
公司代码：603368

公司简称：柳州医药



广西柳州医药股份有限公司

2015 年年度报告

二〇一六年三月二十八日

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、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人朱朝阳、主管会计工作负责人苏春燕及会计机构负责人（会计主管人员）苏春燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见审计报告，2015年度以合并报表口径实现的归属于上市公司股东的净利润为208,378,346.74元，本年度实际可供分配的利润为559,716,049.63元。

鉴于上述公司2015年实际经营和盈利情况，为了保证公司长远发展的需要，给广大股东创造持续稳定的收益，与所有股东共享公司经营成果，根据《公司法》、《公司章程》，提议公司2015年度利润分配预案为：以2016年2月17日公司非公开发行股票登记完成日的总股本142,348,044股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6.00元人民币（含税），共计派发现金股利85,408,826.40元。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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

公司已在本年度报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“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”的内容。

目 录

第一节	释义	2
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	13
第五节	重要事项	29
第六节	普通股股份变动及股东情况	43
第七节	优先股相关情况	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第九节	公司治理	62
第十节	公司债券相关情况	65
第十一节	财务报告	66
第十二节	备查文件目录	156

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、柳州医药	指	广西柳州医药股份有限公司
桂中大药房	指	柳州桂中大药房连锁有限责任公司
仙荣中药	指	广西仙荣中药科技有限公司
柳药医疗	指	广西柳药医疗管理有限公司
周原九鼎	指	苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）
广西、自治区、区	指	广西壮族自治区
DTP 药品	指	高值直送药品，是以价值较高的自费药品为主的多点配送，这种销售方式销售的药品多为大病用药，如肿瘤药、血液用药、精神用药等。
DTP 药店	指	经营 DTP 药品，直接面向终端消费者销售高值直送药品的药店。
GSP	指	Good Supply Practic, 药品经营质量管理规范
保荐机构	指	国都证券股份有限公司
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广西柳州医药股份有限公司章程》
报告期	指	2015 年度、2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
本次发行、本次非公开发行	指	广西柳州医药股份有限公司 2015 年向特定对象非公开发行股票的行为

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	广西柳州医药股份有限公司
公司的中文简称	柳州医药
公司的外文名称	Guangxi Liuzhou Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的法定代表人	朱朝阳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申文捷	韦盼钰
联系地址	广西柳州市柳北区长风路4号	广西柳州市柳北区长风路4号
电话	0772-2566078	0772-2566078
传真	0772-2566078	0772-2566078
电子信箱	lygf@lzyy.cn	lygf@lzyy.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	柳州市官塘大道68号
公司注册地址的邮政编码	545000
公司办公地址	广西柳州市柳北区长风路4号
公司办公地址的邮政编码	545000
公司网址	www.lzyy.cn
电子信箱	lygf@lzyy.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	变更前股票简称

A股	上海证券交易所	柳州医药	603368	
----	---------	------	--------	--

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区西直门外大街110号11层
	签字会计师姓名	覃丽君、吴慈英
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	国都证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区东直门南大街3号国华投资大厦9层
	签字的保荐代表人姓名	蒲江、许捷
	持续督导的期间	2014年12月4日-2016年12月31日

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	6,507,659,491.10	5,655,346,715.36	15.07	4,547,800,364.25
归属于上市公司股东的净利润	208,378,346.74	169,797,276.63	22.72	149,417,374.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	205,144,775.60	174,405,916.43	17.62	151,769,472.09
经营活动产生的现金流量净额	-107,245,751.27	-132,417,588.58	19.01	22,329,801.38
	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	1,329,148,981.45	1,155,645,634.71	15.01	501,004,575.54
总资产	4,304,984,108.82	3,735,623,328.01	15.24	2,697,874,063.43
期末总股本	112,500,000.00	112,500,000.00		90,000,000.00

(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)	1.85	1.85		1.66
稀释每股收益(元/股)	1.85	1.85		1.66
扣除非经常性损益后的基本每	1.82	1.90	-4.21	1.69

股收益（元 / 股）				
加权平均净资产收益率（%）	16.81	28.47	减少11.66个百分点	34.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.55	29.24	减少12.69个百分点	34.87

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、2015年营业收入6,507,659,491.10元，比去年同期增长15.07%，主要原因是：销售规模增长。

2、归属于上市公司股东的净利润为208,378,346.74元，比去年同期增长22.72%，主要原因是：营业收入增长，同时由于首次公开发行股票募集资金部分用于偿还银行贷款使财务费用大幅降低。

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属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,478,787,951.72	1,663,899,537.41	1,733,088,267.20	1,631,883,734.77
归属于上市公司股东的净利润	41,287,960.29	59,302,772.35	57,414,021.73	50,373,592.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,230,213.83	56,154,445.96	57,194,976.73	50,565,139.08
经营活动产生的现金流量净额	-412,117,333.10	45,436,754.98	-148,645,024.27	408,079,851.12

说明：第一、三季度经营活动产生的现金流量净额为负数主要是由于客户回款延迟导致。

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	15,622.64		5,448.59	-25,678.55
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	6,874,253.33		820,000	1,780,000
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				476,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,082,262.87		-6,703,966	-4,989,717.55
所得税影响额	-574,041.96		1,269,877.61	407,298.84
合计	3,233,571.14		-4,608,639.80	-2,352,097.26

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

(一) 主营业务

柳州医药是一家区域性医药流通企业。公司目前主要从事药品、医疗器械等医药产品的批发和零售业务，经营业务覆盖全区。公司经过六十多年来在广西医药流通领域的深耕细作，已逐步形成“以医院销售业务为核心，第三终端和药店零售业务为两翼，商业调拨等业务为补充”的综合性医药商业业务体系。

(二) 经营模式

公司批发与零售现阶段经营模式是，从上游供应商采购商品，经过公司的验收、存储、分拣、物流配送等环节，销售给下游客户（包括各级医疗卫生机构、药械经营企业、个人消费者等）。根据终端销售对象和渠道的不同，批发业务又可分为医院销售、第三终端、商业调拨，零售业务主要指通过连锁药店直接面向广大个人消费者的业务。

1、医院销售业务（又称“医院纯销”），是指由公司作为上游供应商的配送商，将药械配送至各级医院。在药械统一招标采购中，上游供应商作为投标主体参与投标，商品入围后选择优质的医药流通企业（配送商）合作，确保把药械安全、高效配送到医院。同时各医院也必须在招标采购平台上选择相应的配送商，集中签订框架性购销合同，确定销售关系。其盈利主要是向上游供应商采购商品后，按照招标采购所约定的价格配送到医院，所产生的进销差价。当前，医院作为药械使用的主要场所，医院销售业务也成为公司销售业务的核心，2013年、2014年、2015年医院销售约占公司主营业务收入的75.32%、73.98%、75.24%。

2、第三终端业务，是指除医院、药店之外的，直接面向消费者开展医药商品销售的所有零售终端，主要是广大农村基层医疗卫生机构、个体诊所、卫生院和城镇社区卫生中心等。公司与第三终端客户建立配送关系后，第三终端根据需求向公司下达配货清单，公司通过自有的配送服务网络，将药品销售并配送到客户。随着分级诊疗、基层医疗保障体系及医疗卫生体系的建立完善，第三终端市场未来发展潜力巨大。

3、商业调拨业务（又称“快批、快配”），是指公司作为上游供应商的经销商，将采购的商品销售给其他医药商业企业、连锁药店，从中赚取购销差价或上游供应商的促销返利的商业行为。尤其随着公司配送服务能力的提升，公司获得越来越多医药商品的代理权，向其他商业公司供货。

4、零售业务是指公司以直营连锁店为载体，向广大消费者提供药品、医疗器械产品的一类业务，零售连锁业务的利润主要来自于医药产品进销差价。公司目前主要通过全资子公司——桂中

大药房面向广大个体消费者提供零售服务。截至本报告期末，桂中大药房已在区内设立了 174 家直营连锁药店，其中 56 家为医保定点零售药店，是全国药品零售连锁百强企业。

（三）行业情况

改革开放以来，我国药品流通从计划分配体制转向市场化经营体制，行业获得了长足发展，多种所有制并存、多种经营方式互补、覆盖城乡的药品流通体系初步形成。目前，医药流通行业已进入转型发展期，在“药品流通十二五规划”引导下，药品流通行业积极推进经济结构调整和发展方式转型升级，企业兼并重组提速，市场集中度、流通效率和管理现代化水平进一步提升，药品零售企业着力进行战略调整，积极应对困难和挑战，加快发展连锁经营，有效促进了市场竞争力的增强和经济效益的改善。在中国经济发展进入新常态的形势下，随着医改的不断推进深化以及相关政策的实施，药品流通市场规模稳步增长，企业创新业务和服务模式不断出现。

1、药品流通市场规模持续扩大，销售总体平稳，增速放缓

由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一。近十年来国家加大医疗卫生投入和建立覆盖城乡居民的基本医疗保障制度，使得我国医药商业发展较快，药品流通市场销售规模不断提高，具体体现为医药商业销售总额保持着较快的增长。根据历年药品流通行业运行统计分析报告的数据统计，全国医药商业销售总额从 2000 年的 1,505 亿元增长到 2014 年的 15,021 亿元，15 年间增长了 8.98 倍，年平均复合增长率 17.86%。同时，随着新医改的不断推进，统一招标采购、医保控费、基本药物目录制度等一系列政策的实施，虽然医药市场的刚性需求仍将持续，但药品流通行业面临着毛利率降低、销售放缓等现实状况，对全行业发展形成了较大压力。

2、药品流通企业兼并重组步伐加快，行业集中度进一步提高

根据《2014 年药品流通行业运行统计分析报告》显示，2014 年药品百强批发企业主营业务收入占同期全国市场总规模的 65.9%，比上年提高 1.6 个百分点，从增长速度来看，前 100 位药品批发企业主营业务收入同比增长 18.1%，其中前 10 位企业主营业务收入同比增长 19.4%，前 50 位企业主营业务收入同比增长 19.0%，高于行业平均增长速度。商务部《全国药品流通行业发展规划纲要（2011-2015 年）》规划的具体目标是：形成 1-3 家年销售额过千亿的全国性大型医药商业集团，20 家年销售额过百亿的区域性药品流通企业；药品批发百强企业年销售额占药品批发总额 85%以上，药品零售连锁百强企业年销售额占药品零售企业销售总额 60%以上；连锁药店占全部零售门店的比重提高到 2/3 以上。

3、医药物流向专业化、智能化及社会化方向发展，信息技术应用推动行业发展转型

随着新版《药品经营质量管理规范》（GSP）的实施、医药电商加速发展，推动了现代医药物流的快速发展。2015 年 7 月 22 日，商务部办公厅下发《关于智慧物流配送体系建设的实施意见》。实施意见提出，在 1—2 年内，在全国创建 10 个智慧物流配送示范城市、打造 50 个智慧物流配送示范基地（园区）、培育 200 个智慧物流配送示范企业。据不完全统计，截至 2014 年 12 月底，29 个省市区已建成现代医药物流中心 237 个。随着信息技术不断发展，药品流通行业向医药供应链上下游服务转型将是未来的发展趋势。现代信息技术的应用将改变医药流通企业与上下游企业之间的关系，加速医药供应链之间的战略合作，拓宽药品流通渠道，提升流通效率，降低流通成本，重构药品流通行业供应链服务管理新格局。

4、创新服务模式和“互联网+”成为行业发展的双引擎

面对当前行业发展形势和医改的深入开展，药品流通企业积极探索新型服务模式。药品批发企业积极与医疗机构开展形式多样的创新业务合作，提供各种增值服务。2014 年全国药品流通直报企业中，开展物流延伸服务的有 68 家；承接药房托管的有 64 家；承接医院药库外设的有 22 家。药品流通企业正在逐步实现转型升级。随着移动互联网、云计算、大数据、物联网、电子商务的快速发展，应用先进互联网技术构建网络化、智能化、个性化、协同化的利益相关方供应保障生态体系，提高移动消费便利性成为未来医药流通企业发展转型的突出方向。

5、医疗卫生体制改革持续推进

药品流通行业的改革发展与新医改相辅相成，医疗卫生体制改革对医药流通行业产生深远影响。根据国务院办公厅印发的《关于〈深化医药卫生体制改革 2014 年工作总结和 2015 年重点工作任务〉的通知（国办发[2015]34 号）》，对 2015 年医改工作进行统筹部署，即推进医疗、医保、医药三医联动，全面深化公立医院改革，破除以药补医，取消药品加成，深化医保支付改革和流通领域改革，推进分级诊疗，健全药品供应保障机制，落实药品统一招标采购，推动社会办医，健全全民医保体系。2015 年先后出台公立医院药品集中采购工作的指导意见、推进药品价格改革意见、城市公立医院综合改革试点的指导意见、推进分级诊疗制度建设的指导意见等政策文件。医改的深入推动医药流通行业变革，经营模式和合作模式的创新。

（四）公司所处行业地位

柳州医药凭借“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力，不断提升市场覆盖率，与上游供应商建立战略合作关系，通过药品现代物流网络建设和信息化建设，积极拓展医院供应链延伸服务、医药电子商务、第三方物流等新商业模式，有效地巩固和提高了公司在区域医药商业领域的龙头地位，实现公司由传统物流配送模式向精细化、高效率的现代物流服务转变。目前，公司已与区内 100%的三甲医院和 90%以上的二甲医院建立良好的合作关系，建立起覆盖全区的快捷配送服务网络。2014 年，公司在全国医药商业企业百强榜中位列第 24 位，已连续多年位列全国医药商业百强企业前 50 强，销售业绩和营销网络领先全区同行。

（五）业绩驱动因素

近年来，随着整个医药行业的发展，流通行业的整合和集中度提升，公司的经营业绩持续保持增长，主要驱动因素包括：

1、国民经济保持平稳增长，老龄化社会逐渐形成，居民可支配收入提高，带动药品消费的增长。同时，医疗卫生体制改革的持续推进，全民医保体系不断健全，推动医药市场消费的增长，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放。

2、公司在医药流通市场的精耕细作，不断深化营销渠道建设，持续推动分销网络渗透下沉，区域优势明显，对市场控制力不断提高。

3、公司现代物流配送体系逐步建立，依托先进的物流设备、信息技术和物流管理系统，有效整合营销渠道和上下游资源，配送服务效率不断提高，巩固公司与客户的合作，提高市场份额。

4、创新经营模式和合作模式，积极开展医院供应链延伸服务项目、DTP 药店项目，第三方物流、医药电子商务等。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司主要资产未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）覆盖全区的“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力

柳州医药凭借六十多年来在区域内精耕细作，把握医药流通行业整合的发展契机，根据行业和市场变化，积极调整、优化公司营销策略，不断细化、深化营销渠道建设，持续推动分销网络渗透下沉。近年来，公司为进一步巩固和发展区域市场，分别在南宁、桂林、玉林、百色、河池、梧州等地设立全资/控股子公司，加强区域配送网络建设。各子公司设置有仓库，配备有专用运输车辆，依托母公司的信息系统和现代物流技术为各区域客户提供更快捷高效的配送服务，使公司销售网络进一步稳固、深入。同时公司又以终端市场和产品形态为划分设立了基药终端销售部、特殊药品部、生物制品经营部、药材经营部、器械化玻分公司等，实现品种的专业化经营。柳州医药已建立起以柳州和南宁为核心，桂林、玉林等为重要节点，全面覆盖广西区内 14 个地级市的销售配送网络和售后服务体系，并形成规模以上医院、商业调拨、零售连锁、第三终端齐头并进的综合业务体系，具备了“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端直接覆盖能力，为公司业务发展奠定坚实基础。

（二）医院销售业务为核心，对高质量的医院终端客户覆盖率高

医院终端客户（尤其是三级、二级规模以上医院）是城镇医疗服务的中心，具有市场影响力大、药品需求量大、采购金额较高等优势。柳州医药始终坚持把医院销售业务作为公司核心业务

来抓，长期保持和加强与各重点医疗机构的良好合作关系，实现对三级、二级规模以上医院的高覆盖。2015 年，公司与中高端医疗机构的合作关系更深入、更多样，通过医院供应链延伸服务项目进一步巩固与中高端医疗机构的合作，促进业务发展。截至 2015 年底，公司已与广西区内 100% 的三级甲等综合医院，90% 以上的二级医院建立良好业务关系，基本实现了自治区内中、高端医院的全覆盖。医院终端客户的高覆盖，反过来促进公司与供应商的合作，保障品种供应，实现互利共赢。

（三）丰富的上游供应商资源和良好的合作关系保证品种满足率和供应能力

柳州医药凭借较高的终端覆盖率和配送能力，以及对上游供应商提供的个性化、规范化服务，获得上游客户的信赖，吸引越来越多的上游供应商直接与公司建立战略合作关系，公司获得配送权的能力持续提升。截至 2015 年，公司拥有上游供应商超过 2,000 家，已与大部分全国医药工业百强企业，以及辉瑞、罗氏及拜耳等国际知名外资、合资制药企业建立良好的业务合作关系，并成为越来越多医药工业企业在广西壮族自治区内的产品独家代理商。目前，公司经营品规达到 20,000 余个，基本覆盖了医院的常用药品和新特用药，同时公司不断加大基本药物目录品种、医疗器械耗材品种的采购，长期保持与静丙、白蛋白、生物疫苗等高值、紧缺品种生产企业的合作，确保药品供应的持续、稳定，成为区内同类企业中经营品规最齐全且供应充足稳定的少数企业之一。供应商数量和经营品种的不断增多也成为公司重要的竞争优势，极大地推动下游客户资源的开发，获得下游客户的认可。

（四）高效的物流配送网络和信息化管理系统

2015 年，随着公司在南宁、柳州建设的现代物流基地的竣工启用，公司成为区内少数同时具备两个现代物流基地的医药流通企业之一，配送能力和仓储能力进一步提升，公司的专业运输车队也进一步增加，并建立起更高效灵活的配送机制，确保客户用药急需，有力保障人民群众生命安全。现代医药物流依托现代物流设备、技术和物流管理信息系统，有效整合营销渠道上下游资源，优化药械物流管理，降低货物分拣差错，减少物流成本，提高服务水平，实现物流配送的自动化、信息化。目前，公司以柳州、南宁两个核心城市作为物流配送中心，以玉林、桂林、百色等主干城市作为配送节点，形成覆盖 200 公里自送半径并延伸至 400 公里的配送能力，建立起全面辐射自治区 14 个地级市的高效物流配送网络。公司建有高效的信息管理系统，组建专门的信息系统研发团队，根据公司发展实际和客户需求，开发符合自身要求的特色系统。信息系统已覆盖公司采购、物流、销售、终端客户、质量控制等各个环节，统一了医药工业企业、医药商业企业、医院等销售终端信息流，公司与上、下游客户能够通过信息系统实时交互信息，实现了药品信息流、实物流、资金流的统一。

（五）严格的质量控制优势

柳州医药是国家医药储备定点单位和毒、麻药品、生物疫苗经营单位，担负着广西灾情、疫情用药的储备和供应工作。公司坚持“诚信立业，质量第一”的质量方针，严格按照国家《药品经营质量管理规范》（GSP）的要求建立公司质量管理体系。公司设立有质量管理部门，配备有一支高素质、专业化的质量管理队伍，建立健全各项质量责任制度，对药品购进、质量验收、储存运输、商品养护、出库销售等各个环节实施严格管理、规范操作。在冷链配送方面，公司建造有专门仓库，配备有专业运输车辆、自动温湿度控制设备、行车温度记录设备和专用冷藏箱等，保证冷链品种的储存运输符合要求，先后通过多家知名外资制药企业的冷链审计。此外，公司通过质量控制信息系统实现对近效期品种、过期品种、不合格品种的全控制，杜绝质量不合格商品流入市场；对毒麻药品、生物疫苗、血液制品等特殊品种，公司通过信息系统实现全程电子监管和跟踪记录，确保该部分特殊品种的配送安全和销售可追溯。同时公司还通过信息系统为顾客提供质量查询、质量问题投诉、质量情况反映等售后质量保障服务。

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”收官之年，医药产业也进入深度调整与转型期，各项影响颇为深远的重磅政策密集出台，其中不乏新药采购指导意见、医保控费、药价放开、公立医院改革、分级诊疗、医保审批放开等切入产业发展命脉的新规，通过多种方式进一步推动医药分开和“零差率”实施，规范统一药品流通环节，鼓励产业升级和变革，从而切实降低药械价格。同时随着移动互联网、云计算、大数据、电子商务的快速发展，国家正式提出“互联网+”战略，现代物流业的发展在实现系统化、一体化、供应链管理的基础上，已经开始全面进入互联互通、资源共享、优化整合的物流 4.0 时代。医药电商、移动医疗、供应链管理等新型经营模式及其相关政策倍受各方关注，传统终端经营模式面临挑战。在多方政策的驱动下，药品流通市场规模稳步增长，结构调整取得积极进展，行业集中度进一步提高，企业创新业务和服务模式不断出现，运营效率稳步攀升。

2015 年，公司以物流现代化实施为基础，加快信息化建设，实施非公开发行再融资，全力推进医院供应链延伸服务项目、中药饮片加工基地项目建设，不断探索新的合作模式，积极推动企业多元化发展，培育新的利润增长点，为实现企业战略转型奠定基础。公司按照既定的发展目标，贯彻董事会的战略部署，正确把握行业发展动态和政策信息，调整经营策略，通过优化合作模式、拓展增值服务、提升服务效率等方式巩固原有市场，拓展新的市场；完善在重点城市、区域子公司布局，加强区域业务拓展和业务下沉力度；在零售连锁方面通过加快零售药店布局，打造特色网上药店业务，继续推动 DTP 药店业务并在医院内部及周边开设便民药店，保证零售业务快速发展。公司按照上市公司内控要求严格内部控制，实施精细化、信息化管理，降低企业经营风险。报告期内，南宁现代物流中心、柳州现代物流配送中心项目一期竣工启用，同时南宁中药饮片加工基地也完成相关建设，公司与 14 家区内中高端医疗机构签订医院供应链延伸服务项目协议。2015 年，公司实现营业收入 65.08 亿元，较上期增长 15.07%；实现归属上市公司股东的净利润 20,837.83 万元，同比增长 22.72%，继续保持业绩稳步增长。此外，公司非公开发行股票于 2015 年 12 月顺利通过证监会核准并于 2016 年 2 月完成发行。

公司经营业绩的增长主要在于公司管理层根据市场和行业政策对运营模式进行了调整，保持公司与重点医疗机构客户的良好合作关系，持续扩大重点客户的销售，重要医院营业收入继续保持稳定增长，药品经营品种更加丰富，供应能力更加稳定，配送服务效率和准确度更高。除了规模以上医院纯销继续保持稳健增长外，零售终端增长较快，基层医疗机构终端市场较上年度有一定增长。从品种上看，公司医疗器械、耗材增长明显，销售规模扩大，药品及也保持一定增长。公司在保证品种齐全的基础上进一步优化品种结构的经营策略，开发新药特药和质优品种经营，在这些因素的推动下，报告期内，公司经营业绩取得了较好的成绩。

（一）公司药械采购品种优化，经销、代理权持续增长

报告期内，公司继续保持与上游供应商的良好合作关系，同时以优质的配送服务网络和高效规范的管理获得更多上游客户资源，扩大公司在代理级别、代理品种上的优势，保障公司经营品种的齐全和供应稳定。公司根据销售客户需求，调整品种结构，优化库存管理，加大对低价药品种、中药饮片、医疗器械、疫苗生物制品的采购力度，争取更多的产品代理权。

（二）注重连锁药店合理布局，积极实施 DTP 药店战略

公司全资控股子公司——桂中大药房报告期内直营门店数量和营业收入均快速增长，零售药店发展重点关注市场需求、医院用药结构变化和用药比例调整，实现合理布局、优化品种结构。桂中大药房通过首次公开发行人募集资金投入促进连锁药店的拓展，截至 2015 年末，桂中大药房已拥有 174 家直营药店，其中医保药店 56 家。报告期内，桂中大药房成立 DTP 事业部，并着重推广 DTP 药店业务，截至本报告期末已开设 11 家 DTP 药店，促进零售药店业务收入的快速增长。同时，桂中大药房还积极推进与医疗机构的合作，通过在医院内部及周边开设便民药店的形式，满足医院病人的个性化用药和自费药品需求，形成与医疗机构药品经营的良性互补机制。报告期内，公司药品零售业务收入由 2014 年的 38,136.76 万元增长至 2015 年的 46,788.03 万元，增长 22.68%。

（三）打造精品特色网上药店，提升消费和服务便利性

公司全资控股子公司桂中大药房已于 2013 年取得《互联网药品交易服务资格证书》和《互联网药品信息服务资格证书》，成为区内首家获得网上药店经营资质的企业。桂中大药房通过自营网上药店和在天猫设立旗舰店开展药品电子商务业务。报告期内，桂中大药房网上药店的经营更注重自身平台建设，同时在品种上重视自有特色品种的经营，充分发挥桂中大药房在区内的网络布局 and 良好品牌形象，实现了线上、线下的相互联动，扩展销售渠道和消费便利性。

（四）两地联动现代物流基地运作，助推经营模式转型升级

报告期内，公司现代物流建设实现突破性进展，公司在柳州建设的现代医药物流中心项目一期竣工并投入使用，经过一段时间的磨合已实现高效运作。同时公司南宁现代物流中心也竣工并运作，形成两地联动现代物流配送体系，进一步提升公司的仓储能力和配送服务效率；公司取得自治区药监局下发的现代物流企业确认件和开展药品第三方物流批准文件，成为区内同时拥有两座现代物流基地的少数企业，核心竞争力进一步增强，实现企业由传统批发企业向现代物流服务企业转变，为公司开展供应链延伸服务、第三方物流业务和医药电子商务等新业务奠定基础。

（五）加强子公司建设，加快业务下沉，实现专业化、多元化发展

公司不断加强对区域市场的覆盖，通过设立区域子公司和增设各地子公司仓库，继续深耕细作，加强地区业务横向、纵向拓展，提高地区配送服务效率。报告期内，公司分别新增河池、梧州两个区域子公司，基本完成在全区重点城市、区域的子公司布局，有利于公司牢牢把握终端市场，实现属地化、精细化经营管理，使销售渠道进一步下沉。此外，公司在 2015 年还投资设立广

西仙茱中药科技有限公司、广西柳药医疗管理有限公司。仙茱中药是公司新设立的中药材生产子公司，负责南宁中药饮片厂基地建成投产后的运作，是公司首家进入生产领域的子公司。柳药医疗主要从事医疗投资、医院管理、信息服务等，推动未来公司业务向下游医疗机构扩展。以上子公司的设立将实现公司业务的专业化、多元化发展。

(六) 推进医院供应链延伸服务项目，巩固和提高市场份额，实现战略转型

医院供应链延伸服务项目，是公司通过构建医院供应链管理平台，将现代物流系统和设施设备引入医院，协助医院建设医院内部物流管理系统（SPD），并通过对医院药房的自动化改造，将企业与医院间的物流流、信息流、资金流统一起来，实现企业到医院再到患者现代化、规范化、信息化的一体化供应链延伸服务。2014 年末，公司启动医院供应链延伸服务项目，该项目也作为公司 2015 年非公开发行股票募投项目之一，公司计划投资 103,500.00 万元，建设期 3 年，拟在自治区内 15-20 家三甲医院和 30-50 家二甲医院实施。报告期内，公司已与区内 14 家医疗机构签订供应链延伸服务战略协议，并逐步实施。通过该项目将进一步巩固公司与规模以上医疗机构的合作关系、提升客户粘性，不仅带来医院市场份额的显著提升，更进一步实现战略转型——即由传统的单一配送商逐步转向综合性现代医药物流服务供应商。

二、报告期内主要经营情况

2015 年，公司以物流现代化实施为基础，加快信息化建设，全力推进医院供应链延伸服务项目、中药饮片加工基地项目建设。公司按照既定的发展目标，贯彻董事会的战略部署，完善在重点城市、区域子公司布局，加强区域业务拓展和业务下沉力度；在零售连锁方面通过加快零售药店布局，开展 DTP 药店项目和医院便民药房建设，保证零售业务快速发展。报告期内，公司非公开发行股票顺利通过证监会审核，南宁、柳州两地现代物流中心均启用，南宁中药饮片加工基地也完成相关建设，公司与 14 家区内中高端医疗机构签订医院供应链延伸服务项目协议，并逐步实施。公司医院纯销业务继续保持稳健增长，零售终端增长较快。从品种上看，公司医疗器械、耗材增长明显，药品销售也继续保持增长。2015 年，公司实现营业收入 65.08 亿元，较上期增长 15.07%；实现归属上市公司股东的净利润 20,837.83 万元，同比增长 22.72%。

(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	6,507,659,491.10	5,655,346,715.36	15.07

营业成本	5,942,875,555.67	5,154,697,630.57	15.29
销售费用	132,903,562.79	116,245,092.34	14.33
管理费用	112,891,752.52	97,222,361.35	16.12
财务费用	33,873,326.48	50,929,649.46	-33.49
经营活动产生的现金流量净额	-107,245,751.27	-132,417,588.58	19.01
投资活动产生的现金流量净额	-130,854,073.41	-120,867,762.59	-8.26
筹资活动产生的现金流量净额	77,859,638.16	477,178,181.83	-83.68
研发支出	0	0	0

1. 收入和成本分析

报告期内，公司营业收入较去年同期增长 15.07%，其中医院纯销售收入较去年同期增长 16.97%；商业调拨较去年同期增长 0.43%；第三终端销售收入较去年同期增长 14.02%；零售业务销售收入较去年同期增长 22.68%所致。

(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 (%)
批发	6,033,178,498.20	5,605,471,396.88	7.09	14.46	14.67	减少 0.17 个百分点
零售	467,880,255.65	337,404,158.79	27.89	22.68	26.64	减少 2.25 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 (%)
药品	6,250,606,217.38	5,744,913,023.31	8.09	14.53	14.94	减少 0.32 个百分点
医疗器械	148,451,153.72	127,622,216.36	14.03	41.51	48.41	减少 4 个百分点
其他	102,001,382.75	70,340,315.99	31.04	13.54	0.00	增加 9.34 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 (%)
南宁	2,115,925,147.23	1,956,456,960.52	7.54	14.50	14.18	增加 0.26 个百分点
柳州	1,704,495,041.64	1,517,862,914.26	10.95	12.23	14.04	减少 1.42 个百分点
桂林	847,260,638.32	780,487,286.97	7.88	21.82	19.92	增加 1.46 个百分点
玉林	436,371,228.35	406,739,429.00	6.79	7.87	7.24	增加 0.55 个百分点
其他	1,397,006,698.31	1,281,328,964.92	8.28	17.84	18.63	减少 0.61 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、公司 2015 年批发业务营业收入 603,317.85 万元，同比增长 14.46%，毛利率减少 0.17%，主要原因是竞争加大和药价控制冲击，市场整体毛利率下降；零售业务营业收入 46,788.03 万元，同比增长 22.68%，毛利率减少 2.25%，主要原因是网上药店和处方药毛利率较低，且 2015 年网上药店业务增加，处方药销售增加。

2、2015 年公司主要经营品种收入均保持一定增长，其中药品、医疗器械较同期分别增长 14.53%、41.51%。毛利率减少主要原因是销售规模的扩大和药品价格的下降。其他品种毛利率增加主要原因该部分品种多为非药品高毛利品种。

3、各地区营业收入均保持增长，主营业务主要集中在南宁、柳州、桂林等重点城市。公司在巩固重点城市市场的同时，通过销售网络拓展、分销网络的下沉以及品种的优化，加快向重点城市以外市场拓展，其他区域市场增长明显。柳州地区毛利率减少 1.42% 原因主要系公司零售药店主要集中在柳州。南宁、桂林、玉林地区毛利率增加主要系公司品种结构优化。

4、主要供应商情况：

前五名采购供应商的情况		
供应商名称	采购额 (元)	占采购总额的比例 (%)
供应商一	283,385,147.59	4.04%
供应商二	215,357,226.17	3.07%
供应商三	185,882,295.97	2.65%
供应商四	144,276,720.41	2.06%

供应商五	134,332,090.16	2.06%
合计	963,233,480.30	13.75%

报告期内，公司前五名供应商采购金额 963,233,480.30 元，占公司全部采购金额的比例为 13.75%。

5、主要销售客户情况

前五名销售客户的情况		
供应商名称	销售额（元）	占年度销售总额的比例（%）
客户一	357,157,078.72	5.49
客户二	220,223,751.30	3.38
客户三	219,993,707.02	3.38
客户四	202,220,775.52	3.11
客户五	178,741,045.97	2.75
合计	1,178,336,358.52	18.11

报告期内，公司前五名客户销售金额为 1,178,336,358.52 元，占公司年度销售总额的比例为 18.11%。

(2). 产销量情况分析表

不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
批发	营业成本	5,605,471,396.88	94.32	4,888,275,756.38	94.83	14.67	销售规模扩大
零售	营业成本	337,404,158.79	5.68	266,421,874.19	5.17	26.64	销售规模扩大
分产品情况							
分产品	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	本期金额较上	情况说明

			(%)		成本比例 (%)	年同变动比例 (%)	
药品	主营业务成本	5,744,913,023.31	96.67	4,998,366,936.80	96.97	14.94	销售规模扩大
医疗器械	主营业务成本	127,622,216.36	2.15	85,991,025.23	1.67	48.41	销售规模扩大
其他	主营业务成本	70,340,315.99	1.18	70,339,668.54	1.36	0.00	

成本分析其他情况说明

无

2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	132,903,562.79	116,245,092.34	14.33
管理费用	112,891,752.52	97,222,361.35	16.12
财务费用	33,873,326.48	50,929,649.46	-33.49

报告期内，公司销售费用、管理费用较去年同期分别增长 14.33%、16.12%，主要是公司经营规模的扩大和项目投入增加所致。财务费用较去年同期减少 33.49%，主要是由于首次公开发行股票募集资金部分用于偿还银行贷款。

3. 研发投入

不适用

4. 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-107,245,751.27	-132,417,588.58	19.01
投资活动产生的现金流量净额	-130,854,073.41	-120,867,762.59	-8.26
筹资活动产生的现金流量净额	77,859,638.16	477,178,181.83	-83.68

报告期内，筹资活动产生的现金流净额为 77,859,638.16 元，比去年同期减少 83.68%，主要原因是：2014 年公司首次公开发行股票募集到资金 531,338,700.00 元。

(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	723,906,409.15	16.82	932,278,588.58	24.96	-22.35	主要系上年度公司上市募集资金所致。
应收票据	37,110,135.94	0.86	4,682,061.39	0.13	692.60	主要系公司销售货物使用承兑汇票结算增加所致。
应收账款	2,337,889,763.23	54.31	1,800,801,607.02	48.21	29.82	主要系公司销售增加应收账款也相应增加。
预付账款	88,411,177.95	2.05	72,112,171.85	1.93	22.60	主要系预付货款所致。
其他应收款	42,317,495.41	0.98	52,964,591.33	1.42	-20.10	主要系配送保证金退回。
存货	662,441,396.40	15.39	602,004,398.99	16.12	10.04	主要系销售规模增长相应增加存货。
其他流动资产	2,716,050.77	0.06	30,998.70	0.00	8,661.82	主要系留抵增值税增加所致。
投资性房地产	243,899.30	0.01	243,899.30	0.01	0.0	
固定资产	147,250,022.84	3.42	17,952,122.22	0.48	720.24	主要系柳州物流项目在建工程转固定资产所致。
在建工程	149,728,769.13	3.48	163,663,459.49	4.38	-8.51	主要系在建工程转入固定资产所致。
无形资产	83,714,191.67	1.94	65,069,132.15	1.74	28.65	主要系购买柳州物流基地和南宁项目土地所致。
长期待摊费用	6,994,455.65	0.16	6,270,006.35	0.15	11.55	主要系零售药店等装修费增加所致。

递延所得税资产	14,693,069.45	0.34	10,677,802.85	0.29	37.60	主要系政府补助增加递延收益导致可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	7,567,271.93	0.17	6,872,487.79	0.17	10.11	其他非流动资产增加，主要系医药储备药品增加。
短期借款	681,120,000.00	15.82	559,890,000.00	14.99	21.65	主要系销售增长，采购商品也增长相应增加资金所致。
应付票据	99,864,386.17	2.32	141,027,081.33	3.78	-29.19	主要系采购商品使用汇票结算减少所致。
应付账款	1,973,990,012.10	45.85	1,675,294,647.20	44.85	17.83	主要系公司销售规模、采购规模增加相应增加应付账款。
预收账款	17,945,082.48	0.42	5,036,601.62	0.13	256.29	主要系预收货款所致。
应付职工薪酬	7,000,000.00	0.16	5,030,000.00	0.13	39.17	主要系本年末计提应付职工薪酬。
应交税费	47,355,974.84	1.10	42,376,943.02		11.75	主要系企业所得税增加所致。
其他应付款	55,149,316.98	1.28	9,454,131.73	0.25	483.34	主要系收到的定增保证金所致。
长期借款			74,743,444.43	2.00		主要系偿还借款所致。
其他非流动负债	61,923,946.67	4.44	48,848,200.00	1.31	26.77	主要系收到的政府补助。
盈余公积	63,058,163.36	1.46	44,420,202.60	1.19	41.96	主要系利润增加，按规定提取盈余公积增加所致。
未分配利润	559,716,049.63	13	404,850,663.65	10.84	38.25	主要系利润增加所致。
少数股东权益	31,486,408.13	0.73	18,276,643.97	0.49	72.28	主要系利润增加所致。

其他说明

无

(四) 行业经营性信息分析

根据上海证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式（2015 年修订）》的规定，相关年报披露内容敬请查阅“第三节 一（三）行业情况”、“第四节一、管理层讨论与分析”及“第四节 三（一）行业竞争格局和发展趋势”。

(五) 投资状况分析

报告期内，公司不持有其他上市公司股权，不持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份。

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

子公司名称	业务性质	注册资本	直接持股比例 (%)	主要经营地	总资产	净资产	净利润
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	零售	6130 万元	100	广西柳州	189,374,067.24	122,706,208.16	6,216,194.29
广西南宁柳药药业有限公司	批发	1980 万元	53	广西南宁	695,334,840.35	66,992,357.72	38,005,881.19
广西玉林柳药药业有限公司	批发	1000 万元	100	广西玉林	120,029,538.24	25,659,160.10	8,744,986.05
广西桂林柳药药业有限公司	批发	1000 万元	100	广西桂林	34,131,695.11	9,496,967.30	-385,077.59
广西百色柳药药业有限公司	批发	1000 万元	100	广西百色	9,372,940.06	9,710,722.41	-171,996.96
广西贵港柳药药业有限公司	批发	1000 万元	100	广西贵港	9,897,773.90	9,897,773.90	-99,857.77
广西梧州柳药药业有限公司	批发	1000 万元	100	广西梧州	9,962,659.27	9,963,324.75	-36,675.25
广西河池柳药药业有限	批发	1000 万元	100	广西河池	9,995,659.43	9,997,172.93	-2,827.07

公司							
广西泛北部湾物流有限公司	物流	200 万元	100	广西南宁	1,998,602.43	1,998,602.43	-1,397.57
广西仙茱中药科技有限公司	工业	2000 万元	100	广西南宁	19,981,979.14	19,981,979.14	-18,020.86
广西柳药医疗管理有限公司	医疗管理	1000 万元	100	广西柳州	10,000,000.01	10,000,000.01	0.01

说明：公司 2015 年新设立 4 家子公司，分别是广西河池柳药药业有限公司、广西梧州柳药药业有限公司、广西仙茱中药科技有限公司、广西柳药医疗管理有限公司。

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业集中度进一步提高

我国医药流通行业集中度相比美国 95% 的行业集中度尚有较大的差距，行业集中度不高造成物流成本高，管理难度大以及资源的浪费。尤其随着医改的深入，采购渠道进一步统一，药品定价机制改革和药品监管可追溯要求，对流通企业的配送服务效率和成本控制要求更高。通过兼并重组、行业资源整合实现规模化效益，是未来医药流通行业的发展趋势。根据 2011 年 5 月商务部颁布的《全国药品流通行业发展规划纲要（2011—2015 年）》提出的目标，到“十二五”规划期末，形成 1—3 家年销售额过千亿元的全国性大型医药商业集团，20 家年销售额过百亿的区域性药品流通企业；药品批发百强企业年销售额占药品批发总额 85% 以上。《广西药品流通行业“十二五”发展规划》也明确提出调整流通行业结构，提高行业集中度的任务。从《2014 年药品流通行业运行统计分析报告》也能看出，全国大型医药流通企业收入占比持续提高，增速超过行业发展水平。

2、创新型业务模式呈现多样化

面对市场高度同质化的竞争局面，药品流通企业勇于创新，积极探索发展多种营销及服务模式。对上游供应商，提供个性化和差异化服务，与其共同开发市场；对下游客户，开展医院药品供应链创新服务，采取提供增值服务、二维码建设、药房合作等模式。同时，自身也发展了专业分销、高端药品直送、深度分销等商业模式。据统计，2014 年在全国药品流通直报企业中，具有第三方医药物流资质的批发企业有 116 家；具有食品药品监管部门颁发的开展第三方药品物流

业务确认文件的专业医药物流企业有 93 家；开展物流延伸服务的企业有 68 家；承接药房托管的企业有 64 家；承接医院药库外设的企业有 22 家。2013 年 8 月，商务部组织专家遴选了 47 个代表性较强、效果较好的医药物流服务延伸项目，作为第一批医药物流服务延伸示范项目向全行业推广，引导医药物流服务延伸向更高层次发展。

3、电子商务将对行业格局产生一定影响

目前，互联网药品电子商务呈现快速发展态势。各大药品流通企业普遍构建或整合集分销、物流、电子商务集成服务模式以及数据处理的现代化智能化服务平台，成为推动药品流通增值服务的新载体。在零售药店领域中，除网上药店销售逐年扩大外，移动互联网技术的普及和应用，正在促进电子商务与传统零售药店服务模式的相互融合。为支持互联网药品销售，国家食品药品监督管理总局正在研究出台《互联网食品药品经营监督管理办法》，将为互联网药品电子商务和传统药品零售业态的发展和格局调整带来一定影响。

据统计，截至 2014 年底，全国累计共有 353 家企业拥有食品药品监管部门发放的《互联网药品交易服务资格证书》，与上年同期相比增加 154 家，增加幅度创历史新高。从业务形式看，B2C（向个人消费者提供药品）的发展最为迅速，全国累计共有 264 家企业拥有交易证照，比上年增加 127 家；B2B（与其他企业进行药品交易）的发展相对缓慢，全国累计共有 73 家企业具有交易证照，比上年增加 22 家。第三方交易服务平台加速发展，全国累计共有 16 家平台具有交易证照，比上年增加 5 家。

4、中药加工、物流现代化步伐加快

随着医药卫生体制改革进一步深入，疗效确切和费用低廉的中医药必将发挥更大的作用。国际社会、现代医学越来越重视和关注中医药，为中医药提供了更加广阔的发展空间和强有力的技术支撑。商务部印发的《关于加快推进中药材现代物流体系建设指导意见》中提到，到 2020 年，初步形成采收、产地加工、包装、仓储和运输一体化的中药材现代物流体系，实现大宗中药材与贵细、毒麻限剧中药材集中仓储；物流信息化管理技术和中药材新型养护技术普遍应用；流通追溯体系全面发挥作用；大中型中药材物流企业综合实力显著增强。对建设中药材产地加工基地，规范中药材包装，建设集中仓储配送网络和中药材标准化、规模化仓库，推广应用现代物流管理与技术，提高中药材物流的机械化水平等方面也提出了要求，中药现代化步伐日益加快。

5、大健康医养一体化发展模式趋势显现

“老年病”的常发、易发和突发性，患病、失能老人的治疗和护理问题困扰着千家万户。但当前，医疗机构和养老机构互相独立、自成系统，养老院不方便就医，医院里又不能养老，矛盾逐步显现。随着养老市场以及医疗制度改革的开放与深入，社会资金进入两大领域，运作起“医养结合”的发展模式，即集医疗、养老、养生为一体并整合产品及服务的系统工程。“医养结合”将对社会资本参与养老业发展搭建平台，为企业发展提供新的机遇。国务院已出台了《关于加快

发展养老服务业的若干意见》和《关于促进健康服务业发展的若干意见》，鼓励和扶持“医养结合”的护理型养老机构建设。鼓励社会资本投资医疗、养老、健康保险，进一步完善社会办医政策。进一步清理妨碍社会办医发展的制约因素，出台促进社会办医加快发展的政策措施。落实社会办医在土地、投融资、价格、财税等方面的扶持政策。

(二) 公司发展战略

公司将秉承“诚信经营、质量第一”的经营理念，在广西区域内市场深耕细作，以行业整合和市场集中度提高的历史机遇为契机，继续做大做强主营业务；通过加强区域子公司的建设力度，促进分销网络继续渗透下沉，把握核心渠道，不断完善营销网络建设；在现代医药物流中心建设完工基础上，加快药品现代物流的实施运作，依托先进的物流设备、信息技术和物流管理系统，有效整合营销渠道和上下游资源，完善配套服务，推进精细化管理实施，积极开展医院药品、耗材供应链延伸服务，不断提高市场份额，实现企业由传统单一的配送商逐步转向综合性医药现代物流服务供应商转型。积极发展第三方物流、医药电子商务等新商业模式。加快推进中药饮片生产加工项目及其他药品生产合作项目实施，早日实现投产。同时向下游医疗机构发展延伸，推进医院投资、管理和信息系统平台研发建设等合作，打通全产业链，实现企业多元化发展。加快连锁药店合理布局，着力推进 DTP 药店发展，深化药店经营模式，实现药店经营专业化。巩固和提高公司在区域医药商业领域的龙头地位。

(三) 经营计划

根据 2016 年市场环境、行业发展及医改政策趋势，公司在 2016 年将通过牢牢把控核心渠道、优化产品结构、强化现代物流实施、推进一批战略转型项目等多项措施，努力实现公司市场份额的提升，保持经营业绩的持续上升。围绕企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：

1、加强区域子公司建设，构建统一联动的营销网络，把握核心渠道，提高市场占有率

公司经过多年在广西市场的精耕细作经营，营销网络已初具规模，随着各区域子公司的设立，为区域市场的深耕细分奠定基础。公司将加强各区域子公司建设，完善配套服务，以母公司经营管理模式为标准，严格区域子公司管理，通过现代物流信息系统整合各区域子公司资源，实现信息数据共享，统筹规划、相互联动形成规模效益，切实实现服务的统一、规范、高效。同时鼓励子公司与各区域医疗机构开展合作，加强区域基层网络建设和覆盖，稳固区域市场，提高市场占有率，使公司的营销网络覆盖更广、更深。除巩固南宁、柳州、桂林、玉林及来宾的市场外，重点开发梧州、百色、钦州、北海、防城港、贵港及贺州等区域。公司还将根据行业特点和客户需求对营销方式方法不断进行调整。公司的产品结构除巩固常规药品销售外，加强基药品种、生物疫苗、医疗器械、中药材和检验试剂的销售规模，大力开发全业态业务。

2、加快连锁药店的合理布局，积极推进 DTP 药店

在连锁零售业务领域，公司将更加重视药店的合理布局，提高设店质量和专业化水平。除通过直接投资开设药店外，必要时考虑通过并购其他单体药店、连锁企业方式加速药店拓展步伐，提高在广西区内的覆盖率。同时根据地区发展水平和人们用药习惯优化经营品种结构，加强信息系统建设和优化门店管理，充分调动门店经营者积极性，完善连锁药店经营机制，提高药店的经营水平，确保新开药店的盈利能力。继续推进 DTP 药店建设，密切与采购供应商的合作，保障品种供应，提高服务水平和便利性。深入与医疗机构的合作，充分发挥各方优势，促进药店专业化发展，在医药分开大背景下，逐步发挥药店在医院处方分流、自费药品经营及社区保健、疾病预防、慢病治疗方面的作用。

3、优化现代物流配送中心管理和运作，提高信息化水平

2015 年，公司南宁、柳州现代物流基地项目均投入使用，公司将进一步加强物流中心管理和运作，持续改进优化，形成相互联动，不断提升物流中心运载能力，提高订单处理效率和物流配送能力，有效降低费用，为公司持续快速健康发展奠定坚实基础。在信息系统建设方面，将加大硬件设施设备的投入和专业技术人员的引进。在原有信息系统基础上，提升信息系统服务功能，提高自主研发能力，针对医院供应链延伸服务项目投入信息系统开发软件和相应设备，不断提高信息系统兼容性，并能根据不同需求制定功能模块，实现包括库存管理、订单管理、识别技术、用药监测、处方审核、处方调配、统计分析、预警等医院需求的其他功能。加强供应链管理信息平台建设，拓展移动工作平台功能。

4、积极推进医院供应链延伸服务项目实施

医院供应链延伸服务项目是公司根据当前国内医药行业市场发展趋势与政策机遇计划实施的重要战略转型项目。通过医院供应链延伸服务项目将加强、巩固与规模以上医院的持续稳定合作关系，提升客户粘性，不仅实现规模以上医院市场份额的显著提升，还实现企业由传统单一的配送商逐步转向综合性医药物流服务供应商转变。公司将结合市场开发和覆盖情况，积极推动供应链延伸服务合作，突出与区域重点和代表性医院的合作，打造实施一批医院合作项目典型。同时优化项目管理，组建专门项目实施团队，加强自主研发水平，加大相关设施设备和信息系统投入，推动项目的个性化实施，确保达到预期效果，实现市场份额的提升。

5、健全内控制度，完善公司治理结构

作为上市企业，公司进一步完善股东大会、董事会、监事会和管理层的组织架构，建立以三会议事规则为核心的决策制度。同时加强独立董事、监事会、职工工会对公司的有效监督。逐步建立完善公司对外投资担保、信息披露、投资者关系管理等相关制度。根据国家相关政策和法律法规完善和更新企业内部业务管理制度，拟定规范操作程序，建立有效、顺畅的管理流程，加强内部控制，规范管理，提高企业抗风险能力，确保公司合规经营。

6、推进电子商务运作

随着近年来 O2O、PBM、移动医疗等以互联网技术、大数据为基础的互联网+战略提出，成为各方关注的焦点，传统经营模式也面临挑战。从当前的实际情况看来，国内体制和政策环境不够明朗，能不能保持持续盈利仍是大多数医药电商面临的问题，公司对医药电商的发展保持开放审慎的态度，并积极探索实现互联网与传统行业的融合，从而实现效率提升，提高消费便利性。公司全资控股子公司桂中大药房将进一步打造网上购药平台，突出在区域内市场优势和特色品种经营优势，充分利用线下药店发展区域内医药电子商务市场。同时通过自营网店和与第三方网站、物流企业的合作，推广拓展区域外电商业务。

7、加快推进中药饮片加工生产项目和其他药品生产项目建设

2015 年南宁中药饮片加工基地项目已完工，相关设施设备选型安装基本完成，同时公司设立广西仙茱中药科技有限公司，组建管理团队，招聘相关生产管理人员，负责未来生产运作。2016 年，公司将加强仙茱中药的建设，加大技术人才引进和设备投入，按照 GMP 要求规范管理，力争年内实现生产。公司中药生产将充分利用广西道地药材优势，打造精品中药品牌，同时利用公司的营销网络渠道加快中药产品和仙茱品牌推广。发挥公司物流信息化管理技术优势，推广应用现代物流管理与技术，提高中药材物流的机械化水平，最终实现中药材标准化、规模化生产和物流作业，把中药饮片基地打造成为广西中药材集散中心。此外，积极推进与广西医科大学制药厂的合作设厂项目，加快公司在生产领域的发展。

8、大力发展医用器械、耗材业务

2016 年，公司将继续加大医疗器械、耗材的发展，加强与上游供应商的合作，增加医用器械、耗材尤其高端耗材的品种规模。加快公司器械、耗材现代物流建设，构建相关信息平台，年内实现医疗器械、耗材平台的运作，并与药品配送平台相关联，整合配送资源，提高整体配送效率。同时通过公司药品营销渠道和医院供应链延伸服务项目推动器械销售规模，并适时与医院开展器械、耗材配送和院内器械、耗材物流管理合作。

9、狠抓人才培养与扩充，完善激励机制，提升企业文化

在企业经营管理和人才激励、培养方面，加强信息化建设和成本控制，颠覆传统思维，实现管理模式的精细化。为应对公司发展和项目推进需求，积极扩充人才资源，增加专业技术人才和管理人才引进，加快员工激励机制和人才任用模式的改革创新，坚持能者为上，发掘有能力的新人，营造良好的工作氛围，打造全新的、实干的柳药团队。同时努力打造适应公司发展的企业文化，推动企业文化的系统化建设，突出企业文化的正能量作用，在员工内形成文化认同，营造“忠诚、和谐、勤奋、绩效”的工作氛围。

(四) 可能面对的风险

1、市场竞争加剧的风险

随着医改的深入，行业的整合度加大，在批发流通领域，公司与大型医药流通企业的竞争加剧，集中表现在市场和品种客户的争夺，配送能力和效率的竞争，医院合作项目的竞争等。尤其一些全国性优质医药流通企业在管理上、现代物流实施上、医院合作项目上具有相当经验，一些国有流通企业在政策上具有一定优势。在连锁药店方面，全国性连锁药店也进驻广西，并加快在广西各城市的布局，尽管公司也积极拓展柳州市外市场，但仍然会面临这部分优质连锁药店的挑战。

2、行业政策风险

国家医改政策不断调整，公立医院改革、药品零加成、分级诊疗、医保审批放开等政策相继发布，进一步推动医药分开和“零差率”实施，药品价格下降趋势明显，医药流通市场增速受到影响。同时推动社会资本办医，推进全民医保体系建设，“互联网+”战略的推行，又促进医药流通行业传统经营模式的变革。随着改革的深入，公司面临新医改形势下药品的统一招标采购政策调整，以及药品定价机制改革、医院用药结构的调整等风险，影响公司盈利水平。

3、应收账款管理风险

虽然公司主要客户资信状况良好，报告期内应收账款回收及时，但是随着销售规模的进一步扩张，应收账款可能继续增长，若不能继续保持对应收账款的有效管理，公司将存在发生坏账的风险。并且，如果应收账款增长至较高规模将对公司流动资金周转造成较大压力，也可能对公司的经营发展带来不利影响。

4、人力资源风险

随着主营业务的进一步拓展，公司迫切需要包括药品生产、企业经营管理、物流、信息系统等方面的高级人才。虽然公司具有较为完善的约束与激励机制和良好的人才引入制度，但是不排除出现人才培养和引进方面跟不上公司发展速度等情况。从而影响公司经营规划的顺利施行，影响业务的正常运营，并对公司的盈利能力产生不利影响。因此，公司面临一定的人力资源风险。

(五) 其他

无

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

1、现金分红政策制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(证监发[2013]43号)等规定,公司于2014年1月2日召开第一届董事会第十五次会议,审议通过了《关于修改〈公司章程(草案,公司股票发行上市后适用)〉的议案》,该议案经公司2014年1月20日2014年第一次临时股东大会审议通过。《公司章程(草案,公司股票发行上市后适用)》于公司2014年12月4日上市后正式生效,《公司章程》对利润分配形式及期间、利润分配的条件和具体比例、应履行的程序等方面进行了修改。

2、现金分红政策执行情况

报告期内,经公司2015年3月13日第二届董事会第九次会议、2015年4月15日2014年年度股东大会审议通过,公司2014年度利润分配方案为:以公司2014年12月31日总股本112,500,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利3.10元人民币(含税),共计派发现金股利34,875,000.00元。该利润分配方案于2015年5月8日实施完毕。

公司利润分配政策符合《公司章程》的规定,有明确的分红标准和分红比例,并于2015年4月2日通过网络形式召开2014年年度利润分配预案说明会与投资者进行沟通交流,解答投资者普遍关注的问题。独立董事针对利润分配具体方案发表意见,充分保护中小投资者的合法权益。

3、现金分红政策的调整

公司因生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整本章程确定的利润分配政策的,应以股东权益保护为出发点,由董事会在股东大会提案中详细论证和说明原因;调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定;有关调整利润分配政策的议案,须经董事会审议后提交股东大会批准,有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见;公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。

(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

					润	的净利润的 比率(%)
2015 年	/	6.00	/	85,408,826.40	208,378,346.74	40.99
2014 年	/	3.10	/	34,875,000.00	169,797,276.63	20.54
2013 年	/	5.00	/	45,000,000.00	149,417,374.83	30.12

(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
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东朱朝阳	本人承诺在直接或间接持有公司股权的相关期间内，本人将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，依法行使股东权利，尽可能避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2012年1月10日长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	周原九鼎	本企业将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规定，依法行使股东权利，尽可能避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，将不利用本企业在发行人中的股东的地位在关联交易中谋取不正当利	2012年1月10日长期	否	是		

			益。如发行人必须与本企业控制的企业进行关联交易，则本企业承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东朱朝阳	1. 本人自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。 2. 本人在发行人处任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。	2014 年 4 月 16 日长期	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	周原九鼎	自发行人股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2014 年 4 月 16 日 期限： 1 年	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东朱朝阳	如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴或被追缴整体变更设立股份公司时全体自然人股东以未分配利润折股所涉及的个人所得税，则本人将按照整体变更时持有的公司股权比例及时、足额缴纳相关个人所得税以及由此可能引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致公司承担责任或遭受损失，本人将按照整体变更时持有的公司股权比例及时、	时间： 2012 年 1 月 10 日长期	否	是		

			足额的向公司赔偿因此导致的全部损失。					
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司控股股东朱朝阳	如果因为出租方的权利受到限制，或者出租房屋产生产权纠纷，从而导致发行人及其子公司不能继续使用该等房屋，发行人可以立即搬迁至权属证书齐全的场所继续经营业务；并承诺以现金方式承担因上述原因搬迁租赁场所而对发行人及其子公司造成的相应损失。	2012 年 1 月 10 日长期	否	是		
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司控股股东朱朝阳	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时发行人股东发售的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。本人作为发行人的控股股东，将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。本人承诺，发行人招股书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述承诺事项涉及的有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》（法释[2003]2 号）等相关法律法规的规定执行，如相	2013 年 12 月 27 日长期	否	是		

			关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。各承诺主体将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东朱朝阳	本次非公开发行完成后，本人及本人实际控制的其他企业所从事的业务与发行人所从事的业务不存在同业竞争或者潜在的同业竞争。	2015年4月28日	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	公司控股股东朱朝阳	本人承诺拟认购的股份自本次非公开发行的股票上市之日起三十六个月内不得转让。	2015年4月28日 时间：2019年2月18日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	中国人寿资产管理有限公司	本次非公开发行完成后，在本公司/本企业所持有的发行人股票限售期内，本公司/本企业各股东/各出资人不得转让其持有的本公司股权。	2015年4月28日 时间：2019年2月18日	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	九泰基金管理有限	资管计划及九泰锐智本次认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让，如中国证监会或上交所	2015年8月17	是	是		

诺		公司	另有规定的，从其规定。	日 时 间：2019 年 2 月 18 日				
与再融资 相关的承 诺	股份限 售	上海六禾 芳甸投资 中心（有 限合伙）、 重庆程奉 盈森投资 合伙企业 （有限合 伙）、宁 波光辉嘉 耀投资管 理合伙企 业（有限 合伙）	本企业认购本次非公开发行的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内（“锁定期”）不得转让。	2015 年 8 月 17 日 时 间：2019 年 2 月 18 日	是	是		
与再融资 相关的承 诺	其他	柳州医药	公司及公司的关联方没有直接或间接向参与认购本次非公开发行的资管产品（九泰基金拟设立的资管计划）及其委托人、合伙企业（包括上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）、重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）、宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙））及其合伙人提供任何形	2015 年 8 月 6 日 长期	否	是		

			式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。					
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东朱朝阳	<p>1、本人及本人直系近亲属等关联方未通过直接或间接方式参与投资九泰基金拟设立的资管计划，上海六禾芳甸投资中心（有限合伙）、重庆程奉盈森投资合伙企业（有限合伙）及宁波光辉嘉耀投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人不包括本人的关联方。如有违反，反得收益归柳州医药所有。</p> <p>2、本人及与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）未直接或间接向参与认购本次非公开发行的资管产品及其委托人、合伙企业及其合伙人提供任何形式的财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。亦不会对前述资管产品及其委托人或合伙企业及其委托人作出任何形式的保底收益承诺或类似安排。</p>	2015 年 8 月 6 日 长期	否	是		

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
 适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
 适用 不适用

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

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明
 适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	1 年

说明：境内会计师事务所审计服务的连续年限为 5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	10
保荐人	国都证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
 适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

无

七、破产重整相关事项
 适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项
 适用 不适用

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

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响
 适用 不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司分别于 2015 年 4 月 29 日、2015 年 5 月 21 日召开第二届董事会第十一次会议、2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于广西柳州医药股份有限公司第一期员工持股计划(草案)(认购非公开发行股票方式)及其摘要的议案》、《关于〈广西柳州医药股份有限公司第一期员工持股计划(认购非公开发行股票方式)管理规则〉的议案》等议案。	公告编号为 2015-024、2015-037，具体详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。
2015 年 11 月 25 日，根据中国证监会的审核要求，公司披露了柳州医药第一期员工持股计划参加对象及认购数量的情况。	公告编号为 2015-074，具体详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

 适用 不适用

员工持股计划情况

 适用 不适用

公司于 2016 年 2 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行新增股份登记托管和股份限售手续。本次员工持股计划持有有限售条件流通股 1,266,280 股，限售期为 36 个月。

其他激励措施

 适用 不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

无

十二、重大关联交易
 适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

无

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无

(四) 关联债权债务往来

无

(五) 其他

公司于 2015 年 3 月 13 日、2015 年 4 月 15 日召开第二届董事会第九次会议和 2014 年年度股东大会，审议通过了《关于 2015 年度广西柳州医药股份有限公司及控股子公司向金融机构申请融资额度的议案》，同意公司及纳入公司合并报表范围的子公司 2015 年向银行等金融机构申请人民币总额 10 亿元以下（含 10 亿）的综合授信额度，同意接受公司股东为上述银行贷款提供担保。为支持公司的经营发展，解决公司（含控股子公司）融资的问题，2015 年度公司控股股东朱朝阳先生为公司向银行等金融机构申请贷款提供累计金额为 14,745 万元的担保，无需公司（含控股子公司）支付担保费用，体现了公司股东对公司的财务支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的持续经营能力和当期财务状况产生不良影响。

十三、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

(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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司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	79,600,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	60,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	60,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.85%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司首次公开发行股票募集资金使用情况

经中国证监会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1187号)核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)28,125,000.00股,其中公开发行新股为22,500,000.00股,股东公开发售股份为5,625,000.00股,发行价为每股人民币26.22元,募集资金总额为589,950,000.00元,扣减承销费、保荐费等发行费用人民币58,611,300.00元,募集资金净额为人民币531,338,700.00元,用于实施现代物流配送中心工程项目、连锁药店拓展业务项目、补充营运资金和偿还银行贷款项目。截止本报告期末,连锁药店拓展业务项目、补充营运资金和偿还银行贷款项目已实施完毕,现代物流配送中心工程项目由于受客观因素影响,

尚未结项。截止 2015 年 12 月 31 日，首次公开发行股票募集资金余额为人民币 67,404,281.36 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），详细使用情况及项目进展情况请查看公司《2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

（二）公司 2015 年非公开发行股票完成情况

2015 年 4 月 29 日、2015 年 5 月 21 日，公司召开第二届董事会第十一次会议、2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等与非公开发行相关议案。2015 年 6 月 1 日公司收到中国证监会出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》（151303 号）。2015 年 12 月 28 日，公司获得中国证监会核发的《关于核准广西柳州医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]3032 号），核准公司非公开发行不超过 29,848,046 股新股，并于 2016 年 2 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次非公开发行新增股份登记托管和股份限售手续。至此，公司本次非公开发行相关工作已全部完成。

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

作为全国医药商业百强企业、广西强优民营企业，柳州医药的发展离不开社会各界的支持与帮助，公司在企业做大做强的同时不忘回馈社会，肩负起对经济、环境和可持续发展的社会责任。

1、规范公司治理和内控建设，提高精细化管理水平，维护利益相关方合法权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规，制定完善相关制度，严格三会管理，不断完善公司治理结构，根据《企业内部控制实施规范》拟定完善公司内部控制体系建设，实现企业运营流程标准化，不相容岗位相互监督、制约，大大降低企业经营风险，保证广大投资者、公司员工合法权益。2015 年公司制定修改《募集资金管理办法》、《信息披露制度》、《内幕知情人制度》等一批公司管理制度，严格公司上市后募集资金使用管理和信息披露管理，维护广大投资者的合法权益。

2、严格质量管理，确保用药安全

在质量管理方面，公司按照《药品管理法》、《国家药品经营质量管理规范》及相关法律法规实施严格的质量管理，建立完善质量控制制度和质量监督检查机制，配备有一支高素质、专业化的质量管理队伍，建立健全各项质量责任制度，对药品购进、质量验收、储存运输、商品养护、出库销售等各个环节实施严格管理、规范操作。此外，公司通过质量控制信息系统实现对近效期品种、过期品种、不合格品种的全控制，杜绝质量不合格商品流入市场；对毒麻药品、生物疫苗、血液制品等特殊品种，公司通过信息系统实现全程电子监管和跟踪记录，确保该部分特殊品种的配送安全和销售可追溯。为社会提供质量有保证、安全有效的医药商品和服务，有力保障人民群众用药安全有效。

3、加强企业文化建设，完善用人激励机制

公司注重企业文化建设，加强员工责任意识培养，加快员工激励机制和人才任用模式的改革创新，营造良好的工作氛围。同时努力打造适应公司发展的企业文化，推动企业文化的系统化建设，突出企业文化的正能量作用。公司为员工提供良好的工作环境、福利待遇，尊重职工合法权益，开展各种培训及活动，丰富员工文化生活，提高员工专业技能，关心职工工作、生活、学习，为员工提供一个展示自我、提升自我的平台。

4、履行社会责任，积极参与社会公益事业。

2015 年，缴纳各项税费 1.6 亿元，公司员工人数由原来的百余人增至 1,700 余人，帮助安排转业军人、残疾人、下岗工人就业。公司是国家医药储备定点单位和毒、麻药品、生物疫苗经营单位，担负着广西灾情、疫情用药的储备和供应工作。在应对灾情、疫情和突发事件上，柳州医药建立 24 小时急救药品配送服务机制，严格执行国家相关部委要求做好药品储备工作，向灾区、疫区提供专用药品（械），以及体温计、防护口罩等防护用品，有力保障了人民群众生命安全。

此外，柳州医药通过捐资助学、扶贫助困、帮助就业、投资生产等形式帮助他们度过困难。公司先后向广西中高等医学院校、红十字会公益机构、希望小学等捐款，建立长期扶贫助困机制，通过设立奖助学金、开设定向就业班级等形式，实现扶贫助困与企业人才培养教育的结合，一方面帮助困难群体完成学业，另一方面为公司建立人才后备库。此外，公司还与政府联合开展结对扶贫项目，与贫困村建立定点帮扶，保障扶贫工作的精准性。

5、注重节能环保，推行绿色办公。

公司鼓励员工参与各种社会环保活动，树立环保理念。通过行业协作、社区互动等多方式促进卫生系统及社会各界对环境保护的关注。在工作中倡导勤俭节约，积极构建绿色办公环境，把节能减材工作纳入工作考核范围。项目建设也充分考虑环境保护，植被绿化。同时提倡减少一次性用品的使用，积极推行无纸化办公等。

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

无

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	90,000,000	80.00				-34,883,947	-34,883,947	55,116,053	48.99
1、国家持股									
2、国有法人持股	94,529	0.08				-94,529	-94,529	0	0.00
3、其他内资持股	84,454,832	75.07				-29,338,779	-29,338,779	55,116,053	48.99
其中：境内非国有法人持股	27,410,525	24.36				-27,410,525	-27,410,525	0	0.00
境内自然人持股	57,044,307	50.71				-1,928,254	-1,928,254	55,116,053	48.99
4、外资持股	5,450,639	4.85				-5,450,639	-5,450,639	0	0.00
其中：境外法人持股	5,450,639	4.85				-5,450,639	-5,450,639	0	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	22,500,000	20.00				34,883,947	34,883,947	57,383,947	51.01
1、人民币普通股	22,500,000	20.00				34,883,947	34,883,947	57,383,947	51.01
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	112,500,000	100.00				0	0	112,500,000	100.00

2、普通股股份变动情况说明

2015 年 12 月 4 日，公司首次公开发行股票部分限售股上市流通，本次限售股上市流通 34,883,947 股，其中 29,258,947 股为首次公开发行前老股东自愿承诺锁定的股份，5,625,000 股为首次公开发行时网下配售自愿锁定的社会公众股。具体内容详见《广西柳州医药股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号 2015-077 号）。

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州周原九鼎投资中心（有限合伙）	8,225,142	8,225,142	0	0	首发限售	2015年12月4日
Jiuding Venus Limited	5,450,639	5,450,639	0	0	首发限售	2015年12月4日
柳州柳药投资中心（有限合伙）	4,936,567	4,936,567	0	0	首发限售	2015年12月4日
柳州众诚投资中心（有限合伙）	4,643,475	4,643,475	0	0	首发限售	2015年12月4日
柳州新干线投资中心（有限合伙）	4,169,399	4,169,399	0	0	首发限售	2015年12月4日
黄秀珍	1,250,009	1,250,009	0	0	首发限售	2015年12月4日
张永才	416,940	416,940	0	0	首发限售	2015年12月4日
蔡柳燕	83,388	83,388	0	0	首发限售	2015年12月4日
张文杰	83,388	83,388	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国光大银行股份有限公司-工银瑞信保本 2 号混合型发起式证券投资基金	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日
宁波银行股份有限公司-国泰民益灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国农业银行股份有限公司-国泰浓益灵活配置混合型证券投资基金	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日

中国银行股份有限公司-国投瑞银新机遇灵活配置混合型证券投资基金	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日
全国社保基金一一一组合	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日
全国社保基金四一八组合	238,161	238,161	0	0	首发限售	2015年12月4日
招商银行股份有限公司-工银瑞信新财富灵活配置混合型证券投资基金	197,586	197,586	0	0	首发限售	2015年12月4日
交通银行-易方达 50 指数证券投资基金	141,133	141,133	0	0	首发限售	2015年12月4日
招商银行股份有限公司-工银瑞信保本 3 号混合型证券投资基金	136,899	136,899	0	0	首发限售	2015年12月4日
兴业银行股份有限公司-易方达裕惠回报定期开放式混合型发起式证券投资基金	107,261	107,261	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康人寿保险股份有限公司-万能-个险万能	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
阳光财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国工商银行企业年金中信证券定向资产管理-中国工商银行	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
山东省农村信用社联合社(A计划)企业年金计划-中国光大银行股份有限公司	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
工银如意养老 1 号企业年金集合计划-中国光大银行股份有限公司	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
光大永明人寿保险有限公司-万能险	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
信达财产保险股份有限公司-自有资金	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日

中国农业银行股份有限公司企业年金计划-中国银行股份有限公司	95,305	95,305	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康人寿保险股份有限公司-分红-团体分红	95,304	95,304	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康人寿保险股份有限公司-投连-稳健收益	95,304	95,304	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康人寿保险股份有限公司-投连-平衡配置	95,304	95,304	0	0	首发限售	2015年12月4日
张剑华	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
上海电气集团财务有限责任公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
工银瑞信基金-工商银行-特定给客户资产管理	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
工银瑞信基金公司-农行-中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
易方达基金-招商银行-宁波融源广润投资管理合伙企业(有限合伙)	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
昆仑信托有限责任公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
中信证券股份有限公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
广州证券股份有限公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
西部证券股份有限公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
渤海证券股份有限公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国银河证券股份有限	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
东兴证券股份有限公司	94,529	94,529	0	0	首发限售	2015年12月4日
工银瑞信基金-工商银行-中国工商银行股份有限公司	89,628	89,628	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行	85,844	85,844	0	0	首发限售	2015年12月4日

中国电信集团公司企业年金计划-中国银行股份有限公司	85,844	85,844	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行	70,595	70,595	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国石油化工集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	62,124	62,124	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	58,735	58,735	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国银行股份有限公司企业年金计划-农行	56,476	56,476	0	0	首发限售	2015年12月4日
中信证券-中信-中信理财2号集合资产管理计划	56,017	56,017	0	0	首发限售	2015年12月4日
泰康资产稳定增利混合型养老金产品-中国建设银行股份有限公司	53,652	53,652	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国中信集团公司企业年金计划-中信银行股份有限公司	46,875	46,875	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国人寿保险(集团)公司企业年金计划-中国农业银行股份有限公司	42,922	42,922	0	0	首发限售	2015年12月4日
郑州铁路局企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	42,922	42,922	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国华能集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	42,922	42,922	0	0	首发限售	2015年12月4日
光大永明人寿保险有限公司-分红险	39,533	39,533	0	0	首发限售	2015年12月4日
中国农业银行福利负债基金	36,145	36,145	0	0	首发限售	2015年12月4日
国寿养老红盛混合型养老金产品-中国建设银行股份有限公司	36,145	36,145	0	0	首发限售	2015年12月4日
合计	34,883,947	34,883,947	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,518
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,227
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
朱朝阳	37,000	33,682,194	29.94%	33,645,194	无	0	境内自 然人
苏州周原九鼎 投资中心(有 限合伙)	0	8,225,142	7.31%	0	质押	5,085,000	境内非 国有法 人
Jiuding Venus Limited	0	5,450,639	4.85%	0	无	0	境外法 人
柳州众诚投资 中心(有限合 伙)	-80,000	4,563,475	4.06%	0	无	0	境内非 国有法 人
柳州柳药投资 中心(有限合 伙)	-709,900	4,226,667	3.76%	0	无	0	境内非 国有法 人
柳州新干线投 资中心(有限 合伙)	-343,300	3,826,099	3.40%	0	无	0	境内非 国有法 人

招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,932,615	2,932,615	2.61%	0	无	0	未知
曾松林	1,000	2,863,987	2.55%	2,862,987	无	0	境内自然人
黄世囊	0	2,862,987	2.54%	2,862,987	无	0	境内自然人
陈洪	0	1,389,800	1.24%	1,389,800	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)	8,225,142	人民币普通股	8,225,142				
Jiuding Venus Limited	5,450,639	人民币普通股	5,450,639				
柳州众诚投资中心(有限合伙)	4,563,475	人民币普通股	4,563,475				
柳州柳药投资中心(有限合伙)	4,226,667	人民币普通股	4,226,667				
柳州新干线投资中心(有限合伙)	3,826,099	人民币普通股	3,826,099				
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,932,615	人民币普通股	2,932,615				
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	1,382,587	人民币普通股	1,382,587				
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	1,328,365	人民币普通股	1,328,365				
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	1,152,718	人民币普通股	1,152,718				
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	1,046,324	人民币普通股	1,046,324				
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 公司前十名股东中, 苏州周原九鼎投资中心(有限合伙)、Jiuding Venus Limited 的投资管理者的实际控制人均为吴刚、黄晓捷、吴强、蔡蕾、覃正宇等五人, 存在关联关系。 (2) 此外, 公司未知以上其余股东是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	朱朝阳	33,645,194	2017年12月4日	33,645,194	首发股票限售
2	曾松林	2,862,987	2017年12月4日	2,862,987	首发股票限售
3	黄世囊	2,862,987	2017年12月4日	2,862,987	首发股票限售
4	陈洪	1,389,800	2017年12月4日	1,389,800	首发股票限售
5	杜新才	1,125,738	2017年12月4日	1,125,738	首发股票限售
6	林茵	833,880	2017年12月4日	833,880	首发股票限售
7	陶福恩	667,105	2017年12月4日	667,105	首发股票限售
8	唐贤荣	625,410	2017年12月4日	625,410	首发股票限售
9	陆自和	500,328	2017年12月4日	500,328	首发股票限售
10	潘颖熙	500,328	2017年12月4日	500,328	首发股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

姓名	朱朝阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

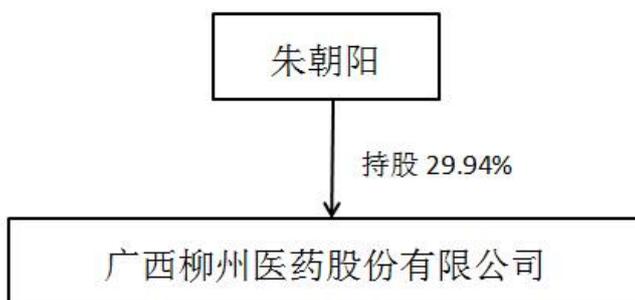
无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，公司控股股东未发生变更。

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

截止 2015 年 12 月 31 日，公司与控股股东的控制关系为：



(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	朱朝阳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外无其他公司

2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

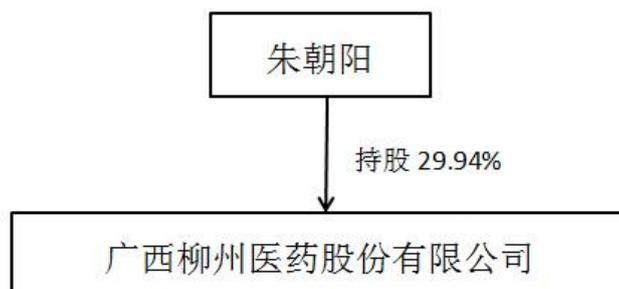
无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

截止 2015 年 12 月 31 日，公司与控股股东的控制关系为：



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
朱朝阳	董事长兼总经理	男	51	2014年3月13日	2017年3月12日	33,645,194	33,682,194	37,000	二级市场增持	39	否
曾松林	董事兼副总经理	男	65	2014年3月13日	2017年3月12日	2,862,987	2,863,987	1,000	二级市场增持	26	否
陈洪	董事兼副总经理	男	44	2014年3月13日	2017年3月12日	1,389,800	1,389,800	0	/	28	否
黄世囊	董事	男	50	2014年3月13日	2017年3月12日	2,862,987	2,862,987	0	/	18	否
朱鹭佳 (离任)	董事	男	35	2014年3月3日	2015年12月31日	0	0	0	/	0	否
王波	独立董事	男	56	2014年3月3日	2017年3月2日	0	0	0	/	6	否
田旷	独立董事	男	51	2014年3月3日	2017年3月2日	0	0	0	/	6	否
刘俐	独立董事	女	60	2014年3月3日	2017年3月2日	0	0	0	/	6	否
王勤 (离任)	独立董事	男	59	2014年3月3日	2015年12月31日	0	0	0	/	6	否
肖俊雄	监事会主席	男	43	2014年3月3日	2017年3月2日	486,429	486,429	0	/	25	否

黄柏荣	监事	男	59	2014年3月3日	2017年3月2日	486,429	486,429	0	/	10	否
李华	职工代表监事	男	40	2014年3月1日	2017年3月2日	416,940	416,940	0	/	16	否
申文捷	副总经理兼董事会秘书	女	49	2014年3月13日	2017年3月12日	486,429	486,429	0	/	25	否
苏春燕	财务总监	女	48	2014年3月13日	2017年3月12日	486,429	486,429	0	/	25	否
丘志猛	副总经理	男	53	2014年3月13日	2017年3月12日	0	0	0	/	30	否
唐贤荣	副总经理	男	45	2014年3月13日	2017年3月12日	625,410	625,410	0	/	26	否
陆晶 (离任)	质量总监	女	46	2014年3月13日	2015年5月26日	486,429	486,429	0	/	9.5	否
合计	/	/	/	/	/	44,235,463	44,273,463	38,000	/	301.5	/

姓名	主要工作经历
朱朝阳	2002年7月至2011年2月任柳药有限董事长、总经理； 2011年2月起任柳州医药董事长、总经理； 2006年-2015年历任柳州市第十二届、十三届人民代表大会代表； 2011年2月当选为广西医药商业协会常务副会长。
曾松林	2002年7月至2011年2月任柳药有限董事、副总经理； 2011年2月起任柳州医药董事、副总经理。
陈洪	2002年至2005年在柳药有限任总经理助理、市外营销二部经理； 2005年11月至2011年2月在柳药有限任董事、营销总监兼市外营销二部经理和采购供应部经理； 2011年2月至10月任柳州医药董事、营销总监； 2011年11月起任柳州医药董事、副总经理。

黄世囊	2002 年至 2004 年在柳药有限任董事、财务总监； 2004 年 12 月至 2011 年 2 月在柳药有限任董事、副总经理； 2011 年 2 月至 10 月任柳州医药董事、副总经理； 2011 年 11 月起任柳州医药董事兼审计部部长。
朱鹭佳	现任昆吾九鼎投资管理有限公司合伙人；海南中化联合制药工业股份有限公司监事；海口奇力制药股份有限公司董事。2011 年 2 月—2015 年 12 月任柳州医药董事。
王波	曾任北京有色冶金设计研究总院冶金设备室副主任，北京博迪计算机软件技术研究所、北京在线软件开发有限责任公司、北京秦脉网络技术有限责任公司总经理。现任全国医药技术市场协会副会长、北京秦脉医药咨询有限责任公司董事长、北京秦脉医药科技发展有限公司总裁，同时担任牡丹江友搏药业股份有限公司、江苏吴中实业股份有限公司、石药集团有限责任公司、海南双成药业股份有限公司及河南太龙药业股份有限公司独立董事。2011 年 2 月起任柳州医药独立董事。
田旷	曾任广西广正大律师事务所主任，2002 年进入北京市嘉和律师事务所工作，现为嘉和律师事务所合伙人，专长法律顾问、企业改制、并购、合同、知识产权、侵权赔偿案件处理和刑事辩护等，兼任数十家政府和企事业单位法律顾问。2011 年 2 月起任柳州医药独立董事。
刘俐	曾在广西商业学校任教员、助理讲师；柳州市机械进出口公司任财务科副科长、科长；柳州市国有资产管理局任副科长、科长、副局长；曾任柳工股份有限公司独立董事、柳钢股份有限公司独立董事；2005 年 1 月至今在广西天华会计师事务所工作。2011 年 2 月起任柳州医药独立董事。
王勤	1982 年 1 月毕业于广西中医学院药学系中药本科（学士），毕业后留校工作至今。现任广西中医药大学药学院党委书记，广西中药药效研究重点实验室副主任、广西中医药学会理事。2011 年 2 月-2015 年 12 月任柳州医药独立董事。
肖俊雄	2003 年至今历任桂中大药房副经理、第一副经理、经理； 2005 年 7 月至 2011 年 2 月历任柳药有限监事、监事会主席； 2011 年 2 月起任柳州医药监事会主席、桂中大药房总经理。
李华	2008 年 1 月至 2011 年 2 月任柳药有限器械化玻分公司经理、柳药有限监事； 2011 年 2 月起任柳州医药监事、器械化玻分公司销售总监。
黄柏荣	2002 年 7 月至 2011 年 2 月在柳药有限历任市内销售部、商务部、新农合销售一部经理、监事；

	2011 年 2 月起任柳州医药监事。
申文捷	2002 年至 2006 年，担任柳药批发站财会科会计、财会科副科长；柳药有限计财部副部长； 2006 年 12 月至 2011 年 2 月任柳药有限董事会秘书兼计划财务部副部长； 2011 年 2 月起任柳州医药副总经理、董事会秘书。
苏春燕	2004 年 8 月至 2011 年 2 月历任柳药有限计划财务部副部长、部长、财务总监； 2011 年 2 月起任柳州医药财务总监。
丘志猛	历任自治区人民医院医生、西安杨森制药有限公司广西云南地区销售经理、大连辉瑞制药有限公司西南区大区销售经理、西安杨森制药有限公司华东区域销售经理、强生（中国）医疗器材有限公司上海高级销售经理、上海创世企业管理咨询有限公司首席咨询师及培训总监、石药集团恩必普药业有限公司培训总监。2011 年 8 月起任柳州医药副总经理。
唐贤荣	2004 年 5 月至 2011 年 2 月任柳药有限总经理助理兼柳州销售部经理； 2011 年 2 月至 10 月起任柳州医药总经理助理； 2011 年 11 月起任柳州医药副总经理； 2015 年 11 月起兼任广西仙茱中药科技有限公司总经理。

其它情况说明

2015 年 5 月 26 日，公司收到公司质量总监陆晶女士的书面辞职报告。陆晶女士因个人原因申请辞去公司质量总监职务，辞职后将不再担任公司任何职务，具体内容详见公司 2015-040 号公告。

2015 年 12 月 31 日，董事会收到公司董事朱鹭佳先生、独立董事王勤先生递交的书面辞职报告。朱鹭佳先生因个人原因申请辞去董事职务；王勤先生因个人原因申请辞去独立董事职务，同时辞去董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会职务。辞职后，朱鹭佳先生、王勤先生不再担任公司的任何职务，具体内容详见详见公司 2015-082 号公告。

(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

(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
朱鹭佳	昆吾九鼎投资管理有限公司	合伙人	2008 年 08 月	2015 年 03 月
朱鹭佳	海口奇力制药股份有限公司	董事	2014 年 11 月	2015 年
朱鹭佳	海南中化联合制药工业股份有限公司	监事	2013 年 11 月	2015 年
王波	全国医药技术市场协会	副会长	2009 年	
王波	北京秦脉医药科技发展有限公司	总裁	2005 年 12 月	
王波	北京秦脉医药咨询有限责任公司	董事长	2000 年 09 月	
王波	江苏吴中实业股份有限公司	独立董事	2010 年 04 月	2016 年 04 月
王波	牡丹江友搏药业股份有限公司	独立董事	2012 年 10 月	2015 年 10 月
王波	石药集团有限责任公司	独立董事	2012 年 12 月	2018 年 12 月
王波	海南双成药业股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月	2016 年 11 月
王波	河南太龙药业股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月	2016 年 08 月
刘俐	广西天华会计师事务所有限责任公司	办公室主任	2010 年 05 月	
田旷	北京市嘉和律师事务所	合伙人	2002 年	

王勤	广西中医药大学药学院	党委书记	2012 年 12 月 28 日	2016 年 12 月 27 日
王勤	广西中药药效研究重点实验室	副主任	2008 年 8 月 13 日	
王勤	广西中医药学会	理事	2013 年 1 月 20 日	
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员未在其他企业兼职，并已作出声明。			

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	公司独立董事的津贴及其他董事、监事、高级管理人员的报酬，先由公司董事会薪酬与考核委员会审核，拟定董事、监事、高级管理人员薪酬标准，再提交公司董事会或股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以公司年初制定的经营目标为基础，年终结合个人能力、履职情况等个人进行绩效考核，依照公司经营目标完成情况，结合绩效考核结果确定个人年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	301.5 万元
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	301.5 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
陆晶	质量总监	离任	个人原因
朱鹭佳	董事	离任	个人原因
王勤	独立董事	离任	个人原因

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	602
主要子公司在职员工的数量	1,161
在职员工的数量合计	1,763
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	83
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	570
技术人员	233
财务人员	38
行政人员	113
采购人员	37
其他人员	772
合计	1,763
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	7
本科	295
专科	615
中专及高中以下	846
合计	1,763

(二) 薪酬政策

目前，公司已经建立起绩效考核与员工分级晋升机制，未来公司的发展，将进一步完善薪酬调整机制，细化绩效评价体系、绩效考核效果评估体系，以及员工分级评估体系，建立薪酬和企业效益、社会环境及员工绩效之间的联动关系，为员工提供一个更公平、公开的竞争平台，推行人才的优胜劣汰机制，增加薪酬激励性。

(三) 培训计划

根据公司整体发展战略，制定了人力资源战略规划，在未来公司的发展中，进一步完善人才梯度建设机制，不断提高各层次人才综合素质，积极推行优秀人才引进计划。同时，积极推行内部培训师制度，开拓内部培训师力量，完善内部培训课程创新开发，建立结合公司实际的精品课程体系。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律和规章，规范公司运作，完善法人治理结构，并结合公司的实际情况建立完善公司内部控制体系。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督。公司法人治理情况符合中国证监会的相关规定，具体情况如下：

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，确保股东能够充分行使自己的权利，同时聘请律师出席股东大会，对会议的召集、召开程序，出席人员、召集人资格，审议程序、表决结果等进行确认和见证，保证股东大会的合法有效。在审议涉及关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。

（二）控股股东与上市公司

控股股东严格规范自身行为，依法行使权利、履行义务，不存在非经营性占用公司资金、利用其特殊地位谋取额外利益的行为。控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司具备独立完整的决策及自主经营的能力。报告期内，公司没有为控股股东及其关联方提供任何形式的担保。

（三）董事与董事会

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定依法运作，会议的召集、召开及表决程序合法有效。董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，独立董事在医药行业、法律、财务会计等方面具有较高的专业素养和能力，能认真、忠实、勤勉地履行职责，注重维护公司利益和全体股东的合法权益。

（四）监事和监事会

公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等要求规范运作，会议的召集、召开及表决程序合法有效。监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事能够认真履行职责，本着对全体股东负责的精神对公司财务、董事及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（五）信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作和

内部信息知情人登记工作，确保所有股东有平等的机会获取信息，积极维护公司和广大投资者的合法权益。

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

公司法人治理结构较为完善，符合中国证监会相关规定的要求。

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
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 15 日	登载于上海证券交易所 网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2015-021	2015 年 4 月 16 日
2015 年第一次临时股 东大会	2015 年 5 月 21 日	登载于上海证券交易所 网站 www.sse.com.cn, 公告编号：2015-037	2015 年 5 月 22 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	
朱朝阳	否	8	8	0	0	0	否	2
曾松林	否	8	8	0	0	0	否	2
陈洪	否	8	8	0	0	0	否	2
黄世囊	否	8	8	0	0	0	否	2
朱鹭佳	否	8	7	7	1	0	否	1
王波	是	8	8	7	0	0	否	2
田旷	是	8	8	6	0	0	否	2
刘俐	是	8	8	5	0	0	否	2
王勤	是	8	8	5	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

2015 年 12 月 31 日，董事会收到公司董事朱鹭佳先生、独立董事王勤先生递交的书面辞职报告。朱鹭佳先生因个人原因申请辞去董事职务；王勤先生因个人原因申请辞去独立董事职务，同时辞去董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会职务。辞职后，朱鹭佳先生、王勤先生不再担任公司的任何职务，具体内容详见详见公司 2015-082 号公告。

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

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各委员会充分发挥各自的作用，能够严格按照各委员会工作细则的要求，积极向公司董事会提出合理化意见和建议，促进公司法人治理的规范运作。报告期内，董事会审计委员会监督公司的内部审计制度的建立及其实施，加强公司内部审计与外部审计之间的沟通，审核公司 2014 年各个定期报告，审查公司内部控制管理。董事会战略委员会对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出意见和建议，提高重大决策的效率。董事会提名委员会负责向公司董事会提出更换、推荐新任董事候选人、高级管理人员的意见或建议。董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员薪酬制度制订、管理与考核，研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》、《公司监事会议事规则》等规定，依法独立履行职责，监督公司董事、高级管理人员履职行为，监督董事会和股东大会召开、决议程序和执行情况，并对公司日常经营、重大事项、财务状况等情况进行监督检查，未发现存在风险的事项。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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

公司与控股股东之间不存在同业竞争情况。

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

根据公司经营目标、经营业绩对高级管理人员实行年薪制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责考评公司高级管理人员的工作能力、履职情况，按照绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价并进行定期考评。依照公司全年经营目标完成情况，结合考评结果决定高级管理人员的年度报酬、聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项，强化对高级管理人员的考评激励作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

具体详见公司于 2016 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《2015 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

具体详见公司于 2016 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《2015 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

勤信审字【2016】第 1181 号

广西柳州医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西柳州医药股份有限公司（以下简称“柳州医药”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是柳州医药管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价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，柳州医药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，公允反映了柳州医药 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：覃丽君

二〇一六年三月二十八日

中国注册会计师：吴慈英

二、财务报表
合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		723,906,409.15	932,278,588.58
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		37,110,135.94	4,682,061.39
应收账款		2,337,889,763.23	1,800,801,607.02
预付款项		88,411,177.95	72,112,171.85
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		42,317,495.41	52,964,591.33
买入返售金融资产			
存货		662,441,396.40	602,004,398.99
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		2,716,050.77	30,998.70
流动资产合计		3,894,792,428.85	3,464,874,417.86
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		243,899.30	243,899.30
固定资产		147,250,022.84	17,952,122.22
在建工程		149,728,769.13	163,663,459.49
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		83,714,191.67	65,069,132.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,994,455.65	6,270,006.35
递延所得税资产		14,693,069.45	10,677,802.85
其他非流动资产		7,567,271.93	6,872,487.79
非流动资产合计		410,191,679.97	270,748,910.15

资产总计		4,304,984,108.82	3,735,623,328.01
流动负债:			
短期借款		681,120,000.00	559,890,000.00
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		99,864,386.17	141,027,081.33
应付账款		1,973,990,012.10	1,675,294,647.20
预收款项		17,945,082.48	5,036,601.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,000,000.00	5,030,000.00
应交税费		47,355,974.84	42,376,943.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		55,149,316.98	9,454,131.73
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		2,882,424,772.57	2,438,109,404.90
非流动负债:			
长期借款			74,743,444.43
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		55,038,546.67	41,962,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,885,400.00	6,885,400.00
非流动负债合计		61,923,946.67	123,591,644.43
负债合计		2,944,348,719.24	2,561,701,049.33
所有者权益			
股本		112,500,000.00	112,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		593,874,768.46	593,874,768.46
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,058,163.36	44,420,202.60
一般风险准备			
未分配利润		559,716,049.63	404,850,663.65
归属于母公司所有者权益合计		1,329,148,981.45	1,155,645,634.71
少数股东权益		31,486,408.13	18,276,643.97
所有者权益合计		1,360,635,389.58	1,173,922,278.68
负债和所有者权益总计		4,304,984,108.82	3,735,623,328.01

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：广西柳州医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		571,216,994.44	828,458,784.52
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		34,110,135.94	
应收账款		2,055,002,186.60	1,735,832,768.59
预付款项		67,514,048.12	58,971,002.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款		37,653,429.30	49,042,825.90
存货		548,749,452.87	525,905,389.37
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		2,689,640.12	
流动资产合计		3,316,935,887.39	3,198,210,770.84
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		163,994,000.00	60,694,000.00
投资性房地产		243,899.30	243,899.30
固定资产		140,405,660.73	12,480,153.76
在建工程		149,728,769.13	163,663,459.49
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		83,565,358.38	64,882,298.82
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,390,960.39	1,875,407.11
递延所得税资产		12,079,654.92	8,945,765.52
其他非流动资产		7,567,271.93	6,872,487.79
非流动资产合计		558,975,574.78	319,657,471.79
资产总计		3,875,911,462.17	3,517,868,242.63
流动负债:			
短期借款		411,120,000.00	479,890,000.00
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		99,864,386.17	141,027,081.33
应付账款		1,924,274,949.80	1,640,508,853.62
预收款项		54,417,355.28	5,940,613.39
应付职工薪酬		2,300,000.00	2,300,000.00
应交税费		35,892,364.11	35,508,096.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		54,583,645.09	9,071,746.16
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		2,582,452,700.45	2,314,246,390.71
非流动负债:			
长期借款			74,743,444.43
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		55,038,546.67	41,962,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,885,400.00	6,885,400.00
非流动负债合计		61,923,946.67	123,591,644.43
负债合计		2,644,376,647.12	2,437,838,035.14
所有者权益:			
股本		112,500,000.00	112,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		595,328,181.52	595,328,181.52
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,058,163.36	44,420,202.60
未分配利润		460,648,470.17	327,781,823.37
所有者权益合计		1,231,534,815.05	1,080,030,207.49

负债和所有者权益总计		3,875,911,462.17	3,517,868,242.63
法定代表人：朱朝阳	主管会计工作负责人：苏春燕	会计机构负责人：苏春燕	

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		6,507,659,491.10	5,655,346,715.36
其中：营业收入		6,507,659,491.10	5,655,346,715.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,243,778,774.85	5,435,132,110.23
其中：营业成本		5,942,875,555.67	5,154,697,630.57
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		10,793,683.84	7,898,400.37
销售费用		132,903,562.79	116,245,092.34
管理费用		112,891,752.52	97,222,361.35
财务费用		33,873,326.48	50,929,649.46
资产减值损失		10,440,893.55	8,138,976.14
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		263,880,716.25	220,214,605.13
加：营业外收入		7,363,386.47	1,734,634.78
其中：非流动资产处置利得		36,000.00	6,734.78
减：营业外支出		3,181,373.37	6,705,252.19
其中：非流动资产处置损失		20,377.36	1,286.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		268,062,729.35	215,243,987.72
减：所得税费用		41,821,618.45	37,970,984.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		226,241,110.90	177,273,003.14
归属于母公司所有者的净利润		208,378,346.74	169,797,276.63
少数股东损益		17,862,764.16	7,475,726.51
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
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		226,241,110.90	177,273,003.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		208,378,346.74	169,797,276.63
归属于少数股东的综合收益总额		17,862,764.16	7,475,726.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.85	1.85
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.85	1.85

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

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		6,144,057,693.76	5,381,378,176.02
减：营业成本		5,788,066,170.72	5,058,155,316.65
营业税金及附加		6,221,334.84	5,974,725.51
销售费用		42,320,435.63	38,930,534.77
管理费用		71,732,859.48	67,565,183.37
财务费用		25,847,089.79	44,648,516.31
资产减值损失		7,816,849.32	7,225,798.89
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）		11,247,000.00	44,904,142.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		213,299,953.98	203,782,242.90
加：营业外收入		7,318,653.33	1,034,634.78
其中：非流动资产处置利得		36,000.00	6,734.78
减：营业外支出		3,180,373.36	5,152,852.19
其中：非流动资产处置损失		20,377.36	1,286.19

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		217,438,233.95	199,664,025.49
减：所得税费用		31,058,626.39	23,525,771.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		186,379,607.56	176,138,254.27
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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			
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		186,379,607.56	176,138,254.27
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：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,269,651,513.74	5,449,811,722.25
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		29,455,225.90	63,408,330.74
经营活动现金流入小计		6,299,106,739.64	5,513,220,052.99

购买商品、接受劳务支付的现金		6,009,810,526.87	5,219,599,600.02
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		112,861,262.80	96,424,352.45
支付的各项税费		160,018,350.73	129,713,078.06
支付其他与经营活动有关的现金		123,662,350.51	199,900,611.04
经营活动现金流出小计		6,406,352,490.91	5,645,637,641.57
经营活动产生的现金流量净额		-107,245,751.27	-132,417,588.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,153,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,920.00	60,640.00
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		4,157,920.00	1,060,640.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,011,993.41	121,928,402.59
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		135,011,993.41	121,928,402.59
投资活动产生的现金流量净额		-130,854,073.41	-120,867,762.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			541,754,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,039,370,000.00	1,198,843,444.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		112,440,049.68	139,364,865.21
筹资活动现金流入小计		1,151,810,049.68	1,879,962,309.64
偿还债务支付的现金		992,883,444.43	1,159,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,868,023.29	94,012,152.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		9,198,943.80	149,151,975.74
筹资活动现金流出小计		1,073,950,411.52	1,402,784,127.81
筹资活动产生的现金流量净额		77,859,638.16	477,178,181.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-160,240,186.52	223,892,830.66

加：期初现金及现金等价物余额		850,630,574.58	626,737,743.92
六、期末现金及现金等价物余额		690,390,388.06	850,630,574.58

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,186,511,344.71	5,262,548,310.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,051,609.06	90,754,082.76
经营活动现金流入小计		6,214,562,953.77	5,353,302,393.30
购买商品、接受劳务支付的现金		5,893,959,007.42	5,238,155,394.20
支付给职工以及为职工支付的现金		47,037,321.95	43,208,409.79
支付的各项税费		104,611,809.08	87,796,881.88
支付其他与经营活动有关的现金		64,225,590.70	143,812,690.40
经营活动现金流出小计		6,109,833,729.15	5,512,973,376.27
经营活动产生的现金流量净额		104,729,224.62	-159,670,982.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,153,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,247,000.00	44,904,142.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,920.00	60,640.00
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		15,404,920.00	45,964,782.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,000,593.85	114,537,626.23
投资支付的现金		103,300,000.00	30,000,000.00
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		229,300,593.85	144,537,626.23
投资活动产生的现金流量净额		-213,895,673.85	-98,572,843.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			541,754,000.00
取得借款收到的现金		809,370,000.00	1,088,843,444.43
收到其他与筹资活动有关的现金		99,940,049.68	139,364,865.21
筹资活动现金流入小计		909,310,049.68	1,769,962,309.64
偿还债务支付的现金		952,883,444.43	1,059,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,671,009.39	88,550,163.19
支付其他与筹资活动有关的现金		9,198,943.80	134,662,197.97
筹资活动现金流出小计		1,021,753,397.62	1,282,832,361.16
筹资活动产生的现金流量净额		-112,443,347.94	487,129,948.48

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-221,609,797.17	228,886,121.66
加：期初现金及现金等价物余额		759,310,770.52	530,424,648.86
六、期末现金及现金等价物余额		537,700,973.35	759,310,770.52

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

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											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	112,500,000.00				593,874,768.46				44,420,202.60		404,850,663.65	18,276,643.97	1,173,922,278.68
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	112,500,000.00				593,874,768.46				44,420,202.60		404,850,663.65	18,276,643.97	1,173,922,278.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								18,637,960.76			154,865,385.98	13,209,764.16	186,713,110.90
(一) 综合收益总额											208,378,346.74	17,862,764.16	226,241,110.90
(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								18,637,960.76			-53,512,960.76	-4,653,000.00	-39,528,000.00
1. 提取盈余公积								18,637,960.76			-18,637,960.76		
2. 提取一般风险准备													

											, 276.63	. 51	03. 14
(二) 所有者投入和减少资本	22,500,000.00				507,343,782.54							10,800,917.46	540,644,700.00
1. 股东投入的普通股	22,500,000.00				508,838,700.00							9,306,000.00	540,644,700.00
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					-1,494,917.46							1,494,917.46	
(三) 利润分配								17,613,825.43		-62,613,825.43			-45,000,000.00
1. 提取盈余公积								17,613,825.43		-17,613,825.43			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-45,000,000.00			-45,000,000.00
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	112,500,000.00				593,874,768.46			44,420,202.60		404,850,663.65	18,276,643.97		1,173,922,278.68

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

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	112,500,000.00				595,328,181.52				44,420,202.60	327,781,823.37	1,080,030,207.49
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,500,000.00				595,328,181.52				44,420,202.60	327,781,823.37	1,080,030,207.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									18,637,960.76	132,866,646.80	151,504,607.56
(一)综合收益总额										186,379,607.56	186,379,607.56
(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									18,637,960.76	-53,512,960.76	-34,875,000.00
1. 提取盈余公积									18,637,960.76	-18,637,960.76	
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,875,000.00	-34,875,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,500,000.00				595,328,181.52				63,058,163.36	460,648,470.17	1,231,534,815.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				86,489,481.52				26,806,377.17	214,257,394.53	417,553,253.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				86,489,481.52				26,806,377.17	214,257,394.53	417,553,253.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	22,500,000.00				508,838,700.00				17,613,825.43	113,524,428.84	662,476,954.27
(一) 综合收益总额										176,138,254.27	176,138,254.27
(二) 所有者投入和减少资本	22,500,000.00				508,838,700.00						531,338,700.00
1. 股东投入的普通股	22,500,000.00				508,838,700.00						531,338,700.00
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								17,613,825.43	-62,613,825.43	-45,000,000.00	
1. 提取盈余公积								17,613,825.43	-17,613,825.43		
2. 对所有者(或股东)的分配									-45,000,000.00	-45,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,500,000.00				595,328,181.52			44,420,202.60	327,781,823.37	1,080,030,207.49	

法定代表人：朱朝阳

主管会计工作负责人：苏春燕

会计机构负责人：苏春燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

广西柳州医药股份有限公司（以下简称“本公司”）系由广西柳州医药有限责任公司于 2011 年 2 月 28 日整体变更设立的股份有限公司，原股本为 90,000,000.00 股。根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议、2013 年第一次临时股东大会决议、2014 年第一次临时股东大会决议、2014 年第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广西柳州医药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1187 号），公司向社会公开发行人民币普通股 28,125,000.00 股，其中公开发行新股为 22,500,000.00 股，股东公开发售股份为 5,625,000.00 股，发行后股本变更为 112,500,000.00 股。公司股票于 2014 年 12 月 4 日在上海证券交易所挂牌上市。

营业执照注册号：450200200002273

注册资本：人民币壹亿壹仟贰佰伍拾万元整

法定代表人：朱朝阳

成立日期：1981 年 12 月 23 日

企业类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

登记机关：柳州市工商行政管理局

经营范围：中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品、医疗用毒性药品、蛋白同化制剂、肽类激素药品、体外诊断试剂的批发、零售；预包装食品批发兼零售；I、II、III 类医疗器械销售、保健食品批发；道路普通货物运输；货物专用运输（冷藏保鲜设备）；玻璃仪器、化学试剂采购，化妆品、防疫用品，日用百货，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发、零售；房屋租赁，场地出租；医药企业管理策划，医药技术信息咨询，计算机软硬件、网络、信息技术服务；危险化学品的销售（仅限于分支机构经营），计量器具和衡器，文化体育用品，健身器材，家用电器，农副产品、服装销售；会议展览服务。（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。）

本财务报表经公司董事会于 2016 年 3 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司有 11 家，其中 10 家全资子公司和 1 家控股子公司，具体情况见本附注“九、在其他主体中的权益”的披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

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

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准

则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

无

10. 金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行

后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

11. 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	本公司将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	按账龄计提坏账准备
合并报表范围内公司组合	不计提坏账准备

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)		5.00
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
半年以内	0.25	
半年-1 年	5.00	
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

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	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

12. 存货

(1) 存货的类别:

包括在日常活动中持有以备出售的商品等。

(2) 存货计价方法: 购入和入库按实际成本计价, 领用和销售产成品个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 期末, 存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中, 以存货的估计售价减去存货的采购成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货盘存制度: 永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投

资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、电子设备、交通运输工具、其他等。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-50	5	1.9-4.75
机械设备	直线法	10	5	9.5
运输设备	直线法	10	5	9.5
其他设备	直线法	3-5	5	19-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租入固定资产的认定依据

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

②融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

③融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

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

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

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

③ 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定

无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

④ 无形资产价值摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

⑤ 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

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

22. 长期资产减值

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

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹

象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

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

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

①设定提存计划

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

②设定受益计划

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

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

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

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

4) 在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的, 适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围, 且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定; 在其他情况下, 最佳估计数按如下方法确定:

- ①或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

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

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(1) 收入确认原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

③让渡资产使用权

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

④建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售药品、医疗器械、保健品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助, 确认为与收益相关的政府补助。

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

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

(3) 政府补助的确认时点

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

(4) 政府补助的核算方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 暂时性差异

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

应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

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

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

(4) 递延所得税资产的减值

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

(5) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 重要的会计政策变更

公司本期会计政策未发生变更

(2) 重要的会计估计变更

公司本期会计估计未发生变更。

33. 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

34. 其他

1)、特准储备物资和特准储备资金

广西政府指定本公司承担广西重大灾情、疫情、急救等突发事件和地方常见病所需的医药商品储备、调拨和供应任务。本公司作为承担医药特准储备物资储备任务的企业，通过当地政府取得政府提供的特准储备基金，并账列于其他非流动负债中。本公司根据广西政府的储备计划(品种和数量)对相应的医药特准储备物资进行储备，实行动态管理，并账列于其他非流动资产中。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	以产品销售、加工收入为计税依据	17%、13%、6%、3%、0
消费税		
营业税	按照应纳税营业额为计税依据	5%
城市维护建设税	按照应纳流转税额为计税依据	7%、5%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	25%、15%
教育费附加	按照应纳流转税额为计税依据	3%
防洪保安费	以营业收入为计税依据	0.1%

注：中药材的增值税税率为 13%；服务费按应税收入的 6% 增值税税率缴纳；生物制品于 2012 年 8 月实行简易征收办法，税率为 3%；计生用品为免税用品。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
广西柳州医药股份有限公司	15%
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	15%
广西南宁柳药药业有限公司	15%

2. 税收优惠

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年 6 月 16 日，柳州市地方税务局直属第一税务分局出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（柳地税直属-2012 年第 27 号），本公司全资子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年 11 月 28 日，柳州高新技术产业开发区地方税务局对本公司出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（高新 2013 年第 09 号），公司自 2013 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年 6 月 23 日，南宁市国家税务局接收本公司子公司广西南宁柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西南宁柳药药业有限公司自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

企业所得税。2012 年 6 月 16 日，柳州市地方税务局直属第一税务分局出具《企业所得税备

案类税收优惠备案告知书》（柳地税直属-2012 年第 27 号），本公司全资子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司自 2011 年 1 月 1 日起执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年 11 月 28 日，柳州高新技术产业开发区地方税务局对本公司出具《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》（高新 2013 年第 09 号），公司自 2013 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财税[2011]58 号文规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年 6 月 23 日，南宁市国家税务局接收本公司子公司广西南宁柳药药业有限公司的企业所得税优惠备案申请，并在网上申报系统中修改优惠税率，广西南宁柳药药业有限公司自 2015 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日执行企业所得税西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初余额指 2015 年 1 月 1 日，期末余额指 2015 年 12 月 31 日，余额或发生额单位均为人民币元，上期金额是指 2014 年度，本期金额是指 2015 年度。

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	304.85	677.05
银行存款	690,390,083.21	850,629,897.53
其他货币资金	33,516,021.09	81,648,014.00
合计	723,906,409.15	932,278,588.58
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

说明：其他货币资金主要系票据和信用证保证金。

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	29,518,657.22	
商业承兑票据	7,591,478.72	4,682,061.39
合计	37,110,135.94	4,682,061.39

(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	341,176,406.05	
商业承兑票据	210,000,000.00	
合计	551,176,406.05	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

5、 应收账款
(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,360,787.35	100	22,897,593.50	0.97	2,337,889.76	1,814,477.20	100	13,675,593.07	0.75	1,800,801.60

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,360,787.356.73	/	22,897,593.50	/	2,337,889.763.23	1,814,477.200.09	/	13,675,593.07	/	1,800,801,607.02

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			
半年以内	2,049,347,052.61	5,123,367.63	0.25
半年-1 年	283,161,616.29	14,158,080.81	5.00
1 年以内小计	2,332,508,668.90	19,281,448.44	
1 至 2 年	24,193,727.91	2,419,372.79	10
2 至 3 年	3,324,451.68	664,890.34	20
3 至 4 年	129,875.15	51,950.06	40
4 至 5 年	502,337.40	351,636.18	70
5 年以上	128,295.69	128,295.69	100
合计	2,360,787,356.73	22,897,593.50	

确定该组合依据的说明：

无

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 9,222,000.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	119,357,081.42	半年以内	5.06	298,392.70
客户 B	89,371,263.14	1 年以内	3.79	1,815,851.50
客户 C	84,336,747.04	2 年以内	3.57	2,344,129.83
客户 D	76,293,708.23	半年以内	3.23	190,734.27
客户 E	62,918,640.25	1 年以内	2.67	1,147,736.27
合计	432,277,440.08		18.31	5,796,844.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	86,030,989.65	97.31	71,929,198.61	99.75
1 至 2 年	2,380,188.30	2.69	182,973.24	0.25
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	88,411,177.95	100.00	72,112,171.85	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

序号	单位名称	金额	与本公司关系	账龄	未结算原因
1	供应商 A	9,244,305.28	供应商	1 年以内	尚未结算
2	供应商 B	6,055,000.00	供应商	1 年以内	尚未结算
3	供应商 C	5,662,416.98	供应商	1 年以内	尚未结算
4	供应商 D	3,400,000.00	供应商	1 年以内	尚未结算
5	供应商 E	2,958,787.35	供应商	1 年以内	尚未结算
	合计	27,320,509.61			

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										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,448,066.09	100	6,130,570.68	12.65	42,317,495.41	57,876,268.89	100	4,911,677.56	8.49	52,964,591.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	48,448,066.09	/	6,130,570.68	/	42,317,495.41	57,876,268.89	/	4,911,677.56	/	52,964,591.33

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	13,625,378.34	681,268.92	5.00
1 年以内小计	13,625,378.34	681,268.92	5.00
1 至 2 年	27,905,091.66	2,790,509.16	10.00
2 至 3 年	3,516,110.87	703,222.17	20.00
3 至 4 年	1,940,990.88	776,396.35	40.00
4 至 5 年	937,734.19	656,413.93	70.00
5 年以上	522,760.15	522,760.15	100.00
合计	48,448,066.09	6,130,570.68	12.65

确定该组合依据的说明：

无

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 1,218,893.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,729,670.50	5,264,517.56
配送保证金	32,400,000.00	39,100,000.00
子公司股权转让款	4,153,000.00	8,306,000.00
专项维修、住房资金	327,955.58	351,323.77
房屋租赁押金	5,449,577.98	4,396,799.58
备用金	150,400.00	108,690.00
其他	1,237,462.03	348,937.98

合计	48,448,066.09	57,876,268.89
----	---------------	---------------

(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
来宾市人民医院	配送保证金	20,000,000.00	1-2 年	41.28	2,000,000.00
柳州市潭中医院	配送保证金	10,000,000.00	1 年以内	20.64	500,000.00
广西医科大学资产经营有限公司	股权转让款	4,153,000.00	1-2 年	8.57	415,300.00
南宁市经济技术开发区财政局	履约保证金	2,800,000.00	2-4 年	4.57	700,000.00
柳城县人民医院	配送保证金	2,000,000.00	1-2 年	4.13	200,000.00
合计	/	38,953,000.00	/	79.19	3,815,300.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货
(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	662,441,396.40		662,441,396.40	602,004,398.99		602,004,398.99
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						
合计	662,441,396.40		662,441,396.40	602,004,398.99		602,004,398.99

(2). 存货跌价准备

期末未发现存货存在减值的迹象，故未计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,695,249.18	
城建税		22,760.81
其他	20,801.59	8,237.89
合计	2,716,050.77	30,998.70

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,877,985.92			4,877,985.92
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	4,877,985.92			4,877,985.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,634,086.62			4,634,086.62
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,634,086.62			4,634,086.62
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	243,899.30			243,899.30
2. 期初账面价值	243,899.30			243,899.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

19、固定资产
(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,691,821.84	6,278,347.51	13,529,429.51	11,589,360.69	41,088,959.55
2. 本期增加金额	103,307,809.26	24,430,446.50	4,811,717.41	4,834,460.96	137,384,434.13
(1) 购置		2,449,917.50	4,811,717.41	4,834,460.96	12,096,095.87
(2) 在建工程转入	103,307,809.26	21,980,529.00			125,288,338.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		21,362.51	1,096,391.91	745,493.70	1,863,248.12
(1) 处置或报废		21,362.51	1,096,391.91	745,493.70	1,863,248.12
4. 期末余额	112,999,631.10	30,687,431.50	17,244,755.01	15,678,327.95	176,610,145.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,274,792.12	2,541,895.13	6,985,015.26	6,335,134.82	23,136,837.33
2. 本期增加金额	1,258,692.79	1,670,242.48	2,420,256.56	2,012,044.32	7,361,236.15
(1) 计提	1,258,692.79	1,670,242.48	2,420,256.56	2,012,044.32	7,361,236.15
3. 本期减少金额		17,556.34	1,076,381.56	44,012.86	1,137,950.76
(1) 处置或报废		17,556.34	1,076,381.56	44,012.86	1,137,950.76
4. 期末余额	8,533,484.91	4,194,581.27	8,328,890.26	8,303,166.28	29,360,122.72
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	104,466,146.19	26,492,850.23	8,915,864.75	7,375,161.67	147,250,022.84
2. 期初账面价值	2,417,029.72	3,736,452.38	6,544,414.25	5,254,225.87	17,952,122.22

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
物流配送中心	102,217,337.94	正在办理

其他说明：

无

20、在建工程
 适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流项目				100,192,424.12		100,192,424.12
中药饮片加工基地	141,154,153.43		141,154,153.43	63,471,035.37		63,471,035.37
物流中心 3# 倒班楼	8,574,615.70		8,574,615.70			
合计	149,728,769.13		149,728,769.13	163,663,459.49		163,663,459.49

(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(万元)	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
物流项目	18,303.87	100,192,424.12	25,095,914.14	125,288,338.26								

中药饮片加工基地	20,258.93	63,471,035.37	77,683,118.06		141,154,153.43	69.68	69.68	628,489.43	499,560.52	7.15	自筹
物流中心3#倒班楼	1,263.00		8,574,615.70		8,574,615.70	67.89	67.89				
合计	39,825.80	163,663,459.49	111,353,647.90	125,288,338.26	149,728,769.13	/	/	628,489.43	499,560.52	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:
 适用 不适用

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理
 适用 不适用

23、生产性生物资产
 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	68,575,123.47			3,575,745.95	72,150,869.42
2. 本期增加金额	20,660,828.90			55,000.00	20,715,828.90
(1) 购置	20,660,828.90			55,000.00	20,715,828.90
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	89,235,952.37			3,630,745.95	92,866,698.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,855,523.60			2,226,213.67	7,081,737.27
2. 本期增加金额	1,636,479.42			434,289.96	2,070,769.38
(1) 计提	1,636,479.42			434,289.96	2,070,769.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,492,003.02			2,660,503.63	9,152,506.65
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	82,743,949.35			970,242.32	83,714,191.67
2. 期初账面价值	63,719,599.87			1,349,532.28	65,069,132.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费用	6,270,006.35	4,285,562.22	3,561,112.92		6,994,455.65
合计	6,270,006.35	4,285,562.22	3,561,112.92		6,994,455.65

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,028,164.18	4,486,705.75	18,587,270.63	3,043,176.79
内部交易未实现利润	3,893,758.02	584,063.70	2,795,936.32	434,491.06
可抵扣亏损	1,266,071.97	316,518.00	312,860.00	78,215.00
应付职工薪酬	7,000,000.00	1,050,000.00	5,030,000.00	827,500.00
递延收益	55,038,546.67	8,255,782.00	41,962,800.00	6,294,420.00
合计	96,226,540.84	14,693,069.45	68,688,866.95	10,677,802.85

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特种储备物资	7,567,271.93	6,872,487.79
合计	7,567,271.93	6,872,487.79

其他说明：说明：本公司承担广西壮族自治区的医药储备责任，本公司每月向广西壮族自治区药监局上报储备计划中的药品库存情况，储备的药品在该科目中反映。

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	80,470,000.00	
保证借款	130,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	240,000,000.00	140,000,000.00
保理借款	20,650,000.00	117,390,000.00
其他借款	210,000,000.00	102,500,000.00
合计	681,120,000.00	559,890,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款：8047 万元是以本公司房屋建筑物、投资性房地产、土地使用权提供抵押。

保证借款：本公司向工行借款 5000 万元是由自然人股东朱朝阳提供保证担保；本公司向兴业银行借款 2000 万是由子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司提供保证担保；子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司向兴业银行借款 3000 万元是由本公司提供保证担保；子公司柳州桂中大药房连锁有限责任公司向招商银行借款 3000 万元是由本公司和自然人股东朱朝阳提供保证担保。

其他借款：21000 万元为本公司子公司南宁柳药药业有限公司出具的商业承兑票据，本公司已贴现，在编制合并报表时调整至短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	99,864,386.17	141,027,081.33
合计	99,864,386.17	141,027,081.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,924,375,969.18	1,632,004,398.01
1-2 年	24,433,307.51	43,257,100.39
2-3 年	25,180,735.41	33,148.80
3 年以上		

合计	1,973,990,012.10	1,675,294,647.20
----	------------------	------------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	9,391,341.61	对方未开具发票结算
供应商 B	5,269,326.21	对方未开具发票结算
供应商 C	4,696,895.26	对方未开具发票结算
供应商 D	377,811.26	对方未开具发票结算
供应商 E	370,887.83	对方未开具发票结算
合计	20,106,262.17	/

36、预收款项
(1). 预收账款项列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,620,198.92	4,248,278.89
1 年以上	1,324,883.56	788,322.73
合计	17,945,082.48	5,036,601.62

(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

37、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,030,000.00	105,815,789.50	103,845,789.50	7,000,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		9,528,048.70	9,528,048.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,030,000.00	115,343,838.20	113,373,838.20	7,000,000.00

(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	5,030,000.00	88,598,765.53	86,628,765.53	7,000,000.00
二、职工福利费		4,708,052.10	4,708,052.10	
三、社会保险费		5,469,549.91	5,469,549.91	
其中：医疗保险费		4,659,411.24	4,659,411.24	
工伤保险费		303,855.75	303,855.75	
生育保险费		506,282.92	506,282.92	
四、住房公积金		5,023,550.88	5,023,550.88	
五、工会经费和职工教育经费		2,015,871.08	2,015,871.08	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,030,000.00	105,815,789.50	103,845,789.50	7,000,000.00

(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		8,572,614.42	8,572,614.42	
2、失业保险费		955,434.28	955,434.28	
3、企业年金缴费				
合计		9,528,048.70	9,528,048.70	

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,295,550.13	3,828,974.05
消费税		
营业税	25,723.57	
企业所得税	26,361,478.99	20,193,156.56
个人所得税	5,868,981.60	10,429,998.56
城市维护建设税	464,504.86	155,467.64
防洪保安费	6,774,161.26	6,672,222.98
教育费附加	350,770.89	193,238.61
其他税费	1,214,803.54	903,884.62
合计	47,355,974.84	42,376,943.02

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

40、应付股利
 适用 不适用

41、其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定增认购保证金	44,500,000.00	
代收老股转让款	8,917,303.17	8,854,037.34
工会经费	331,236.26	276,788.21
装修质保金	892,159.52	173,848.00
职工生育保险	54,614.38	73,526.97
招标押金	120,000.00	20,000.00
租赁押金	100,000.00	
其他	234,003.65	55,931.21
合计	55,149,316.98	9,454,131.73

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

42、划分为持有待售的负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

44、其他流动负债

无

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

45、长期借款
 适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		46,800,000.00
保证借款		27,943,444.43
信用借款		
合计		74,743,444.43

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券
 适用 不适用

47、长期应付款
 适用 不适用

48、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

49、专项应付款
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

51、递延收益
 适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,962,800.00	13,600,000.00	524,253.33	55,038,546.67	与资产相关的政府补助尚未符合确认营业外收入的条件
合计	41,962,800.00	13,600,000.00	524,253.33	55,038,546.67	/

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
现代物流配送项目	31,732,800.00		394,253.33		31,338,546.67	与资产相关
南宁仓冷库改造项目	425,000.00		50,000.00		375,000.00	与资产相关
自动存储分拣输送系统项目	800,000.00		20,000.00		780,000.00	与资产相关
中药饮片生产基地项目	8,750,000.00	1,600,000.00			10,350,000.00	与资产相关
物流信息化建设	255,000.00		60,000.00		195,000.00	与资产相关
现代物流配送项目(二期)		12,000,000.00			12,000,000.00	与资产相关
合计	41,962,800.00	13,600,000.00	524,253.33		55,038,546.67	/

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
特准储备资金	6,885,400.00	6,885,400.00
合计	6,885,400.00	6,885,400.00

其他说明：

特准储备资金为本公司承担广西壮族自治区的医药储备责任收到的储备资金。

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,500,000.00						112,500,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具
 适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	592,694,426.48			592,694,426.48
其他资本公积	1,180,341.98			1,180,341.98
合计	593,874,768.46			593,874,768.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股
 适用 不适用

57、其他综合收益
 适用 不适用

58、专项储备
 适用 不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	44,420,202.60	18,637,960.76		63,058,163.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,420,202.60	18,637,960.76		63,058,163.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期增加为计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	404,850,663.65	297,667,212.45
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	404,850,663.65	297,667,212.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	208,378,346.74	169,797,276.63
减：提取法定盈余公积	18,637,960.76	17,613,825.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,875,000.00	45,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	559,716,049.63	404,850,663.65

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,501,058,753.85	5,942,875,555.67	5,652,352,911.31	5,154,697,630.57
其他业务	6,600,737.25		2,993,804.05	
合计	6,507,659,491.10	5,942,875,555.67	5,655,346,715.36	5,154,697,630.57

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	208,591.67	157,142.15

城市维护建设税	5,566,640.42	3,822,790.66
教育费附加	5,018,451.75	3,918,467.56
资源税		
合计	10,793,683.84	7,898,400.37

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,184,096.73	67,623,528.61
运输装卸费	27,707,138.74	24,873,207.85
保险费	2,010,943.48	1,700,954.93
差旅费	4,918,768.66	4,439,350.42
广告宣传促销费	320,196.00	3,745,766.00
会务费	993,748.00	1,082,893.60
办公费	4,078,395.73	4,834,997.92
水电费	1,670,159.79	1,095,937.24
其他	9,020,115.66	6,848,455.77
2 合计	132,903,562.79	116,245,092.34

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,159,741.47	30,811,035.63
折旧费	7,361,236.15	3,950,633.07
无形资产摊销	2,070,769.38	1,760,171.90
差旅费	1,592,271.03	2,145,807.27
招待费	4,597,031.21	4,241,577.18
咨询费	2,009,844.25	1,926,775.50
租赁费	28,289,532.46	22,482,019.26
修理费	5,608,964.66	5,325,699.60
劳保费	3,631,744.26	2,114,922.66
防洪保安费	8,641,653.26	7,493,514.95
水电费	1,279,449.17	889,008.14
会务费	446,837.80	816,394.64
办公费	881,518.10	1,303,152.00
税费	4,892,917.45	4,408,661.62
其他	8,428,241.87	7,552,987.93
合计	112,891,752.52	97,222,361.35

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,761,559.51	45,663,485.62
利息收入	-2,663,224.93	-2,834,227.74
手续费	1,279,119.43	1,669,949.88
贴现费用	5,263,347.47	6,311,484.81
其他	232,525.00	118,956.89
合计	33,873,326.48	50,929,649.46

其他说明：

无

66、资产减值损失

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,440,893.55	8,138,976.14
二、存货跌价损失		
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	10,440,893.55	8,138,976.14

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

 适用 不适用

68、投资收益

 适用 不适用

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,000.00	6,734.78	36,000.00
其中：固定资产处置利得	36,000.00	6,734.78	36,000.00
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,248,653.33	1,727,900.00	6,874,253.33
其他	78,733.14		48,733.14
合计	7,363,386.47	1,734,634.78	6,958,986.47

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
医药储备费用补助	374,400.00	907,900.00	与收益相关
上市扶持资金	6,350,000.00		与收益相关
南宁仓冷库改造项目	50,000.00	75,000.00	与资产相关
物流信息化建设	60,000.00	45,000.00	与资产相关
物流配送中心	394,253.33		与资产相关
自动存储分拣输送系统项目	20,000.00		与资产相关
连锁药店建设项目		500,000.00	
连锁药店信息化建设		200,000.00	
合计	7,248,653.33	1,727,900.00	/

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,377.36	1,286.19	20,377.36
其中：固定资产处置损失	20,377.36	1,286.19	20,377.36
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	3,160,996.00	6,703,966.00	3,160,996.00
其他支出	0.01		0.01
合计	3,181,373.37	6,705,252.19	3,181,373.37

其他说明：

无

71、 所得税费用
(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,836,885.05	42,701,548.26
递延所得税费用	-4,015,266.60	-4,730,563.68
合计	41,821,618.45	37,970,984.58

(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	268,062,729.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,209,409.40
子公司适用不同税率的影响	1,087,067.54
调整以前期间所得税的影响	-14,312.43
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	278,773.03
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	
税率变动对确认递延所得税资产的影响	260,680.91
所得税费用	41,821,618.45

其他说明：

无

72、 其他综合收益

详见附注

73、 现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,663,224.93	2,834,227.74
收回保证金	918,588.00	901,800.00
收回押金	640,850.00	348,540.00
企业间往来	17,328,646.00	55,200,000.00
收回备用金	1,149,516.97	2,515,863.00
政府补助	6,754,400.00	1,607,900.00
合计	29,455,225.90	63,408,330.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
付现的期间费用	105,565,238.93	105,236,085.46
营业外支出	2,071,000.00	6,668,527.00
支付保证金	971,588.00	720,953.00
支付押金	1,756,375.40	1,373,896.00
企业间往来	11,170,646.00	78,750,000.00
员工备用金	1,061,227.00	2,526,963.00
其他	1,066,275.18	4,624,186.58
合计	123,662,350.51	199,900,611.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益	13,600,000.00	20,550,000.00
代收老股东股票转让款		118,814,865.21
票据保证金	48,131,992.91	
代扣股东转让股票个人所得税未支付	6,208,056.77	
非法定增认购保证金	44,500,000.00	
合计	112,440,049.68	139,364,865.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
老股东股票转让款		100,761,884.07
票据或信用证保证金		40,241,339.30
上市发行费用		6,108,974.60
融资性票据贴现费用		2,039,777.77
上年老股转让代扣个人所得税	9,198,943.80	
合计	9,198,943.80	149,151,975.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

74、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	226,241,110.90	177,273,003.14
加：资产减值准备	10,440,893.55	8,138,976.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,361,236.15	3,950,633.07
无形资产摊销	2,070,769.38	1,760,171.90
长期待摊费用摊销	3,561,112.92	2,254,446.21
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）	-15,622.64	-5,448.59
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）	35,010,017.85	47,703,263.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,015,266.60	-4,730,563.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,436,997.41	-142,871,930.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-588,294,086.56	-519,892,528.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,355,334.52	294,002,388.82
其他	-524,253.33	
经营活动产生的现金流量净额	-107,245,751.27	-132,417,588.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	690,390,388.06	850,630,574.58
减：现金的期初余额	850,630,574.58	626,737,743.92
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	-160,240,186.52	223,892,830.66

(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	690,390,388.06	850,630,574.58
其中：库存现金	304.85	677.05
可随时用于支付的银行存款	690,390,083.21	850,629,897.53
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	690,390,388.06	850,630,574.58
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	33,516,021.09	81,648,014.00

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,516,021.09	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	2,151,489.44	借款抵押
无形资产	53,815,805.59	借款抵押
应收账款	20,656,745.90	保理借款
投资性房地产	243,899.30	借款抵押
合计	110,383,961.32	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目
 适用 不适用

78、套期
适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

无

八、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
适用 不适用

2、同一控制下企业合并
适用 不适用

3、反向购买
适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年3月，本公司投资设立全资子公司广西泛北部湾物流有限公司，注册资本为200万元，纳入合并范围；2015年7月，本公司投资设立全资子公司广西河池柳药药业有限公司，注册资本为1000万元，纳入合并范围；2015年9月，本公司投资设立全资子公司广西梧州柳药药业有限公司，注册资本为1000万元，纳入合并范围；2015年12月，本公司投资设立全资子公司广西仙茱中药科技有限公司，注册资本为2000万元，纳入合并范围；2015年12月，本公司投资设立全资子公司广西柳药医疗管理有限公司，注册资本为1000万元，纳入合并范围。

6、其他

无

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	
柳州桂中	广西柳州	广西柳州	零售	100		设立

大药房连锁有限责任公司						
广西南宁柳药药业有限公司	广西南宁	广西南宁	批发	53		设立
广西玉林柳药药业有限公司	广西玉林	广西玉林	批发	100		设立
广西桂林柳药药业有限公司	广西桂林	广西桂林	批发	100		设立
广西百色柳药药业有限公司	广西百色	广西百色	批发	100		设立
广西贵港柳药药业有限公司	广西贵港	广西贵港	批发	100		设立
广西梧州柳药药业有限公司	广西梧州	广西梧州	批发	100		设立
广西河池柳药药业有限公司	广西河池	广西河池	批发	100		设立
广西泛北部湾物流有限公司	广西南宁	广西南宁	物流	100		设立
广西仙茱中药科技有限公司	广西南宁	广西南宁	工业	100		设立
广西柳药医疗管理有限公司	广西柳州	广西柳州	医疗管理	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西南宁柳药药业有限公司	47%	17,862,764.16	4,653,000.00	31,486,408.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: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
广西南宁柳药药业有限公司	691,000,220.30	4,334,620.05	695,334,840.35	628,342,482.63		628,342,482.63	520,718,766.42	3,736,426.41	524,455,192.83	485,568,716.30		485,568,716.30

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
广西南宁柳药药业有限公司	1,659,849,523.73	38,005,881.19	38,005,881.19	24,768,073.11	1,429,826,294.55	32,975,864.55	32,975,864.55	42,859,874.73

 其他说明:
 无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的

风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司不存在汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

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 (%)
广西柳州医药股份有限公司	广西柳州	批发	112,500,000.00	100	100

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人朱朝阳，任公司董事长和总经理职务，持有本公司 29.94% 的股权。

本企业最终控制方是朱朝阳

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

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

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	30,000,000.00	2015/03/23	2016/03/22	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	30,000,000.00	2015/10/29	2016/08/03	否

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱朝阳	50,000,000.00	2015/12/31	2016/04/29	否
朱朝阳	46,800,000.00	2015/09/30	2016/09/27	否
朱朝阳	20,650,000.00	2015/07/17	2016/01/08	否
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	20,000,000.00	2015/03/17	2016/06/24	否

关联担保情况说明

无

(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	3,128,900.00	3,117,800.00

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项
 适用 不适用

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项
1、 重要承诺事项
 适用 不适用

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	85,408,826.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	85,408,826.40

3、 销售退回
 适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

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：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以销售模式为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以行业分部/产品分部/地区分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	批发	零售	合计
主营业务收入	6,033,178,498.20	467,880,255.65	6,501,058,753.85
主营业务成本	5,605,471,396.88	337,404,158.79	5,942,875,555.67
资产总额	4,115,610,041.58	189,374,067.24	4,304,984,108.82
负责总额	2,877,680,860.16	66,667,859.08	2,944,348,719.24

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

无

(4). 其他说明：

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释
1、 应收账款
(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,073,090,987.27	100	18,088,800.67	0.87	2,055,002,186.60	1,747,106,220.18	100	11,273,451.59	0.65	1,735,832,768.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,073,090,987.27	/	18,088,800.67	/	2,055,002,186.60	1,747,106,220.18	/	11,273,451.59	/	1,735,832,768.59

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			
半年以内	1,368,629,345.97	3,421,573.36	0.25
半年-1 年	241,686,706.72	12,084,335.34	5.00
1 年以内小计	1,610,316,052.69	15,505,908.70	
1 至 2 年	16,410,649.80	1,641,064.98	10.00
2 至 3 年	2,049,725.29	409,945.06	20.00
3 至 4 年	129,875.15	51,950.06	40.00
4 至 5 年	502,337.40	351,636.18	70.00
5 年以上	128,295.69	128,295.69	100.00
合计	1,629,536,936.02	18,088,800.67	1.11

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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 6,815,349.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	395,260,301.94	半年以内	19.07	
客户 B	89,371,263.14	1 年以内	4.31	1,815,851.50
客户 C	84,336,747.04	2 年以内	4.07	2,344,129.83
客户 D	76,293,708.23	半年以内	3.68	190,734.27
客户 E	62,918,640.25	1 年以内	3.04	1,147,736.27

合计	708,180,660.60	/	34.16	5,498,451.87
----	----------------	---	-------	--------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款
(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,757,114.75	100	5,103,685.45	11.94	37,653,429.30	53,145,011.11	100	4,102,185.21	7.72	49,042,825.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	42,757,114.75	/	5,103,685.45	/	37,653,429.30	53,145,011.11	/	4,102,185.21	/	49,042,825.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,366,275.61	568,313.78	5.00
1 年以内小计	11,366,275.61	568,313.78	5.00
1 至 2 年	26,388,213.63	2,638,821.36	10.00
2 至 3 年	2,514,431.17	502,886.23	20.00
3 至 4 年	1,550,000.00	620,000.00	40.00
4 至 5 年	548,434.19	383,903.93	70.00
5 年以上	389,760.15	389,760.15	100.00
合计	42,757,114.75	5,103,685.45	11.94

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,001,500.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,729,670.50	5,264,517.56
配送保证金	32,400,000.00	39,100,000.00
股权转让款	4,153,000.00	8,306,000.00
专项维修、住房资金	327,955.58	351,323.77
房屋租赁押金	300,000.00	

其他	846,488.67	123,169.78
合计	42,757,114.75	53,145,011.11

(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
来宾市人民医院	配送保证金	20,000,000.00	1-2 年	41.28	2,000,000.00
柳州市潭中医院	配送保证金	10,000,000.00	1 年以内	20.64	500,000.00
广西医科大学资产经营有限公司	股权转让款	4,153,000.00	1-2 年	8.57	415,300.00
南宁市经济技术开发区财政局	履约保证金	2,800,000.00	2-4 年	6.55	700,000.00
柳城县人民医院	配送保证金	2,000,000.00	1-2 年	4.13	200,000.00
合计	/	38,953,000.00	/	81.17	3,815,300.00

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	163,994,000.00		163,994,000.00	60,694,000.00		60,694,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	163,994,000.00		163,994,000.00	60,694,000.00		60,694,000.00

(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
柳州桂中大药房连锁有限责任公司	10,200,000.00	51,300,000.00		61,500,000.00		
广西南宁柳药业有限公司	10,494,000.00			10,494,000.00		
广西玉林柳药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西桂林柳药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西百色柳药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西贵港柳药业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西梧州柳药业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广西河池柳药业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广西泛北部湾物流有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
广西仙荣中药科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
广西柳药医疗管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	60,694,000.00	103,300,000.00		163,994,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,141,095,179.06	5,788,066,170.72	5,379,089,899.39	5,058,155,316.65
其他业务	2,962,514.70		2,288,276.63	
合计	6,144,057,693.76	5,788,066,170.72	5,381,378,176.02	5,058,155,316.65

其他说明：

无

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	11,247,000.00	44,904,142.38
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	11,247,000.00	44,904,142.38

6、其他

无

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	15,622.64	
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）	6,874,253.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及		

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,082,262.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-574,041.96	
少数股东权益影响额		
合计	3,233,571.14	

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。

无

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	16.81	1.85	1.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.55	1.82	1.82

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上披露过的公司文件正本及公告原稿

董事长：朱朝阳

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 28 日