

公司代码：600511

公司简称：国药股份

# 国药集团药业股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人刘勇、主管会计工作负责人沈黎新及会计机构负责人(会计主管人员)程耘声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国药股份、公司、本公司	指	国药集团药业股份有限公司
国瑞药业、国瑞	指	国药集团国瑞药业有限公司
国药物流	指	国药物流有限责任公司
国药前景	指	国药前景口腔科技（北京）有限公司
国药健坤	指	国药健坤（北京）医药有限责任公司
国药空港	指	国药空港（北京）国际贸易有限公司
国药集团、集团总公司	指	中国医药集团总公司
国药控股	指	国药控股股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国药集团药业股份有限公司
公司的中文简称	国药股份
公司的外文名称	China National Medicines Corporation Ltd.
公司的外文名称缩写	SINOPHARM(CNCM LTD)
公司的法定代表人	刘勇

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	朱霖
联系地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号
电话	010-67271828
传真	010-67271828
电子信箱	zhulin7@sinopharm.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号
公司注册地址的邮政编码	100077
公司办公地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号
公司办公地址的邮政编码	100077
公司网址	www.cncm.com.cn
电子信箱	gygfzqb@sinopharm.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	国药股份	600511

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,524,654,750.22	5,939,725,604.85	9.85
归属于上市公司股东的净利润	292,026,295.58	260,489,807.77	12.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	288,173,133.23	255,153,701.76	12.94
经营活动产生的现金流量净额	418,326,697.07	382,671,451.97	9.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,258,489,446.29	3,029,764,128.42	7.55
总资产	6,603,843,721.26	6,556,053,998.06	0.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.6099	0.5440	12.11
稀释每股收益(元/股)	0.6099	0.5440	12.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6019	0.5329	12.95
加权平均净资产收益率(%)	9.29%	10.02%	减少0.73个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.17%	9.81%	减少0.64个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-56,060.65	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,513,382.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售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		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	240,354.60	
少数股东权益影响额	-2,535,907.72	
所得税影响额	-1,308,606.32	
合计	3,853,162.35	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，公司确立以“固优培新、升级转型”为发展思路，加速业态结构、品种品类结构及组织结构的调整，创新经营和服务模式，转变增长方式，增强盈利能力。公司在董事会的领导下，以实现从传统医药分销商向专业医药供应链服务商转型为目标，在公司全体员工的共同努力下，确保实现公司“十三五”宏伟目标的良好开局。同时，公司荣获“上市公司诚信百佳奖”，这一荣誉也是对公司科学管理、诚信经营和规范运作的充分肯定。

(一) 为彻底解决同业竞争问题、履行实际控制人和控股股东对上市公司承诺，公司股票自2月18日起开始停牌，全面启动公司重大资产重组项目。此次重组以公司为资本整合平台，整合控股股东旗下的北京四家医药商业资产，待交易完成后，公司将成为国药集团旗下北京地区唯一的医药分销平台和全国麻精特药一级分销平台。

(二) 2016年上半年医药行业相关政策陆续出台，对医药产业链的未来走向产生了深刻影响。公司所处的医药流通领域监管政策频出，两票制、整治流通领域违法行为、疫苗流通管理条例等政策的相继出台，使得医药流通领域处于行业历史上少有的政策大变更时期。在此背景下，公司努力克服困难，以积极态度适应政策变化后新的市场环境。上半年，公司实现营业收入62.25亿元，同比增长9.85%，利润总额3.71亿元，同比增长10.59%，归属于母公司净利润2.92亿元，同比上升12.11%，实现了稳定发展。

(三) 巩固增强运营业务、提升服务价值、推进新业务发展。

(1) 深挖市场潜力，巩固提升麻精市场份额：上半年，公司在麻精市场以“控风险、保份额、促增长、降应收”为指导思想，巩固在麻精市场的核心地位，继续保持麻醉药品80%的市场份额。公司携手麻药重点供应商实施“春雷计划”，扩大麻精品在基层非目标医院的使用；充分挖掘第二类精神药品和易制毒药品的增长潜力，积极拓展第二类精神药品全国销售网络，扩大品种数和销售规模。

(2) 巩固分销存量业务，做优发展增量：为适应市场变化，公司分销业态以“巩固存量，做

优增量”为工作思路，加强渠道建设，创新营销模式，提升服务价值和能力，推动北京地区分销增长。在北京医院分销市场，公司围绕“服务”做文章，对上下游服务内容进行梳理和深化，凸显服务价值，提升服务能力。为突出优势，降低风险，公司对原有增值服务项目进行了系统梳理总结，在原有增值服务项目基础上，积极探索并推介器械与检验整体解决方案、高端检验项目、智能采血管理系统等创新服务模式。零售分销重点做好新品种前期启动工作，加强新旧业务人员的衔接，调整组织架构；电子商务部丰富产品结构，与供应商在 OTC 品种、医学食品展开新的合作，采取多样化的营销手段，扩大零售终端渠道覆盖。

(3) 推进新业务创新孵化：对于创新业务，公司坚持有所为有所不为，紧紧围绕公司战略定位以及市场变化，引入战略合作伙伴，嫁接优质资源，加强股权合作，降低投资风险，在“互联网+”、零售诊疗以及社区市场方面寻找商机，提前布局，培育新的利润增长点。

2016 年下半年，公司将全力推进重大资产重组项目事项。继续坚持以合规为基础，坚持创新发展，加快业务转型，实现价值再造。公司将进一步调整业务结构，紧抓经营业务，加快创新业务落地，寻找新的增长机遇；打造矩阵式管理体系，进一步提升管理与服务能力；依靠一批重点项目，进一步改善经营效率。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,524,654,750.22	5,939,725,604.85	9.85
营业成本	6,031,909,164.00	5,477,120,830.55	10.13
销售费用	97,559,760.62	107,937,186.59	-9.61
管理费用	83,600,816.61	74,613,621.88	12.04
财务费用	-10,678,785.55	1,185,284.87	-1,000.95
经营活动产生的现金流量净额	418,326,697.07	382,671,451.97	9.32
投资活动产生的现金流量净额	-11,923,616.54	-30,204,645.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-376,478,525.89	-71,474,051.42	不适用
研发支出	9,389,725.04	10,953,686.57	-14.28

财务费用变动原因说明：公司将原有的外部借款替换为内部借款，大大提高了集团内资金使用效率。减少了对外财务费用的支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年初将原有的外部借款 2 亿元替换为内部委托贷款，大大降低了外部利息费用支出。故同期筹资活动现金流下降。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品销售	6,619,351,082.09	6,146,664,122.93	7.14	11.20	10.71	增加 0.41 个百分点
产品销	153,826,913.76	118,663,416.57	22.86	-16.90	5.11	减少

售						16.15 个百分点
仓储物流	89,516,276.17	59,846,825.79	33.14	12.48	6.89	增加 3.50 个百分点
减：内部抵消数	-345,056,439.14	-302,790,927.09				

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

主要业务分行业主要为：1、商品销售，即国药集团药业股份有限公司本部和子公司国药前景、国药健坤和国药空港（一部分），属于医药商业业态，为公司主要的收入和利润来源；2、产品销售，即控股子公司国药集团国瑞药业有限公司，主要为医药工业业态；3、仓储物流，即控股子公司国药物流和国药空港（一部分），主要为医药专业第三方物流业态。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	6,363,812,355.02	10.72
淮南地区	153,826,913.76	-16.90
抵消数	-1,435.90	

#### 主营业务分地区情况的说明

主要业务分地区情况是：北京地区，即国药集团药业股份有限公司本部和在京子公司；淮南地区，主要指控股子公司国瑞药业。

### (三) 核心竞争力分析

国药股份本着创新、转型的经营战略思想，积极发挥自身特点及优势，打造和稳固自身核心竞争力，主要表现在以下方面：

① 国药股份的麻醉药品、一类精神药品一直保持着特殊药品渠道的龙头地位。国药股份在麻醉药品、一类精神药品渠道依然保持着 80% 以上的市场份额。国药股份通过强化渠道管理、创新经营，网络拓展及渠道延伸，不断提升竞争实力并创造稳定收益。

② 全国零售分销业务稳步发展。全国零售分销业务是国药股份创新经营模式，公司通过创新经营形成了电子商务、零售学术推广及全国零售分销互动的经营模式，促使零售分销网络及业务实现快速发展，并逐渐形成符合自身特点的核心竞争力。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

序	证	证券代	证券	最初投资金额	持有数量	期末账面价值	占期	报告期
---	---	-----	----	--------	------	--------	----	-----



号	券品种	码	简称	(元)	(股)	(元)	末证 券总 投资 比例 (%)	损益 (元)
1	A 股	600513	联环 药业	3,500,000.00	3,019,281.00	58,121,159.25	100	
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				3,500,000.00	/	58,121,159.25	100%	

#### 证券投资情况的说明

公司系以发起人身份持有联环药业 2.34% 股份，2011 年度减持后持股比例降为 2.12%；2015 年 4 月公司减持联环药业 20 万股，截至 2016 年 6 月 30 日，公司供持有联环药业 3,019,281 股，股权比例变更为 1.79%。公司对联环药业的初始投资成本为人民币 350 万元，后因配股、出售等交易，公司现持有的股份所对应的投资成本为 2,345,353.08 元。

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：元

证券代 码	证 券 简 称	最初投资成本	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面值	报 告 期 损 益	报告期所有者权 益变动	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
600513	联 环 药 业	3,500,000.00	1.79	1.79	58,121,159.25		-15,420,977.71	可 供 出 售 金 融 资 产	发 起 人 股
合计		3,500,000.00	/	/	58,121,159.25		-15,420,977.71	/	/

#### 持有其他上市公司股权情况的说明

截至 2016 年 6 月 30 日，我公司持有联环药业 3,019,281 股，占其总股本的 1.79%。

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2002	首次发行	25,263	0	25,263	0	不适用
合计	/	25,263	0	25,263	0	/
募集资金总体使用情况说明			至 2010 年底,公司募集资金已使用 21,768 万元, 所余 3,495 万元根据 2009 年度第一次临时股东大会审议通过变更用于增资国瑞药业进行技术改造, 该笔款项已于 2011 年 2 月支付完毕。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目 (生产线)	是	2,800		800	否	根据实际情况已进行调整		1118.55	否	根据实际情况, 已进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目, 变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权, 2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集

										资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。	
年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目	是	2,000		300	否	根据实际情况已进行调整		184.67	否	根据实际情况,已进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目,变更后投资 7,995 万元收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权,2004 年 12 月 21 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。
年产 3,000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目	是	2,400		400	否	根据实际情况已进行调整		72.06	否	根据实际情况已进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目,变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权,2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。
年产 200 万瓶阿奇	否	2,860		860	是	按计划		375.88	是		

霉素冻干粉针项目 (生产线)					完成					
国瑞药业 GMP 综合改造项目	否	2,680		2,680	是	按计划完成			是	
年产 400 吨 氯硝柳胺哌嗪盐技改项目	是	2,920		0	否	根据实际情况已进行调整			否	未投产 公司变更原募集资金投资项目年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目，变更后投资 7,995 万元收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权, 2004 年 12 月 21 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。
年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	是	4,000		0	否	根据实际情况已进行调整			否	未投产
建立计算机管	否	2,005.5		2,005.5	是	按计			是	

理信息 系统项 目						划 完 成					
巩固销 售体系 及补充 流动资 金	否	3,559.5		3,559.5	是	按 计 划 进 度 完 成			是		
合计	/	25,225		10,605	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使 用情况说明	<p>①收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权。 公司变更原募集资金投资项目年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目，变更后投资 7,995 万元收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权，2004 年 12 月 21 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>②收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权。 公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目，变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权，2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。</p> <p>③增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造项目。 2009 年公司变更募集资金共计 3,495 万元，包括 1、变更国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元；2、2004 年变更募集资金 8,620 万元，使用其中 7,995 万元收购青海制药（集团）有限公司 47.1%股权后剩余的闲置募集资金 625 万元；3、2004 年变更募集资金 4,000 万元，使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权后剩余的闲置募集资金 832 万元；4、首次发行募集资金 25,263 万元与募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元，四项合计 3,495 万元。该项目募集资金变更已由公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。 至此，公司募集资金已经全部使用完毕。</p>										

## (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目 名称	对应的原承诺项 目	变更项 目拟投 入金额	本 报 告 期	累 计 实 际 投 入 金 额	是 否 符 合	变更项目 的预计收 益	产生收益 情况	项 目 进 度	是 否 符 合	未 达 到 计

			投入金额		计划进度				预计收益	划进度和收益说明
收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权	年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	7,995		7,995	是	962.88		完成	是	
收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权	年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目	3,168		3,168	是	452.59		完成	是	
增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造	1、国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元；2、2004 年变更募集资金 8,620 万元，使用其中 7,995 万元收购青海制药（集团）有限公司 47.1% 股权后剩余的闲置募集资金 625 万元；3、2004 年变更募集资金 4,000 万元，使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权后剩余的闲置募集资金 832 万元；4、首次发行募集资金 25,263 万元与	3,495		3,495	是	1,780	3,178.69	完成	是	

	募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元									
合计	/	14,658		14,658	/	3,195.47	/	/	/	/

#### 募集资金变更项目情况说明

##### (1) 收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权

公司变更原募集资金投资项目年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目，变更后投资 7,995 万元收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权，2004 年 12 月 21 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。

##### (2) 收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权

公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑啉胶囊项目，变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权，2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。

##### (3) 增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造项目

2009 年公司变更募集资金共计 3,495 万元，包括 1、变更国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元；2、2004 年变更募集资金 8,620 万元，使用其中 7,995 万元收购青海制药（集团）有限公司 47.1% 股权后剩余的闲置募集资金 625 万元；3、2004 年变更募集资金 4,000 万元，使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权后剩余的闲置募集资金 832 万元；4、首次发行募集资金 25,263 万元与募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元，四项合计 3,495 万元。该项目募集资金变更已由公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

至此，公司募集资金已经全部使用完毕。

#### (4) 其他

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	权益比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产	净资产	本期营业收入	本期净利润	营业范围
国药集团国瑞药业有限公司	61.06	48,301.67	118,813.09	94,769.75	15,629.79	1,746.47	新药、成药制造等
国药物流有限责任公司	56.30	9,062.00	25,889.88	16,979.74	8,561.70	1,507.94	仓储服务等
国药空港（北京）国际贸易有限公司	100.00	1,000.00	4,531.22	2,849.85	15,042.04	287.92	仓储及代理进出口等
国药健坤（北京）医药有限责任公司	51.00	2,000.00	10,166.80	4,259.61	16,971.21	308.96	中成药、西药销售等



国药前景口腔科技(北京)有限公司	51.00	500.00	4,806.59	3,619.27	9,450.96	620.31	销售医疗器械(III类)等
青海制药(集团)有限责任公司	47.10	13,956.28	39,478.94	31,381.87	14,834.49	1,917.06	麻精药原料药的生产、经营等;
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	29,352.70	291,615.29	162,822.64	110,042.80	28,608.03	药品生产、销售;代理进出口等

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年4月28日，公司召开2015年度股东大会审议通过2015年度利润分配议案如下：以2015年12月31日的总股本47,880万股为基数，每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金股利4,788万元，剩余未分配利润结转以后年度。此次分红的股权登记日为2016年6月23日，除息日及红利发放日为2016年6月24日，截至本报告期末对流通股股东派发现金股利事项已执行完毕。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (三) 其他披露事项

公司股票于 2016 年 2 月 18 日开市起停牌，并于 2016 年 2 月 25 日发布《国药集团药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》（临 2016-010），同日起，公司股票继续停牌，公司进入重大资产重组程序。

公司于 2016 年 7 月 20 日召开了第六届董事会第十三次会议，审议并通过了公司重大资产重组相关议案，并于次日公布了《国药集团药业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其他相关公告。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司在 2016 年 3 月 23 日召开的第六届董事会第八次会议和 2016 年 4 月 28 日召开的 2015 年年度股东大会上审议通过了《国药股份关于 2015 年日常关联交易情况和预计 2016 年日常关联交易的议案》，对公司 2016 年将涉关联交易的数额、关联方情况、定价依据和政策以及关联交易的必要性进行了审议，并对此进行了单独公告。	详见 2016 年 3 月 25 日刊登于《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的《国药集团药业股份有限公司关于 2015 年日常关联交易情况和预计 2016 年日常关联交易的公告》【临 2016-018】
公司在 2016 年 2 月 24 日召开的第六届董事会第七次会议、第六届监事会第六次会议和 2016 年 3 月 11 日召开的 2016 年年第一次临时股东大会上审议通过了《国药股份关于实际控制人延期履行相关承诺的议案》，对原承诺的背景及具体内容、延期履行承诺的原因及具体内容进行了审议，并对此进行了单独公告。	详见 2016 年 2 月 25 日刊登于《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的《国药股份关于实际控制人延期履行相关承诺的议案的公告》【临 2016-008】
公司在 2016 年 2 月 24 日召开的第六届董事会第七次会议和 2016 年 3 月 11 日召开的 2016 年年第一次临时股东大会上审议通过了《国药集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易的议案》，对提供金融服务相关的综合授信额度关联方情况、定价依据和政策以及关联交易的必要性进行了审议，并对此进行了单独公告。	详见 2016 年 2 月 25 日刊登于《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的《国药集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易的公告》【临 2016-006】

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

\_\_\_\_\_

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

\_\_\_\_\_

**(二) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
------	------

根据董事会和股东大会决议,控股股东国药控股股份有限公司为国药股份提供委托贷款三亿元整,贷款期限为一年,贷款年利率为中国人民银行同期贷款基准利率,于2015年12月31日借款余额为零。此项关联债权债务往来,系为补充流动资金,满足公司业务需要,没有出现损害非关联股东利益的情形。	详见2015年8月18日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的《国药股份第六届董事会第五次会议决议公告》【临2015-026】和2015年9月15日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的《国药股份2015年第三次临时股东大会决议公告》【临2015-030】
---	--

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (三) 其他

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国药控股	国瑞药业	股权托管	60	2015/9/1	2016/8/31		托管协议		是	控股股东

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国药集团	北京国大	办公用房	403.30	2016/1/1	2020/12/31	14.64	房屋租赁		是	母公司的

药业股份有限公司	药房连锁有限公司													合同				控股子公司
----------	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	-------

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						50,679,350.36							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						37,589,911.41							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						37,589,911.41							
担保总额占公司净资产的比例（%）						1.00							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 3 其他重大合同或交易

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东国药控股股份有限公司和实际控制人中国医药集团总公司	2011年3月, 国药集团公司进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台, 积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作, 争取5年内在条件成熟时将尽快全面解决与国药股份的同业竞争。为履行承诺, 实际控制人国药集团公司积极筹划涉及公司经营业务的重大事项并构成重大资产重组, 故公司于2016年2月25日发布《国药集团药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》, 并积极推进相关重大资产重组工作。同时由于公司重大资产重组的相关工作和决策及审批流程复杂, 相关程序尚未履行完毕, 因此公司第六届第七次董事会和2016年第一次临时股东大会审议通过实际控制人国药集团延期一年履行承诺的议案, 以确保本次重大资产重组顺利进行, 切实履行相关承诺。	承诺时间: 2011年3月12日; 期限: 5年。 延期承诺时间: 2017年3月11日; 期限: 1年。	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。

报告期内，公司持续加强内控建设，通过对董事会相关制度的贯彻落实，进一步提高法人治理水平。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司治理是一项长期的工作。公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，进一步加强内部控制制度的建设，不断提高公司规范运作水平，不断完善公司治理结构。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

\_\_\_\_\_

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

\_\_\_\_\_

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

\_\_\_\_\_

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

\_\_\_\_\_

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股	报告期增加限售股	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

		数	数			
国药控股股份有限公司	201,156,574			201,156,574	股权分置改革限售	2010年8月23日
合计	201,156,574			201,156,574	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	23,039
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
国药控股股份有 限公司	0	210,701,472	44.01	201,156,574	未知		国有法 人
中国人寿保险股 份有限公司-传 统-普通保险产 品-005L-CT001 沪	5,006,896	12,911,377	2.70		未知		未知
中国平安财产保 险股份有限公司 -传统-普通保 险产品	999,270	11,536,051	2.41		未知		未知
全国社保基金一 一二组合	0	9,401,872	1.96		未知		未知
全国社保基金一 零三组合	800,000	8,799,621	1.84		未知		未知
中国证券金融股 份有限公司	0	8,491,888	1.77		未知		未知
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	7,756,200	1.62		未知		未知
中国工商银行股 份有限公司-博 时精选混合型证 券投资基金	1,106,658	4,606,485	0.96		未知		未知
招商银行股份有 限公司-汇添富 医疗服务灵活配 置混合型证券投 资基金	1,980,000	4,488,272	0.94		未知		未知



平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	399,956	4,475,701	0.93		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	12,911,377	人民币普通股	12,911,377			
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	11,536,051	人民币普通股	11,536,051			
国药控股股份有限公司	9,544,898	人民币普通股	9,544,898			
全国社保基金—一二组合	9,401,872	人民币普通股	9,401,872			
全国社保基金—零三组合	8,799,621	人民币普通股	8,799,621			
中国证券金融股份有限公司	8,491,888	人民币普通股	8,491,888			
中央汇金资产管理有限责任公司	7,756,200	人民币普通股	7,756,200			
中国工商银行股份有限公司—博时精选混合型证券投资基金	4,606,485	人民币普通股	4,606,485			
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	4,488,272	人民币普通股	4,488,272			
平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	4,475,701	人民币普通股	4,475,701			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东中，公司未知有关联关系或一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国药控股股份有限公司	201,156,574	2010年8月23日		自公司股权分置改革方案实施之日起(2006年8月23日)的12个月之内不上市交易或者转让；在此承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。控股股东所持有的201,156,574股已于2010年到期可解除限售，但因控股股东暂时没有出售股权的计划，故暂未办理相关解除限售的手续。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 董事、监事、高级管理人员情况**

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘勇	董事长	选举	股东推荐
李智明	董事长	离任	因工作安排由董事长变更为董事

## 三、其他说明

## **第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## **第九节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	1,521,132,299.39	1,474,431,626.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（4）	312,953,836.45	393,510,656.58
应收账款	七（5）	2,443,694,865.35	2,226,156,461.89
预付款项	七（6）	17,474,225.39	33,677,800.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七（8）	41,093,784.90	
其他应收款	七（9）	5,147,347.00	7,503,527.22
买入返售金融资产			
存货	七（10）	1,012,602,519.42	1,157,907,733.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（13）		13,087,896.79
流动资产合计		5,354,098,877.9	5,306,275,703.41
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（14）	58,121,159.25	78,682,462.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（17）	426,610,947.67	401,515,402.09
投资性房地产	七（18）	4,032,976.95	4,102,040.61
固定资产	七（19）	549,797,533.26	566,920,506.98
在建工程	七（20）	13,222,574.29	9,943,747.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七 (25)	65,453,438.33	66,844,451.99
开发支出	七 (26)	31,919,450.24	27,347,307.24
商誉	七 (27)	2,452,094.39	2,452,094.39
长期待摊费用	七 (28)	5,626,073.66	5,197,972.96
递延所得税资产	七 (29)	44,801,818.44	33,707,319.12
其他非流动资产	七 (30)	47,706,776.88	53,064,989.39
非流动资产合计		1,249,744,843.36	1,249,778,294.65
资产总计		6,603,843,721.26	6,556,053,998.06
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七 (31)	100,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 (34)	290,734,682.41	306,999,758.02
应付账款	七 (35)	2,018,207,016.25	1,897,164,168.95
预收款项	七 (36)	19,908,549.62	23,175,036.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (37)	24,178,441.16	31,644,463.78
应交税费	七 (38)	51,904,385.64	26,015,820.09
应付利息			
应付股利	七 (40)	3,378,352.75	768,031.66
其他应付款	七 (41)	201,473,078.20	300,973,053.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,709,784,506.03	2,886,740,332.84
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七 (48)	2,856,201.48	3,170,431.25
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 (51)	50,095,001.99	53,160,936.51
递延所得税负债	七 (29)	2,110,176.39	2,295,507.54
其他非流动负债	七 (52)	96,381,918.50	96,381,918.50
非流动负债合计		151,443,298.36	155,008,793.80

负债合计		2,861,227,804.39	3,041,749,126.64
<b>所有者权益</b>			
股本	七(53)	478,800,000.00	478,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	89,391,398.12	89,391,398.12
减：库存股			
其他综合收益	七(57)	42,408,622.14	57,829,599.85
专项储备			
盈余公积	七(59)	307,190,162.46	307,190,162.46
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	2,340,699,263.57	2,096,552,967.99
归属于母公司所有者权益合计		3,258,489,446.29	3,029,764,128.42
少数股东权益		484,126,470.58	484,540,743.00
所有者权益合计		3,742,615,916.87	3,514,304,871.42
负债和所有者权益总计		6,603,843,721.26	6,556,053,998.06

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,021,652,928.21	801,721,403.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		245,115,169.95	345,191,189.09
应收账款	十七(1)	2,390,455,996.39	2,186,624,596.97
预付款项		14,689,919.12	24,989,130.15
应收利息			
应收股利		42,627,034.30	
其他应收款	十七(2)	1,920,835.81	3,140,789.28
存货		960,732,074.68	1,087,460,074.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,000,000.00	67,887,278.88
流动资产合计		4,732,193,958.46	4,517,014,462.30
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		58,121,159.25	78,682,462.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	798,253,745.67	776,001,995.64
投资性房地产		4,032,976.95	4,102,040.61
固定资产		5,795,208.25	6,638,031.47

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,000.00	62,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,160,388.72	25,630,346.60
其他非流动资产		47,176,031.58	47,212,671.14
非流动资产合计		950,594,510.42	938,330,048.32
资产总计		5,682,788,468.88	5,455,344,510.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		203,561,755.30	270,728,138.07
应付账款		1,958,556,523.40	1,842,826,204.00
预收款项		10,948,751.08	7,204,687.33
应付职工薪酬		8,863,733.16	12,837,415.59
应交税费		42,124,465.55	9,388,033.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		140,115,157.84	223,423,061.41
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,664,170,386.33	2,666,407,539.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		140,000.00	187,350.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		96,381,918.50	96,381,918.50
非流动负债合计		96,521,918.50	96,569,268.50
负债合计		2,760,692,304.83	2,762,976,808.31
<b>所有者权益：</b>			
股本		478,800,000.00	478,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		25,268,821.44	25,268,821.44
减：库存股			
其他综合收益		42,408,622.14	57,829,599.85
专项储备			
盈余公积		307,190,162.46	307,190,162.46
未分配利润		2,068,428,558.01	1,823,279,118.56
所有者权益合计		2,922,096,164.05	2,692,367,702.31
负债和所有者权益总计		5,682,788,468.88	5,455,344,510.62

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,524,654,750.22	5,939,725,604.85
其中：营业收入	七（61）	6,524,654,750.22	5,939,725,604.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,225,958,577.56	5,677,830,092.23
其中：营业成本	七（61）	6,031,909,164.00	5,477,120,830.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七（62）	12,138,337.20	13,622,480.65
销售费用	七（63）	97,559,760.62	107,937,186.59
管理费用	七（64）	83,600,816.61	74,613,621.88
财务费用	七（65）	-10,678,785.55	1,185,284.87
资产减值损失	七（66）	11,429,284.68	3,350,687.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七（68）	63,345,534.93	60,956,617.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,345,534.93	54,962,948.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		362,041,707.59	322,852,130.02
加：营业外收入	七（69）	8,638,127.12	12,333,396.97
其中：非流动资产处置利得		16,322.46	44,220.50
减：营业外支出	七（70）	78,071.00	78,648.37
其中：非流动资产处置损失		72,383.11	43,991.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		370,601,763.71	335,106,878.62



减：所得税费用	七（71）	74,880,441.12	66,931,290.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		295,721,322.59	268,175,588.43
归属于母公司所有者的净利润		292,026,295.58	260,489,807.77
少数股东损益		3,695,027.01	7,685,780.66
六、其他综合收益的税后净额	七（57）	-15,420,977.71	27,482,841.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七（57）	-15,420,977.71	27,482,841.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	七（57）	-15,420,977.71	27,482,841.34
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		280,300,344.88	295,658,429.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		276,605,317.87	287,972,649.11
归属于少数股东的综合收益总额		3,695,027.01	7,685,780.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.6099	0.5440
（二）稀释每股收益（元/股）		0.6099	0.5440

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	6,213,154,201.17	5,619,480,446.46
减：营业成本	十七(4)	5,781,658,022.58	5,252,011,881.56
营业税金及附加		9,174,528.24	11,627,830.13
销售费用		113,055,441.71	98,083,513.32
管理费用		52,365,330.82	41,443,612.21
财务费用		-3,265,415.47	1,595,884.43
资产减值损失		10,634,013.01	2,690,418.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七(5)	105,537,515.84	66,878,985.03

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,345,534.93	54,962,948.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,069,796.12	278,906,291.75
加：营业外收入		928,899.44	5,839,649.06
其中：非流动资产处置利得		6,864.08	
减：营业外支出		29,298.78	42,554.50
其中：非流动资产处置损失		29,298.78	22,554.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		355,969,396.78	284,703,386.31
减：所得税费用		62,939,957.33	56,376,460.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		293,029,439.45	228,326,925.65
五、其他综合收益的税后净额		-15,420,977.71	27,482,841.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-15,420,977.71	27,482,841.34
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-15,420,977.71	27,482,841.34
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		277,608,461.74	255,809,766.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,019,337,921.09	6,483,301,012.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七 (73) (1)	64,724,730.65	42,694,069.66
经营活动现金流入小计		7,084,062,651.74	6,525,995,082.41
购买商品、接受劳务支付的现金		6,282,161,110.17	5,757,917,936.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		149,728,869.38	126,576,539.38
支付的各项税费		171,160,507.73	185,012,681.87
支付其他与经营活动有关的现金	七 (73) (2)	62,685,467.39	73,816,473.02
经营活动现金流出小计		6,665,735,954.67	6,143,323,630.44
经营活动产生的现金流量净额		418,326,697.07	382,671,451.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			155,400.16
取得投资收益收到的现金			14,800,016.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,790.00	72,520.89
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			
投资活动现金流入小计		20,790.00	15,027,937.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,944,406.54	45,232,583.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,944,406.54	45,232,583.36
投资活动产生的现金流量净额		-11,923,616.54	-30,204,645.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			420,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			420,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	420,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,521,838.99	70,613,276.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,498,978.37	3,419,347.71
支付其他与筹资活动有关的现金	七(73) (3)	117,956,686.90	860,775.00
筹资活动现金流出小计		376,478,525.89	491,474,051.42
筹资活动产生的现金流量净额		-376,478,525.89	-71,474,051.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		29,924,554.64	280,992,754.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,464,491,279.74	721,903,904.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,494,415,834.38	1,002,896,659.59

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,743,842,730.59	6,196,322,723.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,075,394.19	20,747,781.12
经营活动现金流入小计		6,784,918,124.78	6,217,070,504.49
购买商品、接受劳务支付的现金		6,137,417,765.58	5,628,153,419.11
支付给职工以及为职工支付的现金		78,658,306.82	59,825,180.13
支付的各项税费		125,665,175.77	154,863,938.53
支付其他与经营活动有关的现金		86,438,513.87	82,942,709.17
经营活动现金流出小计		6,428,179,762.04	5,925,785,246.94
经营活动产生的现金流量净额		356,738,362.74	291,285,257.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			155,400.16
取得投资收益收到的现金		40,682,054.63	20,722,384.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,700.00	13,000.00
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			
投资活动现金流入小计		40,689,754.63	20,890,784.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,794.88	706,628.20
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			
投资活动现金流出小计		102,794.88	706,628.20
投资活动产生的现金流量净额		40,586,959.75	20,184,156.21

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	420,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,437,110.62	65,510,873.51
支付其他与筹资活动有关的现金		117,956,686.90	860,775.00
筹资活动现金流出小计		377,393,797.52	486,371,648.51
筹资活动产生的现金流量净额		-177,393,797.52	-66,371,648.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		219,931,524.97	245,097,765.25
加：期初现金及现金等价物余额		801,721,403.24	435,540,430.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,021,652,928.21	680,638,196.20

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	478,800,000.00				89,391,398.12		57,829,599.85		307,190,162.46		2,096,552,967.99	484,540,743.00	3,514,304,871.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,800,000.00				89,391,398.12		57,829,599.85		307,190,162.46		2,096,552,967.99	484,540,743.00	3,514,304,871.42
三、本期增减变动金额（减少）							-15,420,977.71				244,146,295.58	-414,272.42	228,311,045.45

以 “_” 号填列)													
(一) 综 合收益 总额						-15,420,977.71					292,026,295.58	3,695,027.01	280,300,344.88
(二) 所 有者投 入和减 少资本													
1. 股东 投入的 普通股													
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													
4. 其他													
(三) 利 润分配											-47,880,000.00	-4,109,299.43	-51,989,299.43
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											-47,880,000.00	-4,109,299.43	-51,989,299.43

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	478,800,000.00				89,391,398.12		42,408,622.14		307,190,162.46		2,340,699,263.57	484,126,470.58	3,742,615,916.87

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计



	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	478,800,000.00				27,146,538.60		35,328,415.10		262,540,690.70		1,676,237,418.43	100,740,846.29	2,580,793,909.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,800,000.00				27,146,538.60		35,328,415.10		262,540,690.70		1,676,237,418.43	100,740,846.29	2,580,793,909.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							27,482,841.34				212,609,807.77	4,266,432.97	244,359,082.08
（一）综合收益总额							27,482,841.34				260,489,807.77	7,685,780.66	295,658,429.77
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持													

所有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-47,880,000.00	-3,419,347.69	-51,299,347.69	
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										-47,880,000.00	-3,419,347.69	-51,299,347.69	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	478,800,000.00				27,146,538.60		62,811,256.44		262,540,690.70		1,888,847,226.20	105,007,279.26	2,825,152,991.20

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,800,000.00				25,268,821.44		57,829,599.85		307,190,162.46	1,823,279,118.56	2,692,367,702.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,800,000.00				25,268,821.44		57,829,599.85		307,190,162.46	1,823,279,118.56	2,692,367,702.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-15,420,977.71			245,149,439.45	229,728,461.74
(一) 综合收益总额							-15,420,977.71			293,029,439.45	277,608,461.74
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									-47,880,000.00	-47,880,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-47,880,000.00	-47,880,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	478,800,000.00				25,268,821.44		42,408,622.14		307,190,162.46	2,068,428,558.01	2,922,096,164.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,800,000.00				25,268,821.44		35,328,415.10		262,540,690.70	1,469,313,872.75	2,271,251,799.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,800,000.00				25,268,821.44		35,328,415.10		262,540,690.70	1,469,313,872.75	2,271,251,799.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							27,482,841.34			180,446,925.65	207,929,766.99
(一) 综合收益总额							27,482,841.34			228,326,925.65	255,809,766.99

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									-47,880,000.00	-47,880,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-47,880,000.00	-47,880,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	478,800,000.00				25,268,821.44		62,811,256.44		262,540,690.70	1,649,760,798.40	2,479,181,566.98

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

- (1) 国药集团药业股份有限公司（以下简称“本公司”）是经中华人民共和国国家经济贸易委员会《关于同意设立国药集团药业股份有限公司的批复》（国经贸企改[1999]945号）批准，由中国医药集团总公司（“国药集团”）、广州南方医疗器械公司、国药集团上海医疗器械有限公司、天津启宇医疗器械有限责任公司以及北京仁康医疗器械经营部于1999年12月21日共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国（“中国”）北京市，总部地址为中国北京市。

本公司于2002年11月12日向境内投资者发行了5,300万股人民币普通股，并于2002年11月27日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本为1.33亿元，每股面值1元。根据本公司2007年度股东大会决议，本公司以2007年12月31日的总股本1.33亿股为基数按每10股转增8股向全体股东转增约1.064亿股普通股股份，转增后本公司注册资本增至2.394亿元。另外，根据本公司2008年度股东大会决议，本公司以2008年12月31日的总股本2.394亿股为基数按每10股送5股同时转增5股向全体股东共送转2.394亿股，之后本公司注册资本增至4.788亿元。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]612号文件批复，国药集团于2006年6月将其持有的本公司全部股份转让于国药控股股份有限公司（“国药控股”），故国药控股成为本公司的母公司，而国药集团成为本公司的最终母公司。

本公司及所属子公司（以下合称“本集团”）主要经营药品分销、药品生产、药品物流业务等。本公司具体的许可经营项目主要包括：批发中成药和饮片及中药材、化学药制剂及原料药、抗生素、生物制品及生化药品和疫苗等、麻醉药品和第一类（含原料药）第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品等；组织药品生产；销售医疗器械（I类、II类及III类）；经营保健食品及乳制品（含婴幼儿配方奶粉）；药品和医疗器械之互联网及信息服务（信息服务为第二类增值电信业务）；经营进出口业务及化妆品、专用汽车及电子产品等销售；医院药库管理服务、会议服务等与前述业务相关咨询服务和计算机系统服务等。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注。

- (2) 经2015年6月29日召开的本公司2015年第二次临时股东大会决议，同意少数股东国药控股和新股东国药集团单方分别对国瑞药业注资3.3亿元和1.0亿元，共增资4.3亿元，本公司放弃增资。增资后，本公司对国瑞药业的持股比例由98.31%降至61.06%，国药控股对国瑞药业的持股比例由1.69%升至30.13%，国药集团持有国瑞药业8.81%的股份比例，本公司仍继续控股国瑞药业。

#### 2. 合并财务报表范围

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
国瑞药业	安徽淮南	安徽淮南	药品生产	61.06%	-	投资设立
国药物流	北京	北京	仓储物流	56.30%	-	投资设立
国药空港	北京	北京	进出口贸易	100.00%	-	投资设立

国药健坤	北京	北京	药品销售	51.00%	-	非同一控制下的 企业合并
国药前景	北京	北京	牙科药品及器械销 售和推广	51.00%	-	非同一控制下的 企业合并

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

##### 2. 持续经营

#### 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：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团 2016 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下的企业合并

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

##### 5. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本集团及全部子公司。

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。

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

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

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

子公司的其他股东对子公司进行增资，由此稀释了本公司对子公司的股权比例但本公司仍控制子公司的情况下，本公司按照增资前的股权比例计算持有的增资前子公司账面净资产中的份额，与增资后按本公司持股比例计算持有的增资后子公司账面净资产的份额之间的差额被计入资本公积，如为资本公积减项且资本公积不足冲减的，则调整留存收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 7. 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

## 8. 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产。

- 应收款项



应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项及可供出售金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

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

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

**(iii) 金融资产减值**

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

**(iv) 金融资产的终止确认**

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

**(b) 金融负债**

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

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

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

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

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

**(c) 金融工具的公允价值确定**

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。

**9. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团结合实际经营情况确认单项金额重大的判断依据或金额标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

**10. 存货****(a) 分类**

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

**(b) 发出存货的计价方法**

存货发出时的成本按加权平均法核算。经生产过程形成的产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用；采购以备出售的库存商品的成本为采购成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于采购成本的费用，前述进货费用金额较小时，直接计入当期损益。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

## 11. 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；本公司对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。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；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本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或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、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。

(d) 长期股权投资减值

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

## 12. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

	预计使用寿 命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
建筑物及土地使用 权	40 年	5%	2.375%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 13. 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。

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

#### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	年限平均法	8-10 年	3%-10%	9.00%-12.125%
运输工具	年限平均法	3-8 年	3%-10%	11.25%-32.33%
电子设备及办公设备	年限平均法	4-5 年	3%-10%	18.00%-24.25%

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

(3) 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。

#### (4) 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。

### 14. 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。对于预付的工程及设备款于其他非流动资产列报。

## 15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之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。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、药品生产许可权、软件等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 20 年或 50 年平均摊销。

#### (b) 非专利技术

非专利技术按预计受益期限于期限内平均摊销。

#### (c) 药品生产许可权及专利权

药品生产许可权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销；专利权按法律规定的有效年限于期限内平均摊销。

#### (d) 营销网络

营销网络按预计有效年限 10 年平均摊销。

#### (e) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

#### (f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。本集团的研究开发项目主要为与药品生产许可权及专利权相关的药品生产工艺相关项目。

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

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

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

#### (g) 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。

### 17. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；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的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 18. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

### 19. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

企业年金为本集团在职员工加入的一项由国药集团统一安排的由第三方机构管理的退休计划，本集团根据员工在职期内每月薪资的一定比例向该计划下设立的基金按月固定供款，无论该基金是否有足够的资产向加入该计划的本集团员工就其当期或以往期间的服务支付福利，本集团供款后无进一步支付义务。

### 基本养老保险

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

## (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

## 20. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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

### (1) 销售商品

本集团在已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品或商品实施管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。

(2) 提供劳务

本集团对外提供仓储运输等劳务，于劳务提供时根据完成程度确认收入。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

## 21. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

**23. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

**24. 其他重要的会计政策和会计估计****25. 重要会计政策和会计估计的变更****(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

**26. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税 (a)	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)	3%、5%、6%、11%、13%及 17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%及 25%

- (a) 本公司及子公司国药物流有限责任公司 (“国药物流”)、国瑞药业、国药空港 (北京) 国际贸易有限公司 (“国药空港”)、国药健坤 (北京) 医药有限责任公司 (“国药健坤”) 和国药前景口腔科技 (北京) 有限公司 (“国药前景”) 为增值税一般纳税人。

本公司的商品销售业务除中药材及中药饮片业务适用 13%的增值税税率、生物制品业务按简易办法适用 3%的征收率外, 均适用 17%的增值税税率; 本公司子公司国药物流、国药空港及国药前景的交通运输业服务业务收入适用增值税税率为 11%, 现代服务业业务收入适用增值税税率为 6%, 租赁业务收入适用增值税税率为 5%或 17%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

**2. 税收优惠**

本公司的子公司国瑞药业于 2015 年继续取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201534000216), 有效期为 3 年 (2015 年至 2018 年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 2016

年度国瑞药业适用的企业所得税税率为 15%。除国瑞药业外，本公司及其他子公司并无税收优惠，2016 年度适用的企业所得税率均为 25%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,207.87	35,683.68
银行存款	1,494,386,626.51	1,464,455,596.06
其他货币资金	26,716,465.01	9,940,346.72
合计	1,521,132,299.39	1,474,431,626.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金主要为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款，于保证期结束时解除受限。本集团并无存放于境外的货币资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	293,095,339.23	375,675,207.72
商业承兑票据	19,858,497.22	17,835,448.86
合计	312,953,836.45	393,510,656.58

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	340,669,686.88	
商业承兑票据		
合计	340,669,686.88	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,572,354.83	99.93	128,659.48	5	2,443,694.86	2,343,403.44	100	117,246,978.21	5	2,226,156.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,693,810.15	0.07	1,693,810.15	100	0					
合计	2,574,048.50	/	130,353,639.63	/	2,443,694.86	2,343,403.44	/	117,246,978.21	/	2,226,156.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,572,354,694.83	128,659,829.48	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,572,354,694.83	128,659,829.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 13,106,661.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额比例
余额前五名的应收账款总额	282,766,443.84	(14,138,322.19)	10.99%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本年度因办理保理业务发生的金融资产转移所终止确认的应收账款金额约为 1.54 亿元(2015 年：约 1.64 亿元)，相关利息费用约为 283 万元(2015 年：约 505 万元)。

	终止确认金额	与终止确认相关的费用
应收款项转让(i)	153,992,647.46	2,831,314.80

(i) 本公司向金融机构通过保理业务以不附追索权的方式转让了应收账款约 1.54 亿元(2015 年：约 1.64 亿元)，相关的利息费用约为 283 万元(2015 年：约 505 万元)。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

其他说明：

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	17,424,225.39	99.71	33,597,800.56	99.76
1 至 2 年	0.00	0.00		
2 至 3 年	0.00	0.00	80,000.00	0.24
3 年以上	50,000.00	0.29%		
合计	17,474,225.39	100.00	33,677,800.56	100

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 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 5 万元(2015 年 12 月 31 日：8 万元)，主要为预付保证金款项，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：

余额前五名的预付款项总额	金额	占预付账款总额比例
	15,307,186.74	87.60%

其他说明

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宜昌人福药业有限责任公司	41,093,784.90	
合计	41,093,784.90	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,737,132.24	31.23	358,504.41	20.64	1,378,627.83	1,552,892.99	19.62	358,492.45	23.09	1,194,400.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,824,681.50	68.77	55,962.33	1.46	3,768,719.17	6,361,016.93	80.38	51,890.25	0.82	6,309,126.68
合计	5,561,813.74	/	414,466.74	/	5,147,347.00	7,913,909.92	/	410,382.70	/	7,503,527.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,008,176.24	50,408.81	5%
1 至 2 年	140,956.00	14,095.60	10%
2 至 3 年		0.00	
3 年以上			
3 至 4 年	588,000.00	294,000.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,737,132.24	358,504.41	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,084.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用



## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
备用金	备用金	1,351,762.44	1年以内	24.30	
淮南市供电局	押金、保证金	800,000.00	1年以内	14.38	
中华棉花集团有限公司	房租押金	588,000.00	3-4年	10.57	294,000.00
西安杨森制药有限公司	公司间往来款	383,889.60	1年以内	6.90	
山西仁德医药开发有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	3.60	
合计	/	3,323,652.04	/	59.75	294,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,266,589.03	518,797.94	28,747,791.09	23,832,921.28	415,201.80	23,417,719.48
在产品						
库存商品	920,327,108.80	8,229,639.05	912,097,469.75	1,075,063,040.04	10,383,993.50	1,064,679,046.54
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	29,422,761.00	0	29,422,761.00	21,286,744.66	0.00	21,286,744.66
产成品	37,084,969.35	586,863.45	36,498,105.90	37,834,556.59	500,972.64	37,333,583.95
自制半成品	5,836,391.68	0	5,836,391.68	11,190,639.28	0.00	11,190,639.28
合计	1,021,937,819.86	9,335,300.44	1,012,602,519.42	1,169,207,901.85	11,300,167.94	1,157,907,733.91

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	415,201.80	103,596.14				518,797.94
在产品						
库存商品	10,383,993.50	3,915,117.13		6,069,471.58		8,229,639.05
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	500,972.64	85,890.81				586,863.45
合计	11,300,167.94	4,104,604.08		6,069,471.58		9,335,300.44

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		13,087,896.79
合计		13,087,896.79

其他说明

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	58,121,159.25		58,121,159.25	78,682,462.86		78,682,462.86
按成本计量的						
合计	58,121,159.25		58,121,159.25	78,682,462.86		78,682,462.86

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,345,353.08		2,345,353.08
公允价值	58,121,159.25		58,121,159.25
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	42,408,622.14		42,408,622.14
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海制药	92,134,941.81			8,377,033.41						100,511,975.22
宜昌人福	309,380,460.28			57,812,297.07			41,093,784.90			326,098,972.45
小计	401,515,402.09			66,189,330.48			41,093,784.90			426,610,947.67
合计	401,515,402.09			66,189,330.48			41,093,784.90			426,610,947.67

## 其他说明

于 2016 年 6 月 30 日及 2015 年 12 月 31 日，本集团对联营企业投资为对青海制药（集团）有限责任公司（“青海制药”）、宜昌人福药业有限责任公司（“宜昌人福”）的投资，该等投资不存在长期股权投资变现的重大限制，且未计提任何减值准备。

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,810,094.00			5,810,094.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,810,094.00			5,810,094.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,708,053.39			1,708,053.39
2. 本期增加金额	69,063.66			69,063.66
(1) 计提或摊销	69,063.66			69,063.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,777,117.05			1,777,117.05
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,032,976.95			4,032,976.95
2. 期初账面价值	4,102,040.61			4,102,040.61

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	289,610,630.06	349,065,572.25	22,927,977.40	56,055,805.71	717,659,985.42
2. 本期增加金额		4,525,012.82		844,380.35	5,369,393.17
(1) 购置		3,319,129.11		844,380.35	4,163,509.46

(2) 在建工程转入		1,205,883.71			1,205,883.71
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		45,679.50		888,966.50	934,646.00
(1) 处置或报废		45,679.50		888,966.50	934,646.00
4. 期末余额	289,610,630.06	353,544,905.57	22,927,977.40	56,011,219.56	722,094,732.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	32,240,243.66	72,274,124.48	14,904,531.18	31,320,579.12	150,739,478.44
2. 本期增加金额	3,689,130.81	15,271,773.52	1,029,908.00	2,425,822.52	22,416,634.85
(1) 计提	3,689,130.81	15,271,773.52	1,029,908.00	2,425,822.52	22,416,634.85
3. 本期减少金额		26,853.46		832,060.50	858,913.96
(1) 处置或报废		26,853.46		832,060.50	858,913.96
4. 期末余额	35,929,374.47	87,519,044.54	15,934,439.18	32,914,341.14	172,297,199.33
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	253,681,255.59	266,025,861.03	6,993,538.22	23,096,878.42	549,797,533.26
2. 期初账面价值	257,370,386.40	276,791,447.77	8,023,446.22	24,735,226.59	566,920,506.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
退城进园扩建	5,190,939.77		5,190,939.77	2,888,806.00		2,888,806.00
物流中心辅助用房项目	2,313,435.37		2,313,435.37	1,093,311.15		1,093,311.15
技改项目	5,718,199.15		5,718,199.15	5,961,629.87		5,961,629.87
合计	13,222,574.29		13,222,574.29	9,943,747.02		9,943,747.02

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
退城进园扩建	330,960,000.00	2,888,806.00	2,302,133.77			5,190,939.77	1.57	1.57				自有资金
物流中心辅助用房项目	9,790,000.00	1,093,311.15	1,220,124.22			2,313,435.37	38.09	95				自有资金
技改项目	11,740,000.00	5,961,629.87	962,452.99	1,205,883.71		5,718,199.15	57	50				自有资金
合计	352,490,000.00	9,943,747.02	4,484,710.98	1,205,883.71	0	13,222,574.29	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

受国家药品招标、新药审批、医改抗等新政策实施对医药行业和国瑞经营的影响，国瑞冻干产品的销售低于预期，无水乙醇审评延期，为提高资金使用效率，国瑞暂缓了退城进园扩建项目中的部分工程的建设，待市场时机有所好转后适时启动。

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	专利权非专利技术	软件	非专利技术	药品生产许可权	营销网络	合计
一、 账面原值								
1. 期 初余 额	57,884,411. 80		1,843,142. 99	7,641,838. 18		10,970,000. 00	14,826,491. 98	93,165,884. 95
2 . 本 期增 加金 额				358,061.56				358,061.56
1) 购 置				358,061.56				358,061.56
2) 内 部研 发								
3) 企 业合 并增 加								
3. 本 期减 少金 额								



1) 处 置								
4. 期 末余 额	57,884,411. 80		1,843,142. 99	7,999,899. 74		10,970,000. 00	14,826,491. 98	93,523,946. 51
二、 累计 摊销								
1 . 期 初余 额	3,776,017.3 5		280,434.68	6,704,019. 07		9,916,500.0 0	5,644,461.8 6	26,321,432. 96
2 . 本 期增 加金 额	578,851.20		38,746.26	156,838.90		233,314.26	741,324.60	1,749,075.2 2
1) 计 提	578,851.20		38,746.26	156,838.90		233,314.26	741,324.60	1,749,075.2 2
3 . 本 期减 少金 额								
(1) 处置								
4 . 期 末余 额	4,354,868.5 5		319,180.94	6,860,857. 97		10,149,814. 26	6,385,786.4 6	28,070,508. 18
三、 减值 准备								
1 . 期 初余 额								
2 . 本 期增 加金 额								
1) 计 提								
3 . 本								

期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	53,529,543.25		1,523,962.05	1,139,041.77		820,185.74	8,440,705.52	65,453,438.33
2. 期初账面价值	54,108,394.45		1,562,708.31	937,819.11		1,053,500.00	9,182,030.12	66,844,451.99

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

其他说明:

26、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
药品生产许可权、专利权和专利技术	26,562,837.00		4,572,143.00					31,134,980.00
软件系统开发	784,470.24		0.00					784,470.24
合计	27,347,307.24		4,572,143.00					31,919,450.24

其他说明

## 27、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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		
国药健坤	1,560,281.63					1,560,281.63
国药前景	891,812.76					891,812.76
合计	2,452,094.39					2,452,094.39

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,197,972.96	1,559,801.25	1,131,700.55		5,626,073.66
合计	5,197,972.96	1,559,801.25	1,131,700.55		5,626,073.66

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	140,103,406.81	34,830,344.46	128,957,528.85	32,112,072.73
内部交易未实现利润	39,515,188.15	9,878,797.04	36,862,288.65	9,215,572.15
可抵扣亏损				
递延收益	38,195,001.99	5,729,250.30	38,880,936.51	5,832,140.48
预提费用	29,021,778.72	7,255,444.68	11,396,943.74	2,849,078.87
应付未付职工薪酬	1,559,087.33	389,771.83	8,714,694.18	2,178,673.54
离职后福利	4,513,425.13	891,656.28	4,155,901.81	909,675.45
未付职工教育经费	980,755.60	195,621.69	336,423.38	50,463.51
无形资产摊销等	427,492.28	106,873.07	819,874.11	204,968.53
合计	254,316,136.01	59,277,759.35	230,124,591.23	53,352,645.26

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,440,705.55	2,110,176.39	9,182,030.11	2,295,507.54
可供出售金融资产公允价值变动	55,775,177.91	13,943,794.48	76,337,109.78	19,084,120.38
固定资产折旧	3,547,642.88	532,146.43	3,741,371.73	561,205.76
合计	67,763,526.34	16,586,117.30	89,260,511.62	21,940,833.68

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,475,940.91	44,801,818.44	19,645,326.14	33,707,319.12
递延所得税负债	14,475,940.91	2,110,176.39	19,645,326.14	2,295,507.54

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特储物资(a)	47,176,031.58	47,212,671.14
预付购买设备款(b)	530,745.30	5,852,318.25
合计	47,706,776.88	53,064,989.39

其他说明：

(a) 特储物资是指根据国家要求，本集团所做的药品储备。

(b) 预付购买设备款均为本集团子公司为相关项目预付的设备及器材购买款。

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	300,000,000.00
合计	100,000,000.00	300,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	72,534,663.28
银行承兑汇票	250,734,682.41	234,465,094.74
合计	290,734,682.41	306,999,758.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	2,018,207,016.25	1,897,164,168.95
合计	2,018,207,016.25	1,897,164,168.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款约为 3,688 万元（2015 年 12 月 31 日：约 3,687 万元），主要为尚未结算的应付货款。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,908,549.62	23,175,036.75
合计	19,908,549.62	23,175,036.75

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

于2016年6月30日，账龄超过一年的预收款项约为227万元（2015年12月31日：约291万元），主要为预收的货款，鉴于业务尚未完成故尚未结清相关款项。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,003,877.68	124,106,646.83	131,819,424.82	22,291,099.69
二、离职后福利-设定提存计划	655,115.54	15,396,026.12	15,071,023.84	980,117.82
三、辞退福利	985,470.56	112,428.29	190,675.20	907,223.65
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,644,463.78	139,615,101.24	147,081,123.86	24,178,441.16

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,207,442.45	101,417,776.22	111,749,749.43	6,875,469.24
二、职工福利费		3,920,909.02	3,920,909.02	
三、社会保险费	23,014.31	7,842,918.07	7,834,769.71	31,162.67
其中：医疗保险费	20,922.10	7,081,574.10	7,074,166.50	28,329.70
工伤保险费	418.54	285,701.07	285,553.03	566.58
生育保险费	1,673.67	475,642.90	475,050.18	2,266.39
四、住房公积金		6,091,806.36	6,081,678.36	10,128.00
五、工会经费和职工教育经费	12,597,133.59	4,007,259.10	1,736,340.24	14,868,052.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	176,287.33	825,978.06	495,978.06	506,287.33
合计	30,003,877.68	124,106,646.83	131,819,424.82	22,291,099.69

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	37,575.60	12,677,811.43	12,665,017.48	50,369.55
2、失业保险费	1,878.78	754,328.64	753,953.34	2,254.08
3、企业年金缴费	615,661.16	1,963,886.05	1,652,053.02	927,494.19
合计	655,115.54	15,396,026.12	15,071,023.84	980,117.82

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,585,118.18	1,336,862.02
消费税		
营业税	0.00	270,691.54
企业所得税	24,419,177.63	21,981,377.33
个人所得税	3,297,694.45	502,357.20
城市维护建设税	1,509,327.88	110,415.12
教育费附加	1,079,255.91	80,377.69
土地使用税	0.00	671,585.60
其他	13,811.59	14,049.64
房产税	0.00	1,048,103.95
合计	51,904,385.64	26,015,820.09

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 39、应付利息

□适用 √不适用

## 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,378,352.75	768,031.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,378,352.75	768,031.66

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：  
\_\_\_\_\_

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	46,793,016.49	58,091,509.96
暂收及代收款等	48,776,222.77	66,877,661.90
销售折扣	29,021,778.72	15,959,437.91
应付中介研发费	15,097,342.40	15,106,805.30
应付物流运输费	27,157,878.79	9,001,060.72
代收应偿还保理款	0.00	117,956,686.90
应付保证金	2,225,840.00	2,182,376.88
其他	32,400,999.03	15,797,514.02
合计	201,473,078.20	300,973,053.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：  

---

**45、长期借款**

□适用 √不适用

**46、应付债券**

□适用 √不适用



**47、长期应付款**

□适用 √不适用

**48、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、应付内退福利	2,856,201.48	3,170,431.25
合计	2,856,201.48	3,170,431.25

**(2) 设定受益计划变动情况**

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	53,160,936.51	1,000,000.00	4,065,934.52	50,095,001.99	
合计	53,160,936.51	1,000,000.00	4,065,934.52	50,095,001.99	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新版GMP改造项目	14,280,000.00		2,380,000.00		11,900,000.00	与资产相关
退城进园项目建设	33,391,536.51		869,134.52		32,522,401.99	与资产相关

补助						
创新专项 固定资产 购置补助	1,395,000.00		232,500.00		1,162,500.00	与资产相关
创新型城 市建设政 策补助	2,194,400.00		274,300.00		1,920,100.00	与资产相关
技术改造 专项补助	1,100,000.00		110,000.00		990,000.00	与资产相关
新型药物 研究专项 补贴	800,000.00	1,000,000.00	200,000.00		1,600,000.00	与资产相关
合计	53,160,936.51	1,000,000.00	4,065,934.52		50,095,001.99	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特种储备资金(a)	32,974,604.30	32,974,604.30
甲流药品储备资金(b)	63,407,314.20	63,407,314.20
合计	96,381,918.50	96,381,918.50

其他说明：

- (a) 特种储备资金为国家拨入的特种储备资金，专门用于药品储备。
- (b) 甲流药品储备资金

于2009年，根据国家工业和信息化部联合财政部下达的《关于下达防控甲型H1N1流感疫苗和储备资金的通知》，本集团承担甲型H1N1流感疫苗收储和调运任务，不承担相应的存货风险以及收款风险。本集团将收到的调拨款项在其他非流动负债甲流药品储备资金中核算。

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	478,800,000.00						478,800,000.00

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

□适用 √不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	14,010,824.44			14,010,824.44
其他资本公积				
权益法核算的被投资单位其他权益变动	4,710,106.51			4,710,106.51
子公司少数股东单方增资影响	62,244,859.52			62,244,859.52
-专项搬迁补贴余款	3,698,761.47			3,698,761.47
-其他	4,726,846.18			4,726,846.18
合计	89,391,398.12			89,391,398.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计							

算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	57,829,599.85	-20,561,303.61		5,140,325.90	42,408,622.14		42,408,622.14
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	57,829,599.85	-20,561,303.61		5,140,325.90	42,408,622.14		42,408,622.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金							

流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	57,829,599.85	-20,561,303.61		5,140,325.90	42,408,622.14		42,408,622.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	307,190,162.46			307,190,162.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	307,190,162.46			307,190,162.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,096,552,967.99	1,676,237,418.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,096,552,967.99	1,676,237,418.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	292,026,295.58	260,489,807.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,880,000.00	47,880,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,340,699,263.57	1,888,847,226.20

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,517,637,832.88	6,022,383,438.20	5,932,678,721.92	5,471,344,493.02
其他业务	7,016,917.34	9,525,725.80	7,046,882.93	5,776,337.53
合计	6,524,654,750.22	6,031,909,164.00	5,939,725,604.85	5,477,120,830.55

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	486,814.40	704,263.00
城市维护建设税	6,794,126.30	7,532,622.36
教育费附加	4,857,396.50	5,385,595.29
资源税		
合计	12,138,337.20	13,622,480.65

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,587,341.98	48,211,268.89
物流仓储运输费	26,180,524.75	21,735,774.98
广告及办公业务费	9,061,432.38	6,115,644.69
市场开发费	2,443,241.00	16,367,793.50
差旅费	3,108,828.29	3,546,175.57
招投标费	99,488.11	58,368.78
其他	3,078,904.11	11,902,160.18
合计	97,559,760.62	107,937,186.59

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,187,042.03	41,910,053.07
办公及业务费用	4,998,034.53	8,146,216.39
税费	6,451,199.09	6,204,991.95
技术开发费	4,817,582.04	5,869,273.83
资产折旧与摊销	5,334,075.36	4,433,918.70
差旅费和交通费等	780,968.11	2,284,576.65
聘请中介及咨询费	3,533,360.31	1,412,509.76
其他	4,498,555.14	4,352,081.53
合计	83,600,816.61	74,613,621.88

**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,234,863.52	21,532,506.27
减：资本化利息	0.00	0.00
利息费用	0.00	0.00
减：利息收入	-7,194,457.46	-4,718,087.20
汇兑损失/（收益）	-74,539.80	-468,551.16
银行手续费	1,240,859.05	2,006,517.90
现金折扣	-11,923,397.86	-17,168,490.94
其他	37,887.00	1,390.00
合计	-10,678,785.55	1,185,284.87

其他说明：

\_\_\_\_\_

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,110,745.46	1,538,556.80
二、存货跌价损失	-1,681,460.78	1,812,130.89
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,429,284.68	3,350,687.69

其他说明：

\_\_\_\_\_

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	63,345,534.93	54,962,948.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		273,638.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,720,029.75
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	63,345,534.93	60,956,617.40

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,322.46	44,220.50	16,322.46
其中：固定资产处置利得	16,322.46	44,220.50	16,322.46
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,513,382.44	6,379,619.05	7,513,382.44
碘差价补偿款（a）	862,379.73	5,837,415.60	
其他	246,042.49	72,141.82	246,042.49
合计	8,638,127.12	12,333,396.97	7,775,747.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新版 GMP 改造项目	2,380,000.00	4,760,000.00	与资产相关
退城进园项目建设补助	869,134.52		与资产相关
创新专项固定资产购置补助	232,500.00		与资产相关
创新型城市建设政策补助	274,300.00		与资产相关
技术改造专项补助	110,000.00		与资产相关



新型药物研究专项补贴	200,000.00		与资产相关
自主创新工作奖励	801,500.00		与收益相关
淮南市失业保险和就业服务管理中心岗位补贴	360,000.00		与收益相关
省企业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
市本级科技计划项目资金	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴	106,593.84		与收益相关
2015 年度营改增财政扶持资金	1,259,354.08		与收益相关
技术转移技术专项资金	130,000.00		与收益相关
市产业发展引导基金兑现资金	50,000.00		与收益相关
重点研究专项资金	140,000		与收益相关
工业发展专项资金		70,000.00	与收益相关
土地出让金补偿款		874,619.05	与收益相关
创新建设资金		465,000.00	与资产相关
科研专项资金		50,000.00	与收益相关
科技计划项目补贴		160,000.00	与收益相关
合计	7,513,382.44	6,379,619.05	/

其他说明：

(a) 碘差价补偿款

碘差价补偿款为本公司配合政府的政策，从国际市场进口原碘并根据政府规定以低于成本的价格在国内销售给碘酸钾制造企业，政府相应对本公司实际产生的购销差价给予的补偿。

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	72,383.11	43,991.17	72,383.11
其中：固定资产处置损失	72,383.11	43,991.17	72,383.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	5,687.89	34,657.20	5,687.89
合计	78,071.00	78,648.37	78,071.00

其他说明：

**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,019,945.69	72,334,625.15
递延所得税费用	-6,139,504.57	-5,403,334.96
合计	74,880,441.12	66,931,290.19

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	370,601,763.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,650,440.93
子公司适用不同税率的影响	-1,993,881.98
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-16,547,332.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	771,214.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	74,880,441.12

其他说明：

**72、 其他综合收益**

详见附注

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回款奖励	26,555,622.66	17,664,271.19
一般存款利息收入	7,093,321.83	4,718,087.20
政府奖励及补助	4,447,447.92	13,940,000.00
其他	26,628,338.24	6,371,711.27
合计	64,724,730.65	42,694,069.66

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流运输费	44,355,700.61	44,008,113.32

研发技术费	4,624,949.97	3,019,027.53
广告及宣传及市场开发费	2,971,431.14	2,640,919.08
其他	10,733,385.67	24,148,413.09
合计	62,685,467.39	73,816,473.02

## (3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保理业务款净额	117,956,686.90	860,775.00
合计	117,956,686.90	860,775.00

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	295,721,322.59	268,175,588.43
加：资产减值准备	11,429,284.68	3,350,687.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,485,698.51	19,297,115.18
无形资产摊销	1,749,075.22	1,630,726.08
长期待摊费用摊销	1,131,700.55	383,760.02
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）	56,060.65	2,239.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-2,468.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,234,863.52	21,532,506.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,345,534.93	-60,956,617.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,954,173.51	-5,181,912.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-185,331.15	
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,426,286.46	212,263,831.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,289,540.82	-31,675,777.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,866,985.30	-46,148,226.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	418,326,697.07	382,671,451.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,494,415,834.38	1,002,896,659.59
减: 现金的期初余额	1,464,491,279.74	721,903,904.73
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	29,924,554.64	280,992,754.86

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,494,415,834.38	1,464,491,279.74
其中: 库存现金	29,207.87	35,683.68
可随时用于支付的银行存款	1,494,386,626.51	1,464,455,596.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,494,415,834.38	1,464,491,279.74
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

\_\_\_\_\_

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

\_\_\_\_\_

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**77、外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(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
货币资金			
其中：美元	6,770.59	6.6312	44,897.14
欧元	341,249.57	7.3750	2,516,715.58
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国瑞药业	安徽淮南	安徽淮南	药品生产	61.06%		投资设立
国药物流	北京	北京	仓储物流	56.30%		投资设立
国药空港	北京	北京	进出口贸易	100.00%		投资设立
国药健坤	北京	北京	药品销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
国药前景	北京	北京	牙科药品及器械销售和推广	51.00%		非同一控制下的企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

单位:百万元 币种:人民币

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
国药物流	43.70%	7	2	74

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:百万元 币种:人民币

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
国药物流	106	153	259	88	1	89	91	156	247	87	1	88

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
国药物流	86	15	15	18	76	10	10	18

其他说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

\_\_\_\_\_

## (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:

其他说明:

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宜昌人福	湖北宜昌	湖北宜昌	化学药品原料药制造	20		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:百万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				



营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：百万元 币种：人民币

宜昌人福	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	1,279		992	
非流动资产	1,637		1,685	
资产合计	2,916		2,677	
流动负债	1,230		1,061	
非流动负债	58		69	
负债合计	1,288		1,130	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,628		1,547	
按持股比例计算的净资产份额	326		309	
调整事项	-39		-34	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-39		-34	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	287		275	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		1,100		987
净利润		286		252
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		286		252
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

\_\_\_\_\_

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：百万元 币种：人民币

青海制药	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	100	90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9	6
--其他综合收益		
--综合收益总额	9	6

其他说明

\_\_\_\_\_

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

\_\_\_\_\_

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	58,121,159.25			58,121,159.25
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	58,121,159.25			58,121,159.25
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	58,121,159.25			58,121,159.25

(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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。

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相关资产或负债的不可观察输入值。

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

\_\_\_\_\_

## 9、其他

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。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

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、医药企业受托管理、资产重组及药品经销等	2,568,293,489.00	44.01	44.01

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国药集团

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国瑞药业	安徽淮南	安徽淮南	药品生产	61.06%		投资设立
国药物流	北京	北京	仓储物流	56.30%		投资设立
国药空港	北京	北京	进出口贸易	100.00%		投资设立
国药健坤	北京	北京	药品销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
国药前景	北京	北京	牙科药品及器械销售和推广	51.00%		非同一控制下的企业合并

### 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

联营企业 -	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	持股比例	
					直接	间接
青海制药	西宁	西宁	药品生产销售	是	47.10%	-
宜昌人福	宜昌	宜昌	药品生产销售	是	20.00%	-

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司
北京国药天元物业管理有限公司	母公司的控股子公司
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	母公司的控股子公司
北京统御信息科技有限公司	母公司的控股子公司
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团化学试剂有限公司	母公司的控股子公司
国药集团临汾有限公司	母公司的控股子公司
国药集团山西有限公司	母公司的控股子公司
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司
国药集团一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团致君（苏州）制药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安康有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股百色有限公司	母公司的控股子公司
国药控股包头有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司
国药控股常德有限公司	母公司的控股子公司
国药控股常州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股成都医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股赤峰有限公司	母公司的控股子公司
国药控股大连和成有限公司	母公司的控股子公司
国药控股大连有限公司	母公司的控股子公司
国药控股丹东有限公司	母公司的控股子公司
国药控股德州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司
国药控股赣州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股股份有限公司上海管理咨询分公司	母公司的控股子公司
国药控股广东恒兴有限公司	母公司的控股子公司

国药控股广东物流有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广东粤兴有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股贵州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大天益堂药房连锁（沈阳）有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房广东有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房内蒙古有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖北新特药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司
国药控股济宁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司
国药控股荆州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司
国药控股聊城有限公司	母公司的控股子公司
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	母公司的控股子公司
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股六安有限公司	母公司的控股子公司
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司
国药控股鲁南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股南平新力量有限公司	母公司的控股子公司
国药控股南通有限公司	母公司的控股子公司
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司
国药控股濮阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股普洱有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黔东南州医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黔西南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股青岛有限公司	母公司的控股子公司
国药控股青海有限公司	母公司的控股子公司
国药控股泉州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股三门峡有限公司	母公司的控股子公司

国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股商洛有限公司	母公司的控股子公司
国药控股韶关有限公司	母公司的控股子公司
国药控股深圳健民有限公司	母公司的控股子公司
国药控股深圳延风有限公司	母公司的控股子公司
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股十堰有限公司	母公司的控股子公司
国药控股四川医药股份有限公司	母公司的控股子公司
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司
国药控股苏州康民医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股天津北方医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司
国药控股天津有限公司配送中心	母公司的控股子公司
国药控股铁岭有限公司	母公司的控股子公司
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司
国药控股威海有限公司	母公司的控股子公司
国药控股温州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股文山有限公司	母公司的控股子公司
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司
国药控股无锡有限公司	母公司的控股子公司
国药控股芜湖有限公司	母公司的控股子公司
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司
国药控股西藏医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股咸宁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股襄阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司
国药控股宿州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股徐州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股延安有限公司	母公司的控股子公司
国药控股扬州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股玉林有限公司	母公司的控股子公司
国药控股云南滇西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司
国药控股重庆万州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂保定医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂衡水医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司



国药乐仁堂唐山医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂邢台医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂张家口医药有限公司	母公司的控股子公司
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司
山西同丰医药物流有限公司	母公司的控股子公司
上海东虹医药有限公司	母公司的控股子公司
四川大药房医药连锁有限公司	母公司的控股子公司
广东东方新特药有限公司	母公司的控股子公司
北京华邈中药工程技术开发中心	集团兄弟公司
兰州生物技术开发有限公司	集团兄弟公司
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司
中国医药工业研究总院	集团兄弟公司
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
广东南方医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
国药（上海）国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
国药集团（天津）医疗器械有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司
国药集团川抗制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	集团兄弟公司
国药集团新疆制药有限公司	集团兄弟公司
兰州生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
青海制药（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
上海现代制药营销有限公司	集团兄弟公司
上海医药工业研究院	集团兄弟公司
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司
中国中药公司	集团兄弟公司
综保区（北京）国际医药分拨中心有限公司	集团兄弟公司
重庆药友制药有限责任公司	其他
江苏万邦医药营销有限公司	其他
北京中联医药化工实业公司	其他
宜昌人福药业有限责任公司	其他
华钟高科医药（北京）有限公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

国药控股广东物流有限公司	接受劳务	4,184,503.63	3,334,237.31
国药控股广西有限公司	接受劳务	801,681.89	675,196.25
国药控股济宁有限公司	接受劳务	89,768.70	
国药控股鲁南有限公司	接受劳务	105,411.11	
国药控股四川医药股份有限公司	接受劳务	1,767,357.09	1,772,065.04
国药控股枣庄有限公司	接受劳务	59,643.71	
北京统御信息科技有限公司	接受劳务	30,653.18	
国药控股股份有限公司	接受劳务	8,675.85	8,600.00
北京华邈中药工程技术开发中心	接受劳务	4,800.00	
国药控股股份有限公司上海管理咨询分公司	接受劳务	2,000.00	
国药集团化学试剂有限公司	接受劳务	2,303.77	
上海医药工业研究院	接受劳务		4,032,000.00
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务		457,216.98
国药集团黄山大健康产业有限公司	接受劳务		270,940.00
《中国新药杂志》有限公司	接受劳务		122,264.23
上海数图健康医药科技有限公司	接受劳务		66,037.74
国药励展展览有限责任公司	接受劳务		40,291.70
中国医药集团重庆医药设计院	接受劳务		30,000.00
国药集团财务有限公司	手续费	103,321.69	48,170.56
宜昌人福药业有限责任公司	采购货物	608,650,513.59	562,887,517.87
国药控股分销中心有限公司	采购货物	143,314,590.16	151,211,471.32
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购货物	15,727,361.33	12,643,707.52
国药集团工业有限公司	采购货物	12,557,904.37	9,293,094.06
中国医药工业有限公司	采购货物	8,709,541.62	6,922,497.06
国药控股北京有限公司	采购货物	4,528,468.59	6,310,009.60
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购货物	4,328,523.33	1,973,939.46
中国医药对外贸易公司	采购货物	4,161,682.09	
国药控股北京华鸿有限公司	采购货物	2,738,544.28	7,925,864.30
北京中联医药化工实业公司	采购货物	2,686,650.55	2,437,914.60
兰州生物制品研究所有限责任公司	采购货物	2,580,000.00	2,760,000.00
国药控股广州有限公司	采购货物	1,333,266.54	1,492,481.36
上海现代制药营销有限公司	采购货物	949,364.13	531,692.30
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	采购货物	859,777.77	608,820.50
江苏万邦医药营销有限公司	采购货物	555,967.88	0.00
中国国际医药卫生公司	采购货物	532,340.17	0.00
国药集团新疆制药有限公司	采购货物	392,014.16	489,990.46
国药集团致君(苏州)制药有限公司	采购货物	390,743.59	
国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司	采购货物	381,296.41	
广东南方医药对外贸易有限公司	采购货物	221,489.21	292,430.76
国药集团化学试剂有限公司	采购货物	113,344.95	276,756.61
国药集团川抗制药有限公司	采购货物	68,376.07	150,427.35
国药控股天津有限公司	采购货物	1,500.38	-94.36
国药控股湖北新特药有限公司	采购货物	-47.93	805,402.47
国药控股股份有限公司	采购货物	-9,496.05	5,384,035.21
国药控股苏州有限公司	采购货物		2,887,641.02
国药控股深圳中药有限公司	采购货物		1,035,450.40
上海现代制药股份有限公司	采购货物		577,179.49
江苏万邦生化医药股份有限公司	采购货物		543,518.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股北京有限公司	销售货物	188,358,996.11	145,368,094.57
国药控股沈阳有限公司	销售货物	108,180,980.39	103,152,665.85
国药控股广州有限公司	销售货物	66,555,902.69	101,005,009.70
国药乐仁堂医药有限公司	销售货物	65,382,735.33	56,512,837.33
国药集团新疆新特药业有限公司	销售货物	57,527,608.50	69,902,664.95
国药控股河南股份有限公司	销售货物	56,374,104.58	49,298,633.74
国药控股天津有限公司	销售货物	53,663,310.70	47,243,264.00
国药控股国大药房有限公司	销售货物	48,407,100.98	54,368,788.99
国药控股四川医药股份有限公司	销售货物	45,461,496.38	36,710,732.85
国药集团山西有限公司	销售货物	43,042,482.85	41,498,735.39
国药控股广西有限公司	销售货物	41,268,413.96	33,152,410.13
国药控股北京华鸿有限公司	销售货物	34,741,681.02	21,160,189.52
国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售货物	32,791,632.08	17,225,630.92
国药控股陕西有限公司	销售货物	28,965,812.49	23,672,259.09
国药控股温州有限公司	销售货物	25,912,280.16	28,902,564.78
国药控股湖北有限公司	销售货物	25,853,304.97	25,587,758.36
国药控股股份有限公司	销售货物	24,920,159.33	30,626,645.01
国药控股山西有限公司	销售货物	22,649,968.30	24,301,703.71
国药控股分销中心有限公司	销售货物	18,329,651.94	13,360,090.08
国药控股吉林有限公司	销售货物	17,580,822.30	11,674,077.45
国药控股扬州有限公司	销售货物	14,945,035.84	14,896,265.03
国药控股湖南有限公司	销售货物	13,975,510.29	14,015,137.54
国药控股福建有限公司	销售货物	13,643,873.98	12,644,020.41
国药控股深圳延风有限公司	销售货物	13,580,891.65	13,207,243.87
国药控股山东有限公司	销售货物	13,535,544.95	11,768,762.06
国药控股大连有限公司	销售货物	12,979,781.52	13,877,532.32
国药集团一致药业股份有限公司	销售货物	12,785,008.56	17,286,714.01
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售货物	12,757,636.61	15,121,153.99
国药控股福州有限公司	销售货物	12,631,322.65	6,859,508.91
国药控股南通有限公司	销售货物	11,337,667.15	10,685,981.47
国药控股苏州有限公司	销售货物	9,789,038.92	7,265,017.91
国药控股宁夏有限公司	销售货物	9,268,225.32	7,641,195.19
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	销售货物	9,195,752.96	4,991,017.56
国药集团西南医药有限公司	销售货物	7,563,040.54	8,044,382.03
国药控股甘肃有限公司	销售货物	6,314,358.39	7,027,378.56
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	销售货物	5,751,973.44	4,909,180.09
国药控股济宁有限公司	销售货物	5,629,037.39	2,419,492.00
国药控股浙江有限公司	销售货物	5,519,707.38	9,404,205.54
国药控股安阳有限公司	销售货物	5,479,789.05	4,926,387.32
国药控股河北医药有限公司	销售货物	5,464,708.52	
国药控股海南鸿益有限公司	销售货物	5,398,503.90	3,865,500.61
国药控股广东恒兴有限公司	销售货物	5,329,484.50	4,957,917.95
国药控股台州有限公司	销售货物	5,162,239.73	6,657,467.80

国药控股黑龙江有限公司	销售货物	4,904,334.40	3,941,617.64
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售货物	4,889,405.06	6,059,458.72
国药控股黄石有限公司	销售货物	4,652,275.85	608,670.94
国药控股海南有限公司	销售货物	4,551,028.04	4,083,991.21
国药乐仁堂邢台医药有限公司	销售货物	4,489,155.82	3,584,470.54
国药控股重庆有限公司	销售货物	4,456,310.46	4,020,731.61
国药控股六安有限公司	销售货物	4,303,363.69	3,290,578.48
国药控股宁德有限公司	销售货物	4,057,516.14	3,567,738.03
国药控股柳州有限公司	销售货物	4,037,173.21	3,026,529.15
国药控股云南有限公司	销售货物	3,988,459.51	3,961,726.40
国药控股赣州有限公司	销售货物	3,936,856.61	
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	销售货物	3,591,683.99	2,759,559.82
国药控股安徽有限公司	销售货物	3,416,195.04	1,540,543.54
国药控股包头有限公司	销售货物	3,409,435.47	2,997,396.75
国药控股丽水有限公司	销售货物	3,406,974.95	2,196,927.40
国药控股国大天益堂药房连锁（沈阳）有限公司	销售货物	3,262,823.95	60,042.74
国药控股龙岩有限公司	销售货物	3,245,324.21	2,219,435.85
国药控股天津北方医药有限公司	销售货物	3,219,438.24	2,119,888.96
国药控股青海有限公司	销售货物	3,203,216.62	3,073,084.32
国药控股内蒙古有限公司	销售货物	3,059,991.29	3,118,949.37
国药集团临汾有限公司	销售货物	2,981,609.77	3,231,942.96
国药控股南阳有限公司	销售货物	2,944,109.36	810,793.07
国药控股湖州有限公司	销售货物	2,924,415.62	2,248,553.52
国药控股荆州有限公司	销售货物	2,923,533.36	2,251,489.25
国药控股广东粤兴有限公司	销售货物	2,827,030.84	5,326,726.92
佛山市南海医药有限公司	销售货物	2,801,567.34	2,548,481.66
国药控股赤峰有限公司	销售货物	2,740,701.91	2,085,991.06
国药控股大连和成有限公司	销售货物	2,695,835.51	3,610,059.95
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	销售货物	2,631,375.15	2,378,240.51
国药乐仁堂承德医药有限公司	销售货物	2,545,316.78	2,058,333.84
国药控股三门峡有限公司	销售货物	2,542,219.71	2,240,977.29
国药控股咸宁有限公司	销售货物	2,458,920.09	0.00
国药控股百色有限公司	销售货物	2,346,009.64	1,932,091.08
国药控股通辽有限公司	销售货物	2,302,685.44	2,291,663.12
国药控股南平新力量有限公司	销售货物	2,255,235.90	1,539,650.20
北京国大药房连锁有限公司	销售货物	2,217,402.97	3,009,969.64
国药集团承德药材有限公司	销售货物	2,171,522.17	979,540.83
国药控股焦作有限公司	销售货物	2,145,655.03	1,646,621.07
国药控股泉州有限公司	销售货物	2,015,779.36	723,590.94
国药控股深圳健民有限公司	销售货物	2,007,597.38	1,271,001.95
广东南方医药对外贸易有限公司	销售货物	2,004,097.85	
国药控股延安有限公司	销售货物	1,773,385.77	1,163,198.13
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	销售货物	1,766,002.56	24,786.32
国药控股濮阳有限公司	销售货物	1,765,510.27	1,493,543.35
国药控股平顶山有限公司	销售货物	1,764,834.49	255,754.46
国药控股贵州有限公司	销售货物	1,727,876.28	1,374,243.56
国药控股武威有限公司	销售货物	1,722,176.76	1,038,012.90
国药控股襄阳有限公司	销售货物	1,670,449.94	0.00

国药控股苏州康民医药有限公司	销售货物	1,661,947.28	
山西同丰医药物流有限公司	销售货物	1,583,705.15	
上海东虹医药有限公司	销售货物	1,516,473.56	1,253,528.44
国药控股文山有限公司	销售货物	1,473,559.57	1,139,750.14
国药控股普洱有限公司	销售货物	1,397,214.74	1,021,526.78
国药控股德州有限公司	销售货物	1,343,394.99	1,053,990.82
国药控股常德有限公司	销售货物	1,302,594.04	1,250,883.08
国药控股安庆有限公司	销售货物	1,297,280.37	1,086,311.99
国药控股江苏有限公司	销售货物	1,281,196.70	676,811.88
国药控股云南滇西有限公司	销售货物	1,267,335.24	603,014.94
国药控股铁岭有限公司	销售货物	1,220,600.94	1,049,856.64
国药控股商洛有限公司	销售货物	1,216,532.51	1,572,774.21
国药控股丹东有限公司	销售货物	1,175,449.02	1,277,087.30
国药控股四平有限公司	销售货物	1,123,183.26	879,757.50
国药控股新余有限公司	销售货物	1,047,040.96	615,678.66
国药控股恩施有限公司	销售货物	975,322.90	1,058,478.97
中国医药工业有限公司	销售货物	910,342.91	1,961,175.17
国药控股安顺有限公司	销售货物	875,930.26	1,401,230.27
国药控股常州有限公司	销售货物	854,763.86	59,069.06
国药控股枣庄有限公司	销售货物	684,561.82	2,562,343.70
国药控股乌兰察布有限公司	销售货物	677,918.28	603,995.60
国药控股芜湖有限公司	销售货物	667,103.65	472,674.24
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	销售货物	663,937.72	1,015,968.56
国药控股徐州有限公司	销售货物	515,715.97	439,291.98
国药控股无锡有限公司	销售货物	508,287.60	478,134.98
国药控股淮南有限公司	销售货物	448,829.07	144,815.99
国药控股成都医药有限公司	销售货物	432,518.57	
国药控股鲁南有限公司	销售货物	283,306.43	6,988,538.92
国药控股韶关有限公司	销售货物	265,530.68	266,217.39
国药控股玉林有限公司	销售货物	241,953.17	129,613.85
国药控股铜川有限公司	销售货物	211,299.32	728,662.46
国药(上海)国际医药卫生有限公司	销售货物	199,042.74	
国药乐仁堂张家口医药有限公司	销售货物	198,092.76	449,534.15
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	销售货物	192,717.95	399,538.46
国药乐仁堂衡水医药有限公司	销售货物	187,687.90	176,163.38
国药控股安康有限公司	销售货物	135,763.76	451.09
国药控股威海有限公司	销售货物	132,052.30	15,815.16
国药控股江西有限公司	销售货物	121,645.14	13,950.77
国药乐仁堂保定医药有限公司	销售货物	103,360.52	638,918.05
国药控股十堰有限公司	销售货物	71,731.98	74,299.24
国药控股国大药房内蒙古有限公司	销售货物	68,589.74	
国药控股黔西南有限公司	销售货物	42,264.96	12,564.10
国药控股重庆万州有限公司	销售货物	41,062.31	19,401.71
国药控股国大药房广东有限公司	销售货物	33,497.85	
国药控股西藏医药有限公司	销售货物	24,436.82	11,895.18
国药控股天津有限公司配送中心	销售货物	8,205.13	3,829.06
四川大药房医药连锁有限公司	销售货物	7,309.92	2,957.10
国药控股青岛有限公司	销售货物	6,837.61	11,965.81
国药控股宿州有限公司	销售货物	5,555.56	

宜昌人福药业有限责任公司	销售货物	5,009.23	
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	销售货物	3,282.05	2,188.04
国药控股黔东南州医药有限公司	销售货物	2,461.54	
国药控股聊城有限公司	销售货物	1,880.34	
国药集团(天津)医疗器械有限公司	销售货物	341.88	
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	销售货物	-76,153.40	10,092,665.12
深圳致君制药有限公司	销售货物		234,240.60
国药控股锦州有限公司	销售货物		29,487.18
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	销售货物		7,658.12
国药控股蚌埠有限公司	销售货物		3,931.62
国药控股阜阳有限公司	销售货物		3,333.33
国药集团财务有限公司	销售货物		2,724.79
国药控股白城有限公司	销售货物		1,709.40
国药控股北京有限公司	提供服务	27,169,642.84	23,894,961.3
国药控股北京康辰生物医药有限公司	提供服务	7,017,179.81	6,600,093.7
国药控股股份有限公司	提供服务	860,700.31	833,538.33
北京中联医药化工实业公司	提供服务	602,581.84	582,203.16
中国中药公司	提供服务	399,023.34	448,281.92
国药控股广州有限公司	提供服务	290,275.88	310,317.82
中国国际医药卫生公司	提供服务	96,743.70	30,415.81
中国医药工业有限公司	提供服务	66,017.54	124,752.04
国药控股分销中心有限公司	提供服务	36,132.08	30,754.71
华钟高科医药(北京)有限公司	提供服务	27,664.46	27,664.46
北京国大药房连锁有限公司	提供服务	15,957.03	16,598.64
国药集团医药物流有限公司	提供服务		628,845.97
国药控股国大药房有限公司	提供服务		50,180.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

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	国瑞药业	股权托管	2015年9月	2016年8月	托管协议	

关联托管/承包情况说明

根据本公司及子公司国瑞药业与国药控股签署的协议, 国药控股将其持有的控股子公司国药集团三益药业(芜湖)有限公司全部股权自2015年9月起托管与国瑞药业, 托管期限1年, 年度管理费60万元。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

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


关联管理/出包情况说明

。

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
北京国大药房连锁有限公司	办公用房	146,428.57	125,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京国药天元物业管理有限公司	办公用房	2,050,819.05	2,040,000.00
综保区（北京）国际医药分拨中心有限公司	办公用房	1,871,084.90	
广东惠信投资有限公司	办公用房	43,200.00	43,200.00

关联租赁情况说明

——

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8). 其他关联交易

#### 1) 票据贴现

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2016年1-6月	2015年1-6月
国药集团财务有限公司	应收票据贴现	贴现率根据贴现时金融市场利率确定	97,129,216.05	79,627,595.25

国药集团财务有限公司	应付票据贴现	贴现率根据贴现时金融市场利率确定	40,000,000.00	160,568,530.81
------------	--------	------------------	---------------	----------------

## 2) 银行存款

银行存款	2016年6月30日	2015年12月31日
国药集团财务有限公司	82,501,489.10	62,376,137.14

## 3) 其他非流动资产

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海医药工业研究院	4,550,000.00		4,550,000.00	

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国药控股北京有限公司	78,992,589.70	3,949,629.49	64,203,802.34	3,210,190.12
应收账款	国药控股沈阳有限公司	36,550,638.07	1,827,531.90	29,566,005.30	1,478,300.27
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	26,524,822.03	1,326,241.10	22,977,335.69	1,148,866.78
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	21,007,607.52	1,050,380.38	14,511,849.88	725,592.49
应收账款	国药控股天津有限公司	17,495,994.64	874,799.73	14,566,251.54	728,312.58
应收账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	16,354,622.59	817,731.13	13,781,421.91	689,071.10
应收账款	国药控股广西有限公司	15,852,388.90	792,619.45	6,855,495.72	342,774.79
应收账款	国药控股广州有限公司	15,092,212.82	754,610.64	31,834,781.30	1,591,739.07
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	13,957,947.64	697,897.38	18,877,932.73	943,896.64
应收账款	国药控股河南股份有限公司	12,875,801.01	643,790.05	5,583,733.00	279,186.65
应收账款	国药集团山西有限公司	12,831,788.92	641,589.45	9,840,751.31	492,037.57
应收账款	国药控股陕西有限公司	9,905,999.32	495,299.97	8,626,300.62	431,315.03



应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	9,356,948.58	467,847.43	5,941,002.37	297,050.12
应收账款	国药控股湖北有限公司	8,548,064.99	427,403.25	5,281,573.23	264,078.66
应收账款	国药控股股份有限公司	8,279,253.48	413,962.67	9,141,488.93	457,074.45
应收账款	国药控股山西有限公司	7,424,634.26	371,231.71	7,140,080.46	357,004.02
应收账款	国药控股大连有限公司	6,925,852.20	346,292.61	5,230,254.45	261,512.72
应收账款	国药控股吉林有限公司	5,335,735.05	266,786.75	4,001,720.08	200,086.00
应收账款	国药控股福建有限公司	4,253,554.12	212,677.71	2,648,249.27	132,412.46
应收账款	国药控股山东有限公司	4,230,674.89	211,533.74	3,656,814.55	182,840.73
应收账款	国药控股温州有限公司	4,194,324.60	209,716.23	4,981,279.52	249,063.98
应收账款	国药集团西南医药有限公司	3,638,563.09	181,928.15	3,264,638.26	163,231.91
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	3,114,006.00	155,700.30	5,711,157.76	285,557.89
应收账款	国药控股分销中心有限公司	2,851,384.80	142,569.24	1,888,838.06	94,441.90
应收账款	北京金象大药房医药连锁有限责任公司	2,845,489.79	142,274.49	1,552,819.80	77,640.99
应收账款	国药控股湖南有限公司	2,839,005.03	141,950.25	4,407,307.63	220,365.38
应收账款	国药控股深圳延风有限公司	2,794,060.52	139,703.03	1,784,765.92	89,238.30
应收账款	国药控股扬州有限公司	2,525,040.80	126,252.04	2,952,557.28	147,627.86
应收账款	国药控股(天津)东方博康医药有限公司	2,507,303.49	125,365.17	911,596.46	45,579.82
应收账款	国药控股甘肃有限公司	2,489,992.36	124,499.62	1,935,246.01	96,762.30
应收账款	国药控股河北医药有限公司	2,463,215.17	123,160.76	1,908,494.29	95,424.71
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	2,455,323.67	122,766.18	2,402,893.04	120,144.65
应收账款	国药集团一致药业股份有限公司	2,454,529.66	122,726.48	4,284,755.60	214,237.78
应收账款	国药控股广东恒兴有限公司	2,278,439.60	113,921.98	1,549,667.52	77,483.38
应收账款	国药控股柳州有限公司	2,267,939.89	113,396.99	1,279,989.95	63,999.50

应收账款	国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	2,005,187.00	100,259.35		0.00
应收账款	国药控股福州有限公司	1,924,752.62	96,237.63	720,743.33	36,037.17
应收账款	国药控股国大药房有限公司	1,735,359.59	86,767.98	7,305,353.16	365,267.66
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	1,733,129.23	86,656.46	1,138,795.34	56,939.77
应收账款	国药控股重庆有限公司	1,639,649.09	81,982.45	1,469,587.07	73,479.35
应收账款	国药控股南阳有限公司	1,617,535.51	80,876.78	37,173.68	1,858.68
应收账款	国药控股安阳有限公司	1,596,791.47	79,839.57	2,243,437.55	112,171.88
应收账款	国药控股赣州有限公司	1,593,385.08	79,669.25	1,068,022.44	53,401.12
应收账款	国药控股宁德有限公司	1,568,988.14	78,449.41	1,787,949.77	89,397.49
应收账款	国药控股台州有限公司	1,522,734.15	76,136.71	1,550,225.34	77,511.27
应收账款	国药控股六安有限公司	1,521,726.11	76,086.31	968,873.11	48,443.66
应收账款	国药控股黄石有限公司	1,511,989.13	75,599.46	1,065,064.88	53,253.24
应收账款	国药控股宁夏有限公司	1,480,401.62	74,020.08	2,154,310.16	107,715.51
应收账款	国药乐仁堂邯郸医药有限公司	1,343,301.75	67,165.09	1,281,851.23	64,092.56
应收账款	国药控股苏州有限公司	1,242,933.13	62,146.66	959,886.52	47,994.33
应收账款	国药控股咸宁有限公司	1,192,569.08	59,628.45	1,340,251.30	67,012.57
应收账款	国药控股海南有限公司	1,174,586.56	58,729.33	1,287,403.07	64,370.15
应收账款	国药控股浙江有限公司	1,162,158.69	58,107.93	1,688,626.54	84,431.33
应收账款	国药乐仁堂邢台医药有限公司	1,134,358.60	56,717.93	2,199,425.26	109,971.26
应收账款	国药乐仁堂唐山医药有限公司	1,112,073.33	55,603.67	1,807,555.00	90,377.75
应收账款	国药控股国大天益堂药房连锁(沈阳)有限公司	1,084,348.00	54,217.40	112,400.00	5,620.00
应收账款	国药控股平顶山有限公司	1,084,033.00	54,201.65	44,400.00	2,220.00

应收账款	国药控股荆州有限公司	1,050,244.71	52,512.24	871,282.78	43,564.14
应收账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	1,012,222.66	50,611.13	869,470.75	43,473.54
应收账款	国药控股丽水有限公司	993,564.24	49,678.21	539,584.28	26,979.21
应收账款	国药控股湖州有限公司	971,868.00	48,593.40	884,890.03	44,244.50
应收账款	国药控股延安有限公司	956,680.42	47,834.02	1,116,234.06	55,811.70
应收账款	国药控股济宁有限公司	953,528.09	47,676.40	249,400.66	12,470.03
应收账款	国药控股南通有限公司	903,647.14	45,182.36	2,969,547.67	148,477.38
应收账款	国药控股赤峰有限公司	891,670.50	44,583.53	874,856.10	43,742.81
应收账款	国药控股龙岩有限公司	854,646.82	42,732.34	759,801.56	37,990.08
应收账款	国药控股深圳健民有限公司	825,560.00	41,278.00	245,318.88	12,265.94
应收账款	国药控股大连和成有限公司	825,396.68	41,269.83	565,842.31	28,292.12
应收账款	佛山市南海医药有限公司	814,476.41	40,723.82	528,663.38	26,433.17
应收账款	国药控股青海有限公司	787,805.12	39,390.26	2,151,730.96	107,586.55
应收账款	国药控股包头有限公司	786,929.28	39,346.46	791,981.27	39,599.06
应收账款	广东南方医药对外贸易有限公司	777,855.15	38,892.76		0.00
应收账款	国药控股百色有限公司	770,336.70	38,516.84	578,826.20	28,941.31
应收账款	国药控股濮阳有限公司	755,222.98	37,761.15	406,905.60	20,345.28
应收账款	国药控股焦作有限公司	748,594.48	37,429.72	283,637.00	14,181.85
应收账款	国药控股新余有限公司	744,009.64	37,200.48	494,120.28	24,706.01
应收账款	国药控股武威有限公司	732,733.27	36,636.66	451,975.36	22,598.77
应收账款	国药控股三门峡有限公司	727,874.62	36,393.73	581,398.98	29,069.95
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	679,802.29	33,990.11	908,841.66	45,442.08
应收账款	国药控股安庆有限公司	666,705.39	33,335.27	356,279.33	17,813.97
应收账款	国药乐仁堂承德医药有限公	663,199.99	33,160.00	570,134.82	28,506.74

	司				
应收账款	国药控股文山有限公司	651,141.14	32,557.06	741,698.64	37,084.93
应收账款	国药控股贵州有限公司	620,431.69	31,021.58	1,016,972.29	50,848.61
应收账款	国药控股云南有限公司	618,038.29	30,901.91	988,264.80	49,413.24
应收账款	国药集团临汾有限公司	617,725.08	30,886.25	1,274,118.96	63,705.95
应收账款	国药控股南平新力量有限公司	580,014.55	29,000.73	617,206.34	30,860.32
应收账款	国药控股苏州康民医药有限公司	528,692.84	26,434.64	396,587.20	19,829.36
应收账款	国药控股通辽有限公司	499,882.40	24,994.12	342,435.16	17,121.76
应收账款	国药控股安顺有限公司	491,978.64	24,598.93	115,986.50	5,799.33
应收账款	北京国大药房连锁有限公司	486,485.05	24,324.25	101,496.17	5,074.81
应收账款	国药集团承德药材有限公司	459,496.45	22,974.82	455,400.88	22,770.04
应收账款	国药控股普洱有限公司	452,757.28	22,637.86	383,413.26	19,170.66
应收账款	国药控股安徽有限公司	449,083.06	22,454.15	365,497.10	18,274.86
应收账款	国药控股丹东有限公司	436,999.96	21,850.00	646,805.74	32,340.29
应收账款	国药控股商洛有限公司	420,998.22	21,049.91	994,607.72	49,730.39
应收账款	国药控股天津北方医药有限公司	405,129.44	20,256.47	822,710.20	41,135.51
应收账款	国药控股铁岭有限公司	383,556.36	19,177.82	421,434.18	21,071.71
应收账款	国药控股广东粤兴有限公司	356,320.00	17,816.00	436,596.25	21,829.81
应收账款	上海东虹医药有限公司	345,720.00	17,286.00	150,767.76	7,538.39
应收账款	国药控股泉州有限公司	323,001.56	16,150.08	55,296.00	2,764.80
应收账款	国药控股云南滇西有限公司	304,216.28	15,210.81	369,276.12	18,463.81
应收账款	国药控股恩施有限公司	287,012.03	14,350.60	430,460.78	21,523.04
应收账款	国药控股襄阳有限公司	276,560.04	13,828.00	640,500.72	32,025.04
应收账款	国药控股四平有限公司	265,457.42	13,272.87	362,134.82	18,106.74

应收账款	国药控股常德有限公司	256,337.86	12,816.89	521,264.96	26,063.25
应收账款	国药控股常州有限公司	216,743.14	10,837.16	24,454.84	1,222.74
应收账款	国药控股乌兰察布有限公司	193,109.28	9,655.46	182,028.09	9,101.40
应收账款	国药控股淮南有限公司	167,021.75	8,351.09	52,847.80	2,642.39
应收账款	国药控股芜湖有限公司	165,144.28	8,257.21	179,642.86	8,982.14
应收账款	国药控股江苏有限公司	156,614.70	7,830.74	288,884.68	14,444.23
应收账款	国药新疆库尔勒医药有限责任公司	151,154.09	7,557.70	192,285.70	9,614.29
应收账款	国药控股德州有限公司	142,466.72	7,123.34	236,367.56	11,818.38
应收账款	国药控股无锡有限公司	131,950.99	6,597.55	56,235.21	2,811.76
应收账款	国药控股铜川有限公司	127,013.38	6,350.67	185,778.58	9,288.93
应收账款	国药控股国大药房广东有限公司	115,353.89	5,767.69	108,821.80	5,441.09
应收账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	67,296.00	3,364.80	94,622.20	4,731.11
应收账款	中国国际医药卫生公司	65,609.23	3,280.46	0.00	0.00
应收账款	国药控股徐州有限公司	53,414.88	2,670.74	20,129.70	1,006.49
应收账款	国药乐仁堂衡水医药有限公司	51,119.66	2,555.98	8,012.70	400.64
应收账款	国药控股重庆万州有限公司	48,042.90	2,402.15	1,707.10	85.36
应收账款	国药乐仁堂张家口医药有限公司	42,704.14	2,135.21	1,050.00	52.50
应收账款	中国医药工业有限公司	42,262.80	2,113.14	93,600.00	4,680.00
应收账款	国药控股玉林有限公司	40,123.85	2,006.19	53,043.75	2,652.19
应收账款	北京中联医药化工实业公司	39,586.01	1,979.30		0.00
应收账款	国药控股江西有限公司	31,398.60	1,569.93		0.00
应收账款	山西同丰医药物流有限公司	23,268.00	1,163.40		0.00
应收账款	国药控股韶关	17,765.21	888.26	23,999.15	1,199.96

	有限公司				
应收账款	国药控股安康有限公司	8,206.00	410.30	28,149.74	1,407.49
应收账款	国药控股威海有限公司	6,490.00	324.50	8,728.00	436.40
应收账款	宜昌人福药业有限责任公司	5,860.80	293.04		0.00
应收账款	国药控股鲁南有限公司	5,335.06	266.75	1,166,104.18	58,305.21
应收账款	国药控股十堰有限公司	312.60	15.63	70,460.67	3,523.03
应收账款	四川大药房医药连锁有限公司			7,917.90	395.90
应收账款	国药控股国大药房内蒙古有限公司			3,841.92	192.10
应收票据	国药乐仁堂医药有限公司	21,349,104.45		8,008,068.18	
应收票据	国药集团山西有限公司	8,417,242.31		13,251,839.66	
应收票据	国药控股湖北有限公司	5,543,097.46		3,747,382.32	
应收票据	国药控股天津有限公司	5,158,738.67		21,889,646.87	
应收票据	国药控股陕西有限公司	5,099,234.61		16,472,297.24	
应收票据	国药控股南通有限公司	4,780,000.00			
应收票据	国药控股福州有限公司	3,996,370.42		6,196,025.09	
应收票据	国药控股济宁有限公司	3,867,405.66		1,620,000.00	
应收票据	国药控股山西有限公司	3,535,886.40		7,458,231.40	
应收票据	国药控股广州有限公司	3,000,000.00		5,549,031.18	
应收票据	国药控股重庆有限公司	1,962,650.68		858,439.86	
应收票据	国药控股黄石有限公司	1,592,109.58		556,291.00	
应收票据	国药控股海南鸿益有限公司	1,586,716.56			
应收票据	国药控股湖南有限公司	1,525,000.00		880,000.00	
应收票据	国药控股河南股份有限公司	1,345,704.42		5,221,328.85	
应收票据	国药控股鲁南有限公司	1,250,000.00		2,400,000.00	

应收票据	国药控股福建有限公司	1,194,541.80		5,477.28	
应收票据	国药控股扬州有限公司	1,100,000.00			
应收票据	国药控股荆州有限公司	1,000,000.00		1,258,264.90	
应收票据	国药控股宁夏有限公司	1,000,000.00		1,580,550.00	
应收票据	国药乐仁堂邢台医药有限公司	1,000,000.00			
应收票据	国药控股安徽有限公司	968,201.36		302,854.18	
应收票据	国药控股咸宁有限公司	918,062.24			
应收票据	国药控股丽水有限公司	900,000.00			
应收票据	国药控股股份有限公司	514,249.01		900,000.00	
应收票据	国药控股台州有限公司	458,000.00		825,398.00	
应收票据	国药控股枣庄有限公司	300,000.00		1,330,000.00	
应收票据	国药控股国大天益堂药房连锁(沈阳)有限公司	281,000.00		56,200.00	
应收票据	国药控股包头有限公司	200,000.00			
应收票据	国药控股沈阳有限公司	146,400.00			
应收票据	国药控股国大药房广东有限公司	32,660.40			
应收票据	宜昌人福药业有限责任公司			41,070,369.43	
应收票据	国药控股广西有限公司			9,189,629.64	
应收票据	国药控股内蒙古有限公司			2,400,000.00	
应收票据	国药控股浙江有限公司			1,102,248.00	
应收票据	国药控股黑龙江有限公司			284,147.20	
预付账款	上海现代制药股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
预付账款	国药控股股份有限公司	9,496.05			
预付账款	国药控股湖北新特药有限公	47.91			

	司				
预付账款	上海现代制药营销有限公司			16,611.18	
预付账款	国药控股凌云生物医药(上海)有限公司			7,247.86	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	179,714,470.59	323,449,344.89
应付账款	国药控股分销中心有限公司	26,187,947.65	49,571,459.71
应付账款	中国医药工业有限公司	9,032,237.77	3,437,704.00
应付账款	国药集团工业有限公司	7,426,512.89	3,684,753.11
应付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	7,226,900.04	7,662,724.32
应付账款	国药控股北京有限公司	3,320,597.03	2,827,170.63
应付账款	中国医药对外贸易公司	2,599,200.02	3,443,940.02
应付账款	兰州生物制品研究所有限责任公司	1,825,200.00	631,800.00
应付账款	北京中联医药化工实业公司	1,732,169.56	1,984,482.74
应付账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	1,712,262.77	1,346,096.09
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	784,793.60	3,118,785.52
应付账款	中国国际医药卫生公司	474,552.49	239,293.51
应付账款	国药控股广州有限公司	428,074.86	167,469.13
应付账款	国药集团新疆制药有限公司	267,496.56	458,656.56
应付账款	国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	212,000.00	
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	158,279.84	323,845.33
应付账款	兰州生物技术开发有限公司	138,900.00	138,900.00
应付账款	广东南方医药对外贸易有限公司	123,868.78	45,619.20
应付账款	国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司	95,507.99	237,305.12
应付账款	国药集团化学试剂有	23,496.17	9,454.00



	限公司		
应付账款	国药控股天津有限公司	6,221.60	6,221.60
应付账款	上海现代制药股份有限公司	2,609.60	2,609.60
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司	2,013.75	2,013.75
应付账款	国药控股湖北新特药有限公司		560,191.74
应付票据	中国医药工业有限公司	1,220,214.68	
应付票据	国药集团致君(苏州)制药有限公司	457,170.00	
应付票据	国药集团化学试剂有限公司	104,383.60	66,420.50
应付票据	国药集团川抗制药有限公司	80,000.00	80,000.00
应付票据	宜昌人福药业有限责任公司		72,534,663.28
预收账款	广东东方新特药有限公司	38,062.96	38,062.96
预收账款	国药控股聊城有限公司	3,300.00	
预收账款	国药控股北京有限公司	1,104.00	
预收账款	国药控股广州有限公司	100.00	
预收账款	国药控股西藏医药有限公司		28,591.08
其他应付款	中国医药工业研究总院	13,740,000.00	13,740,000.00
其他应付款	国药控股广东物流有限公司	2,385,717.44	1,778,072.46
其他应付款	中国医药集团联合工程有限公司	2,384,000.00	2,384,000.00
其他应付款	国药控股四川医药股份有限公司	874,458.60	855,209.31
其他应付款	国药控股广西有限公司	410,025.87	394,950.05
其他应付款	重庆药友制药有限责任公司	81,524.00	81,524.00
其他应付款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	12,128.20	
其他应付款	国药控股北京有限公司	682.49	21,515.79
其他应付款	国药集团黄山大健康产业有限公司		51,680.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

## 5、 其他

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## (1) 资本性支出承诺事项

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

	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日
工程建设(a)	6,559,500.00	1,140,000.00
固定资产采购(b)	-	
	<u>6,559,500.00</u>	<u>1,140,000.00</u>

(a) 为本集团子公司已签约的项目建设工程尚未完成部分。

(b) 为本集团子公司已签约的设备购买合同尚未履行部分。

## (2) 经营租赁承诺事项

	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日
一年以内	4,437,595.90	9,180,339.92

一到二年	4,437,595.90	5,767,595.29
二到三年	4,449,264.49	4,466,768.31
三年以上	76,180,421.65	73,944,121.40
	89,504,877.94	93,358,824.92

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如上。

根据本集团子公司国药物流与北京市邮政速递物流有限公司签订的《仓库租赁协议》，国药物流承租了北京市邮政速递物流有限公司的仓库，租赁期限 20 年，总租金 9,000 万元。

## 2、或有事项

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2016 年 4 月 28 日，公司召开 2015 年度股东大会审议通过 2015 年度利润分配议案如下：以 2015 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 4,788 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此次分红的股权登记日为 2016 年 6 月 23 日，除息日及红利发放日为 2016 年 6 月 24 日，截至本报告期末对流通股股东派发现金股利事项已执行完毕。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

√适用 □不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

本集团有如下报告分部,分别为:

- 本集团有一个主要报告分部,即商业分部,由药品销售的经营分部组成。
- 本集团的其他报告分部由药品生产及物流分部组成。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

分部资产根据分部的经营以及资产的所在经营分部进行分配,负债根据分部的经营进行分配,间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。本集团主要服务用户都在中国内地。在本集团来自外部客户的收入中,其他地区收入在本集团收入中并不重大。由于本集团主要在中国内地经营业务,因此本集团非流动性资产都在中国内地。

### (2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	商业分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	6,320,325,361.46	204,329,388.76		6,524,654,750.22
分部间交易收入	157,050,468.87	188,005,970.27	345,056,439.14	0.00
主营业务成本	6,005,444,219.00	319,730,146.29	302,790,927.09	6,022,383,438.20
利息收入	2,444,209.71	4,750,247.75		7,194,457.46
利息费用	9,544,540.40	1,232,187.50	3,541,864.38	7,234,863.52
对联营企业的投资收益	63,345,534.93			63,345,534.93
资产减值损失	10,707,617.01	721,667.67		11,429,284.68
折旧费和摊销费				0.00
利润总额	368,498,755.96	44,264,758.34	42,161,750.59	370,601,763.71
所得税费用	66,176,616.93	8,841,431.34	137,607.15	74,880,441.12
净利润	302,322,139.03	35,423,327.00	42,024,143.44	295,721,322.59
资产总额	5,832,522,305.01	1,492,341,958.60	721,020,542.35	6,603,843,721.26
负债总额	2,831,637,430.22	346,348,570.06	316,758,195.89	2,861,227,804.39
对联营企业的长期股权投资	426,610,947.67			426,610,947.67
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-10,427,946.34	-13,912,001.93	789,048.60	-25,128,996.87

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

(4). 其他说明：

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,515,900,254.73	99.93	125,444,258.34	5	2,390,455,996.39	2,301,329,092.64	10	114,704,495.67	5	2,186,624,596.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,693,810.15	0.07	1,693,810.15	100	0					
合计	2,517,594,064.88	/	127,138,068.49	/	2,390,455,996.39	2,301,329,092.64	/	114,704,495.67	/	2,186,624,596.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,515,900,254.73	125,444,258.34	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,515,900,254.73	125,444,258.34	

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

\_\_\_\_\_

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 12,433,572.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

	余额金额	坏账准备金额	占应收账款余额 总额比例
余额前五名的应收账款总额	267,639,385.27	13,381,969.26	10.63%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本年度因办理保理业务发生的金融资产转移所终止确认的应收账款金额约为 1.54 亿元(2015 年：约 1.64 亿元)，相关利息费用约为 283 万元(2015 年：约 505 万元)。

	终止确认金额	与终止确认相关的费用
应收款项转让(i)	153,992,647.46	2,831,314.80

(i) 本公司向金融机构通过保理业务以不附追索权的方式转让了应收账款约 1.54 亿元(2015 年：约 1.64 亿元)，相关的利息费用约为 283 万元(2015 年：约 505 万元)。

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,920,835.81	100			1,920,835.81	3,140,789.28	100			3,140,789.28
合计	1,920,835.81	/		/	1,920,835.81	3,140,789.28	/		/	3,140,789.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	1,431,762.44	2,134,792.22
与国瑞药业往来款		30,000.00
其他	489,073.37	975,997.06
合计	1,920,835.81	3,140,789.28

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
备用金	备用金	1,351,762.44	一年以内	70.37	
西安杨森制药有限公司	公司间往来	383,889.6	一年以内	19.99	
快钱支付清算信息有限公司	保证金	50,000	一年以内	2.60	
鲁南新时代医药有限公司	保证金	30,000	一年以内	1.56	
合计	/	1,815,652.04	/	94.52	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

3、长期股权投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	410,798,699.85		410,798,699.85	410,798,699.85		410,798,699.85
对联营、合营企业投资	387,455,045.82		387,455,045.82	365,203,295.79		365,203,295.79
合计	798,253,745.67		798,253,745.67	776,001,995.64		776,001,995.64

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国瑞药业	324,998,837.96			324,998,837.96		
国药物流	52,545,200.00			52,545,200.00		
国药空港	10,000,000.00			10,000,000.00		
国药健坤	16,500,000.00			16,500,000.00		
国药前景	6,754,661.89			6,754,661.89		
合计	410,798,699.85			410,798,699.85		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海制药	90,398,529.43			10,113,445.79						100,511,975.22

宜昌人福	274,804,766 .36		53,232,089. 14		41,093,785. 04		286,943,070 .46
小计	365,203,295 .79		63,345,534. 93		41,093,785. 04		387,455,045 .68
合计	365,203,295 .79		63,345,534. 93		41,093,785. 04		387,455,045 .68

其他说明：

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,208,611,860.56	5,774,567,827.16	5,612,434,753.27	5,246,236,648.56
其他业务	4,542,340.61	7,090,195.42	7,045,693.19	5,775,233.00
合计	6,213,154,201.17	5,781,658,022.58	5,619,480,446.46	5,252,011,881.56

其他说明：

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	40,999,116.53	3,947,582.9
权益法核算的长期股权投资收益	63,345,534.93	54,962,948.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		273,638.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,720,029.75
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	1,192,864.38	1,974,784.73
合计	105,537,515.84	66,878,985.03

#### 6、其他

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-56,060.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,513,382.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售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		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	240,354.60	
所得税影响额	-1,308,606.32	
少数股东权益影响额	-2,535,907.72	
合计	3,853,162.35	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

--	--	--

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.29%	0.6099	0.6099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.17%	0.6019	0.6019

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

\_\_\_\_\_

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 载有期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司公告的文件。
--------	---

董事长：刘勇

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 16 日