

公司代码：600196

公司简称：复星医药

# 上海复星医药（集团）股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、本公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、本公司负责人陈启宇先生、主管会计工作负责人关晓晖女士及会计机构负责人（会计主管人员）陈战宇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
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本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 九、 重大风险提示

报告期内，不存在对本集团生产经营产生实质性影响的特别重大风险。本报告中已详细阐述本集团在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况的讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	43
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	61
第七节	优先股相关情况.....	66
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	67
第九节	公司债券相关情况.....	68
第十节	财务报告.....	72
第十一节	备查文件目录.....	268

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、复星医药	指	上海复星医药（集团）股份有限公司
本集团	指	复星医药及控股子公司/单位
本报告期、报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
报告期末	指	2017年6月30日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司条例》	指	香港法例第622章、香港《公司条例》（不时修订）
《公司章程》	指	《上海复星医药（集团）股份有限公司章程》（不时修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
AKRX	指	Akorn, Inc.，设立于美国
Alma Lasers	指	Alma Lasers Ltd.，设立于以色列
Breas	指	Breas Medical Holdings AB（原名为 Goldcup 14112 AB），设立于瑞典
BYSI	指	BeyondSpring Inc. 设立于开曼群岛
CHEK	指	Check-Cap Ltd.，设立于以色列
CAPA	指	纠正措施和预防措施
CML	指	Chindex Medical Limited，设立于香港
CVT	指	Comvita Limited, 设立于新西兰
Fosun Medical	指	Fosun Medical Holdings AB，设立于瑞典
Gland Pharma	指	Gland Pharma Limited，设立于印度
Handa	指	Handa Pharmaceuticals, LLC.，设立于台湾
HHH	指	Healthy Harmony Holdings L.P.，设立于开曼
HPV	指	人乳头瘤病毒
H 股配售	指	根据本公司 2015 年度股东大会授予董事配发、发行及/或处理不超过截至 2016 年 6 月 7 日已发行 H 股股份总数 20% 的额外 H 股之一般性授权
ICH	指	国际人用药品注册技术协会
IMS	指	IMS Health Incorporated，全球领先的为医药健康产业提供专业信息和战略咨询服务提供商
Intuitive Surgical	指	Intuitive Surgical SARL，设立于瑞士
IPXL	指	Impax Laboratories, Inc.，设立于美国
KANG	指	iKang Healthcare Group, Inc.，设立于开曼群岛
Kite Pharma	指	KP EU C.V.，设立于荷兰
OOS	指	检验结果超标
OXFD	指	Oxford Sciences Innovation plc，设立于英国
POCT	指	即时检验
Saladax	指	Saladax Biomedical, Inc.，设立于美国
SDB	指	SD Biosensor, Inc.，设立于韩国
Sisram	指	Sisram Medical Ltd, 设立于以色列
WHO	指	世界卫生组织

XLRN	指	Accelaron Pharma Inc.， 设立于美国
安博生物	指	上海安博生物医药股份有限公司
安徽铁建	指	安徽省铁路发展基金股份有限公司（原名为安徽省铁路建设投资基金有限公司）
奥鸿药业	指	锦州奥鸿药业有限责任公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
禅城医院	指	佛山市禅城区中心医院有限公司
重庆复创	指	重庆复创医药研究有限公司
重庆化医	指	重庆化医控股（集团）公司
重庆凯林	指	重庆凯林制药有限公司
重庆药友	指	重庆药友制药有限责任公司
重庆医药	指	重庆医药（集团）股份有限公司
德邦证券	指	德邦证券股份有限公司
迪安诊断	指	浙江迪安诊断技术股份有限公司
迪瑞医疗	指	长春迪瑞医疗科技股份有限公司
第二期激励计划	指	2015 年第一次临时股东大会、2015 年第一次 A 股类别股东会及 2015 年第一次 H 股类别股东会审议通过的《上海复星医药（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要
第一期激励计划	指	2013 年第一次临时股东大会、2013 年第一次 A 股类别股东会及 2013 年第一次 H 股类别股东会审议通过的《上海复星医药（集团）股份有限公司限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要
东富龙	指	上海东富龙科技股份有限公司
复宏汉霖	指	上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（原名为上海复宏汉霖生物技术有限公司）
复星集团	指	上海复星高科技（集团）有限公司
复星凯特	指	复星凯特生物科技有限公司
复星平耀	指	上海复星平耀投资管理有限公司
复星实业	指	复星实业（香港）有限公司，设立于香港
复星医药产业	指	上海复星医药产业发展有限公司
复星医院投资	指	上海复星医院投资（集团）有限公司
广济医院	指	岳阳广济医院有限公司
桂林南药	指	桂林南药股份有限公司
国大药房	指	国药控股国大药房有限公司
国家食药监总局	指	国家食品药品监督管理总局
国家卫计委	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
国药产投	指	国药产业投资有限公司
国药控股	指	国药控股股份有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
海翔药业	指	浙江海翔药业股份有限公司
汉森制药	指	湖南汉森制药股份有限公司
弘和仁爱	指	弘和仁爱医疗集团有限公司
红旗制药	指	沈阳红旗制药有限公司

湖北新生源	指	湖北新生源生物工程股份有限公司
济民肿瘤医院	指	安徽济民肿瘤医院
建峰化工	指	重庆建峰化工股份有限公司
江苏万邦	指	江苏万邦生化医药集团有限责任公司（原名为江苏万邦生化医药股份有限公司）
江苏英诺华	指	江苏英诺华医疗技术有限公司
金城医药	指	山东金城医药化工股份有限公司
康健租赁	指	复星康健融资租赁（上海）有限公司
联交所	指	香港联合交易所有限公司
联交所《上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》（不时修订）
羚锐制药	指	河南羚锐制药股份有限公司
龙沙复星	指	上海龙沙复星医药科技发展有限公司
美国 FDA	指	U. S. Food and Drug Administration
美中互利	指	Chindex International, Inc., 设立于美国
齐鲁检验所	指	济南齐鲁医学检验有限公司
瑞银证券	指	瑞银证券有限责任公司
四大研发平台	指	化学创新药平台、生物药平台、高价值仿制药平台及细胞免疫平台
上海易星	指	上海易星体育发展有限公司
上交所	指	上海证券交易所
上交所《上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》（不时修订）
石四药集团	指	石四药集团有限公司，设立于香港
泰康资管	指	泰康资产管理有限责任公司
通德投资	指	通德股权投资管理（上海）有限公司
万邦金桥	指	徐州万邦金桥制药有限公司
万邦天诚	指	杭州万邦天诚药业有限公司
万邦天晟	指	沈阳万邦天晟生物科技有限公司
万邦营销	指	江苏万邦医药营销有限公司
威高股份	指	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司
温州老年病医院	指	温州老年病医院有限公司
香港能悦	指	能悦有限公司，设立于香港
星联商业	指	上海星联商业保理有限公司
星双健投资	指	上海星双健医疗投资管理有限公司
星耀医学	指	上海星耀医学科技发展有限公司
徐矿集团	指	徐州矿物集团有限公司
永安保险	指	永安财产保险股份有限公司
玉林广海投资	指	玉林广海医疗投资管理有限公司
远东肠衣	指	远东肠衣食品有限公司
朝晖药业	指	上海朝晖药业有限公司
直观复星	指	直观复星医疗器械技术（上海）有限公司
中国人寿	指	中国人寿保险股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中勤世帝	指	北京中勤世帝生物技术有限公司

钟吾医院	指	宿迁市钟吾医院有限责任公司
------	---	---------------

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 本公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

本公司注册地址	上海市曹杨路510号9楼
本公司注册地址的邮政编码	200063
本公司办公地址	上海市宜山路1289号A楼
本公司办公地址的邮政编码	200233
本公司网址	http://www.fosunpharma.com
电子信箱	ir@fosunpharma.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载A股公告（含半年度报告）的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
登载H股公告（含半年度报告）的指定网站的网址	http://www.hkexnews.hk
本公司半年度报告备置地点	上海市宜山路1289号A楼
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 本公司股票简况

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

### 六、 其他有关资料

适用 不适用



## 七、主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	8,353,022,551.94	6,937,091,238.45	20.41
归属于上市公司股东的净利润	1,689,059,654.89	1,500,266,407.57	12.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,268,112,299.48	1,118,942,830.94	13.33
经营活动产生的现金流量净额	1,103,566,358.37	936,053,570.46	17.90
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	24,660,432,600.86	22,190,215,546.23	11.13
总资产	50,633,964,524.18	43,767,787,265.95	15.69
期末总股本(股)	2,495,131,045	2,414,512,045	3.34

## (二) 主要财务指标

币种：人民币

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.70	0.65	7.69
稀释每股收益(元/股)	0.70	0.65	7.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.52	0.48	8.33
加权平均净资产收益率(%)	7.46	8.09	减少0.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.60	6.04	减少0.44个百分点

主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,689,059,654.89	1,500,266,407.57	24,660,432,600.86	22,190,215,546.23
按香港财务报告准则调整的项目及金额:				
股权分置流通权	-	-	-56,887,027.61	-56,887,027.61
按香港财务报告准则	1,689,059,654.89	1,500,266,407.57	24,603,545,573.25	22,133,328,518.62

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

√适用 □不适用

按照香港财务报告准则和中国企业会计准则披露的财务报告中归属于上市公司股东的净资产的差异为股权分置流通权差异。

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	247,240,773.86
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,875,061.45
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	234,929,274.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,072,024.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-18,706,000.00
少数股东权益影响额	-3,912,999.37
所得税影响额	-58,406,730.21
合计	420,947,355.41

**十、 其他**

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

本集团主要从事药品制造与研发、医疗服务、医疗器械与医学诊断、医药分销与零售，其中以药品制造与研发为主，并以医疗服务为发展重点。

#### （二）经营模式

本集团业务领域覆盖医药健康全产业链，业务发展立足中国本土并积极进行全球化布局。本集团的业务以药品、医疗器械和医学诊断类的研发、生产和销售，以及医疗服务为主体，并通过本集团参股投资企业国药控股涵盖到医药商业流通领域。相对于其它以单一业务或者单个产品为业务基础的公司而言，本集团的业务布局能够最大程度地分享中国医药健康行业的持续增长机会，并能通过业务板块间的资源共享产生协同效应，同时能规避单一细分行业的波动带来的业务风险。

在过去几年，本集团的经营业绩保持了高于行业平均速度的持续增长，持续为股东创造价值。

本集团取得这样的经营结果，得益于对存量资产和业务的管理和经营能力的不断提升，以及围绕主业持续不断的通过投资并购整合扩大营业规模。本集团直接运营的业务可以细分为药品制造与研发（含制剂和原料药）、医疗服务（医院的运营管理、建设和投资）、医疗器械与医学诊断（含外科手术机器人及耗材；医疗及美容器械；呼吸医学相关产品；牙科、手术、输血器械及耗材；体外诊断相关产品等），每个业务板块均由专业化的运营管理团队进行经营和发展。各运营管理团队在做好存量业务的管理和内生性发展之外，都按照本集团的战略发展目标，在深度打造产品生命力的同时，紧紧围绕其核心业务产品和市场定位在全球范围内寻求投资和并购的外延式扩张机会。

对并购标的的选择，本集团有自己的成熟逻辑，既关注拥有特色品种的各类规模企业，也关注主业中有壁垒的高价值产品、技术、研发和商业模式的企业。完成并购后，本集团将在研发、生产、销售和服务等各个环节对并购对象进行整合，以提升效率、压缩成本、发展创新技术、拓展市场空间为目的，使并购对象能迅速融入本集团已有的研发生产、营销和管理体系，持续提升企业核心竞争力。

按照本集团的发展规划，在可预见的将来，在直接运营的业务中，本集团仍将坚持以药品制造与研发为核心，预计该部分业务仍将为本集团贡献 50%以上的营业额和主要的经营业绩；抓住

医疗器械与医学诊断业务的快速发展机遇，利用全球拓展能力跻身行业前列；同时，本集团将抓住政策和市场机遇，快速发展医疗服务业务，提高医疗服务板块的营业额贡献度。

### （三）主要业绩驱动因素

本集团以“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的战略发展模式，不断提高创新能力、服务能力、整合能力以及国际化能力，高效运营、以确保长期且较快速度的业绩增长。

在内生式增长方面，本集团以创新研发为最核心的发展驱动因素，不断投资于疗效确切、符合现代医学发展导向的优势产品的研发领域。报告期内，本集团研发投入共计人民币 62,603.55 万元，较 2016 年同期增长 28.12%，其中：药品制造与研发板块的研发投入（含资本化）为人民币 52,963.79 万元，较 2016 年同期增长 24.93%。

截至报告期末，本集团有 6 个单抗品种（11 个适应症）已获批中国临床，其中 2 个产品已经进入临床三期；4 个 1.1 类小分子创新药已获得临床批文；在研新药、仿制药、生物类似药及疫苗等项目 173 项（其中：小分子创新药 11 项、生物创新药 9 项、生物类似药 12 项、改良型创新药 2 项、国际标准的仿制药 133 项、预防用生物制品 4 项、中药 2 项），8 个项目正在申报进入临床试验、25 个项目正在进行临床试验、33 个项目等待审批上市，预计这些在研产品将为本集团后续经营业绩的持续发展奠定良好基础。同时，本集团注重创新研发，拥有国家级企业技术中心，已形成国际化的研发布局和较强的研发能力，通过在中国（上海、重庆、台北）、美国（旧金山、波士顿）、以色列、瑞典的布局建立互动一体化的研发体系。截至报告期末，本集团研发人员已逾千人。

在不断增强研发能力的同时，本集团通过组建合营公司、成立科技创新孵化平台等多元化合作方式，采用技术引进和“深度孵化”的模式衔接全球前沿创新技术，实现全球创新前沿技术的转化落地，促进本集团对接国际领先的科技创新技术和项目，进一步提升本集团创新能力、推进国际化进程。报告期内，本集团携手全球领先的 T 细胞免疫治疗产品研发及制造企业 Kite Pharma 在上海设立合营企业，共同打造免疫治疗产业平台，持续推动创新治疗产品/技术落户中国。与 Kite Pharma 的合作是本集团继 2016 年与全球机器人辅助微创手术领导者 Intuitive Surgical 宣布成立合资公司后，在打造肿瘤精准医疗产业闭环的过程中，对合作模式进行的新探索，也是从传统的产品引进模式逐渐到以合作研发、生产及销售的新合作模式的新尝试，有利于本集团更多地参与到全球领先技术的研发和商业化过程中。2017 年 7 月，本集团决定与耶鲁大学许田教授

成立科技创新孵化平台，以期通过与其学术资源、专业能力、行业认识和国际视野的协同，建立科创孵化长效机制。

在不断提升创新能力、研发水平及产品竞争力的同时，本集团高度重视营销体系的建设，现在已经形成了超过 3,500 人的营销队伍，销售网络基本覆盖全国的主要市场，产品推广和销售能力不断增强。同时，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。

在外延扩张方面，本集团各业务板块均积极吸收整合外部优质资源、寻求通过并购的方式丰富产品线、拓展市场空间，并通过对被并购企业的深度整合降低成本、提高效率，在巩固原有的经营优势的同时，加快本集团营业规模的扩大和市场竞争力的提升。报告期内，本集团通过认购及参与境外投资基金，在提高风险投资收益的同时，借助投资基金挖掘更多优质境外项目资源，获取更多产业整合和并购机会；继续强化已基本形成的沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务的战略布局，打造区域性医疗中心和大健康产业链，寻求与地方大型国有企业、公立医院及大学附属医院合作，加快互联网医疗发展战略，持续提升业务规模和盈利能力；本集团参股的国药控股继续加速行业整合，扩大医药分销网络建设，并保持业务持续增长；本集团通过收购瑞典呼吸器械领先品牌 Breas 股权，进一步丰富在呼吸医学业务产品线，形成从肺癌、哮喘的早期诊断，到治疗呼吸类常见疾病的器械产品的战略平台，逐步打造本集团呼吸医学产业闭环。

在整合式发展方面，通过各板块内部及产业板块间加强合作联动，进一步整合资源，实现本集团内部通融，推进业务发展。质量是企业赖以生存发展的基石，对于本集团来说无论是产品质量还是医疗服务质量，都关乎着本集团的长远发展。报告期内，本集团通过制定质量目标、提升并贯彻精益管理理念、推行工艺安全管理，有效改善企业管理模式、提升运营效率。同时，通过集中采购等措施持续优化供应链管理、降低采购成本、提升运营效益。此外，秉承数字化转型发展策略，在制药板块上线的 SAP 系统、在医疗服务板块与总部间建成融通信息平台，实现集团内资源互通、信息共享，满足了跨区域集团化管控需求。

#### （四）行业情况说明

本集团以药品制造与研发为核心，并将医疗服务业务作为发展重点。

##### 1、医药制造

###### （1）医药制造行业的基本发展状况

2017 年，中国医药制造行业整体处于变革期，在新医改政策实施下，两票制落地、分级诊疗、医保支付制度改革试点、医保目录更新、国家药品价格谈判、加快临床试验管理与全生命周期管理相关政策、加入 ICH 体系、互联网+医疗、精准医疗计划等政策持续在全国各地推进，引导行业向更高效、更合理的方向发展，推动实现产业转型升级，因此，中国医药制造企业正面临前所未有的机遇和挑战。

###### （2）市场竞争情况

在新一轮医改政策的影响下，跨国制药企业和国内制药企业整体在 2017 年增速放缓，随着医保控费的全面升级和专利药品到期后仿制药的冲击，中国的医药行业正逐渐形成新的竞争格局，另一方面，国际仿制药市场则为中国制药企业发展提供了巨大空间。

###### （3）本集团的市场地位

根据 IMS 统计，2016 年本集团生产的医院用处方药的销售收入位列全国第六。

###### （4）竞争优势

本集团在中国药品市场最具潜力和成长力的六大疾病领域（心血管、代谢及消化系统、中枢神经系统、血液系统、抗感染、抗肿瘤）都有丰富的产品线，主要核心产品销售保持较快增长并在各自的细分市场领域占据领先优势；在核心产品中，代谢及消化系统疾病治疗领域的非布司他片（优立通）及还原型谷胱甘肽系列（阿拓莫兰针、阿拓莫兰片），心血管系统疾病治疗领域核心产品前列地尔干乳（优帝尔）及抗感染疾病治疗领域的青蒿琥酯抗疟系列销售快速增长。本集团长期注重创新研发，持续完善“仿创结合”的药品研发体系，不断加大对四大研发平台的投入，推进创新体系建设，提高研发能力，推进新产品上市，努力提升核心竞争力。本集团注重加强自身营销能力，现已经形成了 3,500 余人的营销队伍，销售网络基本覆盖全国的主要市场，通过并购整合，打造产品协同效应，形成产品的层次化、差异化，实现营销力和产品力的良性循环。本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，在产品研发至销售的产业链各环节，制定了严格的质量安全机制和药品不良反应监测机制，以确保药品研发、生产、销售、退市或召回整个过程安全无误。

本集团将持续优化产品结构，以使产品布局待进一步完善，同时有效提升部分企业的品牌影响力。

## 2、医疗服务行业

### （1）医疗服务行业的基本发展状况

在国家政策鼓励和各地方政府的持续推动与支持下，社会办医的行业环境进一步改善，社会资本举办的医疗机构数量迅速增长，综合服务能力进一步提升，在满足人民群众基本和多样化的医疗需求方面越来越发挥着不可替代的作用。随着各项医改措施的不断深化和落实，包括分级诊疗、人事薪酬制度改革、医保支付方式以及商业健康保险的发展，社会资本进入医疗服务领域驶入了快车道，一批着眼长远、体量大、起点高、与国际接轨的优质民营医疗机构开始出现。

### （2）市场竞争情况

在政策利好、基本和多样化的医疗需求大幅增长、医保支付体系逐步完善、老龄化、经济发展、中产崛起的大背景之下，社会办医迎来了窗口期。不同于过往小而散的民营资本，一批有实力的社会资本大踏步进入医疗领域。本集团凭借产业链全覆盖、资源协同、投资和运营管理、国际化等能力和优势，在激烈的竞争中奠定了一定的行业地位。

### （3）本集团的市场地位

本集团自 2009 年进入医疗服务领域以来，已完成多项医院投资并购，初步形成了沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的战略布局，已经成为医院投资和管理运营的行业领先者之一。

### （4）竞争优势

本集团具有医药健康全产业链覆盖、资源协同、投资和管理运营经验、品牌和资金以及国际资源嫁接等方面的优势，禅城医院、“和睦家”医院（United Family Hospital，下同）已形成一定的品牌和社会效应，有助于本集团持续推进医疗服务业务的开拓和经营。

随着医疗服务业务的不断拓展，本集团对于医疗服务机构的一体化运营能力仍需持续提升，资源平台及领先的专业学科和团队建设亦需不断完善。

## 3、医疗器械与医学诊断

### （1）医疗器械与医学诊断细分行业的基本发展状况

医疗器械行业整体增速可观、市场集中度低；其产品品类同质性较弱，细分领域繁多。目前，本集团医疗器械业务主要涉及外科手术机器人及耗材、医疗美容器械、呼吸医学产品、手术/输血器械与耗材、牙科产品器械及耗材等领域。

外科手术机器人及耗材：随着机器人产业的不断发展，“达芬奇手术机器人”作为微创手术的代表，凭借着更精准、创伤小、恢复快等诸多优点，被广泛应用在泌尿外科、胸外科、妇科等疾病的治疗。伴随着手术量的增长，其耗材销售量也稳步递增。

医疗美容器械：随着生活水平的不断提高，人们对美的要求也越来越高。美容整形的发展，也促进了美容医疗器械的发展。

呼吸医学产品：人口老龄化、空气质量等因素，使呼吸健康和相关疾病治疗领域的被关注度显著提升，不论在生命支持、呼吸睡眠治疗、呼吸睡眠监测等各领域，相关呼吸医学产品近年快速发展。

手术/输血器械与耗材：随着医疗水平提升，院感控制不断加强，以及人们自我保护意识的提高，一次性使用手术器械与耗材产品依然享有较大的市场空间；血袋和管路等输血类医疗器械在市场空间基本稳定的基础上，对具有病毒灭活等功能的产品需求不断增加。

牙科产品器械及耗材：随着口腔健康和美容意识的不断提高以及牙科新技术的迅速发展，口腔治疗领域及医疗美容行业正处于腾飞时期。

全球的体外诊断市场以美国、欧洲为主要市场，但全球体外诊断市场增速最快来自于新兴市场。国内体外诊断市场份额中，生化诊断试剂和免疫诊断试剂目前占比较大。POCT 产品增长较快。中国已进入老年社会，健康体检需求也在增长，以及医生多点执业、远程医疗、分级诊疗等医疗相关政策的实施，体外诊断市场将持续发展，尤其是在政府推动下县级医院快速发展，将持续对体外诊断产品，特别是某些细分领域有很大的需求。

## （2）市场竞争情况

近几年，我国医疗器械与医学诊断行业的国内企业，凭借产品性价比高和更为贴近本土市场的优势，不断抢占市场份额。目前，我国市场集中度不高，行业内还存在大量中小规模企业。随着国家对行业准入和产品质量要求的进一步提升以及国外领先企业对我国市场开拓的重视，技术含量低、生产规模小的企业将逐渐退出，当然，技术创新能力强、生产规模大的企业也将获得更高的市场份额和利润水平。国内体外诊断企业可以生产各个细分领域产品，且技术创新能力不断提高，新营销模式也不断涌现。企业更多的关注可持续成长，注重依靠核心竞争力不断提高市场竞争优势。越来越多的企业在技术和市场推行全球化；通过收购兼并等方式把有利的竞争资源结合起来，弥补自身的不足和局限，使企业能更好的发展。同时，行业上市的企业也越来越多，竞争日益激烈。



### （3）本集团的市场地位

本集团现有医疗器械业务主要包括外科手术机器人与耗材（代理为主）、医疗美容器械、呼吸医学产品、手术/输血器械与耗材、牙科产品器械及耗材（自主产品和代理业务）。其中，本集团代理销售的“达芬奇手术机器人”目前是唯一一个已经获得美国 FDA、国家食药监总局许可上市的微创腔镜外科手术机器人产品，尚无同类竞争产品上市；Alma Lasers 生产的医疗激光美容设备在全球（尤其是国内）激光美容设备市场均占有相当规模的市场份额；瑞典呼吸器械领先品牌 Breas 产品不断丰富，其生产的 iSleep 系列和 Vivo 系列呼吸机在欧洲市场份额领先；血袋类三大产品占有率在国内市场名列前茅；牙科产品器械及耗材在口腔治疗领域市场具有较大影响力，在市场策划能力上独树一帜，有着完善的营销网络与临床技工资源，其市场地位属行业前列。

本集团现有医学诊断业务主要包括分子诊断、免疫诊断、生化诊断、微生物诊断及 POCT 产品，以自主产品为主，其中 HPV 及结核诊断产品 T-SPOT 在国内具有较大的市场份额，通过完善的营销网络保持其领先的市场地位。在不断加强自身研发能力、优化营销组合与提升技术服务水平的同时，通过海外技术的引进和投资的拓展，与包括 Saladax、Oxford 和 SDB 等欧美、韩国诊断类产品公司进行了合作，丰富了产品线，以寻求国内外更大的市场发展空间，也为产品国际化创造了条件。

通过内生式经营和外延式的并购，近年来本集团医疗器械与医学诊断业务实现了较快的增长，在细分行业生产性企业中排名靠前。

### （4）竞争优势

本集团代理销售的“达芬奇手术机器人”目前是唯一一个已经获得美国 FDA、国家食药监总局许可上市的微创腔镜外科手术机器人产品，尚无同类竞争产品上市；Alma Lasers 激光美容器械已形成品牌效应，并逐步向治疗器械拓展，未来将进一步实现与本集团医疗资源的协同，进一步提升经营规模；手术/输血器械与耗材、牙科产品器械与耗材在国内已建立领先专业的销售渠道。

本集团医学诊断产品线布局较全面，涵盖了整个生化诊断、免疫诊断、分子诊断和微生物诊断和 POCT，营销网络遍及全国，通过自身研发以及并购获得了新的技术和新的项目，未来重磅产品的持续发掘将是重点方向。

## 二、报告期内主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### 1、概况

报告期末，本集团流动资产为人民币 1,509,816.64 万元，较年初增加 40.26%，主要系报告期内货币资金增长人民币 344,898.01 万元所致；非流动资产人民币 3,553,579.82 万元，较年初增加 7.67%，主要系报告期内长期股权投资增长人民币 156,727.80 万元、无形资产增长人民币 45,496.86 万元、商誉增长人民币 34,416.31 万元所致。报告期内，本集团主要资产变化请见“第四节 经营情况讨论与分析”之（六）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 926,877.58（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 18.31%。

### 2、境外资产

#### ①境外资产的基本情况

近年来，本集团推进国际化战略，开展针对主要经营活动在中国以外的国家或地区经营主体的并购或主要向中国以外的国家或地区对象提供服务的经营主体的并购。除此之外，受惠于中国成长动力的投资机会，本集团继续以创新和国际化为导向，大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会。控股子公司复星实业、香港能悦是本集团境外资产的主要投资主体。

截至报告期末，本集团的主要境外资产为以色列医疗美容器械研发和生产企业 Alma Lasers 及瑞典呼吸器械企业 Breas，上述控股收购分别于 2013 年及 2017 年完成。Alma Lasers 是一家总部位于以色列的医疗美容器械生产企业，其产品技术和销量均位居全球领先。Breas 是一家总部位于瑞典的呼吸器械公司，其生产的 iSleep 系列和 Vivo 系列呼吸机在欧洲市场份额领先。2017 年 1 至 6 月，本集团境外资产的营业收入、净利润占比分别为 11.44%、5.34%。

#### ②未来境外资产的主要投资/经营策略

本集团秉承中国动力嫁接全球资源的理念，积极探索国际领域的并购与扩张。2013 年，本集团完成对以色列医疗器械企业 Alma Lasers 的控股收购；报告期内完成对呼吸器械公司 Breas 的控股收购，更加明确了本集团对于境外优质医疗产品研发和制造技术方向上的并购策略。与此同时，本集团也继续努力在制药与研发领域进行境外拓展，希望能够将适合中国的高性价比的仿制药引入中国市场；截至报告期末，本集团已有若干条制剂生产线通过了加拿大及美国 FDA 及欧盟的注册认证，未来，本集团也将积极推进国内优秀制剂产品通过境外营销平台输送到国际市场。

除控股型并购外，本集团也持续关注对于医疗器械、医学诊断等领域具备创新力、产品力的高成长性中小企业的投资机会。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、概述

本集团已在中国药品市场最具潜力和成长力的六大疾病领域（心血管、代谢及消化系统、中枢神经系统、血液系统、抗感染、抗肿瘤）形成了比较完善的产品布局。本集团核心医药产品在各自的细分市场领域都具有领先优势。

本集团已通过在中国（上海、重庆、台北）、美国（旧金山、波士顿）、以色列、瑞典的布局建立互动一体化的研发体系，形成了国际化的研发布局和较强的研发能力。在药品制造与研发业务板块，打造了高效的化学创新药平台、生物药平台、高价值仿制药平台及细胞免疫平台。报告期内，本集团还加强了抗肿瘤药物的产品布局，经过几年的研发积累，截至报告期末，本集团在研新药、仿制药、生物类似药及疫苗等项目 173 项（其中：小分子创新药 11 项、生物创新药 9 项、生物类似药 12 项、改良型创新药 2 项、国际标准的仿制药 133 项、预防用生物制品 4 项、中药 2 项），8 个项目正在申报进入临床试验、25 个项目正在进行临床试验、33 个项目等待审批上市，预计这些在研产品将为本集团后续经营业绩的持续提升打下良好基础。截至报告期末，本集团研发人员已逾千人。与此同时，本集团通过组建合营公司、成立科技创新孵化平台等多元化合作方式，采用技术引进和“深度孵化”的模式衔接全球前沿创新技术，实现全球创新前沿技术的转化落地，促进本集团对接国际领先的科技创新技术和项目，进一步提升本集团创新能力、推进国际化进程。

在不断提升产品竞争力的同时，本集团高度重视营销体系的建设，现已经形成了 3,500 余人的营销队伍，销售网络基本覆盖全国的主要市场，产品推广和销售能力不断增强。本集团参股投资的国药控股经过十余年的发展，已成为中国最大的药品、医疗保健产品分销商及领先的供应链服务提供商，拥有并经营中国最大的药品分销及配送网络；本集团与国药控股保持战略合作，通过与国药控股的合作，充分发挥双方的协同作用。

本集团是国内较早启动国际化发展战略的医药企业，目前已初步具备了国际化的制造能力，并已有数条生产线通过了相关国际认证，部分制剂和原料药产品已成规模地进入国际市场。在全球市场，重庆药友的固体制剂生产线已通过加拿大及美国 FDA 认证、湖北新生源的膳食补充剂类氨基酸通过美国 FDA 认证，本集团已成为抗疟药物研发制造的领先者。本集团在国际营销平台建设上也取得了初步成效，尤其是在非洲市场，以及欧美市场的医疗器械营销方面具备了能力。

本集团在医疗服务产业方面，已初步形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局。在投资管理体系及投后管理体系建设上形成了基本的布局，

使得成员医院在管理效率、采购成本控制、信息技术体系上得到持续提升，资产管理的效率得到不断加强。

此外，本集团卓越的投资、并购、整合能力已得到业界的广泛认可，这也为未来本集团的跨越式发展奠定了坚实的基础。

两地上市的资本结构，为本集团通过并购整合快速提升产业规模和竞争优势创造了良好的条件。

## 2、当期

本集团以与自身战略相符的药品制造与研发、医疗服务领域为主要投资方向，且主要为控股性投资，并维持对国药控股的长期投资。本集团的药品制药与研发业务、医疗器械与医学诊断业务均在行业中处于较领先的地位；而本集团医疗器械业务代理的“达芬奇手术机器人”尚无同类竞争产品上市。与此同时，本集团的医疗服务业务在业务拓展、整合能力上亦在行业内处于领先。

本集团的核心竞争力体现在日益丰富的产品线、强大的研发能力、高度规范的生产管理、高质量的服务、专业化的营销团队以及国际化业务发展的能力上。就本集团药品制造与研发板块而言，本集团药品治疗领域不断扩展，截至报告期末，已在中国药品市场最具潜力和成长力的六大疾病领域（心血管、代谢及消化系统、中枢神经系统、血液系统、抗感染、抗肿瘤）形成了比较完善的产品布局。

本集团将顺应国家医药工业“十三五”发展规划的指引，利用自身优势，坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的道路，持续发展壮大。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### (一) 报告期内的经营情况

2017 年上半年，在全球及中国经济仍充满挑战和不确定性的形势下，国家医疗体制改革持续深化，制药工业增速有所恢复但仍维持低位运行，而医疗技术及医疗服务仍然受益于政策，面临快速发展机遇。报告期内，本集团秉持“持续创新、乐享健康”的经营理念，围绕医药健康核心业务，坚持产品创新和管理提升、国际化发展，积极推进内生式增长、外延式扩张、整合式发展，主营业务继续保持均衡增长。

报告期内，本集团实现营业收入人民币 835,302.26 万元，较 2016 年同期增长 20.41%，剔除 2017 年新并购 Breas、2016 年设立温州老年病医院及并购齐鲁检验所的可比因素等影响后，营业收入较 2016 年同口径增长 17.16%。其中：本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 577,577.88 万元，较 2016 年同期增长 19.12%；医疗服务业务实现营业收入人民币 101,214.96 万元，较 2016 年同期增长 34.39%，剔除 2016 年设立温州老年病医院及并购齐鲁检验所的可比因素等影响后，报告期内，医疗服务业务营业收入较 2016 年同口径增长 19.11%。本集团在中国大陆实现营业收入人民币 688,415.85 万元，较 2016 年同期增长 14.52%；在海外国家或地区实现营业收入人民币 146,886.41 万元，较 2016 年同期增长 58.63%，本集团海外收入占比为 17.58%，较 2016 年同期提升 4.23%。

报告期内，本集团各业务板块营业收入情况如下：

单位：万元 币种：人民币

业务板块	2017 年 1 至 6 月 营业收入	2016 年 1 至 6 月 营业收入	同比增减 (%)
药品制造与研发	577,577.88	484,871.64	19.12
医疗服务 <sup>(注 1)</sup>	101,214.96	75,311.75	34.39
医疗器械与医学诊断 <sup>(注 2)</sup>	154,555.45	132,112.52	16.99

注 1: 医疗服务业务板块剔除 2016 年设立温州老年病医院及并购齐鲁检验所的可比因素等影响后，营业收入较 2016 年同口径增长 19.11%；

注 2: 医疗器械与医学诊断业务板块剔除 2017 年新并购 Breas 等的影响后，营业收入较 2016 年同口径增长 11.65%。

报告期内，本集团实现利润总额人民币 217,916.40 万元、归属于上市公司股东的净利润人民币 168,905.97 万元，分别较 2016 年同期增长 12.92%、12.58%。利润总额、归属于上市公司股东的净利润增长主要是由于本集团业务保持稳定增长，销售结构进一步优化，营销体系建设及供应链整合效果显现。

报告期内，本集团扣除非经常性损益的净利润继续保持上升趋势。2017 年上半年实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币 126,811.23 万元，较 2016 年同期增长 13.33%。

报告期内，本集团经营活动产生的现金流量净额保持持续上升。2017 年上半年经营活动产生的现金流量净额人民币 110,356.64 万元，较 2016 年同期增长 17.90%，本集团盈利能力和运营质量进一步提升。

报告期内，本集团继续加强研发投入，研发投入共计人民币 62,603.55 万元，较 2016 年同期增加人民币 13,738.63 万元，增长 28.12%，其中，研发费用人民币 46,132.01 万元，较 2016 年同期增加人民币 15,408.39 万元，增长 50.15%；药品制造与研发板块的研发投入为人民币 52,963.79 万元，较 2016 年同期增加人民币 10,567.99 万元，增长 24.93%，其中，研发费用为人民币 36,492.25 万元，较 2016 年同期增加人民币 12,237.75 万元，增长 50.46%，占药品制造与研发板块业务收入的 6.3%。截至报告期末，本集团在研新药、仿制药及生物类似药及疫苗等项目 173 项（其中：小分子创新药 11 项、生物创新药 9 项、生物类似药 12 项、改良型创新药 2 项、国际标准的仿制药 133 项、预防用生物制品 4 项、中药 2 项）。报告期内，药品制造与研发板块专利申请达 31 项，其中：包括美国专利申请 6 项、日本专利申请 1 项、欧洲专利申请 1 项、PCT 申请 6 项；获得专利授权 7 项（均为发明专利）。

### 药品制造与研发

报告期内，本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 577,577.88 万元，较 2016 年同期增长 19.12%；实现分部业绩人民币 93,718.46 万元，较 2016 年同期增长 15.36%；实现分部利润人民币 97,094.77 万元，较 2016 年同期增长 13.27%。

报告期内，本集团药品制造与研发业务继续保持稳定增长，专业化经营团队建设进一步强化。本集团心血管系统疾病治疗领域的匹伐他丁（邦之）及前列地尔干乳（优帝尔）、代谢及消化系统疾病治疗领域的复方芦荟胶囊及非布司他片（优立通）、抗肿瘤疾病治疗领域核心产品培美曲塞二钠（怡罗泽）等产品于报告期内新入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2017 年版）。

2017 年上半年，非布司他片（优立通）保持快速增长；还原型谷胱甘肽（阿拓莫兰系列）、青蒿琥酯等抗疟系列、前列地尔干乳（优帝尔）、抗结核系列、以及复方芦荟胶囊等产品较快增长。

报告期内，本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

药品制造与研发	2017 年 1 至 6 月	2016 年 1 至 6 月	同口径增长 (%)
心血管系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 1)</sup>	64,697.50	58,450.85	10.69
中枢神经系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 2)</sup>	54,447.55	48,849.59	11.46
血液系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 3)</sup>	19,294.98	16,096.92 <sup>(注 3*)</sup>	19.87
代谢及消化系统疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 4)</sup>	109,408.25	84,698.85	29.17
抗感染疾病治疗领域核心产品 <sup>(注 5)</sup>	112,130.58	93,602.91	19.79
抗肿瘤治疗领域核心产品 <sup>(注 6)</sup>	15,041.43	15,542.99	-3.23
原料药和中间体核心产品 <sup>(注 7)</sup>	65,675.12	54,394.29	20.74

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

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

注 3：血液系统疾病治疗领域核心产品包括注射用白眉蛇毒血凝酶（邦亨）、注射用腺苷钴胺（米乐卡）；

注 3\*：2016 年上半年数据按 2016 年年报口径重述，即 2016 年上半年数据中包含新增核心产品注射用腺苷钴胺（米乐卡）的销售收入；

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

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

注 6：抗肿瘤疾病治疗领域核心产品包括西黄胶囊、注射用培美曲塞二钠（怡罗泽）、比卡鲁胺（朝晖先）；

注 7：原料药和中间体核心产品包括氨基酸系列、氨甲环酸、盐酸克林霉素。

本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，从研发至退市的产业链各环节，制定了严格的质量安全管理机制和不良反应监测机制，以确保产品研发、注册、生产、销售、退市或召回整个过程安全无误。本集团药品制造与研发板块全面推行质量风险管理理念，注重年度质量回顾、变更管理、偏差管理、OOS 调查、CAPA 落实、供应商审计等质量管理体系建设。本集团制药板块注重药品生产质量体系的持续改进，截至报告期末，本集团制药业务的控股子公司共持有 53 张 2010 版 GMP 证书，其中包括 33 条无菌制剂生产线、37 条口服制剂生产线及 63 个原料药，各制药业务控股子公司均达到国家新版 GMP 要求。在生产线达到国内新版 GMP 标准要求的同时，本集团积极推进制药企业国际化，鼓励企业参与实施美国、欧盟、WHO 等国际 cGMP 等质量体系认证；截至报

告期末，本集团已有十余个原料药通过美国 FDA、欧盟、日本厚生省和德国卫生局等国家卫生部门的 GMP 认证，桂林南药有 1 条口服固体制剂生产线、5 个原料药通过 WHO-PQ 认证检查，重庆药友有 1 条口服固体制剂生产线通过加拿大卫生部认证和美国 FDA 认证，多个制剂产品实现国际销售。

本集团长期注重创新研发，继续加大研发投入，本报告期内研发投入共计人民币 62,603.55 万元，较 2016 年同期增加人民币 13,738.63 万元，增长 28.12%，其中，研发费用人民币 46,132.01 万元，较 2016 年同期增加人民币 15,408.39 万元，增长 50.15%；药品制造与研发板块的研发投入为人民币 52,963.79 万元，较 2016 年同期增加人民币 10,567.99 万元，增长 24.93%，其中，研发费用为人民币 36,492.25 万元，较 2016 年同期增加人民币 12,237.75 万元，增长 50.46%，占药品制造与研发板块业务收入的 6.3%。本集团持续加大对单克隆抗体生物创新药及生物类似药、小分子创新药的研发投入，推进一致性评价，持续完善“仿创结合”的药品研发体系，推进创新体系建设，提高研发能力，努力提升核心竞争力。本集团拥有国家级企业技术中心，并在上海、重庆、台北、美国旧金山建立了高效的国际化研发团队。为契合自身竞争优势，本集团的研发项目持续专注于抗肿瘤、心血管系统、中枢神经系统、血液系统、代谢及消化系统、抗感染等治疗领域，且主要产品均在各自细分市场占据领先地位。

截至报告期末，本集团在研新药、仿制药及生物类似药及疫苗等项目 173 项，其中：小分子创新药 11 项、生物创新药 9 项、生物类似药 12 项、改良型创新药 2 项、国际标准的仿制药 133 项、预防用生物制品 4 项、中药 2 项。报告期内，单克隆抗体的研发步伐进一步加快，研发进展如下：

序号	药（产）品研发项目名称	截至报告期末 研发阶段	截至报告期末 临床试验阶段
1	重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注射液	临床试验	I 期/III 期临床 <sup>(注1)</sup>
2	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	临床试验 <sup>(注2)</sup>	III 期临床
3	重组抗 TNF $\alpha$ 全人单克隆抗体注射液	临床试验 <sup>(注3)</sup>	I 期临床
4	重组抗 EGFR 人源化单克隆抗体注射液	临床试验 <sup>(注4)</sup>	I 期临床 <sup>(注5)</sup>
5	重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液	临床试验	I 期临床
6	重组抗 VEGFR2 全人单克隆抗体注射液	临床试验申请获受理	不适用

注 1：用于类风湿性关节炎适应症及非霍奇金淋巴瘤适应症分别处于 I 期及 III 期临床；

注 2：截至报告期末，已分别获批于中国、乌克兰开展临床试验；

注 3：报告期内，银屑病适应症新增获批于中国开展临床试验；

注 4：截至报告期末，已分别获批于中国（包括台湾）及美国开展临床试验；

注 5：于台湾开展 I 期临床试验。



报告期内，本集团药品制造与研发板块专利申请达 31 项，其中：包括美国专利申请 6 项、日本专利申请 1 项、欧洲专利申请 1 项、PCT 申请 6 项；获得专利授权 7 项（均为发明专利）。

报告期内，本集团继续以创新和国际化为导向，大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，整合并协同本集团现有的产品线和各项资源，积极开拓国际市场的业务，从而扩大大本集团药品制造与研发业务的规模，实现收入与利润的持续、快速增长。

### 医疗服务

2017 年上半年，本集团继续强化已基本形成的沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务的战略布局，打造区域性医疗中心和大健康产业链，寻求与地方大型国有企业、公立医院及大学附属医院合作模式，加快互联网医疗发展战略，持续提升业务规模和盈利能力。报告期内，钟吾医院和广济医院等改扩建项目相继启动、温州老年病医院运营良好，为社会资本办医新模式打下基础；参与原属徐矿集团相关医疗机构重组、设立淮海医疗集团，为本集团参与国有企业医疗产业重组、探索与地方大型医疗机构及大型保险企业合作运营管理医疗机构带来新突破，在混合所有制医院改制及医疗产业链整合方面具有重要意义；同时，本集团通过投资齐鲁检验所探索与公立医院合作建设第三方医学检验的新模式；通过合作设立山东颐星护理服务有限公司，顺应了医疗服务产业闭环需求；积极探索并参与互联网医疗新业态，实现线上与线下服务的无缝嫁接，形成 O2O 闭环，探索医疗服务业态和模式的创新；此外，本集团还与地方政府、高校、医院签订一系列框架协议，进一步储备和整合各方资源，实现优势互补、共赢发展。

报告期内，本集团控股的医疗服务业务共计实现收入人民币 101,214.96 万元，较 2016 年同期增长 34.39%；剔除 2016 年设立温州老年病医院及并购齐鲁检验所的可比因素等影响后，营业收入较 2016 年同口径增长 19.11%。已运营医院的经营业绩稳步提升，报告期内实现分部业绩人民币 15,933.00 万元，较 2016 年同期增长 20.10%；实现分部利润人民币 13,181.52 万元，较 2016 年同期增长 17.75%。截至报告期末，本集团控股的禅城医院、济民医院、广济医院、钟吾医院及温州老年病医院等核定床位合计 3,018 张。

此外，报告期内，本集团继续积极支持并推动美中互利旗下高端医疗服务领先品牌“和睦家”医院和诊所网络的发展和布局。2017 年上半年，“和睦家”医院继续保持在北京、天津、上海等核心城市高端医疗领域的品牌号召力和领先地位，青岛和睦家已投入运营，广州和睦家医院和上海浦东和睦家医院也在加紧建设中。

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

### 医疗器械与医学诊断

报告期内，本集团持续推动自身在医疗器械与医学诊断领域业务的发展。

报告期内，医疗器械与医学诊断业务实现营业收入人民币 154,555.45 万元，较 2016 年同期增长 16.99%；剔除 2017 年新并购 Breas 等的影响后，营业收入较 2016 年同口径增长 11.65%；报告期内实现分部业绩人民币 25,672.65 万元，较 2016 年同期增长 4.74%；实现分部利润人民币 21,982.02 万元，较 2016 年同期增长 16.25%。2017 年上半年，HPV 试剂、医疗美容器械及牙科数字化产品线保持较快增长；达芬奇手术机器人手术量继续保持快速增长，于中国大陆及香港地区手术量超过 12,800 台，同比增长约 60%，但受大型设备配置审批进度影响，2017 年上半年达芬奇手术机器人设备销售与安装延迟，设备销售收入同比下降 52%。

报告期内，Sisram 旗下的 Alma Lasers 在继续加快开拓全球市场并重点关注新兴市场的同时，进一步加强新产品尤其是医用治疗器械的开发，产品线向临床治疗领域拓展；2017 年 6 月，Sisram 已向联交所呈交上市申请；通过受让 CML 30% 股权全资控股 CML，本集团将以 CML 为平台进一步加速医疗器械业务在研发、制造、销售、产品服务以及投资并购方面的协同发展；本公司与“达芬奇手术机器人”技术和产品拥有者 Intuitive Surgical 共同投资设立的合资公司直观复星已完成工商登记，提速高端医疗技术在中国的发展和普及；完成对瑞典呼吸器械领先品牌 Breas 80% 股权的投资，进一步丰富呼吸医学业务产品线，形成从肺癌、哮喘的早期诊断，到治疗呼吸类常见疾病的器械产品的战略平台，逐步打造本集团呼吸医学产业闭环。

### 医药分销和零售

报告期内，本集团参股的国药控股继续加速行业整合，扩大医药分销网络建设，并保持业务快速增长。2017 年上半年，国药控股实现营业收入人民币 1,377.68 亿元、净利润人民币 40.32 亿元、归属净利润人民币 27.65 亿元，分别较 2016 年同期增长 8.65%、7.39% 和 9.04%。截至报告期末，国药控股下属分销网络已覆盖中国 31 个省、自治区、直辖市；其直接客户数已达 14,279 家（仅指分级医院，包括最大型最高级别的三级医院 1,938 家），小规模终端客户（含基层医疗机构等）112,041 家，零售药店 74,108 家。报告期内，国药控股医药分销业务实现收入人民币 1,317.00 亿元，较 2016 年同期增长 9.10%。与此同时，国药控股医药零售业务保持增长，报告期内实现收入人民币 57.01 亿元，较 2016 年同期增长 16.12%；零售药店网络进一步扩张，截至报

告期末，门店覆盖全国 18 个省市，拥有 3,693 家零售药店（仅指国大药房所属），其中直营店 2,664 家，加盟店 1,029 家。

### 内部整合和运营提升

报告期内，本集团持续加大内部整合的投入，进一步强化集团内部通融、提升运营效率。通过内部股权整合、板块间产品与服务合作等方式，加强各板块内部及产业板块间的协作，进一步整合资源，实现集团内部通融，推进业务发展；通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展；通过区域财务共享中心，实现区域控股子公司/单位会计核算、报表编制、税务管理、财务分析、内控建设的集成化。

在降本增效方面，报告期内，本集团在集中采购、战略采购、采购管理体系及平台建设等方面持续提升运营效率。报告期内，本集团继续扩大集中采购的品种，合计完成 12 项集中采购项目。本集团已定标项目的单项最大降幅约 52%，其中单品采购价格最高降幅为 65%。在供应商建设方面，本集团通过公开招标形成 2 个基建类战略供应商库；报告期内，本集团在招标入围环节引入征信体系，客观了解投标单位的企业整体经营情况，降低供应风险；本年度继续推进本集团绿色供应链项目，滚动更新绿色供应链 5 年战略，带动供应商加强环境自制和行业自律，推动整个行业的供应链生态更加健康、更加可持续发展。在管理体系和平台建设方面，以《采招管理基本准则（试行）》为基础，协同成员企业编制企业采招管理办法；进一步深化应用采招平台、进一步提升采招协同与工作效率，协同推进 ERP 系统的实施，强化本集团内采招业务的协同。

在合规运营方面，通过颁布及修订《反腐败条例》、《廉洁从业管理规定》等制度、全面落实公开招标和重点监控敏感热点领域、完善合规运营廉政督察体系。

在信息资源方面，秉承“数字化转型”发展策略，在制药板块分期上线 SAP 系统、在医疗服务板块与总部间建成融通信息平台，实现集团内资源互通、信息共享，满足了跨区域集团化管控需求。

### 环保、健康与安全

报告期内，本集团持续推进环境保护、职业健康和安全（EHS）管理体系的建设和深化、落实，通过对 EHS 各项设施硬件的完善升级，以及 EHS 标准和程序的管理强化，切实有效提高本集团的 EHS 绩效表现。

随着国家对环保治理要求的进一步提高，本集团在制药板块控股子公司/单位中展开了对挥发性有机物（VOCs）的全面摸底排查并逐步实施减排工程项目，报告期内完成了对朝晖药业的 VOCs 治理减排工程。除此之外，相关控股子公司/单位依据各地环保治理推进的总体部署，渐次实施“煤

改气”、污水处理设施升级改造等各项环保改善举措，各项环保节能减排工作正在积极、有序推进过程中。

报告期内，本集团对存在原料药和危化品存贮与使用情况的控股子公司/单位展开了工艺安全管理（PSM）框架的构建与完善、对涉及精细化工工艺的高风险工艺设施和单元展开工艺安全风险评估和管理，确保企业的安全生产风险得到有效降低和控制。报告期内，本集团达成了零工亡、零火灾爆炸的安全目标。

在 EHS 管控和文化建设方面，本集团陆续颁布签发了《控股成员企业 EHS 官方检查应对及汇报制度》、《安全环保特殊标准之职业健康、安全与环保绩效指标管理程序》《职业健康安全环保责任制》等一系列管理规定，搭建了 EHS 基础数据网络化申报平台和月度 EHS 基础数据申报制度，细化了管控手段及过程精细化管理，努力实现 EHS 问题早介入、早发现、早完善，确保零重大违规事项发生。

报告期内，本集团对境内外的投资并购项目全面实施了 EHS 尽职调查并将其作为投资决策的重要影响因素之一，同时对投后企业及时地展开了 EHS 管理体系对接和持续改善。

截至报告期末，本集团建立起对 EHS 的定期审视和管理决策机制，在组织机构、人力资源、管控流程和资源投入上不断进取，EHS 团队建设和专业能力持续提高，为本集团 EHS 合法合规运营和持续性发展奠定了组织和资源保障。

## 融资

报告期内，本公司完成 H 股配售，配售所得款项总额约为港币 23.23 亿元，用于偿还计息债务、补充本集团营运资金及为本地或海外潜在合并及收购提供资金；本公司完成人民币 12.50 亿元公司债券的发行，调整债务结构。与此同时，本集团继续拓展与中国进出口银行、国家开发银行、国际金融公司（IFC）的合作，获得低利率优惠融资额度。本集团拓展、保持与境内外主要银行的良好合作关系，授信额度进一步增加，为本集团强化主营业务发展、国际化战略实施提供了有利条件。

## (二) 行业经营信息分析

## 1、主要研发项目基本情况

单位：万元 币种：人民币

序号	药(产)品 研发项目名称	情况 研发类型	注册类别	研发阶 段	进展情况	累计 研发投入	已申报临床 的厂家数量	已批准的 国产仿制 厂家数量
1	重组抗 EGFR 人 源化单克隆抗体 注射液	生物 创新药	治疗用生物 制品 1 类	临床研 究	I 期临床	4,819.87	13	13 家获批临 床
2	FC-110	小分子 创新药	原化药 1.1 类	临床研 究	I 期临床	4,501.35	1	1 家获批临床
3	FC-102	小分子 创新药	原化药 1.1 类	批准临 床	临床研究 筹备中	2,778.78	1	1 家获批临床
4	PA-824	小分子 创新药	原化药 1.1 类	批准临 床	临床研究 筹备中	2,051.96	1	1 家获批临床
5	雷迪帕韦索氟布 韦片	化学 仿制药	(原)化学药 品第 3.2 类	批准临 床	批件后补 充研究	475.99	3	3 家获批临床
6	重组抗 TNF $\alpha$ 全 人单克隆抗体注 射液	生物 类似药	治疗用生物 制品 2 类	临床研 究	I 期临床	7,290.48	11	11 家获批临 床
7	重组抗 VEGF 人 源化单克隆抗体 注射液	生物 类似药	治疗用生物 制品 2 类	临床研 究	I 期临床	7,291.36	17	17 家获批临 床
8	重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗 体注射液	生物 类似药	治疗用生物 制品 2 类	临床研 究	III 期临 床	24,189.21	17	17 家获批临 床
9	注射用重组抗 HER2 人源化单 克隆抗体	生物 类似药	治疗用生物 制品 2 类	临床研 究	III 期临 床	21,210.82	16	9 家获批临床
10	重组赖脯胰岛素 及注射液	生物 类似药	治疗用生物 制品 15 类	临床研 究	III 期临 床	5,185.05	3	1 家获批生产
11	重组人胰岛素及 注射液	生物 类似药	治疗用生物 制品 15 类	临床研 究	III 期临 床	4,030.58	14	4 家获批生产
12	重组甘精胰岛素 及注射液	生物 类似药	治疗用生物 制品 15 类	临床研 究	III 期临 床	2,955.30	7 <sup>(注)</sup>	1 家获批生产
13	芍药舒筋片	中药 创新药	中药 6 类	临床研 究	II 期临床	3,050.68	1	1 家获批临床
14	固冲颗粒	中药 创新药	中药 6 类	临床研 究	III 期临 床	3,342.08	1	1 家获批临床

注：其中 2 家已进入申报生产阶段。

## 2、报告期内，申报临床申请及获得临床批件的药（产）品情况

## (1) 报告期内，申报临床申请的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	审批事项	注册分类	适用症或功能主治
1	重组抗 VEGFR2 全人单克隆抗体注射液	申报临床	治疗用生物制品 1 类	实体瘤

## (2) 报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适用症或功能主治
1	重组抗 TNF $\alpha$ 全人单克隆抗体注射液	治疗用生物制品 2 类	斑块状银屑病
2	雷迪帕韦丙酮合物及雷迪帕韦索氟布韦片	原化药 3.1 类、3.2 类	丙型肝炎

## (三) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	835,302.26	693,709.12	20.41
营业成本	357,189.29	322,857.45	10.63
销售费用	228,304.52	167,976.07	35.91
管理费用	121,646.27	97,094.71	25.29
其中：研发费用	46,132.01	30,723.62	50.15
不含研发费用的其他管理费用	75,514.26	66,371.09	13.78
财务费用	25,104.83	19,837.25	26.55
经营活动产生的现金流量净额	110,356.64	93,605.36	17.90
投资活动产生的现金流量净额	-165,269.46	-112,818.48	-46.49
筹资活动产生的现金流量净额	490,149.04	66,829.63	633.43
研发支出	62,603.55	48,864.92	28.12

销售费用变动原因说明：主要系报告期内主要治疗领域核心产品销售增长以及市场开拓深入所致；

研发费用变动原因说明：主要系报告期内持续加大对单克隆抗体生物创新药及生物类似药、小分子创新药的研发投入以及一致性评价的集中投入所致；

财务费用变动原因说明：主要系报告期内 H 股配售资金受汇率变动影响产生汇兑损失，以及国内公开市场利率和美元 Libor 上升导致的利息支出增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内对外投资支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内 H 股配售及新增银行借款所致。

## 2 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：万元 币种：人民币

本期费用化研发支出	46,132.01
本期资本化研发支出	16,471.54
研发支出合计	62,603.55
研发支出总额占净资产比例（%）	2.28
研发支出总额占营业收入比例（%）	7.5

### (2) 情况说明

本报告期内研发投入共计人民币 62,603.55 万元,较 2016 年同期增加人民币 13,738.63 万元,增长 28.12%,其中,研发费用人民币 46,132.01 万元,较 2016 年同期增加人民币 15,408.39 万元,增长 50.15%;药品制造与研发板块的研发投入为人民币 52,963.79 万元,较 2016 年同期增加人民币 10,567.99 万元,增长 24.93%,其中,研发费用为人民币 36,492.25 万元,较 2016 年同期增加人民币 12,237.75 万元,增长 50.46%,占药品制造与研发板块业务收入的 6.3%,主要系报告期内持续加大对单克隆抗体生物创新药及生物类似药、小分子创新药的研发投入以及一致性评价的集中投入所致。

## 3 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

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

### (四) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (五) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同期 增减 (%)	营业成本 比上年同期 增减 (%)	毛利率 比上年同期 增减 (%)
药品制造 与研发	577,577.88	204,975.33	64.51	19.12	2.03	增加 5.94 个百分点
医疗服务 <sup>(注1)</sup>	101,214.96	71,105.34	29.75	34.39	33.19	增加 0.64 个百分点
医学诊断 与医疗器械	154,555.45	79,116.29	48.81	16.99	18.45	减少 0.63 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同期 增减 (%)	营业成本 比上年同期 增减 (%)	毛利率 比上年同期 增减 (%)
心血管疾病 治疗领域核 心产品	64,697.50	12,483.20	80.71	10.69	2.05	增加 1.64 个百分点
中枢神经疾 病治疗领域 核心产品	54,447.55	5,608.55	89.70	11.46	-13.45	增加 2.97 个百分点
血液系统疾 病治疗领域 核心产品 <sup>(注2)</sup>	19,294.98	1,998.76	89.64	19.87	-40.78 <sup>(注3)</sup>	增加 10.61 个百分点
代谢及消化 疾病治疗领 域核心产品	109,408.25	24,840.45	77.30	29.17	-5.29	增加 8.26 个百分点
抗感染疾病 治疗领域核 心产品	112,130.58	34,825.07	68.94	19.79	-11.87	增加 11.16 个百分点
抗肿瘤疾病 治疗领域核 心产品	15,041.43	3,936.57	73.83	-3.23	34.68 <sup>(注4)</sup>	减少 7.37 个百分点
原料药和中 间体核心产 品	65,675.12	44,132.39	32.80	20.74	10.68	增加 6.10 个百分点

注 1: 医疗服务板块营业收入及营业成本同比增长主要由于 2016 年设立温州老年病医院及并购齐鲁检验所致;

注 2: 血液系统疾病治疗领域核心产品 2016 年上半年数据按 2016 年年报口径重述, 即 2016 年上半年数据中包含新增核心产品注射用腺苷钴胺(米乐卡)的营业收入和营业成本;



注 3：血液系统疾病治疗领域核心产品营业成本同比下降 40.78% 主要由于加强原材料渠道管控降低原材料采购成本所致；

注 4：抗肿瘤疾病治疗领域核心产品营业成本同比增长 34.68% 主要由于西黄胶囊原材料替换导致材料成本上升所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
中国大陆	688,415.85	14.52
海外	146,886.41	58.63

### （六）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）	情况说明
货币资金	944,500.98	18.65	599,602.97	13.70	57.52	主要系报告期内 H 股配售留存资金及新增银行借款所致
交易性金融资产	2,709.43	0.05	4,848.88	0.11	-44.12	主要系报告期内减持交易性金融资产所致
应收账款	257,446.31	5.08	196,500.55	4.49	31.02	主要系报告期内销售收入增长所致
应收股利	4,568.65	0.09	8,220.82	0.19	-44.43	主要系报告期内收到宣告分配的股利所致
其他流动资产	10,054.28	0.20	7,214.64	0.16	39.36	主要系报告期内留抵进项税增加所致
其他非流动资产	34,769.89	0.69	57,477.13	1.31	-39.51	主要系报告期内结转预付土地出让金所致
预收款项	21,944.43	0.43	38,574.45	0.88	-43.11	主要系年初预收货款本期确认为销售收入所致
应付利息	8,418.53	0.17	17,616.89	0.40	-52.21	主要系报告期内支付公司债券利息所致
应付股利	101,531.79	2.01	171.1	-	59,240.61	主要系报告期内宣告分配尚未支付股利所致
一年内到期的非流动负债	70,756.04	1.40	182,417.67	4.17	-61.21	主要系报告期内偿还一年内到期的公司债券所致

其他流动负债	7,315.16	0.14	55,911.99	1.28	-86.92	主要系报告期内到期兑付超短期融资券所致
长期借款	550,986.81	10.88	218,290.50	4.99	152.41	主要系报告期内新增长期借款所致
应付债券	463,559.65	9.16	338,805.26	7.74	36.82	主要系报告期内发行公司债券所致
长期应付款	47,580.97	0.94	70,481.72	1.61	-32.49	主要系报告期内控股子公司少数股东贷款转一年内到期所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### （七）员工及薪酬制度

截至报告期末，本集团共有员工 20,497 人。本集团的雇员薪酬政策按照业绩表现、工作经验及外部市场薪酬水平而制订。

### （八）2017 年下半年经营展望

2017 年下半年，本集团将继续坚持以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、乐享健康”的经营理念，以广阔的中国医药市场、欧美主流市场及全球新兴市场仿制药的快速增长为契机，坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展战略，在不断增强研发能力的同时，继续通过采用技术引进和“深度孵化”的模式衔接全球前沿创新技术，实现全球创新前沿技术的转化落地，促进本集团对接国际领先的科技创新技术和项目，进一步提升本集团创新能力、推进国际化进程。同时，加大对国内外优秀制药企业的并购与整合，加强生产制造体系及产品营销体系的建设，积极推动产业国际化的落地。此外，本集团将抓住医疗服务行业的发展契机，强化在医疗服务领域的投资与管理能力。本集团将进一步强化核心竞争能力，不断提升经营业绩；同时，将继续积极拓展国内外融资渠道，为持续发展创造良好条件。

### 药品制造与研发

2017 年下半年，本集团将继续以创新和国际化为导向，大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，实现收入与利润的持续、快速增长。

本集团将在心血管系统、中枢神经系统、血液系统、代谢及消化系统、抗肿瘤和抗感染等疾病治疗领域积极推进专业化营销队伍建设和后续产品开发，并在保证本集团原有重点领域和产品的市场地位和产品增长的基础上，加大对重点产品的市场推广力度，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位。

本集团将继续坚持“仿创结合”战略、“国外技术许可”与“国内产学研”相结合，以“项目+技术平台”为合作纽带，继续加大研发投入。本集团将继续严格执行新产品立项流程，提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，推进现有品种尽快获批；本集团将积极推进包括单克隆抗体产品、小分子创新药在研注册过程中按既定时间表完成；加快研发与市场的对接，推进创新研发的价值实现；充分发挥各研发技术平台的效用，努力打造战略性产品线和符合国际标准的新药研发体系，加速后续战略产品的培育和储备。

同时，仿制药一致性评价工作，关乎企业的发展大局，本集团将充分利用本次机遇，力争确保和扩大优势品种的市场地位，抢抓新的市场机会。

此外，本集团将利用本集团的行业经验与全球领先的研发、制药企业积极合作，充分发挥中国动力嫁接全球资源的优势，创新合作模式，寻找新的发展动力，进一步夯实本集团制药产业的核心竞争力。

### **医疗服务**

2017 年下半年，本集团将继续把握国内进一步开放社会资本办医的市场机遇和投资机会，持续加大对医疗服务领域的投入，强化已形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模。已控股投资的医疗机构将进一步加强学科建设和质量管理，提高运营效率，加快业务发展；随着禅城医院新综合医疗大楼及其肿瘤中心的运营，本集团将持续提升禅城医院医疗服务的辐射范围和区域影响力；同时，本集团还将推进台州浙东医院、玉林心血管专科医院、玉林脑科医院以及钟吾医院、广济医院等项目的建设，并积极寻求新的医疗服务并购机会。此外，本集团还将继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务品牌“和睦家”医院的发展，尤其是广州和睦家医院和上海浦东和睦家医院的建设和业务开拓，支持其加快发展以多层次、多样化、延伸性为特色的高端医疗服务。

### **医疗器械与医学诊断**

2017 年下半年，本集团将加大投入，继续强化医疗器械的研发、制造和销售，进一步推进 Sisram 的香港上市。Sisram 旗下 Alma Lasers 将进一步加快医用治疗器械的开发和销售，积极探索与其他业务板块的协同及业务模式创新，以实现器械供应向服务的延伸。同时，本集团将继续

续发挥国际化方面的优势，以现有的境外企业为平台，在积极整合的基础上大力拓展与境外企业的合作业务以及寻求国内外优秀器械企业的投资机会和高端医疗器械的引进，以精准医疗为目标，从而实现医疗器械业务的规模增长。通过对呼吸领域的医疗器械与诊断相关企业的投资与并购，不断拓展产品布局、丰富产品线。继与 Intuitive Surgical 在上海成立合资公司以及呼吸器械领先瑞典品牌 Breas 相关公司控股权的交割完成，本集团在呼吸医学业务领域将形成从肺癌、哮喘的早期诊断，到治疗呼吸类常见疾病的器械产品的战略平台，逐步打造本集团的呼吸医学产业闭环。

同时，在医学诊断产品方面将优化和稳固现有业务领域，推进终端下沉，进一步建立或引进新的技术平台与新的商业模式。

### 医药分销和零售

2017 年下半年，本集团将继续推动国药控股实现在药品分销业务上的整合与快速增长，不断扩大国药控股在医药分销及零售行业中的领先优势。

### 融资

2017 年下半年，本集团将继续拓展境内外的融资渠道，优化本集团的融资渠道和债务结构，降低财务成本，推动本集团进一步加强核心竞争能力建设，巩固行业领先地位。

## （九）投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	254,332.29
上年同期投资额	102,153.93
投资额增减变动数	152,178.36
投资额增减幅度（%）	149

### （1）重大的股权投资

适用 不适用

①2017 年 1 月 10 日，控股子公司复星医药产业与 Kite Pharma 签订《中外合作经营合同》，约定复星医药产业投资不超过 8,000 万美元与 Kite Pharma 共同投资设立复星凯特开展合作。复星凯特设立后，复星医药产业占复星凯特注册资本的 50%。本次交易价格由各方协商确定；资金来源为复星医药产业自筹资金。复星凯特已于 2017 年 4 月 10 日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，复星凯特为上市公司贡献净利润人民币-156 万元，复星凯特为上市公司

贡献的净利率占利润总额的-0.07%。复星凯特主营生物科技和医疗科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

②2017年1月25日，控股子公司复星实业、关联方复星产业控股有限公司（以下简称“复星产控”）、PBM RESP Holdings, LLC、PBM Capital Investments, LLC和Breas签订《Equity Purchase and Contribution Agreement》（即《股份收购及出资协议》），约定复星实业出资不超过4950万美元与关联方复星产控共同投资设立Fosun Medical（其中：复星实业占Fosun Medical注册资本的55%），并由Fosun Medical通过股份转让及认购增发股份的方式收购Breas共计80%股权。本次交易价格由各方协商确定；资金来源为复星实业自筹资金。该事项已于2017年3月15日完成交割。本次投资的投资期限为长期。报告期内，Breas为上市公司贡献净利润人民币356万元，Breas为上市公司贡献的净利率占利润总额的0.16%。Breas主营呼吸器械的研发、生产和销售。

③2017年4月7日，控股子公司香港能悦与Chindex Medical Holdings (BVI) Limited（以下简称“CMH”）签订《Share Purchase Agreement》（即《股份收购协议》），约定香港能悦出资人民币约26,359万元受让CMH持有的CML 30%的股权。本次交易价格根据CML的净资产、经协商确定；资金来源为香港能悦自筹资金。该事项已于2017年4月26日完成交割。本次投资完成后，香港能悦累计持有CML 100%的股权。本次投资的投资期限为长期。报告期内，CML为上市公司贡献净利润人民币8,837万元，CML为上市公司贡献的净利率占利润总额的4.06%。CML主营医疗器械及消耗品的生产及销售（含代理）。

④2017年4月27日，控股子公司复星平耀与关联方上海星鑫投资管理有限公司（以下简称“星鑫投资”）、Fosun Golden Corona Finance Company Limited（以下简称“Fosun Golden”）签订《合资经营合同》，约定复星平耀、星鑫投资、Fosun Golden共同投资设立康健租赁，其中：复星平耀出资人民币10,000万元，占新公司注册资本的20%。本次交易价格根据康健租赁的注册资本及复星平耀的出资比例确定；资金来源为复星平耀自筹资金。康健租赁已于2017年7月4日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，康健租赁为上市公司贡献净利润人民币0万元，康健租赁为上市公司贡献的净利率占利润总额的0%。康健租赁主营融资租赁业务、租赁业务。

⑤2017年4月28日，控股子公司复星实业与Partners Innovation Fund II, L.P.（以下简称“PIF II”）签订《Limited Partnership Agreement》（即“《有限合伙协议》”），约定复星实业出资不超过1,500万美元认购PIF II的投资基金份额。投资基金完成本期资金募集后，

预计复星实业将作为有限合伙人持有 PIF II 的约 23.4% 的基金份额。本次交易价格由各方协商确定；资金来源为复星实业自筹资金。本次投资的投资期限为长期。报告期内，PIF II 为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，PIF II 为上市公司贡献的净利率占利润总额的 0%。PIF II 主营生物医药项目投资。

⑥2017 年 6 月，本公司出资人民币 140,000 万元对全资子公司复星医院投资进行增资。本次增资完成后，本公司仍持有复星医院投资 100% 的股权。本次交易资金来源为本公司自筹资金。复星医院投资已于 2017 年 6 月 29 日完成工商变更。本次投资的投资期限为长期。报告期内，复星医院投资为上市公司贡献净利润人民币 8,258 万元，复星医院投资为上市公司贡献的净利率占利润总额的 3.79%。复星医院投资主营医疗卫生行业及其相关领域的投资。

## 2 重大的非股权投资

适用  不适用

## 3 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

证券品种	证券简称	证券代码	初始投资成本	截止报告期末持有的股份数量（股）	截止报告期账面价值	报告期内有无购入或出售	报告期内投资收益	公允价值变动情况
股票	OXFD	OXFD.US	1,739.70	237,783	2,709.43	出售	729.83	243.43
股票	羚锐制药	600285	-	-	-	出售	2,432.12	-
股票	东富龙	300171	-	-	-	出售	553.84	-
股票	金城医药	300233	131.16	908,026	1,905.95	出售	492.73	-306.91
股票	海翔药业	002099	4.62	924,000	615.38	无	-	-168.17
股票	迪安诊断	300244	589.82	9,215,915	28,993.27	无	23.04	-497.66
股票	迪瑞医疗	300396	830.46	1,239,496	4,279.98	出售	3,781.16	-409.03
股票	CVT	CVT.NZ	2,014.36	1,032,136	2,967.39	无	10.02	-1,036.27
股票	CHEK	CHEK.US	2,458.44	1,530,699	2,001.33	无	-	-493.71
权证	CHEK	CHEKW.US	-	333,334	146.78	无	-	-3.55
股票	石四药集团	02005.HK	-	-	-	出售	192.93	-
股票	威高股份	01066.HK	-	-	-	出售	315.36	-
股票	KANG	KANG.US	6,252.27	543,912	4,521.00	无	-	-2,017.91

股票	AKRX	AKRX.US	-	-	-	购入/出售	4,648.97	-
股票	Handa	HANDA.TW	7,929.46	12,557,775	19,563.83	购入	-	-6,719.59
股票	BYSI	BYSI.US	1,091.36	240,000	6,274.56	上市流通	-	5,183.20
股票	IPXL	IPXL.US	1,837.20	300,000	3,272.10	购入	-	1,434.90
股票	弘和仁爱	03869.HK	3,399.66	3,030,000	3,481.47	购入	-	81.81
股票	汉森制药	002412	28,276.29	15,752,806	24,999.70	转入	787.64	-3,276.59
股票	XLRN	XLRN.US	23.69	1,348	27.75	购入	-	4.06

### (十) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (十一) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

#### (1) 控股子公司经营情况及业绩

##### ① 重要控股子公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆药友	医药制造	阿托莫兰、优帝尔、沙多利卡、悉畅、先锋美他醇等	19,654.00	266,582.14	162,098.54	186,572.08	24,235.06	22,271.01
江苏万邦	医药制造	优立通、EPO、西黄胶囊、万苏平、肝素钠系列等	44,045.54	295,593.50	142,279.67	150,544.12	17,821.04	14,873.14
奥鸿药业	医药制造	奥德金、邦亨	10,787.50	177,910.15	138,499.02	57,447.34	23,790.39	20,421.44
桂林南药	医药制造	青蒿琥酯	28,503.03	124,412.91	85,590.94	47,627.96	17,530.35	15,486.99
湖北新生源	氨基酸制造	氨基酸系列	5,112.00	74,868.36	35,153.37	65,537.11	5,918.59	4,871.89

## ② 其他业务板块主要控股子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
禅城医院 <sup>(注)</sup>	医疗服务	医疗服务	5,000.00	170,117.94	120,852.94	65,913.44	11,588.98

注：禅城医院的数据含评估增值及评估增值摊销。

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

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
国药产投	医药投资	医药投资	10,000.00	17,438,934.11	4,896,168.28	13,776,753.96	491,967.32	401,935.80

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

2017 年上半年取得控股子公司的情况：

2017 年 1 月 25 日，控股子公司 Fosun Medical 与 Breas 等签订协议，由 Fosun Medical 以认购增发股份方式受让 Breas 80% 股权；截至报告期末，Fosun Medical 持有 Breas 80% 股权。

2017 年 3 月 18 日、2017 年 4 月 6 日，控股子公司万邦天晟分别与德国不莱梅进出口有限公司、沈阳天晟达商贸有限公司签订《股权转让协议》，由万邦天晟出资总计人民币约 542 万元受让远东肠衣 100% 股权；截至报告期末，万邦天晟持有远东肠衣 100% 股权。

2017 年上半年取得子公司对本集团生产和业绩的影响如下：

单位：万元 币种：人民币

控股子公司名称	取得方式	净资产 (截至 2017 年 6 月 30 日)	净利润 (并购日至 2017 年 6 月 30 日)	并购日
Breas	股权转让	27,841.13	356.47	2017 年 3 月 15 日
远东肠衣	股权转让	719.82	165.15	2017 年 4 月 13 日

注：Breas、远东肠衣的数据含评估增值及评估增值摊销。

## (十二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

□适用 √不适用



## （二）可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、产业政策及体制改革风险

医药行业是国家政策影响最深刻的行业之一。从事药品、诊断产品、医疗器械的生产和销售，必须取得食品药品监督管理部门颁发的相关许可，产品质量受到严格的法规规范。医药行业目前处于国家政策的重大调整和严格监控时期。本集团主要药品、医疗器械、诊断产品生产和经营企业虽然均已获得食品药品监督管理部门颁发的上述许可证和批件，但是国家对药品、诊断产品、医疗器械的生产、销售的规范均可能作调整，如本集团不能作相应调整和完善，将对本集团的生产经营产生不利的影响。同时，随着医药和医疗领域体制改革进一步深化，领域内的产业整合、商业模式转型不可避免。我国探索中的医改政策将直接影响到整个医药行业的发展趋势，药品降价、生产质量规范、环保治理等政策措施的实施也直接关系到整个医药行业的盈利水平和生产成本，进而影响到本集团的生产经营。

### 2、市场风险

由于中国医药市场广阔而且发展潜力巨大，因此吸引了世界上主要的医药企业先后进入，同时其他行业企业也竞相涉足，再加上国内原有的遍布各地的医药生产企业，导致国内医药生产企业数量众多，市场分散，市场集中度较低，使得市场竞争不断加剧。国内药品制造企业竞争日益激烈，放开药价、实行医保支付价等相关改革措施正在逐步落实中，这些因素加大了药品制造企业产品价格不确定的风险。

### 3、业务与经营风险

药品作为一种特殊商品，直接关系到生命健康。药品或因原材料、生产、运输、储存、使用等原因而产生质量问题，进而对本集团生产经营和市场声誉造成不利影响。另一方面，如果本集团新药不能适应不断变化的市场需求、新产品开发失败或难以被市场接受，将加大本集团的经营成本，对本集团的盈利水平和未来发展产生不利影响。

医药生产企业在生产过程中还面临环保风险，其产生的废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成一定不利影响，并可能影响本集团正常生产经营；虽然本集团已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准，但随着社会对环保意识的不断增加，国家及地方政府可能在将来颁布更高标准的环保法律法规，使本集团支付更高的环保费用。

医疗服务业务还面临医疗事故风险，其中包括手术失误、医生误诊、治疗检测设备事故等造成的医患投诉及纠纷。如果未来发生较大的医疗事故，将可能导致本集团面临相关赔偿和损失的风险，也会对本集团医疗服务机构的经营业绩、品牌及市场声誉造成不利影响。

#### 4、管理风险

##### (1) 业务扩张下的管理风险

伴随着本集团“国际化”战略的逐步实施，本集团产品对外出口的规模、海外生产经营的地区范围也将不断扩大。在国际化发展战略的实施过程中，本集团可能面临对海外市场环境不够熟悉、海外客户需求与国内客户需求不同、部分国家实施贸易保护等问题。同时，本集团的全球销售网络进一步提升、销售规模进一步扩大、业务范围进一步拓宽，对本集团的经营和管理能力也将提出更高的要求。若本集团的生产经营、市场营销、质量控制、风险管理、合规廉政、人才培养等能力不能适应本集团“国际化”的发展速度，不能适应本集团规模扩张的要求，将会引发相应的经营和管理风险。此外，本集团以外币结算的采购、销售以及并购业务比重不断上升，人民币兑换外币的汇率波动亦会对本集团的经营造成影响。

##### (2) 并购重组带来的风险

本集团发展战略之一为推进并购和整合，实现规模效应。但并购整合过程中可能存在一定的法律、政策、经营风险，收购成功后对本集团的运营、管理方面也会提出更高的要求，如并购未产生协同效应，可能导致本集团经营业绩下滑。

#### 5、不可抗力风险

严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会对本集团的财产、人员造成损害，并有可能影响本集团的正常生产经营。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 6 月 29 日	上交所网站 (http://www.sse.com.cn)	2017 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数 (元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

(一) 本公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行 A 股股票相关的承诺	同业竞争	复星集团	除复星集团及其下属子公司 (不包括本集团)、联营公司、合资公司和企业在该承诺出具日所进行的业务外, 复星集团承诺及保证复星集团本身, 并将促使复星集团各成员不会直接参与或进行与本公司的产品或业务竞争的任何活动。	自本公司于上交所上市之日起长期有效	是	是
与首次公开发行 H 股股票相关的承诺	同业竞争	郭广昌、梁信军、汪群斌、Fosun International Holdings Ltd.、复星控股有限公司、	除承诺方在豫园商城的非直接权益, 及承诺方及彼等各自的联系人士日后可能不时于其他公司拥有但并无控制权的其他权益外, 则承诺方在任何适用法律、规例或联交所《上市规则》的规限下, 将尽其商业上属合理的努力, 促使该等主要受到有关承诺方控制的公司和其他业务实	自本公司于联交所上市之日起, 且各承诺方继续作为本公司的控	是	是

		复星国际有限公司、复星集团	体（本公司及其附属公司 <sup>(注1)</sup> 除外）不会在受制约期间内在受制约地区（即香港及中国境内地区）从事与上市业务性质类似的任何业务。	股股东 <sup>(注2)</sup> 的情况下长期有效		
与控股股东增持相关的承诺 <sup>(注3)</sup>	其他	复星集团	承诺方拟于未来 12 个月内（自 2016 年 1 月 28 日增持之日起算）通过其及其一致行动人择机在二级市场增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股股份），累计增持金额不低于人民币 7,000 万元（含 2016 年 1 月 28 日已增持的 2,811,950 股 A 股股份）、累计增持比例不超过本公司已发行股份总数的 2%（含 2016 年 1 月 28 日已增持的 A 股股份）；承诺方及其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	增持期间（2016 年 1 月 28 日至 2017 年 1 月 27 日）及法定期间	是	是
与非公开发行 A 股股票相关的承诺	其他	郭广昌	<p>鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行 A 股股票。承诺方作为本公司的实际控制人就本次非公开 A 股股票相关事宜出具以下承诺：</p> <p>1、承诺方与本公司本次非公开发行 A 股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排；</p> <p>2、承诺方及与承诺方关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法规规定的情形；</p> <p>3、承诺方承诺不越权干预本公司的经营管理活动，不侵占本公司的利益；</p> <p>4、本承诺出具日后至本公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺相关内容不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>5、承诺方承诺切实履行本公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺方违反该等承诺并给本公司或者投资者造成损失的，承诺方愿意依法承担对本公司或</p>	自 2016 年 2 月 23 日至本次非公开发行 A 股股票有关填补回报措施执行完毕之日止	是	是

			<p>者投资者的补偿责任;</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一,若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺,承诺方同意中国证监会和上交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对承诺方作出相关处罚或采取相关监管措施;</p> <p>7、本承诺函上述内容真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏。</p>			
与非公开发行 A 股股票相关的承诺	其他	复星集团	<p>鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行 A 股股票。承诺方作为本公司的控股股东就本次非公开发行 A 股股票相关事宜出具以下承诺:</p> <p>1、承诺方与本公司本次非公开发行 A 股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排;</p> <p>2、承诺方及其关联方没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿,不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法规规定的情形;</p> <p>3、承诺方承诺不越权干预本公司的经营管理活动,不侵占本公司的利益;</p> <p>4、本承诺出具日后至本公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且本承诺相关内容不能满足中国证监会该等规定时,承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;</p> <p>5、承诺方承诺切实履行本公司制定的有关填补回报措施以及其对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若承诺方违反该等承诺并给本公司或者投资者造成损失的,其愿意依法承担对本公司或者投资者的补偿责任;</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一,若承诺方违反上述承诺或拒不履行上述承诺,其同意中国证监会和上交所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对承诺方作出相关处罚或采取相关监管措施;</p> <p>7、本承诺函上述内容真实、准确、完整,</p>	自 2016 年 2 月 23 日至本次非公开发行 A 股股票有关填补回报措施执行完毕之日止	是	是

			不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏。			
与非公开发行 A 股股票相关的承诺	其他	本公司	<p>鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行 A 股股票。承诺方就本次非公开发行 A 股股票相关事宜出具以下承诺：</p> <p>1、承诺方与本次非公开发行 A 股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排；</p> <p>2、承诺方及关联方没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》等有关法规规定的情形；</p> <p>3、自本承诺函出具日起至未来三个月，承诺方暂无其他重大投资或资产购买计划。对于当前无法预计、可能出现的其他重大投资，承诺方将按照有关法律法规以及《公司章程》的规定进行决策及履行信息披露义务；</p> <p>4、本承诺函上述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏。</p>	自 2016 年 2 月 23 日至本次非公开发行 A 股股票有关填补回报措施执行完毕之日止	是	是
其他承诺	其他	吴以芳	承诺方计划于 2017 年 1 月 3 日(含当日)起 12 个月内通过上海证券交易所交易系统(含港股通)、以自身名义及通过一致行动人择机在二级市场增持本公司股份(包括 A 股及/或 H 股股份)，累计增持总金额折合人民币不低于 2,000 万元。承诺方及其一致行动人在增持实施期间完成后的 24 个月内及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	增持期间(2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 2 日)及完成后的 24 个月及法定期间	是	是
与控股股东增持相关的承诺	其他	复星集团	承诺方计划于 2017 年 5 月 9 日(含当日)起 12 个月内以自身名义及通过一致行动人择机在二级市场增持本公司股份(包括 A 股及/或 H 股股份)，累计增持总金额折合人民币不低于 7,000 万元、累计增持比例不超过本公司 H 股配售前已发行股份总数(即 2,414,474,545 股,下同)的 2%。承诺方及其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。	增持期间(2017 年 5 月 9 日至 2018 年 5 月 8 日)及法定期间	是	是

注 1：根据《公司章程》之定义；

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

注 3：截至本报告日，该承诺事项已期限届满。

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、本公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内本公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、本公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
第一期激励计划所涉限制性 A 股股票第三期解锁	详见 2017 年 1 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
回购注销第二期激励计划部分限制性 A 股股票	详见 2017 年 2 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2016 年日常关联交易及 2017 年日常关联交易预计、签订日常关联交易框架协议	详见 2017 年 3 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国药控股 <sup>(注)</sup>	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	72,037,757.32	1.85358	现金	不适用
迪安诊断 <sup>(注)</sup>	其他关联人	购买商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	582,698.06	0.01499	现金	不适用
中勤世帝	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	109,186.32	0.00281	现金	不适用



星耀医学	其他关联人	购买商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	5,607.86	0.00014	现金	不适用
国药控股 <sup>(注)</sup>	其他关联人	销售商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	770,839,828.33	9.22827	现金	不适用
重庆医药 <sup>(注)</sup>	其他关联人	销售商品	医药产品	以市场价格为基础协商确定	162,560,655.27	1.94613	现金	不适用
迪安诊断 <sup>(注)</sup>	其他关联人	销售商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	23,761,887.47	0.28447	现金	不适用
星耀医学	其他关联人	销售商品	医药产品、原料、试剂等	以市场价格为基础协商确定	10,252,143.87	0.12274	现金	不适用
美中互利	其他关联人	销售商品	医疗器械	以市场价格为基础协商确定	1,216,695.72	0.01457	现金	不适用
江苏英诺华	其他关联人	销售商品	诊断产品	以市场价格为基础协商确定	290.26	0.000003	现金	不适用
永安保险	其他关联人	其他流出	其他服务	以市场价格为基础协商确定	3,748,823.74	0.09646	现金	不适用
复星集团 <sup>(注)</sup>	母公司	其他流出	其他服务	以市场价格为基础协商确定	211,859.60	0.00545	现金	不适用
迪安诊断 <sup>(注)</sup>	其他关联人	其他流出	技术服务	以市场价格为基础协商确定	1,215,991.76	0.03129	现金	不适用
龙沙复星	其他关联人	其他流入	技术服务	以市场价格为基础协商确定	3,287,242.94	0.03935	现金	不适用
HHH	其他关联人	其他流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	856,625.01	0.01026	现金	不适用
复星集团 <sup>(注)</sup>	母公司	其他流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	232,564.75	0.00278	现金	不适用

通德投资	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	19,516.36	0.00023	现金	不适用
安博生物	其他关联人	其他流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	7,884.20	0.00009	现金	不适用
复星凯特	其他关联人	其他流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	3,578.24	0.00004	现金	不适用
上海易星	其他关联人	其他流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	1,058.12	0.00001	现金	不适用
复星集团 <sup>(注)</sup>	母公司	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	5,626,545.25	0.06736	现金	不适用
星耀医学	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	474,082.02	0.00568	现金	不适用
通德投资	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	353,228.82	0.00423	现金	不适用
国药控股 <sup>(注)</sup>	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	285,714.29	0.00342	现金	不适用
安博生物	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	247,034.94	0.00296	现金	不适用
龙沙复星	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	151,283.01	0.00181	现金	不适用
复星凯特	其他关联人	其他流入	房屋出租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	135,671.29	0.00162	现金	不适用
复星集团 <sup>(注)</sup>	母公司	其他流出	房屋承租及物业管理	以市场价格为基础协商确定	9,724,689.60	0.25022	现金	不适用
复星财务公司	母公司的控股子公司	其他流出	存款(日最高额)	以市场价格为基础协商确定	534,688,075.88	不适用	现金	不适用

注：指包括其控股子公司/单位。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
Handa	其他关联人	其它流入	技术服务	以市场价格为基础协商确定	5,981,702.73	0.07161	现金	不适用
星联商业	母公司的控股子公司	其它流入	其他服务	以市场价格为基础协商确定	3,229.91	0.00004	现金	不适用
美中互利	其他关联人	其他流入	设备出租	以市场价格为基础协商确定	166,350.00	0.00199	现金	不适用
合计				-	6,151,282.64		-	-
大额销货退回的详细情况					不适用			
关联交易的说明					不适用			

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
参与新设国药控股医疗管理(上海)有限公司	详见2017年1月26日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

参与新设 Fosun Medical	详见 2017 年 1 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn)
参与新设康健租赁	详见 2017 年 4 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn)

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

本集团对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0

本集团对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	589,372.80
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,113,189.00
本集团担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,113,189.00
担保总额占本集团归属于上市公司股东的净资产的比例 (%)	45.14
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	29,627.28
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	29,627.28
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

### (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、本集团扶贫工作情况

适用 不适用

### 1、精准扶贫规划

本集团积极贯彻和推进中央“精准扶贫、精准脱贫”的决策部署，充分发挥自身在医药和医疗健康产业方面的优势，通过多种举措，主要在教育扶贫、健康扶贫、兜底保障、社会扶贫等方面开展精准扶贫工作并取得了一些成果。

### 2、报告期内精准扶贫概要

报告期内，本集团按照整体扶贫方略，重点开展了如下扶贫工作：

(1) 结核病贫困救助“双千行动”项目：红旗制药通过中国防痨协会对全国31个省、自治区、直辖市共计682名结核病患者进行了贫困救助，其中：6个省疾控中心申报的共计120人、23个省防痨协会申报的共计452人、33家医院申报的共计110人，每位患者的救助经费为人民币1,000元，共计投入人民币68.2万元。

(2) 医疗帮扶：禅城医院充分利用专业优势，持续开展医疗定点帮扶，帮助当地群众了解和掌握一定的卫生健康知识，提高当地的医疗保健水平，投入物资折款共计人民币5万元。

(3) 义诊、关爱“三留守”人员：广济医院进行社会救助，帮助“三留守”人员共计 20 人；同时，广济医院在岳阳县张谷英卫生院和平江县卫生院定点扶贫，在社区开展义诊、普查等医疗咨询服务，免费发放药品，投入共计人民币 25.5 万元。

(4) 贫困患者医疗费用减免：济民医院使用医院有限资金对在住院治疗的贫困患者（以扶贫证为准）开展住院费减免活动，帮助扶贫困患者共计 3,200 人次，减免总金额共计人民币 315.07 万元。

(5) 教育扶贫：复星医药在复旦大学生命科学学院等国内知名大学设立奖学金，用于资助和奖励品学兼优的优秀大学生，相同条件下，优先考虑经济特别困难的学生，支持其全面发展，共计投入人民币 26 万元。

### 3、报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	422.27
2. 物资折款	17.5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10
二、分项投入	
1. 教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	26
1.2 资助贫困学生人数（人）	28
2. 健康扶贫	
其中：2.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	383.27
3. 兜底保障	
其中：3.1 帮助“三留守”人员投入金额	8
3.2 帮助“三留守”人员数（人）	20
4. 社会扶贫	
其中：4.1 定点扶贫工作投入金额	12.5
5. 其他项目	
其中：5.1. 项目个数（个）	7
5.2. 投入金额	10
5.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	10

### 4、后续精准扶贫计划

本集团将继续贯彻和推进中央“精准扶贫、精准脱贫”的决策部署，充分发挥自身在医药和医疗健康产业方面的优势，通过多种举措，在产业发展脱贫、教育扶贫、健康扶贫、兜底保障、社会扶贫等方面开展精准扶贫工作。

## 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

## 1、环境保护部门公布的重点排污单位情况说明

报告期内，湖北新生源为湖北省重点排污单位，江苏万邦和重庆凯林分别被当地环保主管部门列为区域重点排污单位。

上述重点排污单位污染物分类及排放处置情况如下：

主要污染物	主要组成/来源	特征污染物	处置及排放情况（排放口数量、防治污染设施）
污水	工业污水和生活污水	化学需氧量（COD）、氨氮（NH <sub>3</sub> -N）、悬浮物（SS）、总磷等。	通过厂内污水处理或预处理，达到标准后，纳管排入后端二级污水处理厂或市政污水管网。
大气	工艺废气、锅炉烟气和无组织排放废气	挥发性有机物（VOCs）、非甲烷总烃（NMHC）、氯化氢、氨气、锅炉废气等。	大气采用活性炭吸附或液剂喷淋或除尘处理后，尾气通过高空合规排放。
固体废物	危险废弃物和一般废弃物	<b>危险废弃物</b> 包括废有机溶剂、过期/不合格的医药中间体或药品、废活性炭等。 <b>一般废弃物</b> 包括可回收循环的如包材、木板和可综合利用的废炉渣等，以及办公产生的生活垃圾和餐厨垃圾等。	通过当地环保局批准的有处置资质的废弃物处理单位进行最终合规处置、焚烧、填埋或再加工利用。

上述重点排污单位污染物排放总量如下：

成员企业	主要污染物	污染指标	排放浓度（mg/L）	排放标准（mg/L）	排放总量（吨）	核定总量（吨）	是否超标
湖北新生源	废水 (1个排口)	化学需氧量（COD）	321	500	541.5	/	否
		氨氮（NH <sub>3</sub> -N）	129	150	202.4	/	否
		悬浮物（SS）	40	70	67.5	/	否
	大气 (2个排口)	氮氧化物（NO <sub>x</sub> ）	285	400	222.85	/	否

		二氧化硫 (SO <sub>2</sub> )	234	400	182.97	/	否
		颗粒物	43	80	33.62	/	否
江苏万邦	废水 (1 个排口)	化学需氧量 (COD)	112	300	7.04	/	否
		氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	1.34	30	0.08	/	否
		悬浮物 (SS)	4.1	200	0.26	/	否
	大气	/	/	/	/	/	/
重庆凯林	废水 (1 个排口)	化学需氧量 (COD)	77	500	4.37	/	否
		氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	32	45	1.82	/	否
		悬浮物 (SS)	8	400	0.45	/	否
		总磷 (TP)	0.998	5	0.06	/	否
		三氯甲烷	0.015	1	0.00085	/	否
	大气 (4 个排口)	非甲烷总烃	/	120	0.43	/	否
		氯化氢	/	100	0.07	/	否

成员企业	固体废物总量 (吨)			危险废弃物处理信息
	生活垃圾	工业废物	危险废弃物	
湖北新生源	168	36021	59.9	委托第三方资质单位处置 36 吨, 另有 23.9 吨在厂内暂贮待处置
江苏万邦	120	0	10.7	委托第三方资质单位焚烧处置 4.9 吨, 另有 5.8 吨在厂内暂贮待处置
重庆凯林	12	30	330	委托第三方资质单位焚烧处置 330 吨

注: 以上报告期内数据根据行业/企业环境监测特性和管理状态或直接或换算而生成, 年末统计时将根据实际运营监测、管理等变化情况依据合理性原则予以适当调整。

## 2、本集团环境管理体系的整体建设与实施概况

本集团高度重视环境保护工作, 强调环境保护对企业社会责任和可持续发展的重要性, 积极推进环境保护管理体系的构建、贯彻和实施。

报告期内, 本集团各板块的 EHS 部门对控股子公司/单位的环境管理状况实施了定期/不定期、全覆盖式的检查, 持续地开展由集团内、外部专家组成的对包含环境的管理体系的独立审核或联合审计, 积极倡导并促进控股子公司/单位在环境管理方面的改善与提高; 对新投控股子公司, 本集团各板块的 EHS 部门做好有效的前期 EHS 尽职调查, 确保其在环保上风险可控; 目前, 本集团各板块均设立专(兼)职环境管理人员, 搭建并完善环境管理网络, 有效确保企业的可持续发展。

### (1) 环境保护方针、政策

“坚持环境与社会可持续发展、预防污染、积极促进节能减排、保护生态多样性、建设环境友好型社区”是本集团的环境保护方针。环境保护是企业公民肩负的重要社会责任之一, 在合法



合规运营底线的基础上，本集团会采取一切必要的措施做好环境保护和污染防治工作。

## （2）环境保护目标

报告期内，本集团积极响应并落实国家关于节能减排上的各项政策要求，不仅继续大力推行清洁生产、控制各项排污指标在法规限定范围内，策划启动了挥发性有机物（VOCs）摸底排查和VOCs减排工程试点，确保实现2017年VOCs的减排目标。

报告期内，本集团努力促进先进环境技术在本集团的经营活动中的应用，试点引入光伏太阳能板发电，用于成员企业日常生产、办公中，并逐步加大清洁能源、可再生能源的使用比重，减少企业碳排放量。

本集团倡导全员低碳、绿色生活，热心扶持社会环保公益，积极影响和促进各利益相关方对环境保护的关注和重视。

## （3）环保设施的建设和运行状况

报告期内，本集团已建设的各项环保设施运行正常，能满足企业当前生产运营和产能的需要，实现污水和大气污染物经处理后的达标排放及危险废弃物的合规处置。

本集团于新建项目的初期考虑配套的环保处理设施，在项目预算中列明环保设施预算，并要求环保设施与建设项目主体同时设计、同时施工并同时交付使用，确保项目投入运营后所产生的污染物能及时得到有效的处理及处置，以防止超标情况的发生。本集团对现有项目中的环保设施作逐步更新、升级，持续加大对环境改善的投入，降低污染物的排放、努力减少对社区环境造成的影响。

## （4）报告期是否存在重大环境事件及整改情况

报告期内，本集团从事生产活动的各控股子公司/单位未发生重大环境事件或污染事件，也无相关整改情况需要披露。

## （5）环境污染事故应急预案

本集团根据法规要求和自身运营特点，编制了涵盖污染物异常排放事故处置方案、内部人员职责、内外部应急信息沟通渠道、信息的环境污染事故的应急预案，确保一旦发生突发环境污染事故后，能及时向社区居民和周边企业传递警示信息，及时做好应对措施，将环境污染损失和危害降到最低。

## 十五、其他重大事项的说明

### （一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响 适用 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了财会〔2017〕15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日起存在的政府补助采用未来适用法处理。根据相关要求，本公司修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目

之上单独列报“其他收益”项目。将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，致“其他收益”科目本报告期金额增加人民币 37,665,146.31 元、“营业外收入”科目本报告期金额减少人民币 37,665,146.31 元。本次会计政策变更对本集团损益、总资产、净资产将不产生影响且不涉及对以前年度损益的追溯调整。

## （二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## （三）其他

适用 不适用

1、2015 年 6 月 29 日，本公司 2014 年度股东大会批准 Sisram 购股权计划。截至报告期末，Sisram 未授出任何股票期权。

2、2015 年 11 月 16 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了关于发行公司债券方案的议案，同意本公司发行不超过人民币 50 亿元的公司债券。

2016 年 1 月 5 日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]3154 号），核准本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 50 亿元的公司债券，公司债券采用分期发行方式，首期发自中国证监会核准发行之日起 12 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。

2016 年 3 月 4 日，本公司完成复星医药 2016 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）的发行，实际发行规模为 30 亿元，最终票面利率为 3.35%。

2017 年 3 月 14 日，本公司完成复星医药 2017 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）的发行，实际发行规模为 12.50 亿元，最终票面利率为 4.50%。

3、2016 年 1 月 28 日、2016 年 2 月 1 日、2016 年 2 月 3 日及 2016 年 11 月 10 日，本公司接到复星集团的书面通知，复星集团拟计划于 2016 年 1 月 28 日（含当日）起算 12 个月内以自身名义及通过一致行动人择机在二级市场增持本公司股份（包括 A 股及/或 H 股股份），累计增持总金额不低于人民币 7,000 万元，累计增持比例不超过截至 2016 年 11 月 7 日本公司已发行股份总数（即 2,314,075,364 股）的 2%。截至 2017 年 1 月 27 日收市，上述增持计划期限已届满。自 2016 年 1 月 28 日至 2017 年 1 月 27 日，复星集团累计增持本公司 17,070,466 股股份（其中：11,897,466 股 A 股股份、5,173,000 股 H 股股份），累计增持金额折合人民币约 37,092 万元，累计增持股份比例占截至 2016 年 11 月 7 日本公司已发行股份总数的约 0.74%。

4、2016年6月7日，本公司2015年度股东大会审议通过了关于授予董事会增发本公司H股股份的一般性授权的议案，同意授权本公司董事会根据市场情况和本公司需要，决定发行、配发及处理不超过于该等决议案获股东大会通过时本公司已发行境外上市外资股（H股）20%之新增股份。

2016年11月30日，本公司收到中国证监会《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2016]2680号），核准本公司增发不超过80,656,800股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股。

2017年5月24日，本公司成功向不少于六名承配人配发及发行共计80,656,500股新H股。本次配售完成后，本公司已发行股份总数由2,414,474,545股增加至2,495,131,045股，其中：每股配售股份价格为28.80港元，所得款项总额约为232,291万港元。H股配售完成后，本公司已发行H股总数由403,284,000股增加至483,940,500股、已发行A股总数仍为2,011,190,545股。

5、2016年8月31日，本公司2016年第二次临时股东大会审议通过关于Sisram或其上市主体境外上市方案的议案，同意Sisram或本公司拟为分拆Sisram业务上市而新设的一家控股子公司拟公开发行股份并在联交所主板上市交易。

2016年12月22日，本公司收到中国证监会出具的《关于上海复星医药（集团）股份有限公司分拆下属公司境外上市有关事宜的函》（国合函[2016]1231）号，中国证监会国际合作部对本公司分拆Sisram境外上市事宜无异议。

2017年6月6日，控股子公司Sisram已通过其联席保荐人向联交所呈交上市申请(A1表格)。截至报告期末，Sisram境外上市尚须联交所核准。

6、2016年9月9日，本公司第七届董事会第十一次会议（临时会议）审议通过，本公司、控股子公司桂林南药与重庆化医在内的重庆医药其余股东及建峰化工等签订《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产协议补充协议》，本公司及桂林南药拟以合计持有的13,717,000股重庆医药股份参与建峰化工重大资产重组，建峰化工拟以发行股份作为对价受让本公司及桂林南药所持该等标的资产。

2017年7月24日，建峰化工收到中国证监会核发的《关于核准重庆建峰化工股份有限公司向重庆化医控股（集团）公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2017]1174号），建峰化工获准向上述出让方发行股份购买资产（其中包括向本公司及桂林南药分别发行35,497,726股及155,953股股份）；上述批复自下发之日起12个月内有效。

7、2016年9月29日，本公司2016年第三次临时股东大会审议通过关于收购Gland Pharma股权的议案。2017年4月25日及2017年7月27日，第七届董事会第三十次会议及第七届董事会第三十六次会议分别审议通过关于延长收购Gland Pharma股权之终止日的议案，同意将有关收购Gland Pharma之终止日延长至2017年9月26日。截至报告期末，收购Gland Pharma股权事项尚需印度经济事务内阁委员会批准。

8、2016年12月30日，本公司接到执行董事、总裁、首席执行官吴以芳先生的通知，吴以芳先生计划于2017年1月3日（含当日）起12个月内择机在二级市场增持本公司股份（包括A股及/或H股股份），累计增持金额折合人民币不低于2,000万元。截至报告期末，吴以芳先生自增持计划实施以来累计增持金额约为人民币1,457万元，累计增持本公司529,000股股份（其中：270,000股A股股份、259,000股H股股份），占截至报告期末本公司已发行股份总数的约0.021%。

9、2017年5月9日和2017年5月24日，本公司接到复星集团的书面通知，复星集团拟计划于2017年5月9日（含当日）起12个月内以自身名义及通过一致行动人择机在二级市场增持本公司股份（包括A股及/或H股股份），累计增持总金额折合人民币不低于7,000万元、累计增持比例不超过本公司H股配售前已发行股份总数（即2,414,474,545股）的2%。截至报告期末，复星集团自增持计划实施以来累计增持总金额折合人民币约11,252万元，累计增持本公司4,169,928股股份（其中：755,928股A股股份、3,414,000股H股股份），占本公司H股配售前已发行股份总数的约0.17%。

10、2017年6月29日，本公司2016年度股东大会审议通过了复宏汉霖股票期权激励计划。截至报告期末，复宏汉霖未授出任何股票期权。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	103,514,066	4.29%	0	0	0	-1,296,860	-1,296,860	102,217,206	4.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	103,514,066	4.29%	0	0	0	-1,296,860	-1,296,860	102,217,206	4.10%
其中：境内非国有法人持股	100,436,681	4.16%	0	0	0	0	0	100,436,681	4.03%
境内自然人持股	3,077,385	0.13%	0	0	0	-1,296,860	-1,296,860	1,780,525	0.07%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	2,310,997,979	95.71%	+80,656,500	0	0	+1,259,360	+81,915,860	2,392,913,839	95.90%
1、人民币普通股	1,907,713,979	79.01%	0	0	0	+1,259,360	+1,259,360	1,908,973,339	76.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	403,284,000	16.70%	+80,656,500	0	0	0	+80,656,500	483,940,500	19.40%
4、其他									
三、股份总数	2,414,512,045	100.00%	+80,656,500	0	0	-37,500	+80,619,000	2,495,131,045	100.00%

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2017 年 1 月 12 日，本公司董事会、监事会审议通过了关于限制性 A 股股票第三期解锁的议案，经董事会审议及监事会核查，认为激励对象中认为 24 名第一期激励计划激励对象所持限制性 A 股股票均已满足第三期解锁条件，其持有的共计 1,259,360 股限制性 A 股股票可申请解锁，解锁的限制性 A 股股票上市流通日为 2017 年 1 月 19 日。

(2) 鉴于本公司第二期限限制性 A 股股票激励计划激励对象柏桓先生、陈懿先生已分别辞去于本公司的任职、并解除了与本公司的劳动合同，已不符合激励条件，本公司董事会决定对上述二人持有的已获授但尚未解锁的共计 37,500 股限制性 A 股股票进行回购并注销。2017 年 2 月 23 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的过户登记确认书，上述 37,500 股限制性 A 股股票已过户至本公司开立的回购专用证券账户，已回购股份于 2017 年 2 月 24 日予以注销。回购注销完成后，本公司总股本由 2,414,512,045 股减少至 2,414,474,545 股。

(3) 2017 年 5 月 24 日，本公司成功向不少于六名承配人配发及发行共计 80,656,500 股新 H 股。H 股配售完成后，本公司已发行股份总数由 2,414,474,545 股增加至 2,495,131,045 股，其中：已发行 H 股总数由 403,284,000 股增加至 483,940,500 股、已发行 A 股总数仍为 2,011,190,545 股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、本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

### （二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数 (注1)	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	报告期末持有限售股份原因	解除限售日期
姚方	434,220	186,320	0	247,900	第二期激励计划项下未解锁 A 股股票	第一期激励计划第三期解锁的限制性股票上市流通日为 2017 年 1 月 19 日
吴以芳	137,710	47,260	0	90,450		
汪诚	183,700	76,500	0	107,200		
李东久	178,410	81,260	0	97,150		
周飏	132,320	45,220	0	87,100		
关晓晖	84,640	37,740	0	46,900		
陈玉卿	64,680	24,480	0	40,200		
王可心	111,300	51,000	0	60,300		
朱耀毅	97,800	44,200	0	53,600		
董志超	82,940	36,040	0	46,900		
邵颖	67,740	27,540	0	40,200		

石加珏	32,000	11,900	0	20,100		
张冀湘	54,340	27,540	0	26,800		
周挺	30,690	13,940	0	16,750		
刘强	121,740	54,740	0	67,000		
邓杰	46,180	19,380	0	26,800		
李显林	175,160	88,060	0	87,100		
柳海良	112,520	88,400	0	24,120		
范邦翰	112,520	88,400	0	24,120		
李春	129,070	52,020	0	77,050		
沈朝维	82,020	41,820	0	40,200		
傅洁民	78,520	54,440	0	24,120		
虞哲敏	45,540	21,420	0	24,120		
崔志平	39,780	39,780	0	0	-	
柏桓 <sup>(注2)</sup>	25,000	0	0	0	-	-
陈懿 <sup>(注2)</sup>	12,500	0	0	0	-	-
合计	2,673,040	1,259,360	0	1,376,180	/	/

注 1: 报告期内, 完成第一期激励计划所涉限制性 A 股股票第三期解锁, 获解锁股票于 2016 年 1 月 19 日上市流通;

注 2: 柏桓先生、陈懿先生因在报告期内离职已不符合第二期激励计划的激励条件, 共计 37,500 股获授但尚未解锁的限制性 A 股股票于 2017 年 2 月 24 日由本公司回购注销。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,515
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
复星集团	755,928	933,294,708	37.40	0	无	0	境内非国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>(注1)</sup>	80,632,000	483,255,300 <sup>(注3)</sup>	19.37	0	未知	-	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	1,143,044	54,560,190	2.19	52,401,746	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	-7,913,990	41,546,564	1.67	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	24,067,700	0.96	0	无	0	未知

新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	0	22,502,864	0.90	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司 <sup>(注2)</sup>	-4,213,945	22,028,168	0.88	0	无	0	未知
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	-5,831,157	15,962,512	0.64	15,692,445	无	0	未知
马来西亚国家银行	0	15,120,547	0.61	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金	1,343,209	14,023,794	0.56	0	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
复星集团	933,294,708	人民币普通股	933,294,708
HKSCC NOMINEES LIMITED <sup>(注1)</sup>	483,255,300 <sup>(注3)</sup>	境外上市外资股	483,255,300 <sup>(注3)</sup>
中国证券金融股份有限公司	41,546,564	人民币普通股	41,546,564
中央汇金资产管理有限责任公司	24,067,700	人民币普通股	24,067,700
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	22,502,864	人民币普通股	22,502,864
香港中央结算有限公司 <sup>(注2)</sup>	22,028,168	人民币普通股	22,028,168
马来西亚国家银行	15,120,547	人民币普通股	15,120,547
中国银行股份有限公司—东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金	14,023,794	人民币普通股	14,023,794
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选1期	13,116,792	人民币普通股	13,116,792
黄崇付	11,530,000	人民币普通股	11,530,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

注2: 香港中央结算有限公司为沪港通人民币普通股的名义持有人;

注3: 其中包括报告期末复星集团通过香港中央结算(代理人)有限公司持有的本公司8,578,000股H股股份,占本公司总股本约0.34%。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

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



1	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	52,401,746	2019年11月8日	52,401,746	自2016年11月8日起36个月内不得转让
2	泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	15,692,445	2019年11月8日	15,692,445	
3	泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	9,474,496	2019年11月8日	9,474,496	
4	安徽省铁路发展基金股份有限公司	8,733,625	2019年11月8日	8,733,625	
5	安徽省铁路发展基金股份有限公司	5,287,210	2019年11月8日	5,287,210	
6	泰康人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—019L—FH001 沪	2,827,908	2019年11月8日	2,827,908	
7	泰康资产强化回报混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	2,692,500	2019年11月8日	2,692,500	
8	中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	2,692,500	2019年11月8日	2,692,500	
9	中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	536,551	2019年11月8日	536,551	
10	山西潞安矿业(集团)有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	460,000	2019年11月8日	460,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪、泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪、泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能、泰康人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—019L—FH001 沪、泰康资产强化回报混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司、泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能(乙)、山西潞安矿业(集团)有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司同为泰康资产管理有限责任公司管理的账户,本公司未知上述其他流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
吴以芳	执行董事、总裁、首席执行官	240,000	769,000	529,000 <sup>(注)</sup>	二级市场增持

注:截至报告期末,吴以芳先生累计增持本公司 529,000 股股份,其中包括:270,000 股 A 股股份、259,000 股 H 股股份。

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、本公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Hongfei Jia	高级副总裁	离任	辞任
宋金松	高级副总裁	离任	辞任
董志超	副总裁	离任	辞任

本公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、2017 年 1 月 3 日,因个人原因,Hongfei Jia 先生辞去本公司高级副总裁职务。
- 2、2017 年 3 月 28 日,因个人原因,宋金松先生辞去本公司高级副总裁职务。
- 3、2017 年 7 月 1 日,因个人原因,董志超先生辞去本公司副总裁职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
上海复星医药(集团)股份有限公司2011年公开发行公司债券(第一期)	11复星债	122136	2012-4-25	2017-4-25	15	5.53	采用单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上交所
上海复星医药(集团)股份有限公司2016年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)	16复药01	136236	2016-3-4	2021-3-4	30	3.35	采用单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上交所
上海复星医药(集团)股份有限公司2017年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)	17复药01	143020	2017-3-14	2022-3-14	12.5	4.5	采用单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本	上交所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

- 2017年4月25日,本公司已按时兑付“11复星债”的应付利息和本金。
- 2017年3月4日,本公司已按时兑付“16复药01”的应付利息。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

上海复星医药(集团)股份有限公司2017年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)的发行工作已于2017年3月14日结束,合计发行人民币12.50亿元,扣除发行费用之后的净募集资金已于2017年3月15日汇入指定的银行账户。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

(一)“11复星债”债券受托管理人及资信评级机构如下:

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

## (二) “16 复药 01” 债券受托管理人及资信评级机构如下:

债券受托管理人	名称	海通证券
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦写字楼 23 层
	联系人	陆晓静、郑云桥
	联系电话	010-88027189
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

## (三) “17 复药 01” 债券受托管理人及资信评级机构如下:

债券受托管理人	名称	海通证券
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦写字楼 23 层
	联系人	陆晓静、郑云桥
	联系电话	010-88027189
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼

其他说明:

适用  不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用  不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

债券简称	募集资金总额	报告期内使用募集资金总额	累计已使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
11 复星债	15	0	15	不适用
16 复药 01	30	0	30	不适用
17 复药 01	12.5	12.5	12.5	不适用

## 四、公司债券评级情况

适用  不适用

2017 年 5 月 23 日, 上海新世纪资信评估投资服务有限公司对于“16 复药 01”和“17 复药 01”进行跟踪评级, 本公司主体及债项信用等级为 AAA 级。

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

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

报告期内, 公司债券增信机制、偿计划及其他保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益, 本公司已为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排, 包括确定专门部门与

人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

2017年3月4日，本公司已按时兑付“16复药01”应付利息，详见2017年2月25日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）相关公告。

2017年4月25日，本公司已按时兑付“11复星债”应付利息和本金，详见2017年4月14日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）相关公告。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

1、“11复星债”受托管理人为瑞银证券。

瑞银证券已分别于2013年5月13日、2014年5月6日、2015年4月25日和2016年6月7日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“11复星债”于2012年度、2013年度、2014年度、2015年度的受托管理事务报告，对“11复星债”的概况和本集团2012年度、2013年度、2014年度、2015年度的经营情况、财务状况、募集资金使用情况、“11复星债”利息偿付情况以及持有人会议召开情况等披露。

瑞银证券于2016年6月7日、2016年8月30日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“11复星债”公司债重大事项受托管理事务临时报告，分别对截至2016年5月31日以及2016年6月30日本集团2016年当年累计新增借款金额及担保金额超过2015年末经审计净资产的20%事项进行披露。

2、“16复药01”受托管理人为海通证券。

海通证券于2016年6月7日、2016年8月30日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“16复药01”公司债重大事项受托管理事务临时报告，分别对截至2016年5月31日、2016年6月30日本集团2016年当年累计新增借款金额及担保金额超过2015年末经审计净资产的20%事项进行披露。

海通证券于2017年6月20日在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露“上海复星医药（集团）股份有限公司2016年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第一期）2016年度受托管理事务报告”，对“16复药01”的概况和本集团在2016年的经营情况、财务状况、募集资金使用情况、“16复药01”利息偿付情况以及持有人会议召开情况等披露。

3、“17复药01”受托管理人为海通证券。

“17复药01”为报告期内发行之公司债券，截至本报告期末，海通证券尚无需披露年度的受托管理事务报告。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.48	1.06	39.62	注
速动比率	1.29	0.90	43.33	注
资产负债率	45.73%	42.31%	增加 3.42 个百分点	
贷款偿还率	100%	100%	0.00	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期 比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	10.49	10.92	-3.97	
利息偿付率	100%	100%	0.00	

注：流动比率、速动比率的上升主要是由于报告期内增发 H 股及经营活动现金流净流入增加使货币资金余额增长，以及调整长短期借款、优化债务结构所致。

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2017 年 5 月 15 日，本公司已按时兑付“16 复星医药 SCP002”的本金和利息。

## 十一、报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末，本集团共计获得主要合作银行的授信额度约人民币 328.72 亿元，其中：已使用授信额度约人民币 111.15 亿元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

## 十三、发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用



**上海复星医药(集团)股份有限公司**

**未审财务报表**

**2017年6月30日**

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2017年6月30日

人民币元

资产	附注五	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金	1	9,445,009,771.35	5,996,029,734.10
以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	2	27,094,280.95	48,488,849.31
应收票据	3	389,144,484.36	424,856,792.73
应收账款	4	2,574,463,088.86	1,965,005,507.57
预付款项	5	260,139,210.77	271,226,977.65
应收利息	6	2,367,183.26	2,732,501.16
应收股利	7	45,686,522.01	82,208,216.72
其他应收款	8	288,057,713.48	230,873,603.01
存货	9	1,965,661,283.48	1,670,738,356.90
其他流动资产	10	100,542,812.26	72,146,385.02
流动资产合计		15,098,166,350.78	10,764,306,924.17
非流动资产			
可供出售金融资产	11	2,675,804,584.39	2,674,435,887.42
长期股权投资	12	17,742,847,924.85	16,175,569,879.88
固定资产	13	5,130,820,966.75	5,140,004,619.24
在建工程	14	1,447,348,964.52	1,159,895,265.22
工程物资	15	7,485,544.69	4,831,809.89
无形资产	16	3,535,327,934.72	3,080,359,300.04
开发支出	17	667,041,970.69	570,204,236.66
商誉	18	3,817,273,555.66	3,473,110,437.16
长期待摊费用	19	21,742,544.67	20,747,087.05
递延所得税资产	20	142,405,284.95	129,550,558.11
其他非流动资产	21	347,698,897.51	574,771,261.11
非流动资产合计		35,535,798,173.40	33,003,480,341.78
资产总计		50,633,964,524.18	43,767,787,265.95

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2017年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债			
短期借款	23	4,527,481,901.33	3,826,209,697.21
应付票据	24	126,141,459.17	124,588,073.72
应付账款	25	1,159,292,251.62	1,024,791,136.80
预收款项	26	219,444,337.50	385,744,475.33
应付职工薪酬	27	373,653,140.89	444,193,481.98
应交税费	28	462,373,630.48	478,197,923.91
应付利息	29	84,185,295.00	176,168,883.26
应付股利	30	1,015,317,901.37	1,711,025.08
其他应付款	31	1,435,252,847.07	1,263,652,379.23
一年内到期的非流动负债	32	707,560,384.73	1,824,176,663.72
其他流动负债	33	<u>73,151,615.31</u>	<u>559,119,926.02</u>
流动负债合计		<u>10,183,854,764.47</u>	<u>10,108,553,666.26</u>
非流动负债			
长期借款	34	5,509,868,068.13	2,182,905,032.09
应付债券	35	4,635,596,495.43	3,388,052,593.01
长期应付款	36	475,809,716.92	704,817,152.11
递延收益	37	342,264,981.29	346,706,123.84
递延所得税负债	20	1,788,575,827.45	1,786,426,762.64
其他非流动负债	38	<u>218,424,269.44</u>	<u>-</u>
非流动负债合计		<u>12,970,539,358.66</u>	<u>8,408,907,663.69</u>
负债总计		<u>23,154,394,123.13</u>	<u>18,517,461,329.95</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2017年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注五	2017年6月30日	2016年12月31日
股东权益			
股本	39	2,495,131,045.00	2,414,512,045.00
资本公积	40	9,583,420,884.98	7,857,571,615.31
减：库存股	41	18,766,733.50	26,818,892.30
其他综合收益	42	669,547,629.96	829,614,792.94
盈余公积	43	2,121,545,318.81	2,121,545,318.81
未分配利润	44	9,809,554,455.61	8,993,790,666.47
归属于母公司股东权益合计		24,660,432,600.86	22,190,215,546.23
少数股东权益		2,819,137,800.19	3,060,110,389.77
股东权益合计		27,479,570,401.05	25,250,325,936.00
负债和股东权益总计		50,633,964,524.18	43,767,787,265.95

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陈启宇

主管会计工作负责人：关晓晖

会计机构负责人：陈战宇

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表

2017年1-6月

人民币元

	附注五	2017年1-6月	2016年1-6月
营业收入	45	8,353,022,551.94	6,937,091,238.45
减：营业成本	45	3,571,892,897.22	3,228,574,506.97
税金及附加	46	104,849,790.49	59,225,933.46
销售费用	47	2,283,045,165.98	1,679,760,685.16
管理费用	48	1,216,462,745.21	970,947,149.23
财务费用	49	251,048,310.30	198,372,474.29
资产减值损失	50	51,520,252.57	22,565,752.01
加：公允价值变动损失	51	(3,561,625.78)	(7,414,661.04)
投资收益	52	1,266,573,186.81	1,078,798,670.82
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		754,378,948.97	717,195,928.76
其他收益	53	37,665,146.31	-
营业利润		2,174,880,097.51	1,849,028,747.11
加：营业外收入	54	14,885,095.63	87,474,740.91
其中：非流动资产处置利得		2,360,730.08	356,133.51
减：营业外支出	55	10,601,224.27	6,732,791.24
其中：非流动资产处置损失		3,422,620.00	3,686,774.12
利润总额	56	2,179,163,968.87	1,929,770,696.78
减：所得税费用	57	252,544,986.67	181,145,208.20
净利润		<u>1,926,618,982.20</u>	<u>1,748,625,488.58</u>
归属于母公司股东的净利润		<u>1,689,059,654.89</u>	<u>1,500,266,407.57</u>
少数股东损益		<u>237,559,327.31</u>	<u>248,359,081.01</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表(续)

2017年1-6月

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年1-6月</u>
其他综合收益的税后净额		(171,648,101.43)	(78,201,676.16)
归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额	42	(160,067,162.98)	(80,571,351.20)
以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位将重分类进损 益的其他综合收益中所享有的份额		(30,360,588.29)	58,732,309.74
可供出售金融资产公允价值变动		(134,855,550.68)	(124,166,268.25)
外币财务报表折算差额		<u>5,148,975.99</u>	<u>(15,137,392.69)</u>
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		<u>(11,580,938.45)</u>	<u>2,369,675.04</u>
综合收益总额		<u>1,754,970,880.77</u>	<u>1,670,423,812.42</u>
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		<u>1,528,992,491.91</u>	<u>1,419,695,056.37</u>
归属于少数股东的综合收益总额		<u>225,978,388.86</u>	<u>250,728,756.05</u>
每股收益	58		
基本每股收益		<u>0.70</u>	<u>0.65</u>
稀释每股收益		<u>0.70</u>	<u>0.65</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2017年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			小计
一、 本年期初余额	2,414,512,045.00	7,857,571,615.31	26,818,892.30	829,614,792.94	2,121,545,318.81	8,993,790,666.47	22,190,215,546.23	3,060,110,389.77	25,250,325,936.00
二、 本期增减变动金额									
(一) 综合收益总额	-	-	-	(160,067,162.98)	-	1,689,059,654.89	1,528,992,491.91	225,978,388.86	1,754,970,880.77
(二) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	80,656,500.00	1,956,630,258.09	-	-	-	-	2,037,286,758.09	-	2,037,286,758.09
2. 少数股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	82,961,021.00	82,961,021.00
3. 限售股回购	(37,500.00)	(357,750.00)	(395,250.00)	-	-	-	-	-	-
4. 限售股解禁	-	-	(7,656,908.80)	-	-	-	7,656,908.80	-	7,656,908.80
5. 不丧失控制权下处置子公司部分股权	-	1,197,176.81	-	-	-	-	1,197,176.81	22,685.96	1,219,862.77
6. 收购子公司	-	-	-	-	-	-	-	54,190,382.98	54,190,382.98
7. 购买少数股东股权	-	(73,652,241.70)	-	-	-	-	(73,652,241.70)	(378,911,301.29)	(452,563,542.99)
8. 股份支付计入股东权益的金额	-	5,178,553.98	-	-	-	-	5,178,553.98	-	5,178,553.98
9. 授予子公司少数股东的股份赎回期权公允价值调整	-	(90,099,333.55)	-	-	-	-	(90,099,333.55)	(128,620,954.70)	(218,720,288.25)
10. 新设子公司	-	-	-	-	-	-	-	154,476,715.24	154,476,715.24

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2017年1-6月

人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(873,295,865.75)	(873,295,865.75)	(251,069,527.63)
(四) 其他								
1.按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额	-	(50,846,092.30)	-	-	-	(50,846,092.30)	-	(50,846,092.30)
2.处置联营公司	-	(22,201,301.66)	-	-	-	(22,201,301.66)	-	(22,201,301.66)
四、 本期末余额	<u>2,495,131,045.00</u>	<u>9,583,420,884.98</u>	<u>18,766,733.50</u>	<u>669,547,629.96</u>	<u>2,121,545,318.81</u>	<u>9,809,554,455.61</u>	<u>24,660,432,600.86</u>	<u>2,819,137,800.19</u>
								<u>27,479,570,401.05</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2016年1-6月

人民币元

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2016年1-6月

人民币元

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2017年1-6月

人民币元

	附注五	2017年1-6月	2016年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,924,384,876.47	8,148,437,219.68
收到的税费返还		41,632,223.70	46,123,766.88
收到的其他与经营活动有关的现金	59	<u>502,925,003.93</u>	<u>174,663,694.30</u>
经营活动现金流入小计		<u>9,468,942,104.10</u>	<u>8,369,224,680.86</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,886,413,676.49	3,643,543,783.07
支付给职工以及为职工支付的现金		1,403,740,441.35	1,094,864,709.03
支付的各项税费		941,249,681.71	843,100,727.27
支付的其他与经营活动有关的现金	59	<u>2,133,971,946.18</u>	<u>1,851,661,891.03</u>
经营活动现金流出小计		<u>8,365,375,745.73</u>	<u>7,433,171,110.40</u>
经营活动产生的现金流量净额	60	<u>1,103,566,358.37</u>	<u>936,053,570.46</u>
<b>二、投资活动使用的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		586,330,769.58	520,110,880.42
取得投资收益收到的现金		112,427,390.33	29,029,380.55
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		5,838,795.51	28,848,891.18
收到的其他与投资活动有关的现金	59	<u>423,131,120.74</u>	<u>24,993,460.32</u>
投资活动现金流入小计		<u>1,127,728,076.16</u>	<u>602,982,612.47</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		903,569,901.66	906,369,754.73
投资支付的现金		1,327,408,850.73	688,745,355.64
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	60	533,257,813.06	33,466,172.33
支付的其他与投资活动有关的现金	59	<u>16,186,094.80</u>	<u>102,586,085.70</u>
投资活动现金流出小计		<u>2,780,422,660.25</u>	<u>1,731,167,368.40</u>
投资活动使用的现金流量净额		<u>(1,652,694,584.09)</u>	<u>(1,128,184,755.93)</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2017年1-6月

人民币元

	<u>附注五</u>	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		2,198,063,473.13	425,447,663.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		160,776,715.04	425,447,663.66
取得借款所收到的现金		9,194,267,836.43	7,157,717,128.40
收到其他与筹资活动有关的现金	59	<u>129,211,777.77</u>	<u>54,669,934.42</u>
筹资活动现金流入小计		<u>11,521,543,087.33</u>	<u>7,637,834,726.48</u>
偿还债务支付的现金		5,747,643,315.25	5,653,402,718.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		465,464,150.67	964,819,536.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		117,680,421.02	56,639,434.25
支付其他与筹资活动有关的现金	59	<u>406,945,269.71</u>	<u>351,316,143.82</u>
筹资活动现金流出小计		<u>6,620,052,735.63</u>	<u>6,969,538,398.83</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>4,901,490,351.70</u>	<u>668,296,327.65</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		<u>(98,869,338.05)</u>	<u>20,969,677.92</u>
五、现金及现金等价物净增加额		4,253,492,787.93	497,134,820.10
加：期初现金及现金等价物余额		<u>4,538,036,620.20</u>	<u>3,348,593,521.11</u>
六、期末现金及现金等价物余额	60	<u>8,791,529,408.13</u>	<u>3,845,728,341.21</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表

2017年6月30日

人民币元

资产	附注十五	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金	1	2,622,841,221.49	1,154,258,008.90
应收账款		-	-
应收利息		122,306,931.17	31,983,331.18
应收股利		13,775,081.98	8,384,242.29
其他应收款	2	3,229,475,579.80	3,019,964,946.62
其他流动资产	3	106,000,000.00	95,000,000.00
一年内到期的非流动资产	4	<u>740,000,000.00</u>	<u>1,789,000,000.00</u>
流动资产合计		<u>6,834,398,814.44</u>	<u>6,098,590,528.99</u>
非流动资产			
可供出售金融资产	5	554,715,086.66	582,959,241.71
长期股权投资	6	19,239,417,551.05	16,368,117,355.38
固定资产		16,186,673.52	17,031,895.26
无形资产		1,767,437.66	1,702,751.28
其他非流动资产	7	<u>5,198,612,664.96</u>	<u>4,957,582,784.05</u>
非流动资产合计		<u>25,010,699,413.85</u>	<u>21,927,394,027.68</u>
资产总计		<u>31,845,098,228.29</u>	<u>28,025,984,556.67</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2017年6月30日

人民币元

负债和股东权益	附注十五	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债			
短期借款		2,620,208,000.00	1,342,590,000.00
应付职工薪酬		87,190,572.26	130,977,347.62
应付股利		873,911,247.63	1,711,025.08
应交税费		15,066,011.00	16,483,035.86
应付利息		75,195,713.63	165,636,061.61
其他应付款		817,440,008.40	574,644,342.29
一年内到期的非流动负债	8	66,936,000.00	1,557,743,524.31
其他流动负债		<u>5,313,103.87</u>	<u>554,015,860.14</u>
流动负债合计		<u>4,561,260,656.79</u>	<u>4,343,801,196.91</u>
非流动负债			
长期借款	9	879,164,000.00	301,493,750.00
应付债券		4,635,596,495.43	3,388,052,593.01
递延收益		3,851,000.00	4,020,100.62
递延所得税负债		<u>1,151,018,873.79</u>	<u>1,151,018,873.79</u>
非流动负债合计		<u>6,669,630,369.22</u>	<u>4,844,585,317.42</u>
负债合计		<u>11,230,891,026.01</u>	<u>9,188,386,514.33</u>
股东权益			
股本		2,495,131,045.00	2,414,512,045.00
资本公积		11,891,500,831.07	9,993,919,018.03
减：库存股		18,766,733.50	26,818,892.30
其他综合收益		5,991,028.08	101,181,474.56
盈余公积		1,207,256,022.50	1,207,256,022.50
未分配利润		<u>5,033,095,009.13</u>	<u>5,147,548,374.55</u>
股东权益合计		<u>20,614,207,202.28</u>	<u>18,837,598,042.34</u>
负债和股东权益总计		<u>31,845,098,228.29</u>	<u>28,025,984,556.67</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表

2017年1-6月

人民币元

	<u>附注十五</u>	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年1-6月</u>
营业收入		285,714.29	450,000.00
减：税金及附加		1,410,908.04	24,214.29
管理费用		94,376,418.09	100,463,521.06
财务费用		37,181,648.05	14,183,522.42
加：投资收益	10	891,175,760.22	783,173,754.55
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		828,775,778.90	768,794,756.46
其他收益		<u>350,000.00</u>	<u>-</u>
营业利润		758,842,500.33	668,952,496.78
加：营业外收入		-	350,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		<u>-</u>	<u>-</u>
利润总额		758,842,500.33	669,302,496.78
减：所得税费用		<u>-</u>	<u>-</u>
净利润		<u><u>758,842,500.33</u></u>	<u><u>669,302,496.78</u></u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表(续)

2017年1-6月

人民币元

	<u>附注十五</u>	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年1-6月</u>
其他综合收益的税后净额		(95,190,446.48)	3,649,585.80
以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
以后将重分类进损益的其他综合收益			
权益法下在被投资单位将重分类进损益的			
其他综合收益中所享有的份额		(42,931,735.36)	52,054,423.81
可供出售金融资产公允价值变动		(52,258,711.12)	(48,404,838.01)
综合收益总额		<u>663,652,053.85</u>	<u>672,952,082.58</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2017年1-6月

人民币元

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本年期初余额	<u>2,414,512,045.00</u>	<u>9,993,919,018.03</u>	<u>26,818,892.30</u>	<u>101,181,474.56</u>	<u>1,207,256,022.50</u>	<u>5,147,548,374.55</u>	<u>18,837,598,042.34</u>
二、 本期增减变动金额							
(一) 综合收益总额	-	-	-	(95,190,446.48)	-	758,842,500.33	663,652,053.85
(二) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本	80,656,500.00	1,956,630,258.09	-	-	-	-	2,037,286,758.09
2. 限售股回购	(37,500.00)	(357,750.00)	(395,250.00)	-	-	-	-
3. 限售股解禁	-	-	(7,656,908.80)	-	-	-	7,656,908.80
4. 股份支付计入股东权益的金额	-	5,178,553.98	-	-	-	-	5,178,553.98
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	(873,295,865.75)	(873,295,865.75)
(四) 其他							
1. 按照权益法核算的在被投资单位 除综合收益以及利润分配以外 其他所有者权益中所享有的份额	-	(63,869,249.03)	-	-	-	-	(63,869,249.03)
三、 本期末余额	<u>2,495,131,045.00</u>	<u>11,891,500,831.07</u>	<u>18,766,733.50</u>	<u>5,991,028.08</u>	<u>1,207,256,022.50</u>	<u>5,033,095,009.13</u>	<u>20,614,207,202.28</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表(续)

2016年1-6月

人民币元

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表

2017年1-6月

人民币元

	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年1-6月</u>
<b>一、经营活动使用的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	450,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>129,497,695.38</u>	<u>14,680,212.08</u>
经营活动现金流入小计	<u>129,497,695.38</u>	<u>15,130,212.08</u>
支付给职工以及为职工支付的现金	118,528,440.17	97,102,633.80
支付的各项税费	12,732,687.51	11,825,211.33
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>20,693,498.42</u>	<u>143,770,737.99</u>
经营活动现金流出小计	<u>151,954,626.10</u>	<u>252,698,583.12</u>
经营活动使用的现金流量净额	<u>(22,456,930.72)</u>	<u>(237,568,371.04)</u>
<b>二、投资活动(使用)/产生的现金流量</b>		
收回投资所收到的现金	46,582,458.36	16,051,932.52
取得投资收益收到的现金	47,939,899.55	37,372,285.94
收到的其他与投资活动有关的现金	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>
投资活动现金流入小计	<u>94,522,357.91</u>	<u>73,424,218.46</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	-	506,545.36
投资支付的现金	<u>1,442,366,093.95</u>	<u>19,033,233.92</u>
投资活动现金流出小计	<u>1,442,366,093.95</u>	<u>19,539,779.28</u>
投资活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(1,347,843,736.04)</u>	<u>53,884,439.18</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2017年1-6月

人民币元

	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年1-6月</u>
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	2,037,286,758.09	-
取得借款所收到的现金	5,036,223,125.00	5,089,969,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	<u>6,050,715,014.43</u>	<u>1,889,107,076.67</u>
筹资活动现金流入小计	<u>13,124,224,897.52</u>	<u>6,979,076,876.67</u>
偿还债务支付的现金	3,912,848,125.00	3,580,562,640.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,449,616.15	837,834,619.66
支付其他与筹资活动有关的现金	<u>5,979,529,794.10</u>	<u>2,148,467,308.20</u>
筹资活动现金流出小计	<u>10,141,827,535.25</u>	<u>6,566,864,567.86</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>2,982,397,362.27</u>	<u>412,212,308.81</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(29,528,482.92)</u>	<u>1,081,284.16</u>
五、现金及现金等价物净增加额	1,582,568,212.59	229,609,661.11
加：期初现金及现金等价物余额	<u>669,573,008.90</u>	<u>380,637,225.09</u>
六、期末现金及现金等价物余额	<u>2,252,141,221.49</u>	<u>610,246,886.20</u>

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注

2017年6月30日

人民币元

---

### 一、 本集团基本情况

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月29日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本期变化情况参见附注六、1。

### 二、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

**三、重要会计政策及会计估计**

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件等。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2017年6月30日的财务状况以及2017年半年度的经营成果和现金流量。

**2. 会计期间**

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

**3. 记账本位币**

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

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

**4. 企业合并**

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

*同一控制下企业合并*

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

*同一控制下企业合并(续)*

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

*非同一控制下的企业合并*

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

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2017年6月30日止期间的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

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

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

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

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

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

**三、 重要会计政策及会计估计(续)**

**6. 合营安排分类及共同经营**

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

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

**7. 现金及现金等价物**

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

**8. 外币业务和外币报表折算**

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 8. 外币业务和外币报表折算(续)

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

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

#### 9. 金融工具

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

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

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

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

金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类:

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

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

本集团这类金融资产主要包括交易性金融资产。

*持有至到期投资*

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

*贷款和应收款项*

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

*可供出售金融资产*

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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

*其他金融负债*

对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值

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

*以摊余成本计量的金融资产*

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*以摊余成本计量的金融资产(续)*

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

*可供出售金融资产*

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

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

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

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



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

*可供出售金融资产(续)*

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

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和产成品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

11. 存货(续)

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

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

12. 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产), 本集团将其划分为持有待售:

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

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

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

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

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

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 三、重要会计政策及会计估计(续)

#### 13. 长期股权投资(续)

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

#### 14. 固定资产

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

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

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

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-45年	0%-10%	2%-10%
机器设备	3-16年	0%-10%	5.63%-33.33%
运输工具	5-10年	0%-5%	9.5%-33.33%
电子设备	2-10年	0%-10%	9%-50%
医疗设备	3-10年	0%-10%	7.5%-33.33%
其他设备	3-15年	0%-10%	6%-20%

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

15. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 借款费用(续)

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

17. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下:

	使用寿命
土地使用权	20-50年
商标权	10年
专利权	5-20年
专有技术	权属企业的受益年限
软件使用权	2-10年
房屋使用权	20年
销售网络	权属企业的受益年限
特许经营权	权属企业的受益年限

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

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



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

17. 无形资产(续)

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

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

本集团将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,只有在同时满足下列条件时,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出,于发生时计入当期损益。结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点,本集团在研发项目取得相关批文或者证书(根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准)之后的费用,并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时,方可作为资本化的研发支出;其余研发支出,则作为费用化的研发支出。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销,摊销期如下:

	摊销期
经营租入固定资产改良支出	5-10年
其他	5年

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

19. 预计负债

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

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

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

20. 股份支付

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

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

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

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

### 三、 重要会计政策及会计估计(续)

#### 20. 股份支付(续)

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

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

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

#### 21. 收入

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

##### 销售商品收入

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

21. 收入(续)

提供劳务收入

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

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 政府补助

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

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

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

23. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

23. 所得税(续)

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

24. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

作为融资租赁承租人

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

25. 资产减值

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

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本集团将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产,也每年进行减值测试。

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

26. 职工薪酬

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

短期薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

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

辞退福利

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

其他长期职工福利

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

27. 回购股份

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

28. 利润分配

本公司的现金股利,于股东大会批准后确认为负债。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

29. 公允价值计量

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

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

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

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计

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

估计的不确定性

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

*可供出售金融资产减值*

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

*除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*商誉减值*

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

*存货减值至可变现净值*

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

*应收账款减值*

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

*开发支出*

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

*递延所得税资产*

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

*固定资产的预计使用寿命及预计净残值*

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

*无形资产的预计使用寿命*

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

*或有负债-收购子公司的或有对价*

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

三、 重要会计政策及会计估计(续)

31. 重要会计政策变更

2017年5月10日,财政部颁布了财会〔2017〕15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知,自2017年6月12日起施行,对2017年1月1日起存在的政府补助采用未来适用法处理。根据相关要求,公司修改财务报表列报,在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目,“其他收益”科目本报告期金额增加人民币37,665,146.31元,“营业外收入”科目本报告期金额减少人民币37,665,146.31元。本次会计政策变更对公司损益、总资产、净资产将不产生影响且不涉及对以前年度损益的追溯调整。

四、 税项

1. 主要税种及税率

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

注:海外子公司按照所在国家或地区的相关规定缴纳税费。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

四、 税项(续)

2. 税收优惠

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

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

本公司下属子公司锦州奥鸿药业有限责任公司、上海朝晖药业有限公司、上海复星长征医学科学有限公司、湖北新生源生物工程股份有限公司、沈阳红旗制药有限公司、桂林南药股份有限公司、山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司和上海输血技术有限公司2014年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审,根据企业所得税法的有关规定,自2014年起至2016年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税。截止本期末,上述子公司正继续申请高新技术企业资格,管理层认为公司仍符合高新技术企业资格及相关规定的认定条件,且通过复审不存在重大障碍,因此本期仍按照高新技术企业优惠税率15%确认当期所得税费用。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 四、 税项(续)

#### 2. 税收优惠 (续)

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

本公司下属子公司河北万邦复临药业有限公司、上海凯茂生物医药有限公司和济南齐鲁医学检验有限公司2016年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2016年起至2018年按照高新技术企业优惠税率15%征收企业所得税；

本公司下属子公司安徽济民医院系非营利性医院，根据《企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织企业所得税免税收入问题的通知》、《财政部、国家税务总局关于非营利组织免税资格认定管理有关问题的通知》、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，免征企业所得税和增值税。

本公司下属子公司上海信长医疗器械有限公司、上海齐广投资管理有限公司、安吉创新科技有限公司、上海齐融投资管理有限公司、重庆科美药友纳米生物技术开发有限公司、重庆药友投资有限责任公司、江苏惠邦信息科技有限公司和上海星双键医疗投资管理有限公司按照小型微利企业20%税率征收企业所得税。

本公司下属子公司Alma Lasers Ltd.位于以色列，根据以色列《资本投资鼓励法》（2011修正案），于2017年1-6月期间按优惠税率16%征收企业所得税。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2017年06月30日	2016年12月31日
库存现金	2,523,932.92	2,219,401.62
银行存款	8,886,003,911.87	5,025,824,760.38
其他货币资金	<u>556,481,926.56</u>	<u>967,985,572.10</u>
	<u>9,445,009,771.35</u>	<u>5,996,029,734.10</u>

于2017年6月30日,本集团人民币505,477,163.22元银行存款受限,主要用于取得银行承兑汇票保证金、履约保函保证金、信用证保证金(2016年12月31日:人民币906,195,427.16元),期限为3至6个月。

于2017年6月30日,本集团存放于境外的货币资金为人民币3,828,474,902.75元(2016年12月31日:人民币1,651,473,666.14元)。

于2017年6月30日,本集团存款期为三个月以上的定期存款折合人民币148,003,200.00元(2016年12月31日:人民币551,797,685.74元)。

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

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
交易性金融资产		
权益工具投资	<u>27,094,280.95</u>	<u>48,488,849.31</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收票据

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	<u>389,144,484.36</u>	<u>424,856,792.73</u>

于2017年6月30日，本集团无质押的应收票据(2016年12月31日：无)。

2017年1-6月，无出票人未履约而将票据转为应收账款(2016年度：无)

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	<u>533,557,605.64</u>	<u>10,807,501.33</u>	<u>787,417,563.20</u>	<u>7,519,697.21</u>

应收关联方票据见附注十、关联方关系及其交易。

4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	2,559,622,076.66	1,973,372,456.49
1年至2年	51,229,341.39	48,656,144.60
2年至3年	24,358,981.16	34,136,207.88
3年以上	<u>53,858,726.18</u>	<u>26,078,540.39</u>
	2,689,069,125.39	2,082,243,349.36
减：应收账款坏账准备	<u>114,606,036.53</u>	<u>117,237,841.79</u>
	<u>2,574,463,088.86</u>	<u>1,965,005,507.57</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
期初余额	117,237,841.79	100,507,867.05
本期计提	10,437,522.35	44,991,685.95
转回	4,420,773.29	9,239,130.38
核销	<u>8,648,554.32</u>	<u>19,022,580.83</u>
期末余额	<u>114,606,036.53</u>	<u>117,237,841.79</u>

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备	2,629,099,526.71	97.77	106,155,250.21	4.04	2,038,733,122.69	97.91	105,756,190.18	5.19
其中:单项金额重大 并单独计提坏账准备	26,493,529.36	0.99	1,883,492.28	7.11	37,496,878.29	1.80	5,524,443.37	14.73
单项金额不重大但 单独计提坏账准备	<u>59,969,598.68</u>	<u>2.23</u>	<u>8,450,786.32</u>	<u>14.09</u>	<u>43,510,226.67</u>	<u>2.09</u>	<u>11,481,651.61</u>	<u>26.39</u>
	<u>2,689,069,125.39</u>	<u>100.00</u>	<u>114,606,036.53</u>	<u>4.26</u>	<u>2,082,243,349.36</u>	<u>100.00</u>	<u>117,237,841.79</u>	<u>5.63</u>

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额
1年以内	2,498,334,239.42	95.99	-	1,901,004,497.59	94.99	-
1年以上	<u>104,271,757.93</u>	<u>4.01</u>	<u>104,271,757.93</u>	<u>100,231,746.81</u>	<u>5.01</u>	<u>100,231,746.81</u>
	<u>2,602,605,997.35</u>	<u>100.00</u>	<u>104,271,757.93</u>	<u>2,001,236,244.40</u>	<u>100.00</u>	<u>100,231,746.81</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

2017年1-6月, 无重大单项应收账款转回或收回(2016年度: 无)。

2017年1-6月计提坏账准备人民币10,437,522.35元(2016年: 人民币44,991,685.95元), 收回或转回坏账准备人民币4,420,773.29元(2016年: 人民币9,239,130.38元)。

2017年1-6月实际核销的应收账款为人民币8,648,554.32元(2016年: 人民币19,022,580.83元)。

应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

2017年1-6月, 本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2016年度: 无)。

于2017年6月30日, 期末余额前五名的应收账款的期末余额为人民币518,381,736.17元(2016年12月31日: 人民币459,843,803.24元), 占应收账款期末余额合计数的比例为20.14%(2016年12月31日: 23.40%), 无相应计提的坏账准备(2016年12月31日: 无)。

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	255,056,615.05	98.05	268,610,143.42	99.04
1年至2年	4,105,037.55	1.58	1,791,123.87	0.66
2年至3年	247,090.66	0.09	627,929.76	0.23
3年以上	730,467.51	0.28	197,780.60	0.07
	<u>260,139,210.77</u>	<u>100.00</u>	<u>271,226,977.65</u>	<u>100.00</u>

预付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收利息

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行存款利息	<u>2,367,183.26</u>	<u>2,732,501.16</u>

7. 应收股利

	2017年6月30日	2016年12月31日
青岛黄海制药有限责任公司	18,218,928.01	60,122,462.41
上海星耀医学科技发展有限公司	13,692,512.02	13,692,512.02
北京金象复星医药股份有限公司	13,610,674.59	8,219,834.90
北京金象大药房医药连锁 有限责任公司	164,407.39	164,407.39
重庆医药(集团)股份有限公司	<u>-</u>	<u>9,000.00</u>
	<u>45,686,522.01</u>	<u>82,208,216.72</u>

8. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	243,703,681.38	207,705,994.11
1年至2年	31,377,266.76	15,519,975.61
2年至3年	6,690,470.69	5,834,032.77
3年以上	<u>17,641,861.01</u>	<u>14,075,325.43</u>
	299,413,279.84	243,135,327.92
减: 其他应收款坏账准备	<u>11,355,566.36</u>	<u>12,261,724.91</u>
	<u>288,057,713.48</u>	<u>230,873,603.01</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款坏账准备的变动如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
期初余额	12,261,724.91	20,895,155.01
本期计提	602,000.00	4,091,237.09
转回	903,923.88	39,194.99
核销	<u>604,234.67</u>	<u>12,685,472.20</u>
期末余额	<u>11,355,566.36</u>	<u>12,261,724.91</u>

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备	290,508,578.63	97.03	8,417,472.34	2.90	232,427,171.04	95.60	8,707,092.52	3.75
其中: 单项金额重大 并单独计提坏账准备	5,554,836.42	1.86	1,888,722.25	34.00	5,063,862.25	2.08	2,063,862.25	40.76
单项金额不重大但 单独计提坏账准备	<u>8,904,701.21</u>	<u>2.97</u>	<u>2,938,094.02</u>	32.99	<u>10,708,156.88</u>	<u>4.40</u>	<u>3,554,632.39</u>	33.20
	<u>299,413,279.84</u>	<u>100.00</u>	<u>11,355,566.36</u>	3.79	<u>243,135,327.92</u>	<u>100.00</u>	<u>12,261,724.91</u>	5.04

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
按信用风险特征组合 计提坏账准备								
一年以内	278,424,992.12	97.71	-	-	220,720,078.52	97.08	-	-
一年以上	<u>6,528,750.09</u>	<u>2.29</u>	<u>6,528,750.09</u>	100.00	<u>6,643,230.27</u>	<u>2.92</u>	<u>6,643,230.27</u>	100.00
	<u>284,953,742.21</u>	<u>100.00</u>	<u>6,528,750.09</u>		<u>227,363,308.79</u>	<u>100.00</u>	<u>6,643,230.27</u>	

2017年1-6月计提坏账准备人民币602,000.00元(2016年: 人民币4,091,237.09元),  
收回或转回坏账准备人民币903,923.88元(2016年: 人民币39,194.99元)。

2017年1-6月实际核销的其他应收款为人民币604,234.67元(2016年: 人民币  
12,685,472.20元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收款按性质分类如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
对外暂付款	100,058,163.41	90,540,450.95
备用金及员工借款	55,035,677.30	29,084,537.28
备用金及员工借款	98,740,725.88	89,304,779.99
其他	<u>34,223,146.89</u>	<u>21,943,834.79</u>
	<u>288,057,713.48</u>	<u>230,873,603.01</u>

于2017年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	期末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
第一名	29,533,200.00	10.25	保证金	一年以内	-
第二名	16,107,560.26	5.59	对外暂付款	一年以内	-
第三名	13,887,255.82	4.82	对外暂付款	一年以内	-
第四名	8,894,368.13	3.09	保证金	一年以上	-
第五名	<u>8,052,624.91</u>	<u>2.80</u>	保证金	一年以内	-
	<u>76,475,009.12</u>	<u>26.55</u>			-

于2016年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	期末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
第一名	29,533,200.00	12.79	保证金	一年以内	-
第二名	17,391,000.00	7.53	对外暂付款	一年以内	-
第三名	16,000,000.00	6.93	对外暂付款	一年以内	-
第四名	13,887,255.82	6.02	对外暂付款	一年以内	-
第五名	<u>8,894,368.13</u>	<u>3.85</u>	保证金	一年以上	-
	<u>85,705,823.95</u>	<u>37.12</u>			-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他应收款(续)

其他应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

于2017年1-6月, 本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2016年度: 无)。

于2017年6月30日, 无应收政府补助款项(2016年12月31日: 无)。

9. 存货

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	610,196,604.97	15,052,570.58	595,144,034.39	502,637,208.82	6,090,735.34	496,546,473.48
在产品	391,960,900.39	16,456,065.39	375,504,835.00	289,808,400.24	3,263,856.50	286,544,543.74
库存商品	275,354,266.18	6,996,498.93	268,357,767.25	178,093,673.07	8,081,356.90	170,012,316.17
周转材料	57,554,643.65	1,689,217.45	55,865,426.20	71,244,662.04	806,792.12	70,437,869.92
产成品	708,172,099.21	56,296,375.05	651,875,724.16	676,139,184.86	53,927,327.86	622,211,857.00
备品备件	10,412,128.64	2,475,652.01	7,936,476.63	7,720,759.30	2,539,066.01	5,181,693.29
其他	10,977,019.85	-	10,977,019.85	19,803,603.30	-	19,803,603.30
	<u>2,064,627,662.89</u>	<u>98,966,379.41</u>	<u>1,965,661,283.48</u>	<u>1,745,447,491.63</u>	<u>74,709,134.73</u>	<u>1,670,738,356.90</u>

存货跌价准备变动如下:

2017年1-6月

	期初余额	本期计提	本期减少 转回或转销	期末余额
原材料	6,090,735.34	8,986,885.19	25,049.95	15,052,570.58
在产品	3,263,856.50	13,192,208.89	-	16,456,065.39
周转材料	806,792.12	882,425.33	-	1,689,217.45
产成品	53,927,327.86	6,813,503.95	4,444,456.76	56,296,375.05
库存商品	8,081,356.90	1,525,693.22	2,610,551.19	6,996,498.93
备品备件	2,539,066.01	-	63,414.00	2,475,652.01
其他	-	-	-	-
	<u>74,709,134.73</u>	<u>31,400,716.58</u>	<u>7,143,471.90</u>	<u>98,966,379.41</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 存货(续)

2016年度

	年初余额	本年计提	本年减少 转回或转销	年末余额
原材料	4,404,265.69	6,207,567.84	4,521,098.19	6,090,735.34
在产品	4,991,253.36	16,391,817.46	18,119,214.32	3,263,856.50
周转材料	637,449.36	236,033.60	66,690.84	806,792.12
产成品	37,236,707.14	23,082,215.45	6,391,594.73	53,927,327.86
库存商品	14,863,255.95	5,734,598.80	12,516,497.85	8,081,356.90
备品备件	2,500,036.01	82,257.45	43,227.45	2,539,066.01
其他	216,923.08	-	216,923.08	-
	<u>64,849,890.59</u>	<u>51,734,490.60</u>	<u>41,875,246.46</u>	<u>74,709,134.73</u>

于2017年1-6月, 存货余额中无借款费用资本化金额(2016年: 无)。

2017年1-6月

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值	价值上升	-
在产品	成本高于可变现净值	价值上升	-
周转材料	成本高于可变现净值	价值上升	-
产成品	成本高于可变现净值	价值上升	0.43
库存商品	成本高于可变现净值	价值上升	0.57
备品备件	成本高于可变现净值	价值上升	-

2016年度

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.21
在产品	成本高于可变现净值	价值上升	1.78
周转材料	成本高于可变现净值	价值上升	0.09
产成品	成本高于可变现净值	价值上升	1.01
库存商品	成本高于可变现净值	价值上升	1.91
备品备件	成本高于可变现净值	价值上升	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 其他流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣进项税额	79,557,729.53	55,922,473.23
待摊费用	16,294,831.14	10,648,183.58
其他	<u>4,690,251.59</u>	<u>5,575,728.21</u>
合计	<u>100,542,812.26</u>	<u>72,146,385.02</u>

11. 可供出售金融资产

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量	1,030,504,820.42	-	1,030,504,820.42	981,131,197.00	-	981,131,197.00
按成本计量	<u>1,675,540,147.27</u>	<u>(30,240,383.30)</u>	<u>1,645,299,763.97</u>	<u>1,704,839,073.72</u>	<u>(11,534,383.30)</u>	<u>1,693,304,690.42</u>
	<u>2,706,044,967.69</u>	<u>(30,240,383.30)</u>	<u>2,675,804,584.39</u>	<u>2,685,970,270.72</u>	<u>(11,534,383.30)</u>	<u>2,674,435,887.42</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产:

	2017年6月30日	2016年12月31日
	可供出售 权益工具	可供出售 权益工具
权益工具成本	553,833,272.01	350,829,481.68
累计计入其他综合收益 的公允价值变动	<u>476,671,548.41</u>	<u>630,301,715.32</u>
公允价值	<u>1,030,504,820.42</u>	<u>981,131,197.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产:

2017年1-6月

	账面余额				减值准备				持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
CMF Health Investment, L.P.	312,360,907.81	-	38,918,917.82	273,441,989.99	-	-	-	-	不适用	8,949,319.63
Simcere Holding Limited	261,229,093.17	-	-	261,229,093.17	-	-	-	-	7.97%	-
重庆医药(集团)股份有限公司	202,776,340.00	-	-	202,776,340.00	119,340.00	-	-	119,340.00	3.23%	-
Oxford Sciences Innovation PLC	170,188,000.00	1,374,432.70	-	171,562,432.70	-	-	-	-	2.89%	-
Hermed fund	130,356,919.69	34,229,372.43	-	164,586,292.12	-	-	-	-	不适用	-
青岛亨达股份有限公司	118,530,000.00	-	-	118,530,000.00	-	20,706,000.00	-	20,706,000.00	13.79%	-
Astute Medical, Inc.	114,465,612.25	-	-	114,465,612.25	-	-	-	-	7.88%	-
海南亚洲制药股份有限公司	113,850,000.00	-	113,850,000.00	-	-	-	-	-	0.00%	-
其他	<u>281,082,200.80</u>	<u>121,513,739.01</u>	<u>33,647,552.77</u>	<u>368,948,387.04</u>	<u>11,415,043.30</u>	<u>-</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>9,415,043.30</u>	不适用	<u>7,491,560.40</u>
合计	<u>1,704,839,073.72</u>	<u>157,117,544.14</u>	<u>186,416,470.59</u>	<u>1,675,540,147.27</u>	<u>11,534,383.30</u>	<u>20,706,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>30,240,383.30</u>		<u>16,440,880.03</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产(续)

2016年

	账面余额				减值准备				持股比例	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
CMF Health										
Investment, L.P.	292,395,385.76	19,965,522.05	-	312,360,907.81	-	-	-	-	不适用	-
Simcere Holding Limited	261,229,093.17	-	-	261,229,093.17	-	-	-	-	7.97%	8,523,348.25
重庆医药(集团)股份有限公司	202,776,340.00	-	-	202,776,340.00	119,340.00	-	-	119,340.00	3.23%	-
Oxford Sciences Innovation PLC	-	170,188,000.00	-	170,188,000.00	-	-	-	-	2.89%	-
Hermed fund	51,627,890.33	78,729,029.36	-	130,356,919.69	-	-	-	-	不适用	-
青岛亨达股份有限公司	118,530,000.00	-	-	118,530,000.00	-	-	-	-	13.79%	-
Astute Medical, Inc.	114,465,612.25	-	-	114,465,612.25	-	-	-	-	8.75%	-
海南亚洲制药股份有限公司	113,850,000.00	-	-	113,850,000.00	-	-	-	-	10.19%	8,747,200.00
We Doctor Group Limited	249,313,514.36	-	249,313,514.36	-	-	-	-	-	-	-
青岛黄海制药有限责任公司	201,180,000.00	-	201,180,000.00	-	-	-	-	-	-	60,122,462.40
深圳市豪同投资发展有限公司	140,400,000.00	-	140,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-
其他	<u>255,916,298.39</u>	<u>110,666,176.50</u>	<u>85,500,274.09</u>	<u>281,082,200.80</u>	<u>11,415,043.30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,415,043.30</u>	不适用	<u>2,508,132.59</u>
合计	<u>2,001,684,134.26</u>	<u>379,548,727.91</u>	<u>676,393,788.45</u>	<u>1,704,839,073.72</u>	<u>11,534,383.30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,534,383.30</u>		<u>79,901,143.24</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 可供出售金融资产(续)

可供出售金融资产减值准备变动如下:

	<u>2017年1-6月</u>	<u>2016年</u>
	可供出售权益工具	可供出售权益工具
期初已计提减值	11,534,383.30	11,534,383.30
本期计提	20,706,000.00	-
本期转销	<u>2,000,000.00</u>	<u>-</u>
期末已计提减值	<u>30,240,383.30</u>	<u>11,534,383.30</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资

2017年1-6月

	期初 余额	本期变动							期末 账面价值	期末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备			汇率变动
合营企业											
青岛山大齐鲁医院投资管理 有限公司	200,643,511.29	-	-	355,878.41	-	-	-	-	-	200,999,389.70	-
复星凯特生物科技有限公司	-	413,682,000.00	-	(1,562,143.06)	-	-	-	-	-	412,119,856.94	-
其他	47,777,409.49	-	-	(4,855,142.36)	187,814.85	-	-	-	(260,160.00)	42,849,921.98	-
联营企业											
天津药业集团有限公司	1,052,124,322.31	-	-	45,058,592.45	(49,673,919.26)	-	-	-	-	1,047,508,995.50	-
淮海医院管理(徐州)有限公司	-	538,460,000.00	-	(110,498.78)	-	-	-	-	-	538,349,501.22	-
Natures Sunshine - Products, Inc.	232,835,449.60	-	-	1,643,584.58	6,806,207.87	-	1,967,709.15	-	-	239,317,532.90	-
湖南汉森制药股份有限公司	-	77,139,078.20	-	78,445,335.60	1,306,257.40	-	-	-	-	-	-
颈复康药业集团 有限公司	164,038,714.45	-	-	4,925,880.27	-	-	-	-	-	168,964,594.72	-
北京金象复星医药 股份有限公司	111,271,601.63	-	-	2,727,455.05	-	-	5,390,839.69	-	-	108,608,216.99	-
国药产业投资有限公司	9,065,610,111.29	-	-	766,818,107.12	1,083,445.53	(63,869,249.03)	-	-	-	9,769,642,414.91	-
国药控股医疗投资管理有限公司	453,139,328.55	-	-	5,184,341.64	-	-	-	-	-	458,323,670.19	-
HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P.	1,459,942,026.51	-	-	10,357,678.24	5,888,301.72	5,999,329.91	-	-	-	1,482,187,336.38	-
上海复星高科技集团财务有限公司	378,825,533.20	-	-	11,741,510.62	-	-	18,000,000.00	-	-	372,567,043.82	-
SD Biosensor, Inc.	136,560,501.73	-	-	(105,672.14)	3,928,779.18	7,023,826.82	-	(3,259,436.62)	-	144,147,998.97	-
Saladax Biomedical, Inc.	135,033,272.42	-	-	(4,874,681.65)	(1,147,469.50)	-	-	-	-	129,011,121.27	-
Sovereign Medical Services Inc.	245,486,644.34	-	-	2,484,976.38	-	-	-	-	-	247,971,620.72	-
Amgen Pharmaceuticals Ltd.	174,925,468.93	-	-	(14,269,519.11)	1,933,792.02	-	-	(5,691,000.00)	-	156,898,741.84	-
Ambrx, Inc.	287,433,348.62	-	-	(25,361,170.80)	-	-	-	-	-	262,072,177.82	-
We Doctor Group Limited(挂号网)	943,933,896.93	-	-	(9,228,474.77)	(1,358,093.60)	-	-	-	-	933,347,328.56	-
其他	1,008,849,660.39	87,005,675.56	5,790,204.00	(37,858,010.52)	1,990,552.90	-	21,593,928.00	-	(4,643,285.91)	1,027,960,460.42	8,600,000.00
	<u>16,175,569,879.88</u>	<u>1,039,147,675.56</u>	<u>84,235,539.60</u>	<u>754,379,948.97</u>	<u>(30,360,588.29)</u>	<u>(50,846,092.30)</u>	<u>46,952,476.84</u>	<u>-</u>	<u>(13,853,882.53)</u>	<u>17,742,847,924.85</u>	<u>8,600,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

2016年

	年初 余额	本年变动							年末 账面价值	年末 减值准备	
		追加投资	减少投资	权益法下 投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告现金股利	计提减值准备			汇率变动
合营企业											
青岛山大齐鲁医院投资管理 有限公司	200,000,000.00	-	-	643,511.29	-	-	-	-	-	200,643,511.29	-
其他	25,285,200.74	21,837,976.53	-	483,862.77	(539,070.55)	-	-	709,440.00	-	47,777,409.49	-
联营企业											
天津药业集团有限公司	793,045,717.37	-	-	125,230,868.36	133,847,736.58	-	-	-	-	1,052,124,322.31	-
Natures Sunshine - Products, Inc.	260,397,398.88	-	-	2,557,839.32	(21,130,624.79)	-	8,989,163.81	-	-	232,835,449.60	-
湖南汉森制药股份有限公司		113,777,785.25	-	43,046,688.57	6,407,981.52	-	-	-	-	-	77,139,078.20
湖南时代阳光药业 股份有限公司	121,940,154.21	-	124,693,073.97	2,752,919.76	-	-	-	-	-	-	-
颈复康药业集团 有限公司	157,154,191.98	-	-	12,386,898.07	-	-	5,502,375.60	-	-	164,038,714.45	-
北京金象复星医药 股份有限公司	107,219,286.84	-	-	4,052,314.79	-	-	-	-	-	111,271,601.63	-
国药产业投资有限公司	8,639,044,583.22	-	-	1,288,710,383.01	(6,336,011.83)	(483,408,843.11)	372,400,000.00	-	-	9,065,610,111.29	-
国药控股医疗投资管理有限公司	224,357,375.99	225,000,000.00	-	3,781,952.56	-	-	-	-	-	453,139,328.55	-
HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P.	1,431,578,799.06	-	-	(4,818,614.85)	17,831,078.63	15,350,763.67	-	-	-	1,459,942,026.51	-
上海复星高科技集团财务有限公司	359,228,524.39	-	-	19,597,008.81	-	-	-	-	-	378,825,533.20	-
SD Biosensor, Inc.	127,669,313.81	-	-	291,092.36	469,729.50	-	-	8,130,366.06	-	136,560,501.73	-
Saladax Biomedical, Inc.	137,238,331.41	-	-	(6,933,964.79)	4,728,905.80	-	-	-	-	135,033,272.42	-
Sovereign Medical Services Inc.	245,237,601.78	-	-	249,042.56	-	-	-	-	-	245,486,644.34	-
Amrigen Pharmaceuticals Ltd.	199,787,354.82	-	-	(34,975,394.55)	(5,405,491.34)	-	-	-	15,519,000.00	174,325,468.93	-
Ambrx, Inc.	300,445,711.29	30,817,690.98	-	(57,689,777.90)	(6,093,275.75)	-	-	-	19,953,000.00	287,433,348.62	-
We Doctor Group Limited(挂号网)	-	940,569,474.52	-	2,006,328.81	1,358,093.60	-	-	-	-	943,933,896.93	-
其他	476,348,904.15	580,746,249.35	42,600,356.19	(21,926,314.33)	(4,042,132.62)	19,063,132.20	9,748,330.50	-	11,008,508.33	1,008,849,660.39	8,600,000.00
	<u>13,919,756,235.19</u>	<u>1,798,971,391.38</u>	<u>210,340,118.73</u>	<u>1,342,807,937.57</u>	<u>114,688,937.23</u>	<u>(448,994,947.24)</u>	<u>396,639,869.91</u>	<u>-</u>	<u>55,320,314.39</u>	<u>16,175,569,879.88</u>	<u>8,600,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况：

2017年1-6月

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

2016年

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



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

2017年1-6月

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价							
期初余额	3,684,871,959.47	3,519,528,982.92	383,313,813.81	222,573,197.04	92,468,751.63	285,155,050.35	8,187,911,755.22
购置	26,926,854.84	45,071,563.64	29,249,716.73	18,105,203.94	4,690,881.89	30,384,529.75	154,428,750.79
在建工程 转入	57,779,532.20	72,598,563.23	-	1,539,077.18	-	3,030,998.40	134,948,171.01
非同一控制下 企业合并	50,631,826.65	30,426,540.14	-	157,402.06	577,699.30	13,750,108.24	95,543,576.39
处置或报废	<u>18,657,227.02</u>	<u>19,280,191.43</u>	<u>11,460,701.22</u>	<u>3,726,144.04</u>	<u>4,090,003.07</u>	<u>4,799,105.44</u>	<u>62,013,372.22</u>
期末余额	<u>3,801,552,946.14</u>	<u>3,648,345,458.50</u>	<u>401,102,829.32</u>	<u>238,648,736.18</u>	<u>93,647,329.75</u>	<u>327,521,581.30</u>	<u>8,510,818,881.19</u>
累计折旧							
期初余额	879,282,365.21	1,614,708,735.11	214,537,712.43	141,637,276.40	56,444,985.54	118,689,586.54	3,025,300,661.23
计提	93,840,709.09	158,530,502.36	27,374,535.11	12,993,781.18	5,054,320.72	22,671,374.15	320,465,222.61
非同一控制下 企业合并	19,842,247.04	22,418,798.28	-	94,668.67	224,375.48	12,125,185.11	54,705,274.58
处置或报废	<u>7,964,447.74</u>	<u>13,563,460.67</u>	<u>11,329,134.84</u>	<u>3,566,799.01</u>	<u>3,856,025.30</u>	<u>1,845,407.85</u>	<u>42,125,275.41</u>
期末余额	<u>985,000,873.60</u>	<u>1,782,094,575.08</u>	<u>230,583,112.70</u>	<u>151,158,927.24</u>	<u>57,867,656.44</u>	<u>151,640,737.95</u>	<u>3,358,345,883.01</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2017年1-6月(续)

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
减值准备							
期初余额	17,346,263.63	4,654,542.08	-	330,016.68	-	275,652.36	22,606,474.75
计提	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	952,889.73	1,553.59	-	-	-	-	954,443.32
期末余额	<u>16,393,373.90</u>	<u>4,652,988.49</u>	<u>-</u>	<u>330,016.68</u>	<u>-</u>	<u>275,652.36</u>	<u>21,652,031.43</u>
账面价值							
期末	<u>2,800,158,698.64</u>	<u>1,861,597,894.93</u>	<u>170,519,716.62</u>	<u>87,159,792.26</u>	<u>35,779,673.31</u>	<u>175,605,190.99</u>	<u>5,130,820,966.75</u>
期初	<u>2,788,243,330.63</u>	<u>1,900,165,705.73</u>	<u>168,776,101.38</u>	<u>80,605,903.96</u>	<u>36,023,766.09</u>	<u>166,189,811.45</u>	<u>5,140,004,619.24</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2016年

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
原价							
年初余额	3,417,350,279.84	3,117,957,763.57	335,336,584.68	195,761,562.95	90,606,977.75	196,237,206.13	7,353,250,374.92
购置	13,540,516.59	205,176,995.13	54,808,045.87	25,585,111.73	8,941,791.60	59,364,921.76	367,417,382.68
在建工程 转入	260,651,884.39	286,652,307.81	-	11,995,163.98	535,765.85	37,072,261.63	596,907,383.66
非同一控制下 企业合并	-	55,334,788.37	-	1,953,701.56	434,511.95	1,558,698.64	59,281,700.52
处置或报废	<u>6,670,721.35</u>	<u>145,592,871.96</u>	<u>6,830,816.74</u>	<u>12,722,343.18</u>	<u>8,050,295.52</u>	<u>9,078,037.81</u>	<u>188,945,086.56</u>
年末余额	<u>3,684,871,959.47</u>	<u>3,519,528,982.92</u>	<u>383,313,813.81</u>	<u>222,573,197.04</u>	<u>92,468,751.63</u>	<u>285,155,050.35</u>	<u>8,187,911,755.22</u>
累计折旧							
年初余额	713,069,405.57	1,418,180,415.84	168,046,277.39	128,515,039.47	54,505,047.05	90,961,186.69	2,573,277,372.01
计提	170,936,066.42	308,622,822.36	53,314,010.69	23,939,541.12	8,545,163.59	35,203,426.04	600,561,030.22
非同一控制下 企业合并	-	13,336,223.75	-	826,703.50	80,908.20	245,872.55	14,489,708.00
处置或报废	<u>4,723,106.78</u>	<u>125,430,726.84</u>	<u>6,822,575.65</u>	<u>11,644,007.69</u>	<u>6,686,133.30</u>	<u>7,720,898.74</u>	<u>163,027,449.00</u>
年末余额	<u>879,282,365.21</u>	<u>1,614,708,735.11</u>	<u>214,537,712.43</u>	<u>141,637,276.40</u>	<u>56,444,985.54</u>	<u>118,689,586.54</u>	<u>3,025,300,661.23</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2016年(续)

	房屋及建筑物	机器设备	医疗设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
减值准备							
年初余额	14,577,107.99	4,001,730.61	-	323,357.52	-	275,652.36	19,177,848.48
计提	2,769,155.64	839,533.94	-	6,963.88	-	-	3,615,653.46
处置或报废	-	186,722.47	-	304.72	-	-	187,027.19
年末余额	<u>17,346,263.63</u>	<u>4,654,542.08</u>	<u>-</u>	<u>330,016.68</u>	<u>-</u>	<u>275,652.36</u>	<u>22,606,474.75</u>
账面价值							
年末	<u>2,788,243,330.63</u>	<u>1,900,165,705.73</u>	<u>168,776,101.38</u>	<u>80,605,903.96</u>	<u>36,023,766.09</u>	<u>166,189,811.45</u>	<u>5,140,004,619.24</u>
年初	<u>2,689,703,766.28</u>	<u>1,695,775,617.12</u>	<u>167,290,307.29</u>	<u>66,923,165.96</u>	<u>36,101,930.70</u>	<u>105,000,367.08</u>	<u>4,760,795,154.43</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

暂时闲置的固定资产如下:

2017年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	26,568,838.33	19,391,015.36	6,861,273.50	316,549.47
机器设备	32,142,262.78	28,969,284.00	528,248.67	2,644,730.11
电子设备	717,966.99	661,365.03	-	56,601.96
其他设备	806,963.25	762,234.51	849.60	43,879.14
	<u>60,236,031.35</u>	<u>49,783,898.90</u>	<u>7,390,371.77</u>	<u>3,061,760.68</u>

2016年12月31日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	26,511,606.06	18,876,769.50	7,118,645.97	516,190.59
机器设备	32,201,193.05	28,726,795.18	558,265.05	2,916,132.82
电子设备	648,727.65	611,788.81	-	36,938.84
其他设备	806,963.25	760,661.04	849.60	45,452.61
	<u>60,168,490.01</u>	<u>48,976,014.53</u>	<u>7,677,760.62</u>	<u>3,514,714.86</u>

融资租入固定资产如下:

2017年6月30日

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	86,105,866.45	60,857,766.34	-	25,248,100.11
其他设备	566,037.75	250,943.28	-	315,094.47
	<u>86,671,904.20</u>	<u>61,108,709.62</u>	<u>-</u>	<u>25,563,194.58</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

经营性租出固定资产账面价值如下:

	2017年6月30日	2016年12月31日
房屋及建筑物	54,176,279.11	67,053,567.49
机械设备	627,843.24	627,843.24
其他设备	-	12,881.25
	<u>54,804,122.35</u>	<u>67,694,291.98</u>

于2017年6月30日, 未办妥产权证书的固定资产如下:

	账面价值	未办妥 产权证书原因
新生源氨基酸车间	75,654,729.68	正在办理中

14. 在建工程

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP更新改造	32,690,872.07	-	32,690,872.07	38,116,530.84	-	38,116,530.84
新建及扩建						
厂房	942,680,335.21	-	942,680,335.21	749,815,833.25	-	749,815,833.25
生产设备	168,450,627.78	-	168,450,627.78	111,014,799.07	-	111,014,799.07
办公楼宇	242,577,154.77	-	242,577,154.77	195,212,795.03	-	195,212,795.03
其他更新改造	60,949,974.69	-	60,949,974.69	65,735,307.03	-	65,735,307.03
	<u>1,447,348,964.52</u>	<u>-</u>	<u>1,447,348,964.52</u>	<u>1,159,895,265.22</u>	<u>-</u>	<u>1,159,895,265.22</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2017年变动如下:

2017年1-6月

	预算	期初余额	本期增加	企业并购 增加	本期转入 固定资产	其他减少	企业处置减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算比例
GMP更新改造	86,370,000.00	38,116,530.84	16,001,902.24	-	21,199,868.70	227,692.31	-	32,690,872.07	银行贷款/自有 资金/募集资金	38%
新建及扩建厂房	2,921,139,632.91	749,815,833.25	255,298,969.86	-	60,738,811.53	1,695,656.37	-	942,680,335.21	银行贷款/自有 资金/募集资金	32%
生产设备	291,564,268.36	111,014,799.07	69,509,284.34	5,570,578.48	16,952,115.90	691,918.21	-	168,450,627.78	自有资金/募集资金	58%
办公楼宇	1,308,985,886.59	195,212,795.03	64,497,684.54	-	14,084,975.99	3,048,348.81	-	242,577,154.77	自有资金/募集资金	19%
其他更新改造	170,955,596.00	65,735,307.03	19,881,010.09	-	21,972,398.89	2,693,943.54	-	60,949,974.69	自有资金/募集资金	36%
		<u>1,159,895,265.22</u>	<u>425,188,851.07</u>	<u>5,570,578.48</u>	<u>134,948,171.01</u>	<u>8,357,559.24</u>	<u>-</u>	<u>1,447,348,964.52</u>		

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2016年变动如下:

2016年度

	预算	年初余额	本年增加	企业并购 增加	本年转入 固定资产	其他减少	企业处置减少 占预算比例	年末余额	资金来源	工程投入
GMP更新改造	344,683,012.99	53,943,348.22	69,609,000.45	-	79,631,326.25	5,804,491.58	-	38,116,530.84	银行贷款/自有 资金/募集资金	11%
新建及扩建厂房	2,841,634,400.00	805,531,795.70	310,268,852.19	584,492.44	362,267,433.51	4,301,873.57	-	749,815,833.25	银行贷款/自有 资金/募集资金	26%
生产设备	188,281,145.27	42,606,812.55	190,590,083.04	-	121,109,982.35	609,498.35	462,615.82	111,014,799.07	自有资金/募集资金	59%
办公楼宇	1,147,854,240.59	44,817,611.81	162,404,957.39	-	8,841,896.32	3,167,877.85	-	195,212,795.03	自有资金/募集资金	17%
其他更新改造	274,679,092.50	54,323,902.98	47,945,173.15	-	25,056,745.23	11,477,023.87	-	65,735,307.03	自有资金/募集资金	24%
		<u>1,001,223,471.26</u>	<u>780,818,066.22</u>	<u>584,492.44</u>	<u>596,907,383.66</u>	<u>25,360,765.22</u>	<u>462,615.82</u>	<u>1,159,895,265.22</u>		

于2017年6月30日, 本集团无在建工程(2016年12月31日: 无)作为抵押取得银行借款。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2017年1-6月变动如下：

2017年1-6月

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	52%	16,218,828.49	-	0.00%
新建及扩建厂房	86%	21,714,167.28	1,648,269.76	4.31%
办公楼宇	27%	1,860,416.67	1,520,000.00	4.75%
其他更新改造	94%	<u>1,689,651.35</u>	<u>1,689,651.35</u>	5.36%
		<u>41,483,063.79</u>	<u>4,857,921.11</u>	

2016年度

	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年 利息资本化	本年利息 资本化率
GMP更新改造	51%	16,218,828.49	-	0.00%
新建及扩建厂房	84%	20,065,897.52	2,829,767.96	4.42%
办公楼宇	20%	<u>340,416.67</u>	<u>340,416.67</u>	4.75%
		<u>36,625,142.68</u>	<u>3,170,184.63</u>	

15. 工程物资

	2017年6月30日	2016年12月31日
专用材料	<u>7,485,544.69</u>	<u>4,831,809.89</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产

2017年1-6月

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
原价								
期初余额	1,151,538,195.00	253,310,083.23	1,091,886,943.40	59,074,876.17	583,282,714.66	607,576,696.13	3,100,000.00	3,749,769,508.59
购置	306,269,911.39	-	28,824,337.20	11,267,921.31	-	-	-	346,362,169.90
内部研发	-	-	67,877,714.18	-	-	-	-	67,877,714.18
非同一控制下								
企业合并	2,756,029.34	-	82,364,611.65	73,185,338.04	-	42,270,734.00	-	200,576,713.03
处置或报废	1,603,100.00	-	-	1,023,650.91	-	-	1,300,000.00	3,926,750.91
汇率变动								
的影响	-	(4,263,170.48)	(4,824,387.32)	(541,223.21)	-	(6,602,695.79)	-	(16,231,476.80)
期末余额	<u>1,458,961,035.73</u>	<u>249,046,912.75</u>	<u>1,266,129,219.11</u>	<u>141,963,261.40</u>	<u>583,282,714.66</u>	<u>643,244,734.34</u>	<u>1,800,000.00</u>	<u>4,344,427,877.99</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2017年1-6月(续)

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
累计摊销								
期初余额	121,052,553.50	2,195,409.96	267,689,947.37	23,767,150.52	7,847,352.48	159,463,466.99	2,305,000.00	584,320,880.82
计提	12,635,963.14	58,605.25	49,125,523.19	6,735,430.29	2,942,757.18	18,773,766.25	90,000.00	90,362,045.30
非同一控制下								
企业合并	221,667.74	-	594,531.68	51,228,038.00	-	-	-	52,044,237.42
处置或报废	<u>400,770.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,015,778.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,300,000.00</u>	<u>2,716,548.00</u>
期末余额	<u>133,509,414.38</u>	<u>2,254,015.21</u>	<u>317,410,002.24</u>	<u>80,714,840.81</u>	<u>10,790,109.66</u>	<u>178,237,233.24</u>	<u>1,095,000.00</u>	<u>724,010,615.54</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2017年1-6月(续)

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
减值准备								
期初余额	-	-	20,613,999.99	-	64,000,000.00	-	475,327.74	85,089,327.73
计提	-	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	<u>20,613,999.99</u>	-	<u>64,000,000.00</u>	-	<u>475,327.74</u>	<u>85,089,327.73</u>
账面价值								
期末	<u>1,325,451,621.35</u>	<u>246,792,897.54</u>	<u>928,105,216.88</u>	<u>61,248,420.59</u>	<u>508,492,605.00</u>	<u>465,007,501.10</u>	<u>229,672.26</u>	<u>3,535,327,934.72</u>
期初	<u>1,030,485,641.50</u>	<u>251,114,673.27</u>	<u>803,582,996.04</u>	<u>35,307,725.65</u>	<u>511,435,362.18</u>	<u>448,113,229.14</u>	<u>319,672.26</u>	<u>3,080,359,300.04</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2016年	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
原价								
年初余额	1,141,648,416.95	241,188,702.89	999,071,482.03	28,003,064.17	583,282,714.66	567,282,535.33	3,100,000.00	3,563,576,916.03
购置	9,889,778.05	670,584.64	208,544.33	31,747,499.89	-	-	-	42,516,406.91
非同一控制下								
企业合并	-	-	82,562,456.71	785,443.29	-	24,860,000.00	-	108,207,900.00
处置或报废	-	-	2,501,000.00	1,681,267.69	-	-	-	4,182,267.69
汇率变动 的影响	-	11,450,795.70	12,545,460.33	220,136.51	-	15,434,160.80	-	39,650,553.34
年末余额	<u>1,151,538,195.00</u>	<u>253,310,083.23</u>	<u>1,091,886,943.40</u>	<u>59,074,876.17</u>	<u>583,282,714.66</u>	<u>607,576,696.13</u>	<u>3,100,000.00</u>	<u>3,749,769,508.59</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2016年(续)	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
累计摊销								
年初余额	99,943,465.99	163,160.71	213,216,457.95	17,665,075.89	1,961,838.12	120,153,600.84	2,125,000.00	455,228,599.50
计提	21,109,087.51	2,032,249.25	56,932,822.75	6,893,986.03	5,885,514.36	39,309,866.15	180,000.00	132,343,526.05
非同一控制下 企业合并	-	-	41,666.67	465,287.36	-	-	-	506,954.03
处置或报废	-	-	2,501,000.00	1,257,198.76	-	-	-	3,758,198.76
年末余额	<u>121,052,553.50</u>	<u>2,195,409.96</u>	<u>267,689,947.37</u>	<u>23,767,150.52</u>	<u>7,847,352.48</u>	<u>159,463,466.99</u>	<u>2,305,000.00</u>	<u>584,320,880.82</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

2016年(续)

	土地使用权	商标权	专利权及 专有技术	软件使用权	药证	销售网络	特许经营权	合计
减值准备								
年初余额	-	-	20,613,999.99	-	64,000,000.00	-	475,327.74	85,089,327.73
计提	-	-	-	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	<u>20,613,999.99</u>	-	<u>64,000,000.00</u>	-	<u>475,327.74</u>	<u>85,089,327.73</u>
账面价值								
年末	<u>1,030,485,641.50</u>	<u>251,114,673.27</u>	<u>803,582,996.04</u>	<u>35,307,725.65</u>	<u>511,435,362.18</u>	<u>448,113,229.14</u>	<u>319,672.26</u>	<u>3,080,359,300.04</u>
年初	<u>1,041,704,950.96</u>	<u>241,025,542.18</u>	<u>765,241,024.09</u>	<u>10,337,988.28</u>	<u>517,320,876.54</u>	<u>447,128,934.49</u>	<u>499,672.26</u>	<u>3,023,258,988.80</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 无形资产(续)

于2017年6月30日, 通过内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为3.45%(2016年12月31日: 通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为2.32%)。

于2017年6月30日, 本集团如下无形资产使用寿命不确定, 明细如下:

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

\*CML和Alma的商标权以美元为本位币计量。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 开发支出

开发项目支出如下：

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少			期末余额
		内部开发	计入当期损益	确认无形资产	其他	
项目一	115,713,171.54	13,439,799.18	-	-	-	129,152,970.72
项目二	109,224,684.19	32,248,134.67	-	-	-	141,472,818.86
项目三	67,877,714.18	-	-	67,877,714.18	-	-
项目四	28,571,097.42	8,531,650.44	-	-	-	37,102,747.86
项目五	25,532,657.54	7,200,062.30	-	-	-	32,732,719.84
项目六	24,582,151.55	3,086,844.37	-	-	-	27,668,995.92
项目七	24,163,414.00	2,730,798.34	-	-	-	26,894,212.34
项目八	21,418,616.94	6,836,356.69	-	-	-	28,254,973.63
项目九	19,419,092.94	2,579,898.40	-	-	-	21,998,991.34
项目十	15,726,469.22	2,522,640.30	-	-	-	18,249,109.52
项目十一	13,161,886.04	164,285.55	-	-	-	13,326,171.59
项目十二	12,363,466.86	-	-	-	-	12,363,466.86
项目十三	9,659,488.75	16,179,049.81	-	-	-	25,838,538.56
项目十四	9,643,771.08	15,485,755.21	-	-	-	25,129,526.29
项目十五	9,282,754.32	16,054,434.37	-	-	-	25,337,188.69
项目十六	8,205,891.60	292,445.08	-	-	-	8,498,336.68
项目十七	6,806,474.18	-	-	-	-	6,806,474.18
项目十八	6,586,984.40	654,399.34	-	-	-	7,241,383.74
项目十九	5,995,905.13	5,075,119.98	-	-	-	11,071,025.11
项目二十	5,572,613.65	3,683,585.93	-	-	-	9,256,199.58
项目二十一	3,875,148.20	17,239,157.72	-	-	-	21,114,305.92
项目二十二	3,207,547.18	-	-	-	-	3,207,547.18
项目二十三	2,891,756.70	-	-	-	-	2,891,756.70
项目二十四	2,397,802.02	-	-	-	-	2,397,802.02
项目二十五	2,374,644.48	-	-	-	-	2,374,644.48
项目二十六	2,320,400.99	1,142,628.28	-	-	-	3,463,029.27
项目二十七	2,245,872.67	1,034,992.54	-	-	-	3,280,865.21
项目二十八	2,231,698.54	1,498,321.07	-	-	-	3,730,019.61
项目二十九	1,714,397.76	-	-	-	-	1,714,397.76
项目三十	1,390,376.82	528,006.72	-	-	-	1,918,383.54
项目三十一	1,169,861.75	1,598,624.68	-	-	-	2,768,486.43
项目三十二	1,076,771.22	1,205,135.00	-	-	-	2,281,906.22
项目三十三	1,049,466.69	-	1,049,466.69	-	-	-
项目三十四	1,047,246.36	432,137.39	-	-	-	1,479,383.75
项目三十五	980,492.48	-	980,492.48	-	-	-
项目三十六	432,736.77	57,091.93	-	-	-	489,828.70
项目三十七	133,289.65	-	133,289.65	-	-	-
项目三十八	119,510.00	-	119,510.00	-	-	-
项目三十九	25,127.49	277,709.17	-	-	-	302,836.66
项目四十	11,783.36	1,109,475.45	-	-	-	1,121,258.81
项目四十一	-	2,324,827.57	-	-	-	2,324,827.57
项目四十二	-	925,645.09	-	-	-	925,645.09
项目四十三	-	499,812.65	-	-	-	499,812.65
项目四十四	-	355,744.43	-	-	-	355,744.43
项目四十五	-	3,637.38	-	-	-	3,637.38
	<u>570,204,236.66</u>	<u>166,998,207.03</u>	<u>2,282,758.82</u>	<u>67,877,714.18</u>	<u>-</u>	<u>667,041,970.69</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 开发支出(续)

开发项目支出如下(续):

2016年度

	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发	计入当期损益	确认无形资产	其他		
项目一	58,479,654.77	57,233,516.77	-	-	-	115,713,171.54	
项目二	48,431,729.24	19,445,984.94	-	-	-	67,877,714.18	
项目三	14,553,411.30	10,028,740.25	-	-	-	24,582,151.55	
项目四	14,265,127.62	94,959,556.57	-	-	-	109,224,684.19	
项目五	13,055,146.65	11,108,267.35	-	-	-	24,163,414.00	
项目六	12,114,644.21	248,822.65	-	-	-	12,363,466.86	
项目七	12,010,499.58	1,151,386.46	-	-	-	13,161,886.04	
项目八	11,392,066.78	2,001,391.80	-	-	-	13,393,458.58	
项目九	10,866,158.00	17,704,939.42	-	-	-	28,571,097.42	
项目十	14,502,354.17	1,224,115.05	-	-	-	15,726,469.22	
项目十一	5,590,387.73	15,828,229.21	-	-	-	21,418,616.94	
项目十二	3,227,923.67	22,304,733.87	-	-	-	25,532,657.54	
项目十三	2,000,000.00	6,205,891.60	-	-	-	8,205,891.60	
项目十四	1,049,466.69	-	-	-	-	1,049,466.69	
项目十五	339,739.08	-	339,739.08	-	-	-	
项目十六	314,005.12	1,917,693.42	-	-	-	2,231,698.54	
项目十七	219,889.81	5,352,723.84	-	-	-	5,572,613.65	
项目十八	119,510.00	-	-	-	-	119,510.00	
项目十九	-	19,419,092.94	-	-	-	19,419,092.94	
项目二十	-	9,659,488.75	-	-	-	9,659,488.75	
项目二十一	-	9,643,771.08	-	-	-	9,643,771.08	
项目二十二	-	9,282,754.32	-	-	-	9,282,754.32	
项目二十三	-	5,995,905.13	-	-	-	5,995,905.13	
项目二十四	-	3,875,148.20	-	-	-	3,875,148.20	
项目二十五	-	3,207,547.18	-	-	-	3,207,547.18	
项目二十六	-	2,891,756.70	-	-	-	2,891,756.70	
项目二十七	-	2,397,802.02	-	-	-	2,397,802.02	
项目二十八	-	2,374,644.48	-	-	-	2,374,644.48	
项目二十九	-	2,320,400.99	-	-	-	2,320,400.99	
项目三十	-	2,245,872.67	-	-	-	2,245,872.67	
项目三十一	-	1,714,397.76	-	-	-	1,714,397.76	
项目三十二	-	1,390,376.82	-	-	-	1,390,376.82	
项目三十三	-	1,169,861.75	-	-	-	1,169,861.75	
项目三十四	-	1,076,771.22	-	-	-	1,076,771.22	
项目三十五	-	1,047,246.36	-	-	-	1,047,246.36	
项目三十六	-	980,492.48	-	-	-	980,492.48	
项目三十七	-	432,736.77	-	-	-	432,736.77	
项目三十八	-	133,289.65	-	-	-	133,289.65	
项目三十九	-	25,127.49	-	-	-	25,127.49	
项目四十	-	11,783.36	-	-	-	11,783.36	
	<u>222,531,714.42</u>	<u>348,012,261.32</u>	<u>339,739.08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>570,204,236.66</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉

2017年1-6月

	期初余额	本期增加 非同一控制下 企业合并	本期减少			收购对价调整	汇率变动	期末余额
			处置	减值	划分为持有待售 资产			
江苏万邦商誉	51,109,108.67	-	-	-	-	-	-	51,109,108.67
沈阳红旗商誉	205,952,243.38	-	-	-	-	-	-	205,952,243.38
奥鸿药业商誉	852,999,459.25	-	-	-	-	-	-	852,999,459.25
大连雅立峰商誉	183,920,245.92	-	-	-	-	-	-	183,920,245.92
钟吾医院商誉	69,125,268.93	-	-	-	-	-	-	69,125,268.93
Alma商誉*	740,080,451.35	-	-	-	-	(16,773,760.51)	-	723,306,690.84
洞庭药业商誉	298,517,152.98	-	-	-	-	-	-	298,517,152.98
禅城医院/ 禅城医药商誉	273,427,319.53	-	-	-	-	-	-	273,427,319.53
黄河药业商誉	59,243,777.27	-	-	-	-	-	-	59,243,777.27
苏州二叶商誉	503,372,816.28	-	-	-	-	-	-	503,372,816.28
齐鲁检验所商誉	55,454,244.38	-	-	-	-	-	-	55,454,244.38
Breas商誉*	-	368,241,447.04	-	-	-	-	(7,304,568.03)	360,936,879.01
其他子公司商誉	179,908,349.22	-	-	-	-	-	-	179,908,349.22
	<u>3,473,110,437.16</u>	<u>368,241,447.04</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(24,078,328.54)</u>	<u>3,817,273,555.66</u>

\*Alma和Breas商誉以美元为本位币计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2014年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

2016年度

	年初余额	本年增加 非同一控制下 企业合并	本年减少			收购对价调整	汇率变动	年末余额
			处置	减值	划分为持有待售 资产			
江苏万邦商誉	51,109,108.67	-	-	-	-	-	-	51,109,108.67
沈阳红旗商誉	205,952,243.38	-	-	-	-	-	-	205,952,243.38
奥鸿药业商誉	852,999,459.25	-	-	-	-	-	-	852,999,459.25
大连雅立峰商誉	183,920,245.92	-	-	-	-	-	-	183,920,245.92
钟吾医院商誉	69,125,268.93	-	-	-	-	-	-	69,125,268.93
Alma商誉*	696,964,461.15	-	-	-	-	43,115,990.20	-	740,080,451.35
洞庭药业商誉	298,517,152.98	-	-	-	-	-	-	298,517,152.98
禅城医院/ 禅城医药商誉	273,427,319.53	-	-	-	-	-	-	273,427,319.53
黄河药业商誉	59,243,777.27	-	-	-	-	-	-	59,243,777.27
苏州二叶商誉	503,372,816.28	-	-	-	-	-	-	503,372,816.28
齐鲁检验所商誉	-	55,454,244.38	-	-	-	-	-	55,454,244.38
其他子公司商誉	108,747,374.45	71,160,974.77	-	-	-	-	-	179,908,349.22
	<u>3,303,379,227.81</u>	<u>126,615,219.15</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43,115,990.20</u>	<u>3,473,110,437.16</u>

\*Alma商誉以美元为本位币计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下:

2017年1-6月

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

2016年

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

集团于2017年3月15日收购Breas Medical Holdings AB (“Breas”), 形成商誉人民币368,241,447.04元。其计算过程包含于附注六、1中。

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

药品制造与研发板块

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 商誉(续)

医学诊断与医疗器械板块

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

医疗服务板块

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

19. 长期待摊费用

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	划分为持有待售	期末余额
经营租入固定资产						
改良支出	20,280,171.53	4,223,362.87	3,401,967.45	-	-	21,101,566.95
其他	466,915.52	326,162.21	152,100.01	-	-	640,977.72
	<u>20,747,087.05</u>	<u>4,549,525.08</u>	<u>3,554,067.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,742,544.67</u>

2016年度

	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	划分为持有待售	年末余额
经营租入固定资产						
改良支出	12,496,127.82	11,043,299.39	3,259,255.68	-	-	20,280,171.53
其他	139,884.16	4,334,342.79	3,070,712.80	936,598.63	-	466,915.52
	<u>12,636,011.98</u>	<u>15,377,642.18</u>	<u>6,329,968.48</u>	<u>936,598.63</u>	<u>-</u>	<u>20,747,087.05</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
预提费用	186,859,175.39	36,005,528.95	161,456,623.00	30,933,082.12
资产减值准备	184,981,543.89	34,599,506.67	184,374,072.92	34,226,306.78
内部交易未实现利润	142,880,215.41	28,667,140.87	131,671,902.05	26,132,904.51
可抵扣亏损	32,316,321.27	5,791,221.64	17,664,206.19	5,365,400.40
应付职工薪酬	72,603,472.50	11,451,750.49	65,456,025.06	10,027,117.48
折旧与摊销	48,381,961.53	7,391,004.04	48,732,978.18	7,462,243.56
递延收益	407,988,973.74	68,413,146.55	397,705,293.54	65,317,517.52
	<u>1,076,011,663.73</u>	<u>192,319,299.21</u>	<u>1,007,061,100.94</u>	<u>179,464,572.37</u>

	2017年6月30日		2016年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
按权益法核算的长期股权投资收益	4,662,925,437.33	1,163,715,329.88	4,662,925,437.33	1,166,987,638.36
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,317,475,009.68	532,426,339.75	2,517,680,839.71	513,065,423.79
可供出售金融资产公允价值变动	297,376,108.16	75,748,793.51	363,305,563.54	88,790,680.87
折旧与摊销	443,995,857.06	66,599,378.57	449,980,225.79	67,497,033.88
	<u>7,721,772,412.23</u>	<u>1,838,489,841.71</u>	<u>7,993,892,066.37</u>	<u>1,836,340,776.90</u>

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

	2017年06月30日		2016年12月31日	
	抵销金额	抵销后余额	抵销金额	抵销后余额
递延所得税资产	<u>49,914,014.26</u>	<u>142,405,284.95</u>	<u>49,914,014.26</u>	<u>129,550,558.11</u>
递延所得税负债	<u>49,914,014.26</u>	<u>1,788,575,827.45</u>	<u>49,914,014.26</u>	<u>1,786,426,762.64</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 递延所得税资产/负债(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

	2017年06月30日	2016年12月31日
可抵扣亏损	1,924,677,124.65	1,824,800,713.53
可抵扣暂时性差异	<u>37,682,667.29</u>	<u>34,924,877.66</u>
	<u>1,962,359,791.94</u>	<u>1,859,725,591.19</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期。

	2017年06月30日	2016年12月31日
2017年	222,507,792.95	247,090,930.67
2018年	240,140,882.66	397,031,376.14
2019年	397,773,527.71	404,835,324.75
2020年	169,264,788.57	255,805,680.50
2021年	525,495,312.09	520,037,401.47
2022年及以后	<u>407,177,487.96</u>	<u>34,924,877.66</u>
	<u>1,962,359,791.94</u>	<u>1,859,725,591.19</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 其他非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
预付工程设备款	116,598,343.91	81,048,010.82
预付转让款	114,833,325.44	138,295,000.00
预付土地出让金	-	246,110,000.00
预付无形资产购买款	42,206,384.29	48,043,326.29
预付研发支出	25,767,822.24	11,522,676.77
预付土地保证金	19,688,800.00	19,688,800.00
其他	28,604,221.63	30,063,447.23
	<u>347,698,897.51</u>	<u>574,771,261.11</u>

22. 资产减值准备

2017年1-6月

	期初余额	本期计提	合并范围变动	本期减少		期末余额
				本期转回	本期转销/核销	
坏账准备	129,499,566.70	11,039,522.35	-	5,324,697.17	9,252,788.99	125,961,602.89
存货跌价准备	74,709,134.73	31,400,716.58	-	4,301,289.19	2,842,182.71	98,966,379.41
长期股权投资 减值准备	8,600,000.00	-	-	-	-	8,600,000.00
可供出售金融资产 减值准备	11,534,383.30	20,706,000.00	-	2,000,000.00	-	30,240,383.30
固定资产减值准备	22,606,474.75	-	-	-	954,443.32	21,652,031.43
在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	85,089,327.73	-	-	-	-	85,089,327.73
商誉减值准备	202,500,000.00	-	-	-	-	202,500,000.00
其他非流动资产 减值准备	246,748,257.52	-	-	-	-	246,748,257.52
	<u>781,287,144.73</u>	<u>63,146,238.93</u>	<u>-</u>	<u>11,625,986.36</u>	<u>13,049,415.02</u>	<u>819,757,982.28</u>

2016年

	年初余额	本年计提	合并范围变动	本年减少		年末余额
				本年转回	本年转销/核销	
坏账准备	121,403,022.06	49,082,923.04	-	9,278,325.37	31,708,053.03	129,499,566.70
存货跌价准备	64,849,890.59	51,734,490.60	-	15,809,484.15	26,065,762.31	74,709,134.73
长期股权投资 减值准备	8,600,000.00	-	-	-	-	8,600,000.00
可供出售金融资产 减值准备	11,534,383.30	-	-	-	-	11,534,383.30
固定资产减值准备	19,177,848.48	3,615,653.46	-	-	187,027.19	22,606,474.75
在建工程减值准备	75,130.40	-	-	-	75,130.40	-
无形资产减值准备	85,089,327.73	-	-	-	-	85,089,327.73
商誉减值准备	202,500,000.00	-	-	-	-	202,500,000.00
其他非流动资产 减值准备	246,748,257.52	-	-	-	-	246,748,257.52
	<u>759,977,860.08</u>	<u>104,433,067.10</u>	<u>-</u>	<u>25,087,809.52</u>	<u>58,035,972.93</u>	<u>781,287,144.73</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

23. 短期借款

	2017年06月30日	2016年12月31日
信用借款	4,507,481,901.33	3,806,209,697.21
抵押借款	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
	<u>4,527,481,901.33</u>	<u>3,826,209,697.21</u>

于2017年06月30日, 上述借款的年利率为1.8759%~4.6000%(2016年12月31日: 1.652%~4.785%)。

于2017年06月30日, 本集团无已到期但未偿还的短期借款(2016年12月31日: 无)。

于2017年06月30日, 本集团以账面价值人民币27,541,859.35元的房屋及建筑物(2016年12月31日人民币28,875,138.34元)以及账面价值为人民币12,491,104.18元的土地使用权(2016年12月31日人民币12,674,470.15元)为抵押物, 取得短期银行借款合计人民币20,000,000.00元。

24. 应付票据

	2017年06月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	<u>126,141,459.17</u>	<u>124,588,073.72</u>

于2017年06月30日, 本集团无到期未付的应付票据 (2016年12月31日: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

	2017年06月30日	2016年12月31日
应付账款	<u>1,159,292,251.62</u>	<u>1,024,791,136.80</u>

于2017年06月30日，本集团无账龄超过1年的重要应付账款(2016年12月31日：无)。

26. 预收款项

	2017年06月30日	2016年12月31日
预收款项	<u>219,444,337.50</u>	<u>385,744,475.33</u>

于2017年06月30日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项(2016年12月31日：无)。

27. 应付职工薪酬

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	426,264,005.70	1,225,699,537.17	1,298,218,393.35	353,745,149.52
离职后福利(设定提存计划)	8,731,948.87	100,079,288.14	96,734,979.23	12,076,257.78
辞退福利	<u>9,197,527.41</u>	<u>1,829,739.65</u>	<u>3,195,533.47</u>	<u>7,831,733.59</u>
	<u>444,193,481.98</u>	<u>1,327,608,564.96</u>	<u>1,398,148,906.05</u>	<u>373,653,140.89</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	358,653,106.88	2,100,157,512.54	2,032,546,613.72	426,264,005.70
离职后福利(设定提存计划)	6,172,878.54	178,041,140.27	175,482,069.94	8,731,948.87
辞退福利	<u>11,824,533.76</u>	<u>5,786,053.08</u>	<u>8,413,059.43</u>	<u>9,197,527.41</u>
	<u>376,650,519.18</u>	<u>2,283,984,705.89</u>	<u>2,216,441,743.09</u>	<u>444,193,481.98</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 应付职工薪酬(续)

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	396,336,045.49	1,075,252,746.38	1,155,399,753.31	316,189,038.56
职工福利费	15,841,934.71	42,092,830.58	37,424,668.73	20,510,096.56
社会保险费	1,221,808.34	52,146,793.30	49,502,725.13	3,865,876.51
其中：医疗保险费	822,623.80	46,071,000.62	44,474,430.93	2,419,193.49
工伤保险费	377,537.38	3,590,677.09	2,556,693.89	1,411,520.58
生育保险费	21,647.16	2,485,115.59	2,471,600.31	35,162.44
住房公积金	4,276,124.11	42,869,095.07	43,831,020.86	3,314,198.32
工会经费和职工教育经费	8,588,093.05	13,338,071.84	12,060,225.32	9,865,939.57
	<u>426,264,005.70</u>	<u>1,225,699,537.17</u>	<u>1,298,218,393.35</u>	<u>353,745,149.52</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	337,159,178.80	1,828,178,647.49	1,769,001,780.80	396,336,045.49
职工福利费	9,518,109.31	82,464,456.88	76,140,631.48	15,841,934.71
社会保险费	832,377.84	91,055,340.53	90,665,910.03	1,221,808.34
其中：医疗保险费	694,136.22	79,410,108.76	79,281,621.18	822,623.80
工伤保险费	116,703.79	6,922,559.29	6,661,725.70	377,537.38
生育保险费	21,537.83	4,722,672.48	4,722,563.15	21,647.16
住房公积金	3,129,487.32	77,873,035.54	76,726,398.75	4,276,124.11
工会经费和职工教育经费	8,013,953.61	20,586,032.10	20,011,892.66	8,588,093.05
	<u>358,653,106.88</u>	<u>2,100,157,512.54</u>	<u>2,032,546,613.72</u>	<u>426,264,005.70</u>

设定提存计划如下：

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	8,532,422.81	95,161,024.45	91,866,704.17	11,826,743.09
失业保险费	199,526.06	4,918,263.69	4,868,275.06	249,514.69
	<u>8,731,948.87</u>	<u>100,079,288.14</u>	<u>96,734,979.23</u>	<u>12,076,257.78</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	5,979,543.79	168,657,038.74	166,104,159.72	8,532,422.81
失业保险费	193,334.75	9,384,101.53	9,377,910.22	199,526.06
	<u>6,172,878.54</u>	<u>178,041,140.27</u>	<u>175,482,069.94</u>	<u>8,731,948.87</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 应交税费

	2017年06月30日	2016年12月31日
企业所得税	321,659,021.82	315,503,170.65
增值税	91,065,966.05	102,691,878.12
个人所得税	24,174,604.89	31,726,550.40
城市维护建设税	9,802,885.55	9,431,154.86
房产税	4,952,539.90	6,207,082.27
土地使用税	951,527.12	1,858,959.99
其他	9,767,085.15	10,779,127.62
	<u>462,373,630.48</u>	<u>478,197,923.91</u>

29. 应付利息

	2017年06月30日	2016年12月31日
中期票据及公司债券利息	70,849,429.28	158,016,292.98
短期借款利息	5,255,273.25	10,233,719.30
分期付息到期还本的长期 借款利息	8,080,592.47	7,918,870.98
	<u>84,185,295.00</u>	<u>176,168,883.26</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 应付股利

	2017年06月30日	2016年12月31日
本公司股东	873,911,247.63	1,711,025.08
子公司少数股东	<u>141,406,653.74</u>	<u>-</u>
	<u>1,015,317,901.37</u>	<u>1,711,025.08</u>

于2017年06月30日，本集团无超过1年未支付的应付股利 (2016年12月31日：无)。

31. 其他应付款

	2017年06月30日	2016年12月31日
应付股权收购款	22,339,464.90	25,236,818.52
其他单位往来款	194,646,822.66	196,043,941.12
应付未付费用	728,811,722.77	595,665,719.50
保证金及押金	339,748,911.52	269,928,915.61
未付工程款	119,403,998.49	143,431,296.16
限制性股票激励计划	18,766,733.50	26,818,892.30
其他	<u>11,535,193.23</u>	<u>6,526,796.02</u>
	<u>1,435,252,847.07</u>	<u>1,263,652,379.23</u>

于2017年06月30日，本集团应付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 一年内到期的非流动负债

	2017年06月30日	2016年12月31日
应付融资租赁款项	10,745,622.96	10,745,622.96
一年内到期的长期借款	369,305,843.01	314,358,766.45
子公司少数股东贷款	327,508,918.76	-
一年内到期的应付债券 (附注五、35)	-	1,499,072,274.31
	<u>707,560,384.73</u>	<u>1,824,176,663.72</u>

33. 其他流动负债

	2017年06月30日	2016年12月31日
递延收益-维修服务收入	56,687,602.17	43,169,505.27
政府补助	8,366,204.20	8,316,204.20
短期融资券	-	499,752,756.27
其他	8,097,808.94	7,881,460.28
	<u>73,151,615.31</u>	<u>559,119,926.02</u>

短期融资券余额列示如下:

面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期 发行	折溢价 摊销	本期偿还	期末余额
500,000,000.00	2016/8/18	9个月	500,000,000.00	499,752,756.27	-	247,243.73	(500,000,000.00)	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 长期借款

		2017年06月30日	2016年12月31日
质押借款	注1	222,414,606.31	274,392,339.94
信用借款		5,270,453,461.82	1,886,512,692.15
抵押借款	注2	<u>17,000,000.00</u>	<u>22,000,000.00</u>
		<u>5,509,868,068.13</u>	<u>2,182,905,032.09</u>

注1： 质押借款

于2017年06月30日，本公司以所持有的子公司桂林南药268,371,532股的股权作为质押，取得借款人民币50,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币30,000,000.00元。

于2017年06月30日，本集团及Pramerica-Fosun China Opportunity Fund,L.P以各自持有的的本集团子公司SISRAM合计100%的股权作质押，取得美元借款42,999,593.96元折合人民币291,296,449.32元，其中一年内到期借款为美元13,120,253.16元折合人民币88,881,843.01元。

于2017年06月30日，上述质押借款的年利率为2.6500%-3.7684%(2016年12月31日：2.6500%-3.7684%)。

于2017年06月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2016年12月31日：无)。

注2： 抵押借款

本公司的子公司重庆睿哲以账面价值为人民币21,100,162.7元的土地使用权以及账面价值为人民币57,742,166.49元的房屋建筑为抵押，取得借款人民币27,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币10,000,000.00元。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 应付债券

	2017年06月30日	2016年12月31日
中期票据	399,237,408.79	398,917,665.05
公司债券	<u>4,236,359,086.64</u>	<u>2,989,134,927.96</u>
	<u>4,635,596,495.43</u>	<u>3,388,052,593.01</u>

于2017年6月30日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行 (已扣除发行费用)	折溢价摊销	本期还款	本期转入一年内到期	期末余额
400,000,000.00	10/09/2015	3年	400,000,000.00	398,917,665.05	-	319,743.74	-	-	399,237,408.79
3,000,000,000.00	04/03/2016	5年	3,000,000,000.00	2,989,134,927.96	-	2,317,070.54	-	-	2,991,451,998.50
1,250,000,000.00	14/03/2017	5年	1,250,000,000.00	-	1,244,375,000.00	532,088.14	-	-	1,244,907,088.14

于2016年12月31日，应付债券余额列示如下：

面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行 (已扣除发行费用)	折溢价摊销	本年还款	本年转入一年内到期	年末余额
1,500,000,000.00	25/04/2012	5年	1,500,000,000.00	1,496,219,914.76	-	2,852,362.55	-	1,499,072,274.31	-
400,000,000.00	10/09/2015	3年	400,000,000.00	399,104,062.03	-	(186,399.98)	-	-	398,917,665.05
3,000,000,000.00	04/03/2016	5年	3,000,000,000.00	-	2,985,000,000.00	4,134,927.96	-	-	2,989,134,927.96

36. 长期应付款

	2017年06月30日	2016年12月31日
应付股权收购款	注1 170,574,350.96	167,419,951.92
职工安置费	22,802,407.78	24,202,320.90
分期偿还的贷款	28,302,587.94	27,836,329.42
子公司少数股东贷款	108,221,040.00	330,417,758.78
应付融资租赁款	3,768,294.88	8,583,355.73
其他单位往来款	141,680,805.75	145,897,205.75
其他	<u>460,229.61</u>	<u>460,229.61</u>
	<u>475,809,716.92</u>	<u>704,817,152.11</u>

注1：应付股权收购款为超过一年需要支付的取得子公司的未付股权款，金额为人民币170,574,350.96元，需在2019年前分期支付。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 递延收益

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	318,783,075.04	3,351,740.00	7,899,072.48	314,235,742.56
维修服务收入	15,759,378.22	15,216,383.20	14,643,934.75	16,331,826.67
其他	<u>12,163,670.58</u>	<u>-</u>	<u>466,258.52</u>	<u>11,697,412.06</u>
	<u>346,706,123.84</u>	<u>18,568,123.20</u>	<u>23,009,265.75</u>	<u>342,264,981.29</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	146,458,496.15	311,932,699.29	139,608,120.40	318,783,075.04
维修服务收入	9,793,144.54	21,855,860.69	15,889,627.01	15,759,378.22
其他	<u>13,065,960.89</u>	<u>-</u>	<u>902,290.31</u>	<u>12,163,670.58</u>
	<u>169,317,601.58</u>	<u>333,788,559.98</u>	<u>156,400,037.72</u>	<u>346,706,123.84</u>

于2017年06月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

	期初余额	本期新增	本期计入 营业外收入	本期计入 其他收益	期末余额	与资产/ 收益相关
科研项目基金	15,128,098.67	-	-	179,400.00	14,948,698.67	收益相关
固定资产专项基金	218,677,248.69	2,500,000.00	3,300,817.59	2,517,612.54	215,358,818.56	资产相关
科研项目基金	<u>84,977,727.68</u>	<u>851,740.00</u>	<u>-</u>	<u>1,901,242.35</u>	<u>83,928,225.33</u>	资产相关
合计	<u>318,783,075.04</u>	<u>3,351,740.00</u>	<u>3,300,817.59</u>	<u>4,598,254.89</u>	<u>314,235,742.56</u>	

于2016年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

	年初余额	本年新增	本年计入 营业外收入	其他变动	年末余额	与资产/ 收益相关
科研项目基金	1,450,000.00	16,578,098.67	2,900,000.00	-	15,128,098.67	收益相关
固定资产专项基金	98,081,464.48	252,630,000.00	132,034,215.79	-	218,677,248.69	资产相关
科研项目基金	<u>46,927,031.67</u>	<u>42,724,600.62</u>	<u>4,673,904.61</u>	<u>-</u>	<u>84,977,727.68</u>	资产相关
合计	<u>146,458,496.15</u>	<u>311,932,699.29</u>	<u>139,608,120.40</u>	<u>-</u>	<u>318,783,075.04</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 其他非流动负债

2017年06月30日 2016年12月31日

授予附属公司非控股股东的  
股份赎回期权

218,424,269.44 -

39. 股本

2017年6月30日

	期初余额	本期增减变动				小计	期末余额
		发行新股 注4	送股	公积金转增	其他 注3		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	103,514,066	-	-	-	(1,296,860)	(1,296,860)	102,217,206
其中：境内非国有法人持股	100,436,681	-	-	-	-	-	100,436,681
境内自然人持股	3,077,385	-	-	-	(1,296,860)	(1,296,860)	1,780,525
有限售条件股份合计	103,514,066	-	-	-	(1,296,860)	(1,296,860)	102,217,206
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,310,997,979	80,656,500	-	-	1,259,360	81,915,860	2,392,913,839
无限售条件股份合计	2,310,997,979	80,656,500	-	-	1,259,360	81,915,860	2,392,913,839
股份总数	2,414,512,045	80,656,500	-	-	(37,500)	80,619,000	2,495,131,045

2016年

	年初余额	本年增减变动				小计	年末余额
		发行新股 注1	送股	公积金转增	其他 注2		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股	5,176,680	100,436,681	-	-	(2,099,295)	98,337,386	103,514,066
其中：境内非国有法人持股	-	100,436,681	-	-	-	100,436,681	100,436,681
境内自然人持股	5,176,680	-	-	-	(2,099,295)	(2,099,295)	3,077,385
有限售条件股份合计	5,176,680	100,436,681	-	-	(2,099,295)	98,337,386	103,514,066
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	2,308,898,684	-	-	-	2,099,295	2,099,295	2,310,997,979
无限售条件股份合计	2,308,898,684	-	-	-	2,099,295	2,099,295	2,310,997,979
股份总数	2,314,075,364	100,436,681	-	-	-	100,436,681	2,414,512,045

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 股本(续)

注1：2016年11月8日，本公司非公开发行的人民币普通股(A股)100,436,681股已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。发行价格人民币22.90元/股，募集资金总额为人民币2,299,999,994.90元，募集资金净额为人民币2,275,249,558.22元。其中中国人寿保险股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司以及安徽省铁路发展基金股份有限公司分别认购52,401,746股、39,301,310股以及8,733,625股。本次发行的新增股份为有限售条件流通股，自办理完毕股份登记手续之日起36个月内不得转让，预计上市流通时间为2019年11月8日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

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

2016年11月21日，本公司分别召开第七届董事会第十七次会议、第七届监事会2016年第七次会议，审议通过关于《上海复星医药（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（修订稿）》所涉限制性A股股票第一期解锁的议案。经董事会审议及监事会核查，认为除柏桓先生、陈懿先生因离职致其所持限制性A股股票不满足解锁条件，其已获授但未解锁的限制性A股将予以回购注销外，其余43名第二期激励计划激励对象所持限制性A股股票均已满足第一期解锁条件，其持有的共计876,975股限制性A股股票可申请解锁。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 股本(续)

注3: 2017年1月12日, 本公司董事会和监事会已审议及通过有关第一期限制性A股股票第三次解锁条件, 以及24名股票激励对象所持限制性A股已满足解锁条件之议案, 因此, 共1,259,360股限制性A股予以解锁并已于2017年1月19日上市流通。两名激励对象因离职已不符合激励条件, 2017年2月24日本公司将两名激励对象已获授但尚未解锁的37,500股限制性A股股票回购并注销。

注4: 根据本公司于2016年6月7日召开的2015年度股东大会决议、于2016年7月4日召开的第七届董事会第三次会议(临时会议)董事会决议和修改后的章程规定, 本公司申请增加注册资本人民币80,656,500.00元。本公司本次在香港向不少于六名的专业、机构及/或其他投资者新增发行的境外上市外资股为每股面值人民币1元的普通股, 发行数量为80,656,500股, 发行价格为每股港币28.80元。截至2017年5月24日止, 本公司已收到本次向不少于六名的专业、机构及/或其他投资者新增发行境外上市外资股募集的新增注册资本折合人民币80,656,500.00元, 全部为货币资金。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 资本公积

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,041,328,301.65	1,971,195,924.09	-	9,012,524,225.74
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	(2,031,827,036.51)	61,796,872.10	(135,449,113.80)	(2,105,479,278.21)
股份支付	26,726,713.32	5,178,553.98	(14,923,416.00)	16,981,851.30
按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 中所享有的份额	2,671,145,629.32	13,023,156.73	(86,070,550.69)	2,598,098,235.36
视同不丧失控制权 下处置子公司部 分股权	239,695,314.68	1,197,176.81	-	240,892,491.49
子公司股份制改制 折股	(117,615,473.47)	-	-	(117,615,473.47)
其他	<u>20,650,634.46</u>	<u>-</u>	<u>(90,099,333.55)</u>	<u>(69,448,699.09)</u>
	<u>7,857,571,615.31</u>	<u>2,052,391,683.71</u>	<u>(326,542,414.04)</u>	<u>9,583,420,884.98</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,824,628,598.68	2,216,699,702.97	-	7,041,328,301.65
原制度资本公积	7,467,531.86	-	-	7,467,531.86
购买少数股东股权	(1,949,683,997.92)	273,647.15	82,416,685.74	(2,031,827,036.51)
股份支付	56,879,732.41	37,118,209.73	67,271,228.82	26,726,713.32
按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 中所享有的份额	3,137,719,860.17	29,648,112.82	496,222,343.67	2,671,145,629.32
视同不丧失控制权 下处置子公司部 分股权	7,781,059.56	231,914,255.12	-	239,695,314.68
子公司股份制改制 折股	-	-	117,615,473.47	(117,615,473.47)
其他	<u>(24,936,494.00)</u>	<u>45,587,128.46</u>	<u>-</u>	<u>20,650,634.46</u>
	<u>6,059,856,290.76</u>	<u>2,561,241,056.25</u>	<u>763,525,731.70</u>	<u>7,857,571,615.31</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 库存股

2017年1-6月

	期初余额	本期增减变动			小计	期末余额
		发行限售股	限售股回购 注3	限售股解禁 注2		
第一期限制性股票库存股	7,656,908.80	-	-	(7,656,908.80)	(7,656,908.80)	-
第二期限制性股票库存股	19,161,983.50	-	(395,250.00)	-	(395,250.00)	18,766,733.50
小计	<u>26,818,892.30</u>	<u>-</u>	<u>(395,250.00)</u>	<u>(7,656,908.80)</u>	<u>(8,052,158.80)</u>	<u>18,766,733.50</u>

2016年

	年初余额	本年增减变动			小计	年末余额
		发行限售股	限售股回购	限售股解禁 注1		
第一期限制性股票库存股	15,088,614.40	-	-	(7,431,705.60)	(7,431,705.60)	7,656,908.80
第二期限制性股票库存股	28,405,300.00	-	-	(9,243,316.50)	(9,243,316.50)	19,161,983.50
小计	<u>43,493,914.40</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(16,675,022.10)</u>	<u>(16,675,022.10)</u>	<u>26,818,892.30</u>

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

2016年11月21日, 本公司分别召开第七届董事会第十七次会议、第七届监事会2016年第七次会议, 审议通过关于《上海复星医药(集团)股份有限公司第二期限制性股票激励计划(修订稿)》所涉限制性A股股票第一期解锁的议案。经董事会审议及监事会核查, 认为除柏桓先生、陈懿先生因离职致其所持限制性A股股票不满足解锁条件, 其已获授但未解锁的限制性A股将予以回购注销外, 其余43名第二期激励计划激励对象所持限制性A股股票均已满足第一期解锁条件, 其持有的共计876,975股限制性A股股票予以解锁, 转出相应的库存股人民币9,243,316.50元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 库存股(续)

注2: 2017年1月12日, 本公司董事会和监事会审议通过了关于《限制性股票激励计划》所涉第一期限限制性A股股票第三期解锁的议案, 24名第一期股票激励对象所持限制性A股已满足第三期解锁条件, 共1,259,360股限制性A股予以解锁并已于2017年1月19日上市流通, 转出相应的库存股人民币7,656,908.80元。

注3: 根据本公司制定的第二期限限制性股票激励计划, 因两名激励对象已分别辞去于本公司或其子公司的任职, 并解除了与本公司或其子公司的劳动合同, 该两名激励对象所持限制性A股股票不再符合解锁条件。于2017年2月24日, 本公司已将该两名激励对象获授但尚未解锁的共计37,500股限制性A股股票回购并注销, 回购价格为每股人民币10.54元, 回购总价款为人民币395,250.00元。

42. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

	2016年 1月1日	增减变动	2016年 12月31日	增减变动	2017年 6月30日
权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益 的其他综合收益中 享有的份额	341,255,545.44	114,688,937.23	455,944,482.67	(30,360,588.29)	425,583,894.38
可供出售金融资产 公允价值变动	622,443,176.55	(140,274,988.35)	482,168,188.20	(134,855,550.68)	347,312,637.52
外币财务报表折算差额	(44,953,910.91)	(63,543,967.02)	(108,497,877.93)	5,148,975.99	(103,348,901.94)
	<u>918,744,811.08</u>	<u>(89,130,018.14)</u>	<u>829,614,792.94</u>	<u>(160,067,162.98)</u>	<u>669,547,629.96</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 其他综合收益(续)

利润表中其他综合收益当期发生额:

2017年1-6月

	税前 发生额	减: 前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减: 所 得税	归属 母公司	归属少数 股东权益
以后将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的					
其他综合收益中享有的份额	(40,480,784.39)	-	(10,120,196.10)	(30,360,588.29)	-
可供出售金融资产公允价值变动	(25,350,150.00)	123,163,514.46	(13,041,887.37)	(134,855,550.68)	(616,226.41)
外币报表折算差额	(5,815,736.05)	-	-	5,148,975.99	(10,964,712.04)
	<u>(71,646,670.44)</u>	<u>123,163,514.46</u>	<u>(23,162,083.47)</u>	<u>(160,067,162.98)</u>	<u>(11,580,938.45)</u>

2016年

	税前 发生额	减: 前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减: 所 得税	归属 母公司	归属少数 股东权益
以后将重分类进损益的其他综合收益					
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的					
其他综合收益中享有的份额	152,918,582.97	-	38,229,645.74	114,688,937.23	-
可供出售金融资产公允价值变动	100,699,698.21	313,968,893.23	(68,773,880.83)	(140,274,988.35)	(4,220,325.84)
外币报表折算差额	(42,332,874.68)	-	-	(63,543,967.02)	21,211,092.34
	<u>211,285,406.50</u>	<u>313,968,893.23</u>	<u>(30,544,235.09)</u>	<u>(89,130,018.14)</u>	<u>16,990,766.50</u>

43. 盈余公积

2017年1-6月

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,114,617,076.15	-	-	2,114,617,076.15
其他	6,928,242.66	-	-	6,928,242.66
	<u>2,121,545,318.81</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,121,545,318.81</u>

2016年

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,988,490,631.79	126,126,444.36	-	2,114,617,076.15
其他	6,928,242.66	-	-	6,928,242.66
	<u>1,995,418,874.45</u>	<u>126,126,444.36</u>	<u>-</u>	<u>2,121,545,318.81</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 盈余公积(续)

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

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

44. 未分配利润

	2017年1-6月	2016年1-6月
期初未分配利润	8,993,790,666.47	6,936,968,682.49
归属于母公司股东的净利润	1,689,059,654.89	1,500,266,407.57
减: 提取法定盈余公积	-	-
应付普通股现金股利	<u>873,295,865.75</u>	<u>740,504,115.35</u>
期末未分配利润	<u>9,809,554,455.61</u>	<u>7,696,730,974.71</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 营业收入及成本

	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,278,795,355.67	3,520,987,471.56	6,893,429,109.15	3,149,037,130.03
其他业务	<u>74,227,196.27</u>	<u>50,905,425.66</u>	<u>43,662,129.30</u>	<u>79,537,376.94</u>
	<u>8,353,022,551.94</u>	<u>3,571,892,897.22</u>	<u>6,937,091,238.45</u>	<u>3,228,574,506.97</u>

营业收入列示如下:

	2017年1-6月	2016年1-6月
销售商品	7,176,192,547.81	6,052,259,633.71
提供劳务、技术转让收入	1,102,602,807.86	841,169,475.44
材料销售	3,028,852.93	918,730.42
租赁收入	3,869,855.02	2,335,090.85
其他	<u>67,328,488.32</u>	<u>40,408,308.03</u>
	<u>8,353,022,551.94</u>	<u>6,937,091,238.45</u>

46. 税金及附加

	2017年1-6月	2016年1-6月
城市维护建设税	40,702,447.42	34,784,043.17
教育费附加	25,142,041.93	21,814,743.78
营业税	9,826,563.45	1,977,509.94
房产税	16,872,821.45	-
土地使用税	6,704,027.89	-
车船使用税	327,132.62	-
印花税	4,864,079.49	-
其他	<u>410,676.24</u>	<u>649,636.57</u>
	<u>104,849,790.49</u>	<u>59,225,933.46</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 销售费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
市场费用	1,711,837,975.76	1,230,195,458.45
人力成本	330,411,774.41	266,872,510.86
办公费	95,211,927.62	44,748,051.17
运输及仓储费	71,839,468.61	68,821,047.60
折旧及摊销	12,416,255.68	8,308,008.98
其他	<u>61,327,763.90</u>	<u>60,815,608.10</u>
	<u>2,283,045,165.98</u>	<u>1,679,760,685.16</u>

48. 管理费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
研发费	461,320,124.23	307,236,237.14
人力成本	374,927,422.41	320,198,471.59
折旧及摊销	104,723,774.54	114,386,428.15
办公费	62,311,647.63	51,367,267.42
咨询费	59,224,417.95	53,773,778.82
差旅费	28,184,827.89	15,963,513.23
税金	-	19,944,439.06
其他	<u>125,770,530.56</u>	<u>88,077,013.82</u>
	<u>1,216,462,745.21</u>	<u>970,947,149.23</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

49. 财务费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	272,878,793.64	236,979,892.79
减：利息收入	33,969,356.52	35,971,944.24
减：利息资本化金额	4,857,921.11	2,527,043.48
汇兑收益	10,554,552.83	(12,095,349.73)
其他	<u>6,442,241.46</u>	<u>11,986,918.95</u>
	<u>251,048,310.30</u>	<u>198,372,474.29</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

50. 资产减值损失

	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	5,714,825.18	18,282,520.41
存货跌价损失	27,099,427.39	4,283,231.60
可供出售金融资产减值损失	<u>18,706,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>51,520,252.57</u>	<u>22,565,752.01</u>

51. 公允价值变动损失

	2017年1-6月	2016年1-6月
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	<u>3,561,625.78</u>	<u>7,414,661.04</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 投资收益

	2017年1-6月	2016年1-6月
权益法核算的长期股权投资产生的收益	754,378,948.97	717,195,928.76
处置长期股权投资产生的投资收益	248,302,663.78	91,313,096.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	231,192,629.26	267,004,679.35
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	7,298,270.99	-
以成本计量的可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	16,440,880.03	170,479.34
以公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	<u>8,959,793.78</u>	<u>3,114,486.70</u>
	<u>1,266,573,186.81</u>	<u>1,078,798,670.82</u>

53. 其他收益

	2017年1-6月	2016年1-6月	计入2017年1-6月非经常性损益
政府补助	<u>37,665,146.31</u>	<u>-</u>	<u>14,457,275.38</u>
	<u>37,665,146.31</u>	<u>-</u>	<u>14,457,275.38</u>

计入其他收益的政府补助如下:

	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产/收益相关
创新能力、扶持项目 环保等财政补助	1,631,855.31	-	资产相关
创新能力、扶持项目 环保等财政补助	25,245,169.68	-	收益相关
科研项目、技术改造等 科技专项补助	2,676,858.96	-	资产相关
科研项目、技术改造等 科技专项补助	3,678,862.36	-	收益相关
民族项目等贷款贴息	<u>4,432,400.00</u>	<u>-</u>	收益相关
	<u>37,665,146.31</u>	<u>-</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

54. 营业外收入

	2017年1-6月	2016年1-6月	计入2017年1-6月 非经常性损益
政府补助	7,417,786.07	82,263,474.44	7,417,786.07
非流动资产处置利得	2,360,730.08	356,133.51	2,360,730.08
其中：固定资产处置利得	2,360,730.08	356,133.51	2,360,730.08
罚款及滞纳金收入	737,648.14	487,246.99	737,648.14
无需及无法支付的款项	441,270.14	1,720,914.15	441,270.14
其他	<u>3,927,661.20</u>	<u>2,646,971.82</u>	<u>3,927,661.20</u>
	<u>14,885,095.63</u>	<u>87,474,740.91</u>	<u>14,885,095.63</u>

计入营业外收入的政府补助如下：

	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产/收益相关
创新能力、扶持项目			
环保等财政补助	6,826,942.20	853,429.08	资产相关
创新能力、扶持项目			
环保等财政补助	590,843.87	70,373,650.00	收益相关
科研项目、技术改造等			
科技专项补助	-	3,009,540.36	资产相关
科研项目、技术改造等			
科技专项补助	-	5,708,055.00	收益相关
民族项目等贷款贴息	-	2,068,800.00	收益相关
先征后返的增值税	-	250,000.00	收益相关
	<u>7,417,786.07</u>	<u>82,263,474.44</u>	

55. 营业外支出

	2017年1-6月	2016年1-6月	计入2017年1-6月 非经常性损益
非流动资产处置损失	3,422,620.00	3,686,774.12	3,422,620.00
其中：固定资产处置损失	3,422,620.00	3,686,774.12	3,422,620.00
捐赠支出	1,616,684.00	685,320.27	1,616,684.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出	3,795,770.28	183,688.53	3,795,770.28
存货盘亏及报废	628,636.59	815,521.98	628,636.59
固定资产盘亏及报废	6,218.11	8,438.27	6,218.11
其他	<u>1,131,295.29</u>	<u>1,353,048.07</u>	<u>1,131,295.29</u>
	<u>10,601,224.27</u>	<u>6,732,791.24</u>	<u>10,601,224.27</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

56. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用费用按照性质分类的补充资料如下:

	2017年1-6月	2016年1-6月
耗用的原材料	1,904,765,562.01	1,725,411,082.88
采购的库存商品	759,609,215.66	627,254,213.08
产成品及在产品存货变动	(118,624,158.42)	39,709,255.17
职工薪酬	1,327,608,564.96	1,056,052,014.18
股份支付	5,178,553.98	13,300,964.44
研发外包服务、物料消耗等	308,278,019.49	199,613,952.23
折旧和摊销	414,381,335.38	378,666,081.70
租金	43,455,150.20	23,933,229.66
其他	<u>2,426,748,565.15</u>	<u>1,815,341,548.02</u>
	<u>7,071,400,808.41</u>	<u>5,879,282,341.36</u>

57. 所得税费用

	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	281,722,753.73	203,221,476.27
递延所得税费用	<u>(29,177,767.06)</u>	<u>(22,076,268.07)</u>
	<u>252,544,986.67</u>	<u>181,145,208.20</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2017年1-6月	2016年1-6月
利润总额	2,179,163,968.87	1,929,770,696.78
按法定税率计算的所得税费用(注1)	544,790,992.21	447,054,027.78
某些子公司适用不同税率的影响	(121,160,879.95)	(106,685,705.80)
对以前期间当期所得税的调整	9,002,549.55	(30,939,213.55)
归属于合营企业和联营企业的损益	(193,158,929.63)	(184,618,412.03)
无须纳税的收入	(9,895,828.46)	(14,021,200.75)
不可抵扣的费用	13,887,172.18	15,838,203.79
利用以前年度可抵扣亏损	(85,169,835.68)	(11,015,097.02)
“三新”加扣产生的所得税影响	(8,032,576.54)	(7,755,662.04)
未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损	<u>102,282,322.99</u>	<u>73,288,268.82</u>
按本集团实际税率计算的 所得税费用	<u>252,544,986.67</u>	<u>181,145,208.20</u>

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 每股收益

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

稀释性每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润确定。

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

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

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2017年1-6月	2016年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,689,059,654.89</u>	<u>1,500,266,407.57</u>
当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	<u>623,183.75</u>	<u>1,265,395.20</u>
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>1,688,436,471.14</u>	<u>1,499,001,012.37</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 每股收益(续)

股份

本公司不包含限制性股票的发行在外普通股的加权平均数	2,426,136,770.00	2,310,121,004.00
稀释效应——普通股的加权平均数 限制性股票	745,534.59	3,954,360.00
调整后本公司发行在外普通股的 加权平均数	<u>2,426,882,304.59</u>	<u>2,314,075,364.00</u>

59. 现金流量表项目注释

	2017年1-6月	2016年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金		
补贴收入	45,082,932.38	82,263,474.44
利息收入	34,334,674.42	36,761,292.26
收回履约保函、承兑汇票等保证金	418,842,087.80	47,700,038.43
其他	4,665,309.33	7,938,889.17
	<u>502,925,003.93</u>	<u>174,663,694.30</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
市场费用	1,622,279,663.22	1,173,040,990.07
研发费用	461,320,124.23	283,049,350.64
差旅费	28,184,827.89	15,963,513.23
支付履约保函、承兑汇票等保证金	18,123,823.86	147,724,572.34
其他管理及销售费用	4,063,506.98	231,883,464.75
	<u>2,133,971,946.18</u>	<u>1,851,661,891.03</u>
收到的其他与投资活动有关的现金		
收回投资定金	-	20,000,000.00
3个月以上定期存款	403,794,485.74	-
工程项目保证金	19,336,635.00	4,973,869.41
其他	-	19,590.91
	<u>423,131,120.74</u>	<u>24,993,460.32</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

	2017年1-6月	2016年1-6月
支付的其他与投资活动有关的现金		
3个月以上定期存款	-	98,113,600.00
工程项目保证金	<u>16,186,094.80</u>	<u>4,472,485.70</u>
	<u>16,186,094.80</u>	<u>102,586,085.70</u>
收到的其他与筹资活动有关的现金		
收到其他借款	127,991,915.00	54,669,934.42
收到不丧失控制权下处置 子公司部分股权款	<u>1,219,862.77</u>	<u>-</u>
	<u>129,211,777.77</u>	<u>54,669,934.42</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
购买子公司少数股东股权	377,677,276.84	177,045,644.85
归还其他借款	<u>29,267,992.87</u>	<u>174,270,498.97</u>
	<u>406,945,269.71</u>	<u>351,316,143.82</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2017年1-6月	2016年1-6月
净利润	1,926,618,982.20	1,748,625,488.58
加：资产减值损失	51,520,252.57	22,565,752.01
固定资产折旧	320,465,222.61	283,416,975.66
无形资产摊销	90,362,045.30	92,638,013.04
长期待摊费用摊销	3,554,067.46	2,611,093.00
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失	1,061,889.92	3,330,640.61
固定资产报废损失	6,218.11	8,438.27
公允价值变动损失	3,561,625.78	7,414,661.04
财务费用	234,051,516.01	235,242,197.33
投资收益	(1,266,573,186.81)	(1,078,798,670.81)
递延所得税资产增加	(8,283,436.73)	(7,549,932.76)
递延所得税负债减少	(20,894,330.33)	(14,526,335.31)
存货的增加	(267,102,361.76)	(46,603,791.76)
经营性应收项目的增加	(573,866,916.03)	(305,833,072.73)
经营性应付项目的增加/(减少)	<u>609,084,770.07</u>	<u>(6,487,885.71)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,103,566,358.37</u>	<u>936,053,570.46</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

	2017年6月30日	2016年6月30日
现金及现金等价物净变动:		
现金的期末余额	8,791,529,408.13	3,845,728,341.21
减: 现金的期初余额	4,538,036,620.20	3,348,593,521.11
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>4,253,492,787.93</u>	<u>497,134,820.10</u>

(2) 取得子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	2017年1-6月	2016年1-6月
取得子公司及其他营业单位的价格	590,549,715.14	76,489,515.86
取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物	584,007,982.07	33,689,515.86
加: 支付上年尚未支付的收购现金对价	6,228,822.10	-
减: 取得子公司及其他营业单位 持有的现金和现金等价物	<u>56,978,991.11</u>	<u>223,343.53</u>
取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额	<u>533,257,813.06</u>	<u>33,466,172.33</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(3) 现金及现金等价物

	2017年1-6月	2016年度
现金	8,791,529,408.13	4,538,036,620.20
其中： 库存现金	2,523,932.92	2,219,788.86
可随时用于支付的银行存款	8,706,997,894.23	4,457,394,708.66
可随时用于支付的 其他货币资金	82,007,580.98	78,422,122.68
现金等价物	-	-
期末现金及现金等价物余额	<u>8,791,529,408.13</u>	<u>4,538,036,620.20</u>
其中已扣除：		
公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款	148,003,200.00	551,797,685.74
公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物	505,477,163.22	906,195,427.16

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 所有权或使用权受到限制的资产

	2017年	2016年	
货币资金	505,477,163.22	906,195,427.16	注1
固定资产	85,284,025.84	32,023,832.81	注2
无形资产	<u>33,591,266.88</u>	<u>34,017,751.77</u>	注3
	<u>624,352,455.94</u>	<u>972,237,011.74</u>	

注1： 于2017年06月30日，本集团人民币505,477,163.22元(2016年12月31日：人民币906,195,427.16元)的银行存款受限，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金，期限为3至6个月。

注2： 于2017年06月30日，账面价值为人民币85,284,025.84元(2016年12月31日：人民币32,023,832.81元)的固定资产用于取得银行借款质押。

注3： 于2017年06月30日，账面价值为人民币33,591,266.88元(2016年12月31日：人民币34,017,751.77元)的土地使用权用于取得银行借款抵押；该土地使用权于2017年的摊销额为人民币426,484.89元(2016年：人民币801,955.19元)。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 外币货币性项目

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
货币资金						
—美元	514,397,821.69	6.7744	3,484,736,603.29	207,978,369.73	6.9370	1,442,745,950.79
—港币	1,353,089,273.87	0.8679	1,174,346,180.79	112,889,996.57	0.8945	100,980,101.93
—欧元	2,762,158.44	7.7496	21,405,623.03	3,278,400.67	7.3068	23,954,618.03
—英镑	25,206.57	8.8144	222,180.76	11,173.29	8.5094	95,077.98
—新台币	88,519,674.28	0.2224	19,686,775.56	343,178,074.52	0.2143	73,543,061.37
—日元	31.57	0.0605	1.91	38,174,236.58	0.0596	2,275,184.50
—其他	289,629,984.43	0.1223	35,429,730.56	343,128,542.02	0.1002	34,370,502.14
应收账款						
—美元	64,035,257.86	6.7744	433,800,450.83	32,100,409.18	6.9370	222,680,538.50
—欧元	9,109,667.89	7.7496	70,596,282.27	6,828,999.20	7.3068	49,898,131.33
—港币	-	-	-	3,448,338.11	0.8945	3,084,538.44
—其他	461,148,332.57	0.0228	10,519,709.72	41,739,158.82	0.2938	12,261,321.90
应付帐款						
—美元	9,556,315.02	6.7744	64,738,300.50	10,035,967.95	6.9370	69,619,509.64
—新台币	22,488,347.58	0.2224	5,001,972.02	17,523,421.09	0.2143	3,755,269.14
—其他	40,298,032.38	0.0305	<u>1,230,676.87</u>	4,130,580.74	0.1273	<u>525,670.50</u>
			<u>5,321,714,488.11</u>			<u>2,039,789,476.19</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

六、 合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本期内，本集团之子公司Fosun Medical Holdings AB(“Fosun Medical”)以美元84,641,970.48元(折合人民币585,002,978.97元)自独立第三方收购Breas80%的股权。于2017年3月15日，Breas完成工商登记证等证照以及股权交接的变更工作，本集团取得对Breas Medical的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2017年3月15日，自2017年3月15日起将Breas Medical纳入合并范围。

本期内，本集团之子公司沈阳万邦天晟生物科技有限公司(“万邦天晟”)出资人民币5,546,736.17元自独立第三方收购远东肠衣食品有限公司(“远东肠衣”)100%的股权，于2017年3月23日，远东肠衣完成工商登记证等证照的变更工作，本集团取得对远东肠衣的控制权。本集团确定本次交易的收购日为2017年3月23日，自2017年3月23日起将远东肠衣纳入合并范围。

合并子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	并购日 公允价值	并购日 账面价值
货币资金	56,978,991.11	56,978,991.11
应收账款	66,748,653.61	66,748,653.61
预付款项	4,391,985.45	4,391,985.45
其他应收款	12,088,491.89	12,088,491.89
存货	68,563,754.00	65,906,333.31
其他流动资产	198,352.72	198,352.72
固定资产	40,838,301.82	23,820,895.34
在建工程	5,570,578.48	5,570,578.48
无形资产	148,532,475.62	22,316,460.45
递延所得税资产	4,528,746.38	4,528,746.38
其他非流动资产	780,211.24	780,211.24
应付账款	19,056,350.51	19,056,350.51
预收款项	4,000.00	4,000.00
应付职工薪酬	26,782,004.56	26,782,004.56
应交税费	4,461,240.94	4,461,240.94
其他应付款	38,952,315.53	38,952,315.53
其他流动负债	6,188,460.52	6,188,460.52
递延所得税负债	37,277,519.18	5,055,772.02
	<u>276,498,651.08</u>	<u>162,829,555.90</u>
少数股东权益	<u>54,190,382.98</u>	
购买产生的商誉	<u>368,241,447.04</u>	
	<u>590,549,715.14</u>	注

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

六、合并范围的变动(续)

1. 非同一控制下企业合并(续)

注：该金额包括本集团在企业合并中支付的现金人民币584,007,982.07元，以及尚未支付的现金人民币4,419,739.42元，汇率变动对收购对价的影响人民币2,121,993.65元。其中，一年以内应付股权转让款人民币4,419,739.42元。

合并子公司自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

	并购日 至6月30日期间
营业收入	150,949,381.80
净利润	5,216,185.43
现金流量净额	
其中：经营活动使用的现金流量净额	(20,143,500.29)
投资活动使用的现金流量净额	(12,152,407.57)
筹资活动使用的现金流量净额	(364,106.69)

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 七、 在其他主体中的权益

#### 1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例*	
					直接	间接
<u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u>						
上海复宏汉霖生物技术股份有限公司 (复宏汉霖)	上海	上海	医药研究	35,000.00	-	71.34%
重庆复创医药研究有限公司 (重庆复创)	重庆	重庆	医药研究	\$1,428.80	-	76%
复星实业(香港)有限公司 (复星实业)	香港	香港	投资管理	\$25,832	100.00%	-
上海复星平耀投资管理有限公司 (平耀投资)	上海	上海	投资管理	1,000	100.00%	-
上海复星医院投资(集团)有限公司 (复星医院投资)	上海	上海	医药咨询	150,000	100.00%	-
能悦有限公司 (香港能悦)	香港	香港	投资管理	\$6,158.72	67.36%	32.64%

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

1.在子公司中的权益(续)

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例*	
					直接	间接
非同一控制下企业合并取得的子公司						
重庆药友制药有限责任公司 (重庆药友)	重庆	重庆	医药生产	19,654	-	51.00%
江苏万邦生化医药集团有限责任公司 (江苏万邦)	江苏	江苏	医药生产	44,045.54	4.8%	95.2%
桂林南药股份有限公司 (桂林南药)	桂林	桂林	医药生产	28,503.03	-	95.95%
上海复星长征医学科学有限公司 (复星长征)	上海	上海	医药生产	15,685.4	100.00%	-
上海复星医药产业发展有限公司 (产业发展)	上海	上海	投资管理	225,330.8	100.00%	-
锦州奥鸿药业有限责任公司 (奥鸿药业)	锦州	锦州	医药生产	10,787.5	-	95.573%
重庆医药工业研究院有限责任公司 (重庆医工院)	重庆	重庆	医药研究	5,500	-	56.89%
岳阳广济医院有限责任公司 (广济医院)	岳阳	岳阳	医疗服务	2,889.8	-	100.00%
亚能生物技术(深圳)有限公司 (亚能生物)	深圳	深圳	医药生产	HK1,163.4772	-	50.10%
大连雅立峰生物制药有限公司 (大连雅立峰)	大连	大连	医药生产	5,200	-	95.00%
湖北新生源生物工程股份有限公司 (湖北新生源)	公安	公安	医药生产	5,112	-	51.00%
Chindex Medical Limited (CML)	香港	香港	投资管理	HK75,452	-	100.00%
沈阳红旗制药有限公司 (沈阳红旗)	沈阳	沈阳	医药生产	6,000	-	100.00%
安徽济民肿瘤医院 (济民医院)	合肥	合肥	医疗服务	1,000	-	70.00%
宿迁市钟吾医院有限责任公司 (钟吾医院)	宿迁	宿迁	医疗服务	1,750	-	55.00%
Alma Lasers Ltd. (Alma)	以色列	以色列	器械制造	NIS647.22	-	100.00%
湖南洞庭药业股份有限公司 (洞庭药业)	湖南	湖南	医药生产	11,006.39	77.78%	-
佛山市禅城区中心医院有限 公司(禅城医院)	佛山	佛山	医疗服务	5,000	-	64.00%
苏州二叶制药有限公司 (苏州二叶)	苏州	苏州	医药生产	11,842	-	65.00%
江苏黄河药业股份有限公司 (黄河药业)	盐城	盐城	医药生产	5,507	-	51.00%
Breas Medical Holdings AB (Breas)	瑞典	瑞典	器械制造	SEK100,000	-	80.00%

\*上述持股比例系本公司直接和间接持股比例简单加计之和。

于2017年06月30日, 本集团不存在重要少数股东权益的子公司。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 七、 在其他主体中的权益(续)

#### 2. 在合营企业和联营企业中的权益

	主要经营地	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例		会计处理
					直接	间接	
<b>合营企业</b>							
青岛山大齐鲁医院 投资管理有限公司 (齐鲁医院)	山东	山东	么子寅	80,000	-	50.00%	权益法
复星凯特生物科技有限 公司(凯特生物)	上海	上海	Richard Liqun Wang	\$4,000	-	50.00%	权益法
<b>联营企业</b>							
天津药业集团有限 公司(天药集团)	天津	天津	李静	67,497	25.00%	-	权益法
北京金象复星医药股份 有限公司(北京金象)	北京	北京	徐军	12,741.84	50.00%	-	权益法
国药产业投资有限公司 (国药产投)	上海	上海	邓金栋	10,000	49.00%	-	权益法
颈复康药业集团 有限公司(颈复康药业)	河北	河北	李沈明	6,000	-	25.00%	权益法
SD Biosensor, INC. (SDB)	韩国	韩国	Young-Shik Cho	KRW420,001	-	17.15%	权益法
Nature's Sunshine Products, Inc. (NSP)	美国	美国	不适用	不适用	15.26%	-	权益法
国药控股医疗投资管理 有限公司(国控医疗)	上海	上海	魏玉林	100,000	45%	-	权益法
HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P. (HHH)	中国	开曼	Healthy Harmony GP, Inc. (普通合伙人)	不适用	-	42.909%	权益法
Amerigen Pharmaceuticals Ltd.	中国/美国	开曼	Darrin Prescott	不适用	-	24.14%	权益法
Sovereign Medical Services, Inc.	美国	美国	Jonh H. Hajjar M.D.	不适用	30%	-	权益法
Ambrx, Inc.	美国	美国	Lawson Machael	不适用	-	32.40%	权益法
上海复星高科技集团财务有限公司 (财务公司)	上海	上海	张厚林	150,000	20%	-	权益法
Saladax Biomedical, Inc. (Saladax)	美国	美国	不适用	\$2,600	24.74%	-	权益法
We Doctor Group Limited (挂号网)	中国	开曼	不适用	不适用	-	9.733%	权益法

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

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

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

	2017年06月30日	2016年12月31日
流动资产	145,776,979,775.66	132,546,745,462.27
其中: 现金和现金等价物	20,170,067,499.37	25,620,264,829.79
非流动资产	<u>28,612,361,348.30</u>	<u>25,102,229,197.24</u>
资产合计	<u>174,389,341,123.96</u>	<u>157,648,974,659.51</u>
流动负债	115,175,803,038.22	99,829,230,222.08
非流动负债	<u>10,251,855,256.49</u>	<u>12,956,750,524.79</u>
负债合计	<u>125,427,658,294.71</u>	<u>112,785,980,746.87</u>
本集团在该联营企业所享有的净资产份额	19,938,045,744.71	18,501,245,125.08
持股比例	49%	49%
投资的账面价值	<u>9,769,642,414.91</u>	<u>9,065,610,111.29</u>
营业收入	137,767,539,620.71	258,387,688,963.12
所得税费用	1,121,312,995.32	2,039,250,269.46
净利润	4,019,358,019.90	6,871,518,453.18
其他综合亏损	(2,278,016.99)	(26,949,840.07)
综合收益总额	4,017,080,002.91	6,844,568,613.11
收到的股利	-	<u>372,400,000.00</u>

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息:

	2017年6月30日	2016年12月31日
合营企业		
投资账面价值合计	655,969,168.62	248,420,920.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
净(亏损)/利润	(6,061,407.01)	1,127,374.06
其他综合收益/(损失)	187,814.85	(539,070.55)
综合(亏损)/收益总额	<u>(5,873,592.16)</u>	<u>588,303.51</u>
联营企业		
投资账面价值合计	7,317,236,341.32	6,861,538,847.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
净(亏损)/利润	(6,377,751.14)	52,970,180.50
其他综合(损失)/收益	(31,631,848.67)	121,564,019.61
综合(亏损)/收益总额	<u>(38,009,599.81)</u>	<u>174,534,200.11</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2017年06月30日

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	9,445,009,771.35	-	9,445,009,771.35
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	27,094,280.95	-	-	27,094,280.95
可供出售金融资产	-	-	2,675,804,584.39	2,675,804,584.39
应收票据	-	389,144,484.36	-	389,144,484.36
应收账款	-	2,574,463,088.86	-	2,574,463,088.86
应收股利	-	45,686,522.01	-	45,686,522.01
应收利息	-	2,367,183.26	-	2,367,183.26
其他应收款	-	288,057,713.48	-	288,057,713.48
其他流动资产	-	1,444,444.46	-	1,444,444.46
	<u>27,094,280.95</u>	<u>12,746,173,207.78</u>	<u>2,675,804,584.39</u>	<u>15,449,072,073.12</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 初始确认时	其他 金融负债	合计
短期借款	-	4,527,481,901.33	4,527,481,901.33
应付票据	-	126,141,459.17	126,141,459.17
应付账款	-	1,159,292,251.62	1,159,292,251.62
应付股利	-	1,015,317,901.37	1,015,317,901.37
应付利息	-	84,185,295.00	84,185,295.00
其他应付款	-	1,416,486,113.57	1,416,486,113.57
应付债券	-	4,635,596,495.43	4,635,596,495.43
长期借款	-	5,509,868,068.13	5,509,868,068.13
长期应付款	-	452,547,079.53	452,547,079.53
其他流动负债	-	8,097,808.94	8,097,808.94
一年内到期的非流动负债	-	707,560,384.73	707,560,384.73
其他非流动负债	-	218,424,269.44	218,424,269.44
	<u>218,424,269.44</u>	<u>19,642,574,758.82</u>	<u>19,860,999,028.26</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

2016年12月31日

金融资产

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	5,996,029,734.10	-	5,996,029,734.10
以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产	48,488,849.31	-	-	48,488,849.31
可供出售金融资产	-	-	2,674,435,887.42	2,674,435,887.42
应收票据	-	424,856,792.73	-	424,856,792.73
应收账款	-	1,965,005,507.57	-	1,965,005,507.57
应收股利	-	82,208,216.72	-	82,208,216.72
应收利息	-	2,732,501.16	-	2,732,501.16
其他应收款	-	230,873,603.01	-	230,873,603.01
其他流动资产	-	3,790,720.49	-	3,790,720.49
	<u>48,488,849.31</u>	<u>8,705,497,075.78</u>	<u>2,674,435,887.42</u>	<u>11,428,421,812.51</u>

金融负债

	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 初始确认时	其他 金融负债	合计
短期借款	-	3,826,209,697.21	3,826,209,697.21
应付票据	-	124,588,073.72	124,588,073.72
应付账款	-	1,024,791,136.80	1,024,791,136.80
应付股利	-	1,711,025.08	1,711,025.08
应付利息	-	176,168,883.26	176,168,883.26
其他应付款	-	1,236,833,486.93	1,236,833,486.93
应付债券	-	3,388,052,593.01	3,388,052,593.01
长期借款	-	2,182,905,032.09	2,182,905,032.09
长期应付款	-	680,154,601.60	680,154,601.60
其他流动负债	-	507,634,216.55	507,634,216.55
一年内到期的非流动负债	-	1,824,176,663.72	1,824,176,663.72
	-	<u>14,973,225,409.97</u>	<u>14,973,225,409.97</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

八、 与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2017年06月30日,本集团已贴现给银行用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币10,807,501.33元(2016年12月31日:人民币7,519,697.21元)。本集团认为,本集团保留了其几乎所有的风险和报酬,包括与其相关的违约风险,因此,继续全额确认其以及短期借款。贴现后,本集团不再保留使用其的权利,包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2017年06月30日,本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币10,807,501.33元(2016年12月31日:人民币7,519,697.21元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2017年06月30日,应收票据余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币357,122,525.60元(2016年12月31日:人民币588,220,549.22元)。于2017年06月30日,应收票据余额中未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币176,435,080.04元(2016年12月31日:人民币199,197,013.98元)。于2017年06月30日,其到期日为1至6个月,根据《票据法》相关规定,若承兑银行拒绝付款的,其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为,本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬,继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为,继续涉入公允价值并不重大。

2017年1-6月,本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当期和累计确认的收益或费用。背书和贴现在本期大致均衡发生。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

### 八、 与金融工具相关的风险(续)

#### 3. 金融工具风险

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

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

##### 信用风险

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

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

于06月30日, 本集团认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

2017年06月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1个月以内	1至3个月	3至6个月	6个月以上
应收账款	2,574,463,088.86	2,414,018,923.85	42,040,261.31	41,790,812.27	60,420,366.71	16,192,724.72
其他应收款	288,057,713.48	288,057,713.48	-	-	-	-
应收票据	389,144,484.36	389,144,484.36	-	-	-	-
应收利息	2,367,183.26	2,367,183.26	-	-	-	-
其他流动资产	1,444,444.46	1,444,444.46	-	-	-	-
应收股利	<u>45,686,522.01</u>	<u>45,686,522.01</u>	-	-	-	-

2016年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期			
			1个月以内	1至3个月	3至6个月	6个月以上
应收账款	1,965,005,507.57	1,810,092,678.92	58,728,150.56	67,243,753.92	13,565,965.19	15,374,958.98
其他应收款	230,873,603.01	230,873,603.01	-	-	-	-
应收票据	424,856,792.73	424,856,792.73	-	-	-	-
应收利息	2,732,501.16	2,732,501.16	-	-	-	-
其他流动资产	3,790,720.49	3,790,720.49	-	-	-	-
应收股利	<u>82,208,216.72</u>	<u>82,208,216.72</u>	-	-	-	-

于2017年06月30日, 尚未逾期和发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2017年06月30日, 已逾期但未减值的应收账款和其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验, 由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回, 本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险

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

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2017年06月30日，本集团43.56%(2016年：49.92%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017年6月30日

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	4,605,203,297.32				4,605,203,297.32
长期借款	185,643,758.38	5,605,854,936.05	11,271,958.23	-	5,802,770,652.66
应付债券	172,550,000.00	480,911,917.81	-	-	653,461,917.81
应付利息	84,185,295.00	-	-	-	84,185,295.00
应付票据	126,141,459.17	-	-	-	126,141,459.17
应付账款	1,159,292,251.62	-	-	-	1,159,292,251.62
其他应付款	1,416,486,113.57	-	-	-	1,416,486,113.57
应付股利	1,015,317,901.37	-	-	-	1,015,317,901.37
长期应付款	480,000.00	426,164,491.59	30,975,793.42	-	457,620,285.01
其他流动负债	8,097,808.94	-	-	-	8,097,808.94
其他非流动负债	-	218,424,269.44	-	-	218,424,269.44
一年内到期的非流动负债	715,645,967.34	-	-	-	715,645,967.34
	<u>9,489,043,852.71</u>	<u>6,731,355,614.89</u>	<u>42,247,751.65</u>	-	<u>16,262,647,219.25</u>

2016年12月31日

	1年以内	1至5年	5年以上	不限期	合计
短期借款	3,870,406,429.61				3,870,406,429.61
长期借款	75,633,893.56	2,220,110,662.09	100,145,506.66	-	2,395,890,062.31
应付债券	116,300,000.00	3,730,073,698.63	-	-	3,846,373,698.63
应付利息	176,168,883.26	-	-	-	176,168,883.26
应付票据	124,588,073.72	-	-	-	124,588,073.72
应付账款	1,024,791,136.80	-	-	-	1,024,791,136.80
其他应付款	1,236,833,486.93	-	-	-	1,236,833,486.93
应付股利	1,711,025.08	-	-	-	1,711,025.08
长期应付款	480,000.00	654,238,272.18	30,747,562.30	-	685,465,834.48
其他流动负债	512,800,638.36	-	-	-	512,800,638.36
一年内到期的非流动负债	1,858,511,492.66	-	-	-	1,858,511,492.66
	<u>8,998,225,059.98</u>	<u>6,604,422,632.90</u>	<u>130,893,068.96</u>	-	<u>15,733,540,761.84</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

本集团截止2017年06月30日计息负债总额为人民币15,070,554,895.84 元，其中计息借款包含人民币借款8,753,242,984.70元、美元借款932,527,147.96元折合人民币 6,317,311,911.14 元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币 2,111,950,000.00 元，占24.13%，美元借款以浮动利率计息部分为人民币 6,317,311,911.14元，占100.00%。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

2017年1-6月

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币	1%	(15,839,625.00)	-	(15,839,625.00)
美元	1%	(47,379,839.33)	-	(47,379,839.33)
人民币	(1%)	15,839,625.00	-	15,839,625.00
美元	(1%)	47,379,839.33	-	47,379,839.33

2016年1-6月

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约17.58%(2016年：14.51%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

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

2017年1-6月

	汇率 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	(5,530,182.47)	-	(5,530,182.47)
人民币对美元升值	5%	5,530,182.47	-	5,530,182.47
人民币对港币贬值	5%	43,925,566.29	-	43,925,566.29
人民币对港币升值	5%	(43,925,566.29)	-	(43,925,566.29)

2016年1-6月

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



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2017年06月30日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资(附注五、2)和可供出售权益工具投资(附注五、11)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海证券交易所、深圳证券交易所和香港证券交易所等上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

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

	2017年 06月30日	2017年1-6月 最高/最低	2016年 06月30日	2016年1-6月 最高/最低
上海—A股指数	3,343	3,444/ 3,197	3,066	3,518/2,778
深圳—A股指数	1,985	2,141/ 1,855	2,065	2,232/1,702
香港—恒生指数	25,765	26,063/ 22,134	20,794	21,622/18,319
深圳—创业板	1,818	1,992/ 1,728	2,228	2,491/1,880
美国—纳斯达克			4,843	4,974/4,266
新西兰—NZX50	7,611	7,685/ 6,971	6,898	7,039/5,933

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

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

2017年1-6月

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
创业板—可供出售权益工具投资	351,791,948.52	-	26,384,396.14	26,384,396.14
深圳—可供出售权益工具投资	256,150,871.22	-	19,272,853.74	19,272,853.74
新西兰—可供出售权益工具投资	29,673,909.99	-	2,967,391.00	2,967,391.00
纳斯达克—可供出售权益工具投资	162,435,130.53	-	15,706,486.74	15,706,486.74
纳斯达克—交易性权益工具投资	27,094,280.95	2,709,428.10	-	2,709,428.10
香港—可供出售权益工具投资	34,814,700.00	-	3,481,470.00	3,481,470.00
台湾—可供出售权益工具投资	195,638,260.16	-	19,563,826.02	19,563,826.02

2016年1-6月

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

4. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2017年1-6月和2016年度,资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

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

	2017年6月30日	2016年12月31日
短期借款	4,527,481,901.33	3,826,209,697.21
一年内到期的非流动负债	369,305,843.01	1,813,431,040.76
其他流动负债	-	499,752,756.27
应付债券	4,635,596,495.43	3,388,052,593.01
长期借款	5,509,868,068.13	2,182,905,032.09
长期应付款	28,302,587.94	27,836,329.42
减: 现金及现金等价物	<u>8,791,529,408.13</u>	<u>4,538,036,620.20</u>
净负债	<u>6,279,025,487.71</u>	<u>7,200,150,828.56</u>
调整后资本	<u>27,479,570,401.24</u>	<u>25,250,325,935.96</u>
资本和净负债	<u>33,758,595,888.95</u>	<u>32,450,476,764.52</u>
杠杆比率	<u>19%</u>	<u>22%</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2017年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产锁定期权益 工具投资	27,094,280.95	-	-	27,094,280.95
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	<u>834,866,560.26</u>	<u>195,638,260.16</u>	-	<u>1,030,504,820.42</u>
	<u>861,960,841.21</u>	<u>195,638,260.16</u>	-	<u>1,057,599,101.37</u>

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
持续的公允价值计量 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产锁定期权益 工具投资	48,488,849.31	-	-	48,488,849.31
可供出售金融资产 上市可供出售 权益工具	<u>718,357,042.66</u>	<u>262,774,154.35</u>	-	<u>981,131,197.01</u>
	<u>766,845,891.97</u>	<u>262,774,154.35</u>	-	<u>1,029,620,046.32</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2017年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应付款				
应付股权收购款	-	170,574,350.96	-	170,574,350.96
应付融资租赁款	-	3,768,294.88	-	3,768,294.88
子公司非控股股东 贷款	-	108,221,040.00	-	108,221,040.00
其他长期应付款项	-	169,983,393.69	-	169,983,393.69
长期借款	-	5,396,834,601.63	-	5,396,834,601.63
应付债券				
(含流动部分)	<u>2,916,000,000.00</u>	<u>1,633,722,674.56</u>	-	<u>4,549,722,674.56</u>
	<u>2,916,000,000.00</u>	<u>7,483,104,355.72</u>	-	<u>10,399,104,355.72</u>

2016年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应付款				
应付股权收购款	-	167,419,951.92	-	167,419,951.92
应付融资租赁款	-	8,583,355.73	-	8,583,355.73
子公司少数股东 贷款	-	330,417,758.78	-	330,417,758.78
其他长期应付款项	-	173,733,535.17	-	173,733,535.17
长期借款	-	2,112,877,995.26	-	2,112,877,995.26
应付债券				
(含流动部分)	<u>4,470,600,000.00</u>	<u>394,981,573.42</u>	-	<u>4,865,581,573.42</u>
	<u>4,470,600,000.00</u>	<u>3,188,014,170.28</u>	-	<u>7,658,614,170.28</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

3. 公允价值估值

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

	账面价值		公允价值	
	2017年06月30日	2016年12月31日	2017年06月30日	2016年12月31日
长期借款	5,509,868,068.13	2,182,905,032.09	5,396,834,601.63	2,112,877,995.26
应付债券(含流动部分)	4,635,596,495.43	4,887,124,867.32	4,549,722,674.56	4,865,581,573.42

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

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

长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年06月30日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

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

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

本期末其他非流动负债中授予子公司非控股股东的股票赎回期权为人民币218,424,269.44元(2016年12月31日：无)，本期末重大的不可观察的估值输入值是Breas于2018年4月至2019年3月止的息税折旧摊销前利润。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2017年1-6月

	期初余额	当期利得或损失总额		当期转入	当期转入 其他应付款	期末余额	年末持有的负债计入 损益的当期未实现 利得或损失的变动
		计入 损益	计入 其他综合收益				
其他非流动负债	-	-	-	218,424,269.44	-	218,424,269.44	-
2016年							
	年初余额	当期利得或损失总额		当期转入	当期转入 其他应付款	年末余额	年末持有的负债计入 损益的当期未实现 利得或损失的变动
		计入 损益	计入 其他综合收益				
其他非流动负债	64,460,262.49	-	-	-	(64,460,262.49)	-	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

6. 公允价值层次转换

于2017年1-6月, 并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移, 亦无转入或转出第三层次的情况。

十、 关联方关系及其交易

1. 母公司

	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司 持股 比例(%)	对本公司 表决权 比例(%)
上海复星高科技(集团)有限公司(复星高科)	上海市曹杨路500号206室	咨询、营销服务 技术开发研究	480,000	37.75	37.75

本公司的最终控制股东为郭广昌, 本公司的最终控股公司为复星国际有限公司。

2. 子公司

重要子公司详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2. 在合营企业和联营企业中的权益。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

关联方关系

上海高地物业管理有限公司(上海高地物业)	同一最终控制公司
北京高地物业管理有限公司(北京高地物业)	同一最终控制公司
上海复星高科技集团财务有限公司(复星财务公司)	同一最终控制公司
上海中衡保险经纪有限公司(中衡保险)	同一最终控制公司
上海星双健投资管理有限公司(星双健投资)	同一最终控制公司
上海星灵资产管理有限公司(星灵资产)	同一最终控制公司
上海星益健康管理有限公司(星益健康)	同一最终控制公司
上海星联商业保理有限公司(星联商保)	同一最终控制公司
上海复星创业投资管理有限公司(复星创业)	同一最终控制公司
上海星家投资咨询有限公司(星家投资)	同一最终控制公司
杭州复拓置业有限公司(复拓置业)	同一最终控制公司
量富征信管理有限公司(量富征信)	同一最终控制公司
上海云济信息科技有限公司(上海云济)	同一最终控制公司
上海新施华投资管理有限公司(新施华投资管理)	同一最终控制公司
掌星宝(上海)网络科技有限公司(掌星宝)	同一最终控制公司
上海策源房地产经纪有限公司(上海策源)	同一最终控制公司
深圳星联商业保理有限公司(深圳星联)	同一最终控制公司
Windgothenburg (HK) Limited	同一最终控制公司
SD Biosensor, Inc. (SDB)	联营企业
国药控股医疗管理(上海)有限公司(国控医疗管理)	联营企业
Healthy Harmony Holdings L.P.(HHH)	联营企业
江苏英诺华医疗科技有限公司(江苏英诺华)	联营企业
北京中勤世帝生物技术有限公司(中勤世帝)	联营企业
安徽山河药用辅料股份有限公司(山河药辅)	联营企业
青岛黄海生物制药有限责任公司(黄海制药)	联营企业
北京金象复星医药股份有限公司(北京金象)	联营企业
广州速道信息科技有限公司(广州速道)	联营企业
上海迪艾医疗器械有限公司(迪艾)	联营企业
上海领健信息技术有限公司(上海领健)	联营企业
国药控股股份有限公司(国药控股)	联营企业的子公司
Chindex International, Inc(CHDX)	联营企业的子公司
北京金象大药房医药连锁有限责任公司(金象连锁)	联营企业的子公司
上海安博生物医药股份有限公司(安博生物)	联营企业的子公司
重庆杰尔药友药业有限责任公司(重庆杰尔)	合营企业
上海龙沙复星医药科技发展有限公司(龙沙复星)	合营企业
上海星耀医学科技发展有限公司(星耀医学)	合营企业

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

复星凯特生物科技有限公司(复星凯特)	合营企业
青岛山大齐鲁医院投资管理有限公司(山大齐鲁医院投资)	合营企业
通德股权投资管理(上海)有限公司(通德投资)	合营企业的子公司
浙江迪安诊断技术股份有限公司(迪安诊断)	其他关联人
永安财产保险股份有限公司(永安保险)	其他关联人
重庆医药(集团)股份有限公司(重庆医股)	其他关联人
Handa Pharmaceuticals, LLC	其他关联人
上海易星体育发展有限公司(上海易星)	其他关联人
上海星浩健康管理咨询有限公司(星浩健康)	其他关联人

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	注释	2017年1-6月 金额	2016年1-6月 金额
国药控股	(1)a	72,037,757.32	40,466,058.37
永安保险		3,748,823.74	2,550,636.37
迪安诊断		1,798,689.82	869,486.85
山河药辅		854,222.24	67,100.44
复星高科控股子公司	(1)b	211,859.60	262,352.24
中勤世帝		109,186.32	173,149.57
广州速道		14,800.63	-
星耀医学		5,607.86	-
SD Biosensor, Inc.		-	107,965.67
		<u>78,780,947.53</u>	<u>44,496,749.51</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	注释	2017年1-6月 金额	2016年1-6月 金额
国药控股	(1)c	770,839,828.33	524,112,906.93
重庆医股		162,560,655.27	137,737,712.72
迪安诊断		23,761,887.47	10,825,120.31
星耀医学		10,252,143.87	-
Handa Pharmaceuticals, LLC		5,981,702.73	-
龙沙复星		3,287,242.94	1,566,876.88
Chindex International., Inc		1,216,695.72	523,132.48
上海领健		1,207,133.68	-
迪艾		1,122,649.58	-
Healthy Harmony Holdings L.P.		856,625.01	1,625,800.00
复星高科及其控股子公司	(1)d	232,564.75	379,130.29
通德投资		19,516.36	47,775.53
安博生物	(1)e	7,884.20	-
复星凯特		3,578.24	-
星联商保		3,229.91	26,374.38
上海易星		1,058.12	43,426.30
江苏英诺华		290.26	1,973.84
时代阳光	(1)f	-	372,914.53
星浩健康		-	25,987.41
		<u>981,354,686.44</u>	<u>677,289,131.60</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

	注释	租赁 资产种类	2017年1-6月 租赁收入	2016年1-6月 租赁收入
复星高科及其控股子公司	(2)a	房屋	5,626,545.25	3,852,965.02
星耀医学	(2)a	房屋	474,082.02	-
通德投资	(2)a	房屋	353,228.82	323,100.38
国药控股	(2)a	房屋	285,714.29	450,000.00
安博生物	(2)a	房屋	247,034.94	-
Chindex International, Inc.	(2)a	设备	166,350.00	-
龙沙复星	(2)a	房屋	151,283.01	364,704.98
复星凯特	(2)a	房屋	135,671.29	-
上海易星	(2)a	房屋	-	230,796.08

作为承租人

	注释	租赁 资产种类	2017年1-6月 租赁费	2016年1-6月 租赁费
复星高科控股子公司	(2)b	房屋	4,181,656.45	3,354,838.01

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方物业服务

接受关联方物业服务

	注释	接受 服务类型	2017年1-6月 劳务费用	2016年1-6月 劳务费用
复星高科控股 子公司	(3)a	物业管理	5,543,033.15	2,645,141.24

(4) 其他关联方交易

	注释	<u>2017年1-6月</u> 金额	<u>2016年1-6月</u> 金额
高级管理人员的报酬总额	(4)	39,413,089.00	46,163,666.24
独立董事津贴		600,000.00	566,664.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

(1) 关联方商品、劳务交易和股权转让

(a) 本期间, 本集团以市场价向国药控股购入医药产品、个人护理用品及医疗器材和化学试剂及实验室用品共计人民币72,037,757.32元(2016年1-6月: 人民币40,466,058.37元)。

(b) 本期间, 本集团以市场价接受复星高科控股子公司的其他服务共计人民币211,859.60元(2016年1-6月: 人民币262,352.24元)。复星高科控股子公司包括: 北京高地物业、上海高地物业以及星益健康。

(c) 本期间, 本集团以市场价向国药控股销售医药产品、个人护理用品及医疗器材人民币770,839,828.33元(2016年1-6月: 人民币524,112,906.93元)。

(d) 本期间, 本集团以市场价向复星高科及其控股子公司提供其他服务共计人民币232,564.75元(2016年1-6月: 人民币379,130.29元)。复星高科及其控股子公司包括: 复星高科、星灵资产、星益健康、中衡保险、复星创业、量富征信、北京高地物业、上海策源、深圳星联、掌星宝以及上海云济。

(e) 2017年2月23日, 上海蓝心医药科技有限公司名称变更为上海安博生物医药股份有限公司。

(f) 本集团之子公司产业发展向第三方转让其持有的时代阳光全部股权, 处置日为2016年10月25日, 故自2016年10月25日起, 时代阳光不再系本集团的联营企业。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方资产租赁

- (a) 本期间, 本集团向复星高科及其控股子公司、星耀医学、通德投资、国药控股、安博生物、龙沙复星、复星凯特租出办公楼以及向Chindex International, Inc 租出设备, 根据租赁合同确认租赁收入合计人民币7,439,909.62元(2016年1-6月: 人民币5,221,566.46元)。复星高科控股子公司包括: 上海云济、中衡保险、星益健康、深圳星联、星灵资产、量富征信以及复星创业。
- (b) 本期间, 本集团向复星高科控股子公司租入办公楼, 根据租赁合同发生租赁费人民币4,181,656.45元(2016年1-6月: 人民币3,354,838.01元)。复星高科控股子公司系新施华投资管理。

(3) 关联方物业服务

- (a) 本期间, 本集团接受复星高科控股子公司的物业服务, 根据合同发生物业费合计人民币 5,543,033.15 元(2016 年 1-6 月: 人民币 2,645,141.24 元)。复星高科控股子公司包括北京高地物业和上海高地物业。

(4) 其他主要的关联交易

本期间, 本集团发生的关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币39,413,089.00元(2016年1-6月: 人民币 46,163,666.24元)。

6. 本集团与关联方的承诺

截止2017年06月30日, 本集团与关联方无重大销售、采购承诺。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额

	2017年06月30日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
国药控股	334,851,145.66	-	251,523,313.44	-
重庆医股	49,203,256.37	-	46,504,104.73	-
迪安诊断	9,640,904.47	-	3,203,420.90	-
星耀医学	1,308,588.43	-	-	-
迪艾	592,100.00	-	-	-
上海领健	10,655.57	-	-	-
Chindex International., Inc.	4,638.57	-	4,452,017.08	-
龙沙复星	-	-	250,000.00	-
复星高科控股 子公司	-	-	216,516.00	-
	<u>395,611,289.07</u>	<u>-</u>	<u>306,149,372.15</u>	<u>-</u>
应收票据				
国药控股	45,081,815.33	-	67,065,302.56	-
重庆医股	61,039,703.66	-	48,699,896.05	-
	<u>106,121,518.99</u>	<u>-</u>	<u>115,765,198.61</u>	<u>-</u>
其他应收款				
星耀医学	16,407,560.27	-	-	-
复星高科及其 控股子公司	2,060,810.42	-	4,350,883.23	-
Healthy Harmony Holdings L.P.	423,400.00	-	1,734,250.00	-
永安保险	3,200.00	-	-	-
山大齐鲁医院 投资	-	-	72,000.00	-
迪安诊断	-	-	50,000.00	-
	<u>18,894,970.69</u>	<u>-</u>	<u>6,207,133.23</u>	<u>-</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

	2017年06月30日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利				
黄海制药	18,218,928.01	-	60,122,462.41	-
星耀医学	13,692,512.02	-	13,692,512.02	-
北京金象	13,610,674.59	-	8,219,834.90	-
金象连锁	164,407.39	-	164,407.39	-
重庆医股	-	-	9,000.00	-
	<u>45,686,522.01</u>	<u>-</u>	<u>82,208,216.72</u>	<u>-</u>
预付款项				
复星高科控股 子公司	149,016.45	-	182,858.52	-
江苏英诺华	90,000.00	-	90,000.00	-
永安保险	9,142.34	-	-	-
国药控股	-	-	6,295,544.98	-
山河药辅	-	-	2,000.00	-
	<u>248,158.79</u>	<u>-</u>	<u>6,570,403.50</u>	<u>-</u>

8. 关联方应付款项余额

	2017年06月30日	2016年12月31日
应付账款		
国药控股	43,165,613.95	33,601,745.85
迪安诊断	523,200.34	449,732.79
山河药辅	279,917.19	197,218.08
中勤世帝	73,474.56	17,700.00
星耀医学	3,901.20	-
	<u>44,046,107.24</u>	<u>34,266,396.72</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

	<u>2017年06月30日</u>	<u>2016年12月31日</u>
其他应付款		
复星高科及其控股子公司	11,458,747.39	6,323,858.22
国控医疗管理	6,000,000.00	-
Healthy Harmony Holdings,L.P.	1,306,094.16	-
星耀医学	1,187,423.60	-
国药控股	741,600.00	366,000.00
通德投资	124,216.00	109,604.00
安博生物	87,172.00	76,952.00
上海易星	300.00	78,592.00
重庆杰尔	-	5,000,000.00
星联商保	-	113,608.00
龙沙复星	-	87,208.00
迪安诊断	-	50,000.00
	<u>20,905,553.15</u>	<u>12,205,822.22</u>
预收款项		
Chindex International.,Inc.	6,734,648.64	6,833,318.89
国药控股	831,333.28	3,146,934.82
江苏英诺华	84,000.00	-
重庆医股	-	312,800.00
	<u>7,649,981.92</u>	<u>10,293,053.71</u>
应付票据		
山河药辅	-	637,500.00

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

应付股利

复星高科	329,658,597.80	-
重庆医股	<u>17,482,399.59</u>	-
	<u>347,140,997.39</u>	-

长期应付款

复星高科控股子公司	<u>108,221,040.00</u>	-
-----------	-----------------------	---

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期

9. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与复星财务公司往来余额如下:

	2017年06月30日	2016年12月31日
银行存款	<u>211,292,434.94</u>	<u>489,413,015.81</u>
应收利息	<u>124,365.34</u>	<u>183,166.73</u>

本集团与复星财务公司交易额如下:

	2017年1-6月	2016年1-6月
存款利息收入	<u>929,263.31</u>	<u>2,090,483.70</u>

注: 2017年上半年, 上述存款、贷款及贴现利息按照协议条款参考基准利率及市场利率水平计息, 活期存款年利率为0.35%(2016年12月31日: 0.35%), 协定存款利率为1.15%(2016年12月31日: 1.15%), 定期存款年利率为1.55%-3.85%(2016年12月31日: 1.57%-3.85%), 2017年1-6月未发生贴现业务, 2017年4月24日, 上海复星医药产业发展有限公司向财务公司提取一年期贷款人民币100,000,000.00元, 利率为贷款一年期基准利率下浮10%, 即3.915%, 已于2017年5月10日还清本息, 利息为人民币174,000.00元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十一、股份支付

1. 概况

	2017年1-6月	2016年1-6月
授予的各项权益工具总额	<u>-</u>	<u>-</u>
	2017年1-6月	2016年1-6月
失效的各项权益工具总额	<u>-</u>	<u>-</u>
	2017年1-6月	2016年1-6月
以股份支付换取的职工服务总额	<u>-</u>	<u>-</u>
其中，以权益结算的股份支付如下：		
	2017年6月30日	2016年12月31日
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	<u>73,792,093.05</u>	<u>68,613,539.07</u>
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	<u>5,178,553.98</u>	<u>37,118,209.73</u>

授予日权益工具的公允价值按照授予日的股票市场价格确定。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

### 十一、股份支付(续)

#### 2. 股权激励计划

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

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 十一、股份支付(续)

#### 2. 股权激励计划(续)

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

十一、股份支付(续)

2. 股权激励计划(续)

2014年1月7日本公司授予的限制性股票的公允价值人民币70,554,550.00元, 本公司收到激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币23,924,800.00元, 故以股份支付换取的职工服务总额为人民币46,629,750.00元。

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

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

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

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 十一、股份支付(续)

#### 2. 股权激励计划(续)

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

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

2016年11月10日，本公司分别召开第七届董事会第十六次会议、第七届监事会2016年第六次会议，审议通过关于回购注销部分未解锁限制性A股股票的议案。因激励对象柏桓先生、陈懿先生已分别辞去于本公司的任职，并解除了与本公司的劳动合同，已不符合激励条件。根据第二期激励计划，经董事会审议及监事会核查，同意本公司收回原代管的上述回购注销限制性A股股票所对应的2015年度现金股利；并同意将柏桓先生、陈懿先生已获授但尚未解锁的共计37,500股限制性A股股票回购注销，回购价格为人民币10.54元/股，回购总价款为人民币395,250元。该部分股票已于2017年2月24日注销。



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

	2017年6月30日	2016年12月31日
已签约但未拨备		
资本承诺	1,119,832,576.00	795,787,061.34
投资承诺	<u>9,975,935,746.14</u>	<u>11,539,305,554.85</u>
	<u>11,095,768,322.14</u>	<u>12,335,092,616.19</u>

2、或有事项

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 出资设立科技创新孵化平台

于2017年7月6日，本公司全资子公司产业发展与许田教授签署《合作协议》，产业发展（或其关联方）拟在科技创新孵化平台（“孵化平台”）设立之日起4年内，投入等额人民币50,000万元的资金，用于对投资决策委员会审议通过的项目进行投资、以及支付孵化平台及其另行投资设立的主体（如有）的管理成本，并拟聘请许田教授作为孵化平台学术委员会主席并负责孵化平台整体运营管理。孵化平台将在全球范围内寻找、发现、培育创新项目，并重点关注精准医学、再生医学、人工智能等领域的科技创新项目和团队。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

**十三、资产负债表日后事项(续)**

**2. 参与重庆建峰化工股份有限公司重大资产重组进展**

于2016年9月9日、2016年11月23日,本公司、控股子公司桂林南药与包括重庆化医控股(集团)公司在内的重庆医药(集团)股份有限公司(“重庆医股”)其余股东及重庆建峰化工股份有限公司(“建峰化工”)分别签订《发行股份购买资产协议》及《发行股份购买资产协议补充协议》,本公司及桂林南药拟以合计持有的13,717,000股重庆医股股份参与建峰化工重大资产重组,建峰化工拟以发行股份作为对价受让本公司及桂林南药所持该等标的资产。

于2017年7月24日,建峰化工收到中国证券监督管理委员会相关批复,获准向本公司及桂林南药等出让方发行股份购买资产。

**3. 收购子公司**

于2017年8月29日,本公司全资子公司产业发展与上海斯迈康生物科技有限公司(“斯迈康”)现有股东签署相关协议,产业发展拟首期通过股权转让及增资方式出资不超过人民币26,650万元收购斯迈康65%的股权,另根据约定条件产业发展将继续受让斯迈康剩余部分股权。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

---

**十四、其他重要事项**

**1. 分部报告**

**经营分部**

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

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

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

分部资产不包括交易性金融资产、可供出售金融资产及总部资产,原因在于这些资产均由本集团统一管理。

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

经营分部间的转移定价,参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

# 上海复星医药(集团)股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

### 十四、其他重要事项(续)

#### 1. 分部报告(续)

##### 经营分部(续)

2017年1-6月

	药品制造与研发	医疗服务	医疗器械与医学诊断	医药分销和零售	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外界客户销售	5,775,778,791.92	1,012,149,609.88	1,545,554,542.48	-	19,539,607.66	-	8,353,022,551.94
板块间销售	8,522,531.71	1,677,717.79	6,272,143.66	-	21,216,870.30	(37,689,263.46)	-
总计	5,784,301,323.63	1,013,827,327.67	1,551,826,686.14	-	40,756,477.96	(37,689,263.46)	8,353,022,551.94
分部业绩*	937,184,612.99	159,329,950.61	256,726,460.33	-	9,394,873.09	(18,613,375.54)	1,344,022,521.48
财务费用	(31,018,096.69)	72,894.11	18,938,765.42	-	(4,937,205.94)	35,445,656.07	18,502,012.97
享有合营企业和联营企业损益的份额	57,452,899.27	18,618,638.26	(10,338,305.52)	750,234,828.81	(61,589,111.86)	-	754,378,948.96
其他投资收益	226,518,833.76	-	-	-	-	-	226,518,833.76
其他收益	29,312,356.07	1,200,000.00	6,802,790.24	-	350,000.00	-	37,665,146.31
营业外收入	13,425,612.52	1,057,641.91	21,704.45	-	-	-	14,504,958.88
营业外支出	(8,608,560.04)	(1,157,103.66)	(831,910.57)	-	(3,150.00)	-	(10,600,724.27)
资产减值损失	(25,192,245.75)	(1,333,590.34)	(6,288,416.48)	-	-	-	(32,814,252.57)
未分配收入及费用							(173,013,476.65)
利润总额	1,199,075,412.13	177,788,430.89	265,031,087.87	750,234,828.81	(56,784,594.71)	16,832,280.53	2,179,163,968.87
税项	(228,127,684.56)	(45,973,181.47)	(45,210,918.05)	-	(3,430.71)	-	(319,315,214.79)
未分配税项							66,770,228.12
净利润	970,947,727.57	131,815,249.42	219,820,169.82	750,234,828.81	(56,788,025.42)	16,832,280.53	1,926,618,982.20
板块资产	17,738,011,662.85	7,105,323,855.34	5,698,523,475.98	10,205,750,333.87	3,150,220,208.66	(632,806,190.03)	43,265,023,346.67
未分配资产							7,368,941,177.51
资产总额							50,633,964,524.18
板块负债	7,991,211,244.87	945,763,544.25	1,451,992,521.41	-	593,895,501.15	(5,537,368,970.32)	5,445,493,841.36
未分配负债							17,708,900,281.58
负债总额							23,154,394,122.94
其他披露							
折旧及摊销	302,000,007.53	48,215,447.50	51,380,878.74	-	12,785,001.61	-	414,381,335.38
流动资产减值及准备的计提	25,192,245.75	1,333,590.34	6,288,416.48	-	-	-	32,814,252.57
商誉及长期资产减值及准备的计提	-	-	-	-	18,706,000.00	-	18,706,000.00
于联营企业之投资	2,271,792,686.87	2,962,516,849.31	462,645,283.34	10,205,750,333.87	1,840,142,771.46	-	17,742,847,924.85
资本开支*	667,859,139.90	63,779,520.60	68,752,024.19	308,487,562.59	-	-	1,108,878,247.28

\*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用及管理费用。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2016年1-6月

	药品制造与研发	医疗服务	医疗器械与医学诊断	医药分销和零售	其他	调整和抵销	合并
板块收入							
对外异客户销售	4,848,716,397.53	753,117,456.64	1,321,125,196.16	-	14,132,188.12	-	6,937,091,238.45
板块间销售	<u>6,709,905.41</u>	-	-	-	<u>16,369,202.78</u>	<u>(23,079,108.19)</u>	-
总计	<u>4,855,426,302.94</u>	<u>753,117,456.64</u>	<u>1,321,125,196.16</u>	-	<u>30,501,390.90</u>	<u>(23,079,108.19)</u>	<u>6,937,091,238.45</u>
分部业绩*	812,429,483.98	132,659,832.20	245,117,829.58	-	5,592,900.63	(12,994,728.16)	1,182,805,318.23
财务费用	(28,027,861.21)	(1,426,443.56)	(12,727,796.42)	-	(5,074,297.00)	31,755,707.31	(15,500,690.88)
享有合营企业和联营企业损益的份额	75,344,608.59	19,244,511.20	(5,518,201.22)	694,625,070.10	(48,800,059.93)	-	734,895,928.74
其他投资收益	91,313,096.67	-	-	-	-	-	91,313,096.67
营业外收入	74,872,352.55	144,219.37	5,073,168.99	-	-	-	80,089,740.91
营业外支出	(4,106,256.67)	(116,864.84)	(2,407,669.73)	-	(2,000.00)	-	(6,632,791.24)
资产减值损失	(287,565.79)	(3,343,352.02)	(3,957,260.12)	-	-	-	(7,588,177.93)
未分配收入及费用	-	-	-	-	-	-	(129,611,727.89)
利润总额	<u>1,021,537,858.11</u>	<u>147,161,902.35</u>	<u>225,580,071.08</u>	<u>694,625,070.10</u>	<u>(48,283,456.30)</u>	<u>18,760,979.15</u>	<u>1,929,770,696.59</u>
税项	(164,351,649.84)	(35,216,331.67)	(36,488,456.09)	-	-	-	(236,056,437.60)
未分配税项	-	-	-	-	-	-	54,911,229.40
净利润	<u>857,186,208.27</u>	<u>111,945,570.68</u>	<u>189,091,614.99</u>	<u>694,625,070.10</u>	<u>(48,283,456.30)</u>	<u>18,760,979.15</u>	<u>1,748,625,488.39</u>
板块资产	16,009,205,328.31	5,274,836,487.52	4,480,443,364.62	9,691,202,420.18	2,281,881,257.61	(137,022,850.92)	37,600,546,007.32
未分配资产	-	-	-	-	-	-	3,343,549,669.74
资产总额	<u>16,009,205,328.31</u>	<u>5,274,836,487.52</u>	<u>4,480,443,364.62</u>	<u>9,691,202,420.18</u>	<u>2,281,881,257.61</u>	<u>(137,022,850.92)</u>	<u>40,944,095,677.06</u>
板块负债	7,554,961,775.12	747,312,403.39	1,361,810,751.40	-	538,435,902.64	(5,407,363,936.27)	4,795,156,896.28
未分配负债	-	-	-	-	-	-	14,322,896,040.38
负债总额	<u>7,554,961,775.12</u>	<u>747,312,403.39</u>	<u>1,361,810,751.40</u>	<u>-</u>	<u>538,435,902.64</u>	<u>(5,407,363,936.27)</u>	<u>19,118,052,936.66</u>
其他披露							
折旧及摊销	292,376,817.38	38,026,653.51	37,981,972.14	-	10,280,638.66	-	378,666,081.69
流动资产减值及准备的计提	287,565.79	18,320,926.10	3,957,260.12	-	-	-	22,565,752.01
于联营合营企业之投资	1,722,763,888.81	2,239,135,810.14	417,419,565.36	9,691,202,420.18	1,538,927,565.87	-	15,609,449,250.36
资本开支*	<u>766,326,316.29</u>	<u>65,592,283.72</u>	<u>30,985,674.03</u>	<u>-</u>	<u>25,412,440.68</u>	<u>-</u>	<u>888,326,714.72</u>

\* 分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用及管理费用。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息  
产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

	2017年1-6月	2016年1-6月
中国大陆	6,884,158,462.56	6,011,104,852.13
其他国家或地区	<u>1,468,864,089.38</u>	<u>925,986,386.32</u>
	<u>8,353,022,551.94</u>	<u>6,937,091,238.45</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2017年6月30日	2016年12月31日
中国大陆	29,827,916,744.21	27,541,561,790.25
其他国家或地区	<u>2,889,671,559.85</u>	<u>2,657,932,106.00</u>
	<u>32,717,588,304.06</u>	<u>30,199,493,896.25</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括可供出售金融资产和递延所得税资产。

2. 租赁

作为出租人

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁(续)

	2017年06月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	12,523,078.40	19,971,601.22
1年至2年(含2年)	1,119,639.73	905,643.84
2年至3年(含3年)	518,198.36	208,112.33
3年以上	<u>547,238.36</u>	<u>37,520.55</u>
	<u>14,708,154.84</u>	<u>21,122,877.94</u>

作为承租人

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

	2017年06月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	79,751,191.60	77,551,118.17
1年至2年(含2年)	56,890,907.27	59,265,886.91
2年至3年(含3年)	27,146,448.58	27,967,661.60
3年以上	<u>71,262,062.01</u>	<u>35,112,790.03</u>
	<u>235,050,609.46</u>	<u>199,897,456.71</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2017年6月30日	2016年12月31日
银行存款	2,252,141,221.49	669,573,008.90
其他货币资金	<u>370,700,000.00</u>	<u>484,685,000.00</u>
	<u>2,622,841,221.49</u>	<u>1,154,258,008.90</u>

于2017年6月30日，本公司人民币370,700,000.00元银行存款受限(2016年12月31日：人民币484,685,000.00元)，主要用于保证金。

于2017年6月30日，本公司无存放于境外的货币资金(2016年12月31日：无)。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期分为3个月至1年，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下

	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	3,229,475,579.80	3,019,964,946.62
3年以上	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	3,229,572,131.12	3,020,061,497.94
减：其他应收款坏账准备	<u>96,551.32</u>	<u>96,551.32</u>
	<u>3,229,475,579.80</u>	<u>3,019,964,946.62</u>



上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

	2017年6月30日				2016年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)	账面余额 金额	计提 比例(%)	坏账准备 金额	计提 比例(%)
单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备	3,229,572,131.12	100.00	96,551.32	-	3,020,061,497.94	100.00	96,551.32	-
其中: 单项金额重大 并单项 计提坏账准备	3,223,082,533.22	99.80	-	-	3,018,450,637.89	99.95	-	-
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	<u>3,229,572,131.12</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>	<u>-</u>	<u>3,020,061,497.94</u>	<u>100.00</u>	<u>96,551.32</u>	<u>-</u>

于2017年6月30日, 本项目中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2016年12月31日: 无)

于2017年6月30日, 本公司无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2016年12月31日: 无)。

于2017年6月30日, 本项目中应收关联方余额为人民币 3,223,082,533.22 元, 均为应收子公司往来款(2016年12月31日: 人民币 3,018,450,637.89 元)。

于2017年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	1,608,628,821.94	1年以内	49.81%
第二名	子公司	1,151,944,048.31	1年以内	35.67%
第三名	子公司	263,838,400.00	1年以内	8.17%
第四名	子公司	144,854,001.54	1年以内	4.49%
第五名	子公司	<u>41,956,663.54</u>	1年以上	<u>1.30%</u>
		<u>3,211,221,935.33</u>		<u>99.44%</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年06月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2016年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
第一名	子公司	2,460,070,000.00	1年以内	81.46%
第二名	子公司	266,838,400.00	1年以内	8.84%
第三名	子公司	224,022,048.31	1年以内	7.42%
第四名	子公司	41,956,663.54	1年以内	1.39%
第五名	子公司	<u>22,607,800.00</u>	1年以内	<u>0.75%</u>
		<u>3,015,494,911.85</u>		<u>99.86%</u>

3. 其他流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
委托贷款	<u>106,000,000.00</u>	<u>95,000,000.00</u>

于2017年6月30日和2016年12月31日, 其他流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以内借款。

4. 一年内到期的非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
委托贷款	<u>740,000,000.00</u>	<u>1,789,000,000.00</u>

于2017年6月30日, 一年内到期的非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款将于一年内到期。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 可供出售金融资产

	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按公允价值计量	64,280,849.20	-	64,280,849.20	125,835,843.82	-	125,835,843.82
按成本计量	490,434,237.46	-	490,434,237.46	457,123,397.89	-	457,123,397.89
	<u>554,715,086.66</u>	<u>-</u>	<u>554,715,086.66</u>	<u>582,959,241.71</u>	<u>-</u>	<u>582,959,241.71</u>

以公允价值计量的可供出售金融资产:

	2017年6月30日	2016年12月31日
	可供出售 权益工具	可供出售 权益工具
权益工具成本	32,889,023.20	42,185,306.70
累计计入其他综合收益 的公允价值变动	<u>31,391,826.00</u>	<u>83,650,537.12</u>
公允价值	<u>64,280,849.20</u>	<u>125,835,843.82</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产:

2017年1-6月

	账面余额				减值准备				持股比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Saladax Biomedical Inc.	15,978,750.00	17,222,249.87	-	33,200,999.87	-	-	-	-	不适用	-
上海国药股权投资 基金合伙企业	42,389,343.02	-	3,055,254.25	39,334,088.77	-	-	-	-	不适用	7,467,560.40
Tyto Care Ltd.	12,367,661.92	1,239,503.12	-	13,607,165.04	-	-	-	-	6.67%	-
北京金象连锁大药房 重庆医药(集团)股份 有限公司	4,192,708.56	-	-	4,192,708.56	-	-	-	-	1.87%	-
Astute Medical, Inc.	204,855,000.00	-	-	204,855,000.00	-	-	-	-	3.11%	-
Hermed fund	114,465,612.25	-	-	114,465,612.25	-	-	-	-	8.75%	-
	<u>62,874,322.14</u>	<u>17,904,340.83</u>	<u>-</u>	<u>80,778,662.97</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	不适用	<u>-</u>
合计	<u>457,123,397.89</u>	<u>36,366,093.82</u>	<u>3,055,254.25</u>	<u>490,434,237.46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>7,467,560.40</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产(续)：

2016年

	账面余额				减值准备				持股比例	本年现金 红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
Saladax Biomedical Inc.	-	15,978,750.00	-	15,978,750.00	-	-	-	-	不适用	-
上海国药股权投资 基金合伙企业	44,992,640.81	-	2,603,297.79	42,389,343.02	-	-	-	-	不适用	748,304.15
Tyto Care Ltd.	11,672,790.20	694,871.72	-	12,367,661.92	-	-	-	-	6.67%	-
北京金象连锁大药房	4,192,708.56	-	-	4,192,708.56	-	-	-	-	1.87%	-
重庆医药(集团)股份 有限公司	202,500,000.00	2,355,000.00	-	204,855,000.00	-	-	-	-	3.11%	-
Astute Medical, Inc.	114,465,612.25	-	-	114,465,612.25	-	-	-	-	8.75%	-
Hermed fund	25,374,659.49	37,499,662.65	-	62,874,322.14	-	-	-	-	不适用	-
合计	<u>403,198,411.31</u>	<u>56,528,284.37</u>	<u>2,603,297.79</u>	<u>457,123,397.89</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>748,304.15</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资

2017年1-6月

	期初 余额	本期变动								期末 账面 价值	期末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备	划分为持有待售 的资产			
<b>权益法：</b>												
<b>联营企业</b>												
天津药业集团 有限公司	1,052,124,322.31	-	-	45,058,592.45	(49,673,919.26)	-	-	-	-	-	1,047,508,995.50	-
北京金象复星医药 股份有限公司	111,271,601.63	-	-	2,727,455.05	-	-	5,390,839.69	-	-	-	108,608,216.99	-
国药产业投资 有限公司	9,065,610,111.29	-	-	766,818,107.12	1,083,445.53	(63,869,249.03)	-	-	-	-	9,769,642,414.91	-
Nature's Sunshine Products, Inc.	232,835,449.60	-	-	1,643,584.58	6,806,207.87	-	1,967,709.15	-	-	-	239,317,532.90	-
国药控股医疗投资 管理有限公司	453,139,328.55	-	-	5,184,341.64	-	-	-	-	-	-	458,323,670.19	-
北京永安复星医药 股份有限公司	58,764,127.76	-	-	(1,982,365.55)	-	-	-	-	-	-	56,781,762.21	-
上海药房股份 有限公司	14,772,944.57	-	-	8,650.93	-	-	-	-	-	-	14,781,595.50	-
复星高科财务公司	378,825,533.20	-	-	11,741,510.62	-	-	18,000,000.00	-	-	-	372,567,043.82	-
Saladax Biomedical Inc.	135,033,272.42	-	-	(4,874,681.65)	(1,147,469.50)	-	-	-	-	-	129,011,121.27	-
Sovereign Medical Services, Inc	245,486,644.34	-	-	2,484,976.38	-	-	-	-	-	-	247,971,620.72	-
国药控股医疗管理(上海)有限公司	-	12,000,000.00	-	(34,392.67)	-	-	-	-	-	-	11,965,607.33	-

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

2017年1-6月(续)

	期初 余额	本期变动							期末 账面 价值	期末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			划分为持有待售 的资产
<b>成本法： 对子公司投资</b>											
产业发展	2,260,798,747.79	-	-	-	-	-	-	-	-	2,260,798,747.79	-
复星实业	1,125,222,489.34	582,683,950.00	-	-	-	-	-	-	-	1,707,906,439.34	-
复星长征	162,296,606.00	-	-	-	-	-	-	-	-	162,296,606.00	-
化工投资	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
平耀投资	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
复星医院投资	100,000,000.00	1,400,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,500,000,000.00	-
香港能悦	255,816,176.58	-	-	-	-	-	-	-	-	255,816,176.58	-
湖南洞庭	586,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	586,120,000.00	-
江苏万邦	-	180,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	180,000,000.00	-
	<u>16,368,117,355.38</u>	<u>2,174,683,950.00</u>	<u>-</u>	<u>828,775,778.90</u>	<u>(42,931,735.36)</u>	<u>(63,869,249.03)</u>	<u>25,358,548.84</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>19,239,417,551.05</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

2016年

	年初 余额	本年变动							年末 账面 价值	年末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			划分为持有待售 的资产
<b>权益法： 联营企业</b>											
天津药业集团 有限公司	793,045,717.37	-	-	125,230,868.36	133,847,736.58	-	-	-	-	1,052,124,322.31	-
北京金象复星医药 股份有限公司	107,219,286.84	-	-	4,052,314.79	-	-	-	-	-	111,271,601.63	-
国药产业投资 有限公司	8,639,044,583.22	-	-	1,288,710,383.01	(6,336,011.83)	(483,408,843.11)	372,400,000.00	-	-	9,065,610,111.29	-
Nature's Sunshine Products, Inc.	260,397,398.88	-	-	2,557,839.32	(21,130,624.79)	-	8,989,163.81	-	-	232,835,449.60	-
国药控股医疗投资 管理有限公司	224,357,375.99	225,000,000.00	-	3,781,952.56	-	-	-	-	-	453,139,328.55	-
北京永安复星医药 股份有限公司	60,625,894.43	-	-	(1,861,766.67)	-	-	-	-	-	58,764,127.76	-
上海药房股份 有限公司	14,812,816.74	-	-	43,112.60	(82,984.77)	-	-	-	-	14,772,944.57	-
天津金象连锁大药房 有限公司	(1,575,671.51)	-	-	1,575,671.51	-	-	-	-	-	-	-
复星高科财务公司	359,228,524.39	-	-	19,597,008.81	-	-	-	-	-	378,825,533.20	-
Saladax Biomedical Inc.	137,238,331.41	-	-	(6,933,964.79)	4,728,905.80	-	-	-	-	135,033,272.42	-
Sovereign Medical Services, Inc.	245,237,601.78	-	-	249,042.56	-	-	-	-	-	245,486,644.34	-



上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

2016年(续)

	年初 余额	本年变动							年末 账面 价值	年末 减值 准备	
		追加 投资	减少 投资	权益法下 投资损益	其他综合 收益	其他权益 变动	宣告现金 股利	计提减值 准备			划分为持有待售 的资产
<b>成本法：</b>											
<b>对子公司投资</b>											
产业发展	2,260,798,747.79	-	-	-	-	-	-	-	-	2,260,798,747.79	-
复星实业	1,125,222,489.34	-	-	-	-	-	-	-	-	1,125,222,489.34	-
复星长征	162,296,606.00	-	-	-	-	-	-	-	-	162,296,606.00	-
化工投资	120,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	120,000,000.00	-
平耀投资	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00	-
复星医院投资	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000,000.00	-
香港能悦	255,816,176.58	-	-	-	-	-	-	-	-	255,816,176.58	-
湖南洞庭	586,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	586,120,000.00	-
	<u>15,459,885,879.25</u>	<u>225,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>1,437,002,462.06</u>	<u>111,027,020.99</u>	<u>(483,408,843.11)</u>	<u>381,389,163.81</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,368,117,355.38</u>	<u>-</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 其他非流动资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
委托贷款及内部往来	5,198,612,664.96	4,867,412,972.73
预付无形资产购买款	-	169,811.32
预付转让款	-	90,000,000.00
	<u>5,198,612,664.96</u>	<u>4,957,582,784.05</u>

于2017年6月30日和2016年12月31日，其他非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款。

8. 一年内到期的非流动负债

	2017年6月30日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款	66,936,000.00	58,671,250.00
一年内到期的应付债券	-	1,499,072,274.31
	<u>66,936,000.00</u>	<u>1,557,743,524.31</u>

9. 长期借款

		2017年6月30日	2016年12月31日
质押借款	注1	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	注2	<u>859,164,000.00</u>	<u>281,493,750.00</u>
		<u>879,164,000.00</u>	<u>301,493,750.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

---

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 长期借款(续)

注1： 质押借款

于 2010 年，本公司以本集团子公司桂林南药 268,371,532 股的股权质押，取得中国进出口银行的借款人民币 240,000,000.00 元，截止报告期末贷款余额为人民币 50,000,000.00 元，本年重分类至一年内到期的长期借款人民币 30,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 30,000,000.00 元)。

注2： 信用借款

于 2015 年，本公司为实施收购美国 Sovereign Medical Services, Inc.公司增发股份项目，向中国进出口银行申请境外投资固定资产类贷款，取得借款人民币 146,740,000.00 元，截止报告期末贷款余额为人民币 126,740,000.00 元，其中一年内到期的长期借款为人民币 20,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：20,000,000.00 元)。

于 2016 年，本公司为满足集团流动资金需求，包括但不限于购买原料、支付工资及其他用于日常生产经营需要的资金需求，向比利时联合银行申请流动资金借款，借款金额为美元 25,000,000.00 元折合人民币 169,360,000.00 元，截止报告期末贷款余额为美元 25,000,000.00 元折合人民币 169,360,000.00 元，其中一年内到期的长期借款为美元 2,500,000.00 元折合人民币 16,936,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 8,671,250.00 元)。

于 2017 年，本公司为满足集团流动资金需求，向中国进出口银行申请创新业务流动资金类贷款，取得借款人民币 600,000,000.00 元，截止报告期末贷款余额为人民币 600,000,000.00 元。

于2017年6月30日，本公司无已到期但未偿还的长期借款(2016年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 长期借款(续)

于2017年6月30日，长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	<u>2017年6月30日</u> 本币
中国进出口银行	30/09/2010	30/09/2018	人民币	2.65	20,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2022	人民币	2.65	14,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	18/09/2022	人民币	2.65	12,740,000.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/08/2018	美元	2.66	8,468,000.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/02/2019	美元	2.66	8,468,000.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/08/2019	美元	2.66	135,488,000.00
中国进出口银行	03/02/2017	03/02/2019	人民币	4.04	157,000,000.00
中国进出口银行	17/02/2017	17/02/2019	人民币	4.04	200,000,000.00
中国进出口银行	28/04/2017	28/04/2010	人民币	4.28	500,000.00
中国进出口银行	02/05/2017	02/05/2019	人民币	4.28	<u>242,500,000.00</u>
					<u>879,164,000.00</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2017年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 长期借款(续)

于2016年12月31日，长期借款明细如下：

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2016年12月31日 本币
中国进出口银行	30/09/2010	30/09/2018	人民币	2.65	20,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2018	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2019	人民币	2.65	15,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2020	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/09/2021	人民币	2.65	10,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	21/03/2022	人民币	2.65	14,000,000.00
中国进出口银行	18/09/2015	18/09/2022	人民币	2.65	12,740,000.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/02/2018	美元	2.66	8,671,250.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/08/2018	美元	2.66	8,671,250.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/02/2019	美元	2.66	8,671,250.00
比利时联合银行	25/08/2016	25/08/2019	美元	2.66	138,740,000.00
					<u>301,493,750.00</u>

10. 投资收益

	2017年1-6月	2016年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	17,120,846.00	240,846.01
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	7,992,960.60	1,145,439.56
处置可供出售金融资产取得的投资收益	37,286,174.72	12,992,712.52
权益法核算的长期股权投资产生的收益	<u>828,775,778.90</u>	<u>768,794,756.46</u>
	<u>891,175,760.22</u>	<u>783,173,754.55</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料

2017年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

		2017年1-6月
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	(1)	247,240,773.86
计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	(2)	21,875,061.45
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	(3)	234,929,274.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目		(18,706,000.00)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		(2,072,024.79)
所得税影响数		<u>(58,406,730.21)</u>
税后的非经常损益合计		<u>424,860,354.78</u>
少数股东权益影响数		<u>(3,912,999.37)</u>
		<u>420,947,355.41</u>

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

1、非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释:

(1) 非流动资产处置损益

本集团子公司本期视同处置联营公司湖南汉森等,取得投资收益合计人民币248,302,663.78元;本期本集团其他非流动资产处置净损失人民币1,061,889.92元。

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

	2017年1-6月金额	认定为经常性 损益原因
(1) 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助	16,098,611.97	符合经常性损益的标准
(2) 科研项目、技术改造等 科技专项补助	2,676,858.96	符合经常性损益的标准
(3) 民族项目等贷款贴息	<u>4,432,400.00</u>	符合经常性损益的标准
合计:	<u>23,207,870.93</u>	

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

---

1、非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

(2)续 具体说明如下:

上述政府补助与注册于上海市、广西省、江苏省等地的数家子公司的正常经营业务(包括产品销售与开发,产业投资等)密切相关。

同时上述政府补助有国家发改委发布的《企业技术中心创新能力专项项目的复函》、国家发改委与工业和信息化部发布的《关于下达重点产业振兴和技术改造新增中央预算内投资计划的通知》、广西壮族自治区财政厅与工业和信息化部发布的《关于下达企业技术改造资金项目计划的通知》等作为政策依据,符合国家政策规定;

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

因此基于上述考虑,本集团未将上述补贴收入列报为非经常性损益项目。



上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

---

1、非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

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

本公司及本集团子公司本期出售所持有的亚洲制药股权和AKRX、迪瑞医疗、羚锐制药、合全药业以及东富龙等股票,实现处置可供出售金融资产收益人民币231,192,629.26元;本集团子公司本期实现处置交易性金融资产收益人民币7,298,270.99元;本集团子公司本期所持有的交易性金融资产的公允价值变动损失人民币3,561,625.78元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

---

2、净资产收益率和每股收益

2017年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	7.46	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	5.60	0.52	0.52

2016年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	8.09	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.04	0.48	0.48

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料(续)

2017年6月30日

人民币元

3、中国与香港财务报告准则编报差异调节表

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

归属于母公司股东的净利润

	2017年1-6月	2016年1-6月
按中国企业会计准则	1,689,059,654.89	1,500,266,407.57
股权分置流通权差异	<u>-</u>	<u>-</u>
按香港财务报告准则	<u>1,689,059,654.89</u>	<u>1,500,266,407.57</u>

归属于母公司股东的净资产

	2017年6月30日	2016年12月31日
按中国企业会计准则	24,660,432,600.86	22,190,215,546.23
股权分置流通权差异	<u>(56,887,027.61)</u>	<u>(56,887,027.61)</u>
按香港财务报告准则	<u>24,603,545,573.25</u>	<u>22,133,328,518.62</u>

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

上海复星医药（集团）股份有限公司

董事长：陈启宇

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用