

**山东瑞康医药股份有限公司**

**2015 年年度报告**

**2016 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

**本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的 真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和 连带的法律责任。**

**公司负责人韩旭、主管会计工作负责人苏立臣及会计机构负责人(会计主管 人员)程学功声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者**

**的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。 可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资**

**者注意投资风险。**

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 554,543,488 为基数，向**

**全体股东每 10 股派发现金红利 0.43 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积 金转增股本。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 5](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 9](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 12](#_bookmark2)

[第四节 管理层讨论与分析 30](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 43](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 50](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 50](#_bookmark5)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 51](#_bookmark6)

[第九节 公司治理 60](#_bookmark7)

[第十节 财务报告 67](#_bookmark8)

[第十一节 备查文件目录 166](#_bookmark9)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司 | 指 | 山东瑞康医药股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《山东瑞康医药股份有限公司公司章程》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 瑞康医药 | 股票代码 | 002589 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东瑞康医药股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 瑞康医药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHANDONG REALCAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Realcan | | |
| 公司的法定代表人 | 韩旭 | | |
| 注册地址 | 烟台市芝罘区机场路 326 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 264004 | | |
| 办公地址 | 烟台市芝罘区机场路 326 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 264004 | | |
| 公司网址 | [www.realcan.cn](http://www.realcan.cn/) | | |
| 电子信箱 | [stock@realcan.cn](mailto:stock@realcan.cn) | | |

## 二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 周云 | 王秀婷 |
| 联系地址 | 烟台市芝罘区机场路 326 号 | 烟台市芝罘区机场路 326 号 |
| 电话 | 0535-6735656 | 0535-6737695 |
| 传真 | 0535-6737695 | 0535-6737695 |
| 电子信箱 | [zhouyun@realcan.cn](mailto:zhouyun@realcan.cn) | [stock@realcan.cn](mailto:stock@realcan.cn) |

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券管理部、深圳证券交易所 |

## 四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 公司于 2015 年 11 月 6 日取得山东工商行政管理局核发的营业执照，统一社会信 用代码变更为：91370000766690447B |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 公司上市以来主营业务未发生显著变化。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区中关村南大街乙 56 号方圆大厦 15 层 |
| 签字会计师姓名 | 周瑕 杜宪超 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
| 国金证券股份有限公司 | 上海市浦东新区芳甸路 1088  号紫竹国际大厦 | 曹玉江 余波 | 2014 年 8 月 12 日至 2015 年  12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
| 营业收入（元） | 9,749,957,915.32 | 7,785,907,077.03 | 25.23% | 5,925,841,691.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 235,938,544.80 | 180,986,792.67 | 30.36% | 143,554,930.80 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 227,285,340.87 | 175,307,461.35 | 29.65% | 145,125,545.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | -466,261,669.04 | -163,621,029.09 | 184.96% | -274,459,109.88 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.44 | 0.42 | 4.76% | 0.38 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.44 | 0.42 | 4.76% | 0.38 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.16% | 10.55% | -2.39% | 13.31% |
|  | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 总资产（元） | 8,861,693,786.56 | 5,678,331,771.15 | 56.06% | 4,454,233,212.00 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 3,194,403,037.15 | 1,797,890,332.01 | 77.68% | 1,631,688,315.98 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 2,196,044,554.32 | 2,305,062,488.50 | 2,537,748,048.36 | 2,711,102,824.14 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 50,986,159.12 | 52,295,714.05 | 62,602,855.99 | 70,053,815.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 47,732,422.64 | 52,661,113.26 | 58,783,407.25 | 68,108,397.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -700,061,588.64 | 553,565,022.95 | -440,682,637.94 | 120,917,534.59 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | 41,503.23 | 637,060.76 | -529,863.69 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 10,734,290.60 | 5,816,110.22 |  |  |
| 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 | 1,151,311.02 | 1,156,496.11 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 20,000.00 |  |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 | -485,797.50 | -349,361.27 | -290,339.30 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,260,580.25 | -463,364.50 | -1,274,308.43 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,427,120.44 | 1,117,428.58 | -523,504.35 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 120,402.73 | 181.42 | -391.93 |  |
| 合计 | 8,653,203.93 | 5,679,331.32 | -1,570,615.14 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益 项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

**（一）公司从事的主要业务** 瑞康医药是一家医疗综合服务商，上市五年，已由上市初期的山东省龙头企业，发展成为在全国14个省份（直辖市）有

控股公司，业务逐步覆盖全国的医疗综合服务商。目前业务分为：药品供应链服务板块、医疗器械供应链服务板块、医疗后

勤服务板块、移动医疗信息化服务板块、第三方物流板块。 报告期内，公司在“提升业务管理水平达成内涵式增长”、“新型业务创新性发展”和“购并扩张实现外延式发展”三大战略

的引领下，一方面稳固药品、器械等优势业务的核心地位，对业务各个流程的精细化管理，提升公司运营水平、降低管理费 用、提高资金使用效率，重视对终端的把控和服务能力的提升，达成内涵式增长。另一方面，顺应国家出台的行业改革政策 和由此催发出的新业态与新需求，积极探索新型业务，创造新的发展机会，增加多个新的利润增长点。第三方面，深度整合 内外部资源，稳步推进外延式发展，将公司在山东省的业务模式和管理制度在其它省份复制，通过外延式扩张实现跨省复制、 资源共享、协同增效，达成公司利润跨越式增长，实现外延式发展。

#### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

2015年是全面完成“十二五”规划的收官之年,也是全面深化改革的关键之年，医药行业随着医改进入深水区，增长趋缓， 新业务新模式不断涌现，产业并购风起云涌。随着国家政策的导向和国内医疗卫生机构装备更新换代的需求，促使中国成为 巨大的医疗器械消费市场，在市场需求刺激和中国经济稳定增长的背景下，医疗器械行业发展迅速，2015年医疗器械市场销 售量较2014年增长率超过20%，在整个医疗行业中的重要地位越发凸显，潜力巨大且活跃。瑞康医药上市五年，已由上市初 期的山东省龙头企业，发展成为在全国14个省份（直辖市）有控股公司，业务覆盖全国的医疗综合服务商。跨省经营后，随 着公司覆盖下游医疗机构的增加，使公司的经销的品规不断攀升**，**目前公司与全国正常经营的药品生产厂家和医疗器械及医 用耗材生产厂家都建立业务往来，公司成为名副其实的全国性、综合性医疗服务商，成为服务医疗行业的龙头企业。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  |  |
|  | 固定资产同比增加 80.88%，主要原因是购置上海办公房产、济南医疗器械配送项目 和济南医疗洗涤配送项目转固定资产。 |
| 固定资产 |
|  |
| 货币资金 | 货币资金同比增长 103.55%，主要原因是 15 年定向增发所致。 |
| 应收票据 | 应收票据同比增加了 54.14%，主要原因是收取的银行承兑汇票增加所致。 |
| 应收账款 | 应收账款同比增加 37.02%，主要原因是销售收入增加，应收账款相应增加。 |
| 其他应收款 | 其他应收款同比增加 236.67%，主要原因是是增加了齐鲁银行债权 9500 万所致。 |
| 存货 | 存货同比增加 44.3%，原因是销售收入增加，加大了备货量。 |
| 商誉 | 商誉同比增长 734.84%，原因是 15 年溢价收购公司所致。 |
| 递延所得税资产 | 递延所得税资产同比增长 58.63%，原因是应收账款增加，相应计提坏账增加，递延 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 所得税资产相应增加。 |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产同比增加了 38.52%，主要原因是预付的工程款增加所致。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

**1、销售网络完善，终端直接覆盖能力强** 销售网络完善、终端直接覆盖能力强一直是公司突出的核心竞争优势之一。下游客户数量的增加成为公司业务规模扩张、

收入增加的坚实基础。山东省规模以上医院、基层医疗机构的覆盖率分别超过98%、96%。公司目前已将山东省直销模式在

全国各省份复制，掌控终端医疗机构销售渠道，建设全国渠道平台。2015年下半年公司开始跨省并购，通过在各省的控股公 司，实现全国直销渠道建设。

**2、积极探索新型业务，增加新的利润增长点** 公司顺应国家出台的行业改革政策和由此催发出的新业态与新需求，积极探索新型业务，创造新的发展机会，公司由原

来的单一药品配送业务，新增医疗器械供应链服务、医疗后勤服务、移动医疗信息化服务、第三方物流等业务模式，增加多 个新的利润增长点。

另外，自成立以来，公司一直注重费用控制。通过编制合理的预算，有计划地控制费用。建立并执行费用控制的归口、 分级责任制度等制度，健全奖惩机制，促使全员积极参与费用管控，并设定相应的激励方式，良好的费用管理机制使得公司 净利率继续提高。

**3 、终端客户质量高，经销品规不断攀升** 公司在不同级别的医院均有较高覆盖率，且医院级别越高，公司的覆盖率越高，表明公司终端客户具有较高质量。高质

量的终端客户具有如下几个特性：一是药品和医疗器械需求量大，采购金额较高；二是回款较有保障；三是具有医疗中心的 地位，对市场影响力大，从而可以保证公司业务和利润的稳定持续增长。公司一直注重与医院的合作，经营产品的品规数量 逐年增加，跨省经营后，随着覆盖下游医疗机构的增加，使公司的经销的品规不断攀升**，**目前公司与全国正常经营的药品生 产厂家和医疗器械及医用耗材生产厂都建立业务往来，公司成为名副其实的全国性、综合性医疗服务商，成为医疗行业的龙 头企业。

**4、上游供应商数量持续增长，对单一客户的依赖较低** 目前公司与全国正常经营的药品生产厂家和医疗器械及医用耗材生产厂都建立业务往来，对单一客户的依赖较低。

2010-2015年，与公司实际发生业务的供应商数量由2010年的1,380家增加至5321家，增幅达285%。每类供应商数量均呈增加

趋势，随着公司业务的发展、终端覆盖率的不断提高、向供应商提供服务的持续升级、良好的信誉，公司获得上游配送权的 能力越来越强，同时，上游配送权的获得也更有利于公司开拓下游客户。

**5 、严格的质量管理和现代物流能力保障公司全国业务快速增长** 公司严格遵循质量第一的经营原则，从采购、仓储、运输、销售各环节要严格按照GSP要求执行，冷链产品等特殊药品

一样严格执行，公司经营多年从未发生质量问题。公司取得了现代物流资质和第三方物流资质，具备在全国开展配送业务和 为第三方全国物流服务的能力，保障公司全国业务扩张、快速增长。

**6 、先进的信息化管理系统助推公司快速发展** 公司自设立之初即启用了信息化管理系统，将各项管理需求通过信息系统实现精细化管理，经过不断改进、升级，目

前公司的信息系统实现了对药品、器械销售业务的一体化管理，实现了对医疗器械各产品线不同销售模式的信息化管理，实

现了全员绩效管理。依靠信息化系统提供的数据支持，提升了公司的管理能力，加快了公司的决策速度，提高了公司全员薪 酬激励政策的准确性、有效性，大大提高了管理效率，降低了管理成本，同时为公司跨省收购、快速整合提供了有力的保障。 目前全国各省控股公司统一使用瑞康医药的信息管理系统，实现了全国一盘棋，实现了业务、财务一体化管理。

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、概述

2015年，公司做出了三年完成全国30个省份（自治区、直辖市）设立控股公司、完成全国市场覆盖的战略规划。全体员 工、管理层贯彻董事会的战略部署，正确把握行业发展动态和政策信息，迅速启动全国30个省份（自治区、直辖市）以控股 收购医疗器械公司为主，收购药品经营公司为辅的省外扩张政策。2015年下半年启动再融资项目，募集资金31亿元用于全国 医疗器械网络建设项目和医院供应链延伸服务项目，在全国并购医疗器械销售公司和药品销售公司，旨在建立全国纯销配送 体系。

公司顺应国家出台的行业改革政策和由此催发出的新业态与新需求，积极探索新型业务，创造新的发展机会，由原来的 单一药品配送业务，新增医疗器械供应链服务，医疗器械灭菌、被服洗涤等医疗后勤服务，移动医疗信息化服务，第三方物 流等业务模式，增加多个新的利润增长点。随着国家对药品和耗材的合理使用的监管力度的增大，公司收购了移动医疗信息 化服务公司，该公司的软件系统在PBM领域成为目前国内应用的主要软件。

2015年公司实现总收入974,995.79万元，同比增长25.23%，实现归属于母公司所有者净利润23,593.85万元，同比增长

30.36%，顺利完成了全年经营管理任务和年度计划目标。 目前公司业务主要分为药品、医疗器械的供应链服务、医疗后勤服务、移动医疗信息化服务、第三方物流等五大板块。

（1）药品板块：2015年药品总收入86.70亿元，同比增长19.69%。公司药品配送业务目前已走出山东，实现了跨省复制，

2016年将控股收购至少六个省份的药品配送公司，实现药品业务的稳定增长。

（2）医疗器械板块：2015年医疗器械配送业务实现营业收入10.51亿元，同比增长94.66%，其中：山东省内医疗器械收 入8.76亿元，山东省外医疗器械收入1.75亿元。2016年公司将完成20个省份控股式收购医疗器械和医用耗材商业公司，实现 医疗器械和医用耗材业务的快速增长。

2012年起，公司在山东省内向各级医疗机构提供医疗器械和医用耗材配送服务，在省内建立了检验、介入、骨科、设备、 医护、五官科、口腔、血液透析等十大事业部，并形成了一整套符合医疗器械行业特性的信息化管理系统。在山东省内医疗 器械业务快速增长的基础上，医疗器械业务已走出山东，通过将山东的医疗器械医用耗材经营模式跨省复制，构建起覆盖全 国的医疗器械配送平台，2016年公司业务将进一步向省外拓展，将完成全国20个省份控股式收购医疗器械和医用耗材商业公 司，实现医疗器械和医用耗材业务的快速增长。目前公司代理的国内外知名企业产品线涵盖了医疗机构临床的全面需求，覆 盖全线科室的技术服务。

（3）医疗后勤服务板块：一是为主要医疗机构提供被服洗涤、消毒、租赁服务，目前募投项目“医用织物洗涤配送项目” 已投入使用，项目引进全球最先进的德国成套流水线，采用欧洲医用织物洗涤标准，为医疗机构提供专业的被服消毒洗涤服 务；二是为医疗机构提供社会化第三方手术器械消毒灭菌服务，项目引进欧洲先进设备，满足不同规模医疗机构的需求，为 医疗机构提供专业、放心的服务。公司目前已成为第三方的专业化的医疗机构后勤服务商。

（4）移动医疗信息化服务板块：2015年，公司以创新驱动转型，紧抓市场机遇，紧跟互联网医疗健康领域的发展，大力 发展在线服务，有效整合了产业链中的药品福利管理（PBM）、GPO、医院信息化管理等业务模块，打造产业集成优势， 抢占先机，占领制高点，为公司持续发展奠定基础。公司以并购整合与战略性合作相结合的方式整合人才资源、技术资源与 管理资源，先后收购了苏州鼎丞大通医疗科技有限公司、上海旺云信息技术有限公司等公司，依托被并购公司先进的信息技 术与专业化的运营团队，加速市场布局，提升服务的专业化水平与智能化程度。探索建立“临床使用、采购供应、支付理赔、 疾病管理”环节的合理用药管理与服务闭环，逐步构建完整的线上、线下健康服务体系，助力新医改，使之成为2016年新的 利润增长点。

（5）第三方物流板块：公司以新版GSP为标准获取山东省内两张第三方物流资格证，涵盖药品和医疗器械。该部分业务 的建立将为公司向上游客户提供延伸服务变为现实，开始搭建公司的全国配送体系。同时，随着国家对冷链药品，特别是疫 苗等特殊药品管理的加强，公司前瞻性地严格按照新版GSP标准完成第三方物流战略部署，可以承接独立的配送服务。2015 年第三方物流实现了走出山东，服务全国的盈利模式，成为2016年新的利润增长点。

## 二、主营业务分析

**1、概述** 参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。 **2、收入与成本**

### （1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | | 2014 年 | |  |
|  | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
|  |  |
| 营业收入合计 | 9,749,957,915.32 | 100% | 7,785,907,077.03 | 100% | 25.23% |
| 分行业 | | | | | |
| 药品器械收入 | 9,739,015,780.80 | 99.89% | 7,785,907,077.03 | 100.00% | 25.09% |
| 移动医疗收入 | 10,942,134.52 | 0.11% |  |  |  |
| 分产品 | | | | | |
| 药品 | 8,670,418,833.74 | 88.93% | 7,244,252,459.91 | 93.04% | 19.69% |
| 器械 | 1,050,500,030.78 | 10.77% | 539,670,758.68 | 6.93% | 94.66% |
| 移动医疗收入 | 10,942,134.52 | 0.11% |  | 0.00% |  |
| 其他 | 18,096,916.28 | 0.19% | 1,983,858.44 | 0.03% | 812.21% |
| 分地区 | | | | | |
| 烟台 | 1,804,251,939.64 | 18.51% | 1,443,970,570.45 | 18.55% | 24.95% |
| 青岛 | 1,469,560,595.00 | 15.07% | 1,269,087,058.98 | 16.30% | 15.80% |
| 济南 | 1,892,394,375.22 | 19.41% | 1,363,220,602.90 | 17.51% | 38.82% |
| 淄博 | 715,090,690.59 | 7.33% | 583,596,195.54 | 7.50% | 22.53% |
| 威海 | 594,670,367.13 | 6.10% | 493,143,058.09 | 6.33% | 20.59% |
| 其他 | 3,273,989,947.74 | 33.58% | 2,632,889,591.07 | 33.82% | 24.35% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | | | | | | |
| 药品器械收入 | 9,739,015,780.80 | 8,677,305,606.84 | 10.90% | 25.09% | 22.55% | 2.53% |
| 分产品 | | | | | | |
| 药品 | 8,670,418,833.74 | 7,892,819,943.63 | 8.97% | 19.69% | 18.65% | 0.79% |
| 器械 | 1,050,500,030.78 | 768,136,657.71 | 26.88% | 94.66% | 80.01% | 5.95% |
| 分地区 | | | | | | |
| 烟台 | 1,804,251,939.64 | 1,597,996,653.32 | 11.43% | 24.95% | 22.66% | 1.73% |
| 青岛 | 1,469,560,595.00 | 1,318,478,567.70 | 10.28% | 15.80% | 14.16% | 1.28% |
| 济南 | 1,892,394,375.22 | 1,675,850,602.21 | 11.44% | 38.82% | 37.40% | 0.91% |
| 其他 | 3,273,989,947.74 | 2,903,475,365.71 | 11.32% | 24.35% | 19.63% | 3.50% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
| 药品器械销售 | 销售量 | 元 | 9,739,015,780.8 | 7,785,907,077.03 | 25.09% |
| 库存量 | 元 | 1,025,406,364.13 | 710,583,512.43 | 44.30% |
| 移动医疗销售 | 销售量 |  | 10,942,134.52 |  |  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司主营业务结构未发生显著变化，公司深耕老客户、拓展器械市场，主营业务收入稳步增长，较上年增长

25.09%，销售收入的增长导致存货较上年增长44.30%。

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 药品器械销售成 本 |  | 8,677,305,606.84 | 99.97% | 7,080,522,924.24 | 100.00% | 22.55% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 移动医疗销售成 本 |  | 3,037,033.96 | 0.03% |  |  |  |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 药品 |  | 7,892,819,943.63 | 90.93% | 6,652,026,423.41 | 93.94% | 18.65% |
| 器械 |  | 768,136,657.71 | 8.85% | 426,722,910.21 | 6.03% | 80.01% |
| 移动医疗成本 |  | 3,037,033.96 | 0.03% |  | 0.00% |  |
| 其他 |  | 16,349,005.50 | 0.19% | 1,773,590.62 | 0.03% | 821.80% |

说明

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 本期发生的非同一控制下企业合并：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例（%） | 股权取得方式 |
| 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 | 2015.12.01 | 89,539.24 | 100 | 购买 |
| 南昌普健实业有限公司 | 2015.12.01 | 6,805,662.20 | 100 | 购买 |
| 广州康吉贸易有限公司 | 2015.10.01 | 2,339,893.11 | 100 | 购买 |
| 新泰市同福堂医药有限公司 | 2015.11.01 | 13,173,819.82 | 51 | 购买 |
| 石家庄格美医疗器械有限公司 | 2015.12.01 | 4,391,795.51 | 100 | 购买 |
| 北京瑞康时代医药有限公司 | 2015.11.01 | 86,672,300.32 | 100 | 购买 |
| 济南同邦信息有限公司 | 2015.02.01 | 5,950,000.00 | 95 | 购买 |
| 苏州鼎丞大通医疗科技有限公司 | 2015.11.01 | 108,142,403.95 | 72.736 | 购买 |
| 上海旺云信息技术有限公司 | 2015.04.01 | 17,780,000.00 | 51 | 购买 |
| 北京沛合健康科技有限公司 | 2015.10.01 | 119,019,994.16 | 80 | 购买 |
| 北京瑞诚泰达经贸有限公司 | 2015.07.01 | 28,458,882.02 | 51 | 购买 |
| 北京天健君安经贸有限公司 | 2015.07.01 | 35,533,581.37 | 51 | 购买 |
| 北京盛世利康医疗器械有限公司 | 2015.07.01 | 16,009,489.85 | 51 | 购买 |
| 江西科洋实业有限公司 | 2015.12.01 | 48,194,608.24 | 51 | 购买 |
| 广州康海医药生物科技发展有限公司 | 2015.09.30 | 22,419,606.75 | 51 | 购买 |
| 北京久鼎盛世科技有限公司 | 2015.12.01 | 25,500,000.00 | 51 | 购买 |
| 北京悦康北卫医药有限公司 | 2015.12.01 | 70,406,914.44 | 80 | 购买 |
| 宁波天脉健康管理有限公司 | 2015.12.01 | 8,679,147.90 | 51 | 购买 |

南昌普健实业有限公司下设江西科洋实业有限公司。 广州康吉贸易有限公司下设广州康海医药生物科技发展有限公司。 北京瑞康时代医药有限公司下设北京悦康北卫医药有限公司和北京久鼎盛世科技有限公司。 北京沛合健康科技有限公司下新设西安沛合信息技术有限公司和北京沛合科技有限公司西安分公司。

2、其他原因导致合并范围的变动

（1）上海欣欣荣华投资有限公司成立于2015年4月22日，注册资本5,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩旭。

（2）山东瑞康洗涤服务有限公司成立于2015年5月25日，注册资本500万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩松。

（3）上海佑融林承医药产业投资有限公司成立于2015年4月29日，注册资本500万元人民币，为公司新设立的全资子公司， 法定代表人为韩春林。

（4）湖南瑞康医药有限公司成立于2015年12月2日，注册资本1,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代表人 为韩旭。

（5）山东瑞康医药上海有限公司成立于2015年4月22日，注册资本5,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩旭。

（6）山西瑞康滨海医疗器械有限公司成立于2015年11月13日，注册资本2,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司， 法定代表人为韩松。

（7）瑞康医药浙江有限公司成立于2015年11月25日，注册资本2,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代表 人为韩旭，下设子公司宁波天脉健康管理有限公司,持股比例51%，法定代表人韩旭。

（8）哈尔滨众天医疗科技有限公司成立于2015年11月6日，注册资本1,000万元人民币，为烟台天际健康咨询服务有限公司 新设子公司持股比例90%，法定代表人为韩旭。

（9）北京恒盛凯利经贸有限公司成立于2015年4月20日，注册资本1,000万元人民币，为尼木祥云医疗器械有限公司新设子 公司持股比例51%，法定代表人为韩松。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 158,340,292.90 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 11.02% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户 1 | 413,902,541.90 | 4.25% |
| 2 | 客户 2 | 171,603,128.80 | 1.76% |
| 3 | 客户 3 | 169,535,690.60 | 1.74% |
| 4 | 客户 4 | 160,763,077.50 | 1.65% |
| 5 | 客户 5 | 158,340,292.90 | 1.62% |
| 合计 | -- | 1,074,144,731.61 | 11.02% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,532,004,635.20 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 16.59% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商 1 | 553,744,073.40 | 5.99% |
| 2 | 供应商 2 | 398,890,731.21 | 4.32% |
| 3 | 供应商 3 | 218,604,359.42 | 2.37% |
| 4 | 供应商 4 | 203,777,344.16 | 2.21% |
| 5 | 供应商 5 | 156,988,127.01 | 1.70% |
| 合计 | -- | 1,532,004,635.20 | 16.59% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|  | 408,616,144.12 | 234,025,961.11 | 74.60% | 主要原因为：1、随着业务的增长， 特别是器械业务开拓市场，差旅费大 幅上升，差旅费增加 7,168.98 万元， 增长 52.59%。2、加大了器械产品的 宣传力度,广告费用同比增加 2846.77 万元。3、15 年新收购了一批省外公 司,办公费用也相应大幅增加,增长幅 度为 83.57%. |
| 销售费用 |
|  |
|  | 225,279,840.64 | 131,914,393.59 | 70.78% | 1、15 年收购公司增加,导致差旅费用 增加 2708.81 万元,增长幅度为 200.65%。2、人员增加致职工薪酬增 加 1611.1 万元,增长幅度为 30%,3、办 公费用同比增加 1237.42 万元，增长 幅度为 180.08%。 |
| 管理费用 |
|  |
| 财务费用 | 74,486,434.06 | 76,752,887.57 | -2.95% |  |

### 4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,544,855,157.72 | 7,326,177,744.64 | 30.28% |
| 经营活动现金流出小计 | 10,011,116,826.76 | 7,489,798,773.73 | 33.66% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | -466,261,669.04 | -163,621,029.09 | 184.96% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,410,560,836.27 | 1,532,847,337.53 | -7.98% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,810,875,440.65 | 1,734,700,676.84 | 4.39% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -400,314,604.38 | -201,853,339.31 | 98.32% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,994,985,400.00 | 2,315,055,363.95 | 72.57% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,649,461,578.43 | 2,037,596,505.44 | 30.03% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 1,345,523,821.57 | 277,458,858.51 | 384.95% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 478,947,548.15 | -88,015,509.89 | -644.16% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用 经营活动现金流入小计同比增加30.28%，主要原因是本期销售商品收到的现金增加所致。 经营活动现金流出小计同比增加33.66%，主要原因是本期采购商品付出的现金增加所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增加184.96%，主要原因是采购商品支付增加所致。 投资活动产生的现金流量净额同比增加98.32%，主要原因是本期收购公司支付的现金增加所致。 筹资活动现金流入小计同比增加72.57%，主要原因是本期定向增发收到的现金增加所致。 筹资活动产生的现金流出小计同比增加30.03%，主要原因是偿还贷款增加所致。 筹资活动产生的现金流量净额同比增加384.95%，主要原因是定向增发现金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-466,261,669.04元，净利润为243,133,746.35元，存在差异的主要原因有：①公司业 务增长迅速，2015年营业总收入较上年增长25.23%，器械新增客户以及原有客户的增量业务导致应收账款增长较大，较年 初增长37.02%；②基药和器械供应商预付货款增长较大；③器械配送增加了库存量以及销售增长库存需求量增加，导致存 货增加44.3%。

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年末 | 2014 年末 | 比重增减 | 重大变动说明 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 占总资产比 例 |  | 占总资产比 例 |  |  |
| 金额 | 金额 |
|  |  |
|  | 1,177,578,188.  56 | 13.29% | 578,518,281.23 | 10.19% | 3.10% |  |
| 货币资金 |
|  |
|  | 4,443,612,988.  95 | 50.14% | 3,243,058,702.  01 | 57.11% | -6.97% |  |
| 应收账款 |
|  |
|  | 1,025,406,364.  13 | 11.57% | 710,583,512.43 | 12.51% | -0.94% |  |
| 存货 |
|  |
| 长期股权投资 | 6,681,000.00 | 0.08% |  |  | 0.08% |  |
|  | 730,564,029.7  9 | 8.24% | 403,891,100.90 | 7.11% | 1.13% |  |
| 固定资产 |
|  |
| 在建工程 | 59,576,231.91 | 0.67% | 46,765,560.58 | 0.82% | -0.15% |  |
|  | 1,583,750,000.  00 | 17.87% | 1,272,746,736.  50 | 22.41% | -4.54% |  |
| 短期借款 |
|  |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 346,352,889.94 | 53,520,813.11 | 547.14% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 公司名 称 | 主要业 务 | 投资方 式 | 投资金 额 | 持股比 例 | 资金来 源 | 合作方 | 投资期 限 | 产品类 型 | 截至 资产 负债 表日 的进 展情 况 | 预计 收益 | 本期投 资盈亏 | 是否涉 诉 | 披露日 期（如 有） | 披露索 引（如 有） |
| 济南瑞 康医药 有限公 | 药品器 械等批 发 | 增资 | 97,990,  000.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 67,891,7  47.12 | 否 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 山东瑞 康德一 医疗器 械有限 公司 | 批发零 售医疗 器械 | 增资 | 47,990,  000.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 4,450,45  6.89 | 否 |  |  |
| 烟台天 际健康 咨询服 务有限 公司 | 健康咨 询 | 增资 | 51,200,  000.00 | 47.06% | 自筹 | 韩旭、 孙卫、 芮伟 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | -2,297,4  98.01 | 否 |  |  |
| 山东滨 州瑞康 医药有 限公司 | 药品器 械等批 发 | 收购 | 587,87  9.74 | 70.00% | 自筹 | 滨州翔 都商贸 有限公 司 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 2,843,63  5.38 | 否 |  |  |
| 聊城瑞 康宏源 医药有 限公司 | 药品器 械等批 发 | 收购 | 8,500,0  00.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | -783,66  1.09 | 否 |  |  |
| 上海佑 融林承 医药产 业投资 有限公 司 | 医药行 业投 资、医 药科技 领域技 术咨询 | 新设 | 5,000,0  00.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | -4,467.3  6 | 否 |  |  |
| 瑞康医 药浙江 有限公 司 | 医疗器 械、中 成药 | 新设 | 4,000,0  00.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 135,872.  89 | 否 |  |  |
| 新泰市 同褔堂 医药有 限公司 | 药品器 械等批 发 | 收购 | 13,173,  819.82 | 51.00% | 自筹 | 新泰市 绿洲商 贸有限 公司 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 217,200.  66 | 否 |  |  |
| 南昌普 健实业 有限公 司 | 药品器 械等批 发 | 收购 | 6,805,6  62.20 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 2,733,57  4.71 | 否 |  |  |
| 广州康 吉贸易 有限公 司 | 医疗器 械销售 | 收购 | 2,339,8  93.11 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 1,872,07  3.91 | 否 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 石家庄 格美医 疗器械 有限公 司 | 医疗器 械销售 | 收购 | 4,391,7  95.51 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 15,324.0  8 | 否 |  |  |
| 湖南瑞 康医药 有限公 司 | 药品器 械等批 发 | 新设 | 2,000,0  00.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | -1,503.7  7 | 否 |  |  |
| 山东瑞 康医药 上海有 限公司 | 医疗器 械批 发、零 售 | 新设 | 12,862,  000.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | -13,127.  01 | 否 |  |  |
| 北京瑞 康时代 医药有 限公司 | 医疗器 械销售 | 收购 | 86,672,  300.32 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 1,612,46  3.65 | 否 |  |  |
| 山西瑞 康滨海 医疗器 械有限 公司 | 医疗器 械销售 | 新设 | 150,00  0.00 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 0.00 | 否 |  |  |
| 黑龙江 瑞康世 纪医药 有限公 司 | 医疗器 械销售 | 收购 | 89,539.  24 | 100.00  % | 自筹 | 不适用 | 长期 | 不适用 | 完成 |  | 6,314.70 | 否 |  |  |
| 合计 | -- | -- | 343,75  2,889.9  4 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 78,678,4  06.75 | -- | -- | -- |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

，

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用 募集资金 总额 | 尚未使用 募集资金 用途及去 向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2011 | 股票发行 | 43,509.33 | 1,802.55 | 43,580.86 | 0 | 0 | 0.00% | 671.04 | 存放于募 集资金专 用账户存 储 | 0 |
| 2012 | 非公开发 行普通股 | 58,298.07 | 8,436.37 | 34,414.81 | 0 | 0 | 0.00% | 24,061.59 | 存放于募 集资金专 用账户存 储。 | 0 |
| 2014 | 非公开发 行普通股 | 117,859.03 | 117,966.12 | 117,966.12 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 合计 | -- | 219,666.43 | 128,205.04 | 195,961.79 | 0 | 0 | 0.00% | 24,732.63 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 1、首次公开发行普通股（A 股） 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司累计已使用募集资金 274,783,669.36 元。2011  年 7 月 13 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于将超募资金用于偿还银行贷款的议案》，决定将超募资金  160,963,337.34 元、利息 61,625.00 元用于归还银行贷款。 本公司募集资金账户累计收到的银行存款利息扣除银行手  续费等的净额为 7,425,734.54 元。 截至 2014 年 3 月 31 日，首次公开发行的募集资投资项目已建成投产。 截至  2015 年 12 月 31 日，首发项目募集资金专用账户余额 6,710,440.18 元。（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等  的净额） 2、 2012 年度非公开发行普通股 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司累计已使用募集资金 344,148,092.65 元  其中永久性补充流动资金 188,488,884.07 元（含利息 8,174.41 元）。 经北京天圆全会计师事务所专项审计（报告文号为  天圆全专审字[2013] 0080899 号）,本公司以增发的募投资金对公司先期垫付的 10,866,663.15 元进行了置换。 本公司  募集资金账户累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,783,280.87 元。 截至 2015 年 12 月 31 日，非公开 发行募投资金项目募集资金专用账户余额 240,615,918.71 元。 3、2014 年度非公开发行普通股 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司累计使用募投资金 1,178,590,323.18 元，收到的银行利息扣除手续费的净额为 1,070,909.67 元，已全部按计 划用于补充公司流动资金，募集资金专户无余额。 | | | | | | | | | | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已变 更项目 (含部分 变更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额 (1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、烟台药品现代物流 配送项目 | 否 | 6,278 | 6,278 | 419.86 | 5,948.19 | 100.00% | 2014 年  03 月 31  日 | 2,617.71 | 是 | 否 |
| 2、济南药品现代物流 配送项目 | 否 | 21,135 | 21,135 | 1,382.69 | 21,530.18 | 100.00% | 2013 年  06 月 30  日 | 7,678.28 | 是 | 否 |
| 3、医疗器械配送项目 | 否 | 19,460 | 19,460 | 1,126.2 | 3,068.39 | 15.77% | 2015 年  08 月 31  日 | 0 | 否 | 否 |
| 4、医用织物生产项目 | 否 | 9,190 | 9,190 | 1,500.93 | 4,287.4 | 46.65% | 2016 年  07 月 31  日 | 0 | 否 | 否 |
| 5、医用织物洗涤配送 项目 | 否 | 10,800 | 10,800 | 5,809.24 | 8,210.13 | 76.02% | 2015 年  08 月 31  日 | 0 | 否 | 否 |
| 6、补充流动资金 | 否 | 18,848 | 18,848 |  | 18,848.89 | 100.00% |  | 0 | 否 | 否 |
| 7、补充流动资金 | 否 | 117,859.0  3 | 117,859.0  3 | 117,966.1  2 | 117,966.1  2 | 100.00% |  | 0 | 否 | 否 |
|  |  | 203,570.0  3 | 203,570.0  3 | 128,205.0  4 | 179,859.3 |  |  | 10,295.99 |  |  |
| 承诺投资项目小计 | -- | -- | -- | -- | -- |
|  |  |  |  |  |  |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 烟台药品现代物流配 送项目 | 否 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 济南药品现代物流配 送项目 | 否 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 归还银行贷款（如有 | ） -- |  |  |  | 16,096.33 |  | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- |  |  |  | 16,096.33 | -- | -- |  | -- | -- |
|  |  | 203,570.0  3 | 203,570.0  3 | 128,205.0  4 | 195,955.6  3 |  |  | 10,295.99 |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- |
|  |  |  |  |  |  |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 医用织物生产项目因工期延迟，项目达到预定可使用状态日期由 2015 年 12 月 31 日调整为 2016 年  7 月 31 日。医疗器械配送项目和医用织物洗涤配送项目处于试运行状态，尚未产生收入。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
|  | 适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 |
| 公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于将超募资金用于偿还银行贷款的议案》，决定将超 募资金 16,096.33 万元、利息 6.16 万元用于归还银行贷款。 | | | | | | | | | |
|  |

，

|  |  |
| --- | --- |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 | 不适用 |
|  |
|  |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 适用 |
| 2013 年 11 月增发募集资金到账后，经北京天圆全会计师事务所专项审计（报告文号为天圆  全专审字[2013] 0080899 号）,本公司以增发的募投资金对公司先期垫付的 1,086.67 万元进行了置换  其中医疗器械配送项目 30.34 万元，医用织物生产项目 1,009.45 万元，医用织物洗涤配送项目 46.88  万元。 |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 适用 |
| 2015 年 6 月 22 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置 募集资金临时性补充流动资金的议案》，决定使用部分闲置募集资金临时性补充公司日常生产经营所 需的流动资金，总额不超过人民币 24,000.00 万元，期限自实际使用日起不超过 6 个月。公司已于  2015 年 12 月 22 日将上述资金全部归还至募集资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 不适用 |
|  |
| 尚未使用的募集资金 用途及去向 | 存放于募集资金专用账户存储。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 1、首发项目 烟台药品现代物流配送项目中，包含补充流动资金 1,500 万元和固定资 产等投资为 4,778 万元，补充流动资金拟在工程项目完成后一次性投入，实际永久性补充流动资金  905 万元，固定资产等投资已投入 5,043.19 万元，占总的固定资产等投资比重 105.55%。 济  南药品现代物流配送项目中，包含补充流动资金 3,500 万元和固定资产等投资为 17,635 万元，补充  流动资金拟在工程项目完成后一次性投入，实际永久性补充流动资金 1,395 万元；固定资产等投资 已投入 18,752.49 万元，占总的固定资产等投资比重 106.34%。 2、增发项目 济南 医疗器械配送项目中，包含补充流动资金 6,000 万元和固定资产等投资为 13,460 万元，固定资产等 投资已投入 3,068.39 万元，占总的固定资产等投资比重 22.79%。 济南医用织物生产项目中， 包含补充流动资金 318 万元和固定资产等投资为 8,872 万元，固定资产等投资已投入 4,287.4 万元， 占总的固定资产等投资比重 48.33%。 济南医用织物洗涤配送项目中，包含补充流动资金 443 万元和固定资产等投资为 10,357 万元，固定资产等投资已投入 8,210.13 万元，占总的固定资产等投 资比重 79.27%。 |

### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 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 |
| 济南瑞康医 药有限公司 | 子公司 | 药品器械等 批发 | 100,000,000.  00 | 803,548,586.  17 | 214,533,304.  52 | 2,049,537,34  1.57 | 90,539,821.3  1 | 67,891,747.1  2 |
| 尼木祥云医 疗器械有限 公司 | 子公司 | 医疗器械等 销售 | 1,000,000.00 | 493,960,382.  17 | 70,146,985.9  5 | 421,690,978.  05 | 47,048,245.4  3 | 48,502,965.4  2 |
| 淄博瑞康药 品配送有限 公司 | 子公司 | 药品器械等 批发 | 10,000,000.0  0 | 385,876,611.  80 | 60,362,154.5  6 | 653,905,513.  11 | 22,924,334.4  2 | 17,224,965.8  1 |
| 青岛瑞康药 品配送有限 公司 | 子公司 | 药品器械等 批发 | 30,000,000.0  0 | 362,168,893.  73 | 70,659,887.6  6 | 569,799,209.  51 | 16,617,074.4  9 | 12,475,357.0  1 |
| 烟台天际健 康咨询服务 有限公司 | 子公司 | 健康咨询 | 130,036,200.  00 | 307,400,967.  86 | 207,057,232.  73 | 10,942,134.5  2 | -3,775,579.0  3 | -3,932,081.0  2 |
| 山东瑞康德 一医疗器械 有限公司 | 子公司 | 批发零售医 疗器械 | 50,000,000.0  0 | 76,661,587.2  1 | 56,651,772.5  4 | 63,153,982.1  0 | 5,961,143.82 | 4,450,456.89 |
| 泰安瑞康药 品配送有限 公司 | 子公司 | 药品器械等 批发 | 10,000,000.0  0 | 262,878,768.  01 | 36,945,662.2  4 | 375,085,964.  27 | 13,738,721.5  9 | 10,260,475.0  2 |
| 山东滨州瑞 康医药有限 公司 | 子公司 | 药品器械等 批发 | 20,000,000.0  0 | 92,157,867.5  1 | 26,313,445.5  9 | 164,416,429.  61 | 4,524,057.59 | 4,062,336.25 |
| 潍坊瑞康药 | 子公司 | 药品器械等 | 1,670,000.00 | 53,794,277.0 | 2,629,786.86 | 103,360,352. | 2,873,822.28 | 2,145,611.37 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 品配送有限 公司 |  | 批发 |  | 1 |  | 40 |  |  |
| 青岛海誉泰 德商贸有限 公司 | 子公司 | 批发零售材 料等 | 500,000.00 | 97,753,243.1  6 | 31,284,760.8  6 | 79,588,193.7  4 | 6,692,516.75 | 5,316,224.88 |
| 北京瑞康时 代医药有限 公司 | 子公司 | 医疗器械销 售 | 100,000,000.  00 | 286,808,253.  25 | 119,832,076.  53 | 25,942,128.4  4 | 1,142,711.97 | 1,612,463.65 |
| 南昌普健实 业有限公司 | 子公司 | 药品器械等 批发 | 6,700,000.00 | 132,022,738.  14 | 15,788,353.1  1 | 11,838,855.3  2 | 3,359,889.46 | 2,733,574.71 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 上海佑融林承医药产业投资有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东瑞康医药上海有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 北京瑞康时代医药有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东瑞康洗涤服务有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 新泰市同褔堂医药有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 广州康吉贸易有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 湖南瑞康医药有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山西瑞康滨海医疗器械有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 石家庄格美医疗器械有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 南昌普健实业有限公司 | 收购 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 瑞康医药浙江有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 上海欣欣荣华投资有限公司 | 设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

1、尼木祥云医疗器械有限公司净利润同比增加144.17%，主要原因是15年新投资成立了北京恒盛凯利有限公司，收购了 北京天健君安有限公司经贸有限公司、北京盛世利康医疗器械有限公司、北京瑞诚泰达经贸有限公司，形成了新的利润增长 点。

2、济南瑞康医药有限公司净利润同比增加49.14%，主要原因是济南仓库配送能力增强，提高了竞争力，销售收入增长 较大。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

#### （一）、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、公司所处行业的发展趋势：医药行业是与人民防病治病、康复保健、提高民族素质高度相关的特殊产业，在保证国 民经济健康、持续发展中，起到了积极的、不可替代的作用。政府医药卫生投入加大、全民医保普及、人口老龄化加速、二 胎放开、慢病需求增大、人均用药水平提高以及大健康领域的消费升级等利好因素，对药品、器械流通行业发展起到支撑作 用。公司具备丰富的产品线布局，先进的经营管理理念，规范的质量保障体系和严格的内控制度，秉承诚信经营，全心全意 的理念为广大老百姓提供健康服务。随着国家医疗体制改革进程的深入，公司将抓住新机遇，继续快速健康发展，保障市场 竞争力得到持续提升。医药行业作为国家"十三五"加快培育的战略性新兴行业，面临良好的发展机遇。

2、面临的市场竞争格局：公司已走出山东，面临与全国各省份龙头企业的竞争，公司力争进入各省份前五位龙头企业的 竞争格局。

#### （二）、公司经营计划和主要目标

2016年公司将围绕完成全国二十个省份（直辖市）控股公司的收购设立，完成全国销售渠道建立，实现2016年五个业务 板块均有利润产出，三年内完成全国三十个省份（直辖市），每个省份建立十条业务线，实现十条业务线均有利润产出的三 年规划，开展以下工作：

1、医药板块：公司药品配送业务目前已走出山东，实现了跨省复制，实现药品业务的快速增长。2015年药品总收入86.70

亿元，同比增长19.69%。2016年药品将继续保持稳定增长。

2、医疗器械板块：2015年医疗器械配送业务实现营业收入10. 51亿元，同比增长94.66%，其中：山东省内医疗器械收 入8.76亿元，山东省外医疗器械收入1.75亿元。2016年公司将完成近20个省份控股式收购医疗器械和医用耗材商业公司，实 现医疗器械和医用耗材业务的快速增长。

2012年起，公司在山东省内向各级医疗机构提供医疗器械和医用耗材配送服务，在省内建立了检验、介入、骨科、设备、 医护、五官科、口腔、血液透析等十大事业部，并形成了一整套符合医疗器械行业特性的信息化管理系统。在山东省内医疗 器械业务快速增长的基础上，医疗器械业务已走出山东，将山东的医疗器械医用耗材经营模式跨省复制，构建覆盖全国的医 疗器械配送平台，收购在特定细分领域有核心竞争能力的器械公司，2016年公司业务将进一步向省外拓展，2016年将控股收 购至少二十个省份的医疗器械和医用耗材公司，实现医疗器械和医用耗材业务的快速增长。公司代理的国内外知名企业产品 线涵盖了医疗机构临床的全面需求，覆盖全线科室的技术服务。截止目前已完成北京、上海、广东、福建、河北、河南、黑 龙江、湖北、湖南、江西、山西、浙江、广东、四川14个省份的跨省并购的战略布局。借助公司先进的信息化管理系统，迅 速完成并购公司的整合，实行全国主要医疗市场的一体化管理，利益共享，优化资源配置，实现业绩快速发展。

3、医疗后勤服务板块：一是为主要医疗机构提供被服洗涤、消毒、租赁服务，目前医用织物洗涤配送项目已投入使用， 项目引进全球最先进的德国成套流水线，采用欧洲医用织物洗涤标准；二是为医疗机构提供第三方手术器械消毒灭菌服务及 租赁服务，项目引进欧洲先进设备，满足不同规模医疗机构的需求，为医疗机构提供专业、放心的服务，成为专业化的医疗 机构后勤服务商。截止目前，公司已与山东省8家二级以上医院签订医用织物洗涤及手术器械消毒灭菌服务及租赁服务协议， 成为2016年新的利润增长点。

4、移动医疗信息化服务板块：、移动医疗信息化服务板块：2015年，公司以创新驱动转型，紧抓市场机遇，紧跟互联 网医疗健康领域的发展，大力发展在线服务，有效整合了产业链中的药品福利管理（PBM）、GPO、医院信息化管理等业 务模块，打造产业集成优势，抢占先机，占领制高点，为公司持续发展奠定基础。公司以并购整合与战略性合作相结合的方 式整合人才资源、技术资源与管理资源，先后收购了苏州鼎丞大通医疗科技有限公司、上海旺云信息技术有限公司等公司， 依托被并购公司先进的信息技术与专业化的运营团队，加速市场布局，提升服务的专业化水平与智能化程度。探索建立“临 床使用、采购供应、支付理赔、疾病管理”环节的合理用药管理与服务闭环，逐步构建完整的线上、线下健康服务体系，助 力新医改，使之成为2016年新的利润增长点。

5、第三方物流板块：公司获取山东省内两张第三方物流资格证，涵盖药品和医疗器械。该部分业务的建立将为公司向 上游客户提供供应链延伸服务变为现实，开始搭建公司的全国配送体系。同时，随着国家对冷链药品，特别是疫苗等特殊药 品的加强管理，公司前瞻性地完成第三方物流战略部署，可以承接独立的配送服务。2015年第三方物流实现了走出山东，服 务全国的盈利模式，成为2016年新的利润增长点。

6、精细化管理

2016年公司将继续加强公司内部管理，从方案、制度和流程三方面细化人力资源成本、采购成本、物流成本、质量控制 成本、销售费用、管理费用、财务费用等成本费用的控制，充分利用公司信息技术的支持，继续坚持对企业成本费用的精细 化管理，降低企业运营成本，进一步提高公司的盈利能力。

#### （三）、公司面临的风险和对策

1、政策影响 国家医改政策不断调整，公立医院改革、药品零加成、分级诊疗、医保审批放开等政策相继发布，进一步推动医药分开

和“零差率”的实施，药品价格下降趋势明显，医药流通市场增速受到影响。同时推动社会资本办医，推进全民医保体系建设， “互联网+”战略的推行，又促进医药流通行业传统经营模式的变革。随着改革的深入，公司面临新医改形势下药品的统一招 标采购政策调整，以及药品定价机制改革、医院用药结构的调整等风险，影响公司盈利水平。公司将加强对医改政策的研究， 适应市场的变化，加强招标管理和空白市场的开发，同时加强药品、器械业务的拓展及医疗服务业的布局整合，加快跨省收 购。

2、资金需求 随着企业经营规模的扩大，形成阶段性的资金需求压力。公司将努力提高现金管理水平，提高对资金需求及其波动性预

测能力，制定应急筹资计划。

3、应收账款 随着公司经营规模的不断扩大，应收账款同步上升。如果应收账款催讨不力或控制不当，可能形成坏账，给公司造成损

失。公司高度重视风险管控工作，加强销售客户的授信管理，加大对应收账款的管控力度，加强风险管理培训工作，强化员 工的风险意识，提高风险防范能力，加快实现应收账款证券化。

4、存货风险 随着业务规模的扩张，公司的存货规模也增长迅速，公司目前已具备较高的库存管理能力，但若公司不能有效地实行库

存管理，则公司将面临一定的存货风险。

5、管理风险 内生性增长和外延式扩展并存的发展模式是公司“做专做强”的必经之路。随着公司自身经营规模的不断扩大，并且通过

兼并收购实现公司快速扩张更对公司管理整合能力提出更高的挑战，公司运营管理难度不断提升，虽然之前有过成功的收购， 但其伴生的风险不可避免，但是公司将建立更加有针对性的激励和约束机制，充分调动公司整个团队的积极性，加强对子公 司、分公司及各部门的科学管理，有效减少或规避公司快速发展带来的风险。

6、跨区域经营风险 通过并购的方式，公司成功的跨出山东省，逐步建立起全国医疗器械销售网络，把山东省医疗器械发展的经验和模式复

制到全国各地市，在经营的过程中各地市有一致性也存在差异性，如果公司不能根据各区域特点及时调整，将面临跨区域经 营的考验。

7、公司线上业务面临的风险及措施 公司的医药电子交易和电子商务以及医药福利管理业务均与国家医疗体制改革密切相关，有一定的政策风险。公司将随

时关注国家医药卫生政策的发展变动趋势，认真研究各项政策和客户需求，合理安排项目规模和进度。同时结合业务实践在 原有业务模式基础上积极创新，增强企业对经营环境的适应性，最大限度地降低政策变化可能带来的经营风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2015 年 05 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 调研会议主要围绕医药行业的现状和 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 公司的经营状况展开了交流，具体详见 披露在投资者关系互动平台上的投资 者关系活动记录表。 |
| 2015 年 11 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 调研会议主要围绕医药行业的现状和 公司的经营状况展开了交流，具体详见 披露在投资者关系互动平台上的投资 者关系活动记录表。 |
| 2015 年 12 月 15 日 | 实地调研 | 机构 | 调研会议主要围绕医药行业的现状和 公司 2015 年的经营状况展开了交流， 具体详见披露在投资者关系互动平台 上的投资者关系活动记录表。 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，现金分红政策的制定及执行符合法律法规和《公司章程》规定，分红

标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事在上述制度和规划制定过程中充分发挥了作用。公司将严格 按照《公司章程》的规定，实施利润分配政策，强化回报股东意识，满足股东的合理投资回报和公司长远发展的要求。

根据中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上 市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定，2014年7月2日，公司召开第二届董事会第十六次会议，对《山东 瑞康医药股份有限公司章程》进行修订，并于2014年7月18日召开2014年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司 章程的议案》和《关于<公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划>的议案》。

公司近三年（2013-2015）每年均实施了现金分红，累计现金分红金额5,685.32 万元。连续三年以现金分红方式累计分 配的利润超过该三年实现的平均可分配利润的30%。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透 明： | 是 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度，公司以2013年12月31日公司总股本108,947,600股为基数，用未分配利润向全体股东每10 股派发现金红利

1.35 元（含税），共计派发现金红利14,707,926.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2、2014年度，公司以截止2015年3月31日股本277,271,744股为基数，以截止2014年12月31日未分配利润向全体股东按每

10股派发现金红利0.66 元（含税），共计派发现金18,299,935.10 元。本次不进行资本公积转增股本和送红股。

3、2015年半年度，公司以2015 年6 月30 日公司总股本277,271,744股为基数，用未分配利润向全体股东每10 股派发现 金红利0 元，送红股0 股；以资本公积金向全体股东每10 股转增10 股。

4、公司2015年度利润分配预案：2015年度，公司以截止2015年12月31日股本554,543,488股为基数，以截止2015年12月

31日未分配利润向全体股东按每10股派发现金红利0.43 元（含税），共计派发现金 23,845,369.98 元。本次不进行资本公积 转增股本和送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润 | 占合并报表中归属 于上市公司普通股 股东的净利润的比 率 |  |  |
| 现金分红金额（含 税） | 以其他方式现金分 红的金额 | 以其他方式现金分 红的比例 |
| 分红年度 |
|  |
|  |  |  |
| 2015 年 | 23,845,369.98 | 235,938,544.80 | 10.11% |  |  |
| 2014 年 | 18,299,935.10 | 180,986,792.67 | 10.11% |  |  |
| 2013 年 | 14,707,926.00 | 143,554,930.80 | 10.25% |  |  |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.43 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 554,543,488 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 23,845,369.98 |
| 可分配利润（元） | 398,808,870.02 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司 2015 年度利润分配预案综合考虑了目前行业特点、企业发展阶段、经营管理和中长期发展等因素，本次利润分 配预案由公司实际控制人张仁华女士提议，经公司董事会全体成员讨论，本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真 实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于现金分红的相关 规定，有效保护了投资者的合法利益。公司严格按照内幕信息管理制度的相关规定，对内幕信息知情人进行了备案登记。 公司持股 5%以上股东和董事、监事、高级管理人员在本次分配预案披露前 6 个月未发生股份减持，未来 6 个月无减持计 划； | |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及 截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收购报告书或权益变动报告书中所 作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 资产重组时所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股 东韩旭、张仁 华 | 股份限售承 诺 | 在本人任职 期间每年转 让的股份不 超过本人所 持有的瑞康 医药股份总 数的百分之 二十五； | 2011 年 06 月  10 日 | 长期 | 严格履行，未 出现不遵守 承诺的情况 |
| 公司控股股 东韩旭、张仁 华 | 再融资承诺 | 不存在减持 公司股票的 情况，不会减 持发行人股 份，也不存在 任何减持计 划。 | 2015 年 05 月  10 日 | 2016 年 5 月  10 日 | 严格履行，未 出现不遵守 承诺的情况 |
| 汇添富基金  －工商银行  －汇添富－ 优势医药企 业定增计划 5 号资产管理 计划、汇添富 基金－工商 银行－汇添 富－优势医 药企业定增 计划 4 号资产 管理计划、汇 添富基金－ 宁波银行－ 程义全、汇添 富基金－宁 波银行－海 通证券股份 有限公司、张 仁华 | 股份限售承 诺 | 2014 年非公 开发行新增 股份自发行 结束之日起 36 个月不得 上市交易或 转让。 | 2015 年 02 月  25 日 | 2018 年 2 月  25 日（如遇非 交易日顺延） | 严格履行，未 出现不遵守 承诺的情况 |
| 股权激励承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详 细说明未完成履行的具体原因及下 一步的工作计划 | 不适用 |

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及 其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本期发生的非同一控制下企业合并：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例（%） | 股权取得方式 |
| 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 | 2015.12.01 | 89,539.24 | 100 | 购买 |
| 南昌普健实业有限公司 | 2015.12.01 | 6,805,662.20 | 100 | 购买 |
| 广州康吉贸易有限公司 | 2015.10.01 | 2,339,893.11 | 100 | 购买 |
| 新泰市同福堂医药有限公司 | 2015.11.01 | 13,173,819.82 | 51 | 购买 |
| 石家庄格美医疗器械有限公司 | 2015.12.01 | 4,391,795.51 | 100 | 购买 |
| 北京瑞康时代医药有限公司 | 2015.11.01 | 86,672,300.32 | 100 | 购买 |
| 济南同邦信息有限公司 | 2015.02.01 | 5,950,000.00 | 95 | 购买 |
| 苏州鼎丞大通医疗科技有限公司 | 2015.11.01 | 108,142,403.95 | 72.736 | 购买 |
| 上海旺云信息技术有限公司 | 2015.04.01 | 17,780,000.00 | 51 | 购买 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京沛合健康科技有限公司 | 2015.10.01 | 119,019,994.16 | 80 | 购买 |
| 北京瑞诚泰达经贸有限公司 | 2015.07.01 | 28,458,882.02 | 51 | 购买 |
| 北京天健君安经贸有限公司 | 2015.07.01 | 35,533,581.37 | 51 | 购买 |
| 北京盛世利康医疗器械有限公司 | 2015.07.01 | 16,009,489.85 | 51 | 购买 |
| 江西科洋实业有限公司 | 2015.12.01 | 48,194,608.24 | 51 | 购买 |
| 广州康海医药生物科技发展有限公司 | 2015.09.30 | 22,419,606.75 | 51 | 购买 |
| 北京久鼎盛世科技有限公司 | 2015.12.01 | 25,500,000.00 | 51 | 购买 |
| 北京悦康北卫医药有限公司 | 2015.12.01 | 70,406,914.44 | 80 | 购买 |
| 宁波天脉健康管理有限公司 | 2015.12.01 | 8,679,147.90 | 51 | 购买 |

南昌普健实业有限公司下设江西科洋实业有限公司。 广州康吉贸易有限公司下设广州康海医药生物科技发展有限公司。 北京瑞康时代医药有限公司下设北京悦康北卫医药有限公司和北京久鼎盛世科技有限公司。 北京沛合健康科技有限公司下新设西安沛合信息技术有限公司和北京沛合科技有限公司西安分公司。

2、其他原因导致合并范围的变动

（1）上海欣欣荣华投资有限公司成立于2015年4月22日，注册资本5,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩旭。

（2）山东瑞康洗涤服务有限公司成立于2015年5月25日，注册资本500万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩松。

（3）上海佑融林承医药产业投资有限公司成立于2015年4月29日，注册资本500万元人民币，为公司新设立的全资子公司， 法定代表人为韩春林。

（4）湖南瑞康医药有限公司成立于2015年12月2日，注册资本1,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代表人 为韩旭。

（5）山东瑞康医药上海有限公司成立于2015年4月22日，注册资本5,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩旭。

（6）山西瑞康滨海医疗器械有限公司成立于2015年11月13日，注册资本2,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司， 法定代表人为韩松。

（7）瑞康医药浙江有限公司成立于2015年11月25日，注册资本2,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代表 人为韩旭，下设子公司宁波天脉健康管理有限公 司，持股比例51%，法定代表人韩旭。

（8）哈尔滨众天医疗科技有限公司成立于2015年11月6日，注册资本1,000万元人民币，为烟台天际健康咨询服务有限公司 新设子公司持股比例90%，法定代表人为韩旭。

（9）北京恒盛凯利经贸有限公司成立于2015年4月20日，注册资本1,000万元人民币，为尼木祥云医疗器械有限公司新设子 公司持股比例51%，法定代表人为韩松。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 周瑕、杜宪超 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015 年 4 月17 日和 2015 年5 月4 日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届十八次监事会会议和2015 年 第一次临时股东大会，审议通过了《山东瑞康医药股份有限公司员工持股计划（草案）》等相关议案，同意公司实施员工持 股计划，委托长信基金管理有限责任公司设立“长信基金-海通证券-瑞康医药员工持股资产管理计划”进行管理，通过二级市 场购买等法律法规许可的方式取得并持有瑞康医药股票（公告编号：2015-018、2015-019、2015-034）；

2、公司2015年5月14日发布关于公司员工持股计划完成股票购买的公告，“长信基金-海通证券-瑞康医药员工持股资产管理 计划”于2015 年5 月13 日通过大宗交易和二级市场集中竞价的方式完成股票购买计划（公告编号：2015-037）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 转让资产 的账面价 值（万元） | 转让资产 的评估价 值（万元 |  | 转让 价格  （万 元） | 关联交易 结算方式 | 交易损益  （万元） | 披露日期 | 披露索引 |
| 烟台诚厚 投资有限 公司 | 依据《深 圳证券 交易所 股票上 市规则》 及相关 规定，烟 台诚厚 投资有 限公司 为公司 实际控 制人韩 旭控制 的企业， 系本公 司关联 方，本次 交易构 成关联 交易。 | 资产转 让 | 山东多 学科诊 疗医院 有限公 司 49%  的股权 转让。 | 本公司 及关联 方均以 货币资 金对合 资设立 的公司 出资，每 一元出 资对应 一元注 册资本。 |  |  | 490 | | 现金收购 | 0 | 2015 年 06  月 18 日 | 详见巨潮 资讯网  （www.cni nfo.com.cn  ）山东瑞康  医药股份 有限公司 收购控股 子公司股 权暨关联 交易的公 告（公告编 号：  2015-045） |
| 烟台诚厚 投资有限 公司 | 山东瑞 康网络 医院有 限公司 | 资产转 让 | 山东瑞 康网络 医院有 限公司 49%的  股权转 让。 | 本公司 及关联 方均以 货币资 金对合 资设立 的公司 出资，每 |  |  | 490 | | 现金收购 | 0 | 2015 年 06  月 18 日 | 详见巨潮 资讯网  （www.cni nfo.com.cn  ）山东瑞康  医药股份 有限公司 收购控股 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 一元出 资对应 一元注 册资 本。。 |  |  |  |  |  |  | 子公司股 权暨关联 交易的公 告（公告编 号：  2015-045） |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异 较大的原因（如有） | | | | 山东多学科诊疗医院有限公司、山东多学科诊疗医院有限公司注册资本尚未到位， 实际未支付股权转让款。 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情 况 | | | | 尚未经营 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内 的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 共同投资方 | 关联关系 | 被投资企业 的名称 | 被投资企业的 主营业务 | 被投资企业 的注册资本 | 被投资企业的总 资产（万元） | 被投资企业的净 资产（万元） | 被投资企业的净 利润（万元） |
| 韩旭 | 实际控制人 | 烟台天际健 康咨询服务 有限公司 | 健康咨询服 务；计算机及 外围设备、电 子产品、计算 机软硬件、办 公自动化设 备、电脑耗材 的销售；网络 工程服务（不 含国家有专项 规定的项目） | 130,036,200.  00 | 8,045.78 | 2,779.85 | -159.57 |
| 被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有） | | 无 | | | | | |

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

√ 适用 □ 不适用 托管情况说明

公司与乳山市国鑫资产经营管理有限公司签订托管协议书，对乳山市医药公司进行经营管理,按乳山市医药公司每年净 利润的30%分成。2015年，乳山市医药公司净利润为-1,619,324.99元，公司在其他业务支出中列支了托管损失金额为485,797.50 元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期  （协议签署日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期  （协议签署日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 济南瑞康医药有限公 司 | 2015 年 08  月 29 日 | 5,000 |  | 2,000 | 连带责任保 证 | 2 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | 5,000 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | 2,000 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | 5,000 | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | 2,000 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|  | 担保额度 相关公告 披露日期 |  |  |  |  |  |  |  |
| 实际发生日期  （协议签署日） | 实际担保金 额 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保类型 | 担保期 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | 5,000 | | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2） | | 2,000 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计  （A3+B3+C3） | | 5,000 | | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4） | | 2,000 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 0.63% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 不适用 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月21日，中国证监会核发《关于核准山东瑞康医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】

87 号），核准公司非公开发行不超过 59,376,546 股新股。2015年2月17日，公司披露了《公司非公开发行A股股票之发行情 况报告暨上市公告书》等公告，新增股份于2015 年2 月25 日在深圳证券交易所上市。（公告编号：2015-001、2015-005）

2、2015年10月8日，经公司第二届董事会第三十次会议，通过了《关于公司2015年非公开发行A股股票方案的议案》， 同意公司向特定投资者非公开发行股票（公告编号：2015-086）；2016年1月30日，公司召开了第二届董事会第三十三次会 议，对本次非公开发行方案中发行数量、定价原则和发行价格进行了调整，发行方案中的募集资金总额及其他内容保持不变， 具体内容详见披露在巨潮资讯网上的《公司2015年非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》；本次非公开发行股票申请于2016 年3月30日获得中国证监会发审会审核通过(公告编号：2016-031）

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年4月12日召开第二届董事会第二十二次会议决议，同意对全资子公司烟台天际健康咨询服务有限公司增 资扩股，具体详见于2015年4月13日巨潮资讯网中披露的《关于同意全资子公司烟台天际健康咨询服务有限公司增资扩股暨 关联交易的公告》（公告编号：2015-013）；

2、公司于2015 年4 月30 日召开第二届董事会第二十五次会议决议，同意与关联方烟台诚厚投资有限公司共同出资分别 设立山东多学科诊疗医院有限公司、山东瑞康网络医院有限公司，具体详见于2015年5月4日巨潮资讯网中披露的《与关联方 共同出资设立公司的关联交易公告》（公告编号：2015-033）；

3、公司于2015 年6月17日召开第二届董事会第二十六次会议决议，同意收购控股子公司山东多学科诊疗医院有限公司、 山东瑞康网络医院有限公司49%的股权，具体详见于2015年6月18日巨潮资讯网中披露的《收购控股子公司股权暨关联交易 的公告》（公告编号：2015-045）；

4、公司于2015年6月22日召开第二届董事会第二十七次会议决议，同意瑞康医药及股东韩旭对子公司天际健康进行增资； 具体详见于2015年6月18日巨潮资讯网中披露的《关于控股子公司增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2015-050）；

5、公司于2015年8月28日召开第二届董事会第二十九次会议，同意为全资子公司济南瑞康医药有限公司向北京银行济南 分行申请银行综合授信额度折合人民币伍仟万元整提供担保，具体详见于2015年8月29日巨潮资讯网中披露的《关于为全资 子公司申请银行综合授信提供担保的公告》（公告编号：2015-076）。

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用 作为上市公司，公司在不断为股东创造价值的同时，也承担对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、职工、

客户、供应商等利益相关方的责任，实现公司与社会和谐、协调、统一的可持续发展。 1、保护股东的合法权益，促进公司健康发展 公司一直高度重视公司治理结构的建立和完善，积极优化与投资者的关系，努力以出色的业绩回报来体现对股东的责任。

（1）公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会等部门颁布的有关公司治理的法律、法规的要求，建立了由 股东大会、董事会、监事会、经理层所构成的组织结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、

《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，并在实际运营过程中不断修订和完善。

（2）按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，公司依法召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保 障股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开了6次股东大会。

（3）认真履行信息披露义务。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规和《信息 披露管理制度》的规定，严格履行信息披露义务，做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以 便公司股东和债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。

（4）公司不断加强投资者关系的管理，本着公平对待所有投资者的原则，积极建立与投资者双向交流的机制，保持公 司与投资者之间相互信任、利益一致的关系，制订了《公司投资者关系管理制度》。公司指定董事会秘书负责公司投资者关 系工作的全面统筹、协调与安排，通过电话、网络、现场接待等多种方式积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于 公司经营、未来发展的意见和建议，尽力解答投资者的疑问。公司指派专人做好投资者的来访接待工作，合理、妥善地安排 中小股东和投资者、新闻媒体等特定对象到公司进行现场调研和参观，促进公司领导与投资者面对面交流。

（5）公司经营管理层以投资者利益最大化为目标，适时分析市场环境，挖掘公司隐藏的价值和潜力，调整公司发展战 略，追求卓越的营运表现，让投资者充分分享公司良好的经营成果。公司也将根据公司章程中利润分配政策，结合公司实际 情况，拟定合理的分红方案，在公司获得发展的同时回馈股东。

2、保护员工合法权益，促进公司和谐发展 公司以“关注员工成长”为主题，秉承“以人为本”、“精简高效”的原则，公司始终将人力资源的开发和优化配置作为公司

发展的重要保证和前提。

（1）公司严格遵守新《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，完善工作制度和作息时间，与所有员工签 订《劳动合同》，办理医疗、养老、失业、工伤等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切 身利益。

（2）公司建立健全人力资源管理体系，包括招聘、人员培训、薪资管理、绩效考核等人力资源管理制度，为员工的招 聘、培训、激励和约束提供制度保障。公司将根据内部培养和外部招聘相结合的原则，将具体措施落实到选人、用人、育人、 留人等各个环节，重点培养、引进市场拓展人才、复合型高级管理人才，加大力度建立健全公司人才良性竞争机制、公正合 理的人才使用和激励机制，提高人力资源的使用效率，确保公司发展所需的各类人才能够各尽其用、各显其能。

2015年，公司加大了员工培训力度，使员工尽快了解公司文化、熟悉公司业务流程、熟悉公司信息管理系统；持续进行 后备干部培训，建立干部梯队培养计划，培养一批熟悉市场营销、管理创新、销售创新、素质良好的主管级队伍和业务骨干， 以满足公司业务快速增长和永续发展的需要。致力培养一批忠诚于瑞康事业的员工队伍，让每一位员工与公司共同成长。

（3）公司为提高员工素质及业务能力，培养丰富的知识与技能，养成良好的职业道德和敬业精神，公司建立健全了培 训管理制度，于每年年初制定系统的年度培训计划，在培训课程的选择上，公司注重全方位，多层次，以企业的发展、员工 的需求为导向，针对不同层次的员工采用不同方式、不同类别的培训。在公司内部，通过内训师的培养来充实培训队伍，为 公司员工提供多层次、多方面培训的机会。

（4）公司充分发挥工会、职代会的作用，对关系到职工切身利益的事项，组织开展职工代表大会听取职工各方面的意 见，关心和重视职工的合理需求。公司以真诚、公正的态度对待每一位员工，关心职工工作、生活和身体健康。在紧张的工 作之余，组织各项文体活动来丰富员工的文化生活。

3、保护供应商、客户、消费者等利益相关者的权益，促进公司协调发展 保护供应商和客户权益。公司以诚信为基础，与供应商和客户建立良好的合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户

的合法权益。

（1）积极实施集成化的供应链管理 公司在企业流程再造过程中，将企业经营过程中有关的人、技术、经营管理三要素有机地集成并优化运行，实现了项目

建设全生命周期优化控制，较好适应了新的竞争环境下市场对管理过程提出的高质量、低成本的要求。

（2）积极打造双赢合作模式 公司积极倡导合作伙伴随企业共成长的发展理念，视客户为合作伙伴，努力构建相互尊重、诚实守信、双方共赢的良好

合作关系。公司尊重并维护合作伙伴的合法权益，严格按照客户要求执行各项价格政策及市场区域限制等。严格按合同办事， 从不拖欠供应商款项。公司各部门人员严守规章制度，公正廉洁平等地处理合作关系。

在 2015 年的采购管理工作中，公司注重供应链中的信息流顺畅，重点从职业道德、服务意识、采购理念、系统协调、 信息平台建设等方面开展工作，改变以买卖关系为基础的供应商合作，建立以互惠共赢、协同发展为基础的战略合作采购模 式。

公司遵循公平、公开、公正的竞争原则，与同行保持良好的竞争与合作，反对商业贿赂，反对不正当竞争；不售假，联 合打击假冒伪劣；坚守诚信原则，弘扬诚信理念，培育诚信企业品牌，在信用体系建设中发挥带头作用。

4、注重保护环境，促进公司可持续发展 对于医药流通企业来说，质量就是企业的生命，安全是我们的责任，注重环保是我们的使命，遵守法规、开拓进取，成

为最有价值的实力型企业是我们一贯的追求。鼓励节能降耗，并实施全过程控制。 公司一向秉承节能降耗，建立了节能降耗目标分解体系，不断采用节能环保型设施、设备，并在营销、物流、管理等部

门全面实行“节约一分钱、节约一滴水、节约一度电、节约一张纸”的活动，并列入绩效评估。员工从身边的小事做起，无纸

化办公，提高纸张利用率，节约用水用电，建立节约型公司，以多种形式及渠道倡导节能节约，激发广大员工节能节约的积 极性和创造性，使节约节能逐渐成为习惯。在资源循环利用方面，公司采取了一系列的措施。将保温箱收集用于再利用，将 包装材料的塑料袋收集，用于盛装垃圾袋或废品等；将包装材料废品、外包装纸箱或纸筒回收，作为再生资源的回收利用。

5、社会公益事业 公司在努力为股东和投资者创造价值的同时，不忘关注社会公益事业，积极鼓励全体员工主动回馈社会，参与各种形式

的捐资，以支持各项慈善事业。企业发展源于社会及各级政府的大力支持与帮助，公司注重社会价值的体现，一直将企业与 政府、企业与社会之间的关系维护作为工作重点，积极配合各级政府部门和监管机关的监督检查，并加强与相关政府机关的 联系，建立良好的沟通关系，认真做好相关政府部门来司的参观、视察等任务。此外，公司始终坚持规范经营、依法纳税， 自觉接受税务部门的检查和监督。多年来，随着企业的不断发展，公司上缴国家和地方税收逐年增长，较好地推动了当地经 济的发展。

2016年，公司将一如既往地把履行社会责任视作一项应尽的义务和职责，并接受社会各界的监督，不断完善公司社会责 任管理体系建设，加强与各利益相关方的沟通与交流，促进经济、社会、环境的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

## 二十一、公司债券相关情况

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

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |  |  |  |  | 公积金转 股 |  |  |  |  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 72,732,95  8 | 33.37% | 59,376,54  4 |  | 132,109,5  02 |  | 191,486,0  46 | 264,219,0  04 | 47.65% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
| 2、国有法人持股 | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 72,732,95  8 | 33.37% | 59,376,54  4 |  | 132,109,5  02 |  | 191,486,0  46 | 264,219,0  04 | 33.37% |
| 3、其他内资持股 |
|  |
|  | 0 | 0.00% | 39,584,36  2 |  | 39,584,36  2 |  | 79,168,72  4 | 79,168,72  4 | 14.28% |
| 其中：境内法人持股 |
|  |
|  | 72,732,95  8 | 33.37% | 19,792,18  2 |  | 92,525,14  0 |  | 112,317,3  22 | 185,050,2  80 | 33.37% |
| 境内自然人持股 |
|  |
|  | 145,162,2  42 | 66.63% |  |  | 145,162,2  42 |  | 145,162,2  42 | 290,324,4  84 | 52.35% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 145,162,2  42 | 66.63% |  |  | 145,162,2  42 |  | 145,162,2  42 | 290,324,4  84 | 52.35% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
|  | 217,895,2  00 | 100.00% | 59,376,54  4 |  | 277,271,7  44 |  | 336,648,2  88 | 554,543,4  88 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2014年非公开发行5937.6544万股，于2015年2月25日在深圳证券交易所上市；

2、公司实施2015年半年度权益分派方案以2015 年6 月30 日公司总股本277,271,744股为基数，用未分配利润向全体股东 每10 股派发现金红利0 元，送红股0 股；以资本公积金向全体股东每10股转增10 股，于2015年9月23日实施完毕。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年公司非公开发行股票的申请于2014年12月24日经中国证监会发行审核委员会审核通过。2015年1月21日，中国 证监会核发《关于核准山东瑞康医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】87号），核准公司非公开发 行不超过59,376,546股新股。

2、公司2015年半年度权益分派方案经2015年9月14日召开的2015年第四次临时股东大会审议通过。 股份变动的过户情况

股份变动的过户情况

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

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司第二届董事会第十六次会议决议、2014年第三次临时股东大会会议决议及中国证监会核发的《关于核准山 东瑞康医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】87号）文件的规定，2014年非公开发行股票数量为 59,376,544股，于2015年2月25日在深圳证券交易所上市。

2、公司2015年半年度权益分派方案经2015年9月14日召开的2015年第四次临时股东大会审议通过。公司实施2015年半年 度权益分派方案以2015 年6 月30 日公司总股本277,271,744股为基数，用未分配利润以资本公积金向全体股东每10股转增10 股，于2015年9月23日实施完毕，公司股本变更为554,543,488股，此次变动导致上年每股收益由0.83元变为0.34 元，上年归 属于公司普通股东的每股净资产由8.25 元变为 3.24 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、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 | 本期解除限售股 数 | 本期增加限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 张仁华 | 40,619,266 |  | 80,203,630 | 120,822,896 | 1、高管持股锁定  75%,2、2014 年  公司非公开发行 股份锁定 385,584,364 股 | 1、9999-12-31、  2 、2018 年 2 月  25 日（如遇非交 易日顺延） |
| 韩旭 | 32,110,092 |  | 32,110,092 | 64,220,184 | 高管持股锁定  75% | 9999-12-31 |
| 汇添富基金－工 商银行－汇添富  －优势医药企业 定增计划 5 号资 产管理计划 | 0 |  | 29,688,272 | 29,688,272 | 2014 年公司非公 开发行股份锁定 29,688,272 股 | 2018 年 2 月 25  日（如遇非交易 日顺延） |
| 汇添富基金－工 商银行－汇添富  －优势医药企业 定增计划 4 号资 产管理计划 | 0 |  | 29,688,272 | 29,688,272 | 2014 年公司非公 开发行股份锁定 29,688,272 股 | 2018 年 2 月 25  日（如遇非交易 日顺延） |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 汇添富基金－宁 波银行－程义全 | 0 | 0 | 9,896,090 | 9,896,090 | 2014 年公司非公 开发行股份锁定 9,896,090 股 | 2018 年 2 月 25  日（如遇非交易 日顺延） |
| 汇添富基金－宁 波银行－海通证 券股份有限公司 | 0 | 0 | 9,896,090 | 9,896,090 | 2014 年公司非公 开发行股份锁定 9,896,090 股 | 2018 年 2 月 25  日（如遇非交易 日顺延） |
| 韩松 | 3,600 |  | 3,600 | 7,200 | 高管持股锁定  75% | 9999-12-31 |
| 合计 | 72,732,958 | 0 | 191,486,046 | 264,219,004 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易 数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 瑞康医药 | 2015 年 02 月 25  日 | 20.21 元 | 59,376,544 | 2015 年 02 月 25  日 | 59,376,544 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明 根据公司第二届董事会第十六次会议决议、2014年第三次临时股东大会会议决议及中国证监会核发的《关于核准山东瑞

康医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】87号）文件的规定，2014年非公开发行股票数量为59,376,544

股，于2015年2月25日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司2014年非公开发行59,376,544股，新增股份于2015年2月25日在深圳证券交易所上市，公司总股本变更为277,271,744 股。

2、公司实施2015年半年度权益分派方案以2015 年6 月30 日公司总股本277,271,744股为基数，用未分配利润向全体股东 每10股派发现金红利0元，送红股0股；以资本公积金向全体股东每10股转增10 股，于2015年9月23日实施完毕，公司股本变 更为554,543,488股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 27,331 | |  | | 22,392 | | |  | | 0 | | 年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8） | | 0 |
| 报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数  （如有）（参见 注 8） | |
| 年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数 | |
| 报告期末普通 股股东总数 |
|  |
|  | |
|  | |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | 报告期内 增减变动 情况 | | 持有有限 售条件的 股份数量 | 持有无限 售条件的 股份数量 | 质押或冻结情况 | | | |
| 报告期末 持股数量 |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | |
| 股份状态 | | 数量 | |
|  | |  | |  | |
|  |
| 张仁华 | | 境内自然人 | | 26.67% | | 147,902,4  08 |  | | 120,822,8  96 | 27,079,51  2 | 质押 | | 84,420,000 | |
| 韩旭 | | 境内自然人 | | 15.44% | | 85,626,91  2 |  | | 64,220,18  4 | 21,406,72  8 | 质押 | | 47,220,000 | |
| TB NATURE LIMITED | | 境外法人 | | 8.50% | | 47,148,65  6 |  | | 0 | 47,148,65  6 |  | |  | |
| 汇添富基金－工 商银行－汇添富  －优势医药企业 定增计划 5 号资产 管理计划 | | 其他 | | 5.35% | | 29,688,27  2 |  | | 29,688,27  2 | 0 |  | |  | |
| 汇添富基金－工 商银行－汇添富  －优势医药企业 定增计划 4 号资产 管理计划 | | 其他 | | 5.35% | | 29,688,27  2 |  | | 29,688,27  2 | 0 |  | |  | |
| 中国工商银行－ 汇添富均衡增长 混合型证券投资 基金 | | 其他 | | 2.22% | | 12,299,98  9 |  | | 0 | 12,299,98  9 |  | |  | |
| 汇添富基金－宁 波银行－程义全 | | 其他 | | 1.78% | | 9,896,090 |  | | 9,896,090 | 0 |  | |  | |
| 汇添富基金－宁 波银行－海通证 券股份有限公司 | | 其他 | | 1.78% | | 9,896,090 |  | | 9,896,090 | 0 |  | |  | |
| 中国工商银行－ | | 其他 | | 0.90% | | 5,000,000 |  | | 0 | 5,000,000 |  | |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 汇添富成长焦点 混合型证券投资 基金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 长信基金－工商 银行－海通证券 瑞康医药员工持 股资产管理计划 | 其他 | 0.86% | 4,746,020 |  | 0 | 4,746,020 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3） | | 不适用 | | | | | | |
|  | | 公司前 10 名股东中，韩旭和张仁华夫妇为公司实际控制人。未知其他股东之间是否 存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的 情况。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  | | | | |
| TB NATURE LIMITED | | 47,148,656 | | | | | 人民币普通股 | 47,148,656 |
| 张仁华 | | 27,079,512 | | | | | 人民币普通股 | 27,079,512 |
| 韩旭 | | 21,406,728 | | | | | 人民币普通股 | 21,406,728 |
| 中国工商银行－汇添富均衡增长混 合型证券投资基金 | | 12,299,989 | | | | | 人民币普通股 | 12,299,989 |
| 中国工商银行－汇添富成长焦点混 合型证券投资基金 | | 5,000,000 | | | | | 人民币普通股 | 5,000,000 |
| 长信基金－工商银行－海通证券瑞 康医药员工持股资产管理计划 | | 4,746,020 | | | | | 人民币普通股 | 4,746,020 |
| 华宝信托有限责任公司－合沣 3 号 集合资金信托 | | 4,280,801 | | | | | 人民币普通股 | 4,280,801 |
| 查银楼 | | 4,041,004 | | | | | 人民币普通股 | 4,041,004 |
| 全国社保基金一一五组合 | | 4,000,000 | | | | | 人民币普通股 | 4,000,000 |
| 招商银行股份有限公司－汇添富医 疗服务灵活配置混合型证券投资基 金 | | 3,707,188 | | | | | 人民币普通股 | 3,707,188 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以  及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明 | | 公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市 公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。 | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4） | | 无 | | | | | | |

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

□ 是 √ 否

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

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 韩旭 | 中国 | 是 |
| 张仁华 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 韩旭：男，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1965 年出生，本科学历。历 任烟台二运公司职业高中教师，烟台二运公司企管科科员，山东瑞康药业董事 长，瑞康配送董事长，现任本公司董事长。 张 仁华：女，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1966 年出生，大专学历，药 剂师。历任烟台山医院团总支书记，山东瑞康药业总经理，瑞康配送总经理， 现任本公司副董事长兼总经理，山东省人大代表。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 否 | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期控股股东未发生变更。

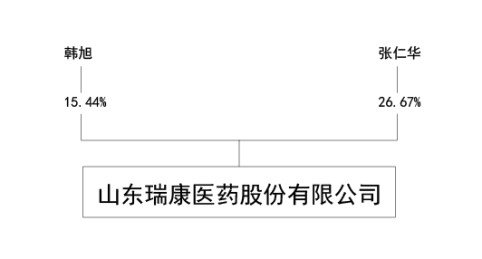
### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 韩旭 | 中国 | 是 |
| 张仁华 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 韩旭：男，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1965 年出生，本科学历。历 任烟台二运公司职业高中教师，烟台二运公司企管科科员，山东瑞康药业董事 长，瑞康配送董事长，现任本公司董事长。 张 仁华：女，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1966 年出生，大专学历，药 剂师。历任烟台山医院团总支书记，山东瑞康药业总经理，瑞康配送总经理， 现任本公司副董事长兼总经理，山东省人大代表。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 否 | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股） | 期末持股 数（股） |
| 韩旭 | 董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2012 年  12 月 06  日 | 2015 年  12 月 05  日 | 42,813,45  6 |  | 0 | 42,813,45  6 | 85,626,91  2 |
| 张仁华 | 总经理、 副董事长 | 现任 | 女 | 50 | 2012 年  12 月 06  日 | 2015 年  12 月 05  日 | 54,159,02  2 | 39,584,36  4 | 0 | 54,159,02  2 | 147,902,4  08 |
| 韩松 | 副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2012 年  12 月 06  日 | 2015 年  12 月 05  日 | 4,800 |  | 0 | 4,800 | 9,600 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 96,977,27  8 | 39,584,36  4 | 0 | 96,977,27  8 | 233,538,9  20 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 张莲梅 | 董事、副总经理 | 离任 | 2015 年 04 月 21  日 | 身体原因 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

**韩旭先生：**中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1965 年出生，本科学历。历任烟台二运公司职业高中教师，烟台二运 公司企管科科员，山东瑞康药业董事长，瑞康配送董事长，现任本公司董事长。

**张仁华女士：**中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1966 年出生，大专学历，药剂师。历任烟台山医院团总支书记，山 东瑞康药业总经理，瑞康配送总经理，现任本公司副董事长兼总经理，山东省人大代表。

**周云女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，本科学历，助理工程师。历任烟台市医药公司组织科干事至 烟台市医药公司下属企业劳资主管，山东瑞康药业人力资源部经理，瑞康配送人力资源中心经理、总监，瑞康配送监事，现 任本公司副总经理兼董事会秘书、董事。

**杨博先生**：中国国籍，无境外永久居留权，1983 年出生，本科学历。历任瑞康配送采购主管，监事，董事。现任本公 司商务事业部总经理、董事。

**崔胜利先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1955 年出生，中专学历，现任本公司基建管理部总经理、董事。 **吴丽艳女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1978 年出生，大专学历。历任莱州市西由镇农村信用合作社信贷员，山

东瑞康药业系统维护员，瑞康配送信息部经理，现任本公司流程系统革新部经理。 **王锦霞女士：**中国国籍，无永久境外居留权，1954年出生，大学本科，高级经济师，中共党员。曾任中国医药商业协会

秘书长、副会长、中国医药商业协会连锁药店分会负责人。现任中国非处方药物协会高级顾问，同时担任九州通医药集团股 份有限公司、山东瑞康医药股份有限公司、山东威高集团医用高分子制品股份有限公司独立董事。

**金福海先生：**中国国籍，无永久境外居留权，1965 年出生，博士研究生学历，烟台大学教授，中国法学会经济法学研 究会常务理事、烟台市/青岛市/威海市仲裁委员会仲裁员，山东恒邦冶炼股份有限公司、天润曲轴股份有限公司、山东瑞康 医药股份有限公司、山东中际电工装备股份有限公司独立董事。

**吴国芝女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1961 年出生，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册评估师。历任 济南市委党校教师，山东省财政学校教师，山东方正会计师事务所审计部主任，山东中山会计师事务所部门经理。现任山东 和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所部门经理，山东瑞康医药股份有限公司独立董事。

#### 2、公司监事

**刘志华女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，大专学历，会计师。历任烟台合成革总厂设备保全员，烟 台合成革总厂财务部会计师，烟台万华合成革集团有限公司监察审计处内部审计师，瑞康配送财务主管。现任本公司资金管 理部经理、监事会主席。

**陶春芳女士**：中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，大专学历，曾任瑞康配送财务主管。现任本公司销售服务 部经理、监事。

**黄少杰先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，中专学历，执业药师，历任烟台永达生化制药公司质量检 验员，山东瑞康药业质量检验员，瑞康配送物流管理部副经理。现任本公司物流管理部总经理、监事。

**3、高级管理人员 张仁华女士：**详见“董事”。

**阎明涛先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，本科学历，高级工程师、执业药师。历任烟台中策药业公 司生产科长、销售科长，烟台益生药业有限公司副总经理，山东瑞康药业常务副总经理，瑞康配送常务副总经理。现任本公 司副总经理。

**苏立臣先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历，会计师，中国注册会计师。历任烟台市医药物 资经营总公司会计、会计主管，烟台市医药公司审计、会计主管，烟台医药国有控股有限公司会计主管，山东瑞康医药股份 有限公司财务经理，现任本公司财务总监。

**周云女士**：详见“董事”。

**韩松先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，本科学历。历任兖矿工程处科员，烟台冰轮集团科员，山东 煤炭工业总公司职员，山东瑞康药业公共关系管理中心经理，瑞康配送公共关系管理中心经理、副总经理。现任本公司副总 经理。

**尚毅力女士：**中国国籍，无境外永久居留权，1958 年出生，大专学历，药师。历任烟台市医药站业务员，山东瑞康药 业采购部经理，瑞康配送采购总监。现任本公司副总经理。

**徐世奎先生：**中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科学历，执业药师。历任山东华能集团山东分公司科员， 阿斯特拉无锡制药有限公司济南办事处经理，上海罗氏制药有限公司商务部山东商务经理，瑞康配送采购总监。现任本公司 副总经理。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩旭 | 西藏金岳医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2012 年 08 月 09  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东瑞祥医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2011 年 11 月 04  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 天际健康医疗科技有限公司（烟台天际健 康咨询服务有限公司） | 法人代表 | 2011 年 11 月 22  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 泰安瑞康药品配送有限公司 | 法人代表 | 2011 年 08 月 15  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 东营瑞康药品配送有限公司 | 法人代表 | 2011 年 10 月 31  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 济南明康大药房有限责任公司 | 法人代表 | 2012 年 08 月 03  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 西藏金岳医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2012 年 08 月 09  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 青岛海誉泰德商贸有限公司 | 法人代表 | 2013 年 05 月 04  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 济南瑞康医药有限公司 | 法人代表 | 2013 年 01 月 04  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 荣成市业安医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2013 年 12 月 27  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 济宁瑞康医药有限公司 | 法人代表 | 2014 年 09 月 03  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 上海欣欣荣华投资有限公司 | 法人代表 | 2015 年 04 月 22  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东瑞康医药上海有限公司 | 法人代表 | 2015 年 04 月 22  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 瑞康医药浙江有限公司 | 法人代表 | 2015 年 10 月 26  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 石家庄格美医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2015 年 10 月 30  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 北京沛合健康科技有限公司 | 法人代表 | 2015 年 08 月 17  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 哈尔滨众天医疗科技有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 06  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 湖南润吉药业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 25  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 宁波天脉健康管理有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 04  日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩旭 | 上海随恒生物技术有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 07  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 尼木祥云医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2014 年 12 月 24  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东福颐养老投资有限公司 | 法人代表 | 2014 年 12 月 24  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台诚厚投资有限公司 | 法人代表 | 2014 年 08 月 07  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东瑞祥口腔医院有限公司 | 法人代表 | 2014 年 12 月 22  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 青岛瑞康药品配送有限公司 | 法人代表 | 2011 年 09 月 01  日 | 2014 年 11 月 10  日 | 否 |
| 韩旭 | 青岛德新康医药有限公司 | 法人代表 | 2013 年 12 月 13  日 | 2014 年 08 月 28  日 | 否 |
| 韩旭 | 湖南瑞康医药有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 16  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台福颐养老投资中心（有限合伙） | 委派代表 |  |  |  |
| 韩旭 | 南昌普健实业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 05  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 亳州市常信医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 09  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 福州新扩贸易有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 09  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 济南健雅义齿制作有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 28  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 黑龙江省禾润凯迪医药有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 24  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 福州科洋医疗设备有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 24  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东乐康金岳实业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 04 月 14  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东承恩投资有限公司 | 法人代表 | 2015 年 01 月 06  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台慈普医疗科技有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 02  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 烟台乐康金岳养老产业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 05 月 05  日 |  | 否 |
| 韩旭 | 山东乐康金岳养老产业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 06 月 29 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 日 |  |  |
| 崔胜利 | 淄博瑞康药品配送有限公司 | 法人代表 | 2009 年 05 月 14  日 |  | 否 |
| 崔胜利 | 山东瑞康德一医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2012 年 07 月 13  日 |  | 否 |
| 崔胜利 | 潍坊瑞康药品配送有限公司 | 法人代表 | 2012 年 05 月 22  日 |  | 否 |
| 崔胜利 | 青岛瑞康药品配送有限公司 | 法人代表 | 2014 年 11 月 10  日 |  | 否 |
| 王锦霞 | 云南鸿翔一心堂药业（集团）股份有限公 司 | 独立董事 | 2013 年 11 月 18  日 | 2015 年 05 月 12  日 | 是 |
| 王锦霞 | 九州通医药集团股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 05 月 21  日 |  | 是 |
| 王锦霞 | 山东威高集团医用高分子制品股份有限 公司 | 独立董事 | 2012 年 05 月 21  日 |  | 是 |
| 金福海 | 烟台大学 | 教授 | 2009 年 10 月 01  日 |  | 是 |
| 金福海 | 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 09 月 01  日 | 2016 年 01 月 15  日 | 是 |
| 金福海 | 山东中际电工装备股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 09 月 01  日 |  | 是 |
| 金福海 | 山东恒邦冶炼股份有限公司 | 独立董事 | 2011 年 04 月 06  日 |  | 是 |
| 金福海 | 中国经济法学研究会 | 常务理事 | 2008 年 09 月 01  日 |  | 否 |
| 金福海 | 青岛/烟台/威海仲裁委员会 | 仲裁员 | 2003 年 05 月 01  日 |  | 否 |
| 金福海 | 天润曲轴股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 11 月 18  日 |  | 是 |
| 吴国芝 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 烟台芝罘分所 | 部门经理 | 2008 年 06 月 01  日 |  | 是 |
| 韩松 | 威海神瑞贸易有限公司 | 法人代表 | 2015 年 03 月 05  日 |  | 否 |
| 韩松 | 枣庄际安医疗器械有限责任公司 | 法人代表 | 2014 年 01 月 20  日 |  | 否 |
| 韩松 | 聊城瑞康宏源医药有限公司 | 法人代表 | 2013 年 07 月 11  日 |  | 否 |
| 韩松 | 山东滨州瑞康医药有限公司 | 法人代表 | 2013 年 12 月 18  日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 韩松 | 菏泽金岳瑞康医药有限公司 | 法人代表 | 2013 年 08 月 27  日 |  | 否 |
| 韩松 | 山东瑞康洗涤服务有限公司 | 法人代表 | 2015 年 05 月 25  日 |  | 否 |
| 韩松 | 山东瑞康医疗灭菌有限公司 | 法人代表 | 2015 年 06 月 02  日 |  | 否 |
| 韩松 | 济南同邦信息有限公司 | 法人代表 | 2015 年 02 月 04  日 |  | 否 |
| 韩松 | 青岛宝康生物科技有限公司 | 法人代表 | 2015 年 04 月 17  日 |  | 否 |
| 韩松 | 新泰市同福堂医药有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 10  日 |  | 否 |
| 韩松 | 上海旺云信息技术有限公司 | 法人代表 | 2015 年 04 月 22  日 |  | 否 |
| 韩松 | 广州康海医药生物科技发展有限公司 | 法人代表 | 2015 年 08 月 31  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京盛世利康医疗器械有限公司 | 法人代表 | 2015 年 05 月 26  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京天健君安经贸有限公司 | 法人代表 | 2015 年 05 月 26  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京恒盛凯利经贸有限公司 | 法人代表 | 2015 年 07 月 03  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京瑞诚泰达经贸有限公司 | 法人代表 | 2015 年 05 月 28  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京久鼎盛世科技有限公司 | 法人代表 | 2015 年 10 月 09  日 |  | 否 |
| 韩松 | 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 09  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京瑞康时代医药有限公司 | 法人代表 | 2015 年 10 月 30  日 |  | 否 |
| 韩松 | 江西科洋实业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 30  日 |  | 否 |
| 韩松 | 河南省瑞康药业有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 28  日 |  | 否 |
| 韩松 | 北京悦康北卫医药有限公司 | 法人代表 | 2015 年 12 月 21  日 |  | 否 |
| 杨博 | 北京世纪奥维医疗技术服务有限公司 | 法人代表 | 2015 年 11 月 27  日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张仁华 | 山东多学科诊疗医院有限公司 | 法人代表 | 2015 年 03 月 13  日 |  | 否 |
| 张仁华 | 上海凤羽资产管理有限公司 | 法人代表 | 2015 年 04 月 22  日 |  | 否 |
| 张仁华 | 山东瑞祥口腔医院有限公司 | 监事 | 2014 年 12 月 22  日 |  | 否 |
| 张仁华 | 山东承恩投资有限公司 | 监事 | 2015 年 01 月 06  日 |  | 否 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况 报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的绩效考核体系及薪

酬制度领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性

收入。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 韩旭 | 董事长 | 男 | 51 | 现任 | 37.65 | 否 |
| 张仁华 | 副董事长、总经 理 | 女 | 50 | 现任 | 37.65 | 否 |
| 周云 | 董事会秘书、董 事、副总经理 | 女 | 46 | 现任 | 12.79 | 否 |
| 杨博 | 董事 | 男 | 33 | 现任 | 12.54 | 否 |
| 张莲梅 | 董事、副总经理 | 女 | 47 | 离任 | 5.56 | 否 |
| 吴丽艳 | 董事 | 女 | 38 | 现任 | 5.72 | 否 |
| 崔胜利 | 董事 | 男 | 61 | 现任 | 10.52 | 否 |
| 王锦霞 | 独立董事 | 女 | 62 | 现任 | 6 | 否 |
| 金福海 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 6 | 否 |
| 吴国芝 | 独立董事 | 女 | 55 | 现任 | 6 | 否 |
| 刘志华 | 监事 | 女 | 54 | 现任 | 8.59 | 否 |
| 陶春芳 | 监事 | 女 | 41 | 现任 | 7.03 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黄少杰 | 职工监事 | 男 | 44 | 现任 | 8.52 | 否 |
| 阎明涛 | 副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 31.93 | 否 |
| 韩松 | 副总经理 | 男 | 49 | 现任 | 14.39 | 否 |
| 尚毅力 | 副总经理 | 女 | 60 | 现任 | 12.45 | 否 |
| 徐世奎 | 副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 13.08 | 否 |
| 苏立臣 | 财务总监 | 男 | 44 | 现任 | 12.35 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 248.77 | -- |

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 690 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,801 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,491 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,491 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 1,000 |
| 技术人员 | 180 |
| 财务人员 | 123 |
| 行政人员 | 1,006 |
| 采购人员 | 182 |
| 合计 | 2,491 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 499 |
| 大专 | 1,120 |
| 中专及以下 | 872 |
| 合计 | 2,491 |

### 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬福利体系和绩效考核体系。通过合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业规划和公 司的发展有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引优秀人才与企业共同成长。

### 3、培训计划

公司建立了完善的培训体系。公司根据为员工定制的职业发展规划制定年度培训计划，主要培训内容包括企业文化、领 导力、员工素质、职业技能、办公自动化软件使用技巧、成本管理、项目管理、质量管理等各个方面，培训形式有管理人员 授课、外聘讲师组训等。

### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、

《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全 公司内部控制制度，进一步促进公司规范运作。报告期内，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异， 未收到监管部门采取行动监管措施的有关文件。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上 市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，有股东大会、董事会、监事会等议事规则， 及战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、总经理、董事会秘书等工作制度，制定信息披露、关联交易、 募集资金、履行社会责任、内幕信息及知情人管理、投资者关系管理、会计师事务所选聘、防范大股东及关联方占用上市公 司资金管理等公司治理制度。上述公司治理制度的有效执行，保证了相关委员会有效履行职责，有利于发挥监事会的监督作 用，为董事会科学决策提供帮助。

公司治理的具体情况如下：

1、关于股东和股东大会 公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定要求，认真履行股东大会的召集、召开及表决程序，并聘请

律师出席见证，确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东充分地行使自己的合法权利。 2、关于董事和董事会 在报告期内，董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。公司各

位董事能够勤勉尽责的行使权利，科学决策，维护公司和股东利益。公司严格按照《董事会议事规则》和《董事会审计委员 议事规则》等制度，进一步明确董事会及其专业委员会的职责。董事会成员九名，其中有三名独立董事，一名为行业专业人 士，一名为财务专业人士，一名为法律专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求， 并下设董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。

3、关于监事和监事会 公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集、召开监事会，认真履行职责，审议公司的定期报告，

列席公司股东大会和董事会，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况等方面进 行了监督，维护了公司及股东的合法权益。

公司监事会向股东大会负责，对公司财务以及公司董事、经理级其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维 护公司及股东的合法权益，为保证监事正常履行职责，公司保障了监事的知情权。

4、关于信息披露与投资者关系 报告期内，公司严格按照《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内

幕信息及知情人管理制度》等法律、法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，明确信息披露的责任人，加强了内 幕信息的保密工作，提高了年报信息披露的质量和透明度，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间公司外部 信息的报送和使用管理。报告期内，公司及信息披露义务人严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求 协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者咨询，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公开。

5、关于公司内部审计情况 公司设立审计部，制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、实施等内容。通过内部审计工作的有效开展，

对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行审计和监督，有效防范了内部控制的风险，保证公司资产的真实 和完整，确保公司治理规范。

6、关于公司与控股股东 公司控股股东的实际控制人为韩旭、张仁华夫妇，董事长韩旭和总经理张仁华在担任公司职务期间，严格规范自己的行

为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有使用其特殊地位谋取 额外利益。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、 监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，不存在控股股东占用公司资金、资产等情况。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、 资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立性 公司业务结构完整，自主独立开展业务，不存在对控股股东的业务依赖；公司与控股股东之间无同业竞争，不存在控股

股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

（二）资产独立性 公司经营所需要的经营场所、设备、车辆等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。本公司不存在

以资产为股东的债务提供担保的情况，公司资产完整、产权明晰，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。不存在股东非经

营性占用本公司资产的情况。

（三）人员独立性 公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定以法定程序选举产生或聘任。公司

的高级管理人员均在公司任职并领取薪酬，没有在股东单位领取薪酬等行为。

（四）机构独立性 公司按照《公司法》、《公司章程》的相关规定设立了股东大会、董事会、监事会等权力机构，并制定了相应的议事规

则。各职能部门在人员、办公场所、管理制度等方面均独立，不存在与股东或其关联方混合经营、合署办公等情况。

（五）财务独立性 公司设立了独立的财务部门，配备有专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系和内部规范，制定了较为完善的财务

会计制度和财务管理制度。公司拥有独立银行账号，进行独立的财务核算和资金运营，公司及控股子公司均独立纳税，财务 负责人及其他财务人员均由专职人员担任，均没有在关联企业兼职或领薪。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2014 年年度股东大 会 | 年度股东大会 | 43.07% | 2015 年 05 月 12 日 | 2015 年 05 月 13 日 | 巨潮资讯网  （[www.cninfo.com.](http://www.cninfo.com/) cn)公告编号： 2015-036 |
| 2015 年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 68.18% | 2015 年 05 月 04 日 | 2015 年 05 月 05 日 | 巨潮资讯网  （[www.cninfo.com.](http://www.cninfo.com/) cn)公告编号： 2015-034 |
| 2015 年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 15.48% | 2015 年 07 月 08 日 | 2015 年 07 月 09 日 | 巨潮资讯网  （[www.cninfo.com.](http://www.cninfo.com/) cn)公告编号： 2015-061 |
| 2015 年第三次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 16.69% | 2015 年 08 月 25 日 | 2015 年 08 月 26 日 | 巨潮资讯网  （[www.cninfo.com.](http://www.cninfo.com/) cn)公告编号： 2015-073 |
| 2015 年第四次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 16.65% | 2015 年 09 月 14 日 | 2015 年 09 月 15 日 | 巨潮资讯网  （[www.cninfo.com.](http://www.cninfo.com/) cn)公告编号： 2015-082 |
| 2015 年第五次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 21.53% | 2015 年 11 月 09 日 | 2015 年 11 月 10 日 | 巨潮资讯网  （[www.cninfo.com.](http://www.cninfo.com/) cn)公告编号： 2015-097 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 王锦霞 | 11 | 8 | 3 | 0 | 0 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金福海 | 11 | 6 | 0 | 5 | 0 | 否 |
| 吴国芝 | 11 | 9 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 6 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明 不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，2015年，专业委员会根据

《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行了职 责。

（一）战略委员会履职情况 报告期内，战略委员会积极关注公司所处行业的发展状况，分析行业发展趋势，对公司战略执行情况进行分析总结，并

对年度经营计划制定、重大投资、全面风险管理进行了科学决策。报告期内，公司董事会战略委员会召开了1次会议，会议

讨论并审议了公司发展战略和转型规划调整等重大事项。

（二）审计委员会履职情况 报告期内，审计委员会定期召开会议审议内部审计部门提交的审计工作报告和工作计划；对公司内部控制情况进行审核，

出具2015年度内部控制自我评价报告；年报审计期间，审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计

报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通， 关注进审计展，就审计过程中关注的问题进行讨论，审计结束后对本年度审计工作进行总结，并对聘请下年度审计机构作出 决议。

（三）提名委员会履职情况 提名委员会按照《董事会提名委员会议事细则》履行职责。根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规

模和构成向董事会提出建议；研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和高 级管理的人选；对董事候选人进行审查并提出建议；对需提请董事会聘任的董事和高级管理人员进行审查并提出建议。

（四）薪酬与考核委员会履职情况 报告期内，薪酬与考核委员会认真了解关注公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬方案的汇报，并对公

司薪酬方案提出建议和意见，对公司高级管理人员报告期内履职情况进行总结评价。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否 监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司遵守行业市场和资本市场双重规律，按照上市公司规范要求，建立科学的绩效考核体系。公司以定性和定量相结合 的考核方式对高级管理人员进行业绩考核，薪酬构成分为基本工资、岗位津贴和绩效奖金三部分，主要对工作成果、工作能 力、工作态度等方面进行考评，报告期内，公司高级管理人员均认真、勤勉、务实履行职责，较好地完成了本年度的工作任 务。在股权激励考评过程中，所有高管人员均考评合格。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 20 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）公告编号：2016-034 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|  | 重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同 其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防 止或发现并纠正财务报告中的重大错报。 如：（1）假账；（2）董事、监事和高级管 理人员舞弊；（3）注册会计师发现当期财 务报告存在重大错报，公司在运行过程中 未能发现该错报；（4）企业审计委员会和 内部审计机构对内部控制的监督无效；（5） 其他可能影响报表使用者正确判断的缺 陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同 其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防 止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业 务流程有效性的影响程度、发生的可能 性作判定。如果缺陷发生的可能性较 小，会降低工作效率或效果、或加大效 果的不确定性、或使之偏离预期目标为 一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较 高，会显著降低工作效率或效果、或显 著加大效果的不确定性、或使之显著偏 离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生 的可能性高，会严重降低工作效率或效 果、或严重加大效果的不确定性、或使 之严重偏离预期目标为重大缺陷。出现 |
| 定性标准 |
|  |

；

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 超过重要性水平、但仍应引起董事会和管 理层重视的错报。财务报告重要缺陷的迹 象包括：（1）未依照公认会计准则选择和 应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和 控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的 账务处理没有建立相应的控制机制或没有 实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于 期末财务报告过程的控制存在一项或多项 缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到 真实、完整的目标。一般缺陷：不构成重 大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。 | 以下情形的，可直接认定为重大缺陷， 其他情形视影响程度分别确定重要缺 陷或一般缺陷。（1）违犯国家法律、法 规；（2）管理人员或技术人员纷纷流失  （3）媒体负面新闻频现；（4）重要业 务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |
| 定量标准 | 营业收入潜在错报：营业收入总额的 0.5%≤错报，营业收入总额的 0.2%≤错报＜ 营业收入总额的 0.5%，错报＜营业收入总 额的 0.2%；利润总额潜在错报：利润总额 的 5%≤错报，利润总额的 2%≤错报＜利润 总额的 5%，错报＜利润总额的 2%；资产 总额潜在错报：资产总额的 0.5%≤错报， 资产总额的 0.2%≤错报＜资产总额的 0.5%，错报＜资产总额的 0.2%；所有者权 益潜在错报：所有者权益总额的 0.5%≤错 报，所有者权益总额的 0.2%≤错报＜所有 者权益总额的 0.5%，错报＜所有者权益总 额的 0.2%。 | 重大缺陷：1,000 万元以上，对公司造 成较大负面影响并以公告形式对外披 露；重要缺陷：100 万元至 1,000 万元  （含 1,000 万元），或受到国家政府部 门处罚但未对公司造成负面影响；一般 缺陷：100 万元（含 100 万元）以下 受到省级（含省级）以下政府部门处罚 但未对对公司造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

，

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| 公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2015 年 12 月 31 日在 所有重大方面是有效的。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 20 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（[http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 04 月 19 日 |
| 审计机构名称 | 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天圆全审字[2016]000780 号 |
| 注册会计师姓名 | 周暇、杜宪超 |

审计报告正文

### 审 计 报 告

#### 天圆全审字[2015]000814号

山东瑞康医药股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断， 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列 报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会 计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 **三、审计意见**

我们认为，瑞康医药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瑞康医药2015年12月31日的合 并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：周暇

中国注册会计师：杜宪超

中国 • 北京 二○一六年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东瑞康医药股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 1,177,578,188.56 | 578,518,281.23 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 509,994,239.59 | 330,882,913.60 |
| 应收账款 | 4,443,612,988.95 | 3,243,058,702.01 |
| 预付款项 | 117,695,788.92 | 123,486,580.81 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 169,762,529.77 | 50,423,502.78 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 1,025,406,364.13 | 710,583,512.43 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 8,433,742.54 | 11,904,096.31 |
| 流动资产合计 | 7,452,483,842.46 | 5,048,857,589.17 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 6,681,000.00 |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 730,564,029.79 | 403,891,100.90 |
| 在建工程 | 59,576,231.91 | 46,765,560.58 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 82,824,711.77 | 76,340,518.00 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 463,628,804.79 | 55,534,986.49 |
| 长期待摊费用 | 6,909,540.45 | 7,136,405.88 |
| 递延所得税资产 | 30,663,015.59 | 19,330,093.28 |
| 其他非流动资产 | 28,362,609.80 | 20,475,516.85 |
| 非流动资产合计 | 1,409,209,944.10 | 629,474,181.98 |
| 资产总计 | 8,861,693,786.56 | 5,678,331,771.15 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 1,583,750,000.00 | 1,272,746,736.50 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 697,888,497.66 | 339,300,908.52 |
| 应付账款 | 2,721,542,413.62 | 2,074,648,399.15 |
| 预收款项 | 26,345,648.70 | 3,329,899.60 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 8,110,141.03 | 6,177,379.03 |
| 应交税费 | 51,426,121.91 | 38,470,937.29 |
| 应付利息 | 3,799,463.01 | 3,715,464.16 |
| 应付股利 | 13,569.19 |  |
| 其他应付款 | 364,464,778.75 | 114,641,008.86 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 5,457,340,633.87 | 3,853,030,733.11 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 5,457,340,633.87 | 3,853,030,733.11 |
| 所有者权益： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 股本 | 554,543,488.00 | 217,895,200.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,864,220,004.46 | 1,021,994,197.02 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 50,272,525.69 | 42,941,823.99 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 725,367,019.00 | 515,059,111.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,194,403,037.15 | 1,797,890,332.01 |
| 少数股东权益 | 209,950,115.54 | 27,410,706.03 |
| 所有者权益合计 | 3,404,353,152.69 | 1,825,301,038.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,861,693,786.56 | 5,678,331,771.15 |

法定代表人：韩旭 主管会计工作负责人：苏立臣 会计机构负责人：程学功

### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 903,700,443.04 | 518,872,315.68 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 430,462,576.18 | 221,760,245.08 |
| 应收账款 | 2,830,001,297.21 | 2,300,555,036.22 |
| 预付款项 | 20,408,732.71 | 79,505,000.18 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 955,990,924.21 | 473,505,674.62 |
| 存货 | 531,814,989.15 | 398,858,646.38 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动资产 | 1,291,370.83 | 1,173,941.98 |
| 流动资产合计 | 5,673,670,333.33 | 3,994,230,860.14 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 613,197,065.99 | 267,432,055.79 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 581,084,536.27 | 323,809,623.26 |
| 在建工程 | 56,371,728.18 | 44,448,193.73 |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 44,304,807.65 | 44,367,968.98 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,700,220.01 | 1,056,832.08 |
| 递延所得税资产 | 15,720,137.69 | 11,756,351.83 |
| 其他非流动资产 | 12,380,609.80 | 19,777,016.85 |
| 非流动资产合计 | 1,324,759,105.59 | 712,648,042.52 |
| 资产总计 | 6,998,429,438.92 | 4,706,878,902.66 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 1,519,000,000.00 | 1,272,746,736.50 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 597,888,497.66 | 339,300,908.52 |
| 应付账款 | 1,399,418,500.32 | 1,149,197,691.99 |
| 预收款项 | 20,340,320.55 | 2,183,455.63 |
| 应付职工薪酬 | 3,538,000.00 | 3,648,000.00 |
| 应交税费 | 15,815,386.83 | 6,682,164.60 |
| 应付利息 | 3,799,463.01 | 3,715,464.16 |
| 应付股利 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 570,952,431.93 | 295,325,047.75 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 4,130,752,600.30 | 3,072,799,469.15 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 |  |  |
| 负债合计 | 4,130,752,600.30 | 3,072,799,469.15 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 554,543,488.00 | 217,895,200.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,864,051,954.91 | 1,022,109,919.73 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 50,272,525.69 | 42,941,823.99 |
| 未分配利润 | 398,808,870.02 | 351,132,489.79 |
| 所有者权益合计 | 2,867,676,838.62 | 1,634,079,433.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,998,429,438.92 | 4,706,878,902.66 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 9,749,957,915.32 | 7,785,907,077.03 |
| 其中：营业收入 | 9,749,957,915.32 | 7,785,907,077.03 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 9,442,168,180.20 | 7,551,294,144.14 |
| 其中：营业成本 | 8,680,342,640.80 | 7,080,522,924.24 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 营业税金及附加 | 15,097,822.70 | 12,963,966.95 |
| 销售费用 | 408,616,144.12 | 234,025,961.11 |
| 管理费用 | 225,279,840.64 | 131,914,393.59 |
| 财务费用 | 74,486,434.06 | 76,752,887.57 |
| 资产减值损失 | 38,345,297.88 | 15,114,010.68 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 1,151,311.02 | 1,156,496.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 308,941,046.14 | 235,769,429.00 |
| 加：营业外收入 | 11,091,434.31 | 6,932,982.02 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 73,779.92 | 667,223.69 |
| 减：营业外支出 | 1,576,220.73 | 943,175.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 32,276.69 | 30,162.93 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | 318,456,259.72 | 241,759,235.48 |
| 减：所得税费用 | 75,322,513.37 | | 59,998,061.06 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 243,133,746.35 | | 181,761,174.42 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 235,938,544.80 | | 180,986,792.67 |
| 少数股东损益 | 7,195,201.55 | | 774,381.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 |  | |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其 他综合收益 |  | |  |
| 1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动 |  | |  |
| 2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额 |  | |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 |  | |  |
| 1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  | |  |
| 2.可供出售金融资产公允价  值变动损益 |  | |  |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  | |  |
| 4.现金流量套期损益的有效  部分 |  | |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  | |  |
| 6.其他 |  | |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  | |  |
| 七、综合收益总额 | 243,133,746.35 | | 181,761,174.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 235,938,544.80 | | 180,986,792.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,195,201.55 | | 774,381.75 |
| 八、每股收益： |  | |  |
| （一）基本每股收益 | 0.44 | | 0.42 |
| （二）稀释每股收益 | 0.44 | | 0.42 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。 法定代表人：韩旭 主管会计工作负责人：苏立臣 会计机构负责人：程学功

### 4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 7,849,842,513.81 | 6,499,244,918.30 |
| 减：营业成本 | 7,272,018,765.92 | 6,021,425,912.82 |
| 营业税金及附加 | 8,026,331.62 | 7,967,204.51 |
| 销售费用 | 255,746,875.86 | 197,269,477.40 |
| 管理费用 | 131,847,123.28 | 84,244,584.07 |
| 财务费用 | 68,028,684.81 | 74,072,359.90 |
| 资产减值损失 | 15,875,143.43 | 11,082,818.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以“－”号填  列） | 1,060,724.63 | 1,860,492.61 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 99,360,313.52 | 105,043,054.18 |
| 加：营业外收入 | 260,965.39 | 1,099,664.33 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 44,252.14 | 667,164.39 |
| 减：营业外支出 | 1,487,643.69 | 833,169.76 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 7,421.00 | 20,543.25 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 98,133,635.22 | 105,309,548.75 |
| 减：所得税费用 | 24,826,618.19 | 26,332,801.16 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 73,307,017.03 | 78,976,747.59 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有  效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 73,307,017.03 | 78,976,747.59 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,187,373,374.28 | 7,168,906,748.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加  额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加  额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 357,481,783.44 | 157,270,996.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,544,855,157.72 | 7,326,177,744.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,886,660,139.63 | 6,842,117,739.58 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加  额 |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 111,401,962.17 | 90,388,371.36 |
| 支付的各项税费 | 222,292,558.02 | 192,467,014.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 790,762,166.94 | 364,825,648.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 10,011,116,826.76 | 7,489,798,773.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -466,261,669.04 | -163,621,029.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,400,000,000.00 | 1,525,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,151,311.02 | 1,156,496.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 78,986.99 | 6,690,841.43 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 9,330,538.26 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 1,410,560,836.27 | 1,532,847,337.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 109,466,343.75 | 183,249,514.06 |
| 投资支付的现金 | 1,421,569,964.42 | 1,525,085,000.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 279,839,132.48 | 26,018,027.58 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  | 348,135.20 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,810,875,440.65 | 1,734,700,676.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -400,314,604.38 | -201,853,339.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 1,278,985,400.00 | 4,500,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 28,885,400.00 | 4,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,716,000,000.00 | 2,294,555,363.95 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 16,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,994,985,400.00 | 2,315,055,363.95 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,420,096,736.50 | 1,934,521,400.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 93,252,482.75 | 83,190,011.87 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 136,112,359.18 | 19,885,093.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,649,461,578.43 | 2,037,596,505.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,345,523,821.57 | 277,458,858.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 478,947,548.15 | -88,015,509.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 536,575,754.30 | 624,591,264.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,015,523,302.45 | 536,575,754.30 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 5,971,292,359.41 | 5,141,531,357.32 |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 197,909,318.25 | 240,302,121.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,169,201,677.66 | 5,381,833,479.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,788,495,620.30 | 4,932,906,975.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现  金 | 42,638,253.89 | 56,687,735.20 |
| 支付的各项税费 | 99,579,296.66 | 127,776,169.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 793,500,655.04 | 349,575,530.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,724,213,825.89 | 5,466,946,410.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -555,012,148.23 | -85,112,931.19 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 1,400,000,000.00 | 1,525,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,060,724.63 | 1,156,496.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 35,000.00 | 1,671,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  | 4,940,856.51 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 1,401,095,724.63 | 1,532,768,352.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 30,905,841.33 | 136,833,756.68 |
| 投资支付的现金 | 1,623,192,000.00 | 1,545,985,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 | 125,387,908.42 | 34,840,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 1,779,485,749.75 | 1,717,658,756.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -378,390,025.12 | -184,890,404.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 1,180,000,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 2,659,000,000.00 | 2,294,555,363.95 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 16,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,839,000,000.00 | 2,310,555,363.95 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,412,746,736.50 | 1,934,521,400.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 92,022,962.79 | 83,190,011.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 136,112,359.18 | 19,885,093.28 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,640,882,058.47 | 2,037,596,505.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,198,117,941.53 | 272,958,858.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 264,715,768.18 | 2,955,523.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 476,929,788.75 | 473,974,265.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 741,645,556.93 | 476,929,788.75 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 217,89  5,200.  00 |  |  |  | 1,021,9  94,197.  02 |  |  |  | 42,941,  823.99 |  | 515,059  ,111.00 | 27,410,  706.03 | 1,825,3  01,038.  04 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 217,89  5,200.  00 |  |  |  | 1,021,9  94,197.  02 |  |  |  | 42,941,  823.99 |  | 515,059  ,111.00 | 27,410,  706.03 | 1,825,3  01,038.  04 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 336,64  8,288.  00 |  |  |  | 842,225  ,807.44 |  |  |  | 7,330,7  01.70 |  | 210,307  ,908.00 | 182,539  ,409.51 | 1,579,0  52,114.  65 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 235,938  ,544.80 | 7,195,2  01.55 | 243,133  ,746.35 |
|  | 59,376  ,544.0  0 |  |  |  | 1,119,4  97,551.  44 |  |  |  |  |  |  | 175,344  ,207.96 | 1,354,2  18,303.  40 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |
|  |
|  | 59,376  ,544.0  0 |  |  |  | 1,119,2  13,779.  18 |  |  |  |  |  |  | 13,534,  000.00 | 1,192,1  24,323.  18 |
| 1．股东投入的普 通股 |
|  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  | 283,772 |  |  |  |  |  |  | 161,810 | 162,093 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | .26 |  |  |  |  |  |  | ,207.96 | ,980.22 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,330,7  01.70 |  | -25,630,  636.80 |  | -18,299,  935.10 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,330,7  01.70 |  | -7,330,7  01.70 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -18,299,  935.10 |  | -18,299,  935.10 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 277,27  1,744.  00 |  |  |  | -277,27  1,744.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 277,27  1,744.  00 |  |  |  | -277,27  1,744.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 554,54  3,488.  00 |  |  |  | 1,864,2  20,004.  46 |  |  |  | 50,272,  525.69 |  | 725,367  ,019.00 | 209,950  ,115.54 | 3,404,3  53,152.  69 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 108,94  7,600.  00 |  |  |  | 1,131,0  18,647.  66 |  |  |  | 35,044,  149.23 |  | 356,677  ,919.09 | 18,300,  070.18 | 1,649,9  88,386.  16 |
| 一、上年期末余额 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 108,94  7,600.  00 |  |  |  | 1,131,0  18,647.  66 |  |  |  | 35,044,  149.23 |  | 356,677  ,919.09 | 18,300,  070.18 | 1,649,9  88,386.  16 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 108,94  7,600.  00 |  |  |  | -109,02  4,450.6  4 |  |  |  | 7,897,6  74.76 |  | 158,381  ,191.91 | 9,110,6  35.85 | 175,312  ,651.88 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 180,986  ,792.67 | 774,381  .75 | 181,761  ,174.42 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  | -76,850.  64 |  |  |  |  |  |  | 8,336,2  54.10 | 8,259,4  03.46 |
| 1．股东投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  | -76,850.  64 |  |  |  |  |  |  | 8,336,2  54.10 | 8,259,4  03.46 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,897,6  74.76 |  | -22,605,  600.76 |  | -14,707,  926.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,897,6  74.76 |  | -7,897,6  74.76 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,707,  926.00 |  | -14,707,  926.00 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 108,94  7,600.  00 |  |  |  | -108,94  7,600.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 | 108,94 |  |  |  | -108,94 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本（或股本） | 7,600.  00 |  |  |  | 7,600.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 217,89  5,200.  00 |  |  |  | 1,021,9  94,197.  02 |  |  |  | 42,941,  823.99 |  | 515,059  ,111.00 | 27,410,  706.03 | 1,825,3  01,038.  04 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 217,895,  200.00 |  |  |  | 1,022,109  ,919.73 |  |  |  | 42,941,82  3.99 | 351,132  ,489.79 | 1,634,079  ,433.51 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 217,895,  200.00 |  |  |  | 1,022,109  ,919.73 |  |  |  | 42,941,82  3.99 | 351,132  ,489.79 | 1,634,079  ,433.51 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 336,648,  288.00 |  |  |  | 841,942,0  35.18 |  |  |  | 7,330,701  .70 | 47,676,  380.23 | 1,233,597  ,405.11 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 73,307,  017.03 | 73,307,01  7.03 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 59,376,5  44.00 |  |  |  | 1,119,213  ,779.18 |  |  |  |  |  | 1,178,590  ,323.18 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．股东投入的普 通股 | 59,376,5  44.00 |  |  |  | 1,119,213  ,779.18 |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,330,701  .70 | -25,630,  636.80 | -18,299,9  35.10 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,330,701  .70 | -7,330,7  01.70 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -18,299,  935.10 | -18,299,9  35.10 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 277,271,  744.00 |  |  |  | -277,271,  744.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 277,271,  744.00 |  |  |  | -277,271,  744.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 554,543,  488.00 |  |  |  | 1,864,051  ,954.91 |  |  |  | 50,272,52  5.69 | 398,808  ,870.02 | 2,867,676  ,838.62 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 108,947,  600.00 |  |  |  | 1,131,057  ,519.73 |  |  |  | 35,044,14  9.23 | 294,761  ,342.96 | 1,569,810  ,611.92 |
| 一、上年期末余额 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 108,947,  600.00 |  |  |  | 1,131,057  ,519.73 |  |  |  | 35,044,14  9.23 | 294,761  ,342.96 | 1,569,810  ,611.92 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 108,947,  600.00 |  |  |  | -108,947,  600.00 |  |  |  | 7,897,674  .76 | 56,371,  146.83 | 64,268,82  1.59 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 78,976,  747.59 | 78,976,74  7.59 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,897,674  .76 | -22,605,  600.76 | -14,707,9  26.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,897,674  .76 | -7,897,6  74.76 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -14,707,  926.00 | -14,707,9  26.00 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 108,947,  600.00 |  |  |  | -108,947,  600.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 108,947,  600.00 |  |  |  | -108,947,  600.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 217,895,  200.00 |  |  |  | 1,022,109  ,919.73 |  |  |  | 42,941,82  3.99 | 351,132  ,489.79 | 1,634,079  ,433.51 |

## 三、公司基本情况

山东瑞康医药股份有限公司（以下简称“瑞康医药”或“公司” “本公司”)，注册地址：烟台市芝罘区机场路326号，本公司 的业务性质：医药商业，主要经营活动：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物 制品（含疫苗）、精神药品、麻醉药品、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗用毒性药品、罂粟壳、药品类易制毒化学品的批发； Ⅱ、Ⅲ类医疗器械的批发和零售；常温保存保健食品及日用品销售；健身器械、化妆品、消毒液的批发；药品的仓储、配送； 普通货运；医用织物的生产加工、租赁、销售及洗涤配送；玻璃仪器、化工产品（不含危险化学品）、化学试剂（不含危险 化学品）的批发；批发兼零售预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；医疗器械租赁和技术服务；仓储服务(国家专项 规定除外)；经济贸易咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。

公司财务报表已于2016年4月19日经公司董事会批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共51户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度 增加26户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》

（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则 应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定（2014年修订）》披露有关 财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果 发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示： 本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和

会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2015年12月31日的公司及合并财务状况 以及2015年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1 月1 日起至12 月31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周 期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）同一控制下的企业合并 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。 在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。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/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）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，为非同一控制下的企业合并。 合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分

步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允 价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间 的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买 日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大 于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小 于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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 值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损 益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。 商誉至少在每年年 度终了进行减值测试。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活 动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任 一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对 比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流 量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已 经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现 金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。 子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”

项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。 子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益

总额”项目列示。 少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股

东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公 司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的 公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控 制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自 购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资 相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及 经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的

情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一 项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属 于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与 处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控 制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行 会计处理。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司确认其与共同经营中利益份额相

关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）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； (2)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； (3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入； (4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入； (5)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。

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。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指 从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人 民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的 外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑 差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外 的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差 额，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变 动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 10、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。金融工具包括金融资产、金融 负债和权益工具。

(1)金融资产和金融负债的分类： 本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融

负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指 定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

2)持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融 资产。

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

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

5)其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。 (2)金融资产和金融负债的确认和计量： 当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围

内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融

资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负 债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利 息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能 发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计 入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计 入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允 价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综 合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结 算的衍生金融资产，按照成本计量。

金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易 费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照 成本计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计 量：①按照《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确 定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

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

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

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

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

(4)金融负债的终止确认： 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签

订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存

金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5)金融资产和金融负债的公允价值确定方法： 公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金

融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、

行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的， 本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参 照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6)金融资产减值 除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，

有客观证据表明某项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，且本公司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，包括下列可观察到的各项事项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金 融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在 国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资 成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始 投资成本超过50%(含50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月) 。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际 利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，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，但金融资产转回减 值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

可供出售金融资产减值 可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该

转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算 的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至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，减记 金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融 资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

### 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将金额为人民币 1,500 万元以上的应收账款确认为单  项金额重大的应收款项，将金额为人民币 100 万元以上的其 他应收款确认为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，除对母子公司之间、各子公司之间应收款 项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项 单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。 单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似 信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|  | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） |  | 5.00% |
| 6 个月以内 | 1.00% | 5.00% |
| 7-12 个月 | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 50.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 100.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 50.00% |
| 3－4 年 | 100.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 100.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 50.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款 项不计提坏账准备外，本公司对单项金额虽不重大但存在发 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 将预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备。 |

### 12、存货

(1)存货的分类：库存商品、包装物、低值易耗品等。 (2)存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成

本。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货

的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别 计提存货跌价准备；对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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已 计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4)存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产确认为持有待售：该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资 产的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或 相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的非流动资产既包括单项资产也包括处置组，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置 的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。被划分为持有待售的非流动资产，在资产负债表中归类为流 动资产。不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有 待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没 有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

（1）初始投资成本的确定 对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合 并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资 成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调 整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面 价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股 份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易” 进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日 按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成 本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之 和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出 售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(2)后续计量及损益确认方法 成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

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

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营 企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位 净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对 被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算 属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资 产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资 的账面价值；本公司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 公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计 入所有者权益。

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

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准 控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的

权力影响其回报金额。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。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或 者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持 有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式 不适用

### 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在 与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素 的影响进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量， 则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5 | 4.75-2.37 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 23.75-9.50 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期 开始日，本公司将租赁开始日租赁资产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。以融资租赁 方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的 在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者 中较短的期间内计提折旧。

### 17、在建工程

在建工程按实际成本计量﹐实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费 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结转为固定资产。

### 18、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产 达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产 达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并 且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确 认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收 益后的金额予以资本化；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资本化 率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### 19、生物资产

### 20、油气资产

### 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、 土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产， 其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况， 如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期 限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用 寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线 法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断， 有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资 产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照 使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。 本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）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；

4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

### 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营 企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可 收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象， 每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的 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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协 议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市 场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以 及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所 产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认， 如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现 金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产 组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损 失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他 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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在1年以上的各项费用。按实际支出入账， 在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与 职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险 费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利 以及其他短期薪酬。

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。 离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法

等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。 本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应

缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补 偿。

本公司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：1）本公司不 能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本 或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、 长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。 除此之外，本公司按照关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1）服务成本。

2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 25、预计负债

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济 利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最 佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且 确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同 亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产

生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预 计负债。

（2）重组义务 对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支

出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才 确认与重组相关的义务。

### 26、股份支付

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

### 28、收入

(1)销售商品的收入 1)销售商品的收入，确认和计量的总体原则 a企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

b企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制； c收入的金额能够可靠计量；

d相关经济利益很可能流入企业； e相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。 2）本公司销售商品收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品包括药品、医疗器械等，销售服务部根据客户订单开具销售单据，物流部确认出库后，财务部确认收 入。

(2)提供劳务收入： 1)提供劳务收入，确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的， 按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能 够可靠估计，是指同时具备以下条件：

a 收入的金额能够可靠计量；

b相关的经济利益很可能流入企业；

c交易的完工进度能够可靠确定； d交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本； b已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的， 将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。 2)本公司提供劳务收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准 本公司提供劳务主要是为供应商提供销售流向信息等，财务部根据双方签订的服务合同与供应商核对无误后开具发票确

认收入。

(3)既销售商品又提供劳务的收入： 公司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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量

的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当

将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4）让渡资产使用权收入： 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入

企业；收入的金额能够可靠计量。

### 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为 与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产 相关的政府补助：1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费 用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2）政府文件中对用 途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司将与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。 已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存

在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为 与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产 相关的政府补助：1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费 用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2）政府文件中对用 途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

（1）当期所得税 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以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。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债 对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其

计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所

得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣 暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、 发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确 认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为 限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制 暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关 的可抵扣暂时性差异，只有当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 税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的 适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所 得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税的抵销 当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及

当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征 管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债 转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税 资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1）本公司作为承租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有

租金于实际发生时计入当期损益。

2）本公司作为出租人记录经营租赁业务 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本

化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期

损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

1）本公司作为承租人记录融资租赁业务 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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，

可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁 付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

2）本公司作为出租人记录融资租赁业务 于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保

余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。 应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 销售收入 | 17%、13%、6%、3%、0% |
| 营业税 | 营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、10% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 水利基金 | 应交流转税额 | 1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 西藏金岳医疗器械有限公司 | 15% |
| 尼木祥云医疗器械有限公司 | 15% |
| 荣成市业安医疗器械有限公司 | 20% |
| 枣庄际安医疗器械有限责任公司 |  |
| 其他公司 | 25% |

### 2、税收优惠

根据国家西部大开发税收优惠政策，在2014年至2020年期间，西藏金岳医疗器械有限公司和尼木祥云医疗器械有限公司按

15%的税率征收企业所得税；根据财税[2011]117号规定，自2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元

（含6万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，荣成市业安医疗器械有 限公司、枣庄际安医疗器械有限责任公司执行20%的企业所得税税率。

### 3、其他

(1)增值税： 公司为增值税一般纳税人，报告期内销售的普通药品和器械按应税收入的17%缴纳增值税，销售的中药材按应税收入

的13%缴纳增值税，服务费按应税收入的6%缴纳增值税税率，销售生物药品按照应税收入的3%缴纳增值税，销售的计生用

品为零税率。

(2)所得税： 各分公司所得税在当地预缴，由总部统一汇算清缴。各子公司所得税在当地缴纳、汇算清缴。除西藏金岳医疗器械有

限公司、尼木祥云医疗器械有限公司、荣成市业安医疗器械有限公司、枣庄际安医疗器械有限责任公司外，总部和各地分子

公司都执行统一25%的企业所得税税率。西藏金岳医疗器械有限公司和尼木祥云医疗器械有限公司执行15%的企业所得税税 率，荣成市业安医疗器械有限公司、枣庄际安医疗器械有限责任公司减按20%的企业所得税率执行。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 1,252,862.96 | 454,979.48 |
| 银行存款 | 1,014,270,439.49 | 536,120,774.82 |
| 其他货币资金 | 162,054,886.11 | 41,942,526.93 |
| 合计 | 1,177,578,188.56 | 578,518,281.23 |

其他说明 公司期末其他货币资金为开具银行承兑汇票而存入的保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 3、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 462,324,453.99 | 293,682,913.60 |
| 商业承兑票据 | 47,669,785.60 | 37,200,000.00 |
| 合计 | 509,994,239.59 | 330,882,913.60 |

### （2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 | 31,410,859.48 |
| 合计 | 31,410,859.48 |

### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 820,587,470.10 |  |
| 合计 | 820,587,470.10 |  |

### （4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |

其他说明 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### 4、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 4,549,68  1,717.46 | 99.94% | 108,956,  510.69 | 2.39% | 4,440,725  ,206.77 | 3,307,4  37,023.  81 | 100.00% | 64,378,32  1.80 | 1.95% | 3,243,058,7  02.01 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 2,887,78  2.18 | 0.06% |  |  | 2,887,782  .18 |  |  |  |  |  |
|  | 4,552,56  9,499.64 | 100.00% | 108,956,  510.69 | 2.39% | 4,443,612  ,988.95 | 3,307,4  37,023.  81 | 100.00% | 64,378,32  1.80 | 1.95% | 3,243,058,7  02.01 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 6 个月以内 | 4,042,162,254.44 | 40,421,622.54 | 1.00% |
| 7-12 个月 | 421,916,502.41 | 21,095,825.12 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 4,464,078,756.85 | 61,517,447.66 |  |
| 1 至 2 年 | 76,327,795.23 | 38,163,897.65 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 9,275,165.38 | 9,275,165.38 | 100.00% |
| 合计 | 4,549,681,717.46 | 108,956,510.69 | 2.39% |

确定该组合依据的说明： 除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的

应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,366,402.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明： 本期无实际核销的应收账款情况。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额486,922,313.46元，占应收账款期末余额合计数的比例为10.70%， 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,027,177.91元。

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无 其他说明：

### 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 115,637,556.25 | 98.25% | 112,806,449.04 | 91.36% |
| 1 至 2 年 | 2,056,079.34 | 1.75% | 10,180,131.77 | 8.24% |
| 2 至 3 年 | 2,153.33 |  | 500,000.00 | 0.40% |
| 合计 | 117,695,788.92 | -- | 123,486,580.81 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明： 公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为45,473,536.68元，占预付账款期末余额合计数的比例为

38.64%。

其他说明：

### 6、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 例 |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 95,000,0  00.00 | 53.66% | 285,000.  00 | 0.30% | 94,715,00  0.00 |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 82,027,7  88.71 | 46.34% | 6,980,25  8.94 | 8.51% | 75,047,52  9.77 | 54,668,  404.25 | 100.00% | 4,244,901  .47 | 7.76% | 50,423,502.  78 |
|  | 177,027,  788.71 | 100.00% | 7,265,25  8.94 |  | 169,762,5  29.77 | 54,668,  404.25 | 100.00% | 4,244,901  .47 | 7.76% | 50,423,502.  78 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 齐鲁银行股份有限公司 债权 | 95,000,000.00 | 285,000.00 | 0.30% | 说明：公司通过齐鲁 产权交易中心受让了齐 鲁银行股份有限公司对 山东普利建设发展有限 公司的两笔债权共计 7250 万元及其从权利， 正在通过法院对债务人 强制执行，法院已经对 抵押物进行财产保全并 启动司法拍卖程序，该 抵押物经评估价值 1.3 亿元，现在法院正委托 拍卖公司对抵押物进行 拍卖。 拍卖的抵押物如 果被他人买走，对方需 按照拍卖价值全额支付 给公司，如果流拍，山 东普利建设发展有限公 司以抵押物抵顶债务。 公司风险很小，故对该 资产进行单项计提。 |
| 合计 | 95,000,000.00 | 285,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
|  | 53,406,249.08 | 2,670,312.46 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 53,406,249.08 | 2,670,312.46 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 22,354,914.44 | 2,235,491.44 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,529,525.19 | 705,905.04 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,737,100.00 | 1,368,550.00 | 50.00% |
| 合计 | 82,027,788.71 | 6,980,258.94 | 8.51% |

确定该组合依据的说明： 除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其 他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,978,895.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 服务费 | 20,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明： 本期实际核销的其他应收款金额20,000.00元，合作项目拟支付的服务费由于合作未成功，对方不确认该笔费用。

### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 购买齐鲁银行债权 | 95,000,000.00 |  |
| 保证金 | 69,502,581.45 | 41,164,304.09 |
| 备用金 | 5,634,755.16 | 1,521,598.89 |
| 往来款 | 3,279,545.69 | 7,750,487.66 |
| 政府补助 | 2,511,327.90 | 3,936,311.54 |
| 其他 | 1,099,578.51 | 295,702.07 |
| 合计 | 177,027,788.71 | 54,668,404.25 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 客户 1 | 购买债权 | 95,000,000.00 | 1 年内 | 53.66% | 285,000.00 |
| 客户 2 | 保证金 | 11,000,000.00 | 1 年内 | 6.21% | 550,000.00 |
| 客户 3 | 保证金 | 6,000,000.00 | 1-2 年 | 3.39% | 600,000.00 |
| 客户 4 | 保证金 | 4,206,000.00 | 1 年内 | 2.38% | 210,300.00 |
| 客户 5 | 保证金 | 2,758,704.00 | 1 年内 | 1.56% | 137,935.20 |
| 合计 | -- | 118,964,704.00 | -- | 67.20% | 1,783,235.20 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |
| 客户 | 企业发展金 | 2,511,327.90 | 1 年以内 | 2016 年 1 月 |
| 合计 | -- | 2,511,327.90 | -- | -- |

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无 其他说明：

### 7、存货

### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 55,404.03 |  | 55,404.03 |  |  |  |
| 库存商品 | 1,019,617,331.56 |  | 1,019,617,331.56 | 681,517,817.90 |  | 681,517,817.90 |
| 物资采购 | 5,733,628.54 |  | 5,733,628.54 | 29,065,694.53 |  | 29,065,694.53 |
| 合计 | 1,025,406,364.13 |  | 1,025,406,364.13 | 710,583,512.43 |  | 710,583,512.43 |

### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有借款费用资本化金额0.00元。

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明：

### 8、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣进项税 | 8,373,908.35 | 11,736,200.16 |
| 预缴税金 | 59,834.19 | 167,896.15 |
| 合计 | 8,433,742.54 | 11,904,096.31 |

其他说明：

### 9、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京沛合 投资管理 中心（有 限合伙） |  | 6,681,000  .00 |  |  |  |  |  |  |  | 6,681,000  .00 |  |
| 小计 |  | 6,681,000  .00 |  |  |  |  |  |  |  | 6,681,000  .00 |  |
| 合计 |  | 6,681,000  .00 |  |  |  |  |  |  |  | 6,681,000  .00 |  |

其他说明

### 10、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 283,902,803.66 | 104,368,744.37 | 23,834,471.18 | 41,132,849.88 | 453,238,869.09 |
| 2.本期增加金额 | 252,174,100.25 | 91,868,724.71 | 5,254,241.70 | 19,578,337.67 | 368,875,404.33 |
| （1）购置 | 157,937,829.88 | 90,109,891.22 | 3,886,414.07 | 17,432,589.96 | 269,366,725.13 |
| （2）在建工程 转入 | 94,236,270.37 |  |  | 183,811.42 | 94,420,081.79 |
| （3）企业合并 增加 |  | 1,758,833.49 | 1,367,827.63 | 1,961,936.29 | 5,088,597.41 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 24,309.00 | 835,620.84 | 370,742.20 | 496,172.84 | 1,726,844.88 |
| （1）处置或报  废 | 24,309.00 | 835,620.84 | 370,742.20 | 496,172.84 | 1,726,844.88 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 536,052,594.91 | 195,401,848.24 | 28,717,970.68 | 60,215,014.71 | 820,387,428.54 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 13,404,029.19 | 15,000,649.26 | 10,568,194.05 | 10,374,895.69 | 49,347,768.19 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 | 7,530,076.89 | 18,792,424.44 | 4,969,399.52 | 9,946,714.74 | 41,238,615.59 |
| （1）计提 | 7,530,076.89 | 18,645,345.09 | 4,508,437.47 | 9,220,634.23 | 39,904,493.68 |
| （2）企业合  并增加 |  | 147,079.35 | 460,962.05 | 726,080.51 | 1,334,121.91 |
| 3.本期减少金额 | 769.78 | 320,230.18 | 293,400.51 | 148,584.56 | 762,985.03 |
| （1）处置或报  废 | 769.78 | 320,230.18 | 293,400.51 | 148,584.56 | 762,985.03 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 20,933,336.30 | 33,472,843.52 | 15,244,193.06 | 20,173,025.87 | 89,823,398.75 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或报  废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 515,119,258.61 | 161,929,004.72 | 13,473,777.62 | 40,041,988.84 | 730,564,029.79 |
| 2.期初账面价值 | 270,498,774.47 | 89,368,095.11 | 13,266,277.13 | 30,757,954.19 | 403,891,100.90 |

### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |

### （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |

### （4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 |

### （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

；

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋及建筑物 | 220,320,994.89 | 上海佑融林承医药产业投资有限公司、 济南医疗器械配送项目和医用织物洗涤 配送项目由于刚竣工，房产证尚未办理 烟台二期仓库、烟台龙湖置业、青岛北 苑房产（汇今投资信息）、潍坊盛嘉瑞房 地产，房产证正在办理中 |
| 合计 | 220,320,994.89 |  |

其他说明

### 11、在建工程

### （1）在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 济南医用织物生 产项目 | 50,578,918.49 |  | 50,578,918.49 | 15,873,484.80 |  | 15,873,484.80 |
| 济南医用织物洗 涤配送项目 |  |  |  | 14,528,349.13 |  | 14,528,349.13 |
| 济南医疗器械配 送项目 |  |  |  | 13,412,013.98 |  | 13,412,013.98 |
| 省立医院口腔项 目 | 5,792,809.69 |  | 5,792,809.69 |  |  |  |
| 青岛药品现代物 流及医疗器械生 产项目 | 3,204,503.73 |  | 3,204,503.73 | 2,287,366.85 |  | 2,287,366.85 |
| 大季家卫生院项 目 |  |  |  | 393,779.15 |  | 393,779.15 |
| 峄城中医院项目 |  |  |  | 165,051.29 |  | 165,051.29 |
| 青岛配送项目 |  |  |  | 30,000.00 |  | 30,000.00 |
| 青岛心血管支架 项目 |  |  |  | 30,000.00 |  | 30,000.00 |
| 济南任城区南张 街道卫生院 |  |  |  | 13,378.63 |  | 13,378.63 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 淄博田氏骨伤医 院 |  |  |  | 2,136.75 |  | 2,136.75 |
| 其他支出 |  |  |  | 30,000.00 |  | 30,000.00 |
| 合计 | 59,576,231.91 |  | 59,576,231.91 | 46,765,560.58 |  | 46,765,560.58 |

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
| 济南医 用织物 生产项 目 | 88,720,0  00.00 | 15,873,4  84.80 | 34,705,4  33.69 |  |  | 50,578,9  18.49 | 57.02% | 57.01% |  |  |  | 募股资 金 |
| 济南医 用织物 洗涤配 送项目 | 103,570,  000.00 | 14,528,3  49.13 | 36,643,8  94.21 | 51,172,2  43.34 |  |  |  | 100% |  |  |  | 募股资 金 |
| 济南医 疗器械 配送项 目 | 134,600,  000.00 | 13,412,0  13.98 | 29,078,6  02.05 | 42,490,6  16.03 |  |  |  | 100% |  |  |  | 募股资 金 |
| 青岛药 品现代 物流及 医疗器 械生产 项目 | 80,000,0  00.00 | 2,287,36  6.85 | 917,136.  88 |  |  | 3,204,50  3.73 |  | 33.74% |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 406,890,  000.00 | 46,101,2  14.76 | 101,345,  066.83 | 93,662,8  59.37 |  | 53,783,4  22.22 | -- | -- |  |  |  | -- |

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |

其他说明

### 12、固定资产清理

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

其他说明：

### 13、无形资产

### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 76,129,137.54 |  |  | 12,494,665.22 | 88,623,802.76 |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  | 10,251,937.50 | 10,251,937.50 |
| （1）购置 |  |  |  | 2,450,337.50 | 2,450,337.50 |
| （2）内部研  发 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合  并增加 |  |  |  | 1,801,600.00 | 1,801,600.00 |
| （4）股  东投资 |  |  |  | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 76,129,137.54 |  |  | 22,746,602.72 | 98,875,740.26 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 5,709,853.08 |  |  | 6,573,431.68 | 12,283,284.76 |
| 2.本期增加金  额 | 1,696,359.72 |  |  | 2,071,384.01 | 3,767,743.73 |
| （1）计提 | 1,696,359.72 |  |  | 1,521,961.13 | 3,218,320.85 |
| （2）企  业合并增加 |  |  |  | 549,422.88 | 549,422.88 |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 | 7,406,212.80 |  |  | 8,644,815.69 | 16,051,028.49 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金  额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金  额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价  值 | 68,722,924.74 |  |  | 14,101,787.03 | 82,824,711.77 |
| 2.期初账面价  值 | 70,419,284.46 |  |  | 5,921,233.54 | 76,340,518.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 拉萨经开区 A 块土地使用权 | 8,269,112.39 | 办理中 |

其他说明：

### 14、商誉

### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 淄博瑞康药品配 送有限公司 | 599,141.41 |  |  |  |  | 599,141.41 |
| 东营瑞康药品配 送有限公司 | 166,578.45 |  |  |  |  | 166,578.45 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛瑞康药品配 送有限公司 | 2,717,854.06 |  |  |  |  | 2,717,854.06 |
| 济南明康大药房 有限责任公司 | 44,461.00 |  |  |  |  | 44,461.00 |
| 潍坊瑞康药品配 送有限公司 | 1,771,010.79 |  |  |  |  | 1,771,010.79 |
| 济宁瑞康医药有 限公司 | 6,775,718.95 |  |  |  |  | 6,775,718.95 |
| 聊城瑞康宏源医 药有限公司 | 3,494,420.11 |  |  |  |  | 3,494,420.11 |
| 青岛海誉泰德商 贸有限公司 | 7,126,425.16 |  |  |  |  | 7,126,425.16 |
| 菏泽金岳瑞康医 药有限公司 | 2,000,000.00 | 500,000.00 |  |  |  | 2,500,000.00 |
| 山东滨州瑞康医 药有限公司 | 4,435,818.48 |  |  |  |  | 4,435,818.48 |
| 威海神瑞贸易有 限公司 | 4,195.83 |  |  |  |  | 4,195.83 |
| 潍坊耀恒经贸有 限公司 | 241.27 |  |  |  |  | 241.27 |
| 尼木祥云医疗器 械有限公司 | 26,399,120.98 |  |  |  |  | 26,399,120.98 |
| 北京瑞诚泰达经 贸有限公司 |  | 23,315,181.21 |  |  |  | 23,315,181.21 |
| 北京天健君安经 贸有限公司 |  | 26,508,685.97 |  |  |  | 26,508,685.97 |
| 北京盛世利康医 疗器械有限公司 |  | 11,413,417.99 |  |  |  | 11,413,417.99 |
| 济南同邦信息有 限公司 |  | 4,519,808.95 |  |  |  | 4,519,808.95 |
| 上海旺云信息技 术有限公司 |  | 7,610,599.48 |  |  |  | 7,610,599.48 |
| 苏州鼎丞大通医 疗科技有限公司 |  | 104,389,647.44 |  |  |  | 104,389,647.44 |
| 北京沛合健康科 技有限公司 |  | 114,203,998.83 |  |  |  | 114,203,998.83 |
| 广州康吉贸易有 限公司 |  | 3,059,865.04 |  |  |  | 3,059,865.04 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州康海医药生 物科技发展有限 公司 |  | 14,088,554.12 |  |  |  | 14,088,554.12 |
| 宁波天脉健康管 理有限公司 |  | 6,173,774.13 |  |  |  | 6,173,774.13 |
| 北京瑞康时代医 药有限公司 |  | 120,000.00 |  |  |  | 120,000.00 |
| 北京久鼎盛世科 技有限公司 |  | 872,786.55 |  |  |  | 872,786.55 |
| 北京悦康北卫 有限公司 |  | 38,383,425.72 |  |  |  | 38,383,425.72 |
| 南昌普健实业有 限公司 |  | 825,344.28 |  |  |  | 825,344.28 |
| 江西科洋实业有 限公司 |  | 40,831,394.28 |  |  |  | 40,831,394.28 |
| 新泰市同褔堂医 药有限公司 |  | 10,251,966.49 |  |  |  | 10,251,966.49 |
| 石家庄格美医疗 器械有限公司 |  | 1,000,000.00 |  |  |  | 1,000,000.00 |
| 黑龙江瑞康世纪 医药有限公司 |  | 25,367.82 |  |  |  | 25,367.82 |
| 合计 | 55,534,986.49 | 408,093,818.30 |  |  |  | 463,628,804.79 |

### （2）商誉减值准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法： 商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法见本节八、1（2）非同一控制下的企业合并及商誉。公司将商誉的账面价

值自购买日起按照合理方法分摊至资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显

减值迹象。 根据公司管理层对未来现金流量的预测及本公司聘请的中介机构提供的2015年底商誉价值估值咨询报告，本公司因购买

上述子公司所产生的商誉未发生减值。

其他说明

### 15、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 租房装修费 | 4,617,563.28 | 552,548.99 | 1,360,276.54 |  | 3,809,835.73 |
| 租入房屋强电工程 改造费 | 531,065.60 |  | 531,065.60 |  |  |
| 电力改造费 | 727,600.00 |  | 727,600.00 |  |  |
| 新仓库灯具 | 15,652.72 |  | 15,652.72 |  |  |
| 仓库工程改造 | 71,499.00 | 222,721.39 | 106,993.56 |  | 187,226.83 |
| 其他 | 1,173,025.28 | 2,505,883.83 | 766,431.22 |  | 2,912,477.89 |
| 合计 | 7,136,405.88 | 3,281,154.21 | 3,508,019.64 |  | 6,909,540.45 |

其他说明

### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|  |
| 资产减值准备 | 115,561,564.77 | 28,504,023.73 | 64,723,426.26 | 16,160,543.79 |
| 内部交易未实现利润 | 8,449,310.72 | 2,112,327.68 | 12,678,197.98 | 3,169,549.49 |
| 超额教育经费 | 186,656.72 | 46,664.18 |  |  |
| 合计 | 124,197,532.21 | 30,663,015.59 | 77,401,624.24 | 19,330,093.28 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 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 |

### （3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 项目 |
|  |
| 递延所得税资产 |  | 30,663,015.59 |  | 19,330,093.28 |

### （4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 660,204.86 | 3,899,797.01 |
| 可抵扣亏损 | 31,119,229.38 | 5,060,175.45 |
| 合计 | 31,779,434.24 | 8,959,972.46 |

### （5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2016 年 |  | 653,485.36 | 2011 年纳税所得额 |
| 2017 年 | 2,910,347.09 | 635,067.62 | 2012 年纳税所得额 |
| 2018 年 | 4,451,537.90 | 1,947,935.47 | 2013 年纳税所得额 |
| 2019 年 | 6,714,019.28 | 1,823,687.00 | 2014 年纳税所得额 |
| 2020 年 | 17,043,325.11 |  | 2015 年纳税所得额 |
| 合计 | 31,119,229.38 | 5,060,175.45 | -- |

其他说明：

### 17、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付长期资产款 | 28,362,609.80 | 20,475,516.85 |
| 合计 | 28,362,609.80 | 20,475,516.85 |

其他说明：

### 18、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 784,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 保证借款 | 740,000,000.00 | 645,000,000.00 |
| 保理借款 | 9,750,000.00 | 197,746,736.50 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 1,583,750,000.00 | 1,272,746,736.50 |

短期借款分类的说明：

1）保理借款：北京悦康北卫医药有限公司通过应收账款保理方式向中国工商银行股份有限公司北京翠微路支行办理贷 款975万元。

2)质押借款：公司通过应收账款质押方式并以实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向中国建设银行股份有限公司 烟台卧龙支行办理贷款44,900万元。

公司通过应收账款质押方式并以实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向中国银行股份有限公司烟台芝罘支行办 理贷款30,000万元。

烟台天际健康咨询服务有限公司通过烟台乐康金岳养老产业有限公司存单质押担保方式向中国建设银行股份有限公司 烟台卧龙支行贷款3,500万。

3) 保证借款：公司通过实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向华夏银行股份有限公司烟台南大街支行办理贷款

3,000万元。

公司通过青岛瑞康药品配送有限公司（1.5亿）、淄博瑞康药品配送有限公司（1亿）信用担保并以实际控制人韩旭、张 仁华夫妇个人担保方式向兴业银行股份有限公司烟台分行办理贷款25,000万元。

公司通过实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向中国民生银行股份有限公司烟台分行办理贷款6,000万元。 公司通过实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向中国光大银行股份有限公司烟台分行办理贷款8,000万元。 公司通过实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向交通银行股份有限公司烟台分行办理贷款6,000万元。 公司通过实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向招商银行股份有限公司烟台大海阳路支行办理贷款4,000万元。 公司通过实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向烟台银行股份有限公司塔山支行办理贷款10,000万元。 公司通过青岛瑞康药品配送有限公司信用担保并以实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向恒丰银行股份有限公司

烟台只楚路支行办理贷款10,000万元。

济南瑞康医药有限公司通过山东瑞康医药股份有限公司担保方式向北京银行股份有限公司济南支行办理贷款2,000万 元。

4）抵押借款：公司通过固定资产抵押、无形资产抵押、并以实际控制人韩旭、张仁华夫妇个人担保方式向中国建设 银行股份有限公司烟台卧龙支行办理贷款5,000万元。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |

其他说明： 公司无逾期未偿还的短期借款

### 19、应付票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 | 597,888,497.66 | 339,300,908.52 |
| 银行承兑汇票 | 100,000,000.00 |  |
| 合计 | 697,888,497.66 | 339,300,908.52 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 20、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 2,658,373,321.95 | 2,065,978,941.94 |
| 1 年以上 | 63,169,091.67 | 8,669,457.21 |
| 合计 | 2,721,542,413.62 | 2,074,648,399.15 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

其他说明： 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

### 21、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1 年以内 | 26,075,900.96 | 3,268,158.15 |
| 1 年以上 | 269,747.74 | 61,741.45 |
| 合计 | 26,345,648.70 | 3,329,899.60 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 金额 |

其他说明： 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

### 22、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 6,094,809.23 | 102,167,681.39 | 100,201,388.28 | 8,061,102.34 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 82,569.80 | 11,167,042.78 | 11,200,573.89 | 49,038.69 |
| 合计 | 6,177,379.03 | 113,334,724.17 | 111,401,962.17 | 8,110,141.03 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 6,055,514.21 | 89,786,655.70 | 87,810,861.24 | 8,031,308.67 |
| 2、职工福利费 |  | 3,459,363.72 | 3,459,363.72 |  |
| 3、社会保险费 | 3,139.02 | 5,542,002.79 | 5,510,704.14 | 34,437.67 |
| 其中：医疗保险费 | 3,182.44 | 4,581,987.74 | 4,554,713.62 | 30,456.56 |
| 工伤保险费 | -18.09 | 425,333.64 | 423,757.36 | 1,558.19 |
| 生育保险费 | -25.33 | 534,681.41 | 532,233.16 | 2,422.92 |
| 4、住房公积金 | 36,156.00 | 3,002,070.92 | 3,042,870.92 | -4,644.00 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 |  | 377,588.26 | 377,588.26 |  |
| 合计 | 6,094,809.23 | 102,167,681.39 | 100,201,388.28 | 8,061,102.34 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 81,783.59 | 10,587,531.85 | 10,622,357.06 | 46,958.38 |
| 2、失业保险费 | 786.21 | 579,510.93 | 578,216.83 | 2,080.31 |
| 合计 | 82,569.80 | 11,167,042.78 | 11,200,573.89 | 49,038.69 |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2015年度社会保险缴费基 数的18%、 1%每月向该计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计 入当期损益或相关资产的成本。

### 23、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 9,556,055.90 | 12,555,346.71 |
| 营业税 | 18,880.00 |  |
| 企业所得税 | 37,227,307.35 | 22,959,814.67 |
| 个人所得税 | 1,475,066.66 | 46,985.36 |
| 城市维护建设税 | 837,529.58 | 884,611.06 |
| 房产税 | 534,782.30 | 501,454.14 |
| 土地使用税 | 557,460.61 | 461,756.26 |
| 印花税 | 571,541.54 | 365,093.52 |
| 教育费附加 | 598,127.10 | 631,865.02 |
| 水利基金及其他 | 49,370.87 | 64,010.55 |
| 合计 | 51,426,121.91 | 38,470,937.29 |

其他说明：

### 24、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期借款应付利息 | 3,799,463.01 | 3,715,464.16 |
| 合计 | 3,799,463.01 | 3,715,464.16 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |

其他说明：

期末无重要的已逾期未支付的利息情况。

### 25、应付股利

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他 | 13,569.19 |  |
| 合计 | 13,569.19 |  |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因： 应付股利为收购北京久鼎盛世科技有限公司之前该公司尚未支付的股利。

### 26、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证金 | 12,217,727.21 | 29,135,552.86 |
| 股权款 | 109,623,696.50 | 3,595,813.11 |
| 员工款 | 41,091,743.44 | 10,698,619.67 |
| 质保金 | 90,728,870.74 | 42,110,451.36 |
| 其他往来款等 | 110,802,740.86 | 29,100,571.86 |
| 合计 | 364,464,778.75 | 114,641,008.86 |

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |

其他说明 期末无账龄超过1年的重要其他应付款情况。

### 27、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 217,895,200.00 | 59,376,544.00 |  | 277,271,744.00 |  | 336,648,288.00 | 554,543,488.00 |

其他说明：

### 28、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 1,021,994,197.02 | 1,119,497,551.44 | 277,271,744.00 | 1,864,220,004.46 |
| 合计 | 1,021,994,197.02 | 1,119,497,551.44 | 277,271,744.00 | 1,864,220,004.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 29、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 储备基金 | 42,941,823.99 | 7,330,701.70 |  | 50,272,525.69 |
| 合计 | 42,941,823.99 | 7,330,701.70 |  | 50,272,525.69 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 30、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 515,059,111.00 | 356,677,919.09 |
| 调整后期初未分配利润 | 515,059,111.00 | 356,677,919.09 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 235,938,544.80 | 180,986,792.67 |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,330,701.70 | 7,897,674.76 |
| 应付普通股股利 | 18,299,935.10 | 14,707,926.00 |
| 期末未分配利润 | 725,367,019.00 | 515,059,111.00 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 31、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 9,745,526,286.56 | 8,679,231,333.87 | 7,784,331,025.39 | 7,080,173,562.97 |
| 其他业务 | 4,431,628.76 | 1,111,306.93 | 1,576,051.64 | 349,361.27 |
| 合计 | 9,749,957,915.32 | 8,680,342,640.80 | 7,785,907,077.03 | 7,080,522,924.24 |

### 32、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业税 | 38,538.04 | 18,339.00 |
| 城市维护建设税 | 8,787,965.19 | 7,551,907.74 |
| 教育费附加 | 3,761,056.82 | 3,237,055.32 |
| 地方教育费附加 | 2,510,262.65 | 2,156,664.89 |
| 合计 | 15,097,822.70 | 12,963,966.95 |

其他说明：

### 33、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 差旅费 | 208,003,894.62 | 136,314,080.07 |
| 职工薪酬 | 40,177,665.86 | 34,232,110.41 |
| 办公费 | 32,776,898.49 | 17,855,034.51 |
| 运杂费 | 21,847,307.30 | 12,404,588.21 |
| 油费 | 11,318,914.28 | 3,674,984.52 |
| 折旧费 | 14,307,886.48 | 4,235,279.61 |
| 会议费 | 8,872,345.43 | 3,974,322.87 |
| 招待费 | 3,182,907.38 | 1,872,872.21 |
| 邮电费 | 1,420,253.78 | 1,123,455.74 |
| 广告宣传费 | 31,192,844.66 | 2,725,183.16 |
| 租赁费 | 4,992,814.81 | 3,395,339.90 |
| 修理费 | 6,654,815.24 | 1,933,340.70 |
| 其他费用 | 23,867,595.79 | 10,285,369.20 |
| 合计 | 408,616,144.12 | 234,025,961.11 |

其他说明：

### 34、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 69,808,455.95 | 53,697,458.13 |
| 差旅费 | 40,588,272.26 | 13,500,213.57 |
| 办公费 | 19,245,632.37 | 6,871,470.05 |
| 折旧费 | 25,533,023.51 | 17,428,515.51 |
| 税金 | 10,120,327.32 | 7,084,714.12 |
| 无形资产摊销 | 3,204,525.98 | 2,792,140.74 |
| 油费 | 5,524,517.14 | 2,794,297.05 |
| 会议费 | 6,554,720.84 | 3,210,115.63 |
| 招待费 | 2,108,724.12 | 1,297,613.04 |
| 邮电费 | 1,728,860.17 | 1,389,617.67 |
| 修理费 | 1,342,101.16 | 2,287,793.65 |
| 租赁费 | 8,139,857.24 | 7,338,823.50 |
| 其他费用 | 31,380,822.58 | 12,221,620.93 |
| 合计 | 225,279,840.64 | 131,914,393.59 |

其他说明：

### 35、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 88,248,507.21 | 77,652,346.43 |
| 其中:票据贴现利息支出 | 12,447,914.92 | 6,161,765.73 |
| 减：利息收入 | 14,627,933.82 | 3,639,492.47 |
| 加：手续费及其他 | 865,860.67 | 2,740,033.61 |
| 合计 | 74,486,434.06 | 76,752,887.57 |

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 | 38,345,297.88 | 15,114,010.68 |
| 合计 | 38,345,297.88 | 15,114,010.68 |

其他说明：

### 37、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | 1,060,724.63 | 1,156,496.11 |
| 银行理财产品 | 90,586.39 |  |
| 合计 | 1,151,311.02 | 1,156,496.11 |

其他说明：

### 38、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置利得合计 | 73,779.92 | 667,223.69 | 73,779.92 |
| 其中：固定资产处置利得 | 73,779.92 | 667,223.69 | 73,779.92 |
| 政府补助 | 10,734,290.60 | 5,816,110.22 | 10,738,846.19 |
| 其他 | 283,363.79 | 449,648.11 | 278,808.20 |
| 合计 | 11,091,434.31 | 6,932,982.02 | 11,091,434.31 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 企业发展金 | 政府部门 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 10,531,290.6  0 | 5,816,110.22 | 与收益相关 |
| 科技成果转 化 | 苏州市科技 局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 是 | 否 | 203,000.00 |  | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 10,734,290.6  0 | 5,816,110.22 | -- |

其他说明：

### 39、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 非流动资产处置损失合计 | 32,276.69 | 30,162.93 | 32,276.69 |
| 其中：固定资产处置损失 | 32,276.69 | 30,162.93 | 32,276.69 |
| 对外捐赠 | 1,508,928.90 | 910,500.00 | 1,508,928.90 |
| 其他 | 35,015.14 | 2,512.61 | 35,015.14 |
| 合计 | 1,576,220.73 | 943,175.54 | 1,576,220.73 |

其他说明：

### 40、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 85,017,157.03 | 66,730,094.99 |
| 递延所得税费用 | -9,694,643.66 | -6,732,033.93 |
| 合计 | 75,322,513.37 | 59,998,061.06 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 318,456,259.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 79,614,064.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,378,138.62 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,692,100.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 611,977.40 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,528,161.29 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 3,682,702.65 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 12,168.94 |
| 所得税费用 | 75,322,513.37 |

其他说明

### 41、其他综合收益

详见附注。

### 42、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | 14,474,128.52 | 4,309,310.02 |
| 往来款等 | 335,588,792.22 | 151,081,887.90 |
| 政府补助 | 7,418,862.70 | 1,879,798.68 |
| 合计 | 357,481,783.44 | 157,270,996.60 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 管理费用支出 | 116,613,507.88 | 30,566,695.02 |
| 销售费用支出 | 354,130,591.78 | 178,248,249.02 |
| 财务费用支出 | 1,569,137.88 | 1,953,119.15 |
| 业务保证金 |  | 17,149,613.55 |
| 往来款等 | 318,448,929.40 | 136,907,971.68 |
| 合计 | 790,762,166.94 | 364,825,648.42 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收购少数股东权益 | 9,330,538.26 |  |
| 合计 | 9,330,538.26 |  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 处置子公司 |  | 348,135.20 |
| 合计 |  | 348,135.20 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 增发保证金 |  | 16,000,000.00 |
| 合计 |  | 16,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 保理手续费 |  | 1,744,910.56 |
| 银行承兑保证金 | 136,112,359.18 | 18,140,182.72 |
| 合计 | 136,112,359.18 | 19,885,093.28 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 43、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 243,133,746.35 | 181,761,174.42 |
| 加：资产减值准备 | 38,345,297.88 | 15,114,010.68 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 39,904,493.68 | 21,743,974.17 |
| 无形资产摊销 | 3,218,320.85 | 2,748,038.17 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,508,019.64 | 1,023,557.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失（收益以“－”号填列） | -41,503.23 | -637,060.76 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 75,800,592.29 | 68,907,833.67 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,151,311.02 | | -1,156,496.11 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） | -11,332,922.31 | -3,562,484.44 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -314,822,851.70 | | -197,227,641.71 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -1,537,342,040.62 | | -946,018,531.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 994,518,489.15 | | 693,682,596.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -466,261,669.04 | | -163,621,029.09 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动： |  | |  |
| -- | | -- |
|  | |  |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | | -- |
| 现金的期末余额 | 1,015,523,302.45 | | 536,575,754.30 |
| 减：现金的期初余额 | 536,575,754.30 | | 624,591,264.19 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 478,947,548.15 | | -88,015,509.89 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 278,942,466.34 |
| 其中： | -- |
| 北京久鼎盛世科技有限公司 | 35,774,726.71 |
| 北京悦康北卫医药有限公司 | 24,632,187.73 |
| 广州康吉贸易有限公司 | 2,339,893.11 |
| 江西科洋实业有限公司 | 9,128,608.24 |
| 南昌普健实业有限公司 | 13,784,529.76 |
| 北京瑞诚泰达经贸有限公司 | 24,429,882.02 |
| 北京盛世利康医疗器械有限公司 | 16,009,489.85 |
| 北京天健君安经贸有限公司 | 35,533,581.37 |
| 济南同邦信息有限公司 | 2,645,000.00 |
| 北京沛合健康科技有限公司 | 76,010,444.00 |
| 苏州鼎丞大通医疗科技有限公司 | 27,348,000.00 |
| 宁波天脉健康管理有限公司 | 1,743,147.90 |
| 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 | 89,539.24 |
| 新泰市同福堂医药有限公司 | 6,000,000.00 |
| 石家庄格美医疗器械有限公司 | 3,473,436.41 |

|  |  |
| --- | --- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 19,864,229.32 |
| 其中： | -- |
| 其中：北京久鼎盛世科技有限公司 | 5,367,812.27 |
| 北京悦康北卫医药有限公司 | 1,323,147.93 |
| 北京瑞康时代医药有限公司 | 73,703.49 |
| 广州康吉贸易有限公司 | 1,376,167.12 |
| 江西科洋实业有限公司 | 1,393.49 |
| 南昌普健实业有限公司 | 808,689.33 |
| 北京瑞诚泰达经贸有限公司 | 181,073.09 |
| 北京盛世利康医疗器械有限公司 | 21,239.58 |
| 北京天健君安经贸有限公司 | 25,886.51 |
| 济南同邦信息有限公司 | 149,717.30 |
| 北京沛合健康科技有限公司 | 4,041,610.51 |
| 苏州鼎丞大通医疗科技有限公司 | 4,499,639.57 |
| 哈尔滨众天医疗科技有限公司 |  |
| 上海旺云信息技术有限公司 | 1,133,877.66 |
| 宁波天脉健康管理有限公司 | 97,664.94 |
| 黑龙江瑞康世纪医药有限公司 | 40,423.50 |
| 新泰市同福堂医药有限公司 | 338,123.34 |
| 石家庄格美医疗器械有限公司 | 384,059.69 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 20,760,895.46 |
| 其中： | -- |
| 其中：青岛宝康生物科技有限公司 | 10,562,300.00 |
| 山东滨州瑞康医药有限公司 | 1,698,595.46 |
| 聊城瑞康宏源医药有限公司 | 8,000,000.00 |
| 菏泽金岳瑞康医药有限公司 | 500,000.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 279,839,132.48 |

其他说明：

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 其中： | -- |

其他说明：

### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 1,015,523,302.45 | 536,575,754.30 |
| 其中：库存现金 | 1,252,862.96 | 454,979.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,014,270,439.49 | 536,120,774.82 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,015,523,302.45 | 536,575,754.30 |

其他说明： 说明：公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为2,336,262,129.17元。

### 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 162,054,886.11 | 保证金 |
| 应收票据 | 31,410,859.48 | 质押 |
| 固定资产 | 33,621,612.06 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 6,005,690.69 | 借款抵押 |
| 应收账款 | 1,068,825,386.99 | 借款质押、保理 |
| 合计 | 1,301,918,435.33 | -- |

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 黑龙江瑞康 世纪医药有 | 2015 年 12 月  01 日 | 89,539.24 | 100.00% | 购买 |  | 股权转移 |  | 6,314.70 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 南昌普健实 业有限公司 | 2015 年 12 月  01 日 | 6,805,662.20 | 100.00% | 购买 |  | 股权转移 | 7,574,703.68 | 2,069,515.25 |
| 广州康吉贸 易有限公司 | 2015 年 10 月  01 日 | 2,339,893.11 | 100.00% | 购买 |  | 股权转移 | 1,388,213.22 | -518,052.12 |
| 新泰市同福 堂医药有限 公司 | 2015 年 11 月  01 日 | 13,173,819.8  2 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 2,715,740.10 | 425,883.64 |
| 石家庄格美 医疗器械有 限公司 | 2015 年 12 月  01 日 | 4,391,795.51 | 100.00% | 购买 |  | 股权转移 | 617,393.13 | 15,324.08 |
| 北京瑞康时 代医药有限 公司 | 2015 年 11 月  01 日 | 86,672,300.3  2 | 100.00% | 购买 |  | 股权转移 |  | -37,476.86 |
| 济南同邦信 息有限公司 | 2015 年 02 月  01 日 | 5,950,000.00 | 95.00% | 购买 |  | 股权转移 | 2,586,482.04 | 349,570.74 |
| 苏州鼎丞大 通医疗科技 有限公司 | 2015 年 11 月  01 日 | 108,142,403.  95 | 72.74% | 购买 |  | 股权转移 | 1,025,641.08 | -607,543.79 |
| 上海旺云信 息技术有限 公司 | 2015 年 04 月  01 日 | 17,780,000.0  0 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 2,325,592.64 | -3,529,021.16 |
| 北京沛合健 康科技有限 公司 | 2015 年 10 月  01 日 | 119,019,994.  16 | 80.00% | 购买 |  | 股权转移 | 5,004,418.76 | 1,407,375.39 |
| 北京瑞诚泰 达经贸有限 公司 | 2015 年 07 月  01 日 | 28,458,882.0  2 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 34,333,820.2  3 | 2,670,234.44 |
| 北京天健君 安经贸有限 公司 | 2015 年 07 月  01 日 | 35,533,581.3  7 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 79,113,843.3  5 | 6,890,157.94 |
| 北京盛世利 康医疗器械 有限公司 | 2015 年 07 月  01 日 | 16,009,489.8  5 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 26,949,765.4  2 | 3,717,723.93 |
| 江西科洋实 业有限公司 | 2015 年 12 月  01 日 | 48,194,608.2  4 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 8,958,386.25 | 664,059.46 |
| 广州康海医 药生物科技 发展有限公 司 | 2015 年 09 月  30 日 | 22,419,606.7  5 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 16,260,139.9  7 | 2,390,126.03 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京久鼎盛 世科技有限 公司 | 2015 年 12 月  01 日 | 25,500,000.0  0 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 17,228,184.2  7 | 988,385.28 |
| 北京悦康北 卫医药有限 公司 | 2015 年 12 月  01 日 | 70,406,914.4  4 | 80.00% | 购买 |  | 股权转移 | 8,713,944.17 | 661,555.23 |
| 宁波天脉健 康管理有限 公司 | 2015 年 12 月  01 日 | 8,679,147.90 | 51.00% | 购买 |  | 股权转移 | 2,991,226.02 | 271,089.54 |

其他说明： 南昌普健实业有限公司下设江西科洋实业有限公司。

广州康吉贸易有限公司下设广州康海医药生物科技发展有限公司。 北京瑞康时代医药有限公司下设北京悦康北卫医药有限公司和北京久鼎盛世科技有限公司。 北京沛合健康科技有限公司下新设西安沛合信息技术有限公司和北京沛合科技有限公司西安分公司。

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合并 成本 | 黑龙 江瑞 康世 纪医 药有 限公 司限 公司 | 南昌 普健 实业 有限 公司 | 北京 瑞康 时代 医药 有限 公司 | 新泰 市同 福堂 医药 有限 公司 | 石家 庄格 美医 疗器 械有 限公 司 | 广州 康吉 贸易 有限 公司 | 北京 瑞诚 泰达 经贸 有限 公司 司 | 北京 天健 君安 经贸 有限 公司 | 北京 盛世 利康 医疗 器械 有限 公司 | 济南 同邦 信息 有限 公司 | 苏州 鼎丞 大通 医疗 科技 有限 公司 | 上海 旺云 信息 技术 有限 公司 | 北京 沛合 健康 科技 有限 公司 | 江西 科洋 实业 有限 公司 | 广州 康海 医药 生物 科技 发展 有限 公司 | 北京 久鼎 盛世 科技 有限 公司 | 北京 悦康 北卫 医药 有限 公司 | 宁波 天脉 健康 管理 有限 公司 |
| --现 金 | 89,53  9.24 | 6,805  ,662.  20 | 765,3  85.88 | 13,17  3,819  .82 | 4,391  ,795.  51 | 2,339  ,893.1  1 | 24,42  9,882  .02 | 35,53  3,581  .37 | 16,00  9,489  .85 | 5,000  ,000.  00 | 30,95  8,403  .95 | 17,78  0,000  .00 | 119,0  19,99  4.16 | 41,76  8,608  .24 | 17,84  0,006  .75 | 25,50  0,000  .00 | 70,40  6,914  .44 | 6,639  ,147.  90 |
| --其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 77,18  4,000  .00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合并 成本 合计 | 89,53  9.24 | 6,805  ,662.  20 | 765,3  85.88 | 13,17  3,819  .82 | 4,391  ,795.  51 | 2,339  ,893.1  1 | 24,42  9,882  .02 | 35,53  3,581  .37 | 16,00  9,489  .85 | 5,000  ,000.  00 | 108,1  42,40  3.95 | 17,78  0,000  .00 | 119,0  19,99  4.16 | 41,76  8,608  .24 | 17,84  0,006  .75 | 25,50  0,000  .00 | 70,40  6,914  .44 | 6,639  ,147.  90 |
| 减： 取得 的可 辨认 净资 产公 | 64,17  1.42 | 5,980  ,317.  92 | 645,3  85.88 | 2,921  ,853.  33 | 3,391  ,795.  51 | -719,  971.9  3 | 1,114,  700.8  1 | 9,024  ,895.  40 | 4,596  ,071.  86 | 480,1  91.05 | 4,714  ,352.  56 | 10,16  9,400  .52 | 4,815  ,995.  33 | 937,2  13.96 | 3,751  ,452.  63 | 24,62  7,213  .45 | 32,02  3,488  .72 | 465,3  73.77 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 允价 值份 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 商誉/ 合并 成本 小于 取得 的可 辨认 净资 产公 允价 值份 额的 金额 | 25,36  7.82 | 825,3  44.28 | 120,0  00.00 | 10,25  1,966  .49 | 1,000  ,000.  00 | 3,059  ,865.  04 | 23,31  5,181  .21 | 26,50  8,685  .97 | 11,41  3,417  .99 | 4,519  ,808.  95 | 103,4  28,05  1.39 | 7,610  ,599.  48 | 114,2  03,99  8.83 | 40,83  1,394  .28 | 14,08  8,554  .12 | 872,7  86.55 | 38,38  3,425  .72 | 6,173  ,774.  13 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公允价值的确定方法为依据审计报告。

大额商誉形成的主要原因： 收购软件公司溢价高。 其他说明：

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 黑龙 江瑞 康世 纪医 药有 限公 司 | | 南昌 普健 实业 有限 公司 | | 广州 康吉 贸易 有限 公司 | | 新泰 市同 福堂 医药 有限 公司 | | 石家 庄格 美医 疗器 械有 限公 司 | | 北京 瑞康 时代 医药 有限 公司 | | 济南 同邦 信息 有限 公司 | | 苏州 鼎丞 大通 医疗 科技 有限 公司 | | 上海 旺云 信息 技术 有限 公司 | | 北京 沛合 健康 科技 有限 公司 | | 北京 瑞诚 泰达 经贸 有限 公司 | | 北京 天健 君安 经贸 有限 公司 | | 北京 盛世 利康 医疗 器械 有限 公司 | | 江西 科洋 实业 有限 公司 | | 广州 康海 医药 生物 科技 发展 有限 公司 | | 北京 久鼎 盛世 科技 有限 公司 | | 北京 悦康 北卫 医药 有限 公司 | | 宁波 天脉 健康 管理 有限 公司 | |
|  |
|  |
|  | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 | 购 买 日 公 允 价 值 | 购 买 日 账 面 价 值 |
|  |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 40  ,4  23  .5  0 | 40  ,4  23  .5  0 | 80  8,  68  9.  33 | 80  8,  68  9.  33 | 1,  37  6,  16  7.  12 | 1,  37  6,  16  7.  12 | 33  8,  12  3.  34 | 33  8,  12  3.  34 | 38  4,  05  9.  69 | 38  4,  05  9.  69 | 73  ,3  03  .4  9 | 73  ,3  03  .4  9 | 14  9,  71  7.  30 | 14  9,  71  7.  30 | 4,  49  9,  63  9.  57 | 4,  49  9,  63  9.  57 | 1,  13  3,  87  7.  66 | 1,  13  3,  87  7.  66 | 4,  04  1,  61  0.  51 | 4,  04  1,  61  0.  51 | 18  1,  07  3.  09 | 18  1,  07  3.  09 | 25  ,8  86  .5  1 | 25  ,8  86  .5  1 | 21  ,2  39  .5  8 | 21  ,2  39  .5  8 | 1,  39  3.  49 | 1,  39  3.  49 | 9,  33  0,  53  8.  26 | 9,  33  0,  53  8.  26 | 5,  36  7,  81  2.  27 | 5,  36  7,  81  2.  27 | 1,  32  3,  14  7.  93 | 1,  32  3,  14  7.  93 | 97  ,6  64  .9  4 | 97  ,6  64  .9  4 |
| 货 币 资 金 |
|  |
|  | 14  6,  37  4.  18 | 14  6,  37  4.  18 | 31  ,8  86  ,9  77  .2  3 | 31  ,8  86  ,9  77  .2  3 | 1,  96  1,  42  2.  62 | 1,  96  1,  42  2.  62 | 8,  60  9,  26  4.  05 | 8,  60  9,  26  4.  05 | 4,  59  7,  25  2.  53 | 4,  59  7,  25  2.  53 |  |  | 18  9,  00  0.  00 | 18  9,  00  0.  00 | 15  1,  00  0.  00 | 15  1,  00  0.  00 | 1,  00  0,  02  5.  00 | 1,  00  0,  02  5.  00 | 73  5,  61  0.  65 | 73  5,  61  0.  65 | 10  ,0  28  ,5  88  .6  8 | 10  ,0  28  ,5  88  .6  8 | 71  ,7  37  ,0  54  .8  7 | 71  ,7  37  ,0  54  .8  7 | 27  ,1  86  ,1  28  .2  4 | 27  ,1  86  ,1  28  .2  4 | 1,  85  1,  08  4.  49 | 1,  85  1,  08  4.  49 | 35  ,7  93  ,0  45  .8  5 | 35  ,7  93  ,0  45  .8  5 | 55  ,4  71  ,6  46  .2  8 | 55  ,4  71  ,6  46  .2  8 | 12  9,  98  1,  56  5.  66 | 12  9,  98  1,  56  5.  66 | 6,  52  0,  21  3.  93 | 6,  52  0,  21  3.  93 |
| 应 收 款 项 |
|  |
|  |  |  | 10  ,3  90  ,6  33  .4  1 | 10  ,3  90  ,6  33  .4  1 | 23  9,  41  9.  12 | 23  9,  41  9.  12 | 78  6,  99  3.  69 | 78  6,  99  3.  69 | 65  6,  71  6.  31 | 65  6,  71  6.  31 |  |  | 33  1,  02  3.  08 | 33  1,  02  3.  08 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,  51  5,  10  4.  06 | 5,  51  5,  10  4.  06 | 14  ,4  59  ,2  52  .3  7 | 14  ,4  59  ,2  52  .3  7 | 2,  99  5,  87  0.  70 | 2,  99  5,  87  0.  70 | 4,  69  5,  89  1.  79 | 4,  69  5,  89  1.  79 | 2,  57  0,  72  3.  81 | 2,  57  0,  72  3.  81 |
| 存 货 |
|  |
|  |  |  | 20  2,  35  9.  06 | 20  2,  35  9.  06 | 29  8,  97  2.  15 | 29  8,  97  2.  15 | 27  1,  12  8.  64 | 27  1,  12  8.  64 |  |  |  |  |  |  | 33  4,  14  3.  62 | 33  4,  14  3.  62 | 14  ,6  85  .0  0 | 14  ,6  85  .0  0 | 32  9,  88  3.  98 | 32  9,  88  3.  98 | 41  6,  33  3.  32 | 41  6,  33  3.  32 | 19  0,  35  5.  18 | 19  0,  35  5.  18 | 5,  32  5.  86 | 5,  32  5.  86 | 1,  55  1,  35  7.  30 | 1,  55  1,  35  7.  30 | 28  ,7  43  .2  9 | 28  ,7  43  .2  9 |  |  | 67  ,8  70  .2  0 | 67  ,8  70  .2  0 | 5,  69  8.  34 | 5,  69  8.  34 |
| 固 定 资 产 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,  12  0,  00  0.  12 | 1,  12  0,  00  0.  12 | 7,  17  7.  00 | 7,  17  7.  00 | 12  5,  00  0.  00 | 12  5,  00  0.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无 形 资 产 |
|  |
|  |  |  | 3,  41  2,  59  6.  16 | 3,  41  2,  59  6.  16 | 47  ,9  80  .4  1 | 47  ,9  80  .4  1 | 42  6,  37  5.  42 | 42  6,  37  5.  42 | 50  ,3  60  .0  0 | 50  ,3  60  .0  0 |  |  | 45  ,7  00  .0  0 | 45  ,7  00  .0  0 | 28  ,6  43  .1  3 | 28  ,6  43  .1  3 | 41  ,4  56  .8  0 | 41  ,4  56  .8  0 |  |  | 74  5.  29 | 74  5.  29 | 37  5,  67  1.  37 | 37  5,  67  1.  37 | 10  7,  31  4.  00 | 10  7,  31  4.  00 | 1,  03  6,  27  0.  81 | 1,  03  6,  27  0.  81 | 27  1,  27  8.  00 | 27  1,  27  8.  00 | 28  2,  30  0.  17 | 28  2,  30  0.  17 |  |  | 40  8,  39  2.  78 | 40  8,  39  2.  78 |
| 预 付 账 款 |
|  |
| 其 他 应 收 |  |  | 1,  43  8,  51 | 1,  43  8,  51 | 1,  46  0,  62 | 1,  46  0,  62 | 5,  18  2,  29 | 5,  18  2,  29 | 57  ,0  00  .0 | 57  ,0  00  .0 | 57  2,  08  2. | 57  2,  08  2. | 29  5,  08  8. | 29  5,  08  8. | 62  2,  60  0. | 62  2,  60  0. | 12  8,  78  7. | 12  8,  78  7. | 80  8,  26  7. | 80  8,  26  7. | 26  4,  26  0. | 26  4,  26  0. | 10  3,  88  2. | 10  3,  88  2. | 85  ,5  00  .0 | 85  ,5  00  .0 | 16  4,  76  8. | 16  4,  76  8. | 15  7,  05  6. | 15  7,  05  6. | 34  ,5  35  ,1 | 34  ,5  35  ,1 | 32  4,  00  0. | 32  4,  00  0. | 45  8,  12  0. | 45  8,  12  0. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 款 |  |  | 9.  32 | 9.  32 | 3.  03 | 3.  03 | 0.  62 | 0.  62 | 0 | 0 | 39 | 39 | 33 | 33 | 00 | 00 | 00 | 00 | 59 | 59 | 70 | 70 | 50 | 50 | 0 | 0 | 76 | 76 | 09 | 09 | 50  .0  0 | 50  .0  0 | 00 | 00 | 13 | 13 |
|  |
| 其 他 流 动 资 产 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 20  8,  59  8.  08 | 20  8,  59  8.  08 |  |  |  |  |  |  | 52  3.  08 | 52  3.  08 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 41  ,7  68  ,6  08  .2  4 | 41  ,7  68  ,6  08  .2  4 | 17  ,8  40  ,0  06  .7  5 | 17  ,8  40  ,0  06  .7  5 |  |  |  |  | 95  ,9  06  ,9  14  .4  4 | 95  ,9  06  ,9  14  .4  4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 长 期 股 权 投 资 |
|  |
| 长 期 待 摊 费 用 |  |  | 21  3,  05  5.  00 | 21  3,  05  5.  00 |  |  |  |  | 52  ,3  12  .0  0 | 52  ,3  12  .0  0 |  |  |  |  | 28  ,5  89  .9  7 | 28  ,5  89  .9  7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 借 款 |  |  | 4,  35  0,  00  0.  00 | 4,  35  0,  00  0.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,  75  0,  00  0.  00 | 9,  75  0,  00  0.  00 | 1,  00  0,  00  0.  00 | 1,  00  0,  00  0.  00 |
| 应 付 款 项 |  |  | 1,  01  7,  26  1.  58 | 1,  01  7,  26  1.  58 | 1,  20  6,  25  6.  78 | 1,  20  6,  25  6.  78 | 29  5,  08  3.  31 | 29  5,  08  3.  31 | 2,  91  4.  54 | 2,  91  4.  54 |  |  |  |  | 39  4,  52  1.  37 | 39  4,  52  1.  37 |  |  |  |  | 20  0.  00 | 20  0.  00 | 56  ,6  32  ,6  00  .9  4 | 56  ,6  32  ,6  00  .9  4 | 4,  34  4,  46  5.  77 | 4,  34  4,  46  5.  77 | 46  9,  24  1.  60 | 46  9,  24  1.  60 | 19  ,6  09  ,6  73  .2  7 | 19  ,6  09  ,6  73  .2  7 | 50  ,0  22  ,5  08  .0  0 | 50  ,0  22  ,5  08  .0  0 | 85  ,5  28  ,0  61  .7  1 | 85  ,5  28  ,0  61  .7  1 | 8,  08  6,  90  3.  87 | 8,  08  6,  90  3.  87 |
|  |  |  | 50  0,  39  9.  98 | 50  0,  39  9.  98 |  |  |  |  |  |  |  |  | 48  2,  95  7.  75 | 48  2,  95  7.  75 |  |  |  |  |  |  | 13  7,  00  7.  82 | 13  7,  00  7.  82 |  |  |  |  | 7,  51  7.  56 | 7,  51  7.  56 | 50  4,  75  1.  00 | 50  4,  75  1.  00 |  |  |  |  |  |  |
| 预 收 账 款 |
|  |
| 应 付 |  |  | 22  7, | 22  7, |  |  | 17  3, | 17  3, | 64  ,0 | 64  ,0 |  |  | 15  ,0 | 15  ,0 | 39  4, | 39  4, |  |  |  |  |  |  | 15  0, | 15  0, | 80  ,0 | 80  ,0 |  |  | 10  5, | 10  5, | 10  ,1 | 10  ,1 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 职 工 薪 酬 |  |  | 14  9.  29 | 14  9.  29 |  |  | 42  2.  00 | 42  2.  00 | 00  .0  0 | 00  .0  0 |  |  | 00  .0  0 | 00  .0  0 | 52  1.  37 | 52  1.  37 |  |  |  |  |  |  | 00  0.  00 | 00  0.  00 | 00  .0  0 | 00  .0  0 |  |  | 85  0.  52 | 85  0.  52 | 47  .9  0 | 47  .9  0 |  |  |  |  |
|  |  |  | 48  ,3  37  .3  7 | 48  ,3  37  .3  7 | 27  ,6  35  .7  2 | 27  ,6  35  .7  2 | 71  ,3  91  .3  5 | 71  ,3  91  .3  5 | 42  5,  33  0.  81 | 42  5,  33  0.  81 |  |  | 7,  10  6.  70 | 7,  10  6.  70 | 15  ,7  60  .0  0 | 15  ,7  60  .0  0 | 17  ,4  67  .5  2 | 17  ,4  67  .5  2 | 17  ,2  08  .5  7 | 17  ,2  08  .5  7 | 21  4,  94  2.  66 | 21  4,  94  2.  66 | 12  9,  98  2.  61 | 12  9,  98  2.  61 | 69  ,1  57  .8  2 | 69  ,1  57  .8  2 | -6  69  ,2  80  .0  8 | -6  69  ,2  80  .0  8 | 22  7,  69  9.  75 | 22  7,  69  9.  75 | 23  1,  87  6.  94 | 23  1,  87  6.  94 | 97  7,  80  8.  52 | 97  7,  80  8.  52 | 30  ,8  64  .9  3 | 30  ,8  64  .9  3 |
| 应 交 税 费 |
|  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 13  ,5  69  .1  9 | 13  ,5  69  .1  9 |  |  |  |  |
| 应 付 股 利 |
|  |
|  | 12  2,  62  6.  26 | 12  2,  62  6.  26 | 77  ,9  97  ,9  71  .6  1 | 77  ,9  97  ,9  71  .6  1 | 22  ,7  10  ,6  70  .6  3 | 22  ,7  10  ,6  70  .6  3 | 9,  34  5,  15  4.  93 | 9,  34  5,  15  4.  93 | 1,  91  3,  65  9.  67 | 1,  91  3,  65  9.  67 | 95  ,9  06  ,9  14  .4  4 | 95  ,9  06  ,9  14  .4  4 |  |  | 10  1,  47  6.  13 | 10  1,  47  6.  13 | 14  8,  53  9.  93 | 14  8,  53  9.  93 | 3,  17  0.  00 | 3,  17  0.  00 | 8,  35  3,  16  2.  74 | 8,  35  3,  16  2.  74 | -2,  17  5,  08  3.  37 | -2,  17  5,  08  3.  37 | 13  ,8  99  ,9  78  .4  9 | 13  ,8  99  ,9  78  .4  9 | 8,  47  4,  82  5.  39 | 8,  47  4,  82  5.  39 | 32  ,2  36  ,1  49  .8  4 | 32  ,2  36  ,1  49  .8  4 | 86  ,0  23  .5  6 | 86  ,0  23  .5  6 | 10  7,  24  4.  45 | 10  7,  24  4.  45 | 30  ,5  47  .5  5 | 30  ,5  47  .5  5 |
| 其 他 应 付 款 |
|  |
|  | 64  ,1  71  .4  2 | 64  ,1  71  .4  2 | 5,  98  0,  31  7.  92 | 5,  98  0,  31  7.  92 | -7  19  ,9  71  .9  3 | -7  19  ,9  71  .9  3 | 5,  72  9,  12  4.  17 | 5,  72  9,  12  4.  17 | 3,  39  1,  79  5.  51 | 3,  39  1,  79  5.  51 | 64  5,  38  5.  88 | 64  5,  38  5.  88 | 50  5,  46  4.  26 | 50  5,  46  4.  26 | 6,  48  1,  45  6.  99 | 6,  48  1,  45  6.  99 | 2,  16  0,  00  1.  01 | 2,  16  0,  00  1.  01 | 6,  01  9,  99  4.  16 | 6,  01  9,  99  4.  16 | 2,  18  5,  68  7.  86 | 2,  18  5,  68  7.  86 | 17  ,6  95  ,8  73  .3  3 | 17  ,6  95  ,8  73  .3  3 | 9,  01  1,  90  5.  60 | 9,  01  1,  90  5.  60 | 1,  83  7,  67  4.  44 | 1,  83  7,  67  4.  44 | 7,  35  5,  78  9.  48 | 7,  35  5,  78  9.  48 | 48  ,2  88  ,6  53  .8  3 | 48  ,2  88  ,6  53  .8  3 | 40  ,0  29  ,3  60  .9  0 | 40  ,0  29  ,3  60  .9  0 | 91  2,  49  7.  58 | 91  2,  49  7.  58 |
| 净 资 产 |
|  |
|  | 64  ,1  71  .4  2 | 64  ,1  71  .4  2 | 5,  98  0,  31  7.  92 | 5,  98  0,  31  7.  92 | -7  19  ,9  71  .9  3 | -7  19  ,9  71  .9  3 | 5,  72  9,  12  4.  17 | 5,  72  9,  12  4.  17 | 3,  39  1,  79  5.  51 | 3,  39  1,  79  5.  51 | 64  5,  38  5.  88 | 64  5,  38  5.  88 | 50  5,  46  4.  26 | 50  5,  46  4.  26 | 6,  48  1,  45  6.  99 | 6,  48  1,  45  6.  99 | 2,  16  0,  00  1.  01 | 2,  16  0,  00  1.  01 | 6,  01  9,  99  4.  16 | 6,  01  9,  99  4.  16 | 2,  18  5,  68  7.  86 | 2,  18  5,  68  7.  86 | 17  ,6  95  ,8  73  .3  3 | 17  ,6  95  ,8  73  .3  3 | 9,  01  1,  90  5.  60 | 9,  01  1,  90  5.  60 | 1,  83  7,  67  4.  44 | 1,  83  7,  67  4.  44 | 7,  35  5,  78  9.  48 | 7,  35  5,  78  9.  48 | 48  ,2  88  ,6  53  .8  3 | 48  ,2  88  ,6  53  .8  3 | 40  ,0  29  ,3  60  .9  0 | 40  ,0  29  ,3  60  .9  0 | 91  2,  49  7.  58 | 91  2,  49  7.  58 |
| 取 得 的 净 资 产 |
|  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法： 依据审计报告。 企业合并中承担的被购买方的或有负债： 无

其他说明：

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### （6）其他说明

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否 是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 3、其他原因的合并范围变动

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

（1）上海欣欣荣华投资有限公司成立于2015年4月22日，注册资本5,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法 定代表人为韩旭。

（2）山东瑞康洗涤服务有限公司成立于2015年5月25日，注册资本500万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定 代表人为韩松。

（3）上海佑融林承医药产业投资有限公司成立于2015年4月29日，注册资本500万元人民币，为公司新设立的全资子公 司，法定代表人为韩春林。

（4）湖南瑞康医药有限公司成立于2015年12月2日，注册资本1,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定代 表人为韩旭。

（5）山东瑞康医药上海有限公司成立于2015年4月22日，注册资本5,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法 定代表人为韩旭。

（6）山西瑞康滨海医疗器械有限公司成立于2015年11月13日，注册资本2,000万元人民币，为公司新设立的全资子公 司，法定代表人为韩松。

（7）瑞康医药浙江有限公司成立于2015年11月25日，注册资本2,000万元人民币，为公司新设立的全资子公司，法定 代表人为韩旭，下设子公司宁波天脉健康管理有限公司，持股比例51%，法定代表人韩旭。

（8）哈尔滨众天医疗科技有限公司成立于2015年11月6日，注册资本1,000万元人民币，为烟台天际健康咨询服务有限 公司新设子公司持股比例90%，法定代表人为韩旭。

（9）北京恒盛凯利经贸有限公司成立于2015年4月20日，注册资本1,000万元人民币，为尼木祥云医疗器械有限公司新 设子公司持股比例51%，法定代表人为韩松。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 山东瑞康德一医 疗器械有限公司 | 济南 | 济南市市中小纬 四路 30 号 | 批发零售医疗器 械 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海欣欣荣华投 资有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫 林路 388 号 1503 室 | 投资管理、咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 济南同邦信息有 限公司 | 济南 | 济南市市中区小 纬四路 30 号 | 计算机软件开 发、销售、技术 服务 |  | 95.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 上海佑融林承医 药产业投资有限 公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫 林路 388 号 1505 室 | 医药行业投资、 医药科技领域技 术咨询 | 100.00% |  | 设立 |
| 山东瑞康医药上 海有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区枫 林路 388 号 1501 室 | 医疗器械批发、 零售 | 100.00% |  | 设立 |
| 上海旺云信息技 术有限公司 | 上海 | 上海市崇明县长 兴镇潘园公路 1800 号 2 号楼  1704 室(上海泰 和经济发展区) | 信息技术、计算 机领域内的技术 开发、咨询服务 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 西安沛合信息技 术有限公司 | 西安 | 西安市高新区科 技二路 72 号西安 软件园天泽大厦 4 层 402 | 软件开发、服务 外包 |  | 80.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京沛合科技有 限公司西安分公 司 | 西安 | 西安市高新区科 技二路 72 号西安 软件园天泽大厦 4 层 402 | 保险理赔、服务 外包 |  | 80.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京盛世利康医 疗器械有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区广 渠东路三号院中 水电国际大厦  1006 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京恒盛凯利经 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区大 郊亭中街 2 号院 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 三号楼 11 层  3-11B |  |  | |  |  |
| 北京瑞诚泰达经 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区东 三环南路 19 号 1 号楼-2 至 15 层 101 内十层 B1010、B1011 号 | 医疗器械销售 |  | | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京天健君安经 贸有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区广 渠东路三号院中 水电国际大厦  608 | 医疗器械销售 |  | | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京瑞康时代医 药有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区广 渠东路三号院中 水电国际大厦  609 | 医疗器械销售 | 100.00% | |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东瑞康洗涤服 务有限公司 | 济南 | 山东省济南市历 城区临港经济开 发区机场路 7388  号 3 号楼西侧一 层 | 清洗服务、配送 服务、服装租赁 被服制作 | 、 | 100.00% |  | 设立 |
| 新泰市同褔堂医 药有限公司 | 新泰 | 新泰市府前街西 首 | 药品器械等批发 | 51.00% | |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 广州康吉贸易有 限公司 | 广州 | 广州天河区广州 大道北 613 号城  光大厦 501-507 | 医疗器械销售 | 100.00% | |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 黑龙江瑞康世纪 医药有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨牛家工业 园南区（哈尔滨 尚润医药科技有 限公司 1 号楼  201 室） | 医疗器械销售 | 100.00% | |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 哈尔滨众天医疗 科技有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨南岗区邮 政街 434 号 919 号 | 互联网 |  | | 90.00% | 设立 |
| 湖南瑞康医药有 限公司 | 长沙 | 长沙市开福区沙 坪街道中青路 1048 号山河医药 健康产业园标准 厂房 16 栋 603 房 | 药品器械等批发 | 100.00% | |  | 设立 |
| 山西瑞康滨海医 疗器械有限公司 | 太原 | 太原市小店区正 阳街 59 号 | 医疗器械销售 | 100.00% | |  | 设立 |
| 苏州鼎丞大通医 | 苏州 | 苏州市姑苏区阊 | ：医疗材料及器 |  | | 72.74% | 非同一控制下企 |

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 疗科技有限公司 |  | 胥路 483 号工投 | 械的开发、技术 |  |  | 业合并 |
|  | 科技创业园 6 号 | 转让；软件开发 |  |
|  | 楼 6210 室 | 销售，并提供相 |  |
|  |  | 关技术服务 |  |
| 石家庄格美医疗 器械有限公司 | 石家庄 | 石家庄市新华区 友谊北大街 311  号 701 室 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 江西科洋实业有 限公司 | 江西省 | 南昌市青云谱区 | 药品器械等批发 |  | 51.00% | 非同一控制下的 企业合并 |
| 南昌普健实业有 限公司 | 江西省 | 南昌市青云谱区 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 瑞康医药浙江有 限公司 | 浙江宁波 | 宁波市海曙区冷 静街 8 号银亿时  代广场 5-7 室 | 医疗器械、中成 药 | 100.00% |  | 设立 |
|  |  | 北京市西城区广 |  |  |  |  |
| 北京悦康北卫医 药有限公司 | 北京 | 安门内大街 169  号翔达国际商务 | 药品器械等批发 | 80.00% | 非同一控制下企 业合并 |
|  |  | 酒店 6025 室 |  |  |  |
| 广州康海医药生 物科技发展有限 公司 | 广州 | 广州越秀区农林 下路 9 号 903 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 北京久鼎盛世科 技有限公司 | 北京、内蒙 | 北京市朝阳区金 台里甲 9 号 11 幢  二层 201 室 | 医疗器械销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 烟台天际健康咨 询服务有限公司 | 烟台 | 烟台市芝罘区机 场路 326 号 | 健康咨询 | 47.06% |  | 设立 |
| 山东瑞祥医疗器 械有限公司 | 烟台 | 烟台市芝罘区机 场路 326 号 | 医疗器械研发 | 100.00% |  | 设立 |
| 西藏金岳医疗器 械有限公司 | 西藏 | 拉萨经济开发区 广东延伸路 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 济南瑞康医药有 限公司 | 济南 | 济南历城区临港 经济开发区机场 路 7388 号 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 设立 |
| 荣成市业安医疗 器械有限公司 | 荣成 | 荣成市盐湖街 10  号 | 批发零售医疗器 械 | 100.00% |  | 设立 |
| 淄博瑞康药品配 送有限公司 | 淄博 | 山东省淄博市张 店区华光路 10 号 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 泰安瑞康药品配 送有限公司 | 泰安 | 泰安市青春创业 开发区振华路与 振兴街交汇处 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |

）

号仓库）

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛瑞康药品配 送有限公司 | 青岛 | 青岛市市北区上 清路 20 号榉林园  商务中心 3 栋 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 济南明康大药房 有限责任公司 | 济南 | 济南市市中区小 纬四路 30 号 | 医药零售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 东营瑞康药品配 送有限公司 | 东营 | 东营市南一路  227 号 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 潍坊瑞康药品配 送有限公司 | 潍坊 | 潍坊寿光市圣城 街怡苑居小区第 2 号楼 3 号（沿街 房） | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 济宁瑞康医药有 限公司 | 济宁 | 济宁市高新区鲁 抗国际工业园内  （鲁抗中和环保 南、正大医药北 | 药品器械等批发 | 90.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 青岛海誉泰德商 贸有限公司 | 青岛 | 青岛市市北区上 清路 20 号榉林园  商务中心 3 栋 3  楼 | 批发零售材料等 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 菏泽金岳瑞康医 药有限公司 | 菏泽 | 菏泽市北环路  2999 号 | 药品销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 聊城瑞康宏源医 药有限公司 | 聊城 | 聊城经济开发区 物流园区京通路 与锦园路交叉 口，正宏药业院 内 | 药品器械等批发 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 山东滨州瑞康医 药有限公司 | 滨州 | 滨州市渤海八路  539 号 | 药品器械等批发 | 70.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 青岛德新康医药 有限公司 | 青岛 | 青岛高新技术产 业开发区创业中 心 232-C 室 | 医疗器械销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 枣庄际安医疗器 械有限责任公司 | 枣庄 | 滕州市大坞镇雷 山村生物医药产 业基地威智大道 88 号（6 | 医疗器械等销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 尼木祥云医疗器 械有限公司 | 尼木 | 尼木县人民路 | 医疗器械等销售 | 100.00% |  | 非同一控制下企 业合并 |
| 青岛宝康生物科 技有限公司 | 青岛 | 青岛市崂山区海 尔路 61 号（天宝 国际）银座 2504 | 医疗器械等销售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2506、2507 户 |  |  |  |  |
| 威海神瑞贸易有 限公司 | 威海 | 山东省威海市火 炬高技术产业开 发区南苑路西侧 园区 6#厂房 | 医疗器械等销售 |  | 100.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 宁波天脉健康管 理有限公司 | 宁波 | 宁波市海曙区民 通街 100 号 8-2 室 | 医疗器械等销售 |  | 51.00% | 非同一控制下企 业合并 |
| 潍坊耀恒经贸有 限公司 | 潍坊 | 潍坊市奎文区新 华路 2112 号 1 号  楼 1108 室 | 医疗器械等销售 |  | 67.00% | 非同一控制下企 业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明： 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据： 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据： 其他说明：

### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明： 其他说明：

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |

其他说明：

### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（1）在子公司所有者权益份额的变化情况的说明： 收购聊城瑞康宏源医药有限公司的少数股权，投资比例由70%增加到100.00%。 烟台天际健康有限公司少数股东增资，使公司持股比例由100%减少到47.064%。

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 聊城瑞康宏源医药有限公司 |
| --现金 | 8,500,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 8,500,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 6,967,508.80 |
| 差额 | 1,532,491.19 |
| 其中：调整资本公积 | 1,532,491.19 |

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本 附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层 对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量 很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在 假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**风险管理目标和政策** 本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临 的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险** 利率风险－现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来 源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充

足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。 **2、信用风险** 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息 可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

**3、流动风险** 流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保

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

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |

本企业的母公司情况的说明 控制本公司的关联方为张仁华、韩旭夫妇。

本企业最终控制方是张仁华、韩旭夫妇。 其他说明：

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注九、1。 **3、其他关联方情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 香港 TB NATURE LIMITED | 公司第三大股东 |
| 烟台诚厚投资有限公司 | 受同一方控制 |
| 山东福颐养老投资有限公司 | 受同一方控制 |
| 山东瑞祥口腔医院有限公司 | 受同一方控制 |
| 烟台乐康金岳养老产业有限公司 | 受同一方控制 |
| 山东乐康金岳养老产业有限公司 | 受同一方控制 |

|  |  |
| --- | --- |
| 烟台慈普医疗科技有限公司 | 受同一方控制 |
| 山东乐康金岳实业有限公司 | 受同一方控制 |
| 山东承恩投资有限公司 | 受同一方控制 |
| 上海凤羽资产管理有限公司 | 受同一方控制 |
| 烟台福颐养老投资中心（有限合伙） | 受同一方控制 |

其他说明

### 4、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 韩旭、张仁华 | 1,000,000,000.00 | 2015 年 05 月 16 日 | 2020 年 05 月 16 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 300,000,000.00 | 2015 年 10 月 13 日 | 2018 年 10 月 12 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 300,000,000.00 | 2015 年 08 月 24 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 150,000,000.00 | 2014 年 12 月 22 日 | 2017 年 12 月 22 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 110,000,000.00 | 2015 年 01 月 23 日 | 2015 年 10 月 16 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 300,000,000.00 | 2015 年 03 月 10 日 | 2017 年 03 月 10 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 300,000,000.00 | 2015 年 04 月 22 日 | 2017 年 12 月 13 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 600,000,000.00 | 2015 年 05 月 15 日 | 2017 年 11 月 05 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 100,000,000.00 | 2015 年 09 月 15 日 | 2018 年 03 月 03 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 60,000,000.00 | 2015 年 09 月 21 日 | 2018 年 09 月 20 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 100,000,000.00 | 2015 年 08 月 19 日 | 2018 年 08 月 18 日 | 否 |
| 韩旭、张仁华 | 220,000,000.00 | 2015 年 05 月 05 日 | 2016 年 05 月 04 日 | 否 |

关联担保情况说明

### （2）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |

### （3）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 2,487,700.00 | 2,435,090.00 |

**十二、承诺及或有事项** **1、重要承诺事项** 资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他** **十三、资产负债表日后事项** **1、重要的非调整事项**

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 响数 | 无法估计影响数的原因 |

### 2、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 23,845,369.98 |

### 3、销售退回

**4、其他资产负债表日后事项说明** **十四、其他重要事项** **1、前期会计差错更正**

### （1）追溯重述法

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表 项目名称 | 累积影响数 |

### （2）未来适用法

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

### （1）非货币性资产交换

### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所 有者的终止经营 利润 |

其他说明

### 6、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

### （2）报告分部的财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |

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

### （4）其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

**8、其他** **十五、母公司财务报表主要项目注释** **1、应收账款**

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 2,872,86  1,845.89 | 99.49% | 57,692,3  54.34 | 2.01% | 2,815,169  ,491.55 | 2,343,6  20,458.  26 | 99.95% | 44,148,31  5.64 | 1.88% | 2,299,472,1  42.62 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 14,831,8  05.66 | 0.51% |  |  | 14,831,80  5.66 | 1,082,8  93.60 | 0.05% |  |  | 1,082,893.6  0 |
|  | 2,887,69  3,651.55 | 100.00% | 57,692,3  54.34 | 2.00% | 2,830,001  ,297.21 | 2,344,7  03,351.  86 | 100.00% | 44,148,31  5.64 | 1.88% | 2,300,555,0  36.22 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 6 个月以内 | 2,683,999,985.09 | 26,839,999.85 | 1.00% |
| 7-12 个月 | 149,233,825.84 | 7,461,691.29 | 5.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内小计 | 2,833,233,810.93 | 34,301,691.14 |  |
| 1 至 2 年 | 32,474,743.53 | 16,237,371.77 | 50.00% |
| 2 至 3 年 | 7,153,291.43 | 7,153,291.43 | 100.00% |
| 合计 | 2,872,861,845.89 | 57,692,354.34 | 2.01% |

确定该组合依据的说明： 除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的

应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,544,038.70 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额362,315,988.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例

12.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,125,987.93 元。

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 905,908,  173.14 | 94.25% | 285,000.  00 | 0.03% | 905,623,1  73.14 | 441,043  ,643.44 | 92.58% |  |  | 441,043,64  3.44 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 54,344,7  58.83 | 5.65% | 4,903,19  6.39 | 9.02% | 49,441,56  2.44 | 35,212,  070.27 | 7.39% | 2,877,091  .66 | 8.17% | 32,334,978.  61 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 926,188.  63 | 0.10% |  |  | 926,188.6  3 | 127,052  .57 | 0.03% |  |  | 127,052.57 |
|  | 961,179,  120.60 | 100.00% | 5,188,19  6.39 | 0.54% | 955,990,9  24.21 | 476,382  ,766.28 | 100.00% | 2,877,091  .66 | 0.60% | 473,505,67  4.62 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 尼木祥云医疗器械有限 公司 | 200,488,660.82 |  |  | 子公司往来款 |
| 淄博瑞康药品配送有限 公司 | 178,364,287.70 |  |  | 子公司往来款 |
| 泰安瑞康药品配送有限 公司 | 115,373,507.99 |  |  | 子公司往来款 |
| 齐鲁银行股份有限公司 | 95,000,000.00 | 285,000.00 | 0.30% | 详见附注七、合并其他 应收款说明 |
| 青岛海誉泰德商贸有限 公司 | 60,226,223.98 |  |  | 子公司往来款 |
| 上海佑融林承医药产业 投资有限公司 | 55,200,350.00 |  |  | 子公司往来款 |
| 西藏金岳医药有限公司 | 47,866,752.40 |  |  | 子公司往来款 |
| 南昌普健实业有限公司 | 39,195,608.24 |  |  | 子公司往来款 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州康吉贸易有限公司 | 31,419,606.75 |  |  | 子公司往来款 |
| 潍坊瑞康药品配送有限 公司 | 26,814,699.04 |  |  | 子公司往来款 |
| 东营瑞康药品配送有限 公司 | 23,398,247.35 |  |  | 子公司往来款 |
| 青岛宝康生物科技有限 公司 | 12,242,136.22 |  |  | 子公司往来款 |
| 山东瑞康德一医疗器械 有限公司 | 12,059,619.48 |  |  | 子公司往来款 |
| 济宁瑞康医药有限公司 | 5,718,293.17 |  |  | 子公司往来款 |
| 石家庄格美医疗器械有 限公司 | 2,540,180.00 |  |  | 子公司往来款 |
| 合计 | 905,908,173.14 | 285,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 34,176,900.38 | 1,708,845.02 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 34,176,900.38 | 1,708,845.02 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 15,166,203.26 | 1,516,620.33 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,743,655.19 | 548,731.04 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,258,000.00 | 1,129,000.00 | 50.00% |
| 合计 | 54,344,758.83 | 4,903,196.39 | 9.02% |

确定该组合依据的说明： 除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征

的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,331,104.73 元；本期收回或转回坏账准备金额元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 劳务费 | 20,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交 易产生 |

其他应收款核销说明： 本期实际核销的其他应收款金额20,000.00元，合作项目拟支付的服务费由于合作未成功，对方不确认该笔费用。

### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金 | 139,734,486.20 | 33,246,228.41 |
| 备用金 | 3,793,615.77 | 1,439,951.46 |
| 往来款 | 722,637,418.63 | 441,677,586.41 |
| 购买齐鲁银行债权 | 95,000,000.00 |  |
| 其他 | 13,600.00 | 19,000.00 |
| 合计 | 961,179,120.60 | 476,382,766.28 |

### （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 尼木祥云医疗器械有 限公司 | 往来款 | 200,488,660.82 | 1 年以内 | 20.86% |  |
| 淄博瑞康药品配送有 限公司 | 往来款 | 178,364,287.70 | 1 年以内 | 18.56% |  |
| 泰安瑞康药品配送有 限公司 | 往来款 | 115,373,507.99 | 1 年以内 | 12.00% |  |
| 齐鲁银行股份有限公 司 | 购买债权 | 95,000,000.00 | 1 年以内 | 9.88% | 285,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛海誉泰德商贸有 限公司 | 往来款 | 60,226,223.98 | 1 年以内 | 6.27% |  |
| 合计 | -- | 649,452,680.49 | -- | 67.57% | 285,000.00 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|  |
| 对子公司投资 | 613,197,065.99 |  | 613,197,065.99 | 267,432,055.79 |  | 267,432,055.79 |
| 合计 | 613,197,065.99 |  | 613,197,065.99 | 267,432,055.79 |  | 267,432,055.79 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |
| 济南瑞康医药有 限公司 | 2,010,000.00 | 97,990,000.00 |  | 100,000,000.00 |  |  |
| 泰安瑞康药品配 送有限公司 | 10,051,063.09 |  |  | 10,051,063.09 |  |  |
| 东营瑞康药品配 送有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 淄博瑞康药品配 送有限公司 | 10,610,137.96 |  |  | 10,610,137.96 |  |  |
| 山东瑞康德一医 疗器械有限公司 | 2,010,000.00 | 47,990,000.00 |  | 50,000,000.00 |  |  |
| 山东瑞祥医疗器 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 械有限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 烟台天际健康咨 询服务有限公司 | 10,000,000.00 | 51,200,000.00 |  | 61,200,000.00 |  |  |
| 潍坊瑞康药品配 送有限公司 | 1,670,000.00 |  |  | 1,670,000.00 |  |  |
| 济宁瑞康医药有 限公司 | 2,000,000.00 |  |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 枣庄际安医疗器 械有限责任公司 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |  |  |
| 青岛海誉泰德商 贸有限公司 | 8,000,000.00 |  |  | 8,000,000.00 |  |  |
| 山东滨州瑞康医 药有限公司 | 18,435,813.11 |  |  | 18,435,813.11 |  |  |
| 聊城瑞康宏源医 药有限公司 | 21,000,000.00 | 8,500,000.00 |  | 29,500,000.00 |  |  |
| 西藏金岳医药有 限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 济南明康大药房 有限责任公司 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |  |  |
| 荣成市业安医疗 器械有限公司 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |  |  |
| 青岛德新康医药 有限公司 | 77,000,000.00 |  |  | 77,000,000.00 |  |  |
| 青岛瑞康药品配 送有限公司 | 30,000,000.00 |  |  | 30,000,000.00 |  |  |
| 尼木祥云医疗器 械有限公司 | 32,000,000.00 |  |  | 32,000,000.00 |  |  |
| 菏泽金岳瑞康医 药有限公司 | 11,545,041.63 | 500,000.00 |  | 12,045,041.63 |  |  |
| 山东瑞康洗涤服 务有限公司 |  | 800,000.00 |  | 800,000.00 |  |  |
| 上海欣欣荣华投 资有限公司 |  | 1,300,000.00 |  | 1,300,000.00 |  |  |
| 上海佑融林承医 药产业投资有限 公司 |  | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |  |  |
| 瑞康医药浙江有 限公司 |  | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |  |  |
| 南昌普健实业有 |  | 6,805,662.20 |  | 6,805,662.20 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 广州康吉贸易有 限公司 |  | 2,339,893.11 |  | 2,339,893.11 |  |  |
| 石家庄格美医疗 器械有限公司 |  | 4,391,795.51 |  | 4,391,795.51 |  |  |
| 湖南瑞康医药有 限公司 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |  |  |
| 山东瑞康医药上 海有限公司 |  | 12,862,000.00 |  | 12,862,000.00 |  |  |
| 北京瑞康时代医 药有限公司 |  | 86,672,300.32 |  | 86,672,300.32 |  |  |
| 山西瑞康滨海医 疗器械有限公司 |  | 150,000.00 |  | 150,000.00 |  |  |
| 黑龙江瑞康世纪 医药有限公司 |  | 89,539.24 |  | 89,539.24 |  |  |
| 新泰市同福堂医 药有限公司 |  | 13,173,819.82 |  | 13,173,819.82 |  |  |
| 合计 | 267,432,055.79 | 345,765,010.20 |  | 613,197,065.99 |  |  |

### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

### （3）其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 7,847,887,854.27 | 7,271,532,968.42 | 6,497,857,452.31 | 6,021,076,551.55 |
| 其他业务 | 1,954,659.54 | 485,797.50 | 1,387,465.99 | 349,361.27 |
| 合计 | 7,849,842,513.81 | 7,272,018,765.92 | 6,499,244,918.30 | 6,021,425,912.82 |

其他说明：

### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 |  | 911,828.51 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | -207,832.01 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | 1,060,724.63 | 1,156,496.11 |
| 合计 | 1,060,724.63 | 1,860,492.61 |

### 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 41,503.23 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 10,734,290.60 |  |
| 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 | 1,151,311.02 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 20,000.00 |  |
| 受托经营取得的托管费收入 | -485,797.50 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,260,580.25 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,427,120.44 |  |
| 少数股东权益影响额 | 120,402.73 |  |
| 合计 | 8,653,203.93 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.16% | 0.44 | 0.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 7.86% | 0.43 | 0.43 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

### 4、其他

# 第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、载有董事长签名的2015度报告文本原件。

五、其他备查文件。 以上文件的备置地点：公司证券办公室。

山东瑞康医药股份有限公司 董事长：韩旭 2016年4月20日