

公司代码：600511

公司简称：国药股份

# 国药集团药业股份有限公司 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所(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、公司负责人李智明、主管会计工作负责人沈黎新及会计机构负责人（会计主管人员）程耘声明：保证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

以 2015 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计派发现金股利 4,788 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此项分配预案将提交公司 2015 年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第九节	公司治理.....	34
第十节	公司债券相关情况.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	129

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱霖	周宇霞
联系地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号	北京市东城区永外三元西巷甲12号
电话	010-67271828	010-67271828
传真	010-67271828	010-67271828
电子信箱	zhulin7@sinopharm.com	zhouyuxia1060@163.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《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	公司证券部

## 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
A股	上海证券交易所	国药股份	600511

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼 普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	涂益、杨楨

## 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	12,078,194,124.27	11,538,342,521.98	4.68	10,081,474,206.09
归属于上市公司股东的净利润	512,845,021.32	482,653,724.92	6.26	411,509,713.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	488,517,097.38	469,869,735.81	3.97	397,446,545.39
经营活动产生的现金流量净额	440,285,456.21	218,943,203.70	101.10	185,563,414.21
	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	3,029,764,128.42	2,480,053,062.83	22.17	2,107,249,013.51
总资产	6,556,053,998.06	5,537,855,521.43	18.39	5,079,239,398.67
期末总股本	478,800,000.00	478,800,000.00		478,800,000.00

### (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)	1.0711	1.0080	6.26	0.8595
稀释每股收益 (元 / 股)	1.0711	1.0080	6.26	0.8595
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.0203	0.9813	3.97	0.8301
加权平均净资产收益率 (%)	18.91	21.11	减少2.2个百分点	21.12

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.09	20.61	减少2.52个百分点	20.47
--------------------------	-------	-------	------------	-------

#### 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

#### 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	2,939,336,476.22	3,000,389,128.63	2,604,835,846.02	3,533,632,673.40
归属于上市公司股东的净利润	109,086,123.01	151,403,684.76	114,355,563.76	137,999,649.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	109,036,376.65	146,117,325.11	127,812,228.23	105,551,167.39
经营活动产生的现金流量净额	230,693,653.53	151,977,798.44	-1,043,500.94	58,657,505.18

##### 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	-78,513.25		-76,482,733.89	49,098.74
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	26,118,069.05		91,733,190.26	17,234,115.28
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	5,720,029.75			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	600,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,246.17		589,077.01	558,374.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,957,157.42		-466,243.09	-426,677.83
所得税影响额	-6,059,258.02		-2,589,301.18	-3,351,742.52
合计	24,327,923.94		12,783,989.11	14,063,168.31

#### 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
金融资产-可供出售金融资产	48,836,492.77	78,682,462.86	29,845,970.09	5,720,029.75
合计	48,836,492.77	78,682,462.86	29,845,970.09	5,720,029.75

本年度，本公司处置了部分持有的江苏联环药业股份有限公司的股份，故而确认了相关的处置利得于当期损益。

### 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

2015 年国药集团药业股份有限公司依然以分销业务为主，分销业态销售份额占公司总体 63% 份额，其次为医疗直销业务。2015 年公司在存量业态发展的基础上，本着创新经营的理念积极开发新业务，创新业务呈现较快的发展势头，零售直销保持快速增长同时业务份额不断提升。2015 年公司特殊药品依然居于行业首位。

2015 年公司在总体经济、市场及政策大环境的影响下，总体销售增速呈现低速增长，与医药流通行业总体发展趋势相符合；公司利润在年初药品降价的影响下，利润增速和利润空间曾一度呈现下降势头，公司积极应对外部环境变化，全年利润增速保持快于销售增长，毛利率水平稳中有升，年度收益在同行业同规模医药批发企业中居于中等偏上的水平。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

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

① 国药股份的麻醉药品、一类精神药品一直保持着特殊药品渠道的龙头地位。2015 年国药股份在麻醉药品、一类精神药品渠道依然保持着 80% 以上的市场份额且有所提升。国药股份通过强化渠道管理、创新经营，网络拓展及渠道延伸，不断提升竞争实力并创造稳定收益。

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

### 第四节 管理层讨论与分析

#### 一、管理层讨论与分析

2015 年是“十二五”规划收官年，回顾过去五年，公司上下励精图治、苦练内功、厚积薄发，在强化合规、提质增效的基础上，成功实现企业规模和业绩翻番。

而 2015 年，公司董事会坚持稳健前行，在集团总公司和国药控股公司的悉心支持下，厘清复杂局面，科学统筹全局，顺应把握时机，深入推进业务转型，推动公司稳健成长，为公司新的跨越发展奠定了良好的基础。

##### 一、2015 年公司整体经营和资产情况

2015 年，公司实现营业收入 120.78 亿元，同比增长 4.68%，利润总额 6.68 亿元，同比增长 6.85%，归属于母公司净利润 5.13 亿元，同比上升 6.26%，经营活动现金流量净额达到 4.4 亿元。截至 2015 年 12 月底，公司总资产 65.56 亿，归属于上市公司股东的所有者权益 30.30 亿元，每股净资产 6.33 元，净资产收益率 18.91%。公司总股本为 47,880 万股，截止到 2015 年 12 月 31 日，总市值为 181.56 亿。

##### 二、董事会工作概况

2015 年，公司董事会勤勉尽责，把握全局、有的放矢，从战略层面，科学决策重大事项，为公司未来发展积蓄力量。

##### （一）强内核，充分发挥董监事和高管团队战斗力

2015 年是第六届董监事团队履新年。董监事和高管团队精诚团结、充分互信，在涉及重大事项中，及时充分沟通，快速决策推进，各司其职、各尽其能，充分发挥强有力的内核力量，为公司把握关键发展机遇起到领导决策作用。

##### （二）稳中枢，加快主营业态转型升级

##### 1、扶优去劣，顺应供给侧改革发展需要。

一是网络渗透，全力打造麻药全产业链专业平台。在麻药市场增速放缓的情况下，创新经营、网络下沉、项目延伸，公司保持 80% 以上的市场份额龙头地位。

二是局面扭转，直销和分销业态在竞争中寻觅发展。面对年初下滑趋势，直销分销业态强化沟通、优化服务，通过不懈努力，稳步回升。

2、协同发展，各子公司形成整体竞争优势。

国药控股和国药集团分别向国瑞药业增资 3.3 亿元和 1 亿元用于国瑞药业一期扩建相关项目，将有利于缓解公司冻干产品产能不足现状。

国药前景利用其覆盖全国的销售渠道网络以及品牌优势，加速口腔全产业链建设，打造全国知名的口腔产品服务商品品牌。

国药健坤积极推进对医疗器械产品的开发和探索，拓展与医院合作药店项目，促进多元化经营。

（三）寻蓝海，快速培育创新业务

继续深入医药互联网市场，加速国药商城转型升级。推动零售分销、学术推广与电子商务业务的深度协同，寻找有别于传统销售模式的零售终端新模式。继续推进麻药印鉴卡项目，加强特药培训，提高麻药用药水平，拓展市场发展空间。

（四）修自身，加强董事会建设

一是凝神聚智，充分发挥董事会下设四个专业委员会的职能，为公司发展建言献策。

二是自省自修，学习相关政策文件，强化资讯服务，及时衔接政策要求，积极适应监管需求。年初对《公司章程》主动进行修改调整，持续加强制度建设，提高法人治理水平。

三是开拓创新，丰富投资者沟通形式与内容，提高董事会工作质量。召开公司分红投资者说明会等会议，保障公司证券工作的透明通达。

（五）应时势，在机遇中觅革新

2015 年对公司来说是大事件频出的一年。

一是公司被确定为中国医药集团混合所有制改革的首批试点单位，身肩混合所有制改革试点的重任，伴随着央企混合所有制的不断推进，公司发展也将面临更多的挑战。董事会将根据相关工作部署，继续积极稳妥推进混合所有制改革试点工作。

二是做好公司市值管理工作。面对六月的股市深度震荡，公司积极响应上交所、北京证监局相关通知要求和北京上市公司协会倡议，适时发布《国药集团药业股份有限公司关于维护公司股价稳定方案的公告》【临 2015-025】，维护资本市场的稳定，切实保护广大中小投资者的利益，履行企业社会责任。

三是根据集团总公司和控股股东的部署，适时推出解决同业竞争方案，明晰公司战略定位，筹谋布局未来发展，持续推进重大资产重组工作，提升公司未来核心竞争力。

（六）获佳誉，增强公司品牌价值

凭借严谨的工作作风和良好的市场口碑，2015 年公司董事会再次荣获了多项市场荣誉。在中国上市公司网“上市公司诚信百佳”评选中荣获“上市公司诚信百佳”和“上市公司诚信品牌”；在中国证券报“中国上市公司金牛奖”评选中荣获“金牛上市公司百强奖”；在证券日报社发起并主办的第十届中国证券市场年会中荣获“中国证券市场 2015 年度卓越贡献龙鼎奖”；在中国上市公司协会评选中从 2000 多家上市公司中荣获“2015 年最受投资者尊重的上市公司入围奖”。

三、2016 年公司董事会工作部署

2016 年，将是公司深具战略改革意义的一年。面对复杂的外部环境，公司董事会将在集团总公司和国药控股的领导下，践行“三严三实”，以合规为基础，科学战略定位，坚持创新驱动、转型升级，提升全要素生产率，积极推动重大资产重组项目和国企改革试点工作，确保公司稳步迈上新台阶。

（一）着力应变，深化战略目标

一是根据工作部署，继续积极推进混合所有制改革试点工作。

二是抢抓时机，着力高效推进重大资产重组工作。在解决同业竞争问题的同时，深化战略定位，勇于改革创新，提升公司格局，配套市场资源，打造公司多元化核心竞争力。

（二）勇于求变，各业态大力协调发展

搭架构，构建麻药、分销（商务、零售）、医院、采购四大中心，有利于公司归集客户资源、强化业务管理、提升服务水平，增强公司传统主营综合市场竞争力。

创服务，抓住“互联网+”的发展机遇，顺应供给侧改革需求，在医药电商等方面争取大力突破。同时，持续推进麻药印鉴卡项目，拓展临床实验物料供应链新领域。



### （三）抓严抓实，打造公司合规新常态

坚持“两降一减”，坚持风险管控，坚持八项规定等相关合规性要求，打造公司合规新常态。构建应收账款清理的长效机制，细化客户分级管理制度，控制应收账款风险。加强费用制度管理，深化合规意识，为企业健康发展保驾护航。

### （四）增续动力，推进投资管理平台建设

积极寻找适宜的投资项目和并购目标，打造特色领域产业链平台，形成产业链效益，增续公司发展动力。

过去五年，公司在变革转型中迈出了坚实的步伐，2016年，我们将沿着变革创新、提质增效这条路坚定不移的走下去，积蓄力量、凝聚一心，创造国药股份的新辉煌！

## 二、报告期内主要经营情况

2015年期间国务院、卫计委连续出台关于药品集采、医院综合改革试点等重要政策，持续推进医疗、医保、医药“三医联动”与医药分开深化工作，对公司经营过程产生重要影响。面对政策与市场变化带来的压力与挑战，公司紧抓核心与优势业务板块，积极培育创新业务模式，持续优化内部管理，不断强化人力资源建设，在2015年取得了稳中有升的经营业绩，为“十三五”工作的全面开展打下了良好基础。

### 1、核心与优势业务经营情况

公司麻精特殊药品经营业务继续发挥行业领军作用，进一步协同全国麻药产业链上下游，推动和扩大麻药市场的整体规模。面对市场竞争加剧的情况，麻特药业务不断巩固现有市场份额，持续提升市场品牌和口碑，取得了较为理想的经营业绩。公司的麻药业务近3年保持了近15%的复合增长率。

在普药直销与分销业务方面，公司积极应对政策与市场变化带来的挑战与冲击，不断优化经营思路，加强渠道上下游衔接与服务，加强销售队伍建设，推进渠道下沉，进一步防范应收风险，逐步扭转了受政策冲击的不利局面。

口腔专业领域方面，子公司国药前景已建立起覆盖全国的销售渠道和服务网络，并强化口腔市场领域的先发优势，进一步加速口腔全产业链建设，打造全国知名的口腔专业服务商品品牌。

在工业板块，国药控股和国药集团总公司分别向国瑞药业增资3.3亿元和1亿元用于国瑞药业扩产改造等相关项目。通过此次增资，将有效缓解公司冻干产品产能不足及为后续新产品投产做准备。

### 2、创新业务模式培育情况

在零售业务板块，公司电子商务业务继续深入医药互联网市场，加速国药商城转型升级，推进各类创新计划落地。公司积极充分提升零售分销业务、学术推广业务与电子商务业务的协同，抓住市场转型机遇，积极深入全国广阔零售市场和北京区域零售终端，不断拓展新客户、开发新品种，始终保持零售业务的高速增长势头。

在麻药学术板块，公司继续推进麻药印鉴卡项目，加强特药培训，提高麻药用药水平，拓展市场发展空间；积极探索麻药品种的市场推广工作，总结提炼推广工作经验，扩大麻特药业务增长机遇。

在进口业务方面，子公司国药空港除开展自营进口业务和仓储服务外，还在积极筹备整体搬迁进入国药国际综保区物流中心，以此进一步加强服务基础。

### 3、持续优化内部管理

公司继续推进管理信息化工作，围绕公司经营的各个重要环节开展信息化项目，推动公司经营效率快速提升，确保公司经营可持续发展。

公司积极开展应收账款管控工作，从客户、应收账款和业务员三个方面，做到事前、事中、事后全时段监控，控制应收账款风险，避免公司损失。

在安全管理方面，公司建立健全安全制度和安全操作程序，确保企业经营工作平稳有序。公司高度重视安全管理工作，认真开展隐患排查治理工作，杜绝发生安全生产事故，确保公司安全生产。

### 4、强化人力资源建设

公司全面梳理业务部（室）职务体系，调整业务板块经营组织架构，开展业务部门和职能部门的年度职位晋升体系建设工作，为公司后备人才培养及人才盘点工作打下基础。

公司以工作绩效为导向再次调整经营业绩考核办法，进一步完善了绩效管理体系，明确了全公司的经营奋斗目标。

#### 5、认真落实央企社会责任

公司积极用真情回报社会、用实际行动践行央企企业社会责任，认真履行中央医药储备和医药应急保障工作，严格、及时、高效做好全国食用碘盐的原碘供应，以实际行动践行企业理念，履行国家赋予央企的政治责任和社会责任。

2015 年公司积极参加“同心·共铸中国心四川行”、“北京市西部温暖计划”等各类公益活动，以捐助药品、捐款济困、灾难援助等各种方式承担企业的社会责任，回馈社会。

### (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	12,078,194,124.27	11,538,342,521.98	4.68
营业成本	11,117,884,801.17	10,625,882,514.27	4.63
销售费用	228,846,048.02	221,316,323.93	3.40
管理费用	167,980,133.73	163,374,543.91	2.82
财务费用	14,985,517.67	15,436,031.22	-2.92
经营活动产生的现金流量净额	440,285,456.21	218,943,203.70	101.10
投资活动产生的现金流量净额	-53,340,674.98	-87,616,816.21	39.12
筹资活动产生的现金流量净额	355,642,593.78	-253,647,479.00	240.21
研发支出	22,311,046.74	19,123,920.51	16.67

1、经营活动产生的现金流量增长主要是公司本年度强化应收账款管理加强回款所致。

2、投资活动产生的现金流量净额下降主要是本年度资本开支减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额由净支出变为净流入大幅变动主要是受子公司国瑞药业年末完成少数股东增资所致

4、研发支出的增加主要是公司本年加大药品生产工艺研发投入所致。

#### 1. 收入和成本分析

##### (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 (%)
商品销售	12,189,851,953.11	11,326,260,164.84	7.08	5.03	4.83	增加 0.18 个百分点
产品销售	323,019,774.29	204,384,911.50	36.73	-3.75	2.35	减少 3.77 个百分点
仓储物流	167,867,568.20	115,706,401.72	31.07	4.93	-0.19	增加 3.54 个百分点
减：内部抵销数	-618,691,483.87	-545,237,271.84	11.87			
合计：	12,062,047,811.73	11,101,114,206.22	7.97	4.60	4.55	增加 0.05 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品销售	12,189,851,953.11	11,326,260,164.84	7.08	5.03	4.83	增加 0.18 个百分点
产品销售	323,019,774.29	204,384,911.50	36.73	-3.75	2.35	减少 3.77 个百分点
仓储物流	167,867,568.20	115,706,401.72	31.07	4.93	-0.19	增加 3.54 个百分点
减：内部抵销数	-618,691,483.87	-545,237,271.84	11.87			
合计：	12,062,047,811.73	11,101,114,206.22	7.97	4.60	4.55	增加 0.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
北京地区	11,739,028,037.44	10,896,729,294.72	7.18	4.85	4.59	增加 0.23 个百分点
淮南地区	323,019,774.29	204,384,911.50	36.73	-3.81	2.28	减少 3.77 个百分点
合计：	12,062,047,811.73	11,101,114,206.22	7.97	4.60	4.55	增加 0.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

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

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

## (2). 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
商品销售	商品销售	11,326,260,164.84	102.03	10,804,914,447.86	101.76	0.27	
产品销售	产品销售	204,384,911.50	1.84	199,684,662.53	1.88	-0.04	
仓储物流	仓储物流	115,706,401.72	1.04	115,929,283.47	1.09	-0.05	
减：内部抵销数	减：内部抵销数	-545,237,271.84	-4.91	-502,233,679.56	-4.73	-0.18	
合计：		11,101,114,206.22	100.00	10,618,294,714.30	100.00		

## 2. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	13,466,325.33
本期资本化研发投入	8,844,721.41
研发投入合计	22,311,046.74
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.18
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

### (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	1,474,431,626.46	22.49	756,631,512.33	13.66	94.87	主要是受公司子公司少数股东增资及经营活动现金净流入增长所致。
应收票据	393,510,656.58	6.00	179,980,874.63	3.25	118.64	公司业务正常变化。
预付款项	33,677,800.56	0.51	68,980,091.56	1.25	-51.18	公司业务正常变化。
其他应收款	7,503,527.22	0.11	47,840,407.84	0.86	-84.32	子公司国瑞药业退城进园项目搬迁补偿款，于2015年3月收到导致。
其他流动资产	13,087,896.79	0.20	26,917,975.42	0.49	-51.38	公司业务正常变化。
可供出售金融资产	78,682,462.86	1.20	48,836,492.77	0.88	61.11	公司持有的江苏联环的股份2015年期末股价较年初增长导致的公允价值上升所致。
在建工程	9,943,747.02	0.15	65,383,545.70	1.18	-84.79	子公司国瑞药业在建工程转入固定资产所致。
开发支出	27,347,307.24	0.42	19,365,728.82	0.35	41.21	子公司国瑞药业本年加大了新药品生产工艺的开发所致。
长期待摊费用	5,197,972.96	0.08	506,257.10	0.01	926.75	子公司国瑞药业在建工程完工，部分开支转入长期待摊费用所致。
应交税费	26,015,820.09	0.40	63,938,112.86	1.15	-59.31	公司预交所得税金额变化所致。
应付股利	768,031.66	0.01	446,892.72	0.01	71.86	子公司对外派息尚未支付完毕导致。

递延收益	53,160,936.51	0.81	38,756,805.56	0.70	37.17	子公司本年收到的与资产相关的政府补助增加所致。
------	---------------	------	---------------	------	-------	-------------------------

#### (四) 行业经营性信息分析

2015 年总体经济发展依然呈现放缓态势，医药行业整体发展呈现低速增长，国药集团药业股份有限公司发展与整体行业趋势相符。统计局数据显示，2015 年北京市实现地区生产总值 22,968.6 亿元，按可比价格计算，同比增长 6.9%，增速比上年回落 0.4 个百分点。分产业看，第一产业增加值 140.2 亿元，下降 9.6%；第二产业增加值 4526.4 亿元，增长 3.3%，增速比上年回落 3.6 个百分点；第三产业增加值 18302 亿元，增长 8.1%，增速提高 0.6 个百分点。

2015 年医药改革进一步推进，药品价格政策陆续出台，各地开始新一轮基本药物招标采购，药品质量及安全管控政策日趋严格，促使医药企业改革、并购及转型，同时推进医疗机构加紧改革步伐。国药集团药业股份有限公司 2015 年受药品降价影响，医疗直销业态增速一度下滑严重，对公司总体业务增长产生较大影响。公司针对外部环境不利影响采取了有效应对措施，从而确保企业保持了良性发展态势。医药行业在经济及政策环境的影响下整体增速放缓，医药流通企业利润空间持续压缩，企业竞争加剧。从大规模上市企业财务报告数据显示，虽然企业分销业态的增速放缓，毛利率水平下降，但是由于工业业态规模的提升带动了企业总体增速及毛利率水平稳中有升，规模企业逐渐向产业链上、下延伸，而企业并购、战略合作等措施，带动了企业转型及经营模式创新，促使企业保持快速发展。2015 年对医药企业而言机遇与挑战并存。

#### 零售行业经营性信息分析

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用  不适用

##### 2. 其他说明

适用  不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

2015 年 4 月出售公司所持有联环药业股票 20 万股，共实现收益 572 万元。截至 2015 年末公司所持联环药业股票变更为 301.93 万股，持股比例为 1.93%。

**(六) 主要控股参股公司分析**

单位：万元

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	2015 年营业收入	同比 (%)	2015 年净利润	同比 (%)	对公司净利润影响占比 (%)	营业范围
国药集团国瑞药业有限公司	61.06	48,301.67	117,297.49	96,775.34	32,369.48	-3.64	4,168.96	-11.29	8.13	新药、成药制造等
国药物流有限责任公司	56.30	9,062.00	24,676.34	15,929.94	15,745.33	4.57	2,545.23	27.50	4.96	仓储服务等
国药空港(北京)国际贸易有限公司	100.00	1,000.00	6,205.53	2,561.93	24,249.87	14.61	607.41	92.90	1.18	仓储及代理进出口等
国药健坤(北京)医药有限责任公司	51.00	2,000.00	11,171.05	3,950.65	34,850.68	-8.12	667.62	25.46	1.30	中成药、西药销售等
国药前景口腔科技(北京)有限公司	51.00	500.00	5,777.39	3,299.59	15,439.29	20.29	1,002.12	28.65	1.95	销售医疗器械(III类)等
青海制药(集团)有限责任公司	47.10	13,956.28	36,100.41	19,614.58	31,253.83	-4.28	2,097.43	-12.63	1.93	麻精药原料药的生产、经营等；
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	29,352.70	267,729.77	154,725.25	207,859.51	21.57	52,006.15	23.52	20.28	药品生产、销售；代理进出口等

说明：1、2015 年净利润按照各公司全年实现的净利润填写。

2、对公司净利润影响占比按照各公司在合并归属母公司净利润中所占金额填写，国瑞药业、国药物流、国药空港、国药健坤、国药前景为净利润中归属合并的份额；宜昌人福、青海制药为投资收益金额。

**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**

2015 年总体经济环境稳定，在国家经济政策的引导和助力下，2016 年经济发展将保持向好的态势，这为医药行业发展创造了稳定的环境。2015 年医药行业总体呈现稳定发展态势，总体行业与其他行业相比依然保持较好的增长水平。虽然前 3 季度呈现回落，但 4 季度逐渐呈现稳中有升。2015 年医药改革政策逐步深入，2016 年将持续推进和实施，医药企业仍将喜忧参半，创新和变革是企业发展的必然。大健康产业发展逐渐成为各医药企业战略导向，有实力的医药流通企业向上游产业连延伸的步伐加快，同时逐步向终端产业链拓展，随着信息化技术的发展，以及非医药行业企业的涉足，医药企业的传统经营模式面临着更大的挑战，打破传统创新经营是企业发展的必然。国药集团药业股份有限公司传统经营模式以分销为主，在总体环境的驱动和影响下，新业务和经营模式正在稳步实施和推进，公司将以“十三五”发展规划为导向，在稳定传统业务和优势

经营模式的基础上，稳步发展医疗直销、零售直销、电子商务、物流仓储和工业，并在发展中积极尝试和总结新的经营模式，确保公司可持续地良性发展。

## (二) 公司发展战略

随着中国步入老龄化社会，以及人口增长、人民生活水平不断提高、新医改的实施和社会保障体系的逐步完善，医药行业将受益于刚性需求，在相当长时期内保持快速增长。国药集团药业股份有限公司受益大市场的地理优势和稳定发展的行业优势的同时，公司也不可避免面临激烈的市场竞争。医药改革新政给医药行业带来扩充市场扩容机会，但并不是所有的医药企业都能受益。新医改方案的实施促使医药行业加速整合，有核心竞争力的龙头企业将最终胜出并长期受益。面对复杂的竞争环境，国药集团药业股份有限公司继续以“变革、创新、务实、进取、奉献”的企业理念为指导，以增强企业核心竞争力和创新发展能力为中心，全面落实科学发展观，按照“十三五”期间的战略目标实现企业健康发展。国药股份“十三五”期间的重点如下：（1）做深做透麻精药流通领域，加强全产业链建设；（2）促进直销终端、零售终端持续稳定增长；（3）完善全国分销、麻药分销、口腔产品销售网络建设；（4）以模式转变和科技创新，打造特色专业麻药、口腔、工业和物流平台；（5）全面启动电子商务业务，构筑新的服务体系。

国药股份在打造“医药流通领域的专业化”品牌的同时，积极履行企业社会责任，努力保障公众医药健康，实现经济、社会、环境的可持续发展。

## (三) 经营计划

2016 年国药集团药业股份有限公司总体经营计划主要内容是：①加快新品种开发步伐及业务份额，争取阳光采购份额，优化品种结构；②增加合作客户业务规模，拓展合作范围及项目，稳定渠道及市场份额；③进一步完善应收及信用管理，降低资金风险；④加强库存信息化管理降低库存风险；⑤进一步拓展创新业态和新经营模式，提升疫苗、器械、电商和学术推广品种等规模；⑥持续提升全员薪酬、福利及业务技能，优化人力资源配置及水平；⑦进一步加强风险防控，降低经营、财务、库存、质量等环节风险；⑧提升物流仓储和配送经营及管理水平能力，创新经营及服务模式。

## (四) 可能面对的风险

2015 年国药集团药业股份有限公司分销和零售直销品种集中度较高，供应商渠道扁平化、经营策略调整将对公司产生较大影响，故此优化产品结构、增加新品种业务份额将减小此因素带来的经营性风险。另外，在总体经济大环境影响下，医药行业中小型企业资金周转困难、断裂及倒闭的现象有所增多，导致上游企业资金压力，应收账款出现呆账坏账的风险增加。2015 年国药集团药业股份有限公司下游客户因应收账款引发的诉讼多于历年综合，公司积极采取应对措施如法律诉讼方式缩小公司损失。但是，由于总体经济进入低速增长的常态，医药行业竞争进一步加剧，医药企业依然面临资金周转困难的问题，1 年以上应收账款风险依然存在。国药集团药业股份有限公司针对此情况积极采取措施应对，对于医疗机构应收账款回收周期逐渐延长的情况，公司通过增值服务、项目合作、优化信用管理及客户信用评级等措施，不仅紧密了与下游客户的关系，而且提升了全员风险意识和管理水平，从而防控资金风险。国药集团药业股份有限公司一直将风险防控作为公司经营的重点工作之一，公司采取的一系列风险管控措施促使公司全员风险意识不断提升，同时公司也重视潜在风险的防控，确保公司经营安全性和可持续性发展。

## 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

2015年4月28日，公司召开2014年度股东大会审议通过2014年度利润分配预案：以2014年12月31日的总股本47,880万股为基数，每10股派发现金红利1元人民币（含税），共计派发现金股利4,788万元，剩余未分配利润结转以后年度。此次分红的股权登记日为2015年6月25日，除息日和红利发放日为2015年6月26日，本次分红事宜已全部执行完毕。

经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计，国药股份2015年实现归属于母公司所有者的净利润512,845,021.32元人民币，剔除按母公司净利润10%的比例提取法定公积金44,649,471.76元，本年度实现归属于母公司可分配利润468,195,549.56元，按公司章程规定，公司拟定的分配预案为：以2015年12月31日的总股本47,880万股为基数，每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金股利4,788万元，剩余未分配利润结转以后年度。此项分配预案将提交公司2015年度股东大会审议。

#### (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	0	47,880,000	512,845,021.32	9.34
2014年	0	1	0	47,880,000	482,653,724.92	9.92
2013年	0	2.6	0	124,488,000	411,509,713.70	30.25

#### (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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发								



行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	解决同业竞争	控股股东国药控股股份有限公司和实际控制人中国医药集团总公司	2011年3月，国药集团公司进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台，积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作，争取5年内在条件成熟时将尽快全面解决与国药股份的同业竞争。为履行承诺，实际控制人国药集团公司积极筹划涉及公司经营业务的重大事项并构成重大资产重组，故公司于2016年2月25日发布《国药集团药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》，并积极推进相关重大资产重组工作。同时由于公司重大资产重组的相关工作和决策及审批流程复杂，相关程序尚未履行完毕，因此公司第六届第七次董事会和2016年第一次临时股东大会审议通过实际控制人国	承诺时间：2011年3月12日；期限：5年。延期承诺时间：2017年3月11日；期限：1年。	是	是		

			药集团延期一年履行承诺的议案，以确保本次重大资产重组顺利进行，切实履行相关承诺。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	80
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	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	33

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2014年股东大会审议通过关于续聘普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年度审计机构的议案。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

**八、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

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

**九、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，公司及其控股股东、实际控制人未发现有失信的事件。

**十、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

**十一、重大关联交易**

√适用 □不适用

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

事项概述	查询索引
公司在 2015 年 3 月 19 日召开的第六届董事会第二次会议和 2015 年 4 月 28 日召开的 2014 年度股东大会上审议通过了《国药股份 2014 年日常关联交易情况和预计 2015 年日常关联交易的议案》，对公司 2015 年将涉关联交易的数额、关联方情况、定价依据和政策以及关联交易的必要性进行了审议，并对此进行了单独公告。	详见 2015 年 3 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上的《国药集团药业股份有限公司关于 2014 年日常关联交易情况和预计 2015 年日常关联交易的公告》【临 2015-007 号】

**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、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

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

**2、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**十二、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:万元 币种:人民币

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

**托管情况说明**

根据本公司及子公司国瑞药业与国药控股签署的协议，国药控股将其持有的控股子公司国药集团三益药业（芜湖）有限公司全部股权自 2015 年 9 月起托管与国瑞药业，托管期限 1 年，年度管理费 60 万元。（2014 年 9 月至 2015 年 8 月：管理费 60 万元）

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国药集团药业股份有限公司	北京国大药房连锁有限公司	办公用房	26.25	2013-1-1	2015-12-31	26.25	房屋租赁合同		是	母公司的控股子公司

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

## 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-----	-------------	------	------	---------------	-------	-------	------	------------	--------	--------	---------	----------	------

			0										
			0										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					0								
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					656,742,164.53								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					92,035,863.28								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					92,035,863.28								
担保总额占公司净资产的比例（%）					2.62%								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0								
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）					0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）					0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明					公司2014年度股东大会通过公司为全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司申请综合授信提供担保的议案、公司为控股子公司国药集团国瑞药业有限公司申请综合授信提供担保的议案和公司为控股子公司国药前景口腔科技（北京）有限公司申请综合授信提供担保的议案。								

### （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

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十四、积极履行社会责任的工作情况

#### （一） 社会责任工作情况

详见公司2016年3月25日披露的《国药股份2015年度企业社会责任报告》。

### 十五、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。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、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)	24,683
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,059
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、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
国药控股股份有限公司	0	210,701,472	44.01	201,156,574	未知		国有法人
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	5,736,321	10,536,781	2.2		未知		其他
全国社保基金一一二组合	9,401,872	9,401,872	1.96		未知		其他
中国证券金融股份有限公司	8,491,888	8,491,888	1.77		未知		其他
全国社保基金一零三组合	7,999,621	7,999,621	1.67		未知		其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	-3,180,836	7,904,481	1.65		未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	7,756,200	7,756,200	1.62		未知		其他

新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	0	5,203,557	1.09		未知		其他
平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	460,023	4,075,745	0.85		未知		其他
易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,898,350	3,898,350	0.81		未知		其他
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				
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	10,536,781	人民币普通股	10,536,781				
国药控股股份有限公司	9,544,898	人民币普通股	9,544,898				
全国社保基金—一二组合	9,401,872	人民币普通股	9,401,872				
中国证券金融股份有限公司	8,491,888	人民币普通股	8,491,888				
全国社保基金—零三组合	7,999,621	人民币普通股	7,999,621				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	7,904,481	人民币普通股	7,904,481				
中央汇金资产管理有限责任公司	7,756,200	人民币普通股	7,756,200				
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	5,203,557	人民币普通股	5,203,557				
平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	4,075,745	人民币普通股	4,075,745				
易方达瑞惠灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,898,350	人民币普通股	3,898,350				
上述股东关联关系或一致行动的说明	全国社保基金—一二组合和全国社保基金—零三组合合同属一家基金管理公司。此外，其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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

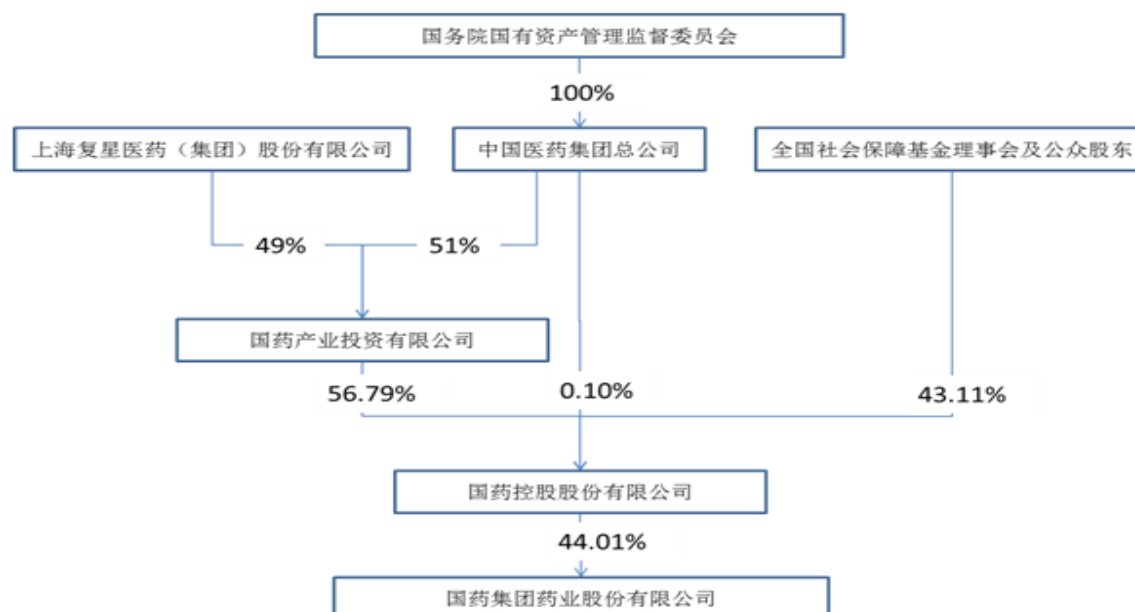
### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

名称	国药控股股份有限公司
单位负责人或法定代表人	魏玉林
成立日期	2003 年 1 月 8 日
主要经营业务	实业投资控股，医药企业受托管理及资产重组，中成药、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、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品（与经营范围相适应）、药品类体外诊断试剂、疫苗、蛋白同化制剂、肽类激素批发，III 类：注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品，二类：医用 X 射线附属设备及部件；食品销售管理（非实物方式），国内贸易（除专项许可），物流配送及相关的咨询服务，化妆品、文体用品的销售及商务信息咨询服务，经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有国药一致 18494.23 万股，持股比例 51.00%。

##### 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内不涉及控股股东变更情况

#### (二) 实际控制人情况

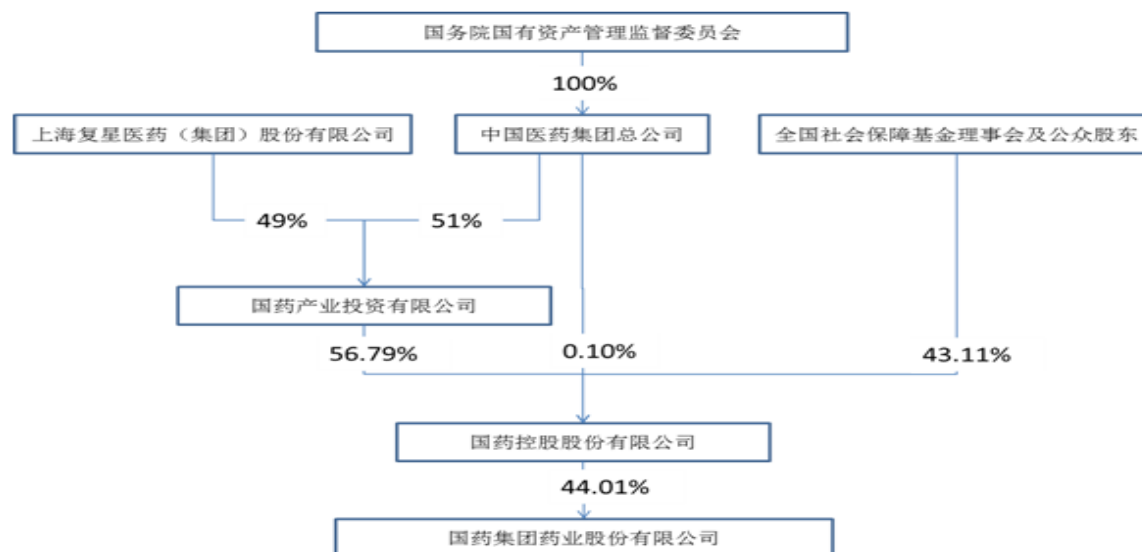
##### 1 法人

名称	中国医药集团总公司
单位负责人或法定代表人	佘鲁林
成立日期	1987 年 3 月 26 日



主要经营业务	中成药、中药饮片、中药材、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制药（药品经营有效期至 2020 年 05 月 12 日）；医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；举办医疗器械的展览展销；提供与主营业务有关的咨询服务。																																																										
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<table border="1"> <thead> <tr> <th>股东名称</th> <th>持有上市公司股票名称</th> <th>持股数量（万股）</th> <th>持股比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>国药集团</td> <td>健民集团</td> <td>132.35</td> <td>0.86%</td> </tr> <tr> <td>国药集团</td> <td>国药控股</td> <td>272.84</td> <td>0.10%</td> </tr> <tr> <td>国药产投</td> <td>国药控股</td> <td>157155.60</td> <td>56.79%</td> </tr> <tr> <td>国药控股</td> <td>国药股份</td> <td>21070.15</td> <td>44.01%</td> </tr> <tr> <td>国药控股</td> <td>国药一致</td> <td>18494.23</td> <td>51%</td> </tr> <tr> <td>国药股份</td> <td>联环药业</td> <td>301.93</td> <td>1.93%</td> </tr> <tr> <td>中生股份</td> <td>天坛生物</td> <td>27472.50</td> <td>53.3%</td> </tr> <tr> <td>上海医工院</td> <td>现代制药</td> <td>11975.63</td> <td>41.62%</td> </tr> <tr> <td>国药工业</td> <td>恒瑞医药</td> <td>9454.90</td> <td>4.83%</td> </tr> <tr> <td>国药工业</td> <td>天润控股</td> <td>306.50</td> <td>2.59%</td> </tr> <tr> <td>国药药材</td> <td>健民集团</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>国药药材</td> <td>紫光古汉</td> <td>686.24</td> <td>3.07%</td> </tr> <tr> <td>国药集团香港有限公司</td> <td>中国中药</td> <td>161431.36</td> <td>36.01%</td> </tr> </tbody> </table>			股东名称	持有上市公司股票名称	持股数量（万股）	持股比例	国药集团	健民集团	132.35	0.86%	国药集团	国药控股	272.84	0.10%	国药产投	国药控股	157155.60	56.79%	国药控股	国药股份	21070.15	44.01%	国药控股	国药一致	18494.23	51%	国药股份	联环药业	301.93	1.93%	中生股份	天坛生物	27472.50	53.3%	上海医工院	现代制药	11975.63	41.62%	国药工业	恒瑞医药	9454.90	4.83%	国药工业	天润控股	306.50	2.59%	国药药材	健民集团	0	0	国药药材	紫光古汉	686.24	3.07%	国药集团香港有限公司	中国中药	161431.36	36.01%
股东名称	持有上市公司股票名称	持股数量（万股）	持股比例																																																								
国药集团	健民集团	132.35	0.86%																																																								
国药集团	国药控股	272.84	0.10%																																																								
国药产投	国药控股	157155.60	56.79%																																																								
国药控股	国药股份	21070.15	44.01%																																																								
国药控股	国药一致	18494.23	51%																																																								
国药股份	联环药业	301.93	1.93%																																																								
中生股份	天坛生物	27472.50	53.3%																																																								
上海医工院	现代制药	11975.63	41.62%																																																								
国药工业	恒瑞医药	9454.90	4.83%																																																								
国药工业	天润控股	306.50	2.59%																																																								
国药药材	健民集团	0	0																																																								
国药药材	紫光古汉	686.24	3.07%																																																								
国药集团香港有限公司	中国中药	161431.36	36.01%																																																								

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内不涉及实际控制人变更情况。

## 四、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
李智明	董事长	男	53	2015年1月15日	2018年1月14日						是
刘勇	董事	男	47	2015年1月15日	2018年1月14日						是
陈长清	董事、总经理、 党委副书记	男	52	2015年1月15日	2015年5月5日	8,100	0	-8,100	二级市场买卖	132.50	否
李志刚	董事、总经理、 党委副书记	男	47	2015年5月15日	2018年1月14日					63.33	否
孔祥义	党委书记	男	59	2015年1月15日	2018年1月14日					162	否
李东久	董事	男	51	2015年1月15日	2018年1月14日						是
吕致远	董事、副总经理、 纪委书记	男	49	2015年1月15日	2018年1月14日					140.25	否
姜修昌	董事	男	52	2015年1月15日	2018年1月14日						是
马万军	董事	男	46	2015年1月15日	2018年1月14日						是
张连起	独立董事	男	53	2015年1月15日	2018年1月14日					12	否
盛雷鸣	独立董事	男	46	2015年1月15日	2018年1月14日					12	否
任鹏	独立董事	男	50	2015年1月15日	2018年1月14日					12	否
刘凤珍	独立董事	女	68	2015年1月15日	2018年1月14日					12	否
崔映聆	监事会主席	女	50	2015年1月15日	2018年1月14日						是
刘静云	监事	女	39	2015年1月15日	2018年1月14日						是
彭步银	职工监事	男	45	2015年1月15日	2018年1月14日					39.24	否
沈黎新	财务总监	男	49	2015年1月29日	2016年12月31日					130.75	否
蔡景川	副总经理	男	44	2015年1月29日	2016年12月31日					108.5	否

邵伟	副总经理	男	52	2015年1月29日	2016年12月31日					108.5	否
叶彤	副总经理	女	45	2015年1月29日	2016年12月31日					108.5	否
吴杰	副总经理	女		2015年1月29日	2016年12月31日					117.5	否
合计	/	/	/	/	/	8,100		-8,100	/	1,159.07	/

姓名	主要工作经历
李智明	2009年2月至2013年5月担任国药集团新疆药业有限公司董事长、总经理、党委书记；2010年5月至2013年11月担任国药控股股份有限公司副总裁；2012年10月至2014年1月兼任国药控股股份有限公司总法律顾问；2013年11月至今担任国药控股股份有限公司总裁；自2010年8月至2011年10月担任国药集团药业股份有限公司董事长，并于2010年8月至2014年1月期间担任国药控股天津有限公司、国药控股沈阳有限公司、国药控股吉林有限公司、国药控股黑龙江有限公司、国药控股牡丹江有限公司、国药控股山西有限公司、国药控股内蒙古有限公司的董事长，以及国药集团山西有限公司董事；目前亦担任国药控股宁夏有限公司、国药控股陕西有限公司、国药控股甘肃有限公司、国药控股青海有限公司、国药集团一致药业股份有限公司的董事长，以及国药集团新疆药业有限公司董事长兼党委书记、国药控股股份香港有限公司董事、国药控股分销中心有限公司执行董事；2014年2月至今担任国药集团药业股份有限公司董事长。
李东久	1987年7月至2009年12月期间历任华北制药股份有限公司车间技术员、车间副主任、合资子公司副总经理、销售公司总经理、事业部总经理、副总经理等职；2009年12月起担任上海复星医药产业发展有限公司执行副总裁兼医药商业和消费品委员会董事长、医药工业委员会副董事长；2010年6月9日起担任上海复星医药(集团)股份有限公司副总经理。李先生现任中国非处方药物协会(CNMA)副会长、联合国拯救妇女和儿童医疗健康委员会委员。
刘勇	2003年4月至2009年11月担任国药控股沈阳有限公司总经理；2009年1月至今担任国药控股股份有限公司副总裁；自2014年1月起兼任国药控股股份有限公司总法律顾问；目前亦担任国药控股北京有限公司、国药控股北京康辰生物医药有限公司、国药控股北京天星普信生物医药有限公司、国药控股国大药房有限公司、国药控股重庆有限公司、国药控股湖南有限公司、国药控股贵州有限公司、国药控股云南有限公司、国药控股重庆泰民医药有限公司、国药控股西南有限公司的董事长；2010年4月至今担任国药集团药业股份有限公司董事、2011年10月至2014年2月兼任国药集团药业股份有限公司董事长。

姜修昌	2006 年 12 月至 2010 年 5 月担任国药集团药业股份有限公司财务总监；2010 年 5 月至今担任国药控股股份有限公司财务总监；2013 年 7 月至今兼任国药控股股份有限公司副总裁；目前亦担任国药控股江西有限公司、国药控股山西有限公司、国药控股内蒙古有限公司、国药控股天津有限公司董事长，以及国药集团山西有限公司副董事长、国药集团一致药业股份有限公司董事；2011 年 3 月至今担任国药集团药业股份有限公司董事。
马万军	2006 年 10 月至 2009 年 12 月担任上海国药外高桥医药有限公司总经理；2009 年 12 月至 2010 年 9 月担任国药控股股份有限公司营运中心副总经理；2010 年 9 月至今担任国药控股股份有限公司副总裁；2011 年 5 月至 2012 年 10 月兼任国药控股股份有限公司总法律顾问；2012 年 3 月至今兼任国药控股股份有限公司董事会秘书；目前亦担任国药健康产业（上海）有限公司、上海诺德健康咨询服务有限公司、国药控股福州有限公司、国药控股福建有限公司董事长，以及国药控股河南股份有限公司和上海统御信息科技有限公司的执行董事、国药集团一致药业股份有限公司董事；2011 年 10 月至今担任国药集团药业股份有限公司董事。
李志刚	1991 年 7 月至 1998 年 9 月担任中国大冢制药有限公司营业科科长，1998 年 10 月至 2000 年 5 月担任海南三洋德林制药有限公司市场部部长，2000 年 6 月至 2002 年 3 月担任国药控股天津有限公司血液制品公司副经理，2002 年 3 月至 2003 年 4 月担任国药控股天津有限公司市场部部长、采购部副总监、采购中心部长，2003 年 4 月至 2003 年 12 月担任国药控股天津有限公司总经理助理，2004 年 1 月至 2006 年 5 月担任国药控股天津有限公司副总经理，2006 年 5 月至 2008 年 1 月担任国药控股天津有限公司总经理，2008 年 1 月至 2008 年 5 月担任国药控股股份有限公司分销事业部副总经理，2008 年 5 月至今担任国药控股国大药房有限公司总经理，2015 年 5 月至今担任国药集团药业股份有限公司总经理。
陈长清	2004 年至 2008 年 1 月担任广东东方新特药公司总经理（兼）；2008 年 1 月至 2009 年 10 月担任广东东方新特药公司董事长；2006 年 2 月至 2010 年 5 月担任中国药材集团公司副总经理；2010 年至今担任国药集团国瑞药业有限公司董事长，2014 年 1 月担任国药空港（北京）国际贸易有限责任公司董事长。2010 年 5 月至 2014 年 9 月担任国药集团药业股份有限公司董事、党委书记、总经理；2014 年 10 月至 2015 年 5 月担任国药集团药业股份有限公司董事、总经理、党委副书记。2015 年 5 月离任。

孔祥义	2003 年 12 月至 2004 年 4 月担任国药集团医药控股北京有限公司董事、总经理；2004 年 4 月至 2005 年 1 月担任国药集团医药控股北京有限公司董事、总经理、党委书记；2005 年 1 月至 2014 年 9 月担任国药控股北京有限公司董事、总经理、党委书记；2007 年 7 月至 2014 年 9 月担任北京国药天元物业管理有限公司总经理；2014 年 9 月至今担任国药集团药业股份有限公司党委书记。
吕致远	2005 年 4 月至 2008 年 4 月担任公司董事会秘书；2008 年 4 月至今担任公司副总经理、董事会秘书；2010 年 10 月至今担任国药前景口腔科技（北京）有限公司董事长。2010 年 2 月至今担任国药集团药业股份有限公司董事。2015 年 1 月至今担任国药集团药业股份有限公司纪委书记。
张连起	1979 年至 1987 年担任北京商业网点建筑公司会计主管；1987 年至 1996 年担任经济日报财务处长；1996 年至 2001 年担任岳华会计师事务所副总经理；2001 年至今担任瑞华会计师事务所管理合伙人；目前亦兼任最高人民检察院特约检察员、财政部内部控制委员会委员、财政部管理会计咨询专家、《中国注册会计师》编辑委员会委员、央广财经之声特约评论员等职。
盛雷鸣	1993 年 7 月至 1995 年 10 月担任上海对外商贸律师事务所律师助理、律师；1995 年 10 月至 2008 年 12 月担任华东政法大学民商法教师；2008 年 12 月至今担任上海市中茂律师事务所高级合伙人、主任律师；盛先生现兼任上海市律师协会会长和中华全国律师协会副会长。
任鹏	1989 年 9 月至 1994 年 7 月担任辽宁石油化工大学教研室主任；1997 年 7 月至 2001 年 3 月担任兴业银行厦门分行支行长；2001 年 3 月至 2014 年 6 月担任上海证券交易所总监助理；2001 年 3 月至 2003 年 2 月在中国证监会发行部从事发行审核工作，担任上海证券交易所北京小组负责人；2011 年 8 月至 2013 年 8 月担任中国证监会创业板发审委委员；2014 年 7 月至今担任国金证券总裁助理。
刘凤珍	1999 年 6 月至 2000 年 10 月担任江苏省食品药品监督管理局主任科员；2000 年 10 月至 2008 年 11 月兼任江苏省医药质量管理协会秘书长；2003 年 7 月至 2009 年 1 月担任江苏省食品药品监督管理局药品认证审评中心副主任（国家药品 GMP 检查员）；2009 年 1 月退休。
崔昶聆	2008 年 12 月至 2010 年 12 月担任上药集团抗生素事业部总经理、上海新先锋药业有限公司总经理、上海新亚药业有限公司董事长；2010 年 12 月至 2011 年 3 月担任上海华氏大药房有限公司董事长；2011 年 3 月至今担任国药控股股份有限公司工业发展与管理中心总监；2012 年 11 月至今担任国药控股股份有限公司总裁助理；2011 年 10 月至 2012 年 6 月担任国药集团一致药业股份有限公司监事；目前亦担任国药一心制药有限公司、星鲨制药（厦门）有限公司、国药集团三益药业（芜湖）有限公司董事长，以及国药集团一致药业有限公司董事；2011 年 12 月

	至今担任国药集团药业股份有限公司监事、监事会主席。
刘静云	2003 年 11 月至 2010 年 9 月担任国药控股股份有限公司资金管理部副部长；2010 年 10 月至今担任国药控股股份有限公司资金与信用管理部部长；2011 年 12 月至今担任国药集团药业股份有限公司监事。
彭步银	2008 年 11 月至 2009 年 7 月担任国药集团西北医药有限公司副总经理；2009 年 7 月至 2010 年 1 月担任公司运营管理部主任；2010 年 1 月至 2010 年 12 月担任公司人力资源部主任；2010 年 12 月至 2016 年 1 月担任公司风险与运营管理部经理；2016 年 1 月至今担任国药空港总经理。
沈黎新	2003 年 7 月至 2010 年 5 月担任中国药材集团公司财务总监；2010 年 5 月至今担任国药集团药业股份有限公司财务总监。
蔡景川	2004 年 8 月至 2009 年 10 月担任公司信息部主任；2009 年 10 月至 2013 年 2 月担任公司信息总监；2013 年 2 月至今担任公司副总经理。
邵伟	2009 年 3 月至 2010 年 5 月担任国药物流有限责任公司总经理；2010 年 5 月至 2012 年 3 月担任公司总经理助理；2012 年 3 月至今担任公司副总经理；2012 年 11 月至今担任国药物流有限责任公司总经理；2011 年 12 月至今担任国药健坤（北京）医药有限责任公司董事长。
叶彤	2008 年 1 月至 2010 年 10 月担任公司终端业务部总监；2010 年 10 月至 2012 年 3 月担任公司总经理助理；2012 年 3 月至今担任公司副总经理。
吴杰	2006 年 6 月至 2007 年 12 月担任国药控股北京华鸿有限公司副总经理；2008 年 1 月至 2014 年 6 月历任国药控股股份有限公司市场与公共关系部、国际合作与公共事务部部长、副部长，期间担任国药控股北京康辰生物医药有限公司、国药控股北京华鸿有限公司、国药控股北京天星普信生物医药有限公司董事；2014 年 7 月至今担任国药集团药业股份有限公司副总经理。

**(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
李智明	国药控股股份有限公司	总裁	2013 年 11 月 8 日	
刘勇	国药控股股份有限公司	副总裁	2009 年 1 月 9 日	

李东久	国药控股股份有限公司	非执行董事	2014年9月21日	
姜修昌	国药控股股份有限公司	副总裁、财务总监	2010年6月1日	
马万军	国药控股股份有限公司	副总裁	2010年9月1日	
崔昶聆	国药控股股份有限公司	总裁助理、工业发展与管理中心总监	2011年3月28日	
刘静云	国药控股股份有限公司	资金与信用管理部部长	2010年9月20日	
在股东单位任职情况的说明				

**(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
李志刚	国药集团国瑞药业有限公司	董事长	2015年7月8日	
李志刚	宜昌人福药业有限责任公司	副董事长	2015年7月8日	
李志刚	国药前景口腔科技（北京）有限公司	董事	2015年7月9日	
李志刚	国药物流有限责任公司	董事长	2015年7月9日	
孔祥义	青海制药集团有限责任公司	董事、副董事长	2015年1月28日	
孔祥义	青海制药厂有限公司	董事、股东代表	2015年1月28日	
吕致远	江苏联环药业股份有限公司	董事	2004年4月23日	
吕致远	宜昌人福药业有限责任公司	董事	2005年3月7日	
吕致远	国药前景口腔科技（北京）有限公司	董事长	2010年10月26日	
吕致远	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日	
吕致远	国药集团国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日	
吕致远	国药健坤（北京）医药有限责任公司	董事	2011年12月26日	
沈黎新	宜昌人福药业有限责任公司	监事	2010年5月14日	
沈黎新	青海制药集团有限责任公司	监事	2011年11月6日	
沈黎新	国药集团国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日	
沈黎新	国药物流有限责任公司	董事	2010年5月17日	
沈黎新	国药前景口腔科技（北京）有限公司	监事	2012年11月30日	
沈黎新	国药健坤（北京）医药有限责任公司	监事、监事会主席	2011年12月26日	
蔡景川	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日	

邵伟	国药物流有限责任公司	董事、总经理	2012年11月15日	
邵伟	国药健坤（北京）医药有限责任公司	董事长	2011年12月26日	
吴杰	国药健坤（北京）医药有限责任公司	董事	2014年12月26日	
在其他单位任职情况的说明				

### 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	根据《公司章程》及相关法律法规规定，本公司高管人员报酬以国药控股公司薪酬方案为基础制定，由董事会薪酬与考核委员会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《经营者年薪试行方案》，由国药控股公司年初下达各项经营管理目标确定考核指标并按其指标完成情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	应付报酬支付完全按照相关依据执行并与披露情况一致。
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	1159.07 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
李志刚	董事、总经理、党委副书记	聘任	股东推荐
陈长清	董事、总经理、党委副书记	离任	辞职

### 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	453
主要子公司在职员工的数量	1,179
在职员工的数量合计	1,632
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	119
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	549
销售人员	588
技术人员	23
财务人员	52
行政人员	420
合计	1,632
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	57
本科	566
专科	498
中专及以下	511
合计	1,632

### (二) 薪酬政策

根据国药集团药业股份有限公司发展现状和人力资源管理策略框架,按照“具有市场竞争力,体现人才价值,发挥激励作用”的原则,规范国药股份薪酬管理工作。以激励性薪酬分配制度为核心,建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系,努力实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收入一致”的目标,将个人收益和国药股份效益有效结合,充分发挥薪酬的激励和保健作用,促进国药股份持续、稳定、健康发展。

### (三) 培训计划

2015年共开展62项培训(内训26次,外训36次),其中:法律法规类培训18个,基础类培训10个,通用管理类培训4个,继续教育类9个,专业技能类21个;累计培训5424人次,培训累计时间为22975小时,培训费用为325340元,员工培训覆盖率为100%。

2015年公司在合理分配培训资源的同时,为员工设置了科学合理的职业发展通道,实现了人才梯队的搭建,并为公司打造了一支管理规范、职业素养过硬的员工队伍,为股份公司的快速健康发展提供人才保障。2015年公司培训的重点工作主要有:员工职业素养、专业能力的提升、内训师培养和国药e学堂的建设上,具体如下:

1、加强工作责任心和职业风险的培训,尤其是业务销售人员的信用控制和职业技能方面,开展了《职业素养》、《OFFICE技巧培训》、《有效的应收账款管理与信用控制》等系列培训,提升了一线销售人员的综合素养,支持了业务的发展。另外,新员工培训方面,以“拓展训练+职业素养培训+企业知识培训”为主要内容,采取“面授+项目体验+视频分析+分组研讨+心得交流”的培训形式,让新员工们对公司的总体情况有比较全面的了解,并且获得了许多关于工作岗位的知识。在培养团队意识的同时建立了积极的职业心态,为新员工的正式上岗提供了充足的准备。

2、在加强中高层管理人员领导能力培养的同时，2015 年加强了专业线条人员的培训力度，先后组织了相关人员参加财务、运营、人力、审计、证券、采购等专业线条的培训班，进一步提升了公司的核心竞争力。

3、积极利用国药大学的培训资源，为公司积极打造内训师队伍，2015 年公司通过国药大学的认证老师有 7 名，进一步促进了公司培训质量的提升。

4、通过前期的积极筹备，2015 年启动了国药 e 学堂的建设项目，通过需求确认，功能模块验收等工作，国药 e 学堂的搭建已基本完成，可以上线使用了。下阶段将充分利用在线学习平台的优势，提升培训工作的标准化，为公司人才培养奠定基础。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司逐步形成权力机构、决策机构、监督机构和经理层之间权责明晰、运作规范、相互协调、相互制约的治理机制。报告期内，公司以“管理提升、规范运营”专项活动和内控建设工作持续开展为契机，加强内部协调沟通、修订完善内控相关制度、梳理各项工作流程，进一步提升公司管理质量、运营效率。同时，不断加强内幕信息管理，进一步完善内幕信息管理流程制度，强化信息披露工作，改进投资者关系管理工作，强化和完善对所属公司的管理，使公司规范运作水平得到进一步提高。公司今后将继续严格贯彻中国证监会、北京证监局和上海证券交易所的具体要求，强化落实、健全评价机制、完善公司治理结构，同时强化监管，努力推动治理水平更上一个台阶。

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定执行，公司能够确保股东的合法权益，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；公司对关联交易的决策和程序有明确的规定，在股东大会审议涉及关联交易事项时，关联股东回避表决，确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，是各自独立的法人实体。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求公司为其担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，公司董事会、监事会和内部经营管理机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举董事，公司独立董事占全体董事的三分之一。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。职工代表监事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的监事能够认真履行监事职责。监事会本着对全体股东负责的态度，对公司的财务以及公司董事、总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。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律法规、《公司章程》以及制定的《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理办法》以及《年报信息披露重大差错

责任追究制度》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，包括公司治理信息、股东权益信息等，保证所有股东有平等的机会获得公司的各种信息。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则。同时结合实际制定了一整套对公司高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了与之相应的激励约束机制，并在考核中实施。

8、关于同业竞争和关联交易：公司及控股股东国药控股股份有限公司（以下简称“国药控股”）中国医药集团总公司近年来一直积极贯彻中国证监会关于“解决同业竞争、减少关联交易”的要求，并取得了一定成果。

公司作为医药商业企业，因其地域性和品种特性，与控股股东不可避免存在大量关联交易。为避免不必要的关联交易，针对必要的关联交易，公司以市场价格进行交易，保护股东利益。公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司经营的药品直接向国内外供应商或分销商采购，并直接与其签订经销协议，销售直接面向医疗机构和药品经销企业，虽然由于业务模式原因产生一些关联交易，但本公司上述业务的开展与股东之间不存在依赖关系，完全独立、自主经营。为“解决同业竞争，减少关联交易”，公司：

一方面，针对必要的关联交易，公司采取年初预测日常关联交易额度的方法，根据市场价格，制定全年相关关联交易计划，通过董事会、监事会和股东会审议后发布公告，并根据时间进度监测关联交易实际情况。

另一方面，为了适应市场发展的趋势，切实保护中小股东利益，彻底解决国药股份的同业竞争问题，2011年3月，国药集团进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台，积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作，争取5年内在条件成熟时尽快全面解决与国药股份的同业竞争问题，更加规范上市公司的运作。

为履行承诺，解决同业竞争问题，实际控制人国药集团公司积极筹划涉及公司经营业务的重大事项并构成重大资产重组，故公司于2016年2月25日发布《国药集团药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》，并积极推进相关重大资产重组工作。

同时由于公司重大资产重组的相关工作和决策及审批流程复杂，相关程序尚未履行完毕，因此公司第六届第七次董事会和2016年第一次临时股东大会审议通过实际控制人国药集团延期一年履行承诺的议案，以确保本次重大资产重组顺利进行，切实履行相关承诺。

#### 9、关于内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司专门建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格遵照执行。董事长为主要责任人，董事会秘书负责办理上市公司内幕信息知情人的登记入档事宜，监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督，全面保证内幕信息知情人档案的真实、准确和完整。公司控股股东、实际控制人一直支持和配合公司做好内幕信息知情人登记工作，控股股东还专门建立《内幕信息管理制度》，保证公司内幕信息知情人登记信息的真实、准确、完整、及时。公司控股股东、实际控制人研究、发起涉及上市公司的重大事项，以及发生对上市公司股价有重大影响的其他事项时，及时填写本单位内幕信息知情人的档案，保证了公司内幕信息管理制度的严格执行。日常工作中，公司严谨细致，督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》、《保密承诺函》，做好定期报告等内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公正原则，切实保护公司股东的合法权益。2015年，公司持续完善内幕信息知情人管理制度，结合公司国企改革试点工作，统一对全公司中

层以上和关键岗位人员进行了内幕信息知情人信息登记，保障了内幕信息知情人管理制度的内容完善，强化保密意识，保障公司信息安全。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 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 1 月 15 日	www.see.com.cn	2015 年 1 月 16 日
2014 年度股东大会	2015 年 4 月 28 日	www.see.com.cn	2015 年 4 月 29 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 29 日	www.see.com.cn	2015 年 6 月 30 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 14 日	www.see.com.cn	2015 年 9 月 15 日

## 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 出席股东大会的次数
		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	
李智明	否	6	3	3	0	0	否	4
刘勇	否	6	3	3	0	0	否	4
李东久	否	6	3	3	0	0	否	4
姜修昌	否	6	3	3	0	0	否	4
陈长清	否	4	2	2	0	0	否	2
马万军	否	6	3	3	0	0	否	4
李志刚	否	2	1	1	0	0	否	2
孔祥义	否	6	3	3	0	0	否	4
吕致远	否	6	3	3	0	0	否	4
张连起	是	6	3	3	0	0	否	4
盛雷鸣	是	6	3	3	0	0	否	4
任鹏	是	6	3	3	0	0	否	4
刘凤珍	是	6	3	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
会议以通讯会议方式召开。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 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

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会按

照各自工作细则的规定，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用：

战略委员会在公司长期发展战略制定等重大战略决策研究过程中，对公司发展战略及实施提出了重要的建设性意见，提高了公司重大决策的效率。

董事会提名委员会在公司董事会、监事会换届选举及高级管理人员聘任工作中，认真细致的考查董事、监事、高级管理人员的任职资格，对候选人进行了专业资格审核，并向董事会发表了专业意见。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查，为董事会建立和完善高管激励机制发挥了专业作用。

董事会审计委员会在公司聘任审计机构、定期报告编制、内控制度建设和年度审计等工作中积极发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，对公司一季报、半年报、三季报及公司财务决算和利润分配、委托贷款等事项进行了审议，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责，切实维护公司与全体股东的利益。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

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

公司及控股股东国药控股股份有限公司（以下简称“国药控股”）与中国医药集团总公司近年来一直积极贯彻中国证监会关于“解决同业竞争、减少关联交易”的要求，并取得了一定成果。

公司在个别区域一定范围内与控股股东存在同业竞争情况。国药股份是医药流通企业，主要分三个主营业态：北京市场直销，针对北京医药市场，为医疗目标客户提供全品种医药商业服务；全国商务调拨，针对全国省市级商业客户，提供高端品种的医药商业服务；全国麻特药品经营，全国性麻醉药品和第一类精神药品批发，全国仅有国药股份、上海医药和重庆医药拥有全国一级批发经营资质。公司拥有生物制品、疫苗等特殊药品经营资质，通过国家 GSP 等资质认证，经营覆盖全国除港澳台外的所有 31 个省、自治区和直辖市。中国医药集团总公司是由国务院国资委直接管理的中国最大的医药健康产业集团，以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业。旗下拥有十余家全资或控股子公司，包括国药控股、中国中药两家 H 股上市公司及国药股份、天坛生物、现代制药、国药一致四家 A 股上市公司。因中国医药集团总公司不承担具体经营业务，国药股份与中国医药集团总公司不存在同业竞争问题。作为国药股份的控股股东国药控股股份有限公司，在全国商务调拨领域的个别品种上和北京市场直销与本公司存在一定程度的同业竞争问题，为解决这一问题，国药股份与控股股东采取了分品种分区域进行商务调拨、市场化竞争方式开展北京直销业务的竞争等方式来减少同业竞争，而在北京市场直销和全国麻特药销售业态不存在同业竞争。因品种构成不同，与集团内兄弟公司天坛生物不存在同业竞争。国药一致商业销售主要集中在南方，与公司几乎不存在同业竞争；国药一致的工业以及现代制药因生产品种结构规格与国药股份子公司国瑞药业不同，因此与国药股份也不存在同业竞争。

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

为“解决同业竞争，减少关联交易”，公司采取以下解决措施并积极推进：

一方面，针对必要的关联交易，公司采取年初预测日常关联交易额度的方法，根据市场价格，制定全年相关关联交易计划，通过董事会、监事会和股东大会审议后发布公告，并根据时间进度监测关联交易实际情况。控股股东为避免同业竞争，出具《不竞争承诺函》。

另一方面，为了适应市场发展的趋势，切实保护中小股东利益，彻底解决国药股份的同业竞争问题，2011 年 3 月，国药集团进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台，积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作，争取 5 年内在条件成熟时尽快全面解决与国药股份的同业竞争问题，更加规范上市公司的运作。

为履行承诺，解决同业竞争问题，实际控制人国药集团公司积极筹划涉及公司经营业务的重大的事项并构成重大资产重组，故公司于 2016 年 2 月 25 日发布《国药集团药业股份有限公司重大资产重组停牌公告》，并积极推进相关重大资产重组工作。

同时由于公司重大资产重组的相关工作和决策及审批流程复杂，相关程序尚未履行完毕，因此公司第六届第七次董事会和 2016 年第一次临时股东大会审议通过实际控制人国药集团延期一年履行承诺的议案，以确保本次重大资产重组顺利进行，切实履行相关承诺。

## 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

根据国药控股公司对国药股份的预算工作及绩效工作要求，每年年初根据高级管理人员的工作分工情况，在公司整体经营业绩责任书的基础上，逐级分解年度经营预算指标并落实重点工作目标，拟定并签订经营业绩责任书，责任书包含财务管理、运营风险管理、日常工作管理、民主评议等考核指标。年度内薪酬标准由国药控股公司下达，分解至各月按比例进行预发，年末按照国药控股公司确定的经营业绩责任书考核结果兑现，清算全年薪酬总额，建立了有效的激励机制。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2015 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。公司于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。内部控制审计意见与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致。

具体见《国药集团药业股份有限公司 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

我公司聘请的普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计并出具了标准无保留审计意见，认为我公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件。

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

普华永道中天审字(2016)第 10022 号

国药集团药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国药集团药业股份有限公司（以下简称“国药股份”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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国药股份管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，上述国药股份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，公允反映了国药股份 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师 涂益

中国·上海市  
2016 年 3 月 23 日

注册会计师 杨楨

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）	1,474,431,626.46	756,631,512.33
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)	393,510,656.58	179,980,874.63
应收账款	七(5)	2,226,156,461.89	2,296,472,982.68
预付款项	七(6)	33,677,800.56	68,980,091.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(9)	7,503,527.22	47,840,407.84
买入返售金融资产			
存货	七(10)	1,157,907,733.91	1,042,926,520.08
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(12)	13,087,896.79	26,917,975.42
流动资产合计		5,306,275,703.41	4,419,750,364.54
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七(13)	78,682,462.86	48,836,492.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(16)	401,515,402.09	337,509,547.93
投资性房地产	七(17)	4,102,040.61	4,240,167.93
固定资产	七(18)	566,920,506.98	487,036,880.23
在建工程	七(19)	9,943,747.02	65,383,545.70
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七(24)	66,844,451.99	68,365,285.30
开发支出	七(25)	27,347,307.24	19,365,728.82
商誉	七(26)	2,452,094.39	2,452,094.39
长期待摊费用	七(27)	5,197,972.96	506,257.10
递延所得税资产	七(28)	33,707,319.12	33,426,807.39
其他非流动资产	七(29)	53,064,989.39	50,982,349.33
非流动资产合计		1,249,778,294.65	1,118,105,156.89
资产总计		6,556,053,998.06	5,537,855,521.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七(30)	300,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			



应付票据	七 (33)	306,999,758.02	326,126,334.93
应付账款	七 (34)	1,897,164,168.95	1,800,854,018.36
预收款项	七 (35)	23,175,036.75	28,787,121.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (36)	31,644,463.78	26,871,057.72
应交税费	七 (37)	26,015,820.09	63,938,112.86
应付利息			
应付股利	七 (39)	768,031.66	446,892.72
其他应付款	七 (40)	300,973,053.59	168,309,774.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,886,740,332.84	2,715,333,312.69
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七 (44)		100,000,000.00
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	七 (47)	3,170,431.25	3,923,405.72
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 (50)	53,160,936.51	38,756,805.56
递延所得税负债	七 (28)	2,295,507.54	2,666,169.84
其他非流动负债	七 (51)	96,381,918.50	96,381,918.50
非流动负债合计		155,008,793.80	241,728,299.62
负债合计		3,041,749,126.64	2,957,061,612.31
<b>所有者权益</b>			
股本	七 (52)	478,800,000.00	478,800,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七 (54)	89,391,398.12	27,146,538.60
减: 库存股			
其他综合收益	七 (56)	57,829,599.85	35,328,415.10
专项储备			
盈余公积	七 (58)	307,190,162.46	262,540,690.70
一般风险准备			
未分配利润	七 (59)	2,096,552,967.99	1,676,237,418.43
归属于母公司所有者权益合计		3,029,764,128.42	2,480,053,062.83
少数股东权益		484,540,743.00	100,740,846.29
所有者权益合计		3,514,304,871.42	2,580,793,909.12
负债和所有者权益总计		6,556,053,998.06	5,537,855,521.43

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		801,721,403.24	435,540,430.95
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	十七(1)	345,191,189.09	158,665,442.87
应收账款		2,186,624,596.97	2,232,858,909.00
预付款项		24,989,130.15	53,894,253.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七(2)	3,140,789.28	4,997,466.10
存货		1,087,460,074.69	974,818,381.93
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		67,887,278.88	96,469,833.11
流动资产合计		4,517,014,462.30	3,957,244,717.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		78,682,462.86	48,836,492.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七(3)	776,001,995.64	727,398,718.96
投资性房地产		4,102,040.61	4,240,167.93
固定资产		6,638,031.47	6,858,526.27
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		62,500.00	77,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,630,346.60	30,285,283.47
其他非流动资产		47,212,671.14	46,315,202.93
非流动资产合计		938,330,048.32	864,011,892.33
资产总计		5,455,344,510.62	4,821,256,610.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款		300,000,000.00	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		270,728,138.07	259,754,697.46
应付账款		1,842,826,204.00	1,728,813,362.41
预收款项		7,204,687.33	11,408,159.94
应付职工薪酬		12,837,415.59	14,271,328.77
应交税费		9,388,033.41	51,462,877.44
应付利息			
应付股利			
其他应付款		223,423,061.41	87,564,785.17
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,666,407,539.81	2,453,275,211.19
<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		187,350.00	347,680.55
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		96,381,918.50	96,381,918.50
非流动负债合计		96,569,268.50	96,729,599.05
负债合计		2,762,976,808.31	2,550,004,810.24
<b>所有者权益:</b>			
股本		478,800,000.00	478,800,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		25,268,821.44	25,268,821.44
减: 库存股			
其他综合收益		57,829,599.85	35,328,415.10
专项储备			
盈余公积		307,190,162.46	262,540,690.70
未分配利润		1,823,279,118.56	1,469,313,872.75
所有者权益合计		2,692,367,702.31	2,271,251,799.99
负债和所有者权益总计		5,455,344,510.62	4,821,256,610.23

法定代表人: 李智明 主管会计工作负责人: 沈黎新 会计机构负责人: 程耘

### 合并利润表

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 (60)	12,078,194,124.27	11,538,342,521.98
其中: 营业收入	七 (60)	12,078,194,124.27	11,538,342,521.98
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,549,427,902.23	11,055,397,252.64
其中：营业成本	七（60）	11,117,884,801.17	10,625,882,514.27
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（61）	18,076,011.95	13,795,082.58
销售费用	七（62）	228,846,048.02	221,316,323.93
管理费用	七（63）	167,980,133.73	163,374,543.91
财务费用	七（64）	14,985,517.67	15,436,031.22
资产减值损失	七（65）	1,655,389.69	15,592,756.73
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（67）	104,497,078.34	100,460,093.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,503,409.70	100,218,647.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		633,263,300.38	583,405,362.98
加：营业外收入	七（68）	35,009,644.95	118,325,548.97
其中：非流动资产处置利得		69,209.94	29,481.35
减：营业外支出	七（69）	545,545.41	76,785,891.42
其中：非流动资产处置损失		147,723.19	76,512,215.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		667,727,399.92	624,945,020.53
减：所得税费用	七（70）	135,418,274.67	126,893,829.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		532,309,125.25	498,051,190.76
归属于母公司所有者的净利润		512,845,021.32	482,653,724.92
少数股东损益		19,464,103.93	15,397,465.84
六、其他综合收益的税后净额	七（71）	22,501,184.75	10,744,350.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,501,184.75	10,744,350.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		22,501,184.75	10,744,350.34
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		22,501,184.75	10,744,350.34
3. 持有至到期投资重分类为可供出			

售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		554,810,310.00	508,795,541.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		535,346,206.07	493,398,075.26
归属于少数股东的综合收益总额		19,464,103.93	15,397,465.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.0711	1.0080
（二）稀释每股收益(元/股)		1.0711	1.0080

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

**母公司利润表**  
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)	11,470,339,064.95	10,902,872,786.61
减：营业成本	十七(4)	10,689,063,377.10	10,166,544,826.78
营业税金及附加		13,388,810.80	9,518,834.49
销售费用		216,843,195.94	193,987,030.27
管理费用		95,299,976.94	111,217,425.44
财务费用		16,507,576.27	18,449,637.18
资产减值损失		2,490,655.76	14,312,767.70
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)	111,956,591.78	118,321,459.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,503,409.70	100,218,647.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		548,702,063.92	507,163,724.33
加：营业外收入		10,159,118.54	27,361,631.99
其中：非流动资产处置利得		23,856.23	
减：营业外支出		437,460.16	255,684.72
其中：非流动资产处置损失		64,876.59	85,684.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		558,423,722.30	534,269,671.60
减：所得税费用		111,929,004.73	105,380,673.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		446,494,717.57	428,888,998.44
五、其他综合收益的税后净额		22,501,184.75	10,744,350.34
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		22,501,184.75	10,744,350.34
1. 权益法下在被投资单位以后将重			

分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		22,501,184.75	10,744,350.34
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		468,995,902.32	439,633,348.78
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：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 合并现金流量表

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		13,163,567,011.21	12,297,954,532.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七(72)(1)	107,185,294.86	87,154,728.10
经营活动现金流入小计		13,270,752,306.07	12,385,109,261.04
购买商品、接受劳务支付的现金		12,036,876,728.18	11,453,916,737.12
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		261,051,699.16	260,765,839.61
支付的各项税费		351,199,583.92	273,524,181.58
支付其他与经营活动有关的现金	七(72)(2)	181,338,838.60	177,959,299.03
经营活动现金流出小计		12,830,466,849.86	12,166,166,057.34
经营活动产生的现金流量净额		440,285,456.21	218,943,203.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		155,400.16	

取得投资收益收到的现金		14,823,432.23	58,594,433.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		145,767.55	2,013,270.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,124,599.94	60,607,704.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,465,274.92	148,224,520.25
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		68,465,274.92	148,224,520.25
投资活动产生的现金流量净额		-53,340,674.98	-87,616,816.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		430,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		430,000,000.00	
取得借款收到的现金		720,000,000.00	600,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七(72)(3)	112,932,961.61	
筹资活动现金流入小计		1,262,932,961.61	600,000,000.00
偿还债务支付的现金		820,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,290,367.83	176,938,957.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,098,208.76	2,919,425.05
支付其他与筹资活动有关的现金	七(72)(4)		76,708,521.51
筹资活动现金流出小计		907,290,367.83	853,647,479.00
筹资活动产生的现金流量净额		355,642,593.78	-253,647,479.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		742,587,375.01	-122,321,091.51
加：期初现金及现金等价物余额		721,903,904.73	844,224,996.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,464,491,279.74	721,903,904.73

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

#### 母公司现金流量表

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		12,570,601,272.04	11,727,025,922.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,175,166.42	50,787,222.91
经营活动现金流入小计		12,628,776,438.46	11,777,813,145.31

购买商品、接受劳务支付的现金		11,724,926,991.88	11,137,077,877.61
支付给职工以及为职工支付的现金		130,406,601.00	136,431,066.46
支付的各项税费		287,822,629.29	219,182,002.19
支付其他与经营活动有关的现金		188,796,683.14	176,363,917.72
经营活动现金流出小计		12,331,952,905.31	11,669,054,863.98
经营活动产生的现金流量净额		296,823,533.15	108,758,281.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,155,400.16	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,282,945.67	76,455,799.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,460.00	8,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,501,805.83	126,463,849.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,686,169.24	1,601,029.07
投资支付的现金		35,000,000.00	65,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		36,686,169.24	66,601,029.07
投资活动产生的现金流量净额		35,815,636.59	59,862,820.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		720,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		112,932,961.61	
筹资活动现金流入小计		832,932,961.61	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		720,000,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,391,159.06	170,005,008.45
支付其他与筹资活动有关的现金			76,708,521.51
筹资活动现金流出小计		799,391,159.06	846,713,529.96
筹资活动产生的现金流量净额		33,541,802.55	-346,713,529.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		366,180,972.29	-178,092,428.42
加：期初现金及现金等价物余额		435,540,430.95	613,632,859.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		801,721,403.24	435,540,430.95

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘



## 合并所有者权益变动表

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	478,800,000.00				27,146,538.60		35,328,415.10		262,540,690.70		1,676,237,418.43	100,740,846.29	2,580,793,909.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,800,000.00				27,146,538.60		35,328,415.10		262,540,690.70		1,676,237,418.43	100,740,846.29	2,580,793,909.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					62,244,859.52		22,501,184.75		44,649,471.76		420,315,549.56	383,799,896.71	933,510,962.30
（一）综合收益总额							22,501,184.75				512,845,021.32	19,464,103.93	554,810,310.00
（二）所有者投入和减少资本					62,244,859.52							367,755,140.48	430,000,000.00
1. 股东投入的普通股					62,244,859.52							367,755,140.48	430,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									44,649,471.76		-92,529,471.76	-3,419,347.70	-51,299,347.70
1. 提取盈余公积									44,649,471.76		-44,649,471.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-47,880,000.00	-3,419,347.70	-51,299,347.70
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	478,800,000.00				89,391,398.12		57,829,599.85		307,190,162.46		2,096,552,967.99	484,540,743.00	3,514,304,871.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	478,800,000.00				23,252,564.54		24,584,064.76		219,651,790.86		1,360,960,593.35	88,530,989.34	2,195,780,002.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	478,800,000.00				23,252,564.54		24,584,064.76		219,651,790.86		1,360,960,593.35	88,530,989.34	2,195,780,002.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,893,974.06		10,744,350.34		42,888,899.84		315,276,825.08	12,209,856.95	385,013,906.27
（一）综合收益总额							10,744,350.34				482,653,724.92	15,397,465.84	508,795,541.10
（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								42,888,899.84		-167,376,899.84	-3,187,608.89	-127,675,608.89
1. 提取盈余公积								42,888,899.84		-42,888,899.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-124,488,000.00	-3,187,608.89	-127,675,608.89
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					3,893,974.06							3,893,974.06
四、本期末余额	478,800,000.00				27,146,538.60	35,328,415.10		262,540,690.70		1,676,237,418.43	100,740,846.29	2,580,793,909.12

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

母公司所有者权益变动表

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	478,800,000.00				25,268,821.44		35,328,415.10		262,540,690.70	1,469,313,872.75	2,271,251,799.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,800,000.00				25,268,821.44		35,328,415.10		262,540,690.70	1,469,313,872.75	2,271,251,799.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							22,501,184.75		44,649,471.76	353,965,245.81	421,115,902.32

2015 年年度报告

(一) 综合收益总额						22,501,184.75			446,494,717.57	468,995,902.32
(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								44,649,471.76	-92,529,471.76	-47,880,000.00
1. 提取盈余公积								44,649,471.76	-44,649,471.76	
2. 对所有者(或股东)的分配									-47,880,000.00	-47,880,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	478,800,000.00				25,268,821.44	57,829,599.85		307,190,162.46	1,823,279,118.56	2,692,367,702.31

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,800,000.00				25,073,608.85		24,584,064.76		219,651,790.86	1,207,801,774.15	1,955,911,238.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2015 年年度报告

其他										
二、本年期初余额	478,800,000.00			25,073,608.85		24,584,064.76		219,651,790.86	1,207,801,774.15	1,955,911,238.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			195,212.59			10,744,350.34		42,888,899.84	261,512,098.60	315,340,561.37
（一）综合收益总额						10,744,350.34			428,888,998.44	439,633,348.78
（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								42,888,899.84	-167,376,899.84	-124,488,000.00
1. 提取盈余公积								42,888,899.84	-42,888,899.84	
2. 对所有者（或股东）的分配									-124,488,000.00	-124,488,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他				195,212.59						195,212.59
四、本期末余额	478,800,000.00			25,268,821.44		35,328,415.10		262,540,690.70	1,469,313,872.75	2,271,251,799.99

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

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

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

- (2) 经2015年6月29日召开的本公司2015年第二次临时股东大会决议，同意本公司子公司国药集团国瑞药业有限公司（“国瑞药业”）因其“退城进园”一期扩建项目需要进行增资，由国瑞药业的少数股东国药控股和新股东国药集团单方分别对国瑞药业注资3.3亿元和1.0亿元，共增资4.3亿元，本公司放弃增资。增资后，本公司对国瑞药业的持股比例由98.31%降至61.06%，国药控股对国瑞药业的持股比例由1.69%升至30.13%，国药集团持有国瑞药业8.81%的股份比例，本公司仍继续控股国瑞药业。国瑞药业于2015年12月收到增资款并于2015年12月16日完成营业执照变更。

#### 2. 合并财务报表范围

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

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团 2015 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

非同一控制下的企业合并

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

##### 5. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本集团及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属

于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

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

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7. 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

## 8. 金融工具

### (a) 金融资产

#### (i) 金融资产分类

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

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

- 可供出售金融资产

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



## (ii) 确认和计量

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

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

## (iii) 金融资产减值

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

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本集团于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本集团会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本集团以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

### (iii) 金融资产减值

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

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

### (iv) 金融资产的终止确认

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

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

### (b) 金融负债

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

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

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

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

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

### (c) 金融工具的公允价值确定

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

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

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

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

(4) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

**10. 存货****(a) 分类**

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

**(b) 发出存货的计价方法**

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，采用一次转销法进行摊销。

## 11. 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

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

## 12. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益

时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 13. 固定资产

#### (1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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

#### (2). 折旧方法

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

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

(3) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### (4) 固定资产的处置

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

### 14. 在建工程

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

### 15. 借款费用

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

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

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

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

- (a) 土地使用权  
土地使用权按使用年限 20 年或 50 年平均摊销。
- (b) 非专利技术  
非专利技术按预计受益期限于期限内平均摊销。
- (c) 药品生产许可权及专利权  
药品生产许可权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销；专利权按法律规定的有效年限于期限内平均摊销。
- (d) 营销网络  
营销网络按预计有效年限 10 年平均摊销。
- (e) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(f) 研究与开发

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

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

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

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

(g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### 17. 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 18. 长期待摊费用

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

### 19. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

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



## 基本养老保险

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### 内退福利

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

## 20. 收入

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

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

- (1) 销售商品  
本集团在已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品或商品实施管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。
- (2) 提供劳务  
本集团对外提供仓储运输等劳务，于劳务提供时根据完成程度确认收入。
- (3) 让渡资产使用权  
利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

## 21. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

## 23. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

## 24. 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(a)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、11%、13%及17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%或5%
企业所得税	应纳税所得额	15%及25%

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

本公司的子公司国瑞药业于2015年继续取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201534000216),有效期为3年(2015年至2018年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定,2015年度国瑞药业适用的企业所得税税率为15%。除国瑞药业外,本公司及其他子公司并无税收优惠,2015年度适用的企业所得税率均为25%。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,683.68	21,281.78
银行存款	1,464,455,596.06	721,882,622.95
其他货币资金	9,940,346.72	34,727,607.60
合计	1,474,431,626.46	756,631,512.33
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

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

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	375,675,207.72	171,083,902.51
商业承兑票据	17,835,448.86	8,896,972.12
合计	393,510,656.58	179,980,874.63

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	347,833,280.77	
商业承兑票据		
合计	347,833,280.77	

## (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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,343,403,440.10	100	117,246,978.21	5	2,226,156,461.89	2,417,297,783.43	100	120,824,800.75	5	2,296,472,982.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,343,403,440.10	/	117,246,978.21	/	2,226,156,461.89	2,417,297,783.43	/	120,824,800.75	/	2,296,472,982.68

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

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,342,414,748.01	117,148,109.00	5
1 至 2 年	988,692.09	98,869.21	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,343,403,440.10	117,246,978.21	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,428,884.70 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	148,937.84

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
奇运生集团有限公司	应收销售款	148,937.84	公司已破产，无法收回	已审批且法院判定该公司已破产	否
合计	/	148,937.84	/	/	/

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

	余额	坏账准备金额	占应收账款余额比例
余额前五名的应收账款总额	269,261,902.36	(12,608,733.86)	11.49%

其他说明：

(i) 因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下：

本年度因办理保理业务发生的金融资产转移所终止确认的应收账款金额约为 4.73 亿元(2014 年：约 6.62 亿元)，相关利息费用约为 928 万元(2014 年：约 1,511 万元)。

	终止确认金额	与终止确认相关的费用
应收款项转让(i)	472,570,512.54	9,284,827.28

(i) 本公司向金融机构通过保理业务以不附追索权的方式转让了应收账款约 4.73 亿元(2014 年：约 6.62 亿元)，相关的利息费用约为 928 万元(2014 年：约 1,511 万元)。

## 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	33,597,800.56	99.76	68,880,091.56	99.86
1 至 2 年			100,000.00	0.14
2 至 3 年	80,000.00	0.24		
3 年以上				
合计	33,677,800.56	100	68,980,091.56	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 8 万元(2014 年 12 月 31 日：10 万元)，主要为预付保证金款项，因业务尚未完结该款项尚未结算。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	28,234,102.17	83.84%

## 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						40,000,000.00	83.10			40,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,552,892.99	19.62	358,492.45	23.09	1,194,400.54	2,215,044.73	4.60	262,312.24	11.84	1,952,732.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,361,016.93	80.38	51,890.25	0.82	6,309,126.68	5,921,930.40	12.30	34,255.05	0.58	5,887,675.35
合计	7,913,909.92	/	410,382.70	/	7,503,527.22	48,136,975.13	/	296,567.29	/	47,840,407.84

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	787,136.99	39,356.85	5
1 至 2 年	140,956.00	14,095.60	10
2 至 3 年	36,800.00	11,040.00	30
3 年以上			
3 至 4 年	588,000.00	294,000.00	50
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,552,892.99	358,492.45	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 150,122.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,307.21 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
淮南市供电局	押金、保证金	800,000.00	1年以内	10.11	
北京中棉紫光生物科技有限公司	房租押金	588,000.00	3-4年	7.43	294,000.00
备用金	备用金	550,000.00	1年以内	6.95	
淮南市建设项目资本金专户	押金、保证金	500,000.00	1年以内	6.32	
武田药品(中国)有限公司	公司间往来款	467,902.72	1年以内	5.91	
合计	/	2,905,902.72	/	36.72	294,000.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 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	23,832,921.28	415,201.80	23,417,719.48	26,948,117.61	516,473.29	26,431,644.32
在产品						
库存商品	1,075,063,040.04	10,383,993.50	1,064,679,046.54	896,486,442.84	5,826,899.21	890,659,543.63
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资(注)	21,286,744.66		21,286,744.66	95,389,691.35		95,389,691.35
自制半成品	11,190,639.28		11,190,639.28	9,496,916.34		9,496,916.34
产成品	37,834,556.59	500,972.64	37,333,583.95	21,239,178.27	290,453.83	20,948,724.44
合计	1,169,207,901.85	11,300,167.94	1,157,907,733.91	1,049,560,346.41	6,633,826.33	1,042,926,520.08



注：本集团在途物资主要为年末尚未完成报关手续的外购进口药品及商品等。

(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	516,473.29			101,271.49		415,201.80
在产品						
库存商品	5,826,899.21	4,861,211.66		304,117.37		10,383,993.50
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	290,453.83	210,518.81				500,972.64
合计	6,633,826.33	5,071,730.47		405,388.86		11,300,167.94

(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、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	13,087,896.79	26,917,975.42
合计	13,087,896.79	26,917,975.42

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	78,682,462.86		78,682,462.86	48,836,492.77		48,836,492.77
按成本计量的						
合计	78,682,462.86		78,682,462.86	48,836,492.77		48,836,492.77

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,345,353.08		2,345,353.08
公允价值	78,682,462.86		78,682,462.86
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	57,829,599.85		57,829,599.85
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

可供出售金融资产为本公司持有的江苏联环药业股份有限公司的股份,采用公允价值计量。

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
青海制药	91,152,090.18			9,789,199.61			8,806,347.98			92,134,941.81
宜昌人福	246,357,457.75			104,116,787.57			41,093,785.04			309,380,460.28
小计	337,509,547.93			113,905,987.18			49,900,133.02			401,515,402.09
合计	337,509,547.93			113,905,987.18			49,900,133.02			401,515,402.09

其他说明

于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团对联营企业投资为对青海制药（集团）有限责任公司（“青海制药”）、宜昌人福药业有限责任公司（“宜昌人福”）的投资，该等投资不存在长期股权投资变现的重大限制，且未计提任何减值准备。

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,810,094.00			5,810,094.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,810,094.00			5,810,094.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,569,926.07			1,569,926.07
2. 本期增加金额	138,127.32			138,127.32
(1) 计提或摊销	138,127.32			138,127.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,708,053.39			1,708,053.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,102,040.61			4,102,040.61
2. 期初账面价值	4,240,167.93			4,240,167.93

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	250,351,600.93	276,593,288.60	23,577,427.31	52,029,850.06	602,552,166.90
2. 本期增加金额	39,259,029.13	72,753,663.34	1,460,417.09	5,088,401.28	118,561,510.84
(1) 购置		8,279,063.97	1,460,417.09	5,088,401.28	14,827,882.34
(2) 在建工程转入	39,259,029.13	64,474,599.37			103,733,628.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		281,379.69	2,109,867.00	1,062,445.63	3,453,692.32
(1) 处置或报废		281,379.69	2,109,867.00	1,062,445.63	3,453,692.32
4. 期末余额	289,610,630.06	349,065,572.25	22,927,977.40	56,055,805.71	717,659,985.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,113,691.23	49,483,302.32	14,831,327.31	26,086,965.81	115,515,286.67
2. 本期增加金额	7,126,552.43	23,016,293.74	2,089,612.01	6,231,527.50	38,463,985.68
(1) 计提	7,126,552.43	23,016,293.74	2,089,612.01	6,231,527.50	38,463,985.68
3. 本期减少金额		225,471.58	2,016,408.14	997,914.19	3,239,793.91
(1) 处置或报废		225,471.58	2,016,408.14	997,914.19	3,239,793.91
4. 期末余额	32,240,243.66	72,274,124.48	14,904,531.18	31,320,579.12	150,739,478.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	257,370,386.40	276,791,447.77	8,023,446.22	24,735,226.59	566,920,506.98
2. 期初账面价值	225,237,909.70	227,109,986.28	8,746,100.00	25,942,884.25	487,036,880.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

- (a) 2015 年度固定资产计提的折旧金额约为 3,846 万元（2014 年度：约 2,944 万元），其中计入营业成本、管理费用及销售费用的折旧费用分别约为 2,943 万元、884 万元及 19 万元（2014 年：分别约为 2,239 万元、675 万元及 30 万元）。

2015 年度由在建工程转入固定资产的原价约为 1.0 亿元（2014 年度：约 2.8 亿元）。

- (b) 于 2015 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日，本集团无闲置及持有待售的固定资产。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
退城进园项目				63,516,135.54		63,516,135.54
退城进园扩建	2,888,806.00		2,888,806.00			
物流中心辅助用房项目	1,093,311.15		1,093,311.15	286,280.00		286,280.00
技改项目	5,961,629.87		5,961,629.87	1,184,252.99		1,184,252.99
租赁房屋装修				396,877.17		396,877.17
合计	9,943,747.02		9,943,747.02	65,383,545.70		65,383,545.70

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
退城进园项目	364,000,000	63,516,135.54	38,434,029.15	101,950,164.69			90	100	1,385,600.00	70,600.00	5.40	自有资金及借款
退城进园扩建	330,960,000		2,888,806.00			2,888,806.00	0.87	1				自有资金
物流中心辅助用房项目	9,790,000	286,280	807,031.15			1,093,311.15	11.16	20				自有资金
技改项目	7,500,000	1,184,252.99	6,560,840.69	1,783,463.81		5,961,629.87	79.5	80				自有资金
租赁房屋装修	740,000	396,877.17	342,851.45		739,728.62		98.63	100				自有资金

合计	712,990,000	65,383,545.70	49,033,558.44	103,733,628.50	739,728.62	9,943,747.02	/	/	1,385,600.00	70,600.00	/	/
----	-------------	---------------	---------------	----------------	------------	--------------	---	---	--------------	-----------	---	---

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、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	非专利技术	药品生产许可权	营销网络	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	57,874,526.80	980,000.00	6,740,863.08		10,970,000.00	14,826,491.98	91,391,881.86
2. 本期增加金额	9,885.00	863,142.99	900,975.10				1,774,003.09
(1) 购置			900,975.10				900,975.10
(2) 内部研发		863,142.99					863,142.99
(3) 企业合并增加							
4) 其他	9,885.00						9,885.00
3. 本期减少金额							
(1) 处							

置							
4. 期末余额	57,884,411.80	1,843,142.99	7,641,838.18		10,970,000.00	14,826,491.98	93,165,884.95
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,618,438.57	182,504.07	6,441,341.26		9,622,500.00	4,161,812.66	23,026,596.56
2. 本期增加金额	1,157,578.78	97,930.61	262,677.81		294,000.00	1,482,649.20	3,294,836.40
(1) 计提	1,157,578.78	97,930.61	262,677.81		294,000.00	1,482,649.20	3,294,836.40
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	3,776,017.35	280,434.68	6,704,019.07		9,916,500.00	5,644,461.86	26,321,432.96
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	54,108,394.45	1,562,708.31	937,819.11		1,053,500.00	9,182,030.12	66,844,451.99
2. 期初账面价值	55,256,088.23	797,495.93	299,521.82		1,347,500.00	10,664,679.32	68,365,285.30

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 25、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
药品生产许可权、专利和非专利技术	18,581,258.58		9,232,490.64		863,142.99	387,769.23	26,562,837.00	
软件系统开发	784,470.24						784,470.24	
合计	19,365,728.82		9,232,490.64		863,142.99	387,769.23	27,347,307.24	

其他说明

2015 年度，本集团研究开发支出共计约 2,231 万元（2014 年度：约 1,912 万元）：其中约 1,347 万元（2014 年度：987 万元）于当期计入损益，约 86 万元（2014 年度：约 177 万元）于当期确认为无形资产，约 923 万元（2014 年度：约 925 万元）包含在开发支出成本的年末余额中。2015 年度开发支出占 2015 年度研究开发支出总额的比例为 41%（2014 年度：48%）。

## 26、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国药健坤	1,560,281.63					1,560,281.63
国药前景	891,812.76					891,812.76
合计	2,452,094.39					2,452,094.39

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良等	506,257.10	5,618,289.81	803,285.83	123,288.12	5,197,972.96
合计	506,257.10	5,618,289.81	803,285.83	123,288.12	5,197,972.96



## 28、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	128,957,528.85	32,112,072.73	127,755,194.37	31,768,185.73
内部交易未实现利润	36,862,288.65	9,215,572.15	21,526,153.22	5,381,538.30
可抵扣亏损				
递延收益	38,880,936.51	5,832,140.48		
预提费用	11,396,943.74	2,849,078.87	14,581,873.62	3,645,468.40
应付未付职工薪酬	8,714,694.18	2,178,673.54	11,490,344.61	2,872,586.17
离职后福利	4,155,901.81	909,675.45	5,107,930.74	996,885.01
未付职工教育经费	336,423.38	50,463.51	759,367.74	175,872.62
无形资产摊销等	819,874.11	204,968.53	680,824.19	170,206.04
合计	230,124,591.23	53,352,645.26	181,901,688.49	45,010,742.27

## (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	9,182,030.11	2,295,507.54	10,664,679.32	2,666,169.84
可供出售金融资产公允价值变动	76,337,109.78	19,084,120.38	46,335,739.53	11,583,934.88
固定资产折旧	3,741,371.73	561,205.76		
合计	89,260,511.62	21,940,833.68	57,000,418.85	14,250,104.72

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	19,645,326.14	33,707,319.12	11,583,934.88	33,426,807.39
递延所得税负债	19,645,326.14	2,295,507.54	11,583,934.88	2,666,169.84

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

**29、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特储物资(a)	47,212,671.14	46,315,202.93
预付购买设备款(b)	5,852,318.25	4,667,146.40
合计	53,064,989.39	50,982,349.33

其他说明：

- (a) 特储物资是指根据国家要求，本集团所做的药品储备。
- (b) 预付购买设备款均为本集团子公司为相关项目预付的设备及器材购买款。

**30、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	300,000,000.00	300,000,000.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

短期借款分类的说明：

于2015年度，短期借款的利率区间为3.92%至5.32%（2014年度：5.04%至6.00%）。于2015年12月31日及2014年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

**31、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

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、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	72,534,663.28	187,779,225.13
银行承兑汇票	234,465,094.74	138,347,109.80
合计	306,999,758.02	326,126,334.93

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,897,164,168.95	1,800,854,018.36
合计	1,897,164,168.95	1,800,854,018.36

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款约为 3,687 万元（2014 年 12 月 31 日：约 2,084 万元），主要为尚未结算的应付货款。

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,175,036.75	28,787,121.98
合计	23,175,036.75	28,787,121.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用

其他说明

于 2015 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项约为 291 万元（2014 年 12 月 31 日：约 268 万元），主要为预收的货款，鉴于业务尚未完成故尚未结清相关款项。

**36、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	24,962,194.29	233,631,886.24	228,590,202.85	30,003,877.68
二、离职后福利-设定提存计划	724,338.41	30,952,378.27	31,021,601.14	655,115.54
三、辞退福利	1,184,525.02		199,054.46	985,470.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,871,057.72	264,584,264.51	259,810,858.45	31,644,463.78

**(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	15,499,664.96	186,443,057.75	184,735,280.26	17,207,442.45

二、职工福利费		11,065,887.41	11,065,887.41	
三、社会保险费	123,668.79	14,496,312.14	14,596,966.62	23,014.31
其中：医疗保险费	121,942.96	12,932,592.82	13,033,613.68	20,922.10
工伤保险费	345.14	580,878.53	580,805.13	418.54
生育保险费	1,380.69	982,840.79	982,547.81	1,673.67
四、住房公积金	17,733.00	12,733,778.54	12,751,511.54	
五、工会经费和职工教育经费	9,233,085.93	7,236,156.77	3,872,109.11	12,597,133.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	88,041.61	1,656,693.63	1,568,447.91	176,287.33
合计	24,962,194.29	233,631,886.24	228,590,202.85	30,003,877.68

**(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	438,646.52	25,348,883.52	25,749,954.44	37,575.60
2、失业保险费	1,756.89	1,623,836.32	1,623,714.43	1,878.78
3、企业年金缴费	283,935.00	3,979,658.43	3,647,932.27	615,661.16
合计	724,338.41	30,952,378.27	31,021,601.14	655,115.54

**37、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	1,336,862.02	1,671,236.20
消费税		
营业税	270,691.54	162,872.32
企业所得税	21,981,377.33	60,669,615.52
个人所得税	502,357.20	1,060,456.75
城市维护建设税	110,415.12	127,680.03
教育费附加	80,377.69	91,723.92
其他	1,733,739.19	154,528.12
合计	26,015,820.09	63,938,112.86

**38、应付利息**

□适用 √不适用

**39、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	768,031.66	446,892.72
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	768,031.66	446,892.72

**40、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	58,091,509.96	64,323,157.21
暂收及代收款等	66,877,661.90	46,673,821.65
销售折扣	15,959,437.91	14,331,874.00
应付中介研发费	15,106,805.30	9,872,042.40
应付物流仓储运输费	9,001,060.72	6,606,384.33
代收应偿还保理款(b)	117,956,686.90	5,023,725.29
应付保证金	2,182,376.88	2,716,954.33
其他	15,797,514.02	18,761,814.91
合计	300,973,053.59	168,309,774.12

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

- (a) 于2015年12月31日，账龄超过一年的其他应付款约为3,361万元（2014年12月31日：约4,242万元），主要为应付工程款、保证金等，由于业务仍有往来，该款项尚未结清。
- (b) 于2015年12月31日的代收应偿还保理款余额为本公司办理应收款保理业务的银行于年末尚未划走的由本公司代收的保理款，该等款项已经于2016年1月初支付完毕。

**41、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**43、其他流动负债**

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

**44、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		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

于 2015 年 12 月 31 日，因本集团提前偿还长期借款，故无长期借款余额，长期借款未偿还前的利率为 5.40%（2014 年 12 月 31 日的利率为 5.40%）

#### 45、应付债券

适用 不适用

#### 46、长期应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
应付内退福利	4,155,901.81	5,107,930.74
减：一年内支付的部分	-985,470.56	-1,184,525.02
合计	3,170,431.25	3,923,405.72

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

本集团的部分职工已办理内退。于资产负债表日，本集团内退福利所采用的主要精算假设为：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
折现率	3%	3.75%
工资增长率	4.00%-6.00%	4.00%-7.00%

计入当期损益的内退福利为：

	2015 年度	2014 年度
管理费用	167,572.33	(1,090,000.00)
财务费用	187,643.75	318,000.00

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、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					
政府补助-资产相关	38,756,805.56	22,116,000.00	7,711,869.05	53,160,936.51	
政府补助-收益相关		18,406,200.00	18,406,200.00		
合计	38,756,805.56	40,522,200.00	26,118,069.05	53,160,936.51	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新版 GMP 改造项目	19,040,000.00		4,760,000.00		14,280,000.00	与资产相关
退城进园项目建设补助	17,856,805.56	17,273,000.00	1,738,269.05		33,391,536.51	与资产相关
创新专项固定资产购置补助	1,860,000.00		465,000.00		1,395,000.00	与资产相关
创新型城市建设政策补助		2,743,000.00	548,600.00		2,194,400.00	与资产相关
技术改造专项补助		1,100,000.00			1,100,000.00	与资产相关
新型药物研究专项补贴		1,000,000.00	200,000.00		800,000.00	与资产相关
退城进园项目补贴		11,000,000.00	11,000,000.00			与收益相关
产业扶植政策补贴		1,490,000.00	1,490,000.00			与收益相关
自主创新奖励		916,200.00	916,200.00			与收益相关
现代物流补贴		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
合计	38,756,805.56	40,522,200.00	26,118,069.05		53,160,936.51	/

## 51、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

(a) 特种储备资金为国家拨入的特种储备资金，专门用于药品储备。

(b) 甲流药品储备资金

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

## 52、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	478,800,000.00						478,800,000.00

## 53、其他权益工具

适用 不适用

## 54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,010,824.44			14,010,824.44
其他资本公积				
-权益法核算的被投资单位其他权益变动	4,710,106.51			4,710,106.51
子公司少数股东单方增资影响(注1)		62,244,859.52		62,244,859.52
-专项搬迁补贴余款(注2)	3,698,761.47			3,698,761.47
-其他	4,726,846.18			4,726,846.18
合计	27,146,538.60	62,244,859.52		89,391,398.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：如附注一所述，因国瑞药业少数股东单方增资，本公司对国瑞药业的持股比例由98.31%降至61.06%，本公司仍继续控股国瑞药业。本公司按照增资前对国瑞药业的持股比例计算持有的增资前其账面净资产中的份额小于本公司按增资后持股比例计算持有的国瑞药业增资后账面净资产的份额约6,224万元被计入本集团的资本公积。



注 2：本公司子公司国瑞药业之退城进园项目为城镇规划之公共利益项目，国瑞药业获得的淮南市政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款共计 8,000 万元，被作为专项应付款处理。于 2014 年度，国瑞药业完成搬迁，发生属于搬迁和重建过程中的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失等共计约 7,630 万元，已用前述补偿款予以弥补并转入递延收益（随后根据政府补助核算要求由递延收益再转入营业外收入项下），搬迁补偿款扣除前述补偿实际发生的搬迁损失的结余约 370 万元被计入资本公积。

#### 55、 库存股

适用 不适用

#### 56、 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	35,328,415.10	34,209,970.09	-4,208,599.84	-7,500,185.50	22,501,184.75		57,829,599.85
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	35,328,415.10	34,209,970.09	-4,208,599.84	-7,500,185.50	22,501,184.75		57,829,599.85
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	35,328,415.10	34,209,970.09	-4,208,599.84	-7,500,185.50	22,501,184.75		57,829,599.85

**57、专项储备**

□适用 √不适用

**58、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	262,540,690.70	44,649,471.76		307,190,162.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	262,540,690.70	44,649,471.76		307,190,162.46

**59、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	1,676,237,418.43	1,360,960,593.35
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	1,676,237,418.43	1,360,960,593.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	512,845,021.32	482,653,724.92
减：提取法定盈余公积	44,649,471.76	42,888,899.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,880,000.00	124,488,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,096,552,967.99	1,676,237,418.43

**60、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	12,062,047,811.73	11,101,114,206.22	11,531,558,937.83	10,618,294,714.30
其他业务	16,146,312.54	16,770,594.95	6,783,584.15	7,587,799.97
合计	12,078,194,124.27	11,117,884,801.17	11,538,342,521.98	10,625,882,514.27

**61、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	1,567,084.27	1,435,964.47
城市维护建设税	9,622,714.28	7,208,246.41
教育费附加	6,886,213.40	5,150,871.70
资源税		
合计	18,076,011.95	13,795,082.58

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,851,616.60	83,877,125.88
物流仓储运输费	43,353,684.13	43,202,214.21
广告及办公业务费	38,081,517.29	40,029,366.42
市场开发费	28,579,869.51	38,570,514.39
差旅费	7,943,907.53	7,866,496.47
招投标费	109,779.73	426,525.31
其他	13,925,673.23	7,344,081.25
合计	228,846,048.02	221,316,323.93

## 63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,136,098.60	93,343,663.29
办公及业务费用	24,220,911.61	27,958,122.43
税费	12,893,719.22	11,302,720.61
技术开发费	13,466,325.33	9,870,226.94
资产折旧与摊销	10,899,687.56	8,228,009.41
差旅费和交通费等	3,572,724.82	6,043,418.59
聘请中介及咨询费	4,870,189.90	2,984,928.16
其他	3,920,476.69	3,643,454.48
合计	167,980,133.73	163,374,543.91

## 64、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	38,596,073.85	51,075,953.34
减：资本化利息	-70,600.00	-1,315,000.00
利息费用		
减：利息收入	-10,383,334.66	-10,834,957.87
现金折扣	-16,874,171.42	-24,621,879.87
汇兑收益	-464,133.98	-2,761,486.40
银行手续费及其他	4,181,683.88	3,893,402.02
合计	14,985,517.67	15,436,031.22

## 65、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	-3,315,069.29	16,824,784.21
二、存货跌价损失	4,970,458.98	-1,232,027.48
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,655,389.69	15,592,756.73

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、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	98,503,409.70	100,218,647.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	273,638.89	241,446.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,720,029.75	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	104,497,078.34	100,460,093.64

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

**68、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	69,209.94	29,481.35	69,209.94
其中：固定资产处置	69,209.94	29,481.35	69,209.94

利得			
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	26,118,069.05	91,733,190.26	26,118,069.05
碘差价补偿款(a)	8,439,789.91	25,700,124.17	
无需支付的应付款项	27,503.15	342,848.27	27,503.15
其他	355,072.90	519,904.92	355,072.90
合计	35,009,644.95	118,325,548.97	26,569,855.04

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
搬迁补偿		76,301,238.53	与收益相关
退城进园项目补贴	11,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关
新版 GMP 改造项目	4,760,000.00	4,760,000.00	与资产相关
自主创新奖励	916,200.00	3,905,000.00	与收益相关
产业扶植政策补贴	1,490,000.00	1,200,000.00	与收益相关
退城进园项目建设补助	1,738,269.05	510,194.44	与资产相关
创新专项固定资产购置补助	465,000.00	465,000.00	与资产相关
新型药物研究专项补贴	200,000.00		与资产相关
创新型城市建设政策补助	548,600.00		与资产相关
现代物流补贴	5,000,000.00	1,591,757.29	与收益相关
合计	26,118,069.05	91,733,190.26	/

其他说明：

(a) 碘差价补偿款

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

69、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	147,723.19	76,512,215.24	147,723.19
其中：固定资产处置损失	147,723.19	70,963,606.17	147,723.19
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	347,583.57	170,000.00	347,583.57
罚款支出	30,238.65	3,608.00	30,238.65
其他	20,000.00	100,068.18	20,000.00
合计	545,545.41	76,785,891.42	545,545.41

## 70、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	143,569,634.20	127,950,471.15
递延所得税费用	-8,151,359.53	-1,056,641.38
合计	135,418,274.67	126,893,829.77

## (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	667,727,399.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	166,931,849.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-28,544,906.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,091,738.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除	-879,974.89
优惠所得税率的影响	-5,180,432.20
所得税费用	135,418,274.67

## 71、其他综合收益

详见附注 56

## 72、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
政府补助及搬迁补偿	80,522,200.00	27,458,951.73
收到碘补贴款	8,439,789.91	16,360,000.00
一般存款利息收入	10,383,334.66	10,834,957.87
其他	7,839,970.29	32,500,818.50
合计	107,185,294.86	87,154,728.10

## (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
广告宣传、市场、办公及业务费	90,992,078.13	105,558,003.24
物流运输费	43,353,684.13	43,202,214.21
研发技术费	13,466,325.33	9,870,226.94
差旅交通及中介费等	16,386,822.25	16,894,843.22
其他	17,139,928.76	2,434,011.42
合计	181,338,838.60	177,959,299.03

## (3). 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
收到的年末代收保理业务款净额	112,932,961.61	
合计	112,932,961.61	

## (4). 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
支付的年末代收保理业务款净额		76,708,521.51
合计		76,708,521.51

## 73、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	532,309,125.25	498,051,190.76
加：资产减值准备	1,655,389.69	15,592,756.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,602,113.00	29,577,698.72
无形资产摊销	3,294,836.40	2,863,134.60
长期待摊费用摊销	803,285.83	436,574.04
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）	78,513.25	181,495.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,525,473.85	49,760,953.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,497,078.34	-100,460,093.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,780,697.23	-685,979.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-370,662.30	-370,662.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,251,718.50	-77,741,707.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,810,398.89	-280,360,698.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,106,476.42	82,098,540.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	440,285,456.21	218,943,203.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,464,491,279.74	721,903,904.73
减：现金的期初余额	721,903,904.73	844,224,996.24
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	742,587,375.01	-122,321,091.51

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,464,491,279.74	721,903,904.73
其中：库存现金	35,683.68	21,281.78
可随时用于支付的银行存款	1,464,455,596.06	721,882,622.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,464,491,279.74	721,903,904.73
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		

## 74、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 75、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,768.87	6.4936	43,954.33
欧元	235,729.60	7.0952	1,672,548.66
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			



港币			
人民币			
人民币			

(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

#### 76、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

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

适用 不适用

##### (1). 企业集团的构成

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

##### (2). 重要的非全资子公司

单位:百万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国药物流	43.70%	11	2	69

##### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:百万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国药物流	91	156	247	87	1	88	78	160	238	99	1	100

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国药物流	157	25	25	43	151	20	20	31

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宜昌人福	湖北宜昌	湖北宜昌	化学药品原料药制造	20.00		权益法核算

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:百万元 币种:人民币

宜昌人福	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	992		830	
非流动资产	1,685		1,429	
资产合计	2,677		2,259	
流动负债	1,061		972	
非流动负债	69		56	
负债合计	1,130		1,028	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,547		1,232	
按持股比例计算的净资产份额	309		246	
调整事项	-34		-19	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-34		-19	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	275		227	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		2,078		1,810
净利润		520		488
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		520		488
本年度收到的来自联营企业		41		51

的股利				
-----	--	--	--	--

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：百万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	90	91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	10	11
--其他综合收益		
--综合收益总额	10	11

其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑统一会计政策的调整影响。

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			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				
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	78,682,462.86			78,682,462.86
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	78,682,462.86			78,682,462.86
(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>	78,682,462.86			78,682,462.86
(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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、其他

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度无第一层次与第二层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国药控股	上海	实业投资控股、医药企业受托管理、资产重组及药品经销等	2,568,293,489.00	44.01	44.01

### 2、 本企业的子公司情况

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

### 3、 本企业合营和联营企业情况

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

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国药集团化学试剂有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖北新特药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司

国药集团致君（苏州）制药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	母公司的控股子公司
国药集团化学试剂合肥有限公司	母公司的控股子公司
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司
国药控股深圳中药有限公司	母公司的控股子公司
上海统御信息科技有限公司	母公司的控股子公司
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广东物流有限公司	母公司的控股子公司
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司
北京统御信息科技有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房上海连锁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股四川医药股份有限公司	母公司的控股子公司
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股西藏医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股天津北方医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂唐山医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股锦州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股丹东有限公司	母公司的控股子公司
国药控股铁岭有限公司	母公司的控股子公司
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安康有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司
国药控股十堰有限公司	母公司的控股子公司
国药控股荆州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司
国药控股咸宁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股百色有限公司	母公司的控股子公司
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房内蒙古有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房江门连锁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	母公司的控股子公司
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	母公司的控股子公司
国药控股扬州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司
国药集团一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司
深圳致君医药贸易有限公司	母公司的控股子公司
国药控股深圳健民有限公司	母公司的控股子公司

国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股深圳延风有限公司	母公司的控股子公司
国药控股韶关有限公司	母公司的控股子公司
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股濮阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司
国药控股蚌埠有限公司	母公司的控股子公司
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股阜阳有限公司	母公司的控股子公司
国药控股芜湖有限公司	母公司的控股子公司
国药控股六安有限公司	母公司的控股子公司
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司
国药控股鲁南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股青岛有限公司	母公司的控股子公司
国药控股威海有限公司	母公司的控股子公司
国药控股济宁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股德州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股聊城有限公司	母公司的控股子公司
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司
国药控股南平新力量有限公司	母公司的控股子公司
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股赣州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股贵州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黔西南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股包头有限公司	母公司的控股子公司
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司
国药控股白城有限公司	母公司的控股子公司
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司
国药控股温州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股重庆万州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司
国药控股苏州康民医药有限公司	母公司的控股子公司
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂衡水医药有限公司	母公司的控股子公司



国药乐仁堂保定医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂邢台医药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团山西有限公司	母公司的控股子公司
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股青海有限公司	母公司的控股子公司
国药控股南通有限公司	母公司的控股子公司
国药控股商洛有限公司	母公司的控股子公司
上海东虹医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股延安有限公司	母公司的控股子公司
国药控股抚顺有限公司	母公司的控股子公司
国药控股天津物流有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房南京连锁有限公司	母公司的控股子公司
国药集团医药物流有限公司	母公司的控股子公司
广东东方新特药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股盐城有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂沧州医药有限公司	母公司的控股子公司
中国医药集团上海公司	母公司的控股子公司
北京国药天元物业管理有限公司	母公司的控股子公司
广东惠信投资有限公司	母公司的控股子公司
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广东恒兴有限公司	母公司的控股子公司
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司
国药控股广东粤兴有限公司	母公司的控股子公司
国药控股襄阳有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司
国药控股赤峰有限公司	母公司的控股子公司
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司
国药控股大理有限公司	母公司的控股子公司
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司
国药控股普洱有限公司	母公司的控股子公司
国药控股常州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股常德有限公司	母公司的控股子公司
国药控股文山有限公司	母公司的控股子公司
国药控股徐州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大天益堂药房连锁（沈阳）有限公司	母公司的控股子公司
国药控股无锡有限公司	母公司的控股子公司
国药控股泉州有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大药房广东有限公司	母公司的控股子公司
安徽国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司

国药控股玉林有限公司	母公司的控股子公司
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司的控股子公司
国药控股三门峡有限公司	母公司的控股子公司
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司
国药乐仁堂张家口医药有限公司	母公司的控股子公司
国药集团临汾有限公司	母公司的控股子公司
四川大药房医药连锁有限公司	母公司的控股子公司
国药控股大连和成有限公司	母公司的控股子公司
国药集团黄山大健康产业有限公司	母公司的控股子公司
国药控股四川医药股份有限公司	母公司的控股子公司
国药控股国大（复美）药业（上海）有限公司	母公司的控股子公司
兰州生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司
兰州生物技术开发有限公司	集团兄弟公司
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司
上海现代制药营销有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司
广东南方医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司
国药集团新疆制药有限公司	集团兄弟公司
青海制药厂有限公司	集团兄弟公司
同济堂药业有限公司	集团兄弟公司
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司
上海医药工业研究院	集团兄弟公司
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
北京华邈中药工程技术开发中心	集团兄弟公司
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
中国医药集团重庆医药设计院	集团兄弟公司
《中国新药杂志》有限公司	集团兄弟公司
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
国药（上海）国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	集团兄弟公司
国药集团（天津）医疗器械有限公司	集团兄弟公司
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
中国科学器材公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	集团兄弟公司
中国中药公司	集团兄弟公司
国药药材股份有限公司	集团兄弟公司
国药集团川抗制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司
青海制药（集团）有限责任公司	集团兄弟公司
中国医药工业研究总院	集团兄弟公司
中国医药工业研究总院海门医药研发有限公司	集团兄弟公司
国药控股长沙有限公司	其他
北京中联医药化工实业公司	其他
华钟高科医药（北京）有限公司	其他

江苏万邦医药营销有限公司	其他
重庆药友制药有限责任公司	其他
宜昌人福药业有限责任公司	其他

## 其他说明

于 2015 年度，本集团的关联方由于国药集团和国药控股的对外投资、业务收购以及投资处置等交易出现变动，对于本集团本年度新增的关联方，其与本集团 2014 年度的交易额和 2014 年 12 月 31 日的交易余额于上述可比期间予以列报；对于本年度减少的关联方，其与本集团 2015 年度的交易额和 2015 年 12 月 31 日的交易余额仍被列示于关联方信息中，以后年度不再列报。

## 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
宜昌人福药业有限责任公司	采购货物	1,278,890,810.74	1,168,196,453.40
国药控股分销中心有限公司	采购货物	297,562,299.44	301,292,363.02
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购货物	33,494,834.50	16,200,720.35
青海制药厂有限公司	采购货物	19,951,341.44	16,195,747.93
国药控股北京华鸿有限公司	采购货物	19,205,060.63	26,518,916.87
国药控股北京有限公司	采购货物	10,338,219.49	9,306,458.18
中国医药工业有限公司	采购货物	7,224,483.84	4,446,670.68
国药控股股份有限公司	采购货物	6,710,355.84	8,481,517.03
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购货物	5,487,656.72	2,126,253.33
兰州生物制品研究所有限责任公司	采购货物	4,980,000.00	5,760,000.00
中国医药对外贸易公司	采购货物	4,973,636.91	-
北京中联医药化工实业公司	采购货物	4,826,069.39	8,140,700.37
国药控股四川医药股份有限公司	接受劳务	3,091,537.59	2,819,176.32
国药控股广州有限公司	采购货物	3,081,010.14	2,155,390.99
国药控股苏州有限公司	采购货物	2,887,641.02	-
国药集团工业有限公司	采购货物	2,542,741.81	19,065,730.35
国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	采购货物	2,193,384.60	973,931.62
国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司	采购货物	1,896,198.91	-
江苏万邦医药营销有限公司	采购货物	1,335,712.61	935,710.29
国药控股湖北新特药有限公司	采购货物	1,284,198.83	564,080.34
上海现代制药营销有限公司	采购货物	1,197,487.19	-
国药集团新疆制药有限公司	采购货物	1,143,311.08	1,143,610.63
广东南方医药对外贸易有限公司	采购货物	584,319.98	428,898.45
上海现代制药股份有限公司	采购货物	577,179.49	3,015,282.03
国药集团化学试剂有限公司	采购货物	404,457.06	336,653.59
国药集团川抗制药有限公司	采购货物	218,803.42	287,179.49
中国国际医药卫生公司	采购货物	204,524.37	-
国药控股深圳中药有限公司	采购货物	-	3,166,083.35
国药集团新疆新特药业有限公司	采购货物	-	66,254.84
其他	采购货物	134,521.09	6,580.52
国药控股广东物流有限公司	接受劳务	5,865,748.62	5,280,942.17
国药控股股份有限公司	接受劳务	5,259,297.72	1,047,515.09

上海医药工业研究院	接受劳务	5,032,000.00	12,390,000.00
中国医药集团联合工程有限公司	接受劳务	1,900,000.00	4,785,000.00
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务	1,511,433.96	1,085,584.90
国药控股广西有限公司	接受劳务	1,210,997.00	1,197,480.20
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	219,356.23	100,180.00
国药控股枣庄有限公司	接受劳务	137,650.06	-
《中国新药杂志》有限公司	接受劳务	122,264.23	129,600.00
上海数图健康医药科技有限公司	接受劳务	66,037.74	460,000.00
上海统御信息科技有限公司	接受劳务	41,603.77	5,943.40
北京华邈中药工程技术开发中心	接受劳务	31,179.00	-
国药控股河南股份有限公司	接受劳务	28,301.89	-
国药集团化学试剂有限公司	接受劳务	18,967.20	16,378.87
北京国大药房连锁有限公司	接受劳务	-	4,500.00
北京统御信息科技有限公司	接受劳务	-	26,745.28
国药控股国大药房上海连锁有限公司	接受劳务	-	8,000.00
上海瀛科隆医药开发有限公司	接受劳务	-	56,603.77
国药集团财务有限公司	接受劳务	-	162,188.82
合计:		1,737,866,635.55	1,628,387,026.47

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股北京有限公司	销售货物	301,128,999.95	297,112,525.39
国药控股广州有限公司	销售货物	219,647,950.40	174,599,981.86
国药控股沈阳有限公司	销售货物	193,411,661.29	201,643,263.91
国药集团新疆新特药业有限公司	销售货物	123,452,368.71	113,984,965.22
国药乐仁堂医药有限公司	销售货物	122,309,553.07	164,097,567.42
国药控股河南股份有限公司	销售货物	95,619,183.59	102,059,894.34
国药控股国大药房有限公司	销售货物	94,437,013.26	65,912,652.21
国药控股天津有限公司	销售货物	94,152,848.12	87,908,199.96
国药集团山西有限公司	销售货物	71,632,924.36	78,898,073.60
国药控股四川医药股份有限公司	销售货物	71,621,845.10	57,708,923.60
国药控股广西有限公司	销售货物	67,352,457.15	67,342,173.56
国药控股股份有限公司	销售货物	55,994,202.51	46,037,217.39
国药控股陕西有限公司	销售货物	52,618,894.62	41,832,380.80
国药控股温州有限公司	销售货物	49,659,352.93	56,963,832.57
国药控股湖北有限公司	销售货物	47,669,761.85	39,862,805.38
国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售货物	46,495,664.02	42,471,771.00
国药控股北京华鸿有限公司	销售货物	43,721,814.17	41,948,145.39
国药控股山西有限公司	销售货物	43,423,947.09	47,291,037.74
国药集团一致药业股份有限公司	销售货物	35,350,439.50	30,077,127.00
国药控股分销中心有限公司	销售货物	29,163,690.30	21,420,901.77
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售货物	28,256,457.67	25,531,175.53
国药控股扬州有限公司	销售货物	28,004,500.56	25,842,188.26
国药控股湖南有限公司	销售货物	27,296,095.90	34,967,536.57
国药控股大连有限公司	销售货物	25,655,413.54	23,695,710.82
国药控股吉林有限公司	销售货物	25,124,313.74	35,700,372.21
国药控股福建有限公司	销售货物	24,799,023.38	13,657,921.66
国药控股山东有限公司	销售货物	23,795,948.68	20,197,662.90

国药控股深圳延风有限公司	销售货物	23,018,957.03	21,210,549.70
国药控股南通有限公司	销售货物	22,058,579.85	20,014,562.43
国药控股浙江有限公司	销售货物	16,779,229.34	15,126,318.49
国药控股福州有限公司	销售货物	15,780,493.50	12,408,717.87
国药集团西南医药有限公司	销售货物	15,625,403.62	15,342,957.66
国药控股宁夏有限公司	销售货物	15,288,318.96	16,257,665.87
国药控股鲁南有限公司	销售货物	14,973,121.18	9,174,012.98
国药控股苏州有限公司	销售货物	14,560,708.62	14,292,730.27
国药控股甘肃有限公司	销售货物	12,789,759.62	11,320,776.81
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售货物	12,132,470.09	7,831,944.25
国药控股台州有限公司	销售货物	11,834,265.77	10,083,868.89
国药控股广东恒兴有限公司	销售货物	11,149,331.69	4,274,941.03
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	销售货物	10,595,419.84	16,020,930.46
国药控股(天津)东方博康医药有限公司	销售货物	9,872,311.50	15,664,268.83
国药控股海南有限公司	销售货物	9,330,816.45	6,494,230.40
国药控股广东粤兴有限公司	销售货物	8,884,096.96	10,316,940.03
国药控股安阳有限公司	销售货物	8,410,646.70	7,226,220.62
国药控股海南鸿益有限公司	销售货物	8,377,726.16	8,996,126.35
国药控股云南有限公司	销售货物	8,270,014.21	4,977,892.72
国药控股黑龙江有限公司	销售货物	7,974,361.42	6,849,137.94
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	销售货物	7,818,183.94	16,012,976.90
国药控股重庆有限公司	销售货物	7,629,441.03	10,102,655.70
国药控股青海有限公司	销售货物	7,616,219.98	7,738,773.63
国药乐仁堂邢台医药有限公司	销售货物	7,508,966.16	4,602,094.98
国药控股宁德有限公司	销售货物	7,185,058.53	6,995,300.51
国药控股赣州有限公司	销售货物	6,979,630.07	-
国药控股六安有限公司	销售货物	6,882,489.07	5,689,834.04
国药集团临汾有限公司	销售货物	6,781,439.16	-
国药控股柳州有限公司	销售货物	6,560,929.08	5,812,925.82
国药控股包头有限公司	销售货物	6,391,826.85	2,640,550.65
国药控股枣庄有限公司	销售货物	5,803,803.77	2,467,956.89
国药控股内蒙古有限公司	销售货物	5,758,389.04	7,491,982.97
国药控股天津北方医药有限公司	销售货物	5,663,744.61	2,834,276.41
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	销售货物	5,612,171.85	5,341,843.84
国药控股大连和成有限公司	销售货物	5,536,751.46	-
国药控股济宁有限公司	销售货物	5,525,600.39	3,132,028.77
佛山市南海医药有限公司	销售货物	5,344,072.52	4,575,085.96
国药控股丽水有限公司	销售货物	5,189,474.31	4,115,116.93
国药控股龙岩有限公司	销售货物	5,090,033.13	8,241,970.62
国药控股湖州有限公司	销售货物	5,066,143.25	5,275,974.14
北京国大药房连锁有限公司	销售货物	4,992,613.08	7,125,901.89
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	销售货物	4,642,997.65	4,312,778.06
国药控股荆州有限公司	销售货物	4,501,463.38	4,574,582.73
国药控股三门峡有限公司	销售货物	4,476,406.83	-
国药乐仁堂承德医药有限公司	销售货物	4,472,137.09	4,229,691.02
国药控股河北医药有限公司	销售货物	4,265,312.84	-
国药控股黄石有限公司	销售货物	4,159,608.03	8,318,341.08
国药控股赤峰有限公司	销售货物	4,080,026.78	3,288,131.00
国药控股安徽有限公司	销售货物	4,000,507.28	2,407,876.30

国药控股百色有限公司	销售货物	3,852,479.77	3,508,607.31
国药控股深圳健民有限公司	销售货物	3,577,489.44	2,934,505.22
国药控股通辽有限公司	销售货物	3,568,259.97	3,754,052.45
国药控股贵州有限公司	销售货物	3,528,421.53	4,470,564.81
国药控股延安有限公司	销售货物	3,239,866.79	2,398,633.63
国药控股焦作有限公司	销售货物	3,226,814.29	2,572,674.64
中国医药工业有限公司	销售货物	3,204,615.60	1,406,536.15
国药控股南平新力量有限公司	销售货物	3,136,068.74	-
国药控股商洛有限公司	销售货物	2,946,316.43	2,602,883.54
国药控股濮阳有限公司	销售货物	2,884,335.24	1,988,153.75
国药控股丹东有限公司	销售货物	2,845,213.32	2,315,672.12
中国药材集团承德药材有限责任公司	销售货物	2,784,510.03	2,321,114.08
国药控股文山有限公司	销售货物	2,752,526.44	2,636,931.84
国药控股咸宁有限公司	销售货物	2,703,747.76	3,954,025.40
国药控股常德有限公司	销售货物	2,615,834.14	2,222,570.00
上海东虹医药有限公司	销售货物	2,488,730.17	2,217,542.56
国药控股普洱有限公司	销售货物	2,346,053.49	2,145,184.34
国药控股武威有限公司	销售货物	2,317,430.98	2,268,883.03
国药控股安顺有限公司	销售货物	2,314,017.39	1,793,961.43
国药控股德州有限公司	销售货物	2,286,780.14	361,928.39
国药控股铁岭有限公司	销售货物	2,245,086.26	-
国药控股安庆有限公司	销售货物	2,120,354.76	2,102,741.80
国药控股恩施有限公司	销售货物	2,070,062.51	1,612,105.06
国药控股江苏有限公司	销售货物	1,867,510.76	732,871.00
国药控股襄阳有限公司	销售货物	1,802,488.69	3,030,662.53
国药控股南阳有限公司	销售货物	1,727,137.22	1,565,752.52
国药控股泉州有限公司	销售货物	1,724,846.29	1,162,166.21
国药控股新余有限公司	销售货物	1,694,810.06	1,522,829.27
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	销售货物	1,658,335.72	1,125,056.95
国药控股大理有限公司	销售货物	1,647,684.95	1,566,712.56
国药控股四平有限公司	销售货物	1,392,188.44	1,905,020.57
国药控股铜川有限公司	销售货物	1,334,149.98	1,519,935.03
国药控股无锡有限公司	销售货物	1,106,004.85	598,389.06
国药控股乌兰察布有限公司	销售货物	1,090,565.42	1,297,519.90
国药控股徐州有限公司	销售货物	864,641.29	785,961.89
国药控股芜湖有限公司	销售货物	862,228.74	837,437.66
国药乐仁堂保定医药有限公司	销售货物	800,398.33	1,345,940.24
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	销售货物	656,172.14	2,957,072.74
广东南方医药对外贸易有限公司	销售货物	630,242.05	-
国药控股韶关有限公司	销售货物	591,731.86	640,533.25
国药控股平顶山有限公司	销售货物	583,267.02	660,862.39
国药乐仁堂张家口医药有限公司	销售货物	528,286.40	448,703.05
国药控股长沙有限公司	销售货物	373,524.79	-
国药控股淮南有限公司	销售货物	363,876.46	275,798.33
深圳致君医药贸易有限公司	销售货物	353,922.65	-
国药控股苏州康民医药有限公司	销售货物	338,963.42	-
国药乐仁堂衡水医药有限公司	销售货物	298,966.87	127,349.57
国药控股玉林有限公司	销售货物	254,764.97	58,500.65
国药控股国大天益堂药房连锁(沈阳)有限公司	销售货物	229,002.99	156,282.07

国药控股常州有限公司	销售货物	186,353.21	1,151,384.66
国药控股十堰有限公司	销售货物	163,794.55	39,561.50
国药控股威海有限公司	销售货物	138,863.51	340,619.95
国药(上海)国际医药卫生有限公司	销售货物	93,811.97	-
国药控股国大药房广东有限公司	销售货物	93,010.09	11,631.20
国药控股安康有限公司	销售货物	56,090.94	9,281.77
国药控股黔西南有限公司	销售货物	37,769.23	15,854.70
国药控股锦州有限公司	销售货物	29,487.18	347,115.38
国药控股西藏医药有限公司	销售货物	28,186.39	-
国药控股国大药房山西益源连锁有限公司	销售货物	24,786.32	-
国药控股重庆万州有限公司	销售货物	19,401.71	129,743.59
国药控股青岛有限公司	销售货物	16,239.32	18,803.42
国药控股江西有限公司	销售货物	13,446.15	-
国药控股国大药房内蒙古有限公司	销售货物	9,911.38	-
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	销售货物	7,658.12	12,034.19
国药集团辽宁省医疗器械有限公司	销售货物	4,376.08	4,440.18
国药控股蚌埠有限公司	销售货物	3,931.62	8,393.16
国药控股阜阳有限公司	销售货物	3,333.33	10,085.47
国药集团财务有限公司	销售货物	2,724.79	7,393.16
国药控股天津物流有限公司	销售货物	-	12,854.70
安徽国大药房连锁有限公司	销售货物	-	11,167.18
国药集团医药物流有限公司	销售货物	-	262,845.79
广东东方新特药有限公司	销售货物	-	108,570.51
国药控股盐城有限公司	销售货物	-	66,666.67
中国科学器材公司	销售货物	-	24,412.00
北京中联医药化工实业公司	销售货物	-	369,335.37
北京市华生医药生物技术开发有限责任公司	销售货物	-	60,276.92
国药控股国大(复美)药业(上海)有限公司	销售货物	-	791,141.54
其他	销售货物	9,710.24	25,922.31
国药控股北京有限公司	提供服务	50,856,070.15	46,365,696.27
国药控股北京康辰生物医药有限公司	提供服务	13,347,716.67	11,353,264.64
中国中药公司	提供服务	1,009,600.50	847,885.99
国药集团医药物流有限公司	提供服务	971,577.49	5,100,313.24
北京中联医药化工实业公司	提供服务	881,353.68	168,280.07
国药控股股份有限公司	提供服务	833,538.33	-
国药控股广州有限公司	提供服务	477,374.32	-
中国医药工业有限公司	提供服务	217,515.61	347,552.58
中国国际医药卫生公司	提供服务	149,130.65	86,296.96
国药控股分销中心有限公司	提供服务	76,509.42	-
华钟高科医药(北京)有限公司	提供服务	55,328.92	55,328.92
国药控股国大药房有限公司	提供服务	50,180.45	606,692.43
北京国大药房连锁有限公司	提供服务	33,197.28	13,832.23
国药药材股份有限公司	提供服务	-	14,044.70
合计:		2,624,770,506.28	2,474,688,804.84

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
国药控股	国瑞药业	股权托管	2015年9月	2016年8月		60

## 关联托管/承包情况说明

根据本公司及子公司国瑞药业与国药控股签署的协议，国药控股将其持有的控股子公司国药集团三益药业（芜湖）有限公司全部股权自 2015 年 9 月起托管与国瑞药业，托管期限 1 年，年度管理费 60 万元。（2014 年 9 月至 2015 年 8 月：管理费 60 万元）

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京国大药房连锁有限公司	办公用房	26.25	25

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京国药天元物业管理有限公司	办公用房	410.00	410.00
广东惠信投资有限公司	办公用房	4.32	4.32
国药药材股份有限公司	办公用房	7.38	
中国医药集团上海公司	办公用房		12.67

## (4). 关联担保情况

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：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	11,590,738.00	9,114,500.00

## (8). 其他关联交易

## 1) 票据贴现

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	2015 年度	2014 年度
国药集团财务有限公司	应收票据贴现	贴现率根据贴现时金融市场利率确定	129,715,479.42	181,232,810.63



		贴现率根据贴现时金融 融市场利率确定		229,863,491.18	540,629,339.45
2)	委托借款				
		贷款金额	起始日	到期日	本年利息费用
	借入-				
	国药控股	50,000,000.00	2014年11月28日	2015年11月27日	801,277.78
	国药控股	50,000,000.00	2014年9月22日	2015年9月21日	801,277.78
		<u>100,000,000.00</u>			<u>1,602,555.56</u>
			2015年12月31日		2014年12月31日
3)	银行存款				
	国药集团财务有限公司		62,376,137.14		40,795,729.60

4) 其他非流动资产	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海医药工业研究院	4,550,000.00	-	1,632,000.00	-

	2015年12月31日	2014年12月31日
5) 委托借款(短期)		
国药控股	-	100,000,000.00
6) 委托借款(长期)		
国药集团	-	100,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	宜昌人福药业有限责任公司	41,070,369.43		-	
应收票据	国药控股天津有限公司	21,889,646.87		1,500,000.00	
应收票据	国药控股陕西有限公司	16,472,297.24		4,940,938.46	
应收票据	国药集团山西有限公司	13,251,839.66		4,705,761.75	
应收票据	国药控股广西有限公司	9,189,629.64		3,671,059.05	
应收票据	国药乐仁堂医药有限公司	8,008,068.18		22,285,814.60	
应收票据	国药控股山西有限公司	7,458,231.40		-	
应收票据	国药控股福州有限公司	6,196,025.09		1,282,192.80	
应收票据	国药控股广州有限公司	5,549,031.18		5,793,018.85	

应收票据	国药控股河南股份有限公司	5,221,328.85		5,013,868.00	
应收票据	国药控股湖北有限公司	3,747,382.32		2,485,018.32	
应收票据	国药控股内蒙古有限公司	2,400,000.00		1,260,227.03	
应收票据	国药控股鲁南有限公司	2,400,000.00		-	
应收票据	国药控股济宁有限公司	1,620,000.00		200,000.00	
应收票据	国药控股宁夏有限公司	1,580,550.00		-	
应收票据	国药控股枣庄有限公司	1,330,000.00		-	
应收票据	国药控股荆州有限公司	1,258,264.90		400,000.00	
应收票据	国药控股浙江有限公司	1,102,248.00		292,700.00	
应收票据	国药控股股份有限公司	900,000.00		-	
应收票据	国药控股湖南有限公司	880,000.00		1,526,941.00	
应收票据	国药控股重庆有限公司	858,439.86		-	
应收票据	国药控股台州有限公司	825,398.00		-	
应收票据	国药控股黄石有限公司	556,291.00		-	
应收票据	国药控股安徽有限公司	302,854.18		-	
应收票据	国药控股黑龙江有限公司	284,147.20		-	
应收票据	国药控股国大天益堂药房连锁（沈阳）有限公司	56,200.00		47,770.00	
应收票据	国药控股福建有限公司	5,477.28		1,914,074.43	
应收票据	国药控股南通有限公司	-		3,618,579.85	
应收票据	国药控股扬州有限公司	-		2,100,000.00	
应收票据	国药控股海南鸿益有限公司	-		915,352.90	
应收票据	国药集团新疆新特药业有限公司	-		688,711.51	
应收票据	国药控股咸宁有限公司	-		600,000.00	
应收票据	国药控股安庆有限公司	-		497,383.52	
应收票据	国药控股沈阳有限公司	-		479,007.92	
预付款项	上海现代制药股份有限公司	50,000.00		50,000.00	
预付款项	上海现代制药营销有限公司	16,611.18		-	
预付款项	国药控股凌云生物医药（上海）有限公司	7,247.86		-	
预付款项	其他	-		176.03	
应收账款	国药控股北京有限公司	64,203,802.34	3,210,190.12	72,951,092.94	3,647,554.65
应收账款	国药控股广州有限公司	31,834,781.30	1,591,739.07	24,305,985.72	1,215,299.29
应收账款	国药控股沈阳有限公司	29,566,005.30	1,478,300.27	32,581,605.53	1,629,080.28
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	22,977,335.69	1,148,866.78	26,233,758.22	1,311,687.91
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	18,877,932.73	943,896.64	21,151,016.55	1,057,550.83
应收账款	国药控股天津有限公司	14,566,251.54	728,312.58	11,725,077.24	586,253.86
应收账款	国药控股四川医药股份有限公司	14,511,849.88	725,592.49	13,381,302.05	669,065.10
应收账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	13,781,421.91	689,071.10	10,024,404.06	501,220.20
应收账款	国药集团山西有限公司	9,840,751.31	492,037.57	11,445,960.48	572,298.02
应收账款	国药控股股份有限公司	9,141,488.93	457,074.45	7,279,996.08	363,999.80
应收账款	国药控股陕西有限公司	8,626,300.62	431,315.03	9,810,035.47	490,501.77
应收账款	国药控股国大药房有限公司	7,305,353.16	365,267.66	7,664,234.53	383,211.73
应收账款	国药控股山西有限公司	7,140,080.46	357,004.02	6,555,903.11	327,795.16
应收账款	国药控股广西有限公司	6,855,495.72	342,774.79	9,493,948.69	474,697.43
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	5,941,002.37	297,050.12	5,573,067.77	278,653.39
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	5,711,157.76	285,557.89	5,549,091.71	277,454.59
应收账款	国药控股河南股份有限公司	5,583,733.00	279,186.65	4,078,396.65	203,919.83
应收账款	国药控股湖北有限公司	5,281,573.23	264,078.66	4,604,957.64	230,247.88

应收账款	国药控股大连有限公司	5,230,254.45	261,512.72	6,093,797.74	304,689.89
应收账款	国药控股温州有限公司	4,981,279.52	249,063.98	3,906,582.74	195,329.14
应收账款	国药控股湖南有限公司	4,407,307.63	220,365.38	6,316,797.82	315,839.89
应收账款	国药集团一致药业股份有限公司	4,284,755.60	214,237.78	3,470,264.50	173,513.23
应收账款	国药控股吉林有限公司	4,001,720.08	200,086.00	4,873,528.31	243,676.42
应收账款	国药控股山东有限公司	3,656,814.55	182,840.73	2,795,606.16	139,780.31
应收账款	国药集团西南医药有限公司	3,264,638.26	163,231.91	3,420,971.94	171,048.60
应收账款	国药控股南通有限公司	2,969,547.67	148,477.38	169,736.39	8,486.82
应收账款	国药控股扬州有限公司	2,952,557.28	147,627.86	1,210,965.07	60,548.25
应收账款	国药控股福建有限公司	2,648,249.27	132,412.46	1,852,225.76	92,611.29
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	2,402,893.04	120,144.65	1,931,982.33	96,599.12
应收账款	国药控股安阳有限公司	2,243,437.55	112,171.88	1,990,030.11	99,501.51
应收账款	国药乐仁堂邢台医药有限公司	2,199,425.26	109,971.26	2,176,020.62	108,801.03
应收账款	国药控股宁夏有限公司	2,154,310.16	107,715.51	1,198,323.27	59,916.16
应收账款	国药控股青海有限公司	2,151,730.96	107,586.55	2,041,181.72	102,059.09
应收账款	国药控股甘肃有限公司	1,935,246.01	96,762.30	1,954,083.02	97,704.15
应收账款	国药控股河北医药有限公司	1,908,494.29	95,424.71	-	-
应收账款	国药控股分销中心有限公司	1,888,838.06	94,441.90	4,566,578.82	228,328.94
应收账款	国药乐仁堂唐山医药有限公司	1,807,555.00	90,377.75	474,586.48	23,729.32
应收账款	国药控股宁德有限公司	1,787,949.77	89,397.49	1,794,543.37	89,727.17
应收账款	国药控股深圳延风有限公司	1,784,765.92	89,238.30	3,596,188.86	179,809.44
应收账款	国药控股浙江有限公司	1,688,626.54	84,431.33	1,773,096.00	88,654.80
应收账款	北京金象大药房医药连锁有限责任公司	1,552,819.80	77,640.99	2,942,394.35	147,119.72
应收账款	国药控股台州有限公司	1,550,225.34	77,511.27	1,189,056.92	59,452.85
应收账款	国药控股广东恒兴有限公司	1,549,667.52	77,483.38	2,120,901.00	106,045.05
应收账款	国药控股重庆有限公司	1,469,587.07	73,479.35	2,505,659.94	125,283.00
应收账款	国药控股咸宁有限公司	1,340,251.30	67,012.57	987,030.00	49,351.50
应收账款	国药控股海南有限公司	1,287,403.07	64,370.15	1,383,029.84	69,151.49
应收账款	国药乐仁堂邯郸医药有限公司	1,281,851.23	64,092.56	1,093,794.28	54,689.71
应收账款	国药控股柳州有限公司	1,279,989.95	63,999.50	1,649,545.31	82,477.27
应收账款	国药集团临汾有限公司	1,274,118.96	63,705.95	-	-
应收账款	国药控股鲁南有限公司	1,166,104.18	58,305.21	1,251,860.80	62,593.04
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	1,138,795.34	56,939.77	910,489.89	45,524.49
应收账款	国药控股延安有限公司	1,116,234.06	55,811.70	903,945.50	45,197.28
应收账款	国药控股赣州有限公司	1,068,022.44	53,401.12	-	-
应收账款	国药控股黄石有限公司	1,065,064.88	53,253.24	3,867,846.93	193,392.35
应收账款	国药控股贵州有限公司	1,016,972.29	50,848.61	534,578.34	26,728.92
应收账款	国药控股商洛有限公司	994,607.72	49,730.39	500,951.56	25,047.58
应收账款	国药控股云南有限公司	988,264.80	49,413.24	347,299.56	17,364.98
应收账款	国药控股六安有限公司	968,873.11	48,443.66	1,215,200.97	60,760.05
应收账款	国药控股苏州有限公司	959,886.52	47,994.33	1,099,948.62	54,997.43
应收账款	国药控股(天津)东方博康医药有限公司	911,596.46	45,579.82	4,268,311.23	213,415.56
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	908,841.66	45,442.08	1,891,801.62	94,590.08
应收账款	国药控股湖州有限公司	884,890.03	44,244.50	826,567.54	41,328.38
应收账款	国药控股赤峰有限公司	874,856.10	43,742.81	846,609.53	42,330.48
应收账款	国药控股荆州有限公司	871,282.78	43,564.14	342,507.02	17,125.35
应收账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	869,470.75	43,473.54	1,045,854.34	52,292.72

应收账款	国药控股天津北方医药有限公司	822,710.20	41,135.51	201,540.80	10,077.04
应收账款	国药控股包头有限公司	791,981.27	39,599.06	413,328.82	20,666.44
应收账款	国药控股龙岩有限公司	759,801.56	37,990.08	1,439,479.00	71,973.95
应收账款	国药控股文山有限公司	741,698.64	37,084.93	123,434.14	6,171.71
应收账款	国药控股福州有限公司	720,743.33	36,037.17	840,682.28	42,034.11
应收账款	国药控股丹东有限公司	646,805.74	32,340.29	532,476.34	26,623.82
应收账款	国药控股襄阳有限公司	640,500.72	32,025.04	1,160,691.40	58,034.57
应收账款	国药控股南平新力量有限公司	617,206.34	30,860.32	133,431.76	6,671.59
应收账款	国药控股三门峡有限公司	581,398.98	29,069.95	-	-
应收账款	国药控股百色有限公司	578,826.20	28,941.31	467,905.36	23,395.27
应收账款	国药乐仁堂承德医药有限公司	570,134.82	28,506.74	841,512.04	42,075.60
应收账款	国药控股大连和成有限公司	565,842.31	28,292.12	509,914.31	25,495.72
应收账款	国药控股丽水有限公司	539,584.28	26,979.21	658,174.40	32,908.72
应收账款	佛山市南海医药有限公司	528,663.38	26,433.17	599,677.66	29,983.88
应收账款	国药控股常德有限公司	521,264.96	26,063.25	160,127.14	8,006.36
应收账款	国药控股新余有限公司	494,120.28	24,706.01	328,855.25	16,442.76
应收账款	中国药材集团承德药材有限责任公司	455,400.88	22,770.04	359,437.54	17,971.88
应收账款	国药控股武威有限公司	451,975.36	22,598.77	442,652.54	22,132.63
应收账款	国药控股广东粤兴有限公司	436,596.25	21,829.81	1,213,799.20	60,689.96
应收账款	国药控股恩施有限公司	430,460.78	21,523.04	331,450.24	16,572.51
应收账款	国药控股铁岭有限公司	421,434.18	21,071.71	692,340.56	34,617.03
应收账款	国药控股濮阳有限公司	406,905.60	20,345.28	336,120.89	16,806.04
应收账款	国药控股苏州康民医药有限公司	396,587.20	19,829.36	-	-
应收账款	国药控股普洱有限公司	383,413.26	19,170.66	234,945.61	11,747.28
应收账款	国药控股大理有限公司	369,276.12	18,463.81	451,057.32	22,552.87
应收账款	国药控股安徽有限公司	365,497.10	18,274.86	359,285.36	17,964.27
应收账款	国药控股四平有限公司	362,134.82	18,106.74	1,316,546.61	65,827.33
应收账款	国药控股安庆有限公司	356,279.33	17,813.97	154,960.21	7,748.01
应收账款	国药控股通辽有限公司	342,435.16	17,121.76	509,429.27	25,471.46
应收账款	国药控股江苏有限公司	288,884.68	14,444.23	283,061.00	14,153.05
应收账款	国药控股焦作有限公司	283,637.00	14,181.85	614,032.76	30,701.64
应收账款	国药控股济宁有限公司	249,400.66	12,470.03	101,689.94	5,084.50
应收账款	国药控股深圳健民有限公司	245,318.88	12,265.94	377,528.80	18,876.44
应收账款	国药控股德州有限公司	236,367.56	11,818.38	-	-
应收账款	国药新疆库尔勒医药有限责任公司	192,285.70	9,614.29	-	-
应收账款	国药控股铜川有限公司	185,778.58	9,288.93	223,694.88	11,184.74
应收账款	国药控股乌兰察布有限公司	182,028.09	9,101.40	331,022.83	16,551.14
应收账款	国药控股芜湖有限公司	179,642.86	8,982.14	260,861.12	13,043.06
应收账款	上海东虹医药有限公司	150,767.76	7,538.39	229,246.00	11,462.30
应收账款	国药控股安顺有限公司	115,986.50	5,799.33	257,445.84	12,872.29
应收账款	国药控股国大天益堂药房连锁(沈阳)有限公司	112,400.00	5,620.00	36,530.00	1,826.50
应收账款	国药控股国大药房广东有限公司	108,821.80	5,441.09	13,608.50	680.43
应收账款	北京国大药房连锁有限公司	101,496.17	5,074.81	950,877.73	47,543.89
应收账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	94,622.20	4,731.11	231,810.00	11,590.50
应收账款	中国医药工业有限公司	93,600.00	4,680.00	-	-
应收账款	国药控股十堰有限公司	70,460.67	3,523.03	15,850.50	792.53
应收账款	国药控股无锡有限公司	56,235.21	2,811.76	33,785.11	1,689.26

应收账款	国药控股泉州有限公司	55,296.00	2,764.80	17,280.00	864.00
应收账款	国药控股玉林有限公司	53,043.75	2,652.19	332.55	16.63
应收账款	国药控股淮南有限公司	52,847.80	2,642.39	29,962.11	1,498.11
应收账款	国药控股平顶山有限公司	44,400.00	2,220.00	54,209.76	2,710.49
应收账款	国药控股南阳有限公司	37,173.68	1,858.68	331,392.68	16,569.63
应收账款	国药控股安康有限公司	28,149.74	1,407.49	-	-
应收账款	国药控股常州有限公司	24,454.84	1,222.74	193,078.36	9,653.92
应收账款	国药控股韶关有限公司	23,999.15	1,199.96	1,186.95	59.35
应收账款	国药控股徐州有限公司	20,129.70	1,006.49	59,716.13	2,985.81
应收账款	国药控股威海有限公司	8,728.00	436.40	12,134.00	606.70
应收账款	国药乐仁堂衡水医药有限公司	8,012.70	400.64	-	-
应收账款	四川大药房医药连锁有限公司	7,917.90	395.90	-	-
应收账款	国药控股国大药房内蒙古有限公司	3,841.92	192.10	-	-
应收账款	国药控股重庆万州有限公司	1,707.10	85.36	31,660.00	1,583.00
应收账款	国药乐仁堂张家口医药有限公司	1,050.00	52.50	-	-
应收账款	国药乐仁堂石家庄医药有限公司	-	-	3,531,915.36	176,595.77
应收账款	国药集团医药物流有限公司	-	-	2,656,944.21	132,847.21
应收账款	国药控股枣庄有限公司	-	-	438,320.00	21,916.00
应收账款	国药控股锦州有限公司	-	-	143,395.00	7,169.75
应收账款	广东东方新特药有限公司	-	-	127,027.52	6,351.38
应收账款	安徽国大药房连锁有限公司	-	-	13,065.60	653.28
应收账款	国药控股国大药房江门连锁有限公司	-	-	8,165.10	408.26
应收账款	中国国际医药卫生公司	-	-	5,000.00	250.00
应收账款	国药控股蚌埠有限公司	-	-	2,550.00	127.50
合计:		545,592,136.45	19,555,227.92	466,669,246.97	20,108,687.44

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	323,449,344.89	258,439,738.01
应付账款	国药控股分销中心有限公司	49,571,459.71	33,074,719.77
应付账款	青海制药厂有限公司	8,068,686.01	5,202,413.22
应付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	7,662,724.32	5,587,504.41
应付账款	国药集团工业有限公司	3,684,753.11	5,834,761.52
应付账款	中国医药对外贸易公司	3,443,940.02	-
应付账款	中国医药工业有限公司	3,437,704.00	1,661,509.78
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	3,118,785.52	5,582,813.24
应付账款	国药控股北京有限公司	2,827,170.63	2,044,263.92
应付账款	北京中联医药化工实业公司	1,984,482.74	1,669,525.07
应付账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	1,346,096.09	321,954.60
应付账款	兰州生物制品研究所有限责任公司	631,800.00	720,000.00
应付账款	国药控股湖北新特药有限公司	560,191.74	564,080.34
应付账款	国药集团新疆制药有限公司	458,656.56	326,687.54
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	323,845.33	79,537.61

应付账款	中国国际医药卫生公司	239,293.51	-
应付账款	国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司	237,305.12	-
应付账款	国药控股广州有限公司	167,469.13	256,233.17
应付账款	兰州生物技术开发有限公司	138,900.00	118,717.88
应付账款	广东南方医药对外贸易有限公司	45,619.20	94,769.23
应付账款	国药集团化学试剂有限公司	9,454.00	30,682.31
应付账款	国药控股天津有限公司	6,221.60	10,847.87
应付账款	上海现代制药股份有限公司	2,609.60	2,230.43
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司	2,013.75	1,721.15
应付账款	国药控股股份有限公司	-	341,156.38
应付账款	国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	-	135,897.43
应付账款	国药控股深圳中药有限公司	-	471,884.17
应付票据	宜昌人福药业有限责任公司	72,534,663.28	185,453,151.43
应付票据	中国医药集团联合工程有限公司	-	760,000.00
应付票据	国药集团川抗制药有限公司	80,000.00	64,000.00
应付票据	国药集团化学试剂有限公司	66,420.50	-
预收账款	广东东方新特药有限公司	38,062.96	-
预收账款	国药控股西藏医药有限公司	28,591.08	-
预收账款	国药控股广州有限公司	-	70,482.75
预收账款	中国医药工业有限公司	-	24.3
其他应付款	中国医药工业研究总院	13,740,000.00	-
其他应付款	中国医药集团联合工程有限公司	2,384,000.00	-
其他应付款	国药控股广东物流有限公司	1,778,072.46	1,795,477.14
其他应付款	国药控股四川医药股份有限公司	855,209.31	941,795.52
其他应付款	国药控股广西有限公司	394,950.05	387,901.22
其他应付款	重庆药友制药有限责任公司	81,524.00	-
其他应付款	国药集团黄山大健康产业有限公司	51,680.00	-
其他应付款	国药控股北京有限公司	21,515.79	29,330.03
其他应付款	国药控股股份有限公司	-	3,088,830.02
其他应付款	国药控股分销中心有限公司	-	31,799.37
其他应付款	中国医药工业研究总院海门医药研发有限公司	-	6,810,000.00
	合计:	503,473,216.01	522,006,440.83

### 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

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本性支出承诺事项**

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

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
工程建设(a)	6,559,500.00	11,458,913.00
固定资产采购(b)	-	18,089,048.02
	<u>6,559,500.00</u>	<u>29,547,961.02</u>

(a) 为本集团子公司已签约的项目建设工程尚未完成部分。

(b) 为本集团子公司已签约的设备购买合同尚未履行部分。

**(2) 经营租赁承诺事项**

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年以内	4,437,595.90	9,735,945.55
一到二年	4,437,595.90	4,000,000.00
二到三年	4,449,264.49	4,000,000.00
三年以上	76,180,421.65	72,666,666.67
	<u>89,504,877.94</u>	<u>90,402,612.22</u>

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

**2、 或有事项**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	47,880,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2016 年 3 月 23 日本公司的董事会会议通过的 2015 年度利润分配预案，以 2015 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税）共计派发现金股利约 4,788 万元，上述利润分配预案尚待本公司股东大会批准。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

2016 年 2 月 18 日和 2 月 24 日，本公司分别发布公告：本公司最终控股股东国药集团为履行于 2011 年 3 月作出的关于避免本公司同业竞争的承诺，正在筹划涉及本公司经营业务的重大事项，并可能涉及本公司的重大资产重组，根据事项复杂程度将上述承诺的完成期限延期至 2017 年 3 月 11 日。该事项于 2016 年 3 月 11 日经本公司 2016 年第一次临时股东大会批准。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

本集团有如下报告分部，分别为：

-本集团有一个主要报告分部，即商业分部，由药品销售的经营分部组成。

-本集团的其他报告分部由药品生产及物流分部组成。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。



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

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	商业分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	11,667,311,167.14	410,882,957.13		12,078,194,124.27
分部间交易收入		312,763,894.08	312,763,894.08	
主营业务成本	10,796,522,301.46	543,901,586.80	222,539,087.09	11,117,884,801.17
利息收入	4,996,499.83	5,386,834.83		10,383,334.66
利息费用	33,738,992.60	8,298,411.79	3,511,930.54	38,525,473.85
对联营企业的投资收益	98,503,409.70			98,503,409.70
资产减值损失	-2,090,498.93	435,109.24		-1,655,389.69
折旧费和摊销费	2,816,765.89	39,883,469.34		42,700,235.23
利润总额	581,783,966.30	90,466,718.82	4,523,285.20	667,727,399.92
所得税费用	-118,520,945.98	-17,267,990.99	-370,662.30	-135,418,274.67
净利润	463,192,193.48	73,269,554.67	4,152,622.90	532,309,125.25
资产总额	5,533,327,016.19	1,481,793,631.34	459,066,649.47	6,556,053,998.06
负债总额	2,915,934,792.59	329,121,525.19	203,307,191.14	3,041,749,126.64
对联营企业的长期股权投资	401,515,402.09			401,515,402.09
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	20,302,718.09	47,364,565.51		67,667,283.60

## 7、其他

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并计提坏账准备的应收账款											
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,301,329,092.64	100	114,704,495.67	5	2,186,624,596.97	2,349,884,023.65	100	117,025,114.65	5	2,232,858,909.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款											
合计	2,301,329,092.64	/	114,704,495.67	/	2,186,624,596.97	2,349,884,023.65	/	117,025,114.65	/	2,232,858,909.00	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,300,340,400.55	114,605,626.46	5
1 至 2 年	988,692.09	98,869.21	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,301,329,092.64	114,704,495.67	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,171,681.14 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	148,937.84

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
奇运生集团有限公司	应收销售款	148,937.84	公司已破产,无法收回	已审批且法院判定该公司已破产	否
合计	/	148,937.84	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

	余额金额	坏账准备金额	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	<u>252,174,677.22</u>	<u>-12,608,733.86</u>	<u>10.96%</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

因金融资产转移而终止确认的应收账款分析如下:

本年度因金融资产转移而终止确认的应收账款金额约为 4.73 亿元(2014 年: 约 6.62 亿元), 相关利息费用约为 928 万元(2014 年: 约 1,511 万元)。

	终止确认金额	与终止确认相关的费用
应收款项转让(i)	<u>472,570,512.54</u>	<u>9,284,827.28</u>

(i) 本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款约 4.73 亿元(2014 年: 约 6.62 亿元), 相关利息费用约为 928 万元(2014 年: 约 1,511 万元)。

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,140,789.28	100			3,140,789.28	4,997,466.10	100			4,997,466.10
合计	3,140,789.28	/		/	3,140,789.28	4,997,466.10	/		/	4,997,466.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及保证金	2,134,792.22	2,635,918.86
与国瑞药业往来款	30,000.00	1,167,351.00
其他	975,997.06	1,194,196.24
合计	3,140,789.28	4,997,466.10

(4) 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
武田药品(中国)有限公司	公司间往来款	467,902.72	1年以内	14.90	
备用金	备用金	374,874.40	1年以内	11.94	

总后勤部丰台综合仓库药材供应站	公司间往来款	215,035.56	1 年以内	6.85	
Pfizer Int. Trading (Shang Hai) Limited	公司间往来款	160,000.00	1 年以内	5.09	
博福-益普生(天津)制药有限公司	公司间往来款	137,628.00	1 年以内	4.38	
合计	/	1,355,440.68	/	43.16	

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	410,798,699.85		410,798,699.85	410,798,699.85		410,798,699.85
对联营、合营企业投资	365,203,295.79		365,203,295.79	316,600,019.11		316,600,019.11
合计	776,001,995.64		776,001,995.64	727,398,718.96		727,398,718.96

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值	其他		

				收益调整		准备		末余额
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
青海制药	89,859,410.11		9,345,467.30		8,806,347.98		90,398,529.43	
宜昌人福	226,740,609.00		89,157,942.40		41,093,785.04		274,804,766.36	
小计	316,600,019.11		98,503,409.70		49,900,133.02		365,203,295.79	
合计	316,600,019.11		98,503,409.70		49,900,133.02		365,203,295.79	

#### 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	11,454,874,877.68	10,672,423,327.56	10,896,374,481.28	10,159,193,466.15
其他业务	15,464,187.27	16,640,049.54	6,498,305.33	7,351,360.63
合计	11,470,339,064.95	10,689,063,377.10	10,902,872,786.61	10,166,544,826.78

#### 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	3,947,582.90	13,991,143.71
权益法核算的长期股权投资收益	98,503,409.70	100,218,647.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	273,638.89	241,446.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,720,029.75	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	3,511,930.54	3,870,222.23
合计	111,956,591.78	118,321,459.58

### 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	-78,513.25	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,118,069.05	
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	5,720,029.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,246.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,059,258.02	
少数股东权益影响额	-1,957,157.42	
合计	24,327,923.94	

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。

## 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	18.91	1.0711	1.0711
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.09	1.0203	1.0203

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用



## 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会计报表。
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 and 电子版，内容详见上证所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 。
备查文件目录	载有期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件。

董事长：李智明

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 23 日