股股东
国药控股北京康辰生物医药有限公司	同一控股股东
国药器械(广东)医学科技有限公司	同一控股股东
国药控股海南有限公司	同一控股股东
国药控股安徽有限公司	同一控股股东
国药控股山西临汾有限公司	同一控股股东
国药控股山西明迪康医药有限公司	同一控股股东
国药器械(惠州)有限公司	同一控股股东
国药集团山西医疗器械有限公司	同一控股股东
国药健坤(北京)医药有限责任公司	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
国药器械沈阳有限公司	同一控股股东
国药集团上海医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股重庆泰民医药有限公司	同一控股股东
国药联瑞鑫祥(北京)医疗器械有限公司	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
国药控股上海生物医药有限公司	同一控股股东
国药控股生物医药(天津)有限公司	同一控股股东
国药控股朝阳有限公司	同一控股股东
国药控股大连和成有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂器械有限公司	同一控股股东
国药控股常德有限公司	同一控股股东
国药控股河北医药有限公司	同一控股股东
国药控股海南鸿益有限公司	同一控股股东

国药控股长沙有限公司	同一控股股东
国药控股甘肃有限公司	同一控股股东
国药集团广东省医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股莆田有限公司	同一控股股东
国药控股温州有限公司	同一控股股东
国药控股新特伊犁药业有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂保定贸易有限公司	同一控股股东
国药控股白城有限公司	同一控股股东
国药器械供应链服务(辽宁)有限公司	同一控股股东
国药集团河北医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股新特石河子药业有限公司	同一控股股东
国药集团医药物流有限公司	同一控股股东
上海统御信息科技有限公司	同一控股股东
国药控股国润医疗供应链服务(山西)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
国药集团中科器深圳有限公司	同一控股股东
国药集团广东医疗器械供应链有限公司	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)东方博康医药有限公司	同一控股股东
国药控股陕西有限公司	同一控股股东
国药控股四川医药股份有限公司	同一控股股东
国药控股贵州有限公司	同一控股股东
国药控股苏州有限公司	同一控股股东
国药控股专业药房连锁(海南)有限公司	同一控股股东
国药控股徐州有限公司	同一控股股东
国药集团肇庆市医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股铜仁有限公司	同一控股股东
国药(大连)医疗器械有限公司	同一控股股东
国药集团贵州(遵义)医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股健康关爱(上海)大药房有限公司	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
国药控股红河有限公司	同一控股股东
国药控股楚雄有限公司	同一控股股东
国药集团广东省医学检验有限公司	同一控股股东
国药器械泉州有限公司	同一控股股东
国药控股陕西医疗耗材有限公司	同一控股股东
国药集团深圳医疗器械有限公司	同一控股股东
国药山西供应链管理有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂承德医药有限公司	同一控股股东
国药器械(海南)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
国药控股遵义有限公司	同一控股股东
国药控股金华有限公司	同一控股股东
国药器械贵州黔南有限公司	同一控股股东
国药控股四平有限公司	同一控股股东
国药器械医学科技(深圳)有限公司	同一控股股东
邯郸国药乐仁堂大药房连锁有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂唐山大药房连锁有限公司	同一控股股东
国药控股安顺有限公司	同一控股股东
国药控股医疗设备安徽有限公司	同一控股股东
国药控股重庆市大足区医药有限公司	同一控股股东
国药集团北京医疗器械有限公司	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
国药控股泰州有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂张家口医药有限公司	同一控股股东
国药控股药房(上海)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
国药控股湖南维安大药房连锁有限公司	同一控股股东
国药控股宁德有限公司	同一控股股东
国药控股龙岩有限公司	同一控股股东
国药控股潍坊有限公司	同一控股股东
上海国大圣心大药房有限公司	同一控股股东
国药控股重庆有限公司	同一控股股东
国药控股芜湖有限公司	同一控股股东
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	同一控股股东
国药控股君和医药(海南)有限公司	同一控股股东
国药器械百色有限公司	同一控股股东
国药安心(内蒙古)健康科技有限公司	同一控股股东
国药控股(山东)医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股陕西大药房有限公司	同一控股股东
国药器械广西医学科技有限公司	同一控股股东
国药集团广西医疗器械有限公司	同一控股股东
国药瑞德医疗器材有限公司	同一控股股东
国药器械(湛江)有限公司	同一控股股东
国药控股丽水有限公司	同一控股股东
国药控股湖州有限公司	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
国药集团上海有限公司	同一控股股东
国药控股山西晋城有限公司	同一控股股东
上海国大国爱大药房有限公司	同一控股股东
国药山西国康大药房晋城泽州医院店有限公司	同一控股股东
中国科学器材有限公司	同一控股股东
国药控股焦作有限公司	同一控股股东
国药控股益阳有限公司	同一控股股东
国药控股长沙高新医药有限公司	同一控股股东
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股德州有限公司	同一控股股东
国药控股贵州意通医药有限公司	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
国药控股聊城有限公司	同一控股股东
国药控股吉林省医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股乌兰察布有限公司	同一控股股东
国药控股新余有限公司	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
国药控股湖南中医药有限公司	同一控股股东
国药控股青海有限公司	同一控股股东
国药控股黔西南有限公司	同一控股股东
国药控股成都医药有限公司	同一控股股东
国药控股淮安有限公司	同一控股股东
国药控股(天津滨海)医药有限公司	同一控股股东
上海统御信息科技有限公司武汉分公司	同一控股股东
国药控股安徽珩盛医疗器械有限公司	同一控股股东
国药控股临汾宁乐药业有限公司	同一控股股东
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
国药堂大药房(上海)有限公司	控股股东之联营公司
国药控股创科医疗技术(深圳)有限公司	控股股东之联营公司
国药控股(中国)融资租赁有限公司	控股股东之联营公司
国药山西博明健康管理有限公司	控股股东之联营公司
国药融汇(上海)商业保理有限公司	控股股东之联营公司
东氏医药信息有限公司	控股股东之联营公司

国药健康实业(上海)有限公司	控股股东之联营公司
安徽国药天红健康产业发展有限公司	控股股东之联营公司
共青城祺信股权投资合伙企业(有限合伙)	控股股东之联营公司
上海复宏汉霖生物制药有限公司	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
重庆药友制药有限责任公司	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
江苏复星医药销售有限公司	复星医药之子公司
四川合信药业有限责任公司	复星医药之子公司
北京吉洛华制药有限公司	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
锦州奥鸿医药有限公司	复星医药之子公司
江西二叶医药营销有限公司	复星医药之子公司
湖南洞庭药业股份有限公司	复星医药之子公司
吉斯美(武汉)制药有限公司	复星医药之子公司
复星曜泓(重庆)医药科技有限公司	复星医药之子公司
桂林南药股份有限公司	复星医药之子公司
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
复胜健康科技(浙江)有限公司	复星医药之子公司
海南红祥旗荣医药科技有限公司	复星医药之子公司
吉斯凯(苏州)制药有限公司	复星医药之子公司
上海凯茂生物医药有限公司	复星医药之子公司
山东斯凯威医药销售有限公司	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
上海复星医药产业发展有限公司	复星医药之子公司
复星诊断科技(上海)有限公司	复星医药之子公司
海南万邦汉方科技有限公司	复星医药之子公司
湖南洞庭药业贸易进出口有限公司	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
佛山复星禅诚医院有限公司	复星医药之子公司
广州新市医院有限公司	复星医药之子公司
深圳信生药业有限公司	复星医药之子公司
深圳恒生医院	复星医药之子公司
佛山市禅医行医药发展有限公司	复星医药之子公司
佛山市禅城区石湾镇街道城南社区卫生服务中心	复星医药之子公司
上海复技医疗器械有限公司	复星医药之子公司
深圳谦达医疗美容诊所	复星医药之子公司
珠海禅诚医院有限公司	复星医药之子公司
广州市心怡堂大药房有限公司	复星医药之子公司
佛山禅韵医疗门诊有限公司	复星医药之子公司
复星雅立峰(大连)生物制药有限公司	复星医药之子公司
博毅雅(上海)医疗科技有限责任公司	复星医药之子公司
海南复星博毅雅医疗技术有限公司	复星医药之子公司
安徽济民医院经营管理有限公司	复星医药之子公司
岳阳广济医院有限公司	复星医药之子公司
上海克隆生物高技术有限公司	复星医药之子公司
海南复星商社医疗贸易有限公司	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
河北万邦复临药业有限公司	复星医药之子公司
沈阳红旗医药有限公司	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
海南复聪健康管理有限公司	复星医药之子公司
深圳市谦达医疗美容诊所	复星医药之子公司
大连雅立峰生物制药有限公司	复星医药之子公司
纳通生物科技(北京)有限公司	纳通之子公司

深圳万维医药贸易有限公司	万乐药业之子公司
北京金象复星医药股份有限公司	子公司少数股东
普洱淞茂医药集团有限公司	子公司少数股东
张海燕	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
北京华方投资有限公司	子公司少数股东
沈阳市盛迪欧商贸有限公司	子公司少数股东
西双版纳迪升药业有限责任公司	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
上海万众商业发展(集团)有限公司	子公司少数股东
平顶山市普生药业有限公司	子公司少数股东
张珍方	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
沈阳医药股份有限公司	子公司少数股东
杭州西湖区资产经营有限公司	子公司少数股东
杭州西湖区商业有限公司	子公司少数股东
广西正好医药有限公司	子公司少数股东
江门市新会区健丰药业有限公司	子公司少数股东
湖南民生堂生物科技有限公司	子公司少数股东
东南(泉州)生物科技药业有限公司	子公司少数股东所拥有的公司
金宗英	子公司少数股东实际控制人之家庭成员
王奕璇	子公司少数股东之主要投资者
广东康民药业集团有限公司	子公司少数股东之家庭成员
阳江华香酒店	子公司少数股东之家庭成员的公司
张贵棠	子公司少数股东之家庭成员
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
南京源广贸易有限公司	子公司少数股东所拥有的公司
广西龙达医药有限公司	子公司少数股东之实际控制人的公司
李芳	子公司少数股东之实际控制人
张凯	子公司少数股东之实际控制人
顾金华	子公司少数股东之实际控制人
深圳市思派大药房有限公司	子公司少数股东共同控制的公司
张野川	子公司少数股东实际控制人之家庭成员
王扬	子公司少数股东实际控制人之家庭成员
珠海市新恒医药科技有限公司	子公司关键管理人员之家庭成员施加重大影响的公司
郑静	子公司关键管理人员之家庭成员
赵潇潇	子公司关键管理人员之家庭成员
吉林省天和科工贸有限责任公司	子公司关键管理人员施加重大影响的公司
广州市天仁药业有限公司	子公司少数股东实际控制人之家庭成员所拥有的公司
刘志平	子公司少数股东之实际控制人
古海群	子公司董监高

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	666,123,342.19	9,850,000,000.00	否	614,632,645.48
国药集团药业股份有限公司	采购商品	396,596,738.37		否	388,895,381.13
国药集团山西有限公司	采购商品	373,981,289.24		否	352,694,367.71

国药集团新疆新特药业有限公司	采购商品	367,395,453.41		否	297,311,685.10
国药控股沈阳有限公司	采购商品	288,771,988.13		否	335,816,545.09
国药控股山西有限公司	采购商品	200,323,767.46		否	193,426,414.65
国药乐仁堂医药有限公司	采购商品	163,325,477.23		否	151,961,900.54
国药控股股份有限公司	采购商品	153,214,505.41		否	144,477,999.96
上海复宏汉霖生物制药有限公司	采购商品	136,278,374.23		否	112,395,860.41
国药控股内蒙古有限公司	采购商品	116,763,412.97		否	61,197,094.89
兰州生物技术开发有限公司	采购商品	92,648,946.89		否	69,232,132.74
江苏万邦医药营销有限公司	采购商品	80,427,917.20		否	82,298,103.25
国药控股通辽有限公司	采购商品	80,400,729.05		否	30,341,776.90
国药控股新疆新特西部药业有限公司	采购商品	75,190,230.52		否	50,977,738.58
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	采购商品	66,389,305.86		否	88,308,119.90
重庆药友制药有限责任公司	采购商品	56,446,342.79		否	57,058,415.27
佛山盈天医药销售有限公司	采购商品	55,296,664.73		否	52,661,063.30
国药控股扬州有限公司	采购商品	50,540,990.30		否	53,925,634.57
太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	采购商品	48,928,724.98		否	35,416,826.07
国药控股吉林有限公司	采购商品	41,097,343.16		否	45,598,226.00
上海朝晖药业有限公司	采购商品	33,953,208.12		否	22,654,649.71
国药乐仁堂河北药业有限公司	采购商品	32,077,028.25		否	23,646,341.79
国药集团致君（深圳）制药有限公司	采购商品	32,021,770.81		否	25,893,731.55
国药控股鲁南有限公司	采购商品	29,995,414.66		否	35,310,093.31
江苏复星医药销售有限公司	采购商品	26,967,453.32		否	15,157,221.62
国药控股河南股份有限公司	采购商品	26,904,803.55		否	20,543,199.36
国药控股福建有限公司	采购商品	26,230,529.90		否	18,408,849.04
国药控股山东有限公司	采购商品	25,790,314.11		否	29,868,429.80
国药控股北京有限公司	采购商品	22,879,162.27		否	17,441,174.82
深圳万乐药业有限公司	采购商品	20,300,488.26		否	26,050,386.14
国药控股江苏有限公司	采购商品	20,085,742.33		否	22,883,165.49
国药控股湖南有限公司	采购商品	19,086,652.67		否	13,866,619.29
国药控股常州有限公司	采购商品	18,728,099.32		否	16,369,146.82
西南药业股份有限公司	采购商品	18,122,481.25		否	35,615,046.98
太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	采购商品	17,269,314.89		否	35,298,912.07
中国大冢制药有限公司	采购商品	17,260,841.27		否	16,688,454.99
国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	采购商品	15,356,827.12		否	12,340,229.68
宜昌人福药业有限责任公司	采购商品	14,684,750.03		否	15,786,924.97
四川合信药业有限责任公司	采购商品	14,586,606.16		否	9,776,339.69
北京吉洛华制药有限公司	采购商品	14,373,344.25		否	15,842,375.10
国药控股锦州有限公司	采购商品	14,030,358.38		否	18,241,158.01
国药控股厦门有限公司	采购商品	13,012,391.86		否	13,029,043.05
国药乐仁堂河北中药有限公司	采购商品	12,547,914.58		否	13,933,982.21
国药控股宁夏有限公司	采购商品	11,419,995.59		否	9,983,094.07
重庆太极实业（集团）股份有限公司	采购商品	9,532,037.57		否	32,964,916.47
国药（上海）供应链服务有限公司	采购商品	9,475,377.95		否	3,118,032.72
国药控股鞍山有限公司	采购商品	9,202,330.52		否	7,086,375.10
云南国药控股东昌医药有限公司	采购商品	8,755,207.97		否	9,227,713.79
锦州奥鸿药业有限责任公司	采购商品	8,244,014.33		否	11,571,489.47
深圳万维医药贸易有限公司	采购商品	7,336,894.30		否	9,377,959.79
太极集团重庆中药二厂有限公司	采购商品	7,322,008.54		否	3,011,234.62
国药控股呼伦贝尔有限公司	采购商品	7,053,071.02		否	2,837,829.17
上海现代制药营销有限公司	采购商品	6,789,246.78		否	10,303,902.34
国药控股平顶山有限公司	采购商品	6,693,109.28		否	8,159,855.92
上海国际医药贸易有限公司	采购商品	6,172,534.06		否	4,156,968.04
锦州奥鸿医药有限公司	采购商品	6,052,625.82		否	5,362,460.24
江西二叶医药营销有限公司	采购商品	5,958,943.91		否	8,218,899.55
湖南洞庭药业股份有限公司	采购商品	5,725,308.59		否	6,461,244.32
国药控股和记黄埔医药（上海）有限	采购商品	5,505,474.90		否	14,249,612.78

公司				
国药控股新疆新特参茸药业有限公司	采购商品	5,033,752.60	否	16,114,389.65
国药控股赤峰有限公司	采购商品	5,009,048.48	否	2,155,957.12
国药集团中联药业有限公司	采购商品	4,773,618.32	否	8,654,320.51
国药集团工业有限公司	采购商品	4,502,293.08	否	4,059,354.31
吉斯美(武汉)制药有限公司	采购商品	4,277,329.54	否	5,535,652.18
国药控股本溪有限公司	采购商品	4,039,891.59	否	1,703,641.40
成都蓉生药业有限责任公司	采购商品	3,973,000.00	否	16,012,705.00
国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司	采购商品	3,920,989.94	否	10,264,465.34
国药集团容生制药有限公司	采购商品	3,845,380.91	否	12,300,346.32
国药集团上海立康医药有限公司	采购商品	3,681,620.62	否	8,812,682.71
复星曜泓(重庆)医药科技有限公司	采购商品	3,451,766.80	否	
国药控股无锡有限公司	采购商品	3,305,564.00	否	3,677,226.28
国药控股黑龙江有限公司	采购商品	3,279,797.66	否	3,781,465.15
国药一心制药有限公司	采购商品	2,840,843.80	否	11,030,648.03
国药控股云南有限公司	采购商品	2,632,653.04	否	2,931,174.55
云南天江一方药业有限公司	采购商品	2,571,023.45	否	478,413.51
国药集团同济堂(贵州)制药有限公司	采购商品	2,552,697.55	否	1,711,453.41
桂林南药股份有限公司	采购商品	2,372,612.80	否	1,073,591.33
国药控股济南有限公司	采购商品	2,106,680.17	否	4,172,278.63
西藏药友医药有限责任公司	采购商品	2,000,369.23	否	211,291.59
国药控股福州有限公司	采购商品	1,733,159.92	否	753,810.43
国药集团川抗制药有限公司	采购商品	1,719,113.57	否	3,200,522.75
上海美罗医药有限公司	采购商品	1,670,536.77	否	4,010,338.45
国药控股苏州博爱医药有限公司	采购商品	1,601,929.27	否	
中国医药对外贸易有限公司	采购商品	1,535,058.94	否	25,992,445.39
北京金象复星医药股份有限公司	采购商品	1,521,858.25	否	1,237,181.14
国药集团冯了性(佛山)药材饮片有限公司	采购商品	1,517,372.35	否	2,955,357.18
国药集团临汾有限公司	采购商品	1,449,218.72	否	494,293.14
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购商品	1,425,322.35	否	855,393.55
国药控股北京华鸿有限公司	采购商品	1,382,029.83	否	2,639,605.95
国药控股山西大九洲医药有限公司	采购商品	1,343,937.23	否	6,089,896.61
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	采购商品	1,326,879.64	否	1,821,828.39
国药集团先进(上海)医疗器械有限公司	采购商品	1,255,358.04	否	1,276,334.40
国药控股南通有限公司	采购商品	1,143,269.73	否	30,382.72
国药集团德众(佛山)药业有限公司	采购商品	1,128,091.14	否	530,174.34
国药控股山西中健医疗器械连锁有限公司	采购商品	1,072,331.61	否	4,939,854.30
太极集团四川南充制药有限公司	采购商品	1,059,998.20	否	392,469.54
国药控股东虹医药(上海)有限公司	采购商品	1,030,108.99	否	1,886,561.16
国药控股怀德居医药(厦门)有限公司	采购商品	995,709.00	否	2,317,345.90
国药控股赣州医贸有限公司	采购商品	902,061.23	否	1,234,320.63
国药控股泉州有限公司	采购商品	851,496.58	否	581,847.66
沈阳红旗制药有限公司	采购商品	803,004.75	否	363,955.47
国药控股大连有限公司	采购商品	793,389.76	否	1,499,539.85
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	采购商品	786,771.96	否	1,156,980.75
复胜健康科技(浙江)有限公司	采购商品	779,543.80	否	1,887,632.45
太极集团四川绵阳制药有限公司	采购商品	766,591.31	否	937,558.51
国药集团新疆制药有限公司	采购商品	727,992.87	否	262,544.45
国药控股盐城有限公司	采购商品	707,430.86	否	806,704.93

国药集团山西瑞福莱药业有限公司	采购商品	698,153.80		否	769,401.31
国药乐仁堂（廊坊）医药贸易有限公司	采购商品	675,927.07		否	
国药器械（佛山）有限公司	采购商品	670,919.43		否	4,076.11
广东一方制药有限公司	采购商品	659,868.05		否	1,419,644.86
国药集团汕头金石制药有限公司	采购商品	657,638.11		否	383,028.08
国药控股内蒙古医疗器械有限公司	采购商品	635,837.18		否	243,231.86
太极集团四川天诚制药有限公司	采购商品	589,628.39		否	
国药控股菱商医院管理服务（上海）有限公司	采购商品	567,847.36		否	432,991.19
国药控股康福（滕州）医药有限公司	采购商品	525,560.72		否	216,363.86
上海天伟生物制药有限公司	采购商品	502,598.23		否	856,864.97
国药控股鑫焱（湖北）医药有限公司	采购商品	470,342.43		否	110,189.56
国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	采购商品	420,576.46		否	2,110,860.49
国药控股浙江有限公司	采购商品	388,626.06		否	771,974.59
国药控股扬州生物制品有限公司	采购商品	374,899.56		否	599,362.83
重庆市太极国际健康产业有限公司	采购商品	366,793.80		否	
国药控股重庆医疗器械有限公司	采购商品	344,041.13		否	
国药控股医疗科技（天津）有限公司	采购商品	313,028.67		否	141,626.55
武汉中生毓晋生物医药有限责任公司	采购商品	309,120.00		否	964,320.00
国药集团国瑞药业有限公司	采购商品	298,133.25		否	6,044,573.98
国药集团冯了性大药房（佛山）有限公司	采购商品	298,046.53		否	36,758.06
海南红祥旗荣医药科技有限公司	采购商品	289,886.02		否	
国药控股安徽华宁医药有限公司	采购商品	275,601.79		否	2,021,206.79
国药控股普洱有限公司	采购商品	257,501.46		否	751,525.68
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	采购商品	247,072.84		否	421,578.06
国药控股扬州医疗器械有限公司	采购商品	229,727.66		否	516,777.47
吉斯凯（苏州）制药有限公司	采购商品	229,199.10		否	464,464.34
国药控股鄂尔多斯市有限公司	采购商品	223,893.80		否	
国药控股天津有限公司	采购商品	214,368.54		否	2,078,671.64
国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	采购商品	212,150.90		否	46,745.13
上海凯茂生物医药有限公司	采购商品	200,440.00		否	
国药控股江西有限公司	采购商品	199,253.92		否	146,092.25
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	采购商品	179,700.36		否	143,627.76
四川江油中坝附子科技发展有限公司	采购商品	169,834.71		否	173,247.32
国药集团宜宾制药有限责任公司	采购商品	161,067.01		否	433,804.60
国药器械晟视（广东省）医疗科技有限公司	采购商品	135,451.97		否	
国药控股南平新力量有限公司	采购商品	129,280.38		否	81,730.93
长春生物制品研究所有限责任公司	采购商品	125,020.17		否	282,063.60
国药控股天津北方医药有限公司	采购商品	121,891.07		否	8,069,620.00
山东斯凯威医药销售有限公司	采购商品	111,122.12		否	47,628.30
国药集团浙江医疗器材有限公司	采购商品	88,330.09		否	
国药控股湖北有限公司	采购商品	75,978.53		否	1,520,985.33
苏州二叶制药有限公司	采购商品	70,619.47		否	193,174.51
国药控股医疗器械有限公司	采购商品	62,538.07		否	22,810,454.72
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	采购商品	61,892.03		否	76,522.29
国药前景口腔科技（北京）有限公司	采购商品	61,064.60		否	
国药控股济宁有限公司	采购商品	59,666.17		否	
国药山西运城有限公司	采购商品	58,670.91		否	38,842.48
国药控股湖南医药发展有限公司	采购商品	53,257.03		否	64,010.35
国药控股安徽省医药有限公司	采购商品	47,831.73		否	1,863,576.27
国药控股菏泽有限公司	采购商品	47,564.86		否	
广西方宁医药有限公司	采购商品	45,428.81		否	2,827.88

上海上生生物制品经营有限公司	采购商品	42,800.00		否	1,874,758.03
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购商品	40,015.11		否	571,374.94
国药器械（广东）医学科技有限公司	采购商品	29,466.06		否	
国药控股海南有限公司	采购商品	25,423.01		否	40,914.14
国药控股安徽有限公司	采购商品	22,309.97		否	114,514.45
国药控股山西临汾有限公司	采购商品	20,087.92		否	56,874.39
国药集团三益药业（芜湖）有限公司	采购商品	13,720.36		否	34,657.70
国药集团北京华邈药业有限公司	采购商品	11,738.56		否	12,811.93
国药集团广东环球制药有限公司	采购商品	10,950.15		否	78,000.44
国药控股山西明迪康医药有限公司	采购商品	9,678.58		否	178,048.20
黑龙江国药药材有限公司	采购商品	9,578.76		否	28,736.28
国药器械（惠州）有限公司	采购商品	5,925.67		否	11,564.61
国药天雄药业有限公司	采购商品	678.90		否	
上海现代制药股份有限公司	采购商品	69.95		否	69.95
上海复星医药产业发展有限公司	采购商品			否	81,927,432.74
国药集团山西医疗器械有限公司	采购商品			否	13,572,367.45
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	采购商品			否	3,466,000.00
国药健坤（北京）医药有限责任公司	采购商品			否	3,210,698.18
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	采购商品			否	2,930,318.57
浙江一诺医药有限公司	采购商品			否	2,219,742.25
成都生物制品研究所有限责任公司	采购商品			否	1,876,850.04
国药器械沈阳有限公司	采购商品			否	1,759,019.46
国药集团威奇达药业有限公司	采购商品			否	1,714,872.58
国药控股临汾宁乐药业有限公司	采购商品			否	785,613.70
上海输血技术有限公司	采购商品			否	728,057.11
国药集团上海医疗器械有限公司	采购商品			否	593,010.00
国药控股重庆泰民医药有限公司	采购商品			否	575,670.00
国药联瑞鑫祥（北京）医疗器械有限公司	采购商品			否	569,911.50
国药控股智惠民生（天津）医药有限公司	采购商品			否	540,342.81
国药控股上海生物医药有限公司	采购商品			否	487,172.16
国药集团武汉血液制品有限公司	采购商品			否	453,059.98
复星诊断科技（上海）有限公司	采购商品			否	345,132.60
国药控股生物医药（天津）有限公司	采购商品			否	303,114.07
珠海市新恒医药科技有限公司	采购商品			否	223,223.67
国药控股朝阳有限公司	采购商品			否	166,070.79
国药控股大连和成有限公司	采购商品			否	148,063.00
国药乐仁堂器械有限公司	采购商品			否	143,915.05
国药控股常德有限公司	采购商品			否	123,185.82
国药控股河北医药有限公司	采购商品			否	100,520.20
国药控股海南鸿益有限公司	采购商品			否	95,521.36
太极集团甘肃天水羲皇阿胶有限公司	采购商品			否	93,451.31
国药控股长沙有限公司	采购商品			否	72,577.16
国药控股甘肃有限公司	采购商品			否	63,795.40
汕头金石粉针剂有限公司	采购商品			否	57,518.23
国药集团广东省医疗器械有限公司	采购商品			否	56,371.66
海南万邦汉方科技有限公司	采购商品			否	37,351.72
国药控股莆田有限公司	采购商品			否	35,580.00
国药控股温州有限公司	采购商品			否	34,582.14
国药控股新特伊犁药业有限公司	采购商品			否	25,701.60
太极集团浙江东方制药有限公司	采购商品			否	21,704.25
国药乐仁堂保定贸易有限公司	采购商品			否	18,637.17
海南复聪健康管理有限公司	采购商品			否	13,377.35
湖南洞庭药业贸易进出口有限公司	采购商品			否	11,681.42

国药控股白城有限公司	采购商品			否	6,035.40
国药器械供应链服务（辽宁）有限公司	采购商品			否	5,798.23
国药集团河北医疗器械有限公司	采购商品			否	4,646.02
国药控股新特石河子药业有限公司	采购商品			否	1,752.21
国药集团医药物流有限公司	接受劳务	10,225,759.98	42,000,000.00	否	3,884,184.31
国药健康在线有限公司	接受劳务	2,942,166.16		否	3,161,794.37
国药乐仁堂医药有限公司	接受劳务	2,803,172.00		否	3,385,683.18
国药集团广东省医疗器械有限公司	接受劳务	1,355,868.77		否	922,257.20
国药堂大药房（上海）有限公司	接受劳务	878,283.49		否	
上海统御信息科技有限公司	接受劳务	677,671.70		否	555,155.67
国药乐仁堂器械有限公司	接受劳务	488,404.21		否	774,001.98
国药控股国润医疗供应链服务（山西）有限公司	接受劳务	32,075.47		否	
国药控股厦门有限公司	接受劳务	26,158.49		否	23,094.34
新疆百通物业服务有限责任公司	接受劳务	17,167.32		否	16,032.11
国药集团中科器深圳有限公司	接受劳务	15,805.83		否	16,695.26
阳江华香酒店	接受劳务	12,332.00		否	
国药集团广东医疗器械供应链有限公司	接受劳务	1,448.65		否	15,540.26
国药控股上海生物医药有限公司	接受劳务			否	633,406.81
国药控股股份有限公司	接受劳务			否	419,586.64
普洱淞茂医药集团有限公司	接受劳务			否	115,317.05
北京赛诺强医药对外贸易有限公司	接受劳务			否	106,194.70

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市禅成医药有限公司	销售商品	107,928,188.49	87,636,724.14
国药控股股份有限公司	销售商品	66,968,406.10	84,973,716.39
国药控股海南有限公司	销售商品	51,773,562.32	39,305,246.00
上海北翼国大药材医药有限公司	销售商品	37,771,746.16	44,486,345.93
国药控股湖北有限公司	销售商品	12,998,791.84	10,644,266.88
佛山复星禅诚医院有限公司	销售商品	12,454,519.03	8,323,969.22
国药控股海南鸿益有限公司	销售商品	10,995,775.08	10,734,679.26
国药控股山西有限公司	销售商品	8,921,450.31	13,032,171.67
广州新市医院有限公司	销售商品	8,796,366.39	13,184,981.07
国药控股江西有限公司	销售商品	7,997,928.66	7,727,096.83
国药控股温州有限公司	销售商品	6,809,229.35	10,121,942.31
国药控股山东有限公司	销售商品	6,338,540.52	7,600,768.24
深圳信生药业有限公司	销售商品	6,284,909.85	5,054,311.16
国药控股北京有限公司	销售商品	6,125,237.49	6,655,301.59
国药乐仁堂医药有限公司	销售商品	5,749,072.60	6,453,751.44
深圳恒生医院	销售商品	5,613,861.00	6,385,678.77
国药集团西南医药有限公司	销售商品	5,281,543.84	841,962.79
国药控股鞍山有限公司	销售商品	5,170,780.69	2,245,343.37
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	销售商品	4,804,547.66	3,908,849.59
国药控股锦州有限公司	销售商品	4,442,321.27	8,058,969.77
国药集团浙江医疗器材有限公司	销售商品	4,173,949.61	
佛山市禅医行医药发展有限公司	销售商品	4,064,702.86	5,425,190.91
国药控股河南股份有限公司	销售商品	3,960,516.83	3,175,073.52
北京金象复星医药股份有限公司	销售商品	3,713,156.64	7,770,982.94
国药控股陕西有限公司	销售商品	3,679,400.67	535,734.00
国药控股四川医药股份有限公司	销售商品	3,645,846.93	2,066,661.63
国药健康在线有限公司	销售商品	3,487,888.73	3,595,813.79
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	销售商品	3,455,444.92	12,732,989.98

国药集团新疆新特药业有限公司	销售商品	3,051,494.42	1,389,000.87
国药控股东虹医药（上海）有限公司	销售商品	2,842,403.89	5,647,363.01
国药控股吉林有限公司	销售商品	2,794,756.46	5,966,105.21
国药控股扬州有限公司	销售商品	2,721,526.29	2,503,411.55
国药控股北京华鸿有限公司	销售商品	2,685,779.83	3,282,552.56
国药控股云南有限公司	销售商品	2,531,962.16	2,868,224.78
国药堂大药房（上海）有限公司	销售商品	2,507,244.46	
国药控股贵州有限公司	销售商品	2,336,819.76	2,664,931.86
国药集团山西有限公司	销售商品	1,883,867.20	10,063,607.31
国药控股天津有限公司	销售商品	1,854,161.05	445,191.63
国药控股湖南有限公司	销售商品	1,668,305.37	2,221,186.38
国药控股本溪有限公司	销售商品	1,630,956.64	1,173,232.04
国药集团上海立康医药有限公司	销售商品	1,601,027.66	4,514,198.01
上海美罗医药有限公司	销售商品	1,504,988.11	1,480,705.43
国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	销售商品	1,392,338.50	3,154,803.09
国药控股安徽有限公司	销售商品	1,389,540.57	1,386,540.56
国药控股南通有限公司	销售商品	1,387,621.97	1,027,683.13
中国医药对外贸易有限公司	销售商品	1,303,362.83	
佛山市禅城区石湾镇街道城南社区卫生服务中心	销售商品	1,186,629.70	1,139,537.81
国药控股大连有限公司	销售商品	1,080,458.16	498,672.40
国药控股宁夏有限公司	销售商品	1,044,383.64	1,757,681.56
国药控股内蒙古有限公司	销售商品	1,015,495.61	1,025,981.16
国药控股苏州有限公司	销售商品	981,381.24	208.15
国药控股沈阳有限公司	销售商品	901,639.07	746.91
国药控股专业药房连锁（海南）有限公司	销售商品	815,552.22	256,643.35
国药控股徐州有限公司	销售商品	724,754.74	729,695.75
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售商品	506,359.75	1,175,444.59
国药集团药业股份有限公司	销售商品	501,727.51	336,745.99
国药集团肇庆市医疗器械有限公司	销售商品	433,698.34	382,142.14
国药控股铜仁有限公司	销售商品	405,769.85	406,078.77
国药控股福建有限公司	销售商品	386,628.07	556,923.20
国药控股重庆医疗器械有限公司	销售商品	382,806.10	258,819.04
国药（大连）医疗器械有限公司	销售商品	379,115.04	
上海复技医疗器械有限公司	销售商品	368,141.60	185,840.71
国药集团贵州（遵义）医疗器械有限公司	销售商品	351,898.30	709,942.16
深圳谦达医疗美容诊所	销售商品	308,298.87	
国药控股健康关爱（上海）大药房有限公司	销售商品	304,847.06	301,995.12
国药控股无锡有限公司	销售商品	285,948.79	170,068.90
国药控股大连和成有限公司	销售商品	269,457.85	45,341.47
国药乐仁堂衡水医药有限公司	销售商品	268,794.69	383,576.53
国药控股红河有限公司	销售商品	265,921.85	181,424.60
国药乐仁堂河北中药有限公司	销售商品	224,890.66	349,883.74
国药器械（惠州）有限公司	销售商品	219,051.95	353,219.99
珠海禅诚医院有限公司	销售商品	212,919.99	
广州市心怡堂大药房有限公司	销售商品	167,208.18	
国药控股楚雄有限公司	销售商品	164,533.32	172,035.22
国药集团广东省医学检验有限公司	销售商品	162,549.20	158,914.60
国药器械泉州有限公司	销售商品	158,203.54	
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	销售商品	151,155.22	645,433.10
国药控股陕西医疗耗材有限公司	销售商品	148,311.50	27,003.53
国药乐仁堂河北药业有限公司	销售商品	140,979.63	428,408.70
国药集团深圳医疗器械有限公司	销售商品	135,929.20	193,276.09
国药控股天津北方医药有限公司	销售商品	133,479.90	1,412,657.61
国药山西供应链管理有限公司	销售商品	130,605.14	
国药控股安徽省医药有限公司	销售商品	118,299.73	449,688.77

国药控股山西大九洲医药有限公司	销售商品	115,973.45	191,150.44
佛山禅韵医疗门诊有限公司	销售商品	104,555.89	44,694.31
国药乐仁堂承德医药有限公司	销售商品	103,813.78	189,948.98
国药器械（海南）有限公司	销售商品	98,622.52	
国药控股分销中心有限公司	销售商品	81,956.96	
国药控股贵州医疗器械有限公司	销售商品	71,893.81	
国药控股遵义有限公司	销售商品	69,655.25	32,492.40
国药集团广东省医疗器械有限公司	销售商品	66,235.41	41,814.16
国药控股浙江有限公司	销售商品	59,131.41	
国药集团中科器深圳有限公司	销售商品	57,543.54	138,847.63
上海利意大药房有限公司	销售商品	56,377.95	2,098,979.54
国药控股朝阳有限公司	销售商品	49,953.98	69,754.16
国药控股金华有限公司	销售商品	49,638.59	
国药器械贵州黔南有限公司	销售商品	48,773.73	168,347.42
国药控股四平有限公司	销售商品	48,523.89	
国药器械医学科技（深圳）有限公司	销售商品	48,380.89	46,723.92
邯郸国药乐仁堂大药房连锁有限公司	销售商品	43,008.59	73,470.04
国药乐仁堂唐山大药房连锁有限公司	销售商品	28,307.22	662,470.26
国药控股安顺有限公司	销售商品	27,023.09	32,481.63
国药控股医疗设备安徽有限公司	销售商品	24,458.41	
国药控股重庆市大足区医药有限公司	销售商品	22,899.12	
国药集团北京医疗器械有限公司	销售商品	20,535.40	
国药控股虹润医药商务服务（上海）有限公司	销售商品	16,779.85	22,883.59
国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	销售商品	16,535.21	119,918.48
国药控股泰州有限公司	销售商品	13,980.01	
国药集团致君（深圳）制药有限公司	销售商品	8,559.42	10,256.37
国药乐仁堂张家口医药有限公司	销售商品	8,048.32	24,701.38
国药控股山西中健医疗器械连锁有限公司	销售商品	5,504.43	
国药集团冯了性国医馆（佛山南海）有限公司	销售商品	5,401.29	9,693.53
国药控股药房（上海）有限公司	销售商品	5,073.24	19,982.05
佛山城南冯了性国医馆有限公司	销售商品	4,702.75	28,531.92
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售商品	3,408.30	450,810.68
国药控股湖南维安大药房连锁有限公司	销售商品	1,759.47	805.31
国药控股江苏有限公司	销售商品	757.52	489,003.62
国药控股福州有限公司	销售商品	551.33	584.87
国药控股宁德有限公司	销售商品	35.40	
国药控股龙岩有限公司	销售商品	28.32	442,516.85
国药控股潍坊有限公司	销售商品	26.55	31.16
国药控股泉州有限公司	销售商品	4.43	
深圳市思派大药房有限公司	销售商品		4,459,303.17
上海国大圣心大药房有限公司	销售商品		1,411,524.84
国药集团先进（上海）医疗器械有限公司	销售商品		732,360.19
国药控股重庆泰民医药有限公司	销售商品		613,281.55
国药控股上海生物医药有限公司	销售商品		165,663.72
国药控股重庆有限公司	销售商品		154,313.63
国药控股黑龙江有限公司	销售商品		154,313.63
深圳市谦达医疗美容诊所	销售商品		129,702.67
国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	销售商品		116,938.97
国药控股芜湖有限公司	销售商品		97,228.90
国药控股智惠民生（天津）医药有限公司	销售商品		87,922.13
国药控股甘肃有限公司	销售商品		73,908.85
国药控股临汾宁乐药业有限公司	销售商品		62,761.05
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	销售商品		47,313.97
国药控股君和医药（海南）有限公司	销售商品		38,822.09
国药器械百色有限公司	销售商品		37,897.34

国药乐仁堂器械有限公司	销售商品		30,123.89
国药安心（内蒙古）健康科技有限公司	销售商品		27,079.65
国药控股（山东）医疗器械有限公司	销售商品		934.51
国药控股陕西大药房有限公司	销售商品		87.79
国药控股通辽有限公司	销售商品		31.15
国药控股常州有限公司	销售商品		8.50
国药集团医药物流有限公司	提供劳务	18,359,201.27	9,544,818.78
国药集团药业股份有限公司	提供劳务	6,075,033.65	5,498,146.18
国药控股分销中心有限公司	提供劳务	5,586,489.94	3,080,809.26
国药集团广东医疗器械供应链有限公司	提供劳务	833,281.85	629,839.58
洁诺（广东）医疗服务有限公司	提供劳务	622,614.68	1,298,110.10
深圳信生药业有限公司	提供劳务	528,132.37	510,731.32
国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	提供劳务	477,995.78	2,564.14
国药器械广西医学科技有限公司	提供劳务	376,116.75	336,967.14
国药器械晟视（广东省）医疗科技有限公司	提供劳务	155,479.61	114,113.06
国药集团广西医疗器械有限公司	提供劳务	130,675.49	102,543.27
国药器械百色有限公司	提供劳务	117,768.30	124,884.58
国药集团广东省医疗器械有限公司	提供劳务	94,638.38	310,536.55
国药器械（佛山）有限公司	提供劳务	93,573.74	160,946.62
国药控股湖南有限公司	提供劳务	76,160.38	
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	提供劳务	55,463.07	72,046.87
复星雅立峰（大连）生物制药有限公司	提供劳务	36,797.87	
国药器械医学科技（深圳）有限公司	提供劳务	14,171.58	
国药集团中科器深圳有限公司	提供劳务	13,853.82	5,801.20
国药集团深圳医疗器械有限公司	提供劳务	4,905.30	5,685.02
国药瑞德医疗器材有限公司	提供劳务	3,415.17	7,513.35
国药控股创科医疗技术（深圳）有限公司	提供劳务	1,923.40	4,695.46
国药器械（惠州）有限公司	提供劳务	1,476.64	988.73
国药器械（广东）医学科技有限公司	提供劳务	1,197.51	
大连雅立峰生物制药有限公司	提供劳务		380,433.13
国药乐仁堂河北药业有限公司	提供劳务		158,320.17
国药集团山西医疗器械有限公司	提供劳务		48,584.90
江苏万邦医药营销有限公司	提供劳务		42,475.47
国药集团山西有限公司	提供劳务		38,490.57
中国医药对外贸易有限公司	提供劳务		26,814.87
国药控股沈阳有限公司	提供劳务		18,867.92
国药控股本溪有限公司	提供劳务		12,813.21
国药控股锦州有限公司	提供劳务		9,433.96
国药控股山西中健医疗器械连锁有限公司	提供劳务		6,415.09
国药控股山西明迪康医药有限公司	提供劳务		1,839.14
太极集团有限公司	提供劳务		1,509.44
国药器械（湛江）有限公司	提供劳务		646.27

（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
国药控股丽水有限公司	浙江国大	股权托管	2022年01月01日	出现以下任一情形时终止： 一、委托方或其关联方不再持有标的公司的股权； 二、标的公司的医药零售业务不再与受	托管协议约定	

				托方存在社会零售药房同业竞争；		
国药控股金华有限公司	浙江国大	股权托管	2022 年 01 月 01 日	出现以下任一情形时终止： 一、委托方或其关联方不再持有标的公司的股权； 二、标的公司的医药零售业务不再与受托方存在社会零售药房同业竞争；	托管协议约定	
国药控股湖州有限公司	浙江国大	股权托管	2022 年 01 月 01 日	出现以下任一情形时终止： 一、委托方或其关联方不再持有标的公司的股权； 二、标的公司的医药零售业务不再与受托方存在社会零售药房同业竞争；	托管协议约定	
国药控股股份有限公司	国大药房	股权托管	2022 年 01 月 01 日	双方同意，标的股权托管期限为五年，自 2022 年 1 月 1 日起至 2026 年 12 月 31 日止；托管期限届满后，若双方未对托管期限作新的约定，本协议自动顺延；托管期间，若甲方不再持有标的股权，则本协议自动终止。	托管协议约定	

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

(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
国药集团医药物流有限公司	房屋	1,061,095.40	1,011,855.05
国药控股湖南维安大药房连锁有限公司	房屋	95,619.35	95,619.35
国药集团医药物流有限公司	设备	82,481.40	82,481.40
国药集团药业股份有限公司	房屋	54,678.86	
国药集团广东省医疗器械有限公司	房屋		131,888.51

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
张贵棠	房屋					214,999.98	157,214.25	38,023.59	46,452.67		
李芳	房屋					272,400.00	272,400.00	8,168.46	19,134.90		
广西龙达医药有限公司	房屋	325,758.71	406,261.30								

国药集团医药物流有限公司	房屋	3,540,000.00	3,539,999.99								
国药集团医药物流有限公司	设备	3,750,000.00	3,750,000.01								
张海燕	房屋					80,333.35	83,809.50	10,500.44	3,026.80	747,402.89	
广西一方天江制药有限公司	设备						257,389.00		51,852.53		
古海群	房屋					117,714.30	116,458.11	17,716.09	17,661.96		1,132,177.81
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	房屋					508,827.42	508,827.42	83,043.10	99,774.21		
国药致君坪山	房屋					25,458.72	50,917.44	637.32	2,729.32		
广东济源堂发展股份有限公司	房屋					671,480.70	867,188.96	80,138.18	132,538.85		
国药控股安徽省医药有限公司	房屋		74,057.14								
国药控股北京有限公司	房屋						285,714.28		10,153.97		
北京国药天元物业管理有限公司	房屋						285,714.28		6,326.31		
北京金象复星医药股份有限公司	房屋					7,783,372.62	6,018,867.91	485,748.22	207,084.25	25,871,372.19	14,896,990.79
北京华方投资有限公司	房屋					388,662.48	388,662.47	14,272.94	28,645.30		992,856.92
张野川	房屋	60,000.00				756,000.00	720,000.00	71,348.51	84,969.15		6,155,260.78
沈阳市盛迪欧商贸有	房屋							8,186.05	23,704.11		

限公司											
张凯	房屋						2,937,718.00		56,638.96		5,769,998.02
金宗英	房屋						240,000.00		4,627.19		471,386.13
西双版纳迪升药业有限责任公司	房屋		793,424.66					91.16		838,004.08	
顾金华	房屋		187,740.00			180,013.09		11,131.71			
乐仁堂投资集团股份有限公司	房屋					3,474,066.06	3,278,899.08	339,945.53	454,354.74	1,111.943.50	
上海百众商业发展(集团)有限公司	房屋					154,190.48	154,190.48	9,620.76	3,937.72	595,793.62	
国药集团上海有限公司	房屋		95,647.70			96,440.36		2,058.70		190,492.71	
国药控股分销中心有限公司	房屋		2,796,821.92			768,450.00		34,594.10		2,778,233.61	
国药控股股份有限公司	房屋	5,693,976.06	6,536,277.17			97,728.75		19,307.68			
平顶山市普生药业有限公司	房屋	1,601,168.64	1,652,616.28								
王奕璇	房屋					610,000.00	610,000.00	41,115.24	51,853.00		
吉林省天和科工贸有限责任公司	房屋		2,025,492.49			982,952.38	468,095.24	35,891.29	6,826.22	3,516,772.83	1,625,877.30
南京源广贸易有限公司	房屋					123.81	944,285.71		55,730.52		5,259,291.01
国药控股宁夏有限公司	房屋					28,623.85	28,623.85	553.02	1,075.58		82,560.63
东南(泉州)生	房屋	236,050.56	118,025.28								

物科技 药业有 限公司											
张珍方	房屋								7,734.1 9		789,247 .40
国药控 股山西 晋城有 限公司	房屋								25,961. 70		2,462,9 49.72
郑静	房屋	37,500. 00							1,022.7 8		294,773 .63
深圳市 九风投 资有限 公司	房屋								4,042.5 5		577,160 .01
沈阳医 药股份 有限公 司	房屋				3,512.0 02.00	3,515.6 98.41	494,733 .76	96,033. 03			30,479, 014.78
赵潇潇	房屋	30,000. 00							818.23		235,555 .06
国药集 团新疆 新特药 业有限 公司	房屋		943,217 .19			839,383 .86		41,292. 92		4,981.2 84.32	
国药控 股新疆 新特喀 什药业 有限公 司	房屋		387,022 .04			402,890 .05		21,879. 35		1,157.9 84.40	
国药集 团新疆 新特克 拉玛依 药业有 限公司	房屋		527,446 .53			486,797 .03		17,922. 11		1,314.9 45.04	
国药集 团新疆 制药有 限公司	房屋					388,571 .43		7,590.1 8	14,803. 13		
国药控 股扬州 有限公 司	房屋					1,866.0 23.82	1,866.0 23.82	121,872 .91	191,651 .44		
普洱淞 茂医药 集团有 限公司	房屋		20,023. 07			2,056.6 28.57	2,012.5 71.43	195,694 .80	228,379 .07		13,487, 720.76
杭州西 湖区资 产经营 有限公 司	房屋						146,438 .09		15,377. 22		
国药控 股河北	房屋					61,714. 28		9,817.6 5			

医药有限公司											
杭州西湖区商业有限公司	房屋							6,519.02			
国药控股(中国)融资租赁有限公司	设备	2,920.50									
广西一方天江制药有限公司	房屋					223,364.09		43,448.83			
国药集团广东省医疗器械有限公司	房屋	87,701.65									
王扬	房屋					312,305.70		33,035.30			

(4) 关联担保情况

无

(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	18,765,447.43	2024年01月15日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	776,117.67	2024年01月15日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,015,087.16	2024年01月15日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,053,201.24	2024年01月15日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	22,406,927.94	2024年01月15日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	874,104.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	264,723.30	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	306,171.36	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,483,080.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	457,400.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,132,247.80	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	774,648.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	518,700.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,252,368.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	494,899.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,336,202.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,445,427.60	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	620,400.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,468,385.03	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	245,942.40	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,029,900.00	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	351,152.90	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款

国药集团财务有限公司	832,975.31	2024年01月16日	2024年04月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,487,331.21	2024年01月17日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,717,778.79	2024年01月17日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,827,265.92	2024年01月17日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,181,142.40	2024年01月17日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	22,049,823.23	2024年01月22日	2024年07月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,097,134.00	2024年01月24日	2024年07月30日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,374,123.40	2024年01月24日	2024年07月30日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,500,492.80	2024年01月24日	2024年07月30日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,363,856.32	2024年01月24日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,768,675.87	2024年01月24日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,003,579.28	2024年01月24日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,520,775.36	2024年01月29日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,806,508.40	2024年01月29日	2024年04月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,667,460.36	2024年02月05日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,058,098.71	2024年02月05日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,185,055.59	2024年02月05日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,489,957.71	2024年02月05日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,430,407.83	2024年02月07日	2024年05月07日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,758,583.02	2024年02月07日	2024年05月07日	短期借款
国药集团财务有限公司	15,526,200.14	2024年02月20日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,744,243.76	2024年02月20日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,041,780.00	2024年02月20日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,892,500.00	2024年02月20日	2024年05月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	13,493,941.92	2024年02月22日	2024年04月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	23,327,919.59	2024年02月22日	2024年04月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,629,088.42	2024年02月22日	2024年04月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,860,068.01	2024年02月22日	2024年04月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,014,403.51	2024年02月23日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,360,155.50	2024年02月23日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,287,447.06	2024年02月23日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,759,943.20	2024年02月23日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,258,249.00	2024年02月23日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,056,559.30	2024年02月26日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,390,445.87	2024年02月26日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,495,413.04	2024年02月28日	2024年05月28日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,266,100.70	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,816,000.00	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,410,864.00	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	28,796,139.92	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,519,020.40	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,090,386.00	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,836,652.64	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	11,963,067.44	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	702,962.00	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,992,606.91	2024年02月29日	2024年05月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	812,891.84	2024年03月01日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,753,201.46	2024年03月01日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	895,528.84	2024年03月01日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,838,208.56	2024年03月05日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,466,874.76	2024年03月05日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,213,967.40	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	958,800.00	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,626,166.40	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,391,653.00	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	842,655.07	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款

国药集团财务有限公司	3,295,521.34	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,566,000.00	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	554,796.00	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	795,994.75	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,282,788.00	2024年03月12日	2024年10月08日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,061,650.50	2024年03月12日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	10,652,529.60	2024年03月12日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	39,239,799.03	2024年03月14日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,728,918.08	2024年03月14日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,317,739.10	2024年03月14日	2024年06月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	93,262.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	661,770.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,561,144.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	785,154.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,065,040.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	274,440.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	595,980.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	762,720.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	980,730.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,776,356.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	939,323.20	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,797,531.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,504,235.70	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	727,162.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,004,910.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,399,188.00	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,776,231.28	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,506,733.63	2024年03月14日	2024年06月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,087,291.26	2024年03月18日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	14,108,943.47	2024年03月18日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,579,740.00	2024年03月18日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,841,239.34	2024年03月21日	2024年10月30日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,502,509.06	2024年03月21日	2024年10月30日	短期借款
国药集团财务有限公司	922,320.00	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,324,246.40	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	758,568.00	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,148,618.74	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,262,800.00	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	10,193,114.70	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,523,610.00	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,522,196.44	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,428,383.84	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,982,126.40	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,535,500.00	2024年03月25日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,001,436.66	2024年03月26日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	576,684.20	2024年03月26日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,603,606.80	2024年03月26日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,043,128.80	2024年03月26日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	903,546.48	2024年03月26日	2024年06月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,040,160.00	2024年03月26日	2024年06月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	551,474.99	2024年03月26日	2024年06月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	297,600.00	2024年03月26日	2024年06月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,705,167.68	2024年03月26日	2024年06月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	12,527,534.94	2024年04月03日	2024年07月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,207,830.25	2024年04月03日	2024年07月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,892,500.00	2024年04月03日	2024年07月03日	短期借款

国药集团财务有限公司	6,454,642.95	2024年04月03日	2024年07月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,332,480.00	2024年04月11日	2024年07月11日	短期借款
国药集团财务有限公司	686,100.00	2024年04月11日	2024年07月11日	短期借款
国药集团财务有限公司	641,250.00	2024年04月11日	2024年07月11日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,282,500.00	2024年04月11日	2024年07月11日	短期借款
国药集团财务有限公司	15,413,323.04	2024年04月12日	2024年07月12日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,633,252.18	2024年04月12日	2024年07月12日	短期借款
国药集团财务有限公司	31,316,389.47	2024年04月16日	2024年07月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,539,915.12	2024年04月16日	2024年07月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,355,288.00	2024年04月16日	2024年07月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	25,320,398.88	2024年04月16日	2024年07月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,822,104.25	2024年04月16日	2024年07月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,498,392.56	2024年04月18日	2024年07月18日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,254,776.00	2024年04月18日	2024年07月18日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,150,550.42	2024年04月18日	2024年07月18日	短期借款
国药集团财务有限公司	880,867.03	2024年04月18日	2024年07月18日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,002,842.26	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	289,856.00	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	394,124.60	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	302,612.40	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	390,833.35	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	899,988.04	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,924,285.00	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,155,300.00	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	704,726.00	2024年04月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,213,700.00	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,277,869.82	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	338,143.55	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	631,205.80	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	766,746.90	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	104,800.00	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	287,616.00	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	695,574.99	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	644,065.80	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	456,000.00	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	478,800.00	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	311,736.00	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,152,699.20	2024年04月24日	2024年07月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,454,228.64	2024年04月26日	2024年07月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,209,860.49	2024年04月26日	2024年07月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,321,440.00	2024年04月26日	2024年07月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,965,778.06	2024年04月26日	2024年07月26日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,330,979.51	2024年04月28日	2024年07月28日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,038,128.00	2024年04月28日	2024年07月28日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,105,337.64	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	659,181.43	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,753,394.00	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	18,484,382.17	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	19,643,843.69	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,119,355.40	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	789,870.00	2024年05月06日	2024年08月06日	短期借款
国药集团财务有限公司	20,509,561.92	2024年05月10日	2024年08月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,005,764.18	2024年05月10日	2024年08月10日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,900,448.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,033,176.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,490,010.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款

国药集团财务有限公司	483,600.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	777,600.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	498,434.60	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,039,193.45	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	560,101.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,614,117.90	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	888,300.00	2024年05月13日	2024年08月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,071,000.00	2024年05月14日	2024年08月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,836,254.54	2024年05月14日	2024年08月14日	短期借款
国药集团财务有限公司	10,108,337.59	2024年05月15日	2024年08月15日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,006,914.60	2024年05月15日	2024年08月15日	短期借款
国药集团财务有限公司	8,255,169.00	2024年05月16日	2024年08月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,576,502.49	2024年05月16日	2024年08月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	20,311,674.14	2024年05月16日	2024年08月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,804,922.71	2024年05月16日	2024年08月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	808,174.87	2024年05月16日	2024年08月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,958,145.28	2024年05月16日	2024年08月16日	短期借款
国药集团财务有限公司	11,404,695.96	2024年05月20日	2024年11月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,256,582.79	2024年05月22日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,777,390.56	2024年05月22日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,072,351.35	2024年05月22日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	9,342,533.74	2024年05月22日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,638,563.28	2024年05月22日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	415,312.80	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	174,444.16	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	261,301.60	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	878,632.20	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,062,366.01	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,227,334.40	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	225,660.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	616,320.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,310,350.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,117,200.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	298,458.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	349,316.56	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	316,654.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	323,851.80	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	199,440.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	693,606.00	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	290,852.62	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	557,353.83	2024年05月23日	2024年08月22日	短期借款
国药集团财务有限公司	680,423.90	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	420,457.50	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	426,725.00	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,402,712.85	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,503,991.56	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	353,047.80	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	654,466.60	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	328,640.00	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	575,280.00	2024年05月24日	2025年01月02日	短期借款
国药集团财务有限公司	34,990,405.68	2024年05月24日	2024年11月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,783,350.94	2024年05月27日	2024年08月27日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,246,425.71	2024年05月27日	2024年08月27日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,562,830.32	2024年05月27日	2024年08月27日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,396,882.09	2024年05月27日	2024年08月27日	短期借款
国药集团财务有限公司	13,602,486.16	2024年05月27日	2024年11月27日	短期借款

国药集团财务有限公司	29,352,899.97	2024年05月28日	2024年08月28日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,310,112.00	2024年05月29日	2024年08月29日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,072,698.83	2024年05月29日	2024年08月29日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,205,483.17	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,929,904.06	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,740,874.60	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,423,381.58	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,976,376.43	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,435,753.60	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	28,101,250.53	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,710,541.09	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,469,662.20	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	2,574,316.28	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,700,429.08	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,222,621.55	2024年06月03日	2024年09月03日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,575,146.55	2024年06月04日	2024年09月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	12,204,302.25	2024年06月04日	2024年09月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,940,272.00	2024年06月04日	2024年09月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	10,417,118.68	2024年06月04日	2024年09月04日	短期借款
国药集团财务有限公司	20,864,483.48	2024年06月05日	2024年09月05日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,844,668.72	2024年06月05日	2024年09月05日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,292,829.38	2024年06月05日	2024年09月05日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,470,958.00	2024年06月05日	2024年09月05日	短期借款
国药集团财务有限公司	31,740,560.20	2024年06月12日	2025年03月12日	短期借款
国药集团财务有限公司	507,300.00	2024年06月13日	2024年09月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	815,682.00	2024年06月13日	2024年09月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,891,200.00	2024年06月13日	2024年09月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	274,440.00	2024年06月13日	2024年09月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	577,440.00	2024年06月13日	2024年09月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	876,540.57	2024年06月13日	2024年09月13日	短期借款
国药集团财务有限公司	7,977,617.42	2024年06月17日	2024年09月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,819,371.71	2024年06月17日	2024年09月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	6,599,844.55	2024年06月17日	2024年09月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	9,950,065.11	2024年06月17日	2024年09月17日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,946,568.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	275,264.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	398,784.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	634,476.50	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	569,299.60	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	423,458.46	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	480,810.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	206,656.56	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	248,000.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	5,018,908.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,251,654.90	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	287,280.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	410,880.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	747,178.16	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	3,383,384.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	184,456.80	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	205,063.20	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	764,424.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	1,905,310.00	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	448,135.80	2024年06月20日	2024年09月20日	短期借款
国药集团财务有限公司	16,760,898.23	2024年06月24日	2025年03月24日	短期借款
国药集团财务有限公司	4,397,776.50	2024年06月25日	2024年11月15日	短期借款

国药集团财务有限公司	29,266,054.04	2024 年 06 月 27 日	2024 年 09 月 27 日	短期借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海统御信息科技有限公司	购买无形资产	60,000.02	1,075,000.00
国药乐仁堂医药有限公司	出售固定资产		144,659.98

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,876,605.00	2,996,256.00

(8) 其他关联交易

利息支出：

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
国药集团财务有限公司	财务公司贷款利息支出	6,474,168.52	6,537,662.58
中国医药集团有限公司	委托贷款利息支出		587,847.77

利息收入：

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
国药集团财务有限公司	存款利息收入	12,446.90	39,514.45

票据贴现：

关联方名称	交易类型	本期发生额	上期发生额
国药集团财务有限公司	票据贴现利息支出		3,652,842.42

不附追索权的应收账款保理：

关联方名称	本期应收账款保理	本期终止确认损失	上期应收账款保理	上期终止确认损失
国药控股（中国）融资租赁有限公司	20,395,832.95	1,458,302.06		
国药融汇（上海）商业保理有限公司	2,751,041.66	61,554.56		

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	57,494,146.98	344,418.78	8,962,369.09	58,520.25
应收账款	国药控股股份有限公司	20,763,010.53		32,601,640.11	
应收账款	国药控股海南有限公司	17,074,159.24		3,233,532.76	
应收账款	上海北翼国大药材医药有限公司	14,399,659.94		12,890,153.88	
应收账款	佛山复星禅诚医院有限公司	8,597,296.49	57,747.46	6,076,444.56	38,748.38
应收账款	广州新市医院有限公司	6,698,447.76		5,924,585.29	
应收账款	国药集团医药物流有限公司	6,255,357.28		844,635.56	
应收账款	国药控股湖北有限公司	4,371,379.08		989,442.72	
应收账款	国药控股山西有限公司	4,191,224.90		100.00	
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	3,739,780.93		1,633,431.49	
应收账款	佛山市禅医行医药发展有限公司	3,420,160.08	25,172.86	3,375,088.01	28,396.98
应收账款	国药控股锦州有限公司	3,413,971.55		617,763.22	
应收账款	国药健康在线有限公司	2,616,505.14		3,075,831.89	
应收账款	国药控股山东有限公司	2,393,347.54		611,036.06	
应收账款	国药控股北京有限公司	2,060,450.07		2,189,195.22	
应收账款	国药集团西南医药有限公司	1,928,092.64		909,026.94	
应收账款	深圳恒生医院	1,856,570.55		2,432,116.95	
应收账款	国药控股河南股份有限公司	1,801,570.93		312,487.20	
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	1,746,254.06		1,205,044.37	
应收账款	国药控股温州有限公司	1,614,036.61		541,012.42	
应收账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	1,417,887.20		515,411.27	
应收账款	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	1,392,338.50		1,167,220.00	
应收账款	国药控股鞍山有限公司	1,388,439.24			
应收账款	北京金象复星医药股份有限公司	1,377,060.97	13,770.61		
应收账款	深圳信生药业有限公司	1,342,063.59		1,110,735.65	
应收账款	国药控股东虹医药（上海）有限公司	1,226,332.40		401,266.50	
应收账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	1,153,229.64		4,776,876.84	
应收账款	国药控股陕西有限公司	1,122,608.74		673,650.60	
应收账款	国药控股云南有限公司	1,021,184.46		432,162.50	
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	992,345.18		502,553.67	
应收账款	国药控股吉林有限公司	888,547.56		701,363.59	
应收账款	上海美罗医药有限公司	762,849.44		196,948.80	
应收账款	国药集团药业股份有限公司	702,907.20		27,505.20	
应收账款	国药控股安徽有限公司	671,523.54		31,694.52	
应收账款	洁诺（广东）医疗服务有限公司	667,320.00		1,350,130.00	
应收账款	佛山市禅城区石湾镇街道城南社区卫生服务中心	658,606.40	3,036.38	582,694.20	1,985.62
应收账款	国药控股扬州有限公司	602,634.30		208,878.34	
应收账款	国药控股贵州有限公司	601,428.35		335,574.72	
应收账款	复胜健康科技（浙江）有限公司	562,800.00		562,800.00	
应收账款	国药集团山西有限公司	558,745.00		362,291.30	
应收账款	国药控股天津有限公司	544,536.22		578,553.90	
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	544,502.65		735,136.07	
应收账款	国药堂大药房（上海）有限公司	536,282.67			
应收账款	国药控股大连有限公司	478,391.73		287,447.26	
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	470,030.00		20.00	
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	440,680.02		434,363.30	
应收账款	国药控股江西有限公司	421,057.87			
应收账款	国药控股南通有限公司	393,346.80		257,487.48	
应收账款	国药控股湖南有限公司	330,751.06		539,229.68	
应收账款	国药集团上海立康医药有限公司	274,122.30		1,158,445.05	
应收账款	国药控股本溪有限公司	263,580.14		2,000,000.00	
应收账款	国药控股徐州有限公司	231,802.56		225,340.80	

应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	203,215.02		24,000.00	
应收账款	国药控股专业药房连锁（海南）有限公司	185,339.44		179,800.50	
应收账款	国药控股宁夏有限公司	168,298.00		159,141.60	
应收账款	珠海禅诚医院有限公司	138,868.79		36,764.28	
应收账款	国药控股沈阳有限公司	128,171.41		420,338.86	
应收账款	广州市心怡堂大药房有限公司	128,163.10		96,973.36	
应收账款	国药器械（惠州）有限公司	126,594.72	26.62	69,448.72	
应收账款	国药控股铜仁有限公司	118,542.90		65,784.00	
应收账款	上海国大爱国大药房有限公司	113,491.48		116,760.96	
应收账款	国药集团广东省医疗器械有限公司	86,880.00	18.27	27,784.00	
应收账款	国药控股大连和成有限公司	79,054.14		2,250.00	
应收账款	国药控股健康关爱（上海）大药房有限公司	77,600.69		80,367.61	
应收账款	国药乐仁堂河北中药有限公司	67,864.00		64,720.80	
应收账款	国药控股红河有限公司	47,350.90		50,505.00	
应收账款	国药乐仁堂衡水医药有限公司	44,526.45			
应收账款	国药控股遵义有限公司	40,311.43			
应收账款	国药控股楚雄有限公司	39,527.25			
应收账款	国药控股福建有限公司	29,720.00		102,928.10	
应收账款	国药乐仁堂承德医药有限公司	24,156.32			
应收账款	国药控股天津北方医药有限公司	21,561.12		43,122.24	
应收账款	邯郸国药乐仁堂大药房连锁有限公司	17,344.67			
应收账款	国药集团广西医疗器械有限公司	17,042.93		5,924.72	
应收账款	国药集团佛山冯了性国医馆有限公司	16,075.93	153.08	37,458.20	353.58
应收账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	13,185.37			
应收账款	国药控股虹润医药商务服务（上海）有限公司	4,675.03		4,406.52	
应收账款	国药控股药房（上海）有限公司	4,431.36		1,797.02	
应收账款	国药乐仁堂唐山医药有限公司	3,851.36			
应收账款	国药乐仁堂唐山大药房连锁有限公司	3,731.45			
应收账款	国药器械晟视（广东省）医疗科技有限公司	3,632.42			
应收账款	国药集团广东省医学检验有限公司	2,734.20		48,472.16	88.00
应收账款	佛山城南冯了性国医馆有限公司	2,022.90	20.23	3,074.00	9.84
应收账款	国药器械（广东）医学科技有限公司	1,269.36		519.99	
应收账款	复星雅立峰（大连）生物制药有限公司	825.00			
应收账款	国药控股江苏有限公司	634.06			
应收账款	国药山西博明健康管理有限公司	281.18		2,868.80	
应收账款	国药控股福州有限公司	263.00		236.10	
应收账款	国药控股安徽省医药有限公司	93.00		60.00	
应收账款	国药控股泉州有限公司	5.00			
应收账款	国药控股浙江有限公司	3.00			
应收账款	国药控股龙岩有限公司	2.00		20.00	
应收账款	深圳市思派大药房有限公司			2,976,705.39	
应收账款	上海利意大药房有限公司			204,822.74	
应收账款	国药器械广西医学科技有限公司			144,393.15	
应收账款	国药控股分销中心有限公司			66,078.72	
应收账款	国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司			55,177.92	551.78
应收账款	国药控股湖南维安大药房连锁有限			50,464.00	

	公司				
应收账款	国药集团北京医疗器械有限公司			30,940.00	
应收账款	国药控股无锡有限公司			5,612.00	
应收账款	国药集团冯了性国医馆（佛山南海）有限公司			2,781.93	23.06
应收账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司			1,032.85	
应收账款	国药控股普洱有限公司			578.88	
应收账款	国药控股安顺有限公司			446.10	
应收账款	国药控股苏州有限公司			60.00	
应收账款	国药控股潍坊有限公司			20.00	
应收账款	国药控股常州有限公司			20.00	
应收票据	佛山市禅成医药有限公司			32,939,825.99	23,057.87
应收款项融资	佛山市禅成医药有限公司	27,716,657.18			
应收款项融资	国药控股海南有限公司	10,741,022.54		1,805,389.73	
应收款项融资	国药控股海南鸿益有限公司	1,046,955.58		2,279,705.78	
应收款项融资	国药控股湖北有限公司	744,995.22		1,326,032.58	
应收款项融资	中国医药对外贸易有限公司			2,945,600.00	
应收款项融资	国药乐仁堂医药有限公司			1,328,735.50	
应收款项融资	国药控股安徽有限公司			1,004,764.72	
应收款项融资	国药控股河南股份有限公司			376,732.93	
应收款项融资	国药山西国康大药房晋城泽州医院店有限公司			87,696.00	
其他应收款	国药控股沈阳有限公司	6,095,627.73		3,891,238.26	
其他应收款	国药控股常州有限公司	3,929,752.53		3,929,752.53	
其他应收款	国药控股分销中心有限公司	2,918,103.56		500,797.54	
其他应收款	国药集团医药物流有限公司	1,643,120.54		1,571,008.00	
其他应收款	国药控股山西有限公司	1,327,710.71			
其他应收款	江苏万邦医药营销有限公司	1,205,283.43		743,647.30	
其他应收款	上海复宏汉霖生物制药有限公司	689,948.87		896,363.11	
其他应收款	国药控股股份有限公司	618,528.77		618,528.77	
其他应收款	国药控股上海生物医药有限公司	400,000.00		400,000.00	
其他应收款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	400,000.00		400,000.00	
其他应收款	国药集团山西有限公司	357,246.02			
其他应收款	重庆太极实业（集团）股份有限公司	300,000.00		300,000.00	
其他应收款	江苏复星医药销售有限公司	258,407.65			
其他应收款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	151,176.99		151,176.99	
其他应收款	中国大冢制药有限公司	147,480.80			
其他应收款	国药器械广西医学科技有限公司	123,866.91		222,634.12	
其他应收款	国药集团广东省医疗器械有限公司	120,369.49		38,815.46	
其他应收款	国药控股无锡有限公司	113,726.19		113,726.19	
其他应收款	张海燕	30,000.00		30,000.00	
其他应收款	国药集团广东医疗器械供应链有限公司	28,927.49		52,923.75	
其他应收款	中国科学器材有限公司	20,000.00		40,000.00	
其他应收款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	20,000.00		20,000.00	
其他应收款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	18,500.00		18,500.00	
其他应收款	国药控股焦作有限公司	10,488.35		10,488.35	
其他应收款	国药控股湖南有限公司	4,569.62			
其他应收款	国药集团广西医疗器械有限公司	4,400.90		4,566.60	
其他应收款	国药融汇（上海）商业保理有限公司	4,132.83			
其他应收款	国药器械晟视（广东省）医疗科技	2,408.96		16,024.00	

	有限公司				
其他应收款	国药集团中科器深圳有限公司	2,279.60		1,084.82	
其他应收款	国药器械医学科技（深圳）有限公司	1,708.84		912.00	
其他应收款	国药控股（中国）融资租赁有限公司	500.00		240,000.00	
其他应收款	国药控股湖北有限公司	480.00			
其他应收款	国药器械（惠州）有限公司	209.60			
其他应收款	万庆药业			35,213,762.09	35,213,762.09
其他应收款	上海复星医药产业发展有限公司			791,731.99	
其他应收款	重庆药友制药有限责任公司			109,269.17	
合同资产	佛山复星禅诚医院有限公司			3,125.00	156.25
预付账款	上海朝晖药业有限公司	4,997,980.00		18,526,259.02	
预付账款	国药集团上海立康医药有限公司	2,063,831.35			
预付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	1,663,701.00			
预付账款	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	1,131,430.50		363,256.40	
预付账款	西南药业股份有限公司	982,425.19		1,550,350.85	
预付账款	重庆药友制药有限责任公司	856,493.68		861,356.34	
预付账款	四川合信药业有限责任公司	754,932.23			
预付账款	江苏万邦医药营销有限公司	399,406.20			
预付账款	国药控股医疗器械有限公司	301,101.41			
预付账款	太极集团重庆中药二厂有限公司	232,561.51			
预付账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	210,610.97		11,001.82	
预付账款	国药控股股份有限公司	186,574.66			
预付账款	国药集团国瑞药业有限公司	184,684.16		289,486.73	
预付账款	国药乐仁堂河北中药有限公司	160,394.80			
预付账款	国药乐仁堂河北药业有限公司	135,694.75			
预付账款	成都蓉生药业有限责任公司	112,000.00			
预付账款	太极集团四川天诚制药有限公司	106,153.94			
预付账款	国药集团工业有限公司	102,520.13		223,935.52	
预付账款	博毅雅（上海）医疗科技有限责任公司	69,589.72		7,321.00	
预付账款	太极集团四川南充制药有限公司	61,116.58		6,409.35	
预付账款	云南国药控股东昌医药有限公司	38,769.16			
预付账款	国药控股天津北方医药有限公司	28,320.00		28,320.00	
预付账款	国药控股大连和成有限公司	17,779.17			
预付账款	湖北国药中联医药有限公司	13,529.23		13,529.23	
预付账款	郑静	9,965.75			
预付账款	国药控股湖南有限公司	9,230.74			
预付账款	国药集团西南医药有限公司	8,606.16		8,606.16	
预付账款	江西二叶医药营销有限公司	4,682.86		1,991.15	
预付账款	国药集团广东环球制药有限公司	4,601.72			
预付账款	广州市天仁药业有限公司	4,111.65		4,111.65	
预付账款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	3,725.81		1,965,062.81	
预付账款	重庆市太极国际健康产业有限公司	3,213.01			
预付账款	海南复星博毅雅医疗技术有限公司	1,769.91			
预付账款	赵潇潇	1,397.26			
预付账款	国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	701.96		701.96	
预付账款	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	504.71		9,980,370.64	
预付账款	太极集团四川绵阳制药有限公司	412.04			
预付账款	国药控股福建有限公司			868,059.35	
预付账款	桂林南药股份有限公司			288,702.65	
预付账款	国药集团容生制药有限公司			107,659.09	
预付账款	上海现代制药营销有限公司			69,696.00	

预付账款	佛山盈天医药销售有限公司			54,096.24	
预付账款	国药集团宜宾制药有限责任公司			39,920.81	
预付账款	国药器械（广东）医学科技有限公司			29,466.06	
预付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司			11,056.51	
预付账款	国药集团威奇达药业有限公司			7,964.69	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国药控股分销中心有限公司	146,962,470.03	104,642,927.54
应付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	131,411,479.49	17,728,626.08
应付账款	国药控股沈阳有限公司	112,969,880.70	7,137,045.38
应付账款	国药集团药业股份有限公司	78,121,167.73	56,674,684.20
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司	66,648,992.32	12,212,761.37
应付账款	国药集团山西有限公司	62,206,035.38	9,870,535.46
应付账款	国药控股山西有限公司	58,551,374.16	3,765,156.26
应付账款	国药控股股份有限公司	46,857,341.98	44,362,287.55
应付账款	国药控股内蒙古有限公司	44,217,094.24	14,626,912.52
应付账款	上海复宏汉霖生物制药有限公司	34,672,521.18	17,081,314.35
应付账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	32,694,181.31	7,405,723.71
应付账款	国药控股通辽有限公司	26,328,757.57	18,940,189.64
应付账款	国药乐仁堂河北药业有限公司	21,812,081.13	15,318,050.67
应付账款	兰州生物技术开发有限公司	20,415,000.00	13,967,895.58
应付账款	国药控股鲁南有限公司	18,564,537.60	629,144.15
应付账款	佛山盈天医药销售有限公司	18,469,962.45	18,202,159.39
应付账款	重庆药友制药有限责任公司	16,357,026.29	14,082,246.63
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	15,747,584.31	17,337,784.60
应付账款	上海复星医药产业发展有限公司	14,852,129.59	19,419,823.83
应付账款	国药控股山东有限公司	14,037,824.16	1,680,589.42
应付账款	国药控股福建有限公司	12,431,312.07	7,766,985.04
应付账款	国药控股吉林有限公司	9,189,432.80	6,378,951.95
应付账款	深圳万乐药业有限公司	9,043,120.09	14,811,989.81
应付账款	国药乐仁堂河北中药有限公司	8,468,033.04	6,143,889.63
应付账款	江苏复星医药销售有限公司	8,264,450.80	5,751,939.06
应付账款	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	8,230,940.55	2,337,291.18
应付账款	国药控股扬州有限公司	7,874,269.34	4,284,613.98
应付账款	国药控股厦门有限公司	7,763,984.04	4,305,065.18
应付账款	国药控股江苏有限公司	6,819,753.38	5,052,464.98
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	6,326,099.06	4,482,585.41
应付账款	国药控股宁夏有限公司	5,602,828.84	4,109,715.38
应付账款	国药控股北京有限公司	5,316,037.54	1,764,634.84
应付账款	国药控股湖南有限公司	4,406,730.67	5,559,246.09
应付账款	国药集团中联药业有限公司	4,106,584.63	2,077,196.38
应付账款	北京吉洛华制药有限公司	4,049,551.75	3,276,832.93
应付账款	国药控股锦州有限公司	3,898,068.64	1,993,372.70
应付账款	锦州奥鸿药业有限责任公司	3,842,495.11	3,153,373.49

应付账款	锦州奥鸿医药有限公司	3,760,181.62	1,525,240.08
应付账款	国药控股河南股份有限公司	3,722,594.84	2,773,932.92
应付账款	上海国际医药贸易有限公司	3,614,920.99	1,881,696.99
应付账款	中国大冢制药有限公司	3,411,300.66	4,624,628.43
应付账款	珠海市新恒医药科技有限公司	3,374,831.73	3,374,850.56
应付账款	国药控股山西中健医疗器械连锁有限公司	3,296,515.12	3,921,611.97
应付账款	太极集团重庆中药二厂有限公司	3,068,133.77	1,864,262.60
应付账款	广东一方制药有限公司	3,038,477.37	2,591,731.53
应付账款	国药控股苏州博爱医药有限公司	2,982,358.48	475,235.05
应付账款	国药集团致君（深圳）制药有限公司	2,964,145.63	3,196,805.29
应付账款	复星曜泓（重庆）医药科技有限公司	2,779,154.80	0.00
应付账款	国药控股新疆新特参茸药业有限公司	2,669,616.85	3,359,668.60
应付账款	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司	2,584,365.97	3,494,357.15
应付账款	西南药业股份有限公司	2,410,152.19	443,885.17
应付账款	国药（上海）供应链服务有限公司	2,403,987.21	2,258,253.17
应付账款	深圳万维医药贸易有限公司	2,255,011.90	1,615,329.19
应付账款	国药控股黑龙江有限公司	2,201,177.98	339,690.63
应付账款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	2,143,674.23	1,602,706.57
应付账款	国药控股鞍山有限公司	2,138,794.29	1,577,247.38
应付账款	云南天江一方药业有限公司	2,130,456.44	1,041,011.25
应付账款	国药控股呼伦贝尔有限公司	2,038,409.91	1,997,484.39
应付账款	云南国药控股东昌医药有限公司	2,020,048.41	1,503,998.26
应付账款	国药控股菱商医院管理服务（上海）有限公司	1,993,585.82	79,433.64
应付账款	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	1,858,833.69	772,636.02
应付账款	湖南洞庭药业股份有限公司	1,673,822.96	1,247,415.04
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	1,647,253.24	2,534,473.74
应付账款	国药集团先进（上海）医疗器械有限公司	1,496,588.28	858,876.24
应付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	1,460,635.16	1,725,919.08
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,359,587.17	2,488,739.78
应付账款	国药控股赤峰有限公司	1,309,730.15	0.00
应付账款	国药控股平顶山有限公司	1,266,740.32	1,217,802.36
应付账款	西藏药友医药有限责任公司	1,237,995.00	655,995.66
应付账款	国药集团容生制药有限公司	1,235,243.41	1,110,884.73
应付账款	吉斯美（武汉）制药有限公司	1,163,174.00	421,745.86
应付账款	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	1,150,951.56	2,471,892.77
应付账款	国药控股云南有限公司	1,013,296.52	375,586.08
应付账款	上海美罗医药有限公司	1,004,299.87	965,489.04
应付账款	国药集团上海立康医药有限公司	987,043.71	716,775.94
应付账款	国药控股本溪有限公司	910,960.83	2,419,331.57
应付账款	上海现代制药营销有限公司	888,845.95	1,087,908.86
应付账款	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	870,439.81	1,430,609.61
应付账款	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	752,686.61	589,280.99
应付账款	国药控股内蒙古医疗器械有限公司	738,612.45	14,825.26
应付账款	国药控股泉州有限公司	649,329.99	681,471.42
应付账款	国药集团工业有限公司	635,556.78	447,127.24
应付账款	国药一心制药有限公司	605,471.92	1,421,797.45
应付账款	国药控股康福（滕州）医药有限公司	441,967.38	38,109.00
应付账款	国药集团山西瑞福莱药业有限公司	440,247.83	300,533.44

应付账款	国药控股赣州医贸有限公司	435,258.72	541,519.61
应付账款	国药控股常州有限公司	434,397.44	1,240,947.09
应付账款	国药控股山西大九洲医药有限公司	402,750.15	228,859.61
应付账款	国药控股鑫烨（湖北）医药有限公司	402,559.86	34.04
应付账款	国药集团川抗制药有限公司	391,270.83	213,963.50
应付账款	国药器械（佛山）有限公司	379,796.79	442,963.03
应付账款	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	362,246.84	47,200.00
应付账款	国药控股浙江有限公司	344,295.64	186,992.54
应付账款	国药控股福州有限公司	340,415.43	770,081.60
应付账款	国药控股大连有限公司	339,622.94	1,089,725.84
应付账款	海南红祥旗荣医药科技有限公司	310,441.57	0.00
应付账款	国药控股扬州医疗器械有限公司	298,595.94	450,255.71
应付账款	上海朝晖药业有限公司	292,155.37	753.11
应付账款	国药控股医疗科技（天津）有限公司	289,483.22	301,542.96
应付账款	国药集团德众（佛山）药业有限公司	277,850.06	269,545.83
应付账款	国药集团上海医疗器械有限公司	276,082.00	238,964.70
应付账款	国药乐仁堂（廊坊）医药贸易有限公司	260,100.00	95,001.80
应付账款	国药集团新疆制药有限公司	252,985.82	302,979.27
应付账款	国药集团临汾有限公司	244,248.00	0.00
应付账款	国药控股东虹医药（上海）有限公司	221,660.78	355,334.20
应付账款	国药控股济南有限公司	215,711.86	913.84
应付账款	国药集团国瑞药业有限公司	213,794.06	738,000.94
应付账款	复胜健康科技（浙江）有限公司	200,929.45	137,232.22
应付账款	国药控股山西明迪康医药有限公司	197,147.39	514,803.10
应付账款	太极集团四川绵阳制药有限公司	188,365.08	349,245.91
应付账款	国药控股新疆新特喀什药业有限公司	187,371.01	220,689.73
应付账款	上海现代哈森（商丘）药业有限公司	180,095.67	32,834.96
应付账款	国药控股长沙高新医药有限公司	179,073.42	22,999.44
应付账款	上海凯茂生物医药有限公司	170,970.00	0.00
应付账款	福建天江药业有限公司	154,392.60	44,730.00
应付账款	国药控股江西有限公司	152,920.36	37,845.19
应付账款	国药集团辽宁省医疗器械有限公司	147,481.57	520,870.59
应付账款	武汉中生毓晋生物医药有限责任公司	132,480.00	353,280.00
应付账款	四川江油中坝附子科技发展有限公司	130,286.24	89,458.54
应付账款	吉斯凯（苏州）制药有限公司	130,104.20	60,940.00
应付账款	国药集团汕头金石制药有限公司	129,650.34	192,131.62
应付账款	成都生物制品研究所有限责任公司	121,740.00	324,640.00
应付账款	国药控股扬州生物药品有限公司	121,380.36	105,480.36
应付账款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	110,672.31	105,304.97
应付账款	国药控股盐城有限公司	104,701.30	1,250.05
应付账款	山东斯凯威医药销售有限公司	104,640.00	0.00
应付账款	成都蓉生药业有限责任公司	100,000.02	100,000.02
应付账款	江西二叶医药营销有限公司	92,278.53	203,994.73
应付账款	国药集团鲁亚（山东）制药有限公司	81,106.46	77,297.00
应付账款	国药器械晟视（广东省）医疗科技有限公司	79,525.94	59,791.54
应付账款	长春生物制品研究所有限责任公司	78,818.40	118,227.60
应付账款	国药控股湖北有限公司	75,963.39	32,218.68
应付账款	国药控股普洱有限公司	71,726.61	267,343.35

应付账款	国药控股长沙有限公司	64,742.43	17,856.37
应付账款	国药集团三益药业（芜湖）有限公司	64,624.71	64,624.71
应付账款	国药控股南通有限公司	64,175.94	0.00
应付账款	国药前景口腔科技（北京）有限公司	61,064.60	0.00
应付账款	国药控股安徽华宁医药有限公司	56,217.89	311,232.70
应付账款	国药控股鄂尔多斯市有限公司	52,410.70	4,623.09
应付账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	51,214.33	133,189.93
应付账款	国药控股湖南医药发展有限公司	49,689.59	55,904.37
应付账款	国药控股菏泽有限公司	45,244.48	9,576.28
应付账款	广西方宁医药有限公司	41,182.40	31,065.21
应付账款	国药集团北京华邈药业有限公司	35,759.91	41,997.15
应付账款	国药控股德州有限公司	34,637.71	33,918.71
应付账款	国药控股济宁有限公司	29,362.84	0.00
应付账款	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	27,194.00	14,547.49
应付账款	国药控股生物医药（天津）有限公司	22,284.71	22,284.71
应付账款	国药控股安徽有限公司	21,050.37	0.00
应付账款	国药控股南平新力量有限公司	16,380.77	2,481.64
应付账款	上海现代制药股份有限公司	13,121.39	552.10
应付账款	沈阳红旗制药有限公司	10,974.47	1,960.53
应付账款	太极集团四川天诚制药有限公司	9,268.51	9,268.51
应付账款	国药控股贵州意通医药有限公司	7,803.40	7,803.40
应付账款	国药控股安徽省医药有限公司	7,341.99	0.00
应付账款	国药集团冯了性大药房（佛山）有限公司	6,870.66	8,777.44
应付账款	国药集团广东环球制药有限公司	6,418.59	6,418.59
应付账款	国药控股莆田有限公司	5,575.89	5,575.89
应付账款	国药集团医药物流有限公司	5,254.50	0.00
应付账款	国药控股泰州有限公司	4,948.67	4,948.67
应付账款	国药天雄药业有限公司	4,381.65	0.00
应付账款	国药器械广西医学科技有限公司	4,297.06	4,297.06
应付账款	国药控股天津有限公司	4,117.98	0.00
应付账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	3,378.00	0.00
应付账款	长春长生基因药业股份有限公司	3,343.89	3,343.89
应付账款	国药控股文德医药南京有限公司	3,060.00	3,060.00
应付账款	重庆太极实业（集团）股份有限公司	2,992.34	165,374.34
应付账款	太极集团浙江东方制药有限公司	2,085.48	24,351.00
应付账款	海南复星商社医疗贸易有限公司	1,850.00	1,850.00
应付账款	国药控股新特石河子药业有限公司	1,752.21	1,980.00
应付账款	国药健康实业（上海）有限公司	1,293.42	1,293.42
应付账款	桂林南药股份有限公司	1,217.48	693.14
应付账款	太极集团有限公司	828.65	828.65
应付账款	海南万邦汉方科技有限公司	507.48	8,008.83
应付账款	安徽国药天红健康产业发展有限公司	504.00	504.00
应付账款	国药控股智惠民生（天津）医药有限公司	225.98	225.98
应付账款	国药控股聊城有限公司	174.00	174.00
应付账款	国药集团宜宾制药有限责任公司	167.26	167.26
应付账款	国药集团冯了性（佛山）药业有限公司	127.72	127.72
应付账款	纳通生物科技（北京）有限公司	63.72	63.72
应付账款	重庆海斯曼药业有限责任公司	56.82	56.82

应付账款	国药控股吉林省医疗器械有限公司	47.50	47.50
应付账款	国药控股乌兰察布有限公司	22.69	22.69
应付账款	河北万邦复临药业有限公司	20.34	20.34
应付账款	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	19.41	121,250.04
应付账款	苏州二叶制药有限公司	12.02	54,004.59
应付账款	上海上生生物制品经营有限公司	10.19	112,125.39
应付账款	国药控股苏州有限公司	9.81	9.81
应付账款	广西正好医药有限公司	8.81	8.81
应付账款	国药集团威奇达药业有限公司	5.93	
应付账款	深圳致君医药贸易有限公司	0.13	0.13
应付账款	国药控股新余有限公司	0.01	0.01
应付账款	国药控股常州医药物流中心有限公司	0.01	0.01
应付账款	国药控股医疗器械有限公司		4,674,865.42
应付账款	本公司之少数股东		917,748.96
应付账款	北京市华生医药生物技术开发有限责任公司		820,800.00
应付账款	国药控股无锡有限公司		692,695.90
应付账款	上海输血技术有限公司		602,253.88
应付账款	国药控股临汾宁乐药业有限公司		192,431.31
应付账款	国药控股湖南中医药有限公司		125,054.45
应付账款	国药控股海南有限公司		115,650.00
应付账款	国药控股甘肃有限公司		42,177.15
应付账款	太极集团四川南充制药有限公司		29,333.38
应付账款	沈阳红旗医药有限公司		19,090.00
应付账款	国药控股上海生物医药有限公司		8,818.00
应付账款	国药控股海南鸿益有限公司		6,276.96
应付账款	汕头金石粉针剂有限公司		5,670.00
应付账款	四川合信药业有限责任公司		5,150.44
应付账款	国药控股山西临汾有限公司		5,055.23
应付账款	浙江一诺医药有限公司		4,413.75
应付票据	国药控股分销中心有限公司	259,347,131.22	176,186,150.25
应付票据	国药集团新疆新特药业有限公司	175,761,702.68	283,583,425.55
应付票据	国药集团山西有限公司	168,202,640.98	196,388,954.62
应付票据	国药集团药业股份有限公司	130,460,771.71	160,685,242.28
应付票据	国药控股山西有限公司	70,853,719.90	44,464,891.34
应付票据	国药乐仁堂医药有限公司	70,673,786.68	125,751,337.20
应付票据	兰州生物技术开发有限公司	56,952,000.00	31,624,871.07
应付票据	江苏万邦医药营销有限公司	44,194,338.32	38,723,222.87
应付票据	国药控股内蒙古有限公司	34,517,622.67	36,874,986.41
应付票据	国药控股新疆新特西部药业有限公司	34,331,025.10	71,374,015.43
应付票据	国药控股吉林有限公司	29,845,245.08	14,919,799.90
应付票据	国药控股扬州有限公司	29,176,636.76	23,282,298.20
应付票据	国药控股通辽有限公司	23,502,647.68	27,493,647.20
应付票据	国药控股福建有限公司	16,348,781.63	12,573,526.98
应付票据	国药控股河南股份有限公司	15,196,056.97	16,329,708.68
应付票据	国药控股沈阳有限公司	12,475,465.19	52,502,949.67
应付票据	国药控股厦门有限公司	7,953,454.33	7,472,282.47
应付票据	国药乐仁堂河北药业有限公司	7,016,500.86	7,537,528.02
应付票据	佛山盈天医药销售有限公司	6,804,352.70	2,142,709.68

应付票据	江苏复星医药销售有限公司	6,742,105.62	3,970,409.88
应付票据	重庆药友制药有限责任公司	6,351,378.80	3,373,590.70
应付票据	深圳万乐药业有限公司	5,317,973.94	3,266,135.65
应付票据	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	5,284,216.00	11,744,464.00
应付票据	上海朝晖药业有限公司	4,997,980.00	
应付票据	国药控股宁夏有限公司	3,835,462.45	1,962,040.00
应付票据	国药乐仁堂河北中药有限公司	3,010,396.73	
应付票据	国药控股平顶山有限公司	2,572,914.06	3,930,369.03
应付票据	国药控股泉州有限公司	2,339,303.28	1,160,626.26
应付票据	国药集团中联药业有限公司	2,223,626.40	1,316,640.00
应付票据	太极集团重庆中药二厂有限公司	1,966,407.20	1,357,466.28
应付票据	国药控股山东有限公司	1,710,000.00	9,000,000.00
应付票据	国药集团同济堂（贵州）制药有限公司	1,510,000.00	1,520,000.00
应付票据	成都蓉生药业有限责任公司	1,360,000.00	2,525,000.00
应付票据	国药控股济南有限公司	1,344,000.00	3,139,999.97
应付票据	国药集团致君（深圳）制药有限公司	1,033,160.35	578,793.60
应付票据	国药控股湖南有限公司	829,150.38	1,405,604.93
应付票据	国药控股锦州有限公司	653,166.14	9,797,237.44
应付票据	武汉中生毓晋生物医药有限责任公司	529,920.00	309,120.00
应付票据	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	522,212.40	407,542.80
应付票据	国药集团国瑞药业有限公司	498,000.00	0.00
应付票据	锦州奥鸿药业有限责任公司	436,026.00	597,654.00
应付票据	国药一心制药有限公司	393,608.00	873,000.00
应付票据	福建天江药业有限公司	375,403.50	
应付票据	国药控股本溪有限公司	350,290.50	
应付票据	太极集团重庆涪陵制药厂有限公司	307,682.60	183,493.00
应付票据	太极集团重庆桐君阁药厂有限公司	303,600.00	420,360.00
应付票据	深圳万维医药贸易有限公司	240,160.00	177,911.54
应付票据	国药集团冯了性（佛山）药材饮片有限公司	213,113.30	153,543.94
应付票据	沈阳红旗制药有限公司	210,353.60	113,460.00
应付票据	国药控股常州有限公司	174,931.94	364,290.88
应付票据	国药控股盐城有限公司	164,203.50	206,507.60
应付票据	太极集团四川绵阳制药有限公司	126,840.00	
应付票据	国药控股南平新力量有限公司	122,256.00	519,996.92
应付票据	国药集团川抗制药有限公司	113,832.00	
应付票据	西南药业股份有限公司	103,325.00	185,985.00
应付票据	国药控股大连有限公司	83,664.00	
应付票据	国药集团精方（安徽）药业股份有限公司	13,112.00	
应付票据	国药控股鲁南有限公司		12,725,000.00
应付票据	锦州奥鸿医药有限公司		2,648,908.80
应付票据	国药控股怀德居医药（厦门）有限公司		1,875,250.00
应付票据	国药集团容生制药有限公司		548,200.00
应付票据	国药控股黑龙江有限公司		379,516.89
应付票据	国药健坤（北京）医药有限责任公司		299,587.98
应付票据	云南天江一方药业有限公司		277,585.20
应付票据	国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司		181,250.23
应付票据	国药控股鞍山有限公司		99,122.00
合同负债	国药控股云南有限公司	82,538.40	82,538.40

合同负债	国药控股沈阳有限公司	72,711.68	72,711.68
合同负债	国药集团药业股份有限公司	58,294.62	
合同负债	国药控股重庆泰民医药有限公司	54,331.20	
合同负债	国药控股天津北方医药有限公司	28,320.00	28,320.00
合同负债	国药控股呼伦贝尔有限公司	21,177.25	
合同负债	国药集团山西有限公司	14,715.17	
合同负债	国药集团中科器深圳有限公司	13,234.52	
合同负债	国药控股青海有限公司	11,573.97	3.00
合同负债	佛山复星禅诚医院有限公司	4,232.00	8,464.00
合同负债	国药乐仁堂医药有限公司	2,928.19	0.00
合同负债	国药控股黔西南有限公司	2,087.71	2,087.71
合同负债	国药控股芜湖有限公司	962.94	962.94
合同负债	国药控股成都医药有限公司	851.59	851.59
合同负债	国药控股重庆有限公司	755.62	755.62
合同负债	国药乐仁堂唐山医药有限公司	243.79	
合同负债	广东康民药业集团有限公司	30.10	30.10
合同负债	国药控股淮安有限公司	19.40	
合同负债	国药控股北京有限公司	6.48	
合同负债	国药集团新疆新特药业有限公司		103,766.41
合同负债	国药控股江西有限公司		54,607.59
合同负债	国药控股重庆医疗器械有限公司		43,031.60
合同负债	国药控股和记黄埔医药（上海）有限公司		41,480.00
合同负债	中国医药对外贸易有限公司		7,069.44
合同负债	国药控股陕西医疗耗材有限公司		5,256.00
合同负债	江门市新会区健丰药业有限公司		1,210.62
合同负债	国药控股大连和成有限公司		1,200.00
合同负债	国药集团肇庆市医疗器械有限公司		622.00
合同负债	国药器械贵州黔南有限公司		58.94
合同负债	深圳市思派大药房有限公司		19,361.00
其他应付款	国药控股沈阳有限公司	6,095,627.73	21,202.94
其他应付款	国药控股股份有限公司	3,221,661.30	2,961,611.87
其他应付款	国药控股常州有限公司	2,114,278.06	
其他应付款	国药集团上海有限公司	1,660,431.38	1,660,431.38
其他应付款	国药控股山西有限公司	1,327,710.71	0.00
其他应付款	刘志平	828,975.73	828,975.73
其他应付款	国药集团广东省医疗器械有限公司	741,522.52	629,368.83
其他应付款	国药集团山西有限公司	357,246.02	
其他应付款	国药控股星鲨制药（厦门）有限公司	151,203.49	26.50
其他应付款	中国医药对外贸易有限公司	136,000.00	
其他应付款	国药集团药业股份有限公司	134,469.59	5,284.80
其他应付款	国药控股锦州有限公司	120,794.00	
其他应付款	国药控股无锡有限公司	38,882.64	
其他应付款	国药控股（天津滨海）医药有限公司	25,760.00	25,760.00
其他应付款	国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	20,000.00	
其他应付款	国药控股焦作有限公司	10,595.50	
其他应付款	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	474.73	474.73
其他应付款	国药集团医药物流有限公司	438.89	7,412,993.32
其他应付款	国药控股鑫烨（湖北）医药有限公司	226.42	

其他应付款	重庆药友制药有限责任公司	37.20	37.20
其他应付款	国药控股分销中心有限公司	35.05	37,817.38
其他应付款	江苏万邦医药营销有限公司	24.00	24.00
其他应付款	广东康民药业集团有限公司	817,180.30	1,142,375.30
其他应付款	国药集团财务有限公司		963,145.99
其他应付款	广西龙达医药有限公司		338,114.28
其他应付款	上海北翼国大药材医药有限公司		262,530.61
其他应付款	上海统御信息科技有限公司武汉分公司		128,349.08
其他应付款	国药乐仁堂器械有限公司		80,000.00
其他应付款	国药器械医学科技（深圳）有限公司		50,000.00
其他应付款	国药控股安徽珩盛医疗器械有限公司		31,070.00
其他应付款	国药控股湖南维安大药房连锁有限公司		30,000.00
其他应付款	阳江华香酒店		3,888.00
其他应付款	国药山西博明健康管理有限公司		52.24

7、关联方承诺

本集团作为投资人：

本集团单位	被投资公司	已签约尚未支付的金额	签约日	对价	股权比例
国药集团一致药业股份有限公司	共青城祺信股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	2021-07-16	60,000,000.00	3.74%

8、其他

短期借款：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	国药集团财务有限公司	814,774,433.51	356,867,593.35

其他非流动负债：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	国药控股股份有限公司	35,061,743.31	23,085,900.00

存放于关联方的货币资金：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
存放于关联方的货币资金	国药集团财务有限公司	1,201,977.86	1,623,556.87

租赁负债：

关联方	期末余额	期初余额
北京金象复星医药股份有限公司	21,733,309.78	3,159,561.96
沈阳医药股份有限公司	17,952,660.63	26,672,012.11

乐仁堂投资集团股份有限公司	14,988,198.66	17,008,592.75
湖南民生堂生物科技有限责任公司	10,587,686.25	11,797,537.85
普洱沁茂医药集团有限公司	10,075,503.89	14,471,742.24
国药控股扬州有限公司	5,454,226.07	7,198,376.98
国药集团新疆新特药业有限公司	4,183,193.38	
吉林省天和科工贸有限责任公司	4,088,583.40	1,367,373.11
韶关市武江区沐阳药品信息咨询有限公司	3,827,338.31	4,253,122.63
广东济源堂发展股份有限公司	3,803,783.41	4,395,125.96
国药控股分销中心有限公司	2,812,827.71	
张野川	2,220,829.33	3,544,950.95
张贵棠	1,702,835.92	
王奕璇	1,702,222.90	2,271,107.66
广西一方天江制药有限公司	1,555,595.50	1,792,126.56
古海群	1,064,808.50	953,920.36
国药控股股份有限公司	934,817.99	
王扬	909,665.30	
国药集团新疆新特克拉玛依药业有限公司	876,719.62	
国药控股新疆新特喀什药业有限公司	776,973.70	
北京华方投资有限公司	725,993.23	1,100,382.75
张海燕	700,195.66	
国药控股河北医药有限公司	485,013.10	536,909.73
上海百众商业发展（集团）有限公司	451,223.89	
杭州西湖区商业有限公司	398,738.50	326,056.43
沈阳市盛迪欧商贸有限公司	398,543.05	390,357.00
国药集团新疆制药有限公司	387,221.30	379,631.11
李芳	269,920.87	534,152.41
国药集团上海有限公司	96,111.06	
国药致君坪山	33,943.94	58,765.34
国药控股宁夏有限公司	28,053.63	
南京源广贸易有限公司	310.49	2,542,638.79
顾金华		664,945.67

注：上述租赁负债包含一年内到期部分。

十五、股份支付

不适用

十六、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、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：万元

项目	期末金额	期初金额
资本承诺		662.40
投资承诺（注 1）	1,800.00	1,800.00
合计	1,800.00	1,800.00

注 1：根据国药控股文件[国控总投[2021]523 号]批示，本集团通过出资人民币 6,000.00 万元认购产业基金（二期基金）暨共青城祺信的基金份额。该基金采取逐步出资方式，投资人分批出资。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。2021 年，本集团缴付出资额的 30%，即人民币 1,800.00 万元；2022 年，本集团缴付出资额的 40%，即人民币 2,400.00 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，剩余未缴付出资额为人民币 1,800.00 万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、债务重组

无

3、资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(1) 总部，负责投资管理业务；

(2) 分销分部，主要负责药品批发；

(3) 零售分部，负责国大药房的经营业务；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价，该指标与本集团利润总额是一致的。

(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		26,928,879,716.11	10,934,644,545.80	-491,077,013.27	37,372,447,248.64
主营业务成本		25,401,194,145.33	8,619,055,935.18	-493,389,015.54	33,526,861,064.97
对联营企业的投资收益	227,307,366.76	-222,334.52	179,982.59		227,265,014.83
净利润	814,007,282.57	522,831,547.55	-14,489,875.48	-552,294,326.53	770,054,628.11
资产总额	18,156,559,041.74	32,702,545,929.17	16,709,592,302.91	-16,163,455,885.99	51,405,241,387.83
负债总额	5,030,386,403.52	25,255,771,807.21	10,340,768,294.65	-10,570,627,909.89	30,056,298,595.49

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	630,568,719.90	473,160,806.78
1 至 2 年	543,220.24	49,265.64
2 至 3 年	434,685.08	66,088.27
3 年以上	323,044.50	323,044.50
合计	631,869,669.72	473,599,205.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	134,859,851.87	21.34%	323,044.50	0.24%	134,536,807.37	59,781,506.16	12.62%	323,044.50	0.54%	59,458,461.66
按组合计提坏账准备的应收账款	497,009,817.85	78.66%	86,959.86	0.02%	496,922,857.99	413,817,699.03	87.38%	35,142.81	0.01%	413,782,556.22
合计	631,869,669.72	100.00%	410,004.36	0.06%	631,459,665.36	473,599,205.19	100.00%	358,187.31	0.08%	473,241,017.88

按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收本集团内各子公司款项	59,415,010.06		133,984,849.39		0.00%	集团内部关联方，无回收风险。
客户一	323,044.50	323,044.50	323,044.50	323,044.50	100.00%	债务人出现经营异常，发生重大财务困难，已在破产清算中。
客户二	26,280.00		288,544.66		0.00%	集团外部关联方，无回收风险。
客户三	17,171.60		263,413.32		0.00%	集团外部关联方，无回收风险。
合计	59,781,506.16	323,044.50	134,859,851.87	323,044.50		

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	497,009,817.85	86,959.86	0.02%
合计	497,009,817.85	86,959.86	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款情况如下：

账龄	期末余额		
	估计发生违约的账面余额	整个存续期预期信用损失	预期信用损失率
1 年以内	496,031,912.53		
1 年至 2 年	543,220.24	41,393.15	7.62%
2 年至 3 年	434,685.08	45,566.71	10.48%
3 年以上			
合计	497,009,817.85	86,959.86	0.02%

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	358,187.31	51,817.05				410,004.36
合计	358,187.31	51,817.05				410,004.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	157,691,322.07	74,065.00	157,765,387.07	24.96%	34,107.86

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	70,380,000.00	
其他应收款	5,335,715,645.71	5,299,167,988.45
合计	5,406,095,645.71	5,299,167,988.45

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
万乐药业	70,380,000.00	
合计	70,380,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
本集团内部往来款	5,317,289,339.55	5,282,208,449.21
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00
应收保证金及押金	379,585.00	381,820.28
其他	48,380,668.93	51,796,481.05
合计	5,375,029,593.48	5,343,366,750.54

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,335,333,187.61	5,298,776,790.67
1 至 2 年	108,202.07	108,297.61
2 至 3 年	187,558.77	183,249.21
3 年以上	39,400,645.03	44,298,413.05
合计	5,375,029,593.48	5,343,366,750.54

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,356,598,287.32	99.66%	39,308,947.77	0.72%	5,317,289,339.55	5,326,402,211.30	99.68%	44,193,762.09	0.83%	5,282,208,449.21
按组合计提坏账准备	18,431,306.16	0.34%	5,000.00	0.03%	18,426,306.16	16,964,539.24	0.32%	5,000.00	0.03%	16,959,539.24
合计	5,375,029,593.48	100.00%	39,313,947.77	0.72%	5,335,715,645.71	5,343,366,750.54	100.00%	44,198,762.09	0.83%	5,299,167,988.45

按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收本集团内部往来款	5,282,208,449.21		5,317,289,339.55			应收关联方款项，回收风险很低。
应收股权转让款	8,980,000.00	8,980,000.00	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00%	双方对于支付条件是否达成存在争议且账龄较长，存在回收风险。

应收委托贷款	35,213,762.09	35,213,762.09	30,328,947.77	30,328,947.77	100.00%	债务人经营不善，已破产清算，预计可收回性很低。
合计	5,326,402,211.30	44,193,762.09	5,356,598,287.32	39,308,947.77		

按组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	18,431,306.16	5,000.00	0.03%
合计	18,431,306.16	5,000.00	

确定该组合依据的说明：

具体详见财务报告，附注五，11、金融工具。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	5,000.00		44,193,762.09	44,198,762.09
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回			4,884,814.32	4,884,814.32
2024 年 6 月 30 日余额	5,000.00		39,308,947.77	39,313,947.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体详见财务报告，附注五，11、金融工具。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	44,198,762.09		-4,884,814.32			39,313,947.77
合计	44,198,762.09		-4,884,814.32			39,313,947.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国药控股广州有限公司	委托贷款、应收采购返利和降价补偿款	1,547,139,119.05	1 年以内	28.41%	
国药控股广西有限公司	委托贷款、统借统还	1,182,516,362.90	1 年以内	21.72%	
国药控股湛江有限公司	委托贷款	449,355,116.69	1 年以内	8.25%	
国药控股肇庆有限公司	委托贷款	234,213,728.99	1 年以内	4.30%	
国药控股珠海有限公司	委托贷款	210,182,583.61	1 年以内	3.86%	
合计		3,623,406,911.24		66.54%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

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	5,614,677,427.58		5,614,677,427.58	5,614,677,427.58		5,614,677,427.58
对联营、合营企业投资	2,861,730,615.17		2,861,730,615.17	2,721,528,174.75		2,721,528,174.75
合计	8,476,408,042.75		8,476,408,042.75	8,336,205,602.33		8,336,205,602.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
国控广州	3,588,689,716.80						3,588,689,716.80	
国大药房	1,361,800,110.06						1,361,800,110.06	
国控广西	525,456,951.07						525,456,951.07	
国控健民	60,054,911.04						60,054,911.04	
国控延风	38,207,800.00						38,207,800.00	
一致器械	19,998,000.00						19,998,000.00	
国控药材	15,450,875.93						15,450,875.93	
深圳物流	5,019,062.68						5,019,062.68	
合计	5,614,677,427.58						5,614,677,427.58	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
国药现代	1,543,589,779.38				89,522,267.03	-13,914.59	3,208.45	-16,714,220.20			1,616,387,120.07	
国药致君	549,226,592.86				61,897,062.68						611,123,655.54	
万乐药业	348,092,643.45				32,023,170.63			-70,380,000.00			309,735,814.08	
致君坪山	269,405,668.11				43,140,457.46						312,546,125.57	
致君医贸	11,213.490.95				724,408.96						11,937,899.91	
小计	2,721,528,174.75				227,307,366.76	-13,914.59	3,208.45	-87,094,220.20			2,861,730,615.17	
合计	2,721,528,174.75				227,307,366.76	-13,914.59	3,208.45	-87,094,220.20			2,861,730,615.17	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

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	2,240,748,493.98	2,165,352,987.14	2,200,047,146.76	2,123,678,265.19
其他业务	8,479,360.42	4,111,135.54	10,299,954.83	4,003,140.88
合计	2,249,227,854.40	2,169,464,122.68	2,210,347,101.59	2,127,681,406.07

营业收入列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
与客户之间的合同产生的收入	2,245,143,494.77	2,206,485,402.31
租赁收入	4,084,359.63	3,861,699.28
合计	2,249,227,854.40	2,210,347,101.59

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期发生额	
	营业收入	营业成本
业务类型	2,245,143,494.77	2,168,945,054.86
其中：		
医药批发	2,240,748,493.98	2,165,352,987.14
其他	4,395,000.79	3,592,067.72
按经营地区分类	2,245,143,494.77	2,168,945,054.86
其中：		
中国	2,245,143,494.77	2,168,945,054.86
按商品转让的时间分类	2,245,143,494.77	2,168,945,054.86
其中：		
在某一时点确认收入	2,240,748,493.98	2,165,352,987.14
在某一时段内确认收入	4,395,000.79	3,592,067.72
合计	2,245,143,494.77	2,168,945,054.86

与履约义务相关的信息：

- (1) 本集团于货物控制权转移后确认收入，并于交付后 30-210 天内收取货款；
- (2) 本集团于提供服务的时间内确认收入，并于完成后 30-210 天内收取款项。

履约义务的说明：详见附注五、37、收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,147,454.09 元，其中，3,147,454.09 元预计主要将于 2024 年度确认收入。

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	553,439,172.50	428,709,635.39
权益法核算的长期股权投资收益	227,307,366.76	156,997,493.58
处置其他非流动金融资产产生的投资收益	8,688,449.64	5,028,771.32
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	7,124.51	361,100.98

金融资产终止确认的投资收益	-588,793.55	-491,351.81
合计	788,853,319.86	590,605,649.46

二十、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
非流动性资产处置损益	3,913,915.60	主要为本期门店退租产生的使用权资产处置收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,834,731.87	主要为本期收到各类专项补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	11,837,784.59	主要为处置其他非流动金融资产取得的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,699,942.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,878,514.87	主要为本期核销无需支付的款项产生的营业外收入。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,308,293.40	主要为重要联营企业的非经营性损益。
减：所得税影响额	9,986,565.58	
少数股东权益影响额（税后）	7,377,924.63	
合计	32,108,692.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	1.34	1.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.01%	1.28	1.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、其他

无

国药集团一致药业股份有限公司

法定代表人：吴壹建

2024 年 8 月 29 日