

公司代码：600196

公司简称：复星医药

上海复星医药（集团）股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、本公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 12 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 23 |
| 第五节 | 重要事项..... | 52 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 73 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 78 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 79 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 81 |
| 第十节 | 财务报告..... | 86 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 296 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|---|
| 本公司、复星医药、上市公司 | 指 | 上海复星医药（集团）股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 本公司及控股子公司/单位 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2018 年 6 月 30 日 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 联交所 | 指 | 香港联合交易所有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《反腐败条例》 | 指 | 《上海复星医药（集团）股份有限公司反腐败条例》 |
| 《廉洁从业管理规定》 | 指 | 《上海复星医药（集团）股份有限公司廉洁从业管理规定》 |
| Accord | 指 | Accord Healthcare Limited, 设立于英国 |
| Alma Lasers | 指 | Alma Lasers Ltd., 设立于以色列 |
| Ambrx Biopharma | 指 | Ambrx Biopharma Inc., 设立于美国 |
| AMG | 指 | Amerigen Pharmaceuticals, Ltd., 设立于开曼群岛 |
| AMNEAL | 指 | Amneal Pharmaceuticals, Inc., 设立于美国 |
| Breas | 指 | Breas Medical Holdings AB (原名为 Goldcup 14112 AB), 设立于瑞典 |
| BioNote | 指 | BioNote Inc., 设立于韩国 |
| CFRX | 指 | ContraFect Corporation, 设立于美国 |
| CHDX | 指 | Chindex International, Inc., 设立于美国 |
| Check-Cap | 指 | Check-Cap Ltd., 设立于以色列 |
| Curasan | 指 | Curasan AG, 设立于德国 |
| Dova | 指 | Dova Pharmaceuticals, Inc., 设立于美国 |
| Fosun Healthcare | 指 | Fosun Healthcare US LLC, 设立于美国 |
| Fosun Pharma USA | 指 | Fosun Pharma USA Inc., 设立于美国 |
| Galaxy | 指 | Galaxy Biotech, LLC, 设立于美国 |
| Gland Chemicals | 指 | Gland Chemicals Pvt Ltd, 设立于印度 |
| Gland Pharma | 指 | Gland Pharma Limited, 设立于印度 |
| HHH | 指 | Healthy Harmony Holdings L.P., 设立于开曼群岛 |
| HOPU | 指 | HOPU Reunion Company Limited, 设立于开曼群岛 |
| IKANG | 指 | 爱康集团 (iKang Healthcare Group) |
| Innocence | 指 | Innocence Co., Ltd, 设立于韩国 |
| IQVIA | 指 | Qwest Communications International Inc (原名为 IMS Health Incorporated), 设立于美国, 系全球领先的医药健康产业专业信息和战略咨询服务提供商 |
| JNCE | 指 | Jounce Therapeutics, Inc., 设立于美国 |
| Kite Pharma | 指 | KP EU C.V. (为 Gilead Sciences Inc 下属公司), 设立于荷兰 |
| MHC | 指 | MHC International Diagnostics Holding Limited, 设立于 |

| | | |
|---------------|---|--|
| | | 开曼群岛 |
| Nova JV | 指 | NOVA JV (US) LLC, 设立于美国 |
| OXFORD | 指 | Oxford Immunotec Global PLC, 设立于美国 |
| Saladax | 指 | Saladax Biomedical, Inc., 设立于美国 |
| SDB | 指 | SD Biosensor, Inc., 设立于韩国 |
| Sisram | 指 | Sisram Medical Ltd, 设立于以色列 (联交所上市股份代号: 01696) |
| SMS | 指 | Sovereign Medical Services, Inc., 设立于美国 |
| Tridem Pharma | 指 | Tridem Pharma S.A.S, 设立于法国 |
| 安博生物 | 指 | 上海安博生物医药股份有限公司 (原名为上海蓝心医药科技有限公司) |
| 禅城医院 | 指 | 佛山市禅城区中心医院有限公司 |
| 迪安诊断 | 指 | 迪安诊断技术集团股份有限公司 (深交所上市股份代号: 300244) |
| 迪会信 | 指 | 广州迪会信医疗器械有限公司 |
| 第二期激励计划 | 指 | 《上海复星医药(集团)股份有限公司第二期限限制性股票激励计划(修订稿)》及其摘要 |
| 复宏汉霖 | 指 | 上海复宏汉霖生物技术股份有限公司 |
| 复拓生物 | 指 | 上海复拓生物科技发展有限公司 |
| 复星财务公司 | 指 | 上海复星高科技集团财务有限公司 |
| 复星高科技 | 指 | 上海复星高科技(集团)有限公司 |
| 复星国际 | 指 | 复星国际有限公司 (联交所上市股份代号: 00656) |
| 复星健控 | 指 | 上海复星健康产业控股有限公司 |
| 复星凯特 | 指 | 复星凯特生物科技有限公司 |
| 复星领智 | 指 | 复星领智(上海)医药科技有限公司 |
| 复星平耀 | 指 | 上海复星平耀投资管理有限公司 |
| 复星实业 | 指 | 复星实业(香港)有限公司 (即 Fosun Industrial Co., Limited), 设立于中国香港 |
| 复星医药产业 | 指 | 上海复星医药产业发展有限公司 |
| 复星医院投资 | 指 | 上海复星医院投资(集团)有限公司 |
| 广济医院 | 指 | 岳阳广济医院有限公司 |
| 桂林南药 | 指 | 桂林南药股份有限公司 |
| 国大药房 | 指 | 国药控股国大药房有限公司 |
| 国药产投 | 指 | 国药产业投资有限公司 |
| 国药控股 | 指 | 国药控股股份有限公司 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 (原为国家食品药品监督管理局) |
| 海翔药业 | 指 | 浙江海翔药业股份有限公司 (深交所上市股份代号: 002099) |
| 汉霖制药 | 指 | 上海复宏汉霖生物制药有限公司 |
| 汉霖生技 | 指 | 汉霖生技股份有限公司, 设立于中国台湾 |
| 汉森制药 | 指 | 湖南汉森制药股份有限公司 |

| | | |
|----------|---|---|
| | | (深交所上市股份代号: 002412) |
| 杭州迪桂 | 指 | 杭州迪桂股权投资管理合伙企业(有限合伙) |
| 黑龙江万邦 | 指 | 黑龙江万邦医药有限公司 |
| 恒生医院 | 指 | 深圳恒生医院 |
| 弘和仁爱医疗 | 指 | 弘和仁爱医疗集团有限公司, 设立于开曼群岛 (联交所上市股份代号: 03869) |
| 湖北新生源 | 指 | 湖北新生源生物工程有限公司 (原为湖北新生源生物工程股份有限公司) |
| 湖南洞庭 | 指 | 湖南洞庭药业股份有限公司 |
| 淮安兴淮国际医院 | 指 | 淮安兴淮国际医院有限公司 |
| 济民医院 | 指 | 安徽济民肿瘤医院 |
| 江苏万邦 | 指 | 江苏万邦生化医药集团有限责任公司 (原为江苏万邦生化医药股份有限公司) |
| 交易商协会 | 指 | 中国银行间市场交易商协会 |
| 金石东方 | 指 | 四川金石东方新材料设备股份有限公司 (深交所上市股份代号: 300434) |
| 锦州奥鸿 | 指 | 锦州奥鸿药业有限责任公司 |
| 颈复康药业 | 指 | 颈复康药业集团有限公司 |
| 景仁投资 | 指 | 湖南景仁医疗投资管理有限公司 |
| 开曼万春 | 指 | BeyondSpring Inc., 设立于美国 |
| 砺麟医疗 | 指 | 上海砺麟医疗管理合伙企业(有限合伙) |
| 砺麒医疗 | 指 | 上海砺麒医疗管理合伙企业(有限合伙) |
| 领健信息 | 指 | 上海领健信息技术有限公司 |
| 龙沙复星 | 指 | 上海龙沙复星医药科技发展有限公司 |
| 美国FDA | 指 | U.S. Food and Drug Administration |
| 明医众禾 | 指 | 明医众禾科技(北京)有限责任公司 |
| 亲苗科技 | 指 | 上海亲苗科技有限公司 |
| 山河药辅 | 指 | 安徽山河药用辅料股份有限公司 |
| 四川诺亚 | 指 | 四川诺亚医疗科技有限责任公司 |
| 苏州二叶 | 指 | 苏州二叶制药有限公司 |
| 台湾汉达 | 指 | Handa Pharmaceuticals, Inc., 设立于中国台湾 |
| 台州浙东医院 | 指 | 台州浙东医院有限公司 |
| 万邦赛诺康 | 指 | 山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司 |
| 通德投资 | 指 | 通德股权投资管理(上海)有限公司 |
| 温州老年病医院 | 指 | 温州老年病医院有限公司 |
| 希米科 | 指 | 希米科(苏州)医药科技有限公司 |
| 星佑医药 | 指 | 上海星佑医药科技有限公司 |
| 杏脉信息 | 指 | 上海杏脉信息科技有限公司 |
| 徐州星晨 | 指 | 徐州星晨医院有限公司 |
| 阳光鹿童 | 指 | 北京阳光鹿童医院管理有限公司 |
| 引万投资 | 指 | 江苏引万投资发展有限公司 |
| 永安保险 | 指 | 永安财产保险股份有限公司 |
| 豫园股份 | 指 | 上海豫园旅游商城股份有限公司 |

| | | |
|-------------|---|-------------------------------------|
| | | (上交所上市股份代号: 600655) |
| 钟吾医院 | 指 | 宿迁市钟吾医院有限责任公司 |
| 重庆药友 | 指 | 重庆药友制药责任有限公司 |
| 重庆医工院 | 指 | 重庆医工院制药有限责任公司 (原名为重庆睿哲制药有限责任公司) |
| 重药控股 | 指 | 重药控股股份有限公司 (深交所上市股份代号: 000950) |
| 珠海禅诚 | 指 | 珠海禅诚医院有限公司 (原名为珠海延年医院有限公司) |
| 2017年5月H股配售 | 指 | 2017年5月24日本公司配发及发行共计 80,656,500 新H股 |
| 2018年7月H股配售 | 指 | 2018年7月26日本公司配发及发行共计 68,000,000 新H股 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 本公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 本公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增减(%) |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 ^(注1) | 11,858,999,567.21 | 8,353,022,551.94 | 41.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润 ^(注2) | 1,560,470,766.33 | 1,689,059,654.89 | -7.61 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,200,656,556.41 | 1,268,112,299.48 | -5.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,278,792,637.66 | 1,103,566,358.37 | 15.88 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比 上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 25,563,526,261.58 | 25,326,868,055.50 | 0.93 |
| 总资产 | 66,199,372,905.82 | 61,971,008,797.38 | 6.82 |

注 1：营业收入较上年同期增加主要系报告期内核心产品销售增长及新并购企业贡献所致，剔除 2017 年新并购企业的可比因素等影响后，营业收入较 2017 年同口径增长 23.44%；

注 2：归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降主要系报告期内资产处置收益减少导致非经常性损益较上年同期减少人民币 6,113.32 万元，以及经常性损益较上年同期减少人民币 6,745.57 万元所致。

经常性损益的减少主要受创新研发和业务布局的投入上升，以及利息费用增加等因素影响：

(1) 本集团当前处于研发集中投入期，多个单克隆抗体等生物创新药、生物类似药及小分子创新药进入临床研究阶段，仿制药及一致性评价进一步提速，报告期内，研发费用共计人民币 70,898.20 万元，较 2017 年同期增加人民币 24,766.19 万元，增长 53.69%；同时，本集团还通过设立创新孵化平台等多种方式推动创新研发，复星领智等创新孵化平台于报告期内投入运营。

除了直接研发投入，本集团还通过组建合资公司等方式引进新技术，设立的复星凯特、直观复星等联合营企业尚处于前期投入阶段；参股投资的微医等其他早期项目仍有经营亏损，受上述等因素影响，报告期内联合营企业收益较 2017 年同期减少人民币 4,662.02 万元，同比下降 6.18%。

此外，为拓展海外研发、注册和销售业务，本集团成立了美国及欧洲子公司，目前均处于前期投入阶段。

(2) 受市场利率上升及带息债务增加等因素影响，报告期内，本集团利息费用较 2017 年同期增加人民币 17,344.88 万元。

(二) 主要财务指标

币种：人民币

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年 同期 | 本报告期比 上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.63 | 0.70 | -10.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.63 | 0.70 | -10.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.48 | 0.52 | -7.69 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 6.12 | 7.46 | 减少 1.34 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.71 | 5.60 | 减少 0.89 个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 1,560,470,766.33 | 1,689,059,654.89 | 25,563,526,261.58 | 25,326,868,055.50 |
| 按香港财务报告准则调整的项目及金额： | | | | |
| 股权分置流通权 | - | - | -56,887,027.61 | -56,887,027.61 |
| 按香港财务报告准则 | 1,560,470,766.33 | 1,689,059,654.89 | 25,506,639,233.97 | 25,269,981,027.89 |

(三) 境内外会计准则差异的说明：适用 不适用

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

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 110,388,958.35 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 61,385,297.35 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 224,076,655.05 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -891,501.74 |
| 少数股东权益影响额 | -7,316,288.94 |
| 所得税影响额 | -27,828,910.15 |
| 合计 | 359,814,209.92 |

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

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

（二）经营模式

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

过去几年，本集团的经营业绩保持了高于行业平均速度的持续增长，持续为股东创造价值。本集团取得良好的经营成果，得益于对发展战略的持续坚持和优化、运营管理效率和资源整合能力的持续提升、研发投入的不断加强、产品线的不断丰富以及国内外营销体系建设的不断升级。本集团直接运营的业务可细分为药品制造与研发、医疗服务、医疗器械与医学诊断，每个业务板块均由专业化的管理团队进行运营和发展。各管理团队在做好存量业务的运营和内生性发展之外，围绕本集团战略目标，在全球范围内寻求投资和并购的外延式扩张机会。

在医药行业面临转型的特殊阶段，本集团在战略上也坚定地走创新、国际化道路。本集团创新研发上持续投入，并在早期科研项目上采取多模式布局，包括与科学家成立研发型企业、与国际知名企业成立合资/合作企业等；同时还发起设立主动孵化模式的平台公司，布局基因治疗、微生物治疗等新兴领域。在国际化拓展上，除通过在成熟市场如美国、欧洲建立子公司，培育运营能力之外，也在非洲、印度等新兴市场通过自建和并购等方式培育并形成市场及生产能力。我们相信，在创新领域的布局，有助于本集团实现仿制药到创新药的转型；而国际化将使得企业在运营标准及市场拓展上更具备国际竞争力。

根据本集团的发展规划，在可预见的将来，在直接运营的业务中，本集团仍将坚持以药品制造与研发为核心，预计该部分业务仍将为本集团贡献 50% 以上的营业额和主要的经营业绩；进一步抓住政策和市场机遇，快速发展医疗服务业务，提高医疗服务板块的营业额贡献度；同时，把握医疗器械与医学诊断业务的发展机遇，利用全球拓展能力跻身行业前列。

（三）主要业绩驱动因素

本集团在“4IN”（创新 Innovation、国际化 Internationalization、整合 Integration、智能化 Intelligentization）战略的指导下，秉承“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展模式，不断提高创新能力、服务能力、整合能力以及国际化能力，高效运营，以确保长期且较快速度的业绩增长。

在内生式增长方面，本集团以创新研发为最核心的发展驱动因素，专注投资于疗效确切、符合现代医学发展导向的优势产品的研发领域，坚持提升自身全链条的研发和后期产业化开发能力。报告期内，本集团研发投入共计人民币 118,832.71 万元，较 2017 年同期增长 89.82%。本集团已形成国际化的研发布局和较强的研发能力，在中国、美国、印度等建立互动一体化的研发体系；并通过多元化合作方式，衔接全球前沿创新技术，推动前沿产品的全球开发和转化落地。

在夯实产品力的同时，本集团持续加强营销体系和营销能力建设，并以形成与现有产品相配套的境内外营销网络和营销队伍。截至报告期末，本集团已形成近 5,000 人的境内外营销队伍，其中包括 1,000 余人的海外营销队伍。

质量是企业赖以生存发展的基石。本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，在产品研发至销售的产业链各环节，制定了严格的质量安全机制和药品不良反应监测机制，以确保产品研发、生产、销售、退市或召回整个过程安全无误。报告期内，本集团进一步推广施行“卓越运营管理”，通过制定企业质量目标、实施精益六西格玛项目、推行工艺安全管理，有效改善企业管理模式、提升运营效率，促进本集团健康和可持续发展。

在外延扩张方面，本集团各业务板块均积极吸收、整合外部优质资源，寻求通过并购的方式丰富产品线、拓展市场空间，并通过对被并购企业的深度整合降低成本、提高效率，在巩固原有的经营优势的同时，加快本集团营业规模的扩大和市场竞争力的提升。

在整合式发展方面，通过各板块内部及产业板块间加强合作联动，进一步整合资源，实现本集团内部通融，推进业务发展。

报告期内，本集团主营业务继续保持均衡增长。

1、药品制造与研发

报告期内，本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 895,601.28 万元，较 2017 年同期增长 55.06%；剔除 2017 年新并购企业的贡献的可比因素等影响后，报告期内，药品制造与研发业务收入较 2017 年同口径增长 31.37%。药品制造与研发业务继续保持稳定增长得益于：

(1) 主要治疗领域核心产品非布司他片（优立通）、匹伐他汀钙片（邦之）、富马酸喹硫平片（启维）、还原型谷胱甘肽系列（阿拓莫兰针、阿拓莫兰片）、重组人促红素（怡宝）、青蒿琥酯针剂、万古霉素、肝素钠等继续保持高速增长，专业化经营团队建设进一步强化。

(2) 持续加大包括单克隆抗体生物创新药、生物类似药、小分子创新药等在内的研发投入，积极推进仿制药一次性评价。报告期内，本集团制药业务的研发投入为人民币 106,404.54 万元，较 2017 年同期增长 100.90%。截至报告期末，本集团在研新药、仿制药、生物类似药及一致性评价等项目 240 项，其中：小分子创新药 13 项、生物创新药 10 项、生物类似药 17 项、国际标准的仿制药 131 项、一致性评价项目 55 项、中药 2 项、外部引进项目 12 项。此外，报告期内本集团还通过产品合作、知识产权许可的方式引入多项国内外先进、前沿产品/技术；携手全球领先的 T 细胞免疫治疗产品研发及制造企业 Kite Pharma 共同打造的免疫治疗产业平台复星凯特的首个产品 FK876 获国家药监局临床试验注册审评受理；与此同时，作为本集团科技创新孵化平台的复星领智，在全球范围内寻找、发现和培育创新项目，截至报告期末，已在包括生物制药、可移动便携式医疗影像、精准医学等多个具有发展潜力的领域进行布局。

(3) 持续加强国内外营销体系的建设。报告期内，本集团根据行业环境，不断探索、完善国内营销体系，创新营销新模式，打造专业产品营销团队，实现营销的合规及可持续发展；通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。同时，进一步借助 Tridem Pharma 在非洲法语区国家及地区已建立的成熟的销售网络和上下游客户资源，建立针对西非法语区私立市场的推广业务，协同本集团现有国际营销渠道进一步巩固了在非洲的竞争力并完善本集团药品国际营销平台；同时推进与欧美药企的深度合作，提高本集团在国际市场的药品销售规模。

(4) 持续推进并购后的内部整合。Gland Pharma、Tridem Pharma 的并购以及美国、欧洲子公司的设立推动了本集团海外药品注册、临床研发、业务发展、营销等方面能力的加强，通过境内外企业在产品、技术方面的合作以及人员的交流，进一步加速国际化进程、提升产品的市场占有率、研发能力及国际化药品注册申报能力从而推进本集团药品制造业务的产业升级及研发能力的提升；同时，集中采购等措施持续优化供应链管理、降低采购成本、提升运营效益；此外，秉承数字化转型发展策略，SAP 系统的逐步上线为药品制造板块打破了数据壁垒，完善了包括研发、生产、营销活动在内的主数据管理体系。

2、医疗服务

报告期内,本集团通过持续推进医疗机构的学科布局和建设,保持医疗服务业务的健康发展,其中,禅城医院于2018年初高分通过国际医院JCI认证,成为全国首家通过第六版JCI标准的三甲综合医院。截至报告期末,本集团控股医疗机构已基本形成省、市、区三级重点学科的合理布局。报告期内,控股的医疗服务业务共计实现收入人民币120,065.53万元,较2017年同期增长18.62%。

在练好内功的同时,通过外延扩张及内部整合进一步打造区域性医疗中心和大健康产业链。报告期内,随着对禅城医院股权比例的进一步提升,连同已并购完成的恒生医院及珠海延年,将为本集团在华南地区及粤港澳大湾区的医疗服务战略布局发挥重要的作用,从而进一步拓展在沿海发达城市及地区的业务布局,打造区域性医疗中心、完善大健康产业链。

3、医疗器械与医学诊断

报告期内,医疗器械与医学诊断业务实现营业收入人民币168,814.28万元,较2017年同期增长9.23%。Sisram在加快开拓全球市场并重点关注新兴市场的同时,进一步加强临床治疗产品线的拓展。HPV诊断试剂、T-SPOT试剂盒销售收入和“达芬奇手术机器人”于中国大陆及香港地区手术量实现高速增长。

4、医药分销和零售

报告期内,本集团参股的国药控股继续加速行业整合,并启动对医疗器械分销业务的并购。

(四) 行业情况说明

本集团以药品制造与研发为核心,并将医疗服务业务作为发展重点。

1、行业发展状况及行业地位

(1) 医药制造

①医药制造行业的基本发展状况

2018年,中国医药制造行业整体处于变革期,在新医改政策实施下,限抗、限辅、两票制落地、分级诊疗、医保支付制度改革试点、医保目录更新、国家药品价格谈判、加快临床试验管理与全生命周期管理相关政策、加入ICH体系、互联网+医疗、精准医疗计划等政策持续在全国各地推进,引导行业向创新主导、国际化标准的方向发展,推动实现产业转型升级,因此,中国医药制造企业正面临前所未有的机遇和挑战。

②市场竞争情况

在新一轮医改政策的影响下，跨国制药企业和国内制药企业整体在 2018 年增速放缓，随着医保控费的全面升级和专利药品到期后仿制药的冲击，中国的医药行业正逐渐形成新的竞争格局；另一方面，恢复性增长的国际药品市场则为中国制药企业发展提供了巨大空间。

从重点治疗领域看，代谢及消化系统、抗感染、心血管是排名前三的疾病治疗领域，而受“限抗”和用药合理化政策影响，抗感染药物、医用溶液和中成药的增长放缓。

③本集团的市场地位

根据 IQVIA 统计，2018 年上半年本集团生产的医院处方药的销售收入位列全国第 9。同时，本集团已在非洲法语区国家及地区已建立的成熟的药品销售网络和上下游客户资源，其中，青蒿素系列抗疟药产品得到非洲市场高度认可，注射用青蒿琥酯更被列为重症疟疾治疗首选药；而作为西非法语区前三大药品分销公司之一，2017 年新并购的 Tridem Pharma 进一步巩固了本集团在非洲市场的竞争能力，完善本集团药品国际营销网络。此外，本集团也已在美国及欧洲搭建营销平台，以推进与欧美药企的深度合作，并提高本集团在国际市场的药品销售规模。

④竞争优势

本集团继续推进国际化战略，进一步布局国际化的研发、制造体系，并完善国际营销网络、壮大国际营销队伍。

本集团以创新研发为最核心的发展驱动因素，持续完善“仿创结合”的药品研发体系，不断加大“4+3”研发平台的建设（四大平台：小分子创新药、高价值仿制药、生物药、细胞治疗；三大体系：深度孵化、风险投资、授权引进），布局国际化高水平并具有成本优势的研发及制造体系，通过多层次创新，持续优化产品结构，加强治疗性、治愈性药物的上市，完善产品布局。在通过现有的已基本形成的中国、美国、印度等地互动一体化的研发体系提高自身创新研发能力的同时，本集团也继续进行境外拓展，希望能够将适合中国的高性价比的仿制药、创新药、先进的疾病治疗产品/技术等引入中国市场。

随着 Gland Pharma 并购的完成及整合的深入，本集团将持续加强自身的创新研发能力、国际化药品注册申报能力、建设并推动产品线及供应链的整合及协同。同时，本集团注重加强自身营销能力，现已经形成了近 5,000 人的营销队伍，销售网络基本覆盖全国的主要市场，通过并购整合，打造产品协同效应，形成产品的层次化、差异化，实现营销力和产品力的良性循环。

本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，在产品研发至销售的产业链各环节，制定了严格的质量安全机制和药品不良反应监测机制，以确保药品研发、生产、销售、退市或召回整个过程安全无误。

(2) 医疗服务

① 医疗服务行业的基本发展状况

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

② 市场竞争情况

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

③ 本集团的市场地位

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

④ 竞争优劣势

本集团具有医药健康全产业链覆盖、资源协同、投资和管理运营经验、品牌和资金以及国际资源嫁接等方面的优势，禅城医院、“和睦家”医院（United Family Hospital，下同）已形成一定的品牌和社会效应，有助于本集团持续推进医疗服务业务的开拓和经营。2018 年初，禅城医院高分通过国际医院 JCI 认证，成为全国首家通过第六版 JCI 标准的三甲综合医院。

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

（3）医疗器械与医学诊断

①医疗器械与医学诊断细分行业的基本发展状况

医疗器械行业是多学科交叉的高技术行业，其细分领域繁多、产品差异性大。其主要细分领域包括：体外诊断、心血管、影像设备、骨科、眼科、整形及外科类、内窥镜、牙科及伤口护理等。受国家政策鼓励及医疗需求驱动，医疗器械行业整体增速可观，具备良好的发展前景。中低端医疗器械产品，以国产医疗器械为主，国产产品替代进口产品趋势明显。高端医疗器械仍以进口为主，国产产品还存在一定的差距。分级诊疗的全面实施将进一步加快器械产品国产化进程。新兴技术与医疗器械行业的结合，如早筛技术、人工智能、3D 打印、医疗机器人等新技术，将带来颠覆性的诊疗技术。医疗器械细分行业的发展瓶颈，将促进医疗器械行业并购转型以及产业升级，搭建多品类的平台型公司。

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

②市场竞争情况

近几年，我国医疗器械与医学诊断行业的国内企业，凭借产品性价比高和更为贴近本土市场的优势，不断抢占市场份额。目前，我国市场集中度不高，行业内还存在大量中小规模企业。随着国家对行业准入和产品质量要求的进一步提升以及国外领先企业对我国市场开拓的重视，技术含量低、生产规模小的企业将逐渐退出，当然，技术创新能力强、生产规模大的企业也将获得更高的市场份额和利润水平。

③本集团的市场地位

本集团现有医疗器械业务主要包括医疗美容器械、外科手术机器人与耗材（代理为主）、呼吸医学产品、手术/输血器械与耗材、牙科产品器械及耗材（自主产品和代理业务）。其中，控股子公司 Sisram 的医疗激光美容设备在全球（尤其是国内）激光美容设备市场均占有相当规模的市场份额；瑞典呼吸器械公司 Breas 产品不断丰富；血袋类三大产品占有率在国内市场名列前茅；牙科产品器械及耗材在口腔治疗领域市场具有较大影响力，有着完善的营销网络与临床技工

资源，其市场地位属行业前列；本集团代理销售的“达芬奇手术机器人”目前是唯一一个已经获得美国 FDA、国家药监局许可上市的微创腔镜外科手术机器人产品，处于领先地位。

本集团现有医学诊断业务主要包括分子诊断、免疫诊断、生化诊断、微生物诊断及 POCT 产品，以自主产品为主，其中 HPV 诊断试剂及结核诊断产品 T-SPOT 试剂盒在国内具有较大的市场份额，通过完善的营销网络保持其领先的市场地位。目前自主研发的全自动化学发光仪器平台和配套试剂的研发进展顺利。

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

④竞争优劣势

Sisram 的激光美容器械已形成品牌效应，并逐步向治疗器械拓展，未来将进一步实现与本集团医疗资源的协同，进一步提升经营规模；手术/输血器械与耗材、牙科产品器械与耗材在国内不断拓展领先专业的销售渠道；本集团代理销售的“达芬奇手术机器人”目前是唯一一个已经获得美国 FDA、国家药监局许可上市的微创腔镜外科手术机器人产品，处于领先地位。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、概况

报告期末，本集团总资产为人民币 6,619,937.29 万元，较年初增加 6.82%。其中流动资产为人民币 1,763,498.89 万元，较年初增加 17.13%，主要系报告期内销售收入增长导致应收账款及存货的增长以及货币资金增加所致；非流动资产为人民币 4,856,438.40 万元，较年初增加 3.52%。报告期内，本集团主要资产变化请见“第四节 经营情况讨论与分析”之（六）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 1,838,388.31（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 27.77%。

2、境外资产

①境外资产的基本情况

本集团继续推进国际化战略,寻求落地全球范围内的行业并购与整合的机会,进一步布局国际化的研发、制造体系并壮大国际营销队伍。

本集团的主要境外资产包括印度注射剂药品生产制造企业 Gland Pharma、以色列医疗美容器械研发生产企业 Sisram、瑞典呼吸器械企业 Breas 及法国药品分销公司 Tridem Pharma; 其中 Gland Pharma、Breas 及 Tridem Pharma 的控股收购于 2017 年完成, Sisram 的控股收购于 2013 年完成。Gland Pharma 是印度第一家获得美国 FDA 批准的注射剂药品生产制造企业,并获得全球各大法规市场的 GMP 认证,其业务收入主要来自于美国和欧洲。Sisram 是一家总部位于以色列的医疗美容器械研发生产企业,其产品技术和销量均位居全球领先;2017 年 9 月, Sisram 于联交所主板上市,成为首家在联交所上市的以色列公司。Tridem Pharma 是西非法语区第三大药品分销公司,主要面向非洲法语区国家及法国海外属地开展医药产品出口分销业务,其销售网络覆盖法语区 21 个国家和地区。

②未来境外资产的主要投资/经营策略

本集团持续加强国际营销体系的建设,通过协同现有国际营销渠道进一步完善药品国际营销平台,现已形成 1,000 余人的海外营销队伍。通过借助 Tridem Pharma 在非洲法语区国家及地区已建立的成熟的销售网络和上下游客户资源,建立针对西非法语区私立市场的推广业务,进一步巩固在非洲的竞争力并完善本集团药品国际营销平台;同时在美国及欧洲搭建营销平台,推进与欧美药企的深度合作,并提高本集团在国际市场的药品销售规模。

此外,本集团以创新研发为最核心的发展驱动因素,围绕药品与医疗器械产品的研发创新,布局国际化高水平并具有成本优势的研发及制造体系。在通过现有的已基本形成的中国、美国、印度等地互动一体化的研发体系提高自身创新研发能力的同时,本集团也继续进行境外拓展,希望能够将适合中国的高性价比的仿制药、创新药、先进的疾病治疗产品/技术等引入中国市场。随着 Gland Pharma 并购的完成及整合的深入,本集团将持续加强自身的创新研发能力、国际化药品注册申报能力、建设并推动产品线及供应链的整合及协同。

未来,本集团将综合欧美领先的产品与技术、具有成本优势的制造及供应链体系,进一步把握国内医疗健康产业升级的契机,打造战略性产品线和符合国际标准的研发体系,加速后续战略产品的培育和储备。此外,通过本集团境内外企业在产品、技术、资源的合作及交流,加速本集团国际化进程,打造产品创新力、营销力,持续提升企业核心竞争力。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本集团以与自身战略相符的药品制造与研发、医疗服务领域为主要发展方向，并维持对国药控股的长期投资。本集团的药品制造与研发业务、医疗器械与医学诊断业务均在行业中处于较领先的地位，本集团的医疗服务业务在业务拓展、整合能力上亦在行业内处于领先。本集团的核心竞争力体现在多层次的产品线、高效能的研发能力、高度规范的生产管理能力、高质量的服务能力、专业化的营销能力、国际化的业务发展及整合能力以及对具有成本优势的全球制造及供应链体系的建设能力。

本集团已在中国、美国、印度等建立互动一体化的研发体系，拥有近 1,600 名研发人员，国际化的研发布局和研发能力初具成果。在药品制造与研发业务板块，打造了高效的化学创新药平台、生物药平台、高价值仿制药平台及细胞免疫平台。截至报告期末，本集团在研新药、仿制药、生物类似药及一致性评价等项目 240 项（其中：小分子创新药 13 项、生物创新药 10 项、生物类似药 17 项、国际标准的仿制药 131 项、一致性评价项目 55 项、中药 2 项、外部引进项目 12 项），5 个项目正在申报进入临床试验、36 个项目正在进行临床试验、61 个项目等待审批上市。报告期内，仿制药一致性评价有序推进，苯磺酸氨氯地平片（施力达）、草酸艾司西酞普兰片（启程）、阿法骨化醇片（立庆）等 3 个产品已通过仿制药一致性评价；与此同时，抗肿瘤药物产品线进一步丰富，截至报告期末，本集团已有 9 个单抗产品（包括 4 个创新单抗）、13 个适应症于中国大陆获临床试验批准，2 个单抗产品、1 个联合疗法于中国大陆获临床试验申请受理，其中：5 个产品已经进入临床 III 期、1 个产品申报生产（即利妥昔单抗注射液）并纳入优先审评程序药品注册申请名单；3 个创新单抗于美国、台湾地区获临床试验批准；1 个创新单抗于澳大利亚获临床试验批准；注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体于中国大陆及欧洲同步推进临床试验；合营公司复星凯特的首个产品 FKC876 获国家药监局临床试验注册审评受理。截至报告期末，本集团已在中国药品市场最具潜力和成长力的六大疾病领域（心血管、代谢及消化系统、中枢神经系统、血液系统、抗感染、抗肿瘤）形成了比较完善的产品布局，预计在研产品及通过仿制药一致性评价的产品也将为本集团后续经营业绩的持续发展奠定良好基础。

在不断提升研发水平及产品竞争力的同时，本集团持续加强国内外营销体系的建设，现在已经形成了近 5,000 人的国内外营销队伍，其中包括 1,000 余人的海外营销队伍。在国内营销建设方面，报告期内，本集团根据行业环境，不断探索、完善国内营销体系，创新营销新模式，实现营

销的合规及可持续发展。在市场方面，高端医疗、基层医疗、零售连锁等市场能力建设得以进一步提升；明确以 C2M 为战略核心，并以互联网创新平台助力营销转型，实现数字化营销；同时，加强招标、市场准入及重点客户管理等等能力建设，为后续上市产品的营销奠定基础。此外，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。在国际营销队伍建设方面，进一步借助 Tridem Pharma 在非洲法语区国家及地区已建立的成熟的销售网络和上下游客户资源，协同本集团现有国际营销渠道进一步完善本集团药品国际营销平台、推进与欧美药企的深度合作，并提高本集团在国际市场的药品销售规模。

同时，本集团也是国内较早启动国际化发展战略的医药企业，继 2017 年完成对 Gland Pharma 收购后，法规市场的药品注册能力和国际化制造能力得以进一步强化；在现有制剂和原料药产品成规模地进入国际市场的同时，本集团将持续推进药品制造业务的产业升级、进一步加速国际化进程，以提升产品在国际市场的占有率。

医疗服务产业方面，本集团已初步形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局。在投资管理上也已经形成立项、尽调、投决等明确的业务流程和管理、决策体系；在运营管理上，持续完善和优化医、护、技等医疗专业以及财务、EHS、采购、基建等职能的管理体系和框架，使得医疗服务在业务发展、管理效率、采购成本控制、信息技术体系上得到持续提升，资产管理效率得到不断加强。

在内部整合方面，本集团持续加大内部整合的投入，进一步强化本集团内部通融、提升运营效率。通过内部股权整合、板块间产品与服务合作等方式，加强各板块内部及各板块间的协作，进一步整合资源，实现本集团内部通融，推进业务发展。

此外，本集团卓越的投资、并购、整合能力已得到业界的广泛认可，这也为未来本集团的跨越式发展奠定了坚实的基础。两地上市的资本结构，为本集团通过并购整合快速提升产业规模和竞争优势创造了良好的条件。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 报告期内的经营情况

2018 年上半年，在全球及中国经济仍充满挑战和不确定性的形势下，国家医疗体制改革持续深化，制药工业增速有所恢复但仍维持低位运行，而医疗技术及医疗服务仍然受益于政策，面临快速发展机遇。报告期内，本集团秉持“持续创新、乐享健康”的经营理念，围绕医药健康核心业务，坚持产品创新和管理提升、国际化发展，积极推进内生式增长、外延式扩张、整合式发展，主营业务继续保持均衡增长。

报告期内，本集团实现营业收入人民币 1,185,899.96 万元，较 2017 年同期增长 41.97%，剔除 2017 年新并购企业的可比因素等影响后，营业收入较 2017 年同口径增长 23.44%。其中：本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 895,601.28 万元，较 2017 年同期增长 55.06%，同口径增长 31.37%；医疗服务业务实现营业收入人民币 120,065.53 万元，较 2017 年同期增长 18.62%。

报告期内，本集团在中国大陆境内实现营业收入人民币 882,889.83 万元，较 2017 年同期增长 28.25%；本集团在海外国家或地区实现营业收入人民币 303,010.13 万元，较 2017 年同期增长 106.29%，本集团海外收入占比为 25.55%，较 2017 年同期提升 7.97 个百分点。

本集团于 2017 年新并购的 Gland Pharma 运营良好，报告期内实现营业收入较 2017 年同期增长 36.42%，净利润较 2017 年同期增长 35.45%（根据 Gland Pharma 财务报表，不含评估增值摊销影响）；Gland Pharma 在法规市场的销售收入较 2017 年同期增长 74.47%，其增长动因主要来自于万古霉素（Vancomycin）、肝素钠（Heparin）、卡泊芬净（Caspofungin）以及新上市的酮咯酸氨丁三醇（Keterolac Tromethamine）等主要产品的收入贡献。

报告期内，本集团各业务板块营业收入情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 业务板块 | 2018 年 1 至 6 月 营业收入 | 2017 年 1 至 6 月 营业收入 | 同比增减 (%) |
|--------------------------|------------------------|------------------------|----------|
| 药品制造与研发 ^(注 1) | 895,601.28 | 577,577.88 | 55.06 |
| 医疗服务 ^(注 2) | 120,065.53 | 101,214.96 | 18.62 |
| 医疗器械与医学诊断 | 168,814.28 | 154,555.45 | 9.23 |

注 1：药品制造与研发业务营业收入较 2017 年同期同口径增长 31.37%；

注 2：医疗服务业务营业收入较 2017 年同期同口径增长 1.48%。

报告期内，本集团实现利润总额人民币 203,769.67 万元、归属于上市公司股东的净利润人民币 156,047.08 万元、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润人民币 120,065.66 万元，分别较 2017 年同期下降 6.49%、7.61%、5.32%，前述下降主要系报告期内资产处置收益减少导致非经常性损益较上年同期减少人民币 6,113.32 万元，以及经常性损益较上年同期减少人民币 6,745.57 万元所致。

经常性损益的减少主要受创新研发和业务布局的投入上升，以及利息费用增加等因素影响：

(1) 本集团当前处于研发集中投入期，多个单克隆抗体等生物创新药、生物类似药及小分子创新药进入临床研究阶段，仿制药及一致性评价进一步提速，报告期内，研发费用共计人民币 70,898.20 万元，较 2017 年同期增加人民币 24,766.19 万元，增长 53.69%；同时，本集团还通过设立创新孵化平台等多种方式推动创新研发，复星领智等创新孵化平台于报告期内投入运营。

除了直接研发投入，本集团还通过组建合资公司等方式引进新技术，设立的复星凯特、直观复星等联合营企业尚处于前期投入阶段；参股投资的微医等其他早期项目仍有经营亏损，受上述等因素影响，报告期内联合营企业收益较 2017 年同期减少人民币 4,662.02 万元，同比下降 6.18%。

此外，为拓展海外研发、注册和销售业务，本集团成立了美国及欧洲子公司，目前均处于前期投入阶段。

(2) 受市场利率上升及带息债务增加等因素影响，报告期内，本集团利息费用较 2017 年同期增加人民币 17,344.88 万元。

本集团经营活动现金流保持持续上升趋势，2018 年上半年经营活动产生的现金流量净额人民币 127,879.26 万元，较 2017 年同期增长 15.88%。

本集团继续加大研发投入，报告期内，研发投入共计人民币 118,832.71 万元，较 2017 年同期增加人民币 56,229.16 万元，增长 89.82%，其中，研发费用人民币 70,898.20 万元，较 2017 年同期增加人民币 24,766.19 万元，增长 53.69%。其中制药业务的研发投入为人民币 106,404.54 万元，较 2017 年同期增加人民币 53,440.75 万元，增长 100.90%，其中，制药业务的研发费用为人民币 59,589.58 万元，较 2017 年同期增加人民币 23,097.33 万元，增长 63.29%。

药品制造与研发

报告期内，本集团药品制造与研发业务实现营业收入人民币 895,601.28 万元，较 2017 年同期增长 55.06%；剔除 2017 年新并购企业的贡献的可比因素等影响后，报告期内，药品制造与研发业务收入较 2017 年同口径增长 31.37%。实现分部业绩人民币 103,517.80 万元，较 2017 年同期增长 10.46%；实现分部利润人民币 100,528.01 万元，较 2017 年同期增长 3.54%。

本集团药品制造与研发业务继续保持稳定增长，专业化经营团队建设进一步强化。2018 年上半年，非布司他片（优立通）、匹伐他汀钙片（邦之）、富马酸喹硫平片（启维）、还原型谷胱甘肽系列（阿拓莫兰针、阿拓莫兰片）、重组人促红素（怡宝）、青蒿琥酯针剂、万古霉素、肝素钠等继续保持高速增长。

报告期内，本集团主要治疗领域核心产品销售收入情况如下表：

单位：万元 币种：人民币

| 药品制造与研发 | 2018 年 1 至 6 月 | 2017 年 1 至 6 月 ^(注1) | 同口径增长 (%) |
|-----------------------------------|----------------|--------------------------------|-----------|
| 心血管系统疾病治疗领域核心产品 ^(注2) | 86,368.48 | 72,236.87 | 19.56 |
| 中枢神经系统疾病治疗领域核心产品 ^(注3) | 68,482.27 | 54,624.10 | 25.37 |
| 血液系统疾病治疗领域核心产品 ^(注4) | 30,827.30 | 19,294.98 | 59.77 |
| 代谢及消化系统疾病治疗领域核心产品 ^(注5) | 153,997.98 | 116,957.89 | 31.67 |
| 抗感染疾病治疗领域核心产品 ^(注6) | 192,161.88 | 125,319.25 | 53.34 |
| 抗肿瘤治疗领域核心产品 ^(注7) | 25,722.45 | 19,936.70 | 29.02 |
| 原料药和中间体核心产品 ^(注8) | 66,524.14 | 69,941.48 | -4.89 |

注 1：2017 年产品销售收入同口径已重述 Gland Pharma 的核心产品销售收入，其核心产品为抗感染疾病治疗领域的万古霉素、达托霉素、卡泊芬净，心血管系统疾病治疗领域的肝素钠，抗肿瘤治疗领域的紫杉醇、卡铂、奥沙利铂和昂丹司琼，同时重述了中枢神经系统疾病治疗领域新增核心产品草酸艾司西酞普兰片（启程）、代谢及消化系统疾病治疗领域新增核心产品阿法骨化醇片（立庆）和硫辛酸注射液（凡可佳）、抗感染疾病治疗领域新增核心产品注射用氟氯西林钠（卡荻）和非冻干人用狂犬疫苗（VERO 细胞）、原料药和中间体新增核心产品盐酸左旋咪唑；

注 2：心血管系统疾病治疗领域核心产品包括前列地尔干乳（优帝尔）、肝素钠、注射用环磷腺苷葡胺（心先安）、羟苯磺酸钙（可元）、替米沙坦片（邦坦）、匹伐他汀（邦之）；

注 3：中枢神经系统疾病治疗领域核心产品包括小牛血清去蛋白注射液（奥德金）、富马酸喹硫平片（启维）、草酸艾司西酞普兰片（启程）；

注 4：血液系统疾病治疗领域核心产品包括注射用白眉蛇毒血凝酶（邦亭）、注射用腺苷钴胺（米卡乐）；

注 5：代谢及消化系统疾病治疗领域核心产品包括还原型谷胱甘肽系列（阿拓莫兰针、阿拓莫兰片）、非布司他片（优立通）、格列美脲片（万苏平）、动物胰岛素及其制剂、重组人促红素（怡宝）、复方芦荟胶囊、阿法骨化醇片（立庆）、硫辛酸注射液（凡可佳）；

注 6：抗感染疾病治疗领域核心产品包括青蒿琥酯等抗疟系列、抗结核系列、头孢美唑制剂（悉畅、先锋美他醇）、注射用炎琥宁（沙多利卡）、哌拉西林钠舒巴坦钠（强舒西林）、哌拉西林钠舒巴坦钠（嗪舒）、哌拉西林钠他唑巴坦钠（哌舒西林）、注射用头孢唑肟钠（二叶必）、注射用氟氯西林钠（卡获）、非冻干人用狂犬疫苗（VERO 细胞）、万古霉素、达托霉素、卡泊芬净；

注 7：抗肿瘤疾病治疗领域核心产品包括西黄胶囊、注射用培美曲塞二钠（怡罗泽）、比卡鲁胺（朝晖先）、紫杉醇、卡铂、奥沙利铂和昂丹司琼；

注 8：原料药和中间体核心产品包括氨基酸系列、氨甲环酸、盐酸克林霉素、盐酸左旋咪唑。

本集团长期注重创新研发，继续加大研发投入。本报告期内制药业务的研发投入为人民币 106,404.54 万元，较 2017 年同期增加人民币 53,440.75 万元，增长 100.90%，制药业务研发投入占制药业务收入的 11.88%，其中，研发费用为人民币 59,589.58 万元，较 2017 年同期增加人民币 23,097.33 万元，增长 63.29%，占制药业务收入的 6.7%。本集团持续加大对单克隆抗体生物创新药及生物类似药、小分子创新药的研发投入，推进一致性评价，持续完善“仿创结合”的药品研发体系，推进创新体系建设，提高研发能力，努力提升核心竞争力。本集团拥有国家级企业技术中心，并在中国、美国、印度等建立了高效的国际化研发团队，形成全球联动的研发体系。为契合自身竞争优势，本集团的研发项目持续专注于抗肿瘤、心血管系统、中枢神经系统、血液系统、代谢及消化系统、抗感染等治疗领域，且主要产品均在各自细分市场占据领先地位。

截至报告期末，本集团在研新药、仿制药、生物类似药及一致性评价等项目 240 项，其中：小分子创新药 13 项、生物创新药 10 项、生物类似药 17 项、国际标准的仿制药 131 项、一致性评价项目 55 项、中药 2 项、外部引进项目 12 项；报告期内，Gland Pharma 共计 2 个仿制药产品获得美国 FDA 上市批准；本集团的苯磺酸氨氯地平片（施力达）、草酸艾司西酞普兰片（启程）、阿法骨化醇片（立庆）通过仿制药一致性评价；预计这些在研产品及通过仿制药一致性评价的产品将为本集团后续经营业绩的持续发展奠定良好基础。

报告期内，单克隆抗体的研发步伐进一步加快，截至报告期末，本集团已有 9 个产品（包括 4 个生物创新药）、13 个适应症于中国大陆获临床试验批准，2 个单抗产品、1 个联合疗法于中国

大陆获临床试验申请受理；3个产品（均为生物创新药）均于美国、台湾地区获临床试验批准；1个产品（生物创新药）于澳洲大利亚获临床试验批准；具体研发进展如下：

| 序号 | 类型 | 药（产）品研发项目名称 | 截至报告期末中国大陆的研发情况 | | 截至报告期末其他地区或国家的研发情况 | |
|----|--------------|--|-----------------|----------------------|-------------------------|--------|
| | | | 研发阶段 | 临床试验阶段 | 研发阶段 | 临床试验阶段 |
| 1 | 生物类似药 | 利妥昔单抗注射液 | 上市申请 | III期 ^(注1) | - | - |
| 2 | | 注射用重组抗HER2人源化单克隆抗体 | 临床试验 | III期 | 临床试验 ^(注2) | III期 |
| 3 | | 重组抗TNF α 全人单克隆抗体注射液 | 临床试验 | I期/III期 | - | - |
| 4 | | 重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液 | 临床试验 | I期/III期 | - | - |
| 5 | | 重组抗EGFR人鼠嵌合单克隆抗体注射液 | 获临床试验批准 | - | - | - |
| 6 | 生物创新药 | 重组人鼠嵌合抗CD20单克隆抗体注射液 | 临床试验 | III期 ^(注3) | - | - |
| 7 | | 重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液 | 临床试验申请获受理 | - | - | - |
| 8 | | 重组抗VEGFR2全人单克隆抗体注射液 | 获临床试验批准 | - | 临床试验 ^(注4) | I期 |
| 9 | | 重组抗EGFR人源化单克隆抗体注射液 | 获临床试验批准 | - | 临床试验 ^(注4) | I期 |
| 10 | | 重组抗PD-1人源化单克隆抗体注射液 | 获临床试验批准 | - | 临床试验 ^(注4) | I期 |
| 11 | | 重组抗PD-L1全人单克隆抗体注射液 | 临床试验申请获受理 | - | 获临床试验批准 ^(注5) | - |
| 12 | Combo (联合治疗) | 重组抗PD-1人源化单克隆抗体注射液联合重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液治疗方案 | 临床试验申请获受理 | - | - | - |

注1：截至报告期末，用于非霍奇金淋巴瘤适应症已获国家药监局药品注册审评受理并被纳入优先审评程序药品注册申请名单；

注2：截至报告期末，乳腺癌适应症已获批于乌克兰、波兰及菲律宾开展III期临床试验，且已于乌克兰、波兰、菲律宾开展临床III期试验；

注3：截至报告期末，用于类风湿性关节炎适应症处于III期临床试验；

注4：截至报告期末，已获批于中国大陆、美国及台湾地区开展临床试验，且已于台湾地区开展I期临床试验；

注 5：截至报告期末，已获批于澳大利亚开展临床试验。

截至报告期末，本集团小分子化学创新药具体研发进展如下：

| 序号 | 药（产）品研发项目名称 | 截至报告期末的研发情况 | |
|----|----------------------------|--------------------------|--------|
| | | 研发阶段 | 临床试验阶段 |
| 1 | 丁二酸复瑞替尼胶囊 ^(注 1) | 临床试验 | I 期 |
| 2 | FCN-411 ^(注 2) | 获临床试验批准 | - |
| 3 | PA-824 | 临床试验 | I 期 |
| 4 | FN-1501 | 获临床试验批准 ^(注 3) | (注 4) |
| 5 | FCN-437 | 获临床试验批准 | - |

注 1：即研发项目 FC-110。

注 2：即研发项目 FC-102。

注 3：截至报告期末，FN-1501 已获批于中国大陆、美国、澳大利亚开展临床试验。

注 4：截至目前，FN-1501 已于美国、澳大利亚开展临床 I 期试验。

报告期内，本集团药品制造与研发板块专利申请达 17 项，其中：包括美国专利申请 1 项、日本专利申请 1 项、欧洲专利申请 2 项、印度专利申请 2 项、PCT 申请 3 项；获得专利授权 16 项（均为发明专利）。

本集团注重产品全生命周期的质量风险管理，从研发至退市的产业链各环节，制定了严格的质量安全管理机制和药物警戒机制，以确保产品研发、注册、生产、销售、退市或召回整个过程安全无误。本集团药品制造与研发板块全面推行质量风险管理理念，注重年度质量回顾、变更管理、偏差管理、OOS 调查、CAPA 落实、供应商审计等质量管理体系建设。本集团制药板块注重药品生产质量体系的持续改进，截至报告期末，本集团制药业务的控股子公司均满足国家新版 GMP 要求。在生产线达到国内新版 GMP 标准要求的同时，本集团积极推进制药企业国际化，鼓励企业参与实施美国、欧盟、WHO 等国际 cGMP 等质量体系认证；报告期内，Gland Pharma 的 4 个制剂生产场地，3 个原料药生产场地接受了美国、欧洲、巴西等药品法规审计/认证，且均顺利通过。此外，本集团已有十余个原料药通过美国 FDA、欧盟、日本厚生省和德国卫生局等国家卫生部门的 GMP 认证，桂林南药有 1 条口服固体制剂生产线、3 条注射剂生产线、5 个原料药通过 WHO-PQ 认证检查，重庆药友有 1 条口服固体制剂生产线通过加拿大卫生部认证和美国 FDA 认证，多个制剂产品实现国际销售。

报告期初，复星医药产业成为上海市首家取得药品上市许可持有人批件的企业；通过参与试点，形成并不断完善药品上市持有人制度的管理模式，将推动本集团对药品进行全生命周期质量管理能力的持续加强。

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

医疗服务

2018 年上半年，本集团继续强化已初步形成的沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务的战略布局，打造区域性医疗中心和大健康产业链，寻求与地方大型国有企业、公立医院及大学附属医院合作模式，加快互联网医疗发展战略，持续提升业务规模和盈利能力。

报告期内，禅城医院高分通过国际医院 JCI 认证，成为全国首家通过第六版 JCI 标准的三甲综合医院；新增完成二级医院评定 1 家；通过等级医院建设工作，已基本形成以 2 家三级(三甲)医院为业务、学科龙头，引领、支持 3 家二级医院发展的业务布局；此外，通过持续优化、推进学科布局和建设，基本形成省、市、区三级重点学科的合理布局。随着 2017 年恒生医院及珠海禅诚控股收购的完成，为本集团在华南地区的医疗服务外延发展起到重要的作用，从而进一步拓展在沿海发达城市及地区的业务布局，打造区域性医疗中心和大健康产业链。同时，积极探索并参与互联网医疗新业态，实现线上与线下服务的无缝嫁接，形成 O2O 闭环，探索医疗服务业态和模式的创新。此外，本集团还通过与地方政府、高校、医院等的合作，进一步储备和整合各方资源，实现优势互补、共赢发展。

截至报告期末，本集团控股医疗机构主要包括禅城医院、恒生医院、钟吾医院、温州老年病医院、广济医院、济民医院及珠海禅诚等。报告期内，本集团控股的医疗服务业务共计实现收入人民币 120,065.53 万元，较 2017 年同期增长 18.62%；剔除 2017 年新并购企业的贡献的可比因素等影响后，营业收入较 2017 年同期同口径增长 1.48%。报告期内实现分部业绩人民币 15,588.82 万元，较 2017 年同期下降 2.16%；实现分部利润人民币 13,355.84 万元，较 2017 年同期增长 1.32%。截至报告期末，本集团控股的禅城医院、恒生医院、钟吾医院、温州老年病医院、广济医院、济民医院及珠海禅诚等核定床位合计 3,818 张。

报告期内，本集团继续积极支持并推动美中互利旗下高端医疗服务领先品牌“和睦家”医院和诊所网络的发展和布局。2018 年上半年，“和睦家”医院继续保持在北京、天津、上海等核心城市高端医疗领域的品牌号召力和领先地位，青岛和睦家、上海新城和睦家医院已投入运营，广州和睦家医院也在开业准备中。

医疗器械与医学诊断

2018 年上半年，本集团持续推动自身在医疗器械与医学诊断领域业务的发展。

报告期内，医疗器械与医学诊断业务实现营业收入人民币 168,814.28 万元，较 2017 年同期增长 9.23%；报告期内实现分部业绩人民币 28,050.51 万元，较 2017 年同期增长 9.26%；实现分部利润人民币 25,257.80 万元，较 2017 年同期增长 14.90%。

报告期内，Sisram 在继续加快开拓全球市场并重点关注新兴市场的同时，进一步加强新产品尤其是医用治疗器械的开发，产品线向临床治疗领域拓展；2018 年上半年，Sisram 实现营业收入美元 7,820 万元，较 2017 年同期增长 17.9%（根据 Sisram 财务报表）；Sisram 共 1 个产品通过欧盟 CE 认证、2 个产品获得美国 FDA 批准。2018 年上半年，HPV 诊断试剂营业收入较上年同期增长 29.9%、T-SPOT 试剂盒营业收入较上年同期增长 19.1%。

与此同时，报告期内，“达芬奇手术机器人”手术量继续保持快速增长，于中国大陆及香港地区手术量超过 15,000 台，增长约 24%；由于设备配额较预期延迟，报告期内“达芬奇手术机器人”设备销售台数同比下降。

医药分销和零售

报告期内，本集团参股的国药控股继续加速行业整合，扩大医药分销网络建设，并保持业务快速增长。2018 年上半年，国药控股实现营业收入人民币 1,474.86 亿元、净利润人民币 40.27 亿元、归属净利润人民币 26.79 亿元，分别较 2017 年同期增长 7.05%、下降 0.12%和下降 3.11%。截至报告期末，国药控股下属分销网络已覆盖中国 31 个省、自治区、直辖市；其直接客户数已达 15,118 家（仅指分级医院，包括最大型最高级别的三级医院 2,307 家），小规模终端客户（含基层医疗机构等）130,893 家，零售药店 95,971 家。报告期内，国药控股医药分销业务实现收入人民币 1,399.26 亿元，较 2017 年同期增长 6.25%。与此同时，国药控股医药零售业务保持增长，报告期内实现收入人民币 71.02 亿元，较 2017 年同期增长 24.57%；零售药店网络进一步扩张，截至报告期末，门店覆盖全国 19 个省、直辖市和自治区，拥有 4,004 家零售药店，其中：直营店 2,965 家、加盟店 1,039 家。

内部整合和运营提升

报告期内，本集团持续加大内部整合的投入，进一步强化本集团内部通融、提升运营效率。报告期内，通过内部股权整合、板块间产品与服务合作等方式，加强各板块内部及各板块间的协作，进一步整合资源，实现本集团内部通融，推进业务发展。通过区域财务共享中心，实现区域控股子公司/单位会计核算、报表编制、税务管理、财务分析、内控建设的集成化。在药品制造与

研发领域，通过境内外企业在产品、技术方面的合作以及人员的交流，进一步加速国际化进程、提升产品的市场占有率、研发能力及国际化药品注册申报能力从而推进本集团药品制造业务的产业升级及研发能力的提升；在医疗服务领域，随着对禅城医院股权比例的进一步提升，连同已并购完成的恒生医院及珠海禅诚，将为本集团在华南地区及粤港澳大湾区的医疗服务战略布局发挥重要的作用，从而进一步拓展在沿海发达城市及地区的业务布局，打造区域性医疗中心、完善大健康产业链。在药品分销和零售领域，通过与国药控股的合作与联动，充分发挥国药控股的分销网络和物流配送优势，促进本集团药品销售渠道的拓展。

在信息资源方面，秉承数字化转型发展策略，通过 SAP 系统的逐步上线，为制药业务打破了数据壁垒，完善了包括研发、生产、营销活动在内的主数据管理体系；与此同时继续推进集团化 HIS 系统和 HRP 系统建设，通过医院信息管理平台为医疗服务板块构建了统一的基础数据标准和平台，提升医院的管理效率和服务质量，同时实现对医疗运营信息、运营指标、业务流程等关键数据的及时分析，提升业务质量。

在集采与战略采购方面，本集团在 2018 年上半年进一步推动跨业务板块、板块内的集采项目。截至报告期末，已完成开展分析仪器及耗材、医疗设备、工业设计、电线电缆、班车、信息系统等战略供应商、仪器耗材等共 12 项集采、战略招标项目。建立并试行数字化采购业务平台，实现采购业务的阳光、可视、可比、可追溯，通过采购效率的提升实现降低采购成本的目标，目前已经在一家成员企业试点，未来将大力推广。通过集采项目与战略协议的推进，本集团发挥平台效应，实现了降本增效。在集采项目推进的过程，本集团逐步完善采购专家库，由专家库内的专家进行全程参与具体集采项目，并充分考虑各控股子公司/单位业务的实际情况，确保集采项目的后期可执行性，同时对集采、战略协议的采购执行情况进行跟踪，收集本集团各项采购信息，全面统计、分析降本情况，为管理层优化采购策略提供进一步的依据。

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

环保、健康与安全

报告期内，本集团持续推进环境保护、职业健康和安全（EHS）管理工作的建设及运营，以 EHS 管理体系为依托，提升本集团医疗机构的 EHS 管理水平。2018 年上半年，完成医疗服务板块医院 EHS 管理体系标准（HOPES）的对标、摸底测量，为下一步的体系改善及提升提供依据及参考。此外，加快药品制造与研发板块体系建设和要素完善工作，通过开设专项课程、拟定专项要素改

善行动措施及方案，逐步提升要素的管理水平从而完善 EHS 管理体系，实现体系的计划-执行-检查-行动（PDCA）持续改善。

在现场 EHS 改善工作中，以硬件改善为根本，新建、升级和改造各类环保设施，提升企业环境污染物的治理能力，确保持续、稳定达标排放，同时减少环境排放污染物总量，报告期内，本集团多家医疗机构开建或升级了污水处理设施，新建了大气污染治理设备，同时，在节能上引入了新的节能设备和节能技术，为碳减排作出积极努力。

EHS 文化建设方面，继续开展本集团 EHS 管理月宣传活动，在内强调和突出环保及安全工作的重要性，要求管理层重视 EHS 并参与 EHS 工作，从人力、物力及财力上重视 EHS，引导员工积极参与到 EHS 工作来，履行其环保及安全义务。同时继续推动加快 EHS 团队及人才培养，陆续开发出“EHS 微信课堂”、“EHS 专家培养”、“EHS 专项培训库”等项目提升团队的 EHS 认知及能力水位，培养 EHS 专业技术人员，为 EHS 工作的进一步提升打下人才储备基础。

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

融资

报告期内，中国证监会核准本公司公开发行面值总额不超过人民币 50 亿元的公司债券，同时本公司收到交易商协会印发的人民币 50 亿元中期票据注册通知书以及人民币 50 亿元超短期融资券注册通知书。与此同时，本集团继续加强与中资银行融资业务的合作，并提高与外资银行的业务往来，在维护中外资金融机构良好合作关系的基础上，授信额度进一步增加，报告期内新增中外资银行合计授信额度约人民币 40 亿，为本集团强化主营业务发展、国际化战略实施提供了有利条件。截至报告期末，本集团共计获得主要合作银行授信额度约人民币 396.26 亿元。

(二)行业经营信息分析

1、主要研发项目基本情况

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 研发项目 | 药(产)品 基本信息 | 注册 类别 | 研发 (注册) 所处阶段 | 进展情况 | 累计 研发投入 |
|----|---------------------------------|---------------|------------------|--------------------|------------------------|------------|
| 1 | 重组抗 EGFR 人源化单克隆抗体 注射液 | 生物 创新药 | 治疗用 生物制品 1 类 | 临床 研究 | I 期临床 | 6,412.87 |
| 2 | FC-110 | 小分子创新药 | 原化药 1.1 类 | 临床 研究 | I 期临床 | 5,316.33 |
| 3 | FC-102 | 小分子创新药 | 原化药 1.1 类 | 批准 临床 | I 期临床 | 3,364.14 |
| 4 | FCN-437 | 小分子创新药 | 化药 1 类 | 批准 临床 | I 期临床 | 3,488.42 |
| 5 | PA-824 | 小分子创新药 | 原化药 1.1 类 | 批准 临床 | I 期临床 | 2,356.39 |
| 6 | FN-1501 | 小分子创新药 | 化药 1 类 | 批准 临床 | I 期临床 (美国、澳 大利亚) | 4,361.73 |
| 7 | 重组人鼠嵌合抗 CD20 单克隆抗体注 射液 | 生物 类似药 | 治疗用生物制 品 2 类 | 申报 生产 | III 期 临床 | 34,833.75 |
| 8 | 注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体 | 生物类似药 | 治疗用生物制 品 2 类 | 临床 研究 | III 期 临床 | 40,017.82 |
| 9 | 重组抗 TNF α 全人单 克隆抗体注射液 | 生物 类似药 | 治疗用生物制 品 2 类 | 临床 研究 | I 期临床 | 15,664.78 |
| 10 | 重组抗 VEGF 人源化 单克隆抗体注射液 | 生物 类似药 | 治疗用生物制 品 2 类 | 临床 研究 | I 期/III 期临床 | 17,574.45 |
| 11 | 重组赖脯胰岛素及 注射液 | 生物 类似药 | 治疗用生物制 品 15 类 | 临床 研究 | III 期 临床 | 7,559.28 |
| 12 | 重组人胰岛素及注 射液 | 生物 类似药 | 治疗用生物制 品 15 类 | 临床 研究 | III 期 临床 | 6,145.02 |
| 13 | 重组甘精胰岛素及 注射液 | 生物 类似药 | 治疗用生物制 品 15 类 | 临床 研究 | III 期 临床 | 4,308.69 |
| 14 | 芍药舒筋片 | 中药 创新药 | 中药 6 类 | 临床 研究 | II 期临床 | 3,533.90 |
| 15 | 固冲颗粒 | 中药 创新药 | 中药 6 类 | 临床 研究 | III 期临 床 | 4,684.79 |

2、报告期内，申报临床申请、申报生产及获得临床批件的药（产）品情况

(1) 报告期内，申报临床申请的药（产）品情况

| 序号 | 呈交申报的药（产）品名称 | 审批事项 | 注册分类 | 适用症或功能主治 |
|----|--|------|------|----------|
| 1 | 重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液 +重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体(联合 疗法) | 申报临床 | 不适用 | 晚期实体瘤 |

(2) 报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

| 序号 | 呈交申报的药（产）品名称 | 注册分类 | 适用症或功能主治 |
|----|-----------------------|------------------|--------------------------------------|
| 1 | 重组抗 VEGFR2 全人单克隆抗体注射液 | 治疗用生物制品 1 类 | 实体瘤 |
| 2 | 重组抗 PD-1 人源化单克隆抗体注射液 | 治疗用生物制品 1 类 | 实体瘤 |
| 3 | 重组抗 PD-L1 全人单克隆抗体注射液 | 治疗用生物制品 1 类 | 实体瘤 |
| 4 | 万格列净片 | 化学药品 1 类 | II 型糖尿病 |
| 5 | 注射用多西他赛聚合物胶束 | 化学药品 2.2 类 | 乳腺癌、非小细胞肺癌、卵 巢癌等 |
| 6 | 氨甲环酸注射液 | 化学药品第 2.4; 2.2 类 | 急性或慢性、局限性或全身 性纤维蛋白溶解亢进所致 的各种出血 |

(3) 报告期内，通过药品一致性评价的药（产）品情况

| 序号 | 呈交申报的药（产）品名称 | 注册分类 | 适用症或功能主治 |
|----|--------------|------|---|
| 1 | 苯磺酸氨氯地平片 | 化学药品 | 高血压 |
| 2 | 草酸艾司西酞普兰片 | 化学药品 | 抗抑郁 |
| 3 | 阿法骨化醇片 | 化学药品 | 骨质疏松症状，改善慢性肾功能不全、甲状旁 腺功能低下、抗维生素 D 佝偻病等 |

(三) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|-----------------------|--------------|-------------|----------|
| 营业收入 ^(注 1) | 1,185,899.96 | 835,302.26 | 41.97 |
| 营业成本 ^(注 2) | 494,586.47 | 357,189.29 | 38.47 |
| 销售费用 ^(注 3) | 380,439.03 | 228,304.52 | 66.64 |
| 管理费用 ^(注 4) | 101,029.74 | 75,514.26 | 33.79 |
| 研发费用 ^(注 5) | 70,898.20 | 46,132.01 | 53.69 |
| 财务费用 ^(注 6) | 35,169.61 | 25,104.83 | 40.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,879.26 | 110,356.64 | 15.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -183,139.93 | -165,269.46 | -10.81 |

| | | | |
|-------------------------------|------------|------------|--------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 ^(注7) | 182,896.81 | 490,149.04 | -62.69 |
| 研发投入 | 118,832.71 | 62,603.55 | 89.82 |

注 1：主要系报告期内核心产品销售增长及新并购企业贡献所致，剔除 2017 年新并购企业的可比因素等影响后，营业收入较 2017 年同口径增长 23.44%；

注 2：主要系报告期内核心产品销售增长及新并购企业贡献所致；

注 3：主要系报告期内部分产品销售模式调整，新品和次新品的市场开拓和核心产品的销售增长及新并购企业影响所致；

注 4：主要系报告期内新并购企业影响所致；

注 5：主要系报告期内加大对生物类似药及生物创新药、小分子创新药的研发投入以及一致性评价的集中投入所致；

注 6：主要系报告期内受市场利率上升及带息债务增加等因素影响所致；

注 7：主要系上年同期 H 股配售取得港币 23.23 亿元以及发行人民币 12.5 亿元公司债券所致。

2 研发投入

(1) 研发投入情况表

适用 不适用

币种：人民币 单位：万元

| | |
|-------------------|------------|
| 本期费用化研发投入 | 70,898.20 |
| 本期资本化研发投入 | 47,934.51 |
| 研发投入合计 | 118,832.71 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 10.02 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 40.34 |

(2) 情况说明

本报告期内研发投入共计人民币 118,832.71 万元，较 2017 年同期增加人民币 56,229.16 万元，增长 89.82%，其中，研发费用人民币 70,898.20 万元，较 2017 年同期增加人民币 24,766.19 万元，增长 53.69%；药品制造与研发板块的研发投入为人民币 106,404.54 万元，较 2017 年同期增加人民币 53,440.75 万元，增长 100.90%，占药品制造与研发板块业务收入的 11.88%，主要系报告期内对单克隆抗体生物创新药及生物类似药、小分子创新药的研发投入以及一致性评价的集中投入所致。

3 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(四) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(五) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增减 (%) | 营业成本 比上年 增减 (%) | 毛利率 比上年 增减 (%) |
| 药品制造与 研发 ^(注1) | 895,601.28 | 316,918.39 | 64.61 | 55.06 | 54.61 | 增加 0.10 个百分点 |
| 医疗服务 | 120,065.53 | 87,414.92 | 27.19 | 18.62 | 22.94 | 减少 2.56 个百分点 |
| 医疗器械与 医学诊断 | 168,814.28 | 85,506.51 | 49.35 | 9.23 | 8.08 | 增加 0.54 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 ^(注2) | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年 增减 (%) | 营业成本 比上年 增减 (%) | 毛利率 比上年 增减 (%) |
| 心血管系统 疾病治疗领域 核心产品 ^(注3) | 86,368.48 | 23,301.50 | 73.02 | 19.56 | 41.47 | 减少 4.18 个百分点 |
| 中枢神经系统 疾病治疗领域 核心产品 ^(注4) | 68,482.27 | 4,523.10 | 93.40 | 25.37 | -19.43 | 增加 3.68 个百分点 |
| 血液系统疾病 治疗领域 核心产品 ^(注5) | 30,827.30 | 1,988.13 | 93.55 | 59.77 | -1.84 | 增加 4.05 个百分点 |
| 代谢及消化系统 疾病治疗领域 核心产品 ^(注6) | 153,997.98 | 27,689.55 | 82.02 | 31.67 | 6.97 | 增加 4.15 个百分点 |
| 抗感染疾病 治疗领域 核心产品 ^(注7) | 192,161.88 | 49,140.47 | 74.43 | 53.34 | 13.31 | 增加 9.04 个百分点 |
| 抗肿瘤治疗 领域核心产品 ^(注8) | 25,722.45 | 7,959.10 | 69.06 | 29.02 | 29.52 | 减少 0.12 个百分点 |
| 原料药和中间体 核心产品 ^(注9) | 66,524.14 | 48,150.00 | 27.62 | -4.89 | 1.22 | 减少 4.37 个百分点 |

| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
|-------------|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年 增减 (%) | 营业成本 比上年 增减 (%) | 毛利率 比上年 增减 (%) |
| 中国大陆境内 | 882,889.83 | 304,241.87 | 65.54 | 28.25 | 8.57 | 增加 6.24 个百分点 |
| 海外国家 或地区 | 303,010.13 | 190,344.60 | 37.18 | 106.29 | 147.28 | 减少 10.42 个百分点 |

注 1：药品制造与研发板块营业收入与营业成本较上年同期增加主要系报告期内核心产品销售增长及新并购企业贡献所致；

注 2：2018 年上半年主营业务分治疗领域数据中已包含相关治疗领域 Gland Pharma 核心产品数据，2017 年同期营业收入和营业成本中同口径重述 Gland Pharma 的核心产品；

注 3：心血管系统疾病治疗领域核心产品的营业收入及毛利率的变化，主要系 Gland Pharma 核心产品肝素钠的贡献以及毛利影响所致；剔除 Gland Pharma 之后，同口径营业收入同比增长 11.80%；

注 4：中枢神经系统疾病治疗领域核心产品的营业收入同比增长 25.37%，主要由于富马酸喹硫平片（启维）的销量增长和小牛血清去蛋白注射液（奥德金）售价的调整所致，营业成本变化主要系小牛血清去蛋白注射液（奥德金）的销量影响所致；

注 5：血液系统疾病治疗领域核心产品的营业收入变化主要由于注射用白眉蛇毒血凝酶（邦亭）的售价调整所致；

注 6：代谢及消化系统疾病治疗领域核心产品的营业收入同比增长 31.67%，主要由于非布司他片（优立通）及注射用还原型谷胱甘肽（阿拓莫兰针、阿拓莫兰片）销售增长所致；

注 7：抗感染疾病治疗领域核心产品的营业收入同比增长 53.34%，主要由于青蒿琥酯针剂，头孢美唑制剂（悉畅、先锋美他醇）以及 Gland Pharma 的万古霉素、卡泊芬净等产品销售增长所致；

注 8：抗肿瘤治疗领域核心产品的营业收入同比增长 29.02%，主要系注射用培美曲塞二钠（怡罗泽）和西黄胶囊的销量增长以及 Gland Pharma 的卡铂等产品的收入贡献；剔除 Gland Pharma 之后，同口径营业收入同比增长 24.94%；核心产品毛利率比上年下降主要是 Gland Pharma 产品影响，剔除 Gland Pharma 的影响，抗肿瘤治疗领域核心产品毛利率比上年增加 1.81 个百分点；

注 9：原料药和中间体核心产品收入和毛利率的变化主要系氨基酸系列产品销售影响所致。

(六) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

币种：人民币 单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------|-----------------------------|---|
| 交易性 金融资产 | 79,389.80 | 1.20 | - | - | 不适用 | 主要系报告期内本集团开始执行新金融工具准则，将持有的原以公允价值计量的可供出售金融资产划分至此科目核算，以及该部分金融资产当期公允价值变动影响所致 |
| 其他 应收款 | 65,545.97 | 0.99 | 42,352.71 | 0.68 | 54.76 | 主要系报告期内增加应收少数股东股权增资款所致 |
| 可供出售金 融资产 | - | - | 267,324.91 | 4.31 | -100.00 | 主要系报告期内本集团开始执行新金融工具准则，该科目不再适用所致 |
| 其他 非流动 金融资产 | 209,664.61 | 3.17 | - | - | 不适用 | 主要系报告期内本集团开始执行新金融工具准则，将持有原可供出售金融资产划分至此科目核算，以及该部分金融资产公允价值变动所致 |
| 其他 权益工具 投资 | 20,348.90 | 0.31 | - | - | 不适用 | 主要系报告期内本集团开始执行新金融工具准则，将持有的原可供出售金融资产划分至此科目核算，以及该部分金融资产公允价值变动所致 |
| 开发支出 | 150,143.10 | 2.27 | 102,641.05 | 1.66 | 46.28 | 主要系报告期内加大研发投入所致 |
| 长期待摊费 用 | 7,153.32 | 0.11 | 3,697.79 | 0.06 | 93.45 | 主要系报告期内租赁物业改造项目增加所致 |
| 其他 非流动资产 | 103,056.97 | 1.56 | 55,449.60 | 0.89 | 85.86 | 主要系报告期内预付股权投资款所致 |
| 合同负债 | 53,320.42 | 0.81 | - | - | - | 主要系报告期内本集团开始执行新收入准则，将收到的合同对价划分至合同负债核算所致 |
| 预收款项 | - | - | 52,726.35 | 0.85 | -100.00 | 主要系报告期内本集团开始执行新收入准则，将收到的合同对价划分至合同负债核算所致 |
| 应付债券 | 124,572.01 | 1.88 | 423,538.19 | 6.83 | -70.59 | 主要系本公司于2016年公开发行规模为人民币30亿元，债券期限为五年，附第三年 |

| | | | | | | |
|---------------------|------------|------|-----------|------|--------|--|
| | | | | | | 末（2019年3月4日）发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权的公司债券，根据财务报表列报准则的规定，该公司债券余额于报告期末重分类为一年内到期的非流动负债 |
| 其他 流动负债 | 1,979.95 | 0.03 | 7,733.69 | 0.12 | -74.40 | 主要系报告期内本集团开始执行新收入准则，将计入递延收益的维修服务收入重分类划分至合同负债核算所致 |
| 一年内 到期的 非流动负债 | 425,794.00 | 6.43 | 76,332.88 | 1.23 | 457.81 | 主要系报告期内规模为30亿元的附回售选择权公司债券重分类及一年内到期的长期借款增加所致 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(七) 员工及薪酬制度

截至报告期末，本集团共有员工 29,481 人。本集团的雇员薪酬政策按照业绩表现、工作经验及外部市场薪酬水平而制定。

(八) 2018 年下半年经营展望

2018 年下半年，本集团将继续坚持以促进人类健康为使命，秉承“持续创新、乐享健康”的经营理念，以广阔的中国医药市场、欧美主流市场及全球新兴市场仿制药的快速增长为契机，坚持“内生式增长、外延式扩张、整合式发展”的发展战略，在不断增强研发能力的同时，继续通过采用技术引进和“深度孵化”的模式衔接全球前沿创新技术，实现全球创新前沿技术的转化落地，促进本集团对接国际领先的科技创新技术和项目，进一步提升本集团创新能力、推进国际化进程。同时，加大对国内外优秀制药企业的并购与整合，加强生产制造体系及产品营销体系的建设，积极推动产业国际化的落地。此外，本集团将抓住医疗服务行业的发展契机，强化在医疗服务领域的投资与管理能力。本集团将进一步强化核心竞争能力，不断提升经营业绩；同时，将继续积极拓展国内外融资渠道，为持续发展创造良好条件。

药品制造与研发

2018 年下半年，本集团将继续以创新和国际化为导向，大力发展战略性产品，并积极寻求行业并购与整合的机会，实现收入与利润的持续、快速增长。

随着 Gland Pharma 并购的完成及整合的深入，本集团将持续加强自身的创新研发能力、国际化药品注册申报能力、建设并推动产品线及供应链的整合及协同。

本集团将在心血管系统、中枢神经系统、血液系统、代谢及消化系统、抗肿瘤和抗感染等疾病治疗领域积极推进专业化营销队伍建设和后续产品开发，并在保证本集团原有重点领域和产品的市场地位和产品增长的基础上，重点加大对青蒿琥酯等抗疟系列、非布司他片（优立通）、注射用重组人促红素(CHO 细胞)（怡宝）、注射用前列地尔干乳剂（优帝尔）、羟苯磺酸钙胶囊（可元）、新复方芦荟胶囊（可伊）、匹伐他汀钙片（邦之）、苯磺酸氨氯地平片（施力达）和利妥昔单抗等产品的市场推广力度，从而保持和提高各产品在细分市场的领先地位。

本集团将继续坚持“仿创结合”战略、“国外技术许可”与“国内产学研”相结合，以“项目+技术平台”为合作纽带，继续加大研发投入。本集团将继续严格执行新产品立项流程，提高研发效率；加强药品注册队伍建设，在支持创新的同时，推进现有品种尽快获批；本集团将积极推进包括单克隆抗体产品、小分子创新药在研发注册过程中按既定时间表完成，如本集团创新型小分子化学药物 FN-1501 于美国及澳大利亚开展临床 I 期试验等；此外，本集团继续加快研发与市场的对接，促进需求互补；充分发挥各研发技术平台的效用，努力打造战略性产品线和符合国际标准的新药研发体系，加速后续战略产品的培育和储备。

同时，本集团将充分利用仿制药一致性评价的机遇，力争确保和扩大优势品种的市场地位，重新布局本集团产品的市场机会。2018 年，本集团将在心血管系统、代谢及消化系统、中枢神经系统、抗感染等疾病治疗领域选择近五十余个品种开展一致性评价，有关各项工作有序开展中。

此外，本集团也将不断拓展、深化与全球领先药企的合作，充分发挥中国动力嫁接全球资源的优势，创新合作模式、寻找新的发展动力。2018 年下半年将进一步利用本集团的行业经验与全球领先的研发、制药企业积极合作，夯实本集团制药产业的核心竞争力。

医疗服务

2018 年下半年，本集团将继续把握国内进一步开放社会资本办医的市场机遇和投资机会，持续加大对医疗服务领域的投入，强化已形成沿海发达城市高端医疗、二三线城市专科和综合医院相结合的医疗服务业务战略布局，不断扩大医疗服务规模。已控股投资的医疗机构将进一步加强学科建设和质量管理，提高运营效率，加快业务发展；随着禅城医院获得 JCI 国际认证及本集团

对禅城医院股权比例的进一步增加，将有利于禅城医院医疗服务的辐射范围和区域影响力的进一步提升并强化本集团医疗服务产业在华南地区的布局；同时，本集团还将推进台州浙东医院、钟吾医院、广济医院的改扩建项目、推动淮安兴淮国际医院项目，并积极寻求新的医疗服务并购机会。此外，本集团还将继续支持并推动美中互利旗下高端医疗服务品牌“和睦家”医院的发展，尤其是和睦家广州医院和上海新城和睦家医院的业务开拓，支持其加快发展以多层次、多样化、延伸性为特色的高端医疗服务。

医疗器械与医学诊断

2018 年下半年，本集团将加大投入，继续强化医疗器械的研发、制造和销售。Sisram 将进一步加快医疗及医美器械的开发和销售，并积极探索与其他业务板块的协同及业务模式创新，以实现在产业链的更广覆盖。同时，本集团将继续发挥国际化方面的优势，以现有的境外企业为平台，在积极整合的基础上大力拓展与境外企业的合作业务以及寻求国内外优秀器械企业的投资机会和高端医疗器械的引进，以精准医疗为目标，从而实现医疗器械业务的规模增长。通过对呼吸领域的医疗器械与诊断相关企业的投资与并购，不断拓展产品布局、丰富产品线，本集团在呼吸医学业务领域将形成从肺癌、哮喘的早期诊断，到治疗呼吸类常见疾病的器械产品的战略平台，逐步打造本集团的呼吸医学产业闭环。

2018 年下半年，本集团继续推进诊断业务产品的开发、引进，不断推出新产品、丰富产品线；继续加强国内外销售网络和专业销售队伍建设，努力提升包括新引进及注册产品在内的诊断产品的市场份额；并积极寻求国内外优秀诊断企业的投资机会。

医药分销与零售

2018 年下半年，本集团将继续推动国药控股实现在药品、医疗器械分销业务上的整合与快速增长，不断扩大国药控股在药品、医疗器械分销及零售行业中的领先优势。

融资

本公司于 2018 年 7 月 26 日完成 H 股配售，配售所得款项净额约为港币 25.79 亿元，主要用于偿还计息债务、补充本集团营运资金及为境内外潜在合并及收购提供资金支持。此外，为持续优化债务结构，本公司于 2018 年 8 月 15 日完成人民币 13 亿元公司债券的发行。

2018 年下半年，本集团将继续拓展境内外的融资渠道，优化本集团的融资结构和债务结构，降低财务成本，推动本集团进一步加强核心竞争能力建设，巩固行业领先地位。

3. 其他说明

适用 不适用

(九) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| | |
|------------|------------|
| 报告期内投资额 | 293,255.78 |
| 上年同期投资额 | 254,332.29 |
| 投资额增减变动数 | 38,923.49 |
| 投资额增减幅度(%) | 15.30 |

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

(1) 2017年11月2日, 控股子公司复宏汉霖与其控股子公司汉霖生技的10名自然人股东及其他8家法人股东(自然人股东及法人股东合并简称“卖方”)分别签订《股份收购买卖契约书》, 约定复宏汉霖以不超过9,800万美元受让卖方合计持有的约汉霖生技已发行股份总数的约69.25%。本次交易完成后, 复宏汉霖持有汉霖生技100%股权。本次交易价格基于汉霖生技截至2016年12月31日的评估结果对应的标的净资产评估值, 由各方协商确定; 资金来源为复宏汉霖自筹资金。本次交易于2018年8月2日完成变更登记。本次交易的投资期限为长期。报告期内, 汉霖生技为上市公司贡献净利润人民币-14,332万元, 占上市公司利润总额的-7.03%。汉霖生技主营创新型单株抗体、双功能抗体与抗体药物复合体的研发。

(2) 2018年, 复星医药与复星健控约定按现时持股比例共同对复拓生物进行增资, 其中: 复星医药拟出资人民币10,200万元。本次增资完成后, 复拓生物的注册资本增至人民币29,000万元, 复星医药仍持有复拓生物51%的股权。本次交易资金来源为复星医药自筹资金。本次交易于2018年2月13日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内, 复拓生物为上市公司贡献净利润人民币-474万元, 占上市公司利润总额的-0.23%。复拓生物主营境内药品研发与制造、医疗器械与医学诊断项目等相关业务, 尤其是创新领域项目的投资。

(3) 2018年, 控股子公司 Fosun Pharma USA 与 Fosun Healthcare 约定共同投资设立 Nova JV, 其中: Fosun Pharma USA 拟出资 2,550 万美元。Nova JV 设立完成后, Fosun Pharma USA 占 Nova JV 总股本的 51%。本次交易价格根据 Nova JV 的总股本及 Fosun Pharma USA 的出资比例确定; 资金来源为 Fosun Pharma USA 自筹资金。Nova JV 已于 2018 年 4 月完成注册登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内, Nova JV 为上市公司贡献净利润人民币 0 万元, 占上市公司利润总额

的 0%。Nova JV 主营境外药品研发与制造、医疗器械与医学诊断项目等相关业务，尤其是创新领域项目的投资。

(4) 2018 年 2 月 12 日，控股子公司复星医院投资与谢大志签订《股权转让协议》，约定复星医院投资出资约人民币 74,999.34 万元受让谢大志持有的禅城医院约 21.43% 股权。本次交易价格参考国内重资产类医疗机构的估值水平，由各方协商确定；资金来源为复星医院投资自筹资金。本次交易于 2018 年 2 月 24 日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，禅城医院为上市公司贡献净利润人民币 8,775 万元，占上市公司利润总额的 4.31%。禅城医院系营利性三级甲等综合医院。

(5) 2018 年 4 月 1 日，控股子公司复拓生物与明医众禾、其他投资者等签订《增资协议》和《股权转让协议》，约定复拓生物通过增资和股权转让方式共计出资人民币 11,058 万元投资明医众禾。本次投资完成后，复拓生物合计持有明医众禾约 28.46% 的股权。本次交易价格由各方协商确定；资金来源为复拓生物自筹资金。本次交易于 2018 年 7 月 12 日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，明医众禾为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，占上市公司利润总额的 0%。明医众禾主营向基础医生提供医疗信息服务、在线交流的互联网平台。

(6) 2018 年 6 月 20 日，控股子公司复星医药产业与杭州迪桂、杭州迪安控股有限公司、迪会信签订《关于广州迪会信医疗器械有限公司的股权转让协议》，约定复星医药产业出资人民币 40,600 万元受让杭州迪桂持有的迪会信 28% 的股权。本次交易价格以银信资产评估有限公司出具的《评估报告》（银信评报字（2017）沪第 0916 号）所载迪会信截至 2017 年 7 月 31 日（以下简称“评估基准日”）的评估值为参考，扣除评估基准日至本次交易前迪会信对其原有股东的现金分红金额（即总计人民币 12,000 万元），由各方协商确定；资金来源为复星医药产业自筹资金。本次交易于 2018 年 8 月 16 日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，迪会信为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，占上市公司利润总额的 0%。迪会信主营进口体外诊断产品的代理和专业技术支持。

(7) 2018 年 5 月，控股子公司 Nova JV 与 Jinming Liao、Fang Zhou、Shao Fu（以下合称“创始人团队”）签订《Series A Preferred Stock Purchase Agreement》、《Stockholders Agreement》，

约定 Nova JV 出资 2,000 万美元与创始人团队共同投资设立 Novelstar。Novelstar 设立完成后，Nova JV 占 Novelstar 总股本的 91%。本次交易价格根据 Novelstar 的总股本及 Nova JV 的出资比例确定；资金来源为 Nova JV 自筹。Novelstar 已于 2018 年 5 月完成注册登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，Novelstar 为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，占上市公司利润总额的 0%。Novelstar 主营高难度仿制药的研发。

(8) 2018 年 6 月 29 日，控股子公司重庆药友与中航新兴签订《产权交易合同》，约定重庆药友出资人民币 38,320 万元受让中航新兴持有的新兴（铁岭）约 75.74% 的股权。本次交易价格参考以 2017 年 4 月 30 日为评估基准日的净资产评估结果确定；资金来源为重庆药友自筹资金。本次交易的交割尚待完成。本次投资的投资期限为长期。新兴（铁岭）主营药用油的研发、生产与销售。

(9) 2018 年 6 月 30 日，控股子公司复星医院投资与引万投资签订《设立合资公司之协议书》，约定复星医院投资出资人民币 19,500 万元与引万投资共同投资设立徐州星辰。徐州星辰设立后，复星医院投资占徐州星辰注册资本的 65%。本次交易价格根据徐州星辰的注册资本及复星医院投资的出资比例确定；资金来源为复星医院投资自筹资金。徐州星辰已于 2018 年 7 月 3 日完成工商登记。本次投资的投资期限为长期。报告期内，徐州星辰为上市公司贡献净利润人民币 0 万元，占上市公司利润总额的 0%。徐州星辰主营中高端妇产儿专科医院。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(1) 2018 年 2 月 12 日(美国西部时间)，控股子公司复宏汉霖与 Galaxy 签订《License and Option Agreement》，约定复宏汉霖获得 Galaxy 独家许可，在区域内（即中国大陆、香港及澳门特别行政区、台湾地区，下同）独家临床开发和商业化一种作用于死亡受体路径的创新单克隆抗体，并约定向 Galaxy 支付 50 万美元的许可费用及至多 950 万美元的里程碑费用；同时，约定根据产品的净销售额情况，复宏汉霖将按 1%-5% 的比例区间支付销售提成。本次交易价格由各方协商确定；资金来源为复宏汉霖自筹资金。

(2) 2018 年 4 月 17 日，控股子公司复星医药产业与江苏新沂经济开发区管理委员会签订《复星医药新沂原料药基地项目投资合同》，约定复星医药产业合计出资不超过人民币 103,000 万元于江

苏省新沂经济开发区建设“复星医药原料药生产基地、工程中心（孵化器）”（以下简称“新沂原料药基地”），并分三期进行建设。本次建设项目价格根据预计规模、建设内容及投资强度确定；资金来源为复星医药产业自筹资金。本次建设项目尚在启动中。本次投资的投资期限为长期。新沂原料药基地项目主要从事化学原料药的后期研发与规模化生产。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 证券品种 | 证券简称 | 证券代码 | 初始投资成本 | 截止报告期末持有的股份数量(股) | 截止报告期账面价值 | 报告期内有无购入或出售 | 报告期内投资收益 | 公允价值变动情况 |
|------|-------------------|----------|-----------|------------------|-----------|-------------------|----------|-----------|
| 股票 | OXFORD | OXFD | 1,678.02 | 237,783 | 2,028.00 | 无 | - | -164.56 |
| 股票 | 海翔药业 | 002099 | 4.62 | 924,000 | 474.01 | 无 | 9.24 | -60.06 |
| 股票 | 迪安诊断 | 300244 | 320.84 | 5,013,055 | 9,529.82 | 出售 | 13.83 | -2,311.02 |
| 股票 | Check-Cap | CHEK.US | 2,458.44 | 127,558 | 341.82 | 无 ^(注1) | - | -528.34 |
| 权证 | Check-Cap (CHEKW) | CHEKW.US | - | 333,334 | 19.85 | 无 | - | -19.36 |
| 股票 | IKANG | KANG.US | 6,252.27 | 543,912 | 7,363.24 | 无 | - | 1,747.89 |
| 股票 | 台湾汉达 | HANDA.TW | 7,929.46 | 12,557,775 | 4,602.26 | 无 | - | -1,418.86 |
| 股票 | 开曼万春 | BYSI.US | 1,091.36 | 240,000 | 4,209.75 | 无 | - | -350.49 |
| 股票 | AMNEAL | AMRX.US | 43,407.69 | 3,854,995 | 41,856.92 | 无 ^(注2) | - | -81.57 |
| 股票 | 弘和仁爱医疗 | 03869.HK | 3,399.66 | 3,030,000 | 4,700.45 | 无 | - | 1,282.61 |
| 股票 | 汉森制药 | 002412 | 28,276.29 | 15,752,806 | 24,653.14 | 无 | - | -1,449.26 |
| 股票 | DOVA | DOVA.US | 3,681.07 | 289,683 | 5,734.82 | 出售 | 2,191.89 | -2,504.83 |
| 股票 | CFRX | CFRX.US | 6,942.59 | 8,500,000 | 12,429.28 | 无 | - | 6,819.28 |
| 股票 | JNCE | JNCE.US | - | - | - | 出售 | 239.54 | - |
| 股票 | 金石东方 | 300434 | 7,058.33 | 3,059,528 | 8,267.29 | 无 | - | 925.04 |
| 股票 | Curasan AG | CURG.DE | 1,721.44 | 1,876,070 | 1,290.82 | 无 | - | -332.87 |

注1：2018年4月4日，Check-Cap按照12:1的比例进行了股票的反向分割。本集团持有的股份数量从1,530,699股变更为127,558股。

注 2: 2018 年 5 月 7 日, IMPAX LABORATORIES INC. (IPXL) 与 AMNEAL PHARMACEUTICALS INC (AMRX) 合并, 以 1:1 的比例换股后 IPXL 退市。

(十) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

(1) 2018 年 4 月 4 日, 控股子公司复星实业与 Ambrx Biopharma、HOPU、MHC 等签订《Shares Transfer Agreement》, 约定复星实业向 HOPU、MHC 转让其持有的 Ambrx Biopharma 共计 34,657,700 股股份。本次转让价格经各方协商确定共计约 3,465.77 万美元。本次转让已于 2018 年 5 月完成交割。本次转让完成后, 复星实业尚持有 Ambrx Biopharma 9.11% 的股权。报告期内, Ambrx Biopharma 为上市公司贡献净利润为人民币 7,304 万元, 本次转让产生的收益为人民币 7,304 万元, 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 3.58%。

(2) 2018 年 5 月 21 日, 复星医药与 SMS 签订《Stock Purchase Agreement》, 约定由 SMS 在约定条件达成的条件下回购复星医药持有的 SMS 30.6% 的股权, 本次转让价格由各方协商确定共计为 4,425 万美元。本次转让尚未完成交割。待本次转让完成后, 复星医药将不再持有 SMS 股权。报告期内, SMS 为上市公司贡献净利润人民币-266 万元。

(3) 2018 年 5 月 24 日, 控股子公司复星实业与 BioNote、Innocence 等签订《Shares Purchase Agreement》, 约定复星实业向 BioNote、Innocence 转让其持有的 SDB 共计 1,152,390 股股份。本次转让价格经各方协商确定共计约 2,000 万美元。本次转让已于 2018 年 6 月完成交割。本次转让完成后, 复星实业尚持有 SDB 约 3.3% 的股权。报告期内, SDB 为上市公司贡献净利润为人民币 2,864 万元, 本次转让产生的收益为人民币 2,864 万元, 资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的 1.41%。

(4) 2018 年 6 月 20 日, 控股子公司复宏汉霖与 Accord 签订《License Agreement》, 约定复宏汉霖授予 Accord 就复宏汉霖研发的注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体开展独家商业化等许可权利。Accord 应根据约定向复宏汉霖支付 800 万美元的首付款费用及至多 3,250 万美元的里程碑费用, 同时, 约定根据产品的净销售额情况, Accord 将按 13.5%-25% 的比例区间支付复宏汉霖销售提成。本次交易价格由各方协商确定。

(十一) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 控股子公司经营情况及业绩

① 重要控股子公司经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|-------------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 重庆药友 | 医药制造 | 阿托莫兰、优帝尔、沙多利卡、悉畅、先锋美他醇等 | 19,654.00 | 345,516.61 | 208,908.28 | 246,195.22 | 33,762.92 | 29,109.87 |
| 江苏万邦 | 医药制造 | 优立通、怡宝、西黄胶囊、万苏平、肝素钠系列等 | 44,045.54 | 348,053.58 | 192,932.37 | 185,792.09 | 24,920.16 | 20,125.26 |
| 奥鸿药业 | 医药制造 | 奥德金、邦亨 | 10,787.50 | 208,982.08 | 169,570.84 | 66,669.14 | 11,900.95 | 13,852.57 |
| Gland Pharma | 医药制造 | 肝素钠, 万古霉素, 罗库溴铵等 | 不适用 | 619,562.77 | 470,025.72 | 100,506.76 | 25,700.66 | 16,336.43 |

注：奥鸿药业、Gland Pharma 数据含评估增值及评估增值摊销。

② 其他业务板块主要控股子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|------------------------|------|---------------|----------|------------|------------|-----------|----------|
| 禅城医院 ^(注1) | 医疗服务 | 医疗服务 | 5,000.00 | 187,613.99 | 136,636.91 | 62,836.55 | 8,774.91 |
| Sisram ^(注2) | 医疗器械 | 美容医疗器械、医用医疗器械 | 不适用 | 232,199.65 | 200,969.96 | 50,081.65 | 7,211.55 |

注1：禅城医院的数据含评估增值及评估增值摊销；

注2：Sisram 的数据系根据香港财务报告准则编制。

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

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|-----------|---------------|--------------|---------------|------------|------------|
| 国药产投 | 医药投资 | 医药投资 | 10,000.00 | 19,267,851.19 | 5,460,015.56 | 14,748,619.37 | 516,137.72 | 403,298.26 |

注：截至报告期末，国药产投持有国药控股 56.79%的股权。

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

2018 年上半年处置控股子公司的情况：

控股子公司四川诺亚于 2018 年 1 月 9 日完成注销。

2018 年 1 月 17 日，控股子公司医院投资与王卫国、王项签订《股权转让协议》，医院投资向王卫国、王项分步转让所持有的景仁投资 45% 股权；截至报告期末，医院投资尚持有景仁投资 20% 股权，景仁投资从控股子公司转为联营企业。

2018 年 4 月 8 日，控股子公司江苏万邦与刘海泉签订《股权转让协议》，江苏万邦向刘海泉转让所有持有的黑龙江万邦 51% 股权；截至报告期末，江苏万邦不再持有黑龙江万邦股权。

2018 年上半年处置子公司对本集团生产和业绩的影响如下：

单位：万元 币种：人民币

| 控股子公司名称 | 处置方式 | 处置日净资产 | 报告期初至处置日净利润 | 处置日 |
|---------|------|----------|-------------|-----------------|
| 四川诺亚 | 注销 | -104.24 | - | 2018 年 1 月 9 日 |
| 景仁投资 | 股权转让 | 6,409.39 | - | 2018 年 1 月 17 日 |
| 黑龙江万邦 | 股权转让 | -149.02 | 137.43 | 2018 年 4 月 11 日 |

(4) 投资收益中占比在 10% 以上的股权投资项目

2018 年 1-6 月、2017 年 1-6 月，本集团投资收益主要构成如下：

单位：万元 币种：人民币

| | 2018 年 1-6 月 | 2017 年 1-6 月 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资产生的收益 | 70,775.87 | 75,437.89 |
| 小计 | 70,775.87 | 75,437.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 9,711.90 | 24,830.27 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 23,119.26 |
| 处置子公司投资收益 | 1,505.23 | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 2,432.73 | 729.83 |
| 以成本计量的可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | - | 1,644.09 |
| 以公允价值计量的可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | - | 895.98 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益 | 294.41 | - |
| 小计 | 13,944.27 | 51,219.43 |
| 合计 | 84,720.14 | 126,657.32 |

(十二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产业政策及体制改革风险

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

在医疗服务领域，占医疗服务主体地位的公立医院，其改革依然存在不确定性，为社会力量的进入提出了战略路径选择的多元性思考，在国有企业办医疗机构的政策机会方面，长期来看社会力量大有作为。

2、市场风险

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

对于通过控股收购所触及的以美国为主的海外法规市场，仿制药竞争激烈，价格有长期持续的下降压力，药品监管机构对生产质量的要求日趋严格，这些因素构成了国际化深化过程中不可避免的风险。而在非洲等新兴市场，随着印度等仿制药公司的不断进入，也面临政府招标的压力。在一些资源型国家，也面临货币/外汇不稳定而带来的潜在的支付风险。

3、业务与经营风险

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

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

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

4、管理风险

（1）业务扩张下的管理风险

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

(2) 并购重组带来的风险

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

5、不可抗力风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|------------|------------|----------------------------------|------------|
| 2017年度股东大会 | 2018年6月27日 | 上交所网站 (http://www.sse.com.cn) | 2018年6月28日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

| | | | | | | |
|-----------------|----|---------------------|---|--|---|---|
| | | 有限公司、复星国际有限公司、复星高科技 | 关承诺方控制的公司和其他业务实体（本公司及其附属公司 ^(注1) 除外）不会在受制约期间内在受制约地区（即香港及中国境内地区）从事与上市业务性质类似的任何业务。 | 司的控股股东 ^(注2) 的情况下长期有效 | | |
| 与控股股东增持相关的承诺 | 其他 | 复星高科技 | 承诺方计划于2017年5月9日（含当日）起12个月内以自身名义及通过一致行动人择机在二级市场增持本公司股份（包括A股及/或H股股份），累计增持总金额折合人民币不低于7,000万元、累计增持比例不超过本公司2017年5月H股配售前已发行股份总数（即2,414,474,545股，下同）的2%。承诺方及其一致行动人在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的本公司股份。 | 增持期间（2017年5月9日至2018年5月8日）及法定期间 | 是 | 是 |
| 与非公开发行A股股票相关的承诺 | 其他 | 郭广昌 | <p>鉴于本公司拟向中国人寿、泰康资管、安徽铁建非公开发行A股股票。承诺方作为本公司的实际控制人就本次非公开A股股票相关事宜出具以下承诺：</p> <p>1、承诺方与本公司本次非公开发行A股股票拟发行对象中国人寿、泰康资管、安徽铁建不存在关联关系及其他利益安排；</p> <p>2、承诺方及与承诺方关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母）没有直接或间接对中国人寿、泰康资管、安徽铁建提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十七条等有关法规规定的情形；</p> <p>3、承诺方承诺不越权干预本公司的经营管理活动，不侵占本公司的利益；</p> <p>4、本承诺出具日后至本公司本次非公开发行A股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺相关内容不能满足中国证监会该等规定时，承诺方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>5、承诺方承诺切实履行本公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若承诺方违反该等承诺并给本公司或者投资者造成损失的，承诺方愿意依法承担对本公司或者投资者的补偿责任；</p> | 自2016年2月23日至本次非公开发行A股股票有关填补回报措施执行完毕之日止 | 是 | 是 |

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

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

注1：根据《公司条例》之定义；

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------------|--|
| 回购注销部分第二期激励计划部分限制性 A 股股票进展 | 详见 2018 年 5 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2017年10月30日，本公司董事会、监事会审议通过了关于回购注销部分未解锁限制性A股股票的议案。因激励对象（1）董志超先生及王树海先生已分别辞去于本公司的任职，并解除与本集团的劳动合同，及（2）邓杰先生2016年度个人业绩考核结果未达到“合格”，已不符合第二期激励计划的激励条件。根据第二期激励计划，并经董事会审议及监事会核查，同意本公司收回原代管的回

购注销限制性A股股票所对应的2015年度及2016年度现金股利，并将董志超先生、王树海先生及邓杰先生已获授但尚未解锁的共计70,150股限制性A股股票回购注销，回购价格为人民币10.54元/股，回购总价款为人民币739,381元。该等限制性A股股票已于2018年5月18日完成注销。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------|--|
| 签订日常关联/连交易框架协议 | 详见 2018 年 4 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 日常关联/连交易调整 | 详见 2018 年 7 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 ^(注2) | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|----------------------|-------|--------|-------------|--------------------------|------------|----------------|----------|
| 国药控股 ^(注1) | 其他关联人 | 购买商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 以市场价格为基础协商确定 | 9,231.36 | 1.70879 | 现金 |
| Gland Chemicals | 其他关联人 | 购买商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 以市场价格为基础协商确定 | 7,518.25 | 1.39168 | 现金 |
| Saladax | 其他关联人 | 购买商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 以市场价格为基础协商确定 | 130.94 | 0.02424 | 现金 |
| 迪安诊断 ^(注1) | 其他关联人 | 购买商品 | 诊断产品 | 以市场价格为基础协商确定 | 112.68 | 0.02086 | 现金 |
| 国药控股 ^(注1) | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 以市场价格为基础协商确定 | 108,584.21 | 9.15627 | 现金 |
| 重药控股 ^(注1) | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、原料、试剂等 | 以市场价格为基础协商确定 | 21,360.94 | 1.80124 | 现金 |
| 迪安诊断 ^(注1) | 其他关联人 | 销售商品 | 诊断产品 | 以市场价格为基础协商确定 | 2,022.94 | 0.17058 | 现金 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|-----------|----------|-----------------|------------------|----------|---------|----|
| Gland Chemicals | 其他 关联人 | 销售 商品 | 医药产品、原 料、试剂等 | 以市场价格为 基础协商确定 | 420.61 | 0.03547 | 现金 |
| 领健信息 | 其他 关联人 | 销售 商品 | 医疗器械 | 以市场价格为 基础协商确定 | 212.38 | 0.01791 | 现金 |
| CHDX | 其他 关联人 | 销售 商品 | 医疗器械 | 以市场价格为 基础协商确定 | 263.31 | 0.02220 | 现金 |
| 迪安诊断 (注1) | 其他 关联人 | 其他 流出 | 技术服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 180.32 | 0.03338 | 现金 |
| 永安保险 | 其他 关联人 | 其他 流出 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 16.74 | 0.00310 | 现金 |
| 领健信息 | 其他 关联人 | 其他 流出 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 1.50 | 0.00028 | 现金 |
| 复星国际 (注1) | 母公司 | 其他 流出 | 其他服务及 人员外包 | 以市场价格为 基础协商确定 | 11.82 | 0.00219 | 现金 |
| 希米科 | 其他 关联人 | 其他 流出 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 39.28 | 0.00727 | 现金 |
| 龙沙复星 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 技术服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 0.09 | 0.00001 | 现金 |
| 复星凯特 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 59.53 | 0.00502 | 现金 |
| HHH | 其他 关联人 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 80.10 | 0.00675 | 现金 |
| 通德投资 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 1.72 | 0.00015 | 现金 |
| 星联商业 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 0.61 | 0.00005 | 现金 |
| 安博生物 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 0.70 | 0.00006 | 现金 |
| 直观复星 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 32.94 | 0.00278 | 现金 |
| 复星国际 (注1) | 母公司 | 其他 流入 | 其他服务 | 以市场价格为 基础协商确定 | 891.72 | 0.07519 | 现金 |
| 复星国际 (注1) | 母公司 | 其他 流出 | 房屋承租及 物业管理 | 以市场价格为 基础协商确定 | 1,120.12 | 0.20734 | 现金 |
| Dhananjaya Properties LLP | 其他 关联人 | 其他 流出 | 房屋承租 | 以市场价格为 基础协商确定 | 10.37 | 0.00192 | 现金 |
| Sasikala Properties LLP | 其他 关联人 | 其他 流出 | 房屋承租 | 以市场价格为 基础协商确定 | 5.01 | 0.00093 | 现金 |
| 复星国际 (注1) | 母公司 | 其他 流入 | 房屋出租及 物业管理 | 以市场价格为 基础协商确定 | 707.19 | 0.05963 | 现金 |
| 通德投资 | 其他关联 | 其他 | 房屋出租及 | 以市场价格为 | 40.17 | 0.00339 | 现金 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|----------|---------------|------------------|-----------|---------|----|
| | 人 | 流入 | 物业管理 | 基础协商确定 | | | |
| 安博生物 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 房屋出租及 物业管理 | 以市场价格为 基础协商确定 | 28.09 | 0.00237 | 现金 |
| 复星凯特 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 房屋出租及 物业管理 | 以市场价格为 基础协商确定 | 246.48 | 0.02078 | 现金 |
| 龙沙复星 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 房屋出租及 物业管理 | 以市场价格为 基础协商确定 | 21.17 | 0.00179 | 现金 |
| 直观复星 | 其他 关联人 | 其他 流入 | 房屋出租及 物业管理 | 以市场价格为 基础协商确定 | 12.58 | 0.00106 | 现金 |
| 复星财务 公司 | 母公司的 控股子公司 | 其他 流出 | 存款 (日最高额) | 以市场价格为 基础协商确定 | 56,529.35 | 不适用 | 现金 |
| 复星财务 公司 | 母公司的 控股子公司 | 其他 流入 | 贷款 (日最高额) | 以市场价格为 基础协商确定 | 30,000.00 | 不适用 | 现金 |
| 复星凯特 | 其他 关联人 | 其他 流出 | 贷款 | 以市场价格为 基础协商确定 | 6,756.20 | 不适用 | 现金 |
| 复星凯特 | 其他 关联人 | 其它 流入 | 利息 | 以市场价格为 基础协商确定 | 151.50 | 不适用 | 现金 |

注：上述日常关联交易 2018 年预计已经 2017 年度股东大会审议通过；

注 1：指包括其控股子公司/单位；

注 2：上述与日常经营相关的关联交易定价原则均以市场价格为基础协商确定；交易价格与市场参考价格均无较大差异。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易 类型 | 关联交易 内容 | 关联交易 定价原则 | 关联交易金 额 | 占同类交易金 额的比例 (%) | 关联交易结 算方式 |
|-------------|-------|------------|-----------------|---|------------|-----------------------|--------------|
| 颈复康药业 | 其他关联人 | 销售商品 | 医药产品、原 料、试剂等 | 以市场价格为 基础协商确定 | 3.12 | 0.00026 | 现金 |
| 合计 | | | | / | 3.12 | 0.00026 | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 上述与日常经营相关的关联交易的定价原则均以市场价格为基础协商确认；交易价格与市场参考价格均无较大差异。 | | | |

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

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|------------|--|
| 认购 AMG 可转债 | 详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 受让迪会信股权 | 详见 2018 年 6 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

资产收购、出售发生的关联交易说明

(1) 2018 年 1 月 25 日，本公司与关联方 Saladax 签订《Series E and Series E-1 Preferred Stock Purchase Agreement》（即《E 轮和 E-1 轮优先股购买合同》），本公司出资约 200 万美元认购 Saladax 发行的 900,900 股 E 轮优先股。本次关联交易尚待完成交割。

(2) 2018 年 4 月 4 日，控股子公司复星实业与关联方 Ambrx 等签订《Common Stock Subscription Agreement》，复星实业出资约 210.98 万美元认购 Ambrx 发行的 100,084 股普通股。本次关联交易已于 2018 年 5 月完成交割。

(3) 2018 年 5 月 7 日，控股子公司复星平耀与关联方砺麒医疗签订《合伙企业财产份额转让协议》，由复星平耀向砺麒医疗转让所持有的砺麟医疗 25.55% 的出资份额，转让价格为人民币 5,110 万元。本次关联交易已于 2018 年 5 月完成工商登记。

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--------------|--|
| 参与对复拓生物增资 | 详见 2018 年 1 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设 Nova JV | 详见 2018 年 1 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设星佑医药 | 详见 2018 年 1 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设杏脉信息 | 详见 2018 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |
| 参与新设亲苗科技 | 详见 2018 年 5 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 本集团对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
|------------------------------------|--------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 本集团对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 134,745.75 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 1,229,988.08 |
| 本集团担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 1,229,988.08 |
| 担保总额占本集团归属于上市公司股东净资产的比例（%） | 48.11 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 1,126,260.72 |
| 担保总额超过本集团归属于上市公司股东净资产50%部分的金额（E） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 1,126,260.72 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 不适用 |
| 担保情况说明 | 不适用 |

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，本集团按照整体扶贫方略，重点开展了如下扶贫工作：

(1) 健康扶贫

在国家卫生健康委员会的指导下，本集团积极参与由上海复星公益基金会与《健康报》社合作启动的“乡村医生健康扶贫”项目。报告期内，本集团分别至重庆石柱县、新疆吉木乃县、河南光山县进行调研考察，了解当地健康扶贫的真实需求。

秉持“尽我所能，人人公益”的公益使命，控股子公司江苏万邦“邦计划”公益项目于2014年启动。该项目致力于提升贫困地区儿童的教育和生活条件，改善贫困地区的医疗环境以及提高贫困地区医务工作者的医疗水平。报告期内，江苏万邦“邦计划”公益项目组将活动范围进一步扩大，覆盖更多的贫困学生及偏远基层医院。其中，帮助150名县域医生提升了技术水平（包括基层医生培训、患者教育、义诊等）；帮助350个贫困村小学建立了爱心图书馆、体育健身器材，并资助困难家庭孩子上学，共计投入人民币15万元。

控股子公司重庆医工院于2017至2019年参与对口帮扶黔江区金溪镇桃坪村脱贫攻坚工作。报告期内，重庆医工院安派员工到黔江区金溪镇桃坪村展开医疗救助等结对帮扶活动，并送上急需药品。

报告期内，控股子公司禅城医院选派有近20年临床工作经验的全科医生罗新英加入佛山市卫生和计划生育局选派的第二批佛山援凉山医疗工作队赴凉山州11个贫困县支医，支出共计人民币7.6万元，支援凉山扶贫工作。

报告期内，控股子公司济民医院针对在院就医的贫困患者进行医疗费用减免，折合款项人民币185万元。

(2) 兜底保障

报告期内，控股子公司重庆医工院帮扶黔江区金溪镇桃坪村的三留守贫困户共9户。

(3) 社会扶贫

报告期内，在重庆市经济和信息化委员会的牵头下，控股子公司重庆药友在重庆市城口县鸡鸣乡金岩村进行定点帮扶，通过选购农副产品，帮助贫困地区增收脱贫。同时，重庆药友成立贫困学生资助基金，专项用于重庆市城口县鸡鸣乡金岩村贫困学生的学习和生活费用支出，投入资金共计人民币16.79万元。

报告期内，控股子公司广济医院向定点扶贫单位岳阳县张谷英卫生院捐赠人民币2万元现金，用于该卫生院医疗设备的改善。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|-----------------------|---------|
| 一、总体情况 | 226.60 |
| 其中：1. 资金 | 41.56 |
| 2. 物资折款 | 185.04 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 9 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | 0 |
| 2. 转移就业脱贫 | 0 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | 0 |
| 4. 教育脱贫 | 0 |
| 5. 健康扶贫 | 207.64 |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 15.04 |
| 6. 生态保护扶贫 | 0 |
| 7. 兜底保障 | 0.17 |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | 0.17 |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | 9 |
| 8. 社会扶贫 | 18.79 |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 0 |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 18.79 |
| 8.3 扶贫公益基金 | 0 |
| 9. 其他项目 | 0 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | 0 |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2018 年上半年，本集团按照整体扶贫战略，重点开展了多项扶贫工作，投入总金额（包括物资折款）共计人民币 226.60 万元。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

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

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污企业的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

截至报告期末，控股子公司汉霖制药、桂林南药、苏州二叶、湖南洞庭、锦州奥鸿、江苏万邦、万邦赛诺康、湖北新生源、恒生医院被列为重点排污企业。

报告期内，上述重点排污单位未发生污染物排放浓度超标以及总量超标的情况，上述重点排污单位污染物排放总量如下：

(1) 废水排放情况汇总：

| 企业名称 | 水体污染物 | 实际排放浓度 (mg/L) | 排放浓度限值 (mg/L) | 实际排放总量 (吨) | 是否 超标 |
|------|-------|------------------|------------------|---------------|----------|
| 汉霖制药 | 化学需氧量 | 108 | 500 | 3.26 | 否 |
| | 总氮 | 6.27 | 60 | 0.19 | 否 |
| | 总磷 | 0.21 | 8 | 0.01 | 否 |
| | 氨氮 | 4.33 | 40 | 0.13 | 否 |
| 桂林南药 | 化学需氧量 | 41.71 | 500 | 10.15 | 否 |
| | 氨氮 | 0.87 | 45 | 0.21 | 否 |
| | 悬浮物 | 16.33 | 400 | 3.97 | 否 |
| 苏州二叶 | 化学需氧量 | 62.57 | 200 | 7.07 | 否 |
| | 氨氮 | 2.60 | 15 | 0.29 | 否 |
| | 总磷 | 1.08 | 3 | 0.12 | 否 |
| | 总氮 | 3.87 | 30 | 0.44 | 否 |
| 湖南洞庭 | 化学需氧量 | 83.33 | 400 | 13.09 | 否 |
| | 氨氮 | 18.22 | 25 | 2.86 | 否 |
| | 悬浮物 | 6.33 | 300 | 0.99 | 否 |
| 锦州奥鸿 | 化学需氧量 | 106.9 | 300 | 4.02 | 否 |
| | 氨氮 | 0.36 | 30 | 0.01 | 否 |
| 江苏万邦 | 化学需氧量 | 34.3 | 300 | 1.95 | 否 |
| | 氨氮 | 4.16 | 30 | 0.24 | 否 |

| | | | | | |
|-------|-------|-------|---------|-------|---|
| | 悬浮物 | 5 | 250 | 0.28 | 否 |
| 万邦赛诺康 | 化学需氧量 | 16 | 500 | 0.12 | 否 |
| | 氨氮 | 6.74 | 45 | 0.05 | 否 |
| 湖北新生源 | 化学需氧量 | 147.3 | 500 | 310.3 | 否 |
| | 氨氮 | 74.1 | 150 | 156.1 | 否 |
| 恒生医院 | 大肠杆菌 | 未检出 | 500 个/L | 不适用 | 否 |
| | 化学需氧量 | 53.8 | 110 | 4.62 | 否 |
| | 悬浮物 | 未检测 | 20 | 暂无数据 | 否 |

(2) 大气污染排放情况汇总:

| 企业名称 | 大气排口数量 (个) | 大气污染物 | 排放浓度 (mg/m ³) | 排放标准 (mg/m ³) | 排放总量 (吨) | 是否 超标 |
|-------|---------------|-------|------------------------------|------------------------------|-------------|----------|
| 汉霖制药 | 3 | 非甲烷总烃 | 1.18 | 80 | 0.006 | 否 |
| | | 氯化氢 | 1.93 | 30 | 0.01 | 否 |
| | | 二氧化硫 | 3.45 | 100 | 0.001 | 否 |
| | | 氮氧化物 | 117 | 150 | 0.39 | 否 |
| | | 颗粒物 | 0.7 | 20 | 0.002 | 否 |
| 桂林南药 | 2 | 二氧化硫 | 3 | 50 | 0.08 | 否 |
| | | 氮氧化物 | 1.34 | 200 | 0.03 | 否 |
| | | 颗粒物 | 20 | 20 | 0.51 | 否 |
| 苏州二叶 | 7 | 颗粒物 | 4.17 | 80 | 0.03 | 否 |
| | | 二氧化硫 | 未检出 | 300 | / | 否 |
| | | 氮氧化物 | 104 | 500 | 0.85 | 否 |
| | | 非甲烷总烃 | 26.59 | 80 | 2.54 | 否 |
| 湖南洞庭 | 1 | 二氧化硫 | 17.33 | 50 | 0.21 | 否 |
| | | 氮氧化物 | 52.83 | 200 | 0.60 | 否 |
| | | 颗粒物 | 8.42 | 20 | 0.13 | 否 |
| 锦州奥鸿 | 3 | 二氧化硫 | 23 | 50 | 0.53 | 否 |
| | | 氮氧化物 | 142 | 200 | 2.47 | 否 |
| 湖北新生源 | 1 | 二氧化硫 | 189.02 | 400 | 154.7 | 否 |
| | | 氮氧化物 | 144.54 | 400 | 115.7 | 否 |
| | | 烟尘 | 19.54 | 80 | 15.3 | 否 |

(3) 固体废弃物产生及处理情况:

| 公司名称 | 固体废弃物总量 (吨) | | | 危险废弃物处理信息 |
|-------|-------------|----------|-------|--------------------|
| | 生活垃圾 | 工业废物 | 危险废弃物 | |
| 汉霖制药 | 8.5 | 未统计 | 9.07 | 委托有资质的单位进行处理 |
| 桂林南药 | 299 | 210 | 79.83 | 委托有资质的单位进行焚烧处理 |
| 苏州二叶 | 47.75 | 79 | 77.25 | 委托有资质的单位进行处理 |
| 湖南洞庭 | 未统计 | 未统计 | 122 | 委托有资质的单位进行处理 |
| 锦州奥鸿 | 18 | 13.584 | 41.48 | 委托有资质的单位进行处理 |
| 江苏万邦 | 未统计 | 240 | 25.14 | 委托有资质的单位进行处理 |
| 万邦赛诺康 | 1 | 0.5 | 0.6 | 暂时做内部储存, 还未委托第三方处理 |
| 湖北新生源 | 81 | 73437.41 | 96.73 | 委托有资质的单位进行处理 |
| 恒生医院 | 620.22 | 未统计 | 74.87 | 委托当地卫生部门指定单位处理 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内, 上述重点排污企业均已建成厂内污水处理设施, 并由专人负责废水处理设施的正常运行, 确保企业生产及运营过程中所产生的各类工艺废水、实验废水及生活污水均得到预处理, 达到纳管标准后, 排入市政制定管网内。此外, 本集团正逐步加快大气污染治理设施的新建及改建工作, 主要针对国家日趋加严的 VOCs 减排要求, 新建以“活性炭+蒸汽解析脱附”工艺为主的大气治理设备, 以满足制药及研发类控股子公司/单位的生产运营需要, 以实现大气污染物的达标排放。

本集团在新建项目初期就考虑配套的环保处理设施, 在项目预算中列明环保设施预算, 并要求环保设施与建设项目主体同时设计、同时施工并同时交付使用, 确保项目投入运营后所产生的污染物能及时得到有效的处理及处置, 以防止超标情况的发生。

重点排污单位排污信息及防止污染设施的情况如下：

| 主要污染物 | 主要组成/来源 | 特征污染物 | 处置及排放情况 (排放口数量、防治污染设施) |
|-------|------------------------------|--|--|
| 污水 | 工业污水、生活污水、QC 实验室洗涤废水、医疗废水 | 化学需氧量 (COD)、氨氮 (NH ₃ -N)、悬浮物 (SS)、总磷、总氮、大肠杆菌等。 | 通过厂内污水处理或预处理，达到标准后，纳管排入后端二级污水处理厂或市政污水管网。 |
| 大气 | 工艺废气、锅炉烟气、QC 实验室化学废气和无组织排放废气 | 挥发性有机物 (VOC _s)、非甲烷总烃 (NMHC)、氯化氢、氨气、锅炉废气等。 | 大气采用活性炭吸附或液剂喷淋或除尘处理后，尾气通过高空合规排放。 |
| 固体废弃物 | 危险废弃物 (含医疗废弃物) 和一般废弃物 | 危险废弃物包括废有机溶剂、过期/不合格的医药中间体或药品、废活性炭等，以及医院产生的医疗废弃物。一般废弃物包括废弃未沾染药品或医药中间体的包装材料、可回收循环的如包材、木板和可综合利用的废炉渣等，以及办公产生的生活垃圾和餐厨垃圾等。 | 企业的危险废弃物通过当地环保局批准的有处置资质的废弃物处理单位进行最终合规处置、焚烧、填埋或再加工利用。 医院医疗废弃物经由当地卫生部门认可的医疗废弃物处理单位集中处理。 |

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，本集团严格执行国家对于建设项目环境影响评价的相关制度，在项目可研阶段及启动初期同步启动环境影响评价程序，按照项目实际情况对项目可能的环境影响进行评估，并拟定环保控制措施，同时就建设项目环评向项目周边邻居做公众调研，征求公众对项目环境影响及环保控制措施的意见，务求落址的建设项目能符合社会环境保护目标。

本集团基于当地环保监管部门的政策要求，按照行业排污许可证换发的时间计划，与当地环保部门保持沟通，在限定期限内提交及完成排污许可证的换发工作，并按排污许可证上的给定额度及要求，合规合法地排放各类环境污染物。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

根据国家环保应急预案的框架要求以及企业实际环保事件风险，本集团 (包括 9 家重点排污企业) 均逐步建立了各类环保事件应急预案，包括环保综合应急预案、环保专项应急预案及环保

事件现场处置方案三个纬度。应急预案中涵盖了突发环境事件中预案的响应流程、相关人员职责分工、内外部应急信息沟通渠道，以及一些可预判的环境污染情况的紧急遏制措施，确保一旦发生突发环境污染事故后，能及时向社区居民和周边企业传递警示信息，及时做好应对措施，将环境污染损失和危害降到最低。

本集团定期组织各类环境突发事件应急预案的专项培训，包括但不限于书面理论培训和现场模拟实战演练，务求通过培训强化人员意识、提高应对技能，在环境事件发生初期，就能快速、准确启动应急预案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

本集团按照体系管理要求制定每年的环境监测计划，环境监测项目包括但不限于废水排放、大气污染物排放、厂界噪音等，监测方案涵盖内部及外部监测两个途径。对于环境监测计划中涉及外部监测的，企业会定期或不定期联系外部专业检测机构完成相关监测内容。内部环境监测项目，如废水 COD、废水氨氮、大气 VOCs 等主要污染物，本集团以逐步建立和完善内部检测能力为主，定期做内部取样及分析，确保排放不超标，同时部分控股子公司/单位也基于当地环保部门的监管要求，逐步增加在线监测设备，实时检测排口的污染物排放状况。

本集团通过定期和不定期抽检控股子公司/单位的环境监测方案及监测结果，对于监测方案给出改善建议及要求，并督促控股子公司/单位的环境监测结果满足相关环保法规要求。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

报告期内，本集团均严格执行国家及当地的环保管理及排放要求，未因环保问题而受到当地环保部门的处罚。后续本集团仍将持续加强环保方面的集团化管控，确保不出现重大环境问题及环保处罚事件。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的控股子公司/单位基于各自的生产经营活动，分别存在废水、大气和固体废物中一项或者多项排污，针对其所产生的水体排污，企业自建或者依托于所在园区的环保处理设施，对外排废水做预处理后，再纳入就近市政管网，不存在直排环境的情况；针对企业所产生的危废，均委托第三方资质单位进行处理，不存在私弃、偷排情况；环评中提到大气污染排放

的企业，均按照环评要求建设大气污染处理设施，并且自 2017 年起，本集团也加强大气 VOCs 的治理，新建及改建大气污染物处理设施以满足大气污染物减排要求。

报告期内，本集团非重点排污企业的控股子公司/单位在环保管理上也积极执行国家及当地环保部门的相关要求，遵循本集团总部 EHS 部门的工作要求，拟定各控股子公司/单位各自的年度环保工作目标指标及计划方案，从人力、物力及财力等多方面保障环保目标的实现和落实。多家控股子公司/单位继续加快环保硬件的投入及改善工作，集中在大气污染治理设施和废水处理设施上增加费用投入，积极启用最新的环保处理技术和环保设施，确保控股子公司/单位在大气污染物减排和废水污染物减排上取得成效。另外，本集团继续加强节能减碳工作的落实，通过引入低能耗、高效率的环保设备，以及扩大节能技术在集团内的使用范围，以实现节能目标，减少碳排放数量，为绿色地球作出企业公民应尽的责任。

报告期内，国家环保督查组先后提出了针对水源地、固体废弃物及大气污染物的环保督查要求，本集团非重点排污单位的控股子公司/单位也积极落实该项督查的任务要求，努力确保企业的环保专项管理工作达到督查组的要求，努力确保各企业运行中“不出现重大环境污染事故、不出现环保重大处罚事件、不出现环保严重超标事件”。

截至报告期末，本集团非重点排污单位的控股子公司/单位未因环保问题受到相关部门重大处罚，环保运行状态良好。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则修订及解释：

- (1) 《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》，即“新收入准则”；
- (2) 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》，以上统称“新金融工具准则”；

(3) 《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》、《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，以上统称“解释第9-12号”；

(4) 《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）。

本公司及控股子公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则修订及解释，对会计政策相关内容进行调整，详细内容请参见第十节财务报告附注三、30。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

(1) 增持计划

①2016年12月30日，本公司接到执行董事、总裁、首席执行官吴以芳先生的通知，吴以芳先生计划于2017年1月3日（含当日）起12个月内择机在二级市场增持本公司股份（包括A股及/或H股股份），累计增持金额折合人民币不低于2,000万元。截至2018年1月2日（即该增持计划届满日）收市，吴以芳先生自增持计划实施以来累计增持金额约为人民币2,090万元、累计增持本公司755,900股股份（其中：443,900股A股、312,000股H股），占截至2018年1月2日本公司已发行股份总数（即2,495,131,045股）的约0.03%。

②2017年5月9日和2017年5月24日，本公司接到复星高科技的书面通知，复星高科技拟计划于2017年5月9日（含当日）起12个月内以自身名义及通过一致行动人择机在二级市场增持本公司股份（包括A股及/或H股股份），累计增持总金额折合人民币不低于7,000万元、累计增持比例不超过本公司2017年5月H股配售前已发行股份总数（即2,414,474,545股，下同）的2%。截至2018年5月8日（即该增持计划届满日）收市，复星高科技自增持计划实施以来累计增持总金额折合人民币约24,508万元、累计增持本公司8,852,710股股份（其中：4,036,710股A股、4,816,000股H股），占本公司2017年5月H股配售前已发行股份总数的约0.37%。

(2) 证券发行

①2018年5月9日，本公司收到中国证监会出具的《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2018]802号），核准本公司增发不超过96,788,100股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股，可分期发行。

2018年7月26日，本公司成功向不少于六名承配人配发及发行共计68,000,000股新H股，每股配售股份价格为38.20港元，所得款项总额为259,760万港元。本次配售完成后，本公司已发行股份总数由2,495,060,895股增加至2,563,060,895股，其中：本公司已发行H股总数由483,940,500股增加至551,940,500股、已发行A股总数仍为2,011,120,395股。

②本公司2016年度股东大会审议通过了关于公开发行公司债券方案的议案，同意本公司发行不超过人民币70亿元的公司债券。中国证监会于2018年2月5日出具《关于核准上海复星医药（集团）股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]265号），核准本公司向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币50亿元的公司债券，公司债券采用分期发行方式，首期发自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日24个月内完成。

上海复星医药（集团）股份有限公司2018年公开发行公司债券（第一期）（面向合格投资者）的发行工作于2018年8月15日结束，实际发行规模为人民币13亿元，最终票面利率为5.10%。

③本公司2016年度股东大会审议通过了关于授权发行银行间市场债务融资工具的议案，同意本公司新增注册发行不超过人民币100亿元的债务融资工具。交易商协会于2018年4月17日分别印发的《接受注册通知书》（中市协注[2018]MTN208号）和《接受注册通知书》（中市协注[2018]SCP90号）：

（a）交易商协会接受本公司中期票据注册，注册金额为人民币50亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，本公司在注册有效期内可分期发行中期票据。

（b）交易商协会接受本公司超短期融资券注册，注册金额为人民币50亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效，本公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 101,381,481 | 4.06% | 0 | 0 | 0 | -70,150 | -70,150 | 101,311,331 | 4.06% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 101,381,481 | 4.06% | 0 | 0 | 0 | -70,150 | -70,150 | 101,311,331 | 4.06% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 100,506,831 | 4.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,506,831 | 4.03% |
| 境内自然人持股 | 874,650 | 0.04% | 0 | 0 | 0 | -70,150 | -70,150 | 804,500 | 0.03% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 2,393,749,564 | 95.94% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,393,749,564 | 95.94% |
| 1、人民币普通股 | 1,909,809,064 | 76.54% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,909,809,064 | 76.54% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 483,940,500 | 19.40% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 483,940,500 | 19.40% |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 2,495,131,045 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | -70,150 | -70,150 | 2,495,060,895 | 100.00% |

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年10月30日，本公司董事会、监事会审议通过了关于回购注销部分未解锁限制性A股股票的议案。因激励对象（1）董志超先生及王树海先生已分别辞去于本公司的任职，并解除与本集团的劳动合同，及（2）邓杰先生2016年度个人业绩考核结果未达到“合格”，已不符合第二期激励计划的激励条件。根据第二期激励计划，并经董事会审议及监事会核查，同意本公司收回原代管的回购注销限制性A股股票所对应的2015年度及2016年度现金股利，并将董志超先生、王树海先生及邓杰先生已获授但尚未解锁的共计70,150股限制性A股股票回购注销。该部分股票已于2018年5月18日完成回购注销。回购注销完成后，本公司总股本由2,495,131,045股减少至2,495,060,895股。

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

√适用 □不适用

2018年7月26日，本公司完成68,000,000股H股股票的配售，募集资金总额港币2,597,600,000.00元，募集资金净额人民币2,224,574,476.89元，其中：增加股份人民币68,000,000.00元，增加资本公积人民币2,156,574,476.89元。

该股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响如下：

单位：元/股 币种：人民币

| 项目 | 2018年1-6月 | 2018年1-6月 同口径 ^(注) |
|------------------------|-----------|---------------------------------|
| 基本每股收益 | 0.63 | 0.61 |
| 稀释每股收益 | 0.63 | 0.61 |
| 归属于上市公司普通股股东的 每股净资产 | 10.25 | 10.84 |

注：基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按2018年1-6月增发股份情况下计算。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初 限售股数 | 报告期解除 限售股数 | 报告期增加 限售股数 | 报告期末 限售股数 | 限售 原因 | 解除 限售日期 |
|------|------------|---------------|---------------|--------------|----------|------------|
| 复星医药 | 70,150 | 70,150 | 0 | 0 | 注 | 2018年5月18日 |
| 合计 | 70,150 | 70,150 | 0 | 0 | — | — |

注：激励对象董志超先生及王树海先生因离职、邓杰先生因2016年度个人业绩考核结果未达到“合格”，共计70,150股获授但尚未解锁的限制性A股股票分别于2017年12月27日、2017年12月28日由本公司回购，该部分股票已于2018年5月18日予以注销。

二、股东情况**(一) 股东总数：**

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 88,997 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|------------|-------------|--------|-----------------|-------------|--------|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末 持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 0 | 936,575,490 | 37.54% | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED ^(注1) | 6,048 | 483,278,948 | 19.37% | 0 | 未知 | - | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪 | 6,689,021 | 61,259,267 | 2.46% | 52,401,746 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 25,105,014 | 37,585,719 | 1.51% | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 24,067,700 | 0.96% | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 ^(注2) | -3,458,114 | 22,111,546 | 0.89% | 0 | 无 | 0 | 未知 |

| 泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪 | 2,676,839 | 18,402,884 | 0.74% | 15,692,445 | 无 | 0 | 其他 |
|--|-------------------------------|------------|---------|------------|-------------|---|-------|
| 招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF) | -7,372,558 | 16,281,575 | 0.65% | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 黄崇付 | 1,491,200 | 14,080,000 | 0.56% | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 阿布达比投资局 | 6,070,519 | 13,965,367 | 0.56% | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通 股 的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 936,575,490 | | 人民币普通股 | | 936,575,490 | | |
| HKSCC NOMINEES LIMITED ^(注1) | 483,278,948 | | 境外上市外资股 | | 483,278,948 | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 37,585,719 | | 人民币普通股 | | 37,585,719 | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 24,067,700 | | 人民币普通股 | | 24,067,700 | | |
| 香港中央结算有限公司 ^(注2) | 22,111,546 | | 人民币普通股 | | 22,111,546 | | |
| 招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF) | 16,281,575 | | 人民币普通股 | | 16,281,575 | | |
| 黄崇付 | 14,080,000 | | 人民币普通股 | | 14,080,000 | | |
| 阿布达比投资局 | 13,965,367 | | 人民币普通股 | | 13,965,367 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 13,536,029 | | 人民币普通股 | | 13,536,029 | | |
| 马来西亚国家银行 | 12,770,589 | | 人民币普通股 | | 12,770,589 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司未知上述流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

注1: HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算(代理人)有限公司,其所持股份是代表多个客户持有(其于报告期末持有的股份数量包括复星高科技通过其所持有的本公司9,989,000股H股股份,约占本公司于报告期末总股本0.40%);

注2: 香港中央结算有限公司为沪港通人民币普通股的名义持有人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件 股份数量 | 有限售条件股份 可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-------------------------------------|--|--------------------|---------------------|----------------------------|
| | | | 可上市 交易时间 | 新增可上市 交易股份数 量 | |
| 1 | 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪 | 52,401,746 | 2019-11-8 | 0 | 自2016年11月8日起36个月内不得转让限制性A股 |
| 2 | 泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪 | 15,692,445 | 2019-11-8 | 0 | |
| 3 | 泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪 | 9,474,496 | 2019-11-8 | 0 | |
| 4 | 安徽省铁路发展基金股份有限公司 | 8,733,625 | 2019-11-8 | 0 | |
| 5 | 泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能 | 5,287,210 | 2019-11-8 | 0 | |
| 6 | 泰康人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—019L—FH001 沪 | 2,827,908 | 2019-11-8 | 0 | |
| 7 | 泰康资产强化回报混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司 | 2,692,500 | 2019-11-8 | 0 | |
| 8 | 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 1,231,300 | 2019-11-8 | 0 | |
| 9 | 泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能(乙) | 536,551 | 2019-11-8 | 0 | |
| 10 | 山西潞安矿业(集团)有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 460,000 | 2019-11-8 | 0 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 除泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪、泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪、泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能、泰康人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—019L—FH001 沪、泰康资产强化回报混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司、泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能(乙)、山西潞安矿业(集团)有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司同为泰康资产管理有限责任公司管理的账户，本公司未知上述其他流通股股东是否存在关联关系或一致行动的情况。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 李东久 | 高级副总裁 | 离任 | 工作调整 |
| 任倩 | 监事会主席 | 选举 | 新聘 |
| 李春 | 监事会主席 | 离任 | 辞任 |
| 李东明 | 副总裁 | 聘任 | 新聘 |
| 崔志平 | 副总裁 | 离任 | 工作调整 |
| 郭广昌 | 非执行董事 | 离任 | 辞任 |
| 康岚 | 非执行董事 | 离任 | 辞任 |
| 邵颖 | 副总裁 | 离任 | 辞任 |
| 沐海宁 | 非执行董事 | 选举 | 新聘 |
| 张学庆 | 非执行董事 | 选举 | 新聘 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、因工作调整，李东久先生自 2018 年 1 月 10 日起不再担任本公司高级副总裁职务。
- 2、本公司召开职工代表大会，选举任倩女士为本公司第七届监事会的职工监事，任期自 2018 年 1 月 11 日起至本届监事会任期届满之日止；同日，本公司召开第七届监事会 2018 年第一次会议，选举任倩女士为本公司第七届监事会主席。
- 3、因个人发展原因，李春先生辞任本公司监事（职工监事）职务，自 2018 年 1 月 12 日起生效。
- 4、2018 年 1 月 19 日，本公司召开第七届董事会第五十一次会议，同意聘任李东明先生为本公司副总裁，任期自 2018 年 1 月 19 日起至本届董事会任期届满之日止。
- 5、因工作调整，崔志平先生自 2018 年 1 月 19 日起不再担任本公司副总裁职务。
- 6、因工作安排，郭广昌先生辞任本公司非执行董事职务，自 2018 年 3 月 26 日生效。
- 7、因工作职责调整，康岚女士辞任本公司非执行董事职务，自 2018 年 3 月 26 日生效。
- 8、因个人原因，邵颖先生辞任本公司副总裁职务，自 2018 年 5 月 28 日生效。
- 9、本公司召开 2017 年度股东大会，选举沐海宁女士、张学庆先生为本公司非执行董事，任期自 2018 年 6 月 27 日至本届董事会任期届满之日止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 |
|---|--------|--------|------------|------------|------|-------|----------------------|------|
| 上海复星医药(集团)股份有限公司2016年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期) | 16复药01 | 136236 | 2016-03-04 | 2021-03-04 | 30 | 3.35 | 单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本 | 上交所 |
| 上海复星医药(集团)股份有限公司2017年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期) | 17复药01 | 143020 | 2017-03-14 | 2022-03-14 | 12.5 | 4.50 | 单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本 | 上交所 |
| 上海复星医药(集团)股份有限公司2018年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期) | 18复药01 | 143422 | 2018-8-13 | 2023-8-13 | 13 | 5.10 | 单利按年计息;每年付息一次,到期一次还本 | 上交所 |

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

- 1、2018年3月5日,本公司按时兑付“16复药01”的应付利息。
- 2、2018年3月14日,本公司按时兑付“17复药01”的应付利息。
- 3、“18复药01”为2018年8月发行之公司债券,报告期内,不涉及利息兑付。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

1、“16 复药 01”的发行工作已于 2016 年 3 月 7 日结束，合计发行人民币 30 亿元，扣除发行费用之后的净募集资金已于 2016 年 3 月 7 日汇入指定的银行账户。

2、“17 复药 01”的发行工作已于 2017 年 3 月 14 日结束，合计发行人民币 12.5 亿元，扣除发行费用之后的净募集资金已于 2017 年 3 月 15 日汇入指定的银行账户。

3、“18 复药 01”的发行工作已于 2018 年 8 月 15 日结束，合计发行人民币 13 亿元，扣除发行费用之后的募集资金已于 2018 年 8 月 15 日汇入指定的银行账户。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|-------------------------|------|--------------------------------|
| 债券受托管理人 ^(注1) | 名称 | 海通证券 |
| | 办公地址 | 北京市海淀区中关村南大街甲 56 号方圆大厦写字楼 23 层 |
| | 联系人 | 陆晓静、郑云桥 |
| | 联系电话 | 010-88027189 |
| 资信评级机构 ^(注2) | 名称 | 上海新世纪资信评估投资服务有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼 |

注 1：为“16 复药 01”、“17 复药 01”、“18 复药 01”债券受托管理人；

注 2：为“16 复药 01”、“17 复药 01”、“18 复药 01”资信评级机构。

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 债券简称 | 募集资金总额 | 报告期内使用募集资金总额 | 截至报告期末累计已使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|----------|--------|--------------|-------------------|---------------|
| 16 复药 01 | 30 | 0 | 30 | 不适用 |
| 17 复药 01 | 12.5 | 0 | 12.5 | 不适用 |
| 18 复药 01 | 13 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2018年5月25日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对于“16复药01”和“17复药01”进行跟踪评级，本公司主体及债项信用等级为AAA级。

“18复药01”上市时，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本公司主体长期信用等级为AAA级、“18复药01”的信用等级为AAA级。

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

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

2018年3月5日，本公司已按时兑付“16复药01”应付利息，详见2018年2月23日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）相关公告。

2018年3月14日，本公司已按时兑付“17复药01”应付利息，详见2018年3月6日上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）相关公告。

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

1、2018年5月17日，本公司召开“16复药01”2018年第一次债券持有人会议，审议《关于上海复星医药（集团）股份有限公司注销部分未解锁限制性A股股票的议案》，鉴于出席本次会议的本期债券持有人及委托代理人代表有表决权的本期债券的张数未达到本期债券总张数的三分之二以上，本次会议未能有效召开、亦未形成有效表决。

2、2018年5月17日，本公司召开“17复药01”2018年第一次债券持有人会议，审议《关于上海复星医药（集团）股份有限公司注销部分未解锁限制性A股股票的议案》，鉴于出席本次会

议的本期债券持有人及委托代理人代表有表决权的本期债券的张数未达到本期债券总张数的三分之二以上，本次会议未能有效召开、亦未形成有效表决。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

1、“16 复药 01”受托管理人为海通证券。

海通证券于 2018 年 6 月 30 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露《上海复星医药(集团)股份有限公司 2016 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期) 2017 年度受托管理事务报告》，对“16 复药 01”的概况和本集团 2017 年的经营情况、财务状况、募集资金使用情况、“16 复药 01”利息偿付情况以及持有人会议召开情况等披露。

2、“17 复药 01”受托管理人为海通证券。

海通证券于 2018 年 6 月 30 日在上交所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露《上海复星医药(集团)股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期) 2017 年度受托管理事务报告》，对“17 复药 01”的概况和本集团 2017 年的经营情况、财务状况、募集资金使用情况、“17 复药 01”利息偿付情况以及持有人会议召开情况等披露。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-------|---------------------|------|
| 流动比率 | 0.74 | 0.91 | -18.25 | 注 1 |
| 速动比率 | 0.61 | 0.74 | -17.09 | 注 1 |
| 资产负债率(%) | 53.97 | 52.01 | 增加 1.96 个百分点 | - |
| 贷款偿还率(%) | 100 | 100 | 0.00 | - |
| | 本报告期 (1-6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) | 变动原因 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.88 | 10.49 | -34.36 | 注 2 |
| 利息偿付率(%) | 100 | 100 | 0.00 | - |

注 1: 流动比率、速动比率的下降主要是由于本公司于 2016 年公开发行规模为人民币 30 亿元, 债券期限为五年, 附第三年末(2019 年 3 月 4 日) 发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权的公司债券, 根据财务报表列报准则的规定, 该公司债券余额于报告期末重分类为一年内到期的非流动负债;

为优化债务结构，本集团已于 2018 年 8 月完成三年期 7 亿美元再融资银团贷款的签约，将替换于 2018 年 9 月到期的 Gland Pharma 7 亿美元银团过桥贷款；本公司于 2018 年 8 月 15 日完成人民币 13 亿元公司债券的发行，用于偿还短期负债；

注 2：EBITDA 利息保障倍数的下降主要是由于本集团受市场利率上升及带息债务增加等因素影响，报告期内利息支出增加所致。

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、本公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、本集团报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，本集团共计获得主要合作银行的授信额度约人民币 396.26 亿元，其中：已使用授信额度约人民币 207.78 亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、本集团发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

上海复星医药(集团)股份有限公司

未审财务报表

2018年6月30日

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表

2018年6月30日

人民币元

| 资产 | 附注五 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|----------------------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 8,212,975,260.32 | 7,248,867,212.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 | 2 | - | 219,326,825.45 |
| 交易性金融资产 | 3 | 793,897,986.51 | - |
| 应收票据及应收账款 | 4 | 4,140,418,666.50 | 3,825,549,486.27 |
| 预付款项 | 5 | 354,489,458.74 | 273,400,085.19 |
| 其他应收款 | 6 | 655,459,706.77 | 423,527,102.24 |
| 存货 | 7 | 3,089,556,303.48 | 2,750,516,825.39 |
| 其他流动资产 | 8 | 388,191,490.45 | 315,300,235.84 |
| 流动资产合计 | | 17,634,988,872.77 | 15,056,487,772.84 |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 9 | - | 2,673,249,060.90 |
| 长期股权投资 | 10 | 19,441,412,170.25 | 18,450,575,088.92 |
| 其他权益工具投资 | 11 | 203,489,001.40 | - |
| 其他非流动金融资产 | 12 | 2,096,646,072.20 | - |
| 固定资产 | 13 | 6,651,454,258.16 | 6,556,004,505.65 |
| 在建工程 | 14 | 1,729,061,394.56 | 1,759,865,744.85 |
| 无形资产 | 15 | 7,238,570,982.54 | 7,248,134,618.19 |
| 开发支出 | 16 | 1,501,430,955.51 | 1,026,410,507.67 |
| 商誉 | 17 | 8,449,958,451.31 | 8,464,284,038.91 |
| 长期待摊费用 | 18 | 71,533,185.44 | 36,977,866.03 |
| 递延所得税资产 | 19 | 150,257,895.90 | 144,523,544.00 |
| 其他非流动资产 | 20 | 1,030,569,665.78 | 554,496,049.42 |
| 非流动资产合计 | | 48,564,384,033.05 | 46,914,521,024.54 |
| 资产总计 | | 66,199,372,905.82 | 61,971,008,797.38 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2018年6月30日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | 22 | 12,589,040,075.06 | 9,714,866,318.58 |
| 应付票据及应付账款 | 23 | 2,155,887,192.81 | 1,781,883,469.05 |
| 预收款项 | 24 | - | 527,263,500.56 |
| 合同负债 | 25 | 533,204,163.46 | - |
| 应付职工薪酬 | 26 | 417,079,217.29 | 558,830,300.19 |
| 应交税费 | 27 | 452,350,701.15 | 480,072,154.72 |
| 其他应付款 | 28 | 3,281,084,955.49 | 2,696,890,960.19 |
| 一年内到期的非流动负债 | 29 | 4,257,940,037.31 | 763,328,841.23 |
| 其他流动负债 | 30 | 19,799,519.64 | 77,336,917.34 |
| 流动负债合计 | | <u>23,706,385,862.21</u> | <u>16,600,472,461.86</u> |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 31 | 5,002,361,321.11 | 5,579,513,665.14 |
| 应付债券 | 32 | 1,245,720,108.50 | 4,235,381,895.88 |
| 长期应付款 | 33 | 582,402,300.76 | 576,338,736.84 |
| 递延收益 | 34 | 377,237,743.89 | 397,135,001.78 |
| 递延所得税负债 | 19 | 2,922,112,492.55 | 2,981,149,353.52 |
| 其他非流动负债 | 35 | 1,890,659,443.91 | 1,859,563,751.16 |
| 非流动负债合计 | | <u>12,020,493,410.72</u> | <u>15,629,082,404.32</u> |
| 负债总计 | | <u>35,726,879,272.93</u> | <u>32,229,554,866.18</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并资产负债表(续)

2018年6月30日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注五 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 股东权益 | | | |
| 股本 | 36 | 2,495,060,895.00 | 2,495,131,045.00 |
| 资本公积 | 37 | 9,143,212,390.66 | 9,078,267,927.17 |
| 减：库存股 | 38 | 8,784,036.00 | 9,523,417.00 |
| 其他综合收益 | 39 | (65,028,411.01) | 396,452,831.45 |
| 盈余公积 | 40 | 2,254,974,173.16 | 2,254,974,173.16 |
| 未分配利润 | 41 | 11,744,091,249.77 | 11,111,565,495.72 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | <u>25,563,526,261.58</u> | <u>25,326,868,055.50</u> |
| 少数股东权益 | | <u>4,908,967,371.31</u> | <u>4,414,585,875.70</u> |
| 股东权益合计 | | <u>30,472,493,632.89</u> | <u>29,741,453,931.20</u> |
| 负债和股东权益总计 | | <u>66,199,372,905.82</u> | <u>61,971,008,797.38</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

本财务报表由以下人士签署：

法定代表人：陈启宇

主管会计工作负责人：关晓晖

会计机构负责人：陈战宇

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表

2018年1-6月

人民币元

| | 附注五 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------------------|-----|-------------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 42 | 11,858,999,567.21 | 8,353,022,551.94 |
| 减：营业成本 | 42 | 4,945,864,694.91 | 3,571,892,897.22 |
| 税金及附加 | 43 | 120,171,795.26 | 104,849,790.49 |
| 销售费用 | 44 | 3,804,390,251.73 | 2,283,045,165.98 |
| 管理费用 | 45 | 1,010,297,371.03 | 755,142,620.98 |
| 研发费用 | 46 | 708,981,976.91 | 461,320,124.23 |
| 财务费用 | 47 | 351,696,060.33 | 251,048,310.30 |
| 其中：利息费用 | | 441,469,681.03 | 268,020,872.53 |
| 利息收入 | | 60,073,837.32 | 33,969,356.52 |
| 资产减值损失 | 48 | 19,906,387.48 | 51,520,252.57 |
| 信用减值损失 | 49 | 9,093,531.03 | - |
| 加：其他收益 | 50 | 100,637,536.78 | 37,665,146.31 |
| 投资收益 | 51 | 847,201,358.93 | 1,266,573,186.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | 707,758,662.20 | 754,378,948.97 |
| 公允价值变动收益/(损失) | 52 | 204,648,890.22 | (3,561,625.78) |
| 资产处置损失 | 53 | (2,497,087.49) | (1,061,889.92) |
| 营业利润 | | 2,038,588,196.97 | 2,173,818,207.59 |
| 加：营业外收入 | 54 | 4,885,661.93 | 12,524,365.55 |
| 减：营业外支出 | 55 | 5,777,163.68 | 7,178,604.27 |
| 利润总额 | | 2,037,696,695.22 | 2,179,163,968.87 |
| 减：所得税费用 | 57 | 299,744,882.27 | 252,544,986.67 |
| 净利润 | | <u>1,737,951,812.95</u> | <u>1,926,618,982.20</u> |
| 归属于母公司股东的净利润 | | <u>1,560,470,766.33</u> | <u>1,689,059,654.89</u> |
| 少数股东损益 | | <u>177,481,046.62</u> | <u>237,559,327.31</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并利润表(续)

2018年1-6月

人民币元

| | 附注五 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 其他综合收益的税后净额 | | (410,186,526.99) | (171,648,101.43) |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的 税后净额 | 39 | (398,784,701.03) | (160,067,162.98) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 其他权益工具投资公允价值变动 | | (105,278,729.57) | - |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 6,657,545.33 | (30,360,588.29) |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | - | (134,855,550.68) |
| 外币财务报表折算差额 | | (300,163,516.79) | 5,148,975.99 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | 39 | (11,401,825.96) | (11,580,938.45) |
| 综合收益总额 | | 1,327,765,285.96 | 1,754,970,880.77 |
| 其中： | | | |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 1,161,686,065.30 | 1,528,992,491.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 166,079,220.66 | 225,978,388.86 |
| 每股收益 | 58 | | |
| 基本每股收益 | | 0.63 | 0.70 |
| 稀释每股收益 | | 0.63 | 0.70 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表

2018年1-6月

人民币元

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| 一、上年年末余额 | 2,495,131,045.00 | 9,078,267,927.17 | 9,523,417.00 | 396,452,831.45 | 2,254,974,173.16 | 11,111,565,495.72 | 25,326,868,055.50 | 4,414,585,875.70 | 29,741,453,931.20 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | (62,696,541.43) | - | 46,018,127.82 | (16,678,413.61) | (5,094,494.95) | (21,772,908.56) |
| 二、本年期初余额 | 2,495,131,045.00 | 9,078,267,927.17 | 9,523,417.00 | 333,756,290.02 | 2,254,974,173.16 | 11,157,583,623.54 | 25,310,189,641.89 | 4,409,491,380.75 | 29,719,681,022.64 |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | (398,784,701.03) | - | 1,560,470,766.33 | 1,161,686,065.30 | 166,079,220.66 | 1,327,765,285.96 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 限售股回购 | (70,150.00) | (669,231.00) | (739,381.00) | - | - | - | - | - | - |
| 2. 视同购买少数股东股权 | - | (307,626.89) | - | - | - | - | (307,626.89) | 307,626.89 | - |
| 3. 不丧失控制权下处置子公司股权 | - | 30,100,685.10 | - | - | - | - | 30,100,685.10 | 20,999,314.90 | 51,100,000.00 |
| 4. 视同不丧失控制权下处置子公司部分股权 | - | 629,997,306.28 | - | - | - | - | 629,997,306.28 | 733,609,945.39 | 1,363,607,251.67 |
| 5. 处置子公司 | - | - | - | - | - | - | - | (21,702,675.47) | (21,702,675.47) |
| 6. 收购子公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 7. 少数股东投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | 98,779,953.87 | 98,779,953.87 |
| 8. 购买少数股东股权 | - | (854,235,362.92) | - | - | - | - | (854,235,362.92) | (531,153,133.69) | (1,385,388,496.61) |
| 9. 股份支付计入股东权益的金额 | - | 1,516,718.00 | - | - | - | - | 1,516,718.00 | - | 1,516,718.00 |
| 10. 授予子公司少数股东的股份赎回期权公允价值调整 | - | 9,304,845.83 | - | - | - | - | 9,304,845.83 | (9,304,845.83) | - |
| 11. 新设子公司 | - | - | - | - | - | - | - | 144,099,881.10 | 144,099,881.10 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2018年1-6月

人民币元

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (973,963,140.10) | (973,963,140.10) | (102,239,297.26) | (1,076,202,437.36) |
| (四) 其他 | | | | | | | | | |
| 1. 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额 | - | 249,233,903.63 | - | - | - | - | 249,233,903.63 | - | 249,233,903.63 |
| 2. 处置联营公司 | - | 3,225.46 | - | - | - | - | 3,225.46 | - | 3,225.46 |
| 四、 本期期末余额 | <u>2,495,060,895.00</u> | <u>9,143,212,390.66</u> | <u>8,784,036.00</u> | <u>(65,028,411.01)</u> | <u>2,254,974,173.16</u> | <u>11,744,091,249.77</u> | <u>25,563,526,261.58</u> | <u>4,908,967,371.31</u> | <u>30,472,493,632.89</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2017年1-6月

人民币元

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2017年1-6月

人民币元

| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
|--|-------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (873,295,865.75) | (873,295,865.75) | (251,069,527.63) | (1,124,365,393.38) |
| (四) 其他 | | | | | | | | | |
| 1.按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 所享有的份额 | - | (50,846,092.30) | - | - | - | - | (50,846,092.30) | - | (50,846,092.30) |
| 2.处置联营公司 | - | (22,201,301.66) | - | - | - | - | (22,201,301.66) | - | (22,201,301.66) |
| 四、 本期末余额 | <u>2,495,131,045.00</u> | <u>9,583,420,884.98</u> | <u>18,766,733.50</u> | <u>669,547,629.96</u> | <u>2,121,545,318.81</u> | <u>9,809,554,455.61</u> | <u>24,660,432,600.86</u> | <u>2,819,137,800.19</u> | <u>27,479,570,401.05</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表

2018年1-6月

人民币元

| | 附注五 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------------------------------|-----|---------------------------|---------------------------|
| 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 | | 13,298,278,451.85 | 8,924,384,876.47 |
| 收到的税费返还 | | 76,843,069.91 | 41,632,223.70 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 59 | <u>328,243,803.34</u> | <u>502,925,003.93</u> |
| 经营活动现金流入小计 | | <u>13,703,365,325.10</u> | <u>9,468,942,104.10</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,402,294,854.07 | 3,886,413,676.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,934,091,908.76 | 1,403,740,441.35 |
| 支付的各项税费 | | 1,328,483,054.53 | 941,249,681.71 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 59 | <u>3,759,702,870.08</u> | <u>2,133,971,946.18</u> |
| 经营活动现金流出小计 | | <u>12,424,572,687.44</u> | <u>8,365,375,745.73</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 60 | <u>1,278,792,637.66</u> | <u>1,103,566,358.37</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 446,898,197.29 | 586,330,769.58 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 67,884,079.44 | 112,427,390.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | | 6,318,037.60 | 5,838,795.51 |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 | 60 | - | - |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 59 | <u>147,729,328.30</u> | <u>423,131,120.74</u> |
| 投资活动现金流入小计 | | <u>668,829,642.63</u> | <u>1,127,728,076.16</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | | 1,201,821,534.85 | 903,569,901.66 |
| 投资支付的现金 | | 912,822,886.22 | 1,327,408,850.73 |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 | 60 | 338,075,000.00 | 533,257,813.06 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 59 | <u>47,509,489.37</u> | <u>16,186,094.80</u> |
| 投资活动现金流出小计 | | <u>2,500,228,910.44</u> | <u>2,780,422,660.25</u> |
| 投资活动使用的现金流量净额 | | <u>(1,831,399,267.81)</u> | <u>(1,652,694,584.09)</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

合并现金流量表(续)

2018年1-6月

人民币元

| | 附注五 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------------|-----|-------------------------|--------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,145,163,265.92 | 2,198,063,473.13 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 | | | |
| 收到的现金 | | 1,145,163,265.92 | 160,776,715.04 |
| 取得借款所收到的现金 | | 5,610,271,937.31 | 9,194,267,836.43 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 59 | <u>166,317,480.08</u> | <u>129,211,777.77</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | | <u>6,921,752,683.31</u> | <u>11,521,543,087.33</u> |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,990,906,343.10 | 5,747,643,315.25 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 585,899,765.39 | 465,464,150.67 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 187,760,804.83 | 117,680,421.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 59 | <u>1,515,978,433.97</u> | <u>406,945,269.71</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | | <u>5,092,784,542.46</u> | <u>6,620,052,735.63</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>1,828,968,140.85</u> | <u>4,901,490,351.70</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | <u>(7,548,467.79)</u> | <u>(98,869,338.05)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,268,813,042.91 | 4,253,492,787.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | <u>6,350,319,352.85</u> | <u>4,538,036,620.20</u> |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 60 | <u>7,619,132,395.76</u> | <u>8,791,529,408.13</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表

2018年6月30日

人民币元

| 资产 | 附注十五 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产 | | | |
| 货币资金 | 1 | 992,406,584.62 | 654,541,196.34 |
| 其他应收款 | 2 | 5,951,317,411.19 | 3,554,504,701.22 |
| 其他流动资产 | 3 | 20,000,000.00 | 102,000,000.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 4 | <u>1,750,000,000.00</u> | <u>1,300,000,000.00</u> |
| 流动资产合计 | | <u>8,713,723,995.81</u> | <u>5,611,045,897.56</u> |
| 非流动资产 | | | |
| 可供出售金融资产 | 5 | - | 294,585,572.41 |
| 长期股权投资 | 6 | 20,737,446,227.68 | 19,916,905,311.47 |
| 其他权益工具投资 | 7 | 20,271,250.65 | - |
| 其他非流动金融资产 | 8 | 151,406,972.45 | - |
| 固定资产 | | 6,706,519.04 | 7,124,935.24 |
| 在建工程 | | 1,170,920.41 | - |
| 无形资产 | | 2,149,089.41 | 1,986,273.80 |
| 其他非流动资产 | 9 | <u>5,113,145,917.01</u> | <u>5,951,362,093.38</u> |
| 非流动资产合计 | | <u>26,032,296,896.65</u> | <u>26,171,964,186.30</u> |
| 资产总计 | | <u>34,746,020,892.46</u> | <u>31,783,010,083.86</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

资产负债表(续)

2018年6月30日

人民币元

| 负债和股东权益 | 附注十五 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债 | | | |
| 短期借款 | | 4,570,000,000.00 | 2,495,000,000.00 |
| 应付职工薪酬 | | 85,513,245.73 | 153,134,215.64 |
| 应交税费 | | 23,716,776.36 | 35,421,668.15 |
| 其他应付款 | | 2,273,723,261.36 | 1,002,284,757.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 10 | 4,053,086,149.52 | 455,889,260.38 |
| 其他流动负债 | | 5,313,103.87 | 5,313,103.87 |
| 流动负债合计 | | 11,011,352,536.84 | 4,147,043,005.53 |
| 非流动负债 | | | |
| 长期借款 | 11 | 214,072,000.00 | 835,591,750.00 |
| 应付债券 | | 1,245,720,108.50 | 4,235,381,895.88 |
| 递延收益 | | 700,000.00 | 850,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 1,151,018,873.79 | 1,151,018,873.79 |
| 非流动负债合计 | | 2,611,510,982.29 | 6,222,842,519.67 |
| 负债合计 | | 13,622,863,519.13 | 10,369,885,525.20 |
| 股东权益 | | | |
| 股本 | | 2,495,060,895.00 | 2,495,131,045.00 |
| 资本公积 | | 11,835,183,492.47 | 11,845,268,106.61 |
| 减：库存股 | | 8,784,036.00 | 9,523,417.00 |
| 其他综合收益 | | (210,721,501.17) | (94,368,483.41) |
| 盈余公积 | | 1,247,565,522.50 | 1,247,565,522.50 |
| 未分配利润 | | 5,764,853,000.53 | 5,929,051,784.96 |
| 股东权益合计 | | 21,123,157,373.33 | 21,413,124,558.66 |
| 负债和股东权益总计 | | 34,746,020,892.46 | 31,783,010,083.86 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表

2018年1-6月

人民币元

| | <u>附注十五</u> | <u>2018年1-6月</u> | <u>2017年1-6月</u> |
|------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| 营业收入 | 12 | 9,433.96 | 285,714.29 |
| 减：税金及附加 | | 43,754.06 | 1,410,908.04 |
| 管理费用 | | 79,309,635.01 | 94,376,418.09 |
| 财务费用 | | 48,249,235.28 | 37,181,648.05 |
| 其中：利息费用 | | 210,101,190.74 | 165,292,065.37 |
| 利息收入 | | 165,064,488.93 | 154,208,912.38 |
| 加：其他收益 | | 150,000.00 | 350,000.00 |
| 投资收益 | 13 | 918,431,588.47 | 891,175,760.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | | 767,377,859.24 | 828,775,778.90 |
| 公允价值变动收益 | | <u>24,310,224.82</u> | - |
| 营业利润 | | <u>815,298,622.90</u> | <u>758,842,500.33</u> |
| 利润总额 | | 815,298,622.90 | 758,842,500.33 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 净利润 | | <u><u>815,298,622.90</u></u> | <u><u>758,842,500.33</u></u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

利润表(续)

2018年1-6月

人民币元

| | <u>附注十五</u> | <u>2018年1-6月</u> | <u>2017年1-6月</u> |
|-----------------|-------------|-------------------------|------------------------|
| 其他综合收益的税后净额 | | (117,131,283.29) | (95,190,446.48) |
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | <u>(117,673,500.40)</u> | <u>-</u> |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 542,217.11 | (42,931,735.36) |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | <u>-</u> | <u>(52,258,711.12)</u> |
| 综合收益总额 | | <u>698,167,339.61</u> | <u>663,652,053.85</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2018年1-6月

人民币元

| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|--|-------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 一、上年年末余额 | 2,495,131,045.00 | 11,845,268,106.61 | 9,523,417.00 | (94,368,483.41) | 1,247,565,522.50 | 5,929,051,784.96 | 21,413,124,558.66 |
| 加：会计政策影响 | - | - | - | 778,265.53 | - | (5,534,267.23) | (4,756,001.70) |
| 二、本期期初余额 | <u>2,495,131,045.00</u> | <u>11,845,268,106.61</u> | <u>9,523,417.00</u> | <u>(93,590,217.88)</u> | <u>1,247,565,522.50</u> | <u>5,923,517,517.73</u> | <u>21,408,368,556.96</u> |
| 三、本期增减变动金额 | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | (117,131,283.29) | - | 815,298,622.90 | 698,167,339.61 |
| (二) 股东投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 限售股回购 | (70,150.00) | (669,231.00) | (739,381.00) | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | - | 1,516,718.00 | - | - | - | - | 1,516,718.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | (973,963,140.10) | (973,963,140.10) |
| (四) 其他 | | | | | | | |
| 1. 按照权益法核算的在被投资单位除综合收益以及利润分配以外其他所有者权益中所享有的份额 | - | (10,932,101.14) | - | - | - | - | (10,932,101.14) |
| 四、本期期末余额 | <u>2,495,060,895.00</u> | <u>11,835,183,492.47</u> | <u>8,784,036.00</u> | <u>(210,721,501.17)</u> | <u>1,247,565,522.50</u> | <u>5,764,853,000.53</u> | <u>21,123,157,373.33</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

股东权益变动表

2017年1-6月

人民币元

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

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表

2018年1-6月

人民币元

| | <u>2018年1-6月</u> | <u>2017年1-6月</u> |
|-----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | <u>142,182,568.06</u> | <u>129,497,695.38</u> |
| 经营活动现金流入小计 | <u>142,182,568.06</u> | <u>129,497,695.38</u> |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 169,813,533.31 | 118,528,440.17 |
| 支付的各项税费 | 15,522,005.94 | 12,732,687.51 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | <u>127,193,561.97</u> | <u>20,693,498.42</u> |
| 经营活动现金流出小计 | <u>312,529,101.22</u> | <u>151,954,626.10</u> |
| 经营活动使用的现金流量净额 | <u>(170,346,533.16)</u> | <u>(22,456,930.72)</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资所收到的现金 | 213,535,700.00 | 46,582,458.36 |
| 取得投资收益收到的现金 | <u>41,503,283.30</u> | <u>47,939,899.55</u> |
| 投资活动现金流入小计 | <u>255,038,983.30</u> | <u>94,522,357.91</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 1,502,634.00 | - |
| 投资支付的现金 | <u>149,620,383.59</u> | <u>1,442,366,093.95</u> |
| 投资活动现金流出小计 | <u>151,123,017.59</u> | <u>1,442,366,093.95</u> |
| 投资活动产生/(使用)的现金流量净额 | <u>103,915,965.71</u> | <u>(1,347,843,736.04)</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

现金流量表(续)

2018年1-6月

人民币元

| | <u>2018年1-6月</u> | <u>2017年1-6月</u> |
|--------------------|-------------------------|--------------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资所收到的现金 | - | 2,037,286,758.09 |
| 取得借款所收到的现金 | 4,220,000,000.00 | 5,036,223,125.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | <u>3,311,648,056.65</u> | <u>6,050,715,014.43</u> |
| 筹资活动现金流入小计 | <u>7,531,648,056.65</u> | <u>13,124,224,897.52</u> |
| 偿还债务支付的现金 | 2,162,935,250.00 | 3,912,848,125.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 271,066,043.20 | 249,449,616.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | <u>4,667,797,111.00</u> | <u>5,979,529,794.10</u> |
| 筹资活动现金流出小计 | <u>7,101,798,404.20</u> | <u>10,141,827,535.25</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | <u>429,849,652.45</u> | <u>2,982,397,362.27</u> |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | <u>5,446,303.28</u> | <u>(29,528,482.92)</u> |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 368,865,388.28 | 1,582,568,212.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | <u>254,541,196.34</u> | <u>669,573,008.90</u> |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | <u>623,406,584.62</u> | <u>2,252,141,221.49</u> |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注

2018年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月27日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本期间变化情况参见附注六、1。

二、 财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2018年6月30日的财务状况以及2018年半年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

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

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

4. 企业合并

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

同一控制下企业合并

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

4. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并

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

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

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

5. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

5. 合并财务报表(续)

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

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

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

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

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

6. 合营安排分类及共同经营

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

7. 现金及现金等价物

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

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格确认。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产或交易性金融负债：取得相关金融资产或承担相关该金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具抵销

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

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团以逾期账龄组合为基础评估应收款项金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融工具减值(续)

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融资产转移

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

10. 存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料和产成品。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

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

11. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

13. 长期股权投资(续)

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

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

13. 固定资产

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

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

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

| | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|--------|--------------|
| 永久业权土地 | 无限期 | 0% | - |
| 房屋及建筑物 | 10-45年 | 0%-10% | 2%-10% |
| 机器设备 | 3-16年 | 0%-10% | 5.63%-33.33% |
| 医疗设备 | 5-10年 | 0%-5% | 9.50%-33.33% |
| 电子设备 | 2-10年 | 0%-10% | 9%-50% |
| 运输工具 | 3-10年 | 0%-10% | 9%-33.33% |
| 其他设备 | 3-15年 | 0%-10% | 6%-33.33% |

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

14. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15. 借款费用

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

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

15. 借款费用(续)

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

16. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外，还有使用寿命不确定的药证、商标权以及特许经营权等无形资产。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

16. 无形资产(续)

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

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

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

17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

| | <u>摊销期</u> |
|--------------|------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 5-10年 |
| 其他 | 5年 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

18. 预计负债

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

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

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

19. 股份支付

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

19. 股份支付(续)

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

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

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

20. 收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 收入(续)

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

20. 收入(续)

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下:

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让药品、医疗器械和诊断等商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上,以商品控制权转移至客户的时点确认收入:取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供医疗服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供医疗服务的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上,以客户接受该服务的时点确认收入:取得服务收入的现时收款权利以及客户接受该服务。

提供技术服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常还包含提供技术服务履约义务,由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途,且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项,本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

20. 收入(续)

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

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

21. 政府补助

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 所得税

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

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

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

22. 所得税(续)

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

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，递延所得税资产与递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

23. 租赁

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

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

作为融资租赁承租人

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

24. 资产减值

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

24. 资产减值(续)

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25. 职工薪酬

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

短期薪酬

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

离职后福利(设定提存计划)

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

25. 职工薪酬(续)

辞退福利

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

其他长期职工福利

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

26. 回购股份

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

27. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

28. 公允价值计量

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

28. 公允价值计量(续)

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

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

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

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

29. 重大会计判断和估计

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

29. 重大会计判断和估计

判断

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式是否仍然可能是以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售进行分析，出售是否偶然或出售价值是否非常小都需要运用判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异等。

估计的不确定性

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

金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、15。

企业合并以及商誉

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。购买取得的资产、所需承担的负债、并购对价的公允价值以及于分配可辨认资产及负债的并购对价时须运用估计。所收购的可辨认资产及所承担的负债的公允价值运用估值技术（包括现金流折现模型）确定。该模型所用数据在可能情况下从可观察市场取得，仅在不可行情况须作出判断及估计以确定公允价值。本集团须估计未来现金流量及折现率以计算公允价值。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、17。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

存货减值至可变现净值

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

固定资产的预计使用寿命及预计净残值

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

29. 重大会计判断和估计(续)

估计的不确定性(续)

无形资产的预计使用寿命

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

30. 会计政策变更

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(简称“新金融工具准则”)。本集团自2018年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 会计政策变更(续)

新收入准则(续)

执行新收入准则的影响如下:

合并资产负债表

| | 按新收入准则 | 假设按原准则 | 影响 |
|---------|----------------|----------------|------------------|
| 预收款项 | - | 527,263,500.56 | (527,263,500.56) |
| 合同负债 | 587,614,390.53 | - | 587,614,390.53 |
| 其他流动负债 | - | 60,350,889.97 | (60,350,889.97) |
| 递延收益 | - | 6,269,090.26 | (6,269,090.26) |
| 其他非流动负债 | 6,269,090.26 | - | 6,269,090.26 |

新金融工具准则

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但分红计入损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、 重要会计政策及会计估计(续)

30. 会计政策变更(续)

新金融工具准则(续)

在首次执行日，金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

本集团

| | 修订前的金融工具确认计量准则 | | 修订后的金融工具确认计量准则 | |
|-----------------------|--------------------------------------|------------------|--|------------------------------------|
| | 计量类别 | 账面价值 | 计量类别 | 账面价值 |
| 应收票据及应收账款 | 摊余成本 (贷款和应收款项) | 3,825,549,486.27 | 摊余成本 | 3,798,488,489.55 |
| 可供出售金融资产 (原金融工具准则) | 以公允价值计量且其 变动计入其他综合收益 (可供出售类资产) | 2,673,249,060.90 | 以公允价值计量且其 变动计入当期损益 (准则要求) 以公允价值计量且其 变动计入其他综合收益 (指定) | 2,368,289,078.49 305,418,526.84 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 会计政策变更(续)

新金融工具准则(续)

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

| | 附注 | 按原金融工具准则 列示的账面价值 2017年12月31日 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则 列示的账面价值 2018年1月1日 |
|--|-----|------------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产 | | | | | |
| 按原金融工具准则列示的余额 | 八、1 | 11,504,946,569.98 | - | - | - |
| 重新计量：预期信用损失准备 | | - | - | (27,060,996.72) | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | - | - | - | <u>11,477,885,573.26</u> |
| 以摊余成本计量的总金融资产 | | | | | |
| | | <u>11,504,946,569.98</u> | - | <u>(27,060,996.72)</u> | <u>11,477,885,573.26</u> |
| 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产 | | | | | |
| <i>股权投资-可供出售金融资产</i> | | | | | |
| 按原金融工具准则列示的余额 | 八、1 | 2,673,249,060.90 | - | - | - |
| 减：转出至以公允价值计量且其变动 计入当期损益 (新金融工具准则) | | - | (2,360,151,677.72) | - | - |
| 减：转出至以公允价值计量且其变动 计入其他综合收益-权益工具 (新金融工具准则) | | - | (313,097,383.18) | - | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | - | - | - | - |
| <i>股权投资-以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产 (权益工具投资)</i> | | | | | |
| 按原金融工具准则列示的余额 | | - | - | - | - |
| 加：自可供出售金融资产转入 (原金融工具准则) | | - | 313,097,383.18 | - | - |
| 重新计量： | | - | - | (7,678,856.34) | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | - | - | - | <u>305,418,526.84</u> |
| 以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的总金融资产 | | | | | |
| | | <u>2,673,249,060.90</u> | <u>(2,360,151,677.72)</u> | <u>(7,678,856.34)</u> | <u>305,418,526.84</u> |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| <i>交易性金融资产</i> | | | | | |
| 按原金融工具准则列示的余额 | 八、1 | 219,326,825.45 | - | - | 219,326,825.45 |
| <i>股权投资-以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 (按照要求必须分类为此)</i> | | | | | |
| 按原金融工具准则列示的余额 | | - | - | - | - |
| 加：自可供出售金融资产转入 (原金融工具准则) | | - | 2,360,151,677.72 | - | - |
| 重新计量： | | - | - | 8,137,400.77 | - |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | - | - | - | <u>2,368,289,078.49</u> |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的总金融资产 | | | | | |
| | | <u>219,326,825.45</u> | <u>2,360,151,677.72</u> | <u>8,137,400.77</u> | <u>2,587,615,903.94</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 会计政策变更(续)

新金融工具准则(续)

在首次执行日，原金融资产减值准备 2017 年 12 月 31 日金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

| 计量类别 | 按原金融工具准则计提 损失准备/按或有事项 准则确认的预计负债 | 重分类 | 重新计量 | 按新金融工具准则 提损失准备 |
|---|---------------------------------------|-----|-----------------|-------------------|
| 贷款和应收款(原金融工具准则) /以摊余成本计量的金融资产 (新金融工具准则) | | | | |
| 应收账款 | 135,454,462.30 | - | 27,060,996.72 | 162,515,459.02 |
| 可供出售金融工具(原金融工具) | 30,121,043.30 | - | (30,121,043.30) | - |
| 总计 | 165,575,505.60 | - | (3,060,046.58) | 162,515,459.02 |

财务报表列报方式变更

根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)要求，本集团将“应收票据”和“应收账款”汇总列示为“应收票据及应收账款”，将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”汇总列示于“其他应收款”，将“固定资产”和“固定资产清理”汇总列示于“固定资产”，将“在建工程”和“工程物资”汇总列示于“在建工程”；本集团将“应付票据”和“应付账款”汇总列示为“应付票据及应付账款”，将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”汇总列示于“其他应付款”，将“长期应付款”和“专项应付款”汇总列示于“长期应付款”；本集团在利润表中的“财务费用”项目之上单独列报“研发费用”项目，将进行研究与开发过程中发生的费用化支出列报改为在“研发费用”中列报；本集团相应追溯重述了比较资产负债表和利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

三、重要会计政策及会计估计(续)

30. 会计政策变更(续)

金融工具准则变更引起的追溯调整对2018年1月1日的主要影响如下:

本集团

| | 会计政策变更前 期初余额 | 会计政策变更 | | 会计政策变更后 期初余额 |
|--------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------|
| | | 重分类 | 调整 | |
| 交易性金融资产 | - | 812,043,078.85 | - | 812,043,078.85 |
| 以公允价值计量且其 变动计入损益的金融资产 | 219,326,825.45 | (219,326,825.45) | - | - |
| 应收票据及应收账款 | 3,825,549,486.27 | - | (27,060,996.72) | 3,798,488,489.55 |
| 其他权益工具投资 | - | 313,097,383.18 | (7,678,856.34) | 305,418,526.84 |
| 其他非流动金融资产 | - | 1,767,435,424.32 | 8,137,400.77 | 1,775,572,825.09 |
| 可供出售金融资产 | 2,673,249,060.90 | (2,673,249,060.90) | - | - |
| 递延所得税资产 | 144,523,544.00 | - | 5,088,973.83 | 149,612,517.83 |
| 递延所得税负债 | (2,981,149,353.52) | - | (259,430.12) | (2,981,408,783.64) |
| 其他综合收益 | (396,452,831.45) | - | 62,696,541.43 | (333,756,290.02) |
| 年初未分配利润 | (11,111,565,495.72) | - | (46,018,127.82) | (11,157,583,623.54) |
| 归属于母公司股东 | | | | |
| 权益合计 | (25,326,868,055.50) | - | 16,678,413.61 | (25,310,189,641.89) |
| 少数股东权益 | (4,414,585,875.70) | - | 5,094,494.95 | (4,409,491,380.75) |
| 股东权益合计 | <u>(29,741,453,931.20)</u> | <u>-</u> | <u>21,772,908.56</u> | <u>(29,719,681,022.64)</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

四、 税项

1. 主要税种及税率

增值税 - 2018年5月1日之前，应税收入按3%、6%、11%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。2018年5月1日之后，应税收入按3%、6%、11%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。

企业所得税 - 企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

注：海外子公司是按照所在国家或地区的相关规定缴纳税费，本集团下属子公司Gland Pharma Limited位于印度，根据印度法定税率及地方规定，报告期内，2018年4月1日前按34.61%计缴所得税费用，自2018年4月1日起按34.94%计缴所得税费用。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

四、 税项(续)

2. 税收优惠

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

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

本集团下属子公司上海信长医疗器械有限公司、上海星双键医疗投资管理有限公司、安吉创新科技有限公司、上海复星新药研究有限公司、上海齐光投资管理有限公司、上海齐融投资管理有限公司、重庆科美药友纳米生物技术开发有限公司、重庆药友投资有限责任公司、江苏惠邦信息科技有限公司和山东二叶制药有限公司按照小型微利企业20%税率缴纳企业所得税；

本集团下属子公司江苏万邦生化集团有限责任公司、徐州万邦金桥制药有限公司、亚能生物技术(深圳)有限公司、湖南洞庭药业股份有限公司、苏州二叶制药有限公司、重庆药友制药有限责任公司、淮阴医疗器械有限公司和江苏黄河药业股份有限公司2015年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2015年起至2017年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；截止本期末，上述子公司正申请高新技术企业资格，管理层认为公司仍符合高新技术企业资格及相关规定的认定条件，且通过复审不存在重大障碍，因此本期仍按照高新技术企业优惠税率15%确认当期所得税费用；

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

四、 税项(续)

2. 税收优惠 (续)

本集团下属子公司锦州奥鸿药业有限责任公司、上海朝晖药业有限公司、上海复星长征医学科学有限公司、湖北新生源生物工程有限公司、沈阳红旗制药有限公司、山东万邦赛诺康生化制药股份有限公司、大连雅立峰生物制药有限公司、重庆复创医药研究有限公司和上海输血技术有限公司2017年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2017年起至2019年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

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

本集团下属子公司上海凯茂生物医药有限公司、河北万邦复临药业有限公司、上海复宏汉霖生物技术股份有限公司、济南齐鲁医学检验有限公司和合肥运涛电光科技有限公司2016年通过当地科学技术、财政和税务部门的高新技术企业资格复审，根据企业所得税法的有关规定，自2016年起至2018年按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税；

本集团下属子公司Sisram Medical Ltd (“Sisram”) 位于以色列，根据以色列《资本投资鼓励法》(2011修正案)，2018年度按优惠税率16%缴纳企业所得税。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 库存现金 | 5,501,178.08 | 3,861,970.34 |
| 银行存款 | 7,722,383,730.88 | 6,578,796,452.00 |
| 其他货币资金 | <u>485,090,351.36</u> | <u>666,208,790.12</u> |
| | <u>8,212,975,260.32</u> | <u>7,248,867,212.46</u> |

于2018年6月30日，本集团人民币478,804,837.32元(2017年12月31日：人民币640,342,659.61元)的银行存款受限，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金，期限为3至6个月。

于2018年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为人民币2,542,489,793.29元(2017年12月31日：人民币1,683,088,317.69元)。

于2018年6月30日，本集团存款期为三个月以上的定期存款折合人民币115,038,027.24元(2017年12月31日：人民币258,205,200.00元)。

本集团银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至6年，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| | 2017年12月31日 |
|---------|-----------------------|
| 交易性金融资产 | |
| 权益工具投资 | <u>219,326,825.45</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 交易性金融资产

2018年6月30日

| | |
|--------------------------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 权益工具投资 | <u>793,897,986.51</u> |
|--------------------------------------|-----------------------|

4. 应收票据及应收账款

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 应收票据 | 527,232,673.70 | 578,011,815.91 |
| 银行承兑汇票 | 527,232,673.70 | 578,011,815.91 |
| 应收账款 | <u>3,780,631,069.05</u> | <u>3,382,992,132.66</u> |
| | 4,307,863,742.75 | 3,961,003,948.57 |
| 减：坏账准备 | <u>167,445,076.25</u> | <u>135,454,462.30</u> |
| | <u>4,140,418,666.50</u> | <u>3,825,549,486.27</u> |

于2018年6月30日，本集团无已质押的应收票据(2017年12月31日：无)。

2018年1-6月，无出票人未履约而将票据转为应收账款(2017年度：无)。

已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|--------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 终止确认 | 未终止确认 | 终止确认 | 未终止确认 |
| 银行承兑汇票 | <u>914,753,220.24</u> | <u>16,210,471.33</u> | <u>922,952,762.68</u> | <u>16,103,154.52</u> |

应收关联方票据见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

应收账款的账龄分析如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1年以内 | 3,587,632,696.26 | 3,204,112,666.97 |
| 1年至2年 | 79,973,545.84 | 98,414,488.52 |
| 2年至3年 | 42,912,118.62 | 30,146,355.84 |
| 3年以上 | <u>70,112,708.33</u> | <u>50,318,621.33</u> |
| | 3,780,631,069.05 | 3,382,992,132.66 |
| 减：应收账款坏账准备 | <u>167,445,076.25</u> | <u>135,454,462.30</u> |
| | <u><u>3,613,185,992.80</u></u> | <u><u>3,247,537,670.36</u></u> |

应收账款坏账准备的变动如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 期初余额 | 162,515,459.02 | 117,237,841.79 |
| 本期计提 | 16,372,811.79 | 33,942,991.33 |
| 转回 | 8,441,822.92 | 11,620,451.70 |
| 核销 | <u>3,001,371.64</u> | <u>4,105,919.12</u> |
| 期末余额 | <u><u>167,445,076.25</u></u> | <u><u>135,454,462.30</u></u> |

| | 2017年12月31日 | | | |
|--|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例(%) |
| 单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备 | 3,340,277,333.85 | 98.74 | 120,496,371.03 | 3.61 |
| 其中：单项金额重大 并单独计提坏账准备 | 20,672,088.79 | 0.61 | 9,468,503.22 | 45.80 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 | <u>42,714,798.81</u> | <u>1.26</u> | <u>14,958,091.27</u> | <u>35.02</u> |
| | <u>3,382,992,132.66</u> | <u>100.00</u> | <u>135,454,462.30</u> | <u>4.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收票据及应收账款(续)

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

| | 2017年12月31日 | | |
|------|-------------------------|---------------|-----------------------|
| | 账面余额 金额 | 计提比例 比例(%) | 坏账准备 金额 |
| 1年以内 | 3,208,577,377.25 | - | - |
| 1年以上 | <u>111,027,867.81</u> | <u>100.00</u> | <u>111,027,867.81</u> |
| | <u>3,319,605,245.06</u> | <u>100.00</u> | <u>111,027,867.81</u> |

2018年1-6月，无重大单项应收账款转回或收回(2017年度：无)。

2018年1-6月计提坏账准备人民币16,372,811.79元(2017年：人民币33,942,991.33元)，收回或转回坏账准备人民币8,441,822.92元(2017年：人民币11,620,451.70元)。

2018年1-6月实际核销的应收账款为人民币3,001,371.64元(2017年：人民币4,105,919.12元)。

应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

2018年1-6月，本集团无作为金融资产转移终止确认的应收账款(2017年度：无)。

于2018年6月30日，期末余额前五名的应收账款的期末余额为人民币839,333,108.55元(2017年12月31日：人民币747,014,344.41元)，占应收账款期末余额合计数的比例为23.23% (2017年12月31日：23.00%)，无相应计提的坏账准备(2017年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 346,584,383.93 | 97.77 | 268,720,741.15 | 98.29 |
| 1年至2年 | 6,688,667.50 | 1.89 | 3,042,093.22 | 1.11 |
| 2年至3年 | 336,249.65 | 0.09 | 1,530,394.11 | 0.56 |
| 3年以上 | 880,157.66 | 0.25 | 106,856.71 | 0.04 |
| | <u>354,489,458.74</u> | <u>100.00</u> | <u>273,400,085.19</u> | <u>100.00</u> |

预付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

6. 其他应收款

其他应收款按性质分类如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息 | 11,042,895.81 | 6,809,886.14 |
| 应收股利 | 18,150,125.73 | 36,369,053.73 |
| 应收少数股东增资款 | 209,527,500.00 | - |
| 对外暂付款 | 196,280,527.63 | 199,946,077.66 |
| 押金及保证金 | 138,641,139.83 | 121,519,043.53 |
| 备用金及员工借款 | 48,958,267.79 | 37,825,104.86 |
| 其他 | 32,859,249.98 | 21,057,936.32 |
| | <u>655,459,706.77</u> | <u>423,527,102.24</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收款的账龄分析如下:

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内 | 565,102,891.00 | 325,374,579.99 |
| 1年至2年 | 43,481,076.70 | 41,152,579.86 |
| 2年至3年 | 11,027,047.52 | 8,658,539.62 |
| 3年以上 | 19,126,700.27 | 17,694,355.39 |
| | <u>638,737,715.49</u> | <u>392,880,054.86</u> |
| 减: 其他应收款坏账准备 | <u>12,471,030.26</u> | <u>12,531,892.49</u> |
| | <u>626,266,685.23</u> | <u>380,348,162.37</u> |

其他应收款坏账准备的变动如下:

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|----------------------|----------------------|
| 期初余额 | 12,531,892.49 | 12,261,724.91 |
| 本期计提 | 1,162,542.16 | 933,218.13 |
| 转回 | - | 58,815.88 |
| 核销 | <u>1,223,404.39</u> | <u>604,234.67</u> |
| 期末余额 | <u>12,471,030.26</u> | <u>12,531,892.49</u> |

| | 2017年12月31日 | | | |
|--|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例(%) |
| 单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备 | 380,742,131.74 | 96.91 | 10,577,206.01 | 2.78 |
| 其中: 单项金额重大 并单独计提坏账准备 | 2,576,799.74 | 0.66 | 1,434,687.67 | 55.68 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 | <u>12,137,923.12</u> | <u>3.09</u> | <u>1,954,686.48</u> | <u>16.10</u> |
| | <u>392,880,054.86</u> | <u>100.00</u> | <u>12,531,892.49</u> | <u>3.19</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

| | 2017年12月31日 | | |
|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 金额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 金额 |
| 按信用风险特征组合计 提坏账准备 | | | |
| 一年以内 | 369,022,813.63 | - | - |
| 一年以上 | <u>9,142,518.34</u> | <u>100.00</u> | <u>9,142,518.34</u> |
| | <u>378,165,331.97</u> | <u>100.00</u> | <u>9,142,518.34</u> |

2018年1-6月计提坏账准备人民币1,162,542.16元(2017年：人民币933,218.13元)，无收回或转回坏账准备(2017年：人民币58,815.88元)。

2018年1-6月实际核销的其他应收款为人民币1,223,404.39元(2017年：人民币604,234.67元)。

于2018年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

| | 期末余额 | 占其他应收款 余额合计数 的比例(%) | 性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|-----|-----------------------|---------------------------|-----------|------|--------------|
| 第一名 | 209,527,500.00 | 33.46 | 应收少数股东增资款 | 一年以内 | - |
| 第二名 | 31,330,381.10 | 5.00 | 对外暂付款 | 一年以内 | - |
| 第三名 | 21,040,000.00 | 3.36 | 对外暂付款 | 一年以内 | - |
| 第四名 | 15,904,588.13 | 2.54 | 对外暂付款 | 一年以内 | - |
| 第五名 | <u>13,887,255.82</u> | <u>2.22</u> | 对外暂付款 | 一年以内 | - |
| | <u>291,689,725.05</u> | <u>46.58</u> | | | - |

其他应收关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

于2018年1-6月，本集团无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2017年度：无)。

于2018年6月30日，无应收政府补助款项(2017年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货

| | 2018年6月30日 | | | 2017年12月31日 | | |
|------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,222,813,326.73 | 4,607,495.11 | 1,218,205,831.62 | 1,068,035,530.98 | 11,550,596.56 | 1,056,484,934.42 |
| 在产品 | 490,321,840.23 | 187,677.65 | 490,134,162.58 | 459,006,967.32 | 1,571,419.58 | 457,435,547.74 |
| 库存商品 | 362,267,933.96 | 15,094,924.71 | 347,173,009.25 | 334,918,288.98 | 12,038,121.89 | 322,880,167.09 |
| 周转材料 | 38,596,439.78 | 210,907.65 | 38,385,532.13 | 29,926,493.93 | 2,795,488.67 | 27,131,005.26 |
| 产成品 | 1,016,973,539.08 | 64,499,847.67 | 952,473,691.41 | 895,198,117.35 | 50,135,233.67 | 845,062,883.68 |
| 备品备件 | 30,308,989.91 | 769,070.29 | 29,539,919.62 | 28,110,427.82 | 110,603.49 | 27,999,824.33 |
| 其他 | 13,644,156.87 | - | 13,644,156.87 | 13,522,462.87 | - | 13,522,462.87 |
| | <u>3,174,926,226.56</u> | <u>85,369,923.08</u> | <u>3,089,556,303.48</u> | <u>2,828,718,289.25</u> | <u>78,201,463.86</u> | <u>2,750,516,825.39</u> |

存货跌价准备变动如下:

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期计提 | 本期减少 转回或转销 | 期末余额 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 原材料 | 11,550,596.56 | 1,640,004.30 | 8,583,105.75 | 4,607,495.11 |
| 在产品 | 1,571,419.58 | 187,677.65 | 1,571,419.58 | 187,677.65 |
| 周转材料 | 2,795,488.67 | - | 2,584,581.02 | 210,907.65 |
| 产成品 | 50,135,233.67 | 26,616,207.94 | 12,251,593.94 | 64,499,847.67 |
| 库存商品 | 12,038,121.89 | 3,312,232.86 | 255,430.04 | 15,094,924.71 |
| 备品备件 | 110,603.49 | 658,466.80 | - | 769,070.29 |
| | <u>78,201,463.86</u> | <u>32,414,589.55</u> | <u>25,246,130.33</u> | <u>85,369,923.08</u> |

2017年度

| | 年初余额 | 本年计提 | 本年减少 转回或转销 | 年末余额 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 原材料 | 6,090,735.34 | 7,009,222.16 | 1,549,360.94 | 11,550,596.56 |
| 在产品 | 3,263,856.50 | 1,591,918.00 | 3,284,354.92 | 1,571,419.58 |
| 周转材料 | 806,792.12 | 1,988,696.55 | - | 2,795,488.67 |
| 产成品 | 53,927,327.86 | 11,971,827.45 | 15,763,921.64 | 50,135,233.67 |
| 库存商品 | 8,081,356.90 | 7,570,867.11 | 3,614,102.12 | 12,038,121.89 |
| 备品备件 | 2,539,066.01 | - | 2,428,462.52 | 110,603.49 |
| | <u>74,709,134.73</u> | <u>30,132,531.27</u> | <u>26,640,202.14</u> | <u>78,201,463.86</u> |

于2018年1-6月, 存货余额中无借款费用资本化金额(2017年: 无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

2018年1-6月

| | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.41 |
| 在产品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |
| 周转材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 6.95 |
| 产成品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.24 |
| 库存商品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.74 |
| 备品备件 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |

2017年度

| | 计提存货跌价准备的依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.05 |
| 在产品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.70 |
| 周转材料 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |
| 产成品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 0.06 |
| 库存商品 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | 2.29 |
| 备品备件 | 成本高于可变现净值 | 价值上升 | - |

8. 其他流动资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 待抵扣进项税额 | 319,154,890.70 | 230,137,336.33 |
| 印度出口抵税刺激计划 | 37,043,325.52 | 51,135,713.66 |
| 待摊费用 | 14,559,967.72 | 27,024,416.84 |
| 其他 | <u>17,433,306.51</u> | <u>7,002,769.01</u> |
| 合计 | <u>388,191,490.45</u> | <u>315,300,235.84</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产

| | 2017年12月31日 | | |
|----------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | | | |
| 按公允价值计量 | 1,097,642,905.72 | - | 1,097,642,905.72 |
| 按成本计量 | <u>1,605,727,198.48</u> | <u>(30,121,043.30)</u> | <u>1,575,606,155.18</u> |
| | <u>2,703,370,104.20</u> | <u>(30,121,043.30)</u> | <u>2,673,249,060.90</u> |

以公允价值计量的可供出售金融资产：

| | 2017年12月31日 |
|-----------------------|-------------------------|
| | 可供出售 权益工具 |
| 权益工具成本 | 1,026,329,181.56 |
| 累计计入其他综合收益 的公允价值变动 | <u>71,313,724.16</u> |
| 公允价值 | <u>1,097,642,905.72</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产：

2017年

| | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 持股比例 | 本年现金 红利 |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------|----------------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| CMF Health Investment, L.P. | 312,360,907.81 | - | 48,614,354.47 | 263,746,553.34 | - | - | - | - | 34.88% | 11,518,048.97 |
| Simcere Holding Limited 重庆医药(集团) 股份有限公司 | 261,229,093.17 | - | - | 261,229,093.17 | - | - | - | - | 7.97% | - |
| Oxford Sciences Innovation PLC | 202,776,340.00 | 171,097.60 | 202,947,437.60 | - | 119,340.00 | - | 119,340.00 | - | 0.00% | 24,000.00 |
| Hermed fund | 170,188,000.00 | - | 4,708,658.99 | 165,479,341.01 | - | - | - | - | 2.89% | - |
| 青岛亨达股份有限公司 | 130,356,919.69 | 77,343,314.42 | 4,861,460.05 | 202,838,774.06 | - | - | - | - | 不适用 | - |
| Astute Medical, Inc. | 118,530,000.00 | - | - | 118,530,000.00 | - | 20,706,000.00 | - | 20,706,000.00 | 13.79% | - |
| 海南亚洲制药股份有限公司 | 114,465,612.25 | - | - | 114,465,612.25 | - | - | - | - | 7.88% | - |
| 其他 | 113,850,000.00 | - | 113,850,000.00 | - | - | - | - | - | 0.00% | - |
| | <u>281,082,200.80</u> | <u>246,063,785.56</u> | <u>47,708,161.71</u> | <u>479,437,824.65</u> | <u>11,415,043.30</u> | <u>-</u> | <u>2,000,000.00</u> | <u>9,415,043.30</u> | 不适用 | <u>10,646,015.86</u> |
| 合计 | <u>1,704,839,073.72</u> | <u>323,578,197.58</u> | <u>422,690,072.82</u> | <u>1,605,727,198.48</u> | <u>11,534,383.30</u> | <u>20,706,000.00</u> | <u>2,119,340.00</u> | <u>30,121,043.30</u> | | <u>22,188,064.83</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9. 可供出售金融资产(续)

可供出售金融资产减值准备变动如下:

| | <u>2017年12月31日</u> |
|---------|-----------------------------|
| | <u>可供出售权益工具</u> |
| 期初已计提减值 | 11,534,383.30 |
| 本期计提 | 20,706,000.00 |
| 本期转销 | <u>2,119,340.00</u> |
| 期末已计提减值 | <u><u>30,121,043.30</u></u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2018年1-6月

| | 期初 余额 | 本期变动 | | | | | | | 期末 账面价值 | 期末 减值准备 |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 计提减值准备 | | |
| 合营企业 | | | | | | | | | | |
| 青岛山大齐鲁医院投资管理 有限公司 | 201,310,086.06 | - | 200,000,000.00 | (1,310,086.06) | - | - | - | - | - | - |
| 复星凯特生物科技有限公司 | 399,250,997.79 | - | - | (16,134,081.50) | - | - | - | - | 383,116,916.29 | - |
| 其他 | 45,988,867.70 | - | - | (2,897,290.51) | - | - | - | (1,210,129.69) | 41,881,447.50 | - |
| 联营企业 | | | | | | | | | | |
| 天津药业集团有限公司 | 1,057,466,122.76 | - | - | 1,011,072.53 | 10,105,147.11 | - | - | - | 1,068,582,342.40 | - |
| Natures Sunshine Products, Inc. | 220,880,884.86 | - | - | (398,198.32) | (5,243,799.08) | - | - | - | 215,238,887.46 | - |
| 淮海医院管理(徐州)有限公司 | 547,244,199.22 | - | - | 1,466,320.21 | - | - | - | - | 548,710,519.43 | - |
| 颈复康药业集团 有限公司 | 167,594,627.88 | - | - | 4,405,244.66 | - | - | - | - | 171,999,872.54 | - |
| 北京金象复星医药 股份有限公司 | 110,697,228.74 | - | - | 2,854,382.43 | - | - | - | - | 113,551,611.17 | - |
| 国药产业投资有限公司 | 10,020,493,786.04 | - | - | 748,453,296.37 | (2,499,770.83) | (10,932,101.14) | - | - | 10,755,515,210.44 | - |
| 国药控股医疗投资管理有限公司 | 458,958,839.61 | - | - | 2,888,102.42 | - | - | - | - | 461,846,942.03 | - |
| HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P. | 1,464,693,590.16 | - | - | (16,366,084.31) | 2,949,809.56 | 3,568,022.71 | - | - | 1,454,845,338.12 | - |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 394,891,649.03 | - | - | 20,565,847.89 | (57,440.00) | - | 30,000,000.00 | - | 385,400,056.92 | - |
| SD Biosensor, Inc. | 143,635,668.06 | - | 143,635,668.06 | - | - | - | - | - | - | - |
| Saladax Biomedical, Inc. | 122,444,964.30 | 15,823,500.00 | - | (7,428,630.60) | (1,761,920.09) | - | - | - | 129,077,913.61 | - |
| Sovereign Medical Services Inc. | 250,847,108.63 | - | - | (2,660,723.12) | - | - | - | - | 248,186,385.51 | - |
| Amerigen Pharmaceuticals Ltd. | 139,237,261.25 | 63,294,000.00 | - | (7,098,190.63) | (178,966.26) | (9,269,967.24) | - | (4,411,350.97) | 181,572,786.15 | - |
| Ambrx, Inc. | 234,149,729.17 | - | 234,149,729.17 | - | - | - | - | - | - | - |
| 重药控股股份有限公司 | 384,896,411.98 | - | - | 6,395,520.41 | - | - | - | - | 391,291,932.39 | - |
| 复星康健融资租赁(上海)有限公司 | 100,118,917.59 | - | - | (16,914.99) | - | - | - | - | 100,102,002.60 | - |
| 青岛山大齐鲁医院投资管理 有限公司 | - | 197,310,086.06 | - | 70,631.17 | - | - | - | - | 197,380,717.23 | - |
| 其他 | 1,985,774,148.09 | 375,892,973.04 | 16,810,082.63 | (26,041,555.85) | 3,344,484.92 | 265,867,949.30 | 2,784,000.00 | 7,867,371.59 | 2,593,111,288.46 | 8,600,000.00 |
| | <u>18,450,575,088.92</u> | <u>652,320,559.10</u> | <u>594,595,479.86</u> | <u>707,758,662.20</u> | <u>6,657,545.33</u> | <u>249,233,903.63</u> | <u>32,784,000.00</u> | <u>2,245,890.93</u> | <u>19,441,412,170.25</u> | <u>8,600,000.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2017年

| | 年初 余额 | 本年变动 | | | | | | | | 年末 账面价值 | 年末 减值准备 | |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------|------------------------|------------|--------------------------|---------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合收益 | 其他权益变动 | 宣告现金股利 | 计提减值准备 | 汇率变动 | | | |
| 合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 青岛山大齐鲁医院投资管理 有限公司 | 200,643,511.29 | - | - | 666,574.77 | - | - | - | - | - | - | 201,310,086.06 | - |
| 复星凯特生物科技有限公司 | - | 413,682,000.00 | - | (14,431,002.21) | - | - | - | - | - | - | 399,250,997.79 | - |
| 其他 | 47,777,409.49 | - | - | (1,760,195.98) | 524,191.36 | - | - | - | (552,537.17) | - | 45,988,867.70 | - |
| 联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 天津药业集团有限公司 | 1,052,124,322.31 | - | - | 102,260,664.00 | (96,918,863.55) | - | - | - | - | - | 1,057,466,122.76 | - |
| Natures Sunshine - Products, Inc. | 232,835,449.60 | - | - | (12,015,196.79) | 2,028,341.21 | - | 1,967,709.16 | - | - | - | 220,880,884.86 | - |
| 淮海医院管理(徐州)有限公司 | - | 538,460,000.00 | - | 8,784,199.22 | - | - | - | - | - | - | 547,244,199.22 | - |
| 湖南汉森制药股份有限公司 | 77,139,078.20 | - | 78,445,335.60 | 1,306,257.40 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 颈复康药业集团 有限公司 | 164,038,714.45 | - | - | 7,865,329.12 | - | - | 4,309,415.69 | - | - | - | 167,594,627.88 | - |
| 北京金象复星医药 股份有限公司 | 111,271,601.63 | - | - | 4,816,466.80 | - | - | 5,390,839.69 | - | - | - | 110,697,228.74 | - |
| 国药产业投资有限公司 | 9,065,610,111.29 | - | - | 1,451,943,947.06 | 1,065,222.73 | (111,025,495.04) | 387,100,000.00 | - | - | - | 10,020,493,786.04 | - |
| 国药控股医疗投资管理有限公司 | 453,139,328.55 | - | - | 5,819,511.06 | - | - | - | - | - | - | 458,958,839.61 | - |
| HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P. | 1,459,942,026.51 | - | - | (5,483,269.09) | (1,734,519.82) | 11,968,943.93 | - | - | 408.63 | - | 1,464,693,590.16 | - |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 378,825,533.20 | - | - | 34,066,115.83 | - | - | 18,000,000.00 | - | - | - | 394,891,649.03 | - |
| SD Biosensor, Inc. | 136,560,501.73 | 9,285,796.78 | - | (3,968,831.90) | (23,273.14) | - | - | - | 1,781,474.59 | - | 143,635,668.06 | - |
| Saladax Biomedical, Inc. | 135,033,272.42 | - | - | (9,953,619.44) | (2,634,688.68) | - | - | - | - | - | 122,444,964.30 | - |
| Sovereign Medical Services Inc. | 245,486,644.34 | - | - | 5,360,464.29 | - | - | - | - | - | - | 250,847,108.63 | - |
| Amerigen Pharmaceuticals Ltd. | 174,925,468.93 | - | - | (27,071,050.04) | 715,692.94 | - | - | - | (9,332,850.58) | - | 139,237,261.25 | - |
| Ambrx, Inc. | 287,433,348.62 | - | - | (53,283,619.45) | - | - | - | - | - | - | 234,149,729.17 | - |
| 重药控股股份有限公司 | - | 381,494,365.31 | - | 3,402,046.67 | - | - | - | - | - | - | 384,896,411.98 | - |
| 复星康健融资租赁(上海)有限公司 | - | 100,000,000.00 | - | 118,917.59 | - | - | - | - | - | - | 100,118,917.59 | - |
| 其他 | 1,952,783,557.32 | 302,397,994.64 | 76,744,814.97 | (147,120,686.59) | (1,237,433.66) | (351,649.09) | 35,825,123.00 | - | (8,127,696.56) | - | 1,985,774,148.09 | 8,600,000.00 |
| | <u>16,175,569,879.88</u> | <u>1,745,320,156.73</u> | <u>155,190,150.57</u> | <u>1,351,323,022.32</u> | <u>(98,215,330.61)</u> | <u>(99,408,200.20)</u> | <u>452,593,087.54</u> | <u>-</u> | <u>(16,231,201.09)</u> | <u>-</u> | <u>18,450,575,088.92</u> | <u>8,600,000.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

长期股权投资减值准备的情况:

2018年1-6月

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

2017年

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

11. 其他权益工具投资

2018年1-6月

| | 成本 | 累计计入 其他综合收益的 公允价值变动 | 公允价值 | 本期股利收入 | |
|--------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|
| | | | | 本期终止确认的 权益工具 | 仍持有的 权益工具 |
| 青岛亨达集团有限公司 和康生物科技 股份有限公司 | 97,824,000.00 | - | 97,824,000.00 | - | - |
| Astute Medical, Inc. 其他 | 43,908,441.23 114,465,612.25 | 11,859,669.06 (114,465,612.25) | 55,768,110.29 - | - - | - - |
| | <u>73,367,567.14</u> | <u>(23,470,676.03)</u> | <u>49,896,891.11</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 合计 | <u>329,565,620.62</u> | <u>(126,076,619.22)</u> | <u>203,489,001.40</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

本集团未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 其他非流动金融资产

2018年6月30日

以公允价值计量且其变动
计入当期损益的金融资产

2,096,646,072.20

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

2018年1-6月

| | 房屋及建筑物 | 永久业权土地 | 机器设备 | 医疗设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 期初余额 | 4,326,548,215.98 | 180,452,610.75 | 4,759,737,671.82 | 505,453,667.41 | 276,130,116.71 | 104,921,039.08 | 403,226,807.89 | 10,556,470,129.64 |
| 购置 | 31,291,746.53 | - | 102,792,825.16 | 37,557,945.34 | 13,702,710.70 | 5,044,511.28 | 47,584,937.92 | 237,974,676.93 |
| 在建工程 | | | | | | | | |
| 转入 | 154,115,892.30 | - | 158,928,443.83 | - | 10,688,536.44 | 1,216,206.66 | 4,864,113.56 | 329,813,192.79 |
| 处置或报废 | 1,652,943.26 | - | 92,238,079.08 | 4,218,485.67 | 2,209,617.77 | 4,593,615.57 | 6,203,728.03 | 111,116,469.38 |
| 汇率变动 | (8,380,198.08) | (8,923,403.86) | (52,045,899.12) | - | (932,608.88) | (303,339.29) | (1,905,920.56) | (72,491,369.79) |
| 期末余额 | <u>4,501,922,713.47</u> | <u>171,529,206.89</u> | <u>4,877,174,962.61</u> | <u>538,793,127.08</u> | <u>297,379,137.20</u> | <u>106,284,802.16</u> | <u>447,566,210.78</u> | <u>10,940,650,160.19</u> |
| 累计折旧 | | | | | | | | |
| 期初余额 | 1,026,218,107.19 | - | 2,209,654,724.48 | 311,647,594.45 | 180,898,032.95 | 64,177,170.56 | 202,177,939.48 | 3,994,773,569.11 |
| 计提 | 105,262,535.41 | - | 202,622,206.98 | 31,570,578.62 | 14,345,333.23 | 6,474,670.24 | 30,754,906.24 | 391,030,230.72 |
| 处置或报废 | 1,626,482.34 | - | 61,946,587.46 | 3,984,479.02 | 1,985,773.96 | 3,769,617.76 | 2,138,172.76 | 75,451,113.30 |
| 汇率变动 | (3,651,839.54) | - | (21,937,843.39) | - | (194,200.93) | (645,083.08) | (417,418.08) | (26,846,385.02) |
| 期末余额 | <u>1,126,202,320.72</u> | <u>-</u> | <u>2,328,392,500.61</u> | <u>339,233,694.05</u> | <u>193,063,391.29</u> | <u>66,237,139.96</u> | <u>230,377,254.88</u> | <u>4,283,506,301.51</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

| | 房屋及建筑物 | 永久业权土地 | 机器设备 | 医疗设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 期初余额 | 3,272,093.90 | - | 1,815,496.03 | - | 328,812.59 | - | 275,652.36 | 5,692,054.88 |
| 处置或报废 | - | - | 2,382.57 | - | 71.79 | - | - | 2,454.36 |
| 期末余额 | <u>3,272,093.90</u> | <u>-</u> | <u>1,813,113.46</u> | <u>-</u> | <u>328,740.80</u> | <u>-</u> | <u>275,652.36</u> | <u>5,689,600.52</u> |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 期末 | <u>3,372,448,298.85</u> | <u>171,529,206.89</u> | <u>2,546,969,348.54</u> | <u>199,559,433.03</u> | <u>103,987,005.11</u> | <u>40,047,662.20</u> | <u>216,913,303.54</u> | <u>6,651,454,258.16</u> |
| 期初 | <u>3,297,058,014.89</u> | <u>180,452,610.75</u> | <u>2,548,267,451.31</u> | <u>193,806,072.95</u> | <u>94,903,271.18</u> | <u>40,743,868.52</u> | <u>200,773,216.05</u> | <u>6,556,004,505.65</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2017年

| | 房屋及建筑物 | 永久业权土地 | 机器设备 | 医疗设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 3,684,871,959.47 | - | 3,519,528,982.92 | 383,313,813.81 | 222,573,197.04 | 92,468,751.63 | 285,155,050.35 | 8,187,911,755.22 |
| 购置 | 23,890,059.54 | - | 200,660,315.32 | 57,857,756.96 | 33,959,936.67 | 13,840,996.69 | 71,999,750.48 | 402,208,815.66 |
| 在建工程 | | | | | | | | |
| 转入 | 424,753,057.44 | - | 142,297,450.78 | - | 8,605,323.50 | 1,037,457.26 | 5,205,744.40 | 581,899,033.38 |
| 非同一控制下 | | | | | | | | |
| 企业合并 | 333,231,269.70 | 180,452,610.75 | 1,009,780,415.50 | 98,309,744.76 | 21,319,703.48 | 8,381,795.47 | 55,687,254.93 | 1,707,162,794.59 |
| 处置或报废 | <u>140,198,130.17</u> | <u>-</u> | <u>112,529,492.70</u> | <u>34,027,648.12</u> | <u>10,328,043.98</u> | <u>10,807,961.97</u> | <u>14,820,992.27</u> | <u>322,712,269.21</u> |
| 年末余额 | <u>4,326,548,215.98</u> | <u>180,452,610.75</u> | <u>4,759,737,671.82</u> | <u>505,453,667.41</u> | <u>276,130,116.71</u> | <u>104,921,039.08</u> | <u>403,226,807.89</u> | <u>10,556,470,129.64</u> |
| 累计折旧 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 879,282,365.21 | - | 1,614,708,735.11 | 214,537,712.43 | 141,637,276.40 | 56,444,985.54 | 118,689,586.54 | 3,025,300,661.23 |
| 计提 | 193,548,231.58 | - | 360,305,281.54 | 63,209,328.23 | 32,705,331.78 | 10,728,739.56 | 55,657,133.94 | 716,154,046.63 |
| 非同一控制下 | | | | | | | | |
| 企业合并 | 63,801,649.40 | - | 325,761,993.02 | 67,104,612.48 | 15,357,434.15 | 3,998,636.02 | 36,335,298.92 | 512,359,623.99 |
| 处置或报废 | <u>110,414,139.00</u> | <u>-</u> | <u>91,121,285.19</u> | <u>33,204,058.69</u> | <u>8,802,009.38</u> | <u>6,995,190.56</u> | <u>8,504,079.92</u> | <u>259,040,762.74</u> |
| 年末余额 | <u>1,026,218,107.19</u> | <u>-</u> | <u>2,209,654,724.48</u> | <u>311,647,594.45</u> | <u>180,898,032.95</u> | <u>64,177,170.56</u> | <u>202,177,939.48</u> | <u>3,994,773,569.11</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2017年(续)

| | 房屋及建筑物 | 永久业权土地 | 机器设备 | 医疗设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 17,346,263.63 | - | 4,654,542.08 | - | 330,016.68 | - | 275,652.36 | 22,606,474.75 |
| 处置或报废 | <u>14,074,169.73</u> | <u>-</u> | <u>2,839,046.05</u> | <u>-</u> | <u>1,204.09</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>16,914,419.87</u> |
| 年末余额 | <u>3,272,093.90</u> | <u>-</u> | <u>1,815,496.03</u> | <u>-</u> | <u>328,812.59</u> | <u>-</u> | <u>275,652.36</u> | <u>5,692,054.88</u> |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 年末 | <u>3,297,058,014.89</u> | <u>180,452,610.75</u> | <u>2,548,267,451.31</u> | <u>193,806,072.96</u> | <u>94,903,271.17</u> | <u>40,743,868.52</u> | <u>200,773,216.05</u> | <u>6,556,004,505.65</u> |
| 年初 | <u>2,788,243,330.63</u> | <u>-</u> | <u>1,900,165,705.73</u> | <u>168,776,101.38</u> | <u>80,605,903.96</u> | <u>36,023,766.09</u> | <u>166,189,811.45</u> | <u>5,140,004,619.24</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

暂时闲置的固定资产如下:

2018年6月30日

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------------|----------------------|----------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 2,337,554.98 | 2,220,677.23 | - | 116,877.75 |
| 机器设备 | 38,743,021.10 | 28,986,495.14 | - | 9,756,525.96 |
| 电子设备 | 788,681.11 | 743,176.73 | - | 45,504.38 |
| 其他设备 | 997,765.26 | 942,261.87 | - | 55,503.39 |
| | <u>42,867,022.45</u> | <u>32,892,610.97</u> | <u>-</u> | <u>9,974,411.48</u> |

2017年12月31日

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 2,337,554.98 | 2,220,677.22 | - | 116,877.76 |
| 机器设备 | 56,139,649.64 | 35,261,768.38 | - | 20,877,881.26 |
| 电子设备 | 706,451.89 | 471,751.27 | - | 234,700.62 |
| 其他设备 | 922,909.44 | 846,167.26 | - | 76,742.18 |
| | <u>60,106,565.95</u> | <u>38,800,364.13</u> | <u>-</u> | <u>21,306,201.82</u> |

融资租入固定资产如下:

2018年6月30日

| | 原价 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 机器设备 | 76,798,546.45 | 60,431,395.30 | - | 16,367,151.15 |
| 其他设备 | 566,037.75 | 412,263.99 | - | 153,773.76 |
| | <u>77,364,584.20</u> | <u>60,843,659.29</u> | <u>-</u> | <u>16,520,924.91</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

经营性租出固定资产账面价值如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|-----------------------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 125,026,843.90 | 49,432,886.35 |
| 机械设备 | 4,585,115.61 | 5,000,949.69 |
| 其他设备 | <u>5,400.00</u> | <u>5,400.00</u> |
| | <u>129,617,359.51</u> | <u>54,439,236.04</u> |

于2018年6月30日，未办妥产权证书的固定资产如下：

| | 账面价值 | 未办妥 产权证书原因 |
|----------|-----------------------|---------------|
| 奥鸿生物产业园 | 247,369,090.51 | 正在办理中 |
| 新生源氨基酸车间 | <u>86,719,337.41</u> | 正在办理中 |
| | <u>334,088,427.92</u> | |

14. 在建工程

| | 2018年6月30日 | | | 2017年12月31日 | | |
|---------|-------------------------|------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| GMP更新改造 | 39,273,599.34 | - | 39,273,599.34 | 57,817,504.77 | - | 57,817,504.77 |
| 新建及扩建 | | | | | | |
| 厂房 | 967,120,050.25 | - | 967,120,050.25 | 1,078,404,008.70 | - | 1,078,404,008.70 |
| 生产设备 | 79,700,671.53 | - | 79,700,671.53 | 80,115,939.98 | - | 80,115,939.98 |
| 办公楼宇 | 429,607,575.78 | - | 429,607,575.78 | 318,980,072.20 | - | 318,980,072.20 |
| 其他更新改造 | 211,191,808.87 | - | 211,191,808.87 | 222,627,231.53 | - | 222,627,231.53 |
| 工程物资 | <u>2,167,688.79</u> | - | <u>2,167,688.79</u> | <u>1,920,987.67</u> | - | <u>1,920,987.67</u> |
| | <u>1,729,061,394.56</u> | - | <u>1,729,061,394.56</u> | <u>1,759,865,744.85</u> | - | <u>1,759,865,744.85</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2018年1-6月变动如下:

2018年1-6月

| | 预算 | 期初余额 | 本期增加 | 企业并购 增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 | 企业处置减少 | 期末余额 | 资金来源 | 工程投入 占预算比例 |
|---------|------------------|-------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|----------------------|--------|-------------------------|----------------|---------------|
| GMP更新改造 | 73,296,898.29 | 57,817,504.77 | 17,469,653.62 | - | 32,314,626.82 | 3,698,932.22 | - | 39,273,599.35 | 银行贷款/自有资金/募集资金 | 54% |
| 新建及扩建厂房 | 3,018,526,295.60 | 1,078,404,008.70 | 72,032,132.58 | - | 179,529,583.33 | 3,786,507.71 | - | 967,120,050.24 | 银行贷款/自有资金/募集资金 | 32% |
| 生产设备 | 277,731,091.51 | 80,115,939.98 | 97,459,225.43 | - | 93,002,389.61 | 4,872,104.27 | - | 79,700,671.53 | 自有资金/募集资金 | 29% |
| 办公楼宇 | 1,332,218,859.17 | 318,980,072.20 | 126,840,162.63 | - | 11,485,877.65 | 4,726,781.40 | - | 429,607,575.78 | 自有资金/募集资金 | 32% |
| 其他更新改造 | 588,161,761.68 | <u>222,627,231.53</u> | <u>42,292,663.45</u> | - | <u>13,480,715.38</u> | <u>40,247,370.73</u> | - | <u>211,191,808.87</u> | 自有资金/募集资金 | 36% |
| | | <u>1,757,944,757.18</u> | <u>356,093,837.71</u> | - | <u>329,813,192.79</u> | <u>57,331,696.33</u> | - | <u>1,726,893,705.77</u> | | |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2017年变动如下:

2017年度

| | 预算 | 年初余额 | 本年增加 | 企业并购 增加 | 本年转入 固定资产 | 其他减少 | 企业处置减少 | 年末余额 | 资金来源 | 工程投入 占预算比例 |
|---------|------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------|-------------------------|----------------|---------------|
| GMP更新改造 | 99,086,898.29 | 38,116,530.84 | 45,096,318.32 | 3,388,071.55 | 18,743,332.88 | 10,040,083.06 | - | 57,817,504.77 | 银行贷款/自有资金/募集资金 | 58% |
| 新建及扩建厂房 | 3,443,363,380.13 | 749,815,833.25 | 671,652,040.58 | - | 337,983,487.57 | 5,080,377.56 | - | 1,078,404,008.70 | 银行贷款/自有资金/募集资金 | 31% |
| 生产设备 | 257,463,470.36 | 111,014,799.07 | 92,855,830.83 | 29,727,836.49 | 152,140,919.98 | 1,341,606.43 | - | 80,115,939.98 | 自有资金/募集资金 | 31% |
| 办公楼宇 | 1,320,938,859.17 | 195,212,795.03 | 137,080,166.05 | 8,986,792.51 | 17,554,142.23 | 4,745,539.16 | - | 318,980,072.20 | 自有资金/募集资金 | 24% |
| 其他更新改造 | 589,968,761.68 | 65,735,307.03 | 74,564,393.89 | 140,105,706.56 | 55,477,150.72 | 2,301,025.23 | - | 222,627,231.53 | 自有资金/募集资金 | 38% |
| | | <u>1,159,895,265.22</u> | <u>1,021,248,749.67</u> | <u>182,208,407.11</u> | <u>581,899,033.38</u> | <u>23,508,631.44</u> | - | <u>1,757,944,757.18</u> | | |

于2018年6月30日, 本集团无在建工程(2017年12月31日: 无)作为抵押取得银行借款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

重要在建工程2018年1-6月变动如下：

2018年1-6月

| | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期 利息资本化 | 本期利息 资本化率 |
|---------|------|----------------------|---------------------|--------------|
| GMP更新改造 | 52% | 16,218,828.49 | - | 0.00% |
| 新建及扩建厂房 | 85% | 28,488,460.94 | 3,834,324.50 | 5.13% |
| 办公楼宇 | 37% | <u>5,823,734.19</u> | <u>2,208,258.34</u> | 4.75% |
| | | <u>50,531,023.62</u> | <u>6,042,582.84</u> | |

重要在建工程2017年变动如下：

2017年度

| | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年 利息资本化 | 本年利息 资本化率 |
|---------|------|----------------------|----------------------|--------------|
| GMP更新改造 | 52% | 16,218,828.49 | - | 0.00% |
| 新建及扩建厂房 | 96% | 24,654,136.44 | 4,588,238.92 | 4.44% |
| 办公楼宇 | 32% | 3,615,475.85 | 3,275,059.18 | 4.75% |
| 其他更新改造 | 78% | <u>3,298,276.53</u> | <u>3,298,276.53</u> | 4.49% |
| | | <u>47,786,717.31</u> | <u>11,161,574.63</u> | |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产

2018年1-6月

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及 专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|-------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 期初余额 | 1,472,603,776.64 | 268,496,727.28 | 3,602,489,603.34 | 115,459,667.82 | 583,282,714.66 | 1,695,832,151.15 | 424,810,000.00 | 8,162,974,640.89 |
| 购置 | 226,317,017.76 | - | 3,629,722.17 | 8,238,385.62 | - | - | - | 238,185,125.55 |
| 内部研发 | - | - | - | - | 4,324,618.72 | - | - | 4,324,618.72 |
| 处置或报废 | - | - | 25,139,057.57 | 2,868,649.74 | - | - | - | 28,007,707.31 |
| 汇率变动 的影响 | - | 2,157,527.51 | (22,713,916.61) | 554,981.64 | - | (11,031,448.17) | - | (31,032,855.63) |
| 期末余额 | <u>1,698,920,794.40</u> | <u>270,654,254.79</u> | <u>3,558,266,351.33</u> | <u>121,384,385.34</u> | <u>587,607,333.38</u> | <u>1,684,800,702.98</u> | <u>424,810,000.00</u> | <u>8,346,443,822.22</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2018年1-6月(续)

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及 专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|-------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|
| 累计摊销 | | | | | | | | |
| 期初余额 | 148,194,573.03 | 2,317,989.52 | 386,477,155.40 | 55,058,557.42 | 13,903,734.77 | 221,313,684.83 | 2,485,000.00 | 829,750,694.97 |
| 计提 | 14,132,012.83 | 72,985.67 | 124,661,838.61 | 6,515,234.84 | 3,389,796.35 | 56,082,291.33 | 90,000.00 | 204,944,159.63 |
| 处置或报废 | - | - | 2,441,328.59 | 626,965.20 | - | - | - | 3,068,293.79 |
| 汇率变动 的影响 | - | - | (6,355,081.43) | - | - | (2,487,967.43) | - | (8,843,048.86) |
| 期末余额 | <u>162,326,585.86</u> | <u>2,390,975.19</u> | <u>502,342,583.99</u> | <u>60,946,827.06</u> | <u>17,293,531.12</u> | <u>274,908,008.73</u> | <u>2,575,000.00</u> | <u>1,022,783,511.95</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2018年1-6月(续)

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及 专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 期初余额 | - | - | 20,613,999.99 | - | 64,000,000.00 | - | 475,327.74 | 85,089,327.73 |
| 期末余额 | - | - | 20,613,999.99 | - | 64,000,000.00 | - | 475,327.74 | 85,089,327.73 |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 期末 | <u>1,536,594,208.54</u> | <u>268,263,279.60</u> | <u>3,035,309,767.35</u> | <u>60,437,558.28</u> | <u>506,313,802.26</u> | <u>1,409,892,694.25</u> | <u>421,759,672.26</u> | <u>7,238,570,982.54</u> |
| 期初 | <u>1,324,409,203.61</u> | <u>266,178,737.76</u> | <u>3,195,398,447.95</u> | <u>60,401,110.40</u> | <u>505,378,979.89</u> | <u>1,474,518,466.32</u> | <u>421,849,672.26</u> | <u>7,248,134,618.19</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2017年

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及 专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 原价 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 1,151,538,195.00 | 253,310,083.23 | 1,091,886,943.40 | 59,074,876.17 | 583,282,714.66 | 607,576,696.13 | 3,100,000.00 | 3,749,769,508.59 |
| 购置 | 306,458,512.12 | - | 121,464,137.61 | 28,861,974.16 | - | 168,300.00 | - | 456,952,923.89 |
| 非同一控制下 企业合并 | 16,210,169.52 | 25,132,480.00 | 2,399,697,213.16 | 28,715,116.04 | - | 1,101,113,572.96 | 421,710,000.00 | 3,992,578,551.68 |
| 处置或报废 | 1,603,100.00 | - | - | 1,432,475.55 | - | - | - | 3,035,575.55 |
| 汇率变动 的影响 | - | (9,945,835.95) | (10,558,690.83) | 240,177.00 | - | (13,026,417.94) | - | (33,290,767.72) |
| 年末余额 | <u>1,472,603,776.64</u> | <u>268,496,727.28</u> | <u>3,602,489,603.34</u> | <u>115,459,667.82</u> | <u>583,282,714.66</u> | <u>1,695,832,151.15</u> | <u>424,810,000.00</u> | <u>8,162,974,640.89</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2017年(续)

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及 专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|--------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 累计摊销 | | | | | | | | |
| 年初余额 | 121,052,553.50 | 2,195,409.96 | 267,689,947.37 | 23,767,150.52 | 7,847,352.48 | 159,463,466.99 | 2,305,000.00 | 584,320,880.82 |
| 计提 | 26,533,981.61 | 122,579.56 | 116,842,153.34 | 10,854,454.53 | 6,056,382.29 | 61,850,217.84 | 180,000.00 | 222,439,769.17 |
| 非同一控制下 | | | | | | | | |
| 企业合并 | 1,008,807.92 | - | 1,945,054.69 | 21,558,917.00 | - | - | - | 24,512,779.61 |
| 处置或报废 | <u>400,770.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,121,964.63</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,522,734.63</u> |
| 年末余额 | <u>148,194,573.03</u> | <u>2,317,989.52</u> | <u>386,477,155.40</u> | <u>55,058,557.42</u> | <u>13,903,734.77</u> | <u>221,313,684.83</u> | <u>2,485,000.00</u> | <u>829,750,694.97</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2017年(续)

| | 土地使用权 | 商标权 | 专利权及 专有技术 | 软件使用权 | 药证 | 销售网络 | 特许经营权 | 合计 |
|------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 减值准备 | | | | | | | | |
| 年初余额 | - | - | 20,613,999.99 | - | 64,000,000.00 | - | 475,327.74 | 85,089,327.73 |
| 年末余额 | - | - | 20,613,999.99 | - | 64,000,000.00 | - | 475,327.74 | 85,089,327.73 |
| 账面价值 | | | | | | | | |
| 年末 | <u>1,324,409,203.61</u> | <u>266,178,737.76</u> | <u>3,195,398,447.95</u> | <u>60,401,110.40</u> | <u>505,378,979.89</u> | <u>1,474,518,466.32</u> | <u>421,849,672.26</u> | <u>7,248,134,618.19</u> |
| 年初 | <u>1,030,485,641.50</u> | <u>251,114,673.27</u> | <u>803,582,996.04</u> | <u>35,307,725.65</u> | <u>511,435,362.18</u> | <u>448,113,229.14</u> | <u>319,672.26</u> | <u>3,080,359,300.04</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

于2018年6月30日，通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为1.75%(2017年12月31日：1.77%)。

于2018年6月30日，本集团如下无形资产使用寿命不确定，明细如下：

| 资产名称 | 资产持有者 | 原价 | 使用寿命不确定的判断依据 |
|-------|------------------------------|-------------------------|-------------------|
| 药证 | 奥鸿药业,大连雅立峰 湖南洞庭,沈阳红旗,苏州二叶 | 495,000,000.00 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 商标权 | 奥鸿药业,大连雅立峰 湖南洞庭,黄河药业,苏州二叶 | 53,000,000.00 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 商标权 | CML,Sisram* | 190,990,065.60 | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| 特许经营权 | 恒生医院 | <u>421,710,000.00</u> | 延期成本较低 可无限延期使用 |
| | | <u>1,160,700,065.60</u> | |

*CML和Sisram的商标权以美元为本位币计量。

本集团基于上述单项无形资产的可回收金额能否可靠估计的判断，对上述单项无形资产或者其所属的资产组进行减值测试。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 开发支出

开发项目支出如下：

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末余额 |
|-------|-------------------------|-----------------------|----------|---------------------|----------|-------------------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认无形资产 | 其他 | |
| 项目一 | 162,640,928.71 | 17,861,143.94 | - | - | - | 180,502,072.65 |
| 项目二 | 237,311,545.30 | 70,797,659.04 | - | - | - | 308,109,204.34 |
| 项目三 | 50,164,980.82 | 16,132,399.35 | - | - | - | 66,297,380.17 |
| 项目四 | 42,885,416.55 | 11,265,307.42 | - | - | - | 54,150,723.97 |
| 项目五 | 37,634,810.29 | 2,134,946.99 | - | - | - | 39,769,757.28 |
| 项目六 | 39,272,970.27 | 14,119,621.33 | - | - | - | 53,392,591.60 |
| 项目七 | 27,423,364.90 | 1,671,467.72 | - | - | - | 29,094,832.62 |
| 项目八 | 19,061,557.64 | - | - | - | - | 19,061,557.64 |
| 项目九 | 34,002,617.76 | 10,462,221.16 | - | - | - | 44,464,838.92 |
| 项目十 | 68,470,256.27 | 21,755,113.61 | - | - | - | 90,225,369.88 |
| 项目十一 | 23,983,195.87 | 2,193,083.36 | - | - | - | 26,176,279.23 |
| 项目十二 | 20,047,697.29 | 8,917,611.98 | - | - | - | 28,965,309.27 |
| 项目十三 | 15,797,901.44 | 14,436,407.50 | - | - | - | 30,234,308.94 |
| 项目十四 | 21,312,402.66 | - | - | - | - | 21,312,402.66 |
| 项目十五 | 31,696,187.19 | 56,245,934.40 | - | - | - | 87,942,121.59 |
| 项目十六 | 47,953,322.22 | 11,195,500.39 | - | - | - | 59,148,822.61 |
| 项目十七 | 8,833,204.69 | 2,161,452.07 | - | - | - | 10,994,656.76 |
| 项目十八 | 12,363,466.86 | - | - | - | - | 12,363,466.86 |
| 项目十九 | 7,856,820.91 | 2,980,520.14 | - | - | - | 10,837,341.05 |
| 项目二十 | - | 15,174,600.83 | - | - | - | 15,174,600.83 |
| 项目二十一 | - | 33,493,991.16 | - | - | - | 33,493,991.16 |
| 项目二十二 | - | 77,628,205.21 | - | - | - | 77,628,205.21 |
| 项目二十三 | - | 31,586,546.99 | - | - | - | 31,586,546.99 |
| 项目二十四 | - | 19,050,000.00 | - | - | - | 19,050,000.00 |
| 其他 | 117,697,860.03 | 38,081,331.97 | - | 4,324,618.72 | - | 151,454,573.28 |
| | <u>1,026,410,507.67</u> | <u>479,345,066.56</u> | <u>-</u> | <u>4,324,618.72</u> | <u>-</u> | <u>1,501,430,955.51</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 开发支出(续)

开发项目支出如下(续):

2017年度

| | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | | | 年末余额 |
|-------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------|-------------------------|
| | | 企业合并增加 | 内部开发 | 计入当期损益 | 确认无形资产 | 其他 | |
| 项目一 | 115,713,171.54 | - | 46,927,757.17 | - | - | - | 162,640,928.71 |
| 项目二 | 109,224,684.19 | - | 128,086,861.11 | - | - | - | 237,311,545.30 |
| 项目三 | 67,877,714.18 | - | - | - | 67,877,714.18 | - | - |
| 项目四 | 28,571,097.42 | - | 21,593,883.40 | - | - | - | 50,164,980.82 |
| 项目五 | 25,532,657.54 | - | 17,352,759.01 | - | - | - | 42,885,416.55 |
| 项目六 | 24,582,151.55 | - | 13,052,658.74 | - | - | - | 37,634,810.29 |
| 项目七 | 24,163,414.00 | - | 6,951,378.58 | - | - | - | 31,114,792.58 |
| 项目八 | 21,418,616.94 | - | 17,854,353.33 | - | - | - | 39,272,970.27 |
| 项目九 | 19,419,092.94 | - | 8,004,271.96 | - | - | - | 27,423,364.90 |
| 项目十 | 15,726,469.22 | - | 3,335,088.42 | - | - | - | 19,061,557.64 |
| 项目十一 | 13,161,886.04 | - | 5,528,128.34 | 10,615,014.38 | - | - | 8,075,000.00 |
| 项目十二 | 9,659,488.75 | - | 24,343,129.01 | - | - | - | 34,002,617.76 |
| 项目十三 | 9,643,771.08 | - | 58,826,485.19 | - | - | - | 68,470,256.27 |
| 项目十四 | 9,282,754.32 | - | 14,700,441.55 | - | - | - | 23,983,195.87 |
| 项目十五 | 8,205,891.60 | - | 681,162.16 | - | - | - | 8,887,053.76 |
| 项目十六 | 5,995,905.13 | - | 14,051,792.16 | - | - | - | 20,047,697.29 |
| 项目十七 | 5,572,613.65 | - | 10,225,287.79 | - | - | - | 15,797,901.44 |
| 项目十八 | 3,875,148.20 | - | 17,437,254.46 | - | - | - | 21,312,402.66 |
| 项目十九 | 2,891,756.70 | - | 28,804,430.49 | - | - | - | 31,696,187.19 |
| 项目二十 | - | 21,330,199.46 | 26,623,122.76 | - | - | - | 47,953,322.22 |
| 项目二十一 | - | - | 8,833,204.69 | - | - | - | 8,833,204.69 |
| 其他 | 49,685,951.67 | - | 42,438,108.61 | 2,282,758.82 | - | - | 89,841,301.46 |
| | <u>570,204,236.66</u> | <u>21,330,199.46</u> | <u>515,651,558.93</u> | <u>12,897,773.20</u> | <u>67,877,714.18</u> | <u>-</u> | <u>1,026,410,507.67</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 非同一控制下 企业合并 | 本期减少 | | | 收购对价调整 | 汇率变动 | 期末余额 |
|---|-------------------------|------------------------|---------------------|----------|---------------|----------|------------------------|-------------------------|
| | | | 处置 | 减值 | 划分为持有待售 资产 | | | |
| 江苏万邦商誉 | 51,109,108.67 | - | - | - | - | - | - | 51,109,108.67 |
| 沈阳红旗商誉 | 205,952,243.38 | - | - | - | - | - | - | 205,952,243.38 |
| 奥鸿药业商誉 | 852,999,459.25 | - | - | - | - | - | - | 852,999,459.25 |
| 大连雅立峰商誉 | 183,920,245.92 | - | - | - | - | - | - | 183,920,245.92 |
| 钟吾医院商誉 | 69,125,268.93 | - | - | - | - | - | - | 69,125,268.93 |
| Sisram商誉 | 697,348,852.28 | - | - | - | - | - | 8,904,770.59 | 706,253,622.87 |
| 洞庭药业商誉 | 298,517,152.98 | - | - | - | - | - | - | 298,517,152.98 |
| 禅城医院/ | | | | | | | | |
| 禅城医药商誉 | 273,427,319.53 | - | - | - | - | - | - | 273,427,319.53 |
| 黄河药业商誉 | 59,243,777.27 | - | - | - | - | - | - | 59,243,777.27 |
| 苏州二叶商誉 | 503,372,816.28 | - | - | - | - | - | - | 503,372,816.28 |
| 齐鲁检验所商誉 | 55,454,244.38 | - | - | - | - | - | - | 55,454,244.38 |
| Breas Medical Holdings AB ("Breas")商誉 | 348,139,116.87 | - | - | - | - | - | 4,390,233.65 | 352,529,350.52 |
| Gland Pharma Limited ("Gland Pharma")商誉 | 3,794,490,588.97 | - | - | - | - | - | (23,477,409.49) | 3,771,013,179.48 |
| Tridem Pharma S.A.S("Tridem Pharma")商誉 | 171,411,470.46 | - | - | - | - | - | (3,312,978.19) | 168,098,492.27 |
| 深圳恒生医院("恒生医院")商誉 | 636,933,401.43 | - | - | - | - | - | - | 636,933,401.43 |
| 珠海济群物流仓储有限公司 ("珠海济群")/珠海禅诚医院 有限公司("珠海禅诚医院")商誉 | 71,852,393.84 | - | - | - | - | - | - | 71,852,393.84 |
| 其他子公司商誉 | 190,986,578.47 | - | (830,204.16) | - | - | - | - | 190,156,374.31 |
| | <u>8,464,284,038.91</u> | <u>-</u> | <u>(830,204.16)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(13,495,383.44)</u> | <u>8,449,958,451.31</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉(续)

2017年度

| | 年初余额 | 本年增加 非同一控制下 企业合并 | 本年减少 | | | 收购对价调整 | 汇率变动 | 年末余额 |
|---|-------------------------|-------------------------|----------|----------|---------------|-----------------|------------------------|-------------------------|
| | | | 处置 | 减值 | 划分为持有待售 资产 | | | |
| 江苏万邦商誉 | 51,109,108.67 | - | - | - | - | - | - | 51,109,108.67 |
| 沈阳红旗商誉 | 205,952,243.38 | - | - | - | - | - | - | 205,952,243.38 |
| 奥鸿药业商誉 | 852,999,459.25 | - | - | - | - | - | - | 852,999,459.25 |
| 大连雅立峰商誉 | 183,920,245.92 | - | - | - | - | - | - | 183,920,245.92 |
| 钟吾医院商誉 | 69,125,268.93 | - | - | - | - | - | - | 69,125,268.93 |
| Sisram商誉 | 740,080,451.35 | - | - | - | - | (42,731,599.07) | - | 697,348,852.28 |
| 洞庭药业商誉 | 298,517,152.98 | - | - | - | - | - | - | 298,517,152.98 |
| 禅城医院/ 禅城医药商誉 | 273,427,319.53 | - | - | - | - | - | - | 273,427,319.53 |
| 黄河药业商誉 | 59,243,777.27 | - | - | - | - | - | - | 59,243,777.27 |
| 苏州二叶商誉 | 503,372,816.28 | - | - | - | - | - | - | 503,372,816.28 |
| 齐鲁检验所商誉 | 55,454,244.38 | - | - | - | - | - | - | 55,454,244.38 |
| Breas Medical Holdings AB ("Breas")商誉 | - | 368,241,447.04 | - | - | - | - | (20,102,330.17) | 348,139,116.87 |
| Gland Pharma Limited ("Gland Pharma")商誉 | - | 3,784,443,394.12 | - | - | - | - | 10,047,194.85 | 3,794,490,588.97 |
| Tridem Pharma S.A.S("Tridem Pharma")商誉 | - | 171,172,004.52 | - | - | - | - | 239,465.94 | 171,411,470.46 |
| 深圳恒生医院("恒生医院")商誉 | - | 636,933,401.43 | - | - | - | - | - | 636,933,401.43 |
| 珠海济群物流仓储有限公司 ("珠海济群")/珠海禅诚医院 有限公司("珠海禅诚医院")商誉 | - | 71,852,393.84 | - | - | - | - | - | 71,852,393.84 |
| 其他子公司商誉 | 179,908,349.22 | 11,078,229.25 | - | - | - | - | - | 190,986,578.47 |
| | <u>3,473,110,437.16</u> | <u>5,043,720,870.20</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(52,547,268.45)</u> | <u>8,464,284,038.91</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉(续)

商誉减值准备的变动如下:

2018年1-6月

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

2017年

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

本集团本期间处置子公司减少的商誉为人民币830,204.16元(参见附注六、1)。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 商誉(续)

药品制造与研发板块

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

医疗器械与医学诊断板块

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

医疗服务板块

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 长期待摊费用

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 企业合并增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 划分为持有待售 | 期末余额 |
|----------|----------------------|----------------------|----------|---------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 经营租入固定资产 | | | | | | | |
| 改良支出 | 29,505,420.57 | 33,568,019.92 | - | 2,109,326.64 | 1,387,912.00 | - | 59,576,201.85 |
| 其他 | <u>7,472,445.46</u> | <u>9,317,208.95</u> | <u>-</u> | <u>3,026,770.08</u> | <u>1,805,900.74</u> | <u>-</u> | <u>11,956,983.59</u> |
| | <u>36,977,866.03</u> | <u>42,885,228.87</u> | <u>-</u> | <u>5,136,096.72</u> | <u>3,193,812.74</u> | <u>-</u> | <u>71,533,185.44</u> |

2017年度

| | 年初余额 | 本年增加 | 企业合并增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 划分为持有待售 | 年末余额 |
|----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------|----------------------|
| 经营租入固定资产 | | | | | | | |
| 改良支出 | 20,280,171.53 | 12,804,750.53 | 53,526.56 | 3,633,028.05 | - | - | 29,505,420.57 |
| 其他 | <u>466,915.52</u> | <u>4,229,778.48</u> | <u>7,266,699.87</u> | <u>3,683,012.05</u> | <u>807,936.36</u> | <u>-</u> | <u>7,472,445.46</u> |
| | <u>20,747,087.05</u> | <u>17,034,529.01</u> | <u>7,320,226.43</u> | <u>7,316,040.10</u> | <u>807,936.36</u> | <u>-</u> | <u>36,977,866.03</u> |

19. 递延所得税资产/负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债：

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 预提费用 | 303,957,193.38 | 52,725,047.70 | 311,439,797.65 | 53,894,524.58 |
| 资产减值准备 | 180,017,787.49 | 38,096,150.89 | 153,701,022.42 | 30,243,665.33 |
| 内部交易未实现利润 | 62,705,363.89 | 9,994,603.16 | 118,099,706.10 | 21,566,902.65 |
| 可抵扣亏损 | 62,602,512.41 | 17,856,743.98 | 22,999,411.68 | 5,749,852.92 |
| 应付职工薪酬 | 51,952,129.08 | 7,547,015.74 | 75,213,220.99 | 11,729,347.68 |
| 折旧与摊销 | 11,204,201.69 | 1,746,619.60 | 11,227,192.33 | 1,685,272.88 |
| 递延收益 | <u>421,405,545.13</u> | <u>70,717,505.06</u> | <u>411,050,207.57</u> | <u>68,575,768.71</u> |
| | <u>1,093,844,733.07</u> | <u>198,683,686.13</u> | <u>1,103,730,558.74</u> | <u>193,445,334.75</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债(续)

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债(续):

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 按权益法核算的长期股权投资收益 | 4,647,517,501.80 | 1,165,833,711.61 | 4,647,517,501.80 | 1,165,833,711.61 |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 5,953,928,342.06 | 1,620,272,647.40 | 6,621,011,104.22 | 1,680,430,668.51 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 111,565,931.59 | 25,623,845.92 | - | - |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | - | - | 104,130,843.72 | 25,400,407.81 |
| 折旧与摊销 | 702,521,324.99 | 158,808,077.85 | 748,341,754.69 | 158,406,356.34 |
| | <u>11,415,533,100.44</u> | <u>2,970,538,282.78</u> | <u>12,121,001,204.43</u> | <u>3,030,071,144.27</u> |

递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|---------|----------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| | 抵销金额 | 抵销后余额 | 抵销金额 | 抵销后余额 |
| 递延所得税资产 | <u>48,425,790.23</u> | <u>150,257,895.90</u> | <u>48,921,790.75</u> | <u>144,523,544.00</u> |
| 递延所得税负债 | <u>48,425,790.23</u> | <u>2,922,112,492.55</u> | <u>48,921,790.75</u> | <u>2,981,149,353.52</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 递延所得税资产/负债(续)

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债(续):

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损如下:

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 可抵扣亏损 | 2,736,170,140.18 | 2,122,623,558.81 |
| 可抵扣暂时性差异 | <u>101,003,129.90</u> | <u>81,042,266.41</u> |
| | <u>2,837,173,270.08</u> | <u>2,203,665,825.22</u> |

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期。

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 2018年 | 313,387,828.33 | 313,452,784.65 |
| 2019年 | 398,439,419.12 | 400,862,549.05 |
| 2020年 | 243,441,574.85 | 251,704,724.20 |
| 2021年 | 519,476,550.62 | 529,055,717.30 |
| 2022年 | 623,795,801.42 | 627,547,783.61 |
| 2023年及以后 | <u>738,632,095.74</u> | <u>81,042,266.41</u> |
| | <u>2,837,173,270.08</u> | <u>2,203,665,825.22</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

20. 其他非流动资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 预付工程设备款 | 95,645,789.29 | 97,427,891.62 |
| 预付转让款 | 607,527,430.16 | 134,419,286.93 |
| 预付无形资产购买款 | 156,248,393.37 | 214,669,757.89 |
| 预付研发支出 | 24,679,701.91 | 28,784,657.13 |
| 预付土地保证金 | 21,798,800.00 | 19,688,800.00 |
| 关联方委贷 | 67,562,000.00 | 33,781,000.00 |
| 其他 | 57,107,551.05 | 25,724,655.85 |
| | <u>1,030,569,665.78</u> | <u>554,496,049.42</u> |

21. 资产减值准备

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期计提 | 合并范围变动 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|-----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | 本期转回 | 本期转销/核销 | |
| 坏账准备 | 175,047,351.50 | 17,535,353.95 | - | 8,441,822.91 | 4,224,776.03 | 179,916,106.51 |
| 存货跌价准备 | 78,201,463.86 | 32,414,589.55 | - | 12,508,202.07 | 12,737,928.26 | 85,369,923.08 |
| 长期股权投资 | | | | | | |
| 减值准备 | 8,600,000.00 | - | - | - | - | 8,600,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 5,692,054.88 | - | - | - | 2,454.36 | 5,689,600.52 |
| 无形资产减值准备 | 85,089,327.73 | - | - | - | - | 85,089,327.73 |
| 商誉减值准备 | 202,500,000.00 | - | - | - | - | 202,500,000.00 |
| 其他非流动资产 | | | | | | |
| 减值准备 | 246,748,257.52 | - | - | - | - | 246,748,257.52 |
| | <u>801,878,455.49</u> | <u>49,949,943.50</u> | <u>-</u> | <u>20,950,024.98</u> | <u>16,965,158.65</u> | <u>813,913,215.36</u> |

2017年度

| | 年初余额 | 本年计提 | 合并范围变动 | 本年减少 | | 年末余额 |
|----------|-----------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | 本年转回 | 本年转销/核销 | |
| 坏账准备 | 129,499,566.70 | 34,876,209.46 | - | 11,679,267.58 | 4,710,153.79 | 147,986,354.79 |
| 存货跌价准备 | 74,709,134.73 | 30,132,531.27 | - | 11,627,922.78 | 15,012,279.36 | 78,201,463.86 |
| 长期股权投资 | | | | | | |
| 减值准备 | 8,600,000.00 | - | - | - | - | 8,600,000.00 |
| 可供出售金融资产 | | | | | | |
| 减值准备 | 11,534,383.30 | 20,706,000.00 | - | - | 2,119,340.00 | 30,121,043.30 |
| 固定资产减值准备 | 22,606,474.75 | - | - | - | 16,914,419.87 | 5,692,054.88 |
| 无形资产减值准备 | 85,089,327.73 | - | - | - | - | 85,089,327.73 |
| 商誉减值准备 | 202,500,000.00 | - | - | - | - | 202,500,000.00 |
| 其他非流动资产 | | | | | | |
| 减值准备 | 246,748,257.52 | - | - | - | - | 246,748,257.52 |
| | <u>781,287,144.73</u> | <u>85,714,740.73</u> | <u>-</u> | <u>23,307,190.36</u> | <u>38,756,193.02</u> | <u>804,938,502.08</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22. 短期借款

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|--------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 12,569,040,075.06 | 9,694,866,318.58 |
| 抵押借款 | <u>20,000,000.00</u> | <u>20,000,000.00</u> |
| | <u>12,589,040,075.06</u> | <u>9,714,866,318.58</u> |

于2018年6月30日，上述借款的年利率为0.8500%~ 5.0025%(2017年12月31日：1.500%~ 5.655%)。

于2018年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2017年12月31日：无)。

于2018年6月30日，本集团以账面价值人民币24,773,114.48元的房屋及建筑物(2017年12月31日：人民币26,251,173.96元)以及账面价值为人民币12,124,372.24元的土地使用权(2017年12月31日：人民币12,307,738.21元)为抵押物，取得短期银行借款合计人民币20,000,000.00元。

23. 应付票据及应付账款

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 应付票据 | 153,322,323.87 | 129,858,095.13 |
| 银行承兑汇票 | 153,322,323.87 | 129,858,095.13 |
| 应付账款 | <u>2,002,564,868.94</u> | <u>1,652,025,373.92</u> |
| | <u>2,155,887,192.81</u> | <u>1,781,883,469.05</u> |

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

于2018年6月30日，本集团无到期未付的应付票据 (2017年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 预收款项

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|------------|-----------------------|
| 预收款项 | <u>-</u> | <u>527,263,500.56</u> |

25. 合同负债

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|-----------------------|-------------|
| 递延收益-维修服务收入 | 51,508,933.22 | - |
| 预收款项 | <u>481,695,230.24</u> | <u>-</u> |
| | <u>533,204,163.46</u> | <u>-</u> |

于2018年6月30日，本集团无账龄超过1年的重要预收款项(2017年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应付职工薪酬

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 538,482,734.85 | 1,690,114,620.68 | 1,824,375,592.11 | 404,221,763.42 |
| 离职后福利(设定提存计划) | 9,187,873.24 | 95,482,038.58 | 96,362,161.69 | 8,307,750.13 |
| 辞退福利 | 11,159,692.10 | 1,949,455.23 | 8,559,443.59 | 4,549,703.74 |
| | <u>558,830,300.19</u> | <u>1,787,546,114.49</u> | <u>1,929,297,197.39</u> | <u>417,079,217.29</u> |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 短期薪酬 | 426,264,005.70 | 2,765,151,167.28 | 2,652,932,438.13 | 538,482,734.85 |
| 离职后福利(设定提存计划) | 8,731,948.87 | 209,021,042.34 | 208,565,117.97 | 9,187,873.24 |
| 辞退福利 | 9,197,527.41 | 4,427,994.13 | 2,465,829.44 | 11,159,692.10 |
| | <u>444,193,481.98</u> | <u>2,978,600,203.75</u> | <u>2,863,963,385.54</u> | <u>558,830,300.19</u> |

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 497,145,705.91 | 1,512,045,478.94 | 1,643,109,112.09 | 366,082,072.76 |
| 职工福利费 | 21,216,735.35 | 58,968,852.10 | 60,485,767.33 | 19,699,820.12 |
| 社会保险费 | 4,310,330.17 | 49,290,353.56 | 51,390,416.31 | 2,210,267.42 |
| 其中：医疗保险费 | 4,136,759.62 | 43,268,672.03 | 45,390,102.80 | 2,015,328.85 |
| 工伤保险费 | 129,532.90 | 3,569,579.48 | 3,569,173.46 | 129,938.92 |
| 生育保险费 | 44,037.65 | 2,452,102.05 | 2,431,140.05 | 64,999.65 |
| 住房公积金 | 4,467,171.03 | 52,563,663.73 | 52,559,045.15 | 4,471,789.61 |
| 工会经费和职工教育经费 | 11,342,792.39 | 17,246,272.35 | 16,831,251.23 | 11,757,813.51 |
| | <u>538,482,734.85</u> | <u>1,690,114,620.68</u> | <u>1,824,375,592.11</u> | <u>404,221,763.42</u> |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 396,336,045.49 | 2,448,563,954.68 | 2,347,754,294.27 | 497,145,705.90 |
| 职工福利费 | 15,841,934.71 | 92,768,447.10 | 87,393,646.46 | 21,216,735.35 |
| 社会保险费 | 1,221,808.34 | 107,902,190.09 | 104,813,668.25 | 4,310,330.18 |
| 其中：医疗保险费 | 822,623.80 | 94,720,044.32 | 91,405,908.50 | 4,136,759.62 |
| 工伤保险费 | 377,537.38 | 7,814,215.48 | 8,062,219.96 | 129,532.90 |
| 生育保险费 | 21,647.16 | 5,367,930.29 | 5,345,539.79 | 44,037.66 |
| 住房公积金 | 4,276,124.11 | 91,564,853.76 | 91,373,806.84 | 4,467,171.03 |
| 工会经费和职工教育经费 | 8,588,093.05 | 24,351,721.65 | 21,597,022.31 | 11,342,792.39 |
| | <u>426,264,005.70</u> | <u>2,765,151,167.28</u> | <u>2,652,932,438.13</u> | <u>538,482,734.85</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

26. 应付职工薪酬(续)

设定提存计划如下:

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 8,937,764.97 | 90,619,020.24 | 91,539,049.64 | 8,017,735.57 |
| 失业保险费 | 250,108.27 | 4,863,018.34 | 4,823,112.05 | 290,014.56 |
| | <u>9,187,873.24</u> | <u>95,482,038.58</u> | <u>96,362,161.69</u> | <u>8,307,750.13</u> |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 基本养老保险费 | 8,532,422.81 | 198,375,342.08 | 197,969,999.92 | 8,937,764.97 |
| 失业保险费 | 199,526.06 | 10,645,700.26 | 10,595,118.05 | 250,108.27 |
| | <u>8,731,948.87</u> | <u>209,021,042.34</u> | <u>208,565,117.97</u> | <u>9,187,873.24</u> |

27. 应交税费

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 企业所得税 | 257,198,465.07 | 292,518,481.64 |
| 增值税 | 146,474,534.57 | 130,991,061.55 |
| 个人所得税 | 23,989,560.05 | 25,691,419.01 |
| 城市维护建设税 | 10,716,072.18 | 12,217,544.36 |
| 房产税 | 3,633,052.08 | 6,635,479.43 |
| 土地使用税 | 632,349.08 | 976,216.66 |
| 其他 | 9,706,668.12 | 11,041,952.07 |
| | <u>452,350,701.15</u> | <u>480,072,154.72</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他应付款

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|
| 应付利息 | 95,684,267.51 | 153,944,798.49 |
| 中期票据及公司债券利息 | 70,849,429.30 | 141,324,429.31 |
| 短期借款利息 | 10,544,674.97 | 6,910,777.66 |
| 分期付息到期还本的 长期借款利息 | 14,290,163.24 | 5,709,591.52 |
| 应付股利 | 1,068,172,238.78 | 116,813,129.88 |
| 本公司股东 | 974,641,769.98 | 678,629.88 |
| 子公司少数股东 | 93,530,468.80 | 116,134,500.00 |
| 应付股权收购款 | 注1 22,410,000.00 | 353,075,000.00 |
| 其他单位往来款 | 191,433,234.80 | 178,512,568.13 |
| 应付未付费用 | 1,118,584,668.54 | 1,137,787,983.12 |
| 保证金及押金 | 561,835,360.22 | 523,789,311.73 |
| 未付工程款 | 210,396,094.15 | 203,301,747.99 |
| 限制性股票激励计划 | 8,784,036.00 | 8,578,131.01 |
| 预收股权转让款 | - | 15,595,546.30 |
| 其他 | 3,785,055.49 | 5,492,743.54 |
| | <u>3,281,084,955.49</u> | <u>2,696,890,960.19</u> |

注1：一年内的需要支付的股权收购款为收购子公司的股权收购款，于2018年6月30日的股权收购款金额为人民币22,410,000.00元(2017年12月31日：人民币353,075,000.00元)。

于2018年6月30日，本集团应付关联方款项见附注十、关联方关系及其交易。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29. 一年内到期的非流动负债

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| 应付融资租赁款项 | 9,648,051.48 | 6,182,451.48 |
| 一年内到期的长期借款(附注五、31) | 856,747,336.31 | 357,592,629.37 |
| 一年内到期的应付债券(附注五、32) | <u>3,391,544,649.52</u> | <u>399,553,760.38</u> |
| | <u>4,257,940,037.31</u> | <u>763,328,841.23</u> |

30. 其他流动负债

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 6,913,103.87 | 6,913,103.87 |
| 递延收益-维修服务收入 | - | 60,350,889.97 |
| 其他 | <u>12,886,415.77</u> | <u>10,072,923.50</u> |
| | <u>19,799,519.64</u> | <u>77,336,917.34</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 长期借款

| | | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|----|-------------------------|-------------------------|
| 质押借款 | 注1 | 30,012,895.34 | 44,179,628.10 |
| 信用借款 | 注3 | 4,951,818,840.89 | 5,519,334,037.04 |
| 抵押借款 | 注2 | <u>20,529,584.88</u> | <u>16,000,000.00</u> |
| | | <u>5,002,361,321.11</u> | <u>5,579,513,665.14</u> |

注1： 质押借款

于2018年6月30日，本公司以所持有的子公司桂林南药268,371,532股的股权作为质押，取得借款人民币20,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币20,000,000.00元。

于2018年6月30日，本集团及Pramerica-Fosun China Opportunity Fund,L.P以各自持有的本集团子公司Alma和Alma Laser Inc.合计100%的股权作质押，取得美元借款9,126,550.14元折合人民币60,386,731.65，其中一年内到期借款为美元4,590,550.48元折合人民币30,373,836.31元。

于2018年6月30日，上述质押借款的年利率为2.6500%-3.7684%(2017年12月31日：2.6500%-3.7684%)。

于2018年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2017年12月31日：无)。

注2： 抵押借款

于2018年6月30日，本集团的子公司医工院制药以账面价值为人民币20,613,924.88元的土地使用权以及账面价值为人民币46,049,341.17元的房屋建筑为抵押，取得借款人民币21,000,000.00元，其中一年内到期借款为人民币12,500,000.00元。本集团子公司Breas以账面价值为美元1,320,000.00元折合人民币8,733,912.00元的房屋建筑为抵押，取得借款瑞典克朗16,262,000.00元折合人民币12,029,584.88元。

注3： 信用借款

于2018年6月30日，本集团取得银行长期信用借款人民币4,951,818,840.89元，其中一年内到期的信用借款为人民币793,873,500.00元，上述信用借款的年利率为0.4500%~5.2770%（2017年12月31日：0.4500%~5.0020%）。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 应付债券

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 公司债券 | <u>1,245,720,108.50</u> | <u>4,235,381,895.88</u> |

于2018年6月30日，应付债券余额列示如下：

| 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年发行 (已扣除发行费用) | 折溢价 摊销 | 本年 还款 | 本年 转入一年内到期 | 年末余额 |
|------------------|------------|------|------------------|------------------|-------------------|--------------|----------|------------------|------------------|
| 400,000,000.00 | 10/09/2015 | 3年 | 400,000,000.00 | 399,553,760.38 | - | 321,292.53 | - | 399,875,052.91 | - |
| 3,000,000,000.00 | 04/03/2016 | 3+2年 | 3,000,000,000.00 | 2,990,188,871.53 | - | 1,480,725.08 | - | 2,991,669,596.61 | - |
| 1,250,000,000.00 | 14/03/2017 | 5年 | 1,250,000,000.00 | 1,245,193,024.35 | - | 527,084.15 | - | - | 1,245,720,108.50 |

于2017年12月31日，应付债券余额列示如下：

| 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 年初余额 | 本年发行 (已扣除发行费用) | 折溢价 摊销 | 本年 还款 | 本年 转入一年内到期 | 年末余额 |
|------------------|------------|------|------------------|------------------|-------------------|--------------|----------|----------------|------------------|
| 400,000,000.00 | 10/09/2015 | 3年 | 400,000,000.00 | 398,917,665.05 | - | 636,095.33 | - | 399,553,760.38 | - |
| 3,000,000,000.00 | 04/03/2016 | 3+2年 | 3,000,000,000.00 | 2,989,134,927.96 | - | 1,053,943.57 | - | - | 2,990,188,871.53 |
| 1,250,000,000.00 | 14/03/2017 | 5年 | 1,250,000,000.00 | - | 1,244,375,000.00 | 818,024.35 | - | - | 1,245,193,024.35 |

33. 长期应付款

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 应付股权收购款 | 注1 344,143,750.00 | 337,083,750.00 |
| 职工安置费 | 21,839,286.68 | 23,517,991.85 |
| 分期偿还的贷款 | 29,250,724.64 | 28,768,846.46 |
| 应付融资租赁款 | 3,177,224.24 | 3,772,586.37 |
| 其他单位往来款 | 177,797,345.99 | 180,371,166.67 |
| 其他 | <u>6,193,969.21</u> | <u>2,824,395.49</u> |
| | <u>582,402,300.76</u> | <u>576,338,736.84</u> |

注1：应付股权收购款为超过一年需要支付的取得子公司的未付股权款，于2018年6月30日的股权收购款金额金额为人民币344,143,750.00元(2017年12月31日：人民币337,083,750.00元)，需在2019年及以后年度内分期支付。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 递延收益

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 政府补助 | 342,021,848.85 | 18,495,000.00 | 32,288,460.57 | 328,228,388.28 |
| 其他 | <u>48,844,062.67</u> | <u>647,171.12</u> | <u>481,878.18</u> | <u>49,009,355.61</u> |
| | <u>390,865,911.52</u> | <u>19,142,171.12</u> | <u>32,770,338.75</u> | <u>377,237,743.89</u> |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 政府补助 | 318,783,075.04 | 66,118,519.46 | 42,879,745.65 | 342,021,848.85 |
| 维修服务收入 | 15,759,378.22 | 14,564,746.90 | 24,055,034.86 | 6,269,090.26 |
| 其他 | <u>12,163,670.58</u> | <u>37,612,909.13</u> | <u>932,517.04</u> | <u>48,844,062.67</u> |
| | <u>346,706,123.84</u> | <u>118,296,175.49</u> | <u>67,867,297.55</u> | <u>397,135,001.78</u> |

于2018年6月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

| | 期初余额 | 本期新增 | 本期计入 营业外收入 | 本期计入 其他收益 | 期末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|----------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--------------|
| 科研项目基金 | 23,194,927.41 | 4,018,583.33 | - | 2,957,358.49 | 24,256,152.25 | 与收益相关 |
| 固定资产专项基金 | 237,532,004.75 | 256,416.67 | - | 25,684,783.80 | 212,103,637.62 | 与资产相关 |
| 科研项目基金 | <u>81,294,916.69</u> | <u>14,220,000.00</u> | - | <u>3,646,318.28</u> | <u>91,868,598.41</u> | 与资产相关 |
| 合计 | <u>342,021,848.85</u> | <u>18,495,000.00</u> | - | <u>32,288,460.57</u> | <u>328,228,388.28</u> | |

于2017年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

| | 年初余额 | 本年新增 | 本年计入 营业外收入 | 本年计入 其他收益 | 年末余额 | 与资产/ 收益相关 |
|----------|-----------------------|----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|--------------|
| 科研项目基金 | 15,128,098.67 | 13,834,779.46 | - | 5,767,950.72 | 23,194,927.41 | 与收益相关 |
| 固定资产专项基金 | 218,677,248.69 | 45,652,000.00 | - | 26,797,243.94 | 237,532,004.75 | 与资产相关 |
| 科研项目基金 | <u>84,977,727.68</u> | <u>6,631,740.00</u> | - | <u>10,314,550.99</u> | <u>81,294,916.69</u> | 与资产相关 |
| 合计 | <u>318,783,075.04</u> | <u>66,118,519.46</u> | - | <u>42,879,745.65</u> | <u>342,021,848.85</u> | |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

35. 其他非流动负债

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 维修服务收入 | 7,645,530.06 | - |
| 授予子公司少数股东的股份赎回期权 | <u>1,883,013,913.85</u> | <u>1,859,563,751.16</u> |
| | <u>1,890,659,443.91</u> | <u>1,859,563,751.16</u> |

36. 股本

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 小计 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|--------|----|-------|-----------------|-----------------|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转增 | 其他注3 | | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他内资持股 | 101,381,481 | - | - | - | (70,150) | (70,150) | 101,311,331 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 100,436,681 | - | - | - | - | - | 100,436,681 |
| 境内自然人持股 | 944,800 | - | - | - | (70,150) | (70,150) | 874,650 |
| 有限售条件股份合计 | <u>101,381,481</u> | - | - | - | <u>(70,150)</u> | <u>(70,150)</u> | <u>101,311,331</u> |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | <u>2,393,749,564</u> | - | - | - | - | - | <u>2,393,749,564</u> |
| 无限售条件股份合计 | <u>2,393,749,564</u> | - | - | - | - | - | <u>2,393,749,564</u> |
| 股份总数 | <u>2,495,131,045</u> | - | - | - | <u>(70,150)</u> | <u>(70,150)</u> | <u>2,495,060,895</u> |

2017年

| | 年初余额 | 本年增减变动 | | | | 小计 | 年末余额 |
|--------------|----------------------|-------------------|----|-------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | 发行新股注1 | 送股 | 公积金转增 | 其他注2 | | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 国有法人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他内资持股 | 103,514,066 | - | - | - | (2,132,585) | (2,132,585) | 101,381,481 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 100,436,681 | - | - | - | - | - | 100,436,681 |
| 境内自然人持股 | 3,077,385 | - | - | - | (2,132,585) | (2,132,585) | 944,800 |
| 有限售条件股份合计 | <u>103,514,066</u> | - | - | - | <u>(2,132,585)</u> | <u>(2,132,585)</u> | <u>101,381,481</u> |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | <u>2,310,997,979</u> | <u>80,656,500</u> | - | - | <u>2,095,085</u> | <u>82,751,585</u> | <u>2,393,749,564</u> |
| 无限售条件股份合计 | <u>2,310,997,979</u> | <u>80,656,500</u> | - | - | <u>2,095,085</u> | <u>82,751,585</u> | <u>2,393,749,564</u> |
| 股份总数 | <u>2,414,512,045</u> | <u>80,656,500</u> | - | - | <u>(37,500)</u> | <u>80,619,000</u> | <u>2,495,131,045</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 股本(续)

注1：根据本公司于2016年6月7日召开的2015年度股东大会决议、于2017年5月25日召开的第七届董事会第三十二次会议(临时会议)董事会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币80,656,500.00元。本公司本次在香港向不少于六名的专业、机构及/或其他投资者新增发行的境外上市外资股为每股面值人民币1元的普通股，发行数量为80,656,500股，发行价格为每股港币28.80元。截至2017年5月24日止，本公司已收到本次向不少于六名的专业、机构及/或其他投资者新增发行境外上市外资股募集的新增注册资本折合人民币80,656,500.00元，全部为货币资金。

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

2017年11月20日，本公司董事会和监事会已审议及通过有关第二期限制性A股股票第二次解锁条件，以及40名股票激励对象所持限制性A股已满足解锁条件之议案，因此，共835,725股限制性A股予以解锁并已于2017年11月29日上市流通。

注3：2018年5月18日，三名激励对象因离职已不符合激励条件，本公司将三名激励对象已获授但尚未解锁的70,150股限制性A股股票回购并注销。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 资本公积

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 9,025,806,634.99 | (669,231.00) | - | 9,025,137,403.99 |
| 原制度资本公积 | 7,467,531.86 | - | - | 7,467,531.86 |
| 购买少数股东股权 | (2,123,500,835.63) | - | 854,235,362.92 | (2,977,736,198.55) |
| 股份支付 | 8,877,996.04 | 1,516,718.00 | - | 10,394,714.04 |
| 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 中所享有的份额 | 2,571,737,429.12 | 249,233,903.63 | - | 2,820,971,332.75 |
| 视同不丧失控制权 下处置子公司部 分股权 | 410,390,030.56 | 629,997,306.28 | - | 1,040,387,336.84 |
| 处置子公司部分股权 | 1,197,176.81 | 30,100,685.10 | - | 31,297,861.91 |
| 授予子公司少数股东 的股份赎回期权 公允价值调整 | (698,370,157.27) | 9,304,845.83 | - | (689,065,311.44) |
| 子公司股份制改制 折股 | (117,615,473.47) | - | - | (117,615,473.47) |
| 处置联营公司 | 9,472,767.14 | 3,225.46 | - | 9,475,992.60 |
| 视同对子公司少数 股东股权的追加购买 | (37,845,807.44) | - | 307,626.89 | (38,153,434.33) |
| 其他 | 20,650,634.46 | - | - | 20,650,634.46 |
| | <u>9,078,267,927.17</u> | <u>919,487,453.30</u> | <u>854,542,989.81</u> | <u>9,143,212,390.66</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 资本公积(续)

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 7,041,328,301.65 | 1,984,478,333.34 | - | 9,025,806,634.99 |
| 原制度资本公积 | 7,467,531.86 | | | 7,467,531.86 |
| 购买少数股东股权 | (2,031,827,036.51) | - | 91,673,799.12 | (2,123,500,835.63) |
| 股份支付 | 26,726,713.32 | 10,357,107.97 | 28,205,825.25 | 8,877,996.04 |
| 按照权益法核算的 在被投资单位除 综合收益以及 利润分配以外 其他所有者权益 中所享有的份额 | 2,671,145,629.32 | 11,968,943.93 | 111,377,144.13 | 2,571,737,429.12 |
| 视同不丧失控制权 下处置子公司部 分股权 | 239,695,314.68 | 170,694,715.88 | - | 410,390,030.56 |
| 处置子公司部分股权 | - | 1,197,176.81 | - | 1,197,176.81 |
| 授予子公司少数股东 的股份赎回期权 公允价值调整 | - | - | 698,370,157.27 | (698,370,157.27) |
| 子公司股份制改制 折股 | (117,615,473.47) | - | - | (117,615,473.47) |
| 处置联营公司 | - | 30,079,136.72 | 20,606,369.58 | 9,472,767.14 |
| 视同对子公司少数 股东股权的追加购买 | | | 37,845,807.44 | (37,845,807.44) |
| 其他 | 20,650,634.46 | - | - | 20,650,634.46 |
| | <u>7,857,571,615.31</u> | <u>2,208,775,414.65</u> | <u>988,079,102.79</u> | <u>9,078,267,927.17</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 库存股

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增减变动 | | | 小计 | 期末余额 |
|-------------|--------------|--------|--------------|-------|--------------|--------------|
| | | 发行限售股 | 限售股回购 注1 | 限售股解禁 | | |
| 第二期限制性股票库存股 | 9,523,417.00 | - | (739,381.00) | - | (739,381.00) | 8,784,036.00 |
| 小计 | 9,523,417.00 | - | (739,381.00) | - | (739,381.00) | 8,784,036.00 |

2017年

| | 年初余额 | 本年增减变动 | | | 小计 | 年末余额 |
|-------------|---------------|--------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| | | 发行限售股 | 限售股回购 注3 | 限售股解禁 注2 | | |
| 第一期限制性股票库存股 | 7,656,908.80 | - | - | (7,656,908.80) | (7,656,908.80) | - |
| 第二期限制性股票库存股 | 19,161,983.50 | - | (395,250.00) | (9,243,316.50) | (9,638,566.50) | 9,523,417.00 |
| 小计 | 26,818,892.30 | - | (395,250.00) | (16,900,225.30) | (17,295,475.30) | 9,523,417.00 |

注1：根据本公司制定的第二期限制性股票激励计划，因三名激励对象已分别辞去于本公司或其子公司的任职，并解除了与本公司或其子公司的劳动合同，该三名激励对象所持限制性A股股票不再符合解锁条件。于2018年5月18日，本公司已将该三名激励对象获授但尚未解锁的共计70,150股限制性A股股票回购并注销，回购价格为每股人民币10.54元，回购总价款为人民币739,381.00元。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 库存股(续)

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

2017年11月20日, 本公司董事会和监事会审议通过了关于《限制性股票激励计划》所涉第二期限限制性A股股票第二期解锁的议案, 40名第二期股票激励对象所持限制性A股已满足第二期解锁条件, 共835,725股限制性A股予以解锁并已于2017年11月29日上市流通, 转出相应的库存股人民币9,243,316.50元。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益累积余额:

| | 2017年 1月1日 | 增减变动 | 2017年 12月31日 | 会计政策 变更的影响 | 增减变动 | 2018年 6月30日 |
|------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 权益法下可转 | | | | | | |
| 损益的其他综合收益 | 409,112,394.80 | (98,164,062.63) | 310,948,332.17 | - | 6,657,545.33 | 317,605,877.50 |
| 其他权益工具投资 | | | | | | |
| 公允价值变动 | - | - | - | (20,797,889.65) | (105,278,729.57) | (126,076,619.22) |
| 可供出售金融资产 | | | | | | |
| 公允价值变动 | 529,000,276.07 | (487,101,624.29) | 41,898,651.78 | (41,898,651.78) | - | - |
| 外币财务报表折算差额 | <u>(108,497,877.93)</u> | <u>152,103,725.43</u> | <u>43,605,847.50</u> | <u>-</u> | <u>(300,163,516.79)</u> | <u>(256,557,669.29)</u> |
| | <u>829,614,792.94</u> | <u>(433,161,961.49)</u> | <u>396,452,831.45</u> | <u>(62,696,541.43)</u> | <u>(398,784,701.03)</u> | <u>(65,028,411.01)</u> |

利润表中其他综合收益当年发生额:

2018年1-6月

| | 税前 发生额 | 减: 前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减: 所 得税 | 归属 母公司 | 归属少数 股东权益 |
|-----------------|-------------------------|---------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | 8,876,727.11 | - | 2,219,181.78 | 6,657,545.33 | - |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | (105,339,829.58) | - | 38,837.80 | (105,278,729.57) | (99,937.81) |
| 外币报表折算差额 | <u>(311,465,404.94)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(300,163,516.79)</u> | <u>(11,301,888.15)</u> |
| | <u>(407,928,507.41)</u> | <u>-</u> | <u>2,258,019.58</u> | <u>(398,784,701.03)</u> | <u>(11,401,825.96)</u> |

2017年

| | 税前 发生额 | 减: 前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减: 所 得税 | 归属 母公司 | 归属少数 股东权益 |
|-----------------|-------------------------|---------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | (130,885,416.84) | - | (32,721,354.21) | (98,164,062.63) | - |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | (265,564,728.51) | 285,841,350.89 | (63,390,273.07) | (487,101,624.29) | (914,182.04) |
| 外币报表折算差额 | <u>120,211,282.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>152,103,725.43</u> | <u>(31,892,443.43)</u> |
| | <u>(276,238,863.35)</u> | <u>285,841,350.89</u> | <u>(96,111,627.28)</u> | <u>(433,161,961.49)</u> | <u>(32,806,625.47)</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 盈余公积

2018年1-6月

| | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-------------------------|----------|----------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 2,248,045,930.50 | - | - | 2,248,045,930.50 |
| 其他 | <u>6,928,242.66</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>6,928,242.66</u> |
| | <u>2,254,974,173.16</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,254,974,173.16</u> |

2017年

| | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|-------------------------|-----------------------|----------|-------------------------|
| 法定盈余公积 | 2,114,617,076.15 | 133,428,854.35 | - | 2,248,045,930.50 |
| 其他 | <u>6,928,242.66</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>6,928,242.66</u> |
| | <u>2,121,545,318.81</u> | <u>133,428,854.35</u> | <u>-</u> | <u>2,254,974,173.16</u> |

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

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

41. 未分配利润

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------------|--------------------------|-------------------------|
| 上年年末未分配利润 | 11,111,565,495.72 | 8,993,790,666.47 |
| 加：会计政策变更 | 46,018,127.82 | - |
| 期初未分配利润 | 11,157,583,623.54 | 8,993,790,666.47 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,560,470,766.33 | 1,689,059,654.89 |
| 减：应付普通股现金股利 | <u>973,963,140.10</u> | <u>873,295,865.75</u> |
| 期末未分配利润 | <u>11,744,091,249.77</u> | <u>9,809,554,455.61</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 营业收入及成本

| | 2018年1-6月 | | 2017年1-6月 | |
|------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,774,799,480.42 | 4,879,999,519.95 | 8,278,795,355.67 | 3,520,987,471.56 |
| 其他业务 | <u>84,200,086.79</u> | <u>65,865,174.96</u> | <u>74,227,196.27</u> | <u>50,905,425.66</u> |
| | <u>11,858,999,567.21</u> | <u>4,945,864,694.91</u> | <u>8,353,022,551.94</u> | <u>3,571,892,897.22</u> |

营业收入列示如下:

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------------|--------------------------|-------------------------|
| 销售商品 | 10,367,797,901.34 | 7,176,192,547.81 |
| 提供劳务、技术转让收入 | 1,407,001,579.08 | 1,102,602,807.86 |
| 材料销售 | 16,233,650.73 | 3,028,852.93 |
| 租赁收入 | 4,054,941.98 | 3,869,855.02 |
| 其他 | <u>63,911,494.08</u> | <u>67,328,488.32</u> |
| | <u>11,858,999,567.21</u> | <u>8,353,022,551.94</u> |

43. 税金及附加

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 53,034,968.36 | 40,702,447.42 |
| 教育费附加 | 38,836,153.66 | 25,142,041.93 |
| 房产税 | 15,668,446.36 | 16,872,821.45 |
| 土地使用税 | 6,846,028.46 | 6,704,027.89 |
| 车船税 | 50,978.09 | 327,132.62 |
| 印花税 | 4,407,424.40 | 4,864,079.49 |
| 环保税 | 636,608.28 | - |
| 其他 | <u>691,187.65</u> | <u>10,237,239.69</u> |
| | <u>120,171,795.26</u> | <u>104,849,790.49</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 销售费用

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 人力成本 | 391,632,469.01 | 330,411,774.41 |
| 市场费用 | 3,027,973,722.24 | 1,625,895,501.44 |
| 运输及仓储费 | 73,291,809.18 | 71,839,468.61 |
| 办公费 | 125,222,149.70 | 95,211,927.62 |
| 差旅费 | 101,799,102.02 | 85,942,474.32 |
| 折旧及摊销 | 16,609,584.03 | 12,416,255.68 |
| 其他 | 67,861,415.55 | 61,327,763.90 |
| | <u>3,804,390,251.73</u> | <u>2,283,045,165.98</u> |

45. 管理费用

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------|-------------------------|-----------------------|
| 人力成本 | 495,603,291.13 | 374,927,422.41 |
| 折旧及摊销 | 216,052,131.07 | 104,723,774.54 |
| 咨询费 | 32,194,265.19 | 59,224,417.95 |
| 差旅费 | 32,167,370.98 | 28,184,827.89 |
| 办公费 | 86,861,684.96 | 62,311,647.63 |
| 其他 | 147,418,627.70 | 125,770,530.56 |
| | <u>1,010,297,371.03</u> | <u>755,142,620.98</u> |

46. 研发费用

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 人力成本 | 203,317,284.34 | 145,812,874.76 |
| 临床试验及技术服务费 | 142,041,666.27 | 99,829,229.67 |
| 折旧及摊销 | 40,352,755.87 | 29,004,211.89 |
| 科研物耗 | 113,531,934.65 | 100,851,748.92 |
| 其他 | 209,738,335.78 | 85,822,058.99 |
| | <u>708,981,976.91</u> | <u>461,320,124.23</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 财务费用

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出 | 447,512,263.87 | 272,878,793.64 |
| 减：利息收入 | 60,073,837.32 | 33,969,356.52 |
| 减：利息资本化金额 | 6,042,582.84 | 4,857,921.11 |
| 汇兑(收益)/损失 | (37,362,852.37) | 10,554,552.83 |
| 其他 | <u>7,663,068.99</u> | <u>6,442,241.46</u> |
| | <u>351,696,060.33</u> | <u>251,048,310.30</u> |

借款费用资本化金额已计入在建工程。

48. 资产减值损失

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 坏账损失 | - | 5,714,825.18 |
| 存货跌价损失 | 19,906,387.48 | 27,099,427.39 |
| 可供出售金融资产 减值损失 | <u>-</u> | <u>18,706,000.00</u> |
| | <u>19,906,387.48</u> | <u>51,520,252.57</u> |

49. 信用减值损失

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|---------------------|-----------|
| 坏账损失 | <u>9,093,531.03</u> | <u>-</u> |

50. 其他收益

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 计入2018年度 非经常性损益 |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 与日常活动相关的 政府补助 | <u>100,637,536.78</u> | <u>37,665,146.31</u> | <u>61,385,297.35</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 其他收益(续)

与日常活动相关的政府补助如下:

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 与资产/收益相关 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------|
| 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助 | 4,035,270.25 | 1,631,855.31 | 与资产相关 |
| 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助 | 88,692,060.60 | 25,245,169.68 | 与收益相关 |
| 科研项目、技术改造 等科技专项补助 | 5,367,110.93 | 2,676,858.96 | 与资产相关 |
| 科研项目、技术改造 等科技专项补助 | 1,036,095.00 | 3,678,862.36 | 与收益相关 |
| 先征后返的税金 | <u>1,507,000.00</u> | <u>4,432,400.00</u> | 与收益相关 |
| | <u>100,637,536.78</u> | <u>37,665,146.31</u> | |

51. 投资收益

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 707,758,662.20 | 754,378,948.97 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 97,119,005.27 | 248,302,663.78 |
| 处置可供出售金融资产取得 的投资收益 | - | 231,192,629.26 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产取得的投资收益 | 24,327,309.90 | 7,298,270.99 |
| 处置子公司投资收益 | 15,052,252.68 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产在持有期间 取得的投资收益 | 2,944,128.88 | - |
| 以成本计量的可供出售金融资产 在持有期间取得的投资收益 | - | 16,440,880.03 |
| 以公允价值计量的可供出售金融资产 在持有期间取得的投资收益 | - | 8,959,793.78 |
| | <u>847,201,358.93</u> | <u>1,266,573,186.81</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

52. 公允价值变动损益

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 | <u>204,648,890.22</u> | <u>(3,561,625.78)</u> |

53. 资产处置损失

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产处置损失 | <u>(2,497,087.49)</u> | <u>(1,061,889.92)</u> |

54. 营业外收入

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 计入2018年1-6月 非经常性损益 |
|--------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | - | 7,417,786.07 | - |
| 罚款及滞纳金收入 | 1,111,232.75 | 737,648.14 | 1,111,232.75 |
| 无需及无法支付的款项 | 820,014.13 | 441,270.14 | 820,014.13 |
| 其他 | <u>2,954,415.05</u> | <u>3,927,661.20</u> | <u>2,954,415.05</u> |
| | <u>4,885,661.93</u> | <u>12,524,365.55</u> | <u>4,885,661.93</u> |

计入当期损益与日常活动无关的政府补助如下:

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------------|-----------|---------------------|
| 创新能力、扶持项目 环保等财政补助 | <u>-</u> | <u>7,417,786.07</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

55. 营业外支出

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 | 计入2018年1-6月 非经常性损益 |
|----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 捐赠支出 | 552,975.50 | 1,616,684.00 | 552,975.50 |
| 赔偿金、违约金及各种罚款支出 | 710,759.03 | 3,795,770.28 | 710,759.03 |
| 存货盘亏及报废 | 884,375.86 | 628,636.59 | 884,375.86 |
| 固定资产盘亏及报废 | 1,982,159.66 | 6,218.11 | 1,982,159.66 |
| 其他 | <u>1,646,893.63</u> | <u>1,131,295.29</u> | <u>1,646,893.63</u> |
| | <u><u>5,777,163.68</u></u> | <u><u>7,178,604.27</u></u> | <u><u>5,777,163.68</u></u> |

56. 费用按性质分类

本集团营业成本、销售费用、管理费用、研发费用按照性质分类的补充资料如下：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 耗用的原材料 | 2,543,790,101.88 | 1,904,765,562.01 |
| 采购的库存商品 | 1,103,298,894.14 | 759,609,215.66 |
| 产成品及在产品存货变动 | (153,090,294.63) | (118,624,158.42) |
| 职工薪酬 | 1,584,228,830.15 | 1,181,795,690.20 |
| 临床试验及技术服务费 及科研物耗等研发费用 | 708,981,976.91 | 461,320,124.23 |
| 折旧和摊销 | 560,757,731.20 | 385,377,123.49 |
| 租金 | 49,594,054.52 | 43,455,150.20 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

57. 所得税费用

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|------------------------|------------------------|
| 当期所得税费用 | 343,055,236.01 | 281,722,753.73 |
| 递延所得税费用 | <u>(43,310,353.74)</u> | <u>(29,177,767.06)</u> |
| | <u>299,744,882.27</u> | <u>252,544,986.67</u> |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 利润总额 | 2,037,696,695.22 | 2,179,163,968.87 |
| 按法定税率计算的所得税费用(注1) | 536,279,474.27 | 544,790,992.21 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | (126,852,785.09) | (121,160,879.95) |
| 对以前期间当期所得税的调整 | (70,294,360.24) | 9,002,549.55 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | (183,610,110.69) | (193,158,929.63) |
| 无须纳税的收益 | (708,022.22) | (9,895,828.46) |
| 不可抵扣的费用 | 13,848,729.97 | 13,887,172.18 |
| 利用以前年度可抵扣亏损 | (11,633,391.26) | (85,169,835.68) |
| 研发费用加计扣除产生的所得税影响 | (7,209,575.42) | (8,032,576.54) |
| 未确认的可抵扣暂时性差异的影响 和可抵扣亏损 | <u>149,924,922.95</u> | <u>102,282,322.99</u> |
| 按本集团实际税率计算的 所得税费用 | <u>299,744,882.27</u> | <u>252,544,986.67</u> |

注1： 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。Gland Pharma根据印度法定税率及地方规定，报告期内，2018年4月1日前按34.61%计缴所得税费用，自2018年4月1日起按34.94%计缴所得税费用。Breas按照瑞典法定税率22%计缴所得税费用，Tridem Pharma按照法国法定税率33.33%计缴所得税费用，Sisram根据以色列《资本投资鼓励法》（2011修正案），按优惠税率16%计缴所得税费用。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 每股收益

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

稀释性每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当年净利润确定。稀释性每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中不包含限制性股票的母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股(包含限制性股票)转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

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

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 收益 | | |
| 归属于本公司普通股股东的当年净利润 | <u>1,560,470,766.33</u> | <u>1,689,059,654.89</u> |
| 当年分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利 | <u>316,692.00</u> | <u>623,183.75</u> |
| 调整后归属于本公司普通股股东的当年净利润 | <u>1,560,154,074.33</u> | <u>1,688,436,471.14</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

58. 每股收益(续)

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 股份 | | |
| 本公司不包含限制性股票的发行在外普通股的加权平均数 | <u>2,494,227,495.00</u> | <u>2,426,136,770.00</u> |
| 稀释效应——普通股的加权平均数 限制性股票 | <u>586,286.35</u> | <u>745,534.59</u> |
| 调整后本公司发行在外普通股的 加权平均数 | <u>2,494,813,781.35</u> | <u>2,426,882,304.59</u> |

59. 现金流量表项目注释

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 收回履约保函、承兑汇票等保证金 | 166,712,415.11 | 418,842,087.80 |
| 补贴收入 | 100,637,536.78 | 45,082,932.38 |
| 利息收入 | 60,073,837.32 | 34,334,674.42 |
| 其他 | <u>820,014.13</u> | <u>4,665,309.33</u> |
| | <u>328,243,803.34</u> | <u>502,925,003.93</u> |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | |
| 市场费用 | 3,034,685,542.47 | 1,622,279,663.22 |
| 研发费用 | 635,050,112.31 | 432,365,804.77 |
| 差旅费 | 32,167,370.98 | 28,184,827.89 |
| 支付履约保函、承兑汇票等保证金 | 5,174,592.82 | 18,123,823.86 |
| 其他管理及销售费用 | <u>52,625,251.50</u> | <u>33,017,826.44</u> |
| | <u>3,759,702,870.08</u> | <u>2,133,971,946.18</u> |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 3个月以上定期存款 | 143,167,172.76 | 403,794,485.74 |
| 工程项目保证金 | <u>4,562,155.54</u> | <u>19,336,635.00</u> |
| | <u>147,729,328.30</u> | <u>423,131,120.74</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

59. 现金流量表项目注释(续)

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 工程项目保证金 | 19,660,050.70 | 16,186,094.80 |
| 其他 | 10,654,954.27 | - |
| 处置子公司及其他营业单位支付的现金净额 | <u>17,194,484.40</u> | <u>-</u> |
| | <u>47,509,489.37</u> | <u>16,186,094.80</u> |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 收到不丧失控制权下处置子公司部分股权款 | 25,550,000.00 | 1,219,862.77 |
| 收到其他借款 | <u>140,767,480.08</u> | <u>127,991,915.00</u> |
| | <u>166,317,480.08</u> | <u>129,211,777.77</u> |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 购买子公司少数股东股权 | 1,370,344,976.15 | 377,677,276.84 |
| 归还其他借款 | <u>145,633,457.82</u> | <u>29,267,992.87</u> |
| | <u>1,515,978,433.97</u> | <u>406,945,269.71</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 净利润 | 1,737,951,812.95 | 1,926,618,982.20 |
| 加：资产减值损失 | 28,999,918.51 | 51,520,252.57 |
| 固定资产折旧 | 391,030,230.69 | 320,465,222.61 |
| 无形资产摊销 | 204,944,159.63 | 90,362,045.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,136,096.72 | 3,554,067.46 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产的损失 | 2,497,087.49 | 1,061,889.92 |
| 固定资产报废损失 | 1,982,159.66 | 6,218.11 |
| 公允价值变动(收益)/损失 | (204,648,890.22) | 3,561,625.78 |
| 财务费用 | 441,469,681.03 | 234,051,516.01 |
| 投资收益 | (847,201,358.93) | (1,266,573,186.81) |
| 股份支付 | 1,516,718.00 | - |
| 递延所得税资产增加 | (746,019.63) | (8,283,436.73) |
| 递延所得税负债减少 | (42,564,334.11) | (20,894,330.33) |
| 存货的增加 | (363,081,772.23) | (267,102,361.76) |
| 经营性应收项目的增加 | (486,101,421.81) | (573,866,916.03) |
| 经营性应付项目的增加 | 407,608,569.91 | 609,084,770.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | <u>1,278,792,637.66</u> | <u>1,103,566,358.37</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金及现金等价物净变动: | | |
| 现金的期末余额 | 7,619,132,395.76 | 8,791,529,408.13 |
| 减: 现金的期初余额 | 6,350,319,352.85 | 4,538,036,620.20 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | - |
| | <u>1,268,813,042.91</u> | <u>4,253,492,787.93</u> |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>1,268,813,042.91</u> | <u>4,253,492,787.93</u> |

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 取得子公司及其他营业单位的价格 | - | 590,549,715.14 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的 现金和现金等价物 | - | 584,007,982.07 |
| 支付上期末尚未支付的 收购现金对价 | 338,075,000.00 | 6,228,822.10 |
| 预付收购现金对价 | - | - |
| 减: 取得子公司及其他营业单位 持有的现金和现金等价物 | - | 56,978,991.11 |
| 取得子公司及其他营业单位 支付的现金净额 | <u>338,075,000.00</u> | <u>533,257,813.06</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

60. 现金流量表补充资料(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息(续)

处置子公司及其他营业单位的信息

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-------------------------------|------------------------|-----------|
| 处置子公司及其他营业单位的价格 | 38,590,001.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的 现金和现金等价物 | - | - |
| 减：处置子公司及其他营业单位持 有的现金和现金等价物 | <u>17,194,484.40</u> | <u>-</u> |
| 处置子公司及其他营业单位 支付的现金净额 | <u>(17,194,484.40)</u> | <u>-</u> |

(3) 现金及现金等价物

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 现金 | 7,619,132,395.76 | 6,350,319,352.85 |
| 其中： 库存现金 | 5,501,178.08 | 3,861,970.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 7,607,345,703.64 | 6,320,591,252.00 |
| 可随时用于支付的 其他货币资金 | 6,285,514.04 | 25,866,130.51 |
| 现金等价物 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 期末现金及现金等价物余额 | <u>7,619,132,395.76</u> | <u>6,350,319,352.85</u> |
| 其中已扣除： | | |
| 公司或集团内子公司三个月 以上的定期存款 | 115,038,027.24 | 258,205,200.00 |
| 公司或集团内子公司使用受 限制的现金和现金等价物 | 478,804,837.32 | 640,342,659.61 |

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

61. 所有权或使用权受到限制的资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 | |
|------|-----------------------|-----------------------|----|
| 货币资金 | 478,804,837.32 | 640,342,659.61 | 注1 |
| 固定资产 | 79,556,367.65 | 83,138,335.29 | 注2 |
| 无形资产 | <u>32,738,297.12</u> | <u>33,164,781.99</u> | 注3 |
| | <u>591,099,502.09</u> | <u>756,645,776.89</u> | |

注1：于2018年6月30日，本集团人民币478,804,837.32元(2017年12月31日：人民币640,342,659.61元)的银行存款受限，主要为银行承兑汇票保证金、履约保函保证金以及信用证保证金，期限为3至6个月。

注2：于2018年6月30日，账面价值为人民币79,556,367.65元(2017年12月31日：人民币83,138,335.29元)的固定资产用于取得银行借款抵押。

注3：于2018年6月30日，账面价值为人民币32,738,297.12元(2017年12月31日：人民币33,164,781.99元)的土地使用权用于取得银行借款抵押；该土地使用权于2018年1-6月的摊销额为人民币426,484.87元(2017年：人民币852,969.78元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

62. 外币货币性项目

| | 2018年6月30日 | | | 2017年12月31日 | | |
|-------|------------------|--------|-------------------------|------------------|--------|-------------------------|
| | 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 货币资金 | | | | | | |
| —美元 | 289,701,659.91 | 6.6166 | 1,916,840,002.97 | 192,649,028.71 | 6.5342 | 1,258,807,283.39 |
| —港币 | 187,771,511.73 | 0.8431 | 158,310,161.54 | 251,784,284.48 | 0.8359 | 210,469,001.24 |
| —欧元 | 3,203,272.11 | 7.6515 | 24,509,836.56 | 7,531,623.39 | 7.8023 | 58,763,985.14 |
| —英镑 | 15,675.55 | 8.6551 | 135,673.46 | 25,107.60 | 8.7792 | 220,424.62 |
| —新台币 | 92,307,490.56 | 0.2164 | 19,977,160.96 | 195,409,234.12 | 0.2200 | 42,987,005.27 |
| —日元 | 65,223,795.61 | 0.0599 | 3,907,818.49 | 47,860.68 | 0.0579 | 2,770.32 |
| —印度卢比 | 6,956,524,948.40 | 0.0967 | 672,695,962.51 | 4,681,023,223.28 | 0.1020 | 477,321,191.43 |
| —其他 | 1,501,263,690.56 | 0.0284 | 42,661,258.06 | 355,839,742.69 | 0.1359 | 48,340,931.45 |
| 应收账款 | | | | | | |
| —美元 | 122,910,263.94 | 6.6166 | 813,248,052.41 | 118,237,961.56 | 6.5342 | 772,590,488.42 |
| —欧元 | 25,167,283.82 | 7.6515 | 192,567,472.13 | 23,680,245.60 | 7.8023 | 184,760,380.28 |
| —印度卢比 | 752,001,442.92 | 0.0967 | 72,718,539.53 | 677,022,569.82 | 0.1020 | 69,035,594.19 |
| —其他 | 1,017,335,871.78 | 0.0110 | 11,239,906.23 | 480,266,077.98 | 0.0147 | 7,075,110.99 |
| 应付账款 | | | | | | |
| —美元 | 50,117,992.56 | 6.6166 | 331,610,709.56 | 40,988,949.96 | 6.5342 | 267,829,996.85 |
| —欧元 | 25,939,232.95 | 7.6515 | 198,474,040.92 | 22,259,016.23 | 7.8023 | 173,671,522.31 |
| —新台币 | 4,426,207.08 | 0.2164 | 957,918.48 | 15,293,119.45 | 0.2200 | 3,364,249.44 |
| —印度卢比 | 983,663,854.37 | 0.0967 | 95,120,294.72 | 1,143,366,437.47 | 0.1020 | 116,588,404.74 |
| —其他 | 1,114,432,434.13 | 0.0046 | 5,143,544.04 | 115,760,135.21 | 0.0101 | 1,169,452.99 |
| | | | <u>4,560,118,352.57</u> | | | <u>3,692,997,793.07</u> |

本集团之子公司Sisram的主要经营地为以色列，由于Sisram通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

本集团之子公司Breas的主要经营地为瑞典，由于Breas通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

本集团之子公司Tridem Pharma的主要经营地为法国，由于Tridem Pharma通常以欧元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择欧元作为其记账本位币。

本集团之子公司Gland Pharma的主要经营地为印度，由于Gland Pharma通常以印度卢比进行商品和劳务的计价和结算，因此选择印度卢比作为其记账本位币。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

六、 合并范围的变动

1. 处置子公司

| | 注册地 | 业务性质 | 本集团合计持股比例 | 本集团合计享有的表决权比例 | 不再成为子公司原因 |
|----------------------------|-----|------|-----------|---------------|-----------|
| 黑龙江万邦医药有限公司 ("黑龙江万邦") | 黑龙江 | 医药销售 | 51% | 51% | 注 |
| 湖南景仁医疗投资管理有限公司 ("湖南景仁") | 湖南 | 投资管理 | 65% | 65% | 注 |

注1: 本集团所属子公司上海复星医院投资(集团)有限公司与第三方自然人于2017年11月8日签订股权转让协议, 以人民币38,590,000.00元转让本公司持有的湖南景仁的45%股权, 处置日为2018年1月17日。故自2018年1月17日起, 本集团不再将湖南景仁纳入合并范围。

本集团所属子公司江苏万邦生化医药集团有限责任公司向第三方自然人以人民币1.00元转让本公司持有的黑龙江万邦的51%股权, 处置日为2018年4月11日。故自2018年4月11日起, 本集团不再将黑龙江万邦纳入合并范围。

黑龙江万邦以及湖南景仁的相关财务信息列示如下:

| | 处置日 账面价值 | 2017年12月31日 账面价值 |
|----------|------------------------|------------------------|
| 流动资产 | 42,720,773.27 | 48,937,827.80 |
| 非流动资产 | 44,982,821.02 | 45,034,667.59 |
| 流动负债 | 25,099,883.86 | 32,743,134.07 |
| 非流动负债 | - | - |
| | <u>62,603,710.43</u> | <u>61,229,361.32</u> |
| 少数股东权益 | <u>(21,702,675.48)</u> | <u>(21,029,244.41)</u> |
| 剩余股权公允价值 | <u>(17,151,111.11)</u> | |
| 商誉 | <u>830,204.16</u> | |
| 处置损益 | <u>14,009,873.00</u> | |
| 处置对价 | <u>38,590,001.00</u> | |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

六、 合并范围的变动(续)

1. 处置子公司(续)

| | 2018年1月1日 至处置日期间 |
|------|---------------------|
| 营业收入 | 4,741,219.00 |
| 营业成本 | 2,498,014.28 |
| 净利润 | 1,374,349.11 |

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

本公司重要子公司的情况如下：

| | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例* | |
|----------------------------------|-------|-----|------|--------------|---------|--------|
| | | | | | 直接 | 间接 |
| <u>通过设立或投资等方式取得的子公司</u> | | | | | | |
| 上海复宏汉霖生物技术股份有限公司 (复宏汉霖) | 上海 | 上海 | 医药研究 | 44,931.27 | - | 62.44% |
| 重庆复创医药研究有限公司 (重庆复创) | 重庆 | 重庆 | 医药研究 | \$1,428.80 | - | 76% |
| 复星实业(香港)有限公司 (复星实业) | 香港 | 香港 | 投资管理 | \$25,832.00 | 100.00% | - |
| 上海复星平耀投资管理有限公司 (平耀投资) | 上海 | 上海 | 投资管理 | 1,000.00 | 100.00% | - |
| 上海复星医院投资(集团)有限公司 (复星医院投资) | 上海 | 上海 | 医药咨询 | 150,000.00 | 96% | 2.97% |
| 能悦有限公司 (香港能悦) | 香港 | 香港 | 投资管理 | \$6,158.72 | 67.36% | 32.64% |
| Fosun Pharma USA Inc. | 美国 | 美国 | 投资管理 | \$1,000.00 | 100% | - |
| Fosun Pharma Industrial Pte.Ltd. | 新加坡 | 新加坡 | 投资管理 | \$45,000.00 | - | 100% |
| Fosun Pharmaceutical AG. | 瑞士 | 瑞士 | 投资管理 | CHF100.00 | - | 100% |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

| | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 持股比例* | |
|--|-------|-----|------|--------------|---------|---------|
| | | | | | 直接 | 间接 |
| <u>非同一控制下企业合并取得的子公司</u> | | | | | | |
| 重庆药友制药有限责任公司 (重庆药友) | 重庆 | 重庆 | 医药生产 | 19,654.00 | - | 51.00% |
| 江苏万邦生化医药集团有限责任公司 (江苏万邦) | 江苏 | 江苏 | 医药生产 | 44,045.54 | 4.80% | 95.20% |
| 桂林南药股份有限公司 (桂林南药) | 桂林 | 桂林 | 医药生产 | 28,503.03 | - | 96.05% |
| 上海复星长征医学科学有限公司 (复星长征) | 上海 | 上海 | 医药生产 | 15,685.40 | 100.00% | - |
| 上海复星医药产业发展有限公司 (产业发展) | 上海 | 上海 | 投资管理 | 225,330.80 | 100.00% | - |
| 锦州奥鸿药业有限责任公司 (奥鸿药业) | 锦州 | 锦州 | 医药生产 | 10,787.50 | - | 95.573% |
| 重庆医药工业研究院有限责任公司 (重庆医工院) | 重庆 | 重庆 | 医药研究 | 5,500.00 | - | 56.89% |
| 岳阳广济医院有限公司 (广济医院) | 岳阳 | 岳阳 | 医疗服务 | 2,889.80 | - | 98.974% |
| 亚能生物技术(深圳)有限公司 (亚能生物) | 深圳 | 深圳 | 医药生产 | HK1,163.4772 | - | 50.10% |
| 大连雅立峰生物制药有限公司 (大连雅立峰) | 大连 | 大连 | 医药生产 | 5,200.00 | - | 95.00% |
| 湖北新生源生物工程有限公司 (湖北新生源) | 公安 | 公安 | 医药生产 | 5,112.00 | - | 51.00% |
| Chindex Medical Limited (CML) | 香港 | 香港 | 投资管理 | HK75,452.00 | - | 100.00% |
| 沈阳红旗制药有限公司 (沈阳红旗) | 沈阳 | 沈阳 | 医药生产 | 6,000.00 | - | 100.00% |
| 安徽济民肿瘤医院 (济民医院) | 合肥 | 合肥 | 医疗服务 | 1,000.00 | - | 69.282% |
| 宿迁市钟吾医院有限责任公司 (钟吾医院) | 宿迁 | 宿迁 | 医疗服务 | 1,750.00 | - | 54.436% |
| Sisram Medical Ltd. (Sisram) | 以色列 | 以色列 | 器械制造 | NIS1,400.00 | - | 100.00% |
| 湖南洞庭药业股份有限公司 (洞庭药业) | 湖南 | 湖南 | 医药生产 | 11,006.39 | 77.78% | - |
| 佛山市禅城区中心医院有限 公司(禅城医院) | 佛山 | 佛山 | 医疗服务 | 5,000.00 | - | 84.554% |
| 苏州二叶制药有限公司 (苏州二叶) | 苏州 | 苏州 | 医药生产 | 11,842.00 | - | 65.00% |
| 江苏黄河药业股份有限公司 (黄河药业) | 盐城 | 盐城 | 医药生产 | 5,507.00 | - | 51.00% |
| Breas Medical Holdings AB (Breas) | 瑞典 | 瑞典 | 器械制造 | SEK10.00 | - | 80.00% |
| Gland Pharma Limited (Gland Pharma) | 印度 | 印度 | 医药生产 | 不适用 | - | 74.00% |
| Tridem Pharma S.A.S (Tridem Pharma) | 法国 | 法国 | 医药生产 | EUR1,282.33 | - | 82.00% |
| 深圳恒生医院 (恒生医院) | 深圳 | 深圳 | 医疗服务 | 6,000.00 | - | 59.38% |

*上述持股比例系本公司直接和间接持股比例简单加计之和。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

1. 在子公司中的权益(续)

于2018年6月30日，本集团不存在重要少数股东权益的子公司。

2. 在合营企业和联营企业中的权益

| | 主要经营地 | 注册地 | 法人代表 | 注册资本 (万元) | 持股比例 直接 | 间接 | 会计处理 |
|---|-------|-----|--|--------------|------------|---------|------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 复星凯特生物科技有限 公司(凯特生物) | 上海 | 上海 | Richard Liqun Wang | \$5,600.00 | - | 50.00% | 权益法 |
| 联营企业 | | | | | | | |
| 天津药业集团有限 公司(天药集团) | 天津 | 天津 | 李静 | 67,497.00 | 25.00% | - | 权益法 |
| 北京金象复星医药股份 有限公司(北京金象) | 北京 | 北京 | 徐军 | 12,741.84 | 50.00% | - | 权益法 |
| 国药产业投资有限公司 (国药产投) | 上海 | 上海 | 邓金栋 | 10,000.00 | 49.00% | - | 权益法 |
| 颈复康药业集团 有限公司(颈复康药业) | 河北 | 河北 | 李沈明 | 6,000.00 | - | 25.00% | 权益法 |
| Nature's Sunshine Products, Inc. (NSP) | 美国 | 美国 | 不适用 | 不适用 | 15.26% | - | 权益法 |
| 国药控股医疗投资管理 有限公司(国控医疗) | 上海 | 上海 | 李智明 | 100,000.00 | 45.00% | - | 权益法 |
| HEALTHY HARMONY HOLDINGS, L.P. (HHH) | 中国 | 开曼 | Healthy Harmony GP, Inc. (普通合伙人) | 不适用 | - | 42.909% | 权益法 |
| Amerigen Pharmaceuticals Ltd. | 中国/美国 | 开曼 | Darrin Prescott | 不适用 | - | 24.14% | 权益法 |
| Sovereign Medical Services, Inc. | 美国 | 美国 | Jonh H. Hajjar M.D. | 不适用 | 30.00% | - | 权益法 |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 (财务公司) | 上海 | 上海 | 张厚林 | 150,000.00 | 20.00% | - | 权益法 |
| Saladax Biomedical, Inc. (Saladax) | 美国 | 美国 | 不适用 | \$2,600.00 | 30.29% | - | 权益法 |
| We Doctor Group Limited (挂号网) | 中国 | 开曼 | 不适用 | 不适用 | - | 7.964% | 权益法 |
| 复星康健融资租赁(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 霍薇 | 50,000.00 | - | 20.00% | 权益法 |
| 重药控股股份有限公司 | 重庆 | 重庆 | 刘绍云 | 172,818.4696 | 2.05% | 0.01% | 权益法 |
| 淮海医院管理(徐州)有限公司 | 徐州 | 徐州 | 蒋仁述 | 71,429.00 | - | 35.00% | 权益法 |
| 青岛山大齐鲁医院 投资管理有限公司 (山大齐鲁医院投资) | 山东 | 山东 | 高玉贞 | 80,000.00 | - | 49.00% | 权益法 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

七、 在其他主体中的权益(续)

2. 在合营企业和联营企业中的权益(续)

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

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

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------------------|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产 | 165,850,068,601.47 | 144,627,268,007.30 |
| 其中：现金和现金等价物 | 23,450,843,260.01 | 14,115,691,674.62 |
| 非流动资产 | <u>26,828,443,327.77</u> | <u>24,872,747,703.75</u> |
| 资产合计 | <u>192,678,511,929.24</u> | <u>169,500,015,711.05</u> |
| 流动负债 | 135,034,909,393.94 | 110,924,141,189.49 |
| 非流动负债 | <u>3,043,446,953.63</u> | <u>7,059,960,931.22</u> |
| 负债合计 | <u>138,078,356,347.57</u> | <u>117,984,102,120.71</u> |
| 本集团在该联营企业所享有的净资产份额 | 21,950,031,041.71 | 20,449,987,318.45 |
| 持股比例 | 49% | 49% |
| 投资的账面价值 | <u>10,755,515,210.44</u> | <u>10,020,493,786.04</u> |
| 营业收入 | 147,486,193,656.30 | 277,717,018,289.63 |
| 所得税费用 | 1,138,478,155.01 | 2,282,325,235.64 |
| 净利润 | 4,032,982,577.91 | 7,798,184,042.31 |
| 其他综合亏损 | (8,821,411.80) | (10,879,123.57) |
| 综合收益总额 | 4,024,161,166.11 | 7,787,304,918.74 |
| 收到的股利 | - | <u>387,100,000.00</u> |

下表列示了对本集团不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-----------------|------------------------|-------------------------|
| 合营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 424,998,363.79 | 646,549,951.55 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净亏损 | (20,341,458.07) | (15,524,623.42) |
| 其他综合收益 | - | 524,191.36 |
| 综合收益总额 | <u>(20,341,458.07)</u> | <u>(15,000,432.06)</u> |
| 联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 8,260,898,596.04 | 7,783,531,351.37 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 净利润 | (20,353,176.10) | (85,096,301.32) |
| 其他综合收益/(损失) | 9,157,316.16 | (99,804,744.70) |
| 综合收益总额 | <u>(11,195,859.94)</u> | <u>(184,901,046.02)</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险

1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年6月30日

金融资产

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性 | 以摊余 成本计量 | 以公允价值计量 且其变动计入 其他综合收益 | 合计 |
|-----------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| 货币资金 | - | 8,212,975,260.32 | - | 8,212,975,260.32 |
| 交易性金融资产 | 793,897,986.51 | - | - | 793,897,986.51 |
| 其他权益工具投资 | - | - | 203,489,001.40 | 203,489,001.40 |
| 其他非流动金融资产 | 2,096,646,072.20 | - | - | 2,096,646,072.20 |
| 应收票据及应收账款 | - | 4,140,418,666.50 | - | 4,140,418,666.50 |
| 其他应收款 | - | 655,459,706.77 | - | 655,459,706.77 |
| 其他流动资产 | - | 11,998,041.48 | - | 11,998,041.48 |
| | <u>2,890,544,058.71</u> | <u>13,020,851,675.07</u> | <u>203,489,001.40</u> | <u>16,114,884,735.18</u> |

金融负债

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 初始确认时 | 以摊余成本 计量的金融负债 | 合计 |
|-------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | - | 12,589,040,075.06 | 12,589,040,075.06 |
| 应付票据及应付账款 | - | 2,155,887,192.81 | 2,155,887,192.81 |
| 其他应付款 | - | 3,272,300,919.49 | 3,272,300,919.49 |
| 应付债券 | - | 1,245,720,108.50 | 1,245,720,108.50 |
| 长期借款 | - | 5,002,361,321.11 | 5,002,361,321.11 |
| 长期应付款 | 165,415,000.00 | 388,954,044.87 | 554,369,044.87 |
| 其他流动负债 | - | 12,886,415.77 | 12,886,415.77 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 4,257,940,037.31 | 4,257,940,037.31 |
| 其他非流动负债 | <u>1,883,013,913.85*</u> | - | <u>1,883,013,913.85</u> |
| | <u>2,048,428,913.85</u> | <u>28,925,090,114.92</u> | <u>30,973,519,028.77</u> |

*该金额包含授予少数股东的股份赎回权，人民币1,883,013,913.85元，由于它与本集团若干子公司少数股东的交易属于权益交易，故其公允价值变动确认在资本公积。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

1. 金融工具分类(续)

2017年12月31日

金融资产

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产 交易性 | 贷款和 应收款项 | 可供出售 金融资产 | 合计 |
|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 货币资金 | - | 7,248,867,212.46 | - | 7,248,867,212.46 |
| 以公允价值计量且 其变动计入当期 损益的金融资产 | 219,326,825.45 | - | - | 219,326,825.45 |
| 可供出售金融资产 | - | - | 2,673,249,060.90 | 2,673,249,060.90 |
| 应收票据及应收账款 | - | 3,825,549,486.27 | - | 3,825,549,486.27 |
| 其他应收款 | - | 423,527,102.24 | - | 423,527,102.24 |
| 其他流动资产 | - | 7,002,769.01 | - | 7,002,769.01 |
| | <u>219,326,825.45</u> | <u>11,504,946,569.98</u> | <u>2,673,249,060.90</u> | <u>14,397,522,456.33</u> |

金融负债

| | 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债 初始确认时 | 其他 金融负债 | 合计 |
|-------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | - | 9,714,866,318.58 | 9,714,866,318.58 |
| 应付票据及应付账款 | - | 1,781,883,469.05 | 1,781,883,469.05 |
| 其他应付款 | - | 2,688,312,829.18 | 2,688,312,829.18 |
| 应付债券 | - | 4,235,381,895.88 | 4,235,381,895.88 |
| 长期借款 | - | 5,579,513,665.14 | 5,579,513,665.14 |
| 长期应付款 | 163,355,000.00 | 386,641,349.50 | 549,996,349.50 |
| 其他流动负债 | - | 10,072,923.50 | 10,072,923.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 763,328,841.23 | 763,328,841.23 |
| 其他非流动负债 | <u>1,859,563,751.16*</u> | - | <u>1,859,563,751.16</u> |
| | <u>2,022,918,751.16</u> | <u>25,160,001,292.06</u> | <u>27,182,920,043.22</u> |

*该金额包含授予少数股东的股份赎回权，人民币1,859,563,751.16元，由于它与本集团若干子公司少数股东的交易属于权益交易，故其公允价值变动确认在资本公积。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2018年6月30日，本集团已贴现给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币16,210,471.33元(2017年12月31日：人民币16,103,154.52元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2018年6月30日，应收票据余额中未包括尚未到期但已背书转让票据共计人民币667,953,190.71元(2017年12月31日：人民币730,658,775.71元)。于2018年6月30日，应收票据余额中未包括尚未到期但已贴现转让票据共计人民币246,800,029.53元(2017年12月31日：人民币192,293,986.97元)。于2018年6月30日，其到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2018年1-6月，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本期大致均衡发生。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险(包括汇率风险、利率风险和权益工具投资价格风险)。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款和可转换债券等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、 与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险

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

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

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

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

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、4和6中。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

信用风险(续)

于6月30日，本集团认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2018年6月30日

| | 合计 | 未逾期 未减值 | 逾期 | | | |
|--------|----------------------|----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 3至6个月 | 6个月以上 |
| 货币资金 | 8,212,975,260.32 | 8,212,975,260.32 | - | - | - | - |
| 应收账款 | | | | | | |
| 及应收票据 | 4,140,418,666.50 | 3,849,021,689.43 | 117,891,172.80 | 126,678,818.17 | 31,331,546.91 | 15,495,439.19 |
| 其他应收款 | 655,459,706.77 | 655,459,706.77 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | <u>11,998,041.48</u> | <u>11,998,041.48</u> | - | - | - | - |

2017年12月31日

| | 合计 | 未逾期 未减值 | 逾期 | | | |
|--------|---------------------|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | 1个月以内 | 1至3个月 | 3至6个月 | 6个月以上 |
| 货币资金 | 7,248,867,212.46 | 7,248,867,212.46 | - | - | - | - |
| 应收账款 | | | | | | |
| 及应收票据 | 3,825,549,486.27 | 3,570,867,294.83 | 114,785,597.02 | 78,497,640.20 | 38,008,198.40 | 23,390,755.82 |
| 其他应收款 | 423,527,102.24 | 423,527,102.24 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | <u>7,002,769.01</u> | <u>7,002,769.01</u> | - | - | - | - |

于2018年6月30日，尚未逾期和发生减值的金融资产与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2018年6月30日，已逾期但未减值的应收账款和其他应收款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

流动性风险

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

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2018年6月30日，本集团71.04%(2017年：50.03%)的债务在不足1年内到期。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

流动性风险(续)

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年6月30日

| | 1年以内 | 1至5年 | 5年以上 | 不限期 | 合计 |
|-----------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----|--------------------------|
| 短期借款 | 12,776,591,455.05 | - | - | - | 12,776,591,455.05 |
| 长期借款 | 195,131,757.96 | 5,206,331,798.79 | 104,297,484.52 | - | 5,505,761,041.27 |
| 应付债券 | 57,031,250.00 | 1,400,095,108.50 | - | - | 1,457,126,358.50 |
| 应付票据及应付账款 | 2,155,887,192.81 | - | - | - | 2,155,887,192.81 |
| 其他应付款 | 3,272,300,919.49 | - | - | - | 3,272,300,919.49 |
| 长期应付款 | 480,000.00 | 527,039,635.30 | 31,442,615.05 | - | 558,962,250.35 |
| 其他流动负债 | 12,886,415.77 | - | - | - | 12,886,415.77 |
| 其他非流动负债 | - | 1,883,013,913.85 | - | - | 1,883,013,913.85 |
| 一年内到期的非流动 负债 | <u>4,388,200,471.38</u> | - | - | - | <u>4,388,200,471.38</u> |
| | <u>22,858,509,462.46</u> | <u>9,016,480,456.44</u> | <u>135,740,099.57</u> | - | <u>32,010,730,018.47</u> |

2017年12月31日

| | 1年以内 | 1至5年 | 5年以上 | 不限期 | 合计 |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|-----|--------------------------|
| 短期借款 | 9,894,243,224.97 | - | - | - | 9,894,243,224.97 |
| 长期借款 | 193,386,595.09 | 5,620,742,299.48 | 11,271,958.23 | - | 5,825,400,852.80 |
| 应付债券 | 158,707,765.07 | 4,638,994,059.90 | - | - | 4,797,701,824.97 |
| 应付票据及应付账款 | 1,781,883,469.05 | - | - | - | 1,781,883,469.05 |
| 其他应付款 | 2,688,312,829.18 | - | - | - | 2,688,312,829.18 |
| 长期应付款 | 480,000.00 | 523,147,503.04 | 31,200,079.34 | - | 554,827,582.38 |
| 其他流动负债 | 10,072,923.50 | - | - | - | 10,072,923.50 |
| 其他非流动负债 | - | 1,859,563,751.16 | - | - | 1,859,563,751.16 |
| 一年内到期的非流动 负债 | <u>781,142,359.11</u> | - | - | - | <u>781,142,359.11</u> |
| | <u>15,508,229,165.97</u> | <u>12,642,447,613.58</u> | <u>42,472,037.57</u> | - | <u>28,193,148,817.12</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险

利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

本集团截止2018年6月30日计息负债总额为人民币23,127,489,490.86元,其中计息借款包含人民币借款11,142,154,950.78元、美元借款1,718,968,200.14元折合人民币11,373,724,993.04元、欧元借款76,096,446.73元折合人民币582,251,962.16元。人民币借款以浮动利率计息部分为人民币2,976,069,321.07元,占26.71%,美元借款以浮动利率计息部分为人民币11,373,724,993.04元,占100.00%。欧元借款以浮动利率计息部分为人民币582,037,005.51元,占99.96%。

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

2018年6月30日

| | 基准点 | 净损益 | 其他综合收益 | 股东权益 |
|-----|---------|-----------------|---------|-----------------|
| | 增加/(减少) | 增加/(减少) | 的税后净额 | 合计 |
| | | | 增加/(减少) | 增加/(减少) |
| 人民币 | 1% | (22,320,519.91) | - | (22,320,519.91) |
| 美元 | 1% | (85,302,937.45) | - | (85,302,937.45) |
| 欧元 | 1% | (4,365,277.54) | - | (4,365,277.54) |
| 人民币 | (1%) | 22,320,519.91 | - | 22,320,519.91 |
| 美元 | (1%) | 85,302,937.45 | - | 85,302,937.45 |
| 欧元 | (1%) | 4,365,277.54 | - | 4,365,277.54 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

2017年12月31日

| | 基准点 | 净损益 | 其他综合收益 的税后净额 | 股东权益 合计 |
|-----|---------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 增加/(减少) | 增加/(减少) | 增加/(减少) | 增加/(减少) |
| 人民币 | 1% | (17,504,625.00) | - | (17,504,625.00) |
| 美元 | 1% | (80,777,306.06) | - | (80,777,306.06) |
| 欧元 | 1% | (4,507,367.00) | - | (4,507,367.00) |
| 人民币 | (1%) | 17,504,625.00 | - | 17,504,625.00 |
| 美元 | (1%) | 80,777,306.06 | - | 80,777,306.06 |
| 欧元 | (1%) | 4,507,367.00 | - | 4,507,367.00 |

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约25.55% (2017年: 18.08%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险(续)

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外汇汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化产生的影响。

2018年6月30日

| | 外汇汇率 | 净损益 | 股东权益 |
|----------|---------|-----------------|-----------------|
| | 增加/(减少) | 增加/(减少) | 合计 |
| | | | 增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 5% | 29,181,800.32 | 29,181,800.32 |
| 人民币对美元升值 | 5% | (29,181,800.32) | (29,181,800.32) |
| 人民币对欧元贬值 | 5% | 1,912,804.55 | 1,912,804.55 |
| 人民币对欧元升值 | 5% | (1,912,804.55) | (1,912,804.55) |
| 人民币对港币贬值 | 5% | 4,963,952.85 | 4,963,952.85 |
| 人民币对港币升值 | 5% | (4,963,952.85) | (4,963,952.85) |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

汇率风险(续)

2017年12月31日

| | 外汇汇率 | 净损益 | 股东权益 |
|----------|---------|-----------------|-----------------|
| | 增加/(减少) | 增加/(减少) | 合计 |
| | | | 增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 5% | 16,732,260.95 | 16,732,260.95 |
| 人民币对美元升值 | 5% | (16,732,260.95) | (16,732,260.95) |
| 人民币对欧元贬值 | 5% | 3,680,099.18 | 3,680,099.18 |
| 人民币对欧元升值 | 5% | (3,680,099.18) | (3,680,099.18) |
| 人民币对港币贬值 | 5% | 5,308,616.83 | 5,308,616.83 |
| 人民币对港币升值 | 5% | (5,308,616.83) | (5,308,616.83) |

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2018年6月30日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资(附注五、3)、其他权益工具投资(附注五、11)及其他非流动金融资产(附注五、12)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、深圳、香港、美国、新西兰及德国的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

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

| | 2018年6月30日 | 2018年1-6月 最高/最低 | 2017年末 | 2017年 最高/最低 |
|-----------|------------|--------------------|--------|----------------|
| 上海—A股指数 | 2,982 | 3,728/ 2,919 | 3,463 | 3,611/ 3,197 |
| 深圳—A股指数 | 1,681 | 2,051/ 1,628 | 1,986 | 2,141/ 1,855 |
| 香港—恒生指数 | 28,955 | 33,154/ 28,356 | 29,919 | 30,003/ 22,134 |
| 深圳—创业板 | 1,607 | 1,900/ 1,522 | 1,753 | 1,992/ 1,656 |
| 美国—纳斯达克 | 7,510 | 7,782/ 6,777 | 6,903 | 6,995/ 5,429 |
| 美国—纽约交易所 | 12,504 | 13,637/ 12,178 | 12,809 | 12,853/ 11,149 |
| 新西兰—NZX50 | 8,943 | 8,999/ 8,059 | 8,398 | 8,409/ 6,971 |
| 德国—DAX | 12,306 | 13,560/ 11,787 | 12,918 | 13,479/ 11,510 |

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

3. 金融工具风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险(续)

2018年6月30日

| | 权益工具投资 账面价值 | 净损益 增加/(减少) | 其他综合收益 的税后净额 增加/(减少) | 股东权益 合计 增加/(减少) |
|---------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------------|
| 权益工具投资 | | | | |
| 纽交所—其他非流动金融资产 | 418,569,212.24 | 41,856,921.22 | - | 41,856,921.22 |
| 创业板—交易性金融资产 | 95,298,175.66 | 7,147,363.17 | - | 7,147,363.17 |
| 深圳—交易性金融资产 | 333,944,390.86 | 25,093,230.51 | - | 25,093,230.51 |
| 纳斯达克—交易性金融资产 | 317,650,908.89 | 31,765,090.89 | - | 31,765,090.89 |
| 纳斯达克—其他权益投资 | 3,616,699.18 | - | 271,252.44 | 271,252.44 |
| 香港—交易性金融资产 | 47,004,511.20 | 4,700,451.12 | - | 4,700,451.12 |
| 德国—其他非流动金融资产 | 12,908,193.80 | 1,290,819.38 | - | 1,290,819.38 |
| 台湾—其他非流动金融资产 | 46,022,637.98 | 4,602,263.80 | - | 4,602,263.80 |

2017年12月31日

| | 权益工具投资 账面价值 | 净损益 增加/(减少) | 其他综合收益 的税后净额 增加/(减少) | 股东权益 合计 增加/(减少) |
|-----------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------------|
| 权益工具投资 | | | | |
| 纽交所—可供出售权益工具投资 | 419,384,906.05 | - | 41,938,490.61 | 41,938,490.61 |
| 创业板—可供出售权益工具投资 | 120,987,663.10 | - | 9,074,074.73 | 9,074,074.73 |
| 深圳—可供出售权益工具投资 | 266,364,715.42 | - | 20,030,760.86 | 20,030,760.86 |
| 深圳—交易性权益工具投资 | 73,422,533.60 | 5,506,690.02 | - | 5,506,690.02 |
| 纳斯达克—可供出售权益工具投资 | 180,279,174.36 | - | 17,800,574.95 | 17,800,574.95 |
| 纳斯达克—交易性权益工具投资 | 145,904,291.85 | 14,590,429.19 | - | 14,590,429.19 |
| 香港—可供出售权益工具投资 | 34,178,400.00 | - | 3,417,840.00 | 3,417,840.00 |
| 德国—可供出售权益工具投资 | 16,236,895.13 | - | 1,623,689.51 | 1,623,689.51 |
| 台湾—可供出售权益工具投资 | 60,211,151.66 | - | 6,021,115.17 | 6,021,115.17 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

八、与金融工具相关的风险(续)

4. 资本管理

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

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求的约束。2018年1-6月和2017年度，资本管理的目标、政策或程序未发生变化。

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

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借款 | 12,589,040,075.06 | 9,714,866,318.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,248,291,985.83 | 757,146,389.75 |
| 其他流动负债 | - | - |
| 应付债券 | 1,245,720,108.50 | 4,235,381,895.88 |
| 长期借款 | 5,002,361,321.11 | 5,579,513,665.14 |
| 长期应付款 | 29,250,724.64 | 28,768,846.46 |
| 减：货币资金 | <u>8,212,975,260.32</u> | <u>7,248,867,212.46</u> |
| 净负债 | <u>14,901,688,954.82</u> | <u>13,066,809,903.35</u> |
| 股东权益 | <u>30,472,493,632.89</u> | <u>29,741,453,931.20</u> |
| 资本和净负债 | <u>45,374,182,587.71</u> | <u>42,808,263,834.55</u> |
| 杠杆比率 | <u>33%</u> | <u>31%</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债

2018年6月30日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|----------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 | | | | |
| 权益工具投资 | 711,225,129.55 | 82,672,856.96 | - | 793,897,986.51 |
| 其他权益工具投资 | 3,616,699.18 | 56,785,425.02 | 143,086,877.20 | 203,489,001.40 |
| 其他非流动金融资产 | | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 | | | | |
| 权益工具投资 | <u>477,500,044.02</u> | <u>46,022,637.98</u> | <u>1,573,123,390.20</u> | <u>2,096,646,072.20</u> |
| | <u>1,192,341,872.75</u> | <u>185,480,919.96</u> | <u>1,716,210,267.40</u> | <u>3,094,033,060.11</u> |
| 长期应付款 | | | | |
| 应付股权收购款 | - | - | 165,415,000.00 | 165,415,000.00 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 授予子公司少数 股东的股票赎回 期权 | - | - | <u>1,883,013,913.85</u> | <u>1,883,013,913.85</u> |
| | - | - | <u>2,048,428,913.85</u> | <u>2,048,428,913.85</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

1. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2017年12月31日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 | | | | |
| 金融资产锁定期权益 | | | | |
| 工具投资 | 145,904,291.85 | 73,422,533.60 | - | 219,326,825.45 |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 上市可供出售 | | | | |
| 权益工具 | <u>1,037,431,754.06</u> | <u>60,211,151.66</u> | - | <u>1,097,642,905.72</u> |
| | <u>1,183,336,045.91</u> | <u>133,633,685.26</u> | - | <u>1,316,969,731.17</u> |
| 长期应付款 | | | | |
| 应付股权收购款 | - | - | 163,355,000.00 | 163,355,000.00 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 授予子公司少数 股东的股票赎回 期权 | - | - | <u>1,859,563,751.16</u> | <u>1,859,563,751.16</u> |
| | - | - | <u>2,022,918,751.16</u> | <u>2,022,918,751.16</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

2. 以公允价值披露的资产和负债

2018年6月30日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 长期应付款 | | | | |
| 应付股权收购款 | - | 178,728,750.00 | - | 178,728,750.00 |
| 应付融资租赁款 | - | 3,177,224.24 | - | 3,177,224.24 |
| 财政借款 | - | 29,250,724.64 | - | 29,250,724.64 |
| 预收股权转让款 | - | 17,846,900.00 | - | 17,846,900.00 |
| 其他长期应付款项 | - | 148,469,897.81 | - | 148,469,897.81 |
| 长期借款 | - | 4,877,190,293.43 | - | 4,877,190,293.43 |
| 应付债券 | | | | |
| (含流动部分) | <u>2,958,000,000.00</u> | <u>1,642,308,683.87</u> | - | <u>4,600,308,683.87</u> |
| | <u>2,958,000,000.00</u> | <u>6,896,972,473.99</u> | - | <u>9,854,972,473.99</u> |

2017年12月31日

| | 公允价值计量使用的输入值 | | | 合计 |
|----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 活跃市场报价 (第一层次) | 重要可观察 输入值 (第二层次) | 重要不可观察 输入值 (第三层次) | |
| 长期应付款 | | | | |
| 应付股权收购款 | - | 173,728,750.00 | - | 173,728,750.00 |
| 应付融资租赁款 | - | 3,772,586.37 | - | 3,772,586.37 |
| 财政借款 | - | 28,768,846.46 | - | 28,768,846.46 |
| 预收股权转让款 | - | 15,933,600.00 | - | 15,933,600.00 |
| 其他长期应付款项 | - | 164,437,566.67 | - | 164,437,566.67 |
| 长期借款 | - | 5,446,992,131.88 | - | 5,446,992,131.88 |
| 应付债券 | | | | |
| (含流动部分) | <u>2,955,300,000.00</u> | <u>1,636,211,825.23</u> | - | <u>4,591,511,825.23</u> |
| | <u>2,955,300,000.00</u> | <u>7,469,845,306.61</u> | - | <u>10,425,145,306.61</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

3. 公允价值估值

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

| | 账面价值 | | 公允价值 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
| 长期借款 | 5,002,361,321.11 | 5,570,911,837.63 | 4,877,190,293.43 | 5,446,992,131.88 |
| 应付债券(含流动部分) | 4,637,264,758.02 | 4,600,046,784.73 | 4,600,308,683.87 | 4,591,511,825.23 |

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

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

长短期借款、应付债券以及其他流动负债-短期融资券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2018年6月30日，针对长短期借款、应付债券、短期融资券等自身不履约风险评估为不重大。

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

4. 不可观察输入值

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值描述：

截至2018年6月30日止，财务报表中重要不可观察输入值如下：

作为收购合约的一部分，计入长期应付款的或有对价为应付款项，金额视乎 Gland Pharma 的依诺肝素产品获得美国食品药品监督管理局批准的日期而定。截至 2018 年 6 月 30 日止，已确认金额为人民币 165,415,000.00 元（2017 年 12 月 31 日：163,355,000.00），乃使用现金流量折现模型并按第三层级公允价值计量而厘定。对价预计将于 2019 年及以后年度内最终计量并支付给股东。在财务报表批准日，对价预期并无重大改变。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、 公允价值的披露(续)

4. 不可观察输入值 (续)

预测 Gland Pharma 的依诺肝素产品获得美国食品药品监督管理局批准的日期与签订收购合约时一致。折现率与自身非经营风险折价为零。

Gland Pharma 的依诺肝素产品获得美国食品药品监督管理局批准的日期之推迟会引发或有对价公允价值显著下降。

包括在其他非流动负债中授予子公司少数股东的股份赎回期权人民币 1,883,013,913.85 元(2017 年 12 月 31 日: 1,859,563,751.16)重大的不可观察的估值输入值是 Breas 自 2019 年 4 月至 2020 年 3 月止 12 个月期间的息税折旧摊销前利润以及 Gland Pharma 于 2018 年 6 月 30 日的最近股权转让交易价格。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

5. 公允价值计量的调节

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下:

2018年1-6月

| | 期初余额 | 转入 第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 当期转入 | 当期转入 其他应付款 | 期末余额 | 期末持有的负债计入 损益的当期未实现 利得或损失的变动 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------|--------------|----------------------|---------------|-------------------------|-----------------------------------|
| | | | 计入 损益 | 计入 其他综合收益 | | | | |
| 其他权益工具投资 | - | 143,086,877.20 | | | - | - | 143,086,877.20 | - |
| 其他非流动金融资产 | - | 1,573,123,390.20 | | | - | - | 1,573,123,390.20 | - |
| 长期应付款 | 163,355,000.00 | - | - | - | 2,060,000.00 | - | 165,415,000.00 | - |
| 其他非流动负债 | <u>1,859,563,751.16</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>23,450,162.69</u> | <u>-</u> | <u>1,883,013,913.85</u> | <u>-</u> |
| 合计 | <u>2,022,918,751.16</u> | <u>1,716,210,267.40</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>25,510,162.69</u> | <u>-</u> | <u>3,764,639,181.25</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

5. 公允价值计量的调节(续)

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下:

2017年

| | 年初余额 | 当期利得或损失总额 | | 当期转入 | 当期转入 其他应付款 | 年末余额 | 年末持有的负债计入 损益的当期未实现 利得或损失的变动 |
|---------|------|-----------|--------------|------------------|---------------|------------------|-----------------------------------|
| | | 计入 损益 | 计入 其他综合收益 | | | | |
| 长期应付款 | - | - | - | 163,355,000.00 | - | 163,355,000.00 | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - | 1,859,563,751.16 | - | 1,859,563,751.16 | - |
| 合计 | - | - | - | 2,022,918,751.16 | - | 2,022,918,751.16 | - |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

九、公允价值的披露(续)

6. 公允价值层次转换

于2018年1-6月，并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

十、关联方关系及其交易

1. 母公司

| | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 对本公司 持股 比例(%) | 对本公司 表决权 比例(%) |
|-----------------------|----------------|-------------------|--------------|---------------------|----------------------|
| 上海复星高科技(集团)有限公司(复星高科) | 上海市曹杨路500号206室 | 咨询、营销服务 技术开发研究 | 480,000 | 37.94 | 37.94 |

本公司的最终控制股东为郭广昌，本公司的最终控股公司为复星国际有限公司。

2. 子公司

重要子公司详见附注七、1. 在子公司中的权益。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注七、2. 在合营企业和联营企业中的权益。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方

关联方关系

| | |
|------------------------------------|----------|
| 北京高地物业管理有限公司(北京高地物业) | 同一最终控制公司 |
| 上海高地物业管理有限公司(上海高地物业) | 同一最终控制公司 |
| 上海复星高科技集团财务有限公司(复星财务公司) | 同一最终控制公司 |
| 上海中衡保险经纪有限公司(中衡保险) | 同一最终控制公司 |
| 上海星灵资产管理有限公司(星灵资产) | 同一最终控制公司 |
| 上海星益健康管理有限公司(星益健康) | 同一最终控制公司 |
| 上海星联商业保理有限公司(星联商业) | 同一最终控制公司 |
| 深圳星联商业保理有限公司(深圳星联商保) | 同一最终控制公司 |
| 上海复星创业投资管理有限公司(复星创业) | 同一最终控制公司 |
| 掌星宝(上海)网络科技有限公司(掌星宝) | 同一最终控制公司 |
| 量富征信管理有限公司(量富征信) | 同一最终控制公司 |
| 上海云济信息科技有限公司(上海云济) | 同一最终控制公司 |
| 上海新施华投资管理有限公司(新施华投资管理) | 同一最终控制公司 |
| 重庆复信置业有限公司(复信置业) | 同一最终控制公司 |
| 上海星双健投资管理有限公司(上海星双健) | 同一最终控制公司 |
| 上海策源房地产经纪有限公司(上海策源) | 同一最终控制公司 |
| 上海易星体育发展有限公司(上海易星) | 同一最终控制公司 |
| 上海星浩健康管理咨询有限公司(星浩健康) | 同一最终控制公司 |
| 复星康健融资租赁(上海)有限公司(复星康健) | 同一最终控制公司 |
| 北京中勤世帝生物技术有限公司(中勤世帝) | 联营企业 |
| SD Biosensor, Inc.(SDB) | 联营企业 |
| 安徽山河药用辅料股份有限公司(山河药辅) | 联营企业 |
| Healthy Harmony Holdings L.P.(HHH) | 联营企业 |
| 江苏英诺华医疗技术有限公司(江苏英诺华) | 联营企业 |
| 北京金象复星医药股份有限公司(北京金象) | 联营企业 |
| 湖南时代阳光药业股份有限公司(时代阳光) | 联营企业 |
| 国药控股医疗管理(上海)有限公司(国控医疗(上海)) | 联营企业 |
| 广州速道信息科技有限公司(广州速道) | 联营企业 |
| 希米科(苏州)医药科技有限公司(希米科医药) | 联营企业 |
| 上海领健信息技术有限公司(领健信息) | 联营企业 |
| 上海迪艾医疗器械有限公司(迪艾医疗) | 联营企业 |
| 直观复星医疗器械技术(上海)有限公司(直观医疗) | 联营企业 |
| 强龙家具股份有限公司(强龙家具) | 联营企业 |
| Saladax Biomedical, Inc.(Saladax) | 联营企业 |
| 颈复康药业集团有限公司(颈复康) | 联营企业 |
| 重药控股股份有限公司(重药控股) | 联营企业 |
| 青岛山大齐鲁医院投资管理有限公司(山大齐鲁医院投资) | 联营企业 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

| | 关联方关系 |
|--|----------|
| 上海安博生物医药股份有限公司(安博生物) | 联营企业的子公司 |
| 北京金象大药房医药连锁有限责任公司(金象连锁) | 联营企业的子公司 |
| 国药控股股份有限公司(国药控股) | 联营企业的子公司 |
| Chindex International, Inc(CHDX) | 联营企业的子公司 |
| 上海龙沙复星医药科技发展有限公司(龙沙复星) | 合营企业 |
| 重庆杰尔药友药业有限责任公司(重庆杰尔) | 合营企业 |
| 复星凯特生物科技有限公司(复星凯特) | 合营企业 |
| 上海星耀医学科技发展有限公司(星耀医学) | 合营企业 |
| 通德股权投资管理(上海)有限公司(通德投资) | 合营企业的子公司 |
| 永安财产保险股份有限公司(永安保险) | 其他关联人 |
| 迪安诊断技术集团股份有限公司(迪安诊断) | 其他关联人 |
| Gland Chemicals Pvt Ltd(Gland Chemicals) | 其他关联人 |
| Dhananjaya Properties LLP(Dhananjaya) | 其他关联人 |
| Sasikala Properties LLP(Sasikala) | 其他关联人 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

| | 注释 | 2018年1-6月 金额 | 2017年1-6月 金额 |
|-----------------|------|-----------------------|----------------------|
| 国药控股 | (1)a | 92,313,649.11 | 72,037,757.32 |
| Gland Chemicals | | 75,182,502.23 | - |
| 迪安诊断 | | 2,930,065.60 | 1,798,689.82 |
| 山河药辅 | | 1,469,508.39 | 854,222.24 |
| Saladax | | 1,309,414.88 | - |
| 江苏英诺华 | | 399,911.95 | - |
| 希米科医药 | | 392,814.14 | - |
| 永安保险 | | 167,417.03 | 3,748,823.74 |
| 复星国际控股子公司 | (1)b | 118,223.97 | 211,859.60 |
| 领健信息 | | 15,000.00 | - |
| 星耀医学 | | 14,394.01 | 5,607.86 |
| 中勤世帝 | | - | 109,186.32 |
| 广州速道 | | - | 14,800.63 |
| | | <u>174,312,901.31</u> | <u>78,780,947.53</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(1) 关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

| | 注释 | 2018年1-6月 金额 | 2017年1-6月 金额 |
|-------------------------------|------|-------------------------|-----------------------|
| 国药控股 | (1)c | 1,085,842,111.33 | 770,839,828.33 |
| 重药控股 | | 213,609,408.66 | 162,560,655.27 |
| 迪安诊断 | | 20,229,448.17 | 23,761,887.47 |
| 星耀医学 | | 12,464,952.96 | 10,252,143.87 |
| 复星国际控股子公司 | (1)d | 8,917,150.53 | 232,564.75 |
| Gland Chemicals | | 4,206,134.66 | - |
| Chindex International, Inc | | 2,633,086.30 | 1,216,695.72 |
| 领健信息 | | 2,123,814.53 | 1,207,133.68 |
| 迪艾医疗 | | 1,676,224.58 | 1,122,649.58 |
| HHH | | 800,998.75 | 856,625.01 |
| 复星凯特 | | 595,308.56 | 3,578.24 |
| 直观医疗 | | 329,441.10 | - |
| 颈复康 | | 31,153.85 | - |
| 通德投资 | | 17,246.56 | 19,516.36 |
| 安博生物 | | 7,024.05 | 7,884.20 |
| 星联商业 | | 6,080.35 | 3,229.91 |
| 龙沙复星 | | 863.21 | 3,287,242.94 |
| 江苏英诺华 | | 439.14 | 290.26 |
| 上海易星 | | - | 1,058.12 |
| | | <u>1,353,490,887.29</u> | <u>975,372,983.71</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

作为出租人

| | 注释 | 租赁 资产种类 | 2018年1-6月 租赁收入 | 2017年1-6月 租赁收入 |
|-------------------------------|------|------------|----------------------|---------------------|
| 复星国际控股子公司 | (2)a | 房屋 | 7,071,855.56 | 5,626,545.25 |
| 复星凯特 | (2)a | 房屋 | 2,464,807.15 | 135,671.29 |
| 通德投资 | (2)a | 房屋 | 401,718.96 | 353,228.82 |
| 安博生物 | (2)a | 房屋 | 280,931.40 | 247,034.94 |
| 龙沙复星 | (2)a | 房屋 | 211,711.68 | 151,283.01 |
| 直观医疗 | (2)a | 房屋 | 125,803.74 | - |
| 国药控股 | (2)a | 房屋 | - | 285,714.29 |
| Chindex International, Inc | (2)a | 设备 | - | 166,350.00 |
| 星耀医学 | (2)a | 房屋 | - | 474,082.02 |
| | | | <u>10,556,828.49</u> | <u>7,439,909.62</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁(续)

作为承租人

| | 注释 | 租赁 资产种类 | 2018年1-6月 租赁费 | 2017年1-6月 租赁费 |
|------------|------|------------|---------------------|---------------------|
| 复星国际控股子公司 | (2)b | 房屋 | 4,768,913.20 | 4,181,656.45 |
| Dhananjaya | (2)b | 房屋 | 103,723.20 | - |
| Sasikala | (2)b | 房屋 | <u>50,132.06</u> | <u>-</u> |
| 子公司 | (2)b | 房屋 | <u>4,922,768.46</u> | <u>4,181,656.45</u> |

(3) 关联方物业服务

接受关联方物业服务

| | 注释 | 提供 服务类型 | 2018年1-6月 劳务费用 | 2017年1-6月 劳务费用 |
|-----------|------|------------|---------------------|---------------------|
| 复星国际控股子公司 | (3)b | 物业管理 | <u>6,432,313.74</u> | <u>5,543,033.15</u> |

(4) 其他关联方交易

| | 注释 | 2018年1-6月 金额 | 2017年1-6月 金额 |
|-----------------|------|-----------------|-----------------|
| 高级管理人员的 薪酬总额 | (4)a | 46,690,802.00 | 39,413,089.00 |
| 独立董事津贴 | | 600,000.00 | 600,000.00 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

注释:

- (1) 关联方商品、劳务交易和股权转让
 - (a) 本期间, 本集团以市场价向国药控股购入医药产品、个人护理用品及医疗器材和化学试剂及实验室用品共计人民币92,313,649.11元(2017年1-6月: 人民币72,037,757.32元)。
 - (b) 本期间, 本集团以市场价接受复星国际控股子公司的其他服务共计人民币118,223.97元(2017年1-6月: 人民币211,859.60元)。复星国际控股子公司包括: 北京高地物业、上海高地物业以及星益健康。
 - (c) 本期间, 本集团以市场价向国药控股销售医疗产品、个人护理用品及医疗器材共计人民币1,085,842,111.33元(2017年1-6月: 人民币770,839,828.33元)。
 - (d) 本期间, 本集团以市场价向复星国际控股子公司提供其他服务共计人民币8,917,150.53元(2017年1-6月: 人民币232,564.75元)。复星国际控股子公司包括: 复星高科、星灵资产、星益健康、中衡保险、复星创业、量富征信、北京高地物业、上海策源、深圳星联商保、复星康健、复信置业、掌星宝以及上海云济。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方资产租赁

(a) 本期间，本集团向复星国际控股子公司、通德股权投资管理（上海）有限公司、上海龙沙复星医药科技发展有限公司、上海安博生物医药股份有限公司、直观复星医疗器械技术（上海）有限公司以及复星凯特生物科技有限公司出租房屋，根据租赁合同确认租赁收入合计人民币 10,556,828.49 元 (2017 年 1-6 月：人民币 7,439,909.62 元)。复星国际控股子公司包括：复星高科、上海云济、中衡保险、星益健康、深圳星联商保、星灵资产、量富征信以及复星创业。

(b) 本期间，本集团向复星国际控股子公司、Dhananjaya Properties LLP 以及 Sasikala Properties LLP 租入办公楼，根据租赁合同发生租赁费人民币 4,922,768.46 元（2017 年 1-6 月：人民币 4,181,656.45 元）。复星国际控股子公司系上海新施华投资管理。

(3) 关联方物业服务

(a) 本期间，本集团接受复星国际控股子公司的物业服务，根据合同发生物业服务费用合计人民币 6,432,313.74 元 (2017 年 1-6 月：人民币 5,543,033.15 元)。复星国际控股子公司包括上海高地物业、新施华投资管理以及北京高地物业。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 其他主要的关联交易

- (a) 本期间，本集团发生的高级管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币46,690,802.00元(2017年1-6月：人民币39,413,089.00元)。

6. 本集团与关联方的承诺

截至2018年6月30日，本集团与关联方无重大销售、采购承诺。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | |
| 国药控股 | 419,081,085.64 | - | 354,050,033.69 | - |
| 重药控股 | 96,849,617.12 | - | 49,538,930.59 | - |
| 迪安诊断 | 11,369,680.49 | - | 8,605,390.22 | - |
| 星耀医学 | 1,833,736.26 | - | 796,047.94 | - |
| Chindex International, Inc. | 804,513.85 | - | 87,900.00 | - |
| 领健信息 | 424,361.20 | - | - | - |
| 迪艾医疗 | 341,290.00 | - | 459,335.00 | - |
| 复星凯特 Gland Chemicals | 1,234.23 | - | 5,889,667.91 | - |
| 复星国际控股 子公司 | - | - | 1,105,235.00 | - |
| | <u>530,849,494.71</u> | <u>-</u> | <u>420,538,398.91</u> | <u>-</u> |
| 应收票据 | | | | |
| 国药控股 | 81,334,584.60 | - | 101,419,592.96 | - |
| 重药控股 | 24,072,723.36 | - | 28,807,276.31 | - |
| | <u>105,407,307.96</u> | <u>-</u> | <u>130,226,869.27</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|---------------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | | | | |
| 星耀医学 | 15,904,588.13 | - | 15,031,000.00 | - |
| 复星国际控股 子公司 | 4,197,973.64 | - | 2,378,008.50 | - |
| 上海星双健 | 3,605,000.00 | - | - | - |
| 重药控股 | 3,039,194.70 | - | 3,000,000.00 | - |
| 龙沙复星 | 328,772.00 | - | - | - |
| 通德投资 | 72,893.00 | - | - | - |
| 山大齐鲁医院 投资 | - | - | 133,784.82 | - |
| 迪安诊断 | - | - | 9,854.00 | - |
| | <u>27,148,421.47</u> | <u>-</u> | <u>20,552,647.32</u> | <u>-</u> |
| 应收股利 | | | | |
| 星耀医学 | 13,692,512.02 | - | 13,692,512.02 | - |
| 北京金象 | 4,293,206.32 | - | 4,293,206.32 | - |
| 金象连锁 | 164,407.39 | - | 164,407.39 | - |
| | <u>18,150,125.73</u> | <u>-</u> | <u>18,150,125.73</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应收款项余额(续)

| | 2018年6月30日 | | 2017年12月31日 | |
|---------------|---------------------|----------|-------------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | | | | |
| 江苏英诺华 | 513,076.92 | - | 90,000.00 | - |
| 国药控股 | 362,415.27 | - | 165,929.99 | - |
| 复星国际控股 子公司 | 186,093.38 | - | - | - |
| 亚能投资 | 55,000.00 | - | - | - |
| 领健信息 | 15,000.00 | - | - | - |
| 永安保险 | 11,319.59 | - | - | - |
| Saladax | 1,867.47 | - | - | - |
| | <u>1,144,772.63</u> | <u>-</u> | <u>255,929.99</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | | |
| 国药控股 | 63,056,851.57 | 38,775,716.47 |
| Gland Chemicals | 18,440,416.70 | 15,017,946.43 |
| 迪安诊断 | 778,624.88 | 553,821.53 |
| 山河药辅 | 308,554.35 | 236,848.48 |
| 希米科医药 | 211,273.00 | 256,223.20 |
| 强龙家具 | 62,750.00 | 62,750.00 |
| 星耀医学 | 1,880.00 | 282.05 |
| 迪艾医疗 | - | 90,000.00 |
| Sasikala | - | 78,173.00 |
| 中勤世帝 | - | 41,472.87 |
| Saladax | - | 916,702.75 |
| Dhananjaya | - | 18,501.44 |
| | <u>82,860,350.50</u> | <u>56,048,438.22</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

8. 关联方应付款项余额(续)

| | <u>2018年6月30日</u> | <u>2017年12月31日</u> |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | | |
| 复星国际控股子公司 | 7,081,510.96 | 5,317,857.86 |
| 重庆杰尔 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 复星凯特 | 549,945.60 | |
| 国药控股 | 449,776.31 | 154,015.18 |
| 迪安诊断 | 170,549.83 | |
| 通德投资 | 124,216.00 | 124,216.00 |
| 安博生物 | 87,172.00 | 87,172.00 |
| 星耀医学 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 上海易星 | 300.00 | 300.00 |
| 国控医疗(上海) | - | 6,000,000.00 |
| 重药控股 | - | 51,200.00 |
| | <u>13,513,470.70</u> | <u>16,784,761.04</u> |
| | | |
| | <u>2018年6月30日</u> | <u>2017年12月31日</u> |
| 预收款项 | | |
| 国药控股 | 6,313,667.66 | 6,658,521.56 |
| 重药控股 | 763,084.74 | 402,150.09 |
| Chindex International, Inc. | - | 258,961.00 |
| 领健信息 | - | 25,835.40 |
| | <u>7,076,752.40</u> | <u>7,345,468.05</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

9. 向关联方提供的贷款服务

本集团与复星凯特往来余额如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 其他非流动资产 | <u>67,562,000.00</u> | <u>33,781,000.00</u> |
| 应收利息 | <u>98,058.70</u> | <u>53,932.30</u> |

本集团与复星凯特交易额如下：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|---------------------|-----------|
| 贷款利息收入 | <u>1,515,007.46</u> | <u>-</u> |

注：上海复星医药产业发展有限公司向复星凯特生物科技有限公司提供五年期贷款人民币67,562,000.00元，利率为同期贷款基准利率上浮10%。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十、 关联方关系及其交易(续)

10. 关联方提供的存款及贷款服务

本集团与复星财务公司往来余额如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | <u>507,071,407.38</u> | <u>453,357,070.43</u> |
| 应收利息 | <u>86,067.91</u> | <u>141,596.89</u> |
| 短期借款 | <u>300,000,000.00</u> | <u>-</u> |
| 应付利息 | <u>362,500.00</u> | <u>-</u> |

本集团与复星财务公司交易额如下：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--------|---------------------|-------------------|
| 存款利息收入 | <u>2,836,318.51</u> | <u>929,263.31</u> |
| 贷款利息支出 | <u>5,334,905.66</u> | <u>-</u> |

注：2018 年上半年，上述存款、贷款及贴现利息按照协议条款参考基准利率及市场利率水平计息，活期存款年利率为 0.35%(2017 年 12 月 31 日：0.35%)，协定存款利率为 1.15%(2017 年 12 月 31 日：1.15%)，定期存款年利率为 1.55%-3.85%(2017 年 12 月 31 日：1.55%-3.85%)，2018 年 1-6 月未发生贴现业务。2018 年 1 月 26 日，本公司向财务公司提取一年期贷款人民币 300,000,000.00 元，利率 4.35%。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十一、股份支付

1. 概况

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 授予的各项权益工具总额 | - | - |
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 失效的各项权益工具总额 | - | - |
| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
| 以股份支付换取的职工服务总额 | - | - |
| 其中，以权益结算的股份支付如下： | | |
| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | <u>80,487,365.04</u> | <u>78,970,647.04</u> |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | <u>1,516,718.00</u> | <u>10,357,107.97</u> |

授予日权益工具的公允价值按照授予日的股票市场价格确定。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十一、股份支付(续)

2. 股权激励计划

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十一、股份支付(续)

2. 股权激励计划(续)

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

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

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十一、股份支付(续)

2. 股权激励计划(续)

2017年10月30日，本公司分别召开第七届董事会第四十三次会议、第七届监事会2017年第五次会议，审议通过关于回购注销部分未解锁限制性A股股票的议案。因（1）激励对象董志超先生、王树海先生已分别辞去于本公司的任职，并解除了与本公司或控股子公司/单位的劳动合同；（2）激励对象邓杰先生2016年度个人绩效考核结果未达到“合格”，已不符合激励条件。经董事会审议及监事会核查，同意本公司收回原代管上述拟回购注销限制性A股股票所对应的2015年度及2016年度现金股利；并同意将董志超先生、王树海先生及邓杰先生已获授但尚未解锁的共计70,150股限制性A股股票回购注销，回购价格为人民币10.54元/股，回购总价款为人民币739,381元。该部分股票已于2018年5月18日注销。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 已签约但未拨备 | | |
| 资本承诺 | 1,920,414,403.86 | 1,167,395,478.07 |
| 投资承诺 | <u>1,280,883,502.05</u> | <u>2,050,371,808.49</u> |
| | <u>3,201,297,905.91</u> | <u>3,217,767,286.56</u> |

2. 或有事项

截至资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十三、资产负债表日后事项

1. 2018年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2018]265号文批准,本公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币50亿元的公司债券。2018年第一期公司债券公开发行工作已于2018年8月15日结束,实际发行规模为人民币13.00亿元,最终票面利率为5.10%。2018年第一期公司债券的期限为5年,附第3年末本公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

2. 2018年配售H股股票

于2018年7月26日,本公司完成向不少于六名承配人配发及发行共计68,000,000股新H股。每股配售股份价格为38.20港元。承配人及其最终实益拥有人均为独立第三方。本次配售所得款项净额约为港元257,922万元。本次配售完成后,本公司已发行股份总数由2,495,060,895股增加至2,563,060,895股。

3. 投资联营公司

于2018年7月13日,本公司全资子公司复星实业与Butterfly Network, Inc. (以下简称“BNI”)及其他D轮优先股认购方签订投资协议,拟以总计约10,600万美元认购BNI发行的10,321,324股D轮优先股。在复星实业及其关联方持续持有不少于2%BNI全部已发行股份(按全部摊薄基础计算)的情况下,复星实业有权提名1名董事。

4. 投资建设佛山禅医健康蜂巢项目

于2018年8月21日,经本公司第七届董事会第六十九次会议审议批准,同意由控股子公司禅城医院与上海复星医院投资(集团)有限公司共同开发建设佛山禅医健康蜂巢项目,该项目投资合计人民币210,000万元。该项目之建设用地的国有土地使用权已由本集团于2018年8月7日通过公开交易(挂牌)人民币47,814万元(不含税费以及交易手续费等)竞得,尚需履行并完成国有土地使用权出让的相关程序。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

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

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

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

分部资产不包括交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产及总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

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

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2018年1-6月

| | 药品制造与研发 | 医疗服务 | 医疗器械与医学诊断 | 医药分销和零售 | 其他 | 调整和抵销 | 合并 |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 板块收入 | | | | | | | |
| 对外界客户销售 | 8,956,012,809.72 | 1,200,655,256.73 | 1,688,142,808.56 | - | 14,188,692.20 | - | 11,858,999,567.21 |
| 板块间销售 | 8,127,934.76 | 1,658,128.74 | 11,872,288.56 | - | 46,267,247.34 | (67,925,599.40) | - |
| 总计 | 8,964,140,744.48 | 1,202,313,385.47 | 1,700,015,097.12 | - | 60,455,939.54 | (67,925,599.40) | 11,858,999,567.21 |
| 分部业绩* | 1,035,177,996.99 | 155,888,239.79 | 280,505,124.68 | - | 7,997,119.96 | (20,036,129.64) | 1,459,532,351.78 |
| 财务费用 | 23,089,072.26 | 15,876,839.52 | (3,509,549.88) | - | (4,269,593.43) | 47,939,304.74 | 79,126,073.21 |
| 享有合营企业和联营企业损益的份额 | 23,805,462.15 | (15,516,599.29) | (11,132,829.57) | 747,594,851.45 | (36,992,222.54) | - | 707,758,662.20 |
| 其他投资收益 | (70,218.74) | 14,557,474.56 | 29,684,632.93 | - | 72,898,914.27 | - | 117,070,803.02 |
| 资产处置收益 | (2,715,627.09) | - | 199,963.56 | - | - | - | (2,515,663.53) |
| 其他收益 | 79,048,035.37 | 8,829,582.40 | 12,135,919.01 | - | - | - | 100,013,536.78 |
| 营业外收入 | 3,136,187.12 | 512,410.55 | 1,237,064.26 | - | - | - | 4,885,661.93 |
| 营业外支出 | (3,521,548.61) | (348,765.53) | (416,495.01) | - | - | - | (4,286,809.15) |
| 资产减值损失 | (17,962,356.17) | - | (1,944,031.31) | - | - | - | (19,906,387.48) |
| 信用减值损失 | (4,890,901.24) | 4,198,445.77 | (8,401,075.56) | - | - | - | (9,093,531.03) |
| 公允价值变动损益 | 128,702,429.20 | - | - | - | - | - | 128,702,429.20 |
| 未分配收入及费用 | - | - | - | - | - | - | (523,590,431.71) |
| 利润总额 | 1,263,798,531.24 | 183,997,627.77 | 298,358,723.11 | 747,594,851.45 | 39,634,218.26 | 27,903,175.10 | 2,037,696,695.22 |
| 税项 | (258,518,445.28) | (50,439,233.06) | (45,780,763.82) | - | (1,467,100.28) | - | (356,205,542.44) |
| 未分配税项 | - | - | - | - | - | - | 56,460,660.17 |
| 净利润 | 1,005,280,085.96 | 133,558,394.71 | 252,577,959.29 | 747,594,851.45 | 38,167,117.98 | 27,903,175.10 | 1,737,951,812.95 |
| 板块资产 | 32,512,013,692.62 | 9,556,692,660.51 | 6,286,082,500.07 | 11,111,820,770.70 | 3,197,828,456.61 | (879,708,820.65) | 61,784,729,259.86 |
| 未分配资产 | - | - | - | - | - | - | 4,414,643,645.96 |
| 资产总额 | - | - | - | - | - | - | 66,199,372,905.82 |
| 板块负债 | 12,884,622,019.76 | 1,249,893,318.64 | 835,391,489.25 | - | 384,854,124.57 | (7,002,803,822.10) | 8,351,957,130.12 |
| 未分配负债 | - | - | - | - | - | - | 27,374,922,142.81 |
| 负债总额 | - | - | - | - | - | - | 35,726,879,272.93 |
| 其他披露 | | | | | | | |
| 折旧及摊销 | 480,913,443.64 | 50,729,346.99 | 53,535,153.18 | - | 15,932,543.26 | - | 601,110,487.07 |
| 流动资产减值及准备的计提 | 22,853,257.41 | (4,198,445.77) | 10,345,106.87 | - | - | - | 28,999,918.51 |
| 于联营合营企业之投资 | 2,411,005,338.66 | 3,072,174,735.08 | 420,054,779.68 | 11,111,820,770.70 | 2,426,356,546.13 | - | 19,441,412,170.25 |
| 资本开支* | 788,720,225.97 | 237,374,304.76 | 93,057,180.02 | - | 216,742,610.35 | - | 1,335,894,301.10 |

*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用及管理费用。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

经营分部(续)

2017年1-6月

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

*分部业绩系板块营业收入扣减营业成本、税金及附加、销售费用及管理费用。

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

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

1. 分部报告(续)

其他信息

产品和劳务信息

地理信息

对外交易收入

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|---------|--------------------------|-------------------------|
| 中国大陆 | 8,828,898,253.36 | 6,884,158,462.56 |
| 其他国家或地区 | <u>3,030,101,313.85</u> | <u>1,468,864,089.38</u> |
| | <u>11,858,999,567.21</u> | <u>8,353,022,551.94</u> |

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 中国大陆 | 27,730,107,983.39 | 33,394,087,778.09 |
| 其他国家或地区 | <u>18,383,883,080.16</u> | <u>10,702,660,641.55</u> |
| | <u>46,113,991,063.55</u> | <u>44,096,748,419.64</u> |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括其他权益工具投资、其他非流动金融资产和递延所得税资产。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十四、其他重要事项(续)

2. 租赁

作为出租人

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

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内(含1年) | 22,038,517.13 | 18,965,075.75 |
| 1年至2年(含2年) | 14,723,468.41 | 1,998,596.89 |
| 2年至3年(含3年) | 14,064,651.99 | 1,230,871.23 |
| 3年以上 | <u>29,540,717.61</u> | <u>274,273.97</u> |
| | <u>80,367,355.14</u> | <u>22,468,817.84</u> |

作为承租人

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

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 84,045,699.91 | 76,678,828.88 |
| 1年至2年(含2年) | 49,780,889.50 | 52,326,740.51 |
| 2年至3年(含3年) | 36,551,305.37 | 34,558,871.59 |
| 3年以上 | <u>78,171,612.69</u> | <u>84,152,073.35</u> |
| | <u>248,549,507.47</u> | <u>247,716,514.33</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | 623,406,584.62 | 254,541,196.34 |
| 其他货币资金 | <u>369,000,000.00</u> | <u>400,000,000.00</u> |
| | <u>992,406,584.62</u> | <u>654,541,196.34</u> |

于2018年6月30日，本公司人民币369,000,000.00元银行存款受限(2017年12月31日：人民币400,000,000.00元)，主要为保证金。

于2018年6月30日，本公司无存放于境外的货币资金(2017年12月31日：无)。

本公司银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为3个月至1年，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2. 其他应收款

其他应收款按性质分类如下：

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 应收利息 | 203,746,791.01 | 50,347,600.36 |
| 应收股利 | 13,018,036.71 | 4,457,613.71 |
| 对外暂付款 | <u>5,734,552,583.47</u> | <u>3,499,699,487.15</u> |
| | <u>5,951,317,411.19</u> | <u>3,554,504,701.22</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收款的账龄分析如下

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1年以内 | 5,734,552,583.47 | 3,499,699,487.15 |
| 3年以上 | <u>96,551.32</u> | <u>96,551.32</u> |
| | 5,734,649,134.79 | 3,499,796,038.47 |
| 减：其他应收款坏账准备 | <u>96,551.32</u> | <u>96,551.32</u> |
| | <u><u>5,734,552,583.47</u></u> | <u><u>3,499,699,487.15</u></u> |

| | 2017年12月31日 | | | |
|--|-------------------------|---------------|------------------|-------------|
| | 账面余额 金额 | 计提 比例(%) | 坏账准备 金额 | 计提 比例(%) |
| 单项金额重大并单独 计提坏账准备以及 按信用风险特征组 合计提坏账准备 | 3,499,796,038.47 | 100.00 | 96,551.32 | - |
| 其中：单项金额重大 并单项计提坏账准备 | 3,483,237,656.37 | 99.53 | - | - |
| 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备 | - | - | - | - |
| | <u>3,499,796,038.47</u> | <u>100.00</u> | <u>96,551.32</u> | <u>-</u> |

于2018年6月30日，本项目中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款(2017年12月31日：无)

于2018年6月30日，本公司无作为金融资产转移终止确认的其他应收款(2017年12月31日：无)。

于2018年6月30日，本项目中应收关联方余额为人民币5,726,284,723.51元，均为应收子公司往来款(2017年12月31日：人民币3,483,237,656.37元)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

于2018年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|-------------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 子公司 | 3,853,402,018.94 | 1年以内 | 67.19% |
| 第二名 | 子公司 | 1,174,653,118.93 | 1年以内 | 20.48% |
| 第三名 | 子公司 | 343,715,555.06 | 1年以内 | 5.99% |
| 第四名 | 子公司 | 309,594,500.00 | 1年以内 | 5.40% |
| 第五名 | 子公司 | <u>41,956,663.54</u> | 1年以内 | <u>0.73%</u> |
| | | <u>5,723,321,856.47</u> | | <u>99.79%</u> |

于2017年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

| | 与本集团关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款 总额的比例(%) |
|-----|--------|-------------------------|------|--------------------|
| 第一名 | 子公司 | 2,529,337,018.94 | 1年以内 | 72.05% |
| 第二名 | 子公司 | 494,576,880.93 | 1年以内 | 14.09% |
| 第三名 | 子公司 | 296,594,500.00 | 1年以内 | 8.45% |
| 第四名 | 子公司 | 117,265,255.06 | 1年以内 | 3.34% |
| 第五名 | 子公司 | <u>41,956,663.54</u> | 1年以内 | <u>1.20%</u> |
| | | <u>3,479,730,318.47</u> | | <u>99.13%</u> |

3. 其他流动资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|----------------------|-----------------------|
| 委托贷款 | <u>20,000,000.00</u> | <u>102,000,000.00</u> |

于2018年6月30日和2017年12月31日, 其他流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以内借款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 一年内到期的非流动资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 委托贷款 | <u>1,750,000,000.00</u> | <u>1,300,000,000.00</u> |

于2018年6月30日，一年内到期的非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款将于一年内到期。

5. 可供出售金融资产

| | 2017年12月31日 | | |
|----------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具 | | | |
| 按公允价值计量 | 9,093,699.48 | - | 9,093,699.48 |
| 按成本计量 | <u>285,491,872.93</u> | - | <u>285,491,872.93</u> |
| | <u>294,585,572.41</u> | - | <u>294,585,572.41</u> |

以公允价值计量的可供出售金融资产：

| | 2017年12月31日 |
|-----------------------|------------------------|
| | 可供出售权益工具 |
| 权益工具成本 | 24,584,400.00 |
| 累计计入其他综合收益 的公允价值变动 | <u>(15,490,700.52)</u> |
| 公允价值 | <u>9,093,699.48</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 可供出售金融资产(续)

以成本计量的可供出售金融资产：

2017年

| | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 持股比例 | 本年现金 红利 |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|----------|----------|----------|-------|----------------------|
| | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | 年初 | 本年增加 | 本年减少 | 年末 | | |
| Saladax Biomedical Inc. | 15,978,750.00 | 17,222,250.00 | - | 33,201,000.00 | - | - | - | - | 不适用 | - |
| 上海国药股权投资 基金合伙企业 | 42,389,343.02 | - | 4,705,393.67 | 37,683,949.35 | - | - | - | - | 不适用 | 10,432,613.93 |
| Tyto Care Ltd. | 12,367,661.92 | 1,239,503.12 | - | 13,607,165.04 | - | - | - | - | 6.67% | - |
| 北京金象连锁大药房 | 4,192,708.56 | - | - | 4,192,708.56 | - | - | - | - | 1.87% | - |
| 重庆医药(集团)股份 有限公司 | 204,855,000.00 | 170,349.20 | 205,025,349.20 | - | - | - | - | - | - | - |
| Astute Medical, Inc. | 114,465,612.25 | - | - | 114,465,612.25 | - | - | - | - | 7.88% | - |
| Hermed fund | 62,874,322.14 | 19,467,115.59 | - | 82,341,437.73 | - | - | - | - | 不适用 | - |
| 合计 | <u>457,123,397.89</u> | <u>38,099,217.91</u> | <u>209,730,742.87</u> | <u>285,491,872.93</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | | <u>10,432,613.93</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资

2018年1-6月

| | 期初 余额 | 本期变动 | | | | | | | 期末 账面 价值 | 期末 减值 准备 | |
|---|-------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合 收益 | 其他权益 变动 | 宣告现金 股利 | 计提减值 准备 | | | 划分为持有待售 的资产 |
| 权益法： 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津药业集团 有限公司 | 1,057,466,122.76 | - | - | 1,011,072.53 | 10,105,147.11 | - | - | - | - | 1,068,582,342.40 | - |
| 国药产业投资 有限公司 | 10,020,493,786.01 | - | - | 748,453,296.37 | (2,499,770.83) | (10,932,101.14) | - | - | - | 10,755,515,210.41 | - |
| Nature's Sunshine Products, Inc. 国药控股医疗投资 管理有限公司 | 220,880,884.87 | - | - | (398,198.32) | (5,243,799.08) | - | - | - | - | 215,238,887.47 | - |
| 复星高科财务公司 | 458,958,839.60 | - | - | 2,888,102.42 | - | - | - | - | - | 461,846,942.02 | - |
| Sovereign Medical Services, Inc. | 394,891,649.03 | - | - | 20,565,847.89 | (57,440.00) | - | 30,000,000.00 | - | - | 385,400,056.92 | - |
| 董药控股股份有限公司 | 250,847,108.63 | - | - | (2,660,723.12) | - | - | - | - | - | 248,186,385.51 | - |
| 其他 | 383,212,833.95 | - | - | 6,367,545.72 | - | - | - | - | - | 389,580,379.67 | - |
| | 255,708,916.91 | 66,081,100.00 | 11,890,942.59 | (8,849,084.25) | (1,761,920.09) | - | - | - | - | 299,288,069.98 | - |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

2018年1-6月(续)

| | 期初 余额 | 本期变动 | | | | | | | 期末 账面 价值 | 年末 减值 准备 | |
|-----------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|----------------------|------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合 收益 | 其他权益 变动 | 宣告现金 股利 | 计提减值 准备 | | | 划分为持有待售 的资产 |
| 成本法： | | | | | | | | | | | |
| 对子公司投资 | | | | | | | | | | | |
| 产业发展 | 2,260,798,747.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,260,798,747.79 | - |
| 复星实业 | 1,707,906,439.34 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,707,906,439.34 | - |
| 复星长征 | 162,296,606.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 162,296,606.00 | - |
| 化工投资 | 120,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 120,000,000.00 | - |
| 平耀投资 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 | - |
| 复星医院投资 | 1,500,000,000.00 | - | 60,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | 1,440,000,000.00 | - |
| 香港能悦 | 255,816,176.58 | - | - | - | - | - | - | - | - | 255,816,176.58 | - |
| 江苏万邦 | 180,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 180,000,000.00 | - |
| 上海复拓 | 25,500,000.00 | 99,362,783.59 | - | - | - | - | - | - | - | 124,862,783.59 | - |
| Fosun Pharma USA Inc. | 66,007,200.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 66,007,200.00 | - |
| 洞庭药业 | 586,120,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 586,120,000.00 | - |
| | <u>19,916,905,311.47</u> | <u>165,443,883.59</u> | <u>71,890,942.59</u> | <u>767,377,859.24</u> | <u>542,217.11</u> | <u>(10,932,101.14)</u> | <u>30,000,000.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>20,737,446,227.68</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

2017年

| | 年初 余额 | 本年变动 | | | | | | | | 年末 账面 价值 | 年末 减值 准备 |
|---|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合 收益 | 其他权益 变动 | 宣告现金 股利 | 计提减值 准备 | 划分为持有待售 的资产 | | |
| 权益法： 联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津药业集团 有限公司 | 1,052,124,322.31 | - | - | 102,260,664.00 | (96,918,863.55) | - | - | - | - | 1,057,466,122.76 | - |
| 国药产业投资 有限公司 | 9,065,610,111.29 | - | - | 1,451,943,947.06 | 1,065,222.73 | (111,025,495.07) | 387,100,000.00 | - | - | 10,020,493,786.01 | - |
| Nature's Sunshine Products, Inc. (国药控股医疗投资) 管理有限公司 | 232,835,449.60 | - | - | (12,015,196.78) | 2,028,341.21 | - | 1,967,709.16 | - | - | 220,880,884.87 | - |
| 北京永安复星医药 股份有限公司 | 453,139,328.55 | - | - | 5,819,511.05 | - | - | - | - | - | 458,958,839.60 | - |
| 上海药房股份 有限公司 | 58,764,127.76 | - | 56,197,972.45 | (2,566,155.31) | - | - | - | - | - | - | - |
| 复星高科财务公司 | 14,772,944.57 | - | 14,756,638.52 | (16,306.05) | - | - | - | - | - | - | - |
| Sovereign Medical Services, Inc. 董药控股股份有限公司 | 378,825,533.20 | - | - | 34,066,115.83 | - | - | 18,000,000.00 | - | - | 394,891,649.03 | - |
| 其他 | 245,486,644.34 | - | - | 5,360,464.29 | - | - | - | - | - | 250,847,108.63 | - |
| | - | 379,825,668.20 | - | 3,387,165.75 | - | - | - | - | - | 383,212,833.95 | - |
| | 246,304,874.05 | 25,341,800.00 | - | (7,912,228.76) | (2,634,688.69) | - | 5,390,839.69 | - | - | 255,708,916.91 | - |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 长期股权投资(续)

2017年(续)

| | 年初 余额 | 本年变动 | | | | | | | | 年末 账面 价值 | 年末 减值 准备 | |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|------------|----------------|----------------|--------------------------|----------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下 投资损益 | 其他综合 收益 | 其他权益 变动 | 宣告现金 股利 | 计提减值 准备 | 划分为持有待售 的资产 | | | |
| 成本法: | | | | | | | | | | | | |
| 对子公司投资 | | | | | | | | | | | | |
| 产业发展 | 2,260,798,747.79 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,260,798,747.79 | - |
| 复星实业 | 1,125,222,489.34 | 582,683,950.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,707,906,439.34 | - |
| 复星长征 | 162,296,606.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 162,296,606.00 | - |
| 化工投资 | 120,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 120,000,000.00 | - |
| 平耀投资 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10,000,000.00 | - |
| 复星医院投资 | 100,000,000.00 | 1,400,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,500,000,000.00 | - |
| 香港能悦 | 255,816,176.58 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 255,816,176.58 | - |
| 万邦生化 | - | 180,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 180,000,000.00 | - |
| 上海复拓 | - | 25,500,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 25,500,000.00 | - |
| Fosun Pharma USA Inc. | - | 66,007,200.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | 66,007,200.00 | - |
| 湖南洞庭 | 586,120,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 586,120,000.00 | - |
| | <u>16,368,117,355.38</u> | <u>2,659,358,618.20</u> | <u>70,954,610.97</u> | <u>1,580,327,981.08</u> | <u>(96,459,988.30)</u> | <u>(111,025,495.07)</u> | <u>412,458,548.85</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>19,916,905,311.47</u> | <u>-</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

7. 其他权益工具投资

2018年1-6月

| | 成本 | 累计计入 其他综合收益的 公允价值变动 | 公允价值 | 本期股利收入 | |
|----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------------|-----------------|--------------|
| | | | | 本期终止确认的 权益工具 | 仍持有的 权益工具 |
| Astute Medical, Inc. | 114,465,612.25 | (114,465,612.25) | - | - | - |
| 其他 | <u>38,191,565.04</u> | <u>(17,920,314.39)</u> | <u>20,271,250.65</u> | - | - |
| 合计 | <u>152,657,177.29</u> | <u>(132,385,926.64)</u> | <u>20,271,250.65</u> | - | - |

本集团未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

8. 其他非流动金融资产

2018年6月30日

以公允价值计量且其变动
计入当期损益的金融资产 151,406,972.45

9. 其他非流动资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 委托贷款 | <u>5,113,145,917.01</u> | <u>5,951,362,093.38</u> |

于2018年6月30日和2017年12月31日，其他非流动资产中的委托贷款均为本公司发放给子公司的一年以上借款。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 一年内到期的非流动负债

| | | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------------|----|-------------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 注1 | 661,541,500.00 | 56,335,500.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | <u>3,391,544,649.52</u> | <u>399,553,760.38</u> |
| | | <u>4,053,086,149.52</u> | <u>455,889,260.38</u> |

注1： 质押借款

于2010年，本公司以本集团子公司桂林南药268,371,532股的股权质押，取得中国进出口银行的借款人民币240,000,000.00元，截止报告期末贷款余额为人民币20,000,000.00元，本年重分类至一年内到期的长期借款人民币20,000,000.00元(2017年12月31日：人民币20,000,000.00元)。

11. 长期借款

| | | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|------|----|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 注1 | <u>214,072,000.00</u> | <u>835,591,750.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 长期借款(续)

注1：信用借款

于2015年，本公司为实施收购美国Sovereign Medical Services, Inc.公司增发股份项目，向中国进出口银行申请境外投资固定资产类贷款，取得借款人民币146,740,000.00元，截止报告期末贷款余额为人民币106,740,000.00元，其中一年内到期的长期借款为人民币25,000,000.00元(2017年12月31日：20,000,000.00元)。

于2016年，本公司为满足集团流动资金需求，包括但不限于购买原料、支付工资及其他用于日常生产经营需要的资金需求，向比利时联合银行申请流动资金借款，借款金额为美元25,000,000.00元折合人民币169,360,000.00元，截止报告期末贷款余额为美元22,500,000.00元折合人民币148,873,500.00元，其中一年内到期的长期借款为美元2,500,000.00元折合人民币16,541,500.00元(2017年12月31日：人民币16,335,500.00元)。

于2017年，本公司为满足集团流动资金需求，向中国进出口银行申请创新业务流动资金类贷款，取得借款人民币600,000,000.00元，截止报告期末贷款余额为人民币600,000,000.00元，其中一年内到期的长期借款为人民币600,000,000.00元(2017年12月31日：无)。

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 长期借款(续)

于2018年6月30日，长期借款明细如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | <u>2018年6月30日</u> 本币 |
|---------|------------|------------|-----|-----------|-------------------------|
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/09/2019 | 人民币 | 2.65 | 15,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2020 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/09/2020 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2021 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/09/2021 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2022 | 人民币 | 2.65 | 14,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 18/09/2022 | 人民币 | 2.65 | 12,740,000.00 |
| 比利时联合银行 | 25/08/2016 | 25/08/2019 | 美元 | 4.00 | <u>132,332,000.00</u> |
| | | | | | <u>214,072,000.00</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 长期借款(续)

于2017年12月31日，长期借款明细如下：

| | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2017年12月31日 本币 |
|---------|------------|------------|-----|-----------|-----------------------|
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2019 | 人民币 | 2.65 | 15,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/09/2019 | 人民币 | 2.65 | 15,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2020 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/09/2020 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2021 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/09/2021 | 人民币 | 2.65 | 10,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 21/03/2022 | 人民币 | 2.65 | 14,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 18/09/2015 | 18/09/2022 | 人民币 | 2.65 | 12,740,000.00 |
| 比利时联合银行 | 25/08/2016 | 25/02/2019 | 美元 | 3.46 | 8,167,750.00 |
| 比利时联合银行 | 25/08/2016 | 25/08/2019 | 美元 | 3.46 | 130,684,000.00 |
| 中国进出口银行 | 03/02/2017 | 03/02/2019 | 人民币 | 4.04 | 157,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 17/02/2017 | 17/02/2019 | 人民币 | 4.04 | 200,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 28/04/2017 | 28/04/2010 | 人民币 | 4.28 | 500,000.00 |
| 中国进出口银行 | 02/05/2017 | 02/05/2019 | 人民币 | 4.28 | 242,500,000.00 |
| | | | | | <u>835,591,750.00</u> |

12. 营业收入及成本

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------|-----------------|-------------------|
| 其他业务 | <u>9,433.96</u> | <u>285,714.29</u> |

营业收入列示如下：

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------|-----------------|-------------------|
| 咨询费和技术服务收入 | 9,433.96 | - |
| 出租固定资产收入 | <u>-</u> | <u>285,714.29</u> |
| | <u>9,433.96</u> | <u>285,714.29</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

财务报表附注(续)

2018年6月30日

人民币元

十五、公司财务报表主要项目注释(续)

13. 投资收益

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 8,560,423.00 | 17,120,846.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | - | 7,992,960.60 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益 | 2,538,702.52 | - |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 37,286,174.72 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 139,954,603.71 | - |
| 权益法核算的长期股权投资产生的收益 | <u>767,377,859.24</u> | <u>828,775,778.90</u> |
| | <u>918,431,588.47</u> | <u>891,175,760.22</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料

2018年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

| | | 2018年1-6月 |
|---|-----|------------------------|
| 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | (1) | 110,388,958.35 |
| 计入当期损益的政府补助(与正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | (2) | 61,385,297.35 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益 | (3) | 224,076,655.05 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | (891,501.74) |
| 所得税影响数 | | <u>(27,828,910.15)</u> |
| 税后的非经常损益合计 | | <u>367,130,498.86</u> |
| 少数股东权益影响数 | | <u>(7,316,288.94)</u> |
| | | <u>359,814,209.92</u> |

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料

2018年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释：

(1) 非流动资产处置损益

本公司及本集团子公司本期处置子公司诺亚、湖南景仁、黑龙江万邦等及联营公司Ambrx, Inc.、SD Biosensor, Inc.等，取得投资收益合计人民币112,886,045.84元；本期本集团其他非流动资产处置净损失人民币2,497,087.49元。

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

| | 2018年1-6月金额 | 认定为经常性 损益原因 |
|---------------------------|----------------------|----------------|
| (1) 创新能力、扶持项目、 环保等财政补助 | 31,388,771.74 | 符合经常性损益的标准 |
| (2) 科研项目、技术改造等 科技专项补助 | 6,356,467.69 | 符合经常性损益的标准 |
| (3) 先征后返的税金 | <u>1,507,000.00</u> | 符合经常性损益的标准 |
| 合计： | <u>39,252,239.43</u> | |

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料

2018年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

(2)(续)具体说明如下:

上述政府补助与注册于上海市、广西省、江苏省等地的数家子公司的正常经营业务(包括产品销售与开发, 产业投资等)密切相关。

同时上述政府补助有国家知识产权局发布的《关于确定2017年度国家知识产权示范企业和优势企业的通知》、国家发改委与工业和信息化部发布的《关于下达重点产业振兴和技术改造新增中央预算内投资计划的通知》、广西壮族自治区财政厅与工业和信息化部发布的《关于下达企业技术改造资金项目计划的通知》等作为政策依据, 符合国家政策规定;

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

因此基于上述考虑, 本集团未将上述补贴收入列报为非经常性损益项目。

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料

2018年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

重大非经常性损益项目注释(续):

- (3) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益主要为:

本公司及本集团子公司本期出售迪安诊断、Dova Pharmaceuticals Inc、Jounce Therapeutics等股票,实现处置交易性金融资产收益人民币19,427,764.83元;本集团子公司本期所持有的交易性金融资产的公允价值变动收益人民币204,648,890.22元。

2、 净资产收益率和每股收益

2018年1-6月

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 6.12 | 0.63 | 0.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 4.71 | 0.48 | 0.48 |

2017年1-6月

| | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|
| | | 基本 | 稀释 |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 7.46 | 0.70 | 0.70 |
| 扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润 | 5.60 | 0.52 | 0.52 |

上海复星医药(集团)股份有限公司

补充资料

2018年6月30日

人民币元

3、 中国与香港财务报告准则编报差异调节表

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

归属于母公司股东的净利润

| | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 按中国企业会计准则 | 1,560,470,766.33 | 1,689,059,654.89 |
| 股权分置流通权差异 | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 按香港财务报告准则 | <u>1,560,470,766.33</u> | <u>1,689,059,654.89</u> |

归属于母公司股东的净资产

| | 2018年6月30日 | 2017年12月31日 |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 按中国企业会计准则 | 25,563,526,261.58 | 25,326,868,055.50 |
| 股权分置流通权差异 | <u>(56,887,027.61)</u> | <u>(56,887,027.61)</u> |
| 按香港财务报告准则 | <u>25,506,639,233.97</u> | <u>25,269,981,027.89</u> |

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

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

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| | 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿 |

上海复星医药（集团）股份有限公司

董事长：陈启宇

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用