



陕西必康制药集团控股有限公司
公司债券半年度报告
(2017 年)

二〇一七年八月

重要提示

公司董事、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，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与 2016 年相较没有重大变化

。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司及相关中介机构简介.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露负责人.....	6
三、 信息披露网址及置备地.....	6
四、 报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员变更情况.....	7
五、 中介机构情况.....	7
六、 中介机构变更情况.....	8
第二节 公司债券事项.....	8
一、 债券基本信息.....	9
二、 募集资金使用情况.....	9
三、 资信评级情况.....	12
四、 报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况.....	12
五、 持有人会议召开情况.....	14
六、 受托管理人履职情况.....	14
第三节 财务和资产情况.....	16
一、 是否被会计师事务所出具非标准审计报告.....	16
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	16
三、 主要会计数据和财务指标.....	16
四、 主要资产和负债变动情况.....	17
五、 逾期未偿还债务.....	19
六、 权利受限资产情况.....	19
七、 其他债券和债务融资工具的付息兑付情况.....	20
八、 对外担保的增减变动情况.....	20
九、 银行授信情况及偿还银行贷款情况.....	20
第四节 业务和公司治理情况.....	21
一、 公司业务情况.....	21
二、 公司主要经营情况.....	23
三、 严重违约情况.....	27
四、 公司独立性情况.....	27
五、 非经营性往来占款或资金拆借情况.....	28
六、 公司治理、内部控制情况.....	28
第五节 重大事项.....	29
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	29
二、 关于破产相关事项.....	29
三、 关于司法机关调查事项.....	29
四、 其他重大事项的信息披露情况.....	29
第六节 发行人认为应当披露的其他事项.....	30
第七节 备查文件目录.....	31
附件审计报告、财务报表及附注.....	33
担保人财务报表.....	52

释义

公司、本公司	指	陕西必康制药集团控股有限公司
必康股份	指	公司母公司江苏必康制药股份有限公司
必康新沂	指	公司全资子公司必康制药新沂集团控股有限公司 (原名为必康制药江苏有限公司)
五景药业	指	公司全资子公司武汉五景药业有限公司
润祥医药	指	公司全资子公司河北润祥医药有限公司
新宗医疗	指	公司全资子公司南通必康新宗医疗服务发展有限公司
嘉安健康	指	公司全资孙公司徐州嘉安健康产业有限公司
新沂必康	指	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
中德证券	指	中德证券有限责任公司
新时代证券	指	新时代证券股份有限公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
联合信用	指	联合信用评级有限公司
瑞华会计事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《陕西必康制药集团控股有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	陕西必康制药集团控股有限公司
中文简称	必康制药
外文名称（如有）	SHAAN XI BICON PHARMACEUTICAL GROUPCO. LTD.
外文缩写（如有）	BICON
法定代表人	李宗松
注册地址	陕西省山阳县城东
办公地址	陕西省西安市高新区科技路 27 号 E 阳国际 10 楼
邮政编码	710075
公司网址	http://www.sxbicon.com
电子信箱	bk@sxbicon.com

二、信息披露负责人

姓名	刘爱锋
联系地址	陕西省西安市高新区科技路 27 号 E 阳国际 10 楼
电话	029-88328803
传真	029-88328992
电子信箱	517471598@qq.com

三、信息披露网址及置备地

登载半年度报告的交易场所网站网址	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 深圳证券交易所网站 http://www.szse.cn
半年度报告备置地	陕西必康制药集团控股有限公司财务部

四、报告期内控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员变更情况**(一) 报告期内控股股东、实际控制人的变更情况**

□适用 √不适用

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

√适用 □不适用

姓名	担任职务	类型	日期	原因
刘欧	董事	离任	2017年06月12日	个人原因离任
雷平森	董事	任免	2017年06月12日	提名选举，经公司2017年6月12日股东会审议通过

五、中介机构情况

债券代码：136070

债券简称：15 必康债

(一) 会计师事务所

名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师（如有）	郑军安、徐东升

(二) 受托管理人

名称	中德证券有限责任公司
办公地址	北京市朝阳区建国路华贸中心 1 号写字楼 22 层
联系人	杨汝睿
联系电话	010-5902 6649

(三) 资信评级机构

名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

债券代码：118500

债券简称：16 必康债

(一) 会计师事务所

名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师（如有）	郑军安、徐东升

(二) 受托管理人

名称	新时代证券股份有限公司
----	-------------

办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
联系人	孙婕
联系电话	010-8356 1012

名称	东吴证券股份有限公司
办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
联系人	李恒
联系电话	0516-6660 1555

(三) 资信评级机构

名称	联合信用评级有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

六、中介机构变更情况

适用 不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元币种：人民币

1、债券代码	136070
2、债券简称	15 必康债
3、债券名称	陕西必康制药集团控股有限公司公开发行 2015 年公司债券
4、发行日	2015 年 12 月 7 日
5、到期日	2020 年 12 月 6 日
6、债券余额	8
7、利率（%）	4.68
8、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
9、上市或转让场所	上海证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者
11、报告期内付息兑付情况	报告期内不存在付息兑付情况
12、特殊条款的触发及执行情况	报告期内公司债券尚未触发及执行投资者选择权条款等特殊条款

1、债券代码	118500
2、债券简称	16 必康债
3、债券名称	陕西必康制药集团控股有限公司 2016 年非公开发行公司债券
4、发行日	2016 年 2 月 24 日
5、到期日	2019 年 2 月 23 日
6、债券余额	20
7、利率（%）	6.4
8、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
9、上市或转让场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者非公开发行
11、报告期内付息兑付情况	于 2017 年 2 月 24 日面向付息对象派发利息，兑息总金额为 128,000,000.00 元，报告期内不存在债券兑付情况
12、特殊条款的触发及执行情况	报告期内公司债券尚未触发及执行投资者选择权条款等特殊条款

二、募集资金使用情况

单位：亿元币种：人民币

债券代码：136070

债券简称	15 必康债
募集资金专项账户运作情况	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定和《募集说明书》的约定，本公司于 2015 年 11 月 26 日与中德证券有限责任公司、招商银行股份有限公司南京城北支行签订《陕西必康制药集团控股有限公司公开发行 2015 年公司债券之募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》。开立的募集资金专项账户“029900158010704”用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付

募集资金总额	8
募集资金期末余额	0
募集资金使用情况	2015 年 12 月 10 日，提取 500,000,000.00 元，用于补充必康新沂流动资金 2015 年 12 月 14 日，提取 291,000,000.00 元，用于补充公司流动资金 2016 年 12 月 05 日，提取 991,872.00 元，用于补充公司流动资金
募集资金使用履行的程序	为规范公司债券募集资金管理，保护债券持有人的权益，根据有关法律法规，公司制定了《陕西必康制药集团控股有限公司债券募集资金管理办法》，公司在使用募集资金时，资金支出必须严格履行债券募集资金审批手续。债券募集资金支出须由公司资金使用部门提出债券募集资金使用计划，在分管领导审核后报总裁审批。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	公司债券募集资金的主要用途为补充流动资金。实际使用与募集说明书承诺的用途及使用计划一致。
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序（如有）	无
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

单位：亿元币种：人民币

债券代码：118500

债券简称	16 必康债
募集资金专项账户运作情况	根据《公司债券发行与交易管理办法》的相关规定和《募集说明书》的约定，本公司于 2016 年 2 月 23 日与新时代证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、招商银行股份有限公司南京城北支行签订《陕西必康制药集团控股有限公司非公开发行 2016 年公司债券之募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》，开立的募集资金专项账户“029900158010808”用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。
募集资金总额	20
募集资金期末余额	0.56
募集资金使用情况	2016 年 03 月 07 日，提取 340,892,125.00 元，用于制药生产线技改搬迁项目建设 2016 年 03 月 17 日，提取 300,000,000.00 元，用于补充必康新沂流动资金 2016 年 03 月 22 日，提取 16,000,000.00 元，用于补充五景药业流动资金 2016 年 03 月 31 日，提取 1,652,282.00 元，用于制药生产线技改搬迁项目建设 2016 年 04 月 01 日，提取 49,000,000.00 元，补充必康新沂流动资金 2016 年 04 月 07 日，提取 649,000,000.00 元，用于补充公司流动资金

	<p>2016年04月12日,提取30,000,000.00元,用于制药生产线技改搬迁项目建设</p> <p>2016年04月20日,提取119,993,359.00元,用于制药生产线技改搬迁项目建设</p> <p>2016年05月12日,提取159,000,000.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2016年06月06日,提取2,266,380.00元,用于制药生产线技改搬迁项目建设</p> <p>2016年06月17日,提取20,000,000.00元,用于制药生产线技改搬迁项目建设</p> <p>2016年12月20日,提取5,745,000.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年01月13日,提取10,898,240.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年01月19日,提取5,586,000.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年02月15日,提取2,700,848.27元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年02月17日,提取1,252,800.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年03月24日,提取6,894,000.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年04月10日,提取14,789,800.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年05月17日,提取18,738,870.64元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年06月02日,提取1,975,000.00元,用于山阳二期工程建设项目</p> <p>2017年06月22日,提取180,000,000.00元,用于山阳二期工程建设项目</p>
募集资金使用履行的程序	为规范公司债券募集资金管理,保护债券持有人的权益,根据有关法律法规,公司制定了《陕西必康制药集团控股有限公司债券募集资金管理办法》,公司在使用募集资金时,资金支出必须严格履行债券募集资金审批手续。债券募集资金支出须由公司资金使用部门提出债券募集资金使用计划,在分管领导审核后报总裁审批。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	公司债券募集资金的主要用途为项目投资和补充公司流动资金,实际使用与募集说明书承诺的用途及使用计划一致。
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序(如有)	无
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致(如有)	不适用
如有违规使用,是否已经及时整改(如有)	不适用
其他需要说明的事项	无

三、资信评级情况

(一) 跟踪评级情况

适用 不适用

债券代码	136070
债券简称	15 必康债
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2017 年 6 月 23 日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
上一次评级结果的对比	不变
对投资者适当性的影响	无影响

债券代码	118500
债券简称	16 必康债
评级机构	联合信用评级有限公司
评级报告出具时间	2017 年 6 月 23 日
评级结论（主体）	AA
评级结论（债项）	AA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低
上一次评级结果的对比	不变
对投资者适当性的影响	无影响

(二) 主体评级差异

适用 不适用

四、报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

(一) 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

(二) 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况、变化情况

1、增信机制

(1) 保证担保

法人或其他组织保证担保

适用 不适用

自然人保证担保

适用 不适用

保证人情况在本报告期是否发生变化

适用 不适用

保证人是否为发行人控股股东或实际控制人

适用 不适用

(2) . 抵押或质押担保

适用 不适用

(3) . 其他方式增信

适用 不适用

2、 偿债计划或其他偿债保障

适用 不适用

债券代码：136070

债券简称	15 必康债
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	<p>本公司在报告期内偿债计划和偿债保障措施并未发生变更。偿债资金主要来源为公司利润总额。同时将流动资产变现、调整信用账期增加现金流、调整投资活动作为偿债应急保障方案。并制定了相应的偿债保障措施：专门部门负责每年的偿付工作、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格的信息披露；同时做出以下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、不向股东分配利润 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金 4、与公司债券相关的公司主要责任人不得调离 <p>通过以上措施来确保债券本息的到期及时支付。</p>
与募集说明书的相关承诺是否一致	是
与募集说明书的相关承诺不一致的情况（如有）	无
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：118500

债券简称	16 必康债
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	<p>本公司在报告期内偿债计划和偿债保障措施并未发生变更。偿债资金主要来源为公司利润总额，同时将流动资产变</p>

	<p>现、调整信用账期增加现金流、调整投资活动作为偿债应急保障方案，并制定了相应的偿债保障措施：专门部门负责每年的偿付工作、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、严格的信息披露；同时做出以下承诺：</p> <p>1、不向股东分配利润</p> <p>2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施</p> <p>3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金</p> <p>4、与公司债券相关的公司主要责任人不得调离</p> <p>通过以上措施来确保债券本息到期及时支付。</p>
与募集说明书的相关承诺是否一致	是
与募集说明书的相关承诺不一致的情况（如有）	无
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	无

3、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：118500

债券简称	16 必康债
账户资金的提取情况	正常
与募集说明书的相关承诺是否一致	是
与募集说明书的相关承诺不一致的情况（如有）	无
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	无

五、持有人会议召开情况

适用 不适用

六、受托管理人履职情况

债券代码：136070

债券简称	15 必康债
受托管理人履行职责情况	<p>本公司与中德证券有限责任公司、招商银行股份有限公司南京城北支行签订《陕西必康制药集团控股有限公司公开发行 2015 年公司债券之募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》。报告期内监管银行和债券受托管理人负责监管发行人募集资金的使用，较好的履行了职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。</p> <p>债券受托管理人按照上海证券交易所指定的方式，于 2017 年 6 月 6 日出具了《陕西必康制药集团控股有限公司 2015 年公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》，提醒投资者关注。</p>

	<p>报告期内，债券受托管理人中德证券严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》、《债券受托管理协议》等规定和约定，对发行人资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。</p>
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

债券代码：118500

债券简称	16 必康债
受托管理人履行职责情况	<p>本公司与新时代证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、招商银行股份有限公司南京城北支行签订《陕西必康制药集团控股有限公司非公开发行 2016 年公司债券之募集资金与偿债保障金专项账户监管协议》。报告期内监管银行和债券受托管理人负责监管发行人募集资金的使用，较好的履行了职责，为保护本期债券投资者的利益发挥了积极作用。</p> <p>债券受托管理人于 2017 年 06 月 30 日，在深圳证券交易所网站披露了《陕西必康制药集团控股有限公司 2016 年非公开发行公司债券受托管理事务临时报告》，针对 2016 年公司董、监、高变动情况进行了披露。</p> <p>债券受托管理人于 2017 年 06 月 30 日，在深圳证券交易所网站披露了《陕西必康制药集团控股有限公司 2016 年非公开发行公司债券受托管理事务报告（2016 年度）》，提醒投资者关注。</p> <p>报告期内，债券受托管理人新时代证券和东吴证券严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》、《债券受托管理协议》等规定和约定，对发行人资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。</p>
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否

第三节 财务和资产情况

一、是否被会计师事务所出具非标准审计报告

半年度财务报告是否被会计师事务所出具非标准审计报告

是 否 未经审计

上年度财务报告是否被会计师事务所出具非标准审计报告

是 否 未经审计

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标 (包括但不限于)

单位：元 币种：人民币

项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	原因
总资产	14,824,073,285.73	13,572,714,882.75	9.22	
归属母公司股东的净资产	3,303,425,246.15	2,968,094,165.48	11.30	
流动比率	0.69	1.02	-31.97	主要系公司山阳基地建设项目预付工程款增加以及下属子公司必康新宗预付特许经营权费导致货币资金减少所致。
速动比率	0.66	1.00	-33.83	主要系公司山阳基地建设项目预付工程款增加以及下属子公司必康新宗预付特许经营权费导致货币资金减少所致。
资产负债率 (%)	76.75	77.36	-0.61	
	本期	上年同期	变动比	原因

			例 (%)	
营业收入	1,151,988,316.97	1,144,368,864.41	0.67	
归属母公司股东的净利润	432,846,618.94	336,162,184.67	28.76	
经营活动产生的现金流净额	453,399,954.01	488,282,684.02	-7.14	
EBITDA	619,090,100.37	468,977,537.11	32.01	主要系本期公司净利润增加所致。
EBITDA 利息倍数	3.52	6.75	-47.85	主要系本期公司非公开发行债券计提利息增加所致。
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

四、主要资产和负债变动情况

单位：元币种：人民币

项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	原因
货币资金	2,489,814,860.89	4,441,428,186.65	-43.94	主要系公司山阳基地建设项目预付工程款增加以及下属子公司必康新宗预付特许经营权费所致。
应收票据	19,312,282.35	2,287,401.98	744.29	主要系公司及下属子公司销售回款收到的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	934,489,000.31	623,056,017.06	49.98	主要系公司及下属子公司调整销售信用政策所致。
预付款项	57,093,455.54	26,866,599.35	112.51	主要系公司及下属子公司采购原料增加预付款项所致。
应收利息	8,491,341.10	15,625,821.92	-45.66	主要系公司下属子公司必康新沂本期购买银行理财产品

				未到期所计提利息减少所致。
商誉	169,867,509.47	93,673,589.47	81.34	主要系公司收购润祥医药所致。
其他非流动资产	3,130,764,245.42	676,086,884.80	363.07	主要系公司山阳基地建设项目预付工程款增加以及下属子公司必康新宗预付特许经营权费所致。
应付票据	490,700,906.51	15,000,000.00	3,171.34	主要系公司下属子公司必康新沂、嘉安健康支付工程款开具的银行承兑汇票增加所致。
预收款项	331,741,336.54	147,215,890.54	125.34	主要系公司产品促销力度加强、销量增长，部分区域商业公司为确保拥有产品的一级经营权，公司对其实施预收账款结算所致。
应付职工薪酬	169,666,929.87	120,898,317.78	40.34	主要系公司及下属子公司销售提成暂未发放所致。
应交税费	126,777,043.73	212,003,766.75	-40.20	主要系公司本期缴纳上年末增值税及所得税所致。
应付利息	66,401,100.00	111,768,958.33	-40.59	主要系公司本期支付 16 必康债利息所致。
应付债券	2,785,866,601.05	2,781,769,224.40	0.15	
长期应付款	10,241,642.09	58,244,736.62	-82.42	主要系公司及下属子公司支付融资租赁款所致。
未分配利润	1,192,204,568.93	856,872,987.34	39.13	
少数股东权益	143,734,949.20	104,821,235.65	37.12	主要系公司本期收购润祥医药少数股东权

				益增加所致。
--	--	--	--	--------

五、逾期未偿还债务

适用 不适用

六、权利受限资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

受限资产	受限资产账面价值	受限原因	其他事项
货币资金	504,700,906.51	80,843,386.91 元为陕西必康制药集团控股有限公司的承兑保证金，83,616,384.67 元为必康制药新沂集团的承兑保证金，260,947,044.93 元为徐州嘉安健康产业有限公司的承兑保证金，65,294,090.00 元为河北润祥医药有限公司的承兑保证金。14,000,000.00 元为必康制药新沂集团的银行借款保证金。	
固定资产	3,186,332.95	本公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。	
固定资产	5,279,065.87	武汉五景药业有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。	
固定资产	15,383,839.07	必康制药新沂集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。	
在建工程	165,692,417.44	必康制药新沂集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产作为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。	
无形资产	28,744,634.24	必康制药新沂集团控股有限公司向招商银行南京城北支行借款 20,000.00 万元，以工业用房和工业用地作为抵押。	
无形资产	29,701,881.44	河北润祥医药有限公司向河北正定农村商业银行股份有限公司借款 2,000.00 万元，以土地证作为抵押。	
在建工程	726,922,575.41	必康制药新沂集团控股有限公司向招商银行南京城北支行借款 20,000.00 万元，以工业	

		用房和工业用地作为抵押。	
合计	1,479,611,652.93	—	—

七、其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

八、对外担保的增减变动情况

单位：元币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：无对外担保

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：0

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

九、银行授信情况及偿还银行贷款情况

单位：万元币种：人民币

银行名称	综合授信额度	剩余额度	报告期内贷款偿还情况
招商银行南京城北支行	15,000.00	0.00	按时偿还
浦发银行新沂支行	4,000.00	4,000.00	按时偿还
中国银行如东支行、中国建设银行如东支行	50,000.00	45,100.00	按时偿还
河北正定农村商业银行股份有限公司	2,000.00	0.00	按时偿还
合计	71,000.00	49,100.00	—

第四节 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

<p>公司从事的主要业务</p>	<p>本公司自设立以来，一直专注于中成药、化学药品及原料药等生产和销售。经过多年发展，至今已在陕西、江苏、湖北多地拥有生产基地，下辖十多家医药工业企业，拥有药品（再）注册批件四百余项，是国内目前制药行业拥有全剂型、品种数量最多的制药企业之一。根据国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所《医药经济报》历年颁布的中国制药工业百强榜，公司于 2015 年位列百强榜的第 19 位。</p> <p>公司能够严格按照《公司法》及中国其他法律、法规要求，依据《公司章程》不断完善公司治理结构，强化内部管理，规范公司经营运作。</p> <p>报告期内，公司深入贯彻实施十三五规划健康中国战略，全面推进医药大健康及相关产业的发展，不仅在调整产业结构、改变经济架构的基础之上做出改善和提升，同时还着力医养融合、生物制药技术、医疗服务、医疗健康、研发外包等领域的技术革新和推进，降低行业总生产成本，提高生产效率。</p> <p>1、公司持续拓展第三终端的市场占有率，努力提升品牌知名度，同时加大第二终端市场开发与动销力度，实现了零售价格的统一，确定了合理的利润分配方式，并以学术推广的方式加强店员、店长和医生的培训，提升对药品的认知度和推广力度，并实现与核心区域连锁的全面合作，为第二终端的扩容打下了良好的基础。在团队的管理方面继续以客户需求为导向，以业绩结果为导向，以科学合理的考核体系激励着员工单元业绩的提升，为全年业绩的完成打下了良好的基础和保证。</p> <p>2、公司及下属子公司重点推进制药车间 GMP 认证工作，通过精心组织、积极实施，不断加快车间改造进度，GMP 改造工作的陆续完成，产能得到有效释放，产销量大幅提升，实现利</p>
------------------	---

	<p>润同比快速增长。</p> <p>3、公司全力推进各项投资项目的进展工作。必康新沂工业 4.0 建设项目的基础建设及车间净化工程已基本完成，智能化制药车间的生产设备的定制工作有条不紊地开展；山阳三期项目已于下半年开工建设；积极推进如东医养项目建设。</p> <p>4、公司充分运用资本市场融资工具，拓宽公司融资渠道，于 2015 年 12 月 7 日公开发行人公司债券 8 亿元，债券期限 5 年期（3+2）；于 2016 年 2 月 24 日成功发行非公开发行人公司债券，债券期限 3 年期（2+1）。极大地减轻公司短期偿债压力，优化了长短期负债结构，降低综合融资成本，释放担保抵押资源，满足营运资金需求，并提高资金使用效率和效益，为企业发展提供强有力资金保障。</p>
主要产品及其用途	<p>安胃胶囊：制酸，止痛。用于胃脘刺痛，吞酸暖气，脘闷不舒及慢性胃炎见上述症状者。</p> <p>补肾强身胶囊：补肾强身。用于腰酸足软，头晕耳鸣，眼花心悸。</p> <p>小儿感冒颗粒：疏风解表，清热解毒。用于小儿风热感冒，症见发热、头胀痛、咳嗽痰黏、咽喉肿痛；流感见上述证候者。</p> <p>五酯软胶囊：能降低血清丙氨酸氨基转移酶。可用于慢性肝炎丙氨酸氨基转移酶升高者。</p> <p>八正片：清热，利尿，通淋。用于湿热下注，小便短赤，淋漓涩痛，口燥咽干。</p> <p>吡诺克辛钠滴眼液：主要治疗初期老年性白内障，轻度糖尿病性白内障或并发性白内障等</p> <p>珍珠明目滴眼液：清热泻火，养肝明目，用于视力疲劳症和慢性结膜炎</p> <p>氧氟沙星滴眼液：本品适用于治疗细菌性结膜炎、角膜炎、角膜溃疡、泪囊炎、术后感染等外眼感染。</p>
经营模式	<p>医药生产、销售，公司销售模式为下游商业公司买断模式，产品种类丰富，下游合作商业公司较多，确保了公司销售渠道的畅通。</p>
所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位	<p>随着国民经济的持续发展和居民生活水平的提高，医药行业发展迅猛，据米内网数据统计，2017 年上半年，我国药品终端市场销售额为 8037 亿</p>

	<p>元，同比增长 7.8%，在三大终端六大市场中占比 22.5%。零售药店终端药品销售额保持增长态势，销售额达到 1813 亿元，同比增长 8.0%。其中公立医院终端实现药品销售 5479 亿元，同比增长 7.2%，占比 68.1%；基层医疗机构销售 745 亿元，同比增长 11.3%。随着国家医改的深入未来药品的消费结构将更趋多元化。分级诊疗政策的快速落地将带动终端消费人群分布结构的大调整，县域医院、院外渠道销售和 OTC 渠道销售、第三终端渠道销售将成为潜力增长市场，提高零售终端的集中度。</p> <p>陕西必康经过近 20 多年的发展和沉淀，已位居我国制药企业前列。据 CFDA 南方所《医药经济报》发布的医药工业排名数据，2014 年、2015 年、2016 年，陕西必康分获“2013 年度中国制药工业百强”、“2014 年度中国制药工业百强”、“2015 年度中国制药工业百强”的第 23 位、第 21 位、第 19 位，并荣获“2016 年中国医药工业最具成长力企业”荣誉称号。</p>
报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响	无重大变化

二、公司主要经营情况

（一）主要经营数据的增减变动情况

单位：元币种：人民币

项目	报告期	上年同期	变动比率 (%)	原因
营业收入	1,151,988,316.97	1,144,368,864.41	0.67	
营业成本	473,877,245.54	416,520,776.59	13.77	
销售费用	205,846,270.08	206,651,360.87	-0.39	
管理费用	80,116,298.48	86,698,424.49	-7.59	
财务费用	84,181,749.97	32,487,392.50	159.12	主要系公司非公开发行公司债券利息增加所致。
经营活动现金流量净额	453,399,954.01	488,282,684.02	-7.14	
投资活动现金流量净额	-2,189,809,732.56	-3,027,031,663.36	-27.66	
筹资活动现金流量净额	-694,397,732.12	3,864,564,779.54	-117.97	主要系上年同期公司非公开发行公司债券募集

				资金，本期筹资活动产生现金流入减少所致。
--	--	--	--	----------------------

（二） 经营业务构成情况

单位：元币种：人民币

项目	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比(%)	收入	成本	收入占比(%)
主营业务						
片剂	378,147,846.07	159,773,804.36	32.82	390,851,204.35	143,707,780.78	34.16
胶囊	384,839,522.51	59,978,789.55	33.41	366,912,043.68	55,260,310.20	32.06
颗粒剂	274,019,509.42	203,739,779.06	23.79	236,109,172.33	162,629,079.33	20.63
针剂	8,982,203.74	6,966,860.24	0.78	5,689,030.99	5,788,731.69	0.50
口服液	53,634,068.90	22,312,684.91	4.65	49,924,326.35	21,679,061.21	4.36
散剂	3,430,486.48	1,641,632.81	0.30	3,172,400.07	1,201,537.27	0.28
溶液剂	48,911,220.61	19,463,694.61	4.25	91,601,760.52	26,185,414.62	8.00
主营业务小计	1,151,964,857.73	473,877,245.54	100.00	1,144,259,938.29	416,451,915.10	99.99
其他业务						
其他	23,459.24	0.00	0.00	108,926.12	68,861.49	0.01
其他业务小计	23,459.24	0.00	0.00	108,926.12	68,861.49	0.01
合计	1,151,988,316.97	473,877,245.54	100.00	1,144,368,864.41	416,520,776.59	100.00

（三） 其他损益来源情况

单位：元币种：人民币

报告期利润总额：495,740,193.54

报告期非经常性损益总额：206,682,369.95

本期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

（四） 投资状况

1、 报告期内新增投资情况

1、必康股份于 2017 年 5 月 18 日召开第四届董事会第三次会议，并于 2017 年 6 月 8 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购河北润祥医药有限公司部分股权的议案》，同意本公司收购深泽县静溪医药科技有限公司所持有的河北润祥医药有限公司（以下简称“润祥医药”）70%的股权。内容详见公司于 2017 年 5 月 19 日、2017 年 6 月 9 日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告（公告编号：2017-062、2017-064、2017-072）。

2017 年 6 月 14 日，河北润祥医药有限公司完成了上述股权变更事宜，其股东由“深泽县静溪医药科技有限公司”变更为“陕西必康制药集团控股有限公司、深泽县静溪医药科技有限公司”。同时河北润祥医药有限公司对其《公司章程》进行了备案，领取了石家庄市栾城区行政审批局换发的《营业执照》。本次变更完成后，本公司持有河北润祥医药有限公司 70% 的股权，深泽县静溪医药科技有限公司持有河北润祥医药有限公司 30% 的股权，使河北润祥医药有限公司成为陕西必康的控股子公司。

2、必康股份于 2016 年 5 月 31 日召开第三届董事会第二十八次会议，并于 2016 年 6 月 16 日召开 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于全资孙公司收购香港亚洲第一制药控股有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意本公司全资子公司必康制药新沂集团控股有限公司以零对价方式收购谷晓嘉女士持有的香港亚洲第一制药控股有限公司 100% 股权。内容详见公司于 2016 年 6 月 1 日、2016 年 6 月 17 日登载于《证券时报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告（公告编号：2016-107、2016-110、2016-117）。

根据香港法律法规规定，经交易双方协商，亚洲第一制药控股有限公司在香港公司注册处办理变更登记手续，将已发行股份由 100,000,000 港元（未实缴）变更为 1 港元，将实缴普通股份由 0 港元变更为 1 港元。交易双方就该事项于 2016 年 12 月 21 日签订了《<股权收购协议>之补充协议》。2016 年 12 月 28 日，香港亚洲第一制药控股有限公司办理完成股权变更登记手续，股东由谷晓嘉变更为必康制药新沂集团控股有限公司。至此，香港亚洲第一制药控股有限公司正式成为必康制药新沂集团控股有限公司全资子公司。

考虑到香港亚洲第一制药控股有限公司注册资本金仅为 1 港元，且其于境外并未开展实质经营活动，于 2016 年 12 月 28 日时香港亚洲第一制药控股有限公司尚未建立账套，另关于完成变更登记的公告日期为 2017 年 1 月 3 日，因此本公司并未将第一制药纳入 2016 年度财务报表合并范围中。本公司从 2017 年 1 月 1 日起将香港亚洲第一制药控股有限公司按同一控制下企业合并纳入本公司合并范围。

2、重大股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资企业名称	河北润祥医药有限公司
投资方式及相关说明	股权投资，协议受让
主营业务	蛋白同化制剂、肽类激素、中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素原料及其制剂、生化药品、生物制品的批发；机电产品、化工原料及产品、化工辅料（化学危险及易制毒化学品除外）的批发；消毒剂的批发；预包装食品批发；保健食品批发；文化体育用品及器材、包装材料、塑料制品（医用制品除外）的批发；医疗器械的销售；计生用品销售,第二类精神药品制剂销售；体外诊断试剂、保健用品、日用消杀用品(灭鼠剂除外)、化妆品的销售；食品添加剂的销售；日化用品销售；五金交电、电子产品、卫生用品、活

	性炭、家用电器空气净化剂的销售；会展服务；仓储服务；物流服务；普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）；互联网药品信息服务；市场营销策划；房屋租赁。（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）
资产	473,464,249.41
负债	330,275,589.68
收入	
所有者权益	143,188,659.73
净利润	
本期投资股权占比（%）	70.00
标的股权公允价值（如有）	
投资成本	152,000,000.00

3、重大非股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资对象	陕西必康医药产业园二期改扩建项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	11,360,598.30
累计投资金额	487,873,475.62
项目进度	101.67%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	陕西必康中药材提取车间扩建项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	236,979,150.60
累计投资金额	243,347,665.60
项目进度	49.94%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	必康新阳医药配送中心项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	9,060,942.00
累计投资金额	14,332,942.00
项目进度	28.84%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	陕西必康山阳·必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	1,545,125,950.00
累计投资金额	1,569,330,350.00
项目进度	31.39%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	嘉安健康必康大健康智慧体验培训中心项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	172,546,684.63
累计投资金额	925,107,488.11
项目进度	21.51%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	嘉安健康必康工业云数据中心项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	5,242,056.07
累计投资金额	250,912,657.30
项目进度	35.84%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	嘉安健康必康大健康彩印包装项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	3,205,394.70
累计投资金额	60,623,751.14
项目进度	21.39%
收益情况	0

单位：元币种：人民币

投资对象	必康新医药产业基地项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	0.00
累计投资金额	0.00
项目进度	0.00
收益情况	0

三、严重违约情况

适用 不适用

四、公司独立性情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的相关规定规范运作，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况：公司设有专门的采购、生产和销售部门，具备独立完整的生产、供应、销售系统和面对市场独立开展业务、自主经营管理业务的能力，不存在生产经营业务

依赖关联方的情形，不存在受制于股东和其他关联方的情形。

（二）人员独立情况：公司设有独立的人力资源管理部门，建立健全了较为完善的劳动、人事及工资管理制度，并结合公司生产经营管理的实际需求，独立自主地进行相关人员的招聘。公司的高级管理人员均在公司领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬、津贴的情形。

（三）资产独立情况：公司与控股股东的产权明确、资产完整，完整拥有土地使用权、房产、专利、商标等资产，生产系统和配套设施独立于控股股东，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产进行生产经营的情形。

（四）机构独立情况：公司建立了规范的法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作，不存在与股东混合经营的情形，未发生控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，独立行使相关职能，配备了专业的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、独立申报纳税。公司依据《公司章程》及其自身情况，完全自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、干预公司资金使用的情形。

五、非经营性往来占款或资金拆借情况

（一）非经营性往来占款和资金拆借

单位：元币种：人民币

报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

否

报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0

占合并口径净资产的比例（%）：0

是否超过 10%：是 否

（二）违规担保

适用 不适用

六、公司治理、内部控制情况

是否存在违反公司法、公司章程规定

是 否

执行募集说明书相关约定或承诺的情况

是

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于司法机关调查事项

适用 不适用

四、其他重大事项的信息披露情况

(一) 《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条

重大事项	有/无	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	无			
债券信用评级发生变化	无			
发行人主要资产被查封、扣押、冻结	无			
发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	无			
发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	无			
发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十	无			
发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失	无			
发行人作出减资、合并、分立、解散的决定	无			
保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化	无			
发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件	无			

(二) 提交股东大会审议的事项

适用 不适用

(三) 公司董事会或有权机构判断为重大的事项

适用 不适用

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第七节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（以下无正文）

（本页无正文，为《陕西必康制药集团控股有限公司公司债券半年度报告》之盖章页）

陕西必康制药集团控股有限公司

2017年 8月 14日



附件 审计报告、财务报表及附注

合并资产负债表
2017 年 6 月 30 日

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,489,814,860.89	4,441,428,186.65
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	19,312,282.35	2,287,401.98
应收账款	934,489,000.31	623,056,017.06
预付款项	57,093,455.54	26,866,599.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,491,341.10	15,625,821.92
应收股利		
其他应收款	40,576,509.14	31,674,631.04
买入返售金融资产		
存货	170,939,632.39	68,816,123.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,024,697,613.37	2,335,441,722.27
流动资产合计	5,745,414,695.09	7,545,196,503.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	355,823,851.90	290,966,448.55
在建工程	5,171,091,087.33	4,758,519,402.05
工程物资	3,912,504.96	-
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	226,019,207.08	190,616,952.72
开发支出		
商誉	169,867,509.47	93,673,589.47
长期待摊费用	937,747.20	1,121,469.49
递延所得税资产	19,742,437.28	16,033,631.81
其他非流动资产	3,130,764,245.42	676,086,884.80
非流动资产合计	9,078,658,590.64	6,027,518,378.89
资产总计	14,824,073,285.73	13,572,714,882.75

流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	-
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	490,700,906.51	15,000,000.00
应付账款	557,445,066.89	432,294,199.08
预收款项	331,741,336.54	147,215,890.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	169,666,929.87	120,898,317.78
应交税费	126,777,043.73	212,003,766.75
应付利息	66,401,100.00	111,768,958.33
应付股利		
其他应付款	6,407,442,320.30	6,254,511,876.20
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	137,810,146.76	128,410,367.56
其他流动负债		
流动负债合计	8,307,984,850.60	7,422,103,376.24
非流动负债：		
长期借款	149,000,000.00	125,000,000.00
应付债券	2,785,866,601.05	2,781,769,224.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	10,241,642.09	58,244,736.62
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	106,991,460.00	96,508,503.00
递延所得税负债	16,828,536.64	16,173,641.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,068,928,239.78	3,077,696,105.38
负债合计	11,376,913,090.38	10,499,799,481.62
所有者权益：		
股本	1,083,500,415.00	1,083,500,415.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	606,229,712.75	606,229,712.75
减：库存股		
其他综合收益	-500.92	-

专项储备		
盈余公积	421,491,050.39	421,491,050.39
一般风险准备		
未分配利润	1,192,204,568.93	856,872,987.34
归属于母公司所有者权益合计	3,303,425,246.15	2,968,094,165.48
少数股东权益	143,734,949.20	104,821,235.65
所有者权益合计	3,447,160,195.35	3,072,915,401.13
负债和所有者权益总计	14,824,073,285.73	13,572,714,882.75

法定代表人：李宗松 主管会计工作负责人：伍安军 会计机构负责人：刘爱锋

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	445,943,311.46	2,432,887,699.75
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	750,000.00	417,658.00
应收账款	777,612,170.62	596,649,426.37
预付款项	18,487,583.30	7,527,244.76
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,446,084,579.01	2,743,992,164.05
存货	15,843,986.37	6,591,515.76
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	322,609.16	221,684.19
流动资产合计	3,705,044,239.92	5,788,287,392.88
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	1,154,400,523.45	974,400,523.45
投资性房地产		
固定资产	129,763,731.03	141,496,876.63
在建工程	162,271,508.16	120,902,184.77
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	46,994,157.77	36,961,147.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,102,069.61	6,165,647.12

其他非流动资产	2,715,606,198.16	458,332,755.29
非流动资产合计	4,217,138,188.18	1,738,259,134.90
资产总计	7,922,182,428.10	7,526,546,527.78
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,843,386.91	
应付账款	354,474,591.22	358,668,121.87
预收款项	310,358,104.63	129,471,005.93
应付职工薪酬	157,020,019.98	110,076,680.57
应交税费	108,366,334.94	192,863,151.84
应付利息	66,113,600.00	111,400,000.00
应付股利		
其他应付款	614,983,542.85	654,590,599.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,163,240.34	3,017,445.77
其他流动负债		
流动负债合计	1,695,322,820.87	1,560,087,005.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	2,785,866,601.05	2,781,769,224.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		1,692,694.17
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	106,991,460.00	96,508,503.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,892,858,061.05	2,879,970,421.57
负债合计	4,588,180,881.92	4,440,057,426.89
所有者权益：		
股本	1,083,500,415.00	1,083,500,415.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	619,638,312.06	619,638,312.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	425,509,265.90	425,509,265.90
未分配利润	1,205,353,553.22	957,841,107.93
所有者权益合计	3,334,001,546.18	3,086,489,100.89
负债和所有者权益总计	7,922,182,428.10	7,526,546,527.78

法定代表人：李宗松 主管会计工作负责人：伍安军 会计机构负责人：刘爱锋

合并利润表

2017 年 1—6 月

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,151,988,316.97	1,144,368,864.41
其中：营业收入	1,151,988,316.97	1,144,368,864.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	872,492,069.96	756,078,041.24
其中：营业成本	473,877,245.54	416,520,776.59
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		
税金及附加	13,891,691.17	15,139,497.97
销售费用	205,846,270.08	206,651,360.87
管理费用	80,116,298.48	86,698,424.49
财务费用	84,181,749.97	32,487,392.50
资产减值损失	14,578,814.72	-1,419,411.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	45,648,903.81	1,443,634.48
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）		
其他收益	171,450,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	496,595,150.82	389,734,457.65
加：营业外收入	121,931.11	14,534,724.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	976,888.39	526,529.26
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	495,740,193.54	403,742,652.82
减：所得税费用	63,362,440.78	68,535,926.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	432,377,752.76	335,206,725.88
归属于母公司所有者的净利润	432,846,618.94	336,148,749.11
少数股东损益	-468,866.18	-942,023.23
六、其他综合收益的税后净额	-500.92	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-500.92	

(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	-500.92	
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	-500.92	
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	432,377,251.84	335,206,725.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	432,846,118.02	336,148,749.11
归属于少数股东的综合收益总额	-468,866.18	-942,023.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益（元/股）		
(二) 稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：李宗松 主管会计工作负责人：伍安军 会计机构负责人：刘爱锋

母公司利润表

2017 年 1—6 月

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,077,178,295.16	1,016,383,085.63
减：营业成本	434,894,665.03	366,915,986.20
税金及附加	11,862,956.61	13,601,388.86
销售费用	181,237,207.46	175,295,662.71
管理费用	56,830,201.18	59,292,856.97
财务费用	34,698,008.27	22,504,093.81
资产减值损失	12,909,483.29	-4,608,291.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	61,430,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	406,175,773.32	383,381,388.78

加：营业外收入		14,084,030.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	250,000.00	268,246.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	405,925,773.32	397,197,172.26
减：所得税费用	60,898,290.68	61,455,349.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,027,482.64	335,741,823.07
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		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：李宗松 主管会计工作负责人：伍安军 会计机构负责人：刘爱锋

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
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	1,344,782,204.90	1,533,537,478.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	240,660,006.04	219,658,024.76
经营活动现金流入小计	1,585,442,210.94	1,753,195,503.43
购买商品、接受劳务支付的现金	476,616,678.89	561,614,792.46
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	72,255,407.93	92,853,522.46
支付的各项税费	289,280,883.17	284,336,717.82
支付其他与经营活动有关的现金	293,889,286.94	326,107,786.67
经营活动现金流出小计	1,132,042,256.93	1,264,912,819.41
经营活动产生的现金流量净额	453,399,954.01	488,282,684.02
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	52,783,384.63	13,539.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,500.00	101,013.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,693,000,000.00	504,430,094.87
投资活动现金流入小计	10,745,788,884.63	504,544,648.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,493,598,617.19	567,014,441.55
投资支付的现金	85,000,000.00	68,409,320.00
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	10,357,000,000.00	2,896,152,550.00
投资活动现金流出小计	12,935,598,617.19	3,531,576,311.55
投资活动产生的现金流量净额	-2,189,809,732.56	-3,027,031,663.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	49,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	1,984,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,395,841,682.18
筹资活动现金流入小计	49,000,000.00	4,479,841,682.18
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	315,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	271,600,662.84	159,123,641.21
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	446,797,069.28	141,153,261.43
筹资活动现金流出小计	743,397,732.12	615,276,902.64

筹资活动产生的现金流量净额	-694,397,732.12	3,864,564,779.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-340.53	1,130.06
五、现金及现金等价物净增加额	-2,430,807,851.20	1,325,816,930.26
加：期初现金及现金等价物余额	4,412,428,186.66	849,749,361.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,981,620,335.46	2,175,566,291.31

法定代表人：李宗松主管会计工作负责人：伍安军会计机构负责人：刘爱锋

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
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	1,247,383,706.21	1,313,494,924.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	115,360,301.23	53,204,738.44
经营活动现金流入小计	1,362,744,007.44	1,366,699,663.12
购买商品、接受劳务支付的现金	411,210,409.86	447,349,505.91
支付给职工以及为职工支付的现金	41,940,520.16	66,869,984.25
支付的各项税费	279,296,791.45	261,382,926.90
支付其他与经营活动有关的现金	268,721,949.94	48,738,390.48
经营活动现金流出小计	1,001,169,671.41	824,340,807.54
经营活动产生的现金流量净额	361,574,336.03	542,358,855.58
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,317,736,814.25	21,137,375.29
投资支付的现金	85,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,704,617.49	1,188,411,128.66
投资活动现金流出小计	2,433,441,431.74	1,409,548,503.95
投资活动产生的现金流量净额	-2,433,441,431.74	-1,409,548,503.95
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		
发行债券收到的现金	-	1,984,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	311,282,653.44	13,804,927.89
筹资活动现金流入小计	311,282,653.44	1,997,804,927.89
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	225,521,437.35	150,564,630.00
支付其他与筹资活动有关的现金	81,681,895.58	1,695,197.48
筹资活动现金流出小计	307,203,332.93	152,259,827.48
筹资活动产生的现金流量净额	4,079,320.51	1,845,545,100.41
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	-2,067,787,775.20	978,355,452.04
加：期初现金及现金等价物余额	2,432,887,699.75	827,700,942.42
六、期末现金及现金等价物余额	365,099,924.55	1,806,056,394.46

法定代表人：李宗松主管会计工作负责人：伍安军会计机构负责人：刘爱锋

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,083,500,415.00				606,229,712.75				421,491,050.39		856,872,987.34	104,821,235.65	3,072,915,401.13
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、本年初余额	1,083,500,415.00				606,229,712.75				421,491,050.39		856,872,987.34	104,821,235.65	3,072,915,401.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											335,331,581.59	38,913,713.55	374,244,794.22
（一）综合收益总额											432,846,618.94	468,866.18	432,377,251.84
（二）所有者投入和减少资本												39,382,579.73	39,382,579.73

1. 所有者投入资本												12,000,000.00	12,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												27,382,579.73	27,382,579.73	
(三) 利润分配												-97,515,037.35	-97,515,037.35	
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												-97,515,037.35	-97,515,037.35	
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	1,083,5				606,22			-500,92		421,49		1,192,2	143,734,9	3,447,160

	00,415.00				9,712.75				1,050.39		04,568.93	49.20	,195.35
--	-----------	--	--	--	----------	--	--	--	----------	--	-----------	-------	---------

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、上年年末余额	1,083,500,415.00				601,628,478.91				349,219,210.96		445,300,348.42	12,002,135.08	2,491,650,588.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					68,572,961.42								68,572,961.42
其他													
二、本年年初余额	1,083,500,415.00				670,201,440.33				349,219,210.96		445,300,348.42	12,002,135.08	2,560,223,549.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-68,409,320.00						119,448,666.11	99,057,976.77	150,097,322.88
（一）综合收益总额											336,148,749.11	-942,023.23	335,206,725.88
（二）所有者投入和减少												100,000.00	100,000.00

资本												00.00	00.00
1. 所有者投入资本													
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												100,000,000.00	100,000,000.00
(三) 利润分配												-216,700,083.00	-216,700,083.00
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												-216,700,083.00	-216,700,083.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													-68,409,320.00
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													-68,409,320.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,083,500,415.00				601,792,120.33				349,219,210.96		564,749,014.53	111,060,111.85	2,710,320,872.67

法定代表人：李宗松 主管会计工作负责人：伍安军 会计机构负责人：刘爱锋

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

编制单位：陕西必康制药集团控股有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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、上年年末余额	1,083,500,415.00				619,638,312.06				425,509,265.90	957,841,107.93	3,086,489,100.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,083,500,415.00				619,638,312.06				425,509,265.90	957,841,107.93	3,086,489,100.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										247,512,445.29	247,512,445.29
（一）综合收益总额										345,027,482.64	345,027,482.64
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入资本											
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										-	-
										97,515,037.35	97,515,037.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-	-
										97,515,037.35	97,515,037.35
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,083,500,415.00				619,638,312.06				425,509,265.90	1,205,353,553.22	3,334,001,546.18

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	1,083,500,415.00				619,638,312.06				353,237,426.47	524,094,636.10	2,580,470,789.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,083,500,415.00				619,638,312.06				353,237,426.47	524,094,636.10	2,580,470,789.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										119,041,740.07	119,041,740.07
（一）综合收益总额										335,741,823.07	335,741,823.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
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										216,700,083.00	216,700,083.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										216,700,083.00	216,700,083.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,083,500,415.00				619,638,312.06				353,237,426.47	643,136,376.17	2,699,512,529.70

法定代表人：李宗松 主管会计工作负责人：伍安军 会计机构负责人：刘爱锋

担保人财务报表

适用 不适用