



鹭 燕

鹭燕（福建）药业股份有限公司

2015 年年度报告

2016-031

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴金祥、主管会计工作负责人杨聪金及会计机构负责人（会计主管人员）姜庆柏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 翁君奕 | 独立董事 | 丧假 | 独立董事郭小东 |

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司当前总股本 128,168,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 管理层讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 28 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 42 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 47 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48 |
| 第九节 公司治理..... | 54 |
| 第十节 财务报告..... | 59 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 146 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司、鹭燕医药 | 指 | 鹭燕（福建）药业股份有限公司 |
| 麦迪肯、控股股东 | 指 | 厦门麦迪肯科技有限公司 |
| 三态科技 | 指 | 厦门三态科技有限公司 |
| 建银医疗 | 指 | 建银国际医疗产业股权投资有限公司 |
| 红桥资本 | 指 | 泉州市红桥民间资本管理股份有限公司 |
| 泉州红桥 | 指 | 泉州市红桥创业投资有限公司 |
| 厦门铭源 | 指 | 厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业（有限合伙） |
| 丰泽红桥 | 指 | 泉州丰泽红桥创业投资有限公司 |
| 福建中宏 | 指 | 福建鹭燕中宏医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 福州鹭燕 | 指 | 福州鹭燕医药有限公司，福建中宏的全资子公司 |
| 莆田鹭燕 | 指 | 莆田鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 泉州鹭燕 | 指 | 泉州鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 漳州鹭燕 | 指 | 漳州鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 龙岩鹭燕 | 指 | 龙岩新鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 三明鹭燕 | 指 | 三明鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 南平鹭燕 | 指 | 南平鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 宁德鹭燕 | 指 | 宁德鹭燕医药有限公司，鹭燕医药的控股子公司 |
| 福建耀升 | 指 | 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 江西赣卫 | 指 | 江西赣卫医药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 福州博研 | 指 | 福州市博研生物医药有限公司 |
| 成都广福 | 指 | 成都鹭燕广福药业有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 成都仁邦 | 指 | 成都市仁邦医药有限公司，成都广福的控股子公司 |
| 厦门器械 | 指 | 厦门鹭燕医疗器械有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 福州器械 | 指 | 福州鹭燕医疗器械有限公司，厦门器械的全资子公司 |
| 嘉文洋行 | 指 | Goodman Medical Supplies Limited，注册地香港，鹭燕医药的全资子公司 |
| 泰嘉药业 | 指 | 泰嘉药业有限公司，A-Tiger Limited，注册地香港，嘉文洋行的全资子公司 |
| 福州富利达 | 指 | 福州富利达生物医药有限公司，厦门器械的全资子公司 |

| | | |
|------------|---|---|
| 鹭燕大药房 | 指 | 厦门鹭燕大药房有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 福州三和堂 | 指 | 福州三和堂医药连锁有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 莆田大药房 | 指 | 莆田鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 泉州大药房 | 指 | 泉州鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 漳州大药房 | 指 | 漳州鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 龙岩大药房 | 指 | 龙岩鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 三明大药房 | 指 | 三明鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 南平大药房 | 指 | 南平鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 宁德大药房 | 指 | 宁德鹭燕大药房有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 燕来福制药 | 指 | 厦门燕来福制药有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 国医馆 | 指 | 厦门湖里燕来福国医馆中医门诊部 |
| 博肽生物 | 指 | 厦门博肽生物科技有限公司，燕来福制药的控股子公司 |
| 鹭燕电子商务 | 指 | 厦门鹭燕电子商务有限公司，鹭燕大药房的全资子公司 |
| 两岸药材公司 | 指 | 厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司，鹭燕医药的全资子公司 |
| 鹭燕生物 | 指 | 鹭燕（福建）生物制品有限公司，鹭燕医药的控股子公司 |
| 鹭燕集团 | 指 | 鹭燕（福建）集团有限公司，麦迪肯控股子公司 |
| 蒲华贸易 | 指 | 厦门蒲华贸易有限公司，鹭燕集团控股子公司 |
| 鹭燕科技 | 指 | 厦门鹭燕生物科技有限公司，鹭燕集团全资子公司 |
| 标泰新材料 | 指 | 上海标泰新材料有限公司，麦迪肯参股公司 |
| 保荐机构（主承销商） | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 北京金杜 | 指 | 北京市金杜律师事务所 |
| 致同会计师事务所 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 鹭燕（福建）药业股份有限公司披露的会计报表报告期，即 2015 年度 |
| 基层医疗机构 | 指 | 向一定人口的社区提供预防、医疗保健、康复服务的基层医院、社区卫生服务中心、乡镇、街道卫生院等 |
| 二级医院 | 指 | 病床数在 101 张--500 张之间，向多个社区提供综合医疗卫生服务和承担一定教学、科研任务的地区性医院 |
| 三级医院 | 指 | 病床数在 501 张以上，向几个地区提供高水平专科性医疗卫生服务和执行高等教育、科研任务的区域性以上的医院 |
| 国家药监局 | 指 | 国家食品药品监督管理总局 |
| IMS Health | 指 | 艾美仕市场研究公司，为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的公司 |
| GSP | 指 | 药品经营质量管理规范（Good Supply Practice） |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practice） |

| | | |
|------------------|---|--|
| 两票制 | 指 | 在中标药品配送过程中，最多只能开具两次税票，即药品生产企业向被委托配送其中标品种的药品经营企业开具税票（第一票），接受委托配送的药品经营企业向医疗机构销售药品并开具税票（第二票） |
| 福建省新一期公立医疗机构药品招标 | 指 | 福建省全省公立医疗机构药品集中采购招标，2014 年出台实施意见，2016 年开始进入执行期。 |
| 十家基药配送企业 | 指 | 福建省药监局根据《福建省 2014 年医疗机构药品集中采购实施意见》，通过评分、公示和公告确定的 10 家药品配送企业，由该 10 家药品配送企业负责承担全省公立医疗机构基本药物配送任务。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 鹭燕医药 | 股票代码 | 002788 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 鹭燕（福建）药业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 鹭燕医药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | LUYAN（FUJIAN）PHARMA CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LUYAN PHARMA | | |
| 公司的法定代表人 | 吴金祥 | | |
| 注册地址 | 厦门市湖里区安岭路 1004 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 361010 | | |
| 办公地址 | 厦门市湖里区安岭路 1004 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 361010 | | |
| 公司网址 | www.luyan.com.cn | | |
| 电子信箱 | zqb@luyan.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 雷鸣 | 阮翠婷 |
| 联系地址 | 厦门市湖里区安岭路 1004 号 | 厦门市湖里区安岭路 1004 号 |
| 电话 | 0592-8128888 | 0592-8128888 |
| 传真 | 0592-8129310 | 0592-8129310 |
| 电子信箱 | zqb@luyan.com.cn | zqb@luyan.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 厦门市湖里区安岭路 1004 号，本公司证券投资部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 913502006782575042 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|---------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 厦门市曾厝安软件园创新大厦 A 区 12—15 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李建彬、连益民 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|------------------------------|---------|--------------------------------------|
| 国信证券股份有限公司 | 深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层 | 欧煦、范茂洋 | 自 2016 年 2 月 18 日至 2018 年 12 月 31 日止 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 6,625,719,875.38 | 6,299,801,693.83 | 5.17% | 5,519,752,155.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 113,479,743.58 | 109,327,452.70 | 3.80% | 108,283,121.41 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 111,176,210.89 | 104,043,531.29 | 6.86% | 107,116,895.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 219,308.68 | 177,889,035.22 | -99.88% | -76,465,344.22 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.18 | 1.14 | 3.51% | 1.13 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.18 | 1.14 | 3.51% | 1.13 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.24% | 17.10% | -0.86% | 21.43% |
| | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 总资产（元） | 3,429,015,032.46 | 3,314,008,051.89 | 3.47% | 2,825,641,647.93 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 737,565,052.88 | 642,270,431.66 | 14.84% | 553,801,931.16 |
|----------------------|----------------|----------------|--------|----------------|

截止披露前一交易日的公司总股本:

| | |
|------------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本 (股) | 128,168,800 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股) | 0.8854 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,488,039,818.06 | 1,671,345,698.65 | 1,737,191,915.48 | 1,729,142,443.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 20,933,929.76 | 33,042,334.45 | 22,591,529.51 | 36,911,949.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 20,882,160.79 | 32,221,508.57 | 22,364,501.70 | 35,708,039.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -509,381,816.45 | 355,387,927.39 | -186,975,316.71 | 341,188,514.45 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -346,025.25 | 1,574,828.40 | 773.28 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享 | 1,263,277.45 | 2,946,630.08 | 1,032,548.74 | |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|----|
| 受的政府补助除外) | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | -116,670.11 | -183,712.72 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,187,932.12 | 2,710,296.64 | 744,907.17 | |
| 减：所得税影响额 | 806,644.78 | 1,786,518.13 | 471,787.31 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -4,993.15 | 44,645.47 | -43,496.53 | |
| 合计 | 2,303,532.69 | 5,283,921.41 | 1,166,225.69 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务情况及所处行业地位

本公司所处的行业为医药流通行业，本公司系福建省最大的医药流通企业，主营业务为药品、中药饮片、医疗器械、疫苗等分销及医药零售连锁。公司主要经营范围包括西药、中成药、药材、医疗器械及保健品等产品的分销，主要收入来源为医药批发销售收入。

公司从事医药分销和零售，隶属于医药流通行业，医药流通是指医药产业中连接上游医药生产厂家和下游经销商或零售终端客户的一项经营活动，主要是从上游厂家采购医药产品，直接出售给医院、诊所、药店等终端客户，或批发给下游经销商的流通过程。根据下游客户的性质，医药流通行业可分为分销业务、零售业务以及增值服务业务。其中：（1）分销业务主要包括纯销、调拨和代理三种模式。纯销模式是指医药流通企业直接向医院、卫生院等医疗机构以及零售药店提供药品销售及配送服务。调拨模式主要指医药流通企业将医药产品销售给另一个流通企业的模式。代理模式的主要形式为买断代理，即经营企业通过买断生产企业某一药品，获得全国或相应区域的总代理资格或独家经销权，并负责客户开发、订单处理、物流配送、推广促销、售后服务等基本环节的销售活动；（2）医药零售业务为以药店形式为终端消费者提供药事服务；（3）增值服务业务为医药流通企业通过提供信息服务、第三方物流、药房托管等增值服务获取盈利。

纯销模式为公司的主要经营模式，公司纯销业务收入占公司主营业务收入的比例一直在80%以上，其特点为：市场需求明确且增长稳定、对终端的掌控能力较强，客户（主要是公立医疗机构）资信较好，但对服务要求较高，同时应收账款金额较高且账期较长。

根据商务部全国医药批发企业百强排名，本公司2014年位列第20位，已连续四年居福建省医药流通企业第一。公司下属门店家数在福建省零售连锁药店中排名前列，在厦门市零售连锁药店中位列第一。公司在福建省医疗机构纯销细分市场处于领先地位。公司一直坚持以纯销为主的业务模式，于2009年实现了对福建省二级以上医疗机构100%覆盖，经过多年深耕以县级医院为龙头的农村三级医疗卫生服务网，不断加大福建省内包括乡镇（社区）卫生院等基层医疗机构在内的各级医疗机构的开拓力度，公司对乡镇医疗机构的配送更加深入（已配送至部分乡镇卫生院所辖的部分村卫生所）并已对90%以上的基层医疗机构实现常态化配送，且在药品专业经营经验、管理体系、专业人才、信息系统、医药物流专业设施、分销网络以及业内品牌知名度等方面树立了公司竞争优势。同时，公司入围了福建省十家公立医疗机构基药配送企业，且得分排名第一。公司全资子公司福建中宏成为福建省首家获得第三方药品物流资质的企业。2016年2月18日，本公司在深圳证券交易所中小板挂牌上市，成为福建省内唯一一家在国内A股上市的医药商业企业。

2、公司所属行业发展阶段、周期性特点

随着医疗体制改革的不断推进及深化，在经济高速发展、政府投入持续增加、人口自然增长及老龄化、技术进步以及疾病谱改变等众多因素的驱动下，我国医药流通行业的市场规模将持续扩大。根据商务部市场秩序司统计，2014年我国药品流通行业销售总额达到15,021亿元，同比增长15.20%，其中医药零售市场销售总额为3,004亿元，同比增长了9.1%。根据IMS Health预测，我国药品市场2014-2018年，年复合增长率将达到10-13%。到2020年，我国将成为仅次于美国的第二大药品市场，市场容量将达到现有规模的4倍，医药流通行业的市场规模亦将持续扩大。

未来面对医药行业监管趋严、医保控费、药品招标降价、新版GSP/GMP认证等压力，医药流通行业销售增长速度较过去将有所放缓，行业结构调整将加快，医药流通行业的集中度将进一步提高。根据国家药监局统计，截至2014年底，全国共有药品批发企业11,632家，零售连锁企业4,266家，随着近年来流通行业结构调整提速，医药流通企业跨区域兼并重组加剧，全国性医药流通企业和区域性龙头企业市场份额逐年提升。根据中国医药商业协会和商务部的统计资料，2003年-2014年，我国前三大医药分销商的合计市场份额已由12.70%增至30.90%；前十大医药分销商的合计市场份额已由26.10%增至36.27%，行业集中度大幅提升。

医药行业是民生基础行业，医药流通行业作为医药行业的子行业无明显的周期性和季节性。

3、报告期内主要的业绩驱动因素

近年来，在国家明确要求“压缩医药流通行业中间环节、规范药品流通秩序”等政策的指导下，福建省积极响应国家“两票制”管理理念，并在医疗机构药品集中招标采购中严格贯彻实施，这对医药流通企业的分销网络和配送实力提出了较大挑战，有利于在福建省内具备完善的分销网络、较强配送服务能力，且以纯销为主要业务模式的医药流通龙头企业占据优势地位。凭借多年的积累，本公司在福建省的市场份额不断提高，已成为福建省终端覆盖率、配送能力领先的医药流通企业。

2015年，公司充分发挥覆盖福建省全省医药分销网络优势，继续深耕以县级医院为龙头的农村三级医疗卫生服务网，进一步提升了公司在福建省内分销市场的占有份额，实现了公司经营规模的适度增长。公司在福建全省所有地市均设立了全资控股的鹭燕大药房有限公司，初步完成零售连锁业务在福建全省的布局，为未来公司继续完善福建全省各地市零售门店布局和打造福建全省批零一体化经营奠定了基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 股权资产 | 1、本期转让安徽省鹭燕大华医药有限公司股权；2、因投资设立，新增合并子公司厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司、宁德鹭燕大药房有限公司。 |
| 固定资产 | 本期公司全资子公司厦门燕来福制药有限公司 3#厂房建设完成转入固定资产。 |
| 无形资产 | 本期购置英克 ERP 软件，增加无形资产。 |
| 在建工程 | 1、本期公司全资子公司厦门燕来福制药有限公司 3#厂房建设完成转入固定资产，在建工程减少；2、鹭燕医药莆田仓储物流中心本期继续建设，增加在建工程。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司拥有以下竞争优势：

1、全面、直接的终端覆盖网络为公司核心竞争优势之一

经过多年的持续发展，公司建立了辐射福建全省的分销和物流配送网络，目前能够直接配送至省内各级医疗机构。截至2015年末，公司基本覆盖了福建省全省包含乡镇卫生院（社区医院）在内的各级医疗机构，其中对省内二级以上医院覆盖率为100%、基层医疗机构（常态化配送）覆盖率为90.48%。

公司积极开设零售直营门店，通过社区药店、院内药房以及DTC药房为消费者提供专业药事服务，借此提升对终端的掌控能力。目前，公司在福建省九地市均已拥有直营零售门店144家，公司连锁药房综合实力和直营力均位列福建省领先地位。公司通过建立完善的分销网络、全面的终端客户覆盖体系和批零一体化的经营模式，为福建全省包含乡镇卫生院（社区医院）在内的各级医疗机构和终端消费者提供药品供应保障，在福建省内具有较强的竞争优势。

2、与二级以上的医院客户、与上游供应商保持了长期、稳定的合作关系

公司注重二级以上医院客户的开发，来自二、三级医院销售收入占主营业务收入的67%以上。二级以上医院客户药品需求量较大，对市场影响力大，能够有效保证公司回款的安全性，并有利于公司业务的持续增长。同时，公司致力于为上游供应商提供优质服务，经过诚信经营与业务积累，与众多国内外药企建立并保持了长期、稳定的合作关系。

3、战略规划和战略实施能力优势

公司坚持跨区域横向发展和纵向扩张的战略，通过内涵式增长和外延式扩张，率先完成了福建全省网络布点；通过积极

响应福建省医疗机构药品集中采购改革，顺应建设多层次药品供应保障体系的政策导向，奠定了在福建省内医药分销市场的领先地位；公司适时把握行业发展机遇，以并购等方式实施跨省级区域发展战略。

公司能顺应国家医疗体制改革政策导向和医药商业市场发展趋势，制定可会持续的发展战略，并根据国家相关政策和市场转变，及时调整公司的战略规划，表现出较好地前瞻性和较强的战略实施能力，使公司能够快速适应市场变化，抢占市场先机，奠定并巩固公司在福建省医药流通行业的龙头地位。

4、业务发展模式优势

公司在发展过程中，根据总体发展战略，结合自身发展经验和各地区子公司的差异及发展特征，总结了“四阶段”的业务发展模式，具体如下：

第一阶段、网点布局期：公司在福建省各区域通过收购、新设等方式进行医药分销网络布局，作为公司在福建省内的基础发展平台。

第二阶段、市场开拓期：公司在各区域通过深耕渠道，将分销网络拓展至包含乡镇卫生院、社区医院在内的各类医疗机构，并为客户提供优质的产品 & 配送服务，深入开拓当地医药分销市场。

第三阶段、协同发展与产业链延伸期：随着在各区域内分销网络的完善，分销业务达到相应规模，公司充分发挥网络、管理等协同效应，对经营业务和产业链进行拓展和延伸。

第四阶段、跨省发展期：公司在福建省内的行业管理经验、品牌效应、客户积累等方面均达到较高水平时，择机将业务拓展到省外医药流通市场，提升整体竞争优势，实现规模与效益的持续增长，并进入省外新一轮的“四阶段”“发展阶段”。

5、以供应链管理为基础的运营体系优势

公司作为医药流通企业，以满足上游供应商和下游客户需求为导向，结合企业实际和发展阶段，在日常经营管理中将战略规划、公司治理、企业文化、市场营销、全面预算管理、内控体系、信息和物流系统、品牌等有机系统结合，建立了以供应链管理为基础的运营体系。

公司通过组织架构的优化、质量管理体系的标准化、全面预算管理、内部控制机制以及信息系统等运营管理技术，实现对日常经营活动的支持和监控。同时，作为医药流通企业，公司注重经营管理以及资源使用效率，主要包括：1、建立了资金配置标准化管理体系，对资金配置进行有效可控的调度，对日常资金使用效率和状况进行实时监控，实现了资金的安全、有效运转；2、通过流程再造、市场细分，对采购、销售等流程进行优化，并通过相应的管理制度和激励措施对不同细分市场客户提供专业化服务；3、制定严格的库存管理制度，及时分析各覆盖地区的业务信息，对各地区库存商品的库存量、批号、效期进行统一管理，有效控制公司的总库存，同时，依靠业务信息共享和物流体系完成各物流中心之间的货品调配，及时满足终端需求，提高各物流配送中心的库存周转率。此外，公司及其子公司在采购、销售、资金、物流配合上已形成有效的运营体系，并在库存、资金、渠道共享等方面发挥了协同作用，有助于实现现代化企业管理并向客户提供现代化的服务。

6、管理优势

(1) 公司管理队伍具有丰富的医药管理经验，在管理水平、经验理念、执行力等方面处于行业领先水平。公司建立有效考核体系和激励机制将管理团队与公司的长远利益和长期发展战略结合在一起，有利于增强公司竞争力。

(2) 公司主要采取兼并收购的模式进行跨区域扩张，通过收购当地具有一定分销网络的企业，在企业文化、公司治理、市场营销、全面预算管理、内控体系、信息系统等方面对其运营体系进行改造，同时引进及培养本土化的经营管理团队参与被并购公司的管理，使其能够较快实现效益。

(3) 公司通过实施运营部门及后台职能部门的整合，推进业务资源、资金资源等共享和协同，有利于提升公司经营效率，降低管理成本，进而获得一定的投入产出回报。公司还建立集团业务品种和后勤大宗货品的集中采购机制，有利于提升对供应商的议价能力，并降低采购成本。

(4) 公司管理层始终遵循国家医改的政策导向、医药流通行业发展趋势和本企业的价值观，制定了可持续发展战略，建立了有效运营体系和内控机制，将其覆盖到公司业务及经营管理的决策、执行、监督、反馈等各环节，可对风险进行有效管控。

7、企业文化优势

公司秉承“自强不息，追求辉煌”为核心内涵的企业文化，坚持“勤奋、务实、优质、高效”的企业精神，遵循“信誉第一、客户至上”的诚信务实经营理念，致力于为上游供应商及终端客户提供优质的服务。

8、品牌优势

公司自成立以来，不断提升品牌价值，致力于为客户及上游供应商提供优质的服务，得到客户和行业的广泛认同，在行业中享有较高的商誉和知名度，“鹭燕”和“燕来福”获得厦门市著名商标、福建省著名商标等荣誉。

9、信息化服务体系优势

公司建立了有效的信息化服务体系，主要包括：运用实时在线的电子商务平台为上下游客户提供即时订单服务；为政府监管部门提供数据接口和市场信息，以满足国家政策对医药商业监管的相关要求；向供应商提供网上信息服务和供应链延伸服务等。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项基础工作顺利推进，在争取新一期福建省公立医疗机构招投标委托配送品种中取得较好成绩，公司管理层围绕董事会制定的2015年经营计划和主要目标，充分发挥覆盖福建省全省医药分销网络优势，继续深耕以县级医院为龙头的农村三级医疗卫生服务网，进一步提升了公司在福建省内分销市场的占有份额，实现了公司经营规模的适度增长。2015年公司经营规模稳居福建省医药流通企业首位，连续五年保持福建省医药分销市场份额第一地位。零售连锁业务方面，公司在福建全省所有地市均设立了全资控股的鹭燕大药房有限公司，初步完成零售连锁业务在福建全省的布局，为未来公司继续完善福建全省各地市零售门店布局和打造福建全省批零一体化经营奠定了基础。公司于2015年6月19日顺利通过中国证监会发审会审核，并于2016年2月18日在深圳证券交易所成功挂牌，成功登陆资本市场。

截止2015年12月31日，公司总资产为342,901.50万元，比上年年末331,400.81万元增加3.47%；负债为268,301.45万元，比上年年末266,470.33万元增加0.69%；股东权益74,600.05万元，比上年年末64,930.47万元增加 14.89%。

2015年，公司继续保持良好的发展势头，实现了业绩的稳步增长。报告期内，公司实现营业总收入662,571.99万元，较上年同期提高5.17%；营业利润15,222.69万元，较上年提高4.14%；利润总额15,570.87万元，较上年提高2.52%；归属于母公司所有者的净利润11,347.97万元，较上年提高3.80%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润11,117.62万元，较上年提高6.86%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 6,625,719,875.38 | 100% | 6,299,801,693.83 | 100% | 5.17% |
| 分行业 | | | | | |
| 批发收入 | 6,335,115,117.85 | 95.61% | 6,022,721,551.53 | 95.60% | 5.19% |
| 零售收入 | 227,766,902.93 | 3.44% | 197,285,619.95 | 3.13% | 15.45% |
| 其他收入 | 62,837,854.60 | 0.95% | 79,794,522.35 | 1.27% | -21.25% |
| 分产品 | | | | | |
| 药品 | 6,016,651,104.19 | 90.81% | 5,831,205,339.36 | 92.56% | 3.18% |

| | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 医疗器械 | 417,136,246.19 | 6.30% | 300,374,407.18 | 4.77% | 38.87% |
| 其他 | 191,932,525.00 | 2.90% | 168,221,947.29 | 2.67% | 14.09% |
| 分地区 | | | | | |
| 福建省内 | 6,441,785,901.62 | 97.22% | 5,939,369,042.98 | 94.28% | 8.46% |
| 福建省外 | 183,933,973.76 | 2.78% | 360,432,650.85 | 5.72% | -48.97% |

说明：

- 1、公司医疗器械营业收入同比增长38.87%，主要是公司在各地医疗机构配送的耗材量增大，及新增的小型设备等经销产品的销售增长所致。
- 2、公司福建省外营业收入同比减少48.97%，主要原因是公司2014年开始调整疫苗经营策略，逐步压缩疫苗业务规模及2015年公司处置1家福建省外经营疫苗业务的子公司所致。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|------------------|-------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 批发收入 | 6,335,115,117.85 | 5,891,489,521.85 | 7.00% | 5.19% | 5.67% | -5.78% |
| 分产品 | | | | | | |
| 药品 | 6,016,651,104.19 | 5,590,438,239.67 | 7.08% | 3.18% | 3.87% | -7.97% |
| 分地区 | | | | | | |
| 福建省内 | 6,441,785,901.62 | 5,963,618,608.69 | 7.42% | 8.46% | 8.59% | -1.48% |

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

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|------------------|------------------|-------|
| 药品流通 | 销售量 | 元 | 6,625,719,875.38 | 6,299,801,693.83 | 5.17% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|------|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 批发 | 批发成本 | 5,891,489,521.85 | 96.62% | 5,575,121,225.40 | 96.74% | 5.67% |
| 零售 | 零售成本 | 164,647,175.41 | 2.70% | 137,350,941.38 | 2.38% | 19.87% |
| 其他 | 其他成本 | 41,411,330.95 | 0.68% | 50,886,718.23 | 0.88% | -18.62% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|------|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 药品 | 药品成本 | 5,590,438,239.67 | 91.68% | 5,382,332,211.49 | 93.39% | 3.87% |
| 医疗器械 | 医疗器械成本 | 372,596,760.03 | 6.11% | 270,716,928.70 | 4.70% | 37.63% |
| 其他 | 其他成本 | 134,513,028.51 | 2.21% | 110,309,744.82 | 1.91% | 21.94% |

说明：公司医疗器械营业成本同比增加 37.63%，主要原因是营业收入的增长。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、处置子公司，减少1个合并主体

2015年5月12日，本公司与王华、李庆军签订股权转让协议，分别以现金5,500,000.00元、4,500,000.00元出售安徽省鹭燕大华医药有限公司55%、45%的股权。本公司以丧失实际控制权日2015年5月31日为股权处置日。股权处置款10,000,000.00元大于处置日本公司应享有安徽省鹭燕大华医药有限公司净资产份额8,908,600.75元的差额1,091,399.25元再减去合并财务报表中与该子公司相关的商誉1,467,971.90元的差额376,572.65元确认为投资损失。

2015年1月1日至2015年5月31日（股权处置日），安徽省鹭燕大华医药有限公司基本财务情况及2014年同期经营情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2015年5月31日 | 2014年5月31日 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 总资产 | 5,000.44 | 6,773.48 |
| 其中：流动资产 | 3,971.97 | 5,667.70 |
| 非流动资产 | 1,028.47 | 1,105.78 |
| 总负债 | 4,077.07 | 4,871.31 |
| 净资产 | 923.37 | 1,902.16 |
| | 2015年1月1日至2015年5月31日 | 2014年1月1日至2014年5月31日 |
| 营业收入 | 923.28 | 3,302.76 |
| 营业利润 | 135.44 | 390.40 |
| 净利润 | 122.5 | 269.11 |

2、新设子公司，增加两个合并主体

2015年度本公司因投资设立，新增合并子公司厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司、宁德鹭燕大药房有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,250,993,830.95 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 15.96% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 289,153,047.80 | 3.69% |
| 2 | 第二名 | 288,340,688.53 | 3.68% |
| 3 | 第三名 | 249,321,864.17 | 3.18% |
| 4 | 第四名 | 240,823,438.25 | 3.07% |
| 5 | 第五名 | 183,354,792.20 | 2.34% |
| 合计 | -- | 1,250,993,830.95 | 15.96% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 974,475,368.00 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 13.54% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 501,348,400.39 | 6.96% |
| 2 | 第二名 | 137,692,138.51 | 1.91% |
| 3 | 第三名 | 122,843,256.05 | 1.71% |
| 4 | 第四名 | 108,478,484.14 | 1.51% |
| 5 | 第五名 | 104,113,088.91 | 1.45% |
| 合计 | -- | 974,475,368.00 | 13.54% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|--|--------|--------|------|--------|
|--|--------|--------|------|--------|

| | | | | |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 136,134,778.52 | 155,622,646.32 | -12.52% | |
| 管理费用 | 136,633,666.16 | 136,158,761.12 | 0.35% | |
| 财务费用 | 88,667,581.83 | 86,164,832.45 | 2.90% | |

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 7,360,708,842.82 | 6,979,047,827.60 | 5.47% |
| 经营活动现金流出小计 | 7,360,489,534.14 | 6,801,158,792.38 | 8.22% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,308.68 | 177,889,035.22 | -99.88% |
| 投资活动现金流入小计 | -171,060.45 | 15,648,026.89 | -101.09% |
| 投资活动现金流出小计 | 42,281,937.03 | 86,888,831.55 | -51.34% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,452,997.48 | -71,240,804.66 | 40.41% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,076,712,428.46 | 2,870,132,801.25 | 7.20% |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,144,348,101.41 | 2,753,252,056.69 | 14.20% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,635,672.95 | 116,880,744.56 | -157.87% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -109,453,299.10 | 223,759,303.87 | -148.92% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少99.88%，主要是本期付款较大。原因是：福建省启动新一期药品集中招标采购工作，为争取更多供应商，公司提前向部分供应商回笼货款。

本期投资活动现金流入比上期同比减101.09%。主要原因是本期处置子公司现金净流入-29.93万元，上期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额1,546.78万元；

本期投资活动现金流出比上期同比减51.34%，主要原因是上期投资中宏福州物流园与投资龙岩新鹭燕仓库办公楼已基本完工，本期投入较少。

现金及现金等价物净增加额同比减148.92%，主要原因是：福建省开始新一期药品集中招标采购工作，为争取更多供应商，公司提前向部分供应商回笼货款，增加了现金支出，同时公司年末收到部分客户的应收票据，未贴现，故年末货币资金余额同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

| 项目 | 2015年 |
|------------------------------|-------------------|
| 影响净利润但未影响现金流量的经营活动项目 | |
| 资产减值准备 | 354.06 |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧 | 1,853.11 |
| 无形资产摊销 | 180.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 360.56 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -332.79 |
| 小计 | 2,415.32 |
| 影响现金流量但未影响净利润的经营活动项目 | |
| 存货的减少 | -4,669.31 |
| 经营性应收项目的减少 | -20,607.15 |
| 经营性应付项目的增加 | 3,433.64 |
| 小计 | -21,842.82 |
| 影响净利润的投资、筹资活动项目 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -3.22 |
| 固定资产报废损失 | 0.17 |
| 财务费用 | 7,894.25 |
| 投资损失 | 37.66 |
| 小计 | 7,928.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额与净利润差异合计 | -11,498.65 |

本期净利润与经营活动净现金流差异11,498.65万元，主要包括三部分：1、影响净利润但未影响现金流的项目：折旧、摊销等2,415.32万元；2、影响现金流但未影响净利润的项目，存货的增加，经营性应付项目增加等合计-21842.82万元；3、影响净利润的投资、筹资活动项目合计7,928.85万元；

目前医药流通市场存在的结构不协调、医疗机构市场化程度低等因素决定了医药流通行业上下游的付款及收款结算存在一定时间差，且药品的特殊性要求医药流通企业对各种药品保持一定的库存量，因此，通常情况下，医药流通企业经营性应收项目及存货占用流动资金较多，经营活动产生的现金流量净额占营业收入的比率较低或为负数。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 470,254,129.81 | 13.71% | 579,707,428.91 | 17.49% | -3.78% | |
| 应收账款 | 1,776,580,032.16 | 51.81% | 1,642,879,824.60 | 49.57% | 2.24% | |
| 存货 | 570,310,891.22 | 16.63% | 528,968,610.19 | 15.96% | 0.67% | |
| 投资性房地产 | 1,318,051.72 | 0.04% | 1,413,261.52 | 0.04% | 0.00% | |
| 固定资产 | 312,021,375.17 | 9.10% | 310,874,949.82 | 9.38% | -0.28% | |

| | | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 在建工程 | 5,609,911.92 | 0.16% | 6,895,010.12 | 0.21% | -0.05% | |
| 短期借款 | 1,139,568,111.37 | 33.23% | 1,114,182,118.86 | 33.62% | -0.39% | |
| 长期借款 | 16,661,150.00 | 0.49% | 13,805,225.00 | 0.42% | 0.07% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|--------|
| 35,884,935.30 | 29,143,207.09 | 23.13% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------------------|--------------|------|---------------|---------|------|-----|------|--------------|---------------|------|---------------|------|----------|----------|
| 鹭燕（福建）生物制品有限公司 | 鲨鱼软骨素、水解蛋白生产 | 增资 | 2,820,000.00 | 94.00% | 自有资金 | 鄢红珠 | 长期 | 鲨鱼软骨素、水解蛋白生产 | 已完成 | | -1,091,550.10 | 否 | 不适用 | 不适用 |
| 厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司 | 中药材贸易 | 新设 | 10,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期 | 中药材批发 | 已完成 | | -40,394.73 | 否 | 不适用 | 不适用 |
| 江西赣卫医药有限公司 | 医药批发 | 增资 | 10,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期 | 药品批发 | 已完成 | | 373,615.21 | 否 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------|----|---------------|---------|------|-----|----|------|-----|------|---------------|----|-----|-----|
| 宁德鹭燕大药房有限公司 | 医药零售 | 新设 | 1,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 不适用 | 长期 | 医药零售 | 已完成 | | -322,676.57 | 否 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | -- | -- | 23,820,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -1,081,006.19 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 3#厂房 | 自建 | 是 | 工业 | 8,413,329.69 | 12,085,198.23 | 自筹 | | | | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 鹭燕医药莆田仓储物流中心 | 自建 | 是 | 商业批发 | 3,651,605.61 | 4,590,791.11 | 自筹 | | | | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | -- | -- | -- | 12,064,935.30 | 16,675,989.34 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|---------------|-------------|----------|----------------------------|----------|--------------------------|----------|---------|----------|---------------|-----------------------------------|------|------|
| 王华、李庆军 | 安徽省鹭燕大华医药有限公司 | 2015年05月31日 | 1,000 | 122.49 | 影响不大 | -0.33% | 市场价格 | 否 | 非关联方 | 是 | 按计划实施 | 不适用 | 不适用 |

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 福州鹭燕医药有限公司 | 子公司 | 商业批发 | 30,080,000.00 | 372,563,220.81 | 55,595,164.29 | 937,170,925.41 | 24,975,480.22 | 18,597,477.35 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 子公司 | 商业批发 | 15,000,000.00 | 356,479,774.38 | 43,505,087.88 | 866,338,491.69 | 28,096,317.76 | 21,200,813.51 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 子公司 | 商业批发 | 10,800,000.00 | 312,187,337.03 | 27,823,762.72 | 732,319,578.44 | 16,416,037.54 | 12,556,852.03 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 子公司 | 商业批发 | 10,000,000.00 | 281,325,400.32 | 24,840,570.75 | 564,772,318.77 | 15,730,573.90 | 11,932,021.11 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 子公司 | 商业批发与第三方药品物流 | 30,080,000.00 | 255,852,765.05 | 55,383,143.91 | 291,639,944.16 | 14,778,121.86 | 15,268,117.77 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 安徽省鹭燕大华医药有限公司 | 股权转让 | 影响较小 |

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、未来行业发展趋势分析

2016年3月国务院下发《关于落实<政府工作报告>重点工作部门分工的意见》和《国务院办公厅关于促进医药产业健康发展的指导意见》，4月国务院总理李克强主持召开国务院常务会议确定了2016年深化医药卫生体制改革重点，明确了公立医院改革、“两票制”、医药分开、互联网在线服务、现代医药流通体系建设和中医药现代化等方向和重点。

预计医药流通行业未来发展趋势如下：

（1）行业销售总额将保持稳定增长

受中国经济整体增速放缓和医保控费等因素影响，医药流通行业过去五年依靠医改加大投入等导致的药品市场规模高速增长的局面难以再现，行业增长的主要原因转向人口结构、疾病谱、城镇化、生活方式的变化和居民自我保健意识增强等所带来新的医疗健康需求，尽管随着医改深入推进，药品市场的增长速度将可能受降价、医保控费等因素影响，但医药大健康市场的进一步发展将为医药流通行业保持稳定增长提供了空间和机遇。

（2）行业集中度将进一步提高，大型药品批发企业增速预计将继续高于行业平均水平

根据国家商务部公布的历年药品流通行业运行统计分析报告可以看出，全国药品批发行业集中度逐年提高，全国大型医药流通企业在企业规模化、集约化经营方面优势明显，取得了良好效益，收入占比持续提高，增速超过行业发展水平。随着医改的深入、药品审批和监管体系等逐步健全，医药流通企业的竞争将进一步加剧、经营成本和合规成本将逐步提升，这对医药流通企业的综合经营能力提出了要求更高，行业整合和集中度提升仍将是未来发展趋势。

（3）服务模式创新成为行业发展的新增长点

面对行业增速放缓和同质化竞争的形势，各医药流通企业积极探索和创新服务模式，为上下游客户提供增值服务。各医药流通企业通过开展物流延伸服务、并购医疗机构、药房托管、直配药房、医药电商、第三方物流、PBM（药品福利管理）、构建大健康生态圈等方式，探索新的利润增长点。

（4）电子商务将对行业格局的影响逐步加大

据国家食品药品监督管理总局统计，截至2014年12月31日，全国累计共有353家企业拥有食品药品监管部门发放的《互联网药品交易服务资格证书》，与上年同期相比增加154家，增加幅度创历史新高。从业务形式看，B2C（向个人消费者提供药品）的发展最为迅速，全国累计共有264家企业拥有交易证照，比上年增加127家；B2B（与其他企业进行药品交易）的发展相对缓慢，全国累计共有73家企业具有交易证照，比上年增加22家。第三方交易服务平台加速发展，全国累计共有16家平台具有交易证照，比上年增加5家。

互联网药品电子商务呈现快速发展态势，经营规模逐年迅速增长，成为推动药品流通增值服务的新载体。2016年商务部、国家发改委等六部委共同发布的《全国电子商务物流发展专项规划(2016-2020年)》(以下简称《规划》)指出，到2020年基本形成布局完善、运作高效的电商物流体系。未来如医院处方外流、网上销售处方药政策限制放开、医药物流体系布局完善等，电子商务将对医药流通行业格局的影响将逐步加大。

（5）药品零售企业迎来巨大的发展机遇

2016年国家医药卫生体制改革重点，提出推进公立医院改革、医药分开等工作，明确了医疗机构应当按照药品通用名开具处方，并主动向患者提供处方，保障患者的购药选择权；患者可自主选择在医院或零售药店购药；推动优势零售企业开展连锁经营；建立现代医药流通体系，推动大型企业建设遍及城乡的药品流通配送网络等。在政策支持、医疗机构实施药品零差率、控制药占比、加强临床路径管理和招标降价等趋势下，医疗机构处方外流至零售企业已经成为必然趋势，零售企业面临巨大的发展机遇，其门店资源以及药事服务、慢病管理、社区服务、线上线下整合等能力和水平将发挥越来越重要的作用。

（6）中药产业、物流现代化、大健康模式等发展步伐加快

随着国家积极发展中医药和民族医药事业，大力推动中医药健康服务体系建设，放宽中医执业和开设诊所的政策限制，以及积极推动中药现代化的发展，未来中医药将拥有更大的发展空间，发展步伐将明显加快。

过去几年，新版《药品经营质量管理规范》（GSP）的实施、医药电商加速发展以及医药流通企业面对分级诊疗、基层医疗机构配送等挑战，促进了医药物流向专业化、智能化及社会化方向发展，预计未来行业将加快中药材现代物流体系建设、冷链物流体系、电商物流体系等方面发展，大型药品批发企业与电商、快递巨头在医药物流现代化方面的竞争和合作将促进医药现代物流的迅速发展。

随着时代发展、国内人口结构老龄化，人们不仅追求个体身体健康，还需要精神、心理、生理、社会、环境、道德等方面的完全健康，不仅要有科学的健康生活，更要有正确的健康消费等，在国家政策和社会资本的推动下，集医疗、养老、养生为一体并整合产品及服务的大健康发展模式 and 平台将实现较快的发展。

2、公司发展战略

公司将坚持“诚信、务实、优质、高效”和“依法规范经营”经营理念，顺应医改政策导向，积极贯彻落实“横向”和“纵向”发展战略，继续提升福建省医药分销核心市场的份额，适度拓展福建省外市场，将公司打造为中国知名的医药健康产品与服务提供商。

3、经营计划

（1）以做好新标药品全省配送为抓手，加强福建全省分销网络协同和优化，进一步提升公司在福建省医药分销核心市场的份额

公司经过多年持续深耕福建省医药市场及对边远乡镇基层医疗机构开展常态化配送，已成功地在福建省打造了“全覆盖、深渗透”的分销网络。在福建省新标中，公司及福建省内各地区子公司获得的带量议价确标品种和直接挂网品种的委托配送总品规数（含基本药物、非基本药物和常用低价药品）在福建省处于领先地位，2016年新标开始进入执行期，公司作为负责福建全省公立医疗机构所有基本药物配送的11家企业之一，将以做好新标药品全省配送为抓手，通过加强组织协调、业务协同、标准化建设、信息系统和现代物流建设等，优化各地区子公司资源配置，实现福建全省分销网络的协同和优化，进一步提升公司在福建省医药分销核心市场的份额。

（2）继续完善连锁药店在福建全省的布局，形成福建省内批发零售一体化经营格局。

公司已于2015年初步完成在福建全省九地市均设立药品零售（连锁）企业的目标，直营门店总数达144家。在国家积极推进医药分开、医疗机构处方外流的背景下，2016年公司将继续贯彻落实药品零售业务“横向”发展战略，以新设及并购等方式加快厦门地区零售连锁扩展募投项目的实施和福建省其他地区零售门店布局工作，加快既定的福建省内批发零售一体化经营布局，通过全覆盖分销网络和健全的直营零售连锁终端为上下游客户提供优质服务。在连锁药店经营方面，公司将完善连锁药店经营机制，优化经营品种供应，提升连锁药店专业经营水平和盈利能力，充分发挥社区药店、医院附近药店和DTC（直配药店）等优势，为消费者提供专业的药事服务、慢病管理和社区服务等健康服务。

（3）推进现代医药仓储物流中心项目建设，提升现代物流管理和运作水平，发展第三方药品物流业务

2016年，公司将加快实施鹭燕医药莆田仓储物流中心（一期）募投项目建设；争取完成鹭燕厦门现代医药仓储中心募投项目开工建设的前期准备工作；提升已投入使用的鹭燕医药福州仓储中心对药品分销、零售连锁、器械、疫苗、中药材等业务的专业化服务能力和对第三方药品物流业务的支持能力，充分发挥WMS（仓储管理系统）作用，推行精益物流管理，不断强化SOP运作，提高作业效率和全员劳动生产率，提升物流中心自动化设备的管理及使用水平，降低运营成本。

（4）整合分销网络资源，大力发展中药饮片、器械、耗材等业务。抓住“两票制”推广机遇，适度拓展福建省外市场

2016年，公司将加强各子公司协同配合及资源整合，探索与医疗机构合作为消费者提供增值服务的新模式，大力发展中药饮片、医疗器械、耗材等业务。根据国家全面推进公立医院药品集中采购，推行“两票制”的工作安排，2016年公司在条件成熟时将抓住“两票制”推广机遇，适度拓展福建省外医药流通市场。

（5）健全内控制度，完善公司治理结构

公司将根据法律法规、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定和公司实际，进一步规范落实三会工作细则，做到三会及董事会专业委员会按各自职责、权限科学决策；充分保障监事会、独立董事等知情权，保护中小投资者利益；健全和完善内部控制、信息披露、投资者关系管理等相关制度，明确责任，建立流程，加强对子公司的管控、审计和督导，确保公司规范运营及信息披露合规。

（6）系统推进和完善质量管理体系建设

2016年公司将根据国家质量管理标准及规定，针对分销、零售连锁和工业等经营的质量管理关键控制点，加大现代化仓储、物流设施设备及信息系统等投入；对冷链产品、麻精、医疗器械等重点品类进行督促和检查；加强中药饮片原材料检测

工作，做到每批必检确保产品质量；继续推进质量管理标准化工作，加强质量人员培养和培训，完善质量人员的激励机制，健全和完善公司质量管理体系。

（7）加强各层次人才团队梯队建设，深化企业文化建设

2016年，公司将根据未来发展规划目标及募集项目实施等需要，加强与高校和职校等机构的合作，加强经营管理、药师、物流管理等各层次专业人才培养和引进。同时，公司将采取多种形式深化鹭燕企业文化建设，以鹭燕精神凝聚和激励鹭燕人在公司上市后继续保持勤奋务实、自强不息的优良传统，艰苦奋斗追求辉煌。

4、可能面临的风险

（1）市场竞争加剧的风险

目前医药商业经过行业兼并整合已形成“全国+区域寡头”的竞争格局，在国家及地方政策的引导下，行业集中度将进一步提升，有区域优势的医药流通企业将依托自身渠道、资金、管理、品牌等优势加快兼并收购；部分全国性医药流通企业亦将依靠规模优势、资金实力加大投资布点力度或并购区域性医药流通企业，在行业集中度提升的过程中，全国医药流通企业及区域寡头企业之间的竞争也将日趋加剧。为应对激烈的市场竞争，中大型医药流通企业将进一步加快流通网络布局建设，提升市场占有率。中小医药流通企业或主动并入大型企业，共享大型企业的资源，或采用联购分销、共同配送等方式结成合作联盟。若在市场格局变化的竞争环境下，公司不能继续保持在福建省医药流通行业的竞争优势，实现进一步发展，在福建省内的行业领先地位将可能受到冲击。

（2）医药分开政策风险

“医药分开”政策主要是逐步取消公立医院药品加成“行规”，改革“以药补医”机制。目前各省实施“医药分开”政策的试点医院主要采取药房托管和医院实行收支两条线等方式，上述方式目前尚未影响医院药房在药品销售中的地位，亦未对现有医药流通格局造成冲击。未来医院药房可能完全独立于医疗体系，并以药品零售商的角色参与市场竞争，或国家鼓励处方从医院外流，公司若不深入布局福建省医药分销和零售一体化网络，将可能在未来医药分开后的竞争中失去优势地位。

（3）处方药网上销售的风险

2014年5月28日，国家食品药品监督管理总局公布了《互联网食品药品经营监督管理办法（征求意见稿）》，该征求意见稿拟开放处方药网上销售，如该政策正式定稿并实施，从长期来看，由于实体门店相比网上药店在租金、人工等成本以及软硬件投入上没有优势，未来实体药店在与电商竞争中利润空间将受到冲击。尽管公司逐步健全了福建省九地市零售实体店网络布局，已经取得了《互联网药品交易服务资格证书》，正积极筹备开展互联网药品销售业务，未来还将打通线上药房业务与线下药店业务，促进零售业务销量增长和竞争力提升，但仍然存在网上药品销售业务和实体店经营业绩不如预期，零售业务业绩受到冲击的风险。

（4）应收账款管理风险

公司主要客户为二级以上的公立医院，其资金实力较强，资信较好，资金回收有保障，同时，公司建立了严格的应收账款管理制度，且未发生过大额应收账款不能收回的情形。福建省新一期医疗机构药品集中采购实施意见规定医疗机构应严格按照合同约定的时间回款，从货到验收合格之日起不超过30天，但医疗机构在药品购销业务中处于强势地位，公司与医疗机构的销售合同中一般不会约定逾期回款的违约责任，医疗机构客户的回款周期普遍较长、占用流通企业的资金量较大。

2016年度福建省新一期药品招标进入执行期后，预计公司业务规模将可能实现较大幅度的增长，如医疗机构客户不能按招标文件或销售合同规定/约定及时回款，或公司纯销业务规模大幅增长，均可能导致公司应收账款规模处于高位。若公司不能对应收账款进行有效管理，进而影响公司的资金周转速度，使公司经营资金出现短缺，并面临一定的坏账损失风险，将可能影响公司的稳定经营。

（5）跨区域拓展业务风险

目前，公司在巩固和提升福建省医药流通市场份额的同时，抓住行业整合的良好时机，通过经营管理模式的复制，稳步向福建省外医药流通市场扩张。尽管公司在扩张过程中，对拟进入的市场、相关企业等进行了详尽的调研，但如果公司不能根据各区域的特点制定相应的策略、建立相应的管理体系，将面临跨区域经营的风险。

（6）对子公司管理不善的风险

公司在福建省及省外各地区的业务主要由各子公司具体负责经营，公司除经营厦门地区药品分销业务外，主要负责对控股子公司的控制与管理。虽然公司已建立了较为完善的内部管理和控制体系，通过资金管理、信息系统、存货管理、配送流程、人员培训以及内部审计等方面对各子公司的经营、人员、财务等方面进行了有效管理，但公司仍存在对子公司管理不善

而导致的经营风险。

(7) 药品质量风险

药品质量涉及药品生产、流通以及使用的各个环节，任何一个环节出现问题都可能导致药品安全问题。

作为医药流通企业，公司严格按照GSP的规定，建立了完善的质量控制体系，在药品采购资质审核、药品验收、药品在库储存养护、药品出库、药品运输等各个环节严控质量事故的发生。但公司无法控制所经营药品生产环节的质量，故公司在经营过程中仍可能出现药品质量问题，从而使公司受到药品监管部门的处罚，这将会对公司的品牌和经营产生不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2014年年度利润分配方案已获2015年2月25日召开的股东大会审议通过，以公司总股本96,118,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

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

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

1、公司2013年年度利润分配方案为：以2013年12月31日的公司总股本96,118,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

2、公司2014年年度利润分配方案为：以2014年12月31日的公司总股本96,118,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

3、公司2015年年度利润分配预案为：以公司现有总股本128,168,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2015年 | 25,633,760.00 | 113,479,743.58 | 22.59% | 0.00 | 0.00% |
| 2014年 | 19,223,760.00 | 109,327,452.70 | 17.58% | 0.00 | 0.00% |
| 2013年 | 19,223,760.00 | 108,283,121.41 | 17.75% | 0.00 | 0.00% |

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 2 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 128,168,800 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 25,633,760.00 |
| 可分配利润（元） | 461,633,866.99 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，2015 年公司实现合并净利润为 115,205,789.23 元，其中母公司净利润 94,582,636.25 元。按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，公司拟按以下方案实施分配： A、提取 2015 年税后利润 10% 列入公司法定公积金。B、以公司现有总股本 128,168,800 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。 | |

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--|--------|---|------------------|------|-------|
| 股改承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 资产重组时所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 厦门麦迪肯科技有限公司、厦门三态科技有限公司、吴金祥、吴金和、厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业（有限合伙）、泉州丰泽红桥创业投资有限公司 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2016 年 02 月 18 日 | 3 年 | 正在履行中 |
| | 庄晋南、朱明国、吴巧勤、王晓宏、吴美萍、李卫阳、于锦、林琳、陈金龙 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其自厦门三态科技有限公司受让的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自公司股票 | 2016 年 02 月 18 日 | 3 年 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|------------|---|---------------------|--------------|-----------|
| | | | 上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的剩余公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | | | |
| | 建银国际医疗产业股权投资 有限公司、泉州市红桥民间 资本管理股份有限公司、泉 州市红桥创业投资有限公 司、全国社会保障基金理事 会转持二户、张珺瑛、郑崇 斌、林丽珠、;杨聪金、许其 专、;雷鸣、黄建坤、李淑娟、 陈春华、董晓刚、冯刘元、 陈淑玲、石进步、罗敦权、 彭祖灿、陈湘荔、王其武、 李瑞忠、王选民、邓发娟、 刘志梁、石小娥、陈虹、曾 秋红、朱建明、许丽霞、蔡 梅楨 | 股份限 售承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内，不 转让或者委托他人管理其持有的公司 股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2016 年 02 月 18 日 | 1 年 | 正在履 行中 |
| | 吴金祥、朱明国、雷鸣、杨 聪金、蔡梅楨、郑崇斌、张 珺瑛、李卫阳 | 股份限 售承诺 | 在相关股份锁定期满后每年转让的公 司股份不超过其直接或间接所持有的 公司股份总数的 25%；若其离职，则 离职后半年内不转让其直接或间接所 持有的股份；在申报离职半年后的 12 个月内转让公司股份的数量不超过其 直接或间接所持公司股份总数的 50%。 | 2016 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履 行中 |
| | 厦门麦迪肯科技有限公司、 吴金祥、朱明国、李卫阳 | 股份限 售承诺 | 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价， 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发 行价，其直接或间接持有公司股票的 锁定期限在前述锁定期的基础上自动 延长 6 个月。上述承诺不因承诺人职 务变更、离职等原因而终止。如果公 司上市后因派发现金红利、送股、转 增股本、增发新股等原因进行除权、 除息的，发行价则按证券交易所的有 关规定作除权除息处理。其中，朱明 国、李卫阳承诺公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理 其自厦门三态科技有限公司受让的公 司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2016 年 02 月 18 日 | 3 年 6 个 月 | 正在履 行中 |
| | 雷鸣、杨聪金、郑崇斌、张 珺瑛 | 股份限 售承诺 | 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价， | 2016 年 02 月 18 日 | 1 年 6 个 月 | 正在履 行中 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------------|--------|---|------------------|-----|-------|
| | | | 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。上述承诺不因承诺人职务变更、离职等原因而终止。如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价则按证券交易所的有关规定作除权除息处理。 | | | |
| | 厦门麦迪肯科技有限公司 | 股份减持承诺 | 拟长期持有公司股票；锁定期届满后两年内，拟减持公司股票的，减持价格不低于发行价，每年减持所持有的公司股票数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度应做相应调整。如未履行上述减持意向方面的承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。 | 2016 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |
| | 建银国际医疗产业股权投资有限公司、全国社会保障基金理事会转持二户 | 股份减持承诺 | 除在公司首次公开发行股票时公开发售部分的股份外，预计在锁定期满后 24 个月内逐步减持所持公司股份，减持价格按减持时的资本市场情况确定。如未履行上述减持意向方面的承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。 | 2016 年 02 月 18 日 | 3 年 | 正在履行中 |
| | 泉州市红桥民间资本管理股份有限公司 | 股份减持承诺 | 预计在其锁定期满后 24 个月内减持所持公司全部股份，其中前 12 个月内的减持价格不低于发行价（如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价则按证券交易所的有关规定作除权除息处理）。如未履行上述减持意向方面的承诺，其将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公 | 2016 年 02 月 18 日 | 3 年 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------|-----------------------|---|------------------|-----|-------|
| | | | 开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且其所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。 | | | |
| | 吴金祥、朱明国、雷鸣、李卫阳、杨聪金、郑崇斌、张珺璜 | 股份减持承诺 | 所持公司股份，在相关股份锁定期满后两年内转让的，转让价格不低于公司股票的发行价。该承诺不因其职务变更、离职等原因而终止。 | 2016 年 02 月 18 日 | 5 年 | 正在履行中 |
| | 吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至承诺函出具日，其及其下属企业（不包括本公司及下属企业）目前在中国境内及香港没有以任何形式参与或从事与本公司及下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、承诺人及下属企业（不包括本公司及下属企业）承诺将不会，并促使参股企业（若有）将来不会在中国境内及香港以任何形式参与或从事与本公司及下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。3、若本公司及下属企业未来新增主营业务，承诺人及其下属企业将不会以任何形式参与或从事与本公司及下属企业未来新增主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、若承诺人知悉有商业机会可参与或从事可能与本公司及下属企业主营业务构成竞争的业务，在其及其下属企业取得该商业机会后，应立即通知本公司，并将上述商业机会按本公司能合理接受的商业条件优先提供给本公司。5、吴金祥将促使并保证其关系密切的家庭成员亦遵守上述承诺。6、承诺人愿意无条件赔偿因违反上述承诺而对本公司及下属企业造成的一切实际损失、损害和开支。 | 2016 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |
| | 吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、不以向本公司拆借、占用资金或采取由本公司代垫款项、代偿债务等任何方式侵占本公司资金或挪用、侵占本公司资产或其他资源；不要求本公司及下属企业违法违规提供担保。2、将尽可能地避免或减少其及其关联方将来与本公司及下属企业发生关联交易，对于能够通过市场方式与独立第 | 2016 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|-------------------------|-----------|--------------|
| | | <p>三方之间进行的交易，将由本公司及其下属企业与独立第三方进行。3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，并按照有关法律法规、规则以及本公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，切实保护本公司及其他股东的利益。4、保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益，如有违反上述承诺而损害本公司及其他股东合法权益的，其自愿承担由此对本公司造成的一切实际损失、损害和开支。5、吴金祥将促使并保证其关系密切的家庭成员亦遵守上述承诺。6、承诺人将促使并保证其关联方亦遵守上述承诺，如有违反，其自愿承担由此对本公司造成的一切实际损失、损害和开支。</p> | | | |
| | <p>厦门麦迪肯科技有限公司、鹭燕（福建）药业股份有限公司、吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、郑崇斌、张琚瑛、李卫阳</p> | <p>IPO 稳定股价承诺</p> <p>将根据《鹭燕（福建）药业股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，履行增持公司股票的各项义务。公司及相关义务人在履行相关法定程序后可以采取以下部分或全部措施（不分先后顺序）稳定公司股价：控股股东单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员用于增持公司股份的资金不少于本人上年度从公司领取的税后薪酬的 20%，但不超过 50%。公司新聘任的董事和高级管理人员应根据预案的规定签署相关承诺。稳定股价措施启动时公司的控股股东、董事及高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施相关措施。若未能履行上述承诺，相关人员应向股东及社会公众投资者致歉，且其所持公司股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。</p> | <p>2016 年 02 月 18 日</p> | <p>长期</p> | <p>正在履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|---|------------|--|-------------|----|-------|
| | 厦门麦迪肯科技有限公司、建银国际医疗产业股权投资有限公司、泉州市红桥民间资本管理股份有限公司、吴金祥 | IPO 稳定股价承诺 | 将根据《鹭燕（福建）药业股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。 | 2016年02月18日 | 长期 | 正在履行中 |
| | 鹭燕（福建）药业股份有限公司、厦门麦迪肯科技有限公司 | 其他承诺 | 1、确认公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形；2、如招股说明书被相关监管机关认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在相关监管机关作出上述认定时依法回购首次公开发行的全部新股，并于5个交易日内启动回购程序，回购价格为公司股票市场价格，厦门麦迪肯科技有限公司将依法购回已公开发售的股份（如有），并于5个交易日内启动购回程序，购回价格为公司股票市场价格；3、如招股说明书被相关监管机关认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失；在相关监管机构认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后5个工作日内，应启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。 | 2016年02月18日 | 长期 | 正在履行中 |
| | 吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、翁君奕、吴火炉、吴俊龙、郭小东、李敏、蔡梅楨、李翠平、吴再添、李卫阳、张珺瑛、郑崇斌 | 其他承诺 | 1、确认公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的信息的情形。2、如招股说明书被相关监管机关认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。 | 2016年02月18日 | 长期 | 正在履行中 |
| | 吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司 | 其他承诺 | 如公司及下属公司被任何有权机构要求补缴有关社会保险费用、住房公积金等或因该等问题受到行政处罚的，承诺人将无条件全额承担应补缴或被追偿的金额以及由此所产生的任何罚款、损失及其他费用，并根据有关部门的要求及时予以缴纳；如因此导致 | 2016年02月18日 | 长期 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|------|---|------------------|----|-------|
| | | | 公司及其子公司损失的，承诺人将无条件给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。 | | | |
| | 吴金祥、厦门麦迪肯科技有限公司 | 其他承诺 | 若公司租赁的瑕疵租赁物业显著影响各相关企业拥有和使用该等物业以从事正常业务经营，承诺人将积极采取有效措施（包括但不限于安排提供相同或相似条件的物业供相关企业经营使用等），促使各相关企业业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响；若因该等瑕疵租赁物业导致各相关企业产生额外支出或损失（如第三方索赔等），承诺人将与其他相关方积极协调磋商，以在最大程度上支持各相关企业正常经营，避免或控制损害继续扩大；同时，针对各相关企业由此产生的经济支出或损失，承诺人将在确认各相关企业损失后的 30 个工作日内，以现金方式进行一次性补偿，从而减轻或消除不利影响。此外，其将支持各相关企业向相应的物业出租方、合作方积极主张权利，以在最大程度上维护及保障相关企业的利益。 | 2016 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |
| | 吴金祥、朱明国、雷鸣、杨聪金、翁君奕、吴火炉、吴俊龙、郭小东、李敏、蔡梅桢、李翠平、吴再添、李卫阳、张珺瑛、郑崇斌 | 其他承诺 | 承诺人就公司本次发行涉及的每股收益即期回报被摊薄的填补回报措施等有关事项作出如下确认及承诺：1、其将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、其将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，包括但不限于参与讨论及拟定关于董事、高级管理人员行为规范的制度和规定、严格遵守及执行公司该等制度及规定等。3、其将严格遵守相关法律法规、中国证监会和深圳证券交易所等监管机构规定和规则、以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，坚决不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、其将全力支持公司董事会或薪酬委员会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况挂钩，并在公司董事会或股东大会审议 | 2016 年 02 月 18 日 | 长期 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|-----|--|--|-----|-----|
| | | | 该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。5、其进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。 | | | |
| 股权激励承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、处置子公司，减少1个合并主体

2015年5月12日，本公司与王华、李庆军签订股权转让协议，分别以现金5,500,000.00元、4,500,000.00元出售安徽省鹭燕大华医药有限公司55%、45%的股权。本公司以丧失实际控制权日2015年5月31日为股权处置日。股权处置款10,000,000.00元大于处置日本公司应享有安徽省鹭燕大华医药有限公司净资产份额8,908,600.75元的差额1,091,399.25元再减去合并财务报表中与该子公司相关的商誉1,467,971.90元的差额376,572.65元确认为投资损失。

2015年1月1日至2015年5月31日（股权处置日），安徽省鹭燕大华医药有限公司基本财务情况及2014年同期经营情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2015年5月31日 | 2014年5月31日 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 总资产 | 5,000.44 | 6,773.48 |
| 其中：流动资产 | 3,971.97 | 5,667.70 |
| 非流动资产 | 1,028.47 | 1,105.78 |
| 总负债 | 4,077.07 | 4,871.31 |
| 净资产 | 923.37 | 1,902.16 |
| | 2015年1月1日至2015年5月31日 | 2014年1月1日至2014年5月31日 |
| 营业收入 | 923.28 | 3,302.76 |
| 营业利润 | 135.44 | 390.40 |
| 净利润 | 122.5 | 269.11 |

2、新设子公司，增加两个合并主体

2015年度本公司因投资设立，新增合并子公司厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司、宁德鹭燕大药房有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李建彬、连益民 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|-------|--------|--------|----------|-----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 鹭燕（福建）集团有限公司 | 同一控制人 | 租赁 | 办公楼租赁 | 市场价格 | 40元/平方米*月 | 163.04 | 5.12% | 163.04 | 否 | 银行转账 | 40元/平方米 | 不适用 | 不适用 |
| 厦门鹭燕生物科技有限公司 | 同一控制人 | 租赁 | 仓库租赁 | 市场价格 | 8元/平方米*月 | 13.11 | 0.41% | 13.11 | 否 | 银行转账 | 8元/平方米*月 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | | | | -- | -- | 176.15 | -- | 176.15 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------------|-----|
| 易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | 不适用 |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|------|-------------------|-----------------------------|------------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 子公司 | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | 389,792.17 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | 81,660.57 | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 子公司 | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1） | | | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2） | 4,500 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3） | | | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4） | 1,500 | | | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1） | | | | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2） | 394,292.17 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3） | | | | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4） | 83,160.57 | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 112.75% | | | | |

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-------|----|----|------------|---------|
| | 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 | 96,118,800 | 100.00% | | | | | | 96,118,800 | 100.00% |
| 2、国有法人持股 | 20,000,000 | 20.81% | | | | | | 20,000,000 | 20.81% |
| 3、其他内资持股 | 76,118,800 | 79.19% | | | | | | 76,118,800 | 79.19% |
| 其中：境内法人持股 | 58,590,000 | 60.95% | | | | | | 58,590,000 | 60.95% |
| 境内自然人持股 | 17,528,800 | 18.24% | | | | | | 17,528,800 | 18.24% |
| 三、股份总数 | 96,118,800 | 100.00% | | | | | | 96,118,800 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 44 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 26,450 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 境内非国有法人 | 46.95% | 45,125,000 | 无 | 45,125,000 | | | |
| 建银国际医疗产业股权投资有限公司 | 国有法人 | 20.81% | 20,000,000 | 无 | 20,000,000 | | | |
| 泉州市红桥民间资本管理股份有限公司 | 境内非国有法人 | 5.55% | 5,333,333 | 无 | 5,333,333 | | | |
| 泉州丰泽红桥创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.12% | 3,000,000 | 无 | 3,000,000 | | | |
| 厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业 | 境内非国有法人 | 2.08% | 2,000,000 | 无 | 2,000,000 | | | |
| 朱明国 | 境内自然人 | 2.08% | 2,000,000 | 无 | 2,000,000 | | | |
| 陈金龙 | 境内自然人 | 1.87% | 1,800,000 | 无 | 1,800,000 | | | |
| 泉州市红桥创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.73% | 1,666,667 | 无 | 1,666,667 | | | |

| 李卫阳 | 境内自然人 | 1.69% | 1,620,000 | 无 | 1,620,000 | | | |
|--|-----------------|--|-----------|---|-----------|--|--|--|
| 张琚瑛 | 境内自然人 | 1.61% | 1,550,000 | 无 | 1,550,000 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 以上股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | | | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 吴金祥 | 1999 年 02 月 03 日 | 913502007054018408 | 1、从事医药技术研究、开发；2、对医药行业的投资，投资管理、企业管理咨询服务（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

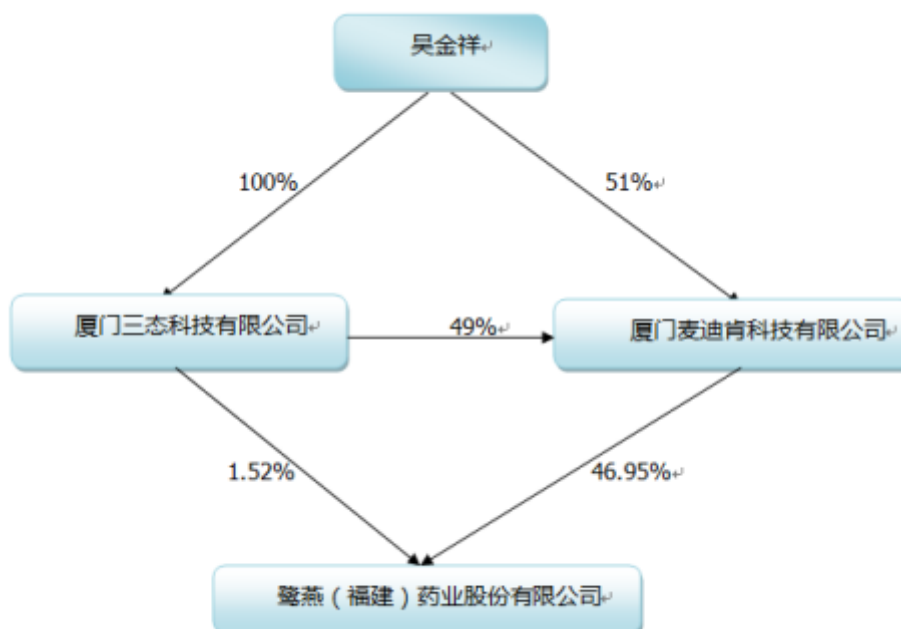
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------|---|----------------|
| 吴金祥 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 吴金祥先生，中国国籍，有新加坡永久居留权。1985年毕业于清华大学化学与化学工程系。1985年至1993年任职于厦门电容器厂，1993年至1996年任职于厦门建设发展有限公司，1996年至2008年历任厦门鹭燕医药有限公司总经理、董事长，2008年9月至今任本公司董事长兼总经理。并任本公司下属公司宁德鹭燕、成都广福和博肽生物董事长，福建中宏、福州鹭燕、莆田鹭燕、泉州鹭燕、漳州鹭燕、龙岩鹭燕、三明鹭燕、南平鹭燕、厦门器械、福州器械、福州富利达、鹭燕大药房、福州三和堂、莆田大药房、泉州大药房、漳州大药房、南平大药房、三明大药房、龙岩大药房、宁德大药房、福建耀升、鹭燕生物和鹭燕电子商务执行董事，嘉文洋行和泰嘉药业董事，麦迪肯、三态科技、鹭燕集团和鹭燕科技董事长，蒲华贸易和标泰新材料董事。 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

报告期末，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位 负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------------|-----------------|------------------|----------|--------------------------------------|
| 建银国际医疗产业股权投资有限公司 | 胡章宏 | 2009 年 10 月 12 日 | 64097.03 | 从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。 |

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-------------------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 吴金祥 | 董事长兼总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2008年09月01日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 朱明国 | 董事兼副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2008年09月01日 | 2017年10月19日 | 2,000,000 | | | | 2,000,000 |
| 雷鸣 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 男 | 41 | 2008年09月01日 | 2017年10月19日 | 500,000 | | | | 500,000 |
| 杨聪金 | 董事兼财务总监 | 现任 | 女 | 47 | 2011年10月20日 | 2017年10月19日 | 540,000 | | | | 540,000 |
| 李敏 | 董事 | 现任 | 女 | 53 | 2012年05月26日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 吴火炉 | 董事 | 现任 | 男 | 53 | 2009年07月28日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 翁君奕 | 独立董事 | 现任 | 男 | 61 | 2011年10月20日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 吴俊龙 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2011年10月20日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 郭小东 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2011年10月20日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 蔡梅桢 | 职工监事、监事会主席 | 现任 | 女 | 46 | 2011年10月20日 | 2017年10月19日 | 50,000 | | | | 50,000 |
| 李翠平 | 监事兼审计部经理 | 现任 | 女 | 36 | 2012年05月26日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 吴再添 | 监事 | 现任 | 男 | 42 | 2011年10月20日 | 2017年10月19日 | | | | | |
| 郑崇斌 | 副总经理 | 现任 | 男 | 63 | 2009年02月13日 | 2017年10月19日 | 1,000,000 | | | | 1,000,000 |
| 张琚瑛 | 副总经理 | 现任 | 女 | 44 | 2009年02月13日 | 2017年10月19日 | 1,550,000 | | | | 1,550,000 |
| 李卫阳 | 副总经理 | 现任 | 男 | 46 | 2009年02月 | 2017年10月 | 1,620,000 | | | | 1,620,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|--------|--------|-----------|---|---|--|-----------|
| | | | | | 月 13 日 | 月 19 日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 7,260,000 | 0 | 0 | | 7,260,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

三、任职情况

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

1、董事

吴金祥，男，中国国籍，有新加坡永久居留权，1962年11月出生，硕士，工程师。曾任职于厦门电容器厂，厦门建设发展有限公司，历任厦门鹭燕总经理、董事长，现任本公司董事长兼总经理，并任本公司下属公司宁德鹭燕、成都广福和博肽生物董事长，福建中宏、福州鹭燕、莆田鹭燕、泉州鹭燕、漳州鹭燕、龙岩鹭燕、三明鹭燕、南平鹭燕、厦门器械、福州器械、福州富利达、鹭燕大药房、福州三和堂、莆田大药房、泉州大药房、漳州大药房、南平大药房、三明大药房、龙岩大药房、宁德大药房、福建耀升、鹭燕生物和鹭燕电子商务执行董事，嘉文洋行和泰嘉药业董事，麦迪肯、三态科技、鹭燕集团和鹭燕科技董事长，蒲华贸易和标泰新材料董事。

朱明国，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月出生，硕士。曾任福建华闽旅游汽车有限公司财务经理，历任厦门鹭燕财务经理、财务总监、鹭燕大药房总经理，现任本公司董事兼副总经理，厦门美而康贸易有限公司监事。

雷鸣，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年2月出生，硕士，工程师。历任厦门鹭燕部门副经理、总经理助理、副总经理，现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书，麦迪肯、三态科技、鹭燕集团和鹭燕科技董事。

杨聪金，女，中国国籍，无境外永久居留权，1969年1月出生，本科，高级会计师。历任厦门鹭燕会计、财务经理、审计部经理、财务总监，现任公司董事兼财务总监。

李敏，女，中国国籍，无境外永久居留权，1963年2月出生，理学博士，高级职称。曾任首都儿科研究所助理研究员、北京大学医学部副研究员，建银国际医疗保健股权投资管理（天津）有限公司执行总经理，现任本公司董事。

吴火炉，男，中国国籍，拥有菲律宾和香港永久居留权，1963年9月出生，初中学历，高级经济师。现任福建亲亲投资有限公司执行董事，红桥资本、泉州红桥、南安市红桥创业投资有限公司、福建红桥创业投资管理有限公司和福建红桥新能源发展创业投资有限公司董事长，福建亲亲股份有限公司、福建顺成面业发展股份有限公司副董事长，德尔惠股份有限公司监事，本公司董事。

翁君奕，男，中国国籍，无境外永久居留权，1955年8月出生，博士，教授。历任厦门大学研究生院管理处处长、厦门大学师资与职称工作处处长、厦门大学工商管理学院副院长、厦门大学管理学院副院长兼工商管理教育中心主任、厦门大学管理学院院长，现任厦门大学管理学院MBA教育中心闽江学者特聘教授、企业管理专业战略管理方向博士生导师、厦门大学社会科学学部主任，厦门弘信电子科技股份有限公司、三安光电股份有限公司、厦门大学资产经营公司独立董事、美甘齐动（厦门）物料输送工程股份有限公司和传孚科技（厦门）有限责任公司非执行董事、拾联（厦门）信息科技有限公司监事、本公司独立董事。

吴俊龙，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年7月出生，工程硕士，副教授，注册会计师，注册税务师，现任集美大学财经学院财税系主任，本公司独立董事。

郭小东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1968年5月出生，博士，高级律师、注册税务师。现任福建大道之行律师事务所主任、首席律师、高级合伙人，厦门鼎成行投资管理有限公司监事、厦门新泰阳股份有限公司独立董事和本公司独立董事。

2、监事

蔡梅楨，女，中国国籍，无境外永久居留权，1970年8月出生，本科学历。曾任厦门国际商品拍卖有限公司经理，厦门鹭燕经理、监事会主席、工会主席、行政总监，现任本公司行政总监、工会主席、职工监事兼监事会主席。

李翠平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年1月出生，本科学历，中级会计师。历任鹭燕大药房财务部经理、

本公司财务部主任，现任本公司审计部经理、监事。

吴再添，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年12月出生，大专学历，国际注册高级会计师、助理经济师。曾任恒安集团湖南分公司财务经理，福建亲亲股份有限公司财务总监、总经理助理，福建红桥创业投资管理有限公司总经理助理、财务总监，厦门特盈自动化科技股份有限公司副总经理，厦门百杨财务管理咨询有限公司副总经理，现任泉州市百杨信息科技有限公司执行董事兼总经理，红桥资本总经理助理、福建兴桥股权投资有限公司监事和本公司监事。

3、高级管理人员

吴金祥，简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

朱明国，简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

郑崇斌，男，中国国籍，无境外永久居留权，1953年8月出生，大专学历，主管药师。曾任职于福建同春药业股份有限公司，现任本公司副总经理兼福州鹭燕总经理。

张珺瑛，女，中国国籍，无境外永久居留权，1972年3月出生，硕士，经济师。历任厦门鹭燕采购部经理、总经理助理、副总经理，现任本公司副总经理。

李卫阳，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年10月出生，本科学历，药师。曾任厦门鹭燕业务总监，现任公司副总经理兼漳州鹭燕总经理。

雷鸣，简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

杨聪金，简历详见本节“三、任职情况”之“1、董事”。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|-------------|--------|---------------|
| 吴金祥 | 麦迪肯 | 董事长 | 1999年02月03日 | 至今 | 否 |
| 吴金祥 | 三态科技 | 董事长 | 2002年04月19日 | 至今 | 否 |
| 雷鸣 | 麦迪肯 | 董事 | 2007年06月19日 | 至今 | 否 |
| 雷鸣 | 三态科技 | 董事 | 2011年11月25日 | 至今 | 否 |
| 吴火炉 | 红桥资本 | 董事长 | 2008年10月01日 | 至今 | 是 |
| 吴火炉 | 泉州红桥 | 董事长 | 2010年02月01日 | 至今 | 否 |
| 吴再添 | 红桥资本 | 总经理助理 | 2008年01月01日 | 至今 | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 吴金祥 | 鹭燕集团 | 董事长 | 2002年02月09日 | 至今 | 否 |
| 吴金祥 | 蒲华贸易 | 董事 | 1996年08月01日 | 至今 | 否 |
| 吴金祥 | 鹭燕科技 | 董事长 | 2008年04月03日 | 至今 | 否 |
| 吴金祥 | 标泰新材料 | 董事 | 2012年06月12日 | 至今 | 否 |
| 吴火炉 | 福建亲亲股份有限公司 | 副董事长 | 2008年07月01日 | 至今 | 是 |
| 吴火炉 | 福建亲亲投资有限公司 | 执行董事 | 2007年10月01日 | 至今 | 否 |

| | | | | | |
|-----|---|---|-------------|-------------|---|
| 吴火炉 | 南安市红桥创业投资有限公司 | 董事长 | 2010年06月01日 | 至今 | 否 |
| 吴火炉 | 福建红桥创业投资管理有限公司 | 董事长 | 2008年10月01日 | 至今 | 否 |
| 吴火炉 | 福建红桥新能源发展创业投资有限公司 | 董事长 | 2011年12月01日 | 至今 | 否 |
| 吴火炉 | 福建顺成面业发展股份有限公司 | 副董事长 | 2009年03月01日 | 至今 | 否 |
| 吴火炉 | 德尔惠股份有限公司 | 监事 | 2009年12月01日 | 至今 | 否 |
| 朱明国 | 厦门美而康贸易有限公司 | 监事 | 2005年06月10日 | 至今 | 否 |
| 雷鸣 | 鹭燕集团 | 董事 | 2009年03月06日 | 至今 | 否 |
| 雷鸣 | 鹭燕科技 | 董事 | 2008年03月30日 | 至今 | 否 |
| 翁君奕 | 厦门大学 | 管理学院 MBA 教育中心 闽江学者特聘教授、企业管理专业战略管理方向博士生导师、社会科学学部主任 | 1985年01月01日 | 至今 | 是 |
| 翁君奕 | 厦门弘信电子科技股份有限公司 | 独立董事 | 2013年07月01日 | 至今 | 是 |
| 翁君奕 | 美甘齐动（厦门）物料输送工程股份有限公司 | 非执行董事 | 2013年07月01日 | 至今 | 否 |
| 翁君奕 | 三安光电股份有限公司 | 独立董事 | 2013年11月01日 | 至今 | 是 |
| 翁君奕 | 厦门大学资产经营公司 | 独立董事 | 2013年04月01日 | 至今 | 是 |
| 翁君奕 | 传孚科技（厦门）有限责任公司 | 非执行董事 | 2014年09月01日 | 至今 | 否 |
| 翁君奕 | 拾联（厦门）信息科技有限公司 | 监事 | 2015年01月01日 | 至今 | 否 |
| 吴俊龙 | 集美大学 | 财经学院财税系主任 | 1986年08月01日 | 至今 | 是 |
| 郭小东 | 福建大道之行律师事务所 | 主任、首席律师、高级合伙人 | 1999年01月13日 | 2015年10月21日 | 是 |
| 郭小东 | 相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立北京观韬（厦门）律师事务所 | 高级合伙人 | 2015年10月22日 | 至今 | 是 |
| 郭小东 | 厦门新泰阳股份有限公司 | 独立董事 | 2012年09月06日 | 2015年09月30日 | 否 |
| 郭小东 | 厦门鼎成行投资管理有限公司 | 监事 | 2011年03月14日 | 至今 | 否 |
| 吴再添 | 泉州市百杨信息科技有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014年06月01日 | 至今 | 否 |
| 吴再添 | 福建兴桥股权投资有限公司 | 监事 | 2015年05月01日 | 至今 | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了《公司2015年度高级管理人员薪酬与考核管理办法》，高级管理人员实际获得的薪酬和绩效奖励与公司业绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况进行考评，制定薪酬方案确定公司高级管理人员年度薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吴金祥 | 董事长兼总经理 | 男 | 54 | 现任 | 150.64 | 否 |
| 朱明国 | 董事兼副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 113.95 | 否 |
| 雷鸣 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 41 | 现任 | 120.59 | 否 |
| 杨聪金 | 董事兼财务总监 | 女 | 47 | 现任 | 94.32 | 否 |
| 翁君奕 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 6 | 否 |
| 吴俊龙 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 6 | 否 |
| 郭小东 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6 | 否 |
| 蔡梅桢 | 职工监事、监事会主席 | 女 | 46 | 现任 | 42.04 | 否 |
| 李翠平 | 监事兼审计部经理 | 女 | 36 | 现任 | 20.6 | 否 |
| 郑崇斌 | 副总经理 | 男 | 63 | 现任 | 60.63 | 否 |
| 张珺瑛 | 副总经理 | 女 | 44 | 现任 | 118.96 | 否 |
| 李卫阳 | 副总经理 | 男 | 46 | 现任 | 120.63 | 否 |
| 李敏 | 董事 | 女 | 53 | 现任 | 0 | 否 |
| 吴再添 | 监事 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 否 |
| 吴和炉 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 860.36 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|-----------------|-------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 253 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,921 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,174 |

| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,174 |
|---------------------------|-----------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 86 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 123 |
| 销售人员 | 912 |
| 技术人员 | 22 |
| 财务人员 | 118 |
| 行政人员 | 100 |
| 采购人员 | 131 |
| 仓储人员 | 349 |
| 质管人员 | 143 |
| 管理人员 | 70 |
| 其他 | 206 |
| 合计 | 2,174 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 401 |
| 大专 | 740 |
| 中专/高中 | 893 |
| 其他 | 140 |
| 合计 | 2,174 |

2、薪酬政策

2015年，公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，按照公司薪酬管理体系对员工薪酬进行相关调整，公司根据人员资历、岗位贡献、地区和行业工资水平，实行岗位工资与绩效工资相结合的薪酬管理制度。

3、培训计划

为保证公司发展目标，提高管理人员和员工素质，公司人力资源部制定培训计划。主要培训内容包括企业文化、管理技能、预算管理、岗位专业技能、岗位操作技能、信息化软件使用方法等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《董事会议事规则》等有关法律法规及公司相关制度的规定和要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内控制度。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率，共计召开3次股东大会，6次董事会，4次监事会。各次会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律、法规的规定。截止报告期末，公司法人治理结构的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司已按照《公司法》、《证券法》和《上市公司章程指引》等法律法规的要求制定了上市后适用的《公司章程（草案）》，修订了《股东大会议事规则》，制订了《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》。公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，建立起符合公司上市要求的法人治理结构，相关制度符合上市公司治理的规范性文件要求，且与该等规范性文件的要求不存在实质差异。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有独立完整的采购、物流、生产和销售业务体系，以及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整

公司拥有完整的生产经营所需的供销、生产系统及配套设施，具有独立的采购和销售系统，合法拥有与生产经营有关土地、房屋、办公设备、商标等资产的所有权或者使用权，不存在以公司资本、权益或信誉各为主要股东的债务提供担保的情况，亦不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。

2、人员独立

公司的生产经营和行政管理完全独立于公司控股股东，具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与控股股东严格分离。本公司董事、监事、高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在主要股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作和领薪，未在控股股东企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员未在控股股东的企业中兼职。

3、财务独立

公司在财务上规范运行，独立运作，设有独立的财务部门，能够独立作出财务决策，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，公司不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权力决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构严格依照《公司法》、《公司章程》以及公司各项规章制度的规定行使职权。公司在生产经营和管理机构方面与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东干预公司机构设置的情况。不存在控股股东超越权限干预公司生产经营活动的情况。

5、业务独立

公司主要从事福建省内医药分销和零售业务，拥有独立的采购、物流、生产、销售和售后服务系统，业务体系完整，不依赖控股股东，与控股股东不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2015 年第 1 次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2015 年 01 月 21 日 | 2015 年 01 月 21 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《鹭燕医药：首次公开发行股票招股意向书》。 |
| 2014 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2015 年 02 月 25 日 | 2016 年 01 月 21 日 | 不适用 |
| 2015 年第 2 次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2015 年 12 月 18 日 | 2016 年 01 月 21 日 | 不适用 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 翁君奕 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 吴俊龙 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 郭小东 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

1、审计委员会工作情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。2015年度，审计委员会共召开了5次会议，会议分别审议了《关于公司内部控制的自我评价报告》、《鹭燕（福建）药业股份有限公司2012年度、2013年度、2014年度申报审计报告》、《关于2014年度公司财务决算报告的议案》、《关于2015年度公司财务预算方案的议案》、《关于2014年度公司利润分配预案的议案》、《关于聘任2015年度公司审计机构的议案》、《关于2015年度公司银行贷款授信额度的议案》、《关于预计2015年度公司日常关联交易的议案》、《鹭燕（福建）药业股份有限公司2012年度、2013年度、2014年度及2015年1-6月申报审计报告》、《关于2015年6月30日与财务报表相关的内部控制的评价报告》、《鹭燕（福建）药业股份有限公司2012年度、2013年度、2014年度及2015年1-9月申报审计报告》、《关于2015年9月30日与财务报表相关的内部控制的评价报告》，听取了公司审计部2014年第4季度、2014年度及2015年1-3季度工作报告及审计部对审计委员会指定事项的检查结果汇报。

（1）审计委员会2015年报审计工作的工作情况

公司首次公开发行股票于2016年2月18日在深圳交易所挂牌后，审计委员会于3月10日、4月6日、4月22日分别与致同会计师事务所代表就公司2015年度财务报告审计工作的总体审计策略、审计期间沟通函和致同会计师事务所出具的审计报告等进行了沟通，对公司与会计师的工作配合做了合理安排，对会计师审计工作进度进行了督促。审计委员会根据致同会计师事务所出具的无保留意见的审计意见审阅了公司年度财务报表，并认为：公司2015年度财务报表的编制符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量情况。

（2）审计委员会关于致同会计师事务所的意见

审计委员会认为致同会计师事务所及其审计人员符合独立性要求，在对公司2015年度财务报表审计中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，获取了必要的审计证据，其对公司年度财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

2、薪酬与考核委员会工作情况

2015年度，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。2015年度，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，会议对公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案执行情况进行了监督，对董事及高级管理人员的履行职责情况进行了审查并对其进行了年度绩效考评，拟定了公司高级管理人员2014年度薪酬和《公司2015年度高级管理人员薪酬与考核管理办法》。

3、提名委员会工作情况

2015年度，公司董事、高管和内部审计机构负责人未发生变更，没有需要提名委员会审议的事项。

4、战略发展委员会工作情况

2015年度，公司继续创造条件根据战略发展委员会制订的2012-2015年发展战略规划及其中期回顾与讨论情况实施相关战略部署工作，没有需要战略发展委员审议的事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《公司2015年度高级管理人员薪酬与考核管理办法》，高级管理人员实际获得的薪酬和绩效奖励与公司业绩挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况进行考评，制定薪酬方案确定公司高级管理人员年度薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016年04月25日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 具体内容见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2015年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 1、出现下列情形的，认定为存在重大缺陷： (1)发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；(2)发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(3)审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；(4)报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；(5)因会计差错导 | 1、出现下列情形的，认定为重大缺陷： (1)违反国家法律、法规或规范性文件，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；(2)决策程序不科学导致重大决策失误；(3)重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失；(4)重要业务制度性缺失或系统性失效；(5)重大或重要缺陷不能得到有效整改；(6)安全、 |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 致公司受到证券监管机构的行政处罚。(6) 违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响。2、财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)未建立防止舞弊程序和控制措施；(3)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务表达达到真实、完整的目标。3、财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。 | 环保事故对公司造成重大负面影响的情形；(7)董事会（类似权力机构）及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；(8)其他对公司产生重大负面影响的情形。2、非财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：(1)违反行业规则或企业制度，造成较大损失或较大负面影响；(2)主要业务控制制度和系统存在缺陷；(3)高级管理人员或关键岗位人员流失严重；(4)其他对公司产生较大负面影响的情形。3、非财务报告内部控制一般缺陷：未构成重大缺陷和重要缺陷的其他内部控制缺陷。 |
| 定量标准 | 1、符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：(1) 利润总额错报额 \geq 利润总额 5%；(2) 资产总额错报额 \geq 资产总额 1%；(3) 营业收入错报额 \geq 营业收入总额 1%。2、符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷： (1) 利润总额 3% \leq 利润总额错报额 $<$ 利润总额 5%；(2) 资产总额 0.5% \leq 资产总额错报额 $<$ 资产总额 1%；(3) 营业收入总额 0.5% \leq 营业收入错报额 $<$ 营业收入总额 1%。3、符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：(1)利润总额错报额 $<$ 利润总额 3%；(2)资产总额错报额 $<$ 资产总额 0.5%；(3)营业收入错报额 $<$ 营业收入总额 0.5%。 | 1、重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 2000 万元；2、重要缺陷：500 万元 \leq 直接财产损失金额 $<$ 2000 万元；3、一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 500 万元。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2016）第 350ZA0160 号 |
| 注册会计师姓名 | 李建彬、连益民 |

审计报告正文

鹭燕（福建）药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鹭燕（福建）药业股份有限公司（以下简称鹭燕医药公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师李建彬

中国注册会计师连益民

中国 北京

二〇一六年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：鹭燕（福建）药业股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 470,254,129.81 | 579,707,428.91 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 23,365,282.64 | 100,000.00 |
| 应收账款 | 1,776,580,032.16 | 1,642,879,824.60 |
| 预付款项 | 99,829,361.30 | 82,338,691.81 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 38,922,718.81 | 36,093,362.52 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 570,310,891.22 | 528,968,610.19 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 7,730,932.04 | 6,463,780.66 |
| 流动资产合计 | 2,986,993,347.98 | 2,876,551,698.69 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 1,318,051.72 | 1,413,261.52 |
| 固定资产 | 312,021,375.17 | 310,874,949.82 |
| 在建工程 | 5,609,911.92 | 6,895,010.12 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 61,676,583.20 | 62,370,483.41 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 33,969,044.23 | 35,437,016.13 |
| 长期待摊费用 | 16,685,408.02 | 13,458,560.93 |
| 递延所得税资产 | 10,029,821.22 | 6,797,111.27 |
| 其他非流动资产 | 711,489.00 | 209,960.00 |
| 非流动资产合计 | 442,021,684.48 | 437,456,353.20 |
| 资产总计 | 3,429,015,032.46 | 3,314,008,051.89 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,139,568,111.37 | 1,114,182,118.86 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 353,920,753.34 | 384,149,769.04 |
| 应付账款 | 1,104,144,110.84 | 1,079,070,420.69 |
| 预收款项 | 3,353,800.38 | 2,397,010.60 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 10,591,577.87 | 12,025,679.06 |
| 应交税费 | 24,256,489.42 | 17,378,857.47 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 26,441,379.69 | 37,397,917.69 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,662,276,222.91 | 2,646,601,773.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 16,661,150.00 | 13,805,225.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 298,852.46 | 298,852.46 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,778,297.51 | 3,997,462.96 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 20,738,299.97 | 18,101,540.42 |
| 负债合计 | 2,683,014,522.88 | 2,664,703,313.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 96,118,800.00 | 96,118,800.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 140,836,505.47 | 140,836,505.47 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 907,524.28 | -131,113.36 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,068,356.14 | 28,610,092.51 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 461,633,866.99 | 376,836,147.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 737,565,052.88 | 642,270,431.66 |
| 少数股东权益 | 8,435,456.70 | 7,034,306.40 |
| 所有者权益合计 | 746,000,509.58 | 649,304,738.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,429,015,032.46 | 3,314,008,051.89 |

法定代表人：吴金祥

主管会计工作负责人：杨聪金

会计机构负责人：姜庆柏

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 253,573,469.33 | 212,567,402.24 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 560,530.00 | |
| 应收账款 | 397,802,875.28 | 316,328,211.37 |
| 预付款项 | 27,931,317.67 | 50,251,095.48 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 458,174,053.57 | 390,709,644.26 |
| 存货 | 123,517,740.66 | 126,535,264.49 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,207,968.14 | |
| 流动资产合计 | 1,263,767,954.65 | 1,096,391,617.84 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 252,824,481.79 | 240,004,481.79 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 50,773,439.13 | 49,071,287.72 |
| 在建工程 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 2,405,187.75 | 1,718,975.82 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,855,409.04 | 2,687,657.66 |
| 递延所得税资产 | 584,204.35 | 405,279.74 |
| 其他非流动资产 | | 120,000.00 |
| 非流动资产合计 | 309,442,722.06 | 294,007,682.73 |
| 资产总计 | 1,573,210,676.71 | 1,390,399,300.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 568,022,000.00 | 513,853,253.57 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 63,285,193.26 | 59,283,071.53 |
| 应付账款 | 233,189,661.67 | 214,863,535.40 |
| 预收款项 | 11,183,910.41 | 26,672,703.37 |
| 应付职工薪酬 | 3,001,542.00 | 2,911,452.96 |
| 应交税费 | 6,135,205.35 | 1,859,765.12 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 127,629,862.82 | 86,407,018.67 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,012,447,375.51 | 905,850,800.62 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 14,661,150.00 | 13,805,225.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 14,661,150.00 | 13,805,225.00 |
| 负债合计 | 1,027,108,525.51 | 919,656,025.62 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 96,118,800.00 | 96,118,800.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 134,807,920.47 | 134,807,920.47 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 38,068,356.14 | 28,610,092.51 |
| 未分配利润 | 277,107,074.59 | 211,206,461.97 |
| 所有者权益合计 | 546,102,151.20 | 470,743,274.95 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,573,210,676.71 | 1,390,399,300.57 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 6,625,719,875.38 | 6,299,801,693.83 |
| 其中：营业收入 | 6,625,719,875.38 | 6,299,801,693.83 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 6,473,116,359.09 | 6,155,147,726.32 |
| 其中：营业成本 | 6,097,548,028.21 | 5,763,358,885.01 |
| 利息支出 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 10,591,728.25 | 10,611,024.19 |
| 销售费用 | 136,134,778.52 | 155,622,646.32 |
| 管理费用 | 136,633,666.16 | 136,158,761.12 |
| 财务费用 | 88,667,581.83 | 86,164,832.45 |
| 资产减值损失 | 3,540,576.12 | 3,231,577.23 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -376,572.65 | 1,527,374.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 152,226,943.64 | 146,181,342.24 |
| 加：营业外收入 | 3,649,890.00 | 5,799,083.58 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 53,912.57 | 79,965.46 |
| 减：营业外支出 | 168,133.03 | 95,303.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 23,365.17 | 32,511.79 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 155,708,700.61 | 151,885,122.63 |
| 减：所得税费用 | 40,502,911.38 | 40,912,839.10 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 115,205,789.23 | 110,972,283.53 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 113,479,743.58 | 109,327,452.70 |
| 少数股东损益 | 1,726,045.65 | 1,644,830.83 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,038,637.64 | 54,807.80 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,038,637.64 | 54,807.80 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 1,038,637.64 | 54,807.80 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 1,038,637.64 | 54,807.80 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 116,244,426.87 | 111,027,091.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 114,518,381.22 | 109,382,260.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,726,045.65 | 1,644,830.83 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 1.18 | 1.14 |
| （二）稀释每股收益 | 1.18 | 1.14 |

法定代表人：吴金祥

主管会计工作负责人：杨聪金

会计机构负责人：姜庆柏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,871,584,045.19 | 1,604,193,713.75 |
| 减：营业成本 | 1,761,822,885.27 | 1,511,638,652.70 |
| 营业税金及附加 | 1,944,898.63 | 1,661,104.32 |
| 销售费用 | 9,997,907.46 | 9,022,763.48 |
| 管理费用 | 36,114,393.39 | 34,425,874.38 |
| 财务费用 | 37,769,988.95 | 34,160,421.77 |
| 资产减值损失 | 737,468.92 | 262,847.54 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 77,126,841.45 | 70,377,199.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 100,323,344.02 | 83,399,249.14 |
| 加：营业外收入 | 503,600.96 | 300,018.74 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,385.86 | 0.01 |
| 减：营业外支出 | 500.00 | 20,500.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 100,826,444.98 | 83,678,767.88 |
| 减：所得税费用 | 6,243,808.73 | 4,123,604.26 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 94,582,636.25 | 79,555,163.62 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 94,582,636.25 | 79,555,163.62 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,319,806,907.34 | 6,946,485,565.32 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | 786,996.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,901,935.48 | 31,775,266.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,360,708,842.82 | 6,979,047,827.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,937,160,332.27 | 6,350,036,234.56 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 154,841,721.11 | 145,602,197.20 |
| 支付的各项税费 | 132,952,780.99 | 140,987,881.67 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 135,534,699.77 | 164,532,478.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,360,489,534.14 | 6,801,158,792.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,308.68 | 177,889,035.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 128,271.91 | 180,241.39 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -299,332.36 | 15,467,785.50 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | -171,060.45 | 15,648,026.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 42,281,937.03 | 85,137,230.99 |
| 投资支付的现金 | | 1,690,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 61,600.56 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 42,281,937.03 | 86,888,831.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,452,997.48 | -71,240,804.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 180,000.00 | 1,320,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 180,000.00 | 1,320,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 3,076,532,428.46 | 2,868,812,801.25 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,076,712,428.46 | 2,870,132,801.25 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,049,146,435.95 | 2,659,399,329.56 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 95,201,665.46 | 93,852,727.13 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 504,895.35 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,144,348,101.41 | 2,753,252,056.69 |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,635,672.95 | 116,880,744.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 416,062.65 | 230,328.75 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -109,453,299.10 | 223,759,303.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 565,707,428.91 | 341,948,125.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 456,254,129.81 | 565,707,428.91 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,038,761,568.01 | 1,738,433,989.09 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 119,741,272.16 | 147,100,780.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,158,502,840.17 | 1,885,534,769.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,963,081,839.86 | 1,665,583,654.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,507,978.89 | 28,899,692.35 |
| 支付的各项税费 | 22,842,054.57 | 18,787,436.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 158,348,935.87 | 127,976,320.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,174,780,809.19 | 1,841,247,103.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,277,969.02 | 44,287,666.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 21,600,740.38 |
| 取得投资收益收到的现金 | 77,126,841.45 | 68,776,459.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,000.00 | 4,023.48 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 10,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 87,128,841.45 | 90,381,223.06 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,317,516.94 | 9,894,970.03 |
| 投资支付的现金 | 22,820,000.00 | 16,580,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 | | |

| | | |
|--------------------|------------------|----------------|
| 的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 56,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 30,137,516.94 | 82,474,970.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 56,991,324.51 | 7,906,253.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,026,930,345.06 | 989,161,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,026,930,345.06 | 989,161,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 972,761,598.63 | 889,456,570.74 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 53,876,034.83 | 51,931,766.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,026,637,633.46 | 941,388,337.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 292,711.60 | 47,772,662.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 41,006,067.09 | 99,966,582.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 198,567,402.24 | 98,600,820.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 239,573,469.33 | 198,567,402.24 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|---------------|--------|----|---|----------------|-----|-------------|-----|-----|---------------|-----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 140,836,505.47 | | -131,113.36 | | | 28,610,092.51 | | 376,836,147.04 | 7,034,306.40 | 649,304,738.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|--|--|
| 错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 96,118,800.00 | | | | 140,836,505.47 | | -131,113.36 | 28,610,092.51 | 376,836,147.04 | 7,034,306.40 | 649,304,738.06 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 1,038,637.64 | 9,458,263.63 | 84,797,719.95 | 1,401,150.30 | 96,695,771.52 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,038,637.64 | | 113,479,743.58 | 1,726,045.65 | 116,244,426.87 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 180,000.00 | 180,000.00 | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | 180,000.00 | 180,000.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 9,458,263.63 | -28,682,023.63 | -504,895.35 | -19,728,655.35 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 9,458,263.63 | -9,458,263.63 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -19,223,760.00 | -504,895.35 | -19,728,655.35 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 140,836,505.47 | | 907,524.28 | | 38,068,356.14 | | 461,633,866.99 | 8,435,456.70 | 746,000,509.58 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 141,578,039.71 | | -185,921.16 | | 20,654,576.15 | | 294,615,635.23 | 3,443.823.20 | 556,224,953.13 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 2,010,242.89 | | | | | | -989,441.66 | 625,652.37 | 1,646,453.60 | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 96,118,800.00 | | | | 143,588,282.60 | | -185,921.16 | | 20,654,576.15 | | 293,626,193.57 | 4,069.475.57 | 557,871,406.73 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -2,751,777.13 | | 54,807.80 | | 7,955,516.36 | | 83,209,953.47 | 2,964.830.83 | 91,433,331.33 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 54,807.80 | | | | 109,327,452.70 | 1,644.830.83 | 111,027,091.33 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -741,534.24 | | | | | | | 1,320.000.00 | 578,465.76 | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | -741,534.24 | | | | | | | 1,320.000.00 | 578,465.76 | |
| 2. 其他权益工具 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|-------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 7,955,516.36 | | -27,179,276.36 | | -19,223,760.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 7,955,516.36 | | -7,955,516.36 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -19,223,760.00 | | -19,223,760.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -2,010,242.89 | | | | | 1,061,777.13 | | -948,465.76 |
| 四、本期期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 140,836,505.47 | | -131,113.36 | 28,610,092.51 | | 376,836,147.04 | 7,034,306.40 | 649,304,738.06 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | |
|----|----|--------|------|------|------|------|------|-----|------|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 | 所有者权 | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 股 | 收益 | | 利润 | 益合计 |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|----------------|---|----|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 134,807,920.47 | | | 28,610,092.51 | 211,206,461.97 | 470,743,274.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 96,118,800.00 | | | | 134,807,920.47 | | | 28,610,092.51 | 211,206,461.97 | 470,743,274.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 9,458,263.63 | 65,900,612.62 | 75,358,876.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 94,582,636.25 | 94,582,636.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 9,458,263.63 | -28,682,023.63 | -19,223,760.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 9,458,263.63 | -9,458,263.63 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -19,223,760.00 | -19,223,760.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 134,807,920.47 | | | | 38,068,356.14 | 277,107,074.59 | 546,102,151.20 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 144,807,920.47 | | | | 20,654,576.15 | 158,830,574.71 | 420,411,871.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 96,118,800.00 | | | | 144,807,920.47 | | | | 20,654,576.15 | 158,830,574.71 | 420,411,871.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -10,000,000.00 | | | | 7,955,516.36 | 52,375,887.26 | 50,331,403.62 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 79,555,163.62 | 79,555,163.62 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -10,000,000.00 | | | | | | -10,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | -10,000,000.00 | | | | | | -10,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 7,955,516.36 | -27,179,276.36 | -19,223,760.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 7,955,516.36 | -7,955,516.36 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -19,223,760.00 | -19,223,760.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 96,118,800.00 | | | | 134,807,920.47 | | | 28,610,092.51 | 211,206,461.97 | 470,743,274.95 | |

三、公司基本情况

鹭燕（福建）药业股份有限公司（以下简称“本公司”）系2008年9月3日由厦门麦迪肯科技有限公司和厦门三态科技有限公司共同出资组建的股份公司，设立时注册资本5,000万元，其中厦门麦迪肯科技有限公司出资4,512.50万元，占注册资本的90.25%，厦门三态科技有限公司出资487.50万元，占注册资本的9.75%。经历次增资及股权转让，截止2015年12月31日，本公司股权结构为：厦门麦迪肯科技有限公司出资4,512.50万元，占注册资本的46.95%，建银国际医疗产业股权投资有限公司出资2,000万元，占注册资本的20.81%，厦门三态科技有限公司出资146.50万元，占注册资本的1.52%，泉州市红桥民间资本管理股份有限公司出资533.3333万元，占注册资本的5.55%，泉州市红桥创业投资有限公司出资166.6667万元，占注册资本的1.73%，厦门铭源红桥高科创业投资有限合伙企业（有限合伙）出资200.00万元，占注册资本的2.08%，泉州丰泽红桥创业投资有限公司出资300.00万元，占注册资本的3.12%，其他37位自然人股东出资1,752.88万元，占注册资本的18.24%。

根据本公司2016年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）89号文核准，本公司于2016年2月4日向社会公众发行人民币普通股（A股）3,205万股，并于2016年2月18日在深圳证券交易所上市。证券代码002788。本次股份发行已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2016)第350ZA0007号验资报告验证。

本公司总部位于福建省厦门市安岭路1004号。统一社会信用代码：913502006782575042，企业法人代表：吴金祥。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、市场部、投标与经营管理中心、质量管理部、业务中心、物流中心、采购部等部门，拥有34家子公司。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动为医药流通行业，经营范围主要包括：1、西药批发；2、中药批发；3、第二、三类医疗器械批发；4、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发；5、其他预包装食品批发；6、第一类医疗器械批发；7、化妆品及卫生用品批发；8、其他农业服务；9、其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；10、装卸搬运等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十五次会议于2016年4月22日批准。

本年度合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，本年度新纳入合并范围的主体包括厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司、宁德鹭燕大药房有限公司，本年度处置了子公司安徽省鹭燕大华医药有限公司，详见本“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2015年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、23。

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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用年初年末平均汇率的方法确定的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照年初年末平均汇率的方法确定的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附

注五、11)。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明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，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤其他表明金融资产发生减值的客观证据。

摊余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，则将该金融资产的账面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折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

本公司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

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、公允价值计量

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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---|----------|
| 组合 1：非关联交易形成的应收账款及非关联方往来款项 | 账龄分析法 |
| 组合 2：关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.50% | 0.50% |
| 1—2 年 | 5.00% | 5.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |

| | | |
|-------|---------|---------|
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 70.00% | 70.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--|----------|-----------|
| 组合 2: 关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等 | 0.00% | 0.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 在资产负债表日单个客户欠款余额为 100 万元以下且账龄在 3 年以上（或账龄在 3 年以下但存在明显减值迹象）的应收账款及其他应收款 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本的确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位

具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、19。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5% | 3.17%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 电子及其它设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

本公司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。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

（2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、林地使用权、软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | |
| 林地使用权 | 30年 | 直线法 | |
| 软件 | 10年 | 直线法 | |
| 商标权 | 10年 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司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，同时满足下列条件的，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计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本公司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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工

提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债

表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体时点在商品交付给客户，并获得客户确认后，确认销售商品收入。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(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，本公司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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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，本公司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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

27、其他

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司

需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(2) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务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应纳税利润发生的时间和金额，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。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 17%、13%、6%、3%、0% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、16.5%、定额 |

不同企业所得税税率的纳税主体情况：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--|-------|
| GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行) | 16.5% |
| A-TIGER LIMITED（泰嘉药业有限公司） | 16.5% |
| 南平鹭燕大药房有限公司 | 定额 |
| 莆田鹭燕大药房有限公司 | 定额 |
| 厦门湖里燕来福国医馆门诊部 | 定额 |
| 厦门鹭燕电子商务 | 20% |
| 厦门博肽生物科技有限公司 | 20% |

2、税收优惠

厦门鹭燕电子商务有限公司适用小微企业所得税率为20%并减半征收；

厦门博肽生物科技有限公司适用小微企业所得税率为20%并减半征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 1,682,145.31 | 1,485,992.55 |
| 银行存款 | 348,769,283.25 | 386,824,753.08 |
| 其他货币资金 | 119,802,701.25 | 191,396,683.28 |
| 合计 | 470,254,129.81 | 579,707,428.91 |

其他说明

其他货币资金年末余额中包含定期存款14,000,000.00元系贷款的质押物，已从年末现金和现金等价物中扣除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑票据 | 23,365,282.64 | 100,000.00 |
| 合计 | 23,365,282.64 | 100,000.00 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 125,312,243.53 | |
| 商业承兑票据 | 40,000,000.00 | |
| 合计 | 165,312,243.53 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,787,928,774.90 | 100.00% | 11,348,742.74 | 0.63% | 1,776,580,032.16 | 1,652,217,502.81 | 100.00% | 9,337,678.21 | 0.57% | 1,642,879,824.60 |
| 合计 | 1,787,928,774.90 | 100.00% | 11,348,742.74 | 0.63% | 1,776,580,032.16 | 1,652,217,502.81 | 100.00% | 9,337,678.21 | 0.57% | 1,642,879,824.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 个月 | 1,682,141,327.60 | 8,409,802.17 | 0.50% |
| 7-12 个月 | 70,866,606.84 | 354,333.04 | 0.50% |
| 1 年以内小计 | 1,753,007,934.44 | 8,764,135.21 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 32,038,049.56 | 1,601,902.48 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 2,467,585.26 | 740,275.59 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 241,072.48 | 120,536.24 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 174,133.16 | 121,893.22 | 70.00% |
| 合计 | 1,787,928,774.90 | 11,348,742.74 | |

确定该组合依据的说明：非关联交易形成的应收账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等不计提坏账准备，该组合期末余额为0.00元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,492,053.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------------|
| 货款 | 100,127.14 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------------------|--------|------------|----------------------|---------|-------------|
| 厦工服务有限公司 (卫生所) | 货款 | 100,127.14 | 账龄 5 年以上, 确认 无法收回 | 按公司制度 | 否 |
| 合计 | -- | 100,127.14 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：账龄 5 年以上，确认无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款 年末余额 | 占应收账款年末余额 合计数的比例% | 坏账准备 年末余额 |
|------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 第一名 | 115,158,627.52 | 6.44 | 575,793.14 |
| 第二名 | 61,094,283.00 | 3.42 | 462,392.56 |
| 第三名 | 52,864,207.22 | 2.96 | 264,321.04 |
| 第四名 | 49,863,634.77 | 2.79 | 249,318.17 |
| 第五名 | 42,753,723.43 | 2.39 | 213,768.42 |
| 合 计 | 321,734,475.94 | 18.00 | 1,765,593.32 |

(5) 年末本公司应收账款中共有账面余额为819,428,857.94元，已计提坏账准备4,097,144.29元，账面价值为815,331,713.65元的应收账款，质押给银行取得短期借款698,568,111.37元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 94,571,070.69 | 94.73% | 77,476,631.19 | 94.10% |
| 1 至 2 年 | 1,808,696.63 | 1.81% | 2,659,904.48 | 3.23% |
| 2 至 3 年 | 1,280,607.31 | 1.28% | 1,452,156.14 | 1.76% |
| 3 年以上 | 2,168,986.67 | 2.17% | 750,000.00 | 0.91% |
| 合计 | 99,829,361.30 | -- | 82,338,691.81 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：年末本公司不存在账龄超过 1 年的重要预付账款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 预付款项 年末余额 | 占预付款项年末余额 合计数的比例% |
|------------|----------------------|----------------------|
| 第一名 | 8,116,360.02 | 8.13 |
| 第二名 | 3,674,448.00 | 3.68 |
| 第三名 | 3,146,880.00 | 3.15 |
| 第四名 | 2,458,252.56 | 2.46 |
| 第五名 | 1,434,939.22 | 1.44 |
| 合 计 | 18,830,879.80 | 18.86 |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 39,886,180.48 | 100.00% | 963,461.67 | 2.42% | 38,922,718.81 | 36,342,429.18 | 99.42% | 249,066.66 | 0.69% | 36,093,362.52 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 213,616.00 | 0.58% | 213,616.00 | 100.00% | |
| 合计 | 39,886,180.48 | 100.00% | 963,461.67 | 2.42% | 38,922,718.81 | 36,556,045.18 | 38.37% | 462,682.66 | 1.27% | 36,093,362.52 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 个月 | 7,387,181.47 | 36,935.93 | 0.50% |
| 7-12 个月 | 342,538.25 | 1,712.69 | 0.50% |
| 1 年以内小计 | 7,729,719.72 | 38,648.62 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 13,052,399.11 | 652,619.96 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 293,171.94 | 87,951.58 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 254,540.85 | 127,270.43 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 47,814.40 | 33,471.08 | 70.00% |
| 5 年以上 | 23,500.00 | 23,500.00 | 100.00% |
| 合计 | 21,401,146.02 | 963,461.67 | |

确定该组合依据的说明：非关联方往来款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等不计提坏账准备，期末该组合余额为18,485,034.46元，占期末其他应收款的比例为46.34%。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 714,395.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 213,616.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|-------------|------------|------|
| 福建省永安药业有限公司 | 213,616.00 | 银行存款 |
| 合计 | 213,616.00 | -- |

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 备用金及员工个人借款 | 1,724,921.79 | 1,749,870.55 |
| 押金及保证金 | 16,760,112.67 | 20,566,991.47 |
| 其他往来款 | 21,401,146.02 | 14,239,183.16 |
| 合计 | 39,886,180.48 | 36,556,045.18 |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|---------------|-----------|------------------|------------|
| 安徽鑫圣医药有限公司 | 往来款 | 17,330,193.66 | 1年以内及1-2年 | 43.45% | 623,543.43 |
| 华兰生物医药营销有限公司 | 保证金 | 3,000,000.00 | 2-3年 | 7.52% | |
| 福建新武夷制药有限公司 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 5.01% | |
| 北京民海生物科技有限公司 | 保证金 | 1,200,000.00 | 2-3年 | 3.01% | |
| 厦门市建设工程造价管理站 | 押金 | 641,594.74 | 1-2年 | 1.61% | |
| 合计 | -- | 24,171,788.40 | -- | 60.60% | 623,543.43 |

6、存货

（1）存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 14,988,496.76 | | 14,988,496.76 | 12,305,735.12 | | 12,305,735.12 |
| 在产品 | 624,028.78 | | 624,028.78 | 554,167.85 | | 554,167.85 |
| 库存商品 | 558,111,802.88 | 3,608,302.01 | 554,503,500.87 | 519,482,755.29 | 3,526,617.85 | 515,956,137.44 |
| 周转材料 | 185,293.71 | | 185,293.71 | 127,332.87 | | 127,332.87 |
| 委托加工物资 | 9,571.10 | | 9,571.10 | 25,236.91 | | 25,236.91 |
| 合计 | 573,919,193.23 | 3,608,302.01 | 570,310,891.22 | 532,495,228.04 | 3,526,617.85 | 528,968,610.19 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 3,526,617.85 | 557,715.67 | | 476,031.51 | | 3,608,302.01 |
| 合计 | 3,526,617.85 | 557,715.67 | | 476,031.51 | | 3,608,302.01 |

确定可变现净值的具体依据：预计售价减预计销售费用及相应的税费。

本期转回或转销存货跌价准备的原因：已销售。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 7,486,823.93 | 6,393,809.32 |
| 预缴所得税 | 244,108.11 | 69,971.34 |
| 合计 | 7,730,932.04 | 6,463,780.66 |

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,505,520.00 | | | 2,505,520.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |

| | | | | |
|------------------------|--------------|--|--|--------------|
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 2,505,520.00 | | | 2,505,520.00 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,092,258.48 | | | 1,092,258.48 |
| 2.本期增加金额 | 95,209.80 | | | 95,209.80 |
| (1) 计提或摊销 | 95,209.80 | | | 95,209.80 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 1,187,468.28 | | | 1,187,468.28 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,318,051.72 | | | 1,318,051.72 |
| 2.期初账面价值 | 1,413,261.52 | | | 1,413,261.52 |

年末本公司的投资性房地产已用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款，详见附注七、43 说明。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 289,493,957.35 | 23,491,955.56 | 19,536,691.25 | 26,418,403.18 | 1,843,371.58 | 360,784,378.92 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | 3,404,842.34 | 2,563,639.24 | 2,325,539.73 | 4,003,924.34 | 1,466,046.85 | 13,763,992.50 |
| (2) 在建工程转入 | 15,442,152.47 | | | | | 15,442,152.47 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 364,000.00 | 926,111.91 | 203,574.25 | 145,604.54 | 1,639,290.70 |
| (2) 其他减少 | 10,069,514.50 | 686,937.26 | 718,418.25 | 350,674.26 | 22,800.00 | 11,848,344.27 |
| 4.期末余额 | 298,271,437.66 | 25,004,657.54 | 20,217,700.82 | 29,868,079.01 | 3,141,013.89 | 376,502,888.92 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 20,129,908.09 | 3,850,395.22 | 9,969,944.90 | 15,599,147.50 | 360,033.39 | 49,909,429.10 |
| 2.本期增加金额 | 9,314,968.58 | 2,215,918.21 | 3,151,542.90 | 3,508,666.23 | 244,820.84 | 18,435,916.76 |
| (1) 计提 | 9,314,968.58 | 2,215,918.21 | 3,151,542.90 | 3,508,666.23 | 244,820.84 | 18,435,916.76 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 353,080.00 | 869,951.62 | 192,069.52 | 79,776.64 | 1,494,877.78 |
| (2) 其他减少 | 1,322,404.90 | 452,094.90 | 371,673.11 | 205,781.42 | 17,000.00 | 2,368,954.33 |
| 4.期末余额 | 28,122,471.77 | 5,261,138.53 | 11,879,863.07 | 18,709,962.79 | 508,077.59 | 64,481,513.75 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 270,148,965.89 | 19,743,519.01 | 8,337,837.75 | 11,158,116.22 | 2,632,936.30 | 312,021,375.17 |
| 2.期初账面价值 | 269,364,049.26 | 19,641,560.34 | 9,566,746.35 | 10,819,255.68 | 1,483,338.19 | 310,874,949.82 |

①本年其他减少系处置子公司安徽省鹭燕大华医药有限公司而转出其处置日固定资产原值 11,848,344.27 元，对应的累计折旧金额 2,368,954.33 元。

②年末本公司房屋及建筑物中共有原值 94,382,601.18 元，累计折旧 11,882,252.60 元，净值 82,500,348.58 元用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款，详见附注七、43 说明。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,318,051.72 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 130,933,395.34 | 政府部门手续未办齐 |

其他说明

年末子公司三明鹭燕医药有限公司的房屋及建筑物尚未办理产权证，其原值12,014,408.07元，累计折旧1,871,317.20元，净值10,143,090.87元；子公司江西赣卫医药有限公司的房屋及建筑物尚未办理产权证，其原值10,207,056.72元，累计折旧730,966.47元，净值9,476,090.25元；子公司福建鹭燕中宏医药有限公司的房屋及建筑物尚未办理产权证，其原值111,555,980.75元，累计折旧7,082,928.88元，净值104,473,051.87元；孙公司莆田鹭燕大药房有限公司的房屋及建筑物尚未办理产权证，其原值7,203,280.13元，累计折旧362,117.78元，净值6,841,162.35元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 3#厂房 | | | | 3,671,868.54 | | 3,671,868.54 |
| 燕来福中药饮片生产线改造 | | | | 2,269,620.08 | | 2,269,620.08 |
| 鹭燕医药莆田仓储物流中心 | 4,590,791.11 | | 4,590,791.11 | 939,185.50 | | 939,185.50 |
| 其他零星工程 | 1,019,120.81 | | 1,019,120.81 | 14,336.00 | | 14,336.00 |
| 合计 | 5,609,911.92 | | 5,609,911.92 | 6,895,010.12 | | 6,895,010.12 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|--------|
| 3#厂房 | 12,000,000.00 | 3,671,868.54 | 8,413,329.69 | 12,085,198.23 | | | 100.71% | 100 | | | | 其他 |
| 鹭燕医药莆田仓储物流 | 110,000,000.00 | 939,185.50 | 3,651,605.61 | | | 4,590,791.11 | 4.17% | 4.17 | 13,352.77 | 13,352.77 | | 金融机构贷款 |
| 合计 | 122,000,000.00 | 4,611,054.04 | 12,064,935.30 | 12,085,198.23 | | 4,590,791.11 | -- | -- | 13,352.77 | 13,352.77 | | -- |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 林地使用权 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|--------|---------------|-----|-------|------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 64,293,428.29 | | | 120,000.00 | 2,121,202.93 | 39,780.00 | 66,574,411.22 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|--|--|------------|--------------|-----------|---------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | 1,109,926.65 | | 1,109,926.65 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 64,293,428.29 | | | 120,000.00 | 3,231,129.58 | 39,780.00 | 67,684,337.87 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,822,992.69 | | | 34,712.67 | 316,616.15 | 29,606.30 | 4,203,927.81 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | 1,519,739.35 | | | 3,999.96 | 276,438.15 | 3,649.40 | 1,803,826.86 |
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,342,732.04 | | | 38,712.63 | 593,054.30 | 33,255.70 | 6,007,754.67 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|-----------|--------------|-----------|---------------|
| | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 58,950,696.25 | | | 81,287.37 | 2,638,075.28 | 6,524.30 | 61,676,583.20 |
| 2.期初账面价值 | 60,470,435.60 | | | 85,287.33 | 1,804,586.78 | 10,173.70 | 62,370,483.41 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

年末本公司土地使用权中共有原值 53,948,174.19 元，累计摊销 4,601,460.53 元，净值 49,346,713.66 元用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款，详见附注七、43 说明。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|------|--|--------------|--|--------------|
| 福建省鹭燕耀升 生物医药有限公司 | 101,013.62 | | | | | 101,013.62 |
| 福建鹭燕中宏医 药有限公司 | 722,362.78 | | | | | 722,362.78 |
| 龙岩新鹭燕医药 有限公司 | 69,382.06 | | | | | 69,382.06 |
| 福州三和堂医药 连锁有限公司 | 6,094,968.45 | | | | | 6,094,968.45 |
| 福州市博研生物 医药有限公司 | 547,894.28 | | | | | 547,894.28 |
| 成都鹭燕广福药 业有限公司 | 2,517,993.39 | | | | | 2,517,993.39 |
| 安徽省鹭燕大华 医药有限公司 | 1,467,971.90 | | | 1,467,971.90 | | |

| | | | | | | |
|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|
| GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED（嘉文洋行） | 13,898,784.96 | | | | | 13,898,784.96 |
| 江西赣卫医药有限公司 | 7,149,252.72 | | | | | 7,149,252.72 |
| 成都市仁邦医药有限公司 | 2,666,599.63 | | | | | 2,666,599.63 |
| A-TIGER LIMITED（泰嘉药业有限公司） | 200,792.34 | | | | | 200,792.34 |
| 合计 | 35,437,016.13 | | | 1,467,971.90 | | 33,969,044.23 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零（上期：零），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12%（上期：12%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

13、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 装修费 | 12,328,575.47 | 4,756,227.06 | 3,368,941.04 | 726,804.32 | 12,989,057.17 |
| 租入车间改良支出 | 233,367.55 | | 81,137.20 | | 152,230.35 |
| 其他 | 896,617.91 | 2,803,000.00 | 155,497.41 | | 3,544,120.50 |
| 合计 | 13,458,560.93 | 7,559,227.06 | 3,605,575.65 | 726,804.32 | 16,685,408.02 |

其他说明

本期其他减少系处置子公司安徽省鹭燕大华医药有限公司而转出其处置日的长期待摊费用金额726,804.32元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,919,358.45 | 3,676,770.79 | 13,325,231.63 | 3,047,149.79 |
| 可抵扣亏损 | 19,777,479.23 | 4,880,605.89 | 10,915,259.66 | 2,715,319.34 |
| 递延收益 | 3,778,297.51 | 944,574.38 | 3,997,462.96 | 999,365.75 |
| 开办费 | 81,364.63 | 20,341.16 | 141,105.57 | 35,276.39 |
| 预提费用 | 2,030,116.00 | 507,529.00 | | |
| 合计 | 41,586,615.82 | 10,029,821.22 | 28,379,059.82 | 6,797,111.27 |

15、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 预付设备款 | 165,650.00 | |
| 预付工程、办公家具款 | 545,839.00 | 209,960.00 |
| 合计 | 711,489.00 | 209,960.00 |

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 698,568,111.37 | 700,882,118.86 |
| 抵押借款 | 110,200,000.00 | 108,800,000.00 |
| 保证借款 | 330,800,000.00 | 304,500,000.00 |
| 合计 | 1,139,568,111.37 | 1,114,182,118.86 |

短期借款分类的说明：

年末本公司质押借款系通过应收账款质押取得，抵押借款系通过房屋建筑物、土地使用权抵押取得，保证借款系通过关联方担保取得。详见附注十二 4。

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 40,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 313,920,753.34 | 384,149,769.04 |
| 合计 | 353,920,753.34 | 384,149,769.04 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,094,104,013.84 | 1,066,771,506.97 |
| 工程款 | 10,040,097.00 | 12,298,913.72 |
| 合计 | 1,104,144,110.84 | 1,079,070,420.69 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 鹭燕医药福州仓储中心工程款 | 9,000,000.00 | 工程款暂估尚未结算 |
| 合计 | 9,000,000.00 | -- |

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 3,353,800.38 | 2,397,010.60 |
| 合计 | 3,353,800.38 | 2,397,010.60 |

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 12,025,679.06 | 146,498,121.13 | 147,932,222.32 | 10,591,577.87 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 6,934,587.51 | 6,934,587.51 | |
| 三、辞退福利 | | 35,092.69 | 35,092.69 | |
| 合计 | 12,025,679.06 | 153,467,801.33 | 154,901,902.52 | 10,591,577.87 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,724,473.84 | 130,601,118.53 | 132,037,829.98 | 10,287,762.39 |
| 2、职工福利费 | 50,946.00 | 6,838,101.70 | 6,889,047.70 | |
| 3、社会保险费 | 22,803.65 | 4,974,953.48 | 4,973,280.93 | 24,476.20 |
| 其中：医疗保险费 | 20,206.13 | 4,276,429.35 | 4,273,791.68 | 22,843.80 |
| 工伤保险费 | | 276,322.66 | 276,322.66 | |
| 生育保险费 | 2,597.52 | 422,201.47 | 423,166.59 | 1,632.40 |
| 4、住房公积金 | | 2,905,963.59 | 2,905,963.59 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 227,455.57 | 1,177,983.83 | 1,126,100.12 | 279,339.28 |
| 合计 | 12,025,679.06 | 146,498,121.13 | 147,932,222.32 | 10,591,577.87 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 6,292,440.86 | 6,292,440.86 | |
| 2、失业保险费 | | 642,146.65 | 642,146.65 | |
| 合计 | | 6,934,587.51 | 6,934,587.51 | |

(4) 辞退福利

由于业务转型，本公司子公司福州市博研生物医药有限公司对 3 名员工进行劝退，并按照员工工龄乘以其平均应发月工资对其进行补偿。

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 7,286,400.93 | 4,173,890.24 |
| 营业税 | 30,951.57 | 72,256.75 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 13,799,578.28 | 10,459,421.52 |
| 个人所得税 | 367,307.73 | 396,142.58 |
| 城市维护建设税 | 583,143.15 | 518,425.05 |
| 房产税 | 261,230.49 | 161,476.37 |
| 教育费附加 | 260,353.97 | 229,552.91 |
| 地方教育费附加 | 173,569.31 | 153,033.25 |
| 堤围防护费 | 927,802.85 | 686,529.71 |
| 土地使用税 | 114,695.08 | 125,897.66 |
| 其他税种 | 451,456.06 | 402,231.43 |
| 合计 | 24,256,489.42 | 17,378,857.47 |

22、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工程款 | 1,147,147.18 | 4,130,505.97 |
| 应付利息 | 6,979,699.44 | 4,310,858.75 |
| 其他往来款 | 18,314,533.07 | 28,956,552.97 |
| 合计 | 26,441,379.69 | 37,397,917.69 |

23、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 14,661,150.00 | 13,805,225.00 |
| 抵押借款 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 16,661,150.00 | 13,805,225.00 |

长期借款分类的说明：

年末本公司长期借款系通过定期存款质押及土地使用权抵押取得。

其他说明，包括利率区间：

质押借款14,661,150.00元的利率区间为：2.5%加3个月libor利率；

抵押借款2,000,000.00元的利率区间为：3-5年期基准利率上浮10%。

24、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------------|------|------|------------|------|
| 专项物资储备资金 | 298,852.46 | | | 298,852.46 | |
| 合计 | 298,852.46 | | | 298,852.46 | -- |

其他说明：

专项应付款系子公司宁德鹭燕医药有限公司取得宁德市财政局拨付的“甲型流感”专项储备资金，用于战略储备“甲型流感”药品的支出。

25、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 3,997,462.96 | 108,900.00 | 328,065.45 | 3,778,297.51 | 与资产相关未摊销完毕 |
| 合计 | 3,997,462.96 | 108,900.00 | 328,065.45 | 3,778,297.51 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|--------------|------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 三明物流园医药仓储项目 | 961,390.31 | 108,900.00 | 29,237.88 | | 1,041,052.43 | 与资产相关 |
| 福州市现代物流业发展专项资金 | 1,749,669.50 | | 113,994.33 | | 1,635,675.17 | 与资产相关 |
| 中药饮品生产线技术改造资金 | 1,117,903.15 | | 178,833.24 | | 939,069.91 | 与资产相关 |
| 赣卫技术改造专项资金 | 140,000.00 | | | | 140,000.00 | 与资产相关 |
| 闽侯经济贸易局物流补助 | 28,500.00 | | 6,000.00 | | 22,500.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,997,462.96 | 108,900.00 | 328,065.45 | | 3,778,297.51 | -- |

26、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 96,118,800.00 | | | | | | 96,118,800.00 |

27、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 137,836,505.47 | | | 137,836,505.47 |
| 其他资本公积 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 140,836,505.47 | | | 140,836,505.47 |

28、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -131,113.36 | 1,038,637.64 | | | 1,038,637.64 | | 907,524.28 |
| 外币财务报表折算差额 | -131,113.36 | 1,038,637.64 | | | 1,038,637.64 | | 907,524.28 |
| 其他综合收益合计 | -131,113.36 | 1,038,637.64 | | | 1,038,637.64 | | 907,524.28 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本年发生额为1,038,637.64元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本年发生额为1,038,637.64；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本年发生额为零。

29、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,610,092.51 | 9,458,263.63 | | 38,068,356.14 |
| 合计 | 28,610,092.51 | 9,458,263.63 | | 38,068,356.14 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期盈余公积增加数系母公司根据净利润10%提取盈余公积。

30、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 376,836,147.04 | 294,615,635.23 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -989,441.66 |
| 调整后期初未分配利润 | 376,836,147.04 | 293,626,193.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 113,479,743.58 | 109,327,452.70 |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,458,263.63 | 7,955,516.36 |
| 应付普通股股利 | 19,223,760.00 | 19,223,760.00 |
| 加：其他 | | 1,061,777.13 |
| 期末未分配利润 | 461,633,866.99 | 376,836,147.04 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

说明：2015 年 2 月 4 日，本公司第三届董事会第五次会议审议通过，以总股本 96,118,800 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。

31、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,617,467,832.98 | 6,097,452,818.41 | 6,287,698,455.99 | 5,763,260,520.25 |
| 其他业务 | 8,252,042.40 | 95,209.80 | 12,103,237.84 | 98,364.76 |
| 合计 | 6,625,719,875.38 | 6,097,548,028.21 | 6,299,801,693.83 | 5,763,358,885.01 |

32、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 217,147.59 | 284,952.02 |
| 城市维护建设税 | 5,188,277.88 | 5,273,650.04 |
| 教育费附加 | 2,283,648.98 | 2,292,659.25 |
| 地方教育附加 | 1,522,402.09 | 1,523,729.03 |
| 堤围防护费 | 1,358,714.03 | 1,199,993.53 |
| 房产税 | 21,537.68 | 36,040.32 |
| 合计 | 10,591,728.25 | 10,611,024.19 |

其他说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

33、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工资 | 68,859,351.20 | 65,073,040.62 |
| 福利费 | 875,492.78 | 1,113,468.59 |
| 差旅费 | 6,148,673.44 | 7,584,745.23 |
| 市内交通费 | 506,374.94 | 473,719.42 |
| 仓储保管费 | 701,503.29 | 942,107.74 |
| 电话费 | 2,121,069.25 | 2,142,437.71 |
| 运杂费 | 4,847,098.00 | 6,428,510.45 |
| 包装费 | 526,172.62 | 1,348,813.35 |
| 保险费 | 868,199.67 | 677,929.04 |
| 检验费 | 499,710.27 | 258,836.50 |
| 广告费 | 80,564.61 | 2,570,549.00 |
| 租赁费 | 25,863,488.34 | 19,997,108.63 |
| 汽车费用 | 4,810,000.82 | 6,353,111.52 |
| 信息费 | 1,614,025.50 | 382,990.37 |
| 业务宣传费 | 12,243,810.59 | 35,866,889.32 |
| 装修费 | 1,412,854.55 | 1,092,027.48 |
| 水电费 | 1,532,978.43 | 1,120,495.40 |
| 物业管理费 | 122,682.92 | 243,989.41 |
| 门店管理费 | 1,016,156.39 | 951,151.43 |
| 其他 | 1,484,570.91 | 1,000,725.11 |
| 合计 | 136,134,778.52 | 155,622,646.32 |

34、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 57,875,421.66 | 57,610,249.68 |
| 福利费 | 6,042,114.61 | 5,921,265.41 |
| 业务招待费 | 9,954,589.05 | 11,939,271.14 |
| 办公费 | 4,702,469.69 | 6,137,993.30 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 水电费 | 3,408,901.42 | 3,597,865.18 |
| 租赁费 | 5,955,937.66 | 6,522,098.48 |
| 社会保险费 | 14,691,046.73 | 12,718,768.30 |
| 修理费 | 1,693,299.56 | 1,623,383.76 |
| 低值易耗品摊销 | 959,827.88 | 804,344.10 |
| 工会、教育经费 | 1,118,942.35 | 1,028,117.41 |
| 咨询审计费 | 1,467,804.47 | 832,843.34 |
| 税金 | 8,116,736.59 | 7,757,704.46 |
| 商品损耗 | -615,348.22 | 92,443.20 |
| 折旧费 | 16,898,738.78 | 15,150,221.98 |
| 无形资产摊销 | 1,803,826.86 | 1,626,719.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,235,415.00 | 1,473,656.85 |
| 其他 | 323,942.07 | 1,321,814.88 |
| 合计 | 136,633,666.16 | 136,158,761.12 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 78,141,850.80 | 76,315,187.85 |
| 减：利息收入 | 3,848,890.59 | 2,307,818.27 |
| 承兑汇票贴息 | 3,448,338.41 | 2,637,181.42 |
| 汇兑损益 | 800,633.19 | -170,534.14 |
| 手续费及其他 | 10,125,650.02 | 9,690,815.59 |
| 合计 | 88,667,581.83 | 86,164,832.45 |

36、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,982,860.45 | 1,796,711.78 |
| 二、存货跌价损失 | 557,715.67 | 1,434,865.45 |
| 合计 | 3,540,576.12 | 3,231,577.23 |

37、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -376,572.65 | 1,527,374.73 |
| 合计 | -376,572.65 | 1,527,374.73 |

其他说明：处置长期股权投资详情见附注八、1。

38、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 53,912.57 | 79,965.46 | 53,912.57 |
| 其中：固定资产处置利得 | 53,912.57 | 79,965.46 | 53,912.57 |
| 政府补助 | 1,263,277.45 | 2,946,630.08 | 1,263,277.45 |
| 无法支付的应付款项 | 2,172,636.61 | 2,596,719.37 | 2,172,636.61 |
| 罚金及赔偿金收入 | 5,008.54 | 43,959.31 | 5,008.54 |
| 其他 | 155,054.83 | 131,809.36 | 155,054.83 |
| 合计 | 3,649,890.00 | 5,799,083.58 | 3,649,890.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----------------------------------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 商务局 2014 年促进社会 消费品总额 奖励金 | | | | | | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 中药饮品生 产线技术改 造补助 | | | | | | 178,833.24 | 120,979.23 | 与资产相关 |
| 三个一百工 程 | | | | | | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 福州物流园 医药仓储项 目补助 | | | | | | 113,994.33 | 50,330.50 | 与资产相关 |
| 闽侯县财政 局 2014A 级 物流企业奖 励 | | | | | | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年促进 社会消费品 | | | | | | 93,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|----|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| 增长奖励 | | | | | | | | |
| 2014 年企业增产增效资金 | | | | | | 37,000.00 | | 与收益相关 |
| 纳税奖励金 | | | | | | 50,000.00 | 604,900.00 | 与收益相关 |
| 三明物流园医药仓储项目补助 | | | | | | 29,237.88 | 26,705.28 | 与资产相关 |
| 闽侯经济贸易局物流补助 | | | | | | 6,000.00 | 1,500.00 | 与资产相关 |
| 南平市延平区经信局 2014 奖励资金 | | | | | | 3,342.00 | | 与收益相关 |
| 省商务厅先进工作单位奖励金 | | | | | | 1,000.00 | | 与收益相关 |
| 物价局补贴 | | | | | | 870.00 | | 与收益相关 |
| 房产税、土地使用税退税 | | | | | | | 786,996.07 | 与收益相关 |
| 厦门市中小企业成长支持资金 | | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 省级财源增长点建设专项奖励 | | | | | | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 年对外投资合作专项资金补贴 | | | | | | | 225,000.00 | 与收益相关 |
| 省著名商标奖励 | | | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 楼宇经济企业奖励金 | | | | | | | 20,219.00 | 与收益相关 |
| 新增市场监测样本企业补贴 | | | | | | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,263,277.45 | 2,946,630.08 | -- |

其他说明：

本报告期内的营业外收入均计入非经常性损益。

39、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 23,365.17 | 32,511.79 | 23,365.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 23,365.17 | 32,511.79 | 23,365.17 |
| 对外捐赠 | 54,000.00 | 15,000.00 | 54,000.00 |
| 罚款支出 | 55,810.86 | 6,689.74 | 55,810.86 |
| 公益救济性捐赠 | 12,670.90 | 30,000.00 | 12,670.90 |
| 其他 | 22,286.10 | 11,101.66 | 22,286.10 |
| 合计 | 168,133.03 | 95,303.19 | 168,133.03 |

其他说明：本报告期内的营业外支出均计入非经常性损益。

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 43,793,718.68 | 42,237,090.44 |
| 递延所得税费用 | -3,290,807.30 | -1,324,251.34 |
| 合计 | 40,502,911.38 | 40,912,839.10 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 155,708,700.61 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,927,175.15 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -272,269.42 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 463,680.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,384,324.87 |
| 所得税费用 | 40,502,911.38 |

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 补贴及营业外收入 | 1,054,931.47 | 2,965,887.67 |
| 往来款 | 37,693,863.41 | 26,535,477.52 |
| 利息收入 | 2,153,140.60 | 2,273,901.02 |
| 合计 | 40,901,935.48 | 31,775,266.21 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 财务费用手续费 | 10,125,650.02 | 9,670,898.74 |
| 往来款 | 27,583,269.77 | 34,546,767.59 |
| 销售费用 | 68,627,007.70 | 88,344,109.63 |
| 管理费用 | 29,054,074.27 | 31,907,911.59 |
| 营业外支出 | 144,698.01 | 62,791.40 |
| 合计 | 135,534,699.77 | 164,532,478.95 |

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 115,205,789.23 | 110,972,283.53 |
| 加：资产减值准备 | 3,540,576.12 | 3,231,577.23 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,531,126.56 | 15,859,796.57 |
| 无形资产摊销 | 1,803,826.86 | 1,626,719.65 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,605,575.65 | 2,565,684.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -32,229.41 | -48,285.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 1,682.01 | 831.70 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 78,942,483.99 | 76,144,653.71 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 376,572.65 | -1,527,374.73 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,327,925.45 | -1,326,479.38 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -46,693,060.57 | -70,874,058.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -206,071,517.94 | -137,095,510.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 34,336,408.98 | 178,359,196.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 219,308.68 | 177,889,035.22 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 456,254,129.81 | 565,707,428.91 |
| 减：现金的期初余额 | 565,707,428.91 | 341,948,125.04 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -109,453,299.10 | 223,759,303.87 |

说明：本公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 148,372,427.03 元。

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 10,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 安徽省鹭燕大华医药有限公司 | 10,000,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 10,299,332.36 |
| 其中： | -- |
| 安徽省鹭燕大华医药有限公司 | 10,299,332.36 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | -299,332.36 |

子公司股权处置日净资产 9,233,765.81 元，经双方谈判商定按实收资本 10,000,000.00 元转让，处置日账面货币资金余额 10,299,332.36 元，故存在现金流差-299,332.36 元。

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 456,254,129.81 | 565,707,428.91 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 1,682,145.31 | 1,485,992.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 348,769,283.25 | 386,824,753.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 105,802,701.25 | 177,396,683.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 456,254,129.81 | 565,707,428.91 |

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金 | 14,000,000.00 | 质押 |
| 固定资产 | 82,500,348.58 | 抵押 |
| 无形资产 | 49,346,713.66 | 抵押 |
| 应收账款 | 815,331,713.65 | 质押 |
| 投资性房地产 | 1,318,051.72 | 抵押 |
| 合计 | 962,496,827.61 | -- |

其他说明：

应收账款及其他货币资金所有权受限的原因系用于质押担保借款，投资性房地产、房屋建筑物及土地使用权所有权受限的原因系用于抵押担保银行承兑汇票及流动资金贷款。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 8,426,784.29 |
| 其中：美元 | 3.95 | 6.49367 | 25.65 |
| 港币 | 10,058,438.54 | 0.83778 | 8,426,758.64 |
| 应收账款 | -- | -- | 3,954,114.92 |
| 其中：美元 | 205,996.25 | 6.49367 | 1,337,671.85 |
| 港币 | 3,123,067.00 | 0.83778 | 2,616,443.07 |
| 其他应收款 | | | 1,187,940.52 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 1,417,962.38 | 0.83778 | 1,187,940.52 |
| 应付账款 | | | 839,231.01 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 1,001,731.97 | 0.83778 | 839,231.01 |

| | | | |
|--------|---------------|---------|---------------|
| 应付职工薪酬 | | | 451,526.14 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 538,955.50 | 0.83778 | 451,526.14 |
| 其他应付款 | | | 809,240.50 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 965,934.37 | 0.83778 | 809,240.50 |
| 长期借款 | -- | -- | 14,661,150.00 |
| 港币 | 17,500,000.00 | 0.83778 | 14,661,150.00 |

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

√ 适用 □ 不适用

本公司的境外经营实体为GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED（嘉文洋行）和A-TIGER LIMITED（泰嘉药业有限公司）。GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED（嘉文洋行）和A-TIGER LIMITED（泰嘉药业有限公司）的主要经营地在中国香港，以港币作为其记账本位币。GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED（嘉文洋行）和A-TIGER LIMITED（泰嘉药业有限公司）境外经营对其所从事的活动拥有很强的自主性，其主要以港币进行商品和劳务销售价格的计价和结算，且港币也是影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用的货币，故选择港币作为其记账本位币。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-----------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 安徽省鹭燕大华医药 | 10,000,000.00 | 100.00% | 股权转让 | 2015年05月31日 | 取得超过50%的股权 | -376,572.65 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | 转让款 | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|-----|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

2015年度本公司因投资设立，新增合并子公司厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司和宁德鹭燕大药房有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|-------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 南平 | 南平 | 商业批发 | 100.00% | | 设立 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 莆田 | 莆田 | 商业批发 | 100.00% | | 设立 |
| 鹭燕（福建）生物制品有限公司 | 龙岩 | 龙岩 | 制造业 | 94.00% | | 设立 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 厦门 | 厦门 | 商业零售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 厦门鹭燕医疗器械有限公司 | 厦门 | 厦门 | 商业批发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 漳州 | 漳州 | 商业批发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 三明 | 三明 | 商业批发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 泉州 | 泉州 | 商业批发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 宁德 | 宁德 | 商业批发 | 90.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 厦门燕来福制药有限公司 | 厦门 | 厦门 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 厦门鹭燕电子商务 | 厦门 | 厦门 | 互联网服务 | | 100.00% | 同一控制下企业 |

| | | | | | | |
|---|----|----|--------------|---------|---------|------------|
| 务有限公司 | | | | | | 合并 |
| 泉州鹭燕大药房有限公司 | 泉州 | 泉州 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |
| 福州三和堂医药连锁有限公司 | 福州 | 福州 | 商业零售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 莆田鹭燕大药房有限公司 | 莆田 | 莆田 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |
| 漳州鹭燕大药房有限公司 | 漳州 | 漳州 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |
| 南平鹭燕大药房有限公司 | 南平 | 南平 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |
| 福州鹭燕医疗器械有限公司 | 福州 | 福州 | 商业批发 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 厦门博肽生物科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 制造业 | | 62.00% | 同一控制下企业合并 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 福州 | 福州 | 商业批发与第三方药品物流 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 龙岩 | 龙岩 | 商业批发 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 福州 | 福州 | 商业批发 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 成都 | 成都 | 商业批发 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| GOODMAN MEDICAL SUPPLIES LIMITED((嘉文洋行) | 香港 | 香港 | 商业批发 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福州富利达生物医药有限公司 | 福州 | 福州 | 商业批发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 福州市博研生物医药有限公司 | 福州 | 福州 | 商业批发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 福州 | 福州 | 商业批发 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 江西赣卫医药有限公司 | 南昌 | 南昌 | 商业批发 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都市仁邦医药有限公司 | 成都 | 成都 | 商业批发 | | 90.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---------------------------|----|----|------|---------|---------|------------|
| A-TIGER LIMITED（泰嘉药业有限公司） | 香港 | 香港 | 商业批发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 三明鹭燕大药房有限公司 | 三明 | 三明 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |
| 龙岩鹭燕大药房有限公司 | 龙岩 | 龙岩 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |
| 厦门湖里燕来福国医馆门诊部 | 厦门 | 厦门 | 医疗服务 | | 51.00% | 设立 |
| 厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司 | 厦门 | 厦门 | 商业批发 | 100.00% | | 设立 |
| 宁德鹭燕大药房有限公司 | 宁德 | 宁德 | 商业零售 | | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 10.00% | 868,453.80 | | 4,475,626.94 |
| 厦门湖里燕来福国医馆门诊部 | 49.00% | 815,039.80 | 504,895.35 | 1,606,139.29 |
| 厦门博肽生物科技有限公司 | 38.00% | 93,063.69 | | 721,490.63 |
| 鹭燕（福建）生物制品有限公司 | 6.00% | -65,493.01 | | 482,081.59 |
| 成都市仁邦医药有限公司 | 10.00% | 14,981.37 | | 1,150,118.25 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 244,497,555.59 | 1,150,252.92 | 245,647,808.51 | 202,524,574.08 | 298,852.46 | 202,823,426.54 | 228,306,136.49 | 1,438,940.72 | 229,745,077.21 | 184,689,955.35 | 298,852.46 | 184,988,807.81 |
| 厦门湖里燕来福国医馆门诊部 | 2,436,727.46 | 828,364.62 | 3,265,092.08 | 356,558.94 | | 356,558.94 | 3,084,948.02 | 787,917.49 | 3,872,865.51 | 595,030.23 | | 595,030.23 |
| 厦门博肽生物科技有限公司 | 1,506,447.29 | 364,514.00 | 1,870,961.29 | 224,714.10 | | 224,714.10 | 1,742,287.13 | 423,437.66 | 2,165,724.79 | 267,065.24 | | 267,065.24 |
| 鹭燕（福建）生物制品有限公司 | 3,483,021.66 | 5,839,361.82 | 9,322,383.48 | 1,007,182.35 | | 1,007,182.35 | 4,021,477.02 | 6,470,159.33 | 10,491,636.35 | 2,456,942.93 | | 2,456,942.93 |
| 成都市仁邦医药有限公司 | 28,916,801.28 | 957,916.73 | 29,874,718.01 | 19,922,481.93 | | 19,922,481.93 | 25,732,672.69 | 493,717.69 | 26,226,390.38 | 14,725,207.93 | | 14,725,207.93 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 534,596,241.92 | 8,684,538.04 | 8,684,538.04 | -2,512,038.41 | 503,335,885.48 | 8,896,460.18 | 8,896,460.18 | 4,884,704.43 |
| 厦门湖里燕来福国医馆门诊部 | 7,370,145.63 | 1,663,346.54 | 1,663,346.54 | 2,090,470.74 | 6,413,101.56 | 1,303,890.16 | 1,303,890.16 | 1,640,569.01 |
| 厦门博肽生物科技有限公司 | 1,513,708.03 | 244,904.46 | 244,904.46 | 313,430.41 | 1,111,757.06 | 7,301.49 | 7,301.49 | -537,676.29 |
| 鹭燕（福建）生物制品有限公司 | 12,384.62 | -1,091,550.10 | -1,091,550.10 | -1,905,540.18 | | -873,756.48 | -873,756.48 | -1,573,651.80 |
| 成都市仁邦 | 35,606,570.3 | 149,813.70 | 149,813.70 | 146,666.61 | 34,616,484.1 | 1,659,294.48 | 1,659,294.48 | -9,476,697.71 |

| | | | | | | | |
|--------|---|--|--|--|---|--|--|
| 医药有限公司 | 1 | | | | 2 | | |
|--------|---|--|--|--|---|--|--|

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款。本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中的每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的18%（2014年：19.98%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的60.60%（2014年：45.23%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2015年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币217,800.00万元（2014年12月31日：人民币154,600.00万元）。

年末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 负债项目 | 年末数 | | | 合计 |
|-------|------------|----------|------|------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 113,956.81 | — | — | 113,956.81 |
| 应付票据 | 35,392.08 | — | — | 35,392.08 |
| 应付账款 | 110,414.41 | — | — | 110,414.41 |
| 其他应付款 | 2,644.14 | — | — | 2,644.14 |
| 长期借款 | — | 1,666.12 | — | 1,666.12 |

| | | | | |
|--|-------------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 金融负债合计 | 262,407.44 | 1,666.12 | — | 264,073.56 |
| 年初本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）： | | | | |
| 负 债 项 目 | 年初数 | | | |
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 111,418.21 | — | — | 111,418.21 |
| 应付票据 | 38,414.98 | — | — | 38,414.98 |
| 应付账款 | 107,907.04 | — | — | 107,907.04 |
| 其他应付款 | 3,739.79 | — | — | 3,739.79 |
| 长期借款 | — | 1,380.52 | — | 1,380.52 |
| 金融负债合计 | 261,480.02 | 1,380.52 | — | 262,860.54 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2015年12月31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约571万元（2014 年12 月31 日：592万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本公司的资产负债率为78.24%（2014年12月31日：80.41%）。

十一、公允价值的披露

1、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 厦门 | 医药科研 | 3,162.00 | 46.95% | 46.95% |

本企业的母公司情况的说明

厦门麦迪肯科技有限公司的法定代表人为吴金祥，营业期限：自1999年02月03日至2029年02月02日，经营范围：1、从事医药技术研究、开发；2、对医药行业的投资、投资管理、企业管理咨询（不含吸收存款、发放贷款、证券、期货及其他金融业务）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）。

报告期内，母公司注册资本未发生变更。

本企业最终控制方是吴金祥。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------|------------------|
| 鹭燕（福建）集团有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 厦门鹭燕生物科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 厦门三态科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 厦门蒲华贸易有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 上海标泰新材料有限公司 | 实际控制人担任董事的企业 |
| BIOTIDE PTE. LTD.（新加坡企业） | 实际控制人直系亲属吴迪控制的企业 |

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 鹭燕（福建）集团有限公司 | 办公楼 | 1,630,363.20 | 1,630,363.20 |
| 厦门鹭燕生物科技有限公司 | 仓库 | 131,122.56 | |

关联租赁情况说明

①本公司于2013年4月28日与鹭燕（福建）集团有限公司签订租赁协议，承租鹭燕（福建）集团有限公司拥有的坐落于厦门市湖里区安岭路1004号101、102、201、301、401单元的部分办公楼，租赁期限为5年，自2013年5月1日起至2018年4月30日。在该协议有效期届满前一个月，在符合有关法律法规的情况下，经双方书面确认，本协议有效期可自动延长5年。以后延期按该原则类推。续租的租金标准按照同期市场公允租金水平确定。

②本公司于2014年12月5日与厦门鹭燕生物科技有限公司签订租赁协议，承租厦门鹭燕生物科技有限公司拥有的坐落于同安区美溪道湖里工业园91号102单元的厂房，租赁期限为3年，自2015年1月1日起至2017年12月31日。出租方同意，承租方可以于租赁期满前的任何时候终止租赁本协议项下部分或全部房屋，但承租方须在其要求的终止日九十天前书面通知出租方。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015年07月23日 | 2016年01月23日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 22,950,000.00 | 2015年02月12日 | 2016年02月11日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 14,214,000.00 | 2015年03月12日 | 2016年03月11日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 16,323,000.00 | 2015年03月18日 | 2016年03月17日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 21,258,000.00 | 2015年04月14日 | 2016年04月13日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 16,778,000.00 | 2015年04月15日 | 2016年04月14日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 12,299,000.00 | 2015年05月19日 | 2016年05月18日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2015年09月16日 | 2016年09月15日 | 否 |

| | | | | |
|-------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 21,665,000.00 | 2015 年 11 月 10 日 | 2016 年 11 月 09 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 21,413,000.00 | 2015 年 11 月 12 日 | 2016 年 11 月 11 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 29,986,000.00 | 2015 年 12 月 03 日 | 2016 年 12 月 02 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 6,298,000.00 | 2015 年 10 月 15 日 | 2016 年 01 月 29 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 4,262,000.00 | 2015 年 11 月 17 日 | 2016 年 03 月 04 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 5,471,000.00 | 2015 年 12 月 11 日 | 2016 年 03 月 31 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 03 月 09 日 | 2016 年 03 月 09 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 18,000,000.00 | 2015 年 03 月 20 日 | 2016 年 03 月 20 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 13,000,000.00 | 2015 年 03 月 31 日 | 2016 年 03 月 31 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2015 年 07 月 30 日 | 2016 年 01 月 29 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 820,000.00 | 2015 年 08 月 07 日 | 2016 年 04 月 10 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 297,625.44 | 2015 年 08 月 07 日 | 2016 年 02 月 11 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 6,602,374.56 | 2015 年 08 月 07 日 | 2016 年 01 月 11 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 08 月 11 日 | 2016 年 02 月 11 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2015 年 08 月 18 日 | 2016 年 02 月 18 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 02 月 03 日 | 2016 年 01 月 28 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 18,042,000.00 | 2015 年 09 月 22 日 | 2016 年 01 月 03 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 19,544,000.00 | 2015 年 10 月 22 日 | 2016 年 02 月 04 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 13,099,000.00 | 2015 年 11 月 17 日 | 2016 年 02 月 26 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2015 年 10 月 15 日 | 2016 年 10 月 15 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 01 月 16 日 | 2016 年 01 月 15 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 03 月 03 日 | 2016 年 03 月 02 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2015 年 03 月 18 日 | 2016 年 03 月 17 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 02 月 15 日 | 2016 年 02 月 15 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2015 年 03 月 16 日 | 2016 年 03 月 16 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2015 年 12 月 23 日 | 2016 年 12 月 23 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 4,300,000.00 | 2015 年 03 月 20 日 | 2016 年 03 月 19 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 12,200,000.00 | 2015 年 08 月 24 日 | 2016 年 07 月 29 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,661,877.27 | 2015 年 07 月 02 日 | 2016 年 01 月 02 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 3,500,000.00 | 2015 年 09 月 24 日 | 2016 年 03 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 120,000.00 | 2015 年 10 月 22 日 | 2016 年 01 月 22 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 646,830.00 | 2015 年 07 月 09 日 | 2016 年 01 月 09 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 404,634.00 | 2015 年 07 月 22 日 | 2016 年 01 月 22 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 358,934.00 | 2015 年 08 月 11 日 | 2016 年 02 月 11 日 | 否 |

| | | | | |
|-------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 126,670.45 | 2015 年 08 月 26 日 | 2016 年 02 月 26 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 249,706.00 | 2015 年 09 月 10 日 | 2016 年 03 月 10 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 539,533.60 | 2015 年 09 月 25 日 | 2016 年 03 月 25 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,677,771.72 | 2015 年 10 月 14 日 | 2016 年 01 月 14 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 279,674.00 | 2015 年 10 月 14 日 | 2016 年 04 月 14 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 734,617.29 | 2015 年 10 月 28 日 | 2016 年 01 月 28 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 76,930.00 | 2015 年 10 月 28 日 | 2016 年 04 月 28 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 13,988,267.92 | 2015 年 11 月 11 日 | 2016 年 02 月 11 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 2,859,963.13 | 2015 年 11 月 16 日 | 2016 年 02 月 16 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 451,316.00 | 2015 年 11 月 16 日 | 2016 年 05 月 16 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,202,648.90 | 2015 年 11 月 24 日 | 2016 年 01 月 15 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 468,883.70 | 2015 年 11 月 24 日 | 2016 年 01 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 328,074.20 | 2015 年 11 月 24 日 | 2016 年 02 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 118,257.60 | 2015 年 11 月 24 日 | 2016 年 05 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 18,129,400.63 | 2015 年 12 月 10 日 | 2016 年 03 月 10 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,074,687.62 | 2015 年 12 月 10 日 | 2016 年 06 月 10 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,460,794.34 | 2015 年 12 月 15 日 | 2016 年 02 月 04 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 2,892,539.34 | 2015 年 12 月 15 日 | 2016 年 03 月 15 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 5,533,386.86 | 2015 年 12 月 15 日 | 2016 年 06 月 15 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 3,278,000.00 | 2015 年 12 月 21 日 | 2016 年 03 月 21 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 218,148.00 | 2015 年 12 月 24 日 | 2016 年 01 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,449,859.42 | 2015 年 12 月 24 日 | 2016 年 02 月 18 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,769,428.50 | 2015 年 12 月 24 日 | 2016 年 02 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,656,696.60 | 2015 年 12 月 24 日 | 2016 年 03 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 1,309,539.44 | 2015 年 12 月 24 日 | 2016 年 06 月 24 日 | 否 |
| 厦门麦迪肯科技有限公司 | 294,052.00 | 2015 年 10 月 23 日 | 2016 年 01 月 23 日 | 否 |

关联担保情况说明：公司控股股东厦门麦迪肯科技有限公司为公司提供银行贷款担保，有助于公司取得生产经营所需资金，同时，其为公司担保不收取任何费用，亦无其他附加条件，公司不提供反担保且不支付任何担保费用，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 2015.12.31 | 2014.12.31 |
|------------------|---------------|---------------|
| 资产负债表日后第1年 | 24,595,674.97 | 18,329,177.54 |
| 资产负债表日后第2年 | 21,142,500.25 | 17,209,128.73 |
| 资产负债表日后第3年 | 16,713,080.74 | 15,025,827.01 |
| 以后年度 | 22,176,335.40 | 21,097,531.95 |
| 合 计 | 84,627,591.36 | 71,661,665.23 |

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为子公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2015年12月31日，本公司为下列子公司贷款提供保证：

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额 | 起始日 | 到期日 |
|------------|------|---------------|------------|-----------|
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,212,800.00 | 2015-9-16 | 2016-2-27 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,390,000.00 | 2015-10-12 | 2016-1-28 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 4,890,000.00 | 2015-10-19 | 2016-3-28 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,922,100.00 | 2015-12-10 | 2016-3-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 3,850,300.00 | 2015-12-10 | 2016-5-28 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 4,358,400.00 | 2015-12-10 | 2016-3-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,559,200.00 | 2015-12-10 | 2016-3-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 8,150,000.00 | 2015-11-23 | 2016-1-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 6,440,000.00 | 2015-11-23 | 2016-1-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 6,310,000.00 | 2015-11-23 | 2016-1-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 8,470,000.00 | 2015-12-17 | 2016-2-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 6,620,000.00 | 2015-12-17 | 2016-2-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 8,700,000.00 | 2015-12-17 | 2016-2-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,030,000.00 | 2015-10-21 | 2016-2-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,050,000.00 | 2015-11-19 | 2016-2-29 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 680,000.00 | 2015-11-19 | 2016-3-31 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,450,000.00 | 2015-12-14 | 2016-3-31 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,010,000.00 | 2015-12-14 | 2016-4-30 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-11-11 | 2016-5-11 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-9-30 | 2016-9-23 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 8,473,990.84 | 2015-10-16 | 2016-1-30 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 17,000,000.00 | 2015-11-9 | 2016-2-29 |

| | | | | |
|------------|----|---------------|------------|------------|
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 20,200,000.00 | 2015-12-10 | 2016-3-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 5,400,000.00 | 2015-9-23 | 2016-1-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 4,600,000.00 | 2015-9-25 | 2016-1-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,000,000.00 | 2015-9-24 | 2016-1-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,100,000.00 | 2015-11-19 | 2016-1-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 5,200,000.00 | 2015-10-29 | 2016-2-28 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 4,900,000.00 | 2015-10-30 | 2016-2-28 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 3,600,000.00 | 2015-11-19 | 2016-3-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,300,000.00 | 2015-11-25 | 2016-3-31 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,000,000.00 | 2015-12-25 | 2016-4-30 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,300,000.00 | 2015-12-25 | 2016-2-29 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 15,580,000.00 | 2015-10-29 | 2016-1-30 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 11,540,000.00 | 2015-11-19 | 2016-1-31 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 14,980,000.00 | 2015-12-21 | 2016-2-29 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 155,148.05 | 2015-8-11 | 2016-2-7 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 20,660,000.00 | 2015-11-18 | 2016-11-17 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 20,000,000.00 | 2015-8-6 | 2016-8-6 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-12-16 | 2016-12-16 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,685,131.57 | 2015-8-6 | 2016-1-26 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,929,123.82 | 2015-9-7 | 2016-2-24 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 463,455.90 | 2015-9-7 | 2016-2-16 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 905,851.48 | 2015-9-7 | 2016-2-24 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,700,848.72 | 2015-10-12 | 2016-3-25 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 370,134.88 | 2015-10-12 | 2016-3-18 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 3,325,857.93 | 2015-11-9 | 2016-4-25 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,717,600.00 | 2015-12-21 | 2016-5-25 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-10-15 | 2016-10-14 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 3,300,000.00 | 2015-3-9 | 2016-3-8 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 5,000,000.00 | 2015-3-12 | 2016-3-11 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 6,000,000.00 | 2015-3-20 | 2016-3-19 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-11-17 | 2016-11-16 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 14,597,734.49 | 2015-10-20 | 2016-1-31 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 14,350,000.00 | 2015-11-12 | 2016-2-28 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 3,380,000.00 | 2015-9-18 | 2016-1-31 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 4,010,000.00 | 2015-10-20 | 2016-2-28 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 7,000,000.00 | 2015-1-27 | 2016-1-27 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 18,000,000.00 | 2015-3-21 | 2016-3-21 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 保理 | 20,500,000.00 | 2015-12-7 | 2016-11-30 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 保理 | 15,554,000.00 | 2015-11-5 | 2016-1-31 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 保理 | 9,929,000.00 | 2015-11-5 | 2016-1-31 |

| | | | | |
|--------------|----|---------------|------------|------------|
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 保理 | 11,570,000.00 | 2015-12-23 | 2016-3-31 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 保理 | 20,000,000.00 | 2015-3-27 | 2016-3-27 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 保理 | 10,000,000.00 | 2015-3-23 | 2016-3-23 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 流贷 | 1,000,000.00 | 2015-8-7 | 2016-8-6 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 流贷 | 2,000,000.00 | 2015-8-25 | 2016-8-24 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 流贷 | 3,000,000.00 | 2015-9-16 | 2016-9-15 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 流贷 | 2,000,000.00 | 2015-10-30 | 2016-10-29 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 保理 | 1,169,000.00 | 2015-11-5 | 2016-2-27 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,080,000.00 | 2015-8-20 | 2016-1-15 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 4,680,000.00 | 2015-9-25 | 2016-1-31 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,300,000.00 | 2015-10-21 | 2016-2-29 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 2,950,000.00 | 2015-10-29 | 2016-2-29 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 3,310,000.00 | 2015-11-18 | 2016-2-29 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 920,000.00 | 2015-11-18 | 2016-1-31 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,040,000.00 | 2015-12-18 | 2016-2-28 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 1,270,000.00 | 2015-12-18 | 2016-4-30 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 9,530,000.00 | 2015-11-13 | 2016-2-29 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 保理 | 10,750,000.00 | 2015-12-15 | 2016-3-29 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-12-10 | 2016-12-9 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 保理 | 7,370,000.00 | 2015-10-22 | 2016-3-30 |
| 厦门鹭燕医疗器械有限公司 | 流贷 | 5,000,000.00 | 2015-5-14 | 2016-5-14 |
| 福州鹭燕医疗器械有限公司 | 保理 | 342,713.69 | 2015-8-26 | 2016-3-26 |
| 福州鹭燕医疗器械有限公司 | 保理 | 1,908,200.00 | 2015-9-7 | 2016-2-27 |
| 福州鹭燕医疗器械有限公司 | 保理 | 1,455,520.00 | 2015-10-15 | 2016-3-28 |
| 福州鹭燕医疗器械有限公司 | 保理 | 1,163,000.00 | 2015-11-9 | 2016-1-28 |
| 福州鹭燕医疗器械有限公司 | 保理 | 1,937,000.00 | 2015-11-9 | 2016-4-27 |
| 厦门燕来福制药有限公司 | 流贷 | 5,000,000.00 | 2015-6-12 | 2016-6-11 |
| 厦门燕来福制药有限公司 | 流贷 | 5,000,000.00 | 2015-7-23 | 2016-7-22 |
| 厦门燕来福制药有限公司 | 流贷 | 5,000,000.00 | 2015-8-14 | 2016-8-13 |
| 厦门燕来福制药有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-1-21 | 2016-1-21 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 流贷 | 10,000,000.00 | 2015-3-11 | 2016-3-10 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 4,015,528.00 | 2015-11-10 | 2016-1-10 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 530,534.40 | 2015-11-10 | 2016-2-10 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 258,720.00 | 2015-11-25 | 2016-5-25 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 93,312.00 | 2015-11-25 | 2016-5-25 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,664,869.68 | 2015-11-25 | 2016-2-25 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 3,057,400.00 | 2015-11-25 | 2016-1-25 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 502,557.80 | 2015-7-20 | 2016-1-20 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 185,520.00 | 2015-8-5 | 2016-2-5 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 447,957.00 | 2015-8-21 | 2016-2-21 |

| | | | | |
|------------|----|--------------|------------|-----------|
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 202,560.00 | 2015-8-21 | 2016-2-21 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 129,360.00 | 2015-9-24 | 2016-3-24 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 139,968.00 | 2015-9-24 | 2016-3-24 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 452,266.80 | 2015-9-23 | 2016-3-23 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,877,109.50 | 2015-10-21 | 2016-1-21 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 867,141.10 | 2015-10-21 | 2016-4-21 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 232,880.00 | 2015-11-11 | 2016-5-11 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,121,725.42 | 2015-11-11 | 2016-1-6 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 5,282,333.26 | 2015-11-17 | 2016-1-17 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,437,079.37 | 2015-11-24 | 2016-1-15 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 736,876.80 | 2015-11-25 | 2016-1-8 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 3,006,750.00 | 2015-11-25 | 2016-1-25 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 164,400.00 | 2015-12-7 | 2016-3-7 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 384,750.00 | 2015-12-7 | 2016-1-7 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,847,931.45 | 2015-12-10 | 2016-2-4 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,875,200.00 | 2015-12-17 | 2016-3-17 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 4,873,272.47 | 2015-12-17 | 2016-2-17 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 7,826,274.60 | 2015-12-21 | 2016-6-21 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 837,225.69 | 2015-12-21 | 2016-3-21 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,696,041.00 | 2015-12-21 | 2016-1-21 |
| 福州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 79,117.00 | 2015-12-21 | 2016-2-21 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 238,908.00 | 2015-7-10 | 2016-1-10 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 561,085.60 | 2015-10-23 | 2016-1-23 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 387,098.00 | 2015-7-24 | 2016-1-24 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 3,341,708.00 | 2015-10-23 | 2016-4-23 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 215,524.00 | 2015-8-14 | 2016-2-14 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 268,308.00 | 2015-9-17 | 2016-3-17 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 658,484.91 | 2015-11-25 | 2016-1-15 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,301,643.60 | 2015-11-25 | 2016-2-25 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 231,304.00 | 2015-11-25 | 2016-5-25 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 5,284,428.00 | 2015-12-8 | 2016-1-8 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 923,499.76 | 2015-12-8 | 2016-3-8 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,150,987.41 | 2015-12-21 | 2016-2-5 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 753,940.00 | 2015-12-21 | 2016-3-21 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 749,473.00 | 2015-12-25 | 2016-1-25 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 171,343.20 | 2015-12-25 | 2016-2-25 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 5,249,652.60 | 2015-12-25 | 2016-3-25 |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 9,508,666.02 | 2015-12-25 | 2016-6-25 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,024,000.00 | 2015-7-15 | 2016-1-15 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,151,788.00 | 2015-7-23 | 2016-1-23 |

| | | | | |
|------------|----|--------------|------------|-----------|
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 198,930.00 | 2015-8-6 | 2016-2-6 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,214,400.00 | 2015-8-20 | 2016-2-20 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 116,352.00 | 2015-8-26 | 2016-2-26 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,297,455.55 | 2015-9-18 | 2016-3-18 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 697,495.90 | 2015-9-24 | 2016-3-24 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,151,812.00 | 2015-10-14 | 2016-1-14 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 52,248.59 | 2015-11-20 | 2016-1-20 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,189,728.00 | 2015-11-20 | 2016-2-20 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,256,220.70 | 2015-11-20 | 2016-5-20 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 148,588.80 | 2015-11-26 | 2016-1-26 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,124,174.92 | 2015-11-26 | 2016-2-26 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 406,244.00 | 2015-11-26 | 2016-5-26 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 76,084.40 | 2015-12-23 | 2016-1-23 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 106,840.40 | 2015-12-23 | 2016-2-23 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 4,690,756.88 | 2015-12-23 | 2016-3-23 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,275,409.20 | 2015-10-29 | 2016-1-29 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 276,130.00 | 2015-10-29 | 2016-4-29 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 308,118.40 | 2015-11-10 | 2016-2-10 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 479,568.00 | 2015-12-3 | 2016-3-3 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 458,432.00 | 2015-12-3 | 2016-6-3 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 26,600.00 | 2015-12-3 | 2016-1-3 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,092,110.50 | 2015-12-7 | 2016-6-7 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 277,846.00 | 2015-12-14 | 2016-3-14 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,900,000.00 | 2015-12-14 | 2016-2-14 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 410,000.00 | 2015-12-14 | 2016-1-14 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 500,000.00 | 2015-12-15 | 2016-2-15 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,651,321.72 | 2015-12-17 | 2016-6-17 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 5,600,855.32 | 2015-12-17 | 2016-3-17 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 5,746,432.35 | 2015-12-25 | 2016-6-25 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 65,283.40 | 2015-12-25 | 2016-3-25 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,653,231.00 | 2015-12-28 | 2016-6-28 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,770,090.40 | 2015-12-28 | 2016-3-28 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 404,800.00 | 2015-12-30 | 2016-6-30 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 391,740.00 | 2015-12-30 | 2016-3-30 |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 266,800.00 | 2015-12-30 | 2016-1-30 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 141,420.00 | 2015-7-23 | 2016-1-23 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 582,897.14 | 2015-10-23 | 2016-1-23 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,081,146.00 | 2015-11-24 | 2016-2-24 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 22,720.00 | 2015-12-23 | 2016-3-23 |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,375,600.30 | 2015-12-23 | 2016-6-23 |

| | | | | |
|--------------|----|--------------|------------|-----------|
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,668,027.20 | 2015-11-27 | 2016-2-27 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 253,403.80 | 2015-11-27 | 2016-5-27 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 4,979,520.00 | 2015-12-8 | 2016-1-8 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,986,068.80 | 2015-12-16 | 2016-1-16 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 4,259,663.40 | 2015-12-16 | 2016-3-16 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,143,934.80 | 2015-12-16 | 2016-6-16 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 65,444.40 | 2015-12-24 | 2016-1-24 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 591,190.00 | 2015-12-24 | 2016-3-24 |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 516,494.00 | 2015-12-24 | 2016-6-24 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 786,230.00 | 2015-7-23 | 2016-1-23 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 979,007.20 | 2015-8-26 | 2016-2-26 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,042,134.00 | 2015-9-17 | 2016-5-17 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,602,000.00 | 2015-10-14 | 2016-1-14 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 296,400.00 | 2015-10-27 | 2016-1-27 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 756,519.80 | 2015-10-28 | 2016-4-28 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 732,050.99 | 2015-11-12 | 2016-1-5 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 151,200.00 | 2015-11-12 | 2016-2-25 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 274,422.00 | 2015-11-12 | 2016-5-12 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 812,119.80 | 2015-11-25 | 2016-5-25 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,448,080.00 | 2015-11-25 | 2016-2-25 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 3,983,616.00 | 2015-12-8 | 2016-1-8 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,891,200.00 | 2015-12-9 | 2016-3-9 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 275,940.00 | 2015-12-16 | 2016-1-16 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,800,000.00 | 2015-12-16 | 2016-2-16 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,251,550.00 | 2015-12-16 | 2016-3-16 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 2,372,428.40 | 2015-12-16 | 2016-6-16 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 714,122.21 | 2015-12-16 | 2016-2-7 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,230,052.00 | 2015-12-25 | 2016-6-25 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 499,790.00 | 2015-12-25 | 2016-3-25 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 167,748.00 | 2015-12-25 | 2016-2-25 |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 211,240.00 | 2015-12-25 | 2016-1-25 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 1,764,672.91 | 2015-10-20 | 2016-1-20 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 995,280.00 | 2015-10-20 | 2016-3-20 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 71,892.00 | 2015-11-24 | 2016-1-24 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 3,157,343.50 | 2015-11-24 | 2016-2-24 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 559,860.00 | 2015-12-4 | 2016-3-4 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 1,477,800.00 | 2015-12-4 | 2016-1-4 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 1,007,848.80 | 2015-12-16 | 2016-1-16 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 198,720.00 | 2015-12-16 | 2016-2-16 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 1,362,531.00 | 2015-12-16 | 2016-3-16 |

| | | | | |
|-----------------|----|-----------------------|------------|-----------|
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 729,760.60 | 2015-12-24 | 2016-1-24 |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 汇票 | 200,000.00 | 2015-12-24 | 2016-3-24 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 95,220.00 | 2015-7-13 | 2016-1-13 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 568,640.40 | 2015-8-17 | 2016-2-17 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 292,930.00 | 2015-9-7 | 2016-3-7 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 114,948.50 | 2015-9-16 | 2016-3-16 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,205,973.88 | 2015-10-21 | 2016-1-21 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 284,108.00 | 2015-10-21 | 2016-4-21 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 494,056.00 | 2015-11-11 | 2016-2-11 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 90,000.00 | 2015-11-11 | 2016-5-11 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,163,967.30 | 2015-11-20 | 2016-2-20 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 294,266.20 | 2015-11-20 | 2016-5-20 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 832,072.00 | 2015-12-2 | 2016-3-2 |
| 南平鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 3,983,616.00 | 2015-12-7 | 2016-1-7 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 398,980.64 | 2015-12-01 | 2016-3-1 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 1,000,000.00 | 2015-12-15 | 2016-1-15 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 385,466.70 | 2015-12-15 | 2016-3-15 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 57,513.32 | 2015-12-25 | 2016-6-25 |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 汇票 | 450,147.00 | 2015-12-30 | 2016-6-30 |
| 厦门鹭燕医疗器械有限公司 | 汇票 | 150,000.00 | 2015-12-24 | 2016-3-24 |
| 厦门鹭燕医疗器械有限公司 | 汇票 | 3,500,000.00 | 2015-12-28 | 2016-6-28 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 汇票 | 2,648,796.23 | 2015-10-26 | 2016-1-26 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 汇票 | 1,209,008.00 | 2015-11-17 | 2016-5-17 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 汇票 | 192,540.20 | 2015-11-17 | 2016-2-17 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 汇票 | 3,334,761.37 | 2015-11-27 | 2016-2-27 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 汇票 | 3,937,964.15 | 2015-12-23 | 2016-3-23 |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 汇票 | 999,600.00 | 2015-12-29 | 2016-3-29 |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 汇票 | 587,748.00 | 2015-7-13 | 2016-1-13 |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 汇票 | 792,452.00 | 2015-8-5 | 2016-2-5 |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 汇票 | 711,132.00 | 2015-9-7 | 2016-3-7 |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 汇票 | 131,936.00 | 2015-9-9 | 2016-3-9 |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 汇票 | 924,388.00 | 2015-10-12 | 2016-4-12 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 汇票 | 2,772,440.00 | 2015-8-27 | 2016-2-27 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 汇票 | 4,288,540.00 | 2015-9-22 | 2016-3-22 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 汇票 | 1,536,000.00 | 2015-11-6 | 2016-2-6 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 汇票 | 700,000.00 | 2015-11-6 | 2016-5-6 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 汇票 | 2,145,000.00 | 2015-11-17 | 2016-2-17 |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 汇票 | 16,033,726.00 | 2015-12-17 | 2016-6-17 |
| 合计 | | 816,605,742.18 | | |

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 25,633,760.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 25,633,760.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后股份发行事项说明

根据本公司2016年度第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）89号文核准，本公司于2016年2月4日向社会公众发行人民币普通股（A股）3,205万股，并于2016年2月18日在深圳证券交易所上市，证券代码002788。本次股份发行已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字(2016)第350ZA0007号验资报告验证。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于2016年4月22日召开第三届董事会第十五次暨2015年年度会议，表决通过《关于2015年度公司利润分配预案的议案》。根据第三届董事会第十五次暨2015年年度会议决议，以公司公开发行后总股本128,168,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计派发现金人民币25,633,760.00元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

3、其他资产负债表日后事项说明

2016年4月8日、9日，本公司控股子公司成都市仁邦医药有限公司和成都鹭燕广福药业有限公司分别收到成都市食品药品监督管理局《立案通知书》（（成都）食药监药立案通【2016】16号和（成都）食药监药立案通【2016】17号）。因成都市仁邦医药有限公司涉嫌未按规定实施《药品经营质量管理规范》的行为，涉嫌违反了《中华人民共和国药品管理法》第十六条第一款的规定；因成都鹭燕广福药业有限公司涉嫌虚构药品乙型脑炎减毒活疫苗销售记录的行为，涉嫌违反了《中华人民共和国药品管理法》第十八条的规定，成都市食品药品监督管理局决定依法对该两家公司立案调查。

截至2016年4月22日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除药品生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于中国大陆和香港经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 399,481,760.88 | 100.00% | 1,678,885.60 | 0.42% | 397,802,875.28 | 317,886,334.11 | 100.00% | 1,558,122.74 | 0.49% | 316,328,211.37 |
| 合计 | 399,481,760.88 | 100.00% | 1,678,885.60 | 0.42% | 397,802,875.28 | 317,886,334.11 | 100.00% | 1,558,122.74 | 0.49% | 316,328,211.37 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 个月 | 332,734,606.62 | 1,663,673.03 | 0.50% |
| 7-12 个月 | 2,587,393.09 | 12,936.97 | 0.50% |
| 1 年以内小计 | 335,321,999.71 | 1,676,610.00 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 45,511.96 | 2,275.60 | 5.00% |
| 合计 | 335,367,511.67 | 1,678,885.60 | |

确定该组合依据的说明：非关联交易形成的应收账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等不计提坏账准备，该组合期末余额为64,114,249.21元，占其他应收款的比例为16.05%。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 120,762.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末 余额合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------------|
| 第一名 | 47,570,050.09 | 11.91 | 237,850.25 |
| 第二名 | 45,723,592.67 | 11.45 | 228,617.96 |
| 第三名 | 45,687,387.71 | 11.44 | 228,436.94 |
| 第四名 | 30,022,176.54 | 7.52 | 150,110.88 |
| 第五名 | 23,974,464.61 | 6.00 | 121,680.17 |
| 合计 | 192,977,671.62 | 48.32 | 966,696.20 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|-----------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 458,798,259.00 | 100.00% | 624,205.43 | 0.14% | 458,174,053.57 | 390,750,870.00 | 100.00% | 41,225.74 | 0.01% | 390,709,644.26 |
| 合计 | 458,798,259.00 | 100.00% | 624,205.43 | 0.14% | 458,174,053.57 | 390,750,870.00 | 100.00% | 41,225.74 | 0.01% | 390,709,644.26 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 个月 | 5,507,863.47 | 27,539.32 | 0.50% |
| 7-12 个月 | | | |
| 1 年以内小计 | 5,507,863.47 | 27,539.32 | 0.50% |
| 1 至 2 年 | 11,933,322.10 | 596,666.11 | 5.00% |
| 合计 | 17,441,185.57 | 624,205.43 | |

确定该组合依据的说明：非关联方往来款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

关联交易形成的应收账款及关联方往来款项、内部职工欠款、业务押金或保证金、应收出口退税款等不计提坏账准备，该组合期末余额为 441,357,073.43 元，占其他应收款的比例为 96.20%。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 582,979.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 441,294,270.52 | 382,973,361.69 |
| 备用金及押金 | 62,802.91 | 70,587.30 |
| 其他往来款 | 17,441,185.57 | 7,706,921.01 |
| 合计 | 458,798,259.00 | 390,750,870.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|----------------|---------------|------------------|----------|
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 关联方 | 109,014,826.16 | 0-6 个月及 1-2 年 | 23.76% | |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 关联方 | 71,180,778.72 | 0-6 个月 | 15.51% | |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 关联方 | 54,982,593.34 | 0-6 个月 | 11.98% | |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 关联方 | 37,561,602.48 | 0-6 个月 | 8.19% | |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 关联方 | 37,471,731.32 | 0-6 个月 | 8.17% | |
| 合计 | -- | 310,211,532.02 | -- | 67.61% | |

3、长期股权投资

单位：元

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

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 252,824,481.79 | | 252,824,481.79 | 240,004,481.79 | | 240,004,481.79 |
| 合计 | 252,824,481.79 | | 252,824,481.79 | 240,004,481.79 | | 240,004,481.79 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|----------|----------|
| 南平鹭燕医药有限公司 | 12,000,000.00 | | | 12,000,000.00 | | |
| 莆田鹭燕医药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 厦门鹭燕大药房有限公司 | 18,057,131.53 | | | 18,057,131.53 | | |
| 厦门鹭燕医疗器械有限公司 | 10,137,013.10 | | | 10,137,013.10 | | |
| 漳州鹭燕医药有限公司 | 16,673,324.38 | | | 16,673,324.38 | | |
| 三明鹭燕医药有限公司 | 15,348,805.86 | | | 15,348,805.86 | | |
| 泉州鹭燕医药有限公司 | 12,512,356.06 | | | 12,512,356.06 | | |
| 宁德鹭燕医药有限公司 | 4,826,484.45 | | | 4,826,484.45 | | |
| 厦门燕来福制药有限公司 | 27,208,926.41 | | | 27,208,926.41 | | |
| 福建鹭燕中宏医药有限公司 | 30,919,440.00 | | | 30,919,440.00 | | |
| 龙岩新鹭燕医药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 福建省鹭燕耀升生物医药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 成都鹭燕广福药业有限公司 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | | |
| 安徽省鹭燕大华医药有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| GOODMAN | 27,741,000.00 | | | 27,741,000.00 | | |

| | | | | | |
|--------------------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|
| MEDICAL SUPPLIES LIMITED(嘉文洋行) | | | | | |
| 鹭燕（福建）生物制品有限公司 | 6,580,000.00 | 2,820,000.00 | | 9,400,000.00 | |
| 厦门鹭燕海峡两岸药材贸易有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | |
| 江西赣卫医药有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | |
| 合计 | 240,004,481.79 | 22,820,000.00 | 10,000,000.00 | 252,824,481.79 | |

(2) 其他说明

对子公司投资本年增加系增资及设立出资，对子公司投资本年减少系处置子公司后收回投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,867,204,738.41 | 1,761,822,885.27 | 1,599,212,831.40 | 1,511,638,652.70 |
| 其他业务 | 4,379,306.78 | | 4,980,882.35 | |
| 合计 | 1,871,584,045.19 | 1,761,822,885.27 | 1,604,193,713.75 | 1,511,638,652.70 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 77,126,841.45 | 68,776,459.20 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 1,600,740.38 |
| 合计 | 77,126,841.45 | 70,377,199.58 |

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -346,025.25 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,263,277.45 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,187,932.12 | |
| 减：所得税影响额 | 806,644.78 | |
| 少数股东权益影响额 | -4,993.15 | |
| 合计 | 2,303,532.69 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.58% | 1.18 | 1.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.24% | 1.16 | 1.16 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、载有董事长签名的2015年年度报告文本原件；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

鹭燕（福建）药业股份有限公司

法定代表人：吴金祥

二〇一六年四月二十五日