



公司代码：600056

公司简称：中国医药

# 中国医药健康产业股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	史录文	工作原因	王晓良

三、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人高渝文、主管会计工作负责人高渝文及会计机构负责人（会计主管人员）侯文玲声明：保证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

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中国医药母公司2015年度实现净利润438,210,386.51元，提取盈余公积43,821,038.65元，加上以前年度未分配利润761,308,377.35元，减去本期分配利润165,053,346.66元，本期末母公司可供分配利润为990,644,378.55元。

公司拟以2015年12月31日总股本1,012,513,400股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.8206元（含税），利润分配合计184,338,189.62元。剩余未分配利润806,306,188.93元结转以后年度分配。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大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

#### 九、重大风险提示

公司在报告中详细描述面临的行业风险，详情敬请查阅报告第四节管理层讨论与分析之三公司关于公司未来发展的讨论与分析。



## 目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	184



## 第一节 释义

### 一、 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		
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
报告期	指	2015 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、中国医药	指	中国医药健康产业股份有限公司
通用技术集团	指	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
通用美康、美康公司	指	通用美康医药有限公司
中国医保	指	中国医药保健品有限公司
技服公司	指	中国医疗器械技术服务有限公司
通用三洋、三洋公司	指	海南通用三洋药业有限公司
美康九州、九州公司	指	美康九州医药有限公司
美康永正、永正公司	指	北京美康永正医药有限公司
大光万特公司、万特公司	指	广州美康大光万特医药有限公司
广东通用	指	广东通用医药有限公司
美康百泰、百泰公司	指	北京美康百泰科技有限公司
天山制药、新疆天山	指	新疆天山制药工业有限公司
美康兴业	指	北京美康兴业生物技术有限公司
天方股份、天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
天方有限	指	天方药业有限公司
河南医药、省医药、省公司	指	河南省医药有限公司
医控公司、通用医控	指	通用技术集团医药控股有限公司
天方集团	指	通用天方药业集团有限公司
武汉鑫益、鑫益投资	指	武汉鑫益投资有限公司
湖北科益、科益公司	指	湖北科益药业股份有限公司
湖北通用	指	湖北通用药业有限公司
博鸿康	指	湖北博鸿康药业有限公司
上海新兴	指	上海新兴医药股份有限公司
长城制药	指	北京长城制药厂
南华通用	指	江西南华（通用）医药有限公司
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国医药健康产业股份有限公司
公司的中文简称	中国医药
公司的外文名称	China Meheco Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	China Meheco
公司的法定代表人	高渝文

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯文玲先生	孙霞女士
联系地址	北京市东城区光明中街18号	北京市东城区光明中街18号
电话	010-67164267	010-67164267
传真	010-67152359	010-67152359
电子信箱	Meheco600056@meheco.com.cn	Meheco600056@meheco.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区光明中街18号
公司注册地址的邮政编码	100061
公司办公地址	北京市东城区光明中街18号
公司办公地址的邮政编码	100061
公司网址	http://www.meheco.cn
电子信箱	Meheco600056@meheco.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市东城区光明中街18号

### 五、 公司股票简况

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国医药	600056	中技贸易

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西直门外大街110号中糖大厦11层
	签字会计师姓名	李述喜，刘春婷



## 七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	20,570,225,970.42	17,857,372,640.42	15.19	14,829,508,156.28
归属于上市公司股东的净利润	614,453,640.44	550,177,822.19	11.68	484,832,049.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	584,099,793.03	526,219,021.37	11.00	433,274,838.69
经营活动产生的现金流量净额	1,022,250,352.10	994,844,301.88	2.75	-14,238,322.55
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	5,400,316,830.43	4,975,971,753.13	8.53	3,437,603,647.29
总资产	16,158,287,635.86	14,203,615,696.34	13.76	12,790,481,396.71
期末总股本	1,012,513,400	1,012,513,400	0.00	457,384,240

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.6069	0.5568	9.00	0.5300
稀释每股收益 (元 / 股)	0.6069	0.5568	9.00	0.5300
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.5769	0.5326	8.32	0.4736
加权平均净资产收益率 (%)	11.91	11.07	增加0.84个百分点	16.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.32	10.58	增加0.74个百分点	14.36

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、近三年来，公司经营规模进一步扩大，营业收入继续保持两位数的增长速度。公司通过产品结构调整和市场开发等手段，提升公司市场竞争力。

2、公司通过降本增效，严控费用增强盈利能力，本年归母净利润同比增幅达到 11.68%，扣除非经常性损益的净利润同比增幅达到 11%，继续保持了良好的增长态势。2015 年，公司基于谨慎性原则，按个别认定法计提资产减值 9,303 万元，若剔除该部分因素影响，归母净利润增幅为 24.36%。

3、公司经营活动现金流量连续两年保持了高额的经营现金净流入。在资金流压力较大的行业环境下，公司销售规模持续增长的同时，通过“减应收、压库存”专项工作，强化运营效率考核，加强子公司运营资金的统筹管理，有效提高了资金的运营效率。

4、公司加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率都继续保持了良好的增长态势，较 2013 年水平有所下降，主要是公司为稳健发展，保持合理的负债水平，2014 年进行了股票增发募集资金。

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

无

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,367,234,337.94	5,142,629,804.22	4,959,973,697.12	6,100,388,131.14
归属于上市公司股东的净利润	177,865,644.69	195,703,087.72	143,822,305.48	97,062,602.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	176,611,788.87	192,040,043.85	131,367,261.50	84,080,698.81
经营活动产生的现金流量净额	-738,053,130.54	120,791,283.47	281,820,501.92	1,357,691,697.25

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-7,904,131.78		-28,737.42	-1,248,817.37
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	17,177,899.29		19,881,011.98	17,142,975.28
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-47,062,309.38
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				23,140,846.17
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				



非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
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	946,110.39		957,093.62	420,546.99
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				95,930,580.52
受托经营取得的托管费收入	975,000.00		600,000.00	802,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,062,781.37		-1,459,769.01	-2,745,095.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,994,239.26		11,570,446.12	7,816,803.49
少数股东权益影响额	-3,370,092.23		-3,432,861.13	-28,379,114.55
所得税影响额	-3,527,958.89		-4,128,383.34	-14,261,604.89
合计	30,353,847.41		23,958,800.82	51,557,210.58

### 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	510,121,244.41	476,714,289.10	-33,406,955.31	0.00
合计	510,121,244.41	476,714,289.10	-33,406,955.31	0.00

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

医药产业是关系国计民生的重要基础产业，作为医药行业的国家队，公司按照明确的发展战略，鼎力构建起医药工业、医药商业、国际贸易协同发展的经营格局。

#### （一）主要业务

公司**工业体系**涵盖化学制剂、原料药、生物药、中药、保健食品，产品聚焦于抗感染药物、心脑血管用药、解热镇痛药物、抗肿瘤药物等多个领域。在**国内医药商业领域**，公司建立了以北京、广东、河南、河北、湖北、新疆、江西为核心的医药商业纯销网络体系及以总代理、总经销品种为载体的覆盖全国的医药商业分销网络体系。公司具备社区新农合经营资质、第三方药品现代物流资质、疫苗经营资质、毒性药品经营资质等各类医药及医疗器械经营资质，经营品种涵盖西药制剂、化学原料药、中成药、中药饮片、医疗器械、医用耗材、生物制品、营养保健品等近



万个品规。在**国际贸易领域**，作为专业化医药商品供应链综合服务商，公司目前经营的产品包括化学原料及制剂、生物及血液制品、中药材、香辛料、植物提取物、蜂产品、健康食品原料、有机产品等 300 多个品种，产品远销日本、欧洲、美国、东南亚等 80 多个国家和地区。同时，也将国外有价值医药资源引入国内。

## （二）经营模式

公司已经建立了以国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的科工贸一体化产业格局，全面推动工商贸三大业务板块整合协同，不断延伸产业价值链，努力提升公司核心竞争力。在**医药工业领域**，公司按照国家新版 GMP 要求组织生产，严格把控药品质量，经营模式涵盖新药研发、原料药生产与销售以及制剂生产与销售等，目前主要的销售模式有招商代理、自营及学术推广等；在**医药商业领域**，公司按照国家新版 GSP 相关要求，不断丰富网络覆盖、拓展经营资质，主要的经营模式有医院纯销、商业分销、药房零售、第三方物流业务等，并积极探索推进新型医药商业业务模式；在**国际贸易领域**，除了传统优势业务进出口国际贸易业务，公司进一步加强业务转型和国际市场开发，以品种和市场控制为核心，积极向种植加工、仓储、物流分销、技术服务以及国内总经销、总代理等环节延伸。

公司不断推动工商贸协同发展，积极向全产业链模式延伸。**工商协同方面**，将工业自主在销品种有机融入公司商业渠道，并通过不断加强商业公司招商、推广、分销、市场服务等能力建设，深入推动业务协同；**工贸协同方面**，积极发挥国际贸易板块国际市场窗口优势，加强工业产品走出去与引进来；**商贸协同方面**，将进口代理品种装入自有商业渠道进行销售，搭建内外贸一体化经营网络。

## （三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司营业收入突破 200 亿元大关，实现收入 205.7 亿元，同比增长 15.19%。工业板块、商业板块的快速发展及国际贸易板块的平稳经营，使公司的经营格局更加均衡、利润结构更加合理、盈利基础更加牢固。2015 年，公司共实现归母净利润 6.14 亿元，同比增幅达到 11.68%，继续保持了良好的增长态势。本期，基于谨慎性原则，公司按个别认定法计提资产减值准备 9,303 万元，若剔除该部分因素影响，归母净利润增幅为 24.36%。公司已走上快速发展的轨道，可持续发展能力大幅提升。

报告期内，公司积极应对医药行业的市场与政策变化，采取一系列有效措施，推动业绩持续快速增长。

**一是进一步加大品种及市场开发力度，加快业务模式转型。**医药工业板块持续填补空白市场，调整优化营销模式，提高终端覆盖率，促进市场深度开发，不断加大骨干品种培育力度；医药商业板块积极推进市场开发与模式创新，增强终端覆盖和控制力，提升区域市场竞争力；国际贸易板块不断加大新市场、新品种开发力度，加快业务模式转型创新步伐。

**二是深化资源整合与业务协同，构筑一体化经营优势。**公司把协同力作为企业战略发展的重要驱动力之一，着力打造内部协同的核心竞争优势。2015 年，公司内部资源整合与协同工作从统一部署走向深化落实，相关工作已全面铺开并取得了一系列突破性进展。

**三是深入推行全面预算管理，提高精细化管理水平。**公司坚持以财务管理为核心，以全面预算管理为抓手，全面提升公司系统化管理水平，将各级企业全部经营管理活动均纳入全面预算管理。统筹规划、合理安排公司资金和授信资源，提高财务资源使用效率。

**四是大力推进人事制度改革，激发企业内部活力。**下发《人事制度改革指导意见》，大力推进公司薪酬分配制度优化工作，切实发挥薪酬的正向激励作用，持续优化绩效考核体系，确保公司战略战术目标的落地执行。

## （四）行业发展现状

2015 年，国内外宏观经济环境均面临增长放缓的压力，医药行业运行增速进一步放缓。在医药制造领域，医药工业销售收入和利润总额增幅持续下降，利润总额增速亦创下自 2013 年以来的月度最低；在医药流通领域，国内医药流通行业自 2011 年起增速逐年放缓，增长进入换挡期；由于国内医药产业正处于转型期，拉动贸易增长的新动力尚未显现，出口增速仍维持在 10% 以下，在很大程度上影响了国内医药工业的增长。从 2015 年行业运行数据来看，医药行业发展步调进一步放缓，各主流行业研究机构纷纷调低 2016 年医药行业发展预期。



但由于仍存在一些利好因素以及医药产业的刚性需求，未来发展潜力犹存。政府对医药卫生投入加大、药品终端需求稳定增长、医保体系进一步健全、人口老龄化、单独二胎放开、慢病需求增大、人均用药水平提高以及大健康领域消费升级等都将对医药行业发展起到一定的支撑作用。

#### （五）行业周期性特点

与其他行业相比医药市场具有高投入、全球化、弱周期的特点，虽然目前医药经济运行增速下跌、医药工业产值和效益增速进一步放缓，医药行业发展进入“新常态”，但中等偏高速增长仍可预期，毕竟公众对健康的需求是刚需，医药行业朝阳产业的特质不会改变。

#### （六）公司市场地位

公司在医药行业中继续保持快速发展势头。从最新公布的权威行业排名看，公司工业板块在全国医药工业企业的排名由 63 名提升至 56 名，化药企业排名由 50 名提升至 46 名，工业板块的整体实力快速提升；商业板块在医药商业排名第 9，比上年上升一位，行业影响力进一步提升；成功入围中国医药保健品进出口商会中药类产品出口十强企业、中药材及饮片出口十强企业。

公司工业板块拳头产品阿托伐他汀（胶囊剂独家剂型）、盐酸林可霉素、注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠等销售情况良好，市场份额不断提升；商业板块在北京、广东、河南、江西、新疆等地具有较强的市场知名度和品牌影响力，区域市场地位不断提升；国际贸易板块与日本、德国、美国等知名国际药企常年保持良好的业务合作关系，在国际贸易领域始终保持着领先地位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

（主要资产变化情况的说明详见报告第四节管理层讨论与分析之二第（三）资产、负债情况分析）

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

无

## 三、报告期内核心竞争力分析

作为中央直属重要骨干企业控股的医药上市企业，公司经过近三十几年的发展，锻造出立足于医药健康领域的核心竞争能力：国际化引领、协同力推动、产业群组合、高效的内部管理及训练有素的专业人才队伍。国际化的历史渊源和整合协同的发展路径，让公司形成了与其他医药央企颇有差异的业务基础与独特优势。在新的战略蓝图中，公司将进一步培养和强化这种差异化竞争优势。

### （一）国际化引领全球配置资源

作为公司核心竞争力之一，公司一直保持着与全球多个国家和地区的相关政府部门、企业和其他组织的密切联系，公司国际营销网络覆盖全球 80 多个国家和地区，并在日本、意大利、委内瑞拉、古巴等国家设有代表处，在亚非拉等新兴医疗市场，通过承接各类大型政府医疗供应项目，积累了丰富的专业贸易经验。在业务发展中，公司立足国际国内“两个市场”，统筹国际国内“两种资源”，将国际化元素融入到各业务板块之中，借助外贸优势，实现自有工业产品走出去和国际优质医药资源引进来，使公司形成差异化的核心竞争力。

### （二）协同力推动公司跨越式发展

在协同力方面，公司通过资源的盘点与整合，业务的链接与协同，提高资源的使用率，激发企业内部的“造血功能”，已经形成工商并举，多业态发展的优势格局。公司积极倡导各业务板块的深度融合与协同发展，充分发挥公司内部融合与外部整合带来的协同效应，从而更好地推动公司持续健康长远发展。公司持续加强内部业务板块的协同发展，打通内部经营链条，充分发挥医药工业、医药商业和国际贸易三大业务板块的经营优势，统筹国际国内两个网络资源，公司整体协同力得到进一步增强，进一步提升了公司的整体核心竞争力。财务协同亦取得显著成效。

### （三）双引擎驱动的产业群组合优势

公司致力于涵盖工、商、贸、终端服务等医药健康产业的主要产业群组合，布局全产业链的重要主导环节。公司着力在重点产品领域建立横跨国内和国际两个市场的营销网络，聚焦现代中药、特色化学制剂和生物制药等核心产业领域，建立完善的研发体系，探索医疗服务、健康养老、电子商务等领域机会，积极审慎布局新兴业务领域，打造集研发、生产、销售、服务于一体的产



业链，努力将公司发展成为一家在国内医药行业中具有重要地位、在国际市场具有较强竞争力和品牌影响力的科工贸一体化大型医药企业集团。

#### **(四) 高效的内部管理机制与训练有素的专业人才队伍**

公司高管团队平均拥有 20 年以上的医药行业管理经验，对宏观经济形势、医药行业政策及市场有深入理解，在战略管理、业务运营等方面拥有丰富的实践经验，具备优秀的管理能力和团队领导力。通过不断强化内部管理，提高运营管理水平，基本形成了能够敏锐地对行业政策和市场环境做出有效反应的内部管理体制和一大批综合性高素质的专业人才队伍。公司将战略管理、预算管理、薪酬与绩效管理、运营管理同企业文化建设相结合，建立起一整套既能够妥善履行央企职责，又能够快速适应市场变化需求的反应机制。2015 年公司加大人才队伍建设力度，在人才培养体制机制保持原有优势的基础上，不断创新，通过在全系统推行组织机构、职位、绩效及薪酬等优化工作，不断加大对核心管理人员和关键技术人员的引进、培养和激励力度，全面激发企业活力，不断提升公司核心竞争力。



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年是中国医药各项工作再上新台阶的一年。公司克服国内经济下行、行业增速放缓的不利影响，经营业绩逆势快速增长，达到了新高度；公司直面当期经营压力，坚持深化改革、强化市场开拓、深入推行精细化管理、持续完善经营能力，业务内涵不断丰富，业务质量不断提高，管控水平达到新层次，公司呈现出蓬勃发展的良好势头，为跨越式发展、实现中远期战略目标打下了坚实基础。

总体看来，公司工商贸三大板块三足鼎立的局面已形成。经过两年半的艰苦努力，通用技术集团医药板块的重组效应已初步显现，公司连续三年保持快速发展，营业收入和利润总额整体增幅高于行业平均水平，经营质量持续提升。

#### （一）深入推进市场开发与业务转型，经营质量大幅提升

医药工业板块克服行业外部环境的严峻考验和成本上升的压力，通过不断优化品种结构、强化市场开发、提高精细化管理水平，营业收入稳步增长，盈利能力快速提升。在 2014 年大幅增长的基础上，2015 年净利润同比增长 54%，对公司的利润贡献达 34%，且发展势头持续向好，工业板块的整体实力快速提高。

医药商业板块通过加快推动网络扩张，推进市场开发和业务模式创新，以精细化管理提升经营质量等措施，医药商业板块保持了持续快速发展的良好势头。2015 年，营业收入、净利润同比增幅分别为 24% 和 45%，对公司的规模贡献度达 57%，利润贡献度达 29%，行业影响力进一步提升。

国际贸易板块通过不断深化海外市场开发，持续推进业务转型，延伸产业链条，总体保持了稳定发展的经营态势。2015 年，营业收入同比增长 8%，对公司的利润贡献为 37%。公司深度开发海外市场，在欧洲、日本等重点市场设立办事处，同时积极拓展东欧市场；不断深化天然药物全产业链经营模式，东北人参、赤芍和新疆甘草种植项目正稳步推进。在政府项目方面，继续深耕委内瑞拉、开发厄瓜多尔市场；援外业务围绕国家“一带一路”战略，大力开发土建项目分包业务，并首次出口核磁共振成像系统，实现了公司在高端大型医疗设备出口领域的新突破。在医疗器械领域，公司深入调研开发基层医疗机构大型医疗设备市场，不断做强物流平台，加大开发力度，公司在传统医疗器械进口业务向物流分销商转型的道路上取得了实质性进展。

#### （二）狠抓业务协同，业务经营一体化取得实质性进展

公司把协同力作为企业战略发展的重要驱动力之一，着力打造内部协同的核心竞争优势。报告期内，公司内部资源整合与协同工作从统一部署走向深化落实，相关工作已全面铺开并取得了一系列突破性进展。

公司把业务协同工作纳入年度考核目标，制定有配套的激励政策，进一步完善业务协同调度管理机制。报告期内，工商协同业务规模较去年同期增长 202%；商贸协同规模较去年同期增长 102%；工贸协同规模较去年同期增长 48%。

#### （三）有序推进投融资工作，有效提升上市公司影响力

公司把投融资工作视为实现公司战略目标和牵动存量业务转型的重要手段，通过优化工作机制、加大跟进力度等措施，相关工作取得了重要突破。

根据公司经营发展需要，围绕公司医药板块的战略发展目标，增强区域优势，提升公司的经营业绩、扩大产业规模，公司在全国各大省级城市积极寻找优质资源。报告期内，公司对外投资情况如下：

1、公司与江西南华医药有限公司共同出资新设江西南华（通用）医药有限公司，公司出资 5,100 万元，控股 51%；公司与上海比信投资管理中心、上海赫远投资管理中心共同出资设立中国医药黑龙江公司，拟出资 2,550 万元，控股 51%；完善公司商业版块业务布局，为公司搭建江西、黑龙江区域的医药商业营销平台，以品种代理、医院纯销、区域分销以及基药为主要经营业态，完成各业态上、下游网络布局，并有利于公司工业体系内丰富的品种资源注入新公司，实现公司体系内的工商协同效应（详见公司临 2015-055 号、临 2015-079 号公告）。

2、公司受关联方委托管理上海新兴部分股权后，为进一步提高公司对上海新兴的控制力，并为上海新兴下一步的整合发展做好准备，公司收购了上海新兴 24.39% 少数股东股权（详见临



2015-084 号公告)。

3、 下属控股公司美康永正为进一步丰富产品种类和业务形态,提高市场竞争能力,更加充分发挥其物流配送能力,搭建一个具有较强竞争能力和在国内具有较高知名度的医疗器械平台商,美康永正拟出资 1,020 万元新设北京永正利源医疗器械有限公司,控股 51%(详见临 2015-080 号公告)。

4、 下属控股公司湖北通用为了优化其关联方业务结构,减少关联交易,丰富经营资源、完善经营结构、提升盈利水平和竞争能力,湖北通用拟购买关联方湖北博鸿康药业有限公司的经营性有形资产(详见临 2015-081 号公告)。

融资工作,公司统筹设计融资方案。报告期内,公司启动了非公开发行 A 股股票的项目,并于 2015 年 12 月 11 日向中国证监会提交了反馈意见回复。截至本报告披露日,正在等待证监会审核(详见公司临 2015-001,临 2015-002,临 2015-003,临 2015-009,临 2015-010,临 2015-011,临 2015-012,临 2015-013,临 2015-014,临 2015-030,临 2015-032,临 2015-033,临 2015-037,临 2015-042,临 2015-048,临 2015-069、临 2015-070、临 2016-017 号公告)。

#### **(四) 持续推进精细化管理,不断完善经营能力,提质增效成效显著**

2015 年是公司管理实现换挡升级、整体跃升的一年。一年来,公司进行了一系列大刀阔斧的管理改革和创新,管理体系更加完善,线条更加清晰,措施更加有力,成效也更为明显。

##### **1、 财务管理工作方面**

公司坚持以财务管理为核心,以全面预算管理为抓手,全面提升公司系统化管理水平。一是公司完成了全面预算管理实施方案,子企业制度建设、预算目标、预算编制、预算执行、预算指标评价等全部经营管理活动均纳入了全面预算管理。二是统筹规划、合理安排公司资金和授信资源,提高财务资源使用效率。在公司持续扩张、资金需求快速增长的情况下,实现全年财务费用同比下降 35%,充分体现了公司资金统筹管理的效果。三是全面推进资金归集管理。资金集中管理系统上线后,体系内 17 家法人单位的 48 个银行账户已经实现了直联上划下拨,资金归集作用日益明显。四是不断完善财务管理制度流程体系,相继制定了《资金集中管理办法》、《内部计息管理办法》等一系列管理制度,并结合全面预算管理体系建设,对全系统全面预算管理制度建设工作进行了部署和安排,公司财务管理制度流程体系进一步健全。

##### **2、 人力资源管理工作方面**

公司的另一管理主线是深入推进公司人事制度改革,全面激发企业活力。2015 年公司下发了人事制度改革指导意见,并通过集中宣贯、现场调研、跟踪反馈等方式,确保落地执行。人事制度改革的推进实施,极大的调动企业内部的积极性,激发了活力和动力。二是大力推进公司薪酬分配制度优化工作,切实发挥薪酬的正向激励作用。2015 年度,公司一套完善的、科学规范的薪酬管理体系已基本成型。三是持续优化绩效考核体系,确保公司战略战术目标的落地执行。2015 年公司将绩效管理有效嵌入规划运营管理之中,通过对指标进行优化以及加强绩效监控,确保绩效与战略和当期有效衔接;此外,公司今年加大了考核工作力度,坚决落实考评结果分档,维护考核工作的公平公正性和严肃性。四是不断加强各级领导班子建设工作。公司正着力加强干部队伍建设的制度化、规范化水平。报告期,公司进一步积极推进干部交流轮岗工作,全年实现内设机构及二级经营单位领导班子成员调整及轮岗交流 57 人次,干部交流培养与结构优化工作正逐步走向深入。

##### **3、 运营管理方面**

一是滚动调整优化公司战略规划体系,为公司的中长期发展明确了方向和目标。二是大力推进内控体系推广工作,强化风控管理,并以内控评价为手段,加大对各下属企业风险控制情况的监督检查。三是系统谋划、突出重点,全力推进信息化建设。制定了工作计划,明确了信息化建设的长远目标和近期任务,各项落实工作正紧锣密鼓推进中。



## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 205.7 亿元，同比增长 15.19%。收入构成上依然以医药商业板块为主，收入占比为 57%。公司近年来注重对医药商业的战略布局，并加大了其资源配置，该板块一直保持高速增长，报告期内新设立的南华通用亦进一步巩固了医药商业板块的规模优势。国际贸易板块经营规模保持稳定增长，营业收入占比 32%。医药工业板块因 GMP 改造、环保改造和技改搬迁等项目的推进，生产活动受到一定影响，但各工业企业积极开拓市场，与商业、贸易板块进行业务协同，营业收入仍保持了稳定增长，其销售规模占公司收入总额的 11%。

公司进一步强化了对期间费用的管控，通过资金池等手段优化内部资金的配置，财务费用显著降低，同比下降 35%。

公司实现归属于上市公司股东净利润 6.14 亿元，同比增长 11.68%，同时，基于谨慎性原则公司按个别认定法计提资产减值准备 9,303 万元，若剔除该部分因素影响，归母净利润增幅为 24.36%。在利润构成方面，三大板块比例更加均衡。医药工业板块通过调整产品结构，积极开拓市场，提高高毛利率产品的销售比重，板块毛利率较上年同期明显提升。凭借着较强的盈利能力，医药工业板块净利润同比增长 54%，净利润贡献占比从上年同期的 26% 上升至 34%，随着销售规模的持续扩大，利润贡献度将进一步提高。国际贸易板块净利润同比下降 13%，净利润贡献占比从上年同期的 51% 下降为 37%，主要 2015 年集中按个别认定法确认存货、应收账款等资产减值损失 8,432 万元，若剔除该因素影响，国际贸易板块净利润同比增长 14.93%，主营业务仍保持良好的盈利能力。医药商业板块规模效应显现，净利润同比增长 45%，净利润贡献占比从上年同期的 23% 上升至 29%。

公司实现基本每股收益 0.6069 元，同比增长 9%；扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.5769 元，同比增长 8.32%。净资产收益率为 11.91%，同比增长 0.84 个百分点。股东回报相关指标均保持了良好的增长趋势。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	20,570,225,970.42	17,857,372,640.42	15.19
营业成本	18,051,146,779.05	15,789,532,176.01	14.32
销售费用	823,742,373.08	688,055,199.37	19.72
管理费用	505,623,199.22	419,551,973.78	20.52
财务费用	67,756,688.57	105,035,086.50	-35.49
经营活动产生的现金流量净额	1,022,250,352.10	994,844,301.88	2.75
投资活动产生的现金流量净额	-45,901,112.12	-70,762,000.48	35.13
筹资活动产生的现金流量净额	-104,588,927.49	-507,672,612.42	79.40
研发支出	74,078,203.13	70,234,346.74	5.47

#### 1. 收入和成本分析

2015年，中国医药实现营业收入205.70亿元，同比增长15.19%，其中，主营业务收入204.67亿元，同比增长15.10%。公司发生营业成本180.51亿元，同比增长14.32%，低于营业收入增长幅度0.87个百分点，其中，主营业务成本179.91亿元，同比增长14.15%。中国医药主营业务毛利率为12.10%，较上年同期增长0.73个百分点，主营业务的盈利水平稳定增长。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况



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 (%)
医药工业	2,287,865,503.49	1,331,261,103.80	41.81	6.14	-4.90	增加6.76个百分点
其中:原料药	1,106,480,637.25	869,654,814.29	21.40	-2.09	-6.95	增加4.1个百分点
化学制剂	1,152,221,826.85	442,305,193.87	61.61	15.56	-1.04	增加6.44个百分点
中成药	29,163,039.39	19,301,095.64	33.82	2.88	4.94	减少1.3个百分点
医药商业	12,078,051,530.94	11,296,235,167.83	6.47	24.50	24.51	减少0.01个百分点
其中:纯销	9,808,559,218.86	9,089,382,812.11	7.33	23.46	23.42	增加0.04个百分点
调拨	2,269,492,312.08	2,206,852,355.72	2.76	29.17	29.20	减少0.02个百分点
国际贸易	6,785,007,862.90	6,045,952,105.90	10.89	8.27	7.31	增加0.8个百分点
内部抵消	-683,565,488.63	-682,814,622.44				
合计	20,467,359,408.70	17,990,633,755.09	12.10	15.1	14.15	增加0.73个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

医药工业板块主营业务收入同比增长 6.14%，其中化学制剂销售收入同比增幅 15.56%，以新药为代表的化学制剂产品保持了良好的销售势头，成为工业板块收入增长的主要因素。但受到 GMP 改造及原料药车间搬迁的影响，收入规模的增速有所放缓。公司医药工业板块积极优化产品结构，高毛利率产品销售占比提高，拉动了整体毛利率增长，业务板块毛利率同比增长 6.76 个百分点，工业板块利润贡献率上升，公司利润结构更加均衡。

医药商业板块主营业务收入同比增长 24.5%，主要的纯销与调拨业务规模均实现大幅度增长。公司在加大纯销业务开发的同时，优化商品品种提高纯销业务毛利率，保持了医药商业板块毛利率同比基本持平。

国际贸易板块经过几年的高速发展，现在进入稳定增长期，主营业务收入同比增长 8.27%。在国际局势动荡的背景下，国际贸易板块积极开拓维护海外市场，在保持规模稳定增长的基础上，毛利率同比提高了 0.8 个百分点，盈利能力进一步增强。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	计量单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
盐酸林可霉素	十亿	1,186,061.90	1,122,488.36	151,079.43	7.83%	-38.61%	-9.41%
螺旋霉素	十亿	116,760.40	107,728.35	81,836.55	-28.26%	-41.58%	-5.41%
螺旋霉素碱	千克	269,676.79	188,676.79	31,600.00	-38.15%	-38.88%	34.35%
阿托伐他汀钙胶囊	万粒	41,816.26	38,463.85	6,968.50	43.73%	43.80%	9.36%
注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	支	14,664,455.00	13,147,890.00	4,454,600.00	18.11%	11.46%	51.50%
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	支	22,290,880.00	20,633,140.00	3,877,600.00	47.67%	26.43%	74.48%
注射用美洛西林钠舒巴坦钠	支	15,405,330.00	15,653,105.00	3,235,900.00	27.33%	20.07%	-7.17%



产销量情况说明

- 1) 上表中列示的产品为公司医药工业板块销售收入贡献度较高的主要产品。
- 2) 报告期内，盐酸林可霉素、螺旋霉素、螺旋霉素碱受 GMP 改造影响，生产量及销售量有所下降。
- 3) 阿托伐他汀钙胶囊及注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠具有较强的品牌知名度和市场竞争力，一直处于行业前列，产销量增幅显著。
- 4) 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠及注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠为公司传统产品，报告期因销售势头较好，为保证市场供应，增加了生产量及库存量。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药工业	原材料	767,477,674.79	4.27	869,004,193.71	5.51	-11.68	公司加强成本控制导致
医药工业	包装物	62,839,984.80	0.35	55,543,839.83	0.35	13.14	包装物成本增加导致
医药工业	燃料动力	314,087,035.32	1.75	295,512,837.89	1.88	6.29	
医药工业	人工成本	88,322,714.58	0.49	82,235,133.09	0.52	7.40	
医药工业	制造费用	98,533,694.31	0.55	97,626,965.34	0.62	0.93	
医药商业	纯销	9,089,382,812.11	50.52	7,364,765,929.57	46.73	23.42	业务增长导致
医药商业	调拨	2,206,852,355.72	12.27	1,708,079,686.59	10.84	29.20	业务增长导致
国际贸易	采购成本	6,045,952,105.90	33.61	5,634,276,984.85	35.75	7.31	业务结构变化导致
抵消		-682,814,622.44	-3.81	-346,915,597.25	-2.2	96.82	内部协同增加导致
合计		17,990,633,755.09	100	15,760,129,973.62	100	14.15	业务增长导致

2. 费用

报告期内，销售费用支出合计 8.23 亿元，同比增长 19.72%，主要由于加大新业务开发力度，市场开发费用、销售人员费用同比增长幅度较大，运输费随着业务增长有所增长。其中：经营人员工资 2.29 亿元，同比增长 16.08%；运输费用 1.09 亿元，同比增长 15.48%；劳务手续费 1.06 亿元，同比下降 27.22%。

管理费用支出合计 5.06 亿元，同比增长 20.52%，主要是由于本期天方药业搬迁事项列支停产费用 0.70 亿元，其中：管理人员工资 1.87 亿元，同比增长 8.92%；租赁费 0.22 亿元，同比增长 23.55%。



财务费用支出合计 0.68 亿元, 同比下降 35.49%, 其中利息支出 0.93 亿元, 同比下降 31.04%, 主要是公司引入资金池, 通过内部资源配置, 加强资金统筹管理, 置换了部分带息负债, 降低了债务融资成本。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

单位: 元

本期费用化研发投入	49,101,090.50
本期资本化研发投入	24,977,112.63
研发投入合计	74,078,203.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.36
公司研发人员的数量	196
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.03
研发投入资本化的比重 (%)	33.72

#### 情况说明

2015 年公司进一步改善研发管理模式, 统一整合旗下各工业企业研发力量, 协同研发资源, 加强项目管理, 为医药工业板块自主创新的大发展奠定基础。公司全年研发费用支出 7,408 万元, 占医药工业板块收入总额的 3.15%。公司在科研立项、注册申报、专利获得等方面均有所突破, 多项科技成果获得省、市级奖励或政府资助。

### 4. 现金流

经营活动产生的现金流净额为 10.22 亿元, 在资金流压力较大的行业环境下, 公司在销售规模持续增长的同时, 继续保持了高水平的经营活动净流入。2015 年, 各工业、商业企业加大应收款项的催收力度, 集中回款金额较大, 积极清理库存, 减少运营资金的占用, 有效控制了应收账款、存货等流动资产存量; 国际贸易板块南美项目集中收到货款, 经营活动现金流入金额较大。

投资活动现金净流出 0.45 亿元, 主要是由于 2015 年工业企业技改拆迁、GMP 改造等资本性支出。

筹资活动现金净流出 1.05 亿元, 主要是由于当年支付现金分红导致筹资活动现金净流出金额较大。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

##### 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,099,679,110.82	19.18	2,133,161,163.44	15.02	45.31	公司加速业务资金周转所致
应收票据	471,343,531.65	2.92	492,716,411.60	3.47	-4.34	



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	4,614,627,158.88	28.56	4,100,567,014.42	28.87	12.54	
预付款项	377,316,134.18	2.34	361,047,656.46	2.54	4.51	
其他应收款	313,356,266.26	1.94	217,429,957.26	1.53	44.12	业务保证金和往来款增长所致
存货	4,170,118,164.46	25.81	4,036,990,373.27	28.42	3.30	
其他流动资产	274,298,143.92	1.70	190,221.58	0	144,099.28	企业待抵扣增值税和预缴税费调整所致
可供出售金融资产	544,863,890.38	3.37	578,270,845.69	4.07	-5.78	
长期应收款	35,219,568.17	0.22	35,450,000.00	0.25	-0.65	
投资性房地产	15,641,368.69	0.10	17,196,824.65	0.12	-9.05	
固定资产	1,452,500,827.90	8.99	1,525,501,238.63	10.74	-4.79	
在建工程	180,681,256.95	1.12	133,450,332.17	0.94	35.39	公司进行新厂建设和 GMP 改造所致
工程物资	11,105,151.11	0.07				天方药业为进行新厂建设采购物资或由固定资产清理转入物资。
固定资产清理	18,860.90	0.00	67,031,571.69	0.47	-99.97	天方药业搬迁形成的固定资产清理物资转入了工程物资或在建工程,用于新厂房的建设
无形资产	233,966,479.23	1.45	231,576,633.69	1.63	1.03	
开发支出	115,475,939.81	0.71	101,931,927.18	0.72	13.29	
商誉	104,012,557.01	0.64	104,012,557.01	0.73	0.00	
长期待摊费用	8,853,999.64	0.05	10,535,681.70	0.07	-15.96	
递延所得税资产	82,181,160.40	0.51	56,555,285.90	0.4	45.31	资产减值准备增加导致
其他非流动资产	53,028,065.50	0.33				
短期借款	995,240,000.00	6.16	892,720,000.00	10.24	11.48	
应付票据	389,047,181.73	2.41	195,457,157.95	2.24	99.04	公司利用企业信用使用票据支付所致
应付账款	3,945,713,452.42	24.42	3,345,904,551.16	38.36	17.93	
预收账款	1,999,740,321.77	12.38	1,853,679,986.20	21.25	7.88	
应付职工薪酬	101,124,126.89	0.63	101,165,149.68	1.16	-0.04	
应交税费	97,162,967.16	0.60	-251,227,375.91	-2.88	-138.68	企业待抵扣增值税和预缴税费调整所致
应付利息	3,901,943.76	0.02	1,738,333.34	0.02	124.46	部分短期借款利息尚未支付导致增加
应付股利	1,039,630.51	0.01	610,624.75	0.01	70.26	未支付的股东分红



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应付款	588,577,357.16	3.64	647,912,878.61	7.43	-9.16	
一年内到期的非流动负债	470,000.00	0.00	470,000.00	0.01	0.00	
长期借款	940,000.00	0.01	1,410,000.00	0.02	-33.33	天方药业偿还了部分长期借款
专项应付款	1,840,544,182.96	11.39	1,773,016,555.96	20.33	3.81	
递延收益	52,244,097.40	0.32	47,182,995.24	0.54	10.73	
递延所得税负债	103,564,144.95	0.64	111,939,006.98	1.28	-7.48	

#### 其他说明

报告期内，公司仅对部分可供出售金融资产采用公允价值计量，包括持有的招商银行、招商证券股票。其中，招商银行持股 1,620.12 万股，报告期内持股数量未发生变化，2015 年其公允价值变动导致其他综合收益增加 1,701.13 万元；招商证券持股 853.71 万股，报告期内持股数量未发生变化，2015 年其公允价值变动导致其他综合收益减少 4,206.65 万元。

#### (四) 行业经营性信息分析

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订）公司所处行业为医药制造业。

##### 医药制造行业经营性信息分析

##### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

适用  不适用

2015 年医药行业增长进入换挡期，由高速增长转为中高速增长，医药行业已经告别了此前高达 20% 以上的增长速度，据 CFDA 南方医药经济研究所预测，2015 年我国医药工业产值增长 15%，销售增长 13%，利润增长 11%，同比处于下滑趋势，逐渐回落，但是仍高于国内 GDP 增速及整体工业行业增速，是发展速度较快的行业。在未来 3—5 年，我国医药行业将继续保持稳定发展，而行业发展要依靠改革、调整和创新驱动发展。医药工业细分行业中化学原料药、中药、生物制药行业利润总额高于行业平均值，将成为发展重点，医药生产企业的结构调整将进一步加快，大批规模小、资金实力弱的小企业将在竞争中被淘汰，具有国际竞争能力的大公司、大集团优势显现。

##### ➤ 化学原料药行业发展状况

我国已是全球第二大化学原料药生产国和主要化学原料药出口国，化学原料药已经成为医药工业的支柱之一，产值约占整个医药工业的 1/3，行业的销售利润和利润总额也较上年有所增长，说明中国化学原料药行业在不断升级，行业产品逐渐由中低端向中高端产品转变，行业研发水平在不断提高。但随着国家环保治理力度的加大，阶段性停产、企业搬迁、设施投入和管理提升等原因导致原料成本上涨，原料药企业面临巨大环保压力，促使企业转型升级，向绿色可持续发展方向改进。

##### ➤ 化学制剂药行业发展现状

目前，化学制剂工业 2014 年工业总产值位居行业第一位，中国已成为全球第二大制剂市场，近年来，我国医药工业整体发展环境良好，国家对医药卫生事业的投入加大，化学药品制剂工业保持了良好的发展态势。同时，由于受到药品招投标、限抗等政策的影响，我国化学制剂价格整



体水平有所下降，行业利润率相应出现一定波动，但基本保持稳定。提高药品生产集中度，以及通过产品升级转型提高竞争力，将是化学药品制剂制造业的主要发展趋势。

### ➤ 中药产业发展现状

中药产业一直以来都是我国的传统优势产业，其有几千年悠久历史，是中华民族的瑰宝，多年来，中药都以其产量多、分布广、毒副作用小等优势占据着我国医药产业的重要份额。

随着中成药开发利用步伐的加快，新剂型产品日益增多，也满足了不同层次消费者的需求。由于中药产业的技术标准体系也不健全，整体创新能力差，新药研发与国际规则差距大，企业规模小、人才缺乏等因素导致中药产业发展缓慢，但随着我国经济的发展和国家对中药产业的支持力度不断加大，中药产业将具有和广阔的市场前景。

### ➤ 医药政策内容及影响

目前，国家医疗体制改革正逐步走向深入，医改中强调的医药、医保和医院三医联动。提高科研水平也在十三五的规划过程中，而国内药品注册新政又将允许研发人员持有药品上市证书，生产方面对国内药企在质量管理规范方面更加严格。

2015年，围绕仿制药质量一致性评价、药品临床试验核查、药品生产监管、药价改革、药品招标、医保控费、分级诊疗、注册监管等方面，国家相继有重大政策出台，对药品研发、生产、终端需求、行业运行模式、产品竞争格局等带来了较大变化，具体情况及影响如下：

#### 1) 研发与生产相关政策内容

##### a) 审评审批制度改革

2015年下半年，药品注册监管政策密集出台，政府部门先后发布临床自查相关公告、《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》等具体药品审批改革文件。相关政策的实施将通过临床试验自查项目初步缓解目前审批申报中低水平重复申报严重的现象，通过改革药品分类办法优化研发及注册审评流程，通过逐步推进仿制药一致性评价促进仿制药质量提升，通过试行药品上市许可持有人制度及鼓励临床急需品种开发等激励措施引导创新药开发。从长远看，新的监管政策及具体细则实施后，医药企业审评速度有望得到提升；同时，随着药品质量审评标准提升，临床试验质量管理加强，仿制药质量升级推进，将进一步加大医药企业研发成本和风险。

##### b) 仿制药质量与疗效一致性评价

国家食品药品监督管理总局发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见（征求意见稿）》的公告（2015年第231号），自此，全国16万个药品文号的保卫工作正式进入倒计时。

征求意见稿中声明：“对2007年10月1日前批准的国家基本药物目录（2012年版）中化学药品仿制药口服固体制剂，应在2018年底之前完成一致性评价，届时没有通过评价的，注销药品批准文号。”企业一边在积极准备研究工作，一边等待国家局正式指导文件的发布，以便后续工作的开展。一致性评价对于医药行业大浪淘沙的结果会在三年后显现，国产医药企业也将重新布局。

##### c) CRO公司重新洗牌

《药品医疗器械审评审批制度改革意见》的出台，新药的重新界定、上市许可人制度、药品集中审评等等使得以储备多和快报快批为特点的赶工型 CRO 公司批量转让或关闭；反之，存留的 CRO 公司也在一致性评价工作中看到一些商机。

##### d) GMP认证管理

GMP 认证职能从 2016 年开始转换，从重审批向重监管过渡。2016 年，GMP 认证工作从国家局将下放到地方，而飞检力度加大意味着药监部门将从过去的重视 GMP 认证审批过渡到重监管的模式。在 2015 年 12 月 25 日，根据《2015 年全国收回药品 GMP 证书情况统计》，在 2015 年，全国共有 140 家药企 144 张 GMP 证书被收回！而迈入 2016 年刚满半月，海南省、贵州省、吉林省、湖北省药监局均发布公告，共收回 4 家药企 GMP 证书。

GMP 认证大限结果：近 1800 药企停产。据 CFDA 透露，截止 2015 年 12 月 31 日，我国共有四分之一的药品生产企业未通过 GMP 认证。按照 CFDA 公布的统计数据，目前全国有药品生产企业 7179 家，以此推断，即有 1795 家企业未通过认证。

##### e) 环保政策

2015年，新《环境保护法》正式实施，《水污染防治行动计划》、新《大气污染防治法》等



环保政策陆续公布，排污费征收标准开始调整，排污总量控制及排污权交易等配套办法正在逐步完善，国家对环保整治力度进一步加大。随着环保监管政策趋严，将进一步增加医药企业尤其是原料药生产企业的环保成本，加速淘汰环保不达标企业，促进行业转型升级和并购整合。

## 2) 医药市场相关政策

### a) 药品招标政策

2015年，国务院相继发布了《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，及配套文件《国家卫生计生委关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》。总体思路是坚持以省市区为单位的网上药品集中采购方向，实行一个平台、上下联动、公开透明、分类采购，采取招生产企业、招采合一、量价挂钩、双信封制、全程监控等措施，加强药品采购监管。新一轮的招标形势总体趋严，在医保控费的大环境下，大部分药企仍将在招标中面临降价压力。

### b) 药品价格政策

2015年5月5日，发改委发布《关于印发推进药品价格改革意见的通知》，要求除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格，坚持放管结合，发挥医保控费作用，让药品实际价格由市场竞争形成。由于政策发布前市场绝大部分招标产品价格已低于最高零售价，取消政府定价对这部分竞争较为充分的品种基本没有影响，但公司部分低价药和竞争力强的OTC产品将有一定的提价空间，有利于提高产品盈利能力。

## ➤ 公司应对措施

### 1) 研发与生产方面

针对国家局目前对于仿制药质量和疗效一致性评价与临床自查工作，公司组织子企业开展体系内待评价产品筛选评价，有序安排一致性评价工作，严格规范与临床外包机构的合同与临床方案的制定。

针对GMP管理，公司要求子企业加强日常管理、规范过程管理，继续推行质量领先战略，深化GMP管理，全面保障产品质量水平，促进企业质量技术全面提升。

### 2) 市场方面

公司将顺应药品招标政策变化，对于市场进行精耕细作，深入挖掘产品竞争优势，细化产品销售策略，提高公司产品中标率。

公司将整合销售资源，利用平台优势以强带弱、以多带少，加强资源共享，做到降本增效，提高销售利润率和扩大市场占有率。

### 3) 环保方面

公司将认真贯彻执行国家及地方政府的环保方针、政策和法规，加大环境保护工作力度，加强全公司环保监督和管理。同时逐步调整产品结构，促进公司产业结构升级。通过技术改造，保证体系内全部工业企业环保达到国家标准。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

### 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

主要细分行业	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	适应症或功能主治	是否为处方药	是否属于报告期内推出的新药（产）品
化学原料药	盐酸林可霉素	化药	主要用于敏感菌引起的各种感染	否	否
	螺旋霉素	化药	主要适用于对葡萄球菌、化脓性链球菌、肺炎链球菌、脑膜炎球菌、淋球菌、白喉杆菌、支原体、梅毒螺旋体等敏感菌所致的扁桃体炎、支气管炎、肺炎、咽炎、中耳炎、皮肤和软组织感染、乳腺炎、胆囊炎、	否	否



主要细分行业	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	适应症或功能主治	是否为处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品
			猩红热、牙科和眼科感染、慢性支气管炎急性发作、非淋菌性尿道炎, 亦可用于隐孢子虫病、或作为治疗妊娠期妇女弓形体病的选用药物		
	螺旋霉素碱	化药	用于治疗由革兰阳性菌和某些革兰阴性菌引起的耳、鼻、喉和呼吸道感染	否	否
	乙酰螺旋霉素	化药	主要用于金黄色葡萄球菌、链球菌、肺炎杆菌、大肠杆菌、淋球菌所致的感染, 如肺炎、支气管炎、肺脓肿、猩红热、骨髓炎、尿道炎、乳腺炎、麦粒肿和泪囊炎等	否	否
化学制剂药	阿托伐他汀钙胶囊	化药 5 类	适应症为原发性高胆固醇血症患者	是	否
	注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	化药 3 类	适用于治疗由对头孢哌酮单药耐药、对本品敏感的产 $\beta$ -内酰胺酶细菌引起的中、重度感染。在用于治疗由对头孢哌酮单药敏感菌与对头孢哌酮单药耐药、对本品敏感的产 $\beta$ -内酰胺酶菌引起的混合感染时, 不需要加用其它抗生素。	是	否
	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	化药 3 类	适用于治疗下列由已检出或疑为敏感细菌所致的全身和/或局部细菌感染: 下呼吸道感染、泌尿道感染、腹腔内感染、皮肤及软组织感染、细菌性败血症、妇科感染、骨与关节感染等。	是	否
	乙酰螺旋霉素片	化药	适用于敏感葡萄球菌、链球菌属和肺炎链球菌所致的轻、中度感染, 如咽炎、扁桃体炎、鼻窦炎、中耳炎、牙周炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作、肺炎、非淋菌性尿道炎、皮肤软组织感染	是	否
	注射用美洛西林钠舒巴坦钠	化药 3 类	本品含 $\beta$ -内酰胺酶抑制剂—舒巴坦, 适用于产酶耐药菌引起的中、重度下列感染性疾病, 包括: 呼吸系统感染、泌尿生殖系统感染、腹腔感染、皮肤及软组织感染、盆腔感染、严重系统感染。	是	否
	尼麦角林胶囊	化药 6 类	用于慢性下肢闭塞性动脉病引起的间歇性跛行的辅助治疗(二期), 于改善某些老年人病理性智力减退的症状(记忆力和注意力障碍等), 有头晕感的老年人。	是	否
	瑞舒伐他汀钙胶囊	化药 3 类	适用于经饮食控制和其它非药物治疗仍不能适当控制血脂异常的原发性高胆固醇血症, 或混合型血脂异常症。也适用于纯合子家族性高胆固醇血症的患者。	是	是
中药类	甘草酸单铵盐 A/S	化药 6 类	对气管炎、支气管炎、咳嗽、哮喘等呼吸系统疾病有显著疗效。而且对消化道感染、乙肝、口腔溃疡、胃溃疡等也有奇效。	否	否
	甘草酸二钾盐 S	原料药	具有抑菌、消炎、解毒、抗敏、除臭等多种功效	否	否
	低温甘草酸析物	原料药	抗炎, 抗过敏	否	否
	双黄连胶囊	中药	清热解毒。用于风热感冒发热, 咳嗽, 咽痛。	否	否

1) 上述产品为公司工业板块各主要细分行业销售收入贡献度较高的主要产品。部分化药类产品注册时间较早, 已无法对应现行 2007 年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准。

2) 化学原料药主要产品

盐酸林可霉素、螺旋霉素、螺旋霉素碱一直是公司的优势原料药, 多年位于行业前列, 其中螺旋霉素已通过欧盟认证, 批量进入欧美主流市场。

3) 化学制剂药主要产品

阿托伐他汀钙胶囊作为公司独家剂型, 得到社会很好认可, 并在 2015 年一举夺得《2015 年中国优秀调血脂类产品》和《2015 年“健康中国·品牌榜·锐榜”》, 彰显其较强的市场影响力。

瑞舒伐他汀钙胶囊是报告期内新增产品, 上市以来, 已逐步铺开市场, 未来借助新招标省份,



将陆续打开全国市场，争取市场，抢占市场。

4) 中药类主要产品

甘草酸单铵盐及二钾盐等原料药为公司优势甘草制品类原料药，公司拥有自有甘草种植基地，并长期保持国内外畅通的采购渠道。

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	计量单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心脑血管类	尼麦角林胶囊	化药 6 类	否	盒	1,007,003.00	776,960.00
心脑血管类	瑞舒伐他汀钙胶囊	化药 3 类	是	盒	1,098,470.00	952,420.00
心脑血管类	阿托伐他汀钙胶囊	化药 5 类	否	万粒	41,816.26	38,463.85
抗感染类	注射用美洛西林钠舒巴坦钠	化药 4 类	否	支	15,405,330.00	15,653,105.00
抗感染类	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	化药 3 类	否	支	22,290,880.00	20,633,140.00
抗感染类	注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	化药 3 类	否	支	14,664,455.00	13,147,890.00
抗感染类	螺旋霉素（原料）	化药	否	公斤	116,760.40	107,728.35
抗感染类	盐酸林可霉素（原料）	化药	否	十亿	1,186,061.90	1,122,488.36

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用□不适用

报告期内，《国家基本药物目录》、国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》、省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》并未进行更新，公司不存在产品新进入或退出情况。

公司目前已经纳入基药目录、医保目录及各省级医保目录的主要产品情况如下表：

序号	药（产）品名称	规格	剂型	批准文号	基药目录/医保目录
1	瑞舒伐他汀钙胶囊	5mg*7 粒	胶囊剂	国药准字 H20140135	医保
2	瑞舒伐他汀钙胶囊	5mg*14 粒	胶囊剂	国药准字 H20140135	医保
3	瑞舒伐他汀钙胶囊	10mg*7 粒	胶囊剂	国药准字 H20140136	医保
4	瑞舒伐他汀钙胶囊	10mg*14 粒	胶囊剂	国药准字 H20140136	医保
5	阿托伐他汀钙胶囊	10mg*7 粒*200	胶囊剂	国药准字 H20051984	医保
6	阿托伐他汀钙胶囊	10mg*10 粒*200	胶囊剂	国药准字 H20051984	医保
7	阿托伐他汀钙胶囊	20mg*7 片*200	胶囊剂	国药准字 H20070054	医保
8	土霉素片	25 万*100 片	片剂	国药准字 H41020258	医保
9	土霉素片	25 万*1000 片	片剂	国药准字 H41020258	医保
10	乙酰螺旋霉素片	0.1g*10 片	片剂	国药准字 H41020972	医保
11	乙酰螺旋霉素片	0.1g*12 片	片剂	国药准字 H41020972	医保
12	乙酰螺旋霉素片	0.1g*24 片	片剂	国药准字 H41020972	医保
13	氧氟沙星片	0.1g*12 片	片剂	国药准字 H41023405	基药/医保
14	曲克芦丁片	60mg*100 片	片剂	国药准字 H41024889	医保
15	盐酸二甲双胍缓释片	0.5g	0.5g	国药准字 H20031225	医保
16	替米沙坦片	40mg*7 片	40mg*7 片	国药准字 H20041746	医保
17	替米沙坦片	40mg*14 片	40mg*14 片	国药准字 H20041746	医保
18	替米沙坦片	40mg*28 片	40mg*28 片	国药准字 H20041746	医保



序号	药（产）品名称	规格	剂型	批准文号	基药目录/ 医保目录
19	注射用美洛西林钠 舒巴坦钠	0.625g	粉针剂 (溶媒结晶)	国药准字 H20040342	医保
20	注射用美洛西林钠 舒巴坦钠	1.25g	粉针剂 (溶媒结晶)	国药准字 H20010820	医保
21	注射用美洛西林钠 舒巴坦钠	2.5g	粉针剂 (溶媒结晶)	国药准字 H20010821	医保
22	注射用美洛西林钠 舒巴坦钠	3.75g	粉针剂 (溶媒结晶)	国药准字 H20030344	医保
23	注射用头孢哌酮钠 他唑巴坦钠	1.0g	粉针剂 (冻干法)	国药准字 H20030932	医保
24	注射用头孢哌酮钠 他唑巴坦钠	2.0g	粉针剂 (冻干法)	国药准字 H20030933	医保
25	阿莫西林双氯西林钠 胶囊	0.375g *12 粒	胶囊剂	国药准字 H19990146	医保
26	阿莫西林双氯西林钠 胶囊	0.375g *24 粒	胶囊剂	国药准字 H19990146	医保

#### (4). 公司驰名或著名商标情况

√适用□不适用

目前，公司拥有仙宝、天山两个驰名商标，均为公司中药类产品的商标。仙宝商标产品为温胃降逆颗粒，报告期内实现收入 412 万元；天山商标为甘草酸单铵盐等原料药，报告期内实现收入 10,163 万元。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用□不适用

报告期内，公司新获得生产批件 3 个，临床批件 8 个，发明专利授权 10 项。目前，公司共有在研项目 77 项，其中创新药 3 个，化学仿制药 69 个，中药 5 个。报告期内，研发投入总额 7,408 万元，占医药工业板块营业收入总额的 3.15 %。

公司高度重视药品研发工作，强调临床基础数据的重要性，坚持高标准，确保临床试验数据的真实可靠。公司主要研发方向聚焦抗感染药物领域、心脑血管药物领域，围绕循环系统药物，消化系统用药领域、保持国内领先地位，并将抗肿瘤药物领域、代谢系统疾病用药领域、精神与神经系统用药领域等作为重点开发领域。

公司鼓励各子企业加大研发体系建设，加强内部企业的资源、信息共享，并积极与外部科研院所合作，扩充企业的研发信息获得渠道，同时加强人才引进、培养、储备工作，为公司实现跨越式发展提供人才保障与智力支持。

公司内部研究开发支出会计政策：

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）



在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

**(2). 研发投入情况**

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
TPN729MA 原料及制剂	422.46		422.46	0.18%	0.32%	51.20%	按照临床试验进度分期投入
丙戊酸半钠原料及肠溶胶囊	340		340	0.14%	0.26%		
Hemay-020 原料药与制剂	381.67	381.67		0.16%	0.29%	34.76%	2015 年开始开展临床试验研究，费用增加
瑞舒伐他汀钙胶囊	380.97	380.97		0.16%	0.29%	170.04%	2015 年项目进行产业化建设，费用增加
头孢拉宗钠原料药与制剂	365.72	365.72		0.16%	0.27%	502.5%	2015 年开始开展临床试验研究，费用增加

- 1) 上表中研发投入占比情况是以公司医药工业板块营业收入总额及营业成本总额为基数。
- 2) 报告期内，上述公司主要研发项目投入较同期变化较大，主要原因为研发项目所处阶段不同，所进行的试验项目内容不同，因此投入不同。

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
哈药股份	20,084	1.27	2.68
广药白云山	31,576.6	1.65	3.64
上海医药	61,769.08	5.22	1.83
同行业平均研发投入金额			37,810
公司报告期内研发投入金额			7,408
公司报告期内研发投入占营业收入比例(%)			0.36
公司报告期内研发投入占净资产比例(%)			1.37

- 1) 上表中 3 家同行业可比公司数据来源于其 2015 年年报。
- 2) 上海医药研发投入占营业收入比例 5.2%，为其研发投入占工业收入比例。
- 3) 同行业平均研发投入金额为 3 家可比公司投入金额的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用



报告期内，公司工业板块研发投入总额 7,408 万元，占医药工业营业收入总额比重为 3.15%，占公司营业收入比重为 0.36%。公司根据临床及市场需求、国家政策变化，积极调整研发战略，加大研发投入力度，进一步丰富公司医药工业板块产品结构。通过制度管理、研发资源共享以及严格的立项审批等工作，使公司研发工作有序开展，以适应公司未来发展需求。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
TPN729MA 原料及制剂	抗 ED 一类新药	临床 I 期	多次给药试验给药完成，现正进行食物影响试验报告的整理、单次及多次给药生物样本的分析	1,916.05		
丙戊酸半钠原料及肠溶胶囊	神经系统-抗癫痫药	即将开始临床	已获临床批件，准备生产临床样品	340	5	
Hemay-020 原料药与制剂	抗肿瘤一类新药	临床 I 期	I 期临床试验进行中	2,191.34		
瑞舒伐他汀钙胶囊	降血脂药物	已获得生产批件	已生产上市销售	1,176.85	75	8
头孢拉宗钠原料药与制剂	头孢类抗菌药	临床	临床试验进行中	962.05	15	

上表中已申报的厂家数量、已批准的国产仿制厂家数量数据来源于国家药监局网站及药智网网站。

### 研发项目对公司的影响

√适用□不适用

公司主要研发投入项目 TPN729MA 原料及制剂，Hemay-020 原料药与制剂为一类新药，成功开发本类药品可以填补国内市场空白，提升公司品牌竞争力，并将会带来较好的社会效益和经济效益。

公司高度重视药品研发工作，严格控制药品研发环节的质量及安全。为助力公司科工贸一体化发展规划的有效落地，公司近年来加大研发投入和新产品立项，并在心脑血管、抗肿瘤、神经系统等领域，不断加强产品储备，通过新产品立项及研发领域结构调整，为公司未来持续稳定发展提供动力。

### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

报告期内，公司共呈交国家药监局药品临床试验及生产申请 13 份，具体情况如下：



序号	申报类型	药（产）品名称	剂型	规格	注册分类	受理号
1	临床	长春胺缓释胶囊	缓释制剂	30mg	化学药品 6类	CXHL1501383 豫
2	生产	依折麦布辛伐他汀片	片剂	每片含依折 麦布 10mg 和 辛伐他汀 20mg	化学药品 6类	CXHS1500185 琼
3	生产	依折麦布胶囊		10mg	化学药品 5类	CXHS1502246 琼
4	临床	非诺贝特胆碱	原料药	/	化学药品 3.1类	CXHL1502245 豫
5	临床	非诺贝特胆碱缓释胶 囊	缓释制剂	45mg	化学药品 3.1类	CXHL1502248 豫
6	临床	非诺贝特胆碱缓释胶 囊	缓释制剂	135mg	化学药品 3.1类	CXHL1502249 豫
7	临床	右兰索拉唑	原料药	/	化学药品 3.1类	CXHL1500049 豫
8	临床	右兰索拉唑缓释胶囊	缓释制剂	30mg	化学药品 3.1类	CXHL1500050 豫
9	临床	右兰索拉唑缓释胶囊	缓释制剂	60mg	化学药品 3.1类	CXHL1500051 豫
10	生产	阿加曲班注射液	注射剂	2ml:10mg	化学药品 6类	CYHS1501392 豫
11	生产	阿加曲班注射液	注射剂	20ml:10mg	化学药品 6类	CYHS1501393 豫
12	生产	阿加曲班	原料药	/	化学药品 6类	CYHS1501391 豫
13	临床	沙参麦冬颗粒	颗粒剂	12g	中药 6.1.1类	CXZL1500001 鄂

报告期内，公司完成注册或取得批件 11 份，具体情况如下：

序号	申报类型	药（产）品名称	剂型	规格	注册分类	批件号
1	生产	瑞舒伐他汀钙胶囊	胶囊剂	5mg	化学药品第 3.1类	2014S01176
2	生产	瑞舒伐他汀钙胶囊	胶囊剂	10mg	化学药品第 3.1类	2014S01177
3	生产	硫酸氢氯吡格雷	原料药	/	化学药品第 6 类	2015S00025
4	临床	西他沙星	原料药	/	化学药品	2015L01563
5	临床	西他沙星片	片剂	50mg	化学药品第 3.1类	2015L01555
6	临床	阿扑西林	原料药	/	化学药品第 3.1类	2015L01120
7	临床	注射用阿扑西林	注射剂	1.0g	化学药品第 3.1类	2015L01121



序号	申报类型	药(产)品名称	剂型	规格	注册分类	批件号
8	临床	注射用阿扑西林	注射剂	2.0g	化学药品第3.1类	2015L01122
9	临床	埃索美拉唑镁	原料药	/	化学药品	2015L04894
10	临床	埃索美拉唑镁	胶囊剂	20mg	化学药品第5类	2015L04789
11	临床	埃索美拉唑镁	胶囊剂	40mg	化学药品第5类	2015L04790

1) 公司实际取得瑞舒伐他汀钙胶囊两个批件的时间在报告期内。该产品已经投入生产,上市以来,销售势头较好,未来借助新招标省份,将陆续打开全国市场,争取市场,抢占市场。

2) 上述药品批准文号的取得促进了公司的药品开发进度,丰富了公司的药品种类,为后续产品的研发和上市打下了基础,同时也为国内患者在治疗用药方面增加选择,对公司的中长期发展有重要意义。

#### (5). 报告期内研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

√适用□不适用

报告期内,根据国家药监局《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》(2015年第117号)的要求,公司对申报药品的实验数据的真实性、完整性进行自查。经对重组后各子企业的研发项目进行梳理,综合考虑公司统筹协调、分层定位医药产品研发体系的建设思路,结合自查结果,并基于目前国内临床机构的现状与问题,经临床研究机构、合同研究组织的建议,公司主动撤回9个项目,另有5个项目不予批准,项目的撤回或未获得批准未对公司当期产生较大影响。

具体情况如下:

序号	药(产)品名称	剂型	规格	注册分类	受理号	备注
1	瑞舒伐他汀钙	原料药	/	化学药品第3.1类	CXHS1200099	主动撤回
2	瑞舒伐他汀钙片	片剂	5mg	化学药品第3.1类	CXHS1200100	主动撤回
3	瑞舒伐他汀钙片	片剂	10mg	化学药品第3.1类	CXHS1200101	主动撤回
4	脑伤乐生颗粒	颗粒剂	每袋装15g	中药第6.1.3类	CXZS1300036	主动撤回
5	扎鲁司特胶囊	胶囊剂	10mg	化学药品第5类	CXHS1200105	主动撤回
6	注射用头孢替坦二钠	注射剂	0.5g	化学药品第3.1类	CXHS1200210	主动撤回
7	注射用头孢替坦二钠	注射剂	1.0g	化学药品第3.1类	CXHS1200211	主动撤回
8	注射用头孢替坦二钠	注射剂	2.0g	化学药品第3.1类	CXHS1200212	主动撤回
9	泛昔洛韦胶囊	胶囊剂	0.125g	化学药品第6类	CYHS1190190	主动撤回
10	甲磺酸左氧氟沙星胶囊	胶囊剂	0.1g	化学药品	CYHS1200722鄂	不批准



序号	药(产)品名称	剂型	规格	注册分类	受理号	备注
11	阿托伐他汀锇	原料药	/	化学药品	CXHL1200189 琼	不批准
12	阿托伐他汀锇片	片剂	10mg	化学药品	CXHL1200190 琼	不批准
13	硫酸阿贝卡星	原料药	/	化学药品	CXHL1000204 琼	不批准
14	硫酸阿贝卡星注射液	注射剂	1.5ml:75mg	化学药品	CXHL1000205 琼	不批准

### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

公司两个1类新药处于临床研究阶段，Hemay020胶囊已于报告期内签定了I期临床试验合同，目前已完成部分病例入组，正在多渠道宣传以加快受试者招募；TPN729项目进入临床Ib期，已完成食物影响试验，目前在做多次给药试验。

公司高度重视药品研发工作，鉴于国家药监局对于有关药品的审评审批政策的最新变化，公司将会对目前所有在研及在审品种项目进行自查评估，并开展体系内产品筛选评价，有序安排一致性评价工作，严格规范临床方案的制定。同时，根据评价结果，结合临床及市场需求，调整研发战略，有序开展公司主要研发项目的研发工作。公司未来主要研发方向将聚焦抗感染药物领域、心脑血管药物领域，围绕循环系统药物，消化系统用药领域、努力保持国内领先地位，并将抗肿瘤药物领域、代谢系统疾病用药领域、精神与神经系统用药领域等作为重点开发领域。

### 3. 公司药(产)品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	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(%)
抗感染类	155,883.26	107,596.51	31%	11%	7%	3%
心脑血管类	46,353.70	11,316.04	76%	36%	9%	6%
激素及调节内分泌功能药	4,610.31	1,889.30	59%	21%	23%	-1%
消化系统类	3,376.24	1,920.60	43%	15%	-2%	10%
中药内科用药类	2,910.45	1,874.79	36%	11%	14%	-2%
解热镇痛类	1,779.78	1,251.74	30%	-10%	-15%	4%
其他	13,872.81	7,277.13	48%	-54%	-68%	22%
医药工业主营业务合计	228,786.55	133,126.11	42%	6%	-5%	7%

同行业公司毛利率水平：

同行业公司名称	毛利率
哈药股份	52.15%
广药白云山	35.86%
上海医药	50.78%

情况说明

√适用□不适用



报告期内，公司医药工业板块抗感染类及心脑血管类主要产品主营业务收入实现 20.22 亿元，占到工业板块主营业务收入的 88%，并体现了良好的盈利能力。其中心脑血管类主要产品在公司工业板块拳头产品阿托伐他汀胶囊营业收入增幅显著的带动下整体增幅达到 36%。

## (2). 公司主要销售模式分析 一医药工业销售模式

√适用□不适用

医药工业板块是公司三大核心业务板块之一，公司下属药品制造企业严格按照国家新版 GMP 规范要求生产，主要采取自营和招商代理模式，通过经销商、代理商的销售渠道实现对全国大部分医院终端、社区医院和零售终端的覆盖。

公司医药工业板块的普药产品主要通过代理和分销模式进行推广。公司自有队伍配合经销商通过宣传、学术推广、走访终端等方式进行终端开发和维护，利用商业公司的资源、分销、配送优势，实现产品销售和市场覆盖。

公司医药工业板块的新产品通过自有队伍综合考虑市场、代理商资源、团队等因素，采用区域代理或总代模式。代理商模式下，公司授权代理商全权负责该区域的产品销售，通过代理协议，公司自有队伍对代理商进行管理及服务，辅助代理商对终端渠道进行学术宣传，共同保障公司产品销售量的增长。

## (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

主要药（产）品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
注射用美洛西林钠舒巴坦钠（支）	3.75g	52.8-87.42	15,653,105
注射用美洛西林钠舒巴坦钠（支）	2.5g	35.8-63.83	
注射用美洛西林钠舒巴坦钠（支）	1.25g	25.05-38.25	
注射用美洛西林钠舒巴坦钠（支）	0.625g	17.05-23.48	
乙酰螺旋霉素片（万片）	0.1g（10万单位）	0.79-0.95	115,865.61
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（支）	4.5g	39.3-55.57	20,633,140
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（支）	3.375g	37.28-49.15	
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（支）	2.25g	22.3-32.7	
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（支）	1.125g	13.08-19.10	
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（支）	0.5625g	7.65-13.73	
注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠（支）	2.0g	79.56-133	13,147,890
注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠（支）	1.0g	46.7-87.6	
阿托伐他汀钙胶囊（万粒）	20mg7粒	41.88-44.2	38,463.85
阿托伐他汀钙胶囊（万粒）	10mg10粒	35.58-37.14	

情况说明

√适用□不适用

由于公司采用经销分销模式销售，产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息。上表列示产品的医疗机构合计实际采购量为公司实际对外销售量。

**(4). 销售费用情况分析**

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
经营人员工资	22,934.53	27.84
运输费	10,908.86	13.24
劳务手续费	10,638.27	12.91
差旅会议费	3,623.32	4.40
业务招待费	2,298.78	2.79
保管费	1,837.07	2.23
咨询费	3,616.13	4.39
广告宣传费	1,870.81	2.27
办公费	919.52	1.12
检验费	881.96	1.07
交通费	821.52	1.00
租赁费	934.91	1.13
其他	21,088.57	25.60
合计	82,374.24	100.00

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
哈药股份	113,150	7.14
广药白云山	416,768	21.79
上海医药	290,517.54	24.57
同行业平均销售费用		273,478.51
公司报告期内销售费用总额		82,374.24
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		4.01

- 1) 上表中 3 家同行业可比公司数据来源于其 2015 年年报。
- 2) 上海医药销售费用为其工业销售费用总额。
- 3) 同行业平均销售费用为 3 家可比公司销售费用的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用□不适用

## 1) 销售费用变动说明

报告期内,公司销售费用总额 82,374.24 万元,同比增长 20%。

## 2) 销售费用合理性说明

报告期内,公司销售费用占营业收入的 4.01%,低于行业平均水平。公司实行全面预算管理制度,严格控制各项费用的列支,并严格按照预算与实际销售相结合的方式,对销售费用有了合理的把控。报告期内,公司加大开发市场力度,扩充一线销售人员队伍,努力挖掘新产品销售渠道。

**4. 其他说明**

□适用√不适用



## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

根据公司经营发展需要, 实现公司医药板块的战略发展目标, 增强区域优势, 公司在全国各大省级城市积极寻找优质资源。报告期内, 以中国医药为投资主体新设江西南华(通用)医药有限公司, 公司控股 51%。另外, 公司受托管理上海新兴部分股权后, 为进一步提高公司对上海新兴的控制力, 并为上海新兴下一步的整合发展做好准备, 公司进行了收购上海新兴 24.39% 少数股东股权的前期准备工作, 并支付部分股权转让款。截至本报告披露日, 股权转让登记已完成。

#### (1) 重大的股权投资

无

#### (2) 重大的非股权投资

2015 年, 公司资本性投资金额为 1.28 亿元。

医药工业板块 GMP 改造和技改搬迁等工作取得了重要进展, 可持续经营能力进一步增强。截止到目前, 天方有限已完成阿托伐他汀钙等 12 条生产线的 GMP 认证工作, 螺旋霉素及盐酸林可霉素分别通过了欧盟、墨西哥的 GMP 认证, 产品质量获得国际认可; 天方有限环保处理项目、原料药车间搬迁以及天方中药 GMP 车间改造项目正在积极推进。三洋公司为加强市场竞争力, 2015 年开始推进瑞舒伐他汀钙产业化项目。湖北科益口服固体制剂、半固体制剂车间正在准备现场检查, 氢化原料车间正在建设之中; 天山巴楚新厂已开始试生产, 天山制药本部厂区搬迁正在进行当中。其他技改项目也在紧张有序地推进中。

医药商业板块为积极拓展物流业务, 实现业务链延伸与创新, 2015 资本性支出项目有所增加。其中, 永正公司库房更新改造及扩建工程、采购平台建设, 广东通用公司智慧药房改造项目、B2B 电子商务平台开发等资本性支出项目已于 2015 年开始进行。河南省医药遂平物流基地建设已于 2015 年完成并投入使用。

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

单位: 元/人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	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
600036	招商银行	55,266,506.01	0.06	291,459,588.00		17,011,260.00	可供出售金融资产	长期投资转入
600999	招商证券	9,583,729.38	0.18	185,254,701.10		-42,066,476.48	可供出售金融资产	长期投资转入
合计		64,850,235.39	/	476,714,289.10		-25,055,216.48	/	/

## (六) 重大资产和股权出售

无

## (七) 主要控股参股公司分析

单位: 万元/人民币



公司名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	营业收入	净利润
海南通用三洋药业有限公司	生产加工	10,000.00	100	68,371.24	83,119.51	9,357.02
新疆天山制药工业有限公司	生产加工	13,158.01	51	17,100.81	13,538.71	612.03
中国医药保健品有限公司	进出口贸易	30,000.00	100	258,461.72	111,116.70	-4,266.03
北京美康百泰医药科技有限公司	销售医疗器械	5,000.00	60	69,984.81	90,567.20	14,073.52
美康九州医药有限公司	批发零售	8,500.00	100	304,524.97	718,833.08	3,948.07
北京美康兴业生物技术有限公司	仓储服务	3,000.00	100	3,245.63	502.23	205.85
新疆天方恒德医药有限公司	批发零售	2,400.00	65.33	34,377.91	44,787.94	707.13
武汉鑫益投资有限公司	医药投资	1,976.47	51	22,229.94	11,353.13	1,042.47
河南天方药业股份有限公司	医药制造业、批发零售	42,000.00	100	387,389.30	458,416.21	15,477.06
中国医疗器械技术服务有限公司	医疗器械	5,000.00	100	74,679.22	207,335.86	1,874.60
江西南华(通用)医药有限公司	西药批发	10,000.00	51	26,376.04	24,133.56	113.69

中国医药保健品有限公司由于个别认定法计提减值准备 7,909.79 万元因素导致当期亏损。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

无

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

目前,世界经济仍将处于后危机时期的结构调整期,经济的总体增长速度趋缓,不稳定、不确定因素增多,而中国经济发展进入了“新常态”和换挡期,经济增长面临下行压力。受国内外经济环境影响,我国医药行业发展面临挑战:

1、我国医药市场和产业发展速度进一步放缓。从 2009 年开始,在新医改的推动下,国内药品终端保持高速增长,但是近年来国内药品终端市场增速下滑趋势明显。2013 年国内药品终端市场同比增速为 17.5%,2014 年 13.3%,2015 年进一步下降到 11.4%。

从医药产业类型来看,由于受药品降价和成本提高等因素影响,2015 年我国医药工业销售收入增幅回落,盈利增长继续下滑;医药流通行业销售规模增长放缓,药品终端分化加速,医院、零售两大终端增幅下降,第三终端则增幅上升;医药外贸继续维持中低速增长、增速也在放缓。

2、中国医药行业市场格局呈现沉重的竞争压力,已经初现寡占迹象。一是国药集团、华润医药等国内医药龙头企业攻城略地、快速抢占市场份额,不断挤压中小企业的生存发展空间,同时,强生、辉瑞等外资巨头也加紧在中国市场进行战略布局和市场拓展。二是以私募股权基金为代表的金融资本对医药行业的青睐,加剧了抢夺医药并购机会的竞争程度。三是医疗服务终端借强势占用资金,迫使医药企业,特别是医药商业企业打拼资本实力。



虽然我国医药行业发展面临以上挑战,但是我们认为发展机遇大于挑战,公司面临了以下重要的发展机遇:

1、全球药品市场增速回升,仿制药国际贸易机会增加。全球医药市场增速出现恢复,据有关机构预计 2014-2017 年年均增长 3-6%。以美国为代表的发达国家扩大医保覆盖面和控制医保费用支出,将促进化学仿制药的使用,对国内企业而言,仿制药(含原料药)国际贸易面临更多机会。

2、“一带一路”和“健康中国”国家战略及国企改革指导意见为医药行业发展提供了战略机遇,公司作为一家医药央企和医药贸易的引领者,将受惠于此。

3、我国药品消费市场总规模庞大,且后续增长潜力依然巨大。中国药品消费市场是全球第二大药品市场。随着我国“全面二胎”政策实施、人口老龄化加快和疾病谱变化,将促进医药产品刚性需求的增长。并且,“十三五”期间我国政府将加大医疗卫生领域投入,国民医保体系不断健全,所以我国医药市场发展潜力依然巨大。

4、行业监管政策逐步完善,有利于规范和促进医药产业健康发展。随着药品招标改革、医保控费、仿制药一致性评价、新版 GMP 与飞行检查、药品审批审评制度改革及新《环境保护法》等政策法规的推进和实施,行业监管趋严,但从长远来看,这有利于营造规范良好的市场秩序和发展环境。

5、国内医药行业集中度不断提高成为基本趋势,为公司投资并购提供了驱动力。我国医药行业集中度约 30-40%,进入竞争与寡占临界区,但与欧美发达国家相比较,行业整合集中的潜力较大,机会难得。

6、新业态、新商业模式和新技术的发展,为医药产业发展带来积极影响。医疗服务和健康养老等健康服务市场兴起,医药电子商务、药房托管、PPP 等新商业模式,及精准医疗等新型产品和医学技术发展迅速,将为市场发展增添活力,公司将积极探索和研究。

## (二) 公司发展战略

公司的发展愿景是:全球配置资源,倾心关爱生命,在中国医药健康产业中,独具国际化和协同力引领的产业群组合优势,成为科工贸一体化的大型医药健康产业集团。

公司的总体发展战略为:全球配置资源,强化国际化实力;内生增长与并购整合并重,产业经营与资本经营双轮承载,加速融资滚动发展;统筹工、商、贸,布局医药健康产业关键领域,沿着全产业链构建产业群组合优势。

公司各业务板块的战略要点

### 1、国际贸易板块

战略目标:保持并提升医药行业国际贸易的领导地位;医药国际贸易与工、商紧密协同,向全产业链的服务渗透、延伸,在价值链的重要增值环节形成核心竞争能力;成为卓越的国际医药集成服务商、医药和医疗器械供应链综合服务商。

战略路径:积极拓展国际医药资源,深度开发国际市场;通过投资、并购、联盟等方式拓展完善集成服务和供应链服务能力。

### 2、医药商业板块

战略目标:形成重点区域优势明显、深度与广度均衡发展、覆盖全国主要地区的商业网络,实现医药商业的点强网通。

战略路径:一是以推动工商贸协同,提高盈利能力、促进价值链延伸为目的,构建以物流配送体系为依托,以产品推广能力为核心的医药商业体系。二是巩固和强化现有医药商业布局。三是提升医药商业网络的竞争力。四是探索和尝试新型医药商业模式。

### 3、医药工业板块

战略目标:在特定子板块和特定治疗领域成为市场份额领先、盈利能力持续、行业优势明确的领导者。

战略路径:一是提高产品创新能力,加强产品研发和储备。二是优化产品线组合。三是拓展市场份额。四是夯实经营管理基础。五是并购整合,丰富产业资源,提升行业位势。

## (三) 经营计划

2015 年,公司克服了国内经济下行、行业增速放缓的不利影响,经营业绩逆势快速增长,经营效益达到了新的高度;公司直面当期经营压力,坚持深化改革、强化市场开拓、深入推行精



化管理、持续完善经营能力，业务内涵不断丰富，业务质量不断提高，管控水平达到新的层次，公司呈现出蓬勃发展的良好势头，为跨越式发展、实现中远期战略目标打下了坚实基础。

2016 年，公司将力争实现营业收入增幅不低于 20%，利润总额增幅不低于 25% 的经营目标。**上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者注意投资风险，并且请理解公司经营计划与业绩承诺之间的差异。**

公司将从以下几个方面入手，深入推进各项重点工作，推动公司的经营能力和管理水平再上新台阶，力求为公司快速稳定发展提供坚实保障。

#### **1、加大市场开发力度，加快模式转型创新**

继续贯彻“细化招商，细分市场，做深做细现有市场，加速填补空白市场，提高终端覆盖率”的要求，进一步把市场做深做大；通过投资并购、业务合作等多种方式，完善区域网络布局。

#### **2、提高精细化管理水平，全面提升竞争能力**

通过构建生产经营精细化管理体系，提高资源集约化水平、降低成本费用，释放企业内部潜力，实现企业效益最大化。

#### **3、积极发挥业务协同效应**

合理调配品种资源、实现优势集中，最大限度的优化产能配置，持续整合上游大客户资源，加强产品协同开发力度。

#### **4、推进内部基础管理，优化企业运营机制**

以战略规划滚动编制为导向，深化全面预算管理和人事制度改革，优化企业管理机制和合理发挥资源配置能力，提高人员综合素质，同时，加大信息化建设力度，提高信息化水平及管控能力。

#### **5、有序推进投融资工作，维护投资者关系，提升公司资本市场影响力**

围绕公司战略规划，积极推进公司非公开发行股票工作，保障公司战略规划和业务板块发展目标的实现。加强与投资者、相关管理部门、财经或行业媒体建立有效沟通。

公司将品牌建设列为 2016 年重点工作，并通过下属企业命名规则进行梳理，着力强化公司企业品牌体系的一致性，提高公司资本市场影响力。

### **(四) 维持公司当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求**

为了维持当前业务并完成在建投资项目，公司在 2016 年度向金融机构申请授信额度为 91 亿元，其中流动资金贷款额度为 27 亿元，贸易融资额度为 64 亿元。

### **(五) 可能面对的风险**

结合宏观经济形势和公司实际，2016 年公司可能面临的风险主要有政策性风险、业务模式风险、环保风险、流动性风险和市场供需风险。

#### **1、政策性风险**

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医药改革的持续深入，药品招标采购、GMP 认证与飞行检查、仿制药一致性评价、医保控费等政策深刻地影响着国内医药企业的未来发展，从而产生不可避免的政策性风险。

#### **2、业务模式风险**

在国际贸易领域中，由于客观存在着信息不对称、客户资信评价、产品价格波动、委托方仓库监管等等不可控因素，因而在业务实际操作中存在风险。

#### **3、环保风险**

近年来，新《环境保护法》已出台，国家对医药制造业的污染物排放标准有所提高，并加强了监管和处罚力度，由于企业在调整产品结构、环保处理设施建设与工艺改进等方面存在历史遗留问题和时间滞后性，无形中加大了企业对环保治理的难度和费用开支。

#### **4、流动性风险**

医药流通领域竞争愈加激烈，资金需求量越来越大，从而加大了公司的流动性风险。

#### **5、市场风险**

医药行业存在产能过剩问题，市场的供给与需求不断变化必然导致一系列产品价格的波动，产品结构不平衡引起的结构性过剩也会影响资金占压，医药流通领域的价格谈判或许会因此受制，此外，在国际贸易领域中，无法避免的贸易摩擦和汇率波动也将带来一定的市场风险。



#### 6、技术风险

在医药制造领域的技术创新过程中，存在着技术创新开发的失败、新产品不被市场认可以及上市后被其他同类产品取代的情况。此外，国家对新药开发的政策发布频率高，为新药研发工作也带来一定风险。

针对以上风险，公司将密切关注国内外行业走势，采取以下措施降低和规避风险发生：一是通过加强相关政策研究分析，确定合理的营销策略，避免政策变化带来不必要的损失；二是积极响应国家号召，大力推进安全环保工作，加强排污综合治理，保证体系内全部工业企业环保达到国家标准，提升企业环保管理水平；三是加强业务模式的风险管控能力，以严格规范的制度流程排除风险隐患，保证“资金流、物流、票据流”统一，降低业务模式风险和流动性风险；四是公司将继续深化改革创新，推进产业结构和产品结构的转型升级，适应市场需求；五是推进产品工艺改进，积极构建高层次研发体系，提升自身研发能力，降低技术风险。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为了进一步完善公司利润分配事宜的决策程序和机制，增加利润分配决策的透明度和可操作性，加强对投资者的回报意识，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，明确规定了利润分配的原则、具体分配条件和比例等内容，股东大会审议相关议案时提供网络投票，为中小投资者参与公司决策提供了便捷的途径。

报告期内，公司董事会严格按照 2014 年年度股东大会决议，并在规定时间内如期完成了 2014 年度利润分配方案的实施。

公司 2015 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策、分配原则和条件。相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用。中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分维护。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	1.8206	0	184,338,189.62	614,453,640.44	30.00
2014 年	0	1.63	0	165,053,346.66	550,177,822.19	30.00
2013 年	10	2.873	0	651,704,249.91	484,832,049.27	134.42

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用



二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	通用技术集团、天方集团、医控公司	自中国医药非公开发行股份结束之日起三十六个月内，不以任何方式转让其在本次重组中以海南通用三洋药业有限公司 35%股权和北京新华康医药有限公司 100%股权、新疆天方恒德医药有限公司 65.33%股权、武汉鑫益投资有限公司 51%股权认购的中国医药股份。	非公开发行股份结束之日起三十六个月内即 2016 年 7 月 17 日结束	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团	(1) 在本次重组完成后的四年内，择机将江西省医药集团公司（以下简称“江药集团”）、海南通用康力制药有限公司（以下简称“海南康力”）、北京长城制药厂、上海新兴医药股份有限公司以及武汉鑫益 45.37%股权注入中国医药或转让与非关联第三方。(2) 在注入中国医药或转让与非关联第三方之前，委托中国医药管理江药集团、海南康力、武汉鑫益 45.37%股权。(3) 在本次重组完成后的四年内，在符合届时有效的法律法规的前提下将中国通用医药电子商务有限公司（以下简称“通用电商”）股权注入中国医药。如届时相关法律法规仍然限制通用电商注入中国医药，通用技术集团将向非关联第三方转让通用电商全部股权，或注销通用电商。	重组完成后四年内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团、天方集团	将黑龙江省天方医药有限公司（以下简称“黑龙江天方”）转让与非关联第三方或注销。	承诺后三年内	是	是		



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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团、天方集团	通用技术集团及天方集团承诺注销天方时代。后天方集团补充承诺，天方时代已不开展任何业务，也无任何人员。除拥有两台北京牌照机动车外无其他任何资产。因受限于北京市小客车数量调控政策的因素，该机动车暂无法过户致其他关联方。因此，天方时代暂无法注销。天方集团承诺天方时代不开展任何业务，也不与中国医药同业竞争。否则将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团	(1) 美康中成药保健品进出口公司（以下简称“美康中成药”）由于其自身业务原因，不注入中国医药，委托中国医药管理。(2) 因国家政策原因以行政划拨、收购、兼并或其他形式增加的资产或业务以外，通用技术集团不会并且将促使本公司下属企业亦不会直接或间接经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的构成或可能构成直接或间接竞争的业务，并避免在中国医药及其控股企业以外的公司、企业增加投资以经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的构成或可能构成直接或间接竞争的业务。(3) 如通用技术集团或其下属企业获得任何与中国医药主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，其将立即书面通知中国医药，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予中国医药。(4) 如通用技术集团违反上述声明或承诺，将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相	解决关联交易	通用技术集团	(1) 通用技术集团及其控制的其他企业将尽量避免或减少与中国医药及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理	长期有效	是	是		



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
关的承诺			由存在的关联交易，将与中国医药及其控股企业签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和中国医药《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定。（2）通用技术集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与中国医药保持公开，并严格遵循中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预中国医药经营决策，损害中国医药和其他股东的合法权益。（3）通用技术集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中国医药及其控股企业的资金。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团	本次重组前，中国医药、天方药业、新兴华康、武汉鑫益、新疆天方以及该等公司的下属子公司（以下合称“相关公司”）在通用技术集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）办理存款、贷款等金融业务。为保证相关公司在财务公司的资金安全，通用技术集团作为相关公司的实际控制人承诺：（1）监督和确保财务公司的业务活动遵照相关法律法规的规定进行规范运作，保障相关公司在财务公司的存款及结算业务资金的安全；（2）不对相关公司的资金存储等业务做统一要求，保证相关公司的财务独立性；（3）不干预相关公司的具体决策；（4）若相关公司在财务公司的存款及结算业务资金因财务公司失去偿付能力而受到损失，通用技术集团将依据审计机构出具的相关文件，以现金方式补偿相关公司受到的该等损失。	长期有效	是	是		



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
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团	就中国医药与委内瑞拉卫生部之间的合作协议履行事宜，通用技术集团承诺：如合同相对方提出要求，通用技术集团将就中国医药在其与委内瑞拉卫生部签署的合作协议及其具体合同项下义务的履行提供担保。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	天方集团	天方集团于 2006 年以协议方式自天方药业处受让新疆天方 52.83% 股权，该次股权转让未履行进场交易程序，也未进行国有资产评估及备案。天方集团承诺：如中国医药因本次股权转让的程序瑕疵而遭受任何损失，天方集团将就等损失给予全额补偿。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	天方集团	就天方药业及其控股子公司拥有的部分物业存在权属不规范的情形，为保证该等物业瑕疵不会对合并完成后的中国医药的生产经营构成重大不利影响，天方集团出具了相关承诺。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	通用技术集团	中国医药向医控公司非公开发行股份购买其持有的武汉鑫益 51% 股权完成后，中国医药以借款方式向武汉鑫益（含子公司）提供资金支持，通用技术集团或医控公司届时将相应按照除中国医药直接或间接所持股权比例以外的剩余股权比例所对应的借款金额，以相同方式提供资金支持。	长期有效	是	是		



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
与重大资产重组相关的承诺	其他	天方集团	中国医药向天方集团非公开发行股份购买其持有新疆天方 65.33% 股权完成后，中国医药以借款方式向新疆天方提供资金支持，则该等借款金额将被视为 65.33% 股权比例对应的借款金额，石河子投资公司届时将相应按照 34.67% 股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆天方提供资金支持。就中国医药对新疆天方的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天方集团将以上述方式向新疆天方提供资金支持。	长期有效	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	通用技术集团、天方集团	根据中国医药与通用技术集团、天方集团签订的《发行股份购买资产之盈利预测补偿协议》，若三洋公司、新疆天健在补偿期限内任一年度的实际净利润数低于承诺利润预测数，通用技术集团、天方集团将依据协议按照持有三洋公司和新疆天健的股权比例，即 35% 和 65.33%，分别以现金方式向中国医药补偿净利润差额。	发行股份购买资产完成日当年及之后连续两个会计年度即 2015 年 12 月 31 日结束	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	通用技术集团、天方集团	2015 年 12 月 9 日出具承诺：自承诺出具之日起至中国医药本次非公开发行股票完成后六个月内不减持所持中国医药的股票。	2015 年 12 月 9 日至非公开发行股票完成后六个月内	是	是		
其他承诺	其他	通用技术集团、天方集团、医控公司	2015 年 7 月 13 日出具承诺：在未来 6 个月内不在二级市场减持公司股票，并视情适时增持股票，切实维护全体股东的利益。	2015 年 7 月 13 日至 2016 年 1 月 13 日	是	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是 达到原盈利预测及其原因作出说明**

根据中联资产评估集团有限公司就本次重大资产重组出具的中联评报字[2012]第 269 号《中国医药保健品股份有限公司发行股票购买资产项目(新疆天方恒德医药有限公司)资产评估报告》以及中联评报字[2012]第 268 号《中国医药保健品股份有限公司发行股票购买资产项目（海南通用三洋药业有限公司）资产评估报告》及相关附件，新疆天健药业有限公司和海南通用三洋药业有限公司采用收益现值法评估的全部股东权益 2015 年调整财务费用等因素后对应的预测净利润数分别为 293.96 万元和 6,291.50 万元。上述净利润均为扣除非经常性损益后的净利润。

报告期，新疆天健药业有限公司和海南通用三洋药业有限公司 2015 年度扣除非经常性损益后的净利润实现数分别为 356.09 万元和 8,958.36 万元。

综上，公司发行股份购买资产的 2015 年度实际盈利情况完成了盈利预测的盈利目标。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

**(一) 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

**(二) 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

**(三) 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

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	6 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	49

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2014 年度股东大会审议批准，公司续聘中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司未改聘会计师事务所。



六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国医药保健品有限公司	上海咸池实业有限公司	北京御盛隆堂科技发展有限公司、大庆乳品厂有限责任公司	代理合同纠纷	2013年3月,中国医保与上海咸池实业有限公司(下称咸池公司)签订委托代理协议,咸池公司委托中国医保与相关外商签订采购及销售合同,代理咸池公司采购并售有关商品;咸池公司应在外贸采购合同项下的信用证对外付款前7个工作日内,将相当于信用证金额100%的款项足额支付至中国医保指定账户,以便中国医保及时支付信用证下的款项。北京御盛隆堂科技发展有限公司以其拥有的房产为该业务提供了1.5亿元人民币的最高额抵押担保,大庆乳品厂有限责任公司提供了信用担保。合同履行过程中,咸池公司未按期回款,导致目前中国医保实际垫款8000多万元人民币。中国医保2014年7月向法院提起了诉讼。	10,589	否	一审判决中国医保胜诉,胜诉金额10,760万元。收到一审判决书后,原告及相关被告在上诉期内向北京市第二中级人民法院递交了上诉状,本案现已审理终结。	因有抵押担保及信用担保,预计不会对中国医保造成损失。	



## (二) 其他说明

2013 年 8 月 19 日, 本公司的子公司武汉鑫益收到武汉市东湖新技术开发区人民法院传票, 起诉方为武汉鑫益原高管董雨生、高粱、马畅、徐逢明四人, 被告方为武汉鑫益及其子公司科益公司, 诉讼事实与理由为董雨生等四人在 2000 年, 依据《科益公司高级管理人员持股制度实施办法》共购买科益公司 3.7% 股份, 四人离职后要求科益公司按照 8.35 元/股的价格加上 2012、2013 年两年利润, 共计 8,441,827 元回购其股份。

2016 年 1 月 8 日, 湖北武汉市中级人民法院对该案出具了 (2015) 鄂武汉中民商再终字第 00017-00020 号判决书, 根据该判决书, 武汉鑫益应以共计 4,788,579.78 元回购高粱、马畅、徐逢明、董宇生四人持有的科益公司股份。

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内, 公司、控股股东及其一致行动人积极践行公开承诺, 保证承诺的有序履行。根据《关于集中开展资本市场诚信建设宣传活动的通知》的要求, 公司积极响应活动号召, 在公司网站, 对外信息宣传栏加大公司诚信、责任、协同、效率理念的宣传力度, 组织相关部门认真学习《证券期货市场诚信监督管理暂行办法》(修订版), 提高诚信意识。同时, 在体系内组织开展企业文化宣讲活动, 宣扬诚信文化、责任文化、协同文化、效率文化。将公司秉承的企业文化理念, 渗透到公司经营、发展战略、团队建设、信息披露等各个方面的工作中。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用  不适用

## 十二、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, 但有后续实施的进展或变化的事项

经公司第六届董事会第 10 次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》, 以及第六届董事会第 19 次会议审议通过的《关于调整 2015 年日常关联交易事项的议案》, 公司与通用技术集团下属公司发生日常业务交易, 预计 2015 年交易金额为 18.18 亿元人民币。报告期内共发生关联交易 16.11 亿元 (详见公司在上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 披露的临 2016-023 号公告)。

#### 2、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

1) 公司于 2015 年 12 月 24 日发布的临 2015-081 号公告, 披露了下属控股公司湖北通用购买关联方博鸿康的经营性有形资产 (包括: 存货及经营性固定资产) 相关事项。截至报告披露日, 已完成经营性有形资产的过户手续。

2) 公司于 2015 年 12 月 30 日发布临 2015-084 号公告, 披露公司购买关联方上海新兴 24.39% 股权相关事项。截至报告披露日, 已经完成股权过户手续。

#### 2、临时公告未披露的事项

适用  不适用

**3、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

无

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**2、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****(1) 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

经公司第六届董事会第 10 次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》，以及第六届董事会第 19 次会议审议通过的《关于调整 2015 年日常关联交易事项的议案》，公司与通用技术集团下属公司发生日常业务交易，预计 2015 年交易金额为 18.18 亿元人民币。报告期内共发生关联交易 16.11 亿元（详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的临 2016-023 号公告）。

**(2) 临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通用技术集团医药控股有限公司	母公司的全资子公司				5,000,000.00		5,000,000.00
合计					5,000,000.00		5,000,000.00
关联债权债务形成原因	关联方股东医控公司向上市公司提供资金支持，贷款利率参照国家颁布的利率水平。						
关联债权债务对公司的影响	公司争取取得比商业银行更为优惠的贷款利率，降低财务费用，不会损害公司和股东利益。						



### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 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: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
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	美康中成药保健品进出口公司股权整体托管	100,701,735.55	2012年8月		100,000	托管协议	其他业务收入	是	控股股东
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	通用技术集团医药控股有限公司、通用天方药业集团有限公司股权整体托管	2,695,051,728.73	2013年10月		500,000	托管协议	其他业务收入	是	控股股东
北京朗依制药有限公司	中国医药健康产业股份有限公司	北京朗依制药有限公司全部股权		2014年2月24日	2015年4月24日	375,000	托管协议	其他业务收入	否	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	上海新兴医药股份有限公司、北京长城制药厂股权整体托管	405,002,920.89	2015年9月28日	2017年12月31日		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: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
中国医药健康产业股份有限公司	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	房屋建筑物	12,099,934.24	2005年9月1日	2015年8月31日	1,026,363.06	房屋租赁合同	其他业务收入	是	控股股东
新疆天山制药工业有限公司	私营商户	房屋建筑物	3,541,434.45	2012年8月6日	2016年12月31日	980,088.49	房屋租赁合同	其他业务收入	否	
通用技术集团物业管理有限公司	天方药业有限公司	房屋建筑物	2,396,917.59	2011年5月27日	2016年5月26日	-434,842.80	房屋租赁合同	管理费用	是	集团兄弟公司
通用天方药业集团有限公司	天方药业有限公司	土地使用权	14,913,367.94	2014年1月1日	2016年12月31日	-2,180,000.04	租赁合同	管理费用	是	参股股东

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子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	368,477,060.29
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	368,477,060.29
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	368,477,060.29
担保总额占公司净资产的比例 (%)	6.1
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)	163,337,060.29
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)	163,337,060.29
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	总公司为下属子公司在集团财务公司提供担保余额为2.2亿元，为下属子公司在银行提供担保的金额为1.48亿元，提供担保的子公司主要包括天方医药有限公司、河南省医药有限公司、新疆天方恒德医药有限公司和广东通用医药有限公司。

1、经公司第六届董事会第13次会议审议，2014年度股东大会批准，公司2015年度为控股子公司提供银行贷款担保5.2亿元人民币。报告期内，公司为控股子公司实际提供了3.68亿元人民币银行担保。

2、经公司第六届董事会第13次会议审议，2014年度股东大会批准，公司2015年度向集团财务公司申请贷款额度为11.3亿元人民币，并对其中3亿元提供担保。报告期内，公司共从集团财务公司得到6.2亿元贷款，并对其中2.2亿元提供了担保。

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****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

**(四) 其他重大合同**

2011年5月5日，公司公告了与委内瑞拉波得瓦尔共和国人民政权卫生部签订了合作协议的事项。该协议规定由公司向委内瑞拉卫生部提供医疗卫生产品，协议项下合同将分阶段签署分期执行。详见公司2011年5月5日临2011-016号公告。该项目目前处于合同第二部分执行阶段。



报告期内,公司于 2015 年 12 月 18 日、2015 年 12 月 22 日、2015 年 12 月 29 日分别发布临 2015-072 号、临 2015-076 号、临 2015-082 号公告,披露了该项目的收款进展情况。

#### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 十五、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 社会责任工作情况

报告期内,公司积极履行社会责任,树立良好企业形象,详见公司在上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露的《中国医药健康产业股份有限公司 2015 年度社会责任报告》。

##### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及下属子公司未有属于国家环保部门规定的严重污染行业的企业。

#### 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	17,699,352			17,699,352	重大资产重组	2016年7月17日
通用技术集团医药控股有限公司	8,600,896			8,600,896	重大资产重组	2016年7月17日
通用天方药业集团有限公司	3,632,392			3,632,392	重大资产重组	2016年7月17日
驻马店市液化公司	188,668			188,668	股改未完成相关程序	
驻马店市佳梦燃气具有限公司	188,668			188,668	股改未完成相关程序	
天津大通投资集团有限公司	10,842,600	10,842,600			非公开发行	2015年3月16日
中国华电集团财务有限公司	9,857,000	9,857,000			非公开发行	2015年3月16日
中广核财务有限责任公司	9,857,000	9,857,000			非公开发行	2015年3月16日
中国银河投资管理有限公司	9,857,000	9,857,000			非公开发行	2015年3月16日
航天科技财务有限责任公司	9,857,000	9,857,000			非公开发行	2015年3月16日



股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司						
上海喜仕达电子技术有限公司	6,074,720	6,074,720			非公开发行	2015年3月16日
全国社保基金一零二组合	15,771,400	15,771,400			非公开发行	2015年3月16日
全国社保基金五零一组合	9,857,000	9,857,000			非公开发行	2015年3月16日
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	5,914,200	5,914,200			非公开发行	2015年3月16日
阳光保险集团股份有限公司	1,000,000	1,000,000			非公开发行	2015年3月16日
阳光财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	3,000,000	3,000,000			非公开发行	2015年3月16日
阳光人寿保险股份有限公司-万能保险产品	1,000,000	1,000,000			非公开发行	2015年3月16日
阳光人寿保险股份有限公司-分红保险产品	4,857,000	4,857,000			非公开发行	2015年3月16日
合计	128,054,896	97,744,920		30,309,976	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						



截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况  
无

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	65,929
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	68,933
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司		441,017,272	43.56	17,699,352	无		国有法人
通用天方药业集团有限公司		107,769,762	10.64	3,632,392	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	22,264,000	22,264,000	2.20		未知		国有法人
中广核财务有限责任公司		9,857,000	0.97		未知		国有法人
通用技术集团医药控股有限公司		8,600,896	0.85	8,600,896	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	8,050,346	8,050,346	0.80		未知		其他



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	
中国农业银行 股份有限公司 —富国中证国 有企业改革指 数分级证券投 资基金	4,173,603	6,503,832	0.64		未知		其他
中国银河投资 管理有限公司	-5,187,237	4,669,763	0.46		未知		国有 法人
大成基金—农 业银行—大成 中证金融资产 管理计划	3,336,909	3,336,909	0.33		未知		其他
高亦强	3,120,000	3,120,000	0.31		未知		境内 自然 人
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				
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	423,317,920	人民币 普通股	423,317,920				
通用天方药业集团有限公司	104,137,370	人民币 普通股	104,137,370				
中央汇金资产管理有限责任公司	22,264,000	人民币 普通股	22,264,000				
中广核财务有限责任公司	9,857,000	人民币 普通股	9,857,000				
中国农业银行股份有限公司—易方达瑞惠灵活配 置混合型发起式证券投资基金	8,050,346	人民币 普通股	8,050,346				
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业 改革指数分级证券投资基金	6,503,832	人民币 普通股	6,503,832				
中国银河投资管理有限公司	4,669,763	人民币 普通股	4,669,763				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计 划	3,336,909	人民币 普通股	3,336,909				
高亦强	3,120,000	人民币 普通股	3,120,000				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计 划	2,976,200	人民币 普通股	2,976,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	通用天方药业集团有限公司、通用技术集团医药 控股有限公司均受同一主体中国通用技术(集 团)控股有限责任公司控制。公司未知其他股东 之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市 公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一 致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						



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	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	17,699,352	2016年7月17日		重大资产重组
2	通用技术集团医药控股有限公司	8,600,896	2016年7月17日		重大资产重组
3	通用天方药业集团有限公司	3,632,392	2016年7月17日		重大资产重组
4	驻马店市液化公司	188,668			股改未完成相关程序
5	驻马店市佳梦燃气具有限公司	188,668			股改未完成相关程序
上述股东关联关系或一致行动的说明		通用天方药业集团有限公司、通用技术集团医药控股有限公司均受同一主体中国通用技术(集团)控股有限责任公司控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	中国通用技术(集团)控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	贺同新
成立日期	1998-03-18
主要经营业务	对外派遣实施境外工程所需的劳务人员;投资;资产经营、资产管理;进出口业务;承包境外工程和境内国际招标工程;设计和制作印刷品广告;广告业务;自有房屋出租
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国汽车研究院股份有限公司(股票简称:中国汽研,证券代码:601965),总股本961,179,867股,通用技术集团持有其63.69%的股份。 环球医疗金融与技术咨询服务有限公司(股票简称:环球医疗,证券代码:HK.02666),总股本1,716,304,580股,通用技术集团间接持有其34.03%股份。
其他情况说明	

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

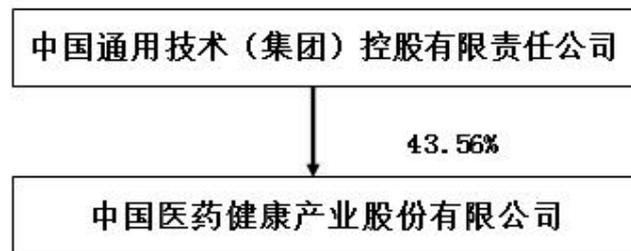
无



3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无变化

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

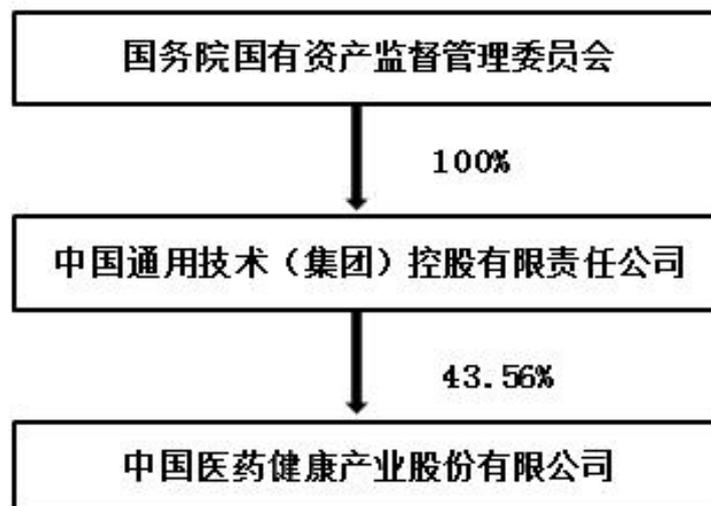
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无变化

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管理活 动等情况
通用天方药业 集团有限公司	刘玮	1992-12-07	17586367-6	553,555,000	医药研究、科技开发、技 术引进、医药化工、医药 中间体、医药机械加工制 作、对外投资。销售咨询 服务，有形动产租赁、技 术咨询。

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谭星辉	董事长	男	54	2016年1月25日	2016年8月8日						是
张本智	原董事长	男	55	2013年8月9日	2016年1月8日					80.48	否
徐明	董事	男	50	2013年8月9日	2016年8月8日						是
高渝文	董事、总经理	男	49	2013年8月9日	2016年8月8日					82.98	否
崔晓峰	董事、副总经理	男	52	2013年8月9日	2015年10月14日					61.98	否
王宏新	董事、副总经理	男	49	2013年8月9日	2016年8月8日					72.44	否
王晓良	独立董事	男	60	2013年8月9日	2016年8月8日					10	否
杨有红	独立董事	男	52	2013年8月9日	2015年2月16日					2.5	否
朱恒鹏	独立董事	男	46	2013年8月9日	2015年12月21日					5	否
史录文	独立董事	男	53	2015年12月21日	2016年8月8日						否
岳衡	独立董事	男	42	2015年2月16日	2016年8月8日					7.5	否
张天宇	职工董事	男	40	2013年8月9日	2016年8月8日					50.74	否
强勇	监事会主席	男	50	2013年8月9日	2016年8月8日						是
黄梅艳	监事	女	51	2013年8月9日	2016年8月8日						是
康学敏	监事	男	44	2013年8月9日	2016年8月8日						是
刘超	职工监事	男	44	2013年8月9日	2016年8月8日	6,682	6,682			65.41	否
常芙蓉	职工监事	女	43	2013年8月9日	2016年8月8日					48.78	否



姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
年大明	副总经理	男	54	2013年8月9日	2015年10月30日					59.09	否
郝洪权	副总经理	男	59	2013年8月9日	2015年1月23日					3.3	否
侯文玲	总会计师	男	50	2013年8月9日	2016年8月8日					72.44	否
侯文玲	董事会秘书	男	50	2015年6月17日	2016年8月8日						
李箭	副总经理	男	50	2015年1月22日	2016年8月8日					54.6	否
李箭	董事	男	50	2016年1月8日	2016年8月8日						
张铁平	总经理助理	男	57	2013年8月9日	2016年8月8日					76.86	否
袁精华	董事会秘书	男	38	2013年8月9日	2015年3月20日					8.1	否
合计	/	/	/	/	/	6,682	6,682		/	762.2	/

姓名	主要工作经历
谭星辉	1996年进入中国联通,历任计划部部长、运行维护与互联互通部总经理;中国联通(香港)集团公司执行董事、副总裁;中国联通股份有限公司董事、副总裁;中国联通股份有限公司重庆分公司总经理、党委副书记;中国联通市场营销部总经理。2005年6月至2011年3月,担任中国邮电器材集团公司总经理、党组书记。2011年至今,担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司党组成员、副总经理。2016年1月29日至今担任中国医药健康产业股份有限公司董事长
张本智	2007年12月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司总经理;2011年6月至2013年8月担任中国医药保健品股份有限公司总经理;2006年8月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司董事;2009年9月至2016年1月8日担任中国医药健康产业股份有限公司董事长。
徐明	2007年9月至今任中国通用技术(集团)控股有限责任公司财务管理总部总经理;2008年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司董事。
高渝文	2008年7月至2013年5月任中国通用技术(集团)控股有限责任公司医药事业本部(医控公司)总经理、党委副书记;2013年6月至今任中国医药健康产业股份有限公司董事、总经理。



姓名	主要工作经历
崔晓峰	2008年10月至2013年6月历任驻马店市政协副主席，兼任河南省天方药业集团公司党委书记、总经理；驻马店市政协副主席，兼任通用天方药业集团有限公司党委书记、董事长、总经理；通用天方药业集团有限公司党委书记、董事长、总经理。2013年6月至2015年10月14日任中国医药健康产业股份有限公司董事、副总经理。
王宏新	2006年6月至2010年1月担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理；2010年1月至今任中国医药健康产业股份有限公司副总经理；2013年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司董事。
王晓良	1993.5至今历任中国医学科学院药物博士导师、所长、研究员；2013年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司独立董事。
杨有红	2004年至今历任北京工商大学会计学院院长；北京工商大学商学院院长；北京工商大学科技处处长。2008年8月至2015年2月担任中国医药健康产业股份有限公司独立董事。
朱恒鹏	2009年1月至今任中国社会科学院经济研究所微观经济研究研究员、主任、副所长；2013年8月至2015年12月21日任中国医药健康产业股份有限公司独立董事。
史录文	1987年至2000年历任北京医科大学药学院教师、副院长、后勤部主任；2000年至2005年任北京大学医学部副主任，2005年至2006年任北京卫生局局长助理，2000年至今任北京大学药学院药事管理与临床药理学系主任、北京大学医药管理国际研究中心主任；2015年12月21日至今任中国医药健康产业股份有限公司独立董事。
岳衡	2004年至2015年历任北京大学光华管理学院会计系助理教授，副教授和教授、会计系主任，博士生导师。2015年2月16日至今任中国医药健康产业股份有限公司独立董事。
张天宇	2007年12月至今历任中国医药保健品股份有限公司政治工作部副主任、中国医药健康产业股份有限公司党群工作部主任、人力资源部总经理。2009年9月至2013年8月担任中国医药健康产业股份有限公司职工监事；2013年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司职工董事。
强勇	2005年7月至2008年6月担任三九企业集团审计部部长；2008年6月至今历任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部副总经理、审计部总经理。2009年9月至今担任中国医药健康产业股份有限公司监事、监事会主席。
黄梅艳	2008年1月至今历任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部副总经理、风险管控和信息总部总经理。2006年8月至2013年8月担任中国医药保健品股份有限公司董事；2013年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司监事。
康学敏	2008年6月至今任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理；2013年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司监事。
刘超	2007年12月至今历任中国医药健康产业股份有限公司总裁办公室主任、高级调研经理兼企业发展部总经理、公司运营总监兼企发部总经理。2011年9月至今担任中国医药健康产业股份有限公司职工监事。
常芙蓉	2002年12月至2009年3月任中瑞岳华会计师事务所部门副经理；2009年3月至今历任中国医药保健品股份有限公司审计部高级审计师；中国医药健康产业股份有限公司审计监察部副总经理、审计监察部总经理。2013年8月至今任中国医药健康产业股份有限公司职工监事。
年大明	2008年11月至2013年5月任河南天方药业股份有限公司党委书记、董事长；2013年6月至2015年10月30日任中国医药健康产业股份有限公司副总经理。
郝洪权	2008年7月至2013年5月任中国通用技术（集团）医药事业本部（医控公司）副总经理、纪委书记；2013年6月至2015年1月任中国医药健康产业股份有限公司副总经理。
侯文玲	2007年8月至2010年7月担任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、副总经理兼财务总监；2010年8月至今担任中国医药健康产业股份有限公司总会计师。2015年6月17日至今担任中国医药健康产业股份有限公司董事会秘书。
李箭	历任中国医药保健品股份有限公司下属子公司业务科长、总经理助理、副总经理、总



姓名	主要工作经历
	经理。2000 年 12 月至 2015 年 1 月，历任中国医药健康产业股份有限公司研发部副总经理、企业发展部总经理、战略投资部总经理、九州公司副总经理兼运营管理部总经理、医药商业事业部总经理。2015 年 1 月至今，担任中国医药健康产业股份有限公司副总经理，2016 年 1 月 25 日至今担任中国医药健康产业股份有限公司董事。
张铁平	2007 年 1 月至 2010 年 1 月历任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部副部长、中国医疗器械技术服务公司总经理、中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部部长；2010 年 1 月至今任中国医药健康产业股份有限公司总经理助理。
袁精华	2008 年 7 月至今 2012 年 4 月历任中国医药保健品股份有限公司战略投资部副总经理、总经理；2012 年 5 月至 2015 年 3 月任中国医药保健品股份有限公司公共事务总监；2013 年 8 月至 2015 年 3 月 20 日任中国医药健康产业股份有限公司董事会秘书。

报告期内：

- 1、经公司第六届董事会第 10 次会议审议决议，经总经理提名，董事会聘任李箭先生为公司副总经理，任期至本届董事会期满。由于年龄原因，郝洪权先生不再担任公司副总经理职务。
- 2、经公司第六届董事会第 16 次会议审议决议，经董事长提名，董事会聘任侯文玲先生为公司董事会秘书，任期至本届董事会期满。袁精华先生因个人工作调整原因，申请辞去公司董事会秘书职务。
- 3、经公司第六届董事会第 18 次会议审议及公司 2015 年第四次临时股东大会批准，崔晓峰先生因个人原因，无法履行董事及副总经理职责，免去其董事、副总经理职务。
- 4、经公司第六届董事会第 20 次会议决议，年大明先生因个人原因，无法履行副总经理职责，免去其公司副总经理职务。
- 5、经公司第六届董事会第 21 次会议审议及公司 2015 年第五次临时股东大会批准，公司选举史录文先生为公司独立董事，任期至本届董事会期满。朱恒鹏先生因个人工作原因，申请辞去公司对董事职务。
- 6、2016 年 1 月 8 日，原董事长张本智先生因身体原因，辞去公司所有职务。经公司第六届董事会第 24 次会议审议及公司 2016 年第一次临时股东大会批准，2016 年 1 月 5 日增补谭星辉先生、李箭先生为公司董事，2016 年 1 月 29 日经公司第六届董事会第 25 次会议决议，选举谭星辉先生为公司董事长。

**(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐明	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	财务管理总部总经理	2007 年 9 月 1 日	
强勇	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	审计部总经理	2009 年 4 月 1 日	
黄梅艳	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	风险管控和信息总部总经理	2013 年 2 月 1 日	
康学敏	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	财务管理总部副总经理	2008 年 6 月 1 日	

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王晓良	中国医学科学院药物研究所	研究员		
王晓良	灵康药业集团股份有限公司	独立董事	2012年10月10日	
朱恒鹏	中国社会科学院经济研究所	副所长		
岳衡	北京大学光华管理学院	教授		
岳衡	华能国际电力股份有限公司	独立董事	2014年9月18日	
史录文	北京大学药学院	药事管理与临床药理学系主任	2000年	

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高管人员的薪酬标准按照公司相关薪酬制度、标准和管理办法，实行基本年薪与绩效奖金相结合的方式发放。 (1)公司经理办公会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评并向董事会薪酬与考核委员会报告。(2)董事会薪酬与考核委员会每年对董事、监事和高管人员领取报酬情况进行检查和考核，并向董事会提交有关董事、监事及高管人员薪酬情况的决议。(3)公司股东大会对定期报告中相关董事、监事和高管人员报酬情况进行审议批准。(4)独立董事薪酬实行年度津贴制，由公司董事会确定津贴标准，并报股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬确定依据为岗位及年度绩效考核结果。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	固定薪酬按月发放，绩效薪金待考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末从上市公司实际获得的报酬总额 762.2 万元，

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
史录文	独立董事	选举	聘任
李箭	副总经理	聘任	聘任
侯文玲	董事会秘书	聘任	聘任
崔晓峰	董事、副总经理	解聘	免职
年大明	副总经理	解聘	免职
朱恒鹏	独立董事	离任	辞职
郝洪权	副总经理	离任	年龄
袁精华	董事会秘书	离任	辞职

2016年1月8日，公司原董事长张本智先生因身体原因，辞去公司所有职务。经公司第六届董事会第24次会议审议及公司2016年第一次临时股东大会批准，增补谭星辉先生、李箭先生为公司董事，并经公司第六届董事会第25次会议决议，选举谭星辉先生为公司董事长。详见公司临2016-003号、临2016-010号公告。

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**六、母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	137
主要子公司在职员工的数量	6332
在职员工的数量合计	6469
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	423
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2916
销售人员	1413
技术人员	500
财务人员	223
行政人员	1162
其他	255
合计	6469
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	259
本科	1,377
大专及以下	4,829
合计	6,469

**(二) 薪酬政策**

公司设有薪酬委员会，并有薪酬管理办法、绩效管理办法等相关规章制度，根据相关的规章制度和标准，确定公司各层级员工的薪酬。

**(三) 培训计划**

公司每年年初制定年度培训计划，对高管、董监事主要通过参加“世纪名家讲堂”、上市公司董监事培训等方式提升能力和素质。同时采取内部培训及外部培训相结合的方式，为各类人员制定出个人成长和公司需要相结合的培训计划，以满足员工个人的成长及公司快速发展的需要。



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

#### 1、 股东与股东大会

公司平等对待所有股东，充分保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开公司股东大会。

#### 2、 控股股东与上市公司

公司和控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险；公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面具有独立完整的业务及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东未干涉公司财务、会计活动，也不存在违规占用公司资金问题。

#### 3、 董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序和标准增补公司独立董事及董事，保证董事会正常、有序运转。公司董事、独立董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事、独立董事的权利、义务和责任；公司董事、独立董事遵守有关法律和《公司章程》的规定，履行了忠实、诚信和勤勉的职责，维护了公司利益。公司董事会专门设立战略与投资、审计、薪酬与考核及提名四个专门委员会，各专门委员会按照各自工作实施细则的有关规定开展工作，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

#### 4、 绩效评价与激励约束机制

公司制定了对高管人员的绩效评价和激励约束机制，成立了董事会薪酬与考核委员会，负责制订、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案；高管人员聘任程序公开、透明，符合法律法规的规定和公司利益的要求。

#### 5、 关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘监事；公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议；公司监事能够本着为股东负责的态度，严格按照法律、法规以及《公司章程》，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，认真履行自己的职责。

#### 6、 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、 关于信息披露与透明度

根据各项法律、法规和《公司章程》的规定，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理工作制度》等相关制度，指定董事会秘书负责信息披露工作，加强信息披露工作部门力量，负责接待股东来电来访和咨询；认真学习各类监管机构下发的文件，严格按照规定要求准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格按照制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

**公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因**

公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在重大差异。

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站临 2015-016 号公告	2015 年 2 月 17 日
2014 年度股东大会	2015 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站临 2015-27 号公告	2015 年 4 月 25 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站临 2015-44 号公告	2015 年 6 月 27 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站临 2015-054 号公告	2015 年 9 月 16 日
2015 年第四次临时股东大会	2015 年 10 月 14 日	上海证券交易所网站临 2015-061 号公告	2015 年 10 月 15 日
2015 年第五次临时股东大会	2015 年 12 月 21 日	上海证券交易所网站临 2015-077 号公告	2015 年 12 月 22 日

**股东大会情况说明**

2015 年第一次临时股东大会，审议并通过以下议案：

- 1、《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》
- 2、《关于批准岳衡先生为公司独立董事的议案》

2014 年度股东大会，审议并通过以下议案：

- 1、《公司 2014 年年度报告及摘要》
- 2、《公司 2014 年度董事会报告》
- 3、《公司 2014 年度财务决算报告》
- 4、《公司 2014 年度利润分配方案》
- 5、《公司 2014 年度监事会报告》
- 6、《关于公司续聘会计师事务所的议案》
- 7、《关于 2015 年度向集团财务公司申请综合授信额度的议案》
- 8、《关于 2015 年度向集团财务公司提供担保的议案》
- 9、《关于 2015 年度向银行申请综合授信额度的议案》
- 10、《关于 2015 年度为控股公司提供银行担保的议案》
- 11、《关于公司会计政策变更的议案》

2015 年第二次临时股东大会，审议并通过以下议案：

- 1、《关于公司非公开发行 A 股股票符合相关法律法规的议案》
- 2、《关于公司非公开发行 A 股股票方案（修订稿）的议案》
- 3、关于《中国医药健康产业股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》（修订稿）的议案
- 4、关于《中国医药健康产业股份有限公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告》（修订稿）的议案
- 5、关于通用技术集团医药控股有限公司以资产认购公司非公开发行的股份并与公司签署附条件生效的《股份认购协议》、《股份认购协议之补充协议》以及本次交易构成关联交易的议案
- 6、关于公司与特定对象签署附条件生效的《股份认购协议》、《股份认购协议之补充协议》的议案



- 7、《公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》  
 8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》  
 2015 年第三次临时股东大会，审议并通过《关于修订公司章程的议案》  
 2015 年第四次临时股东大会，审议并通过《关于免去崔晓峰先生公司董事职务的议案》  
 2015 年第五次临时股东大会，审议并通过《关于增补独立董事的议案》

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张本智	否	14	10	1	0	3	是	5
徐明	否	14	13	1	0	0	否	2
高渝文	否	14	13	1	0	0	否	6
王宏新	否	14	13	1	0	0	否	5
王晓良	是	14	13	1	0	0	否	2
史录文	是	2	2	0	0	0	否	0
朱恒鹏	是	12	11	1	0	0	否	1
岳衡	是	14	9	5	0	0	否	1
张天宇	否	14	13	1	0	0	否	6
崔晓峰	否	8	7	0	0	1	否	2

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

张本智先生因身体原因连续两次未亲自参加董事会会议。

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### (三) 其他

报告期内，崔晓峰先生因个人原因，无法履行董事职责，经公司第六届董事会第 18 次会议、2015 年第四次临时股东大会审议通过，免去其董事、副总经理等相关职务。公司其他董事能够正常履行职责。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、薪酬委员会及提名委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会根据各自工作细则规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务。

报告期内，各专门委员会具体工作如下：

1、战略与投资委员会指定企业发展部负责公司战略管理工作，为公司的中长期发展明确了方向和目标。



2、审计委员会对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了大量工作。报告期内，审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了财务部提交的公司 2014 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，希望年审注册会计师保持和公司、审计委员会及独立董事的沟通，将公司 2014 年度的审计工作做好，尽快提交正式的审计报告。年审会计师提交 2014 年度正式报告后，审计委员会认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。同时认为中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）工作态度积极，认真负责，圆满地完成了 2014 年年度审计工作。审计委员会在公司 2014 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

报告期内，审计委员会还就公司 2015 年度的审计工作，包括审计人员构成、审计计划、风险判断、审计重点等方面与公司及年审会计师进行了沟通，并确定了 2015 年度年审工作时间安排。

3、薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的 2014 年度薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

4、提名委员会，负责对董事、高管等候选人进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会对公司董事会秘书、独立董事候选人的任职资格等相关事项进行了审核，并向董事会做出了提名建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司的组织机构健全，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明，相互制约、运作良好。公司资产结构完整，产权明晰。公司自主经营，业务独立。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司的人员配备也独立于控股股东，在管理和决策上均能保持独立。因此，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。

## 存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

2013 年公司在得到中国证监会批准后，通用技术集团和公司开始实施定向增发、换股吸收合并天方药业、非公开发行股份的重大资产重组相关事项。公司于 2014 年正式完成重大资产重组方案的实施工作，鉴于公司控股股东通用技术集团近年来通过划拨、收购兼并以及重组联合等方式控股或间接控股部分医药制造、医药商业类公司，因此在一定程度上形成同业竞争或潜在的同业竞争问题。通用技术集团承诺在 3-5 年内解决同业竞争问题。

报告期内，为了进一步减少或避免公司与通用技术集团及下属企业的同业竞争，履行重组承诺，经公司第六届董事会第 19 次会议审议通过，公司与通用集团、新兴集团签署了三方《托管协议》，新兴集团委托公司管理其所持有的上海新兴 51.8293%股权和长城制药全部出资权益（详见公司临 2015-057 号公告）。

为提高公司对上海新兴的控制力，并为上海新兴下一步的整合发展做好准备，经公司第六届董事会第 23 次会议审议通过，公司与广东梅雁吉祥实业投资股份有限公司（以下简称“广东梅雁”）签订《关于上海新兴医药股份有限公司的股权转让协议》，拟以现金方式收购广东梅雁持有的上海新兴 24.39%股权（详见公司 2015-084 号公告）。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度绩效考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2015 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2015 年度公司对高级



管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了独立审计，并出具编号为勤信审字（2016）第 1219 号内部控制审计报告。详见公司在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《2015 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

勤信审字【2016】第 1218 号

中国医药健康产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“中国医药公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国医药公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报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财务报表发表审计意见。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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报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，以获取有关财务报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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报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。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，以及评价财务报表的总体列报。

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，中国医药公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国医药公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李述喜

二〇一六年三月二十五日

中国注册会计师：刘春婷



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

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	3,099,679,110.82	2,133,161,163.44
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	471,343,531.65	492,716,411.60
应收账款	七、5	4,614,627,158.88	4,100,567,014.42
预付款项	七、6	377,316,134.18	361,047,656.46
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			
其他应收款	七、9	313,356,266.26	217,429,957.26
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,170,118,164.46	4,036,990,373.27
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	274,298,143.92	190,221.58
流动资产合计		13,320,738,510.17	11,342,102,798.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	544,863,890.38	578,270,845.69
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	35,219,568.17	35,450,000.00
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	15,641,368.69	17,196,824.65
固定资产	七、19	1,452,500,827.90	1,525,501,238.63
在建工程	七、20	180,681,256.95	133,450,332.17
工程物资	七、21	11,105,151.11	
固定资产清理	七、22	18,860.90	67,031,571.69
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	233,966,479.23	231,576,633.69
开发支出	七、26	115,475,939.81	101,931,927.18
商誉	七、27	104,012,557.01	104,012,557.01
长期待摊费用	七、28	8,853,999.64	10,535,681.70
递延所得税资产	七、29	82,181,160.40	56,555,285.90
其他非流动资产	七、30	53,028,065.50	
非流动资产合计		2,837,549,125.69	2,861,512,898.31



项目	附注	期末余额	期初余额
资产总计		16,158,287,635.86	14,203,615,696.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、31	995,240,000.00	892,720,000.00
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	389,047,181.73	195,457,157.95
应付账款	七、35	3,945,713,452.42	3,345,904,551.16
预收款项	七、36	1,999,740,321.77	1,853,679,986.20
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	101,124,126.89	101,165,149.68
应交税费	七、38	97,162,967.16	-251,227,375.91
应付利息	七、39	3,901,943.76	1,738,333.34
应付股利	七、40	1,039,630.51	610,624.75
其他应付款	七、41	588,577,357.16	647,912,878.61
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	七、43	470,000.00	470,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		8,122,016,981.40	6,788,431,305.78
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、45	940,000.00	1,410,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	1,840,544,182.96	1,773,016,555.96
预计负债			
递延收益	七、51	52,244,097.40	47,182,995.24
递延所得税负债	七、29	103,564,144.95	111,939,006.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,997,292,425.31	1,933,548,558.18
负债合计		10,119,309,406.71	8,721,979,863.96
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	1,012,513,400.00	1,012,513,400.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,729,439,075.55	1,729,439,075.55



项目	附注	期末余额	期初余额
减：库存股			
其他综合收益	七、57	308,898,040.28	333,953,256.76
专项储备			
盈余公积	七、59	311,025,724.70	267,204,686.05
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,038,440,589.90	1,632,861,334.77
归属于母公司所有者权益合计		5,400,316,830.43	4,975,971,753.13
少数股东权益		638,661,398.72	505,664,079.25
所有者权益合计		6,038,978,229.15	5,481,635,832.38
负债和所有者权益总计		16,158,287,635.86	14,203,615,696.34

法定代表人：高渝文 主管会计工作负责人：高渝文 会计机构负责人：侯文玲



母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:中国医药健康产业股份有限公司

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		1,971,937,693.61	1,053,478,288.84
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		49,768,906.69	30,934,280.90
应收账款	十七、1	979,109,328.46	978,958,131.98
预付款项		98,175,631.71	136,035,789.21
应收利息			
应收股利			33,056,464.70
其他应收款	十七、2	2,233,127,618.37	2,405,570,118.21
存货		621,022,372.96	477,714,514.61
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		35,763,065.97	
流动资产合计		5,988,904,617.77	5,115,747,588.45
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		518,740,923.60	552,147,878.91
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,793,860,082.29	1,745,442,696.38
投资性房地产		12,099,934.24	13,049,628.04
固定资产		2,766,603.82	2,568,780.09
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		12,069,562.50	12,443,812.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,584,678.95	13,155,018.97
其他非流动资产		49,200,000.00	
非流动资产合计		2,408,321,785.40	2,338,807,814.89
资产总计		8,397,226,403.17	7,454,555,403.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
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			



项目	附注	期末余额	期初余额
应付账款		1,644,614,799.67	1,492,639,523.26
预收款项		1,307,423,605.82	1,123,664,956.50
应付职工薪酬		50,850,584.90	60,707,148.94
应交税费		1,479,056.72	-53,849,909.39
应付利息			
应付股利		115,710.08	54,204.32
其他应付款		577,871,283.87	259,948,268.02
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		3,582,355,041.06	2,883,164,191.65
<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			
专项应付款		18,679,700.49	14,949,634.61
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		102,966,013.43	111,317,752.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		121,645,713.92	126,267,386.87
负债合计		3,704,000,754.98	3,009,431,578.52
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,012,513,400.00	1,012,513,400.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,070,144,104.66	2,070,144,104.66
减: 库存股			
其他综合收益		308,898,040.28	333,953,256.76
专项储备			
盈余公积		311,025,724.70	267,204,686.05
未分配利润		990,644,378.55	761,308,377.35
所有者权益合计		4,693,225,648.19	4,445,123,824.82
负债和所有者权益总计		8,397,226,403.17	7,454,555,403.34

法定代表人: 高渝文 主管会计工作负责人: 高渝文 会计机构负责人: 侯文玲



合并利润表  
2015 年 1—12 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	七、61	20,570,225,970.42	17,857,372,640.42
其中:营业收入	七、61	20,570,225,970.42	17,857,372,640.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,673,674,922.03	17,091,626,747.66
其中:营业成本	七、61	18,051,146,779.05	15,789,532,176.01
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	50,415,811.19	42,678,770.94
销售费用	七、63	823,742,373.08	688,055,199.37
管理费用	七、64	505,623,199.22	419,551,973.78
财务费用	七、65	67,756,688.57	105,035,086.50
资产减值损失	七、66	174,990,070.92	46,773,541.06
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	17,994,239.26	11,570,446.12
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		914,545,287.65	777,316,338.88
加:营业外收入	七、69	29,091,025.51	23,661,316.84
其中:非流动资产处置利得	七、69	1,301,546.39	128,051.11
减:营业外支出	七、70	11,754,476.63	5,268,811.29
其中:非流动资产处置损失	七、70	9,205,678.17	156,788.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		931,881,836.53	795,708,844.43
减:所得税费用	七、71	213,114,876.62	182,023,986.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		718,766,959.91	613,684,857.58
归属于母公司所有者的净利润		614,453,640.44	550,177,822.19
少数股东损益		104,313,319.47	63,507,035.39
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-25,055,216.48	169,079,972.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-25,055,216.48	169,079,972.98
(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			



项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		-25,055,216.48	169,079,972.98
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		-25,055,216.48	169,079,972.98
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		693,711,743.43	782,764,830.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		589,398,423.96	719,257,795.17
归属于少数股东的综合收益总额		104,313,319.47	63,507,035.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6069	0.5568
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6069	0.5568

法定代表人：高渝文 主管会计工作负责人：高渝文 会计机构负责人：侯文玲



**母公司利润表**  
2015 年 1—12 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	3,653,047,656.13	2,712,438,855.62
减: 营业成本	十七、4	3,152,844,393.48	2,287,256,487.15
营业税金及附加		7,190,801.33	8,037,733.60
销售费用		135,598,241.92	100,113,594.04
管理费用		84,641,515.26	80,615,852.54
财务费用		-115,183,967.05	-132,503,083.35
资产减值损失		25,718,639.92	17,066,900.11
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	162,880,425.94	349,323,934.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		525,118,457.21	701,175,305.78
加: 营业外收入		6,750,000.00	2,112,210.09
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		309,075.39	2,381,273.58
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		531,559,381.82	700,906,242.29
减: 所得税费用		93,348,995.31	89,134,552.62
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		438,210,386.51	611,771,689.67
五、其他综合收益的税后净额		-25,055,216.48	169,079,972.98
(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		-25,055,216.48	169,079,972.98
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		-25,055,216.48	169,079,972.98
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		413,155,170.03	780,851,662.65
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: 高渝文 主管会计工作负责人: 高渝文 会计机构负责人: 侯文玲



合并现金流量表  
2015 年 1—12 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		20,602,334,360.74	18,406,777,774.31
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		87,263,786.48	104,812,085.41
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	505,318,276.47	497,512,163.77
经营活动现金流入小计		21,194,916,423.69	19,009,102,023.49
购买商品、接受劳务支付的现金		17,938,997,043.16	16,509,047,427.75
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		626,948,315.41	520,879,072.42
支付的各项税费		585,711,879.38	506,273,638.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	1,021,008,833.64	478,057,583.35
经营活动现金流出小计		20,172,666,071.59	18,014,257,721.61
经营活动产生的现金流量净额		1,022,250,352.10	994,844,301.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,994,239.26	11,450,446.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		128,438,496.18	55,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、73		300,000,000.00
投资活动现金流入小计		146,432,735.44	326,505,686.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,133,847.56	96,912,105.61
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	七、73	64,200,000.00	300,355,580.99



项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流出小计		192,333,847.56	397,267,686.60
投资活动产生的现金流量净额		-45,901,112.12	-70,762,000.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	969,409,957.67
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,000,000.00	7,536,410.67
取得借款收到的现金		1,743,690,000.00	1,641,195,037.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73		137,600,000.00
筹资活动现金流入小计		1,792,690,000.00	2,748,204,995.46
偿还债务支付的现金		1,641,170,000.00	2,973,496,351.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		254,296,177.49	279,068,482.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,896,000.00	9,871,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	1,812,750.00	3,312,774.04
筹资活动现金流出小计		1,897,278,927.49	3,255,877,607.88
筹资活动产生的现金流量净额		-104,588,927.49	-507,672,612.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,846,090.28	293,812.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		873,606,402.77	416,703,501.12
加：期初现金及现金等价物余额		2,109,037,124.52	1,692,333,623.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,982,643,527.29	2,109,037,124.52

法定代表人：高渝文 主管会计工作负责人：高渝文 会计机构负责人：侯文玲



## 母公司现金流量表

2015 年 1—12 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		4,700,544,318.98	4,168,845,634.26
收到的税费返还		37,929,764.41	48,599,487.50
收到其他与经营活动有关的现金		879,697,370.72	62,892,437.69
经营活动现金流入小计		5,618,171,454.11	4,280,337,559.45
购买商品、接受劳务支付的现金		4,095,674,870.59	3,665,616,190.00
支付给职工以及为职工支付的现金		87,622,940.16	64,904,170.70
支付的各项税费		127,301,564.95	122,910,611.93
支付其他与经营活动有关的现金		407,332,854.57	436,177,478.88
经营活动现金流出小计		4,717,932,230.27	4,289,608,451.51
经营活动产生的现金流量净额		900,239,223.84	-9,270,892.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		198,518,920.95	316,267,469.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		583.78	
投资活动现金流入小计		198,519,504.73	316,267,469.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		940,717.00	1,567,150.00
投资支付的现金		51,000,000.00	24,000,000.00
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		49,200,000.00	
投资活动现金流出小计		101,140,717.00	25,567,150.00
投资活动产生的现金流量净额		97,378,787.73	290,700,319.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			961,873,547.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,131,192.27	
筹资活动现金流入小计		1,100,131,192.27	961,873,547.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,051,018.52	145,393,345.59
支付其他与筹资活动有关的现金		1,019,350,000.00	962,374,172.67
筹资活动现金流出小计		1,181,401,018.52	1,107,767,518.26
筹资活动产生的现金流量净额		-81,269,826.25	-145,893,971.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,111,219.45	-84,575.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		918,459,404.77	135,450,880.89
加:期初现金及现金等价物余额		1,053,478,288.84	918,027,407.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,971,937,693.61	1,053,478,288.84

法定代表人:高渝文 主管会计工作负责人:高渝文 会计机构负责人:侯文玲



合并所有者权益变动表  
2015 年 1—12 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	1,012,513,400.00				1,729,439,075.55		333,953,256.76		267,204,686.05		1,632,861,334.77	505,664,079.25	5,481,635,832.38
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	1,012,513,400.00				1,729,439,075.55		333,953,256.76		267,204,686.05		1,632,861,334.77	505,664,079.25	5,481,635,832.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-25,055,216.48		43,821,038.65		405,579,255.13	132,997,319.47	557,342,396.77
（一）综合收益总额							-25,055,216.48				614,453,640.44	104,313,319.47	693,711,743.43
（二）所有者投入和减少资本												49,000,000.00	49,000,000.00
1. 股东投入的普通股												49,000,000.00	49,000,000.00



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		
	优先股	永续债	其他									
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								43,821,038.65		-208,874,385.31	-20,316,000.00	-185,369,346.66
1. 提取盈余公积								43,821,038.65		-43,821,038.65		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-165,053,346.66	-20,316,000.00	-185,369,346.66
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												



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										
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	1,012,513,400.00				1,729,439,075.55		308,898,040.28		311,025,724.70		2,038,440,589.90	638,661,398.72	6,038,978,229.15

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	457,384,240.00				813,753,674.97		164,873,283.78		206,027,517.08		1,795,564,931.46	435,515,983.96	3,873,119,631.25
加：会计政策													



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										
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	457,384,240.00				813,753,674.97		164,873,283.78		206,027,517.08		1,795,564,931.46	435,515,983.96	3,873,119,631.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	555,129,160.00				915,685,400.58		169,079,972.98		61,177,168.97		-162,703,596.69	70,148,095.29	1,608,516,201.13
（一）综合收益总额							169,079,972.98				550,177,822.19	63,507,035.39	782,764,830.56
（二）所有者投入和减少资	48,872,460.00				912,895,610.77							42,528,889.00	1,004,296,959.77



项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
本														
1. 股东投入的普通股	8,872,460.00				912,895,610.77								42,528,889.00	964,296,959.77
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	40,000,000.00													40,000,000.00
(三) 利润分配	506,256,700.00							61,177,168.97		-712,881,418.88		-37,747,689.00		-183,195,238.91
1. 提取盈余公积								61,177,168.97		-61,177,168.97				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的	506,256,700.00										-651,704,249.91	-37,747,689.00		-183,195,238.91



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										
分配													
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													



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										
(六) 其他					2,789,789.81							1,859,859.90	4,649,649.71
四、本期期末余额	1,012,513,400.00				1,729,439,075.55		333,953,256.76		267,204,686.05		1,632,861,334.77	505,664,079.25	5,481,635,832.38

法定代表人：高渝文 主管会计工作负责人：高渝文 会计机构负责人：侯文玲



## 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 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	1,012,513,400.00				2,070,144,104.66		333,953,256.76		267,204,686.05	761,308,377.35	4,445,123,824.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,513,400.00				2,070,144,104.66		333,953,256.76		267,204,686.05	761,308,377.35	4,445,123,824.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-25,055,216.48		43,821,038.65	229,336,001.20	248,101,823.37
（一）综合收益总额							-25,055,216.48			438,210,386.51	413,155,170.03
（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									43,821,038.65	-208,874,385.31	-165,053,346.66



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							
1. 提取盈余公积								43,821,038.65	-43,821,038.65		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-165,053,346.66	-165,053,346.66	
（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	1,012,513,400.00				2,070,144,104.66		308,898,040.28	311,025,724.70	990,644,378.55	4,693,225,648.19	

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	457,384,240.00				1,157,248,493.89		164,873,283.78	206,027,517.08	862,418,106.56	2,847,951,641.31	
加：会计政策变更											



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							
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	457,384,240.00				1,157,248,493.89		164,873,283.78		206,027,517.08	862,418,106.56	2,847,951,641.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	555,129,160.00				912,895,610.77		169,079,972.98		61,177,168.97	-101,109,729.21	1,597,172,183.51
（一）综合收益总额							169,079,972.98			611,771,689.67	780,851,662.65
（二）所有者投入和减少资本	48,872,460.00				912,895,610.77						961,768,070.77
1. 股东投入的普通股	48,872,460.00				912,895,610.77						961,768,070.77
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	506,256,700.00								61,177,168.97	-712,881,418.88	-145,447,549.91
1. 提取盈余公积									61,177,168.97	-61,177,168.97	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他	506,256,700.00									-651,704,249.91	-145,447,549.91
（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											



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							
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	1,012,513,400.00				2,070,144,104.66		333,953,256.76		267,204,686.05	761,308,377.35	4,445,123,824.82

法定代表人：高渝文 主管会计工作负责人：高渝文 会计机构负责人：侯文玲



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中技贸易股份有限公司，成立于 1997 年 5 月 8 日，是经国家体改委“体改生[1997]41 号”文件和对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文件批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文件批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股，在上海证券交易所挂牌交易。

经过历次配股、换股、转增、股权分置改革及送红股等变更，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司股本变更为人民币 1,012,513,400 股，其中，无限售条件的流通股为 982,203,424 股，有限售条件的流通股为 30,309,976 股。

本公司属于医药行业。

经营范围包括：（1）许可经营项目：批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、疫苗、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械Ⅲ、Ⅱ类；眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；Ⅱ类；显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）。（2）一般经营项目：进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料；仓储服务。

本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：高渝文。

本公司之控股母公司为中国通用技术(集团)控股有限责任公司，持有本公司 43.56%的股份。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。

#### 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 39 家，详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2. 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



## 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”



的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条



款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）一些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2） 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 9. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2） 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍



生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### (3) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (4) 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### (5) 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 2) 可供出售金融资产减值



当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (7) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (8) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### 2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (9) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (10) 金融资产和金融负债的抵销



当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(11) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10. 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	占应收账款或其他应收款总额 5%以上或单笔金额 1000 万元以上的应收账款、单笔金额在 500 万元以上的其他应收款，适用孰低原则。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (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）	

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内（含 3 个月）	0	0
3 个月-1 年（含 1 年）	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	40	40
3 年以上		
3-4 年	70	70
4-5 年	70	70
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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

**(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	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、或债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收款项单独计提坏账。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值，公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

对应收票据、预付款项、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11. 存货****(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用移动加权平均法和个别计价法核算。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**(4) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**12. 划分为持有待售资产**

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。



对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### 1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 2、后续计量及损益确认方法



对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。



本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14. 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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### 15. 固定资产

##### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (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	9-40	0-5	2.38-10.55
机器设备	年限平均法	4-20	0-5	5.00-25.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
其他	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75



### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 16. 在建工程

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

（2）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。

（3）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。

## 17. 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

## 18. 无形资产

### （1）. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2） 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### （3） 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计



支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产价值摊销方法

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(5) 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：(1) 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；(2) 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 19. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。



长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

#### (1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司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。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：(1) 该义务是本公司承担



的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 23. 收入

#### 1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2.提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3.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。

### 24. 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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，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。

#### (3)、政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。



#### (4)、政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1、暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

##### 2、递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：(1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；(2) 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。

##### 3、递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：(1) 商誉的初始确认；(2) 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 4、递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

#### 26. 租赁

##### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**27. 其他重要的会计政策和会计估计****1. 股利分配**

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

**2. 分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司有医药工业、医药商业和国际贸易三个报告分部。

**28. 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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0%，6%，13%，17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	0%，15%，25%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

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

纳税主体名称	所得税税率
海南通用三洋药业有限公司	15%
新疆天山制药工业有限公司	15%
天方药业有限公司	15%
湖北科益药业股份有限	15%
湖北丽益医药科技有限公司	15%

**2. 税收优惠**

本公司之二级子公司海南通用三洋药业有限公司于 2015 年 10 月 30 日获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局及海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201546000014），有效期均三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税；

本公司之二级子公司新疆天山制药工业有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），按 15% 优惠税率缴纳企业所得税，减税期为 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日；

本公司之二级子公司天方药业有限公司于 2015 年 12 月 25 日获得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201541000105），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税；

本公司之三级子公司美康中药材有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定，其种植并销售甘草、大黄可享受免征增



值的优惠政策；根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条 第一款企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税的规定，其种植并销售甘草、大黄可享受免征所得税的优惠政策；

本公司之三级子公司湖北科益药业股份有限公司于 2014 年 10 月 14 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201442000294），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之三级子公司湖北丽益医药科技有限公司于 2015 年 12 月 29 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201542001007），有效期为 3 年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

## 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	231,568.97	345,461.21
银行存款	2,739,475,890.84	2,069,497,967.58
其他货币资金	359,971,651.01	63,317,734.65
合计	3,099,679,110.82	2,133,161,163.44
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末本公司使用有限制的资金余额为 117,035,583.53 元，其中：银行汇票保证金 104,726,918.75 元，应收账款保理业务保证金 12,308,664.78 元，无因抵押、质押等对使用有限制的资金。

### 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	414,323,235.39	462,362,109.95
商业承兑票据	57,020,296.26	30,354,301.65
合计	471,343,531.65	492,716,411.60

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	



合计	
----	--

(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	698,777,884.36	
商业承兑票据	73,853,835.64	
合计	772,631,720.00	

(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

其他说明

\_\_\_\_\_



## 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	128,924,880.08	2.63	51,427,448.59	39.89	77,497,431.49	53,896,817.20	1.26	5,389,681.72	10.00	48,507,135.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,768,580,431.18	97.16	231,450,703.79	4.85	4,537,129,727.39	4,207,698,964.36	98.37	161,705,181.16	3.84	4,045,993,783.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,213,353.88	0.21	10,213,353.88	100.00		15,709,322.27	0.37	9,643,226.53	61.39	6,066,095.74
合计	4,907,718,665.14	/	293,091,506.26	/	4,614,627,158.88	4,277,305,103.83	/	176,738,089.41	/	4,100,567,014.42



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款  
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
古巴 FARMACUBA 公司	55,926,880.53	5,592,688.05	10.00	鉴于本公司之前对古巴业务结算出现的10%坏账损失，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收账款采用个别认定法按照10%单独计提坏账准备。
古巴 MEDICUBA 公司	30,181,376.68	3,018,137.67	10.00	鉴于本公司之前对古巴业务结算出现的10%坏账损失，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收账款采用个别认定法按照10%单独计提坏账准备。
南通黑尔纺织制品有限公司	26,945,964.02	26,945,964.02	100.00	账龄较长，收回困难
无锡市康恩杰贸易有限公司	15,870,658.85	15,870,658.85	100.00	账龄较长，收回困难
合计	128,924,880.08	51,427,448.59	/	/



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			
其中：3 个月以内（含 3 个月）	2,158,516,509.41		
3 个月-1 年（含 1 年）	2,105,246,417.27	105,262,320.88	5.00
1 年以内小计	4,263,762,926.68	105,262,320.88	
1 至 2 年	404,729,684.61	60,709,452.70	15.00
2 至 3 年	49,927,137.29	19,970,854.92	40.00
3 至 4 年	9,806,030.94	6,864,221.65	70.00
4 至 5 年	5,702,660.10	3,991,862.08	70.00
5 年以上	34,651,991.56	34,651,991.56	100.00
合计	4,768,580,431.18	231,450,703.79	

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计部分。

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

### (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 116,872,526.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,615.85 元。

其中本年坏账准备转回明细情况：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
固始县中医院	8,615.85	现金收款
合计	8,615.85	

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:

单位: 元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
A 公司	货款	742,140,218.71	3 个月-1 年 576,348,060.40; 1-2 年 165,792,158.31	15.12	53,686,226.77
B 公司	货款	103,898,984.68	2-3 年	2.12	41,559,593.87
C 公司	货款	101,197,956.13	1 年以内	2.06	3,737,229.52
D 公司	货款	91,104,914.00	3 个月-1 年	1.86	4,555,245.70
E 公司	货款	85,242,549.04	1 年以内	1.74	2,012,808.72
合计		1,123,584,622.56		22.90	105,551,104.58

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

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	337,002,385.37	89.32	338,313,042.41	93.70
1 至 2 年	24,598,262.82	6.52	11,200,323.08	3.10
2 至 3 年	5,256,788.57	1.39	5,764,899.25	1.60
3 年以上	10,458,697.42	2.77	5,769,391.72	1.60
合计	377,316,134.18	100.00	361,047,656.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
北京美康百泰医药科技有限公司	沃芬医疗器械商贸(北京)有限公司	5,154,717.86	1-2 年	合同未执行完毕
中国医药健康产业股份有限公司	芜湖市惠康工贸有限责任公司	4,423,770.00	3 年以上	合同未执行完毕
新疆天方恒德医药有限公司	香港华远投资有限公司	4,418,952.62	1-2 年	合同未执行完毕
天方药业有限公司	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	4,090,000.00	1-3 年	合同未执行完毕



债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
天方药业有限公司	上海特化医药科技有限公司	3,843,167.19	3年以上	合同未执行完毕
合计		21,930,607.67		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京科瑞森商贸有限公司	供应商	40,784,995.00	1年以内	合同未执行完毕
云南白药集团股份有限公司	供应商	37,269,589.79	1年以内	合同未执行完毕
西门子(中国)有限公司上海分公司	供应商	34,496,117.00	1年以内	合同未执行完毕
赛提.提尔力克有限公司	供应商	29,598,556.99	2年以内	合同未执行完毕
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	供应商	24,263,878.00	1年以内	合同未执行完毕
合计		166,413,136.78		

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用



## 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	14,775,654.84	3.96	14,775,654.84	100.00		30,813,617.55	12.32			30,813,617.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	340,205,697.22	91.31	26,849,430.96		313,356,266.26	206,674,269.86	82.66	20,057,930.15	9.71	186,616,339.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,614,004.26	4.73	17,614,004.26	100.00		12,540,593.45	5.02	12,540,593.45	100.00	
合计	372,595,356.32	/	59,239,090.06	/	313,356,266.26	250,028,480.86	/	32,598,523.60	/	217,429,957.26



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京嘉润丰贸易有限公司	14,775,654.84	14,775,654.84	100.00	账龄较长, 收回困难
合计	14,775,654.84	14,775,654.84	/	/

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			
其中: 3个月以内(含3个月)	171,495,924.60		
3个月-1年(含1年)	55,679,906.81	2,783,995.33	5.00
1年以内小计	227,175,831.41	2,783,995.33	
1至2年	18,314,738.10	2,747,210.72	15.00
2至3年	14,194,054.83	5,677,621.93	40.00
3至4年	6,129,569.71	4,290,698.80	70.00
4至5年	1,218,697.40	853,088.19	70.00
5年以上	10,496,815.99	10,496,815.99	100.00
合计	277,529,707.44	26,849,430.96	

确定该组合依据的说明:

参见重要会计政策和会计估计部分。

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

根据信用风险特征不计提坏账准备的其他应收款:

单位：元

其他应收款 (按单位)	其他应收款原值	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税	62,675,989.78			应收政府款项

**(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 28,662,921.74 元; 本期收回或转回坏账准备金额 937,494.54 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
职工借款	837,494.54	现金收款
北京华美达制药有限公司	100,000.00	现金收款
合计	937,494.54	/



## (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
保证金及往来款	265,334,728.68	115,472,817.85
备用金	10,240,236.27	80,905,670.78
应收出口退税	62,675,989.78	30,813,617.55
计提利息	1,125,877.52	2,806,272.64
其他	33,218,524.07	20,030,102.04
合计	372,595,356.32	250,028,480.86

## (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
应收出口退税	税款	62,675,989.78	3个月以内 62,099,628.11, 3个月-1年 139,384.63, 1-2年 436,977.04	16.82	
新疆信达医药招标服务有限公司	保证金	31,000,000.00	3个月以内	8.32	
柯惠医疗器械国际贸易(上海)有限公司	往来款	19,870,086.74	3个月以内	5.33	
北京市结核病胸部肿瘤研究所	往来款	15,758,380.00	3个月-1年	4.23	787,919.00
驻马店市财政局	往来款	15,412,888.39	3个月-1年	4.14	770,644.42
合计	/	144,717,344.91	/	38.84	1,558,563.42

## (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：

无



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	127,092,751.92	1,993,506.24	125,099,245.68	125,072,320.29	1,209,612.27	123,862,708.02
在产品	285,636,269.13	31,405.73	285,604,863.40	315,188,824.12	31,405.73	315,157,418.39
库存商品	3,593,040,331.34	39,020,640.88	3,554,019,690.46	3,258,533,156.82	20,088,090.43	3,238,445,066.39
周转材料						
消耗性生物资产	41,100,990.81		41,100,990.81	52,883,440.21		52,883,440.21
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	140,037,524.76		140,037,524.76	285,770,325.39		285,770,325.39
低值易耗品	11,143,297.70		11,143,297.70	10,291,103.69		10,291,103.69
包装物	6,653,695.04		6,653,695.04	6,869,117.22		6,869,117.22
发出商品	2,745,368.24		2,745,368.24	3,243,221.15		3,243,221.15
委托加工物资	3,713,488.37		3,713,488.37	467,972.81		467,972.81
合计	4,211,163,717.31	41,045,552.85	4,170,118,164.46	4,058,319,481.70	21,329,108.43	4,036,990,373.27



## (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	1,209,612.27	783,893.97				1,993,506.24
在产品	31,405.73					31,405.73
库存商品	20,088,090.43	30,699,633.29		11,147,958.20	619,124.64	39,020,640.88
合计	21,329,108.43	31,483,527.26		11,147,958.20	619,124.64	41,045,552.85

## (3). 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
待抵扣的进项税	261,290,513.30	
预缴所得税	12,960,793.85	190,221.58
预缴的营业税	35,888.74	
预缴的关税	4,633.75	
预缴的城市维护建设税	3,781.00	
预缴的教育费附加	1,575.47	
预缴的地方教育费附加	957.81	
合计	274,298,143.92	190,221.58

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：	544,863,890.38		544,863,890.38	578,270,845.69		578,270,845.69
按公允价值计量的	476,714,289.10		476,714,289.10	510,121,244.41		510,121,244.41
按成本计量的	68,149,601.28		68,149,601.28	68,149,601.28		68,149,601.28
合计	544,863,890.38		544,863,890.38	578,270,845.69		578,270,845.69

(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	64,850,235.39		64,850,235.39
公允价值	476,714,289.10		476,714,289.10
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	411,864,053.71		411,864,053.71
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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国联合通信有限公司	42,026,634.50			42,026,634.50					0.15	
河南顺达化工科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
湖北省医药工业研究院有限公司	3,522,966.78			3,522,966.78					15.62	



被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
新疆石河子交银村镇银行股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					2.86	
通用技术集团国际物流有限公司	600,000.00			600,000.00					2.00	
合计	68,149,601.28			68,149,601.28					/	

(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

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	35,219,568.17		35,219,568.17	36,500,000.00	1,050,000.00	35,450,000.00	
合计	35,219,568.17		35,219,568.17	36,500,000.00	1,050,000.00	35,450,000.00	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款



## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 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	25,325,990.28	8,289,060.00		33,615,050.28
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	618,409.27			618,409.27
(1) 处置				
(2) 其他转出	618,409.27			618,409.27
4. 期末余额	24,707,581.01	8,289,060.00		32,996,641.01
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,434,164.03	2,984,061.60		16,418,225.63
2. 本期增加金额	830,993.64	165,781.20		996,774.84
(1) 计提或摊销	830,993.64	165,781.20		996,774.84
3. 本期减少金额	59,728.15			59,728.15
(1) 处置				
(2) 其他转出	59,728.15			59,728.15
4. 期末余额	14,205,429.52	3,149,842.80		17,355,272.32
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	10,502,151.49	5,139,217.20		15,641,368.69
2. 期初账面价值	11,891,826.25	5,304,998.40		17,196,824.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用



## 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	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	756,974,736.45	1,992,423,570.18	60,604,438.31	18,596,712.62	17,677,800.66	19,518,944.76	2,865,796,202.98
2. 本期增加金额	25,533,260.62	68,137,972.44	3,594,999.83	3,009,766.75	3,863,927.83	11,355,819.24	115,495,746.71
(1) 购置	11,639,680.61	51,012,674.50	3,594,999.83	3,009,766.75	3,863,927.83	11,355,819.24	84,476,868.76
(2) 在建工程转入	13,893,580.01	17,125,297.94					31,018,877.95
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	6,276,427.22	82,081,277.31	4,355,676.31	613,301.56	1,281,761.37	304,357.94	94,912,801.71
(1) 处置或报废	6,276,427.22	81,820,324.07	4,355,676.31	613,301.56	1,242,530.77	304,357.94	94,612,617.87
2) 其他		260,953.24			39,230.60		300,183.84
4. 期末余额	776,231,569.85	1,978,480,265.31	59,843,761.83	20,993,177.81	20,259,967.12	30,570,406.06	2,886,379,147.98
二、累计折旧							
1. 期初余额	275,478,147.41	993,884,244.43	37,460,877.79	9,801,725.20	12,600,777.02	9,690,957.22	1,338,916,729.07
2. 本期增加金额	26,621,979.86	110,755,668.17	3,976,317.01	3,043,706.14	1,741,323.97	9,765,856.13	155,904,851.28
(1) 计提	26,621,979.86	110,755,668.17	3,976,317.01	3,043,706.14	1,741,323.97	9,765,856.13	155,904,851.28
3. 本期减少金额	2,117,931.88	55,181,088.09	2,937,127.07	579,124.43	1,231,240.80	234,697.68	62,281,209.95
(1) 处置或报废	2,117,931.88	55,058,186.23	2,937,127.07	579,124.43	1,198,762.64	234,697.68	62,125,829.93
2) 其他		122,901.86			32,478.16		155,380.02
4. 期末余额	299,982,195.39	1,049,458,824.51	38,500,067.73	12,266,306.91	13,110,860.19	19,222,115.67	1,432,540,370.40
三、减值准备							
1. 期初余额	14,198.23	1,352,388.25	4,969.05		6,679.75		1,378,235.28
2. 本期增加金额							
(1) 计提							



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
3. 本期减少金额		35,316.55	4,969.05				40,285.60
(1) 处置或报废		35,316.55	4,969.05				40,285.60
4. 期末余额	14,198.23	1,317,071.70			6,679.75		1,337,949.68
四、账面价值							
1. 期末账面价值	476,235,176.23	927,704,369.10	21,343,694.10	8,726,870.90	7,142,427.18	11,348,290.39	1,452,500,827.90
2. 期初账面价值	481,482,390.81	997,186,937.50	23,138,591.47	8,794,987.42	5,070,343.89	9,827,987.54	1,525,501,238.63



(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,996,074.57	5,805,061.13	512,878.72	678,134.72	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
塘沽三期房产	12,337,987.73	塘沽三期部分房产未办妥产权证书是由于当地政府修建道路占用塘沽三期的部分土地,须与当地政府的办理完毕土地补偿后重新办理产权证书

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
工业集聚区建设项目	57,953,031.90		57,953,031.90	63,289,003.97		63,289,003.97
工业集聚区公共租赁住房建设项目	30,610,930.18		30,610,930.18	24,497,999.45		24,497,999.45
新疆天山制药新厂建设工程	22,645,959.07		22,645,959.07	13,778,406.93		13,778,406.93
巴楚铵盐车间及新厂建设	21,312,481.80		21,312,481.80	9,916,096.79		9,916,096.79
天健新厂医药物流建设项目	13,873,905.30		13,873,905.30	4,440,104.00		4,440,104.00
天方中药新版 GMP 改造项目	11,164,163.48		11,164,163.48			
工业集聚区二期项目	7,904,314.65		7,904,314.65			
北京永正库房更新改造及扩建工程	4,079,747.80		4,079,747.80			
湖北科益固体制剂车间新版 GMP 改造项目	4,127,069.47		4,127,069.47			
广州市从化区中医院智慧药房改造项目	3,023,076.94		3,023,076.94			



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
湖北科益半固体制剂车间 GMP 改造项目	1,477,316.48		1,477,316.48			
新疆天山制药大蒜粉生产线	1,326,814.27		1,326,814.27	1,326,814.27		1,326,814.27
业务分析 CRM\数据仓库、移动平台、招标平台项目	435,000.00		435,000.00	435,000.00		435,000.00
泛微协同商务软件	295,384.62		295,384.62			
北京永正采购平台物流接口	290,598.29		290,598.29			
湖北科益合成车间氢化工序扩建项目	145,962.70		145,962.70			
广东通用 B2B 电子商务平台一期开发	15,000.00		15,000.00			
河南天方门前广场及球场项目	500.00		500.00			
遂平物流配送基地				10,515,715.57		10,515,715.57
河南天方 105 车间 GMP 改造				4,401,191.19		4,401,191.19
GMP 认证车间改造				300,000.00		300,000.00
GSP 整改改造				300,000.00		300,000.00
节能改造				250,000.00		250,000.00
合计	180,681,256.95		180,681,256.95	133,450,332.17		133,450,332.17



(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
工业集聚区建设项目	600,000,000.00	63,289,003.97	-5,335,972.07			57,953,031.90	9.66	10				借款加自筹
工业集聚区公共租赁住房建设项目	41,150,000.00	24,497,999.45	6,112,930.73			30,610,930.18	74.39	75				借款加自筹
新疆天山制药新厂建设工程	85,500,000.00	13,778,406.93	8,867,552.14			22,645,959.07	26.49	30				自筹
巴楚铵盐车间及新厂建设	23,000,000.00	9,916,096.79	11,396,385.01			21,312,481.80	92.66	90				自筹
天健新厂医药物流建设项目	24,850,000.00	4,440,104.00	9,652,192.42		218,391.12	13,873,905.30	56.71	55				自筹
天方中药新版GMP改造项目	29,850,000.00		11,164,163.48			11,164,163.48	37.40	40				自筹
工业集聚区二期项目	1,519,430,000.00		7,904,314.65			7,904,314.65	0.52	1				借款加自筹
北京永正库房更新改造及扩建工程	5,500,000.00		4,079,747.80			4,079,747.80	74.18	75				自有
湖北科益固体制剂车间新版GMP改造项目	30,030,000.00		4,127,069.47			4,127,069.47	13.74	15				自筹



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
广州市从化区中医院智慧药房改造项目	17,000,000.00		3,023,076.94			3,023,076.94	17.78	15				自筹
湖北科益半固体制剂车间 GMP 改造项目	5,000,000.00		1,477,316.48			1,477,316.48	29.55	30				自筹
新疆天山制药大蒜粉生产线	1,590,000.00	1,326,814.27				1,326,814.27	83.45	85				自筹
业务分析 CRM\数据仓库、移动平台、招标平台项目	840,000.00	435,000.00				435,000.00	51.79	50				自筹
泛微协同商务软件	345,600.00		295,384.62			295,384.62	85.47	85				自筹
北京永正采购平台物流接口	360,000.00		290,598.29			290,598.29	80.72	80				自筹
湖北科益合成车间氢化工序扩建项目	987,000.00		145,962.70			145,962.70	14.79	15				自筹
广东通用 B2B 电子商务平台一期开发	150,000.00		15,000.00			15,000.00	10.00	10				自筹
河南天方门前广场及球场项目	440,000.00		500.00			500.00	0.11	1				自筹
遂平物流基地	14,000,000.00	10,515,715.57	2,587,624.90	13,103,340.47			93.60	100				借款加自筹



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
河南天方 105 车间 GMP 改造	13,830,000.00	4,401,191.19	6,896,826.39	11,298,017.58			81.69	100				募集资金
塘沽加工厂 GMP 认证车间改造	1,360,000.00	300,000.00	666,400.00	966,400.00			71.06	100				自筹
塘沽加工厂 GSP 整改改造	910,000.00	300,000.00	597,800.00	897,800.00			98.66	100				自筹
塘沽加工厂节能改造	828,500.00	250,000.00	566,930.00	816,930.00			98.60	100				自筹
河南天方 108 车间新版 GMP 改造	15,950,000.00		1,999,468.43	1,999,468.43			12.54	100				自筹
河南天方 106 车间 GMP 改造	960,000.00		689,827.47	689,827.47			71.86	100				自筹
强力震荡器和离心机	120,000.00		88,034.19	88,034.19			73.36	100				自筹
塘沽加工厂冷库改造冷风机组设备	1,200,000.00		739,059.81	739,059.81			61.59	100				自筹
新疆天山成品间改造	420,000.00		420,000.00	420,000.00			100.00	100				自筹
北京永正采购平台	110,000.00		103,773.59		103,773.59		94.34	100				自筹
合计	2,435,711,100.00	133,450,332.17	78,571,967.44	31,018,877.95	322,164.71	180,681,256.95	/	/			/	/



(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
河南天方拆迁项目转入	11,105,151.11	
合计	11,105,151.11	

22、固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备尚未清理完毕	18,860.90	
河南天方搬迁项目		67,031,571.69
合计	18,860.90	67,031,571.69

其他说明:

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	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	231,084,998.08	8,974,600.04	40,551,006.25	5,194,718.46	14,450,000.00	300,255,322.83
2. 本期增加金额	15,632,023.70		11,433,100.00	2,918,171.54		29,983,295.24
(1) 购置	15,632,023.70			2,918,171.54		18,550,195.24
(2) 内部研发			11,433,100.00			11,433,100.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	17,133,785.36					17,133,785.36
(1) 处置						
(2) 其他	17,133,785.36					17,133,785.36
4. 期末余额	229,583,236.42	8,974,600.04	51,984,106.25	8,112,890.00	14,450,000.00	313,104,832.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	38,503,549.45	8,705,155.54	13,432,066.15	2,137,501.17	5,900,416.83	68,678,689.14
2. 本期增加金额	4,843,184.25	109,444.35	5,272,972.94	1,216,349.11	1,445,000.04	12,886,950.69
(1) 计提	4,843,184.25	109,444.35	5,272,972.94	1,216,349.11	1,445,000.04	12,886,950.69
3. 本期减少金额	2,427,286.35					2,427,286.35



项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
(1) 处置						
(2) 其他	2,427,286.35					2,427,286.35
4. 期末余额	40,919,447.35	8,814,599.89	18,705,039.09	3,353,850.28	7,345,416.87	79,138,353.48
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	188,663,789.07	160,000.15	33,279,067.16	4,759,039.72	7,104,583.13	233,966,479.23
2. 期初账面 价值	192,581,448.63	269,444.50	27,118,940.10	3,057,217.29	8,549,583.17	231,576,633.69

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 14.22%



## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大兴工业开发区的工业用地	12,443,812.50	土地权属变更手续未办理完毕

## 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	
药品研发	101,931,927.18	74,078,203.13		11,433,100.00	49,101,090.50	115,475,939.81
合计	101,931,927.18	74,078,203.13		11,433,100.00	49,101,090.50	115,475,939.81

## 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		
美康九州医药有限公司	61,637,565.01					61,637,565.01
上海普康药业有限公司	18,343,208.15					18,343,208.15
湖北丽益医药科技有限公司	17,567,568.84					17,567,568.84
广东通用医药有限公司	4,768,309.10					4,768,309.10
河南天方华中药业有限公司	2,018,896.10					2,018,896.10
湖北科益药业股份有限公司	1,135,474.30					1,135,474.30
河南天方药业中药有限公司	531,974.06					531,974.06
河南天方科技有限公司	28,457.55					28,457.55
合计	106,031,453.11					106,031,453.11

## (2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
河南天方华中药业有限公司	2,018,896.10					2,018,896.10
合计	2,018,896.10					2,018,896.10

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法



其他说明

**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
租入固定资产装修	10,535,681.70	3,054,820.44	4,736,502.50		8,853,999.64
合计	10,535,681.70	3,054,820.44	4,736,502.50		8,853,999.64

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	326,307,142.78	75,960,295.00	220,116,279.91	50,914,974.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	23,670,766.67	3,550,615.00	21,548,766.67	3,232,315.00
预提费用	17,735,002.73	2,670,250.40	15,986,640.53	2,407,996.08
合计	367,712,912.18	82,181,160.40	257,651,687.11	56,555,285.90

**(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				
可供出售金融资产公允价值变动	411,864,053.72	102,966,013.43	445,271,009.02	111,317,752.26
资产评估增值	3,751,477.20	598,131.52	3,887,397.57	621,254.72
合计	415,615,530.92	103,564,144.95	449,158,406.59	111,939,006.98

**(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	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初互抵	抵销后递延所得税资产或负债



	互抵金额	债期末余额	金额	债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√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	71,201,378.25	15,772,098.99
可抵扣亏损	13,730,603.55	17,755,074.80
合计	84,931,981.80	33,527,173.79

**(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		3,721,031.52	
2016 年	1,908,290.52	1,914,950.58	
2017 年	1,539,287.70	1,653,050.58	
2018 年	4,641,237.43	4,641,237.43	
2019 年	5,565,469.08	5,824,804.69	
2020 年	76,318.82		
合计	13,730,603.55	17,755,074.80	/

**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
预付投资款	49,200,000.00	
预付工程款	3,828,065.50	
合计	53,028,065.50	

**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	27,240,000.00	14,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	370,000,000.00	350,720,000.00
信用借款	590,000,000.00	520,000,000.00
合计	995,240,000.00	892,720,000.00

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	106,231,389.63	34,835,085.72
银行承兑汇票	282,815,792.10	160,622,072.23
合计	389,047,181.73	195,457,157.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_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
1 年以内	2,708,564,895.84	2,354,646,343.00
1 至 2 年	390,628,693.81	304,883,202.26
2 至 3 年	245,159,434.13	597,724,667.42
3 年以上	601,360,428.64	88,650,338.48
合计	3,945,713,452.42	3,345,904,551.16

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
委内瑞拉项目部	908,086,536.67	合同未执行完毕
创生医疗器械（中国）有限公司	9,528,169.94	合同未执行完毕
江苏南方卫材医药股份有限公司	7,639,933.37	合同未执行完毕
北京市津威康达医疗器械有限公司	6,126,393.90	合同未执行完毕
Teva Pharmaceutical Industries Ltd.	5,561,197.28	合同未执行完毕
合计	936,942,231.16	/

**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
1 年以内	1,886,078,106.67	1,771,348,521.32
1 至 2 年	81,300,899.33	52,530,589.15
2 至 3 年	13,071,659.80	11,679,901.93
3 年以上	19,289,655.97	18,120,973.80
合计	1,999,740,321.77	1,853,679,986.20

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广元市精神卫生中心	12,149,000.00	合同未执行完毕
楚雄市人民医院	10,729,400.00	合同未执行完毕
平安国际融资租赁有限公司	7,899,000.00	合同未执行完毕
余干县中医院	5,145,000.00	合同未执行完毕
广州医科大学附属第一医院	4,905,000.00	合同未执行完毕
合计	40,827,400.00	/

**(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

**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	93,678,777.54	554,097,957.27	552,740,448.55	95,036,286.26
二、离职后福利-设定提存计划	5,235,296.62	69,709,341.01	71,522,626.52	3,422,011.11
三、辞退福利	2,251,075.52	1,567,810.32	1,153,056.32	2,665,829.52
四、一年内到期的其他福利				
合计	101,165,149.68	625,375,108.60	625,416,131.39	101,124,126.89

**(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	88,964,218.03	431,004,901.22	431,397,780.94	88,571,338.31
二、职工福利费	55,276.00	35,325,709.40	35,285,850.48	95,134.92
三、社会保险费	42,919.48	29,554,457.45	29,458,875.72	138,501.21
其中：医疗保险费	29,931.29	25,288,405.02	25,203,702.41	114,633.9
工伤保险费	4,517.97	2,008,801.31	2,007,788.30	5,530.98
生育保险费	8,470.22	2,257,251.12	2,247,385.01	18,336.33
四、住房公积金	171,934.00	28,363,716.06	28,351,520.38	184,129.68
五、工会经费和职工教育经费	4,444,430.03	9,830,344.72	8,227,592.61	6,047,182.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣人员薪酬		20,018,828.42	20,018,828.42	
合计	93,678,777.54	554,097,957.27	552,740,448.55	95,036,286.26

(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	1,139,932.54	55,757,735.49	56,359,913.76	537,754.27
2、失业保险费	12,589.49	2,658,814.81	2,641,453.98	29,950.32
3、企业年金缴费	4,082,774.59	11,292,790.71	12,521,258.78	2,854,306.52
合计	5,235,296.62	69,709,341.01	71,522,626.52	3,422,011.11

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	32,754,242.41	-290,173,349.05
消费税		
营业税	871,075.35	1,141,495.84
企业所得税	52,266,812.09	27,248,582.68
个人所得税	2,678,804.21	3,945,093.64
城市维护建设税	2,709,472.75	1,920,702.05
房产税	1,073,361.55	852,425.19
土地使用税	1,687,749.53	1,565,437.46
教育费附加	1,127,308.50	889,453.28
地方教育费附加	803,457.39	474,697.93
关税	113,618.31	159,769.49
其他	1,077,065.07	748,315.58



合计	97,162,967.16	-251,227,375.91
----	---------------	-----------------

其他说明：

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,891,250.01	1,738,333.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	10,693.75	
合计	3,901,943.76	1,738,333.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

### 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	1,039,630.51	610,624.75
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,039,630.51	610,624.75

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利明细：

单位：元

项目	年末余额	年初余额	超过1年末支付原因
武汉鑫益投资有限公司个人股东	369,370.43	369,370.43	股东未领取
驻马店市液化公司	57,855.04	27,102.16	股东未领取
驻马店市佳梦燃气具有限公司	57,855.04	27,102.16	股东未领取
遂平县医药公司	554,550.00	187,050.00	股东未领取



项目	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
合计	1,039,630.51	610,624.75	

**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
1 年以内（含 1 年）	246,137,967.58	348,505,215.95
1-2 年（含 2 年）	228,243,895.10	229,940,056.91
2-3 年（含 3 年）	47,133,774.52	34,651,364.34
3 年以上	67,061,719.96	34,816,241.41
合计	588,577,357.16	647,912,878.61

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通用天方药业集团有限公司	241,389,049.73	参股股东往来款及资金拆借
日本本草株式会社	24,824,861.84	合同未到期
ALPS Pharmaceutical Ind. Co., Ltd.	11,177,625.00	合同未到期
通用技术集团医药控股有限公司	5,000,000.00	参股股东往来款
雅培制药有限公司	1,086,284.03	合同未到期
合计	283,477,820.60	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	470,000.00	470,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	470,000.00	470,000.00

其他说明：

**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**(1). 长期借款分类**

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	940,000.00	1,410,000.00
合计	940,000.00	1,410,000.00

长期借款分类的说明：

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末金额	年初金额
河南省驻马店市财政局	2004-2-9	2019-2-9	人民币	4.43	940,000.00	1,410,000.00
合计					940,000.00	1,410,000.00

**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**49、专项应付款**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



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
医药储备基金	1,773,016,555.96	5,617,930.00	2,714,348.41	1,775,920,137.55	工信部、财政部拨付专项储备资金
拆迁补偿款		75,504,722.97	10,880,677.56	64,624,045.41	政府拨付的拆迁补偿款，拆迁还未完成
合计	1,773,016,555.96	81,122,652.97	13,595,025.97	1,840,544,182.96	/

其他说明：

### 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	47,182,995.24	14,488,700.00	9,427,597.84	52,244,097.40	
合计	47,182,995.24	14,488,700.00	9,427,597.84	52,244,097.40	/

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
公租房专项资金-驻马店财政局	16,982,100.00				16,982,100.00	与资产相关
优质大黄产业化基地建设项目	9,156,528.57		950,788.46		8,205,740.11	与资产相关
西北甘草基地建设项目	7,000,000.00		3,508,109.38		3,491,890.62	与资产相关
2012年中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	6,453,000.00		717,000.00		5,736,000.00	与资产相关
财政局汇入 2013 年支持节能减排成套设备生物医药和食品工业产业链资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
武汉市财政局拨付省重大科技成果转化项	1,600,000.00		1,600,000.00			与资产相关



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
目经费						
建设示范项目补助资金-市财政局	1,050,000.00		1,050,000.00			与资产相关
锅炉补贴款	624,000.00		48,000.00		576,000.00	与资产相关
抗乙肝病毒新药克来夫定原料及胶囊的研究与开发（武汉市）	500,000.00		500,000.00			与收益相关
新药盐酸托莫西汀政府补助款	416,666.67		100,000.00		316,666.67	与资产相关
环境设备补贴款	165,000.00				165,000.00	与资产相关
市财政局汇入博士引进款	100,000.00				100,000.00	与收益相关
2014 武汉市技术转移服务和交易奖励补贴资金	75,700.00		52,560.00	23,140.00		与收益相关
2013 年度武汉市中小企业技术创新奖	60,000.00		60,000.00			与收益相关
赤芍栽培项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
医药物流配送中心项目基础设施建设配套专项资金		4,559,000.00			4,559,000.00	与资产相关
武汉市科技局科技创新平台补助		300,000.00			300,000.00	与收益相关
武汉市科技局专利技术转化项目资金（盐酸伐昔洛韦分散片及其制备方法）		300,000.00			300,000.00	与收益相关
武汉市科技局企业 2015 年吸纳本地技术奖励		39,700.00			39,700.00	与收益相关
武汉市科技局“呼吸系统疾病治疗新中药沙参麦冬颗粒的临床前研究”项目研发资金		200,000.00			200,000.00	与收益相关
驻马店市财政局汇入欧典螺旋项目项目资金		1,800,000.00	360,000.00		1,440,000.00	与资产相关
研发服务平台奖补资金		500,000.00	100,000.00		400,000.00	与资产相关
驻马店市财政局汇入 2012 年省工业结构调整项目资金		1,790,000.00	358,000.00		1,432,000.00	与资产相关



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
合计	47,182,995.24	14,488,700.00	9,404,457.84	23,140.00	52,244,097.40	/

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
合计		

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 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	1,012,513,400.00						1,012,513,400.00

## 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)	1,722,367,982.09			1,722,367,982.09
其他资本公积	5,579,596.69			5,579,596.69
原制度资本公积转入	1,491,496.77			1,491,496.77
合计	1,729,439,075.55			1,729,439,075.55

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	333,953,256.76	-33,406,955.31		-8,351,738.83	-25,055,216.48		308,898,040.28
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	333,953,256.76	-33,406,955.31		-8,351,738.83	-25,055,216.48		308,898,040.28
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	333,953,256.76	-33,406,955.31		-8,351,738.83	-25,055,216.48		308,898,040.28



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	267,204,686.05	43,821,038.65		311,025,724.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	267,204,686.05	43,821,038.65		311,025,724.70

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	1,632,861,334.77	1,795,564,931.46
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	1,632,861,334.77	1,795,564,931.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	614,453,640.44	550,177,822.19
减：提取法定盈余公积	43,821,038.65	61,177,168.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	165,053,346.66	651,704,249.91
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,038,440,589.90	1,632,861,334.77

#### 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	20,467,359,408.70	17,990,633,755.09	17,782,804,979.65	15,760,129,973.62
其他业务	102,866,561.72	60,513,023.96	74,567,660.77	29,402,202.39
合计	20,570,225,970.42	18,051,146,779.05	17,857,372,640.42	15,789,532,176.01

**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	8,437,499.80	8,586,123.08
城市维护建设税	24,373,811.16	19,677,629.66
教育费附加	10,589,569.73	8,977,533.92
资源税		
地方教育费附加	6,939,992.72	5,146,117.83
其他	74,937.78	291,366.45
合计	50,415,811.19	42,678,770.94

**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
经营人员工资	229,345,253.81	197,582,552.60
运输费	109,088,591.63	94,465,639.79
劳务手续费	106,382,676.01	146,161,639.79
差旅会议费	36,233,166.20	34,665,690.94
业务招待费	22,987,780.92	22,348,970.75
保管费	18,370,721.07	21,044,087.58
咨询费	36,161,327.84	21,018,501.90
广告宣传费	18,708,112.02	17,019,613.10
办公费	9,195,245.13	10,980,809.64
检验费	8,819,551.01	8,362,879.24
交通费	8,215,182.73	7,068,126.45
租赁费	9,349,050.33	6,909,438.22
其他	210,885,714.38	100,427,249.37
合计	823,742,373.08	688,055,199.37

**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
管理人员工资	186,574,062.34	171,294,027.75
技术开发费	49,101,090.50	52,956,268.59
折旧摊销费	46,699,493.22	46,197,244.09
租赁费	22,325,218.57	18,069,442.51
修理费	29,308,880.63	16,963,281.24
差旅会议费	10,940,738.62	11,847,838.35
税金	18,176,446.24	10,365,542.45
业务招待费	6,912,963.30	7,869,337.22
水电费	7,547,940.24	7,631,171.23
办公费	5,925,837.87	6,460,399.81
咨询费	6,862,263.83	4,910,899.35
其他	115,248,263.86	64,986,521.19
合计	505,623,199.22	419,551,973.78

**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	92,997,068.92	134,866,031.95
减：利息收入	-24,215,322.22	-30,631,274.73
手续费	9,472,129.31	7,341,062.72
汇兑损益	-10,816,668.19	-6,877,901.20
其他	319,480.75	337,167.76
合计	67,756,688.57	105,035,086.50

**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	144,589,338.26	42,615,555.33
二、存货跌价损失	31,305,928.84	3,658,826.11
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	144,803.82	49,159.62
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	-1,050,000.00	450,000.00
合计	174,990,070.92	46,773,541.06

**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		
处置长期股权投资产生的投资收益		120,000.00
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		



项目	本期发生额	上期发生额
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	17,994,239.26	11,450,446.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	17,994,239.26	11,570,446.12

### 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	1,301,546.39	128,051.11	1,301,546.39
其中：固定资产处置利得	1,301,546.39	128,051.11	1,301,546.39
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	17,177,899.29	19,881,011.98	17,177,899.29
盘盈利得		5,283.16	
违约赔偿收入	6,981,179.97	366,186.69	6,981,179.97
其他	3,630,399.86	3,280,783.90	3,630,399.86
合计	29,091,025.51	23,661,316.84	29,091,025.51

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
西北甘草基地建设项目	3,508,109.38	4,685,165.50	与资产相关
医药储备财政贴息	3,229,646.58		与收益相关
武汉市高新技术成果转化及产业化专项项目经费	1,600,000.00	1,200,000.00	与收益相关
安全生产标准化建设拨款	1,372,500.00	8,000.00	与收益相关
建设示范项目中央财政补助资金	1,050,000.00	1,050,000.00	与收益相关
优质大黄产业化基地建设项目	950,788.46	843,471.43	与资产相关
自治区技术改造项目	800,000.00		与收益相关
2012年中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	717,000.00	717,000.00	与资产相关



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
进口贴息补贴收入	610,000.00	2,396,747.00	与收益相关
抗乙肝病毒新药的研究与开发	500,000.00	400,000.00	与收益相关
驻马店市财政局汇入欧典螺旋项目项目资金	360,000.00		与资产相关
市财政局汇入 2012 年省工业结构调整项目资金	358,000.00		与资产相关
2014 年度鼓励外经贸进出口增长奖励资金	311,800.00		与收益相关
驻马店市财政局汇入出口信用保险及促进外经贸发展专项资金款	248,500.00		与收益相关
燃气运行补贴	237,134.87	257,986.30	与收益相关
2015 年乌鲁木齐市科技计划项目“甘草次酸关键技术的提升研究”	150,000.00		与收益相关
政府拨付 2014 年度及 2015 年上半年外经贸发展专项资金	125,800.00		与收益相关
新药盐酸托莫西汀政府补助款	100,000.00	183,333.33	与收益相关
新疆维吾尔自治区中小企业科技项目资金补助	100,000.00	100,000.00	与收益相关
市财政局 2015 年第二批科技计划项目经费	100,000.00		与收益相关
研发服务平台奖补资金	100,000.00		与资产相关
石河子市财政局拨付 2014 年兵团中小企业国际市场开拓资金	93,300.00		与收益相关
河南省财政厅汇入 2014 年度博士后项目启动资助金	90,000.00		与收益相关
驻马店市科技进步奖	75,000.00	7,500.00	与收益相关
甘草酸单铵盐进军国际市场的标准提升研究	70,000.00	530,000.00	与收益相关
2013 年度武汉市中小企业技术创新奖	60,000.00		与收益相关
2014 武汉市技术转移服务和技术交易奖励补贴资金	52,560.00	54,000.00	与收益相关
河南省财政厅 2015 年博士后工作专项经费款	50,000.00		与收益相关
财政局的引进博士款	50,000.00		与收益相关
锅炉补贴款	48,000.00	96,000.00	与资产相关
市科学技术局 2015 年度驻马店市科学技术进步奖	15,000.00		与收益相关
湖北省科技厅研发测试补助	14,000.00	12,000.00	与收益相关
甘草资源综合利用及系列产品的产业化	10,000.00		与收益相关
武汉创新药物研究与开发技术体系建设	9,000.00	184,899.00	与收益相关
2015 年自治区及乌鲁木齐市专利申请资助专项	7,200.00		与收益相关
湖北省中小企业新药研发技术转移服务中心	4,000.00	500,000.00	与收益相关
增值税防伪税控系统技术维护费	560.00	400.00	与收益相关



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
专项应付款转入营业外收入		2,300,000.00	与收益相关
新疆三地州“短平快”项目		1,000,000.00	与收益相关
甘草酸单铵盐制备工艺改进研究		875,000.00	与收益相关
新型抗病毒药物半固体制剂的研究与开发		800,000.00	与资产相关
企业技术中心		300,000.00	与收益相关
甘草酸单铵盐制备工艺改进研究		250,000.00	与收益相关
2013 年外经贸进出口增长奖励资金		249,800.00	与收益相关
武汉市东湖开发区生物产业发展资金项目		200,000.00	与收益相关
市科技成果转化奖和“151”科技创新人才奖奖励资金预算		185,000.00	与收益相关
2013 年兵团鼓励外经贸进出口增长自产品奖励资金		100,000.00	与收益相关
河南省驻马店市中小企业国际市场开拓资金款		63,900.00	与收益相关
出口信用保险扶植款		62,500.00	与收益相关
抗病毒药物中间体开发设备及应用		50,000.00	与资产相关
安全生产标准化奖励资金		50,000.00	与收益相关
财政局拨款		50,000.00	与收益相关
收到出口信用保险扶持资金		45,600.00	与收益相关
外贸扶持奖励资金		22,700.00	与收益相关
博士后管理专项经费		20,000.00	与收益相关
驻马店市财政局 2013 年度印度市场考察中小开资金拨款		13,200.00	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金		9,600.00	与收益相关
湖北省武汉市东湖区专利资助		4,000.00	与收益相关
中国医药保健品进出口商会汇入(西班牙)中小企业		3,209.42	与收益相关
合计	17,177,899.29	19,881,011.98	/

## 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	9,205,678.17	156,788.53	9,205,678.17
其中：固定资产处置损失	9,205,678.17	156,788.53	9,205,678.17
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	408,194.80	2,441,170.35	408,194.80
盘亏损失	78,999.01		78,999.01
资产报废、毁损损失	1,474,795.29	479,699.43	1,474,795.29
罚款支出	67,299.78	1,442,658.37	67,299.78
赔偿金、违约金等支出	7,812.30	14,724.00	7,812.30
其他	511,697.28	733,770.61	511,697.28
合计	11,754,476.63	5,268,811.29	11,754,476.63

**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	238,763,874.32	190,534,645.22
递延所得税费用	-25,648,997.70	-8,510,658.37
合计	213,114,876.62	182,023,986.85

**(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	931,881,836.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	232,970,459.13
子公司适用不同税率的影响	-28,723,064.69
调整以前期间所得税的影响	-486,320.76
非应税收入的影响	-6,317,139.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,491,123.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-614,753.40
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	15,298,651.68
研发费用加计扣除	-2,121,474.33
其他	-382,605.25
所得税费用	213,114,876.62

**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
保证金及往来款	444,104,260.92	407,297,030.05
补贴款及扶持基金	27,292,601.45	31,773,703.78
利息收入	24,559,109.72	30,631,274.73
租金	9,362,304.38	2,632,757.29
其他		25,177,397.92
合计	505,318,276.47	497,512,163.77

**(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
保证金及往来款	572,982,669.63	151,825,868.30
运输费	107,275,908.14	94,465,639.79



项目	本期发生额	上期发生额
差旅会议费	41,713,602.83	46,513,529.29
业务招待费	29,866,838.65	30,218,307.97
咨询费	42,502,016.88	25,929,401.25
租赁费	21,479,284.57	24,978,880.73
保管费	22,512,362.96	21,044,087.58
办公费	15,394,309.65	17,441,209.45
修理费	30,160,306.61	16,963,281.24
佣金支出	21,528,657.48	10,017,231.45
检验费	8,780,705.86	8,362,879.24
通讯费	68,849,707.98	7,068,126.45
其他	37,962,462.40	23,229,140.61
合计	1,021,008,833.64	478,057,583.35

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
驻马店市财政专户土地款		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款	64,200,000.00	
付驻马店市财政专户土地款		300,000,000.00
河南天方华中药业有限公司不再纳入合并范围，期初现金及等价物的余额		355,580.99
合计	64,200,000.00	300,355,580.99

**(5). 收到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
收通用天方药业集团有限公司往来款		137,600,000.00
合计		137,600,000.00

**(6). 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
通用天方药业集团有限公司往来款	1,812,750.00	2,699,701.37
送股手续费		500,625.67
使用募集资金支付[1009]号验资费用		60,000.00
支付证券公司登记费		48,872.46



项目	本期发生额	上期发生额
拨付资金手续费等		3,574.54
合计	1,812,750.00	3,312,774.04

#### 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	718,766,959.91	613,684,857.58
加：资产减值准备	174,990,070.92	46,773,541.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	156,901,626.12	135,772,139.55
无形资产摊销	12,886,950.69	11,005,314.85
长期待摊费用摊销	4,736,502.50	4,724,257.17
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）	7,932,038.78	28,737.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,132,553.89	22,192.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	73,473,912.39	134,866,031.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,994,239.26	-11,570,446.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,625,874.50	-8,407,436.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,123.20	-103,221.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-224,194,617.97	-114,469,661.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-769,248,914.49	-1,514,103,197.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	908,516,506.32	1,696,621,192.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,022,250,352.10	994,844,301.88
<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	2,982,643,527.29	2,109,037,124.52
减：现金的期初余额	2,109,037,124.52	1,692,333,623.40
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	873,606,402.77	416,703,501.12



## (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	2,982,643,527.29	2,109,037,124.52
其中：库存现金	231,568.97	345,461.21
可随时用于支付的银行存款	2,739,475,890.84	2,069,497,967.58
可随时用于支付的其他货币资金	242,936,067.48	39,193,695.73
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	2,982,643,527.29	2,109,037,124.52
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	117,035,583.53	24,124,038.92

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	117,035,583.53	信用证、银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	21,445,337.05	抵押取得中国银行上海市闵行开发区支行借款 800 万元
无形资产	14,086,214.51	抵押取得中国银行上海市闵行开发区支行借款 800 万元
应收账款	30,275,586.15	质押取得招商银行股份有限公司借款 2,724 万元
合计	182,842,721.24	/

**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			<b>89,039,410.64</b>
其中：美元	10,433,904.72	6.4936	67,753,603.67
欧元	3,000,029.17	7.0952	21,285,806.97
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			<b>921,932,103.53</b>
其中：美元	136,551,791.96	6.4936	886,712,716.27
欧元	4,963,832.91	7.0952	35,219,387.26
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			
应付账款			<b>198,700,212.36</b>
其中：美元	25,871,036.00	6.4936	167,996,159.37
欧元	1,999,284.68	7.0952	14,185,324.66
日元	10,262,430.00	0.0539	552,888.42
英镑	23,952.19	9.6159	230,321.86
港元	18,663,910.00	0.8378	15,636,250.52
瑞典克朗	128,618.20	4.7276	99,267.53

其他说明：

计入当期损益的汇兑收益 10,816,668.19 元

**(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

**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：

**1) 本年度新设立的子公司**

公司名称	纳入合并范围的原因	持股比例（%）	注册资本
江西南华（通用）医药有限公司	设立	51.00	100,000,000.00

江西南华（通用）医药有限公司系由本公司和江西南华医药有限公司于 2015 年 9 月共同出资组建的有限责任公司，工商注册号：91360000MA35F0BW0J。经营范围：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品的销售。

**2) 本年度不再纳入合并范围的公司情况**

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例	注册资本
北京新兴华康医药有限公司	公司注销清算	100%	2,600,000.00

2015 年 1 月 4 日，北京新兴华康医药有限公司（以下简称“新兴华康”）股东会决定对公司进行注销清理，并成立了清算组依法对该公司进行了清算。股东会确认并通过了清算资产负债表和清算报告，并分别向税务机关和工商机关提交了注销申请。经审核，北京市工商行政管理局西城分局下发了《注销核准通知书》。截至本财务报告批准报出日，新兴华康的工商和税务注销均已办理完毕。

**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	
中国医药保健品有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
美康中药材有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
美康医药化工有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
美康国际贸易发展有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
美康医疗器械敷料有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
海南通用三洋药业有限公司	海南	海南	生产	100.00		同一控制下企业合并



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	
湖北通用药业有限公司	武汉	武汉	销售	51.00		同一控制下企业合并
河南天方药业股份有限公司	河南	河南	生产	100.00		同一控制下企业合并
天方药业有限公司 (注 1)	河南	河南	生产	100.00		同一控制下企业合并
河南天方科技有限公司	河南	河南	生产	80.00		同一控制下企业合并
河南天方华理医药科技有限公司	河南	河南	生产	70.00		同一控制下企业合并
河南天方医药化工有限公司	河南	河南	生产	60.00		同一控制下企业合并
河南天方药业中药有限公司	河南	河南	生产	97.74		同一控制下企业合并
上海普康药业有限公司	上海	上海	生产	70.00		同一控制下企业合并
河南省医药有限公司	河南	河南	销售	60.00		同一控制下企业合并
河南大药房连锁经营有限公司	河南	河南	销售	100.00		同一控制下企业合并
河南豫鼎药业有限公司	河南	河南	销售	100.00		同一控制下企业合并
遂平华鼎医药有限公司	河南	河南	销售	60.00		同一控制下企业合并
天方药业濮阳有限公司	河南	河南	销售	60.00		同一控制下企业合并
中国医疗器械技术服务有限公司	北京	北京	销售	87.15	12.85	同一控制下企业合并
北京美康兴业生物技术有限公司	北京	北京	仓储服务	100.00		同一控制下企业合并
北京新兴华康医药有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制下企业合并
新疆天方恒德医药有限公司	新疆	新疆	销售	65.33		同一控制下企业合并
新疆天健药业有限公司	新疆	新疆	销售	100.00		同一控制下企业合并
喀什通惠医药有限公司	新疆	新疆	销售	72.22		同一控制下企业合并
武汉鑫益投资有限公司	武汉	武汉	研发、生产	51.00		同一控制下企业合并
湖北丽益医药科技有限公司	武汉	武汉	研发	70.84		同一控制下企业合并
湖北科益药业股份有限公司	武汉	武汉	生产	59.00		同一控制下企业合并
美康九州医药有限公司	北京	北京	销售	100.00		非同一控制下企业合并
北京美康永正医药有限公司	北京	北京	销售	92.00		非同一控制下企业合并
广东通用医药有限公司	广州	广州	销售	51.00		非同一控制下企业合并
新疆天山制药工业有限公司	新疆	新疆	生产	51.00		非同一控制下企业合并
巴楚县天山天然植物制品有限公司	新疆	新疆	生产	100.00		非同一控制下企业合并
新疆甘草产业发展有限责任公司	新疆	新疆	生产	65.00		非同一控制下企业合并
北京美康百泰医药科技有限公司	北京	北京	销售	60.00		投资设立
河北博世林科技有限公司	河北	河北	销售	60.00		投资设立
河南普乐生科技有限公司	河南	河南	销售	72.00		投资设立
天津慧康百泰科技有限公司	天津	天津	销售	51.00		投资设立
江西南华 (通用) 医药有限公司	江西	江西	销售	51.00		投资设立

注 1: 根据《关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》和《关于签订〈换股吸收合并协议〉的议案》约定的实施方案, 本公司的子公司河南天方药业股份有限公司于 2013 年 11 月设立了全资子公司--天方药业有限公司 (以下简称“天方有限”), 注册资本 4.2 亿元, 随后本公司陆续将与药品生产相关的批准文号向天方有限转移。

2014 年 9 月, 经本公司批准, 河南天方药业股份有限公司以 2013 年度经审计净资产 94,162.26 万元为基础, 除保留税款及少量往来款项外, 将长期股权投资和其他资产、负债转入天方有限, 并开始以天方有限为主体, 开展生产经营活动, 河南天方药业股份有限公司目前主要是处理预留业务和善后事宜。



## (2). 重要的非全资子公司

单位: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
北京美康百泰医药科技有限公司	40.00	46,636,389.37	16,200,000.00	142,514,698.42
河南省医药有限公司	40.00	6,625,689.06		81,358,742.99
新疆天山制药工业有限公司	49.00	2,971,672.37		68,406,425.83
广东通用医药有限公司	49.00	10,065,801.15		67,987,532.09
武汉鑫益投资有限公司	49.00	3,619,570.05		66,831,643.21
江西南华(通用)医药有限公司	49.00	557,095.62		49,557,095.62
湖北科益药业股份有限公司	41.00	3,037,568.75		48,740,503.24
河南普乐生科技有限公司	28.00	14,231,400.00	2,016,000.00	28,018,410.08
新疆天方恒德医药有限公司	34.67	2,454,321.99		22,276,932.72
河北博世林科技有限公司	40.00	8,180,892.88	920,000.00	19,111,487.92
北京美康永正医药有限公司	8.00	1,522,805.59		12,729,451.96
上海普康药业有限公司	30.00	-1,542,509.47		11,461,491.38
湖北通用药业有限公司	49.00	1,427,123.05		7,046,659.17
天方药业濮阳有限公司	40.00	726,437.46		5,183,415.20
河南天方科技有限公司	20.00	491,650.32	200,000.00	4,836,660.50
遂平华鼎医药有限公司	40.00	1,517,723.52	980,000.00	4,419,602.26
湖北丽益医药科技有限公司	29.16	267.43		2,760,578.91
天津慧康百泰科技有限公司	49.00	1,731,977.96		2,588,220.43
喀什通惠医药有限公司	27.78	-7,808.46		2,026,917.72
新疆甘草产业发展有限责任公司	35.00	55,712.29		1,808,572.59
河南天方药业中药有限公司	2.26	9,041.53		179,130.44
河南天方医药化工有限公司	40.00	229.13		-2,978,051.48
河南天方华理医药科技有限公司	30.00	267.88		-8,204,722.48



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: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
北京美康百泰医药科技有限公司	41,769.97	1,650.52	43,420.49	16,722.70		16,722.70	39,732.79	1,543.11	41,275.90	17,776.71		17,776.71
河南省医药有限公司	130,237.91	7,065.91	137,303.82	117,847.23		117,847.23	103,731.77	6,627.35	110,359.12	92,209.98		92,209.98
新疆天山制药工业有限公司	12,317.71	5,334.45	17,652.16	2,433.08	108.56	2,541.64	14,916.64	4,605.95	19,522.59	4,644.10	114.99	4,759.09
广东通用医药有限公司	160,790.21	2,377.76	163,167.97	149,158.96		149,158.96	133,712.35	2,047.85	135,760.20	123,805.43		123,805.43
武汉鑫益投资有限公司	511.42	8,630.02	9,141.44	863.07		863.07	502.36	8,630.02	9,132.38	854.72		854.72
江西南华(通用)医药有限公司	26,345.77	30.27	26,376.04	16,262.35		16,262.35						
湖北科益药业股份有限公司	10,283.85	8,790.88	19,074.73	2,768.56	63.97	2,832.53	9,835.04	8,409.26	18,244.30	2,870.23	173.57	3,043.80
河南普乐生科技有限公司	19,164.62	198.43	19,363.05	9,356.47		9,356.47	18,509.21	202.27	18,711.48	13,067.55		13,067.55
新疆天方恒德医药有限公司	22,432.19	4,005.69	26,437.88	21,353.82		21,353.82	21,442.22	4,234.52	25,676.74	20,968.37		20,968.37



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
河北博世林科技有限公司	15,480.80	198	15,678.80	10,900.92		10,900.92	11,059.32	101.17	11,160.49	8,197.84		8,197.84
北京美康永正医药有限公司	134,893.47	2,202.40	137,095.87	121,205.65		121,205.65	109,169.57	1,933.26	111,102.83	97,116.11		97,116.11
上海普康药业有限公司	2,212.77	4,177.46	6,390.23	2,552.42		2,552.42	2,468.50	4,489.78	6,958.28	2,606.30		2,606.30
湖北通用药业有限公司	16,820.17	264.89	17,085.06	15,646.97		15,646.97	8,072.12	61.97	8,134.09	6,987.24		6,987.24
天方药业濮阳有限公司	4,957.45	3,402.29	8,359.74	7,063.88		7,063.88	3,537.36	3,049.40	6,586.76	5,472.51		5,472.51
河南天方科技有限公司	6,511.09	1,344.55	7,855.64	5,437.31		5,437.31	6,491.33	1,340.31	7,831.64	5,559.14		5,559.14
遂平华鼎医药有限公司	8,480.06	516.83	8,996.89	7,891.99		7,891.99	6,640.12	800.97	7,441.09	6,470.62		6,470.62
湖北丽益医药科技有限公司	599.76	615.66	1,215.42	520.99	20	540.99	613.48	645.29	1,258.77	534.4	50	584.4
天津慧康百泰科技有限公司	1,474.87	9.19	1,484.06	955.85		955.85	748.28	4.86	753.14	578.39		578.39
喀什通惠医药有限公司	3,373.86	1,051.30	4,425.16	3,695.47		3,695.47	2,269.05	1,072.39	3,341.44	2,608.94		2,608.94
新疆甘草产业发展有限责任公司	252.25	283.54	535.79	19.05		19.05	249.34	284.02	533.36	32.54		32.54



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
河南天方药业中药有限公司	4,653.92	2,970.17	7,624.09	6,831.47		6,831.47	2,156.98	1,929.00	4,085.98	3,333.38		3,333.38
河南天方医药化工有限公司	10.89		10.89	755.41		755.41	42.62		42.62	787.19		787.19
河南天方华理医药科技有限公司	291.23		291.23	3,026.14		3,026.14	71.51	12.95	84.46	2,819.45		2,819.45

单位：万元；币种：人民币

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
北京美康百泰医药科技有限公司	65,445.02	7,248.59	7,248.59	4,636.12	60,458.57	7,328.87	7,328.87	8,444.71
河南省医药有限公司	247,811.31	1,307.45	1,307.45	7,182.50	212,050.77	1,042.04	1,042.04	-7,889.17
新疆天山制药工业有限公司	11,301.54	347.02	347.02	1,922.52	7,893.92	-417.36	-417.36	1,314.58
广东通用医药有限公司	400,329.85	2,054.25	2,054.25	18,523.64	311,084.60	1,777.17	1,777.17	-11,706.00
武汉鑫益投资有限公司		0.72	0.72	9.06		-30.63	-30.63	-527.29
江西南华（通用）医药有限公司	24,133.56	113.69	113.69	5,964.27				
湖北科益药业股份有限公司	11,046.72	1,041.69	1,041.69	2,190.83	11,255.94	1,386.65	1,386.65	2,341.59
河南普乐生科技有限公司	27,066.03	5,082.64	5,082.64	1,812.67	27,865.29	1,972.46	1,972.46	1,383.40



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
新疆天方恒德医药有限公司	25,215.74	375.69	375.69	764.8	31,516.35	338.66	338.66	-2,975.73
河北博世林科技有限公司	22,059.45	2,045.22	2,045.22	1,900.84	18,066.39	992.06	992.06	487.92
北京美康永正医药有限公司	318,503.23	1,903.51	1,903.51	2,306.24	266,401.05	1,711.97	1,711.97	4,554.50
上海普康药业有限公司	4,031.17	-514.17	-514.17	88.76	4,285.92	-221.39	-221.39	196.39
湖北通用药业有限公司	51,541.38	291.25	291.25	-8,959.32	23,203.18	161.13	161.13	-2,627.57
天方药业濮阳有限公司	10,866.34	181.61	181.61	705.95	7,859.12	42.17	42.17	-47.24
河南天方科技有限公司	7,576.11	245.83	245.83	412.28	10,045.55	341.05	341.05	19.73
遂平华鼎医药有限公司	12,652.15	379.43	379.43	754.54	12,413.77	318.01	318.01	1,729.68
湖北丽益医药科技有限公司	736.42	0.07	0.07	59.6	565	0.65	0.65	430.76
天津慧康百泰科技有限公司	4,295.18	353.46	353.46	180.1	727.68	74.74	74.74	-11.81
喀什通惠医药有限公司	5,376.64	-2.81	-2.81	77.06	5,000.37	43.26	43.26	4.65
新疆甘草产业发展有限责任公司	356.74	15.92	15.92	-11.26	387.23	6.4	6.4	73.53
河南天方药业中药有限公司	2,921.29	40.01	40.01	-119.97	2,840.52	32.8	32.8	109.96
河南天方医药化工有限公司		0.06	0.06	-3.44	2,350.29	-434	-434	-41
河南天方华理医药科技有限公司	47.99	0.09	0.09	-17.51	1,297.93	-323.3	-323.3	-205.5

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:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

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

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

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。



本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设路相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本公司的资产负债率为62.63%（2014年12月31日：61.41%）。

## 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			合计
	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	
<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				



项目	期末公允价值			合计
	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	
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	476,714,289.10			476,714,289.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	476,714,289.10			476,714,289.10
(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>	476,714,289.10			476,714,289.10
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				



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

本公司持有的权益工具投资均为在国内 A 股上市的股票投资。

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

\_\_\_\_\_

9、其他

\_\_\_\_\_

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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 (%)
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	北京丰台区	投资、资产经营、资产管理	70 亿元	43.56%	43.56%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会  
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

\_\_\_\_\_

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



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
通用天方药业集团有限公司	参股股东
通用技术集团医药控股有限公司	参股股东
日本 ALPS 药品工业株式会社	其他
美康中成药保健品进出口公司	集团兄弟公司
中国纸张纸浆进出口公司	集团兄弟公司
通用技术集团意大利公司	集团兄弟公司
通用技术集团国际物流有限公司	集团兄弟公司
中国仪器进出口（集团）公司	集团兄弟公司
北京平和保险代理有限公司	集团兄弟公司
中邮世纪（北京）通信技术有限公司	集团兄弟公司
中仪英斯泰克进出口公司	集团兄弟公司
中国环球租赁有限公司	集团兄弟公司
中轻信达国际贸易公司	集团兄弟公司
华洋（亚太）国际有限公司	集团兄弟公司
中仪万诺科技公司	集团兄弟公司
通用地产有限公司	集团兄弟公司
黑龙江省天方医药有限公司	集团兄弟公司
通用技术集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
海南通用康力制药有限公司	集团兄弟公司
江西南华医药有限公司	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
美康中成药保健品进出口公司	采购西药和西药原料	327,266,331.55	256,142,223.30
通用技术集团国际物流有限公司	运输业务	7,977,020.02	890,216.58
中国纸张纸浆进出口公司	采购纸浆		83,411,482.17
通用技术集团意大利公司	采购药品		3,387,028.61
中国仪器进出口（集团）公司	采购药品	1,779,569.09	333,333.33
北京平和保险代理有限公司	保险费	93,537.20	144,152.60
江西南华医药有限公司	采购药品	32,058,240.37	



## 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
中国仪器进出口（集团）公司	销售药品	51,282.05	
海南通用康力制药有限公司	技术服务	2,730,000.00	
江西南华医药有限公司	销售药品	209,084,619.31	
中轻信达国际贸易公司	销售纸浆		63,527,647.85
华洋（亚太）国际有限公司	销售药品		24,020,058.63
美康中成药保健品进出口公司	咨询费		1,037,735.82
美康中成药保健品进出口公司	仓储服务	221,166.07	231,156.01
中仪万诺科技公司	销售药品	6,837.61	65,427.35
通用地产有限公司	销售药品	15,005.00	13,160.00

## 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：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
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2013年10月10日		托管协议	500,000.00
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2012年8月14日		托管协议	100,000.00
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	中国医药健康产业股份有限公司	股权托管	2015年9月28日	2017年12月31日	托管协议	

## 关联托管/承包情况说明

## (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
中国通用技术（集团）控股有限责任公司	房屋建筑物	1,026,363.05	1,026,363.06



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
通用天方药业集团有限公司	房屋、土地使用权	2,180,000.04	2,180,000.04
通用技术集团物业管理有限公司	房屋	434,842.80	

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通用天方药业集团有限公司	290,000,000.00	2015.1.1	2015.12.31	
拆出				

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	762.20	782.47

**(8). 其他关联交易**

根据 2010 年度股东大会决议，公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务，截止 2015 年 12 月 31 日，本公司在通用技术集团财务有限责任公司存款 699,089,205.45 元，收到存款利息 11,162,685.08 元；本公司从通用技术集团财务有限责任公司借款 6.2 亿元，支付贷款利息 30,996,006.95 元；应收通用技术集团财务有限责任公司定期存款利息 640,529.70 元，应付贷款利息 5,204,645.84 元。

**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	日本ALPS药品工业株式会社			6,066,095.74	
其他应收款	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	600,000.00		600,000.00	
其他应收款	通用技术集团物业管理有限公司	85,063.26			

## (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	美康中成药保健品进出口公司	49,084,085.00	50,507,292.84
其他应付款	通用天方药业集团有限公司	331,383,383.65	470,717,826.55
其他应付款	通用技术集团医药控股有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
预收账款	江西南华医药有限公司	49,351.80	49,351.80
其他应付款	美康中成药保健品进出口公司	29,069.03	

## 7、关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 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

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

√适用 □不适用

### 1. 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2013 年 8 月 19 日，本公司的子公司武汉鑫益投资有限公司收到武汉市东湖新技术开发区人民法院传票，起诉方为武汉鑫益投资有限公司原高管董雨生、高粱、马畅、徐逢明四人，被告方为武汉鑫益投资有限公司及其子公司湖北科益药业股份有限公司（以下简称“科益公司”），诉讼事实与理由为董雨生等四人在 2000 年，依据《科益公司高级管理人员持股制度实施办法》共购买科益公司 3.7% 股份，四人离职后要求科益公司按照 8.35 元/股的价格加上两年利润回购其股份。2016 年 1 月 8 日，湖北武汉市中级人民法院对该案出具了（2015）鄂武汉中民商再终字第 00017-00020 号判决书，根据该判决书，武汉鑫益投资有限公司应以共计 4,788,579.78 元回购高粱、马畅、徐逢明、董宇生四人持有的湖北科益药业股份有限公司股份。

(2) 2013 年 3 月 29 日，本公司之子公司中国医药保健品有限公司（以下简称“保健品公司”）与上海咸池实业有限公司签署了（以下简称“上海咸池”）签订委托代理协议（以下简称“代理协议”），协议约定由保健品公司与相关外商签署购货合同和售货合同，代理上海咸池采购并出售有关商品。为担保上海咸池全面履行代理协议项下的业务，北京御盛隆堂科技发展有限公司以其坐落于北京市海淀区中关村大街的房屋向保健品公司提供了抵押担保；大庆乳品厂有限责任公司向保健品公司出具了《最高额担保函》，承诺就保健品公司对上海咸池享有的各类债权提供连带责任保证担保。协议签订后，上海咸池并未按代理协议的规定支付购货合同项下的应付款项，从而导致保健品公司对外垫付大量货款；同时，上海咸池也未按约定支付保健品公司代理费及其他相关费用。经多次协商未果，保健品公司于 2014 年 3 月向北京市第二中级人民法院提起诉讼，诉请判令上海咸池支付代垫货款、代垫费用、代理费、违约金、利息等总计 105,889,852.63 元人民币并承担本案中的全部诉讼费用；诉请判决就北京御盛隆堂科技发展有限公司提供的抵押物享有优先受偿权；诉请判令大庆乳品厂有限责任公司和北京御盛隆堂科技发展有限公司就前述债务及费用承担连带清偿责任。2015 年 12 月，北京市第二中级人民法院下达了一审判决书，判决保健品公司胜诉，胜诉金额人民币 107,596,919.13 元。收到一审判决书后保健品公司及上海咸池在上诉期内向北京市第二中级人民法院递交了上诉状，本案即将进入二审程序。

#### 2. 提供担保情况

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司为控股公司广东通用医药有限公司提供共计 4,500 万元的借款担保，为控股公司天方药业有限公司提供共计 17,500 万元的借款担保，为孙公司河南省医药有限公司提供共计 9,000 万元的借款担保；本公司控股公司河南天方药业股份有限公司为其子公司-河南省医药有限公司提供共计 6,000 万元的借款担保。

### 3. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

## 3、其他

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	184,338,189.62
经审议批准宣告发放的利润或股利	184,338,189.62

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

为保障和提高企业职工退休后的待遇水平，建立完善的养老保障体系，调动本企业职工的劳动积极性，增强企业的凝聚力，促进企业的健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》、《集体合同规定》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》等法律、法规及政策，本公司按照集团的统一部署，结合本企业的实际情况，研究制定了中国医药企业年金方案，扎实推进企业年金工作，取得了良好的效果。

### 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:

本公司根据各个子公司的经营模式分为医药工业、医药商业和国际贸易三个业务板块。

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	医药工业	医药商业	国际贸易	分部间抵销	合计
一、营业收入	2,348,566,438.96	12,114,816,847.49	6,795,209,327.52	688,366,643.55	20,570,225,970.42
其中：对外交易收入	2,233,994,623.18	11,658,592,329.18	6,677,639,018.06		20,570,225,970.42
分部间交易收入	114,571,815.78	456,224,518.31	117,570,309.46	688,366,643.55	
二、对联营和合营企业的投资收益					
三、资产减值损失	27,502,610.22	24,783,143.23	122,704,317.47		174,990,070.92
四、折旧费和摊销费	148,598,190.49	15,601,788.03	10,325,100.79		174,525,079.31
五、利润总额	285,730,644.99	279,821,841.76	366,702,857.48	373,507.70	931,881,836.53
六、所得税费用	42,565,626.43	72,418,031.98	98,131,218.21		213,114,876.62
七、净利润	243,165,018.56	207,403,809.78	268,571,639.27	373,507.70	718,766,959.91
八、资产总额	3,273,217,050.07	6,035,052,064.45	11,761,092,121.35	4,911,073,600.01	16,158,287,635.86
九、负债总额	1,665,165,166.62	4,957,618,852.73	6,645,372,796.26	3,148,847,408.90	10,119,309,406.71

### (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



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						77,855,416.36	7.56			77,855,416.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,051,317,040.26	100	72,207,711.80		979,109,328.46	941,127,167.66	91.47	49,238,360.30	5.23	891,888,807.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						9,939,321.58	0.97	725,413.32	7.30	9,213,908.26
合计	1,051,317,040.26	/	72,207,711.80	/	979,109,328.46	1,028,921,905.60	/	49,963,773.62	/	978,958,131.98



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：3 个月以内（含 3 个月）	139,116,353.43		0.00
3 个月-1 年（含 1 年）	633,456,214.57	31,672,810.73	5.00
1 年以内小计	772,572,568.00	31,672,810.73	
1 至 2 年	173,188,395.35	25,978,259.30	15.00
2 至 3 年	4,863,183.75	1,945,273.50	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	618,842.89	433,190.02	70.00
4 至 5 年	970,927.37	679,649.16	70.00
5 年以上	11,498,529.09	11,498,529.09	100.00
合计	963,712,446.45	72,207,711.80	

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：

根据信用风险特征不计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款（按单位）	其他应收款原值	坏账准备	计提比例	计提理由
北京美康百泰医药科技有限公司	84,656,709.75			应收子公司款项不存在坏账风险
北京美康永正医药有限公司	2,385,152.36			应收子公司款项不存在坏账风险
上海普康药业有限公司	522,500.00			应收子公司款项不存在坏账风险



其他应收款 (按单位)	其他应收款原值	坏账准备	计提比例	计提理由
中国医疗器械技术服务有限公司	26,900.00			应收子公司款项不存在坏账风险
广东通用医药有限公司	13,331.70			应收子公司款项不存在坏账风险

## (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 22,243,938.18 元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_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

其中重要的应收账款核销情况

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:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
A 公司	货款	742,140,218.71	3 个月-1 年 576,348,060.40; 1-2 年 165,792,158.31	70.59	53,686,226.77
B 公司	货款	84,656,709.75	3 个月以内	8.05	
C 公司	货款	26,432,084.51	3 个月以内 1,206,191.27; 3 个月-1 年 25,225,893.24	2.51	1,261,294.66
D 公司	货款	17,716,715.83	3 个月以内	1.69	
E 公司	货款	13,264,552.38	3 个月-1 年 761,710.03; 1-2 年 44,938.05; 4-5 年 959,375.21; 5 年以上 11,498,529.09	1.26	12,214,917.95
合计		<b>884,210,281.18</b>		<b>84.10</b>	<b>67,162,439.38</b>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_



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						2,388,188,616.43	99.19			2,388,188,616.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,236,438,451.58	100	3,310,833.21	0.15	2,233,127,618.37	19,547,738.88	0.81	2,166,237.10	11.08	17,381,501.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,236,438,451.58	/	3,310,833.21	/	2,233,127,618.37	2,407,736,355.31	/	2,166,237.10	/	2,405,570,118.21



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			
3 个月以内（含 3 个月）	16,154,795.37		
3 个月-1 年（含 1 年）	6,563,586.79	328,179.34	5.00
1 年以内小计	22,718,382.16	328,179.34	
1 至 2 年	3,282,780.00	492,417.00	15.00
2 至 3 年	2,163,300.00	865,320.00	40.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,035,192.82	1,424,634.97	70.00
4 至 5 年	286,117.00	200,281.90	70.00
5 年以上			
合计	30,485,771.98	3,310,833.21	

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：

根据信用风险特征不计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款 (按单位)	其他应收款原值	坏账 准备	计提 比例	计提理由
广东通用医药有限公司	780,000,000.00			应收子公司款项不存在坏账风险
北京美康永正医药有限公司	660,000,000.00			应收子公司款项不存在坏账风险
河南省医药有限公司	252,857,775.27			应收子公司款项不存在坏账风险
天方药业有限公司	120,000,000.00			应收子公司款项不存在坏账风险
中国医药保健品有限公司	115,051,939.71			应收子公司款项不存在坏账风险
湖北通用药业有限公司	90,000,000.00			应收子公司款项不存在坏账风险
新疆天方恒德医药有限公司	67,073,367.96			应收子公司款项不存在坏账风险
北京美康九州医药有限公司	39,979,066.28			应收子公司款项不存在坏账风险
应收出口退税	32,747,450.87			应收政府款项不存在坏账风险
美康九州医药有限公司	12,657,500.00			应收子公司款项不存在坏账风险
新疆天山制药工业有限公司	17,088,600.35			应收子公司款项不存在坏账风险
河南天方药业中药有限公司	18,496,979.16			应收子公司款项不存在坏账风险

**(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 1,144,596.11 元; 本期收回或转回坏账准备金额\_\_\_\_\_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
内部借款	2,123,809,990.50	2,373,727,505.39
应收出口退税	32,747,450.87	15,930,528.04
保证金	17,855,429.34	14,515,851.82
计提利息		791,493.23
备用金	2,051,266.36	733,290.91
其他	59,974,314.51	2,037,685.92
合计	2,236,438,451.58	2,407,736,355.31

**(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
广东通用医药有限公司	内部借款	780,000,000.00	3 个月以内	34.93	
北京美康永正医药有限公司	内部借款	660,000,000.00	3 个月以内	29.55	
河南省医药有限公司	内部借款	252,857,775.27	3 个月以内	11.32	
天方药业有限公司	内部借款	120,000,000.00	3 个月以内	5.37	
中国医药保健品有限公司	内部借款	115,051,939.71	3 个月以内	5.15	
合计	/	1,927,909,714.98	/	86.32	

**(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:**

\_\_\_\_\_



### 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	1,793,860,082.29		1,793,860,082.29	1,745,442,696.38		1,745,442,696.38
对联营、合营企业投资						
合计	1,793,860,082.29		1,793,860,082.29	1,745,442,696.38		1,745,442,696.38

#### (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
中国医疗器械技术服务有限公司	43,576,369.33			43,576,369.33		
新疆天方恒德医药有限公司	28,758,563.73			28,758,563.73		
武汉鑫益投资有限公司	61,633,857.17			61,633,857.17		
北京新华康医药有限公司	2,582,614.09		2,582,614.09			
海南通用三洋药业有限公司	226,991,277.03			226,991,277.03		
河南天方药业股份有限公司	860,495,817.26			860,495,817.26		
北京美康九州医药有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
中国医药保健品有限公司	313,912,329.98			313,912,329.98		
北京美康百泰医药科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79			30,386,020.79		
新疆天山制药工业有限公司	67,105,847.00			67,105,847.00		
江西南华(通用)医药有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
合计	1,745,442,696.38	51,000,000.00	2,582,614.09	1,793,860,082.29		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

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	3,650,332,497.71	3,151,861,609.68	2,710,800,887.21	2,286,306,143.44
其他业务	2,715,158.42	982,783.80	1,637,968.41	950,343.71
合计	3,653,047,656.13	3,152,844,393.48	2,712,438,855.62	2,287,256,487.15

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	145,460,605.11	337,973,016.55
权益法核算的长期股权投资收益		
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	17,419,820.83	11,350,917.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	162,880,425.94	349,323,934.25

**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	-7,904,131.78	
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	17,177,899.29	



项目	金额	说明
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)		
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	946,110.39	
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	975,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,062,781.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,994,239.26	
所得税影响额	-3,527,958.89	
少数股东权益影响额	-3,370,092.23	
合计	30,353,847.41	

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	11.91%	0.6069	0.6069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.32%	0.5769	0.5769

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

---



## 第十二节 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财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长： \_\_\_\_\_ 谭星辉 \_\_\_\_\_

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日