

公司代码：600196

公司简称：复星医药

# 上海复星医药（集团）股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、本公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、本公司负责人陈启宇先生、主管会计工作负责人关晓晖女士及会计机构负责人（会计主管人员）严佳女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

2016年半年度报告中所涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性陈述不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	47
第六节	股份变动及股东情况.....	61
第七节	优先股相关情况.....	68
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	69
第九节	公司债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	74
第十一节	备查文件目录.....	263

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、复星医药	指	上海复星医药（集团）股份有限公司
本集团	指	复星医药及控股子公司/单位
本报告期、报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期末	指	2016 年 6 月 30 日
上证所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
美国 FDA	指	美国食品药品监督管理局
《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》
上证所《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（不时修订）
联交所《上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（不时修订）
《公司条例》	指	香港法例第 622 章，香港《公司条例》（不时修订）
《公司章程》	指	《上海复星医药（集团）股份有限公司章程》（不时修订）
邯郸制药	指	邯郸制药股份有限公司
国药控股	指	国药控股股份有限公司
湖北新生源	指	湖北新生源生物工程股份有限公司
重庆药友	指	重庆药友制药有限责任公司
苏州二叶	指	苏州二叶制药有限公司
青岛山大齐鲁医院	指	青岛山大齐鲁医院投资管理有限公司
徐矿集团	指	徐州矿务集团有限公司
温州老年病医院	指	温州老年病医院有限公司
湖南景仁	指	湖南景仁医疗投资管理有限公司
创贤网络	指	上海创贤网络科技有限公司，主营“名医主刀”平台
桂林南药	指	桂林南药股份有限公司
禅城医院	指	佛山市禅城区中心医院有限公司
济民医院	指	安徽济民肿瘤医院
广济医院	指	岳阳广济医院有限公司
钟吾医院	指	宿迁市钟吾医院有限责任公司
美中互利、CHDX	指	Chindex International, Inc., 设立于美国
Alma Lasers	指	Alma Lasers Ltd., 设立于以色列
Sisram	指	Sisram Medical Limited, 设立于以色列
Sisram 集团	指	Sisram 及其控股子公司
亚能生物	指	亚能生物技术（深圳）有限公司
CML	指	Chindex Medical Limited, 设立于香港
复星实业	指	复星实业（香港）有限公司
Gland Pharma	指	Gland Pharma Limited, 设立于印度

复宏汉霖	指	上海复宏汉霖生物技术有限公司
Phagelux	指	Phagelux, Inc., 设立于开曼群岛
广州星谦健	指	广州星谦健投资管理合伙企业（有限合伙）
淮海医院	指	淮海医院管理（徐州）有限公司，原暂定名为徐州康复 1882 医疗投资管理有限公司
万邦云健康	指	江苏万邦云健康科技有限公司
万邦云药房	指	徐州万邦云药房连锁有限公司，原名为“徐州力恩普医药连锁有限公司”
医信生物	指	深圳市医信生物科技开发有限公司，主营“妈咪知道”平台
广州速道	指	广州速道信息科技有限公司，主营“药师帮”平台
奥鸿药业	指	锦州奥鸿药业有限责任公司
复儿医星	指	上海复儿医星医院管理有限公司
万邦天诚	指	杭州万邦天诚药业有限公司
Spirometrix	指	Spirometrix, Inc., 设立于美国
AMBRX BIOPHARMA	指	Ambrx Biopharma Inc., 设立于美国
复星平耀	指	上海复星平耀投资管理有限公司
复星医院投资	指	上海复星医院投资（集团）有限公司
大连雅立峰	指	大连雅立峰生物制药有限公司
克隆生物	指	上海克隆生物高技术有限公司
江苏万邦	指	江苏万邦生化医药股份有限公司
沈阳红旗	指	沈阳红旗制药有限公司
黄河药业	指	江苏黄河药业股份有限公司
星泰医药	指	上海星泰医药科技有限公司
复星医疗系统	指	上海复星医疗系统有限公司
复星长征	指	上海复星长征医学科学有限公司
凯茂生物	指	上海凯茂生物医药有限公司
谦达国际	指	谦达国际贸易（上海）有限公司
国药产投	指	国药产业投资有限公司
复星医药产业	指	上海复星医药产业发展有限公司
泰康人寿	指	泰康人寿保险股份有限公司
新疆博泽	指	新疆博泽股权投资有限合伙企业
时代阳光	指	湖南时代阳光药业股份有限公司
新药研究	指	上海复星新药研究有限公司
南洋肿瘤	指	广州南洋肿瘤医院有限公司
中国人寿	指	中国人寿保险股份有限公司
招商财富	指	招商财富资产管理有限公司
泰康资管	指	泰康资产管理有限责任公司
中信建投基金	指	中信建投基金管理有限公司
汇添富	指	汇添富基金管理有限公司
安徽铁建	指	安徽省铁路建设投资基金有限公司
瑞银证券	指	瑞银证券有限责任公司
德邦证券	指	德邦证券股份有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司

重庆医股	指	重庆医药（集团）股份有限公司
迪安诊断	指	浙江迪安诊断技术股份有限公司
复星集团	指	上海复星高科技（集团）有限公司
第一期激励计划	指	2013 年第一次临时股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过的《上海复星医药（集团）股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要
第二期激励计划	指	2015 年第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东会及 2015 年第一次 H 股类别股东会审议通过的《上海复星医药（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要
清科投资	指	上海清科片仔癀投资管理中心（有限合伙）
华盖投资	指	华盖医疗投资管理（北京）有限公司
华盖医疗	指	华盖医疗健康创业投资成都合伙企业（有限合伙）
方正韩投	指	上海方正韩投股权投资合伙企业（有限合伙）
新建元生物	指	苏州工业园区新建元生物创业投资企业（有限合伙）
益飞投资	指	宁波保税区益飞投资合伙企业（有限合伙）
东方创投	指	上海东方证券创新投资有限公司
果友生物	指	上海果友生物技术合伙企业（有限合伙）
果宏生物	指	上海果宏生物技术合伙企业（有限合伙）
果智生物	指	上海果智生物技术合伙企业（有限合伙）
HENLIUS	指	HENLIUS BIOPHARMACEUTICALS INC., 设立于开曼
复星财务公司	指	上海复星高科技集团财务有限公司
杭州天诚	指	杭州天诚药业有限公司
江苏英诺华	指	江苏英诺华医疗技术有限公司
云济信息	指	上海云济信息科技有限公司
星双健投资	指	上海星双健投资管理有限公司
通德投资	指	通德股权投资管理（上海）有限公司
上海易星	指	上海易星体育发展有限公司
星灵资产	指	上海星灵资产管理有限公司
星联商业	指	上海星联商业保理有限公司
龙沙复星	指	上海星双健投资管理有限公司
量富征信	指	量富征信管理有限公司
HHH	指	Healthy Harmony Holdings L.P., 设立于开曼
永安财险	指	永安财产保险股份有限公司
上海新施华	指	上海新施华投资管理有限公司
高地物业	指	上海高地商务楼物业管理有限公司
北京高地	指	北京高地物业管理有限公司
中勤世帝	指	北京中勤世帝生物技术有限公司
SDB	指	SD Biosensor, Inc., 设立于韩国
中衡保险	指	上海中衡保险经纪有限公司
星益健康	指	上海星益健康管理有限公司
星家投资	指	上海星家投资咨询有限公司

---

星浩健康	指	上海星浩健康管理咨询有限公司
四大研发平台	指	小分子化学创新药、大分子生物类似药、高价值仿制药和特色制剂技术的研发平台

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

本公司的中文名称	上海复星医药（集团）股份有限公司
本公司的中文简称	复星医药
本公司的外文名称	Shanghai Fosun Pharmaceutical(Group)Co., Ltd.
本公司的外文名称缩写	Fosun Pharma
本公司的法定代表人	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书、联席公司秘书	证券事务代表
姓名	董晓娴	-
联系地址	上海市宜山路1289号A楼	-
电话	021-33987870	-
传真	021-33987871	-
电子信箱	ir@fosunpharma.com	-

### 三、 基本情况简介

本公司注册地址	上海市曹杨路510号9楼
本公司注册地址的邮政编码	200063
本公司办公地址	上海市宜山路1289号A楼
本公司办公地址的邮政编码	200233
本公司网址	<a href="http://www.fosunpharma.com">http://www.fosunpharma.com</a>
电子信箱	ir@fosunpharma.com

### 四、 信息披露及备置地点情况简介

本公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载A股公告（含半年度报告）的指定网站网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
登载H股公告（含半年度报告）的指定网站网址	<a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
本公司半年度报告备置地点	上海市宜山路1289号A楼

### 五、 本公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上证所	复星医药	600196	-
H股	联交所	復星醫藥	02196	-

### 六、 本公司报告期内注册变更情况

报告期内，本公司注册情况未变更。

### 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

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,937,091,238.45	5,921,384,048.38	17.15
归属于上市公司股东的净利润	1,500,266,407.57	1,303,484,469.41	15.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,118,942,830.94	882,448,921.28	26.80
经营活动产生的现金流量净额	936,053,570.46	677,471,889.78	38.17
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	18,992,824,847.98	18,181,570,108.38	4.46
总资产	40,944,095,677.09	38,201,725,757.65	7.18

注：经营性活动产生的现金流量净额增长主要系报告期内本集团销售良好以及运营提升所致。

##### (二) 主要财务指标

币种：人民币

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.65	0.56	16.07
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.56	16.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.48	0.38	26.32
加权平均净资产收益率（%）	8.09	7.48	增加0.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.04	5.07	增加0.97个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,500,266,407.57	1,303,484,469.41	18,992,824,847.98	18,181,570,108.38
按国际会计准则调整的项目及金额：				
股权分会流通权差异	-	-	-56,887,027.61	-56,887,027.61
按国际会计准则	1,500,266,407.57	1,303,484,469.41	18,935,937,820.37	18,124,683,080.77



**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	258,707,738.75
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	51,842,266.13
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	88,864,735.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,809,115.84
少数股东权益影响额	-7,070,714.04
所得税影响额	-12,829,565.67
合计	381,323,576.63

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于报告期内经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内的经营情况

2016 年上半年，在全球及中国经济仍充满挑战和不确定性的严峻形势下，国家医疗体制改革持续深化，制药工业增速持续低位运行，而医疗服务发展迎来政策机遇。报告期内，本集团秉持“持续创新、乐享健康”的经营理念，围绕医药健康核心业务，坚持产品创新和管理提升，积极推进内生式增长、外延式扩张、整合式发展，主营业务继续保持均衡增长。

报告期内，本集团实现营业收入人民币 693,709.12 万元，较 2015 年同期增长 17.15%。剔除出售邯郸制药的影响后，营业收入较 2015 年同口径增长 18.79%。其中：本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 484,871.64 万元，较 2015 年同期增长 17.67%；剔除出售邯郸制药的影响后，营业收入较 2015 年同口径增长 20.04%。医疗服务业务实现营业收入人民币 75,311.75 万元，较 2015 年同期增长 11.67%。

报告期内，本集团各板块营业收入情况如下：

单位：万元 币种：人民币

业务板块	2016 年 1 至 6 月 营业收入	2015 年 1 至 6 月 营业收入	同期增减 (%)
药品制造与研发 <sup>(注 1)</sup>	484,871.64	412,063.22	17.67
医疗服务	75,311.75	67,442.20	11.67
医学诊断与医疗器械制造	94,962.96	83,192.65	14.15
医学诊断与医疗器械代理	37,149.56	28,269.54	31.41 <sup>(注 2)</sup>

注 1：药品制造与研发剔除出售邯郸制药的影响后，营业收入较 2015 年同口径增长 20.04%。

注 2：代理业务收入的增长主要系“达芬奇手术机器人”保有量及手术量增加而带动耗材销量增加。

2016 年上半年，本集团实现利润总额 192,977.07 万元、归属于上市公司股东的净利润人民币 150,026.64 万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币 111,894.28 万元，分别较 2015 年同期增长 6.61%、15.10%及 26.80%。利润总额、归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长主要是由于（1）本集团业务保持稳定增长，销售结构进一步优化，营销体系建设及供应链整合效果显现；（2）联营企业国药控股继续保持快速增长。

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额保持持续上升，2016 年上半年经营活动产生的现金流量净额人民币 93,605.36 万元，较 2015 年同期增长 38.17%，本集团盈利能力和运营质量进一步提升。

报告期内，本集团继续加强研发投入，药品制造与研发板块的研发费用为人民币 24,254.50 万元，较 2015 年同期增长 4.14%，占药品制造与研发板块业务收入的 5%；报告期内，本集团研发费用人民币 30,723.62 万元，较 2015 年同期增长 2.69%；研发投入（含资本化）共计人民币 48,864.92 万元，较 2015 年同期增长 37.06%。截至报告期末，本集团在研新药、仿制药及生物类似药及疫苗等项目 172 项。报告期内，药品制造与研发板块专利申请达 37 项，其中：包括美国专利 13 项、PCT 申请 2 项；本集团药品制造与研发板块获得专利授权 13 项，均为发明专利。湖北新生源的乙酰半胱氨酸及盐酸组氨酸原料药、重庆药友的盐酸法舒地尔原料药、苏州二叶的注射用胸腺五肽获得生产批件。

报告期内，本集团继续强化已基本形成的沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务的战略布局，打造区域性医疗中心和大健康产业链，寻求与地方大型国有企业、公立医院及大学附属医院合作模式，加快互联网医疗业务发展速度，持续提升业务规模和盈利能力。报告期内，本集团启动参与“青岛山大齐鲁医院二期工程项目”及原属徐矿集团的相关医疗机构的医疗产业重组，投资的温州老年病医院开业，本集团通过湖南景仁开始运营血液透析连锁业务。

### 药品制造与研发

报告期内，本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 484,871.64 万元，较 2015 年同期增长 17.67%；剔除出售邯郸制药的影响后，营业收入较 2015 年同口径增长 20.04%。报告期内，本集团药品制造与研发业务实现分部业绩人民币 81,242.95 万元，较 2015 年同期增长 34.87%；实现分部利润人民币 85,718.62 万元，较 2015 年同期增长 39.78%。

报告期内，本集团药品制造与研发业务继续保持稳定增长，专业化经营团队建设进一步强化。2016 年上半年，心血管系统、抗感染、中枢神经系统等疾病治疗领域主要核心产品销售保持较快增长，新产品和次新品中，心血管系统疾病治疗领域的优帝尔（前列地尔干乳）、代谢系统治疗领域的优立通（非布司他片）继续保持快速增长，同比增幅均超过 100%；2015 年度 19 个销售收入过亿的制剂单品和系列报告期内销售额较 2015 年同期增长 26.45%。

报告期内，本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况如下：

单位：万元 币种：人民币

药品制造与研发	2016 年 1 至 6 月	2015 年 1 至 6 月	同口径增减 (%)
心血管系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 1)</sup>	58,450.85	39,492.65	48.00
中枢神经系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 2)</sup>	48,849.59	38,652.40	26.38
血液系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 3)</sup>	11,365.17	11,241.66	1.10
代谢及消化系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 4)</sup>	84,698.85	81,636.50 <sup>(注 4*)</sup>	12.91
抗感染疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 5)</sup>	93,602.91	71,384.79	31.12
抗肿瘤治疗领域核心产品 <sup>(注 6)</sup>	15,542.99	12,694.39	22.44
原料药和中间体核心产品 <sup>(注 7)</sup>	54,394.29	45,635.63	19.19

注 1：心血管系统疾病治疗领域核心产品包括心先安（注射用环磷腺苷葡胺）、可元（羟苯磺酸钙）、邦坦（替米沙坦片）、邦之（匹伐他汀）、优帝尔（前列地尔干乳）、肝素系列制剂；

注 2：中枢神经系统疾病治疗领域核心产品包括奥德金（小牛血清去蛋白注射液）、启维（富马酸喹硫平片）；

注 3：血液系统疾病治疗领域核心产品包括邦亨（注射用白眉蛇毒血凝酶）；

注 4：代谢及消化系统疾病治疗领域核心产品包括阿拓莫兰系列、万苏平（格列美脲片）、动物胰岛素及其制剂、复方芦荟胶囊、优立通（非布司他片）、怡宝（重组人促红细胞生长素）；

注 4\*：上表所列示上年同期数包含摩罗丹产品；

注 5：抗感染疾病治疗领域核心产品包括抗结核组合药、青蒿琥酯等抗疟系列、悉畅（头孢美唑制剂）、沙多利卡（炎琥宁）、强舒西林（哌拉西林钠舒巴坦钠 1.5g）、嗒舒（哌拉西林钠舒巴坦钠 3g）、哌舒西林（哌拉西林钠他唑巴坦钠）、二叶必（头孢唑肟钠）；

注 6：抗肿瘤疾病治疗领域核心产品包括西黄胶囊、怡罗泽、朝晖先（比卡鲁胺）；

注 7：原料药和中间体核心产品包括氨基酸系列、氨甲环酸、盐酸克林霉素。

本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，在产品从研发至退市的产业链各环节，制定了严格的质量安全管理机制和不良反应监测机制，以确保产品研发、注册、生产、销售、退市或召回整个过程安全无误。本集团药品制造与研发板块全面推行质量风险管理理念，注重年度质量回顾、变更管理、偏差管理、OOS 调查、CAPA 落实、供应商审计等质量管理体系建设。2016 年上半年，本集团发布制药质量体系指南系列文件并达成半年度质量目标。本集团注重药品生产质量管理体系的持续改进，截至报告期末，本集团 19 家从事制药业务的控股子公司共获得 49 张 2010 版 GMP 证书，其中包括 32 条无菌制剂生产线、29 条口服制剂生产线及 61 个原料药。各制药业务控股子公司均达到国家新版 GMP 要求。在生产线达到国内新版 GMP 标准要求的同时，本集团积极推进制药企业国际化，实施美国、欧盟、WHO 等国际 cGMP 等质量体系认证。截至报告期末，本集团已有 13 个原料药通过美国 FDA、欧盟、日本厚生省和德国卫生局等国家卫生部门的 GMP 认证，在制剂

产品方面桂林南药有 1 条口服固体制剂生产线、3 条注射剂生产线及 5 个原料药通过 WHO-PQ 认证检查，重庆药友有 1 条口服固体制剂生产线通过加拿大卫生部认证和美国 FDA 认证，多个制剂产品实现国际销售。

本集团长期注重创新研发，继续加大研发投入，本报告期研发费用化支出人民币 30,723.62 万元，较 2015 年同期增长 2.69%，其中：药品制造与研发板块的研发费用为人民币 24,254.50 万元，占药品制造与研发板块业务收入的 5%。报告期内，本集团持续完善“仿创结合”的药品研发体系，不断加大对四大研发平台的投入，推进创新体系建设，提高研发能力，努力提升核心竞争力。本集团拥有国家级企业技术中心，并在上海、重庆、美国旧金山、台湾建立了高效的国际化研发团队。为契合自身竞争优势，本集团的研发项目持续专注于心血管系统、中枢神经系统、血液系统、代谢及消化系统、抗感染、抗肿瘤等治疗领域，且主要产品均在各自细分市场占据领先地位。

截至报告期末，本集团在研新药、仿制药及生物类似药及疫苗等项目 172 项。报告期内，1.1 类创新药 PA-824 及片已向国家食药监总局提交临床申请；单克隆抗体研发步伐进一步加快，重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液、注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体、重组抗 TNF $\alpha$  全人单克隆抗体注射液、重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液及 HLX07(anti-EGFR humanized monoclonal antibody) Injection 处于或获准进入临床研究阶段，其中：重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液已进入临床 III 期、注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体获准进入临床、HLX07(anti-EGFR humanized monoclonal antibody) Injection 拟于台湾开展临床 I 期试验。报告期内，共 22 个产品获得临床批件。此外，报告期内，湖北新生源的乙酰半胱氨酸及盐酸组氨酸原料药、重庆药友的盐酸法舒地尔原料药、苏州二叶的注射用胸腺五肽获得生产批件。

报告期内，药品制造与研发板块专利申请达 37 项，其中包括美国专利 13 项、PCT 申请 2 项；获得专利授权 13 项，均为发明专利。

### 医疗服务

2016 年上半年，本集团继续强化已基本形成的沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务的战略布局，打造区域性医疗中心和大健康产业链，寻求与地方大型国有企业、公立医院及大学附属医院合作模式，加快互联网医疗发展战略，持续提升业务规模和盈利能力。报告期内，本集团参与的“青岛山大齐鲁医院二期工程项目”启动、温州老年病医院开业，为社会资本办医新模式打下基础；参与原属于徐矿集团的相关医疗机构的医疗产业重组，为本集团参与国有企业医疗产业重组、探索与地方大型医疗机构及大型保险企业合作运营管理医

疗机构带来新突破，在混合所有制医院改制及医疗产业链整合方面具有重要意义；同时，本集团通过湖南景仁开始运营血液透析连锁业务。此外，通过进一步参与“名医主刀”平台 B 轮融资，实现线上与线下服务的无缝嫁接，形成 O2O 闭环，探索医疗服务业态和模式的创新。

报告期内，本集团控股的医疗服务业务共计实现收入人民币 75,311.75 万元，较 2015 年同期增长 11.67%；实现分部业绩人民币 13,265.98 万元，较 2015 年同期增长 14.06%；实现分部利润人民币 11,194.56 万元，较 2015 年同期增长 66.64%。截至报告期末，本集团控股的禅城医院、济民医院、广济医院、钟吾医院及温州老年病医院等核定床位合计 3,018 张。

此外，报告期内，本集团继续积极支持并推动美中互利旗下高端医疗服务领先品牌“和睦家”医院和诊所网络的发展和布局。2016 年上半年，“和睦家”医院继续保持在北京、天津、上海等核心城市高端医疗领域的品牌号召力和领先地位，广州和睦家医院也在加紧建设中。

在投入国内医疗服务行业的同时，本集团也密切关注全球主流市场医疗服务领域新经营模式的探索。

### **医学诊断与医疗器械**

报告期内，本集团持续推动自身在医学诊断与医疗器械领域业务的发展。报告期内，本集团积极推进 Alma Lasers 的业务发展、同时启动 Sisram 集团及亚能生物的香港上市准备；并加强对 CML 代理业务的拓展，“达芬奇手术机器人”手术量在 2016 年上半年继续实现快速增长。2016 年上半年，Alma Lasers 继续加快开拓全球市场并重点关注中国、印度等新兴市场，Alma Lasers 2016 年上半年实现营业收入人民币 38,345.88 万元，较 2015 年同期增长 15.99%；与此同时，Alma Lasers 进一步加强新产品尤其是医用治疗器械的开发，产品线向临床治疗领域拓展，2016 年上半年，Alma Lasers 产品共获得 5 项新的欧盟 CE 认证。此外，牙科数字化产品线成为本集团器械业务的新增长点，2016 年上半年较 2015 年同期实现 175% 的增长。

报告期内，医学诊断与医疗器械制造业务实现营业收入人民币 94,962.96 万元，较 2015 年同期增长 14.15%；医学诊断和医疗器械代理业务实现主营业务收入人民币 37,149.56 万元，较 2015 年同期增长 31.41%。医学诊断与医疗器械业务实现分部业绩人民币 24,511.78 万元，较 2015 年同期增长 21.52%；医学诊断与医疗器械业务实现分部利润人民币 18,909.16 万元，较 2015 年同期增长 23.62%。代理业务收入的增长主要系“达芬奇手术机器人”保有量及手术量增加而带动耗材销量增加；2016 年上半年，达芬奇手术机器人于中国大陆及香港地区的手术量约 8,000 台较 2015 年同期增长约 49%。

## 医药分销和零售

报告期内，本集团参股的国药控股继续加速行业整合，扩大医药分销网络建设，并保持业务快速增长。2016 年上半年，国药控股实现营业收入人民币 1,258.88 亿元、净利润人民币 37.30 亿元、归属净利润人民币 25.29 亿元，分别较 2015 年同期增长 13.35%、增长 29.14% 和增长 32.15%。截至报告期末，国药控股下属分销网络已覆盖中国 31 个省、自治区、直辖市；其直接客户数已达 13,841 家（仅指分级医院，包括最大、最高级别的三级医院 1,880 家）。报告期内，国药控股医药分销业务实现收入人民币 1,197.79 亿元，较 2015 年同期增长 13.63%。与此同时，国药控股医药零售业务保持增长，报告期内实现收入人民币 49.09 亿元，较 2015 年同期增长 19.69%；零售药店网络进一步扩张，截至报告期末，其旗下国大药房已拥有零售药店 3,268 家。

## 内部整合和运营提升

报告期内，本集团持续加大内部整合的投入，进一步强化集团内部通融、提升运营效率。

报告期内，本公司集中采购与采购管理部进一步在集中采购、战略采购、采购管理体系及平台建设等方面提升运营效率，实现降本增效。报告期内，本集团各板块控股子公司/单位开展的集采项目涉及生产性物资、设备、医用材料、医疗设备、IT 设备和非生产性服务等共计 12 个项目。2016 年上半年，通过集中采购已定标项目的采购价格平均降幅在 18% 左右，其中单品采购价格最高降幅为 43%；在降本增效的同时，本集团进一步整合内部各品类的供应商资源，加强与行业内领先企业的合作，降低供应风险，优化自有产品与服务的品质。在管理体系建设方面，以《上海复星医药（集团）股份有限公司采招管理基本准则（试行）》为基础，对生产性、工程和非生产的采购业务管理进行细化，发布并整合了涵盖预算、采招等业务环节的 20 项业务标准模板及 14 个业务流程。在供应商管理方面，本集团参与了上海市环保局组织的“上海 100+ 企业绿色链动项目”，在关注供应商供应质量的基础上，加强了供应商绿色管理体系的评估。为了使本集团提高环境标准与国际接轨，带动供应商加强环境自制和行业自律，推动整个行业的供应链生态更加健康、更加可持续发展，成立了绿色供应链管理委员会，并启动绿色供应链项目。在平台建设方面，进一步推广本集团采招平台的应用，通过平台加强本集团各控股公司之间在招标项目、供应商寻源、战略协议分享等方面的业务协同，提升工作效率。与此同时，协同推进 ERP 系统的实施，进一步编制本集团标准化的采购品类与物料信息。

## 环保、健康与安全

报告期内，本集团在控股子公司/单位中持续推进环境保护、职业健康和安全管理（EHS）管理体系的建设和深化、落实。通过全方位的 EHS 合规和风险评估、EHS 相关治理设施的完善和升级、

隐患自查、报告与整改等一系列主动改善举措，使本集团在 EHS 方面的风险得以持续降低。各级管理层已建立起对 EHS 的定期审视和决策机制，并在组织机构、人力资源、管控流程和资源投入保障上持续充实，EHS 团队建设和专业能力持续提高，全员 EHS 理念和意识不断强化，确保了本集团 EHS 合法、合规和持续性改善。

报告期内，本集团更新颁布了《上海复星医药（集团）股份有限公司环境、职业健康和安全（EHS）政策（2016）》、构建和发起了跨板块跨单位的 EHS 交叉审核、集团事故和优秀实践分享交流平台等各项 EHS 相关的管理和改善活动，将本集团的 EHS 管理向专业化、精细化持续推进，各项运营 EHS 风险持续下降、员工 EHS 参与度广泛提升。同时，本集团在 EHS 风险控制方面继续强化各项管控举措，积极落实领导负责制，对缺陷项的红黄牌监控跟踪落实、违法违规零容忍、EHS 风险早发现早解决已成为本集团上下一致的管理理念。

针对本集团快速发展和国际化进程需要，对所有的境内外的投资购并项目，本集团全面实施了 EHS 尽职调查并将其作为投资决策的重要考虑因素之一，并对投后企业展开了及时的管理对接和 EHS 管理体系的导入及贯彻。

### **融资**

报告期内，本公司 A 股非公开发行预案已获中国证监会批准，计划募集资金总额约人民币 23 亿元用于偿还带息债务和补充流动资金。与此同时，报告期内，本公司已完成人民币 30 亿元公司债券和首期人民币 5 亿元超短期融资券发行，调整了债务结构，进一步降低了融资成本。全资子公司复星实业完成等值 5 亿美元境外银团贷款的签约；与此同时，本公司继续拓展与中国进出口银行、国开发展基金有限公司、国际金融公司（IFC）的合作，获得低利率优惠融资额度。本公司拓展、保持与境内外主要银行的良好合作关系，授信额度进一步增加，为本集团加大对国内外医药企业并购、加强国际研发平台建设、强化主营业务发展提供了有利条件。



## (二) 行业经营信息分析

## 1、主要研发项目基本情况

单位：万元 币种：人民币

序号	药（产）品研发项目名称	情况研发类型	注册类别	研发阶段	进展情况	累计研发投入情况	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
1	丁二酸复瑞替尼原料及胶囊	小分子创新药研发	原化药 1.1 类	临床研究	临床 I 期筹备	4,322.79	1	0
2	FCN-411 原料及胶囊	小分子创新药研发	原化药 1.1 类	临床研究	临床 I 期筹备	2,723.48	1	0
3	重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液	生物类似药研发	生物 2 类	临床研究	临床 III 期	15,209.00	11	0
4	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	生物类似药研发	生物 2 类	临床研究	临床 I 期	10,720.00	10	0
5	重组抗 TNF $\alpha$ 全人单克隆抗体注射液	生物类似药研发	生物 2 类	临床研究	临床 I 期筹备	2,620.00	11	0
6	重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液	生物类似药研发	生物 2 类	临床研究	临床 I 期筹备	2,641.00	15	0
7	HLX07(anti-EGFR humanized monoclonal antibody) Injection	生物创新药研发	不适用 <sup>(注)</sup>	获批临床	获批临床	3,854.00	1	0

注：该药（产）品于台湾地区以新药申报临床

## 2、报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

## (1) 报告期内，申报临床申请的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	审批事项	注册分类	适用症或功能主治
1	PA-824 及片	申报临床	原化药 1.1 类	抗结核

## (2) 报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适用症或功能主治
1	FCN-411 原料及胶囊	原化药 1.1 类	非小细胞肺癌
2	HLX07 (anti-EGFR humanized monoclonal antibody) Injection	不适用 <sup>(注)</sup>	结直肠癌
3	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	生物 2 类	胃癌
4	重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液	生物 2 类	非小细胞肺癌
5	恩杂鲁胺原料及软胶囊	原化药 3.1 类	抗肿瘤
6	卡格列净原料及片	原化药 3.1 类	糖尿病
7	枸橼酸托伐替布原料及片	原化药 3.1 类	类风关
8	阿普斯特原料及片	原化药 3.1 类	银屑病关节炎
9	度他雄胺原料及度他坦洛缓释胶囊 (0.7mg)	原化药 3+3.2 类	良性前列腺增生
10	阿哌沙班原料及片	原化药 3+6 类	用于髋关节或膝关节择期置换术的成年患者，预防静脉血栓栓塞症 (VTE)
11	替格瑞洛原料及片	原化药 3+6 类	急性冠脉综合症 (ACS)
12	牛磺熊去氧胆酸原料及胶囊	原化药 3+6 类	肝病
13	利奈唑胺原料及片	原化药 3+6 类	抗感染
14	甲磺酸达比加群酯原料及胶囊	原化药 3+6 类	成人非瓣膜房颤患者的卒中和全身栓塞预防
15	阿瑞匹坦原料及胶囊	原化药 3+6 类	化疗止吐
16	富马酸喹硫平缓释胶囊	原化药 5 类	精神分裂症
17	硫酸氢氯吡格雷片	原化药 6 类	脑梗、心肌梗塞，脑中风，冠状动脉综合征
18	阿莫西林脉冲释放片	原化药 5 类	抗菌素
19	度他雄胺软胶囊	原化药 6 类	良性前列腺增生
20	阿扑西林原料及注射用阿扑西林	原化药 6 类	用于敏感菌引起的败血症
21	甲苯磺酸索拉非尼原料及片	原化药 6 类	晚期肾细胞癌；原发肝细胞癌
22	重组人胰岛素注射液	生物 15 类	糖尿病

注：该药（产）品于台湾地区以新药申报临床

## (3) 报告期内，取得生产批文的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适用症或功能主治
1	乙酰半胱氨酸原料	原化药 6 类	慢性呼吸感染的祛痰治疗
2	盐酸组氨酸原料	原化药 6 类	消化溃疡的辅助治疗
3	注射用胸腺五肽	原化药 6 类	恶性肿瘤病人因放疗、化疗所致的免疫功能低下
4	盐酸法舒地尔原料	原化药 6 类	脑血管痉挛及脑缺血

## (4) 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

序号	药（产）品研发项目（注）名称	适用症或功能主治	注册分类	截至取消或未批准时所处研发（注册）阶段	取消或未获审批原因	取消或未批准该项目对本集团的影响
1	阿戈美拉汀片	抑郁症	原化药 3.1 类	申报生产	临床自查	无重大影响，且拟重新申报
2	沙库比曲缬沙坦共晶体及片	急慢性心力衰竭	原化药 3.1+3.2 类	申报临床	自制品未和原研进行对比	无重大影响，且拟重新申报
3	重组赖脯胰岛素原料及注射液	糖尿病	生物 15 类	申报生产	临床自查	无重大影响，且拟重新申报
4	硫酸氢氯吡格雷阿司匹林片	抗血栓	原化药 3.2 类	申报临床	立题依据不充分	无重大影响，且拟重新申报

### (三) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	693,709.12	592,138.40	17.15
营业成本	322,857.45	292,946.51	10.21
销售费用	167,976.07	128,068.38	31.16
管理费用	97,094.71	90,072.80	7.80
财务费用	19,837.25	22,165.61	-10.50
经营活动产生的现金流量净额	93,605.36	67,747.19	38.17
投资活动产生的现金流量净额	-112,818.48	-62,674.28	-80.01
筹资活动产生的现金流量净额	66,829.63	-20,149.72	431.67
研发支出	48,864.92	35,651.60	37.06

销售费用变动原因说明:报告期内本集团主要治疗领域核心产品销量增长以及市场开拓深入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内本集团销售良好以及运营提升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期出售子公司及收回投资收到的现金较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内本集团发行债券所致。

研发支出变动原因说明:报告期内本集团加大研发投入所致。

#### 2 研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位:万元 币种:人民币

本期费用化研发支出	30,732.62
本期资本化研发支出	18,141.30
研发支出合计	48,864.92
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.24
研发支出总额占营业收入比例 (%)	7

##### (2) 情况说明

本报告期研发费用为人民币 30,723.62 万元,较 2015 年同期增长 2.69%,其中:药品制造与研发板块研发费用为人民币 24,254.50 万元,占药品制造与研发板块业务收入的 5%,主要系本集团持续加大研发投入,重点推进生物仿制药和创新药的研发。

#### 3 其他

##### (1) 经营计划进展说明

报告期内,本集团坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展道路,集中优势资源于药品制造与研发这一核心业务,坚持产品创新,产品竞争力进一步提升。与此同时,本集团持续加大对医疗服务领域的投资,并已基本形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务的战略布局。此外,本集团积极推进国际化战略,加快国际化并购步伐,提升业务规模。

## (四) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同期 增减 (%)	营业成本 比上年同期 增减 (%)	毛利率 比上年同期 增减 (%)
药品制造 与研发	484,871.64	200,906.16	58.57	17.67	6.27	增加 4.45 个 百分点
医疗服务	75,311.75	53,385.48	29.11	11.67	11.75	减少 0.06 个 百分点
医学诊断 与医疗器械	132,112.52	66,795.20	49.44	18.53	22.17	减少 1.51 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同期 增减 (%)	营业成本 比上年同期 增减 (%)	毛利率 比上年同期 增减 (%)
心血管系统 疾病治疗领 域核心产品	58,450.85	12,232.38	79.07	48.00	19.95	增加 4.89 个 百分点
中枢神经系 统疾病治疗 领域核心产 品	48,849.59	6,480.32	86.73	26.38	-8.70	增加 5.09 个 百分点
血液系统疾 病治疗领域 核心产品	11,365.17	2,460.92	78.35	1.10	7.38	减少 1.26 个 百分点
代谢及消化 系统疾病治 疗领域核心 产品	84,698.85	26,226.92	69.04	12.91	-9.68	增加 4.61 个 百分点
抗感染疾病 治疗领域核 心产品	93,602.91	39,514.87	57.78	31.12	23.10	增加 2.75 个 百分点
抗肿瘤治疗 领域核心产 品	15,542.99	2,922.81	81.20	22.44	-25.08	增加 11.93 个百分点
原料药和中 间体核心产 品	54,394.29	39,873.67	26.70	19.19	18.54	增加 0.41 个 百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
中国大陆	601,110.48	15.74
海外国家或地区	92,598.64	27.23

### (五) 核心竞争力分析

本集团已在中国药品市场最具潜力和成长力的六大疾病领域（心血管、代谢及消化系统、中枢神经系统、血液系统、抗感染、抗肿瘤等）形成了比较完善的产品布局。本集团核心医药产品在各自的细分市场领域都具有一定的领先优势。2015 年度，本集团共有 19 个制剂单品和系列销售过亿。

本集团已形成国际化的研发布局和较强的研发能力。本集团拥有国家级企业技术中心，并在上海、重庆、美国旧金山、台湾建立了高效的研发团队，持续完善“仿创结合”的药品研发体系，不断加大对四大研发平台的投入，推进创新体系建设，提高研发能力，推进新产品上市，努力提升核心竞争力。截至报告期末，本集团在研新药、仿制药及生物类似药及疫苗等项目 172 项；报告期内，1.1 类创新药 PA-824 及片已向国家食药监总局提交临床申请；22 个产品获得临床批件。在研产品将为本集团后续经营业绩的持续提升打下良好基础。截至报告期末，本集团研发人员超过 900 人。与此同时，本集团通过战略联盟、项目合作、组建合资公司等方式多元化地开展创新研究，不断增强研发能力。

在不断加强创新体系的同时，本集团高度重视产品营销体系的整合与建设，现已经形成了 3,000 余人的营销队伍，销售网络基本覆盖全国的主要市场，产品推广和销售能力不断增强。本集团参股投资的国药控股经过十余年的发展，已成为中国最大的药品、医疗保健产品分销商及领先的供应链服务提供商，拥有并经营中国最大的药品分销及配送网络。本集团与国药控股保持战略合作，通过与国药控股的合作，充分发挥双方的协同作用。

本集团是国内较早启动国际化发展战略的医药企业，目前已初步具备了国际化的制造能力，并已有数条生产线通过了相关国际认证，部分制剂和原料药产品已成规模地进入国际市场。截至报告期末，本集团已有 13 个原料药通过美国 FDA、欧盟、日本厚生省和德国卫生局等国家卫生部门的 GMP 认证，在产品制剂方面桂林南药有 1 条口服固体制剂生产线、3 条注射剂生产线及 5 个原料药通过 WHO-PQ 认证检查，重庆药友有 1 条口服固体制剂生产线通过加拿大卫生部认证和美国 FDA 认证。在全球市场，本集团已成为抗疟药物制造、研发的领先者。

本集团已率先进入中国医疗服务产业，并已基本形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，同时，打造区域性医疗中心和大健康产业链，寻求与地方大型国有企业、公立医院及大学附属医院合作模式，加快互联网医疗发展战略。

此外，本集团卓越的投资、并购、整合能力已得到业界的广泛认可，这也为未来本集团的跨越式发展奠定了坚实的基础。A+H 的资本结构，为本集团通过并购整合快速提升产业规模和竞争优势创造了良好的条件。

#### **（六）员工及薪酬制度**

截至报告期末，本集团共有员工 18,498 人。本集团的雇员薪酬政策按照业绩表现、工作经验及外部市场薪酬水平而制订。

#### **（七）2016 年下半年经营展望**

2016 年下半年，本集团将继续坚持以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、乐享健康”的经营理念，以广阔的中国医药市场、欧美主流市场及全球新兴市场仿制药的快速增长为契机，坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展并举”的发展战略，加大对国内外优秀制药企业的并购与整合，加强创新研发体系、生产制造体系及产品营销体系的建设，积极推动产业国际化的落地。同时，本集团将抓住医疗服务行业的发展契机，强化在医疗服务领域的投资与管理能力。本集团将进一步强化核心竞争能力，不断提升经营业绩；同时，将继续积极拓展国内外融资渠道，为持续发展创造良好条件。

#### **药品制造与研发**

2016 年下半年，本集团将继续以创新和国际化为导向，大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，本集团将积极推进 Gland Pharma 收购的审批和交割事宜，整合并协同本集团现有的产品线和各项资源，积极开拓国际市场的业务，从而扩大本集团药品制造与研发业务的规模，实现收入与利润的持续、快速增长。

本集团将继续在心血管系统、中枢神经系统、血液系统、代谢及消化系统、抗感染和抗肿瘤等疾病治疗领域积极推进专业化营销队伍建设和后续产品研发，并在保证本集团原有重点领域的产品市场地位和销售增长的基础上，重点加大对青蒿琥酯等抗疟系列、优立通（非布司他片）、启程（草酸艾司西酞普兰片）、怡宝（重组人促红细胞生长素）、优帝尔（前列地尔干乳）和可元（羟苯磺酸钙）等产品的市场推广力度，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位。

本集团将继续坚持“仿创结合”的研发战略、“国外技术许可”与“国内产学研”相结合，以“项目+技术平台”为合作纽带，继续加大研发投入；严格执行新产品立项流程，提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，推进现有品种尽快获批；本集团将积极推进包括单克隆抗体产品和小分子创新药在内的重点项目的研发和注册。加快研发与市场的对接，促进需求互补；充分发挥各研发技术平台的效用，努力打造战略性产品线和符合国际标准的新药研发体系，加速后续战略产品的培育和储备，夯实药品制造与研发业务的核心竞争力。

同时，也将推动复宏汉霖在全国中小企业股份转让系统挂牌进程。

### **医疗服务**

2016 年下半年，本集团将继续把握国内进一步开放社会资本办医的市场机遇和投资机会，持续加大对医疗服务领域的投入，强化已形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模，打造现代化的医院管理模式和运行模式。本集团将持续推进“青岛山大齐鲁医院二期工程项目”建设、徐矿集团相关医疗机构的医疗产业重组以及“玉林市心脑专科医院项目”，在进一步加强已控股投资的医疗机构的学科建设和质量管理，提高其运营效率，加快业务发展的同时积极寻求新的医疗服务并购机会。此外，本集团还将继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务品牌“和睦家”医院的发展，尤其是广州医院的建设和业务开拓，支持其加快发展以多层次、多样化、延伸性为特色的高端医疗服务。

### **医学诊断与医疗器械**

2016 年下半年，本集团继续推进诊断业务产品的开发、引进，不断推出新产品、丰富产品线；继续加强国内外销售网络和专业销售队伍建设，努力提升包括 2016 年下半年新引进及注册产品在内的诊断产品的市场份额；并积极寻求国内外优秀诊断企业的投资机会。

2016 年下半年，本集团将加大投入，继续强化医疗器械的研发、制造和销售。Alma Lasers 将进一步加快医用治疗器械的开发和销售，激光美容中心和医美门诊部的建设，积极探索与其他业务板块的协同及业务模式创新，以实现从器械供应向服务的延伸。同时，积极推动牙科业务从进口产品代理逐步延伸到牙科材料、设备的研发制造，牙科互联网业务的发展，以及诊疗服务的探索。并且，本集团将继续发挥国际化方面的优势，以现有的境外企业为平台，在积极整合的基础上大力拓展与境外企业的合作业务，从而实现医疗器械业务规模的增长。

同时，也将继续推动 Sisram 集团以及亚能生物的香港上市进程。



## 医药分销和零售

2016 年，本集团将继续推动国药控股实现在药品分销业务上的整合与快速增长，不断扩大国药控股在医药分销及零售行业中的领先优势。与此同时，本集团将积极与所投资的互联网医疗、互联网医药平台展开产业链的协同。

## 融资

本集团将继续拓展境内外的融资渠道，优化本集团的融资渠道和债务结构，降低财务成本，推动本集团进一步加强核心竞争能力建设，巩固行业领先地位。

## （八）投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	102,153.93
投资额增减变动数	-37,715.58
上年同期投资额	139,869.51
投资额增减幅度（%）	-26.96

### 主要被投资公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	报告期末， 直接股东于被投资公司的持股比例（%）
Alma Lasers	医疗器械	100% <sup>(注1)</sup>
Phagelux	医药研发	22.38% <sup>(注2)</sup>
万邦云健康	互联网医疗	75% <sup>(注3)</sup>
淮海医院	医疗服务	35% <sup>(注4)</sup>
万邦云药房	医药零售	100% <sup>(注5)</sup>
医信生物	医疗信息技术	11.706% <sup>(注6)</sup>
广州速道	医疗信息技术	15.28% <sup>(注7)</sup>
奥鸿药业	医药制造	95.573% <sup>(注8)</sup>
广州星谦健	医院投资管理	69.3% <sup>(注9)</sup>
万邦天诚	医药制造	80% <sup>(注10)</sup>
Spirometrix	医疗器械	20.17% <sup>(注11)</sup>
AMBRX BIOPHARMA	医药研发	32.40% <sup>(注12)</sup>
复儿医星	医疗服务	99% <sup>(注13)</sup>

注：上述为报告期内签约项目

注 1：本公司通过控股子公司 Sisram 持有 Alma Lasers 100% 股权；

注 2：本公司通过全资子公司复星实业持有 Phagelux 约 22.38% 股权；

注 3：本公司通过控股子公司江苏万邦持有万邦云健康 75% 股权；

注 4：本公司通过全资子公司复星医院投资和复星平耀合计持有淮海医院成立后 35% 股权，淮海医院注册尚未完成；

- 注 5：本公司通过控股子公司万邦云健康持有万邦云药房 100%股权；  
 注 6：本公司全资子公司复星医院投资持有医信生物约 11.706%股权；  
 注 7：本公司全资子公司复星平耀持有广州速道约 15.28%股权；  
 注 8：本公司全资子公司复星医药产业持有奥鸿药业 95.573%股权；  
 注 9：本公司通过全资子公司复星医院投资持有广州星谦健 69.3%股权；  
 注 10：本公司控股子公司江苏万邦持有万邦天诚 80%股权；  
 注 11：本公司通过全资子公司复星实业持有 Spirometrix 约 20.17%股权；  
 注 12：本公司通过全资子公司复星实业持有 AMBRX BIOPHARMA 约 32.40%股权；  
 注 13：本公司全资子公司复星医院投资持有复儿医星 99%股权。

### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总投 资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	OXFD	OXFD	33,484,599.90	467,551	26,973,686.48	100%	-7,414,661.04
期末持有的其他证券投资				-	-	-	-	-
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-
合计				33,484,599.90	-	26,973,686.48	100%	-7,414,661.04

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：万元

证券代码	证券简称	最初 投资成本	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面值	报告期 损益	报告期 所有者权 益变动	会计 核算 科目	股份 来源
600285.SH	羚锐制药	96.36	0.50	0.45	2,868.02	-	-490.41	可供出 售金融 资产	发起 人
300171.SZ	东富龙	43.00	0.08	0.08	944.00	15.00	-401.25	可供出 售金融 资产	发起 人
300233.SZ	金城医药	456.82	1.59	1.25	8,187.99	1,280.51	-325.30	可供出 售金融 资产	发起 人
002099.SZ	海翔药业	8.32	0.06	0.06	879.65	5.32	-559.64	可供出 售金融 资产	发起 人
601678.SH	滨化股份	484.85	0.24	0.24	1,465.92	34.56	-295.83	可供出	发起

								售金融 资产	人
002601.SZ	佰利联	245.31	0.88	0.45	4,519.80	3,054.14	3,711.66	可供出 售金融 资产	发起 人
601012.SH	隆基股份	234.26	0.11	0.07	1,435.50	633.55	586.03	可供出 售金融 资产	发起 人
300244.SZ	迪安诊断	604.47	2.00	1.69	31,149.33	632.11	-3,372.53	可供出 售金融 资产	发起 人
300396.SZ	迪瑞医疗	2,960.19	3.18	2.88	17,434.26	1,071.95	-2,195.31	可供出 售金融 资产	发起 人
CVT.NZ	CVT	2,551.07	3.33	3.33	7,326.05	-	2,414.59	可供出 售金融 资产	二级 市场 购入
NATR.NASDAQ	NATR	25,868.73	15.26	15.26	23,185.21	205.86	-2,443.94	长期股 权投资	协议 认购
002412.SZ	汉森制药	1,962.30	8.40	6.03	8,347.47	7,094.50	6,108.36	长期股 权投资	发起 人
300452.SZ	山河药辅	2,352.48	15.00	15.00	6,572.42	224.05	224.05	长期股 权投资	发起 人
02005.HK	石四药集 团	19,845.82	3.00	2.96	18,766.90	237.10	4,287.18	可供出 售金融 资产	二级 市场 购入
CHEK.NASDAQ	CHEK	2,458.44	5.64	12.96	1,499.32	-	-350.78	可供出 售金融 资产	发起 人
01066.HK	威高股份	7,082.17	0.38	0.22	3,746.48	6.70	-685.40	可供出 售金融 资产	二级 市场 购入
KANG.NASDAQ	爱康国宾	5,035.32	0.69	0.71	5,968.11	-	-534.71	可供出 售金融 资产	二级 市场 购入
831687.OC	亨达股份	11,853.00	13.79	13.79	11,853.00	-	-	可供出 售金融 资产	发起 人
832159.OC	合全药业	800.98	0.09	0.09	800.98	-	-	可供出 售金融 资产	协议 认购
1783.TWSE	和康生	4,383.21	10.04	10.04	4,383.21	-	-	可供出 售金融	协议 认购

								资产	
合计		89,327.1	-	-	161,333.62	14,495.35	5,676.77	-	-

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
复星财务公司	354,600,000	20	20	361,807,550.62	2,725,349.19	2,725,349.19	长期股权投资	发起人
合计	354,600,000	-	-	361,807,550.62	2,725,349.19	2,725,349.19	-	-

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
济民医院	2,000	2015年12月18日至 2016年12月18日	6.98%	补充营运资金	小股东股权质押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
济民医院	1,400	2015年11月4日至 2016年11月4日	6.98%	补充营运资金	小股东股权质押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
济民医院	1,000	2014年11月5日至 2016年11月5日	6.98%	补充营运资金	小股东股权质押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
济民医院	1,200	2013年12月24日至 2016年12月24日	6.98%	补充营运资金	小股东股权质押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
大连雅立峰	2,500	2015年12月10日至 2018年12月10日	4.75%	补充营运资金	承诺以全部资产作为抵押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
大连雅立峰	1,500	2015年12月10日至 2018年12月10日	4.75%	补充营运资金	承诺以全部资产作为抵押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

2016 年半年度报告

大连雅立峰	10,000	2015年12月22日至2018年12月22日	4.75%	补充营运资金	承诺以全部资产作为抵押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
大连雅立峰	10,000	2015年12月22日至2018年12月22日	4.75%	补充营运资金	承诺以全部资产作为抵押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
大连雅立峰	9,000	2015年12月22日至2018年12月22日	4.75%	补充营运资金	承诺以全部资产作为抵押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
大连雅立峰	2,000	2016年4月11日至2019年4月11日	4.75%	补充营运资金	承诺以全部资产作为抵押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
克隆生物	10,000	2015年11月27日至2018年11月27日	4.75%	工程建设	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
克隆生物	3,400	2013年9月4日至2016年9月4日	6.15%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
克隆生物	4,000	2014年6月11日至2017年6月11日	6.15%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
克隆生物	600	2012年11月16日至2017年11月16日	6.00%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
克隆生物	1,900	2015年12月21日至2018年12月21日	4.75%	工程建设	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
江苏万邦	5,000	2016年4月14日至2019年4月14日	4.75%	补充营运	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生	0	0

(注1)				资金							(复星医药总裁)投资, 本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易		
江苏万邦	5,000	2016年4月18日至 2019年4月18日	4.75%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生(复星医药总裁)投资, 本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
江苏万邦	3,000	2015年4月28日至 2016年4月20日	5.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生(复星医药总裁)投资, 本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
江苏万邦	2,000	2016年3月24日至 2017年3月24日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生(复星医药总裁)投资, 本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
江苏万邦 (注2)	2,000	2015年4月28日至 2016年4月20日	5.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生(复星医药总裁)投资, 本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0

2016 年半年度报告

江苏万邦 (注3)	10,000	2015年12月8日至 2016年12月8日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生（复星医药总裁）投资，本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
江苏万邦 (注3)	10,000	2015年12月8日至 2016年12月8日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生（复星医药总裁）投资，本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
江苏万邦 (注4)	3,000	2016年3月24日至 2017年3月24日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	由于江苏万邦系复星医药产业与关联自然人吴以芳先生（复星医药总裁）投资，本集团向江苏万邦提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
湖北 新生 源	15,500	2015年1月26日至 2016年1月25日	5.60%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要控股子公司湖北新生源10%以上股权，本集团向湖北新生源提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
湖北 新生 源	3,000	2015年1月26日至 2016年1月15日	5.60%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要控股子公司湖北新生源10%以上股权，本集团向湖北新生源提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0



2016 年半年度报告

湖北 新生 源	2,000	2016年1月25日至 2016年2月16日	4.30%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要 控股子公司湖北新生源 10% 以上股权, 本集团向湖北新 生源提供大于其投资比例的 委托贷款购成关联交易	0	0
湖北 新生 源	2,000	2016年1月25日至 2016年5月27日	4.30%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要 控股子公司湖北新生源 10% 以上股权, 本集团向湖北新 生源提供大于其投资比例的 委托贷款购成关联交易	0	0
湖北 新生 源	2,000	2016年1月25日至 2016年6月23日	4.30%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要 控股子公司湖北新生源 10% 以上股权, 本集团向湖北新 生源提供大于其投资比例的 委托贷款购成关联交易	0	0
湖北 新生 源	2,000	2016年1月25日至 2016年6月28日	4.30%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要 控股子公司湖北新生源 10% 以上股权, 本集团向湖北新 生源提供大于其投资比例的 委托贷款购成关联交易	0	0
湖北 新生 源	7,500	2016年1月25日至 2017年1月25日	4.30%	补充 营运 资金	小股东股 权质押	否	是	否	否	主营业务收入	王先兵先生持有本集团重要 控股子公司湖北新生源 10% 以上股权, 本集团向湖北新 生源提供大于其投资比例的 委托贷款购成关联交易	0	0
沈阳 红旗	2,000	2015年4月10日至 2016年4月6日	6.00%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

2016 年半年度报告

沈阳红旗	1,000	2015年6月16日至 2016年4月6日	6.00%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
沈阳红旗	1,000	2015年11月18日至 2016年11月18日	4.85%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
沈阳红旗	3,000	2016年4月6日至 2017年4月6日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
黄河 药业 (注5)	3,000	2015年5月15日至 2016年5月4日	5.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
黄河 药业 (注5)	2,000	2015年5月15日至 2016年5月4日	5.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
黄河 药业 (注5)	3,000	2015年6月10日至 2016年6月7日	5.10%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
黄河 药业 (注5)	2,000	2015年7月28日至 2016年7月25日	4.85%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
黄河 药业 (注5)	5,000	2016年5月4日至 2017年5月4日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
黄河 药业 (注5)	3,000	2016年6月7日至 2017年6月7日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

2016 年半年度报告

星泰医药	1,000	2015年3月19日至 2016年2月26日	5.60%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
星泰医药	1,000	2015年12月21日至 2016年12月21日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
星泰医药	600	2015年12月21日至 2016年12月21日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
星泰医药	1,500	2016年2月22日至 2017年2月22日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
星泰医药	1,000	2016年4月6日至 2017年4月6日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
重庆药友 (注2)	5,000	2015年2月10日至 2016年1月21日	4.80%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	重庆医股持有本集团重要控股子公司重庆药友10%以上的股权，本集团向重庆药友提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
重庆药友	4,000	2015年12月23日至 2016年1月28日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	是	否	否	主营业务收入	重庆医股持有本集团重要控股子公司重庆药友10%以上的股权，本集团向重庆药友提供大于其投资比例的委托贷款构成关联交易	0	0
复星医疗系统	2,500	2015年12月23日至 2016年12月23日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

2016 年半年度报告

(注6)													
复星 医疗 系统 (注6)	500	2015年12月23日至 2016年12月23日	4.35%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复宏 汉霖 (注7)	8,000	2015年12月18日至 2016年6月28日	10.00 %	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复宏 汉霖 (注7)	8,000	2016年6月28日至 2017年6月28日	10.00 %	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复宏 汉霖 (注7)	2,000	2016年3月15日至 2017年3月15日	10.00 %	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复宏 汉霖 (注7)	5,000	2016年4月1日至 2017年4月1日	10.00 %	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星 医药 产业	20,000	2014年6月16日至 2017年6月16日	6.15%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星 医药 产业	20,000	2014年6月17日至 2017年6月17日	6.15%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星 医药 产业	30,000	2014年12月8日至 2017年12月8日	4.75%	补充 营运 资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星	30,000	2014年12月11日至	4.75%	补充	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

2016 年半年度报告

医药产业		2017 年 12 月 11 日		营运资金									
复星医药产业	20,000	2013 年 12 月 4 日至 2016 年 12 月 4 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星医药产业	18,000	2013 年 12 月 9 日至 2016 年 12 月 9 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星医药产业	10,000	2013 年 12 月 5 日至 2016 年 12 月 5 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星医药产业	20,000	2014 年 6 月 17 日至 2017 年 6 月 17 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星医药产业	20,000	2014 年 6 月 18 日至 2017 年 6 月 18 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星医药产业	20,000	2014 年 6 月 18 日至 2017 年 6 月 18 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星长征	2,000	2014 年 11 月 24 日至 2017 年 11 月 24 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星长征	8,000	2014 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 26 日	4.75%	补充营运资金	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0
复星	2,000	2015 年 1 月 12 日至	4.75%	补充	无	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

长征		2018 年 1 月 12 日		营运 资金									
凯茂 生物	900	2013 年 8 月 20 日至 2016 年 5 月 12 日	6.15%	补充 营运 资金	土地和在 建工程抵 押	否	否	否	否	主营业务收入	-	0	0

## 委托贷款情况说明：

注：以上均为本公司、各控股子公司之间的委托贷款，因此合并报表之后无收益；

注 1：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司重庆药友；

注 2：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司桂林南药；

注 3：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司奥鸿药业；

注 4：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司苏州二叶；

注 5：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司江苏万邦；

注 6：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司谦达国际；

注 7：该笔委托贷款的委托方为本公司控股子公司复星医药产业。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 募集资金使用情况

## (4) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010 年	非公开发行 A 股	65,549.20	4,798.64	62,647.48	891.72	存入募集资金专项账户管理
合计	-	65,549.20	4,798.64	62,647.48	891.72	-
募集资金总体使用情况说明			<p>1、募集资金总额包括本次发行费用人民币 2,010 万元</p> <p>2、截至 2016 年 6 月 30 日止,本次发行募集净额已使用人民币 62,647.48 万元。截至 2016 年 6 月 30 日止,募集资金余额为人民币 891.72 万元,募集资金专户余额为人民币 2,256.10 万元(含专户利息收入人民币 1,315.58 万元和产业发展以自有资金投入桂林南药及江苏万邦的增资款合计人民币 48.80 万元)。</p>			



## (5) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目	是(注1)	37,147.00	4,798.61	36,583.65	否	98%	不适用	不适用	不适用	为适应胰岛素市场的发展趋势,充分利用资源,并实现募投项目的效益最大化,经2012年1月31日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过,同意将“重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目”变更为“重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目”,新项目总投资为人民币51,076万元,其中:以募集资金投资人民币37,147万元、其余投资人民币13,929万元由本项目实施主体江苏万邦自筹。由于新投资项目与原拟投资项目中的部分建设内容相同,本次募集资金投向实际变更金额为人民币22,186.21万元,变更金额占该项目募集资金净额的59.73%;预计项目达到可使用状态日期为2015年1月。由于项目的注册进度较原计划延迟,预计项目达到预定可使用状态日期调整为2018年12月。	(注1)
青蒿琥酯高技术产业化示范项目	否	18,958.80	0.03	18,626.26	否	98%	不适用	35,533.43	是(注3))	不适用	不适用
体外诊断产品生产基地项目	否	7,433.40	-	7,437.57(注2)	是	100%	不适用	23,396.01	是(注4)	不适用	不适用

合计	-	63,539.20	4,798.64	62,647.48	-	-	-	-	-	-	
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>注 1: 2012 年 1 月, “重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目”变更为“重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目”。</p> <p>注 2: 累计投入金额包括募集资金专户利息收入人民币 4.17 万元。</p> <p>注 3: 青蒿琥酯高技术产业化示范项目, 承诺项目达产后平均每年可产生营业收入人民币 34,148.78 万元, 2016 年为项目投产第三年, 达到投产后的预计效益。</p> <p>注 4: 体外诊断产品生产基地项目承诺项目达产后平均每年可产生营业收入人民币 29,725.77 万元, 2016 年为项目投产第五年, 达到投产后的预计效益。</p>										

## (6) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目	重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目	37,147.00	4,798.61	36,583.65	否	不适用	不适用	98%	不适用	为适应胰岛素市场的发展趋势,充分利用资源,并实现募投项目的效益最大化,经2012年1月31日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过,同意将“重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目”变更为“重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目”,新项目总投资为人民币51,076万元,其中:以募集资金投资人民币37,147万元、其余投资人民币13,929万元由本项目实施主体江苏万邦自筹。由于新投资项目与原拟投资项目中的部分建设内容相同,本次募集资金投向实际变更金额为人民币22,186.21万元,变更金额占该项目募集资金净额的59.73%;预计项目达到可使用状态日期为2015年1月。由于项目的注册进度较原计划延迟,预计项目达到预定可使用状态日期调整为2018年12月。
合计	-	37,147.00	4,798.61	36,583.65	-	-	-	-	-	-

## 募集资金变更项目情况说明

2012年1月12日,经本公司第五届董事会第五十四次会议(临时会议)审议通过,同意将“重组人胰岛素产业化(原料+制剂)项目”变更为“重组人胰岛素及类似物产业化(原料+制剂)项目”,新项目总投资为人民币51,076万元,其中:以募集资金投资人民币37,147万元、其余投资人民币13,929万元由本项目实施主体江苏万邦自筹。由于新投资项目与原拟投资项目中的部分建设内容相同,本次募集资金投向实际变更金额为人民币22,186.21万元,变更金额占该项目募集资金净额的59.73%。该议案已经本公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 控股子公司经营情况及业绩

##### ①重要控股子公司经营情况及业绩

币种：人民币 单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆药友	医药制造	阿托莫兰、优帝尔、炎琥宁等	19,654.00	217,355.64	132,605.43	150,667.20	17,484.65	19,457.35
江苏万邦	医药制造	万苏林、万苏平、西黄胶囊、EPO、肝素系列等	44,046.00	262,028.04	115,214.73	128,161.80	15,681.18	13,408.07
湖北新生源	氨基酸制造	氨基酸系列	5,112.00	80,437.73	55,158.65	56,195.22	5,597.35	4,356.81
奥鸿药业 <sup>(注)</sup>	医药制造	奥德金、邦亭	10,787.50	159,503.85	113,710.27	49,858.59	23,666.99	20,216.92

注：奥鸿药业数据含评估增值及评估增值摊销。

##### ②其他业务板块主要子公司情况

币种：人民币 单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
Alma Lasers <sup>(注)</sup>	医疗器械	美容医疗器械、医用医疗器械	不适用	110,645.76	87,647.08	6,223.78
禅城医院 <sup>(注)</sup>	医疗服务	医疗服务	5,000.00	153,134.63	105,384.21	7,567.54

注：Alma Lasers、禅城医院的数据含评估增值及评估增值摊销。

#### (2) 净利润对本集团净利润影响达 10%以上参股公司的经营情况及业绩

币种：人民币 单位：万元

公司名称	业务性质	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国药产投	医药投资	医药投资	10,000.00	15,259,219	4,399,997	12,588,820	442,613	372,300

(3) 本年度取得和处置子公司的情况，包括取得和处置的目的、方式以及对本集团整体生产经营和业绩的影响

2016年取得子公司的情况：

2016年3月1日，控股子公司万邦云健康与孙忠萍、刘译文签订《股权转让协议》，由江苏云健康受让孙忠萍、刘译文持有的万邦云药房100%股权，截至报告期末，万邦云健康持有万邦云药房100%的股权。

2015年12月22日，全资子公司复星医院投资与王项、王卫国等签订《合资协议》，由复星医院投资受让王项持有的湖南景仁65%股权，并约定上述股权转让完毕后股东按各自持股比例同比例增资，截至报告期末，复星医院投资持有湖南景仁65%的股权。

2016年6月23日控股子公司江苏万邦与签订《股权转让协议书》，由江苏万邦受让杭州天诚持有万邦天诚80%股权，截至报告期末，江苏万邦持有万邦天诚80%的股权。

2016年取得子公司对本集团生产和业绩的影响如下：

币种：人民币 单位：万元

公司名称	取得方式	净资产 (截至 2016 年 6 月 30 日)	净利润 (并购日到 2016 年 6 月 30 日)	并购日
万邦云药房 <sup>(注)</sup>	股权转让	14.23	-21.58	2016 年 3 月 9 日
湖南景仁	股权转让	5,807.91	-192.09	2016 年 4 月 26 日
万邦天诚 <sup>(注)</sup>	股权转让	2,024.31	-	2016 年 6 月 23 日

注：万邦云药房、万邦天诚的数据含评估增值及评估增值摊销

#### 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016年6月7日,本公司召开2015年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案,根据该方案,本公司以本次利润分配实施股权登记日2016年6月22日的总股本2,314,075,364股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利人民币3.20元(含税)。该方案已于2016年7月实施完毕,详见2016年6月17日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊发的《2015年度利润分配实施公告》。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不适用

## 三、其他披露事项

### (一) 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说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
与 Genexine, Inc. 签订《许可协议》事宜	详见 2016 年 2 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 刊发的《关于控股子公司签署许可协议的公告》
参与设立淮海医院事宜	详见 2016 年 2 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 刊发的《对外投资公告》
受让奥鸿药业股权事宜	详见 2016 年 3 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 刊发的《关于受让锦州奥鸿药业有限责任公司股权的公告》

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

##### 1、收购资产情况

(1) 2015 年 12 月 22 日, 全资子公司复星医院投资与王项、王卫国等签订《合资协议》, 约定复星医院投资出资人民币 3,900 万元受让王项持有的湖南景仁 65% 股权, 并约定于上述股权转让完成后, 湖南景仁各股东按各自持股比例共同出资认缴湖南景仁新增注册资本共计人民币 2,000 万元, 其中: 复星医院投资认缴增资注册资本人民币 1,300 万元。本次转让和增资价格由各方协商确定; 资金来源为复星医院投资自筹资金。本次转让已于 2016 年 4 月 26 日完成工商变更手续; 本次增资已于 2016 年 8 月 8 日完成工商变更。上述增资完成后, 复星医院投资持有湖南景仁 65% 股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内, 湖南景仁为上市公司贡献净利润为人民币-192.09 万元, 湖南景仁为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.01%。湖南景仁主营医院投资管理。

(2) 2016 年 1 月 5 日, 控股子公司 Sisram 与 Tatiana Epstein 签订《SHARE PURCHASE AGREEMENT》, 约定 Sisram 出资约 36.86 万美元受让 Tatiana Epstein 持有 Alma Lasers 493,255 股, 占 Alma Lasers 发行在外总股份的 0.078%, 本次交易价格由各方协商确定; 资金来源为 Sisram 自筹资金。该事项已于 2016 年 1 月 5 日完成交割。本次完成后, Sisram 累计持有 Alma Lasers 95.32% 的股权。2016 年 6 月 26 日, Sisram 与 Avraham Farbstein、Nadav Bayer、Ziv Karni 等分别签订《SHARE PURCHASE AGREEMENT》, 约定 Sisram 出资合计约 968.98 万美元受让 Alma Lasers 共计 30,301,379 股, 占 Alma Lasers 发行在外总股份的 4.68% 股权。本次交易价格由各方协商确定; 资金来源为 Sisram 自筹资金。该事项已于 2016 年 6 月 26 日完成交割。本次完成后, Sisram 累计持有 Alma Lasers 100% 的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内, Alma Lasers 为上市公司贡献净利润人民币 6,223.78 万元, Alma Lasers 为上市公司贡献的净利润占利润总额的 3.23%。Alma Lasers 主营医疗美容激光技术。

(3) 2016 年 1 月 19 日, 全资子公司复星实业与 Phagelux 签订《SERIES A PREFERENCE SHARE SUBSCRIPTION AGREEMENT》, 约定复星实业出资 750 万美元认购 Phagelux 132,597 股 A 轮优先股, 占 Phagelux 本次发行后总股本约 22.38%。本次投资价格由各方协商确定; 资金来源为复星实业自筹资金。本次认购已于 2016 年 2 月 5 日完成交割。上述投资完成后, 复星实业持有 Phagelux 约 22.38% 股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内, Phagelux 为上市公司贡献净利润人民币 -187.24 万元, Phagelux 为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.10%。Phagelux 主营研发噬菌体产品、技术咨询及技术转让。

(4) 2016 年 3 月 1 日, 控股子公司万邦云健康与孙忠萍、刘译文签订《股权转让协议》, 约定万邦云健康出资人民币 248.95 万元受让孙忠萍、刘译文持有万邦云药房 100% 股权。本次交易



价格由各方协商确定；资金来源为万邦云健康自筹资金。该事项已于 2016 年 3 月 9 日完成工商变更。本次投资完成后，万邦云健康持有万邦云药房 100% 的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，万邦云药房为上市公司贡献净利润人民币 0.67 万元，万邦云药房为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.0003%。万邦云药房主营医药零售。

(5) 2016 年 3 月 8 日，全资子公司复星医院投资与医信生物签订《投资协议书》，约定复星医院投资出资相当于 6,218,934.81 美元的人民币认购医信生物新增注册资本 867,758.32 美元，占医信生物本次增资后约 11.706% 的股权。本次投资价格由各方协商确定；资金来源为复星医院投资自筹资金。该事项已于 2016 年 7 月 6 日完成工商变更。本次投资完成后，复星医院投资持有医信生物约 11.706% 的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，医信生物为上市公司贡献净利润人民币-178.74 万元，医信生物为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.09%。医信生物主营“妈咪知道”平台。

(6) 2016 年 3 月 15 日，全资子公司复星平耀与广州速道签订《增资协议》，约定复星平耀出资人民币 3,515 万元认购广州速道新增注册资本人民币 143.469385 万元，占广州速道本次增资后的注册资本约 15.28%。本次投资价格由各方协商确定；资金来源为复星平耀自筹资金。该事项已于 2016 年年 5 月 30 日完成工商变更。本次投资完成后，复星平耀持有广州速道约 15.28% 的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，广州速道为上市公司贡献净利润人民币-68.11 万元，广州速道为上市公司贡献的净利润占利润总额的-0.04%。广州速道主营“药师帮”平台。

(7) 2016 年 6 月 23 日，控股子公司江苏万邦与杭州天诚签订《股权转让协议书》，约定江苏万邦出资人民币 300 万元认购万邦天诚 80% 股权。本次交易价格由各方协商确定；资金来源为江苏万邦自筹资金。该事项已于 2016 年 6 月 23 日完成工商变更。本次投资完成后，江苏万邦持有万邦天诚 100% 的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，万邦天诚为上市公司贡献净利润人民币 0 元，万邦天诚为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。万邦天诚主营医药制造。

(8) 2016 年 6 月 23 日，全资子公司复星实业与 Spirometrix 签订《SERIES C PREFERRED STOCK PURCHASE AGREEMENT》，约定复星实业出资约 1,000 万美元认购 Spirometrix 8,363,301 股 C 轮优先股，占 Spirometrix 发行在外总股份的 20.17%。本次投资价格由各方协商确定；资金来源为复星实业自筹资金。Spirometrix 已于 2016 年 6 月 30 日完成交割。本次投资完成后，复星实业持有 Spirometrix 20.17% 股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，Spirometrix 为上市公司贡献净利润人民币 0 元，Spirometrix 为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0%。Spirometrix 主营哮喘炎症检测用于疾病防治和管理。

(9) 2016 年 6 月 28 日，全资子公司复星实业与 AMBRX BIOPHARMA、HOPU REUNION COMPANY LIMITED、ALLY GLOSS LIMITED 等签订《COMMON STOCK SUBSCRIPTION AGREEMENT》，约定复星实业出资 460.598 万美元认购 AMBRX BIOPHARMA 新增普通股 21.85 万股。本次投资价格由各方协商确定；资金来源为复星实业自筹资金。本次投资尚未完成交割手续。本次完成后，复星实业累计持有 AMBRX BIOPHARMA 32.40% 的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，AMBRX BIOPHARMA 为上市公司贡献净利润人民币-1,999.31 万元，AMBRX BIOPHARMA 为上市公司贡献的净利润占利润总额的-1.04%。AMBRX BIOPHARMA 主营生物制药。

## 2、出售资产情况

(1) 2016 年 4 月 12 日全资子公司新药研究与 HENLIUS、SCOTT SHI-KAU LIU、WEI-DONG JIANG、果宏生物、果友生物、果智生物签订《增资协议》，约定 HENLIUS、SCOTT SHI-KAU LIU、WEI-DONG JIANG、果宏生物、果友生物、果智生物共同向复宏汉霖增资 669.6 万美元。复宏汉霖本次增次后，新药研究持有复宏汉霖股权由 82.5737% 降至 77.68%。本次增资事宜已于 2016 年 5 月 24 日完成工商变更。本次增资完成后，新药研究持有复宏汉霖股权 77.68% 的股权。

2016年5月27日，全资子公司新药研究与复宏汉霖、清科投资、华盖投资、华盖医疗、方正韩投、新建元生物、益飞投资及东方创投等签订《增资协议》，约定清科投资、华盖投资、华盖医疗、方正韩投、新建元生物、益飞投资及东方创投共同向复宏汉霖增资4,000万美元。复宏汉霖本次增次后，新药研究持有复宏汉霖股权由77.68%降至71.33855%。本次增资事宜已于2016年6月30日完成工商变更。本次增资完成后，新药研究持有复宏汉霖股权约71.33855%的股权。报告期内，复宏汉霖为上市公司贡献净利润-2,083.22万元，复宏汉霖为上市公司贡献的净利润占利润总额的-1.08%。

(2) 2016年4月30日，全资子公司复星医药产业与朱光葵签订《股权转让协议》，约定复星医药产业向朱光葵转让所持有的时代阳光30%股权。本次转让价格经各方协商确定为人民币6,506.8871万元。该事项的工商变更手续尚待办理。本次转让完成后，复星医药产业不再持有时代阳光股权。报告期内，时代阳光为上市公司贡献净利润17.16万元，上述转让产生的收益为人民币5,700万元，资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的0.01%。

#### 四、本公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

##### (三) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
第一期激励计划所涉及限制性A股股票第二期解锁	详见2016年1月8日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

##### (四) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

##### (五) 报告期内股权激励相关情况说明

本公司于2016年1月7日分别召开第六届董事会第六十八次会议（临时会议）和第六届监事会2016年第一次会议（临时会议），会议审议通过了关于《上海复星医药（集团）股份有限公司限制性股票激励计划》所涉限制性A股股票第二期解锁的议案。经董事会审议和监事会核查，认为24名激励对象所持限制性A股股票均已满足第一期激励计划第二期股票解锁条件，其持有的共计122.232万股限制性A股股票可申请解锁。该等A股股票已于2016年1月14日上市流通。

#### 四、重大关联交易

适用 不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015年日常关联交易报告及2016年日常关联交易预计	详见2016年3月30日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
关于签订日常关联交易框架协议的公告	详见2016年7月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

交易关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆医股 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	销售商品	医药产品	以市场价格为基础协商确定	137,737,712.72	1.98553	现金	不适用
江苏英诺华	其他关联人	销售商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	1,973.84	0.00003	现金	不适用
国药控股 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	销售商品	医药产品	以市场价格为基础协商确定	524,112,906.93	7.55523	现金	不适用
迪安诊断 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	销售商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	10,825,120.31	0.15605	现金	不适用
CHDX	其他关联人	销售商品	医疗器械	以市场价格为基础协商确定	523,132.48	0.00754	现金	不适用
云济信息	其他关联人	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	71,807.12	0.00104	现金	不适用
云济信息	其他关联人	其它流入	房屋出租	以市场价格为基础协商确定	502,756.50	0.00725	现金	不适用
星双健投资	其他关联人	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	95,941.63	0.00138	现金	不适用
星双健投资	其他关联人	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	789,978.02	0.01139	现金	不适用
通德投资	其他关联人	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	47,775.53	0.00069	现金	不适用
通德投资	其他关联人	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	323,100.38	0.00466	现金	不适用
上海易星	其他关联人	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	230,796.08	0.00333	现金	不适用
上海易星	其他关联人	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	43,426.30	0.00063	现金	不适用
星灵资产	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	28,184.64	0.00041	现金	不适用
星灵资产	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租	以市场价格为基础协商确定	332,208.50	0.00479	现金	不适用

星联商业	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	26,374.38	0.00038	现金	不适用
星联商业	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租	以市场价格为基础协商确定	279,999.74	0.00404	现金	不适用
龙沙复星	其他关联人	其它流入	技术服务	以市场价格为基础协商确定	1,566,876.88	0.02259	现金	不适用
龙沙复星	其他关联人	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	364,704.98	0.00526	现金	不适用
量富征信	其他关联人	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	55,452.33	0.00080	现金	不适用
量富征信	其他关联人	其它流入	房屋出租	以市场价格为基础协商确定	490,628.50	0.00707	现金	不适用
国药控股 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	其它流入	房屋出租	以市场价格为基础协商确定	450,000.00	0.00649	现金	不适用
复星集团	母公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	46,332.86	0.00067	现金	不适用
复星集团	母公司	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	1,125,515.22	0.01622	现金	不适用
HHH	其他关联人	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	1,625,800.00	0.02344	现金	不适用
永安财险	其他关联人	其它流出	其他服务	以市场价格为基础协商确定	2,550,636.37	0.07000	现金	不适用
上海新施华	母公司的控股子公司	其它流出	房屋承租	以市场价格为基础协商确定	3,354,838.01	0.09208	现金	不适用
高地物业	母公司的控股子公司	其它流出	人员外包	以市场价格为基础协商确定	211,155.51	0.00580	现金	不适用
高地物业	母公司的控股子公司	其它流出	接受物业管理	以市场价格为基础协商确定	2,235,200.00	0.06135	现金	不适用
迪安诊断 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	其它流出	技术服务	以市场价格为基础协商确定	423,455.90	0.01162	现金	不适用
北京高地	母公司的控股子公司	其它流出	其他服务	以市场价格为基础协商确定	51,196.73	0.00141	现金	不适用
北京高地	母公司的控股子公司	其它流出	接受物业管理	以市场价格为基础协商确定	409,941.24	0.01125	现金	不适用
中勤世帝	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	173,149.57	0.00475	现金	不适用

国药控股 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	40,466,058.37	1.11062	现金	不适用
迪安诊断 <sup>(注1)</sup>	其他关联人	购买商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	446,030.95	0.01224	现金	不适用
SDB	其他关联人	购买商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	107,965.67	0.00296	现金	不适用
复星财务公司	母公司的控股子公司	其它流出	存款(日最高额)	以市场价格为基础协商确定	678,427,635.99	不适用	现金	不适用

注 1: 指包括其控股子公司/单位。

### 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中衡保险	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	27,526.84	0.00040	现金	不适用
中衡保险	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	62,534.10	0.00090	现金	不适用
星益健康	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	27,897.46	0.00040	现金	不适用
星益健康	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	269,344.44	0.00388	现金	不适用
星家投资	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	25,987.41	0.00037	现金	不适用
星浩健康	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	25,987.41	0.00037	现金	不适用
合计				-	439,277.66	-	-	-
大额销货退回的详细情况					不适用			
关联交易对上市公司独立性的影响					不影响本公司的独立性			
关联交易的说明					不适用			

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

本报告期内，本集团不存在已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的资产收购、出售发生的重大关联交易。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

本报告期内，本集团不存在已在临时公告披露、但有后续实施的进展或变化的资产收购、出售发生的重大关联交易。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

本报告期内，本集团不存在已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的共同对外投资的重大关联交易。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

本报告期内，本集团不存在已在临时公告披露、但有后续实施的进展或变化的共同对外投资的重大关联交易。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
向 The Bank of East Asia, Limited 借款	详见 2016 年 4 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上证所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

本报告期内，本集团不存在已在临时公告披露，但在后续实施的进展或变化的重大关联债权债务往来。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**五、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

本集团对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
本集团对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	452,579
报告期末对子公司担保余额合计（B）	664,125
本集团担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	664,125
担保总额占本集团归属于上市公司股东的净资产的比例（%）	34.97
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	36,541
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	36,541
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

**3 其他重大合同或交易**

2015年6月29日，本公司2014年度股东大会批准非公开发行A股相关事宜。

2016年2月23日，经本公司第六届董事会第七十三次会议（临时会议）审议通过，同意对本次非公开发行A股股票的数量、募集资金总额等进行再次调整，本次非公开发行对象由6名调整为3名，招商财富、中信建投基金及汇添富不再参与本次非公开发行的认购。据此，本次非公开发行A股股票的数量调整为不超过99,052,541股，拟募集资金总额调整为不超过人民币2,300,000,002.02元，扣除发行费用后的募集资金净额中的人民币1,600,000,000.00元用于偿还带息债务。

2016年7月8日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1230号，核准本公司非公开发行不超过99,052,541股新A股。本批复自核准发行之日起6个月内有效。

鉴于本公司2015年度利润分配方案已于2016年7月实施完毕，根据本次股票发行方案，本次股票发行的价格调整为人民币22.90元/股，发行数量调整为不超过100,436,681股。

## 六、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行 A 股股票相关的承诺	同业竞争	复星集团	除复星集团及其下属子公司（不包括本集团）、联营公司、合资公司和企业在该承诺出具日所进行的业务外，复星集团承诺及保证复星集团本身，并将促使复星集团各成员不会直接参与或进行与本公司的产品或业务竞争的任何活动。	自本公司于上海证券交易所上市之日起长期有效	是	是
与首次公开发行 H 股股票相关的承诺	同业竞争	郭广昌、梁信军、汪群斌、复星国际控股有限公司、复星控股有限公司、复星国际有限公司、复星集团	除承诺方在豫园商城的非直接权益，及承诺方及彼等各自的联系人士日后可能不时于其他公司拥有但并无控制权的其他权益外，则承诺方在任何适用法律、规例或联交所《上市规则》的规限下，将尽其商业上属合理的努力，促致该等主要受到有关承诺方控制的公司和其他业务实体（本公司及其附属公司 <sup>(注 1)</sup> 除外）不会在受制约期间内在受制约地区（即香港及中国境内地区）从事与上市业务性质类似的任何业务。	自本公司于香港联合交易所有限公司上市之日起，且各承诺方继续作为本公司的控股股东 <sup>(注 2)</sup> 的情况下长期有效	是	是
与控股股东增持相关的承诺	其他	复星集团	承诺方拟于未来 12 个月内（自 2016 年 1 月 28 日增持之日起算）通过其及其一致行动人择机在二级市场增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股股份），累计增持金额不低于人民币 7,000 万元（含 2016 年 1 月 28 日已增持的 2,811,950 股 A 股股份）、累计增持比例不超过本公司已发行股份总数的 2%（含 2016 年 1 月 28 日已增持的 A 股股份）；承诺方及其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	2016 年 1 月 28 日至 2017 年 1 月 27 日	是	是
与非公开发行 A 股股票相关的承诺	其他	郭广昌	鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行 A 股股票。承诺方作为本公司的实际控制人就本次非公开发行 A 股股票相关事宜出具以下承诺： 1、承诺方与本公司本次非公开发行 A 股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排； 2、承诺方及与承诺方关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法规规定的情形； 3、承诺方承诺不越权干预本公司的经营管理活动，不侵占本公司的利益； 4、本承诺出具日后至本公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺相关内容不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最	自 2016 年 2 月 23 日起长期有效	是	是



			<p>新规定出具补充承诺；</p> <p>5、承诺方承诺切实履行本公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺方违反该等承诺并给本公司或者投资者造成损失的，承诺方愿意依法承担对本公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺，承诺方同意中国证监会和上海证券交易所以等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺方作出相关处罚或采取相关监管措施；</p> <p>7、本承诺函上述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏。</p>			
与非公开发行A股股票相关的承诺	其他	复星集团	<p>鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行A股股票。承诺方作为本公司的控股股东就本次非公开发行A股股票相关事宜出具以下承诺：</p> <p>1、承诺方与本公司本次非公开发行A股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排；</p> <p>2、承诺方及其关联方没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法规规定的情形；</p> <p>3、承诺方承诺不越权干预本公司的经营管理活动，不侵占本公司的利益；</p> <p>4、本承诺出具后至本公司本次非公开发行A股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺相关内容不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>5、承诺方承诺切实履行本公司制定的有关填补回报措施以及其对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺方违反该等承诺并给本公司或者投资者造成损失的，其愿意依法承担对本公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺，其同意中国证监会和上海证券交易所以等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺方作出相关处罚或采取相关监管措施；</p> <p>7、本承诺函上述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏。</p>	自2016年2月23日起长期有效	是	是
与非公开发行A股股票相关的承诺	其他	本公司	<p>鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行A股股票。承诺方就本次非公开发行A股股票相关事宜出具以下承诺：</p> <p>1、承诺方与本次非公开发行A股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排；</p> <p>2、承诺方及关联方没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》等有关法规规定的情形；</p> <p>3、自本承诺函出具日起至未来三个月，承诺方暂无其他重大投资或资产购买计划。对于当前无法预计、可能出现的其他重大投资，承诺方将按照有关法律法规以及《上海复星医药（集团）股份有限公司章程》的规定进行决策及履行信息披露义务；</p> <p>4、本承诺函上述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏。</p>	自2016年2月23日起长期有效	是	是

注1：根据《公司条例》之定义；

注2：有关定义以联交所《上市规则》以及日期为2012年10月13日《不竞争承诺契约》为准。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 九、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十、公司治理情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》以及上证所《上市规则》、联交所《上市规则》附录十四《企业管治守则》等有关法律法规和规范性文件的要求，本公司进一步完善法人治理结构，优化内部管理。

### 1、关于控股股东与上市公司

本公司控股股东行为规范，没有超越股东权限直接或间接干预本公司的决策及生产经营活动，没有损害本公司及其它股东利益。本公司控股股东与本公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立。本公司董事会、监事会及其它内部机构独立运作。

### 2、关于董事与董事会

本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；《公司章程》对董事会议事规则作了明确，并制定有《董事会多元化政策》。截至报告期末，本公司董事会共有10董事组成，其中4名独立非执行董事分别为会计、法律和战略领域的专业人士，符合《上市公司治理准则》的要求和本集团发展的需要。本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定有各专业委员会的职权范围和实施细则。

### 3、关于监事与监事会

本公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；本公司监事会能够独立、有效地行使对董事、高级管理人员的监督和检查权。监事会定期召开会议，并根据需要及时召开临时会议；《公司章程》中规定有监事会议事规则。

### 4、关于绩效评价与激励约束机制

本公司积极建立高级管理人员的绩效评价标准和程序，并根据实施情况适时作相应的修订、完善。截至报告期末，本公司已实施两期限制性A股股票激励计划，进一步完善高级管理人员及关键人员的激励机制，促进本集团长期稳定发展。

### 5、关于利益相关者

本公司能够充分尊重债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作，共同推进本公司持续、健康地发展。

### 6、关于信息披露

本公司严格按照法律、法规、中国证监会《信息披露管理办法》、上证所《上市公司信息披露事务管理制度指引》、《公司章程》以及本公司《信息披露制度》的规定，充分履行上市公司披露信息义务；同时，本公司制定有《外部信息报送及使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并予以切实执行，确保信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。除法定披露信息外，本公司还定期向公众发布内部控制自我评价报告、企业社会责任报告，并聘任专业机构出具审计/审核意见，充分展示本集团透明、规范的运营情况。本公司注重与投资者的沟通与交流，并制订有《投资者关系管理办法》等相关制度，确保投资者

公平、及时地获取本公司公开信息。

良好的公司治理是企业发展的基石和保障，本公司将持续巩固并进一步提高公司治理水平，提升企业竞争力，从而以更好的经营业绩回报广大投资者。

本公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

## 十一、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

1、2015年6月29日，本公司2014年度股东大会批准非公开发行A股相关事宜。

2016年2月23日，经本公司第六届董事会第七十三次会议（临时会议）审议通过，同意对非公开发行A股股票的数量、募集资金总额等进行再次调整，非公开发行对象由6名调整为3名，招商财富、中信建投基金及汇添富不再参与本次非公开发行的认购。据此，非公开发行A股股票的数量调整为不超过99,052,541股，拟募集资金总额调整为不超过人民币2,300,000,002.02元，扣除发行费用后的募集资金净额中的人民币1,600,000,000.00元用于偿还带息债务。

2016年7月8日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1230号），核准本公司非公开发行不超过99,052,541股新A股。本批复自核准发行之日起6个月内有效。

鉴于本公司2015年度利润分配方案已于2016年7月实施完毕，根据非公开发行A股方案，本次股票发行的价格调整为人民币22.90元/股，发行数量调整为不超过100,436,681股。

2、本公司2015年第一次临时股东大会审议通过了关于发行公司债券方案的议案，同意本公司发行不超过人民币50亿元的公司债券。2016年1月5日，本公司收到中国证监会于2015年12月30日出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]3154号），核准本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币50亿元的公司债券，公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。

上海复星医药（集团）股份有限公司2016年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）的发行工作已于2016年3月4日结束，实际发行规模为人民币30亿元，最终票面利率为3.35%。

3、本公司2014年度股东大会审议通过有关授权发行银行间市场债务融资工具的议案，同意本公司发行不超过人民币60亿元的债务融资工具。2015年12月1日，本公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》，接受本公司超短期融资券注册，注册额度为人民币45亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，本公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

2016年5月20日，2016年度第一期超短期融资券已发行完成。2016年度第一期超短期融资券的期限为180天，实际发行规模为人民币5亿元；2016年度第一期超短期融资券的起息日为2016年5月20日，票面利率为2.98%。

2016年8月18日，2016年第二期超短期融资券已发行完成。2016年度第二期超短期融资券的期限为270天，实际发行规模为人民币5亿元；2016年度第一期超短期融资券的起息日为2016年8月18日，票面利率为2.66%。

4、2016年6月29日，经本公司第七届董事会第二次会议（临时会议）审议通过，同意Sisram或本公司拟为分拆Sisram业务上市而新设的一家控股子公司拟公开发行股份并在联交所主板上市交易。该事项尚待本公司股东大会批准、中国证监会及联交所核准。

5、2016 年 7 月 28 日，经本公司第七届董事会第六次会议（临时会议）审议通过，同意本公司通过控股子公司（以下简称“收购方”）出资不超过 126,137 万美元收购 Gland Pharma 约 86.08% 的股权，其中包括收购方将依据 Enoxaparin 于美国上市销售所支付的不超过 5,000 万美元的或有对价。该事项尚待本公司股东大会批准。

6、2016 年 8 月 10 日，经本公司第七届董事会第七次会议（临时会议）审议通过，同意控股子公司复宏汉霖改制并申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。该事项尚待本公司股东大会、联交所及中华人民共和国全国中小企业股份转让系统等批准。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	5,176,680	0.22				-1,222,320	-1,222,320	3,954,360	0.17
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,176,680	0.22				-1,222,320	-1,222,320	3,954,360	0.17
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,176,680	0.22				-1,222,320	-1,222,320	3,954,360	0.17
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,308,898,694	99.78				+1,222,320	+1,222,320	2,310,121,004	99.83
1、人民币普通股	1,905,614,684	82.35				+1,222,320	+1,222,320	1,906,837,004	82.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	403,284,000	17.43				0	0	403,284,000	17.43
4、其他									
三、股份总数	2,314,075,364	100				0	0	2,314,075,364	100

## 2、 股份变动情况说明

2016 年 1 月 7 日, 本公司分别召开第六届董事会第六十八次会议(临时会议)和第六届监事会 2016 年第一次会议(临时会议), 会议审议通过了关于《上海复星医药(集团)股份有限公司限制性股票激励计划》所涉限制性 A 股股票第二期解锁的议案。经董事会审议和监事会核查, 认为 24 名激励对象所持限制性 A 股股票均已满足第一期激励计划第二期股票解锁条件, 其持有的共计 122.232 万股限制性 A 股股票可申请解锁。该等 A 股股票已于 2016 年 1 月 14 日上市流通。

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	报告期后（预计）第一期解除限售日期
姚方	737,160	180,840	-	556,320	第一期激励计划、第二期激励计划项下 A 股限制性股票未解锁。	2017 年 1 月 9 日
李显林	303,530	85,470	-	218,060		
李东久	305,130	78,870	-	226,260		
汪诚	310,750	74,250	-	236,500		
李春	217,510	50,490	-	167,020		
朱耀毅	167,100	42,900	-	124,200		
王可心	190,500	49,500	-	141,000		
周飏	219,110	43,890	-	175,220		
关晓晖	144,370	36,630	-	107,740		
董志超	141,020	34,980	-	106,040		
柳海良	210,200	85,800	-	124,400		
范邦翰	210,200	85,800	-	124,400		
沈朝维	142,410	40,590	-	101,820		
傅洁民	143,200	52,800	-	90,400		
张冀湘	94,270	26,730	-	67,540		
陈玉卿	108,240	23,760	-	84,480		
邵颖	114,270	26,730	-	87,540		
周挺	52,470	13,530	-	38,940		
石加珏	53,450	11,550	-	41,900		
刘强	207,870	53,130	-	154,740		
吴以芳	228,130	45,870	-	182,260		
虞哲敏	78,210	20,790	-	57,420		
邓杰	78,190	18,810	-	59,380		
崔志平	78,390	38,610	-	39,780	第一期激励计划项下 A 股限制性股票未解锁。	2016 年 11 月 21 日
张新民	80,000	-	-	80,000	第二期激励计划项下 A 股限制性股票未解锁。	
汪曜	50,000	-	-	50,000		
梅璟萍	50,000	-	-	50,000		
邢世平	36,000	-	-	36,000		
陈战宇	45,000	-	-	45,000		
李建青	35,000	-	-	35,000		

任倩	25,000	-	-	25,000		
柏桓	25,000	-	-	25,000		
宋大捷	25,000	-	-	25,000		
董晓娴	25,000	-	-	25,000		
朱健华	35,000	-	-	35,000		
严佳	25,000	-	-	25,000		
杨志远	25,000	-	-	25,000		
华剑平	25,000	-	-	25,000		
顾延文	20,000	-	-	20,000		
刘学军	25,000	-	-	25,000		
孔德力	25,000	-	-	25,000		
王树海	15,000	-	-	15,000		
许敏	12,500	-	-	12,500		
陈懿	12,500	-	-	12,500		
钱方	12,500	-	-	12,500		
张烨	12,500	-	-	12,500		
合计	5,176,680	1,222,320	-	3,954,360	-	-



## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	83,719
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
复星集团	2,811,950	923,453,264	39.91	0	无	0	境内非国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>(注1)</sup>	6,000	402,625,300	17.40	0	未知	-	未知
中国证券金融股份有限公司	16,646,166	59,584,909	2.57	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	24,067,700	1.04	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司 <sup>(注2)</sup>	735,193	23,275,792	1.01	0	无	0	未知
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001沪	0	22,502,864	0.97	0	无	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司-淡水泉精选1期	1,701,600	16,966,137	0.73	0	无	0	未知
挪威中央银行-自有资金	2,783,580	16,811,403	0.73	0	无	0	未知
平安信托有限责任公司-投资精英之淡水泉	1,720,500	16,205,684	0.70	0	无	0	未知
马来西亚国家银行	4,156,887	15,120,547	0.65	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
复星集团	923,453,264	人民币普通股	923,453,264				
HKSCC NOMINEES LIMITED	402,625,300	境外上市外资股	402,625,300				
中国证券金融股份有限公司	59,584,909	人民币普通股	59,584,909				
中央汇金资产管理有限责任公司	24,067,700	人民币普通股	24,067,700				
香港中央结算有限公司	23,275,792	人民币普通股	23,275,792				
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001沪	22,502,864	人民币普通股	22,502,864				
中国对外经济贸易信托有限公司-淡水泉精选1期	16,966,137	人民币普通股	16,966,137				
挪威中央银行-自有资金	16,811,403	人民币普通股	16,811,403				
平安信托有限责任公司-投资精英之淡水泉	16,205,684	人民币普通股	16,205,684				
马来西亚国家银行	15,120,547	人民币普通股	15,120,547				

上述股东关联关系或一致行动的说明	中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选1期、平安信托有限责任公司—投资精英之淡水泉同为淡水泉（北京）投资管理有限公司管理的基金，本公司未知上述其他流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

注1：HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央结算（代理人）有限公司，其所持股份是代表多个客户持有；

注2：香港中央结算有限公司为沪港通人民币普通股的名义持有人。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的 有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			预计可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	姚方	556,320	2016-11-21	122,100	有限售条件股份涉及本公司第一期激励计划和第二期激励计划，将根据相关年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、营业收入及制药业务研发费用占制药业务销售收入比例情况分期解锁
			2017-1-9	186,320	
			2017-11-20	122,100	
			2018-11-19	125,800	
2	汪诚	236,500	2016-11-21	52,800	
			2017-1-9	76,500	
			2017-11-20	52,800	
			2018-11-19	54,400	
3	李东久	226,260	2016-11-21	47,850	
			2017-1-9	81,260	
			2017-11-20	47,850	
			2018-11-19	49,300	
4	李显林	218,060	2016-11-21	42,900	
			2017-1-9	88,060	
			2017-11-20	42,900	
			2018-11-19	44,200	
5	吴以芳	182,260	2016-11-21	44,550	
			2017-1-9	47,260	
			2017-11-20	44,550	

			2018-11-19	45,900
6	周飏	175,220	2016-11-21	42,900
			2017-1-9	45,220
			2017-11-20	42,900
			2018-11-19	44,200
7	李春	167,020	2016-11-21	37,950
			2017-1-9	52,020
			2017-11-20	37,950
			2018-11-19	39,100
8	刘强	154,740	2016-11-21	33,000
			2017-1-9	54,740
			2017-11-20	33,000
			2018-11-19	34,000
9	王可心	141,000	2016-11-21	51,000
			2017-1-9	29,700
			2017-11-20	29,700
			2018-11-19	30,600
10	柳海良	124,400	2016-11-21	11,880
			2017-1-9	88,400
			2017-11-20	11,880
			2018-11-19	12,240
11	范邦翰	124,400	2016-11-21	11,880
			2017-1-9	88,400
			2017-11-20	11,880
			2018-11-19	12,240

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、本公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王冬华	副总裁	聘任	新聘
Bing Li	副总裁	离任	辞任
普强凌	高级副总裁	离任	辞任
王品良	非执行董事	离任	辞任
李春	监事会主席	聘任	新聘
李春	高级副总裁	离任	工作安排
张维炯	独立非执行董事	卸任	到期卸任
周文岳	监事会主席	卸任	到期卸任
张新民	高级副总裁	卸任	到期卸任
王灿	非执行董事	聘任	新聘
韦少琨	独立非执行董事	聘任	新聘
董晓娴	副总裁、董事会秘书、联席公司秘书	聘任	新聘
文德镛	副总裁	聘任	新聘
John Changzheng Ma	非执行董事	离任	辞任

### 三、本公司董事、监事、高级管理人员变动情况的说明：

1、2016年1月22日，本公司召开的第六届董事会第七十次会议（临时会议），同意聘任王冬华先生担任本公司副总裁职务，任期自2016年1月22日起至第六届董事会任期届满止。

2、2016年3月1日，因个人原因，普强凌先生辞去本公司高级副总裁职务、Bing Li先生辞去本公司副总裁职务。

3、2016年3月2日，因个人发展原因，王品良先生辞去本公司非执行董事职务。

4、2016年4月11日，因工作安排调整，李春先生辞去本公司高级副总裁职务。

5、2016年6月7日，本公司召开2015年度股东大会，会议选举陈启宇先生、姚方先生为执行董事，选举郭广昌先生、汪群斌先生、康岚女士、王灿先生、John Changzheng Ma先生为非执行董事，选举曹惠民先生、江宪先生、黄天祐先生、韦少琨先生为独立非执行董事，并由上述人士共同组成本公司第七届董事会，任期三年；会议选举曹根兴先生、管一民先生为本公司监事，与本公司职工代表大会选举产生的职工代表监事李春先生组成本公司第七届监事会，任期三年。

因任期届满，张维炯先生自2016年6月7日起不再担任本公司独立非执行董事，董事会对其任职期间的工作表示感谢。

因任期届满，周文岳先生自2016年6月7日起不再担任本公司监事、监事会主席。

因任期届满，张新民自 2016 年 6 月 7 日起不再担任本公司高级副总裁。

6、2016 年 6 月 7 日，本公司召开第七届董事会第一次会议（临时会议），会议选举陈启宇先生为本公司第七届董事会董事长，选举姚方先生为本公司第七届董事会副董事长；同意聘任吴以芳先生为本公司总裁、首席执行官；同意聘任汪诚先生、李东久先生、宋金松先生、周飏先生、Hongfei Jia 先生、关晓晖女士及陈玉卿先生为本公司高级副总裁；同意聘任汪诚先生为本公司首席投资官、Hongfei Jia 先生为本公司联席首席投资官；同意聘任关晓晖女士为本公司首席财务官；同意聘任崔志平先生、朱耀毅先生、王可心先生、邵颖先生、董志超先生、汪曜先生、梅璟萍女士、王冬华先生、文德镛先生及董晓娴女士为本公司副总裁；同意聘任董晓娴女士为本公司董事会秘书，上述人员的任期均为三年。

7、2016 年 6 月 29 日，因个人发展原因，John Changzheng Ma 先生辞去本公司非执行董事职务。

8、2016 年 6 月 29 日，本公司召开第七届董事会第二次会议（临时会议），同意聘任董晓娴女士、卢绮霞女士为本公司联席公司秘书。

9、2016 年 7 月 7 日，本公司召开第七届董事会第四次会议（临时会议），同意聘任王可心先生为本公司高级副总裁，任期自 2016 年 7 月 7 日起至第七届董事会任期届满之日止。

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率%	还本付息方式	交易场所
上海复星医药(集团)股份有限公司2011年公司债券(第一期)	11复星债	122136	2012-4-25	2017-4-25	15	5.53	采用单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所
上海复星医药(集团)股份有限公司2016年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)	16复药01	136236	2016-3-04	2021-3-04	30	3.35	采用单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上证所

本公司债券其他情况的说明:

- 1、上海复星医药(集团)股份有限公司2011年公司债券(第一期)的发行工作已于2012年4月27日结束,合计发行人民币15亿元,扣除发行费用之后的净募集资金已于2012年4月27日汇入指定的银行账户。
- 2、上海复星医药(集团)股份有限公司2016年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)的发行工作已于2016年3月7日结束,合计发行人民币30亿元,扣除发行费用之后的净募集资金已于2016年3月7日汇入指定的银行账户。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

(一)“11复星债”债券受托管理人及资信评级机构如下:

债券受托管理人	名称	瑞银证券
	办公地址	上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦3702B
	联系人	陈剑芬、刘一凡
	联系电话	021-38668308
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14楼

(二)“16复药01”受托管理人及资信评级机构如下:

债券受托管理人	名称	海通证券
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦写字楼23层
	联系人	伍敏、李一峰
	联系电话	021-88027267
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路398号华盛大厦14楼

### 三、公司债券募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

债券简称	募集资金总额	报告期内使用募集资金总额	累计已使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
11复星债	15	0	15	不适用
16复药01	30	30	30	不适用

#### 四、公司债券资信评级机构情况

1、“11 复星债”上市前，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本公司主体长期信用等级为 AA+级、“11 复星债”的信用等级为 AA+级；2015 年 10 月 16 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将本公司主体信用等级及“11 复星债”的信用等级调整为 AAA 级。

2、“16 复药 01”上市前，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本公司主体长期信用等级为 AAA 级、“11 复星债”的信用等级为 AAA 级。

3、2016 年 5 月 10 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对于“11 复星债”和“16 复药 01”进行跟踪评级，本公司主体及债项信用等级为 AAA 级。

定期跟踪评级报告每年出具一次，跟踪评级结果和报告于本公司年度报告披露后 2 个月内公布；在持续跟踪评级报告出具 5 个工作日内，在评级网站（<http://www.shxsj.com>）公布持续跟踪评级结果。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益，本公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

2016 年 4 月 25 日，本公司以按时兑付“11 复星债”应付利息，详见 2016 年 4 月 21 日上证所网站（<http://www.sse.com.cn>）相关公告。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，本公司未召开债券持有人会议。

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

1、“11 复星债”受托管理人为瑞银证券。瑞银证券已分别于 2013 年 5 月 13 日、2014 年 5 月 6 日、2015 年 4 月 25 日和 2016 年 6 月 7 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“11 复星债”于 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度的受托管理事务报告，对“11 复星债”的概况和本集团 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度的经营情况、财务状况、募集资金使用情况、“11 复星债”利息偿付情况以及持有人会议召开情况进行披露。瑞银证券于 2016 年 6 月 7 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“瑞银证券有限责任公司关于上海复星医药（集团）股份有限公司 2011 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告”，对本集团 2016 年当年累计新增借款金额及担保金额超过 2015 年末经审计净资产的 20%事项进行披露。

2、“16 复药 01”受托管理人为海通证券。海通证券尚无需披露 2015 年度的受托管理事务报告。海通证券于 2016 年 6 月 7 日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“2016 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）2016 年度受托管理事务临时报告”，对本集团 2016 年当年累计新增借款金额及担保金额超过 2015 年末经审计净资产的 20%事项进行披露。



## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.87	0.76	14.47	见注
速动比率	0.71	0.61	16.39	见注
资产负债率	46.69%	45.89%	增加 0.8 个百分点	-
贷款偿还率	100%	100%	-	-
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	10.92	10.55	3.51	-
利息偿付率	100%	100%	-	-

注:流动比例、速动比例的上升较大主要是由于本集团报告期内发行人民币 30 亿元的 5 年公司债部分用于归还到期的短期借款,同时增加了货币资金所致。

## 九、报告期末本公司资产情况

截至报告期末,本公司资产不存在抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况或其他权利受限制的情况和安排,也不存在其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

## 十、本公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

- 1、2016 年 3 月 31 日,本公司已按时兑付“11 复星 MTN1”的本金和利息。
- 2、2016 年 4 月 25 日,本公司已按时兑付“11 复星债”应付利息。

## 十一、本集团报告期内的银行授信情况

截至报告期末,本集团共计获得主要合作银行的授信额度约人民币 202.11 亿元,其中:已使用授信额度约人民币 74.65 亿元。

## 十二、本公司报告期内执行本公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内,本公司严格履行公司债券募集说明书相关内容,合规使用资金,按时兑付公司债券利息,未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、本公司发生重大事项及对经营情况和偿债能力的影响

报告期内,本集团 2016 年当年累计新增借款金额及担保金额超过 2015 年末经审计净资产的 20%,上述担保主要系为控股子公司新增借款及商业合作提供,均属于本集团正常经营活动范围,相关信息披露内容详见 2016 年 6 月 7 日上证所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 相关公告。

除上述事项外,本公司未发生《债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的其他重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2016年6月30日

人民币元

资产	附注五	2016年6月30日	2015年12月31日
<b>流动资产</b>			
货币资金	1	4,723,909,894.56	4,028,636,940.55
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	2	26,973,686.48	33,751,186.33
应收票据	3	399,000,683.42	410,349,704.69
应收账款	4	2,029,668,790.84	1,736,220,516.77
预付款项	5	225,719,324.96	161,784,923.27
应收利息	6	1,247,507.13	1,016,892.31
应收股利	7	8,393,242.29	8,393,242.29
其他应收款	8	192,846,938.17	200,961,196.28
存货	9	1,698,532,668.49	1,648,772,710.69
其他流动资产	10	<u>53,200,354.55</u>	<u>95,489,975.46</u>
流动资产合计		<u>9,359,493,090.89</u>	<u>8,325,377,288.64</u>
<b>非流动资产</b>			
可供出售金融资产	11	2,774,513,511.86	3,314,451,981.04
长期股权投资	12	15,609,449,250.39	13,919,756,235.19
固定资产	13	4,867,137,539.02	4,760,795,154.43
在建工程	14	1,120,788,155.53	1,001,223,471.26
工程物资	15	1,278,935.20	2,911,998.48
无形资产	16	3,197,441,371.24	3,023,258,988.80
开发支出	17	376,144,497.46	222,531,714.42
商誉	18	3,337,696,258.81	3,303,379,227.81
长期待摊费用	19	14,870,390.93	12,636,011.98
递延所得税资产	20	110,026,584.57	102,476,651.79
其他非流动资产	21	<u>175,256,091.19</u>	<u>212,927,033.81</u>
非流动资产合计		<u>31,584,602,586.20</u>	<u>29,876,348,469.01</u>
资产总计		<u>40,944,095,677.09</u>	<u>38,201,725,757.65</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2016年6月30日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款	23	4,891,444,541.76	5,471,705,501.11
应付票据	24	96,154,117.93	75,430,282.80
应付账款	25	1,004,421,586.66	973,219,593.81
预收款项	26	268,802,252.81	260,234,846.80
应付职工薪酬	27	327,862,789.31	376,650,519.18
应交税费	28	461,859,695.77	503,779,841.52
应付利息	29	90,259,844.86	163,259,760.39
应付股利	30	146,636,928.60	2,031,556.25
其他应付款	31	1,187,018,066.47	1,157,892,622.13
一年内到期的非流动负债	32	1,786,403,164.83	1,862,468,604.71
其他流动负债	33	<u>549,412,921.66</u>	<u>92,526,665.07</u>
流动负债合计		<u>10,810,275,910.66</u>	<u>10,939,199,793.77</u>
非流动负债			
长期借款	34	1,897,913,613.00	1,676,201,514.40
应付债券	35	3,386,135,788.41	1,895,323,976.79
长期应付款	36	907,259,788.27	942,812,066.46
递延收益	37	320,899,261.05	169,317,601.58
递延所得税负债	20	1,795,568,575.33	1,844,761,899.28
其他非流动负债	38	-	64,460,262.49
非流动负债合计		<u>8,307,777,026.06</u>	<u>6,592,877,321.00</u>
负债总计		<u>19,118,052,936.72</u>	<u>17,532,077,114.77</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2016年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2016年6月30日	2015年12月31日
股东权益			
股本	39	2,314,075,364.00	2,314,075,364.00
资本公积	40	6,184,488,383.74	6,059,856,290.76
减：库存股	41	36,062,208.80	43,493,914.40
其他综合收益	42	838,173,459.88	918,744,811.08
盈余公积	43	1,995,418,874.45	1,995,418,874.45
未分配利润	44	7,696,730,974.71	6,936,968,682.49
归属于母公司股东权益合计		18,992,824,847.98	18,181,570,108.38
少数股东权益		2,833,217,892.39	2,488,078,534.50
股东权益合计		21,826,042,740.37	20,669,648,642.88
负债和股东权益总计		40,944,095,677.09	38,201,725,757.65

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陈启宇

主管会计工作负责人：关晓晖

会计机构负责人：严佳

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表

2016年1-6月

人民币元

	附注五	2016年1-6月	2015年1-6月
营业收入	45	6,937,091,238.45	5,921,384,048.38
减：营业成本	45	3,228,574,506.97	2,929,465,149.74
营业税金及附加	46	59,225,933.46	50,012,488.09
销售费用	47	1,679,760,685.16	1,280,683,763.05
管理费用	48	970,947,149.23	900,727,987.98
财务费用	49	198,372,474.29	221,656,148.74
资产减值损失	50	22,565,752.01	21,736,376.21
加：公允价值变动收益/(损失)	51	(7,414,661.04)	3,219,883.97
投资收益	52	1,078,798,670.82	1,267,712,102.62
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>717,195,928.76</u>	<u>616,624,697.68</u>
营业利润		1,849,028,747.11	1,788,034,121.16
加：营业外收入	53	87,474,740.91	30,093,771.08
其中：非流动资产处置利得		356,133.51	351,413.78
减：营业外支出	54	6,732,791.24	8,034,259.48
其中：非流动资产处置损失		<u>3,686,774.12</u>	<u>1,265,370.57</u>
利润总额	55	1,929,770,696.78	1,810,093,632.76
减：所得税费用	56	<u>181,145,208.20</u>	<u>293,988,156.53</u>
净利润		<u>1,748,625,488.58</u>	<u>1,516,105,476.23</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>1,500,266,407.57</u>	<u>1,303,484,469.41</u>
少数股东损益		<u>248,359,081.01</u>	<u>212,621,006.82</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表(续)

2016年1-6月

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2016年1-6月</u>	<u>2015年1-6月</u>
其他综合收益的税后净额		(78,201,676.16)	224,533,116.83
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	42	(80,571,351.20)	224,147,561.24
以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位将重分类进损 益的其他综合收益中所享有的份额		58,732,309.74	(196,471,761.24)
可供出售金融资产公允价值变动		(124,166,268.25)	424,753,520.77
外币财务报表折算差额		(15,137,392.69)	(4,134,198.29)
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		2,369,675.04	385,555.59
综合收益总额		1,670,423,812.42	1,740,638,593.06
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		1,419,695,056.37	1,527,632,030.65
归属于少数股东的综合收益总额		250,728,756.05	213,006,562.41
每股收益	57		
基本每股收益		0.65	0.56
稀释每股收益		0.65	0.56

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2016年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
一、 本期期初余额	2,314,075,364.00	6,059,856,290.76	43,493,914.40	918,744,811.08	1,995,418,874.45	6,936,968,682.49	18,181,570,108.38	2,488,078,534.50	20,669,648,642.88
二、 本期增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-		(80,571,351.20)	-	1,500,266,407.57	1,419,695,056.37	250,728,756.05	1,670,423,812.42
(二) 股东投入和减少资本									
1. 非控股股东的资本性投入	-	907,982.87	-	-	-	-	907,982.87	341,771,592.22	342,679,575.09
2. 限售股解禁	-	-	(7,431,705.60)	-	-	-	7,431,705.60	-	7,431,705.60
3. 视同不丧失控制权下 处置子公司部分股权	-	204,082,536.88	-	-	-	-	204,082,536.88	(204,082,536.88)	-
4. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	25,048,627.19	25,048,627.19
5. 购买少数股东股权	-	(18,327,845.08)	-	-	-	-	(18,327,845.08)	490,689.86	(17,837,155.22)
6. 股份支付计入股东 权益的金额	-	13,300,964.44	-	-	-	-	13,300,964.44	-	13,300,964.44
7. 授予子公司少数股东 的股份赎回期权 公允价值调整	-	42,424.68	-	-	-	-	42,424.68	(2,878,504.17)	(2,836,079.49)
8. 新设子公司	-	-	-	-	-	-	-	25,507,930.00	25,507,930.00



上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2016年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(740,504,115.35)	(740,504,115.35)	(91,447,196.38)	
(四) 其他									
1. 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额	-	(65,517,432.32)	-	-	-	(65,517,432.32)	-	(65,517,432.32)	
2. 处置联营公司	-	(9,856,538.49)	-	-	-	(9,856,538.49)	-	(9,856,538.49)	
四、 本期末余额	<u>2,314,075,364.00</u>	<u>6,184,488,383.74</u>	<u>36,062,208.80</u>	<u>838,173,459.88</u>	<u>1,995,418,874.45</u>	<u>7,696,730,974.71</u>	<u>18,992,824,847.98</u>	<u>2,833,217,892.39</u>	<u>21,826,042,740.37</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2015年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
一、 本年期初余额	2,311,611,364.00	6,147,378,991.14	23,924,800.00	1,120,365,125.73	1,662,373,054.64	5,457,045,050.64	16,674,848,786.15	2,428,153,101.51	19,103,001,887.66
二、 本期增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	224,147,561.24	-	1,303,484,469.41	1,527,632,030.65	213,006,562.41	1,740,638,593.06
(二) 股东投入和减少资本									
1. 限售股回购	(231,000.00)	(1,173,480.00)	(1,404,480.00)	-	-	-	-	-	-
2. 限售股解禁	-	-	(7,506,773.32)	-	-	-	7,506,773.32	-	7,506,773.32
3. 视同购买少数股东股权	-	(9,920,832.59)	-	-	-	-	(9,920,832.59)	9,920,832.59	-
4. 视同不丧失控制权下处置子公司部分股权	-	5,358,063.35	-	-	-	-	5,358,063.35	25,919,936.65	31,278,000.00
5. 处置子公司	-	17,124,772.73	-	-	-	-	17,124,772.73	(90,957,660.24)	(73,832,887.51)
6. 购买少数股东股权 (130,000,000.00)	-	(41,033,992.68)	-	-	-	-	(41,033,992.68)	(88,966,007.32)	-
7. 股份支付计入股东权益的金额	-	3,179,705.99	-	-	-	-	3,179,705.99	-	3,179,705.99
8. 授予子公司少数股东的股份赎回期权公允价值调整	-	1,896,487.76	-	-	-	-	1,896,487.76	(935,815.55)	960,672.21
9. 新设子公司	-	-	-	-	-	-	-	56,621,640.00	56,621,640.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2015年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(647,124,131.92)	(647,124,131.92)	(830,548,643.15)	
(四) 其他									
1. 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额	-	(46,269,532.95)	-	-	-	-	(46,269,532.95)	(46,269,532.95)	
2. 处置联营公司	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、 本期末余额	<u>2,311,611,364.00</u>	<u>6,076,540,182.75</u>	<u>15,013,546.68</u>	<u>1,344,512,686.97</u>	<u>1,662,373,054.64</u>	<u>6,113,405,388.13</u>	<u>17,493,198,129.81</u>	<u>2,369,338,078.82</u>	<u>19,862,536,208.63</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2016年度

人民币元

	附注五	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,148,437,219.68	7,064,791,535.52
收到的税费返还		46,123,766.88	7,887,419.51
收到的其他与经营活动有关的现金	58	<u>174,663,694.30</u>	<u>82,455,870.75</u>
经营活动现金流入小计		<u>8,369,224,680.86</u>	<u>7,155,134,825.78</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,643,543,783.07	3,339,909,892.05
支付给职工以及为职工支付的现金		1,094,864,709.03	969,998,562.54
支付的各项税费		843,100,727.27	742,366,591.46
支付的其他与经营活动有关的现金	58	<u>1,851,661,891.03</u>	<u>1,425,387,889.95</u>
经营活动现金流出小计		<u>7,433,171,110.40</u>	<u>6,477,662,936.00</u>
经营活动产生的现金流量净额	59	<u>936,053,570.46</u>	<u>677,471,889.78</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		520,110,880.42	719,481,606.51
取得投资收益收到的现金		29,029,380.55	48,176,829.00
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		28,848,891.18	6,469,357.57
处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额	59	-	219,052,788.57
收到的其他与投资活动有关的现金	58	<u>24,993,460.32</u>	<u>104,124,252.02</u>
投资活动现金流入小计		<u>602,982,612.47</u>	<u>1,097,304,833.67</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		906,369,754.73	495,664,576.55
投资支付的现金		688,745,355.64	1,089,240,761.05
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	59	33,466,172.33	(2,296,028.26)
支付的其他与投资活动有关的现金	58	<u>102,586,085.70</u>	<u>141,438,320.25</u>
投资活动现金流出小计		<u>1,731,167,368.40</u>	<u>1,724,047,629.59</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(1,128,184,755.93)</u>	<u>(626,742,795.92)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2016年度

人民币元

	附注五	2016年1-6月	2015年1-6月
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		425,447,663.66	87,721,195.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		425,447,663.66	87,721,195.00
取得借款所收到的现金		7,157,717,128.40	2,607,919,718.17
收到其他与筹资活动有关的现金	58	<u>54,669,934.42</u>	<u>33,682,656.31</u>
筹资活动现金流入小计		<u>7,637,834,726.48</u>	<u>2,729,323,569.48</u>
偿还债务支付的现金		5,653,402,718.30	2,312,822,546.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		964,819,536.71	359,378,926.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		56,639,434.25	120,632,154.28
支付其他与筹资活动有关的现金	58	<u>351,316,143.82</u>	<u>258,619,301.67</u>
筹资活动现金流出小计		<u>6,969,538,398.83</u>	<u>2,930,820,774.60</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>668,296,327.65</u>	<u>(201,497,205.12)</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>20,969,677.92</u>	<u>(4,642,987.13)</u>
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额		497,134,820.10	(155,411,098.39)
加：期初现金及现金等价物余额		<u>3,348,593,521.11</u>	<u>3,010,155,391.08</u>
六、期末现金及现金等价物余额	59	<u>3,845,728,341.21</u>	<u>2,854,744,292.69</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表

2016年6月30日

人民币元

资产	附注十五	2016年6月30日	2015年12月31日
流动资产			
货币资金	1	1,113,662,155.03	744,052,493.92
应收账款	2	-	-
应收利息		75,005,766.56	9,323,344.94
应收股利		8,384,242.29	8,384,242.29
其他应收款	3	3,370,973,251.28	3,203,781,555.57
其他流动资产	4	211,978,750.00	356,978,750.00
一年内到期的非流动资产	5	<u>799,000,000.00</u>	<u>799,000,000.00</u>
流动资产合计		<u>5,579,004,165.16</u>	<u>5,121,520,386.72</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	6	611,567,470.73	643,998,294.82
长期股权投资	7	16,209,510,475.93	15,459,885,879.25
固定资产		17,373,101.29	18,639,925.70
无形资产		3,090,212.96	3,236,000.45
其他非流动资产	8	<u>3,542,106,275.63</u>	<u>3,275,000,000.00</u>
非流动资产合计		<u>20,383,647,536.54</u>	<u>19,400,760,100.22</u>
资产总计		<u>25,962,651,701.70</u>	<u>24,522,280,486.94</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2016年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十五	2016年6月30日	2015年12月31日
流动负债			
短期借款		2,317,602,400.00	2,675,189,280.00
应付职工薪酬		88,271,983.80	103,395,045.16
应付股利		131,042,537.08	1,364,924.00
应交税费		11,947,283.29	15,151,160.50
应付利息		78,935,699.28	151,250,090.68
其他应付款		506,557,874.71	517,429,864.98
一年内到期的非流动负债	9	1,547,624,398.54	1,643,647,100.05
其他流动负债		<u>499,092,638.89</u>	-
流动负债合计		<u>5,181,074,815.59</u>	<u>5,107,427,465.37</u>
非流动负债			
长期借款	10	176,740,000.00	186,740,000.00
应付债券		3,386,135,788.41	1,895,323,976.79
递延收益		1,300,000.00	1,450,000.00
递延所得税负债		<u>1,151,018,873.79</u>	<u>1,151,018,873.79</u>
非流动负债合计		<u>4,715,194,662.20</u>	<u>3,234,532,850.58</u>
负债合计		<u>9,896,269,477.79</u>	<u>8,341,960,315.95</u>
股东权益			
股本		2,314,075,364.00	2,314,075,364.00
资本公积		8,211,579,155.41	8,265,396,774.19
减：库存股		36,062,208.80	43,493,914.40
其他综合收益		93,707,819.06	90,058,233.26
盈余公积		1,191,168,159.39	1,191,168,159.39
未分配利润		<u>4,291,913,934.85</u>	<u>4,363,115,554.55</u>
股东权益合计		<u>16,066,382,223.91</u>	<u>16,180,320,170.99</u>
负债和股东权益总计		<u>25,962,651,701.70</u>	<u>24,522,280,486.94</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表

2016年1-6月

人民币元

	<u>附注十五</u>	<u>2016年1-6月</u>	<u>2015年1-6月</u>
营业收入		450,000.00	450,000.00
减：营业税金及附加		24,214.29	25,425.00
管理费用		100,463,521.06	115,724,959.14
财务费用		14,183,522.42	34,450,450.08
加：投资收益	11	783,173,754.55	1,214,244,788.49
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		<u>768,794,756.46</u>	<u>630,906,347.91</u>
营业利润		668,952,496.78	1,064,493,954.27
加：营业外收入		350,000.00	325,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		<u>-</u>	<u>-</u>
利润总额		669,302,496.78	1,064,818,954.27
减：所得税费用		<u>-</u>	<u>-</u>
净利润		<u><u>669,302,496.78</u></u>	<u><u>1,064,818,954.27</u></u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表(续)

2016年1-6月

人民币元

	<u>附注十五</u>	<u>2016年1-6月</u>	<u>2015年1-6月</u>
其他综合收益的税后净额		3,649,585.80	(119,777,222.03)
以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位将重分类进损益的			
其他综合收益中所享有的份额		52,054,423.81	(195,015,489.53)
可供出售金融资产公允价值变动		(48,404,838.01)	75,238,267.50
综合收益总额		<u>672,952,082.58</u>	<u>945,041,732.24</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2016年1-6月

人民币元

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本期期初余额	<u>2,314,075,364.00</u>	<u>8,265,396,774.19</u>	<u>43,493,914.40</u>	<u>90,058,233.26</u>	<u>1,191,168,159.39</u>	<u>4,363,115,554.55</u>	<u>16,180,320,170.99</u>
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	3,649,585.80	-	669,302,496.78	672,952,082.58
(二) 股东投入和减少资本							
1. 限售股解禁	-	-	(7,431,705.60)	-	-	-	7,431,705.60
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	13,300,964.44	-	-	-	-	13,300,964.44
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(740,504,116.48)	(740,504,116.48)
(四) 其他							
1. 按照权益法核算的在被投资单位 除综合收益以及利润分配以外 其他所有者权益中所享有的份额	-	(67,118,583.22)	-	-	-	-	(67,118,583.22)
三、 本期期末余额	<u>2,314,075,364.00</u>	<u>8,211,579,155.41</u>	<u>36,062,208.80</u>	<u>93,707,819.06</u>	<u>1,191,168,159.39</u>	<u>4,291,913,934.85</u>	<u>16,066,382,223.91</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2015年1-6月

人民币元

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年期初余额	<u>2,311,611,364.00</u>	<u>8,294,741,515.22</u>	<u>23,924,800.00</u>	<u>224,689,817.57</u>	<u>949,985,460.52</u>	<u>2,839,595,396.66</u>	<u>14,596,698,753.97</u>
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	(119,777,222.03)	-	1,064,818,954.27	945,041,732.24
(二) 股东投入和减少资本							
1. 限售股回购	(231,000.00)	(1,173,480.00)	(1,404,480.00)	-	-	-	-
2. 限售股解禁	-	-	(7,506,773.32)	-	-	-	7,506,773.32
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	3,179,705.99	-	-	-	-	3,179,705.99
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(647,124,131.92)	(647,124,131.92)
(四) 其他							
1. 按照权益法核算的在被投资单位 除综合收益以及利润分配以外 其他所有者权益中所享有的份额	-	(56,129,226.58)	-	-	-	-	(56,129,226.58)
三、 本期末余额	<u>2,311,380,364.00</u>	<u>8,240,618,514.63</u>	<u>15,013,546.68</u>	<u>104,912,595.54</u>	<u>949,985,460.52</u>	<u>3,257,290,219.01</u>	<u>14,849,173,607.02</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表

2016年度

人民币元

	<u>2016年1-6月</u>	<u>2015年1-6月</u>
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	450,000.00	450,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>14,680,212.08</u>	<u>12,032,731.11</u>
经营活动现金流入小计	<u>15,130,212.08</u>	<u>12,482,731.11</u>
支付给职工以及为职工支付的现金	97,102,633.80	55,313,436.24
支付的各项税费	11,825,211.33	25,713,506.02
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>143,770,737.99</u>	<u>22,295,717.37</u>
经营活动现金流出小计	<u>252,698,583.12</u>	<u>103,322,659.63</u>
经营活动使用的现金流量净额	<u>(237,568,371.04)</u>	<u>(90,839,928.52)</u>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	16,051,932.52	230,752,337.32
取得投资收益收到的现金	37,372,285.94	321,202,732.70
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>
投资活动现金流入小计	<u>73,424,218.46</u>	<u>551,955,070.02</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	506,545.36	457,907.31
投资支付的现金	<u>19,033,233.92</u>	<u>617,721,475.55</u>
投资活动现金流出小计	<u>19,539,779.28</u>	<u>618,179,382.86</u>
投资活动产生/(使用)的现金流量净额	<u>53,884,439.18</u>	<u>(66,224,312.84)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2016年度

人民币元

	<u>2016年1-6月</u>	<u>2015年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
取得借款所收到的现金	5,089,969,800.00	427,274,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	<u>1,889,107,076.67</u>	<u>3,037,622,979.16</u>
筹资活动现金流入小计	<u>6,979,076,876.67</u>	<u>3,464,896,979.16</u>
偿还债务支付的现金	3,580,562,640.00	305,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	837,834,619.66	191,091,810.10
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>2,148,467,308.20</u>	<u>2,525,385,298.75</u>
筹资活动现金流出小计	<u>6,566,864,567.86</u>	<u>3,021,477,108.85</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>412,212,308.81</u>	<u>443,419,870.31</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>1,081,284.16</u>	<u>591,078.12</u>
五、现金及现金等价物净增加额	229,609,661.11	286,946,707.07
加：期初现金及现金等价物余额	<u>380,637,225.09</u>	<u>506,943,460.85</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>610,246,886.20</u>	<u>793,890,167.92</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

2016年6月30日

人民币元

---

### 一、 本集团基本情况

上海复星医药(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,于1998年3月31日成立。本公司所发行人民币普通股A股和H股,已分别在上海证券交易所和香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)上市。

本集团主要经营活动为:生物化学产品、试剂、生物四技服务、生产销售自身开发的产品、仪器仪表、电子产品、计算机、化工原料(除危险品)、咨询服务;经营本企业自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(企业经营涉及行政许可的凭许可证件经营)。

本集团的母公司为于中国成立的上海复星高科技(集团)有限公司,最终母公司为于英属维尔京群岛成立的复星国际控股有限公司,最终控股股东为郭广昌。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月23日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本期变化情况参见附注六、1。

### 二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。划分为持有待售的非流动资产及划分为持有待售的处置组中的资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

**三、 重要会计政策及会计估计**

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、长期资产减值、开发阶段支出资本化和收入确认等。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2016年6月30日的财务状况以及2016年半年度的经营成果和现金流量。

**2. 会计期间**

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

**3. 记账本位币**

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

**4. 企业合并**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

*同一控制下企业合并*

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

*同一控制下企业合并(续)*

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的资本溢价及原制度资本公积转入的余额,不足冲减的则调整留存收益。

*非同一控制下的企业合并*

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2016年6月30日止期间的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**6. 合营安排分类及共同经营**

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

**7. 现金及现金等价物**

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

**8. 外币业务和外币报表折算**

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

8. 外币业务和外币报表折算(续)

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

本集团这类金融资产主要包括交易性金融资产。

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

*贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*可供出售金融资产(续)*

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据,包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断,“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的,转出的累计损失,为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回,减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时,需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短,结合其他因素进行判断。

对于可供出售债务工具投资,其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过,转出的累计损失,为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,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,不再转回。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产转移(续)

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10. 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

本集团对单项金额重大的应收款项判断依据系单个客户应收账款余额在一定比例以上的，即为单项金额重大并单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备，账龄为一年以内的应收款项除有特别证据表示可回收性存在问题外，一般不计提坏账准备；账龄为一年以上的应收款项除有特别证据表明可回收性不存在问题外，一般按100%计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项当存在客观客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备，计入当期损益。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和产成品。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 存货(续)

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

12. 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；
- (3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，也不采用权益法进行会计处理，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

14. 固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-45年	0%-10%	2%-10%
机器设备	3-20年	0%-10%	5.63%-33.33%
运输工具	3-10年	0%-10%	7.5%-33.33%
电子设备	2-10年	0%-10%	9%-50%
医疗设备	3-10年	0%-10%	9.50%-33.33%
其他设备	2-30年	0%-10%	6%-50%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 借款费用(续)

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

17. 无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	20-50年
商标权	10年
专利权	10-20年
专有技术	权属企业的受益年限
软件使用权	2-10年
房屋使用权	20年
销售网络	权属企业的受益年限
特许经营权	权属企业的受益年限

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外，还有使用寿命不确定的药证及商标权等无形资产。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本集团在研发项目取得相关批文或者证书（根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准）之后的费用，并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	<u>摊销期</u>
经营租入固定资产改良支出	5-10年
其他	5年

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**19. 预计负债**

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**20. 股份支付**

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 20. 股份支付(续)

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 21. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

21. 收入(续)

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，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。本集团以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。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

23. 所得税(续)

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

24. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁承租人

融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、划分为持有待售的资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到

可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

26. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

27. 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

28. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

29. 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

*可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在利润表中确认其减值损失。

*除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、17。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、19。

*存货减值至可变现净值*

存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

*应收账款减值*

应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

*开发支出*

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*固定资产的预计使用寿命及预计净残值*

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命和预计净残值进行复核。如有确凿证据表明，固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异，调整预计净残值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响固定资产的账面价值及固定资产减值准备的计提。

*无形资产的预计使用寿命*

本集团至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，对于使用寿命有限的无形资产改变其摊销年限。对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，按照合理的方法进行摊销。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期及以后期间影响无形资产的账面价值及无形资产减值准备的计提。

*或有负债-收购子公司的或有对价*

本集团于收购日及资产负债表日对收购子公司的合并成本涉及的或有对价的公允价值进行估计。对或有对价的公允价值进行估计时，本集团需要估计或有对价未来支付的可能性，同时选择恰当的折现率和估值模型计算或有对价的公允价值。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的当期计入损益。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 四、 税项

#### 1. 主要税种及税率

- |         |  |
|---------|--|
| 增值税     | - 应税收入按3%、6%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税     | - 应税收入的5%计缴营业税。  |
| 城市维护建设税 | - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                      |
| 企业所得税   | - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。                                  |

注：海外子公司按照所在国家或地区的相关规定缴纳税费。

#### 2. 税收优惠

本公司下属子公司四川合信药业有限责任公司、桂林南药股份有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司、重庆凯林制药有限公司和重庆药友制药有限责任公司自2011年起至2020年按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%征收企业所得税。

本公司下属子公司西藏药友药业科技咨询有限公司和西藏药友医药有限责任公司位于西藏自治区，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏政发[2014]51号)规定，在2015年至2017年期间，按优惠税率9%征收企业所得税，在2018年至2020年期间，按西部大开发企业所得税优惠政策优惠税率15%征收企业所得税。

本公司下属子公司锦州奥鸿药业有限责任公司、上海星耀医学科技发展有限公司、上海朝晖药业有限公司、上海复星长征医学科学有限公司、湖北新生源生物工程股份有限公司、沈阳红旗制药有限公司、桂林南药股份有限公司、山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司和上海输血技术有限公司2014年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2014年起至2016年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税；

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

四、 税项(续)

2. 税收优惠 (续)

本公司下属子公司江苏万邦生化医药股份有限公司、徐州万邦金桥制药有限公司、亚能生物技术(深圳)有限公司、湖南洞庭药业股份有限公司、苏州二叶制药有限公司、重庆药友制药有限公司、淮阴医疗器械有限公司和江苏黄河药业股份有限公司2015年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审,根据企业所得税法的有关规定,自2015年起至2017年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税;

本公司下属子公司安徽济民医院系非营利性医院,根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》、《中华人民共和国营业税暂行条例》的规定,免征企业所得税和营业税。

本公司下属子公司上海信长医疗器械有限公司、安吉创新科技有限公司、上海齐融投资管理有限公司、重庆科美药友纳米生物技术开发有限公司、重庆凯兴制药有限责任公司和重庆药友投资有限责任公司按照小型微利企业20%税率征收企业所得税。

本公司下属子公司Alma Lasers Ltd.位于以色列,根据以色列《资本投资鼓励法》(2011修正案),于2016年1-6月期间按优惠税率16%征收企业所得税。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	1,676,454.37	1,929,534.85
银行存款	4,582,905,464.99	3,900,007,204.50
其他货币资金	<u>139,327,975.20</u>	<u>126,700,201.20</u>
	<u>4,723,909,894.56</u>	<u>4,028,636,940.55</u>

于2016年6月30日,本集团人民币651,663,953.35元银行存款受限,主要用于取得银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、信用证保证金(2015年12月31日:人民币551,639,419.44元),期限为3至6个月。

于2016年6月30日,本集团存放于境外的货币资金为人民币953,683,169.93元(2015年12月31日:人民币1,139,360,799.80元)。

于2016年6月30日,本集团存款期为三个月以上的定期存款折合人民币226,517,600.00元(2015年12月31日:人民币128,404,000.00元)。

本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至3年,依本集团的现金需求而定,并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
交易性金融资产		
权益工具投资	<u>26,973,686.48</u>	<u>33,751,186.33</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	<u>399,000,683.42</u>	<u>410,349,704.69</u>

于2016年6月30日, 本集团无质押的应收票据(2015年12月31日: 无)。

2016年1-6月, 无出票人未履约而将票据转为应收账款(2015年度: 无)

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下:

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>490,226,336.74</u>	<u>29,482,141.76</u>	<u>502,447,334.94</u>	<u>70,096,221.11</u>

应收关联方票据见附注十、关联方关系及其交易。

4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月, 主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	2,034,122,954.81	1,740,265,222.47
1年至2年	32,293,206.85	47,975,135.03
2年至3年	36,961,454.38	17,072,815.02
3年以上	<u>32,791,147.49</u>	<u>31,415,211.30</u>
	2,136,168,763.53	1,836,728,383.82
减: 应收账款坏账准备	<u>106,499,972.69</u>	<u>100,507,867.05</u>
	<u>2,029,668,790.84</u>	<u>1,736,220,516.77</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
期初余额	100,507,867.05	63,616,113.62
本期计提	24,031,914.08	47,484,440.26
合并范围变动	-	-
转回	5,764,272.69	5,964,248.29
核销	<u>12,275,535.75</u>	<u>4,628,438.54</u>
期末余额	<u>106,499,972.69</u>	<u>100,507,867.05</u>

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备以及按信用风险特征组合计提坏账准备	2,043,210,692.36	95.65	93,727,421.21	4.59	1,662,598,325.39	90.52	74,791,344.55	4.50
其中:单项金额重大并单独计提坏账准备	176,081,677.95	8.24	23,112,055.92	13.13	144,438,082.45	7.86	10,985,524.88	7.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备	<u>92,958,071.17</u>	<u>4.35</u>	<u>12,772,551.48</u>	<u>13.74</u>	<u>174,130,058.43</u>	<u>9.48</u>	<u>25,716,522.50</u>	<u>14.77</u>
	<u>2,136,168,763.53</u>	<u>100.00</u>	<u>106,499,972.69</u>	<u>4.99</u>	<u>1,836,728,383.82</u>	<u>100.00</u>	<u>100,507,867.05</u>	<u>5.47</u>

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额		金额	比例(%)	金额	
1年以内	1,796,513,649.12	96.22	-		1,454,354,423.27	95.80	-	
1年以上	<u>70,615,365.29</u>	<u>3.78</u>	<u>70,615,365.29</u>		<u>63,805,819.67</u>	<u>4.20</u>	<u>63,805,819.67</u>	
	<u>1,867,129,014.41</u>	<u>100.00</u>	<u>70,615,365.29</u>		<u>1,518,160,242.94</u>	<u>100.00</u>	<u>63,805,819.67</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

2016年1-6月, 无重大单项应收账款转回或收回(2015年度: 无)。

2016年1-6月计提坏账准备人民币24,031,914.08元(2015年: 人民币47,484,440.26元), 收回或转回坏账准备人民币5,764,272.69元(2015年: 人民币5,964,248.29元)。

2016年1-6月实际核销的应收账款为人民币12,275,535.75元(2015年: 人民币4,628,438.54元)。

应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

2016年1-6月, 本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2015年度: 无)。

于2016年6月30日, 期末余额前五名的应收账款的期末余额为人民币399,464,159.11元(2015年12月31日: 人民币330,063,752.66元), 占应收账款期末余额合计数的比例为19.68%(2015年12月31日: 19.01%), 无相应计提的坏账准备(2015年12月31日: 无)。

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	222,261,607.03	98.47	158,528,572.91	97.99
1年至2年	957,532.51	0.42	690,123.86	0.43
2年至3年	1,388,965.32	0.62	1,477,305.02	0.91
3年以上	<u>1,111,220.10</u>	<u>0.49</u>	<u>1,088,921.48</u>	<u>0.67</u>
	<u>225,719,324.96</u>	<u>100.00</u>	<u>161,784,923.27</u>	<u>100.00</u>

预付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收利息

	2016年6月30日	2015年12月31日
银行存款利息	<u>1,247,507.13</u>	<u>1,016,892.31</u>

7. 应收股利

	2016年6月30日	2015年12月31日
北京金象复星医药股份有限公司	8,219,834.90	8,219,834.90
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	164,407.39	164,407.39
重庆医药(集团)股份有限公司	<u>9,000.00</u>	<u>9,000.00</u>
	<u>8,393,242.29</u>	<u>8,393,242.29</u>

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	151,539,769.53	164,349,792.96
1年至2年	23,201,903.52	26,849,205.05
2年至3年	8,915,337.21	13,248,298.35
3年以上	<u>17,754,851.88</u>	<u>17,409,054.93</u>
	201,411,862.14	221,856,351.29
减: 其他应收款坏账准备	<u>8,564,923.97</u>	<u>20,895,155.01</u>
	<u>192,846,938.17</u>	<u>200,961,196.28</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
期初余额	20,895,155.01	12,593,234.00
本期计提	60,074.01	10,764,072.41
转回	45,194.99	610,792.62
核销	<u>12,345,110.06</u>	<u>1,851,358.78</u>
期末余额	<u><u>8,564,923.97</u></u>	<u><u>20,895,155.01</u></u>

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备	194,452,009.97	96.54	5,094,563.79	2.62	186,349,667.94	84.00	5,015,754.72	2.69
其中: 单项金额重大 并单独计提坏账准备	10,598,394.84	5.26	3,188,690.02	30.09	4,665,062.25	2.10	1,665,062.25	35.69
单项金额不重大但 单独计提坏账准备	<u>6,959,852.17</u>	<u>3.46</u>	<u>3,470,360.18</u>	<u>49.86</u>	<u>35,506,683.35</u>	<u>16.00</u>	<u>15,879,400.29</u>	<u>44.72</u>
	<u>201,411,862.14</u>	<u>100.00</u>	<u>8,564,923.97</u>	<u>4.25</u>	<u>221,856,351.29</u>	<u>100.00</u>	<u>20,895,155.01</u>	<u>9.42</u>

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备								
一年以内	181,947,741.36	98.96	-	-	178,333,913.22	98.16	-	-
一年以上	<u>1,905,873.77</u>	<u>1.04</u>	<u>1,905,873.77</u>	<u>100.00</u>	<u>3,350,692.47</u>	<u>1.84</u>	<u>3,350,692.47</u>	<u>100.00</u>
	<u>183,853,615.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,905,873.77</u>		<u>181,684,605.69</u>	<u>100</u>	<u>3,350,692.47</u>	

2016年1-6月计提坏账准备人民币60,074.01元(2015年: 人民币10,764,072.41元), 收回或转回坏账准备人民币45,194.99元(2015年: 人民币610,792.62元)。

2016年1-6月实际核销的其他应收款为人民币12,345,110.06元(2015年: 人民币1,851,358.78元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
对外暂付款	93,528,908.46	113,258,532.28
备用金及员工借款	31,082,831.75	39,775,024.45
押金及保证金	58,840,571.84	35,016,409.76
其他	9,394,626.12	12,911,229.79
	<u>192,846,938.17</u>	<u>200,961,196.28</u>

于2016年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	17,391,000.00	9.02	对外暂付款	1年以内	-
第二名	14,040,214.58	7.28	对外暂付款	1年以内	-
第三名	13,800,000.00	7.16	应收投资款	1年以上	-
第四名	11,299,470.93	5.86	对外暂付款	1年以内	-
第五名	8,894,368.13	4.61	保证金	1年以内	-
	<u>65,425,053.64</u>	<u>33.93</u>			-

于2015年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	期末余额	占其他应收款 余额合计数的 比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	20,000,000.00	9.95	保证金	1年以上	-
第二名	17,667,779.13	8.79	对外暂付款	1年以内	-
第三名	13,800,000.00	6.87	应收投资款	1年以内	-
第四名	10,200,000.00	5.08	对外暂付款	1年以内	-
第五名	8,894,368.13	4.43	保证金	1年以内	-
	<u>70,562,147.26</u>	<u>35.12</u>			-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

于2016年1-6月, 本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2015年度: 无)。

于2016年6月30日, 无应收政府补助款项(2015年12月31日: 无)。

9. 存货

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	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	546,773,200.29	4,239,890.51	542,533,309.78	477,721,028.13	4,404,265.69	473,316,762.44
在产品	383,743,017.87	3,669,673.05	380,073,344.82	333,504,882.53	4,991,253.36	328,513,629.17
库存商品	200,775,997.49	12,211,716.45	188,564,281.04	262,452,882.96	14,863,255.95	247,589,627.01
周转材料	48,024,778.68	570,758.52	47,454,020.16	44,917,856.01	637,449.36	44,280,406.65
产成品	545,821,001.83	41,154,239.96	504,666,761.87	574,147,093.86	37,236,707.14	536,910,386.72
备品备件	7,630,493.63	2,544,066.01	5,086,427.62	8,092,127.58	2,500,036.01	5,592,091.57
其他	30,154,523.20	-	30,154,523.20	12,786,730.21	216,923.08	12,569,807.13
	<u>1,762,923,012.99</u>	<u>64,390,344.50</u>	<u>1,698,532,668.49</u>	<u>1,713,622,601.28</u>	<u>64,849,890.59</u>	<u>1,648,772,710.69</u>

存货跌价准备变动如下:

2016年1-6月

	期初余额	本期计提	本期减少 转回或转销	期末余额
原材料	4,404,265.69	1,393,055.13	1,557,430.31	4,239,890.51
在产品	4,991,253.36	-	1,321,580.31	3,669,673.05
周转材料	637,449.36	-	66,690.84	570,758.52
产成品	37,236,707.14	4,991,208.63	1,073,675.81	41,154,239.96
库存商品	14,863,255.95	2,051,463.13	4,703,002.63	12,211,716.45
备品备件	2,500,036.01	82,257.45	38,227.45	2,544,066.01
其他	216,923.08	-	216,923.08	-
	<u>64,849,890.59</u>	<u>8,517,984.34</u>	<u>8,977,530.43</u>	<u>64,390,344.50</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

2015年度

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
原材料	2,010,834.72	3,836,918.54	1,443,487.57	4,404,265.69
在产品	4,273,455.74	4,967,041.57	4,249,243.95	4,991,253.36
周转材料	1,439,528.38	-	802,079.02	637,449.36
产成品	37,426,517.37	9,958,793.85	10,148,604.08	37,236,707.14
库存商品	31,427,584.35	6,554,032.00	23,118,360.40	14,863,255.95
备品备件	1,224,381.31	1,275,654.70	-	2,500,036.01
其他	216,923.08	1,359,287.75	1,359,287.75	216,923.08
	<u>78,019,224.95</u>	<u>27,951,728.41</u>	<u>41,121,062.77</u>	<u>64,849,890.59</u>

于2016年1-6月，存货余额中无借款费用资本化金额（2015年：无）。

2016年1-6月

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.19
在产品	成本高于可变现净值	价值上升	0.13
周转材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.14
产成品	成本高于可变现净值	价值上升	0.48
库存商品	成本高于可变现净值	价值上升	-
备品备件	成本高于可变现净值	价值上升	-

2015年度

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.14
在产品	成本高于可变现净值	价值上升	0.44
周转材料	成本高于可变现净值	价值上升	1.81
产成品	成本高于可变现净值	价值上升	0.94
库存商品	成本高于可变现净值	价值上升	0.33
备品备件	成本高于可变现净值	价值上升	-



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 其他流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
可供出售债务工具(流动部分)	15,978,750.00	67,927,550.00
待摊费用	5,318,450.88	7,557,928.32
其他	<u>31,903,153.67</u>	<u>20,004,497.14</u>
合计	<u>53,200,354.55</u>	<u>95,489,975.46</u>

11. 可供出售金融资产

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量	1,061,913,282.55	-	1,061,913,282.55	1,324,302,230.08	-	1,324,302,230.08
按成本计量	<u>1,724,134,612.61</u>	<u>(11,534,383.30)</u>	<u>1,712,600,229.31</u>	<u>2,001,684,134.26</u>	<u>(11,534,383.30)</u>	<u>1,990,149,750.96</u>
	<u>2,786,047,895.16</u>	<u>(11,534,383.30)</u>	<u>2,774,513,511.86</u>	<u>3,325,986,364.34</u>	<u>(11,534,383.30)</u>	<u>3,314,451,981.04</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产:

	2016年6月30日	2015年12月31日
	可供出售 权益工具	可供出售 权益工具
权益工具成本	383,186,069.76	481,427,058.63
累计计入其他综合收益 的公允价值变动	<u>678,727,212.79</u>	<u>842,875,171.45</u>
公允价值	<u>1,061,913,282.55</u>	<u>1,324,302,230.08</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产:

2016年1-6月

	账面余额				减值准备				持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
CMF Health Investment, L.P.	292,395,385.76	5,020,648.84	-	297,416,034.60	-	-	-	-	34.88%	-
Simcere Holding Limited	261,229,093.17	-	-	261,229,093.17	-	-	-	-	7.97%	-
We Doctor Group Limited	249,313,514.36	-	249,313,514.36	-	-	-	-	-	不适用	-
重庆医药(集团)股份有限公司	202,776,340.00	-	-	202,776,340.00	119,340.00	-	-	119,340.00	3.23%	-
青岛黄海制药有限责任公司	201,180,000.00	-	-	201,180,000.00	-	-	-	-	5.00%	-
深圳市豪同投资发展有限公司	140,400,000.00	-	140,400,000.00	-	-	-	-	-	不适用	-
青岛亨达股份有限公司	118,530,000.00	-	-	118,530,000.00	-	-	-	-	13.79%	-
Astute Medical, Inc.	114,465,612.25	-	-	114,465,612.25	-	-	-	-	8.75%	-
海南亚洲制药股份有限公司	113,850,000.00	-	-	113,850,000.00	-	-	-	-	10.19%	-
其他	307,544,188.72	107,143,343.87	-	414,687,532.59	11,415,043.30	-	-	11,415,043.30	不适用	170,479.36
合计	2,001,684,134.26	112,163,992.71	389,713,514.36	1,724,134,612.61	11,534,383.30	-	-	11,534,383.30		170,479.36

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产(续)

2015年

	账面余额				减值准备				持股比例	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
CMF Health Investment, L.P.	-	292,395,385.76	-	292,395,385.76	-	-	-	-	34.88%	-
Sincere Holding Limited	261,229,093.17	-	-	261,229,093.17	-	-	-	-	7.97%	48,776,792.12
We Doctor Group Limited	148,014,337.02	101,299,177.34	-	249,313,514.36	-	-	-	-	9.73%	-
重庆医药(集团)股份有限公司	276,340.00	202,500,000.00	-	202,776,340.00	119,340.00	-	-	119,340.00	3.23%	17,550
青岛黄海制药有限责任公司	201,180,000.00	-	-	201,180,000.00	-	-	-	-	5.00%	-
深圳市豪同投资发展有限公司	148,990,000.00	-	8,590,000.00	140,400,000.00	-	-	-	-	18.00%	-
青岛亨达股份有限公司	118,530,000.00	-	-	118,530,000.00	-	-	-	-	13.79%	-
Astute Medical, Inc.	-	127,184,000.00	12,718,387.75	114,465,612.25	-	-	-	-	8.16%	-
海南亚洲制药股份有限公司	113,850,000.00	-	-	113,850,000.00	-	-	-	-	10.19%	1,760,000.00
Saladax Biomedica, I Inc.	138,750,292.58	-	138,750,292.58	-	-	-	-	-	不适用	-
其他	244,099,090.71	173,842,479.32	110,397,381.31	307,544,188.72	11,415,043.30	-	-	11,415,043.30	不适用	20,526,511.48
合计	1,374,919,153.48	897,221,042.42	270,456,061.64	2,001,684,134.26	11,534,383.30	-	-	11,534,383.30		71,080,853.60

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产(续)

可供出售金融资产减值准备变动如下:

	<u>2016年1-6月</u>	<u>2015年</u>
	可供出售权益工具	可供出售权益工具
期初已计提减值	11,534,383.30	11,534,383.30
本期计提	-	-
本期转销	<u>-</u>	<u>-</u>
期末已计提减值	<u>11,534,383.30</u>	<u>11,534,383.30</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资

2016年1-6月

	期初 余额	本期变动							期末 账面价值	期末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备			汇率变动
合营企业											
青岛山大齐鲁医院投资管理 有限公司	200,000,000.00	-	-	668,712.27	-	-	-	-	-	200,668,712.27	-
其他	25,285,200.74	-	-	199,691.04	(212,098.50)	-	-	-	220,160.00	25,492,953.28	-
联营企业											
天津药业集团有限公司	793,045,717.37	-	-	56,852,577.27	80,291,641.56	-	-	-	-	930,189,936.20	-
Natures Sunshine - Products, Inc.	260,397,398.88	-	-	2,058,633.48	(26,497,977.80)	-	4,106,000.38	-	-	231,852,054.18	-
湖南汉森制药股份有限公司	113,777,785.25	-	32,763,310.22	2,460,184.03	-	-	-	-	-	83,474,659.06	-
湖南时代阳光药业 股份有限公司	121,940,154.21	-	-	171,551.78	-	-	-	-	-	122,111,705.99	-
颈复康药业集团 有限公司	157,154,191.98	-	-	6,411,515.05	-	-	-	-	-	163,565,707.03	-
北京金象复星医药 股份有限公司	107,219,286.84	-	-	2,196,455.60	-	-	-	-	-	109,415,742.44	-
国药产业投资有限公司	8,639,044,583.22	-	-	702,832,269.18	(4,231,424.55)	(67,118,583.22)	-	-	-	9,270,526,844.63	-
国药控股医疗投资管理有限公司	224,357,375.99	-	-	5,314,716.60	-	-	-	-	-	229,672,092.59	-
HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P.	1,431,578,799.06	-	-	9,751,434.96	12,979,502.78	-	-	-	-	1,454,309,736.80	-
上海复星高科技集团财务有限公司	359,228,524.39	-	-	2,579,026.23	-	-	-	-	-	361,807,550.62	-
SD Biosensor, Inc.	127,669,313.81	-	-	1,087,096.21	(2,332,467.61)	-	-	2,000,380.04	-	128,424,322.45	-
Saladax Biomedical, Inc.	137,238,331.41	-	-	(4,018,614.02)	2,488,486.68	-	-	-	-	135,708,204.07	-
Sovereign Medical Services Inc.	245,237,601.78	-	-	10,276,100.45	-	-	-	-	-	255,513,702.23	-
Amengen Pharmaceuticals Ltd.	199,787,354.82	-	-	(18,292,920.93)	(2,416,068.40)	-	-	4,816,000.00	-	183,894,365.49	-
Ambrx, Inc.	300,445,711.29	-	-	(19,993,123.47)	27,074.73	-	-	6,192,000.00	-	286,671,662.55	-
We Doctor Group Limited	-	845,892,787.16	-	(13,137,631.46)	-	-	-	-	-	832,755,155.70	-
其他	476,348,904.15	198,881,041.35	42,095,718.58	(30,221,745.51)	(1,364,359.15)	2,134,867.90	2,142,000.00	-	1,853,152.65	603,394,142.81	8,600,000.00
	<u>13,919,756,235.19</u>	<u>1,044,773,828.51</u>	<u>74,859,028.80</u>	<u>717,195,928.76</u>	<u>58,732,309.74</u>	<u>(64,983,715.35)</u>	<u>6,248,000.38</u>	<u>-</u>	<u>15,081,692.69</u>	<u>15,609,449,250.38</u>	<u>8,600,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

2015年

	年初 余额	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备		
合营企业										
广州南洋肿瘤医院有限公司	88,847,835.24	-	82,161,701.87	(6,686,133.37)	-	-	-	-	-	-
青岛山大齐鲁医院投资管理有限公司	-	200,000,000.00	-	-	-	-	-	-	200,000,000.00	-
其他	32,534,293.15	-	3,056,009.89	(4,363,186.74)	(375,655.78)	-	-	545,760.00	25,285,200.74	-
联营企业										
天津药业集团有限公司	899,589,415.76	-	-	99,811,624.37	(198,855,322.76)	-	7,500,000.00	-	793,045,717.37	-
Natures Sunshine - Products, Inc.	250,555,732.73	-	-	13,995,956.08	-	-	4,154,289.93	-	260,397,398.88	-
湖南汉森制药股份有限公司	110,306,175.09	-	5,081,431.56	8,553,041.72	-	-	-	-	113,777,785.25	-
湖南时代阳光药业 股份有限公司	119,233,807.74	-	-	2,706,346.47	-	-	-	-	121,940,154.21	-
颈复康药业集团 有限公司	150,416,849.60	-	-	12,049,497.90	-	-	5,312,155.52	-	157,154,191.98	-
北京金象复星医药 股份有限公司	111,830,658.74	-	-	3,608,463.00	-	-	8,219,834.90	-	107,219,286.84	-
国药产业投资有限公司	7,894,764,944.42	-	-	1,046,630,626.26	6,184,591.63	(63,535,579.09)	245,000,000.00	-	8,639,044,583.22	-
国药控股医疗投资管理有限公司	174,920,527.01	50,000,000.00	-	(563,151.02)	-	-	-	-	224,357,375.99	-
HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P.	1,454,973,752.52	-	-	(55,686,328.44)	15,402,821.67	16,888,553.31	-	-	1,431,578,799.06	-
上海复星高科技集团财务有限公司	-	354,600,000.00	-	4,628,524.39	-	-	-	-	359,228,524.39	-
SD Biosensor, Inc.	124,482,628.21	-	-	4,009,518.02	(4,889,599.11)	-	-	4,066,766.69	127,669,313.81	-
Saladax Biomedical, Inc.	-	138,750,292.58	-	(1,511,961.17)	-	-	-	-	137,238,331.41	-
Sovereign Medical Services Inc.	-	244,548,000.00	-	689,601.78	-	-	-	-	245,237,601.78	-
Amgen Pharmaceuticals Ltd.	-	214,977,000.00	-	(30,626,939.70)	2,956,294.52	-	-	12,481,000.00	199,787,354.82	-
Ambix, Inc.	-	275,260,500.00	-	8,140,056.41	(54,845.11)	-	-	17,099,999.99	300,445,711.29	-
其他	493,293,497.33	176,918,554.55	207,365,716.71	2,081,439.83	(3,311,590.66)	13,148,799.02	2,617,000.00	4,200,920.79	476,348,904.15	8,600,000.00
	<u>11,905,750,117.54</u>	<u>1,655,054,347.13</u>	<u>297,664,860.03</u>	<u>1,107,466,995.79</u>	<u>(182,943,305.60)</u>	<u>(33,498,226.76)</u>	<u>272,803,280.35</u>	<u>38,394,447.47</u>	<u>13,919,756,235.19</u>	<u>8,600,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况：

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
强龙家具 股份有限公司	<u>8,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,600,000.00</u>
	<u>8,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,600,000.00</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
强龙家具 股份有限公司	<u>8,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,600,000.00</u>
	<u>8,600,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8,600,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

2016年1-6月

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价							
期初余额	3,417,350,279.84	3,117,957,763.57	335,336,584.68	195,761,562.95	90,606,977.75	196,237,206.13	7,353,250,374.92
购置	5,093,851.11	97,462,583.41	34,706,894.87	11,970,568.44	5,845,186.71	24,030,062.75	179,109,147.29
在建工程 转入	64,901,832.50	108,222,254.97	-	4,115,968.23	409,051.30	1,799,798.93	179,448,905.93
非同一控制下 企业合并	-	36,911,457.66	-	952,339.73	141,000.00	1,105,113.64	39,109,911.03
处置或报废	<u>2,691,727.19</u>	<u>28,027,125.84</u>	<u>3,114,520.00</u>	<u>4,307,382.73</u>	<u>3,518,874.00</u>	<u>7,715,302.56</u>	<u>49,374,932.32</u>
期末余额	<u>3,484,654,236.26</u>	<u>3,332,526,933.77</u>	<u>366,928,959.55</u>	<u>208,493,056.62</u>	<u>93,483,341.76</u>	<u>215,456,878.89</u>	<u>7,701,543,406.85</u>
累计折旧							
期初余额	713,069,405.57	1,418,180,415.84	168,046,277.39	128,515,039.47	54,505,047.05	90,961,186.69	2,573,277,372.01
重分类	-	-	-	-	-	-	-
计提	87,832,094.37	145,104,011.79	23,286,586.06	10,374,217.07	4,442,968.48	12,377,097.89	283,416,975.66
非同一控制下 企业合并	-	773,913.34	-	171,389.73	-	-	945,303.07
处置或报废	<u>1,845,415.30</u>	<u>23,385,974.38</u>	<u>3,106,820.28</u>	<u>4,058,637.28</u>	<u>3,073,392.46</u>	<u>6,873,454.56</u>	<u>42,343,694.26</u>
期末余额	<u>799,056,084.64</u>	<u>1,540,672,366.59</u>	<u>188,226,043.17</u>	<u>135,002,008.99</u>	<u>55,874,623.07</u>	<u>96,464,830.02</u>	<u>2,815,295,956.48</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2016年1-6月(续)

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
减值准备							
期初余额	14,577,107.99	4,001,730.61	-	323,357.52	-	275,652.36	19,177,848.48
计提	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	67,716.81	-	220.32	-	-	67,937.13
期末余额	<u>14,577,107.99</u>	<u>3,934,013.80</u>	<u>-</u>	<u>323,137.20</u>	<u>-</u>	<u>275,652.36</u>	<u>19,109,911.35</u>
账面价值							
期末	<u>2,671,021,043.63</u>	<u>1,787,920,553.38</u>	<u>178,702,916.38</u>	<u>73,167,910.43</u>	<u>37,608,718.69</u>	<u>118,716,396.51</u>	<u>4,867,137,539.02</u>
期初	<u>2,689,703,766.28</u>	<u>1,695,775,617.12</u>	<u>167,290,307.29</u>	<u>66,923,165.96</u>	<u>36,101,930.70</u>	<u>105,000,367.08</u>	<u>4,760,795,154.43</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2015年

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价							
期初余额	3,249,627,907.67	3,029,469,808.27	-	204,002,637.63	84,523,454.60	220,840,217.93	6,788,464,026.10
重分类	-	(236,720,434.66)	315,913,329.28	(28,938,625.14)	136,236.79	(50,390,506.27)	-
购置	36,447,243.22	105,524,267.37	41,004,071.58	17,221,089.73	8,094,818.66	25,686,865.19	233,978,355.75
在建工程							
转入	198,499,376.94	272,148,574.92	-	9,571,291.51	337,114.52	3,101,512.85	483,657,870.74
非同一控制下							
企业合并	46,356,030.73	6,529,483.89	-	168,240.69	1,826,588.28	-	54,880,343.59
处置或报废	113,580,278.72	58,993,936.22	21,580,816.18	6,263,071.47	4,311,235.10	3,000,883.57	207,730,221.26
期末余额	<u>3,417,350,279.84</u>	<u>3,117,957,763.57</u>	<u>335,336,584.68</u>	<u>195,761,562.95</u>	<u>90,606,977.75</u>	<u>196,237,206.13</u>	<u>7,353,250,374.92</u>
累计折旧							
期初余额	575,599,333.48	1,303,549,068.33	-	120,284,075.02	48,180,784.33	97,356,150.932	144,969,412.09
重分类	-	(108,515,118.52)	146,474,805.10	(7,122,145.82)	81,742.07	(30,919,282.83)	-
计提	161,527,733.37	265,426,729.19	43,037,734.20	20,489,507.97	9,579,158.05	27,055,711.59	527,116,574.37
非同一控制下							
企业合并	3,939,730.73	1,511,353.89	-	48,600.39	470,138.28	-	5,969,823.29
处置或报废	27,997,392.01	43,791,617.05	21,466,261.91	5,184,998.09	3,806,775.68	2,531,393.00	104,778,437.74
期末余额	<u>713,069,405.57</u>	<u>1,418,180,415.84</u>	<u>168,046,277.39</u>	<u>128,515,039.47</u>	<u>54,505,047.05</u>	<u>90,961,186.69</u>	<u>2,573,277,372.01</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2015年(续)

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
减值准备							
期初余额	14,614,460.70	4,316,710.01	-	329,473.31	-	275,652.36	19,536,296.38
计提	23,135.16	-	-	-	-	-	23,135.16
处置或报废	60,487.87	314,979.40	-	6,115.79	-	-	381,583.06
期末余额	<u>14,577,107.99</u>	<u>4,001,730.61</u>	<u>-</u>	<u>323,357.52</u>	<u>-</u>	<u>275,652.36</u>	<u>19,177,848.48</u>
账面价值							
期末	<u>2,689,703,766.28</u>	<u>1,695,775,617.12</u>	<u>167,290,307.29</u>	<u>66,923,165.96</u>	<u>36,101,930.70</u>	<u>105,000,367.08</u>	<u>4,760,795,154.43</u>
期初	<u>2,659,414,113.49</u>	<u>1,721,604,029.93</u>	<u>-</u>	<u>83,389,089.30</u>	<u>36,342,670.27</u>	<u>123,208,414.64</u>	<u>4,623,958,317.63</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

暂时闲置的固定资产如下:

2016年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	25,699,321.28	18,134,404.39	7,433,400.63	131,516.26
机器设备	34,179,995.42	30,200,859.03	874,463.24	3,104,673.15
电子设备	575,603.78	529,956.36	-	45,647.42
其他设备	766,663.25	721,915.10	849.60	43,898.55
	<u>61,221,583.73</u>	<u>49,587,134.88</u>	<u>8,308,713.47</u>	<u>3,325,735.38</u>

2015年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	23,800,459.30	15,993,144.63	7,770,741.51	36,573.16
机器设备	34,398,533.87	30,835,974.92	182,538.65	3,380,020.30
电子设备	260,058.04	222,585.95	-	37,472.09
其他设备	46,602.55	36,391.20	-	10,211.35
	<u>58,505,653.76</u>	<u>47,088,096.70</u>	<u>7,953,280.16</u>	<u>3,464,276.90</u>

融资租入固定资产如下:

2016年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	88,120,350.45	53,991,301.38	-	34,129,049.07
其他设备	566,037.75	197,169.72	-	368,868.03
	<u>88,686,388.20</u>	<u>54,188,471.10</u>	<u>-</u>	<u>34,497,917.10</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

经营性租出固定资产账面价值如下:

	2016年6月30日	2015年12月31日
房屋及建筑物	59,573,607.66	65,209,155.08
其他设备	<u>19,293.75</u>	<u>25,706.25</u>
	<u>59,592,901.41</u>	<u>65,234,861.33</u>

于2016年6月30日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

	账面价值	未办妥 产权证书原因
新生源氨基酸车间	<u>83,266,071.06</u>	正在办理中

14. 在建工程

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP更新改造	68,022,011.54	-	68,022,011.54	53,943,348.22	-	53,943,348.22
新建及扩建						
厂房	804,219,351.68	-	804,219,351.68	805,531,795.70	-	805,531,795.70
生产设备	94,851,931.11	75,130.40	94,776,800.71	42,681,942.95	75,130.40	42,606,812.55
办公楼宇	88,601,297.05	-	88,601,297.05	44,817,611.81	-	44,817,611.81
其他更新改造	<u>65,168,694.55</u>	-	<u>65,168,694.55</u>	<u>54,323,902.98</u>	-	<u>54,323,902.98</u>
	<u>1,120,863,285.93</u>	<u>75,130.40</u>	<u>1,120,788,155.53</u>	<u>1,001,298,601.66</u>	<u>75,130.40</u>	<u>1,001,223,471.26</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2016年变动如下:

2016年1-6月

	预算	期初余额	本期增加	企业并购 增加	本期转入 固定资产	其他减少	企业处置减少	期末余额	资金来源 占预算比例	工程投入
GMP更新改造	344,683,012.99	53,943,348.22	27,397,734.26	-	12,134,873.25	1,184,197.69	-	68,022,011.54	银行贷款/自有资金/募集资金	20%
新建及扩建厂房	2,023,244,400.00	805,531,795.70	56,799,888.38	-	57,310,967.32	801,365.08	-	804,219,351.68	银行贷款/自有资金/募集资金	40%
生产设备	188,281,145.27	42,606,812.55	150,888,800.72	-	98,201,358.53	517,454.03	-	94,776,800.71	自有资金/募集资金	50%
办公楼宇	453,534,240.59	44,817,611.81	50,330,920.47	-	4,475,111.82	2,072,123.41	-	88,601,297.05	自有资金/募集资金	20%
其他更新改造	271,906,445.50	<u>54,323,902.98</u>	<u>26,500,653.50</u>	-	<u>7,326,595.01</u>	<u>8,329,266.92</u>	-	<u>65,168,694.55</u>	自有资金/募集资金	24%
		<u>1,001,223,471.26</u>	<u>311,917,997.33</u>	-	<u>179,448,905.93</u>	<u>12,904,407.13</u>	-	<u>1,120,788,155.53</u>		

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2015年变动如下：

2015年度

	预算	期初余额	本期增加	企业并购 增加	本期转入 固定资产	其他减少	企业处置减少	期末余额	资金来源 占预算比例	工程投入
GMP更新改造	308,893,012.99	47,672,217.40	80,578,981.16		68,777,630.56	5,506,288.16	23,931.62	53,943,348.22	银行贷款/自有 资金/募集资金	17%
新建及扩建厂房	2,268,379,400.00	862,362,208.75	387,225,101.78	-	334,621,015.02	635,315.77	108,799,184.04	805,531,795.70	银行贷款/自有 资金/募集资金	36%
生产设备	72,378,000.00	72,591,387.35	21,324,649.45	-	47,049,665.27	2,989,390.14	1,270,168.84	42,606,812.55	自有资金/募集资金	59%
办公楼宇	150,220,004.01	11,645,114.03	54,613,113.59	-	20,237,396.36	1,203,219.45	-	44,817,611.81	自有资金/募集资金	30%
其他更新改造	154,947,166.83	57,717,182.00	23,566,779.18	-	12,972,163.53	13,987,894.67	-	54,323,902.98	自有资金/募集资金	35%
		<u>1,051,988,109.53</u>	<u>567,308,625.16</u>	<u>-</u>	<u>483,657,870.74</u>	<u>24,322,108.19</u>	<u>110,093,284.50</u>	<u>1,001,223,471.26</u>		

于2016年6月30日，本集团无在建工程(2015年12月31日：无)作为抵押取得银行借款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2016年1-6月变动如下:

2016年1-6月

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本期 利息资本化	本期利息 资本化率
GMP更新改造	50%	16,218,828.49	-	0.00%
新建及扩建厂房	79%	<u>18,618,387.68</u>	<u>1,382,258.12</u>	4.47%
		<u>34,837,216.17</u>	<u>1,382,258.12</u>	

2015年度

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中: 本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	48%	16,218,828.49	614,924.85	9.81%
新建及扩建厂房	75%	17,236,129.56	5,145,281.17	4.61%
其他更新改造	61%	<u>5,014,972.77</u>	<u>-</u>	0.00%
		<u>38,469,930.82</u>	<u>5,760,206.02</u>	

15. 工程物资

	2016年6月30日	2015年12月31日
专用材料	<u>1,278,935.20</u>	<u>2,911,998.48</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产

2016年1-6月	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
原价								
期初余额	1,141,648,416.95	241,188,702.89	999,071,482.03	28,003,064.17	583,282,714.66	567,282,535.33	3,100,000.00	3,563,576,916.03
购置	9,388,968.04	580,194.64	174,399,654.43	11,023,308.38	188,679.25	-	-	195,580,804.74
非同一控制下								
企业合并	-	-	59,452,456.71	-	-	-	-	59,452,456.71
处置或报废	-	-	-	437,870.52	-	-	-	437,870.52
汇率变动	-	3,631,920.10	2,498,147.83	58,008.11	-	4,917,391.21	-	11,105,467.25
期末余额	<u>1,151,037,384.99</u>	<u>245,400,817.63</u>	<u>1,235,421,741.00</u>	<u>38,646,510.14</u>	<u>583,471,393.91</u>	<u>572,199,926.54</u>	<u>3,100,000.00</u>	<u>3,829,277,774.21</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2016年1-6月(续)	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
累计摊销								
期初余额	99,943,465.99	163,160.71	213,216,457.95	17,665,075.89	1,961,838.12	120,153,600.84	2,125,000.00	455,228,599.50
计提	10,895,784.66	585,099.64	56,335,497.30	2,298,827.56	2,944,329.51	19,488,474.37	90,000.00	92,638,013.04
非同一控制下 企业合并	-	-	41,666.67	-	-	-	-	41,666.67
处置或报废	-	-	-	437,870.54	-	-	723,333.43	1,161,203.97
期末余额	<u>110,839,250.65</u>	<u>748,260.35</u>	<u>269,593,621.92</u>	<u>19,526,032.91</u>	<u>4,906,167.63</u>	<u>139,642,075.21</u>	<u>1,491,666.57</u>	<u>546,747,075.24</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2016年1-6月(续)

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
减值准备								
期初余额	-	-	20,613,999.99	-	64,000,000.00	-	475,327.74	85,089,327.73
计提	-	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	<u>20,613,999.99</u>	-	<u>64,000,000.00</u>	-	<u>475,327.74</u>	<u>85,089,327.73</u>
账面价值								
期末	<u>1,040,198,134.34</u>	<u>244,652,557.28</u>	<u>945,214,119.09</u>	<u>19,120,477.23</u>	<u>514,565,226.28</u>	<u>432,557,851.33</u>	<u>1,133,005.69</u>	<u>3,197,441,371.24</u>
期初	<u>1,041,704,950.96</u>	<u>241,025,542.18</u>	<u>765,241,024.09</u>	<u>10,337,988.28</u>	<u>517,320,876.54</u>	<u>447,128,934.49</u>	<u>499,672.26</u>	<u>3,023,258,988.80</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2015年	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
原价								
年初余额	949,218,926.83	231,286,615.84	993,452,949.83	24,772,436.03	495,000,000.00	556,597,852.53	9,698,873.25	3,260,027,654.31
购置	227,435,968.88	315,690.00	8,563,688.50	4,241,425.38	88,282,714.66	-	-	328,839,487.42
非同一控制下 企业合并	11,700,708.00	-	-	-	-	-	-	11,700,708.00
处置或报废	46,707,186.76	419,531.11	10,729,161.98	1,079,204.34	-	-	6,598,873.25	65,533,957.44
汇率变动	-	10,005,928.16	7,784,005.68	68,407.10	-	10,684,682.80	-	28,543,023.74
年末余额	<u>1,141,648,416.95</u>	<u>241,188,702.89</u>	<u>999,071,482.03</u>	<u>28,003,064.17</u>	<u>583,282,714.66</u>	<u>567,282,535.33</u>	<u>3,100,000.00</u>	<u>3,563,576,916.03</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2015年(续)

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
累计摊销								
年初余额	87,182,004.57	564,091.62	166,265,672.42	15,865,879.86	-	81,574,121.27	1,003,463.64	352,455,233.38
计提	20,127,838.35	18,600.20	57,679,947.51	2,734,987.09	1,961,838.12	38,579,479.57	1,121,536.36	122,224,227.20
非同一控制下 企业合并	106,604.81	-	-	-	-	-	-	106,604.81
处置或报废	<u>7,472,981.74</u>	<u>419,531.11</u>	<u>10,729,161.98</u>	<u>935,791.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,557,465.89</u>
年末余额	<u>99,943,465.99</u>	<u>163,160.71</u>	<u>213,216,457.95</u>	<u>17,665,075.89</u>	<u>1,961,838.12</u>	<u>120,153,600.84</u>	<u>2,125,000.00</u>	<u>455,228,599.50</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2015年(续)

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
减值准备								
年初余额	-	-	20,613,999.99	-	64,000,000.00	-	475,327.74	85,089,327.73
计提	-	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	<u>20,613,999.99</u>	-	<u>64,000,000.00</u>	-	<u>475,327.74</u>	<u>85,089,327.73</u>
账面价值								
年末	<u>1,041,704,950.96</u>	<u>241,025,542.18</u>	<u>765,241,024.09</u>	<u>10,337,988.28</u>	<u>517,320,876.54</u>	<u>447,128,934.49</u>	<u>499,672.26</u>	<u>3,023,258,988.80</u>
年初	<u>862,036,922.26</u>	<u>230,722,524.22</u>	<u>806,573,277.42</u>	<u>8,906,556.17</u>	<u>431,000,000.00</u>	<u>475,023,731.26</u>	<u>8,220,081.87</u>	<u>2,822,483,093.20</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

于2016年6月30日，内部研发未形成无形资产(2015年12月31日：未形成无形资产)。

于2016年6月30日，本集团如下无形资产使用寿命不确定，明细如下：

资产名称	资产持有者	账面价值	使用寿命不确定的判断依据
药证	奥鸿药业,大连雅立峰 湖南洞庭,沈阳红旗,苏州二叶	495,000,000.00	延期成本较低 可无限延期使用
商标权	奥鸿药业,大连雅立峰 湖南洞庭,黄河药业,苏州二叶	53,000,000.00	延期成本较低 可无限延期使用
商标权	CML,Alma	\$28,950,219.00	延期成本较低 可无限延期使用

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 开发支出

开发项目支出如下:

2016年1-6月

	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发	计入当期损益	确认无形资产	其他		
项目一	58,479,654.77	24,355,086.39	-	-	-	82,834,741.16	
项目二	48,431,729.24	10,296,895.81	-	-	-	58,728,625.05	
项目三	14,553,411.30	4,559,429.19	-	-	-	19,112,840.49	
项目四	14,265,127.62	55,044,954.65	-	-	-	69,310,082.27	
项目五	13,055,146.65	3,595,945.01	-	-	-	16,651,091.66	
项目六	12,114,644.21	286,239.25	-	-	-	12,400,883.46	
项目七	12,010,499.58	50,959.24	-	-	-	12,061,458.82	
项目八	11,392,066.78	1,762,073.68	-	-	-	13,154,140.46	
项目九	10,866,158.00	4,983,605.06	-	-	-	15,849,763.06	
项目十	9,393,554.17	3,237,109.91	-	-	-	12,630,664.08	
项目十一	5,590,387.73	7,364,936.93	-	-	-	12,955,324.66	
项目十二	5,108,800.00	-	5,108,800.00	-	-	-	
项目十三	3,227,923.67	8,317,779.32	-	-	-	11,545,702.99	
项目十四	2,000,000.00	710,156.35	-	-	-	2,710,156.35	
项目十五	1,049,466.69	-	-	-	-	1,049,466.69	
项目十六	339,739.08	-	339,739.08	-	-	-	
项目十七	314,005.12	1,256,274.93	-	-	-	1,570,280.05	
项目十八	219,889.81	1,670,505.89	-	-	-	1,890,395.70	
项目十九	119,510.00	-	-	-	-	119,510.00	
项目二十	-	88,155.26	-	-	-	88,155.26	
项目二十一	-	2,412,412.82	-	-	-	2,412,412.82	
项目二十二	-	2,891,756.70	-	-	-	2,891,756.70	
项目二十三	-	1,321,170.69	-	-	-	1,321,170.69	
项目二十四	-	167,554.42	-	-	-	167,554.42	
项目二十五	-	2,852,374.50	-	-	-	2,852,374.50	
项目二十六	-	2,353,784.93	-	-	-	2,353,784.93	
项目二十七	-	1,213,706.42	-	-	-	1,213,706.42	
项目二十八	-	2,189,565.38	-	-	-	2,189,565.38	
项目二十九	-	14,607,497.91	-	-	-	14,607,497.91	
项目三十	-	452,697.72	-	-	-	452,697.72	
项目三十一	-	323,331.22	-	-	-	323,331.22	
项目三十二	-	4,816.71	-	-	-	4,816.71	
项目三十三	-	258,781.04	-	-	-	258,781.04	
项目三十四	-	70,205.84	-	-	-	70,205.84	
项目三十五	-	87,863.41	-	-	-	87,863.41	
项目三十六	-	261,914.10	-	-	-	261,914.10	
项目三十七	-	11,781.44	-	-	-	11,781.44	
	<u>222,531,714.42</u>	<u>159,061,322.12</u>	<u>5,448,539.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>376,144,497.46</u>	



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 开发支出(续)

开发项目支出如下(续):

2015年度

	年初余额	本年增加			本年减少		年末余额
		内部开发	计入当期损益	确认无形资产	其他		
项目一	33,955,787.78	14,475,941.46	-	-	-	48,431,729.24	
项目二	14,088,430.00	44,391,224.77	-	-	-	58,479,654.77	
项目三	8,132,355.60	3,317,626.45	57,915.27	-	-	11,392,066.78	
项目四	6,832,482.49	5,282,161.72	-	-	-	12,114,644.21	
项目五	5,981,015.96	7,074,130.69	-	-	-	13,055,146.65	
项目六	4,133,707.22	302.00	4,134,009.22	-	-	-	
项目七	3,641,013.38	3,500.00	3,644,513.38	-	-	-	
项目八	3,133,558.56	-	-	-	3,133,558.56	-	
项目九	2,920,377.34	11,633,033.96	-	-	-	14,553,411.30	
项目十	2,699,498.78	4,235.84	2,703,734.62	-	-	-	
项目十一	2,284,277.22	7,109,276.95	-	-	-	9,393,554.17	
项目十二	1,049,466.69	-	-	-	-	1,049,466.69	
项目十三	119,510.00	-	-	-	-	119,510.00	
项目十四	408,000.00	-	408,000.00	-	-	-	
项目十五	-	17,119,299.58	-	-	-	17,119,299.58	
项目十六	-	11,305,764.61	439,606.61	-	-	10,866,158.00	
项目十七	-	21,246,191.85	6,981,064.23	-	-	14,265,127.62	
项目十八	-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	
项目十九	-	339,739.08	-	-	-	339,739.08	
项目二十	-	5,590,387.73	-	-	-	5,590,387.73	
项目二十一	-	314,005.12	-	-	-	314,005.12	
项目二十二	-	3,502,344.43	274,420.76	-	-	3,227,923.67	
项目二十三	-	219,889.81	-	-	-	219,889.81	
	<u>89,379,481.02</u>	<u>154,929,056.05</u>	<u>18,643,264.09</u>	<u>-</u>	<u>3,133,558.56</u>	<u>222,531,714.42</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉

2016年1-6月

	期初余额	本期增加 非同一控制下 企业合并	本期减少			收购对价调整	汇率变动	期末余额
			处置	减值	划分为持有待售 资产			
江苏万邦商誉	51,109,108.67	-	-	-	-	-	-	51,109,108.67
四川合信商誉	37,534,388.89	-	-	-	-	-	-	37,534,388.89
亚能生物商誉	24,240,597.05	-	-	-	-	-	-	24,240,597.05
沈阳红旗商誉	205,952,243.38	-	-	-	-	-	-	205,952,243.38
奥鸿药业商誉	852,999,459.25	-	-	-	-	-	-	852,999,459.25
大连雅立峰商誉	183,920,245.92	-	-	-	-	-	-	183,920,245.92
济民医院商誉	47,609.96	-	-	-	-	-	-	47,609.96
广济医院/ 广济置业商誉	14,269,121.21	-	-	-	-	-	-	14,269,121.21
钟吾医院商誉	69,125,268.93	-	-	-	-	-	-	69,125,268.93
Alma商誉*	696,964,461.15	-	-	-	-	13,380,153.92	-	710,344,615.07
洞庭药业商誉	298,517,152.98	-	-	-	-	-	-	298,517,152.98
禅城医院/ 禅城医药商誉	273,427,319.53	-	-	-	-	-	-	273,427,319.53
赛诺康商誉	14,406,710.32	-	-	-	-	-	-	14,406,710.32
黄河药业商誉	59,243,777.27	-	-	-	-	-	-	59,243,777.27
苏州二叶商誉	503,372,816.28	-	-	-	-	-	-	503,372,816.28
万邦云药房商誉	-	2,131,385.84	-	-	-	-	-	2,131,385.84
万邦天诚商誉	-	18,805,491.24	-	-	-	-	-	18,805,491.24
万邦天晟商誉	18,248,947.02	-	-	-	-	-	-	18,248,947.02
	<u>3,303,379,227.81</u>	<u>20,936,877.08</u>	-	-	-	-	<u>13,380,153.92</u>	<u>3,337,696,258.81</u>

\*Alma商誉以美元为本位币计量。

## 五、 合并财务报表主要项目注释(续)

### 18. 商誉(续)

2015年度

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	本年减少			收购对价调整	汇率变动	年末余额
			处置	减值	划分为持有待售 资产			
江苏万邦商誉	51,109,108.67	-	-	-	-	-	-	51,109,108.67
四川合信商誉	37,534,388.89	-	-	-	-	-	-	37,534,388.89
亚能生物商誉	24,240,597.05	-	-	-	-	-	-	24,240,597.05
邯郸制药商誉	6,259,236.03	-	6,259,236.03	-	-	-	-	-
沈阳红旗商誉	205,952,243.38	-	-	-	-	-	-	205,952,243.38
奥鸿药业商誉	852,999,459.25	-	-	-	-	-	-	852,999,459.25
大连雅立峰商誉	183,920,245.92	-	-	-	-	-	-	183,920,245.92
济民医院商誉	47,609.96	-	-	-	-	-	-	47,609.96
广济医院/ 广济置业商誉	14,269,121.21	-	-	-	-	-	-	14,269,121.21
钟吾医院商誉	69,125,268.93	-	-	-	-	-	-	69,125,268.93
Alma商誉*	660,538,547.91	-	-	-	-	-	36,425,913.24	696,964,461.15
洞庭药业商誉	298,517,152.98	-	-	-	-	-	-	298,517,152.98
禅城医院/ 禅城医药商誉	273,427,319.53	-	-	-	-	-	-	273,427,319.53
赛诺康商誉	14,406,710.32	-	-	-	-	-	-	14,406,710.32
黄河药业商誉	59,243,777.27	-	-	-	-	-	-	59,243,777.27
苏州二叶商誉	503,450,952.25	-	-	-	-	(78,135.97)	-	503,372,816.28
万邦天晟商誉	-	18,248,947.02	-	-	-	-	-	18,248,947.02
	<u>3,255,041,739.55</u>	<u>18,248,947.02</u>	<u>6,259,236.03</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(78,135.97)</u>	<u>36,425,913.24</u>	<u>3,303,379,227.81</u>

\*Alma商誉以美元为本位币计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下:

2016年1-6月

	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
大连雅立峰商誉 减值准备	<u>202,500,000.00</u>	-	-	<u>202,500,000.00</u>
	<u>202,500,000.00</u>	-	-	<u>202,500,000.00</u>

2015年

	年初余额	本年增加 计提	本年减少 处置	年末余额
大连雅立峰商誉 减值准备	<u>202,500,000.00</u>	-	-	<u>202,500,000.00</u>
	<u>202,500,000.00</u>	-	-	<u>202,500,000.00</u>

集团于2016年6月23日收购杭州万邦天诚药业有限公司,形成商誉人民币18,805,491.24元;集团于2016年3月9日收购徐州万邦云药房连锁有限公司,形成商誉人民币2,131,385.84元。其计算过程包含于附注六、1中。

由于上述子公司产生的主要现金流均独立于本集团的其他子公司,且本集团对上述子公司均单独进行生产活动管理,因此,每个子公司就是一个资产组,企业合并形成的商誉被分配至相对应的子公司以进行减值测试。

药品制造与研发板块

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计的未来现金流量以药品制造与研发板块管理层批准的5年期财务预算为基础来确定。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

医学诊断与医疗器械板块

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计的未来现金流量以医学诊断与医疗器械板块管理层批准的5年期财务预算为基础来确定。

医疗服务板块

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计的未来现金流量以医疗服务板块管理层批准的5年期财务预算为基础来确定。

19. 长期待摊费用

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	划分为持有待售	期末余额
经营租入固定资产						
改良支出	12,496,127.82	3,730,679.39	2,552,003.39	-	-	13,674,803.82
其他	<u>139,884.16</u>	<u>1,134,792.50</u>	<u>59,089.61</u>	<u>19,999.94</u>	-	<u>1,195,587.11</u>
	<u>12,636,011.98</u>	<u>4,865,471.89</u>	<u>2,611,093.00</u>	<u>19,999.94</u>	-	<u>14,870,390.93</u>

2015年度

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	划分为持有待售	年末余额
经营租入固定资产						
改良支出	13,240,381.99	6,122,761.09	6,867,015.26	-	-	12,496,127.82
其他	<u>343,058.86</u>	<u>972,925.59</u>	<u>1,104,008.29</u>	<u>72,092.00</u>	-	<u>139,884.16</u>
	<u>13,583,440.85</u>	<u>7,095,686.68</u>	<u>7,971,023.55</u>	<u>72,092.00</u>	-	<u>12,636,011.98</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2016年6月30日		2015年12月31日	
	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
递延所得税资产				
预提费用	184,577,765.44	33,903,319.86	154,656,968.72	29,221,388.19
资产减值准备	126,398,348.53	28,023,577.50	122,033,543.48	27,257,309.35
内部交易未实现利润	141,330,340.87	28,314,537.08	122,491,256.85	24,190,313.35
可抵扣亏损	17,808,013.29	6,054,724.52	22,823,094.12	7,759,852.00
应付职工薪酬	54,624,229.64	9,093,734.39	54,837,803.12	9,019,689.58
折旧与摊销	31,091,346.64	4,636,691.22	32,793,868.52	5,028,099.32
	<u>555,830,044.41</u>	<u>110,026,584.57</u>	<u>509,636,534.81</u>	<u>102,476,651.79</u>
	2016年6月30日		2015年12月31日	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
递延所得税负债				
按权益法核算的长期股权投资收益	4,650,859,396.53	1,165,230,588.90	4,662,030,343.59	1,168,725,828.83
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,952,377,813.58	512,238,741.03	2,524,881,463.38	518,471,508.74
可供出售金融资产公允价值变动	<u>486,485,646.05</u>	<u>118,099,245.40</u>	<u>647,522,214.59</u>	<u>157,564,561.71</u>
	<u>8,089,722,856.16</u>	<u>1,795,568,575.33</u>	<u>7,834,434,021.56</u>	<u>1,844,761,899.28</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2016年06月30日	2015年12月31日
可抵扣亏损	1,749,642,804.21	1,706,517,378.89
可抵扣暂时性差异	<u>39,878,039.68</u>	<u>285,568,380.69</u>
	<u>1,789,520,843.89</u>	<u>1,992,085,759.58</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期。

	2016年06月30日	2015年12月31日
2016年	210,633,783.60	215,456,084.63
2017年	246,316,152.55	268,544,591.96
2018年	399,134,424.86	400,483,402.23
2019年	406,290,641.93	579,715,155.03
2020年	256,534,263.18	242,318,145.04
2021年	230,733,538.09	-
2021年以后	<u>39,878,039.68</u>	<u>285,568,380.69</u>
	<u>1,789,520,843.89</u>	<u>1,992,085,759.58</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 其他非流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
预付工程设备款	97,164,256.29	149,907,172.53
预付转让款	-	40,000,000.00
预付独家代理权	26,444,376.87	-
预付研发支出	13,031,636.14	13,031,636.14
其他	38,615,821.89	9,988,225.14
	<u>175,256,091.19</u>	<u>212,927,033.81</u>

22. 资产减值准备

2016年1-6月

	期初余额	本期计提	合并范围变动	本期减少		转为持有待售	期末余额
				本期转回	本期转销/核销		
坏账准备	121,403,022.06	24,091,988.09	-	5,809,467.68	24,620,645.81	-	115,064,896.66
存货跌价准备	64,849,890.59	8,517,984.34	-	4,234,752.74	4,742,777.68	-	64,390,344.51
长期股权投资 减值准备	8,600,000.00	-	-	-	-	-	8,600,000.00
可供出售金融资产 减值准备	11,534,383.30	-	-	-	-	-	11,534,383.30
固定资产减值准备	19,177,848.48	-	-	-	67,937.13	-	19,109,911.35
在建工程减值准备	75,130.40	-	-	-	-	-	75,130.40
无形资产减值准备	85,089,327.73	-	-	-	-	-	85,089,327.73
商誉减值准备	202,500,000.00	-	-	-	-	-	202,500,000.00
其他非流动资产 减值准备	<u>246,748,257.52</u>	-	-	-	-	-	<u>246,748,257.52</u>
	<u>759,977,860.08</u>	<u>32,543,281.59</u>	-	<u>9,977,529.58</u>	<u>29,431,360.62</u>	-	<u>753,112,251.47</u>

2015年

	年初余额	本年计提	合并范围变动	本年减少		转为持有待售	年末余额
				本年转回	本年转销/核销		
坏账准备	76,209,347.62	58,248,512.67	-	6,575,040.91	6,479,797.32	-	121,403,022.06
存货跌价准备	78,019,224.95	27,951,728.41	-	9,192,574.60	31,928,488.17	-	64,849,890.59
长期股权投资 减值准备	34,600,000.00	-	-	-	26,000,000.00	-	8,600,000.00
可供出售金融资产 减值准备	11,534,383.30	-	-	-	-	-	11,534,383.30
固定资产减值准备	19,536,296.38	23,135.16	-	-	381,583.06	-	19,177,848.48
在建工程减值准备	75,130.40	-	-	-	-	-	75,130.40
无形资产减值准备	85,089,327.73	-	-	-	-	-	85,089,327.73
商誉减值准备	202,500,000.00	-	-	-	-	-	202,500,000.00
其他非流动资产 减值准备	<u>246,748,257.52</u>	-	-	-	-	-	<u>246,748,257.52</u>
	<u>754,311,967.90</u>	<u>86,223,376.24</u>	-	<u>15,767,615.51</u>	<u>66,589,868.55</u>	-	<u>758,177,860.08</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 短期借款

	2016年6月30日	2015年12月31日
信用借款	4,864,444,541.76	5,443,705,501.11
抵押借款	<u>27,000,000.00</u>	<u>28,000,000.00</u>
	<u>4,891,444,541.76</u>	<u>5,471,705,501.11</u>

于2016年6月30日，上述借款的年利率为1%~4.785%(2015年12月31日：1.497%~5.61%)。

于2016年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款，(2015年12月31日：无)。

于2016年6月30日，本集团以账面价值人民币39,025,944.35元的房屋及建筑物(2015年12月31日人民币53,689,591.77元)以及账面价值人民币10,873,501.76元的土地使用权(2015年12月31日人民币11,036,197.58元)为抵押物，取得短期银行借款合计人民币27,000,000.00元。

24. 应付票据

	2016年06月30日	2015年12月31日
银行承兑汇票	<u>96,154,117.93</u>	<u>75,430,282.80</u>

于2016年06月30日，本集团无到期未付的应付票据 (2015年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

	2016年06月30日	2015年12月31日
应付账款	<u>1,004,421,586.66</u>	<u>973,219,593.81</u>

于2016年06月30日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款(2015年12月31日：无)。

26. 预收款项

	2016年06月30日	2015年12月31日
预收款项	<u>268,802,252.81</u>	<u>260,234,846.80</u>

于2016年06月30日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项(2015年12月31日：无)。

27. 应付职工薪酬

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	358,653,106.88	974,650,159.18	1,017,249,109.37	316,054,156.69
离职后福利(设定提存计划)	6,172,878.54	81,401,855.01	79,496,762.94	8,077,970.61
辞退福利	<u>11,824,533.76</u>	-	<u>8,093,871.75</u>	<u>3,730,662.01</u>
	<u>376,650,519.18</u>	<u>1,056,052,014.19</u>	<u>1,104,839,744.06</u>	<u>327,862,789.31</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	288,194,400.49	1,923,467,164.56	1,853,008,458.17	358,653,106.88
离职后福利(设定提存计划)	1,653,237.32	157,454,848.69	152,935,207.47	6,172,878.54
辞退福利	<u>8,625,108.30</u>	<u>3,227,449.89</u>	<u>28,024.43</u>	<u>11,824,533.76</u>
	<u>298,472,746.11</u>	<u>2,084,149,463.14</u>	<u>2,005,971,690.07</u>	<u>376,650,519.18</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	337,159,178.80	854,900,628.20	908,133,620.62	283,926,186.38
职工福利费	9,518,109.31	30,403,614.23	25,513,846.20	14,407,877.34
社会保险费	832,377.84	43,208,458.39	40,656,887.25	3,383,948.98
其中：医疗保险费	694,136.22	38,653,875.90	36,110,432.33	3,237,579.79
工伤保险费	116,703.79	2,672,939.68	2,652,870.51	136,772.96
生育保险费	21,537.83	1,881,642.81	1,893,584.41	9,596.23
住房公积金	3,129,487.32	36,207,906.71	32,458,482.30	6,878,911.73
工会经费和职工教育经费	8,013,953.61	9,929,551.65	10,486,273.00	7,457,232.26
	<u>358,653,106.88</u>	<u>974,650,159.18</u>	<u>1,017,249,109.37</u>	<u>316,054,156.69</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	269,551,824.22	1,715,924,706.46	1,648,317,351.88	337,159,178.80
职工福利费	12,445,421.55	46,691,422.65	49,618,734.89	9,518,109.31
社会保险费	(283,406.08)	77,552,388.15	76,436,604.23	832,377.84
其中：医疗保险费	(352,549.65)	65,802,026.31	64,755,340.44	694,136.22
工伤保险费	114,171.38	7,050,217.10	7,047,684.69	116,703.79
生育保险费	(45,027.81)	4,700,144.73	4,633,579.09	21,537.83
住房公积金	1,201,113.61	65,375,157.53	63,446,783.82	3,129,487.32
工会经费和职工教育经费	5,279,447.19	17,923,489.77	15,188,983.35	8,013,953.61
	<u>288,194,400.49</u>	<u>1,923,467,164.56</u>	<u>1,853,008,458.17</u>	<u>358,653,106.88</u>

设定提存计划如下：

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	5,979,543.79	77,695,289.28	75,720,312.96	7,954,520.11
失业保险费	193,334.75	3,706,565.73	3,776,449.98	123,450.50
	<u>6,172,878.54</u>	<u>81,401,855.01</u>	<u>79,496,762.94</u>	<u>8,077,970.61</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	1,722,948.50	148,054,559.22	143,797,963.93	5,979,543.79
失业保险费	(69,711.18)	9,400,289.47	9,137,243.54	193,334.75
	<u>1,653,237.32</u>	<u>157,454,848.69</u>	<u>152,935,207.47</u>	<u>6,172,878.54</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应交税费

	2016年06月30日	2015年12月31日
企业所得税	318,007,099.09	413,865,917.68
增值税	103,927,356.13	43,429,895.59
营业税	1,437,132.60	12,271,149.38
个人所得税	19,874,622.64	16,243,115.23
城市维护建设税	8,376,284.74	5,000,403.52
房产税	894,307.89	3,292,087.39
土地使用税	989,479.85	1,738,473.92
其他	8,353,412.83	7,938,798.81
	<u>461,859,695.77</u>	<u>503,779,841.52</u>

29. 应付利息

	2016年06月30日	2015年12月31日
中期票据及公司债券利息	69,116,015.18	140,801,130.61
短期借款利息	11,688,720.14	14,093,876.56
分期付息到期还本的长期借款利息	9,455,109.54	8,364,753.22
	<u>90,259,844.86</u>	<u>163,259,760.39</u>

30. 应付股利

	2016年06月30日	2015年12月31日
本公司股东	131,042,537.08	1,364,924.00
附属公司非控股股东	15,594,391.52	666,632.25
	<u>146,636,928.60</u>	<u>2,031,556.25</u>

于2016年06月30日, 本集团超过1年未支付的应付股利为人民币726,261.88元(2015年12月31日: 859,055.85元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 其他应付款

		2016年06月30日	2015年12月31日
应付股权收购款	注1	40,302,400.00	67,722,400.00
预收股权转让款		20,000,000.00	-
预收股东增资款		83,325,807.40	-
其他单位往来款		145,296,752.27	156,616,699.64
应付未付费用		659,741,150.64	541,303,197.91
保证金及押金		81,528,777.07	193,861,346.22
未付工程款		111,024,273.81	146,108,559.17
限制性股票激励计划		36,062,208.80	43,493,914.40
其他		<u>9,736,696.48</u>	<u>8,786,504.79</u>
		<u>1,187,018,066.47</u>	<u>1,157,892,622.13</u>

注1：一年内的需要支付的股权收购款为购入子公司的股权收购款，金额分别为人民币40,302,400.00元。

于2016年06月30日，本集团应付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 一年内到期的非流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
应付融资租赁款项	10,745,622.96	10,745,622.96
一年内到期的长期借款	278,033,143.33	253,075,881.70
一年内到期的应付债券 (附注五、36)	<u>1,497,624,398.54</u>	<u>1,598,647,100.05</u>
	<u>1,786,403,164.83</u>	<u>1,862,468,604.71</u>

33. 其他流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
递延收益-维修服务收入	41,888,060.97	50,421,427.30
政府补助	6,120,800.33	34,785,632.33
短期融资券	499,092,638.89	-
其他	<u>2,311,421.47</u>	<u>7,319,605.44</u>
	<u>549,412,921.66</u>	<u>92,526,665.07</u>

短期融资券余额列示如下:

面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初 余额	本期 发行	折溢价 摊销	本期 偿还	期末余额
500,000,000.00	20/5/2016	6个月	500,000,000.00	-	498,825,000.00	267,638.89	-	499,092,638.89

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期借款

		2016年6月30日	2015年12月31日
质押借款	注1	332,420,115.21	364,987,514.40
信用借款		1,538,493,497.79	1,279,214,000.00
抵押借款	注2	<u>27,000,000.00</u>	<u>32,000,000.00</u>
		<u>1,897,913,613.00</u>	<u>1,676,201,514.40</u>

注1： 质押借款

于2016年6月30日，本公司以所持有的子公司桂林南药268,371,532股的股权作为质押，取得借款人民币85,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币35,000,000.00元。

于2016年6月30日，本集团及Magnificent View Investment Limited以各自持有的本集团子公司SISRAM合计100%的股权作质押，取得借款人民币357,822,734.98元，其中一年内到期借款为人民币75,402,619.77元。

注2： 抵押借款

本公司的子公司重庆睿哲以账面价值为人民币21,586,400.54元的土地使用权以及账面价值为人民币3,330,114.61元的房屋建筑为抵押，取得借款人民币32,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币5,000,000.00元。

于2016年6月30日，上述借款的年利率为2.2471%~6.80%(2015年12月31日：2.65%~6.80%)。

于2016年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款，(2015年12月31日：无)。

35. 应付债券

	2016年6月30日	2015年12月31日
中期票据	399,414,685.29	399,104,065.03
公司债券	<u>2,986,721,103.12</u>	<u>1,496,219,911.76</u>
	<u>3,386,135,788.41</u>	<u>1,895,323,976.79</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付债券(续)

于2016年6月30日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初 余额	本期发行 (已扣除发行费用)	折溢价 摊销	本期 还款	本期 转入一年内到期	期末余额
1,500,000,000.00	25/04/2012	5年	1,500,000,000.00	1,496,219,914.76	-	1,404,486.78	-	1,497,624,398.54	-
3,000,000,000.00	4/3/2016	5年	3,000,000,000.00	-	2,985,000,000.00	1,721,103.12	-	-	2,986,721,103.12
400,000,000.00	10/09/2015	3年	400,000,000.00	399,104,062.03	-	310,620.26	-	-	399,414,685.29

注： 本期30亿债券为5年期债券，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

于2015年12月31日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初 余额	本年发行 (已扣除发行费用)	折溢价 摊销	本年 还款	本年 转入一年内到期	年末余额
1,500,000,000.00	25/04/2012	5年	1,500,000,000.00	1,493,516,043.27	-	2,703,871.49	-	-	1,496,219,914.76
1,600,000,000.00	31/03/2011	5年	1,600,000,000.00	1,591,966,692.03	-	6,690,408.02	-	1,598,647,100.05	-
400,000,000.00	10/09/2015	3年	400,000,000.00	-	398,929,000.00	175,062.03	-	-	399,104,062.03

36. 长期应付款

		2016年06月30日	2015年12月31日
应付股权收购款	注1	228,441,626.48	305,707,599.85
职工安置费		25,465,096.15	26,496,172.04
分期偿还的贷款		30,152,459.26	29,701,314.11
子公司少数股东贷款		311,111,541.70	300,132,638.86
应付融资租赁款		13,304,387.89	17,329,833.36
其他单位往来款		297,517,475.18	262,177,306.63
其他		1,267,201.61	1,267,201.61
		<u>907,259,788.27</u>	<u>942,812,066.46</u>

注1：应付股权收购款为超过一年需要支付的取得子公司的未付股权款，金额为人民币228,441,626.48元，需在2019年前分期支付。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 递延收益

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	146,458,496.15	155,750,131.99	4,012,969.44	298,195,658.70
维修服务收入	9,793,144.54	5,934,413.35	5,638,771.28	10,088,786.61
其他	<u>13,065,960.89</u>	<u>-</u>	<u>451,145.15</u>	<u>12,614,815.74</u>
	<u>169,317,601.58</u>	<u>161,684,545.34</u>	<u>10,102,885.87</u>	<u>320,899,261.05</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	133,773,989.45	22,743,772.00	10,059,265.30	146,458,496.15
维修服务收入	5,819,201.06	7,724,614.80	3,750,671.32	9,793,144.54
其他	<u>-</u>	<u>13,065,960.89</u>	<u>-</u>	<u>13,065,960.89</u>
	<u>139,593,190.51</u>	<u>43,534,347.69</u>	<u>13,809,936.62</u>	<u>169,317,601.58</u>

于2016年06月30日, 涉及政府补助的负债项目如下 :

	期初余额	本期新增	本期计入 营业外收入	其他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
科研项目基金	1,450,000.00	-	150,000.00	-	1,300,000.00	收益相关
固定资产专项基金	98,081,464.48	118,587,999.99	2,812,991.61	-	213,856,472.86	资产相关
科研项目基金	<u>46,927,031.67</u>	<u>37,162,132.00</u>	<u>1,049,977.83</u>	<u>-</u>	<u>83,039,185.84</u>	资产相关
合计	<u>146,458,496.15</u>	<u>155,750,131.99</u>	<u>4,012,969.44</u>	<u>-</u>	<u>298,195,658.70</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 递延收益(续)

于2015年12月31日, 涉及政府补助的负债项目如下:

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他变动	年末余额	与资产/ 收益相关
科研项目基金	1,750,000.00	-	300,000.00	-	1,450,000.00	收益相关
固定资产专项基金	87,895,822.94	16,023,772.00	5,838,130.46	-	98,081,464.48	资产相关
科研项目基金	<u>44,128,166.51</u>	<u>6,720,000.00</u>	<u>3,921,134.84</u>	-	<u>46,927,031.67</u>	资产相关
合计	<u>133,773,989.45</u>	<u>22,743,772.00</u>	<u>10,059,265.30</u>	-	<u>146,458,496.15</u>	

38. 其他非流动负债

2016年06月30日

2015年12月31日

授予附属公司非控股股东的  
股份赎回期权

- 64,460,262.49

39. 股本

2016年6月30日

	期初余额	本期增减变动				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他 注2		
一、 有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中： 境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	5,176,680	-	-	-	(1,222,320)	(1,222,320)	3,954,360
有限售条件股份合计	5,176,680	-	-	-	(1,222,320)	(1,222,320)	3,954,360
二、 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,308,898,684	-	-	-	1,222,320	1,222,320	2,310,121,004
无限售条件股份合计	2,308,898,684	-	-	-	1,222,320	1,222,320	2,310,121,004
股份总数	2,314,075,364	-	-	-	-	-	2,314,075,364

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 股本(续)

2015年

	年初余额	本年增减变动				小计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转增	其他注1		
一、 有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中： 境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	3,935,000	-	-	-	1,241,680	1,241,680	5,176,680
有限售条件股份合计	3,935,000	-	-	-	1,241,680	1,241,680	5,176,680
二、 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,307,676,364	-	-	-	1,222,320	1,222,320	2,308,898,684
无限售条件股份合计	2,307,676,364	-	-	-	1,222,320	1,222,320	2,308,898,684
股份总数	2,311,611,364	-	-	-	2,464,000	2,464,000	2,314,075,364

注1：2015年1月19日，本公司董事会已审议及通过有关限制性A股满足第一次解锁条件，以及24名股票激励对象所持限制性A股已满足解锁条件之议案。因此，共1,222,320股限制性A股予以解锁。2015年2月12日，三名激励对象因离职已不符合激励条件，本公司将三名激励对象已获授但尚未解锁的231,000股限制性A股股票回购并注销。2015年11月27日，本公司实施了第二期限限制性股票激励计划，向激励对象授予2,695,000股限制性股票。

注2：2016年1月7日，本公司董事会和监事会审议通过了关于《限制性股票激励计划》所涉限制性A股股票第二期解锁的议案，24名第一期股票激励对象所持限制性A股于2016年1月14日已满足第二期解锁条件，共1,222,320股限制性A股予以解锁并上市流通。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 资本公积

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,824,628,598.68	22,394,124.72	-	4,847,022,723.40
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	(1,949,683,997.92)	608,254.99	18,936,100.07	(1,968,011,843.00)
股份支付	56,879,732.41	13,300,964.44	47,778,527.79	22,402,169.06
按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 中所享有的份额	3,137,719,860.17	1,601,150.90	76,975,121.71	3,062,345,889.36
视同不丧失控制权 下处置子公司部 分股权	7,781,059.56	204,082,536.88	-	211,863,596.44
其他	(24,936,494.00)	26,334,810.62	-	1,398,316.62
	<u>6,059,856,290.76</u>	<u>268,321,842.55</u>	<u>143,689,749.57</u>	<u>6,184,488,383.74</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,800,091,778.68	24,536,820.00	-	4,824,628,598.68
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	(1,881,963,424.50)	-	67,720,573.42	(1,949,683,997.92)
股份支付	47,225,714.35	9,654,018.06	-	56,879,732.41
按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 中所享有的份额	3,176,142,880.21	-	38,423,020.04	3,137,719,860.17
视同不丧失控制权 下处置子公司部 分股权	2,422,996.21	5,358,063.35	-	7,781,059.56
其他	(4,008,485.67)	-	20,928,008.33	(24,936,494.00)
	<u>6,147,378,991.14</u>	<u>39,548,901.41</u>	<u>127,071,601.79</u>	<u>6,059,856,290.76</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 库存股

2016年1-6月

	期初余额	本期增减变动			小计	期末余额
		发行限售股	限售股回购	限售股解禁 注3		
第一期限制性股票库存股	15,088,614.40	-	-	(7,431,705.60)	(7,431,705.60)	7,656,908.80
第二期限制性股票库存股	<u>28,405,300.00</u>	-	-	-	-	<u>28,405,300.00</u>
小计	<u>43,493,914.40</u>	-	-	<u>(7,431,705.60)</u>	<u>(7,431,705.60)</u>	<u>36,062,208.80</u>

2015年

	年初余额	本年增减变动			小计	年末余额
		发行限售股 注1	限售股回购 注2	限售股解禁 注2		
第一期限制性股票库存股	23,924,800.00	-	(1,404,480.00)	(7,431,705.60)	(8,836,185.60)	15,088,614.40
第二期限制性股票库存股	-	<u>28,405,300.00</u>	-	-	<u>28,405,300.00</u>	<u>28,405,300.00</u>
小计	<u>23,924,800.00</u>	<u>28,405,300.00</u>	<u>(1,404,480.00)</u>	<u>(7,431,705.60)</u>	<u>19,569,114.40</u>	<u>43,493,914.40</u>

注1: 2015年11月19日本公司收到激励对象缴纳的第二期股权激励限制性股票认购款人民币28,405,300.00元。

注2: 经本公司2015年1月19日召开的第六届董事会第四十次会议和第六届监事会2015年第一次会议审议通过, 因三名激励对象已辞去本公司的任职, 并解除了与本公司或控股子公司/单位的劳动合同, 已不符合激励条件, 同意本公司将上述三名限制性股票激励对象已获授权但尚未解锁的共计231,000股限制性A股股票回购并注销, 回购价格为人民币6.08元/股, 回购总价款为人民币1,404,480元。上述限制性A股股票已于2015年2月12日注销。同时, 2015年1月19日, 本公司董事会已审议及通过有关限制性A股满足第一次解锁条件, 以及24名股票激励对象所持限制性A股已满足解锁条件之议案。因此, 共1,222,320股限制性A股予以解锁, 转出相应的库存股人民币7,431,705.60元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 库存股(续)

注3: 2016年1月7日, 本公司董事会和监事会审议通过了关于《限制性股票激励计划》所涉限制性A股股票第二期解锁的议案, 24名第一期股票激励对象所持限制性A股于2016年1月14日已满足第二期解锁条件, 共1,222,320股限制性A股予以解锁并上市流通, 转出相应的库存股人民币7,431,705.60元。

42. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

	2015年 1月1日	增减变动	2015年 12月31日	增减变动	2016年 6月30日
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	525,562,462.03	(184,306,916.59)	341,255,545.44	58,732,309.74	399,987,855.18
可供出售金融资产公允价值变动	596,476,259.68	25,966,916.87	622,443,176.55	(124,166,268.25)	498,276,908.30
外币财务报表折算差额	(1,673,595.98)	(43,280,314.93)	(44,953,910.91)	(15,137,392.69)	(60,091,303.60)
	<u>1,120,365,125.73</u>	<u>(201,620,314.65)</u>	<u>918,744,811.08</u>	<u>(80,571,351.20)</u>	<u>838,173,459.88</u>

利润表中其他综合收益当期发生额:

2016年1-6月

	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	归属 母公司	归属少数 股东权益
以后将重分类进损益的其他综合收益					
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	78,309,746.32	-	19,577,436.58	58,732,309.74	-
可供出售金融资产公允价值变动	(69,921,353.60)	95,636,877.33	(39,465,316.32)	(124,166,268.25)	(1,926,646.36)
外币报表折算差额	(10,841,071.28)	-	-	(15,137,392.69)	4,296,321.40
	<u>(2,452,678.56)</u>	<u>95,636,877.33</u>	<u>(19,887,879.74)</u>	<u>(80,571,351.20)</u>	<u>2,369,675.04</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他综合收益(续)

2015年

	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	归属 母公司	归属少数 股东权益
以后将重分类进损益的其他综合收益					
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	(243,924,407.46)	1,893,904.15	(61,454,577.90)	(184,306,916.59)	(56,817.12)
可供出售金融资产公允价值变动	962,095,129.35	1,002,245,321.46	(62,865,586.08)	25,966,916.87	(3,251,522.90)
外币报表折算差额	(31,598,357.78)	-	-	(43,280,314.93)	11,681,957.15
	<u>686,572,364.11</u>	<u>1,004,139,225.61</u>	<u>(124,320,163.98)</u>	<u>(201,620,314.65)</u>	<u>8,373,617.13</u>

43. 盈余公积

2016年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,988,490,631.79	-	-	1,988,490,631.79
其他	<u>6,928,242.66</u>	-	-	<u>6,928,242.66</u>
	<u>1,995,418,874.45</u>	-	-	<u>1,995,418,874.45</u>

2015年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,655,444,811.98	333,045,819.81	-	1,988,490,631.79
其他	<u>6,928,242.66</u>	-	-	<u>6,928,242.66</u>
	<u>1,662,373,054.64</u>	<u>333,045,819.81</u>	-	<u>1,995,418,874.45</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 盈余公积(续)

根据公司法、公司章程的规定,本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的,可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后,可提取任意盈余公积金。经批准,任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

44. 未分配利润

	2016年1-6月	2015年1-6月
期初未分配利润	6,936,968,682.49	5,457,045,050.64
归属于母公司股东的净利润	1,500,266,407.57	1,303,484,469.41
减: 提取法定盈余公积	-	-
应付普通股现金股利	<u>740,504,115.35</u>	<u>647,124,131.92</u>
期末未分配利润	<u>7,696,730,974.71</u>	<u>6,113,405,388.13</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 营业收入及成本

	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,893,429,109.15	3,149,037,130.03	5,882,182,715.34	2,961,098,221.10
其他业务	<u>43,662,129.30</u>	<u>79,537,376.94</u>	<u>39,201,333.04</u>	<u>(31,633,071.36)</u>
	<u>6,937,091,238.45</u>	<u>3,228,574,506.97</u>	<u>5,921,384,048.38</u>	<u>2,929,465,149.74</u>

营业收入列示如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
销售商品	6,052,259,633.71	5,161,412,447.16
提供劳务、技术转让收入	841,169,475.44	747,300,851.07
材料销售	918,730.42	3,620,732.78
租赁收入	2,335,090.85	2,156,574.60
其他	<u>40,408,308.03</u>	<u>6,893,442.77</u>
	<u>6,937,091,238.45</u>	<u>5,921,384,048.38</u>

46. 营业税金及附加

	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	34,784,043.17	28,862,702.15
教育费附加	21,814,743.78	17,469,257.37
营业税	1,977,509.94	1,821,536.81
其他	<u>649,636.57</u>	<u>1,858,991.76</u>
	<u>59,225,933.46</u>	<u>50,012,488.09</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 销售费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
人力成本	266,872,510.86	246,764,369.87
市场推广、展览及广告宣传费	750,593,611.82	499,896,548.37
差旅费	263,731,171.68	188,492,394.47
会议/会务费	158,716,206.57	106,953,775.76
运输及仓储费	68,821,047.60	68,470,811.59
办公费	44,748,051.17	47,633,285.56
折旧及摊销	8,308,008.98	8,570,373.55
其他	117,970,076.48	113,902,203.88
	<u>1,679,760,685.16</u>	<u>1,280,683,763.05</u>

48. 管理费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
人力成本	320,198,471.59	287,699,403.63
研发费	307,236,237.14	299,181,653.01
折旧及摊销	114,386,428.15	89,451,575.78
咨询费	53,773,778.82	49,379,247.97
差旅费	15,963,513.23	24,278,733.87
税金	19,944,439.06	21,081,927.28
办公费	51,367,267.42	36,287,991.54
其他	88,077,013.82	93,367,454.90
	<u>970,947,149.23</u>	<u>900,727,987.98</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 财务费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	236,979,892.79	226,148,358.62
减：利息收入	35,971,944.24	25,493,346.91
减：利息资本化金额	2,527,043.48	2,773,737.59
汇兑收益	(12,095,349.73)	2,180,665.25
其他	<u>11,986,918.95</u>	<u>21,594,209.37</u>
	<u>198,372,474.29</u>	<u>221,656,148.74</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

50. 资产减值损失

	2016年1-6月	2015年1-6月
长期股权投资减值损失	-	16,200,000.00
坏账损失	18,282,520.41	1,605,522.47
存货跌价损失	4,283,231.60	3,930,853.74
固定资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
	<u>22,565,752.01</u>	<u>21,736,376.21</u>

51. 公允价值变动损失

	2016年1-6月	2015年1-6月
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	<u>(7,414,661.04)</u>	<u>3,219,883.97</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 投资收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法核算的长期股权投资产生的收益	717,195,928.76	616,624,697.68
处置长期股权投资产生的投资收益	91,313,096.67	59,659,138.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	267,004,679.35	527,731,028.95
处置子公司投资收益	-	30,949,901.31
以成本计量的可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	170,479.34	27,471,157.60
以公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	<u>3,114,486.70</u>	<u>5,276,178.68</u>
	<u>1,078,798,670.82</u>	<u>1,267,712,102.62</u>

53. 营业外收入

	2016年1-6月	2015年1-6月	计入2016年1-6月 非经常性损益
政府补助	82,263,474.44	26,524,995.71	51,842,266.13
非流动资产处置利得	356,133.51	351,413.78	356,133.51
其中：固定资产处置利得	356,133.51	351,413.78	356,133.51
罚款及滞纳金收入	487,246.99	125,938.40	487,246.99
无需及无法支付的款项	1,720,914.15	1,269,232.57	1,720,914.15
其他	<u>2,646,971.82</u>	<u>1,822,190.62</u>	<u>2,646,971.82</u>
	<u>87,474,740.91</u>	<u>30,093,771.08</u>	<u>57,053,532.60</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

53. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
创新能力、扶持项目 环保等财政补助	71,227,079.08	15,293,308.42
科研项目、技术改造等 科技专项补助	8,717,595.36	8,288,583.40
民族项目等贷款贴息	2,068,800.00	2,098,000.00
先征后返的增值税	250,000.00	845,103.89
	<u>82,263,474.44</u>	<u>26,524,995.71</u>

54. 营业外支出

	2016年1-6月	2015年1-6月	计入2016年1-6月 非经常性损益
非流动资产处置损失	3,686,774.12	1,138,921.92	3,686,774.12
其中: 固定资产处置损失	3,686,774.12	1,138,921.92	3,686,774.12
捐赠支出	685,320.27	5,361,788.00	685,320.27
赔偿金、违约金及各种罚款支出	183,688.53	140,241.36	183,688.53
存货盘亏及报废	815,521.98	969,092.54	815,521.98
固定资产盘亏及报废	8,438.27	126,448.65	8,438.27
其他	1,353,048.07	297,767.01	1,353,048.07
	<u>6,732,791.24</u>	<u>8,034,259.48</u>	<u>6,732,791.24</u>

55. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用费用按照性质分类的补充资料如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
耗用的原材料	1,348,251,858.98	1,371,230,193.27
采购的库存商品	1,069,400,316.28	915,770,862.92
产成品及在产品存货变动	39,709,255.17	(73,722,364.65)
职工薪酬	1,056,052,014.18	968,092,902.78
股份支付	13,300,964.44	3,179,705.99
研发外包服务、物料消耗等	134,627,072.93	160,477,336.76
折旧和摊销	378,666,081.70	318,589,034.81
租金	23,933,229.66	18,263,352.05
其他	1,815,341,548.02	1,428,995,877.16
	<u>5,879,282,341.36</u>	<u>5,110,876,901.09</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 所得税费用

	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	203,221,476.27	302,713,137.45
递延所得税费用	<u>(22,076,268.07)</u>	<u>(8,724,980.92)</u>
	<u>181,145,208.20</u>	<u>293,988,156.53</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
利润总额	1,929,770,696.78	1,810,093,632.76
按法定税率计算的所得税费用(注1)	447,054,027.78	452,523,408.19
某些子公司适用不同税率的影响	(106,685,705.80)	(76,467,511.83)
对以前期间当期所得税的调整	(30,939,213.55)	(5,070,906.65)
归属于合营企业和联营企业的损益	(184,618,412.03)	(156,945,630.13)
无须纳税的收入	(14,021,200.75)	(7,739,959.71)
不可抵扣的费用	15,838,203.79	11,099,122.05
利用以前年度可抵扣亏损	(11,015,097.02)	(4,998,654.66)
“三新”加扣产生的所得税影响	(7,755,662.04)	(2,953,593.09)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损	<u>73,288,268.82</u>	<u>84,541,882.36</u>
按本集团实际税率计算的 所得税费用	<u>181,145,208.20</u>	<u>293,988,156.53</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例,按照适用税率计算。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利,除以不包含限制性股票的发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数,根据发行合同的具体条款,从应收对价之日起计算确定。

稀释性每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润确定。

稀释性每股收益的分母等于下列两项之和:(1)基本每股收益中不包含限制性股票的母公司已发行普通股的加权平均数;及(2)假定稀释性潜在普通股(包含限制性股票)转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时,以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当期期初转换;当期发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

本集团下属子公司CML的股份支付计划对本集团每股收益不存在稀释性,由于CML授予的股票期权的标的物为CML少数股东Chindex的普通股,不包含在本集团合并范围内。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下:

	2016年1-6月	2015年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,500,266,407.57</u>	<u>1,303,484,469.41</u>
当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	<u>1,265,395.20</u>	<u>694,870.40</u>
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,499,001,012.37</u>	<u>1,302,789,599.01</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 每股收益(续)

股份

本公司不包含限制性股票的发行在外普通股的加权平均数	2,310,121,004.00	2,308,694,964.00
稀释效应——普通股的加权平均数 限制性股票	3,954,360.00	2,762,400.00
调整后本公司发行在外普通股的 加权平均数	<u>2,314,075,364.00</u>	<u>2,311,457,364.00</u>

58. 现金流量表项目注释

	2016年1-6月	2015年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金		
补贴收入	82,263,474.44	26,524,995.71
利息收入	36,761,292.26	25,493,346.91
收回履约保函、承兑汇票等保证金	47,700,038.43	30,181,223.83
其他	7,938,889.17	256,304.30
	<u>174,663,694.30</u>	<u>82,455,870.75</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
市场推广、展览及广告宣传费	750,593,611.82	499,896,548.37
研发费用	283,049,350.64	274,994,766.51
差旅费	279,694,684.91	224,780,386.01
支付履约保函、承兑汇票等保证金	147,724,572.34	-
会议费	158,716,206.57	106,953,775.76
其他管理及销售费用	231,883,464.75	318,762,413.30
	<u>1,851,661,891.03</u>	<u>1,425,387,889.95</u>
收到的其他与投资活动有关的现金		
收回投资定金	20,000,000.00	-
3个月以上定期存款	-	73,443,400.00
工程项目保证金	4,973,869.41	-
其他	19,590.91	30,680,852.02
	<u>24,993,460.32</u>	<u>104,124,252.02</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 现金流量表项目注释(续)

	2016年1-6月	2015年1-6月
支付的其他与投资活动有关的现金		
3个月以上定期存款	98,113,600.00	15,080,000.00
工程项目保证金	4,472,485.70	-
投资保证金	-	116,216,484.14
其他	-	10,141,836.11
	<u>102,586,085.70</u>	<u>141,438,320.25</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金		
收到其他借款	<u>54,669,934.42</u>	<u>33,682,656.31</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
购买子公司少数股东股权	177,045,644.85	194,642,353.51
归还其他借款	<u>174,270,498.97</u>	<u>63,976,948.16</u>
	<u>351,316,143.82</u>	<u>258,619,301.67</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2016年1-6月	2015年1-6月
净利润	1,748,625,488.58	1,516,105,476.23
加：资产减值损失	22,565,752.01	21,736,376.21
固定资产折旧	283,416,975.66	258,163,040.85
无形资产摊销	92,638,013.04	57,077,289.25
长期待摊费用摊销	2,611,093.00	3,348,704.71
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的收益	3,330,640.61	844,712.53
固定资产报废损失	8,438.27	126,448.65
公允价值变动损失	7,414,661.04	(3,219,883.97)
财务费用	235,242,197.33	223,374,621.02
投资收益	(1,078,798,670.81)	(1,267,712,102.62)
递延所得税资产减少	(7,549,932.76)	5,798,778.84
递延所得税负债增加	(14,526,335.31)	130,797,412.64
存货的增加	(46,603,791.76)	(33,446,371.02)
经营性应收项目的增加	(305,833,072.73)	(248,744,583.04)
经营性应付项目的增加/(减少)	(6,487,885.71)	13,221,969.50
经营活动产生的现金流量净额	<u>936,053,570.46</u>	<u>677,471,889.78</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

	2016年6月30日	2015年6月30日
现金及现金等价物净变动:		
现金的期末余额	3,845,728,341.21	2,854,744,292.69
减: 现金的期初余额	3,348,593,521.11	3,010,155,391.08
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>497,134,820.10</u>	<u>(155,411,098.39)</u>

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	2016年1-6月	2015年1-6月
取得子公司及其他营业单位的价格	76,489,515.86	-
取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物	33,689,515.86	-
减: 取得子公司及其他营业单位 持有的现金和现金等价物	<u>(223,343.53)</u>	<u>(2,296,028.26)</u>
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	<u>33,466,172.33</u>	<u>(2,296,028.26)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表补充资料(续)

(3) 处置子公司及其他营业单位信息

处置子公司及其他营业单位的信息

	2016年1-6月	2015年1-6月
处置子公司及其他营业单位的价格	-	343,362,788.57
处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物	-	219,052,788.57
减：处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
处置子公司及其他营业单位收到的 现金净额	<u>-</u>	<u>219,052,788.57</u>

(4) 现金及现金等价物

	2016年1-6月	2015年度
现金	3,845,728,341.21	3,348,593,521.11
其中： 库存现金	1,676,454.37	1,929,534.85
可随时用于支付的银行存款	3,793,153,220.21	3,342,221,917.92
可随时用于支付的 其他货币资金	50,898,666.63	4,442,068.34
现金等价物	<u>-</u>	<u>-</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>3,845,728,341.21</u>	<u>3,348,593,521.11</u>
其中已扣除：		
公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款	226,517,600.00	128,404,000.00
公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物	651,663,953.35	551,639,419.44

公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物，是指持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物。例如，境外经营的子公司，由于受当地外汇管制或其他立法的限制，其持有的现金和现金等价物，不能由公司或其他子公司正常使用。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 所有权或使用权受到限制的资产

	2016年06月30日	2015年12月31日	
货币资金	651,663,953.35	551,639,419.44	注1
固定资产	42,356,058.96	58,562,788.68	注2
无形资产	<u>32,459,902.30</u>	<u>33,812,996.48</u>	注3
	<u>726,479,914.61</u>	<u>644,015,204.60</u>	

注1： 于2016年06月30日，本集团人民币651,663,953.35元(2015年12月31日：人民币551,639,419.44元)的银行存款受限，主要用于取得银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、信用证保证金。

注2： 于2016年06月30日，账面价值为人民币42,356,058.96元(2015年12月31日：人民币58,562,788.68元)固定资产用于取得银行借款质押。

注3： 于2016年06月30日，账面价值为人民币32,459,902.30元(2015年12月31日：人民币33,812,996.48元)的土地使用权用于取得银行借款抵押；该土地使用权于2016年1-6月的摊销额为人民币344,564.64元(2015年：人民币835,311.48元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 外币货币性项目

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
—美元	88,614,769.52	6.6312	587,622,259.63	139,515,482.04	6.4936	905,957,734.15
—港币	69,973,769.97	0.8547	59,804,481.98	80,391,243.04	0.8378	67,351,783.42
—欧元	3,016,084.99	7.3750	22,243,626.81	3,268,410.64	7.0952	23,190,027.16
—英镑	23,449.48	8.9212	209,197.51	368,560.81	9.6159	3,544,043.91
—新台币	361,624,542.62	0.2055	74,329,076.53	37,184,445.69	0.1970	7,325,335.80
—日元	32,148.36	0.0645	2,073.28	32,040.82	0.0539	1,727.00
—其他	347,154,145.53	0.0825	28,630,837.38	190,980,839.63	0.1736	33,155,098.41
应收账款						
—美元	38,533,352.25	6.6312	255,522,365.41	37,815,575.89	6.4936	245,559,223.58
—欧元	7,983,079.96	7.3750	58,875,214.68	3,550,616.89	7.0952	25,192,336.96
—港币		0.8547	-	6,765,309.48	0.8378	5,667,976.28
—其他	40,874,278.95	0.2570	10,505,086.85	28,686,255.49	0.4993	14,323,483.91
应付帐款						
—美元	25,765,555.13	6.6312	170,856,549.15	20,623,300.22	6.4936	133,919,462.30
—新台币	1,982,732.26	0.2055	407,535.00	16,300,651.78	0.1970	3,211,228.40
—其他	100,328,721.97	0.0315	3,157,316.88	76,827,530.09	0.0365	2,800,810.55
			<u>1,272,165,621.09</u>			<u>1,471,200,271.83</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 六、 合并范围的变动

#### 1. 非同一控制下企业合并

本期内,本集团之子公司江苏万邦云健康科技有限公司(“万邦云健康”)以人民币2,489,515.86元自独立第三方收购徐州万邦云药房连锁有限公司(“万邦云药房”)100%的股权。于2016年3月9日,万邦云药房完成工商登记证等证照的变更工作,本集团取得对万邦云药房的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2016年3月9日,自2016年3月9日起将万邦云药房纳入合并范围。

本期内,本集团之子公司医院投资出资人民币39,000,000.00元自独立第三方收购湖南景仁投资管理集团有限公司(“湖南景仁”)65%的股权,于2016年4月26日,湖南景仁完成工商登记证等证照的变更工作,本集团取得对湖南景仁的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2016年4月26日,自2016年4月26日起将湖南景仁纳入合并范围。

本期内,本集团之子公司江苏万邦出资人民币35,000,000.00元自独立第三方收购杭州万邦天诚药业有限公司(“万邦天诚”)80%的股权,于2016年6月23日,万邦天诚完成工商登记证等证照的变更工作,本集团取得对万邦天诚的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2016年6月23日,自2016年6月23日起将万邦天诚纳入合并范围。

合并子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下:

	并购日 公允价值	并购日 账面价值
货币资金	223,343.53	223,343.53
应收票据	266,252.55	266,252.55
应收账款	1,336,153.14	1,336,153.14
预付款项	18,026,715.33	18,026,715.33
其他应收款	67,243.84	67,243.84
存货	7,439,397.64	7,279,780.09
固定资产	38,164,607.96	37,813,844.99
在建工程	584,492.44	584,492.44
无形资产	59,410,790.04	29,769,123.37
长期待摊费用	1,392,407.14	1,392,407.14
应付账款	2,437,121.42	2,437,121.42
预收款项	9,014,561.31	9,014,561.31
应交税费	(779,938.98)	(779,938.98)
其他应付款	31,093,454.39	31,093,454.39
递延所得税负债	<u>4,544,939.50</u>	-
	<u>80,601,265.97</u>	<u>54,994,158.28</u>
少数股东权益	<u>25,048,627.19</u>	
购买产生的商誉	<u>20,936,877.08</u>	
	<u>76,489,515.86</u>	注

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

六、 合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

注：该金额包括本集团在企业合并中支付的现金人民币68,689,515.86元，以及尚未支付的现金人民币7,800,000.00元。其中，一年以内应付股权转让款人民币7,800,000.00元。

合并子公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

	并购日 至6月30日期间
营业收入	1,385,274.55
净亏损	(2,136,637.42)
现金流量净额	
其中：经营活动产生的现金流量净额	51,411.14
投资活动使用的现金流量净额	(4,300.00)
筹资活动使用的现金流量净额	(279.92)

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例*	
					直接	间接
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>						
上海复宏汉霖生物技术有限公司 (复宏汉霖)	上海	上海	医药研究	\$5,206.41	-	71.34%
重庆复创医药研究有限公司 (重庆复创)	重庆	重庆	医药研究	\$1,428.80	-	76%
复星实业(香港)有限公司 (复星实业)	香港	香港	投资管理	\$17,382	100.00%	-
上海复星平耀投资管理有限公司 (平耀投资)	上海	上海	投资管理	1,000	100.00%	-
上海复星医院投资(集团)有限公司 (复星医院投资)	上海	上海	医药咨询	10,000	100.00%	-
能悦有限公司 (香港能悦)	香港	香港	投资管理	\$6,158.72	67.36%	32.64%



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例*	
					直接	间接
非同一控制下企业合并取得的子公司						
重庆药友制药有限责任						
公司(重庆药友)	重庆	重庆	医药生产	19,654	-	51.00%
江苏万邦生化医药股份						
有限公司(江苏万邦)	江苏	江苏	医药生产	44,045.54	-	95.2%
桂林南药股份有限公						
司(桂林南药)	桂林	桂林	医药生产	28,503.03	-	95.40%
上海复星长征医学科学有限公司						
(复星长征)	上海	上海	医药生产	15,685.4	100.00%	-
上海复星医药产业发展有限公司						
(产业发展)	上海	上海	投资管理	225,330.8	100.00%	-
锦州奥鸿药业有限责任公						
司(奥鸿药业)	锦州	锦州	医药生产	10,787.5	-	95.573%
重庆医药工业研究院有限责任公						
司(重庆医工院)	重庆	重庆	医药研究	5,500	-	56.89%
岳阳广济医院有限责任公						
司(广济医院)	岳阳	岳阳	医疗服务	2,889.8	-	100.00%
亚能生物技术(深圳)有限公						
司(亚能生物)	深圳	深圳	医药生产	HK1,163.4772	-	50.10%
大连雅立峰生物制药有限公司						
(大连雅立峰)	大连	大连	医药生产	5,200	-	95.00%
湖北新生源生物工程股份有限公						
司(湖北新生源)	公安	公安	医药生产	5,112	-	51.00%
Chindex Medical Limited						
(CML)	香港	香港	投资管理	HK75,452	-	70.00%
沈阳红旗制药有限公司						
(沈阳红旗)	沈阳	沈阳	医药生产	6,000	-	100.00%
安徽济民肿瘤医院						
(济民医院)	合肥	合肥	医疗服务	1,000	-	70.00%
宿迁市钟吾医院有限责任公						
司(钟吾医院)	宿迁	宿迁	医疗服务	1,750	-	55.00%
Alma Lasers Ltd.						
(Alma)	以色列	以色列	医械制造	NIS647.22	-	100.00%
湖南洞庭药业股份有限公						
司(洞庭药业)	湖南	湖南	医药生产	11,006.39	77.78%	-
佛山市禅城区中心医院有限						
公司(禅城医院)	佛山	佛山	医疗服务	5,000	-	60.00%
苏州二叶制药有限公司						
(苏州二叶)	苏州	苏州	医药生产	11,842	-	65.00%
江苏黄河药业股份有限公						
司(黄河药业)	盐城	盐城	医药生产	5,507	-	51.00%

\*上述持股比例系本公司直接和间接持股比例简单加计之和。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益(续)

于2016年06月30日，本集团不存在重要少数股东权益的子公司。

2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	法人代表	注册资本	持股比例		会计处理
				(万元)	直接	间接	
<b>合营企业</b>							
青岛山大齐鲁医院 投资管理有限公司 (齐鲁医院)	山东	山东	么子寅	80,000	-	50.00%	权益法
<b>联营企业</b>							
天津药业集团有限 公司(天药集团)	天津	天津	李静	67,497	25.00%	-	权益法
湖南汉森制药股份 有限公司(湖南汉森)	湖南	湖南	刘令安	29,600	-	6.03%	权益法
湖南时代阳光药业股份 有限公司(时代阳光)	湖南	湖南	朱光葵	8,000	-	30.00%	权益法
北京金象复星医药股份 有限公司(北京金象)	北京	北京	徐军	12,741.84	50.00%	-	权益法
国药产业投资有限公司 (国药产投)	上海	上海	邓金栋	10,000	49.00%	-	权益法
颈复康药业集团 有限公司(颈复康药业)	河北	河北	李沈明	6,000	-	25.00%	权益法
SD Biosensor, INC. (SDB)	韩国	韩国	Young-Shik Cho	\$1,500	-	18.77%	权益法
Nature's Sunshine Products, Inc. (NSP)	美国	美国	不适用	不适用	15.26%	-	权益法
国药控股医疗投资管理 有限公司(国控医疗)	上海	上海	魏玉林	50,000	45%	-	权益法
HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P. (HHH)	中国	开曼	Healthy Harmony GP, Inc. (普通合伙人)	不适用	-	42.909%	权益法
Amerigen Pharmaceuticals Ltd.	中国/美国	开曼	Darrin Prescott	不适用	-	24.14%	权益法
Sovereign Medical Services, Inc.	美国	美国	Jonh H. Hajjar M.D.	不适用	30%	-	权益法
Ambrx, Inc.	美国	美国	Lawson Machael	不适用	-	35.05%	权益法
上海复星高科技集团财务有限公司 (财务公司)	上海	上海	张厚林	150,000	20%	-	权益法
Saladax Biomedical, Inc. (Saladax)	美国	美国	不适用	\$2,600	24.74%	-	权益法
We Doctor Group Limited (挂号网)	中国	开曼	不适用	不适用	9.733%	-	权益法

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 七、 在其他主体中的权益

#### 2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

国药产业投资有限公司被视为本集团的重要联营企业，对合营企业和联营企业的应占损益具有重大影响，并使用权益法进行会计处理。

下表列示了国药产业投资有限公司的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额：

	2016年06月30日	2015年12月31日
流动资产	130,423,033,215.88	116,694,551,393.57
其中：现金和现金等价物	28,075,776,682.30	24,581,618,898.37
非流动资产	<u>22,169,157,049.77</u>	<u>21,625,639,254.68</u>
资产合计	<u>152,592,190,265.65</u>	<u>138,320,190,648.25</u>
流动负债	97,698,056,885.37	94,773,697,119.71
非流动负债	<u>10,894,158,885.13</u>	<u>2,414,390,772.79</u>
负债合计	<u>108,592,215,770.50</u>	<u>97,188,087,892.50</u>
本集团在该联营企业所享有的净资产份额	18,919,442,540.06	17,630,703,231.04
持股比例	49%	49%
投资的账面价值	<u>9,270,526,844.63</u>	<u>8,639,044,583.22</u>
	2016年1-6月	2015年1-6月
营业收入	125,888,196,282.73	111,057,453,716.37
所得税费用	1,098,856,342.62	857,299,758.04
净利润	3,722,999,175.35	2,881,807,817.52
其他综合(亏损)/收益	(26,429,221.14)	31,531,383.26
综合收益总额	3,696,569,954.21	2,913,339,200.78
收到的股利	-	-

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：

	2016年6月30日	2015年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	226,161,665.55	225,285,200.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润/(亏损)	868,403.31	(11,049,320.11)
其他综合收益	(212,098.50)	(375,655.78)
综合收益总额	<u>656,304.81</u>	<u>(11,424,975.89)</u>
联营企业		
投资账面价值合计	6,112,760,740.21	5,064,026,451.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	13,495,256.27	71,885,689.65
其他综合收益	63,175,832.79	(171,863,688.16)
综合收益总额	<u>76,671,089.06</u>	<u>(99,977,998.51)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2016年06月30日

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	4,723,909,894.56	-	4,723,909,894.56
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	26,973,686.48	-	-	26,973,686.48
可供出售金融资产	-	-	2,774,513,511.86	2,774,513,511.86
应收票据	-	399,000,683.42	-	399,000,683.42
应收账款	-	2,029,668,790.84	-	2,029,668,790.84
应收股利	-	8,393,242.29	-	8,393,242.29
应收利息	-	1,247,507.13	-	1,247,507.13
其他应收款	-	192,846,938.17	-	192,846,938.17
其他流动资产	-	31,956,486.79	15,978,750.00	47,935,236.79
	<u>26,973,686.48</u>	<u>7,387,023,543.20</u>	<u>2,790,492,261.86</u>	<u>10,204,489,491.54</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 初始确认时	其他 金融负债	合计
短期借款	-	4,891,444,541.76	4,891,444,541.76
应付票据	-	96,154,117.93	96,154,117.93
应付账款	-	1,004,421,586.66	1,004,421,586.66
应付股利	-	146,636,928.60	146,636,928.60
应付利息	-	90,259,844.86	90,259,844.86
其他应付款	-	1,150,955,857.67	1,150,955,857.67
应付债券	-	3,386,135,788.41	3,386,135,788.41
长期借款	-	1,897,913,613.00	1,897,913,613.00
长期应付款	-	880,527,490.51	880,527,490.51
其他流动负债	-	501,404,060.36	501,404,060.36
一年内到期的非流动负债	-	1,786,403,164.83	1,786,403,164.83
	-	<u>15,832,256,994.59</u>	<u>15,832,256,994.59</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

2015年12月31日

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	4,028,636,940.55	-	4,028,636,940.55
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	33,751,186.33	-	-	33,751,186.33
可供出售金融资产	-	-	3,314,451,981.04	3,314,451,981.04
应收票据	-	410,349,704.69	-	410,349,704.69
应收账款	-	1,736,220,516.77	-	1,736,220,516.77
应收股利	-	8,393,242.29	-	8,393,242.29
应收利息	-	1,016,892.31	-	1,016,892.31
其他应收款	-	200,961,196.28	-	200,961,196.28
其他流动资产	-	20,004,497.14	67,927,550.00	87,932,047.14
	<u>33,751,186.33</u>	<u>6,405,582,990.03</u>	<u>3,382,379,531.04</u>	<u>9,821,713,707.40</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 初始确认时	其他 金融负债	合计
短期借款	-	5,471,705,501.11	5,471,705,501.11
应付票据	-	75,430,282.80	75,430,282.80
应付账款	-	973,219,593.81	973,219,593.81
应付股利	-	2,031,556.25	2,031,556.25
应付利息	-	163,259,760.39	163,259,760.39
其他应付款	-	1,114,398,707.73	1,114,398,707.73
应付债券	-	1,895,323,976.79	1,895,323,976.79
长期借款	-	1,676,201,514.40	1,676,201,514.40
长期应付款	-	915,048,692.81	915,048,692.81
其他流动负债	-	7,319,605.44	7,319,605.44
其他非流动负债	64,460,262.49	-	64,460,262.49
一年内到期的非流动负债	-	1,862,468,604.71	1,862,468,604.71
	<u>64,460,262.49</u>	<u>14,156,407,796.24</u>	<u>14,220,868,058.73</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

---

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016年06月30日，本集团已贴现给银行用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币29,482,141.76元(2015年12月31日：人民币70,096,221.11元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其以及短期借款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2016年06月30日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币29,482,141.76元(2015年12月31日：人民币70,096,221.11元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年06月30日，应收票据余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币298,300,717.97元(2015年12月31日：人民币306,652,533.30元)。于2016年06月30日，应收票据余额中未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币191,925,618.77元(2015年12月31日：人民币195,794,801.64元)。于2016年06月30日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2016年1-6月，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书和贴现在本期大致均衡发生。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

---

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

**信用风险**

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、4和8中。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

于06月30日, 本集团认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

2016年06月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1个月以内	1至3个月	3至6个月	6个月以上
应收账款	2,029,668,790.84	1,812,721,727.98	115,335,377.73	61,992,033.48	29,809,021.15	9,810,630.50
其他应收款	192,846,938.17	192,846,938.17	-	-	-	-
应收票据	399,000,683.42	399,000,683.42	-	-	-	-
应收利息	1,247,507.13	1,247,507.13	-	-	-	-
其他流动资产	47,935,236.79	47,935,236.79	-	-	-	-
应收股利	<u>8,393,242.29</u>	<u>8,393,242.29</u>	-	-	-	-

2015年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1个月以内	1至3个月	3至6个月	6个月以上
应收账款	1,736,220,516.77	1,612,326,604.24	37,795,152.78	68,443,576.80	9,228,982.39	8,426,200.56
其他应收款	200,961,196.28	200,961,196.28	-	-	-	-
应收票据	410,349,704.69	410,349,704.69	-	-	-	-
应收利息	1,016,892.31	1,016,892.31	-	-	-	-
其他流动资产	87,932,047.14	87,932,047.14	-	-	-	-
应收股利	<u>8,393,242.29</u>	<u>8,393,242.29</u>	-	-	-	-

于2016年06月30日, 尚未逾期和发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2016年06月30日, 已逾期但未减值的应收账款和其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验, 由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回, 本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2016年06月30日，本集团54.69%(2015年：65.09%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016年6月30日

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	4,946,177,463.84	-	-	-	4,946,177,463.84
长期借款	69,239,286.64	1,917,979,652.13	122,911,475.34	-	2,110,130,414.11
应付债券	116,300,000.00	3,788,701,643.84	-	-	3,905,001,643.84
应付利息	90,259,844.86	-	-	-	90,259,844.86
应付票据	96,154,117.93	-	-	-	96,154,117.93
应付账款	1,004,421,586.66	-	-	-	1,004,421,586.66
其他应付款	1,150,955,857.64	-	-	-	1,150,955,857.64
应付股利	146,636,928.60	-	-	-	146,636,928.60
长期应付款	480,000.00	855,063,621.32	30,537,074.68	-	886,080,696.00
其他流动负债	507,985,668.06	-	-	-	507,985,668.06
其他非流动负债	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,860,333,213.62	-	-	-	1,860,333,213.62
	<u>9,988,943,967.85</u>	<u>6,561,744,917.29</u>	<u>153,448,550.02</u>	-	<u>16,704,137,435.16</u>

2015年12月31日

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	5,578,476,249.92	-	-	-	5,578,476,249.92
长期借款	65,223,341.26	1,609,059,514.02	225,984,210.98	-	1,900,267,066.26
应付债券	98,750,000.00	1,953,157,260.27	-	-	2,051,907,260.27
应付利息	163,259,760.39	-	-	-	163,259,760.39
应付票据	75,430,282.80	-	-	-	75,430,282.80
应付账款	973,219,593.81	-	-	-	973,219,593.81
其他应付款	1,114,398,707.73	-	-	-	1,114,398,707.73
应付股利	2,031,556.25	-	-	-	2,031,556.25
长期应付款	480,000.00	890,037,283.84	44,771,068.49	-	935,288,352.33
其他流动负债	7,319,605.44	-	-	-	7,319,605.44
其他非流动负债	-	64,460,262.49	-	-	64,460,262.49
一年内到期的非流动负债	1,889,772,000.27	-	-	-	1,889,772,000.27
	<u>9,968,361,097.87</u>	<u>4,516,714,320.62</u>	<u>270,755,279.47</u>	-	<u>14,755,830,697.96</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

---

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

本集团截止2016年06月30日计息负债总额为人民币12,477,629,308.21 元，其中计息借款包含人民币借款8,673,516,675.43元、美元借款573,668,813.00元折合人民币3,804,112,632.78元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币2,018,796,523.56元，占23.28%，美元借款以浮动利率计息部分为人民币3,140,992,632.78元，占82.57%。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

2016年1-6月

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	1%	(15,140,973.93)	-	(15,140,973.93)
美元	1%	(23,557,444.75)	-	(23,557,444.75)
人民币	(1%)	15,140,973.93	-	15,140,973.93
美元	(1%)	23,557,444.75	-	23,557,444.75

2015年1-6月

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	1%	(23,188,304.95)	-	(23,188,304.95)
美元	1%	(19,151,111.50)	-	(19,151,111.50)
人民币	(1%)	23,188,304.95	-	23,188,304.95
美元	(1%)	19,151,111.50	-	19,151,111.50

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约13.35%(2015年: 13.43%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为汇率风险的敏感性分析,反映了在其他变量不变的假设下,外汇汇率发生合理、可能的变动时,将对净损益由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化和其他综合收益的税后净额(由于远期外汇合同的公允价值变化)产生的影响。

2016年1-6月

	汇率	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	(13,585,389.38)	-	(13,585,389.38)
人民币对美元升值	5%	13,585,389.38	-	13,585,389.38
人民币对港币贬值	5%	(3,041,588.82)	-	(3,041,588.82)
人民币对港币升值	5%	3,041,588.82	-	3,041,588.82

2015年1-6月

	汇率	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	(2,064,409.71)	-	(2,064,409.71)
人民币对美元升值	5%	2,064,409.71	-	2,064,409.71
人民币对港币贬值	5%	(2,195,145.90)	-	(2,195,145.90)
人民币对港币升值	5%	2,195,145.90	-	2,195,145.90

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险,是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2016年06月30日,本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资(附注五、2)和可供出售权益工具投资(附注五、12)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所、深圳证券交易所和香港证券交易所等上市,并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数,以及年度/期间内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下:

	2016年 06月30日	2016年1-6月 最高/最低	2015年 06月30日	2015年1-6月 最高/最低
上海—A股指数	3,066	3,518/2,778	4,480	5,411/3,223
深圳—A股指数	2,065	2,232/1,702	2,577	3,288/1,492
香港—恒生指数	20,794	21,622/18,319	26,250	28,442/23,313
深圳—创业板	2,228	2,491/1,880	2,859	3,982/1,465
美国—纳斯达克	4,843	4,974/4,266	4,987	5,160/4,563
新西兰—NZX50	6,898	7,039/5,933	5,727	5,911/5,542

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

下表说明了,在所有其他变量保持不变,本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2016年1-6月

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
<b>权益工具投资</b>				
上海—可供出售权益工具投资	57,694,376.07	-	4,327,078.21	4,327,078.21
创业板—可供出售权益工具投资	577,155,866.90	-	43,286,690.02	43,286,690.02
深圳—可供出售权益工具投资	53,994,480.00	-	4,137,550.80	4,137,550.80
新西兰—可供出售权益工具投资	73,260,461.25	-	7,326,046.12	7,326,046.12
纳斯达克—可供出售权益工具投资	74,674,313.55	-	7,092,601.94	7,092,601.94
纳斯达克—交易性权益工具投资	26,973,686.48	2,697,368.65	-	2,697,368.65
香港—可供出售权益工具投资	225,133,784.78	-	22,513,378.48	22,513,378.48

2015年1-6月

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
<b>权益工具投资</b>				
上海—可供出售权益工具投资	159,388,894.48	-	11,954,167.09	11,954,167.09
创业板—可供出售权益工具投资	1,244,048,347.86	-	93,303,626.09	93,303,626.09
深圳—可供出售权益工具投资	200,846,240.00	-	15,183,680.40	15,183,680.40
新西兰—可供出售权益工具投资	24,270,863.67	-	2,427,086.37	2,427,086.37
纳斯达克—可供出售权益工具投资	24,584,400.00	-	1,843,830.00	1,843,830.00
纳斯达克—交易性权益工具投资	36,949,832.81	3,694,983.28	-	3,694,983.28
香港—可供出售权益工具投资	32,592,416.73	-	3,259,241.67	3,259,241.67

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2016年1-6月和2015年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、应付债券、长期借款，减现金及现金等价物。资本包括归属于母公司股东权益及少数股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
短期借款	4,891,444,541.76	5,471,705,501.11
一年内到期的非流动负债	1,775,657,541.87	1,851,722,981.75
其他流动负债	499,092,638.89	-
应付债券	3,386,135,788.41	1,895,323,976.79
长期借款	1,897,913,613.00	1,676,201,514.40
长期应付款	43,456,847.15	47,031,147.47
减：现金及现金等价物	<u>3,845,728,341.21</u>	<u>3,348,593,521.11</u>
净负债	<u>8,647,972,629.87</u>	<u>7,593,391,600.41</u>
调整后资本	<u>21,826,042,740.35</u>	<u>20,669,648,642.88</u>
资本和净负债	<u>30,474,015,370.23</u>	<u>28,263,040,243.29</u>
杠杆比率	<u>28%</u>	<u>27%</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2016年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产锁定期权益 工具投资	-	26,973,686.48	-	26,973,686.48
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	1,061,913,282.54	-	-	1,061,913,282.54
	<u>1,061,913,282.54</u>	<u>26,973,686.48</u>	<u>-</u>	<u>1,088,886,969.02</u>

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产锁定期权益 工具投资	-	33,751,186.33	-	33,751,186.33
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	1,324,302,230.08	-	-	1,324,302,230.08
	<u>1,324,302,230.08</u>	<u>33,751,186.33</u>	<u>-</u>	<u>1,358,053,416.41</u>
其他非流动负债 授予子公司非控股 股东的股票赎回 期权	-	-	64,460,262.49	-



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产锁定期权益 工具投资	-	33,751,186.33	-	33,751,186.33
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	1,324,302,230.08	-	-	1,324,302,230.08
	<u>1,324,302,230.08</u>	<u>33,751,186.33</u>	<u>-</u>	<u>1,358,053,416.41</u>
其他非流动负债 授予子公司非控股 股东的股票赎回 期权	-	-	64,460,262.49	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2016年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应付款				
应付股权收购款	-	228,441,626.48	-	228,441,626.48
应付融资租赁款	-	13,304,387.89	-	13,304,387.89
子公司非控股股东 贷款	-	311,111,541.70	-	311,111,541.70
其他长期应付款项	-	327,669,934.44	-	327,669,934.44
长期借款	-	1,885,785,907.87	-	1,885,785,907.87
应付债券(含流动部分)	4,461,112,500.00	398,935,200.00	-	4,860,047,700.00
	<u>4,461,112,500.00</u>	<u>3,165,248,598.38</u>	<u>-</u>	<u>7,626,361,098.38</u>

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应付款				
应付股权收购款	-	305,707,599.85	-	305,707,599.85
应付融资租赁款	-	17,329,833.36	-	17,329,833.36
子公司非控股股东 贷款	-	300,132,638.86	-	300,132,638.86
其他长期应付款项	-	291,878,620.74	-	291,878,620.74
长期借款	-	1,634,658,696.91	-	1,634,658,696.91
应付债券(含流动部分)	1,541,100,000.00	1,997,751,162.08	-	3,538,851,162.08
	<u>1,541,100,000.00</u>	<u>4,547,458,551.80</u>	<u>-</u>	<u>6,088,558,551.80</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 九、 公允价值的披露(续)

#### 3. 公允价值估值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2016年06月30日	2015年12月31日	2016年06月30日	2015年12月31日
长期借款	1,897,913,613.00	1,676,201,514.40	1,885,785,907.87	1,634,658,696.91
应付债券(含流动部分)	4,883,760,186.95	3,493,971,076.84	4,860,047,700.00	3,538,851,165.08

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应收股利、应收利息、其他流动资产、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。以下方法和假设用于估计公允价值。

长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2016年06月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

上市的权益工具中不存在限售条件的，以市场报价确定公允价值。上市的权益工具中存在限售条件的采用估值模型以市场报价为基础确定公允价值，重要的可观察输入值为流动性折价。本集团相信，以估值技术估计的公允价值，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

#### 4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

本期末其他非流动负债中无授予子公司非控股股东的股票赎回期权 (2015年12月31日：人民币64,460,262.49元)，上年末重大的不可观察的估值输入值是Alma Lasers 于2015年1-12月的息税折旧摊销前利润和2015年12月31日的现金及银行结余。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2016年1-6月

	期初余额	当期利得或损失总额		当期转入	当期转出	当期转入 其他应付款	期末余额	期末持有的负债计入 损益的当期未实现 利得或损失的变动
		计入 损益	计入 其他综合收益					
其他非流动负债	64,460,262.49	-	-	-	(64,460,262.49)	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>64,460,262.49</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(64,460,262.49)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2015年

	年初余额	当期利得或损失总额		当期转入	当期转出	当期转入 其他应付款	年末余额	年末持有的负债计入 损益的当期未实现 利得或损失的变动
		计入 损益	计入 其他综合收益					
其他非流动负债	60,299,392.99	-	-	4,160,869.50	-	-	64,460,262.49	-
长期应付款	<u>27,720,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(27,720,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>88,019,392.99</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,160,869.50</u>	<u>-</u>	<u>(27,720,000.00)</u>	<u>64,460,262.49</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

6. 公允价值层次转换

于2016年1-6月, 并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移, 亦无转入或转出第三层次的情况。

十、关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)
上海复星高科技(集团)有限公司(复星高科)	上海市曹杨路500号206室	咨询、营销服务 技术开发研究	480,000	39.91	39.91

本公司的最终控制股东为郭广昌, 本公司的最终控股公司为复星国际有限公司。

2. 子公司

重要子公司详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2. 在合营企业和联营企业中的权益。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十、 关联方关系及其交易(续)

#### 4. 其他关联方

#### 关联方关系

上海高地商务楼物业管理有限公司 (上海高地物业)	同一最终控制公司
上海复星高科技集团财务有限公司(复星财务公司)	同一最终控制公司
北京高地物业管理有限公司(北京高地物业)	同一最终控制公司
上海新施华投资管理有限公司(新施华投资管理)	同一最终控制公司
上海易星体育发展有限公司(上海易星)	同一最终控制公司
德邦证券股份有限公司(德邦证券)	同一最终控制公司
上海星双健投资管理有限公司(上海星双健)	同一最终控制公司
上海遇志投资管理有限公司(上海遇志)	同一最终控制公司
量富征信管理有限公司(量富征信)	同一最终控制公司
上海云济信息科技有限公司(上海云济)	同一最终控制公司
上海星灵资产管理有限公司(星灵资产)	同一最终控制公司
上海星益健康管理有限公司(星益健康)	同一最终控制公司
上海中衡保险经纪有限公司(中衡保险)	同一最终控制公司
上海星家投资咨询有限公司(星家投资)	同一最终控制公司
上海星浩健康管理咨询有限公司(星浩健康)	同一最终控制公司
上海星联商业保理有限公司(星联商业)	同一最终控制公司
国药控股股份有限公司(国药控股)	联营企业的子公司
Chindex International, Inc	联营企业的子公司
苏州爱美津制药有限公司(苏州爱美津)	联营企业的子公司
通德股权投资管理(上海)有限公司(通德投资)	合营企业的子公司
SD Biosensor, Inc.	联营企业
Healthy Harmony Holdings L.P.	联营企业
江苏英诺华医疗科技有限公司(江苏英诺华)	联营企业
中勤世帝生物技术有限公司(中勤世帝)	联营企业
安徽山河药用辅料股份有限公司(山河药辅)	联营企业
安徽新安中西医结合医院(新安医院)	联营企业
湖南时代阳光药业股份有限公司(时代阳光)	联营企业
重庆杰尔药友药业有限公司(重庆杰尔)	合营企业
上海龙沙复星医药科技发展有限公司(龙沙复星)	合营企业
浙江迪安诊断技术股份有限公司及其子公司(迪安诊断)	其他关联人
永安财产保险股份有限公司(永安保险)	其他关联人
重庆医药(集团)股份有限公司(重庆医股)	其他关联人

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2016年1-6月 金额	2015年1-6月 金额
国药控股	(1)a	40,466,058.37	56,995,009.84
永安保险		2,550,636.37	2,194,805.56
迪安诊断		869,486.85	1,480,421.35
上海高地物业		211,155.51	164,463.66
中勤世帝		173,149.57	-
SD Biosensor, Inc.		107,965.67	-
北京高地物业		51,196.73	63,436.83
山河药辅		67,100.44	20,000.00
苏州爱美津		-	5,660,377.38
		<u>44,496,749.51</u>	<u>66,578,514.62</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2016年1-6月 金额	2015年1-6月 金额
国药控股	(1)b	524,112,906.93	413,908,410.96
重庆医股		137,737,712.72	-
迪安诊断		10,825,120.31	6,063,114.08
Healthy Harmony Holdings L.P.		1,625,800.00	18,204,118.13
龙沙复星		1,566,876.88	1,495,856.28
Chindex International., Inc		523,132.48	28,087,089.34
时代阳光		372,914.53	210,179.49
上海星双健		95,941.63	-
上海云济		71,807.12	-
量富征信		55,452.33	-
通德投资		47,775.53	198,002.64
复星高科		46,332.86	1,265.00
上海易星		43,426.30	-
星灵资产		28,184.64	-
星益健康		27,897.46	-
中衡保险		27,526.84	-
星联商业		26,374.38	-
星家投资		25,987.41	-
星浩健康		25,987.41	-
江苏英诺华		1,973.84	290.26
德邦证券		-	7,200.00
		<u>677,289,131.60</u>	<u>468,175,526.17</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

	注释	租赁 资产种类	2016年1-6月 租赁收入	2015年1-6月 租赁收入
复星高科	(2) b	房屋	1,125,515.22	-
上海星双健	(2) b	房屋	789,978.02	122,568.00
上海云济	(2) b	房屋	502,756.50	-
量富征信	(2) b	房屋	490,628.50	-
国药控股	(2) b	房屋	450,000.00	450,000.00
龙沙复星	(2) b	房屋	364,704.98	369,249.52
星灵资产	(2) b	房屋	332,208.50	-
通德投资	(2) b	房屋	323,100.38	305,424.00
星联商业	(2) b	房屋	279,999.74	-
星益健康	(2) b	房屋	269,344.44	-
上海易星	(2) b	房屋	230,796.08	234,876.00
中衡保险	(2) b	房屋	62,534.10	-
上海遇志	(2) a	房屋	-	316,840.00

作为承租人

	注释	租赁 资产种类	2016年1-6月 租赁费	2015年1-6月 租赁费
新施华投资管理	(2) c	房屋	3,354,838.01	1,958,608.18

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方物业服务

接受关联方物业服务

	注释	接受 服务类型	2016年1-6月 劳务费用	2015年1-6月 劳务费用
上海高地物业	(3) a	物业管理	2, 235, 200. 00	-
北京高地物业	(3) a	物业管理	409, 941. 24	435, 072. 80

(4) 其他关联方交易

	注释	<u>2016年1-6月</u> 金额	<u>2015年1-6月</u> 金额
金额最高的前三名			
高级管理人员的报酬总额	(4)	14,224,549.91	12,608,780.78
独立董事津贴		424,998.00	300,000.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

(1) 关联方商品、劳务交易和股权转让

- (a) 本期间, 本集团以市场价向国药控股购入医药产品、个人护理用品及医疗器材和化学试剂及实验室用品共计人民币40,466,058.37元(2015年1-6月: 人民币56,995,009.84元)。
- (b) 本期间, 本集团以市场价向国药控股销售医药产品、个人护理用品及医疗器材人民币524,112,906.93元(2015年1-6月: 人民币413,908,410.96元)。

(2) 关联方资产租赁

- (a) 本期间, 本集团不再向上海遇志租出办公楼, 没有发生租赁费(2015年1-6月: 人民币316,840.00元)。
- (b) 本期间, 本集团向复星高科、上海星双健、上海云济、国药控股、量富征信、龙沙复星、星灵资产、通德投资、星联商业、星益健康、上海易星和中衡保险租出办公楼, 根据租赁合同确认租赁收入合计人民币5,221,566.46元(2015年1-6月: 人民币1,482,117.52元)。
- (c) 本期间, 本集团向新施华投资管理租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币3,354,838.01元(2015年1-6月: 人民币1,958,608.18元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

**十、 关联方关系及其交易(续)**

**5. 本集团与关联方的主要交易(续)**

注释(续):

(3) 关联方物业服务

(a) 本期间, 本集团接受北京高地物业和上海高地物业的物业服务, 根据合同发生  
物业服务费用合计人民币 2,645,141.24 元(2015 年 1-6 月: 人民币 435,072.80 元)。

(4) 其他主要的关联交易

本期间, 本集团发生的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总  
额为人民币46,163,666.24元(2015年1-6月: 人民币37,736,370.26元)。

**6. 本集团与关联方的承诺**

截止2016年06月30日, 本集团与关联方无重大销售、采购承诺。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额

	2016年06月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
国药控股	231,952,289.88	-	198,659,342.98	-
重庆医股	49,816,554.12	-	-	-
迪安诊断	5,084,609.80	-	1,836,571.65	-
Chindex International, Inc.	4,430,822.17	-	4,522,191.53	-
星益健康	295,311.00	-	-	-
星联商业	75,714.00	-	-	-
中衡保险	68,282.00	-	-	-
龙沙复星	53,812.76	-	-	-
上海云济	2,700.00	-	-	-
	<u>291,780,095.73</u>	<u>-</u>	<u>205,018,106.16</u>	<u>-</u>
应收票据				
重庆医股	54,155,037.22	-	-	-
国药控股	8,595,608.62	-	21,604,212.69	-
	<u>62,750,645.84</u>	<u>-</u>	<u>21,604,212.69</u>	<u>-</u>
其他应收款				
新施华投资管理	1,787,830.84	-	876,336.73	-
北京高地物业	196,555.28	-	176,790.21	-
锦州博泽	-	-	6,322.92	-
Healthy Harmony Holdings L.P.	-	-	405,850.00	-
	<u>1,984,386.12</u>	<u>-</u>	<u>1,465,299.86</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

	2016年06月30日		2015年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利				
北京金象	8,219,834.90	-	8,219,834.90	-
金象连锁	164,407.39	-	164,407.39	-
重庆医股	9,000.00	-	9,000.00	-
	<u>8,393,242.29</u>	<u>-</u>	<u>8,393,242.29</u>	<u>-</u>
预付款项				
江苏英诺华	90,000.00	-	90,000.00	-
北京高地物业	<u>26,400.00</u>	<u>-</u>	<u>52,800.00</u>	<u>-</u>
	<u>116,400.00</u>	<u>-</u>	<u>142,800.00</u>	<u>-</u>

8. 关联方应付款项余额

	2016年06月30日	2015年12月31日
应付账款		
国药控股	29,834,412.57	32,721,026.26
新施华投资管理	346,923.72	43,822.78
迪安诊断	277,395.54	272,348.31
SD Biosensor, Inc.	39,000.00	-
山河药辅	38,879.68	47,850.00
北京高地物业	34,462.80	-
中勤世帝	5,320.00	34,192.33
Chindex International.,Inc	<u>-</u>	<u>1,141,237.86</u>
	<u>30,576,394.31</u>	<u>34,260,477.54</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	<u>2016年06月30日</u>	<u>2015年12月31日</u>
其他应付款		
重庆杰尔	5,000,000.00	5,000,000.00
上海高地物业	4,465,450.81	2,230,250.81
Healthy Harmony Holdings,L.P.	4,318,679.81	-
上海星双健	322,688.00	322,688.00
重庆医股	297,288.02	-
量富征信	170,548.00	158,420.00
星灵资产	170,548.00	-
上海云济	170,548.00	-
星联商业	113,608.00	-
通德投资	109,604.00	101,808.00
新安医院	102,256.25	102,256.25
龙沙复星	87,208.00	87,208.00
上海易星	78,592.00	78,592.00
新施华投资管理	78,763.68	-
国药控股	-	432,000.00
迪安诊断	-	278,429.43
北京高地物业	-	10,024.50
	<u>15,485,782.57</u>	<u>8,801,676.99</u>
预收款项		
Chindex International,Inc.	6,833,318.89	6,925,190.89
国药控股	204,300.73	2,059.98
时代阳光	38,901.75	73,801.75
上海易星	900.00	-
	<u>7,077,421.37</u>	<u>7,001,052.62</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

9. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与复星财务公司往来余额如下：

	2016年06月30日	2015年12月31日
银行存款	<u>886,211,127.57</u>	<u>678,423,312.09</u>
应收利息	<u>189,573.82</u>	<u>342,817.57</u>

本集团与复星财务公司交易额如下：

	2016年1-6月	2015年1-6月
存款利息收入	<u>2,090,483.70</u>	<u>1,946,555.76</u>

注：2016 年上半年，上述存款、贷款及贴现利息按照协议条款参考基准利率及市场利率水平计息，活期存款年利率为 0.35%(2015 年 12 月 31 日：0.35%)，协定存款利率为 1.15%(2015 年 12 月 31 日：1.15%)，定期存款年利率为 1.55%-3.85%(2015 年 12 月 31 日：1.57%-3.85%)，2016 年 1-6 月未发生借款和贴现业务。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十一、股份支付

1. 概况

	2016年1-6月	2015年1-6月
授予的各项权益工具总额	<u>-</u>	<u>-</u>
	2016年1-6月	2015年1-6月
失效的各项权益工具总额	<u>-</u>	<u>1,404,480.00</u>
	2016年1-6月	2015年1-6月
以股份支付换取的职工服务总额	<u>-</u>	<u>-</u>
其中，以权益结算的股份支付如下：		
	2016年6月30日	2015年12月31日
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	<u>44,796,293.78</u>	<u>31,495,329.34</u>
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	<u>13,300,964.44</u>	<u>9,654,018.06</u>

授予日权益工具的公允价值按照授予日的股票市场价格确定。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十一、股份支付(续)

#### 2. 股权激励计划

本公司于2013年9月26日分别召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会2013年第三次会议，审议通过了《上海复星医药(集团)股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要。根据与中国证券监督管理委员会的沟通反馈，本公司对《上海复星医药(集团)股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要进行了修订，本公司于2013年10月30日召开的第六届董事会第九次会议和第六届监事会2013年第四次会议，审议通过了《上海复星医药(集团)股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要(以下简称“限制性股票激励计划”)。限制性股票激励计划已经中国证券监督管理委员会审核无异议。本公司于2013年12月20日召开2013年第一次临时股东大会、2013年第一次A股类别股东会及2013年第一次H股类别股东会，以特别决议审议通过了限制性股票激励计划、《上海复星医药(集团)股份有限公司限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会批准建议授予并授权董事会处理本公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。本公司于2014年1月7日召开第六届董事会第十二次会议和第六届监事会2014年第一次会议，审议通过了《关于本公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定限制性股票激励计划授予日为2014年1月7日。根据限制性股票激励计划，本公司拟向28名激励对象授予4,035,000股限制性股票，授予价格为每股人民币6.08元，限制性股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司限制性股票，股票的种类为人民币A股普通股。限制性股票激励计划的激励对象包括目前本公司的执行董事，高级、中层管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。在认购过程中，激励对象丁晓军因个人原因自愿放弃认购拟授予其的限制性股票100,000股。因此，本次实际授予限制性股票3,935,000股，激励对象人数为27人。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十一、股份支付(续)

#### 2. 股权激励计划(续)

第一期限制性股票激励计划授予的限制性股票分三期解锁，在解锁期内满足限制性股票激励计划的解锁条件的，激励对象可以申请股票解除锁定并上市流通。解锁安排及本公司业绩考核条件如下表所示：

解锁期	业绩考核目标	解锁比例
第一次解锁：自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	2013年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于10亿元；2013年营业收入不低于90亿元；2013年制药业务研发费用占制药业务销售收入的比例不低于4.8%。	33%
第二次解锁：自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	2014年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于12.5亿元；2014年营业收入不低于105亿元；2014年制药业务研发费用占制药业务销售收入的比例不低于4.9%	33%
第三次解锁：自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	2015年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于15.6亿元；2015年营业收入不低于125亿元；2015年制药业务研发费用占制药业务销售收入的比例不低于5.0%	34%

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十一、股份支付(续)

#### 2. 股权激励计划(续)

2014年1月7日本公司授予的限制性股票的公允价值人民币59,011,825.62元, 本公司收到激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币23,924,800.00元, 故以股份支付换取的职工服务总额为人民币35,087,025.62元。

经本公司2015年1月19日召开的第六届董事会第四十次会议和第六届监事会2015年第一次会议审议通过, 因三名激励对象已辞去本公司的任职, 并解除了与本公司或控股子公司/单位的劳动合同, 已不符合激励条件, 同意本公司将上述三名限制性股票激励对象已获授权但尚未解锁的共计231,000股限制性A股股票回购并注销, 回购价格为人民币6.08元/股, 回购总价款为人民币1,404,480元。上述限制性A股股票已于2015年2月12日注销。

本公司于2015年11月19日召开2015年第一次临时股东大会、2015年第一次A股类别股东会、2015年第一次H股类别股东会和第六届董事会第六十二次会议(临时会议), 审议通过了《上海复星医药(集团)股份有限公司第二期限限制性股票激励计划》, 确定第二期限限制性股票激励计划授予日为2015年11月19日。根据第二期限限制性股票激励计划, 本公司拟向46名激励对象授予2,704,000股限制性股票, 授予价格为每股人民币10.54元, 限制性股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司限制性股票, 股票的种类为人民币A股普通股。第二期限限制性股票激励计划的激励对象包括目前本公司的执行董事, 高级、中层管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工。在认购过程中, 激励对象陈琦因已辞去于本公司任职, 不再属于激励对象范围, 因此, 本次实际授予限制性股票2,695,000股, 激励对象人数为45人。

第二期限限制性股票激励计划授予的限制性股票分三期解锁, 在解锁期内满足限制性股票激励计划的解锁条件的, 激励对象可以申请股票解除锁定并上市流通。解锁安排及本公司业绩考核条件如下表所示:

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十一、股份支付(续)

2. 股权激励计划(续)

解锁期	业绩考核目标	解锁比例
第一次解锁：自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	2015年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于15.6亿元；2015年营业收入不低于125亿元；2016年制药业务研发费用占制药业务销售收入的比例不低于5.0%。	33%
第二次解锁：自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于17.9亿元；2016年营业收入不低于144亿元；2016年制药业务研发费用占制药业务销售收入的比例不低于5.0%	33%
第三次解锁：自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	2017年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于20.6亿元；2017年营业收入不低于166亿元；2017年制药业务研发费用占制药业务销售收入的比例不低于5.0%	34%

2015年11月19日本公司授予的限制性股票的公允价值人民币68,102,650.00元，本公司收到激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币28,405,300.00元，故以股份支付换取的职工服务总额为人民币39,697,350.00元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

	2016年6月30日	2015年12月31日
已签约但未拨备		
资本承诺	757,645,057.63	545,688,129.62
投资承诺	<u>2,094,572,042.01</u>	<u>2,101,430,607.51</u>
	<u>2,852,217,099.64</u>	<u>2,647,118,737.13</u>

2、或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 收购印度公司 Gland Pharma Limited

于2016年7月28日，本公司、全资子公司 FOSUN PHARMA INDUSTRIAL PTE. LTD. 等与 Gland Pharma Limited 现有股东及相关方签署有关协议，本公司拟通过控股子公司出资不超过 126,137 万美元收购 Gland Pharma Limited 约 86.08% 的股权，其中包括将依据 Enoxaparin（“依诺肝素”）于美国上市销售情况所支付的不超过 5,000 万美元的或有对价。

2. 批准本公司非公开发行 A 股股票

于2016年7月8日，本公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1230号），核准本公司非公开发行不超过 99,052,541 股新 A 股。

鉴于本公司2015年度利润分配方案已于2016年7月实施完毕，根据非公开发行A股方案，本次股票发行的价格调整为人民币 22.90 元/股，发行数量调整为不超过 100,436,681 股。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十三、资产负债表日后事项(续)

#### 3. 增资联营企业国药控股医疗投资管理有限公司

于2016年7月7日,本公司、国药控股股份有限公司(“国药控股”)和德邦创新资本有限公司(“德邦创新”)签订《增资扩股协议》,拟共同出资对国药控股医疗投资管理有限公司(“国控医投”)增资,国控医投的注册资本由人民币50,000万元增加至人民币100,000万元,其中:本公司拟出资现金人民币22,500万元、国药控股拟出资现金人民币22,500万元、德邦创新拟出资现金人民币5,000万元。本次增资前后,本公司、国药控股和德邦创新所持国控医投的股权比例保持不变。

#### 4. 投资设立一家子公司

于2016年8月5日,本公司全资子公司上海复星医院投资(集团)有限公司(“复星医院投资”)与玉林市第一人民医院(“玉林一院”)签订《合资设立〈玉林心脑血管专科医院有限公司〉协议书》(“《投资协议》”),复星医院投资与玉林一院拟共同投资设立玉林心脑血管专科医院有限公司(暂定名,最终以相关登记机关核准为准,以下简称“新公司”)。新公司的注册资本预设为人民币42,900万元,其中:复星医院投资拟以现金出资人民币21,900万元,占新公司注册资本的51%;玉林一院拟以拥有的健康产业大厦项目所涉全部在建工程、建筑物、构筑物、地上附着物及国有土地使用权、玉林一院心脑血管学科专用的医疗器械设备等资产评估作价出资人民币21,000万元,占新公司注册资本的49%。新公司的实际注册资本、各方实际出资金额及出资比例将根据玉林一院拟出资资产评估后的实际结果确定。

#### 5. 发行第二期超短期融资券

于2016年8月18日,本公司2016年度第二期超短期融资券已发行完成。2016年度第二期超短期融资券的期限为270天,实际发行规模为人民币5亿元;2016年度第二期超短期融资券的起息日为2016年8月18日,票面利率为2.66%。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

十四、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) 药品制造与研发分部主要系药品的生产、销售和研发；
- (2) 医疗服务分部主要系提供医疗服务及医院管理，系2011年下半年新增经营分部；
- (3) 医学诊断与医疗器械分部主要系医疗器械和诊断产品的销售；
- (4) 医药分销和零售分部主要系药品的零售批发；
- (5) “其他”分部主要包括除以上业务分部以外的其他业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部资产不包括交易性金融资产、可供出售金融资产、以成本法核算的长期股权投资及总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、一年内到期非流动负债、长期借款、应付债券及总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。



# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十四、其他重要事项(续)

#### 1. 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2016年1-6月

	药品制造与研发	医疗服务	医学诊断与医疗器械	医药分销和零售	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外界客户销售	4,848,716,397.53	753,117,456.64	1,321,125,196.16	-	14,132,188.12	-	6,937,091,238.45
板块间销售	6,709,905.41	-	-	-	16,369,202.78	(23,079,108.19)	-
总计	<u>4,855,426,302.94</u>	<u>753,117,456.64</u>	<u>1,321,125,196.16</u>	<u>-</u>	<u>30,501,390.90</u>	<u>(23,079,108.19)</u>	<u>6,937,091,238.45</u>
分部业绩*	812,429,483.98	132,659,832.20	245,117,829.58	-	5,592,900.63	(12,994,728.16)	1,182,805,318.23
财务费用	(28,027,861.21)	(1,426,443.56)	(12,727,796.42)	-	(5,074,297.00)	31,755,707.31	(15,500,690.88)
享有合营企业和联营企业损益的份额	75,344,608.59	19,244,511.20	(5,518,201.22)	694,625,070.10	(48,800,059.93)	-	734,895,928.74
其他投资收益	91,313,096.67	-	-	-	-	-	91,313,096.67
营业外收入	74,872,352.55	144,219.37	5,073,168.99	-	-	-	80,089,740.91
营业外支出	(4,106,256.67)	(116,864.84)	(2,407,669.73)	-	(2,000.00)	-	(6,632,791.24)
资产减值损失	(287,565.79)	(3,343,352.02)	(3,957,260.12)	-	-	-	(7,588,177.93)
未分配收入及费用	-	-	-	-	-	-	(129,611,727.89)
利润总额	<u>1,021,537,858.11</u>	<u>147,161,902.35</u>	<u>225,580,071.08</u>	<u>694,625,070.10</u>	<u>(48,283,456.30)</u>	<u>18,760,979.15</u>	<u>1,929,770,696.59</u>
税项	(164,351,649.84)	(35,216,331.67)	(36,488,456.09)	-	-	-	(236,056,437.60)
未分配税项	-	-	-	-	-	-	54,911,229.40
净利润	<u>857,186,208.27</u>	<u>111,945,570.68</u>	<u>189,091,614.99</u>	<u>694,625,070.10</u>	<u>(48,283,456.30)</u>	<u>18,760,979.15</u>	<u>1,748,625,488.39</u>
板块资产	16,009,205,328.31	5,274,836,487.52	4,480,443,364.62	9,691,202,420.18	2,281,881,257.61	(137,022,850.92)	37,600,546,007.32
未分配资产	-	-	-	-	-	-	3,343,549,669.74
资产总额							<u>40,944,095,677.06</u>
板块负债	7,554,961,775.12	747,312,403.39	1,361,810,751.40	-	538,435,902.64	(5,407,363,936.27)	4,795,156,896.28
未分配负债	-	-	-	-	-	-	14,322,896,040.38
负债总额							<u>19,118,052,936.66</u>
其他披露							
折旧及摊销	292,376,817.38	38,026,653.51	37,981,972.14	-	10,280,638.66	-	378,666,081.69
流动资产减值及准备的计提	287,565.79	18,320,926.10	3,957,260.12	-	-	-	22,565,752.01
于联营合营企业之投资	1,722,763,888.81	2,239,135,810.14	417,419,565.36	9,691,202,420.18	1,538,927,565.87	-	15,609,449,250.36
资本开支*	<u>766,326,316.29</u>	<u>65,592,283.72</u>	<u>30,995,674.03</u>	<u>-</u>	<u>25,412,440.68</u>	<u>-</u>	<u>888,326,714.72</u>

\*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、营业税金及附加、销售费用及管理费用。

\*资本开支包括本期直接外购固定资产、无形资产、工程物资和本期新增在建工程、长期待摊费用及开发支出。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

### 十四、其他重要事项(续)

#### 1. 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2015年1-6月

	药品制造与研发	医疗服务	医学诊断与医疗器械	医药分销和零售	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外零售客户销售	4,120,632,235.74	674,422,020.04	1,114,621,947.27	-	11,707,845.33	-	5,921,384,048.38
板块间销售	26,692.30	-	-	-	11,321,937.78	(11,348,630.08)	-
总计	4,120,658,928.04	674,422,020.04	1,114,621,947.27	-	23,029,783.11	(11,348,630.08)	5,921,384,048.38
分部业绩*	602,381,169.92	116,306,483.10	201,709,334.94	-	1,001,418.42	617,653.43	922,016,059.81
财务费用	(48,346,378.4)	(4,064,933.02)	(18,854,477.30)	-	(5,288,488.97)	42,004,362.78	(34,549,914.94)
享有合营企业和联营企业损益的份额	103,099,596.07	(19,167,770.20)	(431,914.11)	529,509,860.17	3,614,925.75	-	616,624,697.68
其他投资收益	42,356,061.19	-	-	-	17,303,077.21	-	59,659,138.40
营业外收入	25,657,530.33	318,926.51	3,402,314.24	-	-	-	29,378,771.08
营业外支出	(3,093,255.78)	(151,939.34)	212,035.64	-	(900.00)	-	(3,034,059.48)
资产减值损失	(2,494,068.87)	2,229,221.82	(5,271,529.16)	-	-	-	(5,536,376.21)
未分配收入及费用							225,535,316.42
利润总额	719,560,654.43	95,469,988.87	180,765,764.25	529,509,860.17	16,630,032.41	42,622,016.21	1,810,093,632.76
税项	(106,307,086.77)	(28,290,069.50)	(27,801,521.71)	-	(4,326,129.30)	-	(166,724,807.28)
未分配税项							(127,263,349.25)
净利润	613,253,567.66	67,179,919.37	152,964,242.54	529,509,860.17	12,303,903.11	42,622,016.21	1,516,105,476.23
板块资产	14,419,729,006.88	4,556,838,439.86	3,183,887,772.01	8,799,077,204.61	798,875,240.78	(224,168,755.59)	31,534,238,908.55
未分配资产							4,812,071,561.19
资产总额							36,346,310,469.74
板块负债	6,455,805,047.45	681,473,208.14	1,208,177,474.01	-	76,014,824.48	(4,233,757,158.13)	4,187,713,395.95
未分配负债							12,296,060,864.16
负债总额							16,483,774,260.11
其他披露							
折旧及摊销	216,410,936.42	57,061,755.93	33,164,406.91	-	11,951,935.55	-	318,589,034.81
流动资产减值及准备的计提	2,494,068.87	(2,229,221.82)	5,271,529.16	-	-	-	5,536,376.21
于联营合营企业之投资	1,866,653,203.71	1,931,297,207.45	219,333,891.24	8,799,077,204.61	114,337,035.96	-	12,930,698,542.97
资本开支*	359,096,398.95	80,250,862.17	20,121,372.91	-	16,635,657.88	-	476,104,291.91

\* 分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、营业税金及附加、销售费用及管理费用。

\* 资本开支包括本期直接外购固定资产、无形资产、工程物资和本期新增在建工程、长期待摊费用及开发支出。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息  
产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

	2016年1-6月	2015年1-6月
中国大陆	6,011,104,852.13	5,193,572,099.62
其他国家或地区	<u>925,986,386.32</u>	<u>727,811,948.76</u>
	<u>6,937,091,238.45</u>	<u>5,921,384,048.38</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2016年6月30日	2015年12月31日
中国大陆	26,028,967,218.16	23,902,760,977.13
其他国家或地区	<u>2,671,095,271.61</u>	<u>2,556,658,859.05</u>
	<u>28,700,062,489.77</u>	<u>26,459,419,836.18</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括可供出售金融资产和递延所得税资产。

2. 租赁

作为出租人

重大经营租赁：根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

	2016年06月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	13,358,229.27	17,974,943.22
1年至2年(含2年)	2,211,752.79	3,710,645.41
2年至3年(含3年)	137,273.97	605,479.45
3年以上	<u>43,224.66</u>	<u>9,178.08</u>
	<u>15,750,480.69</u>	<u>22,300,246.16</u>

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2016年06月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	69,227,304.44	50,465,972.28
1年至2年(含2年)	61,997,436.53	46,867,737.69
2年至3年(含3年)	40,461,257.74	32,274,749.84
3年以上	<u>12,576,170.44</u>	<u>33,847,194.23</u>
	<u>184,262,169.15</u>	<u>163,455,654.04</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	1.81	1.81
银行存款	1,113,620,814.42	744,044,848.30
其他货币资金	<u>41,338.80</u>	<u>7,643.81</u>
	<u>1,113,662,155.03</u>	<u>744,052,493.92</u>

于2016年6月30日，本公司人民币503,415,268.83元银行存款受限（2015年12月31日：人民币363,415,268.83元），主要用于保证金。

于2016年6月30日，本公司无存放于境外的货币资金(2015年12月31日：无)。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为2年至3年，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 应收账款

应收账款的账龄分析如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
3年以上	<u>211,708.00</u>	<u>211,708.00</u>
减：应收账款坏账准备	<u>211,708.00</u>	<u>211,708.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下

	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	3,370,973,251.28	3,203,781,555.57
1年至2年	-	-
3年以上	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	3,371,069,802.60	3,203,878,106.89
减：其他应收款坏账准备	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	<u><u>3,370,973,251.28</u></u>	<u><u>3,203,781,555.57</u></u>

	2016年6月30日				2015年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	计提 比例(%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备	3,371,069,802.60	100.00	96,551.32	-	3,203,878,106.89	100.00	96,551.32	-
其中：单项金额重大 并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>3,371,069,802.60</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>		<u>3,203,878,106.89</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>	

于2016年6月30日，本项目中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2015年12月31日：无)

于2016年6月30日，本公司无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2015年12月31日：无)。

于2016年6月30日，本项目中应收关联方余额为人民币3,369,479,119.73元，均为应收子公司往来款(2015年12月31日：人民币3,181,644,176.48元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年06月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 其他应收款(续)

于2016年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	1,897,620,000.00	1年以内	56.29%
第二名	子公司	1,035,122,048.31	1年以内	30.71%
第三名	子公司	389,613,045.83	1年以内	11.56%
第四名	子公司	41,956,663.54	1年以内	1.24%
第五名	子公司	<u>1,732,725.20</u>	1年以内	<u>0.05%</u>
		<u>3,366,044,482.88</u>		<u>99.85%</u>

于2015年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	1,628,800,000.00	1年以内	50.84%
第二名	子公司	1,016,942,048.31	1年以内	31.74%
第三名	子公司	488,793,514.09	1年以内	15.26%
第四名	子公司	41,956,663.54	1年以内	1.31%
第五名	非关联方	<u>20,000,000.00</u>	1年以内	<u>0.62%</u>
		<u>3,196,492,225.94</u>		<u>99.77%</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

---

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 其他流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
委托贷款	196,000,000.00	341,000,000.00
可供出售债务工具 (流动部分)	<u>15,978,750.00</u>	<u>15,978,750.00</u>
	<u>211,978,750.00</u>	<u>356,978,750.00</u>

于2016年6月30日和2015年12月31日，其他流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以内借款。

5. 一年内到期的非流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
委托贷款	<u>799,000,000.00</u>	<u>799,000,000.00</u>

于2016年6月30日，一年内到期的非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款将于一年内到期。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 可供出售金融资产

	2016年6月30日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量	189,335,825.50	-	189,335,825.50	240,799,883.51	-	240,799,883.51
按成本计量	<u>422,231,645.23</u>	-	<u>422,231,645.23</u>	<u>403,198,411.31</u>	-	<u>403,198,411.31</u>
	<u>611,567,470.73</u>	-	<u>611,567,470.73</u>	<u>643,998,294.82</u>	-	<u>643,998,294.82</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产:

	2016年6月30日	2015年12月31日
	可供出售 权益工具	可供出售 权益工具
权益工具成本	54,186,346.69	57,245,566.70
累计计入其他综合收益 的公允价值变动	<u>135,149,478.81</u>	<u>183,554,316.81</u>
公允价值	<u>189,335,825.50</u>	<u>240,799,883.51</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产：

2016年1-6月

	账面余额				减值准备				持股比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海国药股权投资										
基金合伙企业	44,992,640.81	-	-	44,992,640.81	-	-	-	-	4.62%	170,479.36
Tyto Care Ltd.	11,672,790.20	-	-	11,672,790.20	-	-	-	-	6.67%	-
北京金象连锁大药房	4,192,708.56	-	-	4,192,708.56	-	-	-	-	1.87%	-
重庆医药(集团)股份 有限公司	202,500,000.00	2,355,000.00	-	204,855,000.00	-	-	-	-	3.11%	-
Astute Medical, Inc.	114,465,612.25	-	-	114,465,612.25	-	-	-	-	8.75%	-
Hermed fund	<u>25,374,659.49</u>	<u>16,678,233.92</u>	-	<u>42,052,893.41</u>	-	-	-	-	6.29%	-
合计	<u>403,198,411.31</u>	<u>19,033,233.92</u>	-	<u>422,231,645.23</u>	-	-	-	-		<u>170,479.36</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产(续)：

2015年

	账面余额				减值准备				持股比例	本年现金 红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
Saladax Biomedical Inc.	138,750,292.58	-	138,750,292.58	-	-	-	-	-	不适用	-
上海国药股权投资 基金合伙企业	47,868,565.63	-	2,875,924.82	44,992,640.81	-	-	-	-	4.62%	2,130,504.12
上海复星高科技集团- 财务有限公司	27,000,000.00	-	27,000,000.00	-	-	-	-	-	不适用	18,256,465.65
Tyto Care Ltd.	5,552,890.20	6,119,900.00	-	11,672,790.20	-	-	-	-	6.67%	-
北京金象连锁大药房	4,192,708.56	-	-	4,192,708.56	-	-	-	-	1.87%	-
重庆医药(集团)股份 有限公司	-	202,500,000.00	-	202,500,000.00	-	-	-	-	3.00%	-
Astute Medical, Inc.	-	127,184,000.00	12,718,387.75	114,465,612.25	-	-	-	-	8.16%	-
Hermed fund	-	25,374,659.49	-	25,374,659.49	-	-	-	-	6.29%	-
合计	<u>223,364,456.97</u>	<u>361,178,559.49</u>	<u>181,344,605.15</u>	<u>403,198,411.31</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>20,386,969.77</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 长期股权投资

2016年1-6月

	期初 余额	本期变动							期末 账面 价值	期末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			划分为持有待售 的资产
<b>权益法：</b>											
<b>联营企业</b>											
天津药业集团 有限公司	793,045,717.37	-	-	56,852,577.27	80,291,641.56	-	-	-	-	930,189,936.20	-
北京金象复星医药 股份有限公司	107,219,286.84	-	-	2,196,455.60	-	-	-	-	-	109,415,742.44	-
国药产业投资 有限公司	8,639,044,583.21	-	-	702,832,269.18	(4,231,424.55)	(67,118,583.21)	-	-	-	9,270,526,844.63	-
Nature's Sunshine Products, Inc.	260,397,398.87	-	-	2,058,633.48	(26,497,977.80)	-	4,106,000.38	-	-	231,852,054.17	-
国药控股医疗投资 管理有限公司	224,357,375.99	-	-	5,314,716.60	-	-	-	-	-	229,672,092.59	-
北京永安复星医药 股份有限公司	60,625,894.43	-	-	(1,384,236.13)	-	-	-	-	-	59,241,658.30	-
上海药房股份 有限公司	14,812,816.74	-	-	(69,408.22)	3,697.92	-	-	-	-	14,747,106.44	-
天津金象连锁大药房 有限公司	(1,575,671.49)	-	-	(7,842,763.98)	-	-	-	-	-	(9,418,435.47)	-
复星高科财务公司	359,228,524.39	-	-	2,579,026.23	-	-	-	-	-	361,807,550.62	-
Saladax Biomedical Inc.	137,238,331.41	-	-	(4,018,614.02)	2,488,486.68	-	-	-	-	135,708,204.07	-
Sovereign Medical Services, Inc.	245,237,601.78	-	-	10,276,100.45	-	-	-	-	-	255,513,702.23	-
<b>成本法：</b>											
<b>对子公司投资</b>											
产业发展	2,260,798,747.79	-	-	-	-	-	-	-	-	2,260,798,747.79	-
复星实业	1,125,222,489.34	-	-	-	-	-	-	-	-	1,125,222,489.34	-
复星长征	162,296,606.00	-	-	-	-	-	-	-	-	162,296,606.00	-
化工投资	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
平糈投资	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
复星医院投资	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00	-
香港能悦	255,816,176.58	-	-	-	-	-	-	-	-	255,816,176.58	-
湖南洞庭	586,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	586,120,000.00	-
	<u>15,459,885,879.25</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>768,794,756.46</u>	<u>52,054,423.81</u>	<u>(67,118,583.21)</u>	<u>4,106,000.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,209,510,475.93</u>	<u>-</u>

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

7. 长期股权投资(续)

2015年

	年初 余额	本年变动							年末 账面 价值	年末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			划分为持有待售 的资产
<b>权益法：</b>											
<b>联营企业</b>											
天津药业集团 有限公司	899,589,415.76	-	-	99,811,624.37	(198,855,322.76)	-	7,500,000.00	-	-	793,045,717.37	-
北京金象复星医药 股份有限公司	111,830,658.74	-	-	3,608,463.00	-	-	8,219,834.90	-	-	107,219,286.84	-
国药产业投资 有限公司	7,894,764,944.42	-	-	1,046,630,626.25	6,184,591.63	(63,535,579.09)	245,000,000.00	-	-	8,639,044,583.21	-
Nature's Sunshine Products, Inc.	250,555,732.73	-	-	13,995,956.07	-	-	4,154,289.93	-	-	260,397,398.87	-
国药控股医疗投资 管理有限公司	174,920,527.01	50,000,000.00	-	(563,151.02)	-	-	-	-	-	224,357,375.99	-
北京永安复星医药 股份有限公司	63,169,168.84	-	-	(2,543,274.41)	-	-	-	-	-	60,625,894.43	-
上海药房股份 有限公司	14,754,575.97	-	-	58,240.77	-	-	-	-	-	14,812,816.74	-
天津金象连锁大药房 有限公司	3,240,000.00	45,909,901.07	32,400,000.00	(18,325,572.56)	-	-	-	-	-	(1,575,671.49)	-
复星高科财务公司	-	354,600,000.00	-	4,628,524.39	-	-	-	-	-	359,228,524.39	-
Saladax Biomedical Inc.	-	138,750,292.58	-	(1,511,961.17)	-	-	-	-	-	137,238,331.41	-
Sovereign Medical Services, Inc.	-	244,548,000.00	-	689,601.78	-	-	-	-	-	245,237,601.78	-
<b>成本法：</b>											
<b>对子公司投资</b>											
产业发展	2,260,798,747.79	-	-	-	-	-	-	-	-	2,260,798,747.79	-
复星实业	763,904,002.48	361,318,486.86	-	-	-	-	-	-	-	1,125,222,489.34	-
复星长征	162,296,606.00	-	-	-	-	-	-	-	-	162,296,606.00	-
化工投资	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
平壤投资	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
复星医院投资	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00	-
香港能悦	255,816,176.58	-	-	-	-	-	-	-	-	255,816,176.58	-
湖南洞庭	586,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	586,120,000.00	-
	<u>13,671,760,556.32</u>	<u>1,195,126,680.51</u>	<u>32,400,000.00</u>	<u>1,146,479,077.47</u>	<u>(192,670,731.13)</u>	<u>(63,535,579.09)</u>	<u>264,874,124.63</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,459,885,879.25</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

8. 其他非流动资产

	2016年6月30日	2015年12月31日
委托贷款	<u>3,542,106,275.63</u>	<u>3,275,000,000.00</u>

于2016年6月30日和2015年12月31日，其他非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款。

9. 一年内到期的非流动负债

	2016年6月30日	2015年12月31日
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	45,000,000.00
一年内到期的应付债券	<u>1,497,624,398.54</u>	<u>1,598,647,100.05</u>
	<u>1,547,624,398.54</u>	<u>1,643,647,100.05</u>

10. 长期借款

		2016年6月30日	2015年12月31日
质押借款	注1	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	注2	<u>126,740,000.00</u>	<u>136,740,000.00</u>
		<u>176,740,000.00</u>	<u>186,740,000.00</u>

注1： 质押借款

于2014年，本公司以本集团子公司桂林南药268,371,532股的股权质押，取得中国进出口银行的借款人民币125,000,000.00元。其中2014年已经归还人民币40,000,000.00元，本期重分类至一年内到期的长期借款人民币35,000,000.00元(2015年12月31日：人民币35,000,000.00元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 长期借款(续)

注2: 信用借款

于2015年,本公司为实施收购美国 Sovereign Medical Services, Inc.公司增发股份项目,向中国进出口银行申请境外投资固定资产类贷款,取得借款人民币146,740,000.00元,其中本期归还人民币5,000,000.00元,本期重分类至一年内到期的长期借款为人民币15,000,000.00元(2015年12月31日:人民币10,000,000.00元)。

于2016年6月30日,本公司无已到期但未偿还的长期借款(2015年12月31日:无)。

于2016年6月30日,长期借款明细如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2016年6月30日 本币
中国进出口银行	30/09/2010	30/09/2017	人民币	2.65	30,000,000.00
中国进出口银行	30/09/2010	30/09/2018	人民币	2.65	20,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2017	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2022	人民币	2.65	14,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	18/09/2022	人民币	2.65	<u>12,740,000.00</u>
					<u>176,740,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 长期借款(续)

于2015年12月31日，长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2015年12月31日 本币
中国进出口银行	30/09/2010	30/09/2017	人民币	2.65	30,000,000.00
中国进出口银行	30/09/2010	30/09/2018	人民币	2.65	20,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2017	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2017	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2022	人民币	2.65	14,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	18/09/2022	人民币	2.65	<u>12,740,000.00</u>
					<u>186,740,000.00</u>

11. 投资收益

	2016年1-6月	2015年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	240,846.01	506,200,634.50
可供出售金融资产在持有期间取 得的投资收益	1,145,439.56	15,204,605.48
处置可供出售金融资产取得 的投资收益	12,992,712.52	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	61,933,200.60
权益法核算的长期股权投资 产生的收益	<u>768,794,756.46</u>	<u>630,906,347.91</u>
	<u>783,173,754.55</u>	<u>1,214,244,788.49</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料

2016年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

		2016年1-6月
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)	258,707,738.75
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	(2)	51,842,266.13
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(3)	88,864,735.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1,809,115.84
所得税影响数		<u>(12,829,565.67)</u>
税后的非经常损益合计		<u>388,394,290.67</u>
少数股东权益影响数		<u>(7,070,714.04)</u>
		<u>381,323,576.63</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

人民币元

1、非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

本集团子公司本期处置联营公司湖南汉森股票,以及本期视同处置联营公司挂号网股权,取得处置收益合计人民币262,038,379.36元;本期本集团其他非流动资产处置净损失人民币3,330,640.61元。

(2) 计入当期损益的政府补助中,因与正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受,从而未作为非经常性损益的项目按类别逐项披露如下:

	2016年1-6月金额	认定为经常性 损益原因
(1) 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助	24,354,867.95	符合经常性损益的标准
(2) 科研项目、技术改造等 科技专项补助	3,747,540.36	符合经常性损益的标准
(3) 民族项目等贷款贴息	2,068,800.00	符合经常性损益的标准
(4) 先征后返的增值税	<u>250,000.00</u>	符合经常性损益的标准
合计:	<u>30,421,208.31</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

人民币元

---

1、非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

(2)续 具体说明如下:

上述政府补助与注册于上海市、重庆市、湖北省、广西省、江苏省等地的数家子公司的正常经营业务(包括产品销售与开发,产业投资等)密切相关。同时上述政府补助有国家发改委发布的《企业技术中心创新能力专项项目的复函》、国家发改委与工业和信息化部发布的《关于下达重点产业振兴和技术改造新增中央预算内投资计划的通知》、广西壮族自治区财政厅与工业和信息化部发布的《关于下达企业技术改造资金项目计划的通知》等作为政策依据,符合国家政策规定;

该项政策有效期长达数年,多年来相关子公司均符合该项政策并获得相应的补贴收入,因此不属于性质特殊或偶发性的事项,不将其列报为非经常性损益不会影响报表使用者对本集团经营业绩和盈利能力的正常判断。

因此基于上述考虑,本集团未将上述补贴收入列报为非经常性损益项目。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

人民币元

---

1、非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

- (3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益主要为:

本公司及本集团子公司本期出售所持有的山东金城、佰利联、隆基、迪安、石四药、深圳迈瑞、威高股份以及长春迪瑞等股票,实现处置可供出售金融资产收益人民币96,279,396.66元;本公司及本集团子公司本期所持有的交易性金融资产的公允价值变动损失人民币7,414,661.04元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2016年6月30日

人民币元

2、净资产收益率和每股收益

2016年1-6月	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	8.09	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.04	0.48	0.48
2015年1-6月			
	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	7.48	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.07	0.38	0.38

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2016年6月30日

人民币元

3、 中国与香港财务报告准则编报差异调节表

按中国企业会计准则编制的财务报表与按香港财务报告准则编制的合并财务报表的主要差异如下：

归属于母公司股东的净利润	2016年1-6月	2015年1-6月
按中国会计准则	1,500,266,407.57	1,303,484,469.41
股权分置流通权差异	<u>-</u>	<u>-</u>
按香港财务报告准则	<u>1,500,266,407.57</u>	<u>1,303,484,469.41</u>
归属于母公司股东的净资产	2016年6月30日	2015年12月31日
按中国会计准则	18,992,824,847.98	18,181,570,108.38
股权分置流通权差异	<u>(56,887,027.61)</u>	<u>(56,887,027.61)</u>
按香港财务报告准则	<u>18,935,937,820.37</u>	<u>18,124,683,080.77</u>

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

上述股权分置流通权的成本实质是中国上市公司的非流通股股东为了获得上市流通权而无偿给予流通股股东的补偿对价，在中国会计准则下，该对价确认为资产，而在香港财务报告准则下于成本发生时直接计入了费用，从而导致了两个准则报表的差异。

## 第十一节 备查文件目录

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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

上海复星医药（集团）股份有限公司

董事长：陈启宇

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容