

关于国药集团一致药业股份有限公司

2015年度中央企业财务决算报表中
财务决算专项说明的审核报告

**关于国药集团一致药业股份有限公司
2015 年度中央企业财务决算报表中
财务决算专项说明的审核报告**

普华永道中天特审字(2016)第 0262 号
(第一页, 共二页)

国药集团一致药业股份有限公司董事会:

我们审计了国药集团一致药业股份有限公司(以下简称“国药一致”) 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2015 年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下统称“国药一致 2015 年度法定财务报表”), 并于 2016 年 3 月 24 日出具了报告号为普华永道中天审字(2016)第 10007 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是国药一致管理层的责任, 我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对国药一致 2015 年度法定财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上, 我们对后附的国药一致 2015 年度财务决算专项说明执行了有限保证的鉴证业务。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于做好 2015 年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》(国资发评价[2015]155 号)的要求, 国药一致在上述财务报表之外, 需要报送 2015 年度中央企业财务决算报表中要求的财务决算专项说明, 该财务决算专项说明是为了对上述国药一致 2015 年度法定财务报表进行进一步分析说明之用, 并不构成国药一致 2015 年度法定财务报表的一部分。设计、执行和维护与编制和列报与 2015 年度财务决算专项说明有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露 2015 年度财务决算专项说明并确保其真实性、合法性及完整性是国药一致管理层的责任。

普华永道中天特审字(2016)第 0262 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对**2015**年度财务决算专项说明发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第**3101**号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信**2015**年度财务决算专项说明所载财务信息与我们审计国药一致**2015**年度法定财务报表时所审核的会计资料及国药一致**2015**年度法定财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上, 我们对**2015**年度财务决算专项说明实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由国药一致编制的 **2015** 年度财务决算专项说明所载财务信息与我们审计国药一致 **2015** 年度法定财务报表时所审核的会计资料及国药一致 **2015** 年度法定财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为国药一致为 **2015** 年度财务决算向国有资产监督管理委员会报送之用, 不适用于其他用途, 不得以任何形式公开发表或供公开查阅。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

汤振峰

中国•上海市
2016 年 3 月 24 日

注册会计师

唐翩翩

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

根据国务院国有资产监督管理委员会(“国资委”)《关于做好2015年度中央企业财务决算管理及报表编制工作的通知》(国资发评价[2015]155号)(以下简称“通知”)及相关的专项监管工作要求，国药集团一致药业股份有限公司(以下简称“本公司”)及子公司(以下合称“本集团”)编制财务决算专项说明如下。本公司已按照国资委要求进行了真实、充分的披露和分析说明。

财务决算专项说明数据，除特别注明之外，“年初”系指2015年1月1日，“年末”系指2015年12月31日，“本年”系指2015年1月1日至12月31日，“上年”系指2014年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

一 期初重大调整事项说明

(一) 本年年初数与上年年末数差异

项目	上年年末数	本年年初数	差异
归属于母公司所有者			
权益合计	4,764,607,822.09	4,764,607,822.09	-
其中：实收资本	362,631,943.00	362,631,943.00	-
资本公积	1,863,894,533.34	1,863,894,533.34	-
盈余公积	181,315,971.50	181,315,971.50	-
未分配利润	2,356,765,374.25	2,356,765,374.25	-
少数股东权益	86,607,614.56	86,607,614.56	-
所有者权益总额	4,851,215,436.65	4,851,215,436.65	-

(二) 差异原因说明

(1) 重大前期差错更正调整：无

(2) 同一控制下企业合并调整：无

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

二 非经常性损益的说明

(一) 非经常性损益项目

项目	2015 年度
非流动资产处置损益	5,863,107.27
计入当期损益的政府补助	34,025,749.62
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,421,904.86
受托经营取得托管收入	750,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,155,803.67
	<u>67,216,565.42</u>
所得税影响额	(11,848,624.93)
少数股东权益影响额(税后)	(9,268,360.97)
	<u>46,099,579.52</u>

(二) 非经常性损益对企业利润总额的影响

本集团 2015 年度非经常性损益使利润总额增加 67,216,565.42 元，占本年利润总额的 6.99%。

三 政府补助情况的说明

项目	说明	金额	主要会计处理方法
地方政府补助	心血管系统靶向药物研发和产业化项目	7,500,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	广州市物流标准化试点项目	4,500,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	利伐沙班原料及片剂项目	1,500,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	广西物流项目	300,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	节能减排项目（龙华新区）	610,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	荔湾区国控医药供应链工程技术研究开发中心项目	500,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
过次页		<u>14,910,000.00</u>	

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

三 政府补助情况的说明(续)

项目	说明	金额	主要会计处理方法
续前页		14,910,000.00	
地方政府补助	药品冷链专利保温箱的产业化应用项目	250,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	产业转型升级专项资金两化融合项目	200,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	头孢洛林酯研发资助款	56,000.00	记录递延收益并按资产使用年限或费用发生期间摊销转入营业收入
地方政府补助	税收返还	7,001,400.00	增加营业外收入
地方政府补助	医药储备费用补贴款	3,000,000.00	增加营业外收入
地方政府补助	财政贴息	1,773,795.84	增加营业外收入
地方政府补助	其他政府补助项目等	9,651,828.59	增加营业外收入
		<u>36,843,024.43</u>	

四 承诺事项的说明

(1) 约定重大对外投资支出：无

(2) 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

房屋、建筑物及机器设备	<u>43,465,796.22</u>
-------------	----------------------

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

四 承诺事项的说明(续)

(3) 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

一年以内	32,947,065.51
一到二年	31,011,728.11
二到三年	29,771,755.99
三年以上	225,602,923.14
	<u>319,333,472.75</u>

五 高风险业务的说明

本年度本集团无从事以下投资业务：委托理财业务，商品、金融期货(权)及衍生品投资，基金投资和股票投资。

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

六 国有资本保值增值的情况

本集团 2015 年年末国有资本及权益总额为 2,782,700,784.22 元，2015 年客观因素增加 9,818,165.12 元，客观因素减少 36,988,458.19 元，扣除客观因素后国有资本及权益总额为 2,809,871,077.29 元。2015 年本集团国有资本保值增长率为 115.57%，该保值增长率为扣除客观因素后的年末国有资本及权益总额除以年初国有资本及权益总额。

(一) 国有资本及权益变动情况

项目	金额
1、年初国有资本及权益总额	2,431,419,989.27
2、本年国有资本及权益增加	388,269,253.14
(1)国家、国有单位直接或追加投资	-
(2)无偿划入	-
(3)资产评估增加	-
(4)清产核资增加	-
(5)产权界定增加	-
(6)资本(股本)溢价	-
(7)接受捐赠	-
(8)债权转股权	-
(9)税收返还(a)	3,570,714.00
(10)补充流动资本	-
(11)减值准备转回(b)	6,247,451.12
(12)会计调整	-
(13)中央和地方政府确定的其他因素	-
(14)经营积累	378,451,088.02
3、本年国有资本及权益减少	(36,988,458.19)
(1)经国家专项批准核销	-
(2)无偿划出	-
(3)资产评估减少	-
(4)清产核资减少	-
(5)产权界定减少	-
(6)消化以前年度潜亏和挂账而减少	-
(7)因自然灾害等不可抗拒因素减少	-
(8)因主辅分离减少	-
(9)企业按规定已上缴利润(c)	(36,988,458.19)
(10)资本(股本)折价	-
(11)中央和地方政府确定的其他因素	-
(12)经营减值	-
4、年末国有资本及权益总额	2,782,700,784.22
5、年末其他国有资金	45,427,343.31
6、年末合计国有资产总量	2,828,128,127.53

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

六 国有资本保值增值的情况(续)

(二) 国有资本及权益变动情况说明

(1) 客观因素增加说明

(a) 本年本集团收到企业所得税以及其他税费的返回共计 7,001,400.00 元，按照国有资本享有的股权比例计算得到国有资本及权益因客观因素增加 3,570,714.00 元。

(b) 应收款项提取的坏账准备转回 7,129,437.78 元，其他应收款提取的坏账准备转回 646,562.07 元，存货提取的跌价准备转回 4,473,904.30 元，按照国有资本享有的股权比例计算得到国有资本及权益因客观因素增加 6,247,451.12 元。

(2) 客观因素减少说明

(a) 本期分配股利使未分配利润减少 72,526,388.60 元，按照国有资本享有的股权比例计算得到国有资本及权益因客观因素减少 36,988,458.19 元。

(三) 国有资本保值增值参考指标

	本年数	上年数	变动数
净资产收益率(%)	14.94	16.41	(1.47)
盈余现金保障倍数(%)	133.10	(118.94)	252.04
利润增长率(%)	17.54	25.39	(7.85)
	年末数	年初数	变动数
资产负债率(%)	57.89	62.19	(4.30)

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

六 国有资本保值增值的情况(续)

(三) 国有资本保值增值参考指标(续)

参考指标变动原因说明：

利润增长率：

于 2015 年本集团实现营业收入 259.93 亿元，同比增长 8.51%；本公司定向增发后集团流动资金增加对外融资需求下降，因而财务费用减少 0.32 亿元，同比下降 25.86%。销售增长及费用减少带动 2015 年净利润增长 1.18 亿元，同比增长 17.54%。

(四) 其他国有资金变动情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
保险保障基金	-	-	-	-
特准储备基金	45,427,343.31	-	-	45,427,343.31
股份制改造剥离权益	-	-	-	-
国家专用拨款	-	-	-	-
其他	-	-	-	-

(五) 其他需要报告的情况

无。

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

七 人工成本情况的说明

项目	上年数		本年数	
	负担金额	实发金额	负担金额	实发金额
(一) 企业人工成本总额				
(含劳务派遣费用)	586,120,999.79	570,733,221.03	613,468,223.92	621,748,877.22
(二) 从业人员人工成本总额	586,120,999.79	570,733,221.03	613,468,223.92	621,748,877.22
其中：从业人员劳动报酬	460,405,130.97	443,966,040.92	469,461,111.75	480,385,818.71
(三) 职工人工成本总额	552,602,713.11	536,966,132.29	582,200,649.04	589,840,775.85
(1)工资总额	425,625,226.70	409,056,052.27	437,310,205.74	447,594,386.21
(2)社会保险费用	63,418,519.46	62,402,691.35	72,940,894.44	72,679,788.51
其中：养老保险	42,938,496.55	42,102,875.48	47,543,030.22	47,285,663.79
其中：年金(补充养老保险)	4,174,875.83	3,067,865.59	4,549,936.03	4,237,058.71
医疗保险	15,487,614.79	15,280,730.52	18,292,413.71	18,260,107.01
其中：补充医疗保险	221,105.38	85,935.38	239,370.37	374,540.37
失业保险	2,345,319.31	2,388,592.34	2,474,717.42	2,490,686.05
工伤保险	1,398,633.12	1,389,043.55	1,584,032.99	1,579,744.85
生育保险	1,207,118.15	1,200,111.92	2,163,368.97	2,180,255.68
(3)福利费用	28,665,096.13	28,907,104.11	30,095,037.60	29,076,131.18
(4)教育培训经费	7,640,090.13	5,943,990.52	6,915,504.04	4,392,795.11
(5)工会经费	8,160,424.52	7,524,482.23	8,792,486.04	8,511,968.78
(6)劳动保护费用	-	-	-	-
(7)住房公积金	19,434,075.25	19,670,684.33	23,265,951.68	23,316,206.93
(8)技术奖励金及业务设计奖	-	-	-	-
(9)非货币性福利	-	-	-	-
(10)辞退福利	(1,697,574.05)	1,900,954.59	1,323,898.86	2,712,007.24
其中：一次性支付补偿	(2,111,574.05)	688,714.59	651,382.79	1,159,501.99
内部退休人员支出	414,000.00	1,212,240.00	672,516.07	1,552,505.25
(11)股份支付	-	-	-	-
(12)其他人工成本	1,356,854.97	1,560,172.89	1,556,670.64	1,557,491.89
(四) 在岗职工人工成本总额	552,602,713.11	536,966,132.29	582,200,649.04	589,840,775.85
其中：工资总额	425,625,226.70	409,056,052.27	437,310,205.74	447,594,386.21
(五) 境外从业人员人工成本总额	-	-	-	-

八 工资管理情况的说明

工资总额管理方式及工资总额控制措施

本集团工资总额管理结合年度预算，以企业人均效能为管理着手，优化人员配置，核定合理的工资总额。年初对下属子公司工资总额预算进行审核，审定年度调薪方案，确定工资及绩效奖金发放总额，并通过常规季报掌握实际发放情况，根据公司当年经营业绩完成情况、年度绩效考核结果，核定下属子公司应发年终奖金总额。

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

九 企业资金集中管理情况的说明

集中管理：

企业资金由总部财务资金部负责统筹管理，通过资金制度、内控手册实施管控。借助拜特资金平台实现资金预算、结算、核算三维一体资金管控体系，同时以经营资金规模配比为有效管控手段优化资金配置，提升资金效益。

资金结算方面：公司及下属子公司银行账户 80%纳入资金平台管理，通过系统实时监控集团资金收支及资金存量，控制资金风险产生，同时资金余缺由总部实施调配；20%账户由于是财政拨款、纳税户、项目专户等原因未加入系统管理，但总部会根据使用情况限定存款限额，对其实施银行账户限额管理。公司以分销业务为主，资金流转较快，已启动平安银行账户资金自动归集管理。

资金预算方面：全面开展资金预算管理，预算范围随公司发展及业务特点逐步扩大。每月召开资金平衡会，平衡资金收支，并积极与业务部门沟通资金预算情况，资金使用效率得以提升。近年来，把资金投放与销售规模结合起来，按比例投入经营资金，合理控制资金投入规模。同时建立子公司评级管理体系，对子公司综合管理能力予以量化评价，并将评级结果与内部借款利率挂钩，促子公司管理效能提升。

资金筹措方面：随销售规模上升，2015 年与银行签署的授信额度为 75.75 亿元。公司与各家银行保持良好的合作关系，在授信银行的选择上仍以集团授信银行和战略银行为主，其他银行为辅的布局结构，集团授信银行和战略银行中的区域共享及跨区域授信额度得到有效使用。同时公司以低融资成本为目标，加大力度寻求新合作银行及其他融资渠道。

工作成效：

1. 通过全面的资金预算管理，做好资金收支安排，满足公司资金需求，保障资金畅顺运转。
2. 利用资金平台对银行账户资金实施监管，并结合子公司用资需求，合理调配内部资金，降低外部融资规模，使内部资金发挥最大效益。
3. 及时掌握市场利率水平，指导融资品种灵活使用，全年融资成本率低于市场平均水平。公司办理的融资品种有：银行承兑汇票、商业承兑汇票、流动资金贷款、商业汇票贴现、商业汇票买方贴息、应收应付保理、项目贷款等。
4. 继续每季度开展子公司评级，综合评价子公司经营管理水平，根据子公司预警指标提出改进建议，管理水平有所提升。

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

十 资产损失管理情况说明

(一) 账销案存资产管理工作的结果与相关审计情况

(1) 账销案存资产管理情况：无

(2) 审计情况：无

(二) 资产减值准备财务核销工作的结果与相关审计情况

(1) 资产减值准备核销管理情况

项目	本年核销 资产损失金额	本年核销资产 减值准备金额	清理收入	直接在当期损益中 处理的资产损失	入账方式
应收款项	587,830.08	587,830.08	-	-	冲减计提的 减值准备
存货	12,456,445.48	12,456,445.48	-	-	
其中：原材料	1,361,767.65	1,361,767.65	-	-	冲减计提的 减值准备
库存商品	11,082,276.00	11,082,276.00	-	-	冲减计提的 减值准备
低值易耗品	12,401.83	12,401.83	-	-	冲减计提的 减值准备
固定资产	9,441,367.94	9,441,367.94	-	-	冲减计提的 减值准备
合计	22,485,643.50	22,485,643.50	-	-	

(2) 审计情况：无

(三) 重大资产损失情况说明

(1) 资产损失

本集团本年度共核销资产 22,485,643.50 元，包括核销应收款项 587,830.08 元，核销存货 12,456,445.48 元，核销固定资产 9,441,367.94 元。核销的资产均冲减计提的资产减值准备。

(2) 重大资产损失：无

(3) 特别重大资产损失：无

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

十一 企业对外借款情况

无。

十二 非主业投资情况

无。

十三 重要会计项目说明

(一) 委托贷款

无对外委托贷款。

(二) 长期股权投资

(1) 被投资单位与本集团会计政策的重大差异说明

无。

(2) 投资变现、投资收益汇回的重大限制说明

无。

(3) 三年未分红利的长期股权投资说明

无。

(4) 对持股 20%以上但未进行权益法核算的原因说明

无。

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

十三 重要会计项目说明(续)

(三) 短期借款

(1) 已到期未偿还的短期借款：无

(2) 担保借款

本集团本年度接受关联方担保如下：

贷款单位	贷款银行	贷款金额	贷款利率	贷款期限	担保人
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	3,339,128.00	4.60%	2015 年 10 月 8 日- 2016 年 1 月 5 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	15,629,682.69	4.60%	2015 年 10 月 19 日- 2016 年 1 月 14 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	3,677,901.20	4.60%	2015 年 10 月 19 日- 2016 年 1 月 15 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	4,519,723.82	4.60%	2015 年 10 月 20 日- 2016 年 1 月 15 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	5,447,289.79	4.60%	2015 年 10 月 20 日- 2016 年 1 月 15 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,693,872.08	4.60%	2015 年 10 月 20 日- 2016 年 1 月 15 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	15,108,842.24	4.60%	2015 年 10 月 20 日- 2016 年 1 月 18 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,952,595.68	4.60%	2015 年 10 月 21 日- 2016 年 1 月 18 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,721,541.69	4.60%	2015 年 10 月 22 日- 2016 年 1 月 20 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,821,338.00	4.60%	2015 年 10 月 23 日- 2016 年 1 月 21 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	17,063,908.22	4.60%	2015 年 10 月 23 日- 2016 年 1 月 21 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	5,205,773.62	4.60%	2015 年 10 月 26 日- 2016 年 1 月 22 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,520,648.30	4.60%	2015 年 10 月 26 日- 2016 年 1 月 22 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,330,230.00	4.60%	2015 年 10 月 27 日- 2016 年 1 月 25 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	7,627,131.00	4.35%	2015 年 11 月 2 日- 2016 年 1 月 25 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	9,623,676.56	4.35%	2015 年 11 月 2 日- 2016 年 1 月 26 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,861,508.14	4.35%	2015 年 11 月 3 日- 2016 年 1 月 27 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,911,240.00	4.35%	2015 年 11 月 4 日- 2016 年 1 月 27 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,915,702.80	4.35%	2015 年 11 月 5 日- 2016 年 1 月 29 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,082,380.08	4.35%	2015 年 11 月 9 日- 2016 年 1 月 28 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,025,150.47	4.35%	2015 年 11 月 9 日- 2016 年 1 月 28 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	15,270,250.42	4.35%	2015 年 11 月 9 日- 2016 年 1 月 28 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,573,344.00	4.35%	2015 年 11 月 12 日- 2016 年 2 月 1 日	国药控股股份 有限公司
过次页		128,922,858.80			

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

十三 重要会计项目说明(续)

(三) 短期借款(续)

(2) 担保借款(续)

贷款单位	贷款银行	贷款金额	贷款利率	贷款期限	担保人
续前页		128,922,858.80			
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,125,702.77	4.35%	2015 年 11 月 12 日- 2016 年 2 月 1 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	8,198,030.95	4.35%	2015 年 11 月 12 日- 2016 年 2 月 1 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,333,562.45	4.35%	2015 年 11 月 13 日- 2016 年 2 月 2 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	9,153,308.89	4.35%	2015 年 11 月 13 日- 2016 年 2 月 2 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,319,085.31	4.35%	2015 年 11 月 16 日- 2016 年 2 月 16 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	8,045,740.00	4.35%	2015 年 11 月 17 日- 2016 年 2 月 15 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	14,954,454.80	4.35%	2015 年 11 月 24 日- 2016 年 2 月 22 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,262,952.72	4.35%	2015 年 12 月 1 日- 2016 年 2 月 29 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	1,221,891.84	4.35%	2015 年 12 月 1 日- 2016 年 2 月 29 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,358,632.95	4.35%	2015 年 12 月 3 日- 2016 年 2 月 29 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	3,248,226.07	4.35%	2015 年 12 月 4 日- 2016 年 3 月 2 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	931,535.80	4.35%	2015 年 12 月 4 日- 2016 年 3 月 2 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,018,191.28	4.35%	2015 年 12 月 4 日- 2016 年 3 月 2 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,820,388.76	4.35%	2015 年 12 月 7 日- 2016 年 3 月 4 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,358,528.54	4.35%	2015 年 12 月 7 日- 2016 年 3 月 4 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	32,840,083.80	4.35%	2015 年 12 月 15 日- 2016 年 3 月 11 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	19,037,972.00	4.35%	2015 年 12 月 18 日- 2016 年 3 月 16 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	2,327,832.00	4.35%	2015 年 12 月 18 日- 2016 年 3 月 16 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	3,247,834.50	4.35%	2015 年 12 月 18 日- 2016 年 3 月 17 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	5,579,706.59	4.35%	2015 年 12 月 18 日- 2016 年 3 月 17 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	28,224,459.53	4.35%	2015 年 12 月 24 日- 2016 年 3 月 23 日	国药控股股份 有限公司
国药控股广州有限公司	花旗银行(中国)有限公司 广州分行	5,733,720.00	4.35%	2015 年 12 月 21 日- 2016 年 3 月 18 日	国药控股股份 有限公司
		<u>286,264,700.35</u>			

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

十三 重要会计项目说明(续)

(三) 短期借款(续)

(3) 抵押借款：无

(4) 质押借款：无

(四) 长期借款

(1) 已到期未偿还的长期借款：无

(2) 担保借款：无

(3) 抵押借款：无

(4) 质押借款：无

(五) 长期应付款

项 目	年初金额	年末金额
融资租赁款	-	8,394,559.05

(六) 建造合同

无对外提供建造合同。

十四 业绩考核情况

本集团于 2015 年度的经营基本能完成预算的考核指标，其中营业收入完成 97.81%；销售费用、管理费用、财务费用、净利润和经营性现金均超额完成预算的考核指标。

十五 审计情况

(一) 本年度对上年审计意见的调整、改进情况

公司名称	审计意见类型	主要事项	调整、改进情况
国药集团一致药业股份有限公司	标准无保留意见	无	无

(二) 本年度审计报告保留意见事项说明

本年度本公司审计报告为标准无保留意见。

国药集团一致药业股份有限公司

2015 年度

财务决算专项说明

除特殊注明外，全部单位为人民币元

十六 其他应披露的重大事项

(一) 企业主辅分离辅业改制情况说明

无。

(二) “小金库”专项治理检查发现的问题及处理情况

无。

(三) 职工持股情况

无。

(四) 表外资产情况

无。

(五) 应收中央企业款项情况

年末数

中国医药集团总公司	128,573,602.06
华润(集团)有限公司	7,387,599.78
浙江英特集团股份有限公司	4,654,633.90
河南省医药有限公司	1,334,913.74
广州黄埔造船厂职工医院	1,239,782.75
中航社区健康服务中心	830,495.98
核工业四一九医院	720,406.36
广东美康大光万特医药有限公司	568,079.42
海南通用三洋药业有限公司	288,000.00
深圳市三九药品配送有限公司	151,761.81
	<u>145,749,275.80</u>

(六) 其他应当披露的事项

无。