

国药集团一致药业股份有限公司

坪山项目非流动资产明细表和损益表及审计报告

天职业字[2016]16744-1号

目 录

审计报告	1
2015年9月30日至2016年10月31日财务报表	3
2015年9月30日至2016年10月31日财务报表附注	6

审计报告

天职业字[2016]16744-1号

上海现代制药股份有限公司：

我们审计了后附的国药集团一致药业制药有限公司坪山项目（以下简称“坪山项目”）的2016年10月31日的固定资产、在建工程、无形资产明细表、2015年9月30日至2016年10月31日营业收入、营业成本和管理费用明细表及附注（合称“坪山项目非流动资产明细表及损益表”）。

一、管理层对坪山项目非流动资产明细表及损益表的责任

编制和公允列报坪山项目非流动资产明细表及损益表是国药集团一致药业制药有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照附注表二规定的编制基础编制坪山项目非流动资产明细表及损益表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使坪山项目非流动资产明细表及损益表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对坪山项目非流动资产明细表及损益表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对坪山项目非流动资产明细表及损益表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关坪山项目非流动资产明细表及损益表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的坪山项目非流动资产明细表及损益表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与坪山项目非流动资产明细表及损益表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价坪山项目非流动资产明细表及损益表的总体列报。

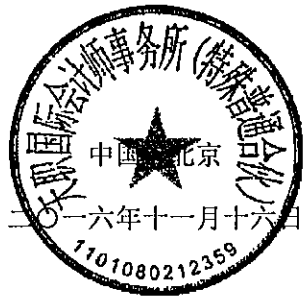
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，坪山项目非流动资产明细表及损益表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了坪山项目2016年10月31日的财务状况以及2015年9月30日至2016年10月31日的经营成果。

三、编制基础以及对分发和使用的限制

我们提请使用者关注坪山项目非流动资产明细表及损益表附注二对编制基础的说明，后附坪山项目非流动资产明细表及损益表仅向上海现代制药股份有限公司全体股东出具，仅供上海现代制药股份有限公司和国药集团一致药业股份有限公司本次重组交割和报送国务院国有资产监督管理委员会之用，不用于其他目的。因此后附坪山项目非流动资产明细表及损益表可能不适用于其他用途。我们不会就本报告内容向其他人士承担任何责任。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



坪山基地非流动资产明细表

编制单位：国药集团一致药业股份有限公司坪山项目

金额单位：元

项 目	行次	2016年10月31日	2015年9月30日	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2			
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5			
衍生金融资产	6			
应收票据	7			
应收账款	8			
预付款项	9			
△应收保费	10			
△应收分保账款	11			
△应收分保准备金	12			
应收利息	13			
应收股利	14			
其他应收款	15			
△买入返售金融资产	16			
存货	17			
其中：原材料	18			
库存商品(产成品)	19			
划分为持有待售的资产	20			
一年内到期的非流动资产	21			
其他流动资产	22			
流动资产合计	23			
非流动资产：	24			
△发放贷款及垫款	25			
可供出售金融资产	26			
持有至到期投资	27			
长期应收款	28			
长期股权投资	29			
投资性房地产	30	353,350,006.49		六、(一)
固定资产原价	31	135,324,868.19	378,723,995.06	六、(二)
减：累计折旧	32	9,801,216.49		六、(二)
固定资产净值	33	125,523,651.70	378,723,995.06	六、(二)
减：固定资产减值准备	34			
固定资产净额	35	125,523,651.70	378,723,995.06	六、(二)
在建工程	36	64,729,702.43	116,691,825.93	六、(三)
工程物资	37			
固定资产清理	38			
生产性生物资产	39			
油气资产	40			
无形资产	41	33,510,236.34	34,515,543.42	六、(四)
开发支出	42			
商誉	43			
长期待摊费用	44			
递延所得税资产	45			
其他非流动资产	46			
其中：特准储备物资	47			
非流动资产合计	48	577,113,596.96	529,931,364.41	
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
资产总计	72	577,113,596.96	529,931,364.41	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

坪山基地非流动资产明细表

编制单位：国药集团一致药业股份有限公司坪山项目

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动负债：	73			
短期借款	74			
△向中央银行借款	75			
△吸收存款及同业存放	76			
△拆入资金	77			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78			
衍生金融负债	79			
应付票据	80			
应付账款	81			
预收款项	82			
△卖出回购金融资产款	83			
△应付手续费及佣金	84			
应付职工薪酬	85			
其中：应付工资	86			
应付福利费	87			
#其中：职工奖励及福利基金	88			
应交税费	89			
其中：应交税金	90			
应付利息	91			
应付股利	92			
其他应付款	93	47,182,232.55		六、（五）
△应付分保账款	94			
△保险合同准备金	95			
△代理买卖证券款	96			
△代理承销证券款	97			
划分为持有待售的负债	98			
一年内到期的非流动负债	99			
其他流动负债	100			
流动负债合计	101	47,182,232.55		
非流动负债：	102			
长期借款	103			
应付债券	104			
长期应付款	105			
长期应付职工薪酬	106			
专项应付款	107			
预计负债	108			
递延收益	109			
递延所得税负债	110			
其他非流动负债	111			
其中：特准储备基金	112			
非流动负债合计	113			
负 债 合 计	114	47,182,232.55		
所有者权益（或股东权益）：	115			
实收资本（或股本）	116			
国有资本	117			
其中：国有法人资本	118			
集体资本	119			
民营资本	120			
其中：个人资本	121			
外商资本	122			
#减：已归还投资	123			
实收资本（或股本）净额	124			
其他权益工具	125	19,532,743.00	19,532,743.00	六、（六）
其中：优先股	126			
永续债	127			
资本公积	128	510,398,621.41	510,398,621.41	六、（七）
减：库存股	129			
其他综合收益	130			
其中：外币报表折算差额	131			
专项储备	132			
盈余公积	133			
其中：法定公积金	134			
任意公积金	135			
#储备基金	136			
#企业发展基金	137			
#利润归还投资	138			
△一般风险准备	139			
未分配利润	140			
归属于母公司所有者权益合计	141			
*少数股东权益	142			
所有者权益（或股东权益）合计	143	529,931,364.41	529,931,364.41	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	577,113,596.96	529,931,364.41	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

坪山基地非流动资产损益表

编制单位：国药集团一致药业股份有限公司坪山项目

金额单位：元

项 目	行次	2016年1至10月	2015年10月至12月	附注编号
一、营业总收入	1	15,914,099.49	3,148,771.94	
其中：营业收入	2	15,914,099.49	3,148,771.94	六、（八）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	17,458,370.42	4,347,251.66	
其中：营业成本	7	16,671,742.73	4,084,931.28	六、（八）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险合同准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
营业税金及附加	15			
销售费用	16			
管理费用	17	786,627.69	262,320.38	六、（九）
其中：研究与开发费	18			
财务费用	19			
其中：利息支出	20			
利息收入	21			
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
资产减值损失	23			
其他	24			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25			
投资收益（损失以“-”号填列）	26			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29	-1,544,270.93	-1,198,479.72	
加：营业外收入	30	1,544,270.93	1,198,479.72	六、（十）
其中：非流动资产处置利得	31			
非货币性资产交换利得	32			
政府补助	33			
债务重组利得	34			
减：营业外支出	35			
其中：非流动资产处置损失	36			
非货币性资产交换损失	37			
债务重组损失	38			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39			
减：所得税费用	40			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41			
归属于母公司所有者的净利润	42			
*少数股东损益	43			
六、其他综合收益的税后净额	44			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	45			
其中：1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	46			
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	47			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48			
其中：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	49			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	50			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	51			
4. 现金流量套期损益的有效部分	52			
5. 外币报表折算差额	53			
七、综合收益总额	54			
归属于母公司所有者的综合收益总额	55			
*归属于少数股东的综合收益总额	56			
八、每股收益	57			
基本每股收益	58			
稀释每股收益	59			

法定代表人：林兆雄

主管会计工作负责人：魏平孝

会计机构负责人：王颖

国药集团一致药业股份有限公司坪山项目

2015年9月30日至2016年10月31日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、坪山项目基本情况

国药集团一致药业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为深圳市益力矿泉水股份有限公司, 系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356号文批准, 于1993年2月1日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993年3月, 经中国人民银行深圳分行批准, 本公司发行A股3,000万股(其中社会公众股1,650万股、内部职工股350万股和募集法人股1,000万股), B股2,000万股; 发行后本公司股本为10,500万元, 后经过历年资本公积转增股本及送股, 截至2016年10月31日止, 本公司股本为36,263.19万元。本公司在深圳市市场监督管理局登记注册, 企业法人营业执照注册号为91440300192186267U, 营业期限自1986年8月2日至2036年8月2日止。法定代表人为林兆雄。

坪山项目为本公司投资建设的位于深圳市坪山新区的医药研发制造基地, 其用于基药和专科用药生产基地、大健康产品生产基地和国际协同加工基地。该项目于2012年度开始启动, 包括生产仓储区、办公研发区以及生活配套区三大工程建设区; 于2015年9月, 生产仓储区的固体车间已经完工转固, 本公司将该生产车间出租给全资子公司国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司(以下简称“坪山制药”)使用, 并相应的收取租金; 口服液车间等其他配套区域已于2016年完工也由坪山制药使用。

按照本公司(“转让方”)与上海现代制药股份有限公司(“受让方”)的资产重组方案(以下称“重组方案”), 本公司将拥有的位于深圳市坪山新区深圳国家生物医药基地内的坪山项目的土地、房屋、机器设备转让给受让方(以下统称“坪山项目非流动资产”)。

二、财务报表的编制基础

本坪山项目非流动资产明细表按照重组方案、《国药集团一致药业股份有限公司坪山项目非流动资产清单》以及附注四所述的重要会计政策编制。本坪山项目非流动资产明细表未包含与之相关的本公司收到的政府补助、其他无形资产, 以及与之相关的负债及其他资产。本坪山项目非流动资产损益表按照附注四所述的重要会计政策编制, 包含重组基准日2015年9月30日之后本坪山项目非流动资产形成的固定资产折旧、无形资产摊销及租金收入。

上述特殊编制基础的坪山项目非流动资产明细表及损益表仅供受让方及转让方的资产重组交割和报送国务院国有资产监督管理委员会申请备案之用, 不用于其他目的。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司本报告的会计期间为 2015 年 9 月 30 日至 2016 年 10 月 31 日。

本公司的经营周期为 12 个月。

(二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

(四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，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计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30 年	5.00	3.17 至 4.75

(五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价

值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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。

(六) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

(七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销。土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(九) 收入

1. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

无。

（二）会计估计变更情况

无。

（三）前期重大会计差错更正情况

无。

六、会计报表重要项目的说明

（一）投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
一、账面原值合计	<u>364,349,105.00</u>	
其中：1. 房屋及建筑物	364,349,105.00	
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>10,999,098.51</u>	
其中：1. 房屋及建筑物	10,999,098.51	
三、投资性房地产账面价值合计	<u>353,350,006.49</u>	
其中：1. 房屋及建筑物	353,350,006.49	

（二）固定资产

1. 固定资产分类

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
一、账面原值合计	<u>135,324,868.19</u>	<u>378,723,995.06</u>
其中：房屋及建筑物		301,600,000.00
机器设备	135,093,423.77	76,892,550.64
电子设备	231,444.42	231,444.42
二、累计折旧合计	<u>9,801,216.49</u>	
其中：房屋及建筑物		
机器设备	9,757,575.50	
电子设备	43,640.99	
三、固定资产账面价值合计	<u>125,523,651.70</u>	<u>378,723,995.06</u>
其中：房屋及建筑物		301,600,000.00

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
机器设备	125,335,848.27	76,892,550.64
电子设备	187,803.43	231,444.42

注：企业的所有房屋及建筑物均未办妥产权。

(三) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2016年10月31日			2015年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
坪山基地一期	64,729,702.43		64,729,702.43	116,691,825.93		116,691,825.93
合计	<u>64,729,702.43</u>		<u>64,729,702.43</u>	<u>116,691,825.93</u>		<u>116,691,825.93</u>

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累 计投入 占预算 的比例 (%)
坪山项目一期	631,370,000.00	116,691,825.93	68,668,196.48	120,630,319.98		89.26
合计	<u>631,370,000.00</u>	<u>116,691,825.93</u>	<u>68,668,196.48</u>	<u>120,630,319.98</u>		

接上表：

工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源	期末余额
89.26	24,202,137.27	5,074,934.20	3.71	银行贷款及 自有资金	64,729,702.43
	<u>24,202,137.27</u>	<u>5,074,934.20</u>			<u>64,729,702.43</u>

(四) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
一、原价合计	<u>41,926,611.02</u>	<u>41,926,611.02</u>
其中：土地使用权	41,926,611.02	41,926,611.02
二、累计摊销额合计	<u>8,416,374.68</u>	<u>7,411,067.60</u>
其中：土地使用权	8,416,374.68	7,411,067.60
三、账面价值合计	<u>33,510,236.34</u>	<u>34,515,543.42</u>

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
其中：土地使用权	33,510,236.34	34,515,543.42

注：上述土地使用权尚未办妥权证。

(五) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
补差款	47,182,232.55	
合计	<u>47,182,232.55</u>	

(六) 其他权益工具

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
其他	19,532,743.00	19,532,743.00
合计	<u>19,532,743.00</u>	<u>19,532,743.00</u>

(七) 资本公积

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
一、其他资本公积	510,398,621.41	510,398,621.41
合计	<u>510,398,621.41</u>	<u>510,398,621.41</u>

(八) 营业收入、营业成本

项目	2016年1至10月		2015年10至12月	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	<u>15,914,099.49</u>	<u>16,542,795.81</u>	<u>3,148,771.94</u>	<u>3,417,984.82</u>
其中：租赁收入	15,914,099.49	16,542,795.81	3,148,771.94	3,417,984.82
合计	<u>15,914,099.49</u>	<u>16,542,795.81</u>	<u>3,148,771.94</u>	<u>3,417,984.82</u>

(九) 管理费用

项目	2016年1至10月	2015年10至12月
折旧费	32,647.38	10,993.61
无形资产摊销	753,980.31	251,326.77
合计	<u>786,627.69</u>	<u>262,320.38</u>

(十) 营业外收入

项目	2016年1至10月	2015年10至12月	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,415,324.01	531,533.26	1,415,324.01
合计	<u>1,415,324.01</u>	<u>531,533.26</u>	<u>1,415,324.01</u>

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
其中：土地使用权	33,510,236.34	34,515,543.42

注：上述土地使用权尚未办妥权证。

(五) 其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
补差款	47,182,232.55	
合计	<u>47,182,232.55</u>	

(六) 其他权益工具

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
其他	19,532,743.00	19,532,743.00
合计	<u>19,532,743.00</u>	<u>19,532,743.00</u>

(七) 资本公积

项目	2016年10月31日	2015年9月30日
一、其他资本公积	510,398,621.41	510,398,621.41
合计	<u>510,398,621.41</u>	<u>510,398,621.41</u>

(八) 营业收入、营业成本

项目	2016年1至10月		2015年10至12月	
	收入	成本	收入	成本
其他业务小计	<u>15,914,099.49</u>	<u>16,671,742.73</u>	<u>3,148,771.94</u>	<u>4,084,931.28</u>
其中：租赁收入	15,914,099.49	16,671,742.73	3,148,771.94	<u>4,084,931.28</u>
合计	<u>15,914,099.49</u>	<u>16,671,742.73</u>	<u>3,148,771.94</u>	<u>4,084,931.28</u>

(九) 管理费用

项目	2016年1至10月	2015年10至12月
折旧费	32,647.38	10,993.61
无形资产摊销	753,980.31	251,326.77
合计	<u>786,627.69</u>	<u>262,320.38</u>

(十) 营业外收入

项目	2016年1至10月	2015年10至12月	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,544,270.93	1,198,479.72	1,544,270.93
合计	<u>1,544,270.93</u>	<u>1,198,479.72</u>	<u>1,544,270.93</u>

注：其他系补计提折旧大于租金收入的差价。

七、或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

九、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十、财务报表的批准

本公司 2015 年 9 月 30 日至 2016 年 10 月 31 日坪山项目非流动资产明细表及损益表经公司总经理办公会于 2016 年 11 月 16 日批准报出。

国药集团一致药业股份有限公司

二〇一六年十一月十六日



姓名 胡建军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-03-20
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通
Working unit
通合伙)上海分所
身份证号码 432503197603203553
Identify card No.

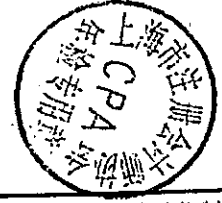
证书编号: 430100100024
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1988 年 12 月 01 日
Date of Issuance



2013年 4月 3日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2014年 4月 3日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(II)

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年 月 日



2014年 4月 3日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2015年 7月 30日

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名 郭海龙
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-02-18
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 310102197702181217
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101504639
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 03 月 25 日
 Date of Issuance: / /



2015年4月 30日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 (II)



2016年 4月 30日



姓名	王燕
性别	男
出生日期	1985-03-10
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码	340203198503101037

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101504841
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 03 月 25 日
Date of Issuance



2015年 03月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

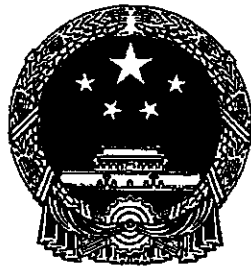


2015年 4月 08日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

天职国际会计师事务所(普通合伙)
天职国际会计师事务所(普通合伙)
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal. (H)

年 月 日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

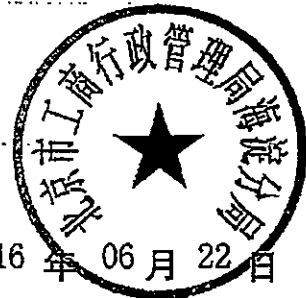
合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2016年06月30日;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



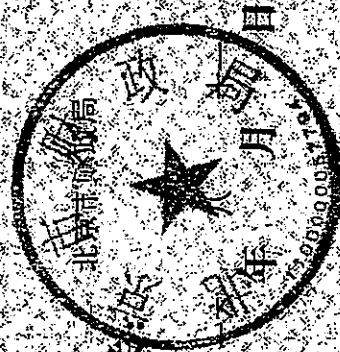
2016年06月22日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

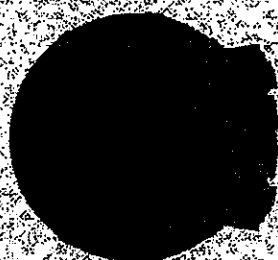
证书序号: NO. 019786

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致 (H)

主任会计师: 邱靖之
办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号66号楼A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙
会计师事务所编号: 11010150
注册资本(出资额): 6130万元
批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号
批准设立日期: 2011-11-14

证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

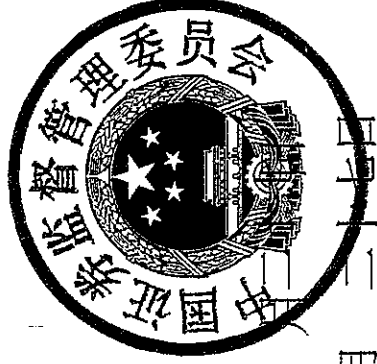
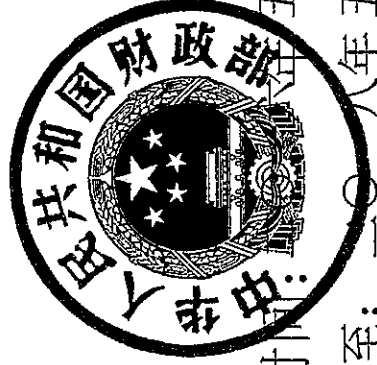
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月二十五日

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十七日



天职国际会计师事务所
原样核对一致
(11)