

北大医药股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵永凯、主管会计工作负责人赵全波及会计机构负责人(会计主管人员)冯玮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	43
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 财务报告	48
第十节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或者北大医药	指	北大医药股份有限公司
北大资产经营公司	指	北京北大资产经营有限公司
北大教育基金会	指	北京大学教育基金会
方正集团	指	北大方正集团有限公司
北大医疗	指	北大医疗产业集团有限公司
合成集团	指	西南合成医药集团有限公司
方正医药研究院	指	方正医药研究院有限公司
武汉叶开泰	指	武汉叶开泰医药科技有限公司
北医医药	指	北京北医医药有限公司
大新药业	指	北大医药重庆大新药业股份有限公司
方鑫化工	指	重庆方鑫精细化工有限公司
重庆合成	指	重庆西南合成制药有限公司
重庆和生	指	重庆和生药业有限公司
重庆磐泰	指	重庆磐泰工业发展有限公司
方港医药	指	重庆方港医药有限公司
肿瘤医院管理公司	指	北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司
北大医疗产业基金	指	北京北大医疗产业基金管理有限公司
北大医学部	指	北京大学医院部
心安医疗	指	心安（北京）医疗投资咨询有限公司
上海拓康	指	上海方正拓康贸易有限公司
拓康香港	指	方正拓康（香港）贸易有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
元	指	除特别说明外，指人民币元
报告期	指	指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	北大医药	股票代码	000788
变更后的股票简称（如有）	——		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北大医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北大医药		
公司的外文名称（如有）	PKU HealthCare Corp., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	——		
公司的法定代表人	赵永凯		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任秀文	方芳
联系地址	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 19 楼	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 19 楼
电话	023-67525366	023-67525366
传真	023-67525300	023-67525300
电子信箱	zqb@pku-hc.com	zqb@pku-hc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☒ 适用 ☐ 不适用

公司注册地址	重庆市北碚区水土镇方正大道 21 号
公司注册地址的邮政编码	400714
公司办公地址	重庆市渝北区洪湖东路 9 号财富大厦 B 座 19 楼
公司办公地址的邮政编码	401121
公司网址	www.pku-hc.com

公司电子信箱	zqb@pku-hc.com
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2016 年 07 月 26 日
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

注：经公司第八届董事会第十五次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司住所由原“重庆市江北区寸滩水口”调整为“重庆市北碚区水土镇方正大道 21 号”（该地址与“重庆市两江新区水土高新技术产业园方正大道 21 号”系同一地址），邮政编码由原“400025”调整为“400714”。截止披露日，工商变更事宜正在办理中。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	876,691,456.56	931,358,681.62	-5.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,697,429.97	-121,978,644.75	109.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,211,734.86	-123,774,839.36	108.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-162,737,253.39	113,763,626.00	-243.05%
基本每股收益（元/股）	0.02	-0.20	110.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-0.20	110.00%
加权平均净资产收益率	1.03%	-11.80%	12.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,371,202,685.86	3,123,862,593.17	-24.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,144,943,508.69	1,132,936,898.43	1.06%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,500.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,706,754.84	-
减：所得税影响额	251,020.86	-
少数股东权益影响额（税后）	-28,461.13	-
合计	1,485,695.11	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016 年上半年，国内医药行业增速略有回升，但整体依然处于稳中趋缓的发展态势。在医药、医疗、医保三医联动改革的持续推进中，分级诊疗、两票制、仿制药一致性评价等行业政策的相继落地，给医药医疗行业带来了新的发展契机，同时也带来了新的挑战。公司原料药业务剥离之后，集中优势资源，发展制剂生产销售、医药流通以及医疗服务业务，以内生式及外延式相结合的方式，抓住政策及行业发展机遇，使公司业务结构得以优化，盈利能力提高。

报告期内，公司实现营业收入 87,669.15 万元，比上年同期下降 5.87%；实现营业利润 1,732.12 万元，比上年同期增长 112.91%；归属于上市公司股东净利润 1,169.74 万元，比上年同期增长 109.59%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	876,691,456.56	931,358,681.62	-5.87%	-
营业成本	709,083,258.75	831,806,349.08	-14.75%	-
销售费用	92,661,834.59	53,500,077.50	73.20%	主要系医药流通板块规模扩大，市场开拓费用增加。
管理费用	42,619,214.86	134,317,237.44	-68.27%	主要系上年度资产重组完成后公司原料药业务剥离所致各项管理费用减少。
财务费用	9,226,511.61	34,778,679.60	-73.47%	主要系偿还短期借款，利息支出减少。
所得税费用	7,345,594.47	929,821.29	690.00%	主要系公司实现盈利后应纳税所得增加和可弥补亏损减少所致。
研发投入	2,896,340.52	6,851,917.26	-57.73%	主要系本期药品研发按进度投入的费用比去年同期减

				少。
经营活动产生的现金流量净额	-162,737,253.39	113,763,626.00	-243.05%	主要系收到合成集团的暂借款较上年同期大幅减少。
投资活动产生的现金流量净额	312,310,400.24	-39,436,954.86	891.92%	主要系本期收到上年股权转让款。
筹资活动产生的现金流量净额	-521,332,089.89	-234,523,200.96	-122.29%	主要系本期偿还借款较多。
现金及现金等价物净增加额	-369,653,421.28	-160,333,996.15	-130.55%	主要系偿还借款较多以及收到经营性往来减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2015 年度完成了原料药资产剥离的重组工作，公司整体剥离了持续亏损的原料药业务，整合并保留制剂生产、销售及药品流通等业务，使公司业务结构得到优化。报告期内，公司利润来源由以原料药销售为主要所得变为以制剂生产、销售及药品流通为主要所得。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016 年上半年，公司经营班子通过加强内控建设及管理，积极整合及拓展制剂销售业务，持续推进产品研发，推动流通服务领域创新。报告期内，经营计划执行如下：

1、内控方面：公司原料药资产剥离完成之后，新经营班子已到位，公司经营层严格按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关要求，调整组织架构，完善内控体系，加强了内部审计及整改。

2、自有制剂销售方面：公司成立了营销中心，对制剂营销进行了全面整合，同时优化营销架构、完善激励考核机制，提高管理效率。同时，公司梳理了现有产品，优化了产品结构，突出重点品种。下一步将加强对重点产品的销售能力，提升产品的市场占有率。

3、研发方面：2016 年上半年，公司共取得 4 个药品的临床批件，同时，公司密切关注研发进度，借助方正医药研究院的资源及技术优势，抓住政策机遇，增加在研品种，以增

加公司的产品储备。

4、医药流通方面：公司子公司北医医药在流通配送领域与医院的合作已日益成熟，在此基础上，进行了更深度的合作，推行了医院供应链托管模式，拓宽业务合作范围，逐步扩大服务区域，使该业务实现良性扩张。

5、肿瘤特色门诊方面：公司子公司北大肿瘤医院管理公司旗下的北京迦南门诊部有限公司已成立并正式营业，公司持续关注该门诊的运营情况，积累医院门诊的经营管理经验，并借助北大肿瘤医院丰富的医院管理及医生资源，使公司在肿瘤诊疗这一细分领域做实并得以发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
药品制造业	146,658,887.95	69,350,881.87	52.71%	-62.96%	-82.24%	51.37%
药品流通业	723,025,771.98	637,369,997.13	11.85%	36.64%	45.05%	-5.11%
分产品						
1、药品制造	140,258,615.31	63,157,623.94	54.97%	-60.17%	-81.79%	53.49%
原料药	24,725,301.99	24,905,242.53	-0.73%	-90.06%	-91.47%	16.60%
制剂药	115,533,313.32	38,252,381.41	66.89%	11.82%	-30.44%	20.11%
2、药品流通	723,025,771.98	637,369,997.13	11.85%	36.64%	45.05%	-5.11%
药品	422,923,767.95	394,730,479.24	6.67%	9.95%	17.89%	-6.29%
医疗器械及试剂	300,102,004.03	242,639,517.89	19.15%	107.71%	131.95%	-8.45%
3、商品及材料销售	6,400,272.64	6,193,257.93	3.23%	-85.38%	-85.82%	3.03%
分地区						
国内	844,923,866.10	681,815,636.47	19.30%	11.69%	6.08%	4.26%
国外	24,760,793.83	24,905,242.53	-0.58%	-85.31%	-86.70%	10.52%

四、核心竞争力分析

公司业务现主要以制剂生产、销售、医药流通及医疗服务为主，并拥有中国西部唯一的

国家级化学合成药物研发技术中心，公司现有产品均已通过 GMP 认证，制剂销售及流通业务建立了以北京、上海、重庆、湖北地区为核心，覆盖全国的销售网络。深度分销和配送服务已积蓄了一定的经验和资源，并形成较为成熟的盈利模式。同时，公司依托股东科研资源，开展创新药物和仿制药物的研发合作，已形成较为成熟的在研梯队；依托股东医疗资源，成功打造肿瘤医疗服务平台，并将开展肿瘤诊疗服务。

公司原料药业务剥离后，公司盈利能力增强，有利于集中优势资源，实现长远战略目标。公司将集中资源专注制剂药品的研发、生产及销售，同时依托北京大学、北大医学部和北大医疗的资源优势，加强内部管理和整合，推进医疗健康产业战略布局。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京北医医药有限公司	子公司	医药销售	保健食品、医疗器械Ⅱ、Ⅲ类（以《医疗器械经营企业许可证》核定的范围为准）；销售中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、体外诊断试剂、生物制品、蛋白同化制剂和肽类激素（药品经营许可证有效期至2019年09月22日）；批发预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期至2017年11月17日）；货物专用运输（冷藏保鲜）（道路运输经营许可证有效期至2018年09月27日）等。	10,000 万元	954,519,411.30	247,083,330.59	385,020,885.09	15,884,161.72	12,419,040.35
上海方正拓康贸易有限公司	子公司	进出口贸易	从事货物及技术的进出口业务；转口贸易、区内企业间的贸易及代理；区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）；机械设备、五金交电、电子产品、建材、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、通讯传输设备（除卫星电视广播地面接收设施）、纺织品、日用品、预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的销售。【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】。	3,000 万元	44,189,818.90	30,011,294.83	35,491.84	-435,547.11	-435,547.11
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	参股公司	医院管理	医院管理；医院管理咨询；投资管理；投资咨询；项目投资；资产管理；企业管理咨询；技术咨询；技术服务；医疗机构形象策划；承办展览展示；技术交流；商务信息咨询（不含中介）；肿瘤诊疗、医疗设备、医用材料、药品的技术开发；医学研究与试验发展。	30,000 万元	93,914,667.23	92,879,137.85	0.00	-1,404,589.92	-1,404,589.92

注：报告期内，公司为整合制剂业务，提升决策效率，将北医医药的子公司重庆方港医药有限公司的自有制剂销售业务全部平移至公司营销中心。

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒适用 ☐不适用

董事会对 2015 年度非标准无保留意见的审计报告专项说明：公司于 2014 年 11 月 18 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：沪专调查字 2014477 号）。因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。截止本报告发布日，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论。如本公司因此受到中国证监会行政处罚，并且在行政处罚决定书中被认定构成重大违法行为，或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关的，公司将因触及《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》13.2.1 条规定的欺诈发行或者重大信息披露违法情形，公司股票交易被实行退市风险警示。实行退市风险警示三十个交易日期限届满后，公司股票将被停牌，直至深圳证券交易所在十五个交易日内作出是否暂停本公司股票上市的决定。对于调查事项的进度及结果，公司将根据相关法律法规的要求积极履行信息披露义务。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐适用 ☒不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，促进公司规范运作。报告期内，公司根据监管部门的要求加强内控规范建设，并按照相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构。公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼 (仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露 日期	披露 索引
北大医药与中建三局第一建设工程有限公司(以下简称“中建三局”)施工合同纠纷	2,352.17	否	调解结案	经法院调解结案: 1、中建三局赔偿公司工程损失款 306 万; 2、公司支付中建三局工程尾款及尾款利息、返还质保金等合计 798 万; 3、上述金额抵减后,公司应支付中建三局相关款项共计 492 万。	已支付	--	--
公司子公司重庆方港医药有限公司与湖南德邦医药有限公司买卖合同纠纷	32.52	否	调查审理阶段	尚未形成判决结果。	——	--	--
北大医药与南京中船环保绿洲有限公司(以下简称“南京中船”)施工合同纠纷	2,599.76	否	调解结案	经法院调解结案: 1、南京中船赔偿公司工程损失 140 万; 2、公司支付南京中船剩余工程款 600.76 万; 3、上述金额抵减后,公司应支付南京中船剩余工程款 460.76 万元。	未支付	--	--
北大医药与圣润环保工程有限公司(以下简称“圣润公司”)施工合同纠纷	68.02	否	调解结案	经法院调解结案: 本公司支付圣润公司 56.77 万,合同支付义务履行完毕。	已支付	--	--
劳动人事争议案	111.43	否	调查审理阶段	尚未形成判决结果。	——	--	--

三、媒体质疑情况

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西南合成医药集团有限公司	控股股东	购买商品/接受劳务	租赁及采购商品	参照市场原则	——	0.00	0.00%	300.00	否	转账支付	——	2016年04月29日	www.cninfo.com.cn
上海德麟物业管理有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/接受劳务	租赁及接受劳务	参照市场原则	——	3.74	0.01%	31.96	否	转账支付	——		
重庆西南合成制药有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	租赁及采购商品	参照市场原则	——	2,551.40	3.60%	4,230.87	否	转账支付	——		
北大医药重庆大新药业股份有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	租赁及采购商品	参照市场原则	——	1,174.19	1.66%	2,978.73	否	转账支付	——		
重庆方诚实业有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	采购商品及接受劳务	参照市场原则	——	167.17	0.24%	380.00	否	转账支付	——		
重庆方沃实业有限公司	控股股东的子公司	购买商品/接受劳务	采购商品	参照市场原则	——	3.67	0.01%	500.00	否	转账支付	——		
北大方正人寿保险有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/接受劳务	接受劳务	参照市场原则	——	22.41	0.03%	35.00	否	转账支付	——		
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	受同一实际控制人控制	购买商品/接受劳务	租赁及接受劳务	参照市场原则	——	22.70	0.03%	150.00	否	转账支付	——		
湖南恺德微创医院有限公司	5%以上股东控制的	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	986.69	11.25%	4,500.00	否	转账支付	——		

	子公司										
北京北大医疗康复医院有限公司	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	1,762.75	2.01%	2,000.00	否	转账支付	——
北京北大医疗脑健康产业投资管理有限公司	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	68.43	0.08%	200.00	否	转账支付	——
北大医疗产业集团有限公司	5%以上股东	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	0.00	0.00%	200.00	否	转账支付	——
北大医疗产业园科技有限公司	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	0.00	0.00%	300.00	否	转账支付	——
北大医疗鲁中医院	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	1,786.00	0.20%	5,000.00	否	转账支付	——
北京怡健殿诊所有限公司	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	3.04	0.00%	700.00	否	转账支付	——
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	0.00	0.00%	250.00	否	转账支付	——
重庆方沃实业有限公司	控股股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	0.00	0.00%	100.00	否	转账支付	——
重庆西南合成制药有限公司	控股股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	302.25	0.27%	500.00	否	转账支付	——
重庆和生药业有限公司	控股股东的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	6.14	0.01%	100.00	否	转账支付	——
方正医药研究院有限公司	5%以上股东控制的子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	0.00	0.00%	829.65	否	转账支付	——
北京迦南门诊部有限公司	参股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场原则	——	3,238.70	3.69%	5,000.00	否	转账支付	——
北大医药重庆	控股股东	销售商品/	销售商品	参照市场	——	0.00	0.00%	200.00	否	转账支付	——

大新药业股份 有限公司	的子公司	提供劳务	等	原则									
合计				--	--	12,099.28	--	28,486.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2016 年初预计日常经营活动中产生的关联交易总金额在不超过人民币 28,486.21 万元的范围内进行。截止 2016 年 6 月 30 日，日常经营活动产生的关联交易实际发生额 12,099.28 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒适用 ☐不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
北大医学部、北大肿瘤医院、北大医疗产业基金、心安医疗	北大医学部与公司同受北京大学控制；北大医疗为持有公司 5%以上股份的股东，北大医疗产业基金为其控股子公司	根据投资比例	北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	医院管理；医院管理咨询；投资管理；投资咨询；项目投资；资产管理；企业管理咨询；技术咨询；技术服务；医疗机构形象策划；承办展览展示；技术交流；商务信息咨询（不含中介）；肿瘤诊疗、医疗设备、医用材料、药品的技术开发；医学研究与试验发展。	30,000 万元	9,391.47	9,287.91	-140.46
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		肿瘤医院管理公司与北京中联新投资基金管理有限公司（以下简称“中联基金”）、心安（北京）医疗投资咨询有限公司（以下简称“心安医疗”）于 2015 年 5 月签署《关于“北肿（北京）健康管理有限责任公司”之投资合作框架协议》（以下简称“协议”）。协议约定，肿瘤管理公司、中联基金、心安医疗共同出资人民币 5,000 万元，设立北肿（北京）健康管理有限责任公司（以工商行政管理部门最终核准名称为准）（以下简称“健康管理公司”）。其中，肿瘤管理公司出资 3,000 万元人民币，持股 60%；中联基金出资 1,500 万元人民币，持股 30%；心安医疗出资 500 万元人民币，持股 10%。健康管理公司主要提供肿瘤筛查、健康管理及诊疗等服务。该事项已经公司第八届董事会第二次会议审议通过。2015 年 6 月 5 日，北肿（北京）健康管理有限责任公司成立，并于 2015 年 9 月 15 日更名为“北京迦南门诊部有限公司”。截止本报告披露日，北京迦南门诊部有限公司已正式营业。						

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
合成集团	控股股东	股权转让	否	31,536.92	0.00	31,536.92	0.00%	0.00	0.00
重庆磐泰	控股股东的子公司	股权转让	否	2,526.62	0.00	2,526.62	0.00%	0.00	0.00

关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无
---------------------	---

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期 利息 (万元)	期末余额 (万元)
合成集团	控股股东	资金往来	609.32	0.00	195.43	0.00%	0.00	413.89
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 联合研发

①根据 2013 年 4 月公司与方正医药研究院签订的《技术开发（合作）合同》，公司与方正医药研究院共同参与研究开发康普瑞丁磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究，按照新药临床研究的技术要求进行 II 期临床试验，完成 II 期临床试验；按新药药品注册管理办法要求进行 III 期临床试验批件申报，获得 III 期临床试验批件，合同有效期限为 2013 年 4 月至 2016 年 4 月。康普瑞丁磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究费用预计约为 2,100 万元，其中：方正医药研究院提供全部 II 期临床试验所需费用，负责 II 期临床试验的组织、实施、管理、监督；公司负责临床试验用样品的制备，临床批件中需补充完善的非临床研究工作，以及申报 III 期临床批件所需全部费用，双方共同申报新药证书。项目全部完成后以双方确定的各自投入的总金额作为项目最终利益分配的依据，因履行合同所产生的技术成果及其相关知识产权权利归双方共同享有。上述协议已经本公司 2013 年 4 月 15 日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过。

鉴于康普瑞丁磷酸二钠在 II 期临床实验过程中，目标适应症病例较少、国内外试验结果显示效果不够明显，且新药研制具有高风险、周期性长的特性等因素，公司于 2016 年 4 月 27 日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了与方正研究院签署《终止合作研发康普瑞丁磷酸二钠的协议》，双方协商一致终止合作研发康普瑞丁磷酸二钠。

②根据 2012 年 10 月公司与方正医药研究院签订的《药物研发战略合作协议》，公司将于未来五年内合计出资 1,000 万元，就精神疾病类、胃肠疾病类、抗肿瘤类等三个领域内的九个新药项目，与方正医药研究院进行战略合作。协议约定，方正医药研究院负责研发药物的临床前研究、临床研究、申请批件等的相关工作，并在合作期内每 6 个月向公司提供合作研发项目的进展报告，公司每年向方正医药研究院支付研发费用人民币 200 万元。合作研发项目的技术及研发成果归方正医药研究院所有，但其在出售与研发项目相关的成果时，公司享

有 10%的收益权，同时享有按 90%价款购买的优先购买权。该协议已经 2012 年 10 月 29 日公司第七届董事会第九次会议审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日，该合作研发的项目中，现在研药物进展如下：阿戈美拉汀片、注射用埃索美拉唑钠处于等待审评阶段；伊马替尼片正在按照临床批件的要求，进行补充完善及准备制备临床样品；双丙戊酸钠肠溶片已撤销生产注册，正在按照相关药证新规，进行重新评估；双丙戊酸钠缓释片进入临床试验准备阶段。左乙拉西坦缓释片、左乙拉西坦注射液技术已签订技术转让协议（该技术转让协议尚未履行完毕）。

③根据 2013 年 2 月公司与 SK Biopharmaceuticals Co,LTD（以下简称“SKBP”）、方正医药研究院、上海美迪西生物医药有限公司（以下简称“上海美迪西”）签订的合作协议，公司与 SKBP、方正医药研究院、上海美迪西就精神神经类全球首创药物 SKL-PSL 在包括临床前试验、新药注册申请、临床试验、生产批件申请、生产销售权益及在中国、美国或欧洲的注册等领域共同合作。SKBP 许可方正医药研究院共同参与 SKL-PSL 项目的研发，并共享研发进展数据及相关资料；方正医药研究院负责临床试验和新药注册申请，并协助 SKBP 在美国 FDA 或欧洲相关部门的注册申请；上海美迪西进行临床前研究，并为研究院准备新药申请所需文件；公司负责提供临床试验样本生产服务并申报药品生产批件。公司独家拥有 SKL-PSL 药品在中国境内（含香港、台湾）的销售权，其中，SKBP 享有净销售收入 10%，美迪西享有净销售收入 5%，其余利益分配由公司与研究院另行约定。截止 2016 年 6 月 30 日，该项目已完成补充研究工作，并申报至国家食品药品监督管理总局。

（2）金融服务协议

为节约交易成本和费用，进一步提高资金使用效率，公司于 2014 年 2 月与北大方正集团财务有限公司签订了《金融服务协议》，约定由北大方正集团财务有限公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过 5 亿元人民币，综合授信额度不超过人民币 5 亿元，协议有效期为三年。该协议经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日，公司累计存款 4,000.00 万元，累计取款 7,000.00 万元，共取得存款利息收入 442.78 万元（利率为中国人民银行颁布的人民币同期存款利率），累计贴现 1,478.59 万元，共产生手续费 22.30 万元。截至资产负债表日，公司在北大方正集团财务有限公司的存款 47,258.87 万元，公司尚未申请贷款。

（3）北医医药签署长期服务协议及合同

2014 年 8 月，公司的全资子公司北医医药与北京大学人民医院签署《体外诊断试剂耗材供应与配送及实验室流程优化长期服务协议》，协议约定由北医医药向北京大学人民医院提供体外诊断试剂与耗材供应及配送，包括供应、贮存、运输、配送及医院相关科室进行优化服务。协议的总金额为年度中标金额人民币 88,880,099.789 元，实际金额以北大人民医院每年实际采购体外诊断试剂耗材的金额为准。协议有效期：从合同生效之日起至 2017 年 7 月 30 日；协议期满前，北京大学人民医院将对服务质量进行评测，若服务满意，双方自动续签本协议一年。该协议已经公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过。公司第八届董事会第十四次会议及公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司全资子公司与北京大学人民医院关联交易 2015 年度实施情况及 2016 年度交易金额预计的议案》，预计 2016 年北医医药与北京大学人民医院发生关联交易金额 15,000 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，北医医药与北京大学人民医院累计发生关联交易金额 5,604.96 万元。

2014 年 11 月，北医医药与北京大学国际医院签署《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同》。长期服务合同约定，由北医医药向北京大学国际医院提供运营所需的药品、试剂、医用耗材、办公用品的供应、物流与配送服务，以及医疗设备的供应服务。三年合同期限内，合同的总金额为 500,000,000.00 元。合同期限：从 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日；合同期满前，北京大学国际医院将对服务质量进行评测，若服务满意，双方自动续签本合同三年。该合同已经公司 2014 年第七次临时股东大会审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日，北医医药与北京大学国际医院累计发生关联交易金额 10,671.01 万元。

（4）设立产业并购基金

2014 年 9 月，公司与北大医疗、北大医疗产业基金、德同（北京）投资管理有限公司、上海德同共盈股权投资基金中心（有限合伙）共同投资上海德同北大医药产业并购股权投资基金中心（有限合伙），该基金的目标认缴出资总额为不少于 5 亿元且不超过 7 亿元。公司拟出资 300 万元与北大医疗产业基金、德同（北京）投资管理有限公司设立北京德同北大医药产业并购股权投资基金管理有限公司（以工商行政管理部门最终核准为准），作为产业并购投资基金的普通合伙人。同时，公司拟出资不超过产业并购投资基金总规模 1% 的资金，与北大医疗、北大医疗产业基金、上海德同共盈股权投资基金中心（有限合伙）及其他社会投资者参与认缴本基金。该事项已经公司第七届董事会第三十次会议审议通过。截止 2016 年 6 月

30 日，公司暂未支付出资款。

(5) 终止投资设立基金收购新里程医院集团股权事宜

①肿瘤医院管理公司、北大医疗产业基金于 2014 年 12 月 17 日与新里程医院集团有限公司(以下简称“新里程医院集团”)、新里程投资集团有限公司(以下简称“新里程投资集团”)、New Enterprise Associates 13, L.P.、NEA Ventures 2011,Limited Partnership (以下统一简称“恩颐资本”)、中国健康产业投资集团有限公司(以下简称“中国健康”)签署《股份购买协议》。根据协议约定，肿瘤医院管理公司、北大医疗产业基金拟共同发起基金，由该基金依法通过境外投资方式出资约 41,228,572 美元，通过向新里程医院集团增资及购买新里程投资集团、恩颐资本、中国健康所持有的全部或部分新里程医院集团股份，获得新里程医院集团 65.00%股权。

②为遵守《股份购买协议》约定，尽快完成基金投资新里程医院集团的交割事宜，肿瘤医院管理公司与北大医疗产业基金于 2015 年 1 月 16 日签署《股份购买协议之补充协议》，对基金的发起与募集作出过渡期间的临时安排。补充协议约定，由北大医疗产业基金在上海自贸区已发起设立的一家独资有限责任公司亿扬投资管理(上海)有限公司(以下简称“亿扬投资管理公司”，原公告为“GP 公司”)作为基金之普通合伙人与基金的投资人共同设立基金，以尽快完成相关对外投资备案流程并投入新里程医院集团。北大医疗产业基金将促使尽快完成肿瘤医院管理公司成为亿扬投资管理公司股东的变更手续。

③公司第八届董事会第八次会议审议通过了《北京北大医疗产业基金管理有限公司与北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司关于亿扬投资管理(上海)有限公司之股权转让协议》(以下简称“《协议》”)，协议约定，肿瘤医院管理公司以 330 万元自有资金购买由北大医疗产业基金 100%持股的亿扬投资管理公司 33%的股权。转让完成后，肿瘤医院管理公司持有亿扬投资管理公司 33%的股权。

④公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《北京北大医疗产业基金管理有限公司与北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司关于亿扬投资管理(上海)有限公司股权转让之终止协议》(以下简称“《股权转让终止协议》”)。《股权转让终止协议》约定，双方原签署的《股权转让协议》终止，各方不再享有《股权转让协议》约定的权利，也不再承担《股权转让协议》约定的义务。北大医疗产业基金退还肿瘤医院管理公司支付的亿扬投资管理公司 33%股权转让款 330 万元。同时，亿扬投资管理公司按照原《股权转让协议》约定的 33%持股比例标准计算，应向肿瘤医院管理公司支付投资收益款共计人民币 88.77 万元。上述协议生效后，肿

瘤医院管理公司不再持有亿扬投资管理公司股权，即与北大医疗产业基金设立基金投资新里程医院集团一事终止。截止 2016 年 6 月 30 日，亿扬投资管理公司尚未支付肿瘤医院管理公司投资收益款共计人民币 88.77 万元。

(6) 重大资产出售暨关联交易

报告期内，公司以协议方式将持有的涉及原料药业务的子公司大新药业 92.26%股份、重庆合成 100%股权及方鑫化工 66.86%股权转让给公司控股股东合成集团，将持有的涉及原料药业务的子公司重庆和生 100%股权转让给合成集团全资子公司重庆磐泰(以下简称“本次交易”)。根据北京天健兴业资产评估有限公司以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日出具的资产评估报告，上述标的资产的评估价值合计为 76,511.39 万元。本次交易相关事宜已经公司第八届董事会第五次会议、第十一次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过。

本次交易的标的资产过户已于 2015 年 11 月 24 日全部完成。

合成集团和重庆磐泰于 2015 年 11 月 23 日分别向公司支付了第一期股权转让款人民币 36,300 万元和人民币 2,750 万元。经天健会所审计，截止 2015 年 11 月 25 日(期间损益确认时间)，大新药业、重庆合成、方鑫化工共亏损 3,336.34 万元，重庆和生亏损 101.51 万元，抵扣前述期间损益后，合成集团应向公司支付 31,536.92 万元，重庆磐泰应向公司支付 2,526.62 万元。合成集团和重庆磐泰于 2016 年 4 月 26 日分别向公司支付了前述第二期股权转让价款。截至报告期末，本次交易的股权转让价款已结清。

(7) 关于资产剥离重大资产重组相关人员薪酬支付事宜

公司于 2015 年 11 月 23 日完成了原料药资产剥离的重大资产重组工作，并于 2015 年 11 月 24 日完成了标的资产过户。

①根据重组方案中“人随资产走”的原则，公司涉及原料药业务的相关人员正逐步转移至重庆合成。鉴于此次转移涉及的人员较多，社保转移等相关工作所需时间较长，公司将于 2016 年持续开展人员转移的工作。经公司与重庆合成商议约定，在转移过程中，尚未办理完成转移手续的人员薪酬由重庆合成每月预先支付给公司，再由公司发放给尚未办理完成转移手续的人员。截止 2016 年 6 月 30 日，公司代重庆合成支付人员薪酬金额共计 2,434.12 万元。

②在本次重组的过程中，公司为整合制剂业务，与大新药业签署了《资产转让协议》，购买其制剂业务资产。该部分业务资产转移涉及的相关人员转移工作亦在持续推进中。经公司与大新药业商议约定，在转移过程中，由大新药业每月预先垫付尚未办理完成转移手续的人员薪酬，再由公司支付给大新药业。截止 2016 年 6 月 30 日，公司支付该部分人员薪酬金额

共计 156.73 万元。

（8）关联方资金往来

2016 年初，公司欠合成集团资金余额 609.32 万元，双方未计算资金占用费。报告期内，公司偿还合成集团借款 195.43 万元。截止 2016 年 6 月 30 日，公司尚欠合成集团资金余额 413.89 万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与方正医药研究院药物研发战略合作关联交易公告	2012 年 10 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于公司与 SKBP、方正医药研究院、上海美迪西签署新药合作研发、生产、销售协议的公告	2013 年 02 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于北大方正集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	2014 年 01 月 08 日	www.cninfo.com.cn
关于公司全资子公司与北京大学人民医院签署体外诊断试剂耗材供应与配送及实验室流程优化长期服务协议暨关联交易的公告	2014 年 09 月 02 日	www.cninfo.com.cn
关于拟投资产业并购基金暨关联交易的公告	2014 年 09 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于公司全资子公司签订《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同》暨关联交易的公告	2014 年 11 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于公司子公司、北大医疗产业基金与新里程医院集团等签署《股份购买协议》的提示性公告关于公司子公司、北大医疗产业基金与新里程医院集团等签署《股份购买协议》的提示性公告关于公司子公司、北大医疗产业基金与新里程医院集团等签署《股份购买协议》的提示性公告	2014 年 12 月 18 日	www.cninfo.com.cn
关于公司子公司、北大医疗产业基金签署《股份购买协议之补充协议》的提示性公告	2015 年 01 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于公司子公司投资设立公司的公告	2015 年 05 月 26 日	www.cninfo.com.cn
重大资产出售暨关联交易预案（修订稿）	2015 年 07 月 21 日	www.cninfo.com.cn
关于公司子公司签订股权转让协议暨关联交易的公告	2015 年 08 月 01 日	www.cninfo.com.cn
关于重大资产出售暨关联交易之标的资产过户完成的公告	2015 年 11 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于公司子公司签署股权转让终止协议暨关联交易的公告	2016 年 01 月 16 日	www.cninfo.com.cn
关于签署《终止合作研发康普瑞丁磷酸二钠（CA4P）的协议》的公告	2016 年 04 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于资产剥离重大资产重组相关人员 2016 年薪酬支付预计暨关联交易的公告	2016 年 04 月 29 日	www.cninfo.com.cn

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保 金额	担保 类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保 金额	担保 类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
方正拓康（香港） 贸易有限公司	2014 年 08 月 20 日	99,468	2014 年 10 月 17 日	6,631.20	连带责任 保证	2 年	否	是
方正拓康（香港） 贸易有限公司	2014 年 08 月 20 日	99,468	2014 年 11 月 25 日	3,978.72	连带责任 保证	2 年	否	是
方正拓康（香港） 贸易有限公司	2014 年 08 月 20 日	99,468	2015 年 04 月 24 日	13,262.40	连带责任 保证	1 年	是	是

方正拓康（香港）贸易有限公司	2014年08月20日	99,468	2015年10月15日	7,625.88	连带责任保证	1年	是	是
方正拓康（香港）贸易有限公司	2014年08月20日	99,468	2015年11月25日	6,181.59	连带责任保证	3个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		99,468		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		10,609.92		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		99,468		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		10,609.92		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.27%				
其中：								
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（E）				10,609.92				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				10,609.92				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

√适用 □不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同 标的	合同 签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值（万 元）（如有）	合同涉及 资产的评 估价值（万 元）（如有）	评估机 构名称 （如 有）	评估 基准 日（如 有）	定价原则	交易价格（万元）	是否 关联 交易	关联关系	截至报告期末 的执行情况
北大医药	中建三局 第一建设 有限公司	——	——	——	——	——	——	市场原则	8,477	否	无	已履行完毕
北大医药	北大方正 财务有限 公司	——	——	——	——	——	——	市场原则	公司存款余额每 日最高不超过人 民币 5 亿元，综 合授信额度不超 过人民币 5 亿元	是	与本公司受同一 实际控制人控制	履行中
北大医药	方正医药 研究院有 限公司	——	——	——	——	——	——	市场原则	-	是	与本公司受同一 实际控制人控制	履行中
北医医药	北京大学 人民医院	——	——	——	——	——	——	市场招标	8,888.01	是	与本公司受同一 实际控制人控制	履行中
北医医药	北京大学 国际医院	——	2014 年 11 月 22 日	——	——	——	——	合同产品销售价 格如果有政府定 价/指导价要求 的，将按照政府 定价/指导价进 行结算，其他产 品的定价将遵循 公平合理的原 则，以市场公允 价格确定	50,000	是	北京大学国际医 院是北大医疗产 业集团有限公司 出资举办的事业 单位，北大医疗 产业集团有限公 司为直接或间接 持有公司 5%以上 股份股东	履行中

4、其他重大交易

√适用 □不适用

（1）内保外贷额度及期限的调整

公司第七届董事会第二十七次会议及 2014 年第五次临时股东大会审议通过了《关于调整方正拓康(香港)贸易有限公司内保外贷额度及期限的议案》。公司调整内保外贷额度及期限，向境内银行申请将额度由总额不超过 1 亿美元，调整为总额不超过 1.5 亿美元。有效期由自融资事项发生之日起一年期调整为自融资事项发生之日起最长不超过三年期。截止 2016 年 6 月 30 日，公司为拓康香港提供的担保金额为 10,609.92 万元，不存在逾期担保的情况。

（2）肿瘤医院管理公司对外投资设立子公司事宜

肿瘤医院管理公司与北京中联合国新投资基金管理有限公司（以下简称“中联基金”）、心安（北京）医疗投资咨询有限公司（以下简称“心安医疗”）于 2015 年 5 月签署《关于“北肿（北京）健康管理有限责任公司”之投资合作框架协议》（以下简称“协议”）。协议约定，肿瘤管理公司、中联基金、心安医疗共同出资人民币 5,000 万元，设立北肿（北京）健康管理有限责任公司（以工商行政管理部门最终核准名称为准）（以下简称“健康管理公司”）。其中，肿瘤管理公司出资 3,000 万元人民币，持股 60%；中联基金出资 1,500 万元人民币，持股 30%；心安医疗出资 500 万元人民币，持股 10%。健康管理公司主要提供肿瘤筛查、健康管理及诊疗等服务。该事项已经公司第八届董事会第二次会议审议通过。2015 年 6 月 5 日，北肿（北京）健康管理有限责任公司成立，并于 2015 年 9 月 15 日更名为“北京迦南门诊部有限公司”。截至本报告披露日，北京迦南门诊部有限公司已正式营业。

（3）关于全资子公司办理应收账款保理业务事宜

为降低应收账款余额，提高资金运转效率，保障经营资金需求，公司全资子公司北医医药与上海汉得商业保理有限公司开展了以 1,250 万元人民币为循环额度的应收账款保理业务，交易标的为北医医药与北京大学人民医院经营活动中形成的应收账款以及就该部分应收账款按合同约定所享有的相关权利。该事项已经公司第八届董事会第七次会议审议通过。截止 2016 年 1 月，该合同已履行完毕。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	方正集团、北大医疗、合成集团、北大资产经营公司	见注 1	2008 年 07 月 18 日	长期有效	该承诺正常履行中。
	方正集团、北大医疗、合成集团、北大资产经营公司	见注 2	2010 年 10 月 18 日	长期有效	该承诺正常履行中。
	公司及合成集团、重庆磐泰、北大资产经营公司、北大医疗、方正集团	见注 3	2015 年 07 月 07 日	长期有效	报告期内，注 3（4）、已履行完毕。其他承诺正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	见注 4	2015 年 07 月 13 日	2016 年 01 月 12 日	该承诺已履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

注 1：关于公司向北大医疗发行股份购买其持有的重庆大新药业股份有限公司 90.63%股份的资产的定向增发过程中各方承诺事项

（1）避免同业竞争承诺主要内容：

①本次交易完成后，方正集团、北大医疗及其控制的其他企业不会以控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，方正集团、北大医疗及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

②方正集团、北大医疗将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争，

承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响的单位采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

(2) 减少和规范关联交易的承诺主要内容：关于减少和规范与北大医药关联交易的承诺函：在本次重大资产重组完成后，将尽量避免方正集团、北大医疗及其他关联方与北大医药之间发生关联交易；在进行确有必要且无法回避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害北大医药及其股东的合法权益。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

(3) 关于保障上市公司独立性的承诺主要内容：北大医疗承诺在业务、资产、财务、人员、机构等方面保障北大医药独立于北大医疗；北大医疗承诺保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受北大医疗的非正常干预。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，北大医疗严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

注 2：关于公司向北大医疗发行股份购买其有的 100%北医医药股权的定向增发过程中各方承诺事项

(1) 避免同业竞争的承诺主要内容：

①本次交易完成后，方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业不会通过控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害；

②方正集团、北大医疗、合成集团将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争，承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响的单位采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争。

承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，

未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

(2) 避免同业竞争的承诺主要内容：

①北大资产经营公司不会利用控制权干涉上市公司及子公司的管理。本次交易完成后，北大资产经营公司及其控制的其他企业不会通过控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与上市公司构成同业竞争的业务如北大资产经营公司及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，北大资产经营公司及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽一切合理努力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。

②北大资产经营公司将严格按照有关规定采取有效措施避免与上市公司产生同业竞争，承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响的单位采取有效措施避免与上市公司产生同业竞争。

承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

(3) 减少和规范关联交易的承诺主要内容：北大资产经营公司、方正集团、北大医疗、合成集团将尽力减少本公司及本公司其他关联方与北大医药之间发生关联交易。在进行确有必要且无法回避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格实行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序以及信息披露义务。就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

(4) 独立性的承诺主要内容：北大资产经营公司、北大医疗、合成集团在本次交易完成后，将按照相关法律法规的要求，使北大医药在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立；承诺保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受本公司的非正当干预。上述承诺有利于保证上市公司在资产、财务、人员、机构、业务等方面与实际控制人及其关联人保持独立。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

注 3：关于重大资产出售暨关联交易相关承诺事项

(1) 关于保持上市公司独立性的承诺：

①保证上市公司人员独立：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及其关联方之间完全独立；本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。

②保证上市公司资产独立完整：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；保证上市公司不存在资金、资产被本公司及其关联方占用的情形；保证上市公司的住所独立于本公司及其关联方。

③保证上市公司财务独立：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及其关联方共用银行账户；保证上市公司的财务人员不在本公司及其关联方兼职；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及其关联方不干预上市公司的资金使用。

④保证上市公司机构独立：大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和北大医药公司章程独立行使职权。

⑤保证上市公司业务独立：大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证不对上市公司的业务活动进行不正当干预；保证本公司及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；保证尽量减少、避免本公司及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及北大医药公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。

上述承诺的承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，上述承诺仍在履行过程中，相关承诺人未发生违反承诺的情形。该承诺持续履行中。

（2）关于减少及规范关联交易的承诺

本次交易完成后，北大资产经营公司、方正集团、北大医疗、合成集团、重庆磐泰及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有

效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及北大医药公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益；本公司承诺不会通过任何方式，损害上市公司及其股东的合法利益；本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及其关联方提供任何形式的担保。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，上述承诺仍在履行过程中，相关承诺人未发生违反承诺的情形。该承诺持续履行中。

（3）关于避免同业竞争的承诺：

①北大资产经营公司承诺，为避免本公司及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及其关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；如本公司及其关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及其关联方将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司；本公司保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；本承诺函对本公司具有法律约束力，如违反本承诺，北大资产经营公司将依据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定承担法律责任。

②方正集团、北大医疗、合成集团承诺，为避免本公司及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及其关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；

如本公司及其关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及其关联方将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司；本公司保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；本公司保证将赔偿上市公司及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

上述承诺的承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，上述承诺仍在履行过程中，相关承诺人未发生违反承诺的情形。该承诺持续履行中。

(4) 关于重庆磐泰工业发展有限公司有关股权转让价款支付事宜的承诺：合成集团保证并促使重庆磐泰积极履行其在《股权转让协议》（包括该协议的补充协议或变更文件，下同）项下的合同义务，按时、足额地向贵公司支付《股权转让协议》项下的股权转让价款；若重庆磐泰不能按时、足额地向贵公司支付《股权转让协议》项下的股权转让价款，本公司将积极向重庆磐泰提供资金资助，以使其能按时、足额地向贵公司支付上述股权转让价款；若重庆磐泰未能按时、足额地向贵公司支付《股权转让协议》项下的股权转让价款，且贵公司要求本公司代重庆磐泰支付相应款项，则本公司将在贵公司提出要求后的 10 个工作日内，无条件地代重庆磐泰付清相应款项。截至报告期末，重庆磐泰已结清本次交易的股权转让价款，不存在合成集团代重庆磐泰支付相应款项事宜。截止本报告披露日，该承诺已履行完毕。

注 4：关于维护公司股价稳定方案的相关承诺事项

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员将自 2015 年 7 月 13 日起六个月内，均不通过二级市场减持本公司股份。截止本报告披露日，该承诺已履行完毕。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北大医药	公司	涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	2014 年 11 月 21 日	www.cninfo.com.cn 《关于收到中国证监会调查通知书的公告》2014-84 号
方正集团	其他	涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	无	——	——

注：方正集团与本公司受同一实际控制人控制。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☒适用 ☐不适用

公司于 2014 年 11 月 18 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：沪专调查字 2014477 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在欺诈发行或重大信息披露违法行为的，公司股票将被深圳证券交易所实施退市风险警示并暂停上市。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论，需每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市和终止上市的风险提示公告。

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、搬迁及新厂建设

根据重庆市人民政府办公厅渝办法[2007]230 号《关于将重庆华孚工业股份有限公司等企业纳入主城区环境污染安全隐患重点企业搬迁改造实施范围的通知》，按照重庆市政府城市规划整体要求和进度安排，公司及公司原控股子公司大新药业将进行搬迁。2010 年度公司位于寸滩水口的土地已由重庆市国土资源管理部门收回并挂牌出让，同时公司将该土地上的

拟报废资产（包括房屋建筑物、构筑物、不可搬迁设备等）转让给土地受让方，土地受让方同意公司在搬迁完成前无偿使用土地及受让资产。同年 6 月 22 日，公司召开第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于环保搬迁技术改造项目的议案》，公司拟投资 22.60 亿元（包括工程建设投资 18 亿元，配套流动资金 4.6 亿元）用于环保搬迁技术改造项目，其中公司总投资为 7.70 亿元，公司原控股子公司大新药业总投资为 14.90 亿元。

为有效整合原料药业务资源，降低成本，实现原料药业务和制剂业务的专业化发展，公司决定以土地、房产向原公司全资子公司重庆合成增资，由其承接原料药业务，本次新厂建设中涉及原料药业务的部分也一并转至重庆合成。

经公司第八届董事会第五次会议、第八届董事会第十一次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司以协议方式将持有的重庆合成 100%股权、大新药业 92.26%股份转让给合成集团，并于 2015 年 11 月 24 日完成过户。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司环保搬迁项目累计投入 188,582.15 万元（其中包括土地 15,328.70 万元）。

2、关于公司获得药物临床试验批件事宜

2016 年上半年，公司陆续收到国家食品药品监督管理总局核准签发的甲磺酸伊马替尼片、吉非替尼原料药、吉非替尼片、枸橼酸坦度螺酮片及奥氮平片的药物临床试验批件。以上产品获得临床批件后将进行生物等效性（BE）试验，完成临床实验后申请生产批件，在获得生产批件并且通过 GMP 认证后可投入生产。

3、公司董事、监事及高级管理人员变更事宜

①于二龙先生因个人原因申请辞去公司董事、董事会审计委员会委员及 CEO 职务，且不再担任公司任何职务。汪磊先生因个人原因申请辞去公司财务总监、财务部经理职务，且不再担任公司任何职务。上述辞职报告自送达公司董事会时生效。

②经公司第八届董事会第十三次会议审议通过，决定聘任袁平东先生为公司 CEO；聘任赵全波先生为公司财务总监；聘任隋国平先生、周治云先生、贺清凯先生为公司副总裁。经公司第八届董事会第十四次会议、2015 年度股东大会审议通过，选举袁平东先生、隋国平先生为公司第八届董事会非独立董事。同时，补选袁平东先生为公司第八届董事会审计委员会委员。

③向海涛先生因个人原因申请辞去公司监事职务，且不再担任公司任何职务，其辞职报告自送达公司监事会时生效。

④隋国平先生因个人原因申请辞去公司董事兼副总裁职务，且不再担任公司任何职务，其辞职报告自送达公司董事会时生效。

4、股票存在被实施退市风险警示及暂停上市风险事宜

公司于 2014 年 11 月 18 日收到中国证监会《调查通知书》（编号：沪专调查字 2014477 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在欺诈发行或重大信息披露违法行为的，公司股票将被深圳证券交易所实施退市风险警示并暂停上市。截止本报告披露日，公司尚未收到中国证监会的最终调查结论，需每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市和终止上市的风险提示公告。

5、关于变更公司住所及邮政编码的事宜

根据《公司法》等相关规定，并结合公司实际情况，对《公司章程》第五条进行修订，公司住所由原“重庆市江北区寸滩水口”调整为“重庆市北碚区水土镇方正大道 21 号”（该地址与“重庆市两江新区水土高新技术产业园方正大道 21 号”系同一地址），邮政编码由原“400025”调整为“400714”。该事项已经公司第八届董事会第十五次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过。截止披露日，工商变更事宜正在办理中。

6、关于公司持续督导独立财务顾问主办人变更事宜

胡增荣先生因工作变动，无法继续担任公司持续督导期间的独立财务顾问主办人。为保证持续督导工作的有序进行，西南证券委派杜勤杰先生为公司的持续督导独立财务顾问主办人，继续履行持续督导义务。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	37,213,052	6.24%	-	-	-	-	-	37,213,052	6.24%
1、国有法人持股	37,211,064	6.24%	-	-	-	-	-	37,211,064	6.24%
2、其他内资持股	1,988	-	-	-	-	-	-	1,988	-
境内自然人持股	1,988	-	-	-	-	-	-	1,988	-
二、无限售条件股份	558,774,373	93.76%	-	-	-	-	-	558,774,373	93.76%
1、人民币普通股	558,774,373	93.76%	-	-	-	-	-	558,774,373	93.76%
三、股份总数	595,987,425	100.00%	-	-	-	-	-	595,987,425	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,230	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西南合成医药集团有限公司	国有法人	28.58%	170,356,260	-	-	170,356,260	-	-
北大医疗产业集团有限公司	国有法人	11.80%	70,328,949	-	37,211,064	33,117,885	-	-
刘巍建	境内自然人	1.95%	11,638,000	-	-	11,638,000	-	-
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.94%	11,576,513	-	-	11,576,513	-	-
王世忱	境内自然人	1.47%	8,759,807	-	-	8,759,807	-	-
高春雷	境内自然人	1.43%	8,500,521	-	-	8,500,521	-	-
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.22%	7,298,850	-	-	7,298,850	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.05%	6,244,400	-	-	6,244,400	-	-
北京大学教育基金会	境内非国有法人	0.93%	5,570,544	-	-	5,570,544	-	-
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.88%	5,215,200	-	-	5,215,200	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	合成集团与北大医疗存在关联关系							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
			股份种类	数量				
西南合成医药集团有限公司		170,356,260	人民币普通股	170,356,260				
北大医疗产业集团有限公司		33,117,885	人民币普通股	33,117,885				
刘巍建		11,638,000	人民币普通股	11,638,000				
中国证券金融股份有限公司		11,576,513	人民币普通股	11,576,513				
王世忱		8,759,807	人民币普通股	8,759,807				
高春雷		8,500,521	人民币普通股	8,500,521				
重庆长江制药厂		7,298,850	人民币普通股	7,298,850				
中央汇金资产管理有限责任公司		6,244,400	人民币普通股	6,244,400				
北京大学教育基金会		5,570,544	人民币普通股	5,570,544				
建投中信资产管理有限责任公司		5,215,200	人民币普通股	5,215,200				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明		合成集团与北大医疗存在关联关系						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		截至报告期末： 1、股东西南合成医药集团有限公司普通证券账户持有公司股份 120,356,260 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 50,000,000 股，实际合计持有 170,356,260 股。 2、股东刘巍建普通证券账户持有公司股份 0 股，通过中银国际证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 11,638,000						

	股，实际合计持有 11,638,000 股。 3、股东王世忱普通证券账户持有公司股份 905,301 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 7,854,506 股，实际合计持有 8,759,807 股。
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐适用 ☒不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁平东	总裁	被选举	2016 年 03 月 02 日	-
赵全波	财务总监	被选举	2016 年 03 月 02 日	-
隋国平	高管	被选举	2016 年 03 月 02 日	-
贺清凯	高管	被选举	2016 年 03 月 02 日	-
周治云	高管	被选举	2016 年 03 月 02 日	-
袁平东	董事	被选举	2016 年 05 月 20 日	-
隋国平	董事	被选举	2016 年 05 月 20 日	-
于二龙	董事、CEO	离任	2016 年 03 月 02 日	个人原因
向海涛	监事	离任	2016 年 03 月 02 日	个人原因
汪磊	财务总监	离任	2016 年 03 月 02 日	个人原因
隋国平	董事、高管	离任	2016 年 07 月 05 日	个人原因

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北大医药股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	796,805,068.30	1,344,908,512.18
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	15,134,135.23	41,852,442.03
应收账款	825,633,899.10	729,180,056.87
预付款项	99,115,073.93	90,870,067.59
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	115,441,248.33	464,895,709.19
买入返售金融资产	-	-
存货	277,391,715.81	199,997,365.23
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	10,093,709.74	4,384,979.88
流动资产合计	2,139,614,850.44	2,876,089,132.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款	-	-
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	4,666,297.05	10,678,486.72
长期股权投资	29,876,683.72	34,136,683.72
投资性房地产	-	-
固定资产	140,171,581.15	143,325,188.62
在建工程	25,115,536.28	20,319,578.31
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	3,764,172.51	4,343,267.08
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	13,365,313.11	16,529,900.81
递延所得税资产	7,888,310.24	9,360,166.28
其他非流动资产	6,739,941.36	9,080,188.66
非流动资产合计	231,587,835.42	247,773,460.20
资产总计	2,371,202,685.86	3,123,862,593.17

流动负债：		
短期借款	437,354,541.75	1,070,965,995.52
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	109,450,806.51	271,485,835.71
应付账款	451,778,571.31	396,664,110.97
预收款项	10,331,866.33	14,417,544.50
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	7,748,065.76	12,871,976.21
应交税费	4,465,877.96	24,794,985.67
应付利息	743,805.43	1,201,319.74
应付股利	-	-
其他应付款	103,527,824.52	97,180,506.40
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	103,425,862.85	103,897,923.84
其他流动负债	-	-
流动负债合计	1,228,827,222.42	1,993,480,198.56
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	1,228,827,222.42	1,993,480,198.56
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88
减：库存股	-	-
其他综合收益	-2,060,542.50	-2,369,722.79
专项储备	-	-
盈余公积	44,157,684.17	44,157,684.17
一般风险准备	-	-
未分配利润	307,686,007.14	295,988,577.17
归属于母公司所有者权益合计	1,144,943,508.69	1,132,936,898.43
少数股东权益	-2,568,045.25	-2,554,503.82
所有者权益合计	1,142,375,463.44	1,130,382,394.61
负债和所有者权益总计	2,371,202,685.86	3,123,862,593.17

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	647,252,373.87	799,542,323.64
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	3,890,326.40	7,010,692.55
应收账款	75,460,255.01	73,127,806.46
预付款项	4,055,791.73	4,542,248.14
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	178,155,102.13	580,606,335.60
存货	40,388,381.64	32,546,982.21
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	4,567,401.06	4,219,859.00
流动资产合计	953,769,631.84	1,501,596,247.60
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	196,319,589.03	200,579,589.03
投资性房地产	-	-
固定资产	133,658,733.14	136,158,421.80
在建工程	25,115,536.28	20,319,578.31
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	2,107,697.95	2,205,463.82
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	313,129.45	341,554.45
递延所得税资产	4,193,312.48	5,866,049.35
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	361,707,998.33	365,470,656.76
资产总计	1,315,477,630.17	1,867,066,904.36

流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	560,472,063.53
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	21,778,834.62	122,094,341.47
应付账款	86,511,842.88	99,536,513.12
预收款项	1,113,506.00	867,266.60
应付职工薪酬	5,327,345.64	6,111,497.53
应交税费	101,912.56	9,896,997.98
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	32,654,103.97	39,634,140.76
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	297,487,545.67	838,612,820.99
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	297,487,545.67	838,612,820.99
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	44,157,684.17	44,157,684.17
未分配利润	121,197,233.14	131,661,232.01
所有者权益合计	1,017,990,084.50	1,028,454,083.37
负债和所有者权益总计	1,315,477,630.17	1,867,066,904.36

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	876,691,456.56	931,358,681.62
其中：营业收入	876,691,456.56	931,358,681.62
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	855,110,228.39	1,062,501,216.44
其中：营业成本	709,083,258.75	831,806,349.08
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	2,637,119.01	4,232,371.99
销售费用	92,661,834.59	53,500,077.50
管理费用	42,619,214.86	134,317,237.44
财务费用	9,226,511.61	34,778,679.60
资产减值损失	-1,117,710.43	3,866,500.84
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-745,357.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,260,000.00	-2,313,055.37
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）	17,321,228.17	-134,200,947.27
加：营业外收入	2,119,091.43	4,138,674.26
其中：非流动资产处置利得	1,500.00	294.38
减：营业外支出	410,836.59	32,085.39
其中：非流动资产处置损失	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,029,483.01	-130,094,358.40
减：所得税费用	7,345,594.47	929,821.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,683,888.54	-131,024,179.69
归属于母公司所有者的净利润	11,697,429.97	-121,978,644.75
少数股东损益	-13,541.43	-9,045,534.94
六、其他综合收益的税后净额	309,180.29	70,996.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	309,180.29	70,996.81
（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	309,180.29	70,996.81
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	309,180.29	70,996.81
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	11,993,068.83	-130,953,182.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,006,610.26	-121,907,647.94
归属于少数股东的综合收益总额	-13,541.43	-9,045,534.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-0.20
（二）稀释每股收益	0.02	-0.20

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	66,766,569.50	269,240,354.09
减：营业成本	52,573,395.95	286,899,206.84
营业税金及附加	2,871.93	1,884,990.00
销售费用	500,456.06	4,907,473.66
管理费用	18,975,495.40	49,438,088.84
财务费用	890,098.08	12,343,209.57
资产减值损失	400,553.92	12,619,437.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	－	－745,357.08
投资收益（损失以“－”号填列）	－4,260,000.00	－2,313,055.37
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）	－10,836,301.84	－101,910,464.86
加：营业外收入	2,046,596.55	74,168,473.05
其中：非流动资产处置利得	1,500.00	－
减：营业外支出	1,556.71	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	－	－
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	－8,791,262.00	－27,751,991.81
减：所得税费用	1,672,736.87	－8,398,810.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	－10,463,998.87	－19,353,181.35
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	－10,463,998.87	－19,353,181.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	－	－
（二）稀释每股收益	－	－

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	856,456,278.74	820,374,979.87
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	-	23,962,064.46
收到其他与经营活动有关的现金	68,257,342.61	651,144,196.57
经营活动现金流入小计	924,713,621.35	1,495,481,240.90
购买商品、接受劳务支付的现金	874,363,510.32	807,934,514.64
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	39,465,609.63	115,801,724.05
支付的各项税费	51,053,909.48	43,787,858.98
支付其他与经营活动有关的现金	122,567,845.31	414,193,517.23
经营活动现金流出小计	1,087,450,874.74	1,381,717,614.90
经营活动产生的现金流量净额	-162,737,253.39	113,763,626.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
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	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	340,635,345.33	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	3,083,951.40
投资活动现金流入小计	340,635,345.33	3,083,951.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,324,945.09	42,520,906.26
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	28,324,945.09	42,520,906.26
投资活动产生的现金流量净额	312,310,400.24	-39,436,954.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
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	93,006,057.40	255,159,270.13
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	123,981,619.06	93,559,144.27
筹资活动现金流入小计	216,987,676.46	348,718,414.40
偿还债务支付的现金	727,240,054.28	506,587,490.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,079,712.07	33,063,673.68
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	-	43,590,451.07
筹资活动现金流出小计	738,319,766.35	583,241,615.36
筹资活动产生的现金流量净额	-521,332,089.89	-234,523,200.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,105,521.76	-137,466.33
五、现金及现金等价物净增加额	-369,653,421.28	-160,333,996.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,096,498,388.53	308,553,436.08
六、期末现金及现金等价物余额	726,844,967.25	148,219,439.93

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	37,478,909.89	107,351,073.20
收到的税费返还	-	15,836,928.91
收到其他与经营活动有关的现金	436,341,276.66	567,274,291.66
经营活动现金流入小计	473,820,186.55	690,462,293.77
购买商品、接受劳务支付的现金	106,350,318.34	238,576,653.77
支付给职工以及为职工支付的现金	17,606,528.18	63,548,012.31
支付的各项税费	11,494,446.01	8,005,190.12
支付其他与经营活动有关的现金	351,910,675.76	452,906,411.30
经营活动现金流出小计	487,361,968.29	763,036,267.50
经营活动产生的现金流量净额	-13,541,781.74	-72,573,973.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
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	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	340,635,345.33	
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,936,420.84
投资活动现金流入小计	340,635,345.33	2,936,420.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,078,575.29	3,978,721.16
投资支付的现金	-	-
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	28,078,575.29	3,978,721.16
投资活动产生的现金流量净额	312,556,770.04	-1,042,300.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	50,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	120,981,619.06	93,559,144.27
筹资活动现金流入小计	170,981,619.06	93,559,144.27
偿还债务支付的现金	461,053,501.03	106,065,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,280,010.43	12,589,739.18
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	464,333,511.46	118,654,739.18
筹资活动产生的现金流量净额	-293,351,892.40	-25,095,594.91
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	5,663,095.90	-98,711,868.96
加：期初现金及现金等价物余额	614,715,580.50	174,888,863.32
六、期末现金及现金等价物余额	620,378,676.40	76,176,994.36

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先		永续债	其他										
一、上年期末余额	595,987,425.00				199,172,934.88		-2,369,722.79		44,157,684.17		295,988,577.17	-2,554,503.82	1,130,382,394.61
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	595,987,425.00				199,172,934.88		-2,369,722.79		44,157,684.17		295,988,577.17	-2,554,503.82	1,130,382,394.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							309,180.29				11,697,429.97	-13,541.43	11,993,068.83
（一）综合收益总额							309,180.29				11,697,429.97	-13,541.43	11,993,068.83
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	595,987,425.00				199,172,934.88		-2,060,542.50		44,157,684.17		307,686,007.14	-2,568,045.25	1,142,375,463.44

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	595,987,425.00				199,172,934.88		-184,232.46		42,539,338.43		272,578,324.48	23,187,960.84	1,133,281,751.17
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	595,987,425.00				199,172,934.88		-184,232.46		42,539,338.43		272,578,324.48	23,187,960.84	1,133,281,751.17
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,185,490.33		1,618,345.74		23,410,252.69	-25,742,464.66	-2,899,356.56
(一) 综合收益总额							-2,185,490.33				25,028,598.43	-13,305,519.56	9,537,588.548
(二) 所有者投入和减少资本												-12,436,945.10	-12,436,945.10
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												-12,436,945.10	-12,436,945.10
(三) 利润分配									1,618,345.74		-1,618,345.74		
1. 提取盈余公积									1,618,345.74		-1,618,345.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	595,987,425.00				199,172,934.88		-2,369,772.79		44,157,684.17		295,988,577.17	2,554,503.82	1,130,382,394.61

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	131,661,232.01	1,028,454,083.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	131,661,232.01	1,028,454,083.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,463,998.87	-10,463,998.87
（一）综合收益总额										-10,463,998.87	-10,463,998.87
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	121,197,233.14	1,017,990,084.50

上年金额

单位：元

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	595,987,425.00				256,647,742.19				42,539,338.43	117,096,120.39	1,012,270,626.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,987,425.00				256,647,742.19				42,539,338.43	117,096,120.39	1,012,270,626.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,618,345.74	14,565,111.62	16,183,457.36
（一）综合收益总额										16,183,457.36	16,183,457.36
（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									1,618,345.74	-1,618,345.74	
1. 提取盈余公积									1,618,345.74	-1,618,345.74	
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	131,661,232.01	1,028,454,083.37

法定代表人：赵永凯

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：冯玮

三、公司基本情况

北大医药股份有限公司（原北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司，2013年11月更名为北大医药股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经重庆市经济体制改革委员会渝改委（1993）91号文批准，由西南合成制药厂（现西南合成医药集团有限公司）独家发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司，总部位于重庆市。公司现持有注册号为渝直5000000000004751的营业执照，注册资本59,598.7425万元，股份总数59,598.7425万股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份A股3,721.3052万股，无限售条件的流通股份A股55,877.4373万股。公司股票已于1997年6月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属化工原料及药品制造业。经营范围：制造、销售（限本企业自产药品）片剂、硬胶囊剂（含抗肿瘤药）、颗粒剂、小容量注射剂、大容量注射剂、粉针剂（含头孢菌素类）及原料药（按许可证核定的产品项目从事生产经营），普通货运、危险货物运输（第2类第1、2项，第3类，第4类第1、2项，第5类第1项，第8类）。生产、销售饲料添加剂、食品添加剂，销售五金、交电、化工产品及其原料（不含化学危险品）、百货、建筑材料、装饰材料（不含危险化学品），钢材、木材、电器机械及器材、普通机械，制药技术咨询及转让，货物及技术进出口（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）。主要产品包括注射用美罗培南、注射用头孢米诺钠等制剂药。

本财务报表业经公司2016年8月13日第八届第十六次董事会批准对外报出。

公司将北京北医医药有限公司、重庆方港医药有限公司、北京美嘉纳帕贸易有限公司、武汉叶开泰医药科技有限公司、武汉依分药品有限公司、武汉宜批药品有限公司、武汉欣曜商贸有限公司、武汉将北药品有限公司、上海方正拓康贸易有限公司、方正拓康（香港）贸易有限公司等10家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货摊销、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——

合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 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，按照成本计量；3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并

将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确

认减值损失。

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a、债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c、公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f、其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	单个客户欠款余额占应收账款总额 3%及以上且金额在 350 万元（含）以上的应收账款、单个客户欠款余额占其他应收款总额 10%及以上且金额在 100 万元（含）以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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）	0.5%、5.00%	—
其中：北大医药股份有限公司	5.00%	—
重庆方港医药有限公司	5.00%	—
上海方正拓康贸易有限公司及其子公司	5.00%	—
北京北医医药有限公司及其他下属子公司	0.50%	—
1—2 年	10.00%	—
2—3 年	20.00%	—
3—4 年	40.00%	—
4—5 年	60.00%	—
5 年以上	80.00%	—

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

（1）确认条件

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

计年度的有形资产。固定资产在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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	0、5	2.11%-10.00%
机器设备	年限平均法	5-30	0、5	3.17%-20.00%
运输工具	年限平均法	5-15	0、5	6.33%-20.00%
其他设备	年限平均法	3-10	0、5	9.50%-33.33%

16、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。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。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、生产经营许可权、专有生产技术、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
生产经营许可权	10
商标及专有生产技术	10
软件	3-10

（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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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；

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等三部分，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估

计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售注射用美罗培南等产品。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。外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报关，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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、10%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除	12%、1.2%

	30%的余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
重庆方港医药有限公司	15%
方正拓康（香港）贸易有限公司	16.5%
武汉将北药品有限公司	10%

2、税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号文），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。经主管国家税务局审核批准，本公司及子公司重庆方港医药有限公司2011年至2020年按15%税率征收企业所得税。

子公司方正拓康（香港）贸易有限公司注册地为香港，企业所得税率为16.5%；子公司武汉将北药品有限公司被主管税务机关批准为小型微利企业，2015年企业所得税率为10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	194,865.69	593,207.22
银行存款	724,463,641.87	1,093,718,721.62
其他货币资金	72,146,560.74	250,596,583.34
合计	796,805,068.30	1,344,908,512.18

其他说明

（1）其中，其他货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
住房维修基金	-	-
存出投资款	2,186,459.69	2,186,459.69
银行承兑汇票保证金	47,351,033.85	97,019,437.39
保函保证金	22,500,000.00	90,540,000.00

信用证保证金	109,067.20	4,909,067.20
借款保证金	-	55,941,619.06
小计	72,146,560.74	250,596,583.34

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明

期末其他货币资金中票据保证金47,351,033.85元，保函保证金22,500,000.00元，信用证保证金109,067.20元使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

2、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,743,729.46	40,126,837.63
商业承兑票据	6,390,405.77	1,725,604.40
合计	15,134,135.23	41,852,442.03

(2) 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

单位：元

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	27,462,419.79	-
商业承兑票据	4,627,596.62	-
合计	32,090,016.41	-

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	838,576,384.79	100.00%	12,942,485.69	1.54%	825,633,899.10
合计	838,576,384.79	100.00%	12,942,485.69	1.54%	825,633,899.10

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	743,553,323.78	100.00%	14,373,266.91	1.93%	729,180,056.87
合计	743,553,323.78	100.00%	14,373,266.91	1.93%	729,180,056.87

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	806,402,330.11	7,075,598.14	0.88%
1 至 2 年	23,784,599.82	2,378,459.99	10.00%
2 至 3 年	6,018,237.28	1,778,917.78	29.56%
3 至 4 年	581,649.67	277,855.45	47.77%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	1,789,567.91	1,431,654.33	80.00%
合计	838,576,384.79	12,942,485.69	1.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(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2,578,178.87元，本期收回或转回坏账准备金额-4,008,960.09元。

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京大学国际医院	80,816,134.40	9.64%	404,080.67
华中科技大学同济医学院附属协和医院	49,738,457.87	5.93%	248,692.29

北京大学人民医院	41,221,980.34	4.92%	206,109.90
北京迦南门诊部有限公司	32,387,000.22	3.86%	161,935.00
北大医疗鲁中医院	31,663,600.00	3.78%	158,318.00
小计	235,827,172.83	28.12%	1,179,135.86

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,774,834.44	99.66%	88,182,358.68	97.04%
1 至 2 年	139,281.52	0.14%	2,450,270.94	2.70%
2 至 3 年	200,957.97	0.20%	237,437.97	0.26%
合计	99,115,073.93	—	90,870,067.59	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款项余额的比例 (%)
中国医疗器械技术服务有限公司	13,632,500.00	13.75%
广西梧州制药(集团)股份有限公司	11,080,800.00	11.18%
奥森多医疗器械贸易(中国)有限公司	10,867,650.34	10.96%
国药集团上海医疗器械有限公司	9,608,190.99	9.69%
湖北拓朋医药有限公司	8,690,496.90	8.77%
小计	53,879,638.23	54.36%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	85,000,000.00	62.38%	425,000.00	0.50%	84,575,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,267,834.79	15.89%	5,316,586.46	15.51%	13,951,248.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,000,000.00	12.48%	85,000.00	0.50%	16,915,000.00
合计	121,267,834.79	100.00%	5,826,586.46	4.28%	115,441,248.33

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	365,369,179.51	77.71%	250,000.00	0.07%	365,119,179.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,760,405.41	5.27%	4,756,141.55	19.21%	20,004,263.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	80,046,165.82	17.02%	273,900.00	0.34%	79,772,265.82
合计	470,175,750.74	100.00%	5,280,041.55	1.12%	464,895,709.19

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门市第一人民医院	50,000,000.00	250,000.00	0.50%	药品质量履约保证金
荆门市第二人民医院	35,000,000.00	175,000.00	0.50%	药品质量履约保证金
合计	85,000,000.00	425,000.00	—	—

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,405,997.76	333,431.44	3.54%
1 至 2 年	3,270,847.06	327,084.70	10.00%
2 至 3 年	1,557,904.00	431,523.86	27.70%
3 至 4 年	334,633.92	167,201.82	49.97%
4 至 5 年	1,282,365.17	641,419.10	50.02%
5 年以上	3,416,086.88	3,415,925.54	99.99%
合计	19,267,834.79	5,316,586.46	27.59%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐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546,544.91元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	-	340,635,345.33
保证金	103,533,878.87	122,767,994.75
备用金	5,736,488.45	515,532.01
其他	11,997,467.47	6,256,878.65
合计	121,267,834.79	470,175,750.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
荆门市第一人民医院	药品质量履约保证金	50,000,000.00	-	41.23%	250,000.00
荆门市第二人民医院	药品质量履约保证金	35,000,000.00	-	28.86%	175,000.00
丹江口市第一医院	药品质量履约保证金	10,000,000.00	-	8.25%	50,000.00
湖南恺德微创医院有限公司	药品质量履约保证金	10,000,000.00	-	8.25%	50,000.00
宜昌市第二人民医院	药品质量履约保证金	7,000,000.00	-	5.77%	35,000.00
合计	--	112,000,000.00	--	92.36%	560,000.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	5,120,452.53	0.00	5,120,452.53	18,155,852.24	-	18,155,852.24
在产品	19,473,844.77	0.00	19,473,844.77	4,860,444.22	-	4,860,444.22
库存商品	220,648,415.89	1,443,566.62	219,204,849.27	163,719,501.36	4,630,551.15	159,088,950.21

发出商品	33,592,569.24	0.00	33,592,569.24	17,892,118.56	-	17,892,118.56
合计	278,835,282.43	1,443,566.62	277,391,715.81	204,627,916.38	4,630,551.15	199,997,365.23

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	0.00
在产品	-	-	-	-	-	0.00
库存商品	4,630,551.15	-	-	3,186,984.53	-	1,443,566.62
合计	4,630,551.15	-	-	3,186,984.53	-	1,443,566.62

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	5,873,850.74	165,120.88
预缴企业所得税	4,219,859.00	4,219,859.00
合计	10,093,709.74	4,384,979.88

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,666,297.05	-	4,666,297.05	10,678,486.72	-	10,678,486.72	-
其中：未实现融资收益	657,120.62	-	657,120.62	1,388,664.24	-	1,388,664.24	-
合计	4,666,297.05	-	4,666,297.05	10,678,486.72	-	10,678,486.72	-

10、长期股权投资

单位：元

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

二、联营企业											
北京北大医疗 肿瘤医院管理 有限公司	34,136,683.72	-	-	-4,260,000.00	-	-	-	-	-	29,876,683.72	-
小计	34,136,683.72	-	-	-4,260,000.00	-	-	-	-	-	29,876,683.72	-
合计	34,136,683.72	-	-	-4,260,000.00	-	-	-	-	-	29,876,683.72	-

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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	403,512.82	151,666,136.17	6,772,785.84	5,253,964.38	164,096,399.21
2. 本期增加金额	-	140,170.94	-	2,000,670.78	2,140,841.72
(1) 购置	-	140,170.94	-	2,000,670.78	2,140,841.72
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	403,512.82	151,806,307.11	6,772,785.84	7,254,635.16	166,237,240.93
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	127,696.22	15,213,641.53	2,956,561.96	2,473,310.88	20,771,210.59
2. 本期增加金额	19,272.30	4,757,993.59	160,422.52	356,760.78	5,294,449.19
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	146,968.52	19,971,635.12	3,116,984.48	2,830,071.66	26,065,659.78
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	256,544.30	131,834,671.99	3,655,801.36	4,424,563.50	140,171,581.15
2. 期初账面价值	275,816.60	136,452,494.64	3,816,223.88	2,780,653.50	143,325,188.62

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
合成环保搬迁改造工程	25,115,536.28	-	25,115,536.28	20,319,578.31	-	20,319,578.31
大新环保搬迁改造工程	-	-	-	-	-	-
麻柳制造基地项目	-	-	-	-	-	-
零星工程	-	-	-	-	-	-
合计	25,115,536.28	-	25,115,536.28	20,319,578.31	-	20,319,578.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合成环保搬迁改造工程	-	20,139,578.31	4,975,957.97	-	-	25,115,536.28	-	-	-	-	-	-
合计	-	20,139,578.31	4,975,957.97	-	-	25,115,536.28	--	--	-	-	-	--

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

15、油气资产

☐适用 ☒不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用 权	专利 权	非专利 技术	生产经营许可权	商标及专有生 产技术	软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	4,717,500.00	2,552,424.30	3,854,357.70	11,124,282.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
(1) 购置	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
(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	-	-	-	4,717,500.00	2,552,424.30	3,954,357.70	11,224,282.00
二、累计摊销	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	4,717,500.00	346,960.48	1,716,554.44	6,781,014.92
2. 本期增加金额	-	-	-	-	97,765.87	581,328.70	679,094.57
(1) 计提	-	-	-	-	97,765.87	581,328.70	679,094.57
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	4,717,500.00	444,726.35	2,297,883.14	7,460,109.49
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	-	-	-	0.00	2,107,697.95	1,656,474.56	3,764,172.51
2. 期初账面价值	-	-	-	0.00	2,205,463.82	2,137,803.26	4,343,267.08

17、长期待摊费用

单位：元

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	536,220.72	82,168.51	307,572.69	-	310,816.54
设备投放	15,354,822.26	0.00	2,941,058.52	-	12,413,763.74
其他	638,857.83	7,500.00	5,625.00	-	640,732.83
合计	16,529,900.81	89,668.51	3,254,256.21	-	13,365,313.11

18、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

单位：元

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	21,086,092.77	3,691,357.17	14,909,840.89	3,449,290.54
内部交易未实现利润	2,602,207.80	446,284.37	2,602,207.80	446,284.37
可抵扣亏损	24,954,065.20	3,750,668.70	36,430,609.11	5,464,591.37
合计	48,642,365.77	7,888,310.24	53,942,657.80	9,360,166.28

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产	-	7,888,310.24	-	9,360,166.28

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,904,658.38	23,246,900.77
资产减值准备	9,374,018.72	9,374,018.72
合计	30,278,677.10	32,620,919.49

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	97,511.09	97,511.09	-

2017 年	1, 226, 944. 69	1, 226, 944. 69	-
2018 年	982, 005. 09	982, 005. 09	-
2019 年	3, 601, 937. 30	3, 601, 937. 30	-
2020 年	14, 996, 260. 21	17, 338, 502. 60	-
合计	20, 904, 658. 38	23, 246, 900. 77	---

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	6, 739, 941. 36	9, 080, 188. 66
合计	6, 739, 941. 36	9, 080, 188. 66

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0. 00	0. 00
抵押借款	0. 00	0. 00
保证借款	437, 354, 541. 75	1, 070, 965, 995. 52
信用借款	0. 00	0. 00
合计	437, 354, 541. 75	1, 070, 965, 995. 52

21、衍生金融负债

□适用 √不适用

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0. 00	10, 000, 000. 00
银行承兑汇票	109, 450, 806. 51	261, 485, 835. 71
合计	109, 450, 806. 51	271, 485, 835. 71

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	437,373,301.20	353,933,895.77
工程款	14,405,270.11	42,730,215.20
合计	451,778,571.31	396,664,110.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆海富化工有限公司	1,630,661.80	材料款
合计	1,630,661.80	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	10,331,866.33	14,417,544.50
合计	10,331,866.33	14,417,544.50

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,913,961.06	36,926,611.47	42,067,597.50	2,772,975.03
二、离职后福利-设定提存计划	4,958,015.15	5,670,211.53	5,653,135.95	4,975,090.73
合计	12,871,976.21	42,596,823.00	47,720,733.45	7,748,065.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,136,266.38	30,488,489.49	35,441,041.17	2,183,714.70
2、职工福利费	0.00	805,993.30	805,993.30	0.00
3、社会保险费	72,906.16	2,806,977.86	2,785,678.21	94,205.81
其中：医疗保险费	63,585.76	2,532,101.19	2,523,935.48	71,751.47
工伤保险费	5,906.69	155,712.11	145,326.58	16,292.22
生育保险费	3,413.71	119,164.56	116,416.15	6,162.12
4、住房公积金	38,535.00	2,423,542.05	2,256,741.49	205,335.56

5、工会经费和职工教育经费	455,887.33	309,036.01	475,204.38	289,718.96
其他	210,366.19	92,572.76	302,938.95	-
合计	7,913,961.06	36,926,611.47	42,067,597.50	2,772,975.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	4,951,292.23	5,267,373.20	5,352,111.84	4,866,553.59
2、失业保险费	6,722.92	402,838.33	301,024.11	108,537.14
合计	4,958,015.15	5,670,211.53	5,653,135.95	4,975,090.73

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,114,835.27	15,863,122.38
企业所得税	744,719.95	4,768,811.27
城市维护建设税	218,035.54	2,215,129.81
教育费附加	151,556.20	979,575.62
其他	236,731.00	968,346.59
合计	4,465,877.96	24,794,985.67

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	743,805.43	1,201,319.74
合计	743,805.43	1,201,319.74

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来及暂收款	13,077,883.68	6,813,937.66
保证金	54,128,555.29	60,140,907.88
预提费用	16,188,211.62	16,004,038.96
其他	20,133,173.93	14,221,621.90
合计	103,527,824.52	97,180,506.40

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付 95 年度法人股红利	1,008,272.00	以往年度股利
天泽控股有限公司	3,539,364.03	以往年度股利
合计	4,547,636.03	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	103,425,862.85	103,897,923.84
合计	103,425,862.85	103,897,923.84

30、股本

单位：元

	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	595,987,425.00	-	-	-	-	-	595,987,425.00

31、资本公积

单位：元

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)	81,347,430.00	-	-	81,347,430.00
其他资本公积	117,825,504.88	-	-	117,825,504.88
合计	199,172,934.88	-	-	199,172,934.88

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,369,722.79	309,180.29	-	-	309,180.29	-	-2,060,542.50
外币财务报表折算差额	-2,369,722.79	309,180.29	-	-	309,180.29	-	-2,060,542.50
其他综合收益合计	-2,369,722.79	309,180.29	-	-	309,180.29	-	-2,060,542.50

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,157,684.17	-	-	44,157,684.17
合计	44,157,684.17	-	-	44,157,684.17

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	295,988,577.17	272,578,324.48
调整后期初未分配利润	295,988,577.17	272,578,324.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,697,429.97	25,028,598.43
减：提取法定盈余公积	-	1,618,345.74
期末未分配利润	307,686,007.14	295,988,577.17

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	869,684,659.93	706,720,879.00	925,047,824.41	830,016,008.51
其他业务	7,006,796.63	236,237.75	6,310,857.21	1,790,340.57
合计	876,691,456.56	709,083,258.75	931,358,681.62	831,806,349.08

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	340,520.20	117,157.92
城市维护建设税	1,598,853.17	2,936,366.18
教育费附加	610,934.30	1,013,545.23
其他	86,811.34	165,302.66
合计	2,637,119.01	4,232,371.99

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费及差旅费	76,396,651.44	29,622,717.41
职工薪酬	6,696,955.44	9,614,323.26

运输费	2,400,408.81	5,571,832.77
办公费	1,633,469.43	2,607,719.08
其他	5,534,349.47	6,083,484.98
合计	92,661,834.59	53,500,077.50

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,407,752.92	41,595,672.39
折旧费	595,832.04	25,914,737.74
税费	1,934,008.02	6,057,895.80
劳动保护费	110,459.36	2,315,785.22
无形资产摊销	679,094.57	5,694,288.07
技术开发费	1,139,875.35	4,979,354.85
业务招待费	1,377,131.72	1,759,203.72
车辆运行费	625,967.52	2,156,114.47
水电费	392,268.89	2,931,208.70
办公费	1,258,477.90	1,613,733.43
其他	11,098,346.57	39,299,243.05
合计	42,619,214.86	134,317,237.44

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,963,642.72	35,435,426.68
减：利息收入	6,861,341.56	7,556,503.03
加：汇兑损失	2,031,310.69	3,780,701.70
减：汇兑收益	2,708,157.69	-
加：其他	1,801,057.45	3,119,054.25
合计	9,226,511.61	34,778,679.60

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-884,236.31	1,467,536.58
二、存货跌价损失	-233,474.12	2,398,964.26

合计	-1,117,710.43	3,866,500.84
----	---------------	--------------

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-	-745,357.08
合计	-	-745,357.08

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,260,000.00	-1,083,626.86
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	-	-1,229,428.51
合计	-4,260,000.00	-2,313,055.37

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,500.00	294.38	1,500.00
其中：固定资产处置利得	1,500.00	294.38	1,500.00
债务重组利得	-	-	-
政府补助	-	3,659,819.28	-
其他	2,117,591.43	478,560.60	2,117,591.43
合计	2,119,091.43	4,138,674.26	2,119,091.43

44、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	307,384.61	10,000.00	-
其他	103,451.98	22,085.39	-
合计	410,836.59	32,085.39	-

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,873,738.43	11,938,121.19
递延所得税费用	1,471,856.04	-11,008,299.90
合计	7,345,594.47	929,821.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,029,483.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,854,422.45
子公司适用不同税率的影响	3,689,510.29
调整以前期间所得税的影响	-207,019.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,378,772.39
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	2,387,453.56
所得税费用	7,345,594.47

46、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

47、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位缴纳或退还的保证金	19,235,465.16	32,228,828.82
收到财政补贴金	-	1,704,100.00
收到西南合成医药集团有限公司往来款	-	379,010,000.00
其他	49,021,877.45	238,201,267.75
合计	68,257,342.61	651,144,196.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付重庆西南合成制药有限公司往来款	3,766,965.76	-

支付市场开拓费等营业费用	78,762,559.40	43,500,077.50
支付办公费等管理费用	15,591,084.43	21,138,971.98
其他	24,447,235.72	154,674,920.60
支付西南合成医药集团有限公司往来款	-	194,879,547.15
合计	122,567,845.31	414,193,517.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入等	-	3,083,951.40
合计	-	3,083,951.40

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
扣除减少的银行承兑汇票保证金、保函保证金等受限其他货币资金净额	123,981,619.06	93,559,144.27
合计	123,981,619.06	93,559,144.27

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
扣除的银行承兑汇票保证金、保函保证金等受限其他货币资金净额	-	43,590,451.07
合计	-	43,590,451.07

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	11,683,888.54	-131,024,179.69
加：资产减值准备	-1,117,710.43	3,866,500.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,294,449.19	51,346,341.38
无形资产摊销	679,094.57	7,075,096.77
长期待摊费用摊销	3,164,587.70	1,879,775.41
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）	-1,500.00	-294.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	745,357.08
财务费用（收益以“-”号填列）	9,226,511.61	34,778,679.60
投资损失（收益以“-”号填列）	4,260,000.00	2,313,055.37

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,471,856.04	-8,848,654.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-111,803.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-77,394,350.58	963,660.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-105,901,367.60	5,407,523.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,102,712.43	145,372,567.44
经营活动产生的现金流量净额	-162,737,253.39	113,763,626.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况：	---	---
现金的期末余额	726,844,967.25	148,219,439.93
减：现金的期初余额	1,096,498,388.53	308,553,436.08
现金及现金等价物净增加额	-369,653,421.28	-160,333,996.15

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	---
其中：	---
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	340,635,345.33
其中：	---
重庆西南合成制药有限公司、重庆磐泰工业发展有限公司	340,635,345.33
处置子公司收到的现金净额	340,635,345.33

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	726,844,967.25	1,096,498,388.53
其中：库存现金	194,865.69	593,207.22
可随时用于支付的银行存款	724,463,641.87	1,093,718,721.62
可随时用于支付的其他货币资金	2,186,459.69	2,186,459.69
三、期末现金及现金等价物余额	726,844,967.25	1,096,498,388.53

其他说明：

期末其他货币资金中票据保证金 47,351,033.85 元，保函保证金 22,500,000.00 元，信用证保证金 109,067.20 元使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他货币资金	-	-
其中：银行承兑汇票保证金	47,351,033.85	银行承兑汇票保证金
保函保证金	22,500,000.00	保函保证金
信用证保证金	109,067.20	信用证保证金
合计	69,960,101.05	--

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,821,795.80	6.6312	18,711,892.31
欧元	4,028,487.12	7.3750	29,710,092.51
港币	666,820.85	0.8328	555,328.40
其中：美元	777,353.00	6.6312	5,154,783.21
欧元	656,712.00	7.3750	4,843,251.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其中：美元	16,000,000.00	6.6312	106,099,200.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
方正拓康（香港）贸易有限公司	香港	港币	当地流通货币

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

2、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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
北京北医医药有限公司	北京市	北京市海淀区	商品贸易	100.00%	-	同一控制下企业合并
武汉依分药品有限公司	武汉市	武汉市江汉区	商品流通	-	100.00%	同一控制下企业合并

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	29,876,683.72	34,136,683.72
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,260,000.00	-6,644,605.02
--综合收益总额	-4,260,000.00	-6,644,605.02
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收款项风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 28.12%(2015 年 12 月 31 日：25.09%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	6,390,405.77	-	-	-	6,390,405.77
小计	6,390,405.77	-	-	-	6,390,405.77

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,725,604.40	-	-	-	1,725,604.40
小计	1,725,604.40	-	-	-	1,725,604.40

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	540,780,404.60	547,858,448.30	547,858,448.30	-	-
应付票据	109,450,806.51	109,450,806.51	109,450,806.51	-	-
应付利息	743,805.43	743,805.43	743,805.43	-	-
应付账款	451,778,571.31	451,778,571.31	451,778,571.31	-	-
其他应付款	1,035,278,245.22	1,035,278,245.22	1,035,278,245.22	-	-
小计	1,206,281,412.37	1,213,359,456.07	1,213,359,456.07	-	-

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,174,863,919.36	1,196,475,541.52	1,196,475,541.52	-	-
应付票据	271,485,835.71	271,485,835.71	271,485,835.71	-	-
应付利息	1,201,319.74	1,201,319.74	1,201,319.74	-	-
应付账款	396,664,110.97	396,664,110.97	396,664,110.97	-	-
其他应付款	97,180,506.40	97,180,506.40	97,180,506.40	-	-
小计	1,941,395,692.18	1,963,007,314.34	1,963,007,314.34	-	-

(三) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 437,354,541.75 元 (2015 年 12 月 31 日：人民币 536,873,654.54 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
西南合成医药集团有限公司	重庆市江北区寸滩水口	制造业	42,857 万元	28.58%	28.58%
北大医疗产业集团有限公司	北京市昌平区生命园路 29 号 A110-6 室	医疗及医疗产业	250,000 万元	11.80%	11.80%
北大资源集团控股有限公司	北京市海淀区北四环西路 52 号方正国际大厦 708 室	房地产业	90,000 万元	-	-

本企业的母公司情况的说明

[注]：本公司的实际控制人为北京大学，本公司第一大股东西南合成医药集团有限公司（以下简称“合成集团”）、第二大股东北大医疗产业集团有限公司（以下简称“北大医疗”）同受北京大学控制，同时北大医疗持有合成集团 100%的股权。

[注]：2013 年 6 月 13 日，公司第二大股东北大医疗与北京政泉控股有限公司（以下简称“政泉控股”）签署股权转让协议，由政泉控股受让北大医疗持有本公司的 4,000 万股股份

(占公司总股本的 6.71%)，同时北大资源集团控股有限公司（以下简称“资源控股”）与政泉控股签订股份代持协议，约定由政泉控股为资源控股代持上述 4,000 万股股份。资源控股同受北京大学控制。截至资产负债表日，政泉控股代资源控股持有公司股份为 322.5346 万股。

本企业最终控制方是北京大学。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	联营企业

其他说明

注：北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司受北京大学控制

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆西南合成制药有限公司	注
重庆和生药业有限公司	注
北大医药重庆大新药业股份有限公司	注
重庆方鑫精细化工有限公司	注
重庆磐泰工业发展有限公司	第一大股东的子公司
重庆方渝化工机械有限公司	第一大股东的子公司
重庆方沃实业有限公司	第一大股东的子公司
重庆方诚实业有限公司	第一大股东的子公司
重庆东渝自来水有限公司	第一大股东的子公司
北京北大医疗脑健康产业投资管理有限公司	同受北京大学控制
北京北大医疗康复医院有限公司	同受北京大学控制
北大医疗鲁中医院	同受北京大学控制
株洲恺德心血管病医院	同受北京大学控制
上海德麟物业管理有限公司	同受北京大学控制
湖南恺德微创医院有限公司	同受北京大学控制
方正医药研究院有限公司	同受北京大学控制
北京怡健殿诊所有限有限公司	同受北京大学控制
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	同受北京大学控制
北京大学国际医院	同受北京大学控制
北京北医医院管理有限公司	同受北京大学控制
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	同受北京大学控制
北京北大医疗产业基金管理有限公司	同受北京大学控制

北大资源集团商业有限公司	同受北京大学控制
北大医疗信息技术有限公司	同受北京大学控制
北大医疗产业园科技有限公司	同受北京大学控制
北大方正人寿保险有限公司	同受北京大学控制
北京大学人民医院	同受北京大学控制
北大方正集团有限公司	同受北京大学控制
北大方正集团财务有限公司	同受北京大学控制

其他说明

[注]：该等公司原为公司的子公司，2015 年 11 月 24 日股权转让完成后，重庆西南合成制药有限公司（以下简称“重庆合成”）、北大医药重庆大新药业股份有限公司（以下简称“大新药业”）和重庆方鑫精细化工有限公司（以下简称“重庆方鑫”）成为合成集团的子公司，重庆和生药业有限公司（以下简称“重庆和生”）成为重庆磐泰工业发展有限公司（以下简称“重庆磐泰”）的子公司。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆方沃实业有限公司	采购材料及设备、接受劳务等	36,720.00	5,000,000.00	否	16,654,306.15
重庆方诚实业有限公司	采购材料及设备、接受劳务等	1,671,657.30	3,800,000.00	否	9,490,833.66
重合西南合成制药有限公司	采购商品及接受劳务	25,514,032.90	42,308,700.00	否	5,828,534.19
北京北大资源物业管理集团有限公司海淀分公司	租赁及接受劳务	227,026.00	1,500,000.00	否	596,935.68
北大医药重庆大新药业股份有限公司	采购商品等	11,741,923.54	29,787,300.00	否	6,445,096.24
北大方正人寿保险有限公司	接受劳务等	224,130.00	350,000.00	否	179,215.00
上海德麟物业管理有限公司	租赁及采购材料等	37,380.00	319,600.00	否	-

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京大学人民医院[注 1]	销售商品等	56,049,563.24	116,489,138.55
北京大学国际医院[注 2]	销售商品等	106,710,096.49	84,253,344.35
北大医疗产业集团有限公司[注 3]	销售商品等	-	58,825,840.23
北大医疗鲁中医院	销售商品等	17,860,000.00	29,799,700.00
北京北大医疗康复医院有限公司	销售商品等	17,627,497.00	24,305,432.00

北京怡健殿方圆门诊部有限公司	销售商品等	-	8,795,822.00
方正医药研究院有限公司	提供劳务等	-	6,201,060.55
湖南恺德微创医院有限公司[注 4]	销售商品等	9,866,919.67	26,652,940.28
北大医药重庆大新药业股份有限公司	销售商品等	-	1,529,312.90
重庆西南合成制药有限公司	销售商品等	3,022,450.24	1,006,523.04
北大医疗产业园科技有限公司	销售商品等	-	886,500.00
北京北大医疗脑健康产业投资管理有限公司	销售商品等	684,300.00	694,435.00
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品等	30,373.00	491,096.33
重庆方沃实业有限公司	销售商品等	-	135,847.00
北京迦南门诊部有限公司	销售商品等	32,387,000.22	-
重庆和生药业有限公司	销售商品等	61,435.36	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注 1]：2014 年 8 月，根据北京大学人民医院体外诊断试剂耗材供应与配送及实验室流程优化项目招标结果，公司全资子公司北京北医医药有限公司（以下简称“北京北医”）与北京大学人民医院签署《体外诊断试剂耗材供应与配送及实验室流程优化长期服务协议》。协议约定：由北京北医向北京大学人民医院提供体外诊断试剂耗材供应与配送及实验室流程优化服务，协议有效期从 2014 年 7 月 31 日至 2017 年 7 月 30 日；合同期满前，北京大学人民医院将对服务质量进行评测，若服务满意，双方自动续签本合同一年。合同的总金额为年度中标金额 8,888 万元，合同产品销售价格按照中标价格执行。合同的实际金额，以北京大学人民医院每年实际采购体外诊断试剂耗材的金额为准。

[注 2]：2014 年 11 月，公司全资子公司北京北医与北京大学国际医院签署《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同》。协议约定：由北京北医向北京大学国际医院提供运营所需的药品、试剂、医用耗材、办公用品的供应、物流与配送服务，以及医疗设备的供应服务；协议有效期从 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，合同期满前，北京大学国际医院将对服务质量进行评测，若服务满意，双方自动续签本合同三年。合同产品销售价格如果有政府定价/指导价要求的，按照政府定价/指导价进行结算，其他产品的定价将遵循公平合理的原则，参照市场价格确定。在三年合同期限内，合同总金额预计为人民币 5 亿元。

[注 3]：根据公司全资子公司北京北医 2014 年与北大医疗签订的医疗设备采购合同，约定由北大医疗向北京北医采购医疗设备，合同总金额 2.74 亿元，采购价格按照市场价格协商确定，指定的交货地点为北京大学国际医院。

[注 4]：根据公司全资子公司武汉依分药品有限公司（以下简称“武汉依分”）2014 年与湖南恺德微创医院有限公司签订的药品集中配送合同及其补充协议，约定由武汉依分向株洲恺德心血管病医院集中配送药品，有效期自 2014 年 5 月 1 日至 2016 年 4 月 30 日，属于湖南

省药品集中采购平台中标品种的，按照采购平台网上公示零售价结算，其他品种参照市场价格协商定价。协议约定武汉依分应缴纳合同质量保证金 1000 万元，在合同终止后两个月内，且完成全部货款结算时退还。截至资产负债表日，武汉依分实际缴纳的保证金为 1000 万元。

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆西南合成制药有限公司	厂房	599,994.00	0.00
北大医药重庆大新药业股份有限公司	厂房	1,325,388.00	0.00

关联租赁情况说明

根据公司与重庆合成、大新药业签订的资产租赁协议，公司承租重庆合成、大新药业位于重庆市北碚区水土镇方正大道 21 号的部分厂房及仓库用于制剂药生产，租赁费以租赁资产相应的折扣额作为计算基础。租赁期限从 2015 年 12 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，双方约定 2015 年 12 月免收租金，从 2016 年 1 月开始，租金分别为 99,999.00 元/月和 220,898.00 元/月。

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
西南合成医药集团有限公司	7,280,000.00	-	-	否
北大方正集团有限公司	7,128,834.62	-	-	否
北大医疗产业集团有限公司	7,270,000.00	-	-	否
北大方正集团有限公司	150,000,000.00	-	-	否

（4）其他关联交易

1) 联合研发

①根据 2010 年 1 月公司与方正医药研究院签订的《技术开发（合作）合同》，公司与方正医药研究院共同研究开发康普瑞汀磷酸二钠及注射剂 I 期临床研究，该项研发至向国家食品药品监督管理局申请一类新药生产批件需耗时 5-6 年左右，投资额估计在 5,000 万元。上述协议已经本公司 2010 年 1 月 14 日召开的第六届董事会第九次会议审议通过。2013 年 2

月, 公司获得 SFDA 批准的注射用康普瑞丁磷酸二钠 II 期临床试验批件(批件号: 2013L00180)。

根据 2013 年 4 月公司与方正医药研究院签订的《技术开发(合作)合同》, 公司与方正医药研究院共同参与研究开发康普瑞丁磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究, 按照新药临床研究的技术要求进行 II 期临床试验, 完成 II 期临床试验; 按新药药品注册管理办法要求进行 III 期临床试验批件申报, 获得 III 期临床试验批件, 合同有效期限为 2013 年 4 月至 2016 年 4 月。康普瑞丁磷酸二钠及注射剂 II 期临床研究费用预计约为 2,100 万元, 其中: 方正医药研究院提供全部 II 期临床试验所需费用, 负责 II 期临床试验的组织、实施、管理、监督; 公司负责临床试验用样品的制备, 临床批件中需补充完善的非临床研究工作, 以及申报 III 期临床批件所需全部费用, 双方共同申报新药证书。项目全部完成后以双方确定的各自投入的总金额作为项目最终利益分配的依据, 因履行合同所产生的技术成果及其相关知识产权权利归双方共同享有。上述协议已经本公司 2013 年 4 月 15 日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过。

鉴于康普瑞丁磷酸二钠在 II 期临床实验过程中, 目标适应症病例较少、国内外试验结果显示效果不够明显, 且新药研制具有高风险、周期性长的特性等因素, 公司于 2016 年 4 月 27 日召开第八届董事会第十四次会议, 审议通过了与方正研究院签署《终止合作研发康普瑞丁磷酸二钠的协议》, 双方协商一致终止合作研发康普瑞丁磷酸二钠。

②根据 2012 年 10 月公司与方正医药研究院签订的《药物研发战略合作协议》, 公司将于未来五年内合计出资 1,000 万元, 就精神疾病类、胃肠疾病类、抗肿瘤类等三个领域内的九个新药项目, 与方正医药研究院进行战略合作。协议约定, 方正医药研究院负责研发药物的临床前研究、临床研究、申请批件等的相关工作, 并在合作期内每 6 个月向公司提供合作研发项目的进展报告, 公司每年向方正医药研究院支付研发费用人民币 200 万元。合作研发项目的技术及研发成果归方正医药研究院所有, 但其在出售与研发项目相关的成果时, 公司享有 10% 的收益权, 同时享有按 90% 价款购买的优先购买权。该协议已经 2012 年 10 月 29 日公司第七届董事会第九次会议审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日, 该合作研发的项目中, 现在研药物进展如下: 阿戈美拉汀片、注射用埃索美拉唑钠处于等待审评阶段; 伊马替尼片正在按照临床批件的要求, 进行补充完善及准备制备临床样品; 双丙戊酸钠肠溶片已撤销生产注册, 正在按照相关药证新规, 进行重新评估; 双丙戊酸钠缓释片进入临床试验准备阶段。左乙拉西坦缓释片、左乙拉西坦注射液技术已签订技术转让协议(该技术转让协议尚未履行完毕)。

③根据 2013 年 2 月公司与 SK Biopharmaceuticals Co,LTD(以下简称“SKBP”)、方正医药研究院、上海美迪西生物医药有限公司(以下简称“上海美迪西”)签订的合作协议, 公

司与 SKBP、方正医药研究院、上海美迪西就精神神经类全球首创药物 SKL-PSL 在包括临床前试验、新药注册申请、临床试验、生产批件申请、生产销售权益及在中国、美国或欧洲的注册等领域共同合作。SKBP 许可方正医药研究院共同参与 SKL-PSL 项目的研发，并共享研发进展数据及相关资料；方正医药研究院负责临床试验和新药注册申请，并协助 SKBP 在美国 FDA 或欧洲相关部门的注册申请；上海美迪西进行临床前研究，并为研究院准备新药申请所需文件；公司负责提供临床试验样本生产服务并申报药品生产批件。公司独家拥有 SKL-PSL 药品在中国境内（含香港、台湾）的销售权，其中，SKBP 享有净销售收入 10%，美迪西享有净销售收入 5%，其余利益分配由公司与研究院另行约定。截止 2016 年 6 月 30 日，该项目已完成补充研究工作，并申报至国家食品药品监督管理总局。

2) 金融服务协议

为节约交易成本和费用，进一步提高资金使用效率，公司于 2014 年 2 月与北大方正集团财务有限公司签订了《金融服务协议》，约定由北大方正集团财务有限公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过 5 亿元人民币，综合授信额度不超过人民币 5 亿元，协议有效期为三年。该协议经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。截止 2016 年 6 月 30 日，公司累计存款 4,000.00 万元，累计取款 7,000.00 万元，共取得存款利息收入 442.78 万元（利率为中国人民银行颁布的人民币同期存款利率），累计贴现 1,478.59 万元，共产生手续费 22.30 万元。截至资产负债表日，公司在北大方正集团财务有限公司的存款 47,258.87 万元，公司尚未申请贷款。

3) 其他往来

公司于 2015 年 11 月 23 日完成了原料药资产剥离的重大资产重组工作，并于 2015 年 11 月 24 日完成了标的资产过户。

①根据重组方案中“人随资产走”的原则，公司涉及原料药业务的相关人员正逐步转移至重庆合成。鉴于此次转移涉及的人员较多，社保转移等相关工作所需时间较长，公司将于 2016 年持续开展人员转移的工作。经公司与重庆合成商议约定，在转移过程中，尚未办理完成转移手续的人员薪酬由重庆合成每月预先支付给公司，再由公司发放给尚未办理完成转移手续的人员。截止 2016 年 6 月 30 日，公司代重庆合成支付人员薪酬金额共计 2,434.12 万元。

②在本次重组的过程中，公司为整合制剂业务，与大新药业签署了《资产转让协议》，购买其制剂业务资产。该部分业务资产转移涉及的相关人员转移工作亦在持续推进中。经公司

与大新药业商议约定，在转移过程中，由大新药业每月预先垫付尚未办理完成转移手续的人员薪酬，再由公司支付给大新药业。截止 2016 年 6 月 30 日，公司支付该部分人员薪酬金额共计 156.73 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京大学人民医院	41,221,980.34	206,109.90	28,133,012.49	140,665.06
	北大医疗鲁中医院	31,663,600.00	158,318.00	24,922,350.00	124,611.75
	湖南恺德微创医院有限公司	12,159,565.28	60,797.83	13,500,007.92	67,500.04
	北京大学国际医院	80,816,134.40	404,080.67	4,727,302.12	23,636.51
	北京怡健殿诊所有限公司	1,405,399.98	107,634.88	2,691,408.53	250,957.04
	北京北大医疗康复医院有限公司	14,785,864.00	73,929.32	-	-
	北京北大医疗脑健康产业投资管理有限公司	684,300.00	3,421.50	-	-
	方正医药研究院有限公司	243,000.00	48,600.00	243,000.00	24,300.00
	重庆西南合成制药有限公司	2,327,360.08	116,368.00	-	-
	重庆方渝化工机械有限公司	2,440.41	122.02	2,440.41	122.02
	北京迦南门诊部有限公司	32,387,000.22	161,935.00	-	-
	重庆和生药业有限公司	61,435.36	3,071.77	-	-
小计	-	217,758,080.07	1,344,388.89	74219521.47	631792.42
其他应收款	北京北大资源物业管理集团有限公司	114,903.82	28,141.50	271,814.27	184,182.70
小计	-	114,903.82	28,141.50	271,814.27	184,182.70

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北大医药重庆大新药业股份有限公司	13,897,246.91	20,458,619.62
	重庆西南合成制药有限公司	3,789,473.02	3,627,454.60
	重庆东渝自来水有限公司	14,391.65	14,391.65
	重庆方诚实业有限公司	312,273.10	451,150.10
	重庆方沃实业有限公司	118,760.93	494,663.03

	重庆方鑫精细化工有限公司	65,973.89	63,716.28
	重庆方渝化工机械有限公司	31,059.61	31,059.61
小计	-	18,229,179.11	25,141,054.89
预收账款	重庆方诚实业有限公司	262.27	262.27
小计	-	262.27	262.27
其他应付款	北大医疗产业集团有限公司	139.86	276,490.70
	北大医药重庆大新药业股份有限公司	2,433,038.37	211,669.55
	方正医药研究院有限公司	5,103,663.96	1,249,489.26
	西南合成医药集团有限公司	4,138,965.49	6,093,240.88
	重庆西南合成制药有限公司	208,985.23	-
小计	-	11,884,792.91	7,830,890.39

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未完全履行的对外投资合同

2014 年 7 月，公司与北京大学肿瘤医院、北京北大医疗产业基金管理有限公司和心安（北京）医疗投资咨询有限公司拟共同投资设立北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司。北大医疗肿瘤医院管理有限公司注册资本 30,000 万元人民币，首期实缴出资 10,000 万元人民币。截至资产负债表日，公司已按照章程约定缴纳 4,100 万元首期出资款，尚未缴纳剩余出资款。

2014 年 9 月，公司与北大医疗、北京北大医疗产业基金管理有限公司（以下简称北大医疗产业基金）、德同（北京）投资管理有限公司（以下简称德同北京）、上海德同共盈股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称上海德同）共同投资上海德同北大医药产业并购股权投资基金中心（有限合伙），基金的目标认缴出资总额为不少于 5 亿元且不超过 7 亿元；同时，公

司与北大医疗产业基金、德同北京按章程约定共同出资设立上海德同北大医药产业并购股权投资基金管理有限公司，作为产业并购投资基金的普通合伙人，该基金管理公司注册资本为 1,000 万元，其中公司拟出资 300 万元，持有其 30% 的股权。截至资产负债表日，公司尚未支付上述出资款。

除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（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。

本公司以产品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）其他说明

1) 控股股东开展融资融券业务

2014 年 3 月 24 日公司收到第一大股东合成集团通知：合成集团与中信证券股份有限公司开展融资融券业务，将所持本公司无限售条件流通股 50,000,000 股转入中信证券客户信用担保账户中，上述公司股份的所有权未发生转移。合成集团合计持有本公司股份 170,356,260 股，占本公司总股本的 28.58%，其中，存放于中信证券客户信用担保账户的股份数为

50,000,000 股，占公司总股本的 8.39%。截至资产负债表日，合成集团与中信证券股份有限公司开展的融资融券业务尚在进行中。

2) 中国证券监督管理委员会立案调查

公司于 2014 年 11 月 18 日收到中国证券监督管理委员会（《调查通知书》（编号：沪专调查字 2014477 号），因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。截至本财务报表批准报出日，中国证券监督管理委员会对公司涉嫌违反证券法律法规的事项尚在调查过程中。

3) 重大资产重组事宜

2015 年 7 月，公司分别与合成集团和重庆磐泰签订股权转让协议，拟将公司持有的与原料药业务相关的资产出售给合成集团和重庆磐泰，包括持有的重庆合成 100%的股权、重庆和生 100%的股权、重庆方鑫 66.86%的股权、大新药业 92.26%的股份，其中重庆和生 100%的股权出售给重庆磐泰，其他股权出售给合成集团。协议约定交易价格将以评估机构以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日出具的并经中华人民共和国教育部备案的评估结果为依据确定。根据北京天健兴业资产评估有限公司以 2015 年 5 月 31 日为评估基准日出具的资产评估报告（天兴评报字[2015]第 0683 号、天兴评报字[2015]第 0684 号、天兴评报字[2015]第 0685 号、天兴评报字[2015]第 0686 号），上述资产的评估价值合计为 76,551.39 万元。同时，协议约定各股权转让标的公司于评估基准日至交割日之间发生的盈利或亏损由公司享有或承担。

2015 年 10 月 8 日，本次重大资产重组获得北大资产经营有限公司的批准；2015 年 11 月 4 日，本次重大资产重组涉及的评估报告通过教育部评估备案；2015 年 11 月 23 日，北大医药召开 2015 年第一次临时股东大会，审议并通过了重大资产重组相关议案；2015 年 11 月 24 日，本次重大资产重组涉及的各标的公司完成股权转让工商变更登记。2015 年度，公司确认的股权转让收益为 23,473.02 万元；合成集团和重庆磐泰于 2016 年 4 月 26 日分别向公司支付了前述第二期股权转让价款。截至报告期末，本次交易的股权转让价款已结清。

十五、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

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,886,718.33	100.00%	2,426,463.32	3.12%	75,460,255.01
合计	77,886,718.33	100.00%	2,426,463.32	3.12%	75,460,255.01

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,164,800.76	100.00%	2,036,994.30	2.71%	73,127,806.46
合计	75,164,800.76	100.00%	2,036,994.30	2.71%	73,127,806.46

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	17,716,903.60	885,845.18	5.00%
1 至 2 年	39,794.47	3,979.45	10.00%
2 至 3 年	265,534.00	53,106.80	20.00%
3 至 4 年	129,693.90	51,877.56	40.00%
5 年以上	1,789,567.91	1,431,654.33	80.00%
合计	19,941,493.88	2,426,463.32	12.17%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	57,945,224.45	-	-

小计	57,945,224.45	-	-
----	---------------	---	---

(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 389,469.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆方港医药有限公司	57,945,224.52	74.40%	-
鹭燕(福建)药业股份有限公司	4,620,736.40	5.93%	231,036.82
重庆西南合成制药有限公司	2,327,360.08	2.99%	116,368.00
福建广药洁达医药有限公司	1,557,790.80	2.00%	77,889.54
南平鹭燕医药有限公司	1,130,142.95	1.45%	56,507.15
小计	67,581,254.75	86.77%	481,801.51

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	178,337,047.49	100.00%	181,945.36	0.10%	178,155,102.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	178,337,047.49	100.00%	181,945.36	0.10%	178,155,102.13

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	315,369,179.51	54.30%	-	-	315,369,179.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	240,141,850.73	41.35%	170,860.46	0.07%	239,970,990.27
单项金额不重大但单独计	25,266,165.82	4.35%	-	-	25,266,165.82

提坏账准备的其他应收款					
合计	580,777,196.06	100.00%	170,860.46	0.07%	580,606,335.60

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	490,960.00	24,548.00	5.00%
1 至 2 年	831,776.33	83,177.63	10.00%
2 至 3 年	358,473.43	71,694.69	20.00%
3 至 4 年	1,151.40	460.56	40.00%
4 至 5 年	2,365.17	1,419.10	60.00%
5 年以上	806.72	645.38	80.00%
合计	1,685,533.05	181,945.36	10.79%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	176,651,514.44	-	-
小计	176,651,514.44	-	-

(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 11,084.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	-	340,635,345.33

资金往来	172,478,116.90	237,734,555.28
保证金	507,120.16	206,000.00
备用金	648,584.34	460,537.30
其他	4,703,226.09	1,740,758.15
合计	178,337,047.49	580,777,196.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
北京北医医药有限公司	资金往来	152,805,140.00	1 年以内、1-2 年	85.77%	-
重庆方港医药有限公司	资金往来	19,672,976.95	1 年以内	11.03%	-
重庆市渝北区南源摩托车配件有限公司	定金	271,120.16	1 年以内	0.15%	13,556.01
国网重庆市电力公司	保证金	200,000.00	2-3 年	0.11%	40,000.00
重庆云开物业管理有限公司	资金往来	30,000.00	1 年以内	0.02%	1,500.00
合计	—	172,979,237.11	—	97.00%	55,056.01

3、长期股权投资

单位：元

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	166,442,905.31	-	166,442,905.31	166,442,905.31	-	166,442,905.31
对联营、合营企业投资	29,876,683.72	-	29,876,683.72	34,136,683.72	-	34,136,683.72
合计	196,319,589.03	-	196,319,589.03	200,579,589.03	-	200,579,589.03

(1) 对子公司投资

单位：元

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
上海方正拓康贸易有限公司	29,423,436.75	-	-	29,423,436.75	-	-

北京北医医药有限公司	137,019,468.56	-	-	137,019,468.56	-	-
合计	166,442,905.31	-	-	166,442,905.31	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	34,136,683.72	-	-	-4,260,000.00	-	-	-	-	-	29,876,683.72	-
小计	34,136,683.72	-	-	-4,260,000.00	-	-	-	-	-	29,876,683.72	-
合计	34,136,683.72	-	-	-4,260,000.00	-	-	-	-	-	29,876,683.72	-

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,343,214.09	50,211,016.20	268,455,110.76	286,467,008.69
其他业务	2,423,355.41	2,362,379.75	785,243.33	432,198.15
合计	66,766,569.50	52,573,395.95	269,240,354.09	286,899,206.84

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,260,000.00	-1,083,626.86
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	-	-1,229,428.51
合计	-4,260,000.00	-2,313,055.37

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,500.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,706,754.84	-
减：所得税影响额	251,020.86	-
少数股东权益影响额	-28,461.13	-
合计	1,485,695.11	---

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。

□适用 √不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.90%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

□适用 √不适用

（2）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净资产差异情况

□适用 √不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	11,697,429.97
非经常性损益		B	1,485,695.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	10,211,734.86
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,132,936,898.43
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	-
其他	外币报表折算差额	I	309,180.29
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3.00
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,138,940,203.56
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.03%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	0.90%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,697,429.97
非经常性损益	B	1,485,695.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,211,734.86
期初股份总数	D	595,987,425.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-

发行新股或债转股等增加股份数	F	—
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	—
因回购等减少股份数	H	—
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	—
报告期缩股数	J	—
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	595,987,425.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。