

公司代码：600062

公司简称：华润双鹤

# 华润双鹤药业股份有限公司

## 2016 年第一季度报告

## 目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、 重要事项.....	6
四、 附录.....	17

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人王春城、主管会计工作负责人范彦喜及会计机构负责人（会计主管人员）邓蓉保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	7,851,641,191.28	7,763,107,207.00	7,763,107,207.00	1.14
归属于上市公司股东的净资产	6,288,887,566.39	6,106,660,304.97	6,106,660,304.97	2.98
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	162,761,837.90	51,059,903.23	25,217,366.08	218.77
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末		比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,439,314,333.15	1,304,057,540.46	1,078,299,313.35	10.37
归属于上市公司股东的净利润	182,395,771.27	198,204,159.88	165,420,657.91	-7.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,425,022.51	154,525,847.75	154,525,847.75	2.52
加权平均净资产收益率(%)	2.94	3.20	2.87	减少 0.26 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.2518	0.2736	0.2894	-7.98
稀释每股收益(元/股)	0.2518	0.2736	0.2894	-7.98

非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
非流动资产处置损益	6,127,297.40
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	11,638,412.59
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	2,822,739.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-396,683.12
少数股东权益影响额（税后）	56,530.03
所得税影响额	3,722,452.13
合计	23,970,748.76

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		29,177				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	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	
北京医药集团有限责任公司	434,580,294	59.99	152,774,683	无		国有法人
中国证券投资者保护基金有限责任公司	14,008,381	1.93		无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	12,347,400	1.70		无		未知
吴旗	7,425,750	1.02		无		未知
中国证券金融股份有限公司	7,069,316	0.98		无		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	4,955,352	0.68		无		未知
全国社保基金—零五组合	3,998,097	0.55		无		未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,231,668	0.45		无		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知

大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
华夏基金－农业银行－华夏中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
易方达基金－农业银行－易方达中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	3,209,900	0.44		无		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京医药集团有限责任公司	281,805,611	人民币普通股	434,580,294
中国证券投资者保护基金有限责任公司	14,008,381	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	12,347,400	人民币普通股	
吴旗	7,425,750	人民币普通股	
中国证券金融股份有限公司	7,069,316	人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	4,955,352	人民币普通股	
全国社保基金－零五组合	3,998,097	人民币普通股	
中国工商银行股份有限公司－嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,231,668	人民币普通股	
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
广发基金－农业银行－广发中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	

华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	3,209,900	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京医药集团有限责任公司为本公司的控股股东。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

**三、重要事项**

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

3.1.1 资产负债表项目变动

其他应收款较期初减少11,793,243.66元，降幅36.74%，主要是预缴增值税减少所致。

划分为持有待售的资产较期初减少5,496,868.31元，降幅100%，主要是将持有待售处置所致。

在建工程较期初减少77,076,128.26元，降幅36.41%，主要是在建工程达到预定使用状态转至固定资产所致。

其他非流动资产较期初减少60,793,605.26元，降幅63.02%，主要是预付工程款减少所致。

应付票据较期初增加2,343,399.80元，增幅69.68%，主要是开出银行承兑汇票增加所致。

一年内到期的非流动负债减少20,000,000.00元，降幅66.67%，主要是偿还借款所致。

3.1.2 利润表项目变动

财务费用增加3,644,927.50元，增幅97.86%，主要是利息收入减少所致。

营业外收入增加6,091,589.11元，增幅44.67%，非流动资产处置利得增加6,850,912.86元，增幅1,140.23%，主要是固定资产处置利得增加所致。

营业外支出减少1,349,437.81元，降幅36.39%，非流动资产处置损失减少799,780.61元，降幅37.65%，主要是固定资产处置损失减少所致。

可供出售金融资产公允价值变动损益减少4,359,634.87元，降幅103.81%，主要是可供出售金融资产减少所致。

外币财务报表折算差额减少9,313.41元，降幅957.50%，主要是汇率变动所致。

### 3.1.3现金流量表项目变动

收到的税费返还增加162,095.92元，增幅100.00%，主要是本期收到增值税所致。

经营活动产生的现金流量净额增加111,701,934.67元，增幅218.77%，主要是销售收现增加以及购买付现减少所致。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少 104,735.33 元，降幅 68.07%，主要是处置长期资产收现减少所致。

收到其他与投资活动有关的现金减少8,292,693.36元，降幅93.50%，主要是定期存款利息收入减少所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少23,919,410.32元，降幅54.40%，主要是购置长期资产减少所致。

投资支付的现金减少265,000,000.00元，降幅53.00%，主要是购买理财减少所致。

取得借款收到的现金减少26,393,683.20元，降幅100.00%，主要是借款减少所致。

偿还债务支付的现金增加6,014,266.67元，增幅42.96%，主要是偿还债务增加所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少1,126,232.76元，降幅65.53%，主要是偿付利息所致。

支付其他与筹资活动有关的现金减少20,602,085.11元，降幅100.00%，主要是赛科收回在华润医药集团资金所致。

3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用□不适用

委托理财情况：

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
招行长安街支行	保本浮动收益型	100,000,000.00	2015/12/31	以赎回清算日为准	赎回日还本付息			是		否	否	
中国农业银行北京望盛园支行	保本浮动收益型	250,000,000.00	2015/10/21	2016/1/19	到期还本付息	250,000,000.00	2,280,821.92	是		否	否	
中国农业银行北京望盛园支行	保本浮动收益型	100,000,000.00	2016/1/18	2016/4/8	到期还本付息			是		否	否	
上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行	保证收益型	57,500,000.00	2015/12/11	2016/6/13	到期还本付息			是		否	否	
珠海华润银行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2016/1/21	2016/7/22	到期还本付息			是		是	否	其他关联人
上海浦东发展银行股份有限公司北京宣武支行	保证收益型	105,000,000.00	2016/3/10	2016/6/8	到期还本付息			是		是	否	
合计	/	642,500,000.00	/	/	/	250,000,000.00	2,280,821.92	/		/	/	/



3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北药集团	本公司通过本次交易所认购获得的华润双鹤新增股份自发行结束之日起三十六个月内不转让。但是，符合《<上市公司收购管理办法>第六十二条及<上市公司重大资产重组管理办法>第四十三条有关限制股份转让的适用意见——证券期货法律适用意见第 4 号》等适用法律、法规、规章和规范性文件相关规定规定的转让不受此限。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：新增股份自发行结束之日起三十六个月内	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	北药集团	1、如果北药集团及其控股企业在华润双鹤经营业务范围内获得与华润双鹤主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，北药集团将书面通知华润双鹤，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华润双鹤或其控股企业。华润双鹤在收到北药集团发出的优先交易通知后需在 30 日内向北药集团做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果华润双鹤决定不接受该等新业务机会，或者在收到北药集团的优先交易通知后 30 日内未就接受该新业务机会通知北药集团，则应视为华润双鹤已放弃该等新业务机会，北药集团及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：华润双鹤合法有效存续且北药集团作为华润双鹤控股股东期间	是	是	/	/

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>2、如果北药集团或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用北药集团或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则华润双鹤在同等条件下享有优先受让权。北药集团或其控股企业应首先向华润双鹤发出有关书面通知，华润双鹤在收到北药集团发出的出让通知后 30 日内向北药集团做出书面答复。如果华润双鹤拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向北药集团作出书面答复，则视为华润双鹤放弃该等优先受让权，北药集团可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。</p> <p>本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	北药集团	<p>1、本次交易完成后，本公司将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华润双鹤《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在华润双鹤股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，敦促关联方履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，本公司尽量避免和减少与华润双鹤之间的关联交易，将不利用本公司作为华润双鹤控股股东之</p>	<p>承诺时间：2015 年 8 月 10 日</p> <p>承诺期限：华润双鹤合法有效存续且北药集团作为华润双鹤控股股东期间</p>	是	是	/	/

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司严格保证遵守相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与华润双鹤订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。</p> <p>本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	北药集团	<p>本公司不会因本次重组完成后增加所持华润双鹤的股份比例而损害华润双鹤的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与华润双鹤保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用华润双鹤提供担保，不非法占用华润双鹤资金，保持并维护华润双鹤的独立性。</p> <p>本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>	<p>承诺时间：2015 年 8 月 10 日</p> <p>承诺期限：华润双鹤合法有效存续且北药集团作为华润双鹤控股股东期间</p>	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北药集团	<p>本次重大资产重组完成后 6 个月内如华润双鹤股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重大资产重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有华润双鹤股票的锁定期自动延长 6 个月。</p>	<p>承诺时间：2015 年 8 月 10 日</p> <p>承诺期限：重组完成后 6 个月内</p>	是	是	/	/

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	北药集团	自本次重组发行的相关股份发行结束之日起 12 个月内，不转让于本次重组前持有的华润双鹤股份；北药集团于本次重组前持有的华润双鹤股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：重组发行相关股份发行结束之日起 12 月内	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国华润	<p>1、如果中国华润及其控股企业在华润双鹤经营业务范围内获得与华润双鹤主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，中国华润将书面通知华润双鹤，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华润双鹤或其控股企业。华润双鹤在收到中国华润发出的优先交易通知后需在 30 日内向中国华润做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果华润双鹤决定不接受该等新业务机会，或者在收到中国华润的优先交易通知后 30 日内未就接受该等新业务机会通知中国华润，则应视为华润双鹤已放弃该等新业务机会，中国华润及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果中国华润或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用中国华润或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则华润双鹤在同等条件下享有优先受让权。中国华润或其控股企业应首先向华润双鹤发出有关书面通知，华润双鹤在收到中国华</p>	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间	是	是	/	/

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			<p>润发出的出让通知后 30 日内向中国华润做出书面答复。如果华润双鹤拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向中国华润作出书面答复，则视为华润双鹤放弃该等优先受让权，中国华润可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。</p> <p>本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	中国华润	<p>1、本次交易完成后，本公司将继续按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华润双鹤《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在华润双鹤股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，敦促关联方履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，本公司尽量避免和减少与华润双鹤之间的关联交易，将不利用本公司作为华润双鹤实际控制人之地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司严格保证遵守相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与华润双鹤订立公平合理的交易合同的基础</p>	<p>承诺时间：2015 年 8 月 10 日</p> <p>承诺期限：华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间</p>	是	是	/	/

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			上，进行相关交易。 本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国华润	本公司不会因本次重组完成后增加所持华润双鹤的股份比例而损害华润双鹤的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与华润双鹤保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用华润双鹤提供担保，不非法占用华润双鹤资金，保持并维护华润双鹤的独立性。 本承诺函在华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间持续有效。若本公司违反上述承诺给华润双鹤及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：华润双鹤合法有效存续且本公司作为华润双鹤实际控制人期间	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	华润医药集团	本公司承诺在本次重大资产重组完成后，终止该等资金归集业务，尽量避免和减少华润双鹤及其控股子公司间发生类似业务或其他关联交易，将不利用本公司作为华润双鹤间接控股股东之地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司严格保证遵守相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与华润双鹤订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：重组完成后 30 个工作日	是	是	/	/

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	华润医药控股	本公司承诺在本次重大资产重组完成后，终止该等资金归集业务，尽量避免和减少华润双鹤及其控股子公司间发生类似业务或其他关联交易，将不利用本公司作为华润双鹤间接控股股东之地位在关联交易中谋取不当利益。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司严格保证遵守相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行或敦促关联方履行交易程序及信息披露义务，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与华润双鹤订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：重组完成后 30 个工作日	是	是	/	/
与重大资产重组相关的承诺	其他	华润赛科	本公司承诺在本次重大资产重组完成后，在资金调度和使用中遵守证监会、证券交易所及其他相关监管机构关于上市公司资金使用和关联交易的相关规定。	承诺时间：2015 年 8 月 10 日 承诺期限：重组完成后 30 个工作日	是	是	/	/

注：本表中“本公司”系指承诺方。

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	华润双鹤药业股份有限公司
法定代表人	王春城
日期	2016 年 4 月 26 日



#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 3 月 31 日

编制单位:华润双鹤药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	918,797,006.65	778,238,121.69
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	689,399,776.33	704,219,134.35
应收账款	1,043,849,603.34	896,584,013.85
预付款项	86,429,504.63	95,263,754.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,928,066.10	3,720,721.24
应收股利		
其他应收款	20,308,219.25	32,101,462.91
买入返售金融资产		
存货	709,001,852.49	808,677,698.14
划分为持有待售的资产		5,496,868.31
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	407,362,250.35	435,043,373.12
流动资产合计	3,879,076,279.14	3,759,345,148.33
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	21,685,347.72	21,685,347.72
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	29,311,519.83	29,938,200.90
固定资产	2,343,768,127.59	2,232,496,612.98
在建工程	134,598,822.34	211,674,950.60
工程物资		

项目	期末余额	年初余额
固定资产清理	4,900.01	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	764,688,928.05	775,869,434.79
开发支出	209,498,594.33	202,095,571.78
商誉	391,701,228.95	391,701,228.95
长期待摊费用	12,068,960.23	12,646,683.30
递延所得税资产	29,566,694.74	29,188,634.04
其他非流动资产	35,671,788.35	96,465,393.61
非流动资产合计	3,972,564,912.14	4,003,762,058.67
资产总计	7,851,641,191.28	7,763,107,207.00
<b>流动负债:</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,706,469.00	3,363,069.20
应付账款	366,742,009.49	397,375,092.35
预收款项	109,965,647.38	120,389,357.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	71,275,996.00	85,340,407.06
应交税费	133,297,962.38	121,439,831.01
应付利息		
应付股利	172,000,000.00	172,000,000.00
其他应付款	143,718,303.29	174,341,100.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,012,706,387.54	1,104,248,856.98
<b>非流动负债:</b>		

项目	期末余额	年初余额
长期借款	11,220,000.00	11,220,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	1,517,911.06	1,517,911.06
预计负债	709,578.28	709,578.28
递延收益	129,033,038.18	132,656,042.46
递延所得税负债	77,755,744.04	78,846,180.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	220,236,271.56	224,949,711.90
负债合计	1,232,942,659.10	1,329,198,568.88
<b>所有者权益</b>		
股本	724,470,631.00	724,470,631.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	659,912,179.09	659,912,179.09
减：库存股		
其他综合收益	830,726.58	999,236.43
专项储备		
盈余公积	346,331,237.39	346,331,237.39
一般风险准备		
未分配利润	4,557,342,792.33	4,374,947,021.06
归属于母公司所有者权益合计	6,288,887,566.39	6,106,660,304.97
少数股东权益	329,810,965.79	327,248,333.15
所有者权益合计	6,618,698,532.18	6,433,908,638.12
负债和所有者权益总计	7,851,641,191.28	7,763,107,207.00

法定代表人：王春城 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

母公司资产负债表

2016 年 3 月 31 日

编制单位:华润双鹤药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	652,672,034.50	566,932,696.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	288,183,533.88	217,306,664.54
应收账款	399,768,741.86	352,747,647.23
预付款项	23,627,439.80	39,810,801.85
应收利息	4,257,941.12	3,720,721.24
应收股利		
其他应收款	958,625,957.80	928,227,951.16
存货	178,911,741.71	215,919,038.51
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	293,457,730.14	308,646,164.39
流动资产合计	2,799,505,120.81	2,633,311,685.73
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	21,599,600.00	21,599,600.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,993,390,352.79	1,993,390,352.79
投资性房地产	42,151,737.69	42,723,851.04
固定资产	628,843,235.59	639,754,434.87
在建工程	24,931,282.71	22,092,506.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,907,832.83	81,874,700.29
开发支出	174,284,159.02	168,630,595.95
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,816,454.23	2,788,189.10
其他非流动资产	10,241,943.11	11,793,773.89

项目	期末余额	年初余额
非流动资产合计	2,978,166,597.97	2,984,648,003.96
资产总计	5,777,671,718.78	5,617,959,689.69
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	96,015,813.72	119,914,562.95
预收款项	4,901,160.68	14,596,579.97
应付职工薪酬	16,173,522.13	30,962,319.13
应交税费	29,731,467.33	1,705,734.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	552,693,418.40	490,591,508.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	699,515,382.26	657,770,704.40
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	203,891.00	203,891.00
预计负债		
递延收益	56,726,855.55	57,878,605.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,930,746.55	58,082,496.57
负债合计	756,446,128.81	715,853,200.97
<b>所有者权益：</b>		
股本	724,470,631.00	724,470,631.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	年初余额
资本公积	1,027,179,501.97	1,027,179,501.97
减：库存股		
其他综合收益	814,070.61	974,239.73
专项储备		
盈余公积	346,331,237.39	346,331,237.39
未分配利润	2,922,430,149.00	2,803,150,878.63
所有者权益合计	5,021,225,589.97	4,902,106,488.72
负债和所有者权益总计	5,777,671,718.78	5,617,959,689.69

法定代表人：王春城 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

### 合并利润表

2016 年 1—3 月

编制单位：华润双鹤药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额(已重述)
一、营业总收入	1,439,314,333.15	1,304,057,540.46
其中：营业收入	1,439,314,333.15	1,304,057,540.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,232,785,210.30	1,061,118,941.27
其中：营业成本	729,297,769.05	585,282,400.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	20,958,927.55	17,295,521.46
销售费用	318,785,502.65	292,397,033.45
管理费用	152,261,304.49	159,680,503.91
财务费用	-79,596.14	-3,724,523.64
资产减值损失	11,561,302.70	10,188,005.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,822,739.73	2,576,712.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,351,862.58	245,515,311.52
加：营业外收入	19,727,612.22	13,636,023.11
其中：非流动资产处置利得	7,451,750.26	600,837.40
减：营业外支出	2,358,585.35	3,708,023.16
其中：非流动资产处置损失	1,324,452.86	2,124,233.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	226,720,889.45	255,443,311.47
减：所得税费用	41,762,485.54	56,602,341.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	184,958,403.91	198,840,970.43
归属于母公司所有者的净利润	182,395,771.27	198,204,159.88

项目	本期金额	上期金额(已重述)
少数股东损益	2,562,632.64	636,810.55
六、其他综合收益的税后净额	-168,509.85	4,200,438.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-168,509.85	4,200,438.43
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-168,509.85	4,200,438.43
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-160,169.12	4,199,465.75
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-8,340.73	972.68
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	184,789,894.06	203,041,408.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,227,261.42	202,404,598.31
归属于少数股东的综合收益总额	2,562,632.64	636,810.55
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	0.2518	0.2736
(二)稀释每股收益(元/股)	0.2518	0.2736

法定代表人：王春城 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉



**母公司利润表**  
2016 年 1—3 月

编制单位：华润双鹤药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	378,013,797.70	365,091,434.36
减：营业成本	195,752,081.82	154,231,473.90
营业税金及附加	5,466,126.36	5,143,830.68
销售费用	9,743,428.41	12,872,316.27
管理费用	30,136,987.12	62,016,962.48
财务费用	-824,872.77	-5,068,508.46
资产减值损失	1,403,851.38	108,971.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,280,821.92	2,355,073.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	138,617,017.30	138,141,460.78
加：营业外收入	1,729,291.71	1,258,850.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	140,346,309.01	139,400,310.79
减：所得税费用	21,067,039.07	24,723,173.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,279,269.94	114,677,137.67
五、其他综合收益的税后净额	-160,169.12	4,199,465.75
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-160,169.12	4,199,465.75
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-160,169.12	4,199,465.75
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	119,119,100.82	118,876,603.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.1646	0.2006
（二）稀释每股收益(元/股)	0.1646	0.2006

法定代表人：王春城 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

### 合并现金流量表

2016 年 1—3 月

编制单位：华润双鹤药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额(已重述)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,198,763,801.49	1,125,779,842.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	162,095.92	
收到其他与经营活动有关的现金	15,062,926.19	12,658,323.54
经营活动现金流入小计	1,213,988,823.60	1,138,438,166.42
购买商品、接受劳务支付的现金	199,410,823.94	270,944,554.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	373,088,881.50	343,954,841.37
支付的各项税费	222,099,949.61	181,880,525.25
支付其他与经营活动有关的现金	256,627,330.65	290,598,341.84
经营活动现金流出小计	1,051,226,985.70	1,087,378,263.19
经营活动产生的现金流量净额	162,761,837.90	51,059,903.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,280,821.92	2,576,712.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,128.70	153,864.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	576,451.27	8,869,144.63
投资活动现金流入小计	252,906,401.89	311,599,720.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,048,163.82	43,967,574.14
投资支付的现金	235,000,000.00	500,000,000.00
质押贷款净增加额		

项目	本期金额	上期金额(已重述)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,048,163.82	543,967,574.14
投资活动产生的现金流量净额	-2,141,761.93	-232,367,853.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		26,393,683.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		26,393,683.20
偿还债务支付的现金	20,014,266.67	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	592,400.45	1,718,633.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		20,602,085.11
筹资活动现金流出小计	20,606,667.12	36,320,718.32
筹资活动产生的现金流量净额	-20,606,667.12	-9,927,035.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-6,663.55	80,113.81
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	140,006,745.30	-191,154,871.23
加：期初现金及现金等价物余额	776,310,326.30	1,368,843,697.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	916,317,071.60	1,177,688,826.54

法定代表人：王春城 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

母公司现金流量表

2016 年 1—3 月

编制单位：华润双鹤药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	332,190,801.28	430,224,473.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,541,691.03	521,200.00
经营活动现金流入小计	333,732,492.31	430,745,673.80
购买商品、接受劳务支付的现金	70,916,608.16	69,387,341.08
支付给职工以及为职工支付的现金	69,287,959.36	68,596,399.88
支付的各项税费	42,983,893.57	48,472,817.67
支付其他与经营活动有关的现金	74,113,925.46	123,005,314.01
经营活动现金流出小计	257,302,386.55	309,461,872.64
经营活动产生的现金流量净额	76,430,105.76	121,283,801.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	250,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,280,821.92	2,576,712.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	576,451.27	10,220,644.47
投资活动现金流入小计	252,857,273.19	312,797,356.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,511,550.14	12,415,200.05
投资支付的现金	235,000,000.00	500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	73,878,136.49	37,724,658.10
投资活动现金流出小计	315,389,686.63	550,139,858.15
投资活动产生的现金流量净额	-62,532,413.44	-237,342,501.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	675,322,834.06	580,449,094.44
筹资活动现金流入小计	675,322,834.06	580,449,094.44
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	603,481,188.69	667,566,161.49
筹资活动现金流出小计	603,481,188.69	667,566,161.49
筹资活动产生的现金流量净额	71,841,645.37	-87,117,067.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		75,471.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	85,739,337.69	-203,100,295.54
加：期初现金及现金等价物余额	566,932,696.81	1,272,761,485.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	652,672,034.50	1,069,661,190.10

法定代表人：王春城 主管会计工作负责人：范彦喜 会计机构负责人：邓蓉

---

#### 4.2 审计报告

适用 不适用