

公司代码：603567

公司简称：珍宝岛

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

2015 年年度报告



珍宝岛 药业

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、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人方同华、主管会计工作负责人于淼及会计机构负责人（会计主管人员）于淼声明：保证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

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现的归属于母公司所有者的净利润 585,305,007.62 元，公司期末资本公积 1,649,740,350.85 元。按照母公司 2015 年度实现的净利润 484,915,645.08 元的 10% 计提法定盈余公积 48,491,564.51 元。

以总股本 424,580,000 股为基数，按照每 10 股派发现金股利 5.00 元人民币（含税）实施现金分红，预计将支付现金股利总额为 212,290,000.00 元。

以总股本 424,580,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 424,580,000 股，转增后公司总股本为 849,160,000 股。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，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，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	144

第一节 释义

一、 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		
公司、本公司、珍宝岛药业	指	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司
控股股东、虎林创达	指	虎林创达投资有限公司，本公司控股股东
虎林龙鹏	指	虎林龙鹏投资中心（有限合伙），本公司股东
实际控制人	指	方同华
鸡西分公司	指	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司，本公司下属的分公司
哈珍宝	指	哈尔滨珍宝制药有限公司，本公司全资子公司
医贸公司	指	哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司，本公司全资子公司
金九药业	指	黑龙江金九药业股份有限公司，本公司控股子公司
文山种植公司	指	文山天宝种植有限公司，本公司控股子公司
安徽珍宝岛	指	安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司，本公司孙公司
云南哈珍宝	指	云南哈珍宝三七种植有限公司，本公司孙公司
牡丹江商业	指	牡丹江市药品营销有限责任公司，本公司孙公司
龙江银行	指	龙江银行股份有限公司，本公司参股公司
A 股	指	在境内上市的人民币普通股
募投项目	指	拟使用本次发行募集资金进行投资的项目
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
OTC	指	非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品
GSP	指	英文 Good Supply Practice 的缩写，即《药品经营质量管理规范》。它是指在药品流通过程中，针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度
GAP	指	《中药材生产质量管理规范（试行）》，简称 GAP
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，是一套适用于制药行业的强制性标准，要求企业在药品生产过程中按照 GMP 要求保证药品质量符合国家标准
CRO	指	英文 Contract Research Organization 的缩写，医药研发合同外包服务机构，是一种学术性或商业性的科学机构

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司
公司的中文简称	珍宝岛
公司的外文名称	HeiLongJiang ZBD Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZBD
公司的法定代表人	方同华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于海龙	王震宇
联系地址	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号
电话	0451-86811969	0451-86811969
传真	0451-87105767	0451-87105767
电子信箱	zbddsh@zbdzy.com	zbddsh@zbdzy.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	黑龙江省鸡西市虎林市虎林镇红星街72号
公司注册地址的邮政编码	158400
公司办公地址	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号
公司办公地址的邮政编码	150060
公司网址	http://www.zbdzy.com
电子信箱	zbddsh@zbdzy.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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	上海证券交易所	珍宝岛	603567	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路中海地产广场西塔5-11层（100077）
	签字会计师姓名	李宝玉、张文胜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳福田区益田路江苏大厦A座38-45层
	签字的保荐代表	胡晓和、周晋峰

	人姓名	
	持续督导的期间	2015年4月24日-2017年12月31日

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	2,073,059,862.24	1,592,911,248.62	30.14	1,414,805,431.01
归属于上市公司股东的净利润	585,305,007.62	477,300,085.31	22.63	436,904,115.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	566,088,030.07	436,070,878.50	29.82	431,145,157.80
经营活动产生的现金流量净额	-323,895,033.93	386,323,632.48	-183.84	174,683,626.39
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	4,002,989,167.84	2,188,498,343.14	82.91	1,749,638,362.70
总资产	5,949,674,930.57	3,604,080,674.97	65.08	3,251,043,998.25
期末总股本	424,580,000.00	360,000,000.00	17.94	360,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	1.4522	1.3258	9.53	1.2136
稀释每股收益(元/股)	1.4522	1.3258	9.53	1.2136
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.4045	1.2113	15.95	1.1976
加权平均净资产收益率(%)	18.01	24.01	减少6.00个百分点	28.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.42	21.93	减少4.51个百分点	28.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- (1) 报告期内，营业收入增长主要系营销策略变化所致。
- (2) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额下降 183.84% 主要系报告期内采购三七及销售费用增加所致。
- (3) 报告期内，公司首发募集资金、公司利润增长等因素导致公司总资产、净资产增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(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

(三) 境内外会计准则差异的说明：

√不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	208,745,056.20	534,320,588.20	524,530,004.53	805,464,213.31
归属于上市公司股东的净利润	27,601,553.37	211,752,644.43	55,125,891.05	290,824,918.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,419,607.47	209,520,614.72	47,544,249.04	282,603,558.84
经营活动产生的现金流量净额	-114,886,757.54	-48,651,637.78	-191,936,314.42	31,579,675.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-937,756.50		8,223,006.28	-97,051.21
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	36,013,930.19		37,139,945.31	6,989,748.32
债务重组损益			417,094.87	29,910.11
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,637,589.27		1,176,753.88	-82,885.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-3,421,298.14			

所得税影响额	-2,800,308.73		-5,727,593.53	-1,080,764.16
合计	19,216,977.55		41,229,206.81	5,758,957.84

十一、 采用公允价值计量的项目

不适用

十二、 其他

无

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) 公司主要业务及产品

公司是以高端中药制剂为主的，多剂型、多品种的中药研发、生产和销售企业，主导产品为国家驰名商标“珍宝岛”系列产品。目前已基本形成“以中药为主、化学药为辅；以注射剂为主、其它剂型为辅；以心脑血管类药物为主、其它类药物为辅”的产品格局。

目前公司形成了中药制剂的原材料种植、产品生产和销售完整的产业链，可生产冻干粉针剂、粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂、合剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂、煎膏剂、原料药等 12 个剂型，产品涉及心脑血管类、感冒类、骨折及骨质疏松类、免疫力增强剂类、护肝类等多个类别，公司共拥有 67 个品种、102 个药品生产批准文号。其中 43 个品种被列入《国家医保目录》，18 个品种被列入《国家基本药物目录》，5 个独家生产品种（血栓通胶囊、复方芩兰口服液、灵芪加口服液、乌杞调脂口服液、桂龙益肾通络口服液）。公司主要产品包括注射用血塞通（冻干）、舒血宁注射液、注射用骨肽等产品。

(二) 公司主要经营模式

1、采购模式

公司采购主要分为中药材采购和原辅料及包材采购。公司投资设立文山天宝种植有限公司，哈珍宝投资设立云南哈珍宝三七种植有限公司从事三七中药材的种植。通过多种途径保证公司的原材料供应。

2、生产模式

公司生产计划的制定是采取以销定产的模式；为了保证药品生产质量均一、稳定和可靠，公司严格按照 GMP 规定，根据国家药典和公司的实际情况，制定了原辅材料、半成品、成品的质量标准或内控指标（高于国家标准），对生产的各个环节质量控制点全程监控，对关键工序增加自动化控制，减少人为差错，全方位保障产品的质量。

3、销售模式

报告期内，公司销售模式以精细化招商业务模式为主，以渠道流通业务为辅，在迎合时代发展趋势、提升客户服务质量的同时，积极应对医药体制改革变化、缩减销售环节，不断夯实渠道、终端管控能力。以市场需求为导向，结合业务推广升级规划，以“营销策划、广告宣传、学术推广”三大方面为业务推广升级的核心，通过系统化的营销诊断，加大广告宣传、学术推广的投入力度，全面提升学术影响的广度及深度，实现学术助力营销的目标，促进销量整体提升，确保业务推广升级项目工作的快速落地实施。

(三) 行业情况

2015 年是中国经济调结构、稳增长，机制体制不断创新的关键时期，经济增速不断放缓，GDP 增速首次跌破 7%。医疗行业则表现出增速放缓、前景向好的发展态势，主要表现为：

1、国家医疗行业整体增速大幅下滑

受国家宏观经济调控、医疗体制改革影响，行业整体增速放缓。2015 年 1-8 月，医药工业产值为 17,588 亿元，增长率为 11.7%，预计 2015 年全年工业总产值将达到 28,842 亿元，增长 11.8%，较“十一五”期间复合年增长率 23.3% 下滑 11.5 个百分点；2015 年 1-9 月，我国医药终端市场规模为 10,366 亿元，增长率为 12%，预计 2015 年全年中国药品终端市场规模将达 13,864 亿元，增长率 11%，较“十一五”期间复合增长率为 22.9% 下滑 11.9 个百分点；2015 年 1-9 月，我国医院市场药品规模为 7,095 亿元，增长率为 11%，预计 2015 年全年医院市场药品规模将达 9,524 亿元，增长率 10.8%，较“十一五”期间复合增长率 23.4% 下滑 12.6 个百分点。2015 年 1-9 月，我国药品零售市场规模为 2,346 亿元，增长率为 10.2%，预计 2015 年全年我国药品零售市场规模将达 3,111 亿元，增长 10%，较“十一五”期间复合年增长率为 16.5% 下滑 6.5 个百分点。（注：以上数据来源为国家药品监督管理局南方医药经济研究所）

2、中医药行业纳入国家级发展战略，将步入历史发展新阶段

随着国家越来越重视中医药产业在整体医药工业产值中的重要地位，国务院常务会议首次研究讨论《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》，战略规划指出到 2020 年，基本实现人人享有中医药服务，中医药产业成为国民经济重要支柱产业之一；到 2030 年，中医药在治疗各类疾病中的主导作用、协调作用、核心作用得到充分发挥，基本实现中医药服务领域全覆盖，中药工

业总产值占医药工业总产值 30%以上。在国家实施宏观战略的大背景下，中医药行业发展必将再次迎来新的黄金发展期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

公司报告期内股权资产、固定资产、无形资产、在建工程等未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

1、产品优势

公司目前可生产冻干粉针剂、粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂、合剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂、煎膏、原料药等 12 个剂型，涉及心脑血管类、感冒类、骨折及骨质疏松类、免疫力增强剂类、护肝类等多个类别，拥有 67 个品种、102 个药品生产批准文号。其中 43 个品种被列入《国家医保目录》（其中甲类品种 20 个，乙类品种 23 个），18 个品种被列入《国家基本药物目录》，5 个独家生产品种。

公司产品注射用血塞通（冻干）于 2005 年 5 月被国家科学技术部认定为“国家火炬计划重点项目”，公司产品舒血宁注射液、注射用骨肽于 2007 年 12 月被国家科学技术部认定为“国家火炬计划项目”。血栓通胶囊、复方芩兰口服液、灵芪加口服液、乌杞调脂口服液、桂龙益肾通络口服液为独家生产品种。

公司生产的注射用血塞通（冻干）先后获得黑龙江省高新技术产品、国家火炬计划重点项目、国家专利产品。公司生产的注射用血塞通（冻干）、舒血宁注射液临床优势明显，药理作用明确且应用广泛，产品技术达到国际先进水平。

2、研发优势

研发能力是制药企业的核心竞争力，是实现可持续发展的最主要因素。公司是国家火炬计划重点高新技术企业，公司下设药物研究院和技术中心专门负责研发和技术工作，共有技术研发人员 620 人，占公司总人数的 18%。经过多年不断的建设和发展，公司已具备了强大的研发实力，形成了自己的研发特色。

目前公司拥有专利 102 项，其中发明专利 50 项。公司生产工艺应用连续热回流提取技术、大孔树脂吸附技术、提取过程自动化控制技术、微波真空干燥技术、热回流提取技术、膜过滤技术等 10 余项先进技术。

公司与哈尔滨医科大学药学院共同建设了省级重点实验室——现代中药研究实验室。此外，公司还先后与中国中医科学院、黑龙江省食品药品检验所、军事医学科学院、清华大学、中国药科大学、中南大学、天津大学等著名科研机构合作，采用国际先进的科研管理体系，对具有自主知识产权的医药产品、现有产品生产工艺、产品临床安全性等方面进行科学研究，保证了其产品技术的领先和完备，同时也确保了公司研发的先进性和连续性。

3、质量优势

药品作为特殊商品，其质量至关重要，产品质量控制必须非常严格。公司为每个药品均制定了高于国家药品标准的公司内部质量控制标准，提高了药品关键检查项目的指标。公司设立了独立的质量管理部门，下设一般实验室 4 处，分别设有理化检验室、仪器室、原辅料检验室、药理室和半成品检验室，配备了高效液相色谱仪、气相色谱仪、原子吸收光谱仪、紫外分光光度计、红外光谱仪，紫外分析仪、薄层扫描仪等大型设备；下设无菌实验室 4 处，分别设有无菌检验室、微生物检验室和培养室，配备了生物安全柜、超净工作台、培养箱等设备。公司药品生产严格按照 GMP 标准实施，目前公司在产车间均通过了 GMP 认证。公司通过研发管理、临床研究、产品中试、新产品试制及质量控制等环节，充分保证了产品质量的可靠性、稳定性和先进性。公司始终采用 GMP 管理标准以及严格的质量标准控制药品质量，从物料到中间产品再到成品均严格把关。公司按照最新版 GMP 要求建立了质量授权人（QP）制度（质量授权人负责承担产品放行的职责，确保每批已放行产品的生产、检验均符合相关法规、药品注册要求，药品由质量授权人签名批准后方可放行），明确了各级人员的职责，从而保证药品质量。

4、营销及品牌优势

（1）重磅级产品市场品牌已形成

经过不断进行学术推广、质量提升、品牌塑造，公司已形成了心脑血管领域（注射用血塞通（冻干）、舒血宁注射液、血栓通胶囊）、骨伤修复领域（注射用骨肽）、感冒治疗领域（复方

芩兰口服液)、儿科用药领域(小儿热速清糖浆)等多个领域的重磅级产品市场品牌。此外,构建了以产品注射用炎琥宁、注射用七叶皂苷钠、灵芪加口服液、血塞通注射液系列为主的储备产品梯队,为公司未来几年的市场业绩稳健快速增长奠定了坚实基础。

(2) 成熟的精细化招商及服务管理体系

公司始终坚持精细化招商的营销策略,将其作为公司可持续发展的核心战略,以各级医疗终端开发、维护、管理为工作重心,以终端掌控为导向,不断梳理渠道,提升产品市场覆盖率。

通过提升业务人员的管理能力和服务意识,为客户提供完善的产品价格保护体系和产品售后服务体系,拥有先进的市场监督管理体系、市场信息动态收集体系和物流发货保障体系,为客户的市场开发管理提供先进的支持和保障。

(3) 专业的学术推广管理体系

公司拥有产品策划管理体系、专业平台建设管理体系、市场推广管理体系、市场终端管理体系等四大学术推广管理体系;拥有成熟的学术推广队伍及市场预警大数据管理系统。能够从主导产品差异化理论体系建立,系列产品学术推广工具的制作,专业学术平台的搭建与互联网学术推广平台的承接,系列推广活动的落地执行,市场客户终端管理体系预警分析,覆盖等级医疗机构、基层医疗机构、零售市场、深度市场等全终端医生、店员、患者的宣传教育,同时注重产品用药安全的普及教育。

5、人才优势

公司以“一切为了人民健康”为宗旨,严把产品质量关,拥有技术过硬、态度认真和掌握行业最新技术信息的技术质量人才,公司坚持持续与高等院校和科研单位合作,不断加强科研人员实践能力和技术的提升,为人才培养提供保障。同时结合企业的发展需要,整合内外部人才引进资源和招聘平台,加大具有前瞻性、掌握国家最新政策、行业经验丰富且务实敬业等高层次人才的引进力度。并且成立企业商学院,加大对各层级人员能力的提升和培养,形成了一支结构合理、素质优良、勇于挑战且符合企业战略发展要求的人才队伍。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

预计 2015 年全年医药工业总产值将达到 28,842 亿元,增长 11.8%,较 2014 年下降 3.9 个百分点(注:以上数据来源为国家药品监督管理局南方医药经济研究所)。增长幅度逐步趋缓,但相较于其他行业仍将保持一个平稳增长的态势,尤其随着中国老龄化进程加快,医保体系不断健全,居民支付能力增强,人民群众日益提升的健康需求逐步得到满足,必将继续扩大消费刚性需求。

报告期内公司重点推进以下工作:

(一) 结构优化取得明显成效

围绕优化产能结构、提高产能利用率和去库存,通过引进、恢复中小品种生产,全面整合、优化各公司的产能资源,实现各公司产能的均衡配置,超标准完成全年医药工业总产值。严格落实招标采购流程,加强供应商队伍管理,顺利完成各类采购项目,各公司的生产能力、厂容厂貌和基本建设继续处于同行业的领先水平。

(二) 加快技术创新和质量控制步伐

一方面,公司重点加大对中药材采购环节的质量控制,建立以三七、银杏叶、黄芪等为重点的中药材质量管理体系和中药材质量检测标准,从源头上保证产品质量。

另一方面,通过建立异常信息快报等管理手段,全程跟踪各生产公司产品质量变化情况,开展重点品种的技术攻关项目分析研究,顺利完成珍宝公司冻干二车间、虎林口服液车间 GMP 认证、亳州珍宝岛中药控股有限公司 GSP 认证工作,进一步提升企业产品质量控制和风险预警能力。

(三) 扎实推进市场营销创新

按照“产品整合、市场整合、客户整合、资源整合”的发展路径,有针对性地启动药物经济学、循证医学、临床路径、诊疗指南、安全性再评价和 GAP 种植基地等项目研究,不断提升企业品牌形象和产品资质。

(四) 区域性产业布局形成孵化效应

通过多年的建设和发展,公司已经着手从做产品向做品牌、做产业的重大转变。特别在产业布局上,实现了由点到线、由线到面的整体规划和立体布局。

(五) 统筹整合企业人力资源平台

为深度整合企业人力资源,公司专门成立了人力资源战略领导小组,把人力资源管理上升到企业决策层的核心职能,依托人力资源发展规划纲要,全面整合招聘平台、法规政策平台和人力资源调配平台,为各产业板块的发展和组建提供了强大的人力资源支持和服务保障。

(六) 商业公司并购形成规模化

报告期内,主要启动了 3 家医药商业公司的股权收购工作,包括牡丹江商业和安徽亳州中药材商品交易中心股权整体收购工作,以及控股吉林市多样经贸有限公司项目相关工作;为医疗投资产业布局和项目拓展,推出了各地区典型的并购模式和操作案例。

(七) 组建开办珍宝岛商学院

2015 年 12 月珍宝岛商学院正式开班,标志新的培训平台全面建成。组建珍宝岛商学院是企业创新发展的一项重大举措,旨在培养开放式、创新型、复合化的人才梯队,不断提升企业管理团队的“三专三业”水平,不断提升团队的整体素质,真正把“老人新要求,新人高标准”落到实处,满足企业快速发展的需求。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 20.73 亿元，同比增长 30.14%，其中医药工业营业收入为 19.78 亿元，医药商业营业收入为 0.93 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润为 5.85 亿元，同比增长 22.63%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,073,059,862.24	1,592,911,248.62	30.14
营业成本	454,151,015.35	588,202,735.09	-22.79
销售费用	483,166,921.92	117,243,205.71	312.11
管理费用	363,966,163.68	301,092,592.80	20.88
财务费用	40,066,998.11	55,802,042.55	-28.20
经营活动产生的现金流量净额	-323,895,033.93	386,323,632.48	-183.84
投资活动产生的现金流量净额	-449,094,684.61	-69,595,158.21	-545.30
筹资活动产生的现金流量净额	1,556,074,565.08	-416,300,500.07	473.79
研发支出	92,965,763.09	67,650,653.75	37.42

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：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 (%)
医药工业	1,977,866,360.13	370,864,507.87	81.25	24.17	-36.95	增加 18.18 个百分点
医药商业	93,370,834.79	82,911,228.12	11.20	不适用	不适用	不适用
合计	2,071,237,194.92	453,775,735.99	78.09	30.03	-22.85	增加 15.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中药制剂	1,592,327,655.11	297,865,880.83	81.29	20.22	-40.28	增加 18.95 个百分点
生物制剂	321,679,943.18	20,513,823.13	93.62	70.79	-19.70	增加 7.19 个百分点
化学制剂	63,858,761.84	52,484,803.91	17.81	-20.19	-17.81	减少 2.38 个百分点
外购药品及药材	93,370,834.79	82,911,228.12	11.20	不适用	不适用	不适用
合计	2,071,237,194.92	453,775,735.99	78.09	30.03	-22.85	增加 15.02 个百分点

						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(%)
华东地区	328,688,481.38	90,929,871.64	72.34	-9.69	-32.18	增加 9.17 个百分点
华中地区	429,047,362.94	94,103,260.43	78.07	33.16	-31.40	增加 20.64 个百分点
东北地区	442,384,229.58	70,120,816.90	84.15	86.88	-22.45	增加 22.35 个百分点
西南地区	250,510,049.74	58,900,577.35	76.49	11.59	-31.21	增加 14.63 个百分点
华北地区	216,885,768.07	34,454,017.95	84.11	-8.60	-50.41	增加 13.39 个百分点
西北地区	273,993,874.66	86,362,164.17	68.48	110.76	81.83	增加 5.01 个百分点
华南地区	129,727,428.55	18,905,027.54	85.43	65.78	-21.07	增加 16.04 个百分点
合计	2,071,237,194.92	453,775,735.99	78.09	30.03	-22.85	增加 15.02 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、关于生物制剂营业收入较去年增长的情况说明

我公司生物制剂以注射用骨肽为主要产品，报告期内注射用骨肽销售价格有所提升，因此在营业收入方面有一定的增长。

2、关于主营业务分地区营业收入较去年增长的情况说明

华中、东北、西北、华南地区营业收入较去年增长的主要原因为：结合国家医改政策及主营产品的竞品政策调整，我公司于 2015 年，针对主营产品的客户结构进行改造，缩减中间环节，将部分市场宣传、策划、学术推广等工作由公司直接开展，并提高了产品销售价格，促进营业收入有一定的增长。

但各地区因市场情况不同，造成一定的地域性增长差异。

2015 年公司在东北、西北、华南地区工作推进力度大，落实到位，公司加大对上述区域业务推广升级投入的力度，因此营业收入较去年增幅较大，其中西北地区增幅最大，增长率达 110.76%。华中地区工作推进较东北、西北、华南区域启动晚，虽然营业收入有一定增长，但是不及上述区域的增长幅度，增长率达 33.16%。

3、营业成本较上年减少的主要原因在于主要原材料三七价格下降，使公司成本降低。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量(万支)	销售量(万支)	库存量(万支)	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
注射用血塞通(冻干)	10,721.20	8,429.77	2,782.22	-12.47	-34.41	460.05
舒血宁注射液	10,854.60	10,043.26	2,207.55	-32.87	-35.26	54.91
注射用骨肽	4,986.42	3,763.32	1,502.21	-7.97	-31.17	431.65
合计	26,562.22	22,236.36	6,491.98	-21.50	-34.28	194.50

产销量情况说明

1、销量比上年减少的原因：2015 年因国家医改政策调整、医药市场环境变化、产品竞争格局改变等多重因素，导致国内多数药品营销公司均受到不同程度的影响，珍宝岛药业的产品销售量也出现下滑的情况，与医药行业现状相符。

2、产量比上年减少的原因：以上三个产品都是采取以销定产的生产模式，并保持一定的安全库存量进行产销控制，所以生产量的增减趋势同销售量的增减趋势。

3、库存量比上年增幅较大的原因：由于 2016 年 2 月因春节假期各公司需停产，为了不影响公司销售，各公司需提前备库，从而导致报告期末的库存量增加较大。生产注射用血塞通（冻干）的哈尔滨珍宝制药有限公司冻干车间为 2014 年新启动生产的车间，设备处于磨合期，导致 2014 年底成品库存略低，从而导致 2015 年底库存量比上年增幅较大。生产注射用骨肽的黑龙江珍宝岛药业股份有限公司其中一个冻干车间为 2014 年下半年投入生产使用，而且由于 2014 年该产品销售量大幅度增加，产能处于紧张的状态，2014 年年底库存较低。随着 2015 年两个冻干车间同时生产，2015 年底库存量比上年增幅较大。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原料及辅料	246,829,457.26	66.56	454,920,753.85	77.34	-45.74	
	人工	38,300,726.14	10.33	45,466,022.69	7.73	-15.76	
	能源	33,276,202.36	8.97	38,889,731.53	6.61	-14.43	
	制造费用	52,458,122.11	14.14	45,629,338.02	7.76	14.97	
	外购产品			3,296,889.00	0.56	不适用	
	合计	370,864,507.87	100.00	588,202,735.09	100.00	-36.95	
商业	采购成本	82,911,228.12	100.00		不适用	不适用	
合计		453,775,735.99	100.00	588,202,735.09	100.00	-22.85	

成本分析其他情况说明

成本较上年减少的主要原因在于主要原材料三七价格下降，使公司成本降低。

2. 费用

公司 2015 年销售费用为 483,166,921.92 元，较上年同期增长 312.11% 具体原因如下：公司销售实行层级销售模式，随着国家医改改革相关政策的不断推行，公司积极响应政策变化、抢抓机遇，通过缩减销售环节，加强市场推广力度，通过营销策划、学术推广、品牌宣传等相关方式促进销售，影响了销售费用指标的增加，但通过缩减销售环节、加大市场推广，保证了公司产品销售收入的稳步增长，同时保证了公司的利润水平较上年稳步提高。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	92,965,763.09
本期资本化研发投入	
研发投入合计	92,965,763.09
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.48

公司研发人员的数量	620
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

截止到报告期末，公司共有在研产品 12 个，其中，化药已完成申报的 5 个项目中，原料及制剂的化药 3 类产品 2 个以及仿制药 2 个，已获得临床批件的 1 个。在研的化药创新药 2 个，其它类别为 3 个。增加适应症 1 个。主要领域包括：抗生素、抗肿瘤、心脑血管、糖尿病、消化系统等。公司未来将在以下领域重点开展研发工作：化学原料药及制剂领域，重点研究抗肿瘤、心脑血管疾病、抗病毒、消化系统、糖尿病等方面药品；在传统及现代中药领域，重点研究中药材提取及配方颗粒；同时，根据未来市场需求，开发具有广阔市场空间的保健食品，拓展大健康理念。

为满足未来长期发展需要，公司近年来加大了抗肿瘤、心脑血管、糖尿病等方面药品的研发，不断充实产品储备，通过产品结构调整和转型升级，提升公司长期竞争力。新药的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，此外，随着国家药审改革的变化，化药申报注册分类改革政策的即将调整，化药、中药领域的审核门槛不断提高。公司将关注药审政策的变化，加强研发项目的管控力度，减少不确定因素影响，从而降低研发风险，保证研发产品的顺利上市销售。

4. 现金流

经营活动产生的现金流量净额同比下降 183.84% 主要系报告期内采购三七及销售费用增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：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
货币资金	1,701,404,562.78	28.60	566,343,621.30	15.71	200.42	主要系报告期内首次公开发行股票，收到募集资金所致。
应收账款	237,391,878.25	3.99	52,030,497.63	1.44	356.26	主要系报告期内销售收入增加所致。
预付款项	130,559,555.66	2.19	26,121,104.83	0.72	399.82	主要系报告期内预付货款增加所致。
其他应收款	74,936,707.98	1.26	2,348,127.97	0.07	3,091.34	主要系报告期支付保证金所致。
存货	1,378,434,517.46	23.17	752,849,120.92	20.89	83.10	主要系报告期内原材料三七采购量增加所致。

其他流动资产	246,340,494.31	4.14	19,251,078.19	0.53	1,179.62	主要系报告期内待摊费用增加所致。
商誉	17,365,338.34	0.29			不适用	主要系报告期内收购中药控股公司、牡丹江药营公司所致
长期待摊费用	47,232,791.35	0.79	18,408,656.55	0.51	156.58	主要系报告期内厂区环境升级改造所致。
递延所得税资产	93,151,213.90	1.57	27,620,777.62	0.77	237.25	主要系报告期内内部交易未实现利润增加所致。
短期借款	1,032,300,000.00	17.35	700,000,000.00	19.42	47.47	主要系报告期内银行借款增加所致。
应付账款	171,531,322.14	2.88	86,351,893.72	2.40	98.64	主要系报告期内欠供应商货款增加所致。
预收款项	179,905,063.58	3.02	116,773,482.82	3.24	54.06	主要系报告期内客户预付款增加所致。
应交税费	157,297,628.32	2.64	95,518,671.89	2.65	64.68	主要系报告期内企业所得税增加所致。
递延收益	148,538,544.98	2.50	60,492,337.84	1.68	145.55	主要系报告期内政府补助增加所致。

(四) 行业经营性信息分析

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药行业发展契合中国经济新常态的特征：增长进入换挡期，由高速增长转为中高速增长，而行业发展要依靠改革、调整和创新驱动发展。医保控费、招标延缓、新版 GMP、GSP 改造等影响医药工业总产值增速持续放缓，竞争加剧已成为常态。同时医药行业面临诸多挑战，外部面临医保控费、药品降价的压力，内部面临企业之间日益剧烈的竞争压力。药品生产规模化、集约化经营，提高产业集中度将成为未来企业发展的重要方向。医保控费、招标限价两大政策继续向纵深推进，创新和整合是未来发展主题。

“十三五”规划制定医药发展战略，坚持中西医并重，促进中医药、民族医药发展。完善基本药物制度，健全药品供应保障机制，理顺药品价格，增加艾滋病防治等特殊药物免费供给。提高药品质量，确保用药安全。加强传染病、慢性病、地方病等重大疾病综合防治和职业病危害防治，通过多种方式降低大病慢性病医疗费用。倡导健康生活方式，加强心理健康服务。

分级诊疗的推进，基层市场将继续扩容，二线市场增速超过一线城市，分级诊疗政策下国家对县级公立医院和基层医疗投入将持续增加，慢病管理将被引向基层，预防和依从性越来越受到重视。合作办医推进医疗市场新变革，政策鼓励支持公立医院和社会资本联合办医，医生集团、药企、保险机构等等多路资本投资办医院和诊所。公立医院改革促进民营医院、第三方体检、药

房剥离、医疗信息化、移动医疗等业务发展。此改革将引起一系列的连锁反应，也会带来一系列的机会。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	是否医保品种	是否基本药物目录品种	是否中药保护品种	是否处方药
中药	注射用血栓通（冻干）	活血祛瘀，通脉活络。用于中风偏瘫、瘀血阻络及脑血管疾病后遗症、胸痹心痛，视网膜中央静脉阻塞属瘀血阻滞证者	医保甲类	是	否	是
	舒血宁注射液	扩张血管，改善微循环。用于缺血性心脑血管疾病，冠心病，心绞痛，脑栓塞，脑血管痉挛等	医保乙类	否	否	是
生物制剂	注射用骨肽	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等症改善	否	否	否	是

注：以上药（产）品指占公司最近一期销售量、营业收入或净利润的 10%以上的药（产）品，以及销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的药（产）品。

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量（万支）	报告期内的销售量（万支）
心脑血管疾病药物	注射用血栓通（冻干）	无①	否	10,721.20	8,429.77
心脑血管疾病药物	舒血宁注射液	无①	否	10,854.60	10,043.26
骨骼肌肉系统疾病用药	注射用骨肽	化药 5 类②	否	4,986.42	3,763.32

以上药（产）品指占公司最近一期销售量、营业收入或净利润的 10%以上的药（产）品，以及销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的药（产）品。

注 1：①为公司老产品，申报生产时间较早，现无法确定产品注册分类。

注 2：②为早期申报生产时的注册分类，不同于现行 2007 年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准。

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用□不适用

报告期内无新纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用□不适用

商标名称	商标标样	商标	驰、著名	持有单位	使用商品
------	------	----	------	------	------

		类别	情况		
珍宝岛		5	驰名商标 著名商标	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	舒血宁注射液、注射用血塞通（冻干）、注射用骨肽、血栓通胶囊、复方芩兰口服液等
欣脑泰		5	著名商标	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	注射用血塞通（冻干）
杏雪		5	著名商标	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	舒血宁注射液

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用□不适用

截止到报告期末，公司共有在研产品 12 个，其中，化药已完成申报的 5 个项目中，原料及制剂的化药 3 类产品 2 个以及仿制药 2 个，已获得临床批件的 1 个。在研的化药创新药 2 个，其它类别为 3 个。增加适应症 1 个。主要领域包括：抗生素、抗肿瘤、心脑血管、糖尿病、消化系统等等。公司未来将在以下领域重点开展研发工作：化学原料药及制剂领域，重点研究抗肿瘤、心脑血管疾病、抗病毒、消化系统、糖尿病等方面药品；在传统及现代中药领域，重点研究中药材提取及配方颗粒；同时，根据未来市场需求，开发具有广阔市场空间的保健食品，拓展大健康理念。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
羟乙基淀粉	1,502.32	1,502.32		0.72	3.31	
CDK4/6 抑制剂	1,217.04	1,217.04		0.59	2.68	508.52
穿心莲注射剂	825.27	825.27		0.40	1.82	266.78
复方卡格列净二甲双胍片	511.97	511.97		0.25	1.13	
复方芩兰口服液	471.70	471.70		0.23	1.04	

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
昆药集团	7,895.35	1.61	2.37
华润双鹤	18,854.79	3.67	3.09
以岭药业	21,759.00	6.83	4.51

同行业平均研发投入金额	16,169.71
公司报告期内研发投入金额	9,296.58
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	4.48
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	2.34

注：以上数据来自三家公司的 2015 年年报

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

研发投入的不断加大，为产品结构的调整和转型，扩展销售领域，公司长期竞争力的极大提升均具有重要意义，目前研发投入能够满足公司未来发展和参与市场竞争的需求。

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
穿心莲内酯改构物作为抗炎抗病毒的一类新药	注册分类：化药 1 类功能 主治：治疗病毒性肺炎	临床前化合物筛选	优化遴选化合物	1,050	0	0
复方卡格列净二甲双胍制剂（四个规格）	注册分类：化药 3.2 类； 功能主治：治疗成年 II 型糖尿病治	申报临床	申报资料在 CDE 排队待审评	452.935	0	0
羟乙基淀粉 130/0.4 电解质注射液	用于治疗 and 预防血容量不足，预存式自体输血和/或急性等容血液稀释。	已获临床批件，正在开展临床试验。	临床试验即将完成	1,800	1	1
CDK46 抑制剂	该项目属化药 1 类研发，用于治疗乳腺癌。	候选化合物筛选	初步确定候选化合物	1,400	0	0
注射用血塞通（冻干）中药保护品种	用于中风偏瘫、瘀血阻络及脑血管疾病后遗症、胸痹心痛，视网膜中央静脉阻塞属瘀血阻滞证者。	中保办审评审批阶段	已完成申报及核查，审评中	600	1	0

注：以上项目的累计研发投入金额为该项目至报告期末的总投入金额

研发项目对公司的影响

适用 不适用

为满足未来长期发展需要，公司近年来加大了抗肿瘤、心脑血管、糖尿病等方面药品的研发，不断充实产品储备，通过产品结构调整和转型升级，提升公司长期竞争力。新药的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，此外，随着国家药审改革的变化，化药申报注册分类改革政策的即将调整，化药、中药领域的审核门槛不断提高。公司以上重点研发产品中，羟乙基淀粉 130/0.4 电解质注射液国内仅有原研品种上市，研发企业少，公司该项目正在开展相关研究，未来存在一定的技术风险；穿心莲内酯改构物以及 CDK46 抑制剂，均为一类新药，目前国内无相同品种上市，类似品种国内外处于研发阶段，未来存在一定临床研究及技术风险。公司将关注药审政策的变化，加强研发项目的管控力度，减少不确定因素影响，从而降低研发风险，保证研发产品的顺利上市销售。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

报告期内，公司累计获得 1 个化学药品临床批文，完成化学原料及制剂的申报注册 3 个，中药增加适应症 1 个。公司将进一步加大研发力度，不断丰富公司产品品种，增加公司产品储备，公司将根据市场变化，择机推广上市。

序号	项目名称	完成情况
1	盐酸莫西沙星及盐酸莫西沙星片	2014 年 12 月完成盐酸莫西沙星原料申报注册 2015 年 1 月完成盐酸莫西沙星片申报注册
2	注射用血塞通（冻干）增加适应症	2015 年 11 月完成申报注册
3	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	2014 年 10 月申报注册 2016 年 3 月获得临床批件
4	卡格列净原料药	2015 年 3 月完成申报注册
5	复方卡格列净盐酸二甲双胍制剂	2015 年 5 月完成申报注册
6	依鲁替尼原料药	2015 年 11 月完成申报注册
7	依鲁替尼制剂	2015 年 11 月完成申报注册

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

序号	项目名称	计划目标
1	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	4月30日完成方法学验证； 5月31日生产临床试验样品； 6月31日签订临床试验合同，开展临床试验；
2	羟乙基淀粉130/0.4电解质注射液	正在进行系列研究，年底开展药品申报生产注册
3	CDK4/6	计划2016年12月完成申报注册

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	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(%)
骨骼肌肉系统疾病用药	32,002.01	1,965.95	93.86	71.86	-20.05	增加 7.06 个百分点
呼吸系统疾病药物	1,540.85	1,282.26	16.78	-63.04	-71.33	增加 24.06 个百分点
抗肿瘤和免疫调节剂	3,774.95	3,820.17	-1.20	22.48	11.03	增加 10.44 个百分点
全身用抗感染药物	6,217.64	5,126.64	17.55	-8.77	-10.10	增加 1.22 个百分点
神经系统药物	204.84	113.40	44.64	-24.76	-17.69	减少 4.75 个百分点
神经系统药物(脑血管)	128.45	78.34	39.02	-88.78	-88.00	减少 3.99 个百

药物)						分点
消化系统疾病药物	9.05	15.40	-70.24	-42.14	7.30	减少 78.44 个百分点
心脑血管疾病药物	153,908.84	24,684.29	83.96	22.96	-41.14	增加 17.47 个百分点
外购药品及药材	9,337.08	8,291.12	11.20	不适用	不适用	不适用
合计	207,123.72	45,377.57	78.09	30.03	-22.85	增加 15.02 个百分点

2015 年同行业毛利率情况:

证券代码	证券简称	营业收入(万元)	医药工业毛利率(%)	整体毛利率(%)
600535	天士力	1,314,267.21	72.01	38.55
600664	哈药股份	1,585,620.78	52.15	24.77
600422	昆药集团	484,617.24	66.75	34.56
600085	同仁堂	1,080,876.12	50.51	46.08

注:以上同行业企业在 2015 年报并未披露药品的主要治疗领域分类的毛利率情况,因此本公司无法依据主要治疗领域进行毛利率对比分析

情况说明

√适用□不适用

1. 总体情况分析

- ① 珍宝岛品种结构丰富,涉及心脑血管、骨科、消化、呼吸等多个治疗领域;
- ② 在珍宝岛公司整体销售收入中,心脑血管产品及骨科用药产品销售收入占总体收入 89.8%,是珍宝岛公司主导产品。
- ③ 珍宝岛公司以“广覆盖、深开发”为主旨,通过提升队伍能力、采取学术等系列措施,主要销售领域骨科用药及心脑血管用药销售收入分别增长 71.86%、22.96%。
- ④ 2015 年公司在主导主品的带动下,呈现收入增加、营业成本降低、毛利率增加的态势。

2. 营业收入增减变动较大分析

- ① 骨骼肌肉系统疾病用药:营业收入比上年增长 71.86%,主要原因是在骨科用药中注射用骨肽收入占企业该领域用药的 98%,销售收入较上年对比均呈上升趋势,是珍宝岛公司支柱产品之一。
- ② 呼吸系统疾病用药:受原材料、产品成本原因影响,双黄连口服液等产品未能按销售计划生产供货,导致呼吸系统疾病用药销售收入较上年同期分别下降 63.04%。
- ③ 神经系统药物(脑血管药物):受原材料、产品成本原因影响,刺五加脑灵液、小牛血去蛋白提取物注射液产品未能按销售计划生产供货,收入较上年同期下降 88.78%。
- ④ 消化系统疾病药物:受原材料、产品成本原因影响,护肝宁片产品未能按销售计划生产供货,销售收入较上年同期分别下降 42.14%。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用□不适用

公司根据产品的特点及产品在不同的终端销售分为不同的销售模式。

经销商分销模式:

公司的普药产品、OTC 产品主要采取经销商分销模式。公司在综合考虑各个区域内医药商业公司实力、信誉、渠道货源及适合公司产品销售终端的覆盖情况等方面,选择特定经销商。通过

经销商将公司的产品分销及配送从而达到销售的目的。主要销售终端为药店及诊所。此模式下公司重点销售产品为黄芪注射液、注射用炎琥宁、血塞通注射液、复方芩兰口服液、双黄连口服液等上市时间长、价格较低的产品。为增加产品的覆盖及销量，公司重点做好渠道下沉工作，将终端商业公司作为公司合作重点目标，合作客户数量会相应增加。

招商代理模式：

公司新药产品及主要销售终端为医院（含社区及乡镇卫生院）的产品采取招商代理模式。公司在各区域选择资金、信誉及医院开发、学术推广、终端维护等各方面有一定实力的医药公司为区域范围内合作商业公司。通过商业公司将公司的产品开发并销售至医院。公司主要产品注射用血塞通（冻干）、舒血宁注射液、注射用骨肽、血栓通胶囊等均按此模式销售。代理模式的优点是公司可以利用商业公司成熟的网络将公司产品快速的销售到终端医院，同时公司配合代理商在区域内进行品牌宣传、学术推广、售后服务及销售上量工作。

随着国家医药改革相关政策的不断推行，公司积极响应政策变化、抢抓机遇，通过缩减销售环节，加强市场推广力度，通过学术会议等相关方式促进销售，以保证公司产品销售收入的稳步增长。

公司主要产品的终端市场定价原则是：处方药产品执行政府招标定价；OTC产品执行市场竞争形成的价格体系。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
200mg 注射用血塞通（冻干）	20.14 至 38.98	7,754
400mg 注射用血塞通（冻干）	34.25 至 67.82	1,213
2ml 舒血宁注射液	8.95 至 12.76	5,437
5ml 舒血宁注射液	13.5 至 30.7	4,631
10mg 注射用骨肽	19.72 至 23.818	1,670

注：由于 2015 年第四季度各类数据库暂未更新。以上产品医院采购量根据 1600 家样本医院采购数据库 2015 年 1-9 月采购数据预测放大后得出。

情况说明

√适用□不适用

上述药品最低中标价格产生时间最早为 2009 年度，中标年度物价水平及人工成本均较低，且最低中标价格省份多年未进行新一轮药品集中招标采购或未中标。但从广大患者用药需求方面考虑，以上价格仍在继续执行。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
会务费	185,475,874.46	38.39
工资及福利费	42,966,735.72	8.89
差旅费	43,332,715.35	8.97
运输邮寄费	8,464,439.15	1.75
广告宣传费	187,431,468.36	38.79
办公费	11,958,136.36	2.47

招待费	3,050,525.10	0.63
其他	487,027.42	0.10
合计	483,166,921.92	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
昆药集团	88,158.71	17.93
华润双鹤	122,562.20	23.85
以岭药业	115,952.16	36.41
同行业平均销售费用		108,891.02
公司报告期内销售费用总额		48,316.69
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		23.31

注 1：同行业平均销售费用为三家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

为适应政策环境变化，提高企业产品终端推广能力及增强企业盈利能力，2015 年公司将原有“多层次代理制招商”客户管理结构逐步向“扁平化少层级精细化招商”过渡。

通过市场客户结构的改造，加大了企业对产品的宣传力度。客户结构的改造达到缩减销售中间环节、公司学术推广能力得以加强、增加了公司利润，但同时销售及推广费用也大幅增加。

销售费用合理性说明

报告期内，公司销售费用占营业收入比例为 23.31%，以上三家同行业企业销售费用占营业收入平均比为 26.06%，从行业平均销售费用率看，按相关调查报告得出沪深医药样本公司销售费用率为 42.40%。公司 2015 年销售费用支出均低于同行业平均水平，主要原因为：一是公司与各对标企业销售模式存在一定差异，其中以岭药业以“自营模式”为主，昆明制药与华润双鹤销售模式为“区域自营+招商”，自营模式的公司，学术推广等费用均由企业自行承担，而招商模式的公司，学术推广等费用由公司与经销商共同承担，因此自营模式的销售费用占销售收入比例较招商模式高；二是报告期内公司为保证行业竞争优势，同时保证市场推广的时效性，销售推广费用经过严格把控，重视费用支出的投入效果，使公司费用控制在一定范围内。未来，公司将更优化推广策略，合理控制销售费用，提高公司的盈利能力。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司进行了以下对外股权投资：

对本公司的全资子公司哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司进行增资，注册资本由 500 万元增至 5,000 万元；

医贸公司以 200 万元收购牡丹江市药品营销有限责任公司 100% 股权，收购后对该公司进行增资，注册资本由 200 万元增至 20,000 万元；

安徽珍宝岛出资设立安徽珍宝岛健康大药房连锁有限公司，该公司为安徽珍宝岛的全资子公司，注册资本 500 万元。

安徽珍宝岛以人民币 1,000 万元收亳州九州方圆中药控股有限公司 100% 的股权。

(1) 重大的股权投资

不适用

(2) 重大的非股权投资

不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

不适用

(六) 重大资产和股权出售

不适用

(七) 主要控股参股公司分析

1、 哈尔滨珍宝制药有限公司

该公司为医药制造企业，注册资本 3,200 万元，该公司为我公司全资子公司。该公司经营范围为：生产、销售：冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂；批发：预包装食品。报告期期末，该公司资产总额 220,374.55 万元，较期初增长 19.46%；归属于母公司净资产 26,423.54 万元，较期初增长 59.21%；营业收入 72,195.67 万元，较上年同期增长 12.96%；归属于母公司净利润 9,827.24 万元，较上年同期增长 251.73%。

2、 哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司

该公司为医药销售企业，注册资本 5,000 万元，该公司为我公司全资子公司。该公司经营范围为：经营：化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药、经营：II 类医疗器械 6826 物理治疗及康复设备、6864 医用卫生材料及敷料、6866 医用高分子材料及制品、III 类医疗器械、6815 注射穿刺器械、6866 医用高分子材料及制品。报告期期末，该公司资产总额 104,153.54 万元，较期初增长 125.59%；归属于母公司净资产 5,321.63 万元，较期初增长 276.78%；营业收入 175,671.01 万元，较上年同期增长 10.58%；归属于母公司净利润 3,909.22 万元，较上年同期增长 893.42%。

3、 文山天宝种植有限公司

该公司为药材种植企业，注册资本 1,000 万元，我公司持有该公司 70% 的股权。该公司经营范围为：三七种植及销售；中药材种植及销售本企业种植的中药材；三七及中药材的科技开发、科技咨询和产品开发。报告期期末，该公司资产总额 5,242.66 万元，较期初增长 5.58%；归属于母公司净资产 874.95 万元，较期初下降 4.06%；营业收入 31.98 万元；归属于母公司净利润 -37.05 万元，较上年同期增长 53.10%。

4、 黑龙江金九药业股份有限公司

该公司为医药制造企业，注册资本 22,650,486 元，我公司持有该公司 51% 的股权。该公司经营范围为：大容量注射剂、小容量注射剂、口服液、口服溶液剂、酞剂、糖浆剂、合剂（含中药提取）。报告期期末，该公司资产总额 8,729.40 万元，较期初下降 12.09%；归属于母公司净资产

-4,908.19万元，较期初下降29.14%；营业收入45.86万元，较上年同期下降44.84%；归属于母公司净利润-1,107.52万元，较上年同期增长58.29%。

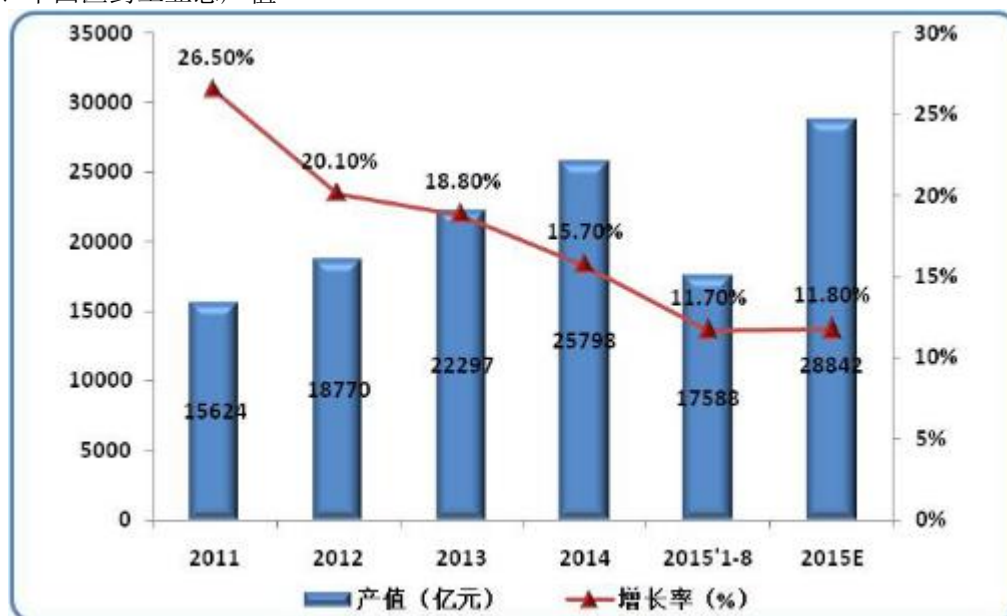
(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、中国医药工业总产值



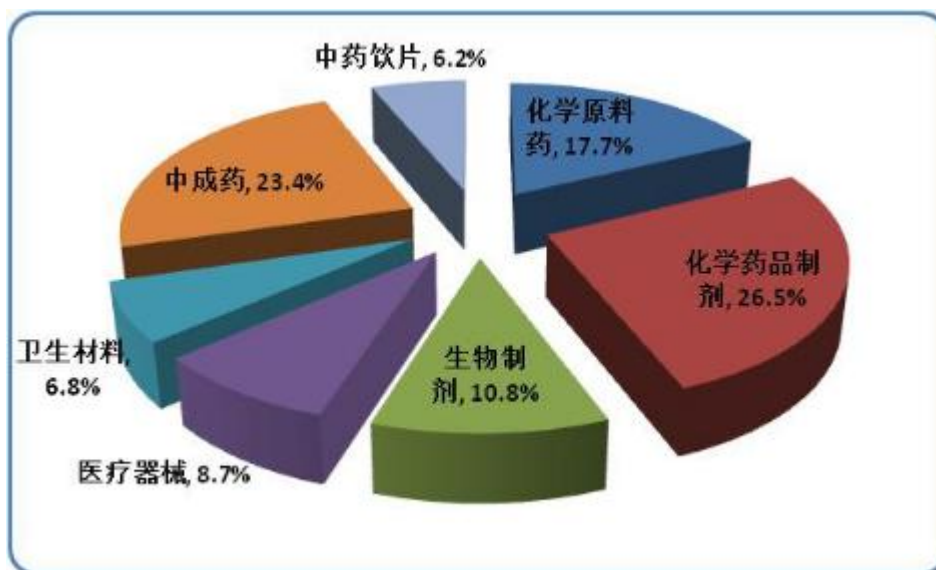
“十一五”期间（2006-2010年）中国医药工业总产值的复合年增长率为23.3%。

2015年1-8月，医药工业产值为17,588亿元，增长率为11.7%，增速明显下滑，预计2015年全年工业总产值将达到28,842亿元，增长11.8%。进入“十二五”，中国医药工业结构转型加快，在经济新常态下，医药产业总体增速放缓，“十二五”期间的复合增长率为16.6%。

2015年1-8月七大子行业医药工业总产值分布

	总产值 (亿元)	同比%
化学原料药	3,095	11.4
化学药品制剂	4,623	10.1
生物制剂	2,008	15.2
医疗器械	1,532	13.5
卫生材料	1,183	13.1
中成药	4,062	10.2
中药饮片	1,085	14.9

2015年1-8月七大子行业医药工业总产值份额对比



2、中国医药工业销售收入



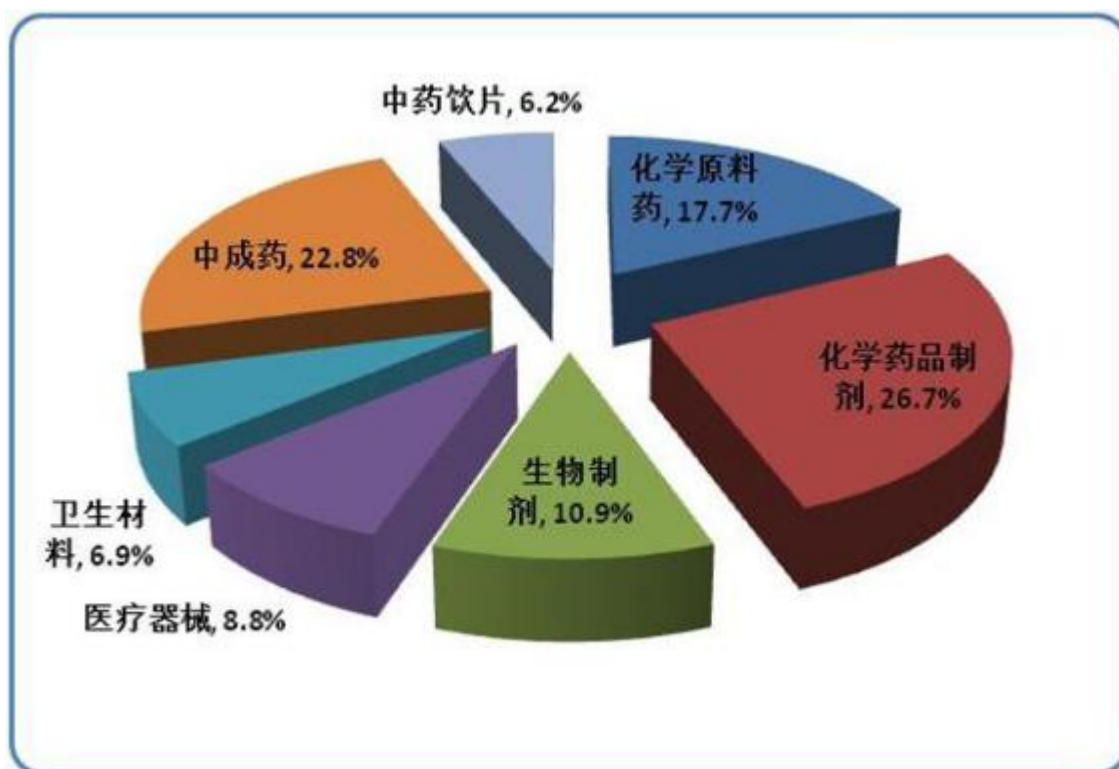
“十一五”期间，中国医药工业销售收入复合年增长率为 25.2%。

2015 年 1-8 月医药工业销售收入为 16,562 亿元，增长率 9.2%，预计 2015 全年医药工业销售收入达 26,621 亿元，增长率为 9.1%。进入“十二五”，医药工业销售收入保持增长，但增速放缓，“十二五”期间的复合增长率为 15.2%。

2015 年 1-8 月七大子行业医药工业销售收入分布

	总产值 (亿元)	同比%
化学原料药	2,878	9.70
化学药品制剂	4,354	9.43
生物制剂	1,917	10.01
医疗器械	1,480	12.73
卫生材料	1,138	10.37
中成药	3,764	5.64
中药饮片	1,031	13.03

2015 年 1-8 月七大子行业医药工业销售收入份额对比



3、中国医药工业利润总额



“十一五”期间，医药工业利润的复合年增长为 37.6。

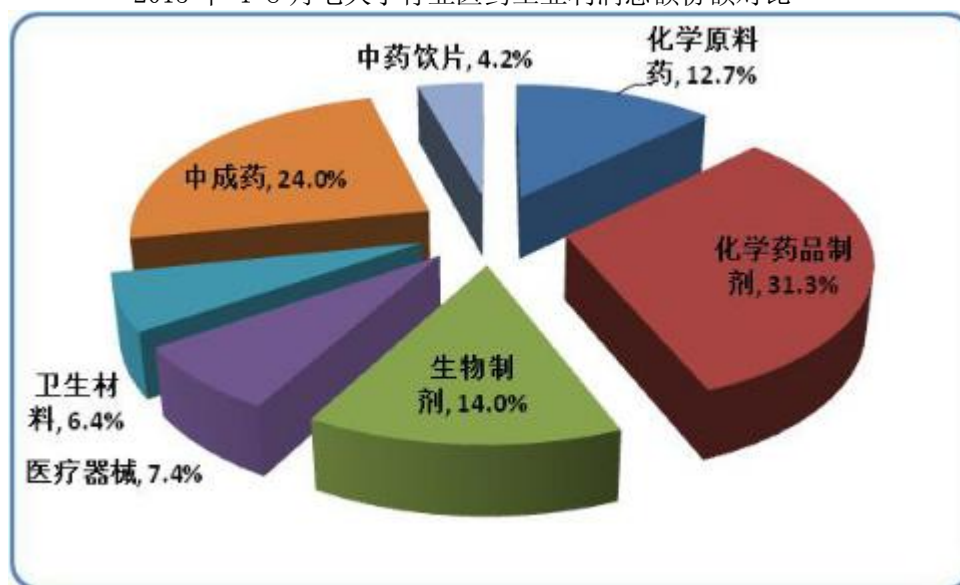
2015 年 1-8 月，医药工业利润为 1,634 亿元，增长率 12.7%，扭转了之前收入增长缓慢于利润增长的局面，预计 2015 年全年医药工业利润将达 2,732 亿元，将增长 11.9%。进入“十二五”，受宏观经济变化、药价、成本等因素的影响，医药工业利润增速放缓，“十二五”期间的复合增长率为 12.8%。

2015 年 1-8 月七子行业医药工业利润总额分布

	总产值 (亿元)	同比%
化学原料药	206	15.0
化学药品制剂	502	10.5

生物制剂	235	15.7
医疗器械	126	7.9
卫生材料	104	13.6
中成药	390	13.5
中药饮片	71	16.5

2015 年 1-8 月七大大子行业医药工业利润总额份额对比



(以上内容相关数据来源：国家药品监督管理局南方医药经济研究所)

(二) 公司发展战略

按照“新产业、新转型、新模式”的发展理念，坚持以“资源整合、资产重组和资本运营”为指导方针，重点突出制药工业“顶梁柱、压舱石”的战略定位，依靠工业技术进步、互联网+产业升级，加快新一代信息技术与制药工业深度融合，全面推进在线控制、在线检测和智能制造，整体统筹制药工业的产能配置和品种布局，建立可持续发展的产品线，充分挖掘现有产能优势、品牌优势、团队优势和资本优势，着力突出各中心实施监帮促评，加强历史数据分析，实施分类指导，推进年度工作规划及重点工作落实，加速产业集成和产能优化，进一步提高生产效率，促进节能环保，驱动绿色发展，率先打造国内 4.0 版本的制药工业产业集群。

为了拉动企业利润增长点，扩大市场规模，公司寻求依托“互联网、大数据、云平台、物联网”的支持，继续坚持把药品生产作为企业发展的核心与基础，不断拓宽多元化的产业发展渠道，将择机在医药商业、医疗投资、药品集采、健康产业等方向寻求突破，抓住机遇实现跨越式发展。

主要构建以“众筹、外包、医疗、大数据技术”为核心的产品研发/开发平台；完善以集中采购和准时化采购为重点的全供应链采购平台；建设以数据模型为基础的“智能化车间、智能化工厂”工业制造平台；推动生产业务流程优化重组，实现内部资源流动的市场化、网络化和集成化，建立具有珍宝岛特色的生产数据云平台。

坚持综合集成，建立以利润考核为重点的财务运营模式，优化产能配置，完善品种结构，形成产业优势；坚持创新驱动，把创新摆在制药工业发展全局的核心位置，促进工业标准化、自动化、数字化、智能化，走创新驱动的发展道路；坚持质量为先，把产品质量作为企业生存与发展的生命线，强化公司质量主体责任，加强质量技术攻关，完善法规标准体系和质量监管体系；坚持安全为主，强化全员的安全意识，落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产管理工作方针；坚持绿色发展，着眼可持续发展，积极引进节能环保技术、生产工艺和装备应用，全面

提高清洁生产水平；坚持人才为本，建立健全科学的选人、用人、育人、留人机制，开展大培训、大考核、大评定活动，建设一支素质优良、结构合理的制药工业人才队伍。

(三) 经营计划

2016 年，公司要继续深化新经济、新转型和新产业的总体布局，坚持把战略顶层设计、优化组织结构、实施流程再造，摆上重要议事日程，全面抓好年度工作落实。

1、坚持以规划纲要为战略统领

统一思想、深化认识，切实把思想和行动统一到企业的重大判断和决策部署中。不断提高战略统筹能力，推进战略规划纲要的解读、分解和落地工作。采取理论讲座、交流心得、专题辅导等方式，领会精神实质，掌握核心内容，明确公司的发展目标和重点方向。结合公司发展实际对公司发展规划进行修订和完善。

2、大力推进科技开发工作

按照“大格局、大布局、大行动”的研发思路，建立健全研发组织体系，快速形成专家库，以最快的速度向标杆研发企业看齐。挖掘现有品种竞争价值，抓住国际化合作新机遇，与顶级研发机构进行战略合作，切实形成化药、生物药、中成药研发、引进的新格局。

3、深化制药工业整体布局

按照“工商联合、产业组合、资源整合”的思路，靠投资拉动产值，靠投资提升效益，实施多元化的股份合作形式，自主经营、风险共担、利益共享。按照“去库存、满负荷、调结构、降成本”的经营思路，全面组织生产与销售工作对接，推进年度生产计划落实、药品生产质量控制及各生产公司基建项目。以提产增效为目标，进一步优化组织结构、调整团队比例、严格生产成本控制，不断提升企业的市场竞争能力。

4、把抓质量、保安全摆上重要位置

产品质量是医药企业的生命线，关乎公司生存发展的全局。作为生产型企业必须把药品质量放在第一位。建立、完善产品来源可查、过程可控、风险可防的质量追溯体系；严格执行生产工艺法规，快速提升公司质量内控标准，狠抓质量风险预警和安全隐患排查，确保患者临床用药安全。

5、全方位推进医药营销创新

以“转变思想、寻找机会、创新模式”为核心，对医药营销模式、组织体系、人员结构和市场品种进行重新评估，真实掌握市场规律、医药政策、客户流动的变化情况，形成一整套的工作思路和创新举措。加强营销政策的解读分析及风险应对；做好公司重点产品招投标管理工作，着力推进市场的深度开发，逐步建立具有珍宝岛特色的终端营销模式。充分运用客户终端可视化分析系统，分析预警各类市场终端的营销机会与问题，为营销管理层提供战略决策依据。运用立体化学术推广手段，促进目标医院的开发上量，快速提升企业产品市场占有率。

6、全面布局医药商业配送

以牡丹江商业、安徽珍宝岛为基地，全面布局黑龙江、安徽两地的集中配送市场，以县级医院配送为起点，依次开展商业公司配送工作，并逐步辐射其他地区，构建珍宝岛集中配送商业集群。

7、医疗产业投资

中国已成为全球第二大医药市场，伴随着中国逐步进入老龄化社会，中国的医疗健康产业已经发展成为一个近 4 万亿的市场，人口的老龄化势必伴随着更高的对于医疗服务的需求。近年来随着互联网医疗、精准医疗、智慧医疗、健康养老等新兴的医疗理念的迅速崛起，医疗服务产业有望成为未来的行业主导，公司将逐步延伸至医疗产业的投资中，利用自身中药生产企业的优势，不断探索医疗服务相关产业领域，将开展相关医疗项目运作业务，构建发展现代化医疗项目产业链。

8、全面加强团队建设

采用内部培养、外部引进的联合机制，在内部培养方面，充分利用珍宝岛商学院，与国际国内顶尖人力资源机构合作，研究制定企业人力资源发展战略。在外部人才引进上，打通国际化的合作通道，依托新的项目合作平台，加强人才引进。

9、不断完善企业文化建设

坚持以人为本的发展理念，制定文化、品牌建设规划。要聘请高校或专业研究机构，对我们的经营模式和企业文化理念进行系统总结、全面梳理和理论提升，形成具备珍宝岛特色的管控制度、运行机制、核心价值、文化理念和发展模式，进一步提高企业的核心竞争力。制定珍宝岛品牌建设规划，提升企业品牌核心价值、品牌理念和品牌形象。

10、统筹重大项目建设

按照工业项目抓配套、商业项目抓样板、资本运营项目抓拓展的思路，把资本市场与产业布局进行有效对接。通过优化产能配置，进一步提升投资收益率和产能利用率，有效降低企业运营成本。

(四) 可能面对的风险

1、政策风险

近年来，国家不断深化医疗改革工作，加大对医药行业的监督管理力度。随着新版 GMP、新版 GSP 等法律法规以及一系列医疗相关政策的出台，对整个医疗行业在生产与质量管理、销售等方面的要求均很大的提升，随着药品价格改革、医疗保险制度改革的深入，我国药品降价的趋势仍将持续，并伴随销售费用的提高，行业的平均利润率可能会继续下降。

2、市场风险

近年来国际经济整体下滑，国内经济增速缓慢，政府不断出一系列相关政策，但收效甚微。在中国经济面临转型的宏观形势下，市场经济发展方向尚不明朗，医药行业发展放缓。并且随着医疗体制改革相关政策密集出台，医药行业企业经营策略不断变化，行业竞争日趋激烈，公司面临着严峻的市场竞争风险和较大的市场竞争压力。

3、公司产品被仿冒的风险

本公司以及本公司主要产品在市场上有着较高的知名度，主导产品注射用血塞通（冻干）、舒血宁注射液、血栓通胶囊等产品在心脑血管药物细分市场中占有较大的市场份额。虽然国家一直对医药生产和流通市场实行严格的准入管理，但是假冒、伪劣药品干扰市场的现象并未得到完全控制，本公司主要产品可能成为不法分子假冒的对象。目前国内医药市场中依然存在无序、恶性竞争的现象，也可能干扰本公司的正常生产经营。部分地区还存在一定程度的地方保护主义，某些经营者采取不正当竞争手段，可能使公司的药品生产经营受到不利影响。

4、环保风险

随着人民生活水平的提高及社会环境保护意识的不断增强，国家及地方环保政策法规相继出台，环保标准日益提高，国家对污染物的管控力度不断加大，这将增加公司环保治理工作难度和环保费用开支，提高本公司经营成本，对本公司收益产生一定的不利影响。

5、产品质量风险

药品是人类用于预防、治疗、诊断疾病的特殊商品，药品本身的质量及正确使用，关系到社会公众的生命健康。虽然我国药品监管部门一贯高度重视药品安全监管，多年来以强化药品安全监管、保障公众用药安全为目标，逐步建立了药品安全监管体制，监督提高药品质量安全保障水平，但近年来药品安全事故仍时有发生。如果本公司生产中发生药品安全事件，将对本公司的品牌及经营造成重大影响；如果中药行业其他公司发生药品安全事件，也会对本公司造成影响；若国家提高药品质量标准，可能相应增加公司的生产成本。

应对措施：面对以上各种因素造成的风险，公司在密切关注政策变化的同时，不断加强政策

的解读与分析能力，结合实际情况调整经营策略；研究市场趋势，适应市场需求；完善研发体系建设，降低研发风险；对工艺进行改革与创新，降低产品成本；增强各类风险防控，提升公司整体竞争力。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为了进一步完善公司利润分配事宜的决策程序和机制，增加利润分配决策的透明度和可操作性，加强对投资者的回报意识，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《黑龙江珍宝岛药业股份有限公司章程（草案）》，对其中165条中关于公司的利润分配政策的条款作了修订，明确规定了公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；报告期内，公司章程已在上海证券交易所网站披露，网址www.sse.com.cn。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015年度实现的归属于母公司所有者的净利润585,305,007.62元，公司期末资本公积1,649,740,350.85元。

鉴于公司经营情况良好，业绩稳定，而股本规模相对较小，为增强股票流动性，回报公司股东，公司拟采用现金分红与资本公积转增股本相结合的分配方案。

具体分配方案如下：

按照母公司 2015 年度实现的净利润 484,915,645.08 元的 10%计提法定盈余公积 48,491,564.51 元。

以总股本424,580,000股为基数，按照每10股派发现金股利5.00元人民币（含税）实施现金分红，预计将支付现金股利总额为212,290,000.00元。

以总股本424,580,000股为基数，以资本公积每10股转增10股，共计转增424,580,000股，转增后公司总股本为849,160,000股。

以上利润分配预案已经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，尚待股东大会审议批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015年			10	212,290,000.00	585,305,007.62	36.27
2014年				200,000,000.00	477,300,085.31	41.90
2013年				40,000,000.00	436,904,115.64	9.16

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	虎林创达 虎林龙鹏	1、在虎林创达持股限售期满后两年内，如因公司经济原因确需减持的，除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前3个交易日予以公告，且减持价格不低于公司首次公开发行价格。持有的公司股票锁定期届满后两年内合计减持不超过首次公开发行时持有公司的股份总数的20%。 2、在虎林龙鹏持股限售期满后两年内，如因公司经济原因确需减持的，每年减持的股份数额不超过首次公开发行时本中心持有公司的股份总数的20%。除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，持股限售期满后两年内在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前3个交易日予以公告，且减持价格不低于公司首次公开发行价格。 3、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。	2014年3月15日 虎林创达期限： 2018年4月24日至 2020年4月24日 虎林龙鹏期限： 2016年4月24日至 2018年4月24日	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	虎林创达	1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 2、本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）不低于发行价。 3、公司上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。 4、上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任	2014年3月15日 2015年4月24日至 2018年4月24日	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	虎林创达	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012年6月14日 2015年4月24日至 2018年4月24日	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	虎林龙鹏	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2012年6月14日 2015年4月24日至 2016年4月24日	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	方同华	自股份承诺锁定期结束后，在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%，离职后6个月内，不转让其所持有的发行人股份。	2012年6月14日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	辛德丽	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的在创达投资股权，也不由创达投资回购本人持有的股权。在上述承诺期限届满后，本人每年转让在创达投资股权不超过本人所持有的股权总数的百分	2012年6月14日 长期	否	是

			之二十五。			
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	方小东、怀化、申哲洙、马千华	自股份承诺锁定期结束后，在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其所持有的发行人股份。	2012 年 6 月 14 日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	虎林创达	截止本承诺函出具之日，本公司未以任何方式直接或间接从事与珍宝岛药业相竞争的业务，未拥有与珍宝岛药业存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益；本公司承诺不会以任何形式从事对珍宝岛药业的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为珍宝岛药业的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助；如违反上述承诺，本公司将承担由此给珍宝岛药业造成的全部损失。	2012 年 6 月 14 日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	虎林龙腾	一、截止本承诺函出具之日，承诺人直接或间接投资的其他企业未从事与珍宝岛药业相同或类似的业务，承诺人也没有为他人经营与珍宝岛药业相同或类似的业务，亦不具备从事与珍宝岛药业相同或类似业务的基础条件。 二、承诺人自身将不从事任何与珍宝岛药业生产经营有相同或类似业务的投资；不会新设或收购从事与珍宝岛药业有相同业务的企业等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助他人成立、经营、发展任何与珍宝岛药业业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他商业活动，以避免与珍宝岛药业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。 三、无论是承诺人自身研究开发、或从国内外引进、或与他人合作开发的与珍宝岛药业生产、经营有关的新技术、新产品，珍宝岛药业均有优先受让、生产的权利。 四、如承诺人进一步拓展其产品和业务范围，承诺人承诺将不与珍宝岛药业拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与珍宝岛药业拓展后的产品或业务产生竞争的情形，承诺人按包括但不限于以下方式退出与珍宝岛药业的竞争： 1、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品； 2、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务； 3、将相竞争的资产或业务以合法方式置入珍宝岛药业； 4、将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方； 5、采取其他对维护珍宝岛药业权益有利的行动以消除同业竞争。五、本承诺适用于承诺人现有或未采投资（包括直接投资、间接投资）的除珍宝岛药业及其控制子企业以外的其他子企业。 六、承诺人愿意承担违反上述承诺而给珍宝岛药业造成的全部损失，且同意在珍宝岛药业损失确认之日起 60 日内支付赔偿金给珍宝岛药业。 七、本承诺函签字之日起生效，至承诺人不再为持有珍宝岛药业 5%以上股份的股东为止，承诺人不得以任何理由撤销。	2012 年 6 月 14 日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	方同华 辛德丽	截止本承诺函出具之日，本人未以任何方式直接或间接从事与珍宝岛药业相竞争的业务，未拥有与珍宝岛药业存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益；本人承诺不会以任何形式从事对珍宝岛药业的生产经营构成或可能	2012 年 6 月 14 日 长期	否	是

			构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为珍宝岛药业的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助；如违反上述承诺，本人将承担由此给珍宝岛药业造成的全部损失。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	虎林创达	公司首次公开发行的招股说明书中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若有权部门认定公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断是否符合法律法规的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份。 本公司将在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，依法购回已转让的原限售股份。购回价格根据相关法律法规确定，购回价格与发行人购回时的价格保持一致，且不低于购回时的二级市场价格	2014 年 3 月 15 日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	珍宝岛药业	发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的股份。发行人将按照二级市场价格回购股份，若公司股票此期间有送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，回购数量将进行相应调整。 发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。赔偿范围包括股票投资损失、佣金和印花税等损失。	2014 年 3 月 15 日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	方同华、申哲洙、王亚非、刘芳、杨世林、兰培宝、李学东、钟晓敏、方小东、怀化、马千华、周雪峰、于淼、于海龙	发行人招股说明书中不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如果因发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	2014 年 3 月 15 日 长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	珍宝岛药业、虎林创达、方同华、申哲洙、王亚非、刘芳、杨世林、方小东、怀化、马千华、周雪峰、于淼、于海龙	一、回购公司股份如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产，公司可以启动公司回购股份： (1) 股份回购价格：以市场价格进行回购； (2) 股份回购金额：上一年度归属于上市公司股东的净利润的 20% 作为本年度回购资金总额； (3) 股份回购期限：自回购之日起至本年度回购资金额度用完为止； (4) 公司回购计划需根据交易所相关规定进行信息披露。公司承诺：公司董事会未在达到稳定股价预案启动条件之日起 10 个交易日内审议稳定股价方案并做出决议的，公司将延期向董事发放 50% 的薪酬（津贴），董事同时担任公司其他职务的，公司将延期向其发放除基本工资外的其他奖金或津贴，直至董事会审议通过稳定股价方案之日止。 二、要求控股股东拟定增持股份的方案如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产；控股股东可以通过上海证券交易所证券交易系统二级市场以买入的方式，增持公司股份，资金来源为自筹。控股股东在 6 个月内增持的公司权益的股份不超过公司已发行股份的 2%。即控股股东可以自首	2014 年 3 月 15 日 长期	否	是

			<p>次增持之日起算的未来 6 个月内，从二级市场继续择机增持公司股份，累积增持比例不超过公司已发行总股份的 2%（含首次已增持部分）。同时控股股东在此期间增持的股份，在增持完成后 2 年内对其增持的股份不得出售。控股股东在增持前应向公司董事会报告具体实施计划方案，公司将按相关规定公告。控股股东承诺：在稳定股价方案生效后未按该方案执行的，本公司所持有的公司股票的锁定期自动延长六个月，且公司有权将应付现金分红予以暂时扣留，直至实际履行上市承诺义务为止。</p> <p>三、要求董事、高级管理人员增持公司股票的方案如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产；公司董事、高级管理人员可以基于对本公司未来发展前景的信心和公司股票价值的合理判断作出决定，通过上海证券交易所证券交易系统在二级市场以买入的方式，增持公司股份，资金来源为自筹。公司董事、高级管理人员可以自首次增持之日起算的未来 6 个月内，从二级市场上继续择机增持公司股份，合计累积增持比例不超过公司已发行总股份的 1%（含首次已增持部分）。在此期间增持的股份，在增持完成后 2 年内对其增持的股份不得出售。在启动股价稳定措施时应提前向公司董事会报告具体实施计划方案，公司将按相关规定公告。对于未来新聘的董事、高级管理人员，须履行以上规定。董事、高级管理人员承诺：在公告稳定股价方案生效后未按该方案执行的，本人自愿接受公司将自稳定股价方案期限届满之日起延期十二个月发放本人 50%的薪酬（津贴），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。</p>			
与首次公开发行相关的承诺	其他	珍宝岛药业、虎林创达、方同华、申哲洙、王亚非、刘芳、杨世林、兰培宝、李学东、钟晓敏、方小东、怀化、马千华、周雪峰、于淼、于海龙	<p>1、自相关责任主体应当履行而未履行或未及时履行承诺之日起 2 个交易日内，由公司在证监会指定报刊或网站上充分披露相关责任主体未履行或未及履行相关承诺的具体原因，并向公司股东及社会公众投资者道歉；</p> <p>2、由相关责任主体及时作出合法、合理及有效的补充承诺或替代性承诺；</p> <p>3、相关责任主体未履行或未及履行相关承诺，所获得的收益归公司所有；导致投资者损失的，由相关责任主体依法赔偿投资者的损失。</p>	2014 年 3 月 15 日 长期	否	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目否 达到原盈利预测及其原因作出说明

经中国证监会核准，公司于 2015 年 4 月公开发行人民币普通股（A 股）64,580,000 股，所筹集资金分别用于八个募集资金投资项目，项目实施进度情况各有不同，具体情况详见公司关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

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

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、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

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1、报告期内，公司坚持诚信经营，公司严格按照GMP规定相关规定组织生产，对生产的各个环节质量控制点全程监控，全方位保障产品的质量。

2、通过成立企业商学院，精心搭建人才培养培养体系，积极推进人才培养战略，加大对高、中、基层的管理能力与专业努力培养力度，形成老中青相结合，形成结构合理、人岗匹配、素质优良、忠于事业、符合公司发展战略的人才队伍；公司十分重视团队建设及企业文化建设，积极开展运动会、珍药好声音等多项文体活动，丰富员工的业余文化生活，加强团队凝聚力。

3、公司在各类爱心捐助、志愿服务等方面积极履行社会责任，用企业的力量全面助力民众幸福。积极开展各类爱心募捐及义卖活动、每逢佳节为敬老院老人送上节日温暖，以及开展爱心助考、慰问孤儿院等公益活动，用实际行动诠释了“爱，就在身边”，表达了珍宝岛药业造福民众、造福社会的美好愿望，彰显了企业全面促进我国和谐、繁荣发展的愿景。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司高度重视社会责任的履行，一直以企业发展与环境友好和谐为目标。2015年，公司进一步落实环境保护工作，不定期宣传最新环保法规及政策，不断强化各层级员工的环境守法意识，采取一系列环保措施，完善公司整体环境保护工作。具体措施包括：扩建鸡西公司污水处理站，进一步加大了污水处理能力并优化了污水处理设施运行参数，结合加强污染防治设施的运行管理工作，使污水处理后达标排放；虎林公司重建加高锅炉烟囱，同时改造锅炉除尘设施，确保废气达标排放；下属主要工业企业全部实施了清洁生产审核，通过采取生产过程优化、节水、节电、节蒸汽、废物回收利用等多项措施，从源头有效减少了污染物排放；强化噪声控制，进一步改善企业周边环境质量；完善突发环境污染事件应急预案，通过开展培训和组织演练等手段，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地开展应急处置；按照环境信息公开要求，企业定期向社会公布环保相关信息，积极接受社会监督和检查。

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：万股

	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	36,000	100						36,000	84.79
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,000	100						36,000	84.79
其中：境内非国有法人持股	36,000	100						36,000	84.79
境内自然人持股									
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			6,458				6,458	6,458	15.21
1、人民币普通股			6,458				6,458	6,458	15.21
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	36,000	100	6,458				6,458	42,458	100

2、普通股股份变动情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】547号文《关于核准黑龙江珍宝岛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于2015年4月14日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股，共发行人民币普通股（A股）6,458万股，发行后总股本42,458万股，其中限售流通股36,000万股，非限售流通股6,458万股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
普通股股票类					
首次公开发行	2015年4月14日	23.60元	6,458	2015年4月24日	6,458

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

截至报告期内，公司共发行证券一次，具体情况如下：

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】547号文《关于核准黑龙江珍宝岛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于2015年4月14日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股，共发行人民币普通股（A股）6,458万股，发行后总股本42,458万股，其中限售流通股36,000万股，非限售流通股6,458万股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司没有因送股、配股、非公开发行股票等原因引起公司股份总数及股东结构变动。

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,889
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,889
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

注：以上数据为2016年3月31日数据

(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	
虎林创达投资有限公司	0	288,000,000	67.83	288,000,000	质押	66,000,000	境内非国有法人
虎林龙腾投资中心（有限合伙）	0	72,000,000	16.96	72,000,000	无		境内非国有法人
张旖旎	891,300	891,300	0.21	0	未知		未知
周凤芝	545,000	545,000	0.13	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	468,625	468,625	0.11	0	未知		未知
国信证券股份有限公司	422,798	422,798	0.10	0	未知		未知
王平	360,200	360,200	0.08	0	未知		未知
国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	354,978	354,978	0.08	0	未知		未知
季旻珉	281,200	281,200	0.07	0	未知		未知
林曙阳	280,000	280,000	0.07	0	未知		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				
张旖旎	891,300	人民币普通股	891,300				
周凤芝	545,000	人民币普通股	545,000				

中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	468,625	人民币普通股	468,625
国信证券股份有限公司	422,798	人民币普通股	422,798
王平	360,200	人民币普通股	360,200
国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	354,978	人民币普通股	354,978
季旻珉	281,200	人民币普通股	281,200
林曙阳	280,000	人民币普通股	280,000
黄小华	254,254	人民币普通股	254,254
北京绿竹生物技术股份有限公司	228,300	人民币普通股	228,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系、一致行动人的情况，公司未知上述前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系、一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	虎林创达投资有限公司	288,000,000	2018年4月24日	0	首发股票限售
2	虎林龙鹏投资中心(有限合伙)	72,000,000	2016年4月24日	0	首发股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或一致行动的情况			

注：以上数据为 2016 年 3 月 31 日数据

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	虎林创达投资有限公司
单位负责人或法定代表人	方同华
成立日期	2010年8月16日
主要经营业务	工业、农业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

无

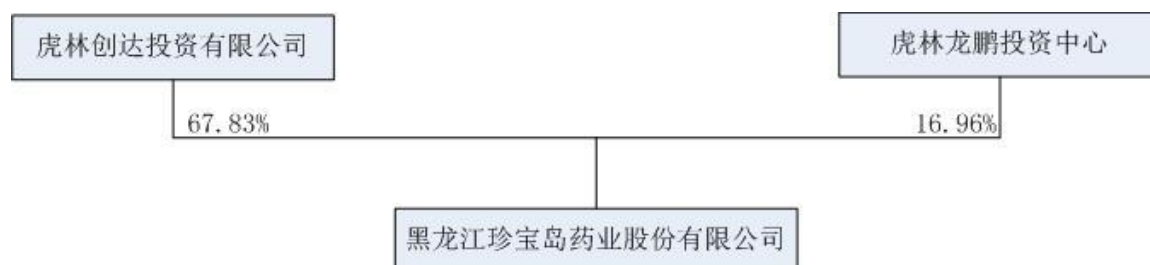
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

无

2 自然人

姓名	方同华
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

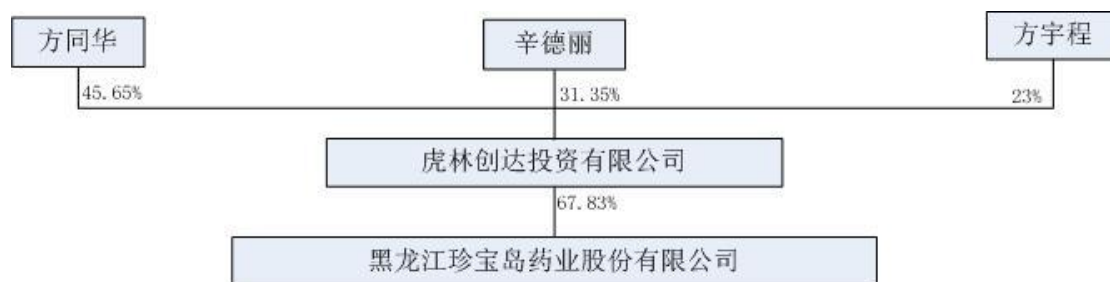
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

方同华与辛德丽为夫妻关系，方同华与方宇程为父子关系。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	申哲洙	2010年12月27日	56517555-3	2,400	资产管理（法律行政法规及国务院规定的须行政审批的项目除外）、投资兴办实业、投资项目策划、经济信息咨询

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
方同华	董事长、总经理	男	53	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	63.45	否
申哲洙	董事、副总经理	男	47	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	45.39	否
王亚非	董事	男	61	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	5	否
刘芳	独立董事	男	67	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	5	否
杨世林	独立董事	男	63	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	5	否
兰培宝	监事会主席	男	43	2014年3月	2017年3月	0	0	0	无	14.24	否
李学东	监事	男	43	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	14.66	否
钟晓敏	监事	女	35	2011年3月	2017年3月	0	0	0	无	14.49	否
方小东	副总经理	男	37	2011年3月	/	0	0	0	无	47.82	否
马千华	副总经理	男	40	2011年3月	/	0	0	0	无	37.99	否
周雪峰	副总经理	男	54	2011年3月	/	0	0	0	无	34.79	否
怀化	副总经理	男	50	2011年4月	/	0	0	0	无	44.25	否
于淼	财务负责人	男	43	2011年3月	/	0	0	0	无	45.52	否
于海龙	董事会秘书	男	40	2011年3月	/	0	0	0	无	43.71	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	421.31	/

姓名	主要工作经历
方同华	男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，黑龙江中医药大学硕士研究生导师。1987至1996年，经营哈尔滨太平哈城药材采购供应站；1996年组建黑龙江省珍宝岛制药有限公司，任公司董事长；2011年3月起，任股份公司董事长、总经理。
申哲洙	男，1969年出生，大专学历。1996年至2003年任黑龙江省珍宝岛制药有限公司车间主任、生产副总经理；2004年至2005年任哈尔滨珍宝制药有限公司生产副总经理；2005年至2007年任黑龙江省珍宝岛制药有限公司生产中心总监；2007年至2010年任黑龙江省珍宝岛制药有限公司鸡西分公司总经理；2010年10月至今任黑龙江省珍宝岛制药有限公司副总经理。2011年3月起，任股份公司董事、副

	总经理。
王亚非	男，1955 年出生，大学本科学历，教授级高级工程师。1992 年至 1994 年任哈尔滨工业大学党委办公室副主任、校长办公室副主任；1994 年至 2002 年任哈尔滨工业大学党委办公室副主任；2002 年至 2011 年，同时任哈尔滨工业大学资产投资经营公司董事、总经理、哈尔滨工业大学实业开发公司总经理及中国高校产业学会常务理事；2005 年至 2010 年，任哈尔滨博实自动化股份有限公司董事；2003 年至 2011 年任哈尔滨辰能股份有限公司监事；2012 年至今任哈尔滨工业大学固泰电子有限公司高级顾问。2011 年 3 月起，任股份公司董事。
刘芳	男，1949 年出生，大学本科学历，高级会计师。1982 年至 1992 年，任黑龙江省农业管理干部学院经济系副主任、主任；1993 年至 1996 年，任哈尔滨工业大学高新技术园区总会计师；1996 年至今，同时担任哈尔滨工大集团公司执行董事、总会计师，哈尔滨工业大学高新技术产业开发股份有限公司董事，哈尔滨航天科技股份有限公司董事、总会计师，以及哈尔滨工业大学风险投资股份有限公司总经理；2000 年至 2010 年，任黑龙江第五届科技顾问委员会财经委员；2008 年至今，任哈尔滨第六届专家顾问委员会委员。2011 年 3 月起，任本公司独立董事。
杨世林	男，1953 年出生，药学博士、博士后。曾任中国医学科学院药用植物研究所副所长、所长，并兼任云南、海南分所所长。现任中药固体制剂制造技术国家工程研究中心主任。2011 年 3 月起，任股份公司独立董事。
兰培宝	男，1973 年出生，大学本科学历。1997 年至 2003 年任职于鸡西市钢铁公司。2003 年至 2011 年先后任黑龙江省珍宝岛制药有限公司培训专员、人力资源部副部长、部长。2011 年 3 月至今，任股份公司人力资源部部长。2014 年 3 月起，任股份公司监事会主席。
李学东	男，1973 年出生，大专学历。1996 年至 2008 年，任黑龙江乌苏里江制药有限公司技术部部长；2009 年至今，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司项目部部长。2011 年 3 月起，任股份公司监事。
钟晓敏	女，1981 年出生，大学本科学历。2005 年至 2008 年先后任黑龙江省珍宝岛制药有限公司法务部文员、档案管理员、总经理办公室秘书、总经理秘书；2008 年至 2009 年任哈尔滨珍宝制药有限公司行政办公室副主任；2009 年至今，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司总经理办公室秘书、行政中心总监助理。2011 年 3 月起，任股份公司监事。
方小东	男，1979 年出生，大学本科学历，北京大学总经理研修班经济学 EMBA。2006 年至 2008 年，任哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司总经理；2008 年至 2010 年，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司总经理助理；2010 年 3 月至今，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司副总经理。2011 年 3 月起，任股份公司副总经理。
马千华	男，1976 年出生，大学本科学历，清华大学 EMBA。1999 年至 2001 年，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司水针车间技术员；2001 年至 2003 年，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司水针车间主任；2003 年至 2005 年，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司行政副总经理；2005 年至 2011 年，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司总经理。2011 年 3 月起，任股份公司副总经理。
周雪峰	男，1962 年出生，大学本科学历。1984 年至 1993 年，先后担任完达山制药厂中药车间工艺技术员、实验室研发技术员、化验室化验员、技术科副科长；1993 年至 2001 年，任蓬莱制药厂质监科长、技术科长、生产技术副厂长；2001 年至 2007 年，先后担任黑龙江省珍宝岛制药有限公司高级工程师、技术副总经理；2007 年至 2009 年，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司鸡西分公司技术副总经理；2010 年 1 月至 2010 年 9 月，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司技术中心总工程师；2010 年至今，任哈尔滨珍宝制药有限公司技术副总经理；2011 年 3 月起，任股份公司副总经理。

怀化	男，1966 年出生，大学专科学历。1986 年 9 月至 1992 年 4 月在安徽亳州百货大楼财务部任会计、主管会计，1992 年 4 月至 1998 年 9 月任安徽古井集团计划财务部审计、财务部经理，1998 年 9 月到 2003 年 9 月任安徽古井集团九方制药公司董事长、总经理，2003 年 9 月至 2011 年 3 月任黑龙江省珍宝岛制药有限公司采购总监，2011 年 4 月起，任股份公司副总经理。
于淼	男，1973 年出生，大学本科学历，中级会计师。2002 年至 2005 年，在岳华会计师事务所黑龙江分所工作；2005 年至 2011 年 3 月，历任黑龙江省珍宝岛制药有限公司财务中心总监助理、财务中心副总监。2011 年 3 月起，任股份公司财务总监。
于海龙	男，1976 年出生，大专学历。1995 年至 1998 年，任山东昆崙乳品集团公司会计；1998 年至 2006 年，分别任黑龙江省珍宝岛制药有限公司财务部部长和计划发展处处长助理；2006 年至 2007 年，任哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司商务部部长；2007 年至 2011 年 3 月，任黑龙江省珍宝岛制药有限公司财务中心总监助理；2011 年 3 月起，任股份公司董事会秘书。

其它情况说明

无

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
方同华	虎林创达投资有限公司	执行董事	2010.8
申哲洙	虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2011.2
在股东单位任职情况的说明			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
方同华	黑龙江中医药大学	硕士研究生导师
方同华	安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	执行董事、总经理
方同华	安徽珍宝岛健康大药房连锁有限公司	法人

方同华	亳州珍宝岛商务酒店有限公司	执行董事
申哲洙	黑龙江金九药业股份有限公司	董事长
刘芳	哈工大集团	执行董事
刘芳	哈工大高新技术产业开发股份有限公司	董事
刘芳	哈工大集团风险投资股份有限公司	总经理
刘芳	哈尔滨专家顾问委员会	委员
王亚非	哈尔滨固泰电子有限公司	高级顾问
杨世林	中国固体制剂制造技术国家工程研究中心	主任
杨世林	苏州大学药学院	教授
杨世林	创新药物与高效节能降耗制药设备国家重点实验室	主任
杨世林	江西省政协	政协委员
在其他单位任职情况的说明		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据年初制定的经济目标及发展规划，确定董事、监事及高管人员经济责任目标及工作目标，并由相关部门督办考核，董事、监事及高管人员的基薪按月发放，季度、年终根据其业绩指标完成情况，经考核后兑现效益薪或一次性奖励。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、高级管理人员、监事的报酬基于公司经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考行业薪酬水平等综合因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	421.31 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	636
主要子公司在职员工的数量	2,808
在职员工的数量合计	3,444
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术研发人员	620
生产人员	1,136
销售人员	794
管理人员	665
后勤人员	258
合计	3,444
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	81
本科	904
大专	1,339
中专及中专以下	1,120
合计	3,444

(二) 薪酬政策

以职位分析为基础，通过岗位价值评估制定薪酬职级、职等体系。同时根据公司业务发展战略、经营状况以及行业市场的薪资增长水平，及时优化调整薪资架构和薪酬管理制度，确保竞争能力的延续性。公司员工薪酬主要由基本工资、绩效工资和各项福利组成，其中，基本工资和绩效工资分配比例依据不同岗位职级确定。公司每年根据 CPI 涨幅及企业的盈利状况、行业的薪资增长状况，对工资进行一定调整。

(三) 培训计划

成立企业商学院，紧密结合企业战略发展需要，精心搭建培训管理体系，以培训提升人才素质，打造高效创新型“珍宝岛人”，树立自己的人才品牌，为企业的可持续发展输入人才力量。每年制定年度培训计划，组织高层、中层、新员工进行培训，中高层着重管理类、企业发展战略类等，新员工以企业文化、消防安全培训、岗位专业技能培训，采取“走出去、请进来”的方式，通过参加外部高校 EMBA 班，总监班，标高企业考察等，请外部专家进行内部集中培训。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	60 天
劳务外包支付的报酬总额	171,726.00 元

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。积极履行披露义务，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益，实现公司规范运作。

1、关于股东与股东大会：公司秉承公平、公开的态度对待每一位股东，保障每位股东的合法权益；公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，通知、召集、召开公司股东大会；

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到独立。公司与控股股东及其控制的公司之间不存在同业竞争情况。

3、关于董事与董事会：公司一切关于董事及董事会的相关内容均严格按照《公司法》及《公司章程》规定的相关要求履行；公司董事、独立董事遵守有关法律和《公司章程》的规定，履行职责、维护公司利益。公司董事会设立了审计、战略、提名、薪酬与考核4个专门委员会，各专门委员会均严格按照相关法律、法规及规章制度开展工作。

4、关于监事和监事会：公司监事的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》的规定履行相关程序；公司监事能够按照相关要求出席监事会、列席董事会会议；公司监事以认真负责的态度，严格按照相关法律、法规以及《公司章程》，充分履行自己的职责。

5、关于信息披露情况：公司根据相关规定制定了相关管理制度，并指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东及投资者的来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

6、内幕信息知情人登记管理：公司在日常工作中严格按照有关制度的规定加强内幕信息的保密工作，防止泄密，保障股东及投资者利益。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

7、关于投资者关系管理：公司根据相关规定制定了公司《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理工作由董事会秘书处负责，通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者沟通的桥梁，及时处理和接待投资者的来电、来函、来访，在不违反规定的前提下，最大限度地满足投资者的需求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
截至报告期末，公司法人治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、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
2014 年度股东大会	2015 年 2 月 16 日		
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2015 年 8 月 22 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 1 月 26 日

股东大会情况说明

2014 年度股东大会共审议 7 个议案，分别为：《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《2014 年度财务决算报告》、《2015 年度财务预算报告》、《2012-2014 年度财务报告》、《2014 年度利润分配预案》、《关于聘请公司审计机构的议案》；

2015 年第一次临时股东大会共审议 1 个议案《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；

2016 年第一次临时股东大会共计审议 1 个议案《关于公司经营范围变更同时修订〈公司章程〉的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
方同华	否	11	11	0	0	0	否	3
申哲洙	否	11	11	0	0	0	否	3
王亚非	否	11	11	0	0	0	否	1
刘芳	是	11	11	0	0	0	否	3
杨世林	是	11	11	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

董事会下设专门委员会在报告期内未提出重要意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司不存在同行业竞争的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和绩效评价为中心的考核制度，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展的需要。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

无

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2016]21020013 号

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司：

我们审计了后附的黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称“珍宝岛公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黑龙江珍宝岛药业股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宝玉

中国·北京

中国注册会计师：张文胜

二〇一六年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,701,404,562.78	566,343,621.30
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		469,873,666.96	547,770,197.98
应收账款		237,391,878.25	52,030,497.63
预付款项		130,559,555.66	26,121,104.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		74,936,707.98	2,348,127.97
买入返售金融资产			
存货		1,378,434,517.46	752,849,120.92
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		246,340,494.31	19,251,078.19
流动资产合计		4,238,941,383.40	1,966,713,748.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		61,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		1,142,078,537.27	1,183,721,712.07
在建工程		175,478,320.46	163,241,279.83
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		174,427,345.85	184,374,500.08
开发支出			
商誉		17,365,338.34	
长期待摊费用		47,232,791.35	18,408,656.55
递延所得税资产		93,151,213.90	27,620,777.62
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,710,733,547.17	1,637,366,926.15
资产总计		5,949,674,930.57	3,604,080,674.97
流动负债:			
短期借款		1,032,300,000.00	700,000,000.00
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		10,024,738.18	8,313,520.93
应付账款		171,531,322.14	86,351,893.72
预收款项		179,905,063.58	116,773,482.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,752,052.61	17,981,923.69
应交税费		157,297,628.32	95,518,671.89
应付利息		1,349,027.77	1,344,444.46
应付股利			
其他应付款		242,782,932.12	283,524,383.11
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			50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,809,942,764.72	1,359,808,320.62
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		148,538,544.98	60,492,337.84
递延所得税负债		9,629,747.27	11,168,983.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		158,168,292.25	71,661,321.68
负债合计		1,968,111,056.97	1,431,469,642.30
所有者权益			
股本		424,580,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,649,740,350.85	286,928,050.85

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,353,412.21	1,559,895.13
盈余公积		199,554,491.11	151,062,926.60
一般风险准备			
未分配利润		1,725,760,913.67	1,388,947,470.56
归属于母公司所有者权益合计		4,002,989,167.84	2,188,498,343.14
少数股东权益		-21,425,294.24	-15,887,310.47
所有者权益合计		3,981,563,873.60	2,172,611,032.67
负债和所有者权益总计		5,949,674,930.57	3,604,080,674.97

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：于淼 会计机构负责人：于淼

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		577,669,985.59	119,704,337.51
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		40,649,136.00	2,379,791.00
应收账款		1,579,860,095.20	838,838,733.64
预付款项		743,007,988.60	123,888,059.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		898,456,673.46	987,538,516.04
存货		740,383,641.56	522,895,119.84
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		32,870,931.22	1,333,770.18
流动资产合计		4,612,898,451.63	2,596,578,327.36
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		44,735,072.21	44,735,072.21
投资性房地产			
固定资产		279,129,579.31	295,399,747.69
在建工程		59,759,701.96	35,555,051.14
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		49,761,822.68	50,925,792.41

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,165,466.01	3,443,061.65
递延所得税资产		28,854,443.35	11,400,125.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		484,406,085.52	441,458,850.44
资产总计		5,097,304,537.15	3,038,037,177.80
流动负债：			
短期借款		900,000,000.00	700,000,000.00
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		132,300,000.00	-
应付账款		17,989,368.24	26,570,704.79
预收款项			
应付职工薪酬		5,896,739.47	7,380,068.90
应交税费		57,303,316.54	61,066,705.74
应付利息		1,349,027.77	1,344,444.46
应付股利			
其他应付款		22,788,704.27	28,175,254.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,137,627,156.29	874,537,178.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		126,458,706.68	44,382,787.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,458,706.68	44,382,787.67
负债合计		1,264,085,862.97	918,919,965.78
所有者权益：			
股本		424,580,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,649,740,350.85	286,928,050.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,353,412.21	1,559,895.13
盈余公积		199,554,491.11	151,062,926.60

未分配利润		1,555,990,420.01	1,319,566,339.44
所有者权益合计		3,833,218,674.18	2,119,117,212.02
负债和所有者权益总计		5,097,304,537.15	3,038,037,177.80

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：于淼会计机构负责人：于淼

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,073,059,862.24	1,592,911,248.62
其中：营业收入		2,073,059,862.24	1,592,911,248.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,404,773,202.82	1,093,847,752.27
其中：营业成本		454,151,015.35	588,202,735.09
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		30,402,782.50	23,072,322.68
销售费用		483,166,921.92	117,243,205.71
管理费用		363,966,163.68	301,092,592.80
财务费用		40,066,998.11	55,802,042.55
资产减值损失		33,019,321.26	8,434,853.44
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）			14,000,000.00
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）		668,286,659.42	513,063,496.35
加：营业外收入		38,045,380.24	38,936,072.49
其中：非流动资产处置利得		313,832.25	24,945.42
减：营业外支出		12,606,795.82	1,979,272.15
其中：非流动资产处置损失		1,251,588.75	1,801,939.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		693,725,243.84	550,020,296.69
减：所得税费用		113,958,219.99	85,966,946.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		579,767,023.85	464,053,350.65
归属于母公司所有者的净利润		585,305,007.62	477,300,085.31
少数股东损益		-5,537,983.77	-13,246,734.66
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		579,767,023.85	464,053,350.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		585,305,007.62	477,300,085.31
归属于少数股东的综合收益总额		-5,537,983.77	-13,246,734.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.4522	1.3258
（二）稀释每股收益(元/股)		1.4522	1.3258

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：于淼会计机构负责人：于淼

母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,179,201,263.41	1,293,169,241.03
减：营业成本		352,921,759.40	553,704,407.36
营业税金及附加		18,006,949.95	17,186,003.06
销售费用		58,715,590.07	3,408,869.38
管理费用		129,720,202.74	117,178,223.79
财务费用		45,760,234.79	54,200,465.81
资产减值损失		19,867,118.93	7,524,293.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			10,000,000.00
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）		554,209,407.53	549,966,978.09
加：营业外收入		13,910,960.49	36,031,583.31
其中：非流动资产处置利得			11,442.26
减：营业外支出		565,562.06	1,765,706.44
其中：非流动资产处置损失		537,911.17	1,751,660.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		567,554,805.96	584,232,854.96
减：所得税费用		82,639,160.88	83,741,199.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		484,915,645.08	500,491,655.42
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		484,915,645.08	500,491,655.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：于淼 会计机构负责人：于淼

合并现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,926,703,160.37	1,239,532,459.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		92,914,986.55	100,897,028.13
经营活动现金流入小计		2,019,618,146.92	1,340,429,488.07
购买商品、接受劳务支付的现金		884,149,881.71	319,687,257.29
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		222,926,956.43	207,549,164.51
支付的各项税费		430,104,874.92	287,817,900.77
支付其他与经营活动有关的现金		806,331,467.79	139,051,533.02
经营活动现金流出小计		2,343,513,180.85	954,105,855.59
经营活动产生的现金流量净额		-323,895,033.93	386,323,632.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		420,373.00	6,257,949.82
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			
投资活动现金流入小计		420,373.00	10,257,949.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,961,019.16	79,853,108.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,554,038.45	
支付其他与投资活动有关的现金		373,000,000.00	
投资活动现金流出小计		449,515,057.61	79,853,108.03
投资活动产生的现金流量净额		-449,094,684.61	-69,595,158.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,427,392,300.00	
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		1,250,293,450.02	800,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		107,513,537.33	
筹资活动现金流入小计		2,785,199,287.35	800,000,000.00
偿还债务支付的现金		970,000,000.00	1,115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		248,390,222.27	101,300,500.07
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		10,734,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,229,124,722.27	1,216,300,500.07
筹资活动产生的现金流量净额		1,556,074,565.08	-416,300,500.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		783,084,846.54	-99,572,025.80
加：期初现金及现金等价物余额		535,266,343.30	634,838,369.10
六、期末现金及现金等价物余额		1,318,351,189.84	535,266,343.30

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：于淼 会计机构负责人：于淼

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		417,666,656.26	803,569,059.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,267,318,772.75	456,976,366.70
经营活动现金流入小计		1,684,985,429.01	1,260,545,425.76
购买商品、接受劳务支付的现金		831,431,452.23	403,802,877.10
支付给职工以及为职工支付的现金		61,507,940.76	60,841,440.41
支付的各项税费		279,557,660.49	237,410,163.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,438,549,705.90	400,652,552.13
经营活动现金流出小计		2,611,046,759.38	1,102,707,032.93
经营活动产生的现金流量净额		-926,061,330.37	157,838,392.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,845.00	6,240,360.32
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			
投资活动现金流入小计		42,845.00	6,240,360.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,125,564.94	39,392,366.19
投资支付的现金			
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		353,000,000.00	
投资活动现金流出小计		388,125,564.94	39,392,366.19
投资活动产生的现金流量净额		-388,082,719.94	-33,152,005.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,427,392,300.00	
取得借款收到的现金		1,000,000,000.00	795,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		99,513,537.33	
筹资活动现金流入小计		2,526,905,837.33	795,000,000.00
偿还债务支付的现金		850,000,000.00	970,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,061,638.94	96,515,500.05
支付其他与筹资活动有关的现金		10,734,500.00	
筹资活动现金流出小计		1,107,796,138.94	1,066,515,500.05
筹资活动产生的现金流量净额		1,419,109,698.39	-271,515,500.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		104,965,648.08	-146,829,113.09
加：期初现金及现金等价物余额		119,704,337.51	266,533,450.60
六、期末现金及现金等价物余额		224,669,985.59	119,704,337.51

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：于淼 会计机构负责人：于淼

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				286,928,050.85			1,559,895.13	151,062,926.60		1,388,947,470.56	-15,887,310.47	2,172,611,032.67
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				286,928,050.85			1,559,895.13	151,062,926.60		1,388,947,470.56	-15,887,310.47	2,172,611,032.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	64,580,000.00				1,362,812,300.00			1,793,517.08	48,491,564.51		336,813,443.11	-5,537,983.77	1,808,952,840.93
(一)综合收益总额											585,305,007.62	-5,537,983.77	579,767,023.85
(二)所有者投入和减少资本	64,580,000.00				1,362,812,300.00								1,427,392,300.00
1. 股东投入的普通股	64,580,000.00				1,362,812,300.00								1,427,392,300.00
2. 其他权益工具													

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								48,491,564.51		-248,491,564.51			-200,000,000.00
1. 提取盈余公积								48,491,564.51		-48,491,564.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-200,000,000.00			-200,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,793,517.08					1,793,517.08
1. 本期提取								2,221,962.96					2,221,962.96
2. 本期使用								428,445.88					428,445.88
(六) 其他													
四、本期期末余额	424,580,000.00				1,649,740,350.85			3,353,412.21	199,554,491.11	1,725,760,913.67	-21,425,294.24		3,981,563,873.60

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	360,000,000.00				286,928,050.85				101,013,761.06		1,001,696,550.79	-2,640,575.81	1,746,997,786.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00				286,928,050.85				101,013,761.06		1,001,696,550.79	-2,640,575.81	1,746,997,786.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								1,559,895.13	50,049,165.54		387,250,919.77	-13,246,734.66	425,613,245.78
(一) 综合收益总额											477,300,085.31	-13,246,734.66	464,053,350.65
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								50,049,165.54		-90,049,165.54		-40,000,000.00	
1. 提取盈余公积								50,049,165.54		-50,049,165.54			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,000,000.00		-40,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,559,895.13					1,559,895.13	
1. 本期提取							1,732,278.97					1,732,278.97	
2. 本期使用							172,383.84					172,383.84	
(六) 其他													
四、本期期末余额	360,000,000.00				286,928,050.85		1,559,895.13	151,062,926.60		1,388,947,470.56	-15,887,310.47	2,172,611,032.67	

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：于淼 会计机构负责人：于淼

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,000.00				286,928,050.85			1,559,895.13	151,062,926.60	1,319,566,339.44	2,119,117,212.02
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				286,928,050.85			1,559,895.13	151,062,926.60	1,319,566,339.44	2,119,117,212.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	64,580,000.00				1,362,812,300.00			1,793,517.08	48,491,564.51	236,424,080.57	1,714,101,462.16
(一) 综合收益总额										484,915,645.08	484,915,645.08
(二) 所有者投入和减少资本	64,580,000.00				1,362,812,300.00						1,427,392,300.00
1. 股东投入的普通股	64,580,000.00				1,362,812,300.00						1,427,392,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									48,491,564.51	-248,491,564.51	-200,000,000.00
1. 提取盈余公积									48,491,564.51	-48,491,564.51	

									51	. 51	
2. 对所有者（或股东）的分配										-200,000,000.00	-200,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,793,517.08			1,793,517.08
1. 本期提取								2,221,962.96			2,221,962.96
2. 本期使用								428,445.88			428,445.88
（六）其他											
四、本期期末余额	424,580,000.00				1,649,740,350.85			3,353,412.21	199,554,491.11	1,555,990,420.01	3,833,218,674.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年期末余额	360,000,00 0.00				286,928 ,050.85				101,013,761.06	909,123,8 49.56	1,657,065,66 1.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,00 0.00				286,928 ,050.85				101,013,761.06	909,123,8 49.56	1,657,065,66 1.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)								1,559,8 95.13	50,049,165.54	410,442,4 89.88	462,051,550. 55
(一) 综合收益总额										500,491,6 55.42	500,491,655. 42
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									50,049,165.54	-90,049,1 65.54	-40,000,000. 00
1. 提取盈余公积									50,049,165.54	-50,049,1 65.54	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-40,000,0 00.00	-40,000,000. 00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,559,895.13			1,559,895.13
1. 本期提取								1,732,278.97			1,732,278.97
2. 本期使用								172,383.84			172,383.84
(六) 其他											
四、本期期末余额	360,000,000.00				286,928,050.85			1,559,895.13	151,062,926.60	1,319,566,339.44	2,119,117,212.02

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：于淼会计机构负责人：于淼

三、公司基本情况

1. 公司概况

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称“公司”或“珍宝岛公司”），是由黑龙江省珍宝岛制药有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。有限公司初创于 1996 年 10 月 28 日，注册资本为 50 万元，股东为自然人方同华、辛德丽、刘爱琴、申哲洙。

经 2011 年 1 月 21 日有限公司临时股东会决议和 2011 年 2 月 28 日公司创立大会暨第一次股东大会决议批准，有限公司原有股东作为发起人，以 2010 年 12 月 31 日为基准日，整理变更为股份有限公司。此次股权变更后，虎林创达投资有限公司出资 16000 万元，占注册资本的 80%；虎林龙鹏医药科技开发中心出资 4000 万元，占注册资本的 20%。

2015 年 4 月 2 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】547 号文《关于核准黑龙江珍宝岛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于 2015 年 4 月 14 日首次公开发行人民币普通股，共发行人民币普通股（A 股）6,458 万股，发行后公司总股本为人民币普通股（A 股）42,458 万股。公司于 2015 年 4 月 24 日在上海证券交易所正式挂牌上市，证券简称“珍宝岛”，股票代码“603567”。公司控股股东虎林创达投资有限公司，持股 5%以上股东虎林龙鹏投资中心（有限合伙）。

公司注册于黑龙江省鸡西市虎林市虎林镇红星街 72 号，法定代表人：方同华

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 户、孙公司 5 户，详见本报告中“在其他主体中的权益”部分。本公司于 2015 年度内合并范围的变化情况详见本报告中“合并范围的变更”部分。

本公司属医药制造行业。经营范围：冻干粉针剂、口服液、口服溶液剂、合剂、糖浆剂（含中药提取）、小容量注射剂；原料药（穿琥宁、七叶皂苷钠、埃索美拉唑镁、埃索美拉唑钠、盐酸莫西沙星）、无菌原料药（炎琥宁）、煎膏剂、浸膏剂、中药提取（仅限分支机构经营）。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司、孙公司列示如下：

子公司及孙公司	持股比例	注册资本 (万元)	主营业务
哈尔滨珍宝制药有限公司	100%	3,200.00	生产、销售：冻干粉针剂、粉针剂（头孢菌素类）、小容量注射剂、口服液、口服溶液剂、合剂、糖浆剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂；批发；预包装食品
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	100%	5,000.00	化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品；II 类医疗器械、III 类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械
黑龙江金九药业股份有限公司	51%	2,265.05	大容量注射剂、小容量注射剂、口服液、口服溶液剂、酞剂、糖浆剂、合剂（含中药提取）
文山天宝种植有限公司	70%	1,000.00	三七种植及销售；中药材种植及销售本企业种植的中药材；三七及中药材的科技开发、科技咨询和产品开发
安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	100%	20,000.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品批发
云南哈珍宝三七种植有限公司	100%	500.00	三七及其他中药材种植（不含麻醉药品药用原植物种植），销售本企业种植的中药材；中药材种植技术开发、咨询

安徽珍宝岛中药控股有限公司	100%	1,000.00	H23-药品批发、零售。许可经营项目：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、生化药品、抗生素销售（以上凭许可证在有效经营期限内经营）。一般经营项目：农副产品收购；商务会展，房地产开发、销售，房屋租赁，仓储，电子信息发布与咨询（不含互联网信息服务及增值电信业务）中药材技术咨询、服务、研发，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），工艺品、包装材料、中药材机械销售。
牡丹江药品营销有限公司	100%	20,000.00	销售化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂；I类医疗器械、II类医疗器械、III类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械；化工原料（不含化学危险品）、建筑材料（不含木材），化妆品；销售消毒产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
安徽珍宝岛健康大药房连锁有限公司	100%	500.00	处方药、非处方药、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、日用百货、化妆品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事医药生产销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告中“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本报告中的“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况及2015年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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. 营业周期

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，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。

(1) 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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告中“长期股权投资”或“金融工具”会计处理方法。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

无

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①贷款和应收款项

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

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

②可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①其他金融负债

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

报告期末，公司只有其他金融负债。

②财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确

认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：按账龄划分的组合	账龄分析法，适用计提比例见本表的下一个表格。
组合 2：其他组合	在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。如存在减值迹象，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		

3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

(6) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为销售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

生物资产按发生的成本进行初始计量。

自行栽培、营造的消耗性生物资产的成本，包括收获前生物的种子、化肥、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

生物资产在收获后发生的保管费用等后继支出计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投

资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告中“合并财务报表”部分。

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5	2.38—4.75
机器设备	年限平均法	5—10	5	9.5—19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
仪器及办公设备	年限平均法	3—10	5	9.5—31.67

(3). 固定资产减值准备的计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告中“长期资产减值”的会计处理。

(4). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告中“长期资产减值”的会计处理。

18. 借款费用

不适用

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销期如下：

类别	摊销方法	摊销期限
土地使用权	年限平均法	50 年
软件	年限平均法	5-10 年
专利技术	年限平均法	10-20 年
药品文号	年限平均法	10 年

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研究与开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。**(3).无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告中“长期资产减值”的会计处理。

22. 长期资产减值

如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

不适用

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

(1) 商品销售收入

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

具体为将商品送到购货方仓库或指定的交货地点；购货方对货物验收合格并签收；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的与购建或以其他方式形成长期资产的政府补助无关的政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。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。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司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，本公司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。

（5）折旧和摊销

本公司固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）消耗性生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产资产进行检查，有确凿证据表明生物资产发生减值的，按消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的差额，计提消耗性生物资产减值准备。当公司生物资产遭受火灾、旱灾、水灾、冻灾、台风、冰雹等自然灾害，造成消耗性生物资产发生实体损坏，影响该资产的进一步生长，从而降低其产生经济利益的能力时，表明可能发生减值。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要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。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）、重要会计政策变更

适用 不适用

（2）、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	两户种植业子公司自产自销农产品免征增值税；其余公司依应	17%或 13%

	税收入按 17%、13% 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。	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》，企业所得税在申报期内分别按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15% 或 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√ 适用 □ 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
哈尔滨珍宝制药有限公司	15%
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	25%
黑龙江金九药业股份有限公司	25%
文山天宝种植有限公司	25%
云南哈珍宝三七种植有限公司	25%
安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	25%
安徽珍宝岛中药控股有限公司	25%
牡丹江药品营销有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 本公司被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业。2014年1月1日至2016年12月31日证书编号GR201423000123。认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自2014年1月1日至2016年12月31日执行15%的企业所得税税率。

(2) 子公司哈尔滨珍宝制药有限公司被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业。2014年1月1日至2016年12月31日证书编号GR201423000111。认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，自2014年1月1日至2016年12月31日执行15%的企业所得税税率。

(3) 子公司文山天宝种植有限公司于2013年10月成立，经营范围主要为三七种植及销售、中药材种植及销售等。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款规定的农业生产者自产自销农产品免征增值税的规定，公司于2013年12月27日向云南省文山市国家税务局申请减免增值税，并于2014年1月20日取得云南省文山市国家税务局发出的免征增值税备案通知书，该通知书备案期限为2014年1月1日至2016年12月31日。

(4) 孙公司云南哈珍宝三七种植有限公司于2013年8月成立，经营范围主要为三七及其它中药材种植及销售等。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款规定的农业生产者自产自销农产品免征增值税的规定，公司已于2014年3月5日向云南省腾冲县国家税务局申请减免增值税，并于2014年3月5日取得云南省腾冲县国家税务局发出的免征增值税备案通知书，该通知书备案有效期从2014年3月1日起开始。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,967.17	93,636.43
银行存款	1,313,285,222.67	535,172,706.87
其他货币资金	388,053,372.94	31,077,278.00
合计	1,701,404,562.78	566,343,621.30
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

公司年末其他货币资金余额388,053,372.94元，其中10,053,372.94元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金，150,000,000.00元用于购买浦发银行利多多结构性产品，223,000,000.00元用于购买兴业银行企业金融结构性存款，5,000,000.00元为公司开具的银行汇票。年初货币资金余额31,077,278.00元，为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	306,613,666.96	420,205,425.67
商业承兑票据	163,260,000.00	127,564,772.31
合计	469,873,666.96	547,770,197.98

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,760,800.00
商业承兑票据	
合计	8,760,800.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	158,275,248.50	
商业承兑票据		
合计	158,275,248.50	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	250,477,362.35	100	13,085,484.10	5.22	237,391,878.25	55,060,549.07	100.00	3,030,051.44	5.50	52,030,497.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	250,477,362.35	100.00	13,085,484.10	5.22	237,391,878.25	55,060,549.07	100.00	3,030,051.44	5.50	52,030,497.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	248,101,568.35	12,405,078.41	5.00
1 至 2 年	1,599,981.32	159,998.14	10.00
2 至 3 年	10,977.85	3,293.36	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	494,238.88	247,119.44	50.00
4 至 5 年	3,006.00	2,404.80	80.00
5 年以上	267,589.95	267,589.95	100.00
合计	250,477,362.35	13,085,484.10	5.22

确定该组合依据的说明：

按实际账龄进行划分，按对应比例计提。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,656,674.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
第 1 名	33,915,590.80	13.54	1,695,779.54
第 2 名	26,940,883.29	10.76	1,347,044.16
第 3 名	25,995,769.49	10.38	1,299,788.47
第 4 名	16,771,700.00	6.70	838,585.00
第 5 名	12,585,514.20	5.02	629,275.71
合计	116,209,457.78	46.40	5,810,472.89

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	127,182,316.00	97.41	24,172,912.43	92.54

1 至 2 年	3,373,022.12	2.58	1,686,933.40	6.46
2 至 3 年	4,217.54	0.01	248,416.60	0.95
3 年以上			12,842.40	0.05
合计	130,559,555.66	100.00	26,121,104.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

周保勇 2,000,000.00 元，账龄为 1-2 年，该笔款项内容为租地款；
葛家旺 1,000,000.00 元，账龄为 1-2 年，该笔款项内容为租地款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
第 1 名	20,000,000.00	15.32
第 2 名	15,000,000.00	11.49
第 3 名	10,000,000.00	7.66
第 4 名	4,644,940.00	3.56
第 5 名	4,450,000.00	3.41
合计	54,094,940.00	41.43

其他说明
无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,578,635.28	100.00	641,927.30	0.85	74,936,707.98	2,560,864.34	100.00	212,736.37	8.31	2,348,127.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	75,578,635.28	100.00	641,927.30	0.85	74,936,707.98	2,560,864.34	100.00	212,736.37	8.31	2,348,127.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	6,921,200.90	346,060.05	5.00
1至2年	50,000.00	5,000.00	10.00
2至3年	130,000.00	39,000.00	30.00
3年以上			
3至4年	235,254.50	117,627.25	50.00
4至5年	112,800.00	90,240.00	80.00
5年以上	44,000.00	44,000.00	100.00
合计	7,493,255.40	641,927.30	8.57

确定该组合依据的说明：

扣除其他风险组合中的备用金、质保金、押金等剩余的为账龄组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 119,422.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,002,260.81	572,634.52
保证金、质保金、押金	59,254,060.00	271,060.00
单位往来	12,918,255.40	1,126,160.00
其他	2,404,059.07	591,009.82
合计	75,578,635.28	2,560,864.34

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	质保金	30,000,000.00	1年以内	39.69	
第2名	保证金	19,714,000.00	1年以内	26.08	
第3名	质保金	8,000,000.00	1年以内	10.59	
第4名	保证金	6,090,000.00	1年以内	8.06	
第5名	设备	1,562,490.88	1年以内	2.07	78,124.54
合计	/	65,366,490.88	/	86.49	78,124.54

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	700,463,901.66	421,203.00	700,042,698.66	155,338,305.19	78,579.00	155,259,726.19
在产品	52,638,882.26		52,638,882.26	22,542,093.04		22,542,093.04
库存商品	152,361,439.81	8,828,391.00	143,533,048.81	76,525,841.77	5,899,624.00	70,626,217.77

周转材料						
半成品	441,422,569.28	14,607,714.00	426,814,855.28	407,184,856.59	552,404.00	406,632,452.59
消耗性生物资产	30,615,940.72		30,615,940.72	68,920,147.86		68,920,147.86
包装物	9,902,326.82		9,902,326.82	16,347,013.55		16,347,013.55
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	14,886,764.91		14,886,764.91	12,521,469.92		12,521,469.92
合计	1,402,291,825.46	23,857,308.00	1,378,434,517.46	759,379,727.92	6,530,607.00	752,849,120.92

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	78,579.00	380,395.69		37,771.69		421,203.00
在产品						
库存商品	5,899,624.00	8,789,845.96		5,861,078.96		8,828,391.00
半成品	552,404.00	14,312,067.00		256,757.00		14,607,714.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
消耗性生物资产						
合计	6,530,607.00	23,482,308.65		6,155,607.65		23,857,308.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	37,500.00	37,500.00
预缴所得税	56,242.21	
待抵扣增值税	106,703,301.48	19,213,578.19
待摊费用	139,543,450.62	
合计	246,340,494.31	19,251,078.19

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	61,000,000.00		61,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	61,000,000.00		61,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
合计	61,000,000.00		61,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
龙江银行股份	60,000,000.00			60,000,000.00					1.15	

有限公司										
亳州 中药 药材商 品交易 中心有 限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					10	
合计	60,000,000.00	1,000,000.00		61,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及仪器	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	832,615,339.85	600,783,445.82	42,247,300.38	44,916,288.16	1,520,562,374.21
2. 本期增加金额	62,504,484.90	38,889,368.30	5,725,487.67	10,018,288.79	117,137,629.66
(1) 购置	32,246,847.70	5,216,853.00	5,725,487.67	9,873,752.81	53,062,941.18
(2) 在建工程转入	30,257,637.20	33,672,515.30		9,179.48	63,939,331.98

(3) 企业合并增加				135,356.50	135,356.50
3. 本期减少金额	31,230,399.30	21,628,338.98	2,853,903.36	1,357,942.90	57,070,584.54
(1) 处置或报废		21,190,654.50	2,853,903.36	1,357,942.90	25,402,500.76
(2) 转入在建工程	31,230,399.30	437,684.48			31,668,083.78
4. 期末余额	863,889,425.45	618,044,475.14	45,118,884.69	53,576,634.05	1,580,629,419.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	79,013,005.21	212,762,518.64	15,490,930.68	29,071,140.08	336,337,594.61
2. 本期增加金额	41,977,520.03	74,419,270.47	4,294,643.14	5,326,448.21	126,017,881.85
(1) 计提	38,410,427.47	56,948,942.88	4,294,643.14	5,321,678.35	104,975,691.84
(2) 在建工程转入	3,567,092.56	17,470,327.59		4,769.86	21,042,190.01
3. 本期减少金额	1,241,234.34	19,935,851.38	1,732,467.08	1,159,024.65	24,068,577.45
(1) 处置或报废		19,908,131.38	1,732,467.08	1,159,024.65	22,799,623.11
(2) 转入在建工程	1,241,234.34	27,720.00			1,268,954.34
4. 期末余额	119,749,290.90	267,245,937.73	18,053,106.74	33,238,563.64	438,286,899.01
三、减值准备					
1. 期初余额		503,067.53			503,067.53
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		239,084.48			239,084.48
4. 期末余额		263,983.05			263,983.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	744,140,134.55	350,534,554.36	27,065,777.95	20,338,070.41	1,142,078,537.27
2. 期初账面价值	753,602,334.64	387,517,859.65	26,756,369.70	15,845,148.08	1,183,721,712.07

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合制剂车间改造项目	39,438,562.58		39,438,562.58	77,551,929.41		77,551,929.41
哈珍宝二期工程建设项目	28,167,999.22		28,167,999.22	36,658,131.27		36,658,131.27
中药提取二期工程建设项目	32,278,546.34		32,278,546.34	16,452,770.46		16,452,770.46
注射用骨肽高技术产业项目	19,853,313.04		19,853,313.04	3,557,270.00		3,557,270.00
哈珍宝三期工程建设项目	5,668,523.34		5,668,523.34	2,408,318.40		2,408,318.40
哈珍宝七叶皂苷钠提取车间建设项目	25,654,185.43		25,654,185.43			
哈珍宝软袋大输液车间建设项目	7,547,225.55		7,547,225.55			
其他	16,869,964.96		16,869,964.96	26,612,860.29		26,612,860.29
合计	175,478,320.46		175,478,320.46	163,241,279.83		163,241,279.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	
											本期利息资本化率 (%)	自筹资金
综合制剂车间改造项目	30,200,000.00	77,551,929.41	11,416,122.28	29,232,572.67	20,296,916.44	39,438,562.58	92.23	60				自筹资金
哈珍宝二期工程建设项目	196,143,214.55	36,658,131.27	14,226,114.02		22,716,246.07	28,167,999.22	134.06	100				自筹/募投资金
中药提取二期工程建设项目	235,712,100.00	16,452,770.46	15,825,775.88			32,278,546.34	13.69	29				募投资金
注射用骨肽高技术产业项目	154,000,000.00	3,557,270.00	16,296,043.04			19,853,313.04	12.89	25				自筹/募投资金
哈珍宝三期工程建设项目	287,234,337.77	2,408,318.40	8,196,422.93		4,936,217.99	5,668,523.34	88.97	100				募投资金
哈珍宝七叶皂苷钠提取车间建设项目	37,326,631.08		25,654,185.43			25,654,185.43	68.73	30				自筹资金
哈珍宝软袋大输液车间建设项目	18,262,247.46		7,547,225.55			7,547,225.55	41.33	80				自筹资金
其他	52,432,143.95	26,612,860.29	27,188,006.63	13,664,569.30	23,266,332.66	16,869,964.96						自筹资金

合计	1,011,310,674.81	163,241,279.83	126,349,895.76	42,897,141.97	71,215,713.16	175,478,320.46	/	/			/	/
----	------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---	---	--	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	药号	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	163,385,896.83	13,920,590.69		2,031,721.53	36,131,750.00	215,469,959.05
2. 本期增加金额				263,622.00		263,622.00
(1) 购置				225,160.45		225,160.45
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				38,461.55		38,461.55
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	163,385,896.83	13,920,590.69		2,295,343.53	36,131,750.00	215,733,581.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	15,603,567.76	5,324,161.87		894,979.34	9,272,750.00	31,095,458.97
2. 本期增加金额	3,951,749.11	2,162,857.10		259,170.02	3,837,000.00	10,210,776.23

(1) 计提	3,951,749.11	2,162,857.10		259,170.02	3,837,000.00	10,210,776.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	19,555,316.87	7,487,018.97		1,154,149.36	13,109,750.00	41,306,235.20
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	143,830,579.96	6,433,571.72		1,141,194.17	23,022,000.00	174,427,345.85
2. 期初账面价值	147,782,329.07	8,596,428.82		1,136,742.19	26,859,000.00	184,374,500.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
原有产品研究		14,446,203.31	35,438,843.39		49,885,046.70	
新产品研发		6,495,320.17	36,585,396.22		43,080,716.39	
合计		20,941,523.48	72,024,239.61		92,965,763.09	

其他说明

无

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购金九药业公司股权	20,394,379.37					20,394,379.37
收购牡丹江分公司股权		1,679,394.28				1,679,394.28
收购中药控股公司股权		15,685,944.06				15,685,944.06
合计	20,394,379.37	17,365,338.34				37,759,717.71

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购金九药业公司股权	20,394,379.37					20,394,379.37
合计	20,394,379.37					20,394,379.37

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

无

其他说明：

无

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化景观费用	11,031,074.09	17,593,175.38	4,701,427.99	46,753.99	23,876,067.49
提取原料药用树脂	162,251.65	719,676.27	421,144.78		460,783.14
三七种植基地地租	3,406,087.44	1,397,100.00	3,785,754.04		1,017,433.40
三七种植基地喷灌设备	528,433.37	400,000.00	728,433.40		199,999.97
厂区沥青路	3,280,810.00	1,024,100.00	700,096.70		3,604,813.30
装修费		2,069,079.78	247,059.13		1,822,020.65
冻干粉针车间改造项目		18,057,414.90	1,805,741.50		16,251,673.40
合计	18,408,656.55	41,260,546.33	12,389,657.54	46,753.99	47,232,791.35

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,801,465.3	6,966,136.7	9,669,230.53	1,835,683.95
内部交易未实现利润	344,328,503.3	63,690,081.53	102,956,844.59	16,447,607.55
可抵扣亏损				
递延收益	148,538,544.98	22,280,781.75	60,492,337.84	9,073,850.68
预计利息	1,349,027.77	202,354.17	1,344,444.46	201,666.67
预计运费	79,065.00	11,859.75	413,125.15	61,968.77
合计	531,096,606.35	93,151,213.9	174,875,982.57	27,620,777.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	38,518,989.08	9,629,747.27	44,675,935.36	11,168,983.84
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	38,518,989.08	9,629,747.27	44,675,935.36	11,168,983.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,047,237.15	276,832.32
可抵扣亏损	84,258,188.35	81,238,546.61
合计	85,305,425.50	81,515,378.93

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		6,492,839.97	2010 年亏损
2016 年	15,215,578.03	15,215,578.03	2011 年亏损
2017 年	15,952,456.06	15,952,456.06	2012 年亏损
2018 年	22,236,792.43	21,859,017.17	2013 年亏损

2019 年	22,369,707.08	21,718,655.38	2014 年亏损
2020 年	8,483,654.75		2015 年亏损
合计	84,258,188.35	81,238,546.61	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		200,000,000.00
保证借款		300,000,000.00
信用借款	1,032,300,000.00	200,000,000.00
合计	1,032,300,000.00	700,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,024,738.18	8,313,520.93
合计	10,024,738.18	8,313,520.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	171,531,322.14	86,351,893.72
合计	171,531,322.14	86,351,893.72

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第 1 名	6,908,876.66	长期合作
第 2 名	2,270,085.47	长期合作
第 3 名	1,517,831.42	长期合作
第 4 名	1,229,636.28	金九药业公司欠款，资金紧张，尚未偿还
第 5 名	1,007,508.30	同上
合计	12,933,938.13	/

其他说明

无

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	179,905,063.58	116,773,482.82
合计	179,905,063.58	116,773,482.82

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,957,058.09	198,457,250.70	201,578,373.05	12,835,935.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,024,865.60	30,480,669.11	30,589,417.84	1,916,116.87
三、辞退福利		800,745.00	800,745.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,981,923.69	229,738,664.81	232,968,535.89	14,752,052.61

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,468,619.48	159,292,279.85	162,771,668.16	7,989,231.17
二、职工福利费		17,235,816.25	17,180,470.90	55,345.35
三、社会保险费	-187,032.88	9,790,511.31	9,798,754.08	-195,275.65
其中: 医疗保险费	-188,703.70	7,868,830.66	7,875,696.96	-195,570.00
工伤保险费	1,177.69	1,095,124.19	1,096,119.18	182.70
生育保险费	493.13	815,686.46	816,067.94	111.65
大病保险		10,870.00	10,870.00	
四、住房公积金	1,964,468.50	8,560,872.80	8,237,795.80	2,287,545.50
五、工会经费和职工教育经费	2,711,002.99	3,577,770.49	3,589,684.11	2,699,089.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,957,058.09	198,457,250.70	201,578,373.05	12,835,935.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,023,753.60	28,559,065.29	28,671,487.45	1,911,331.44
2、失业保险费	1,112.00	1,885,603.82	1,881,930.39	4,785.43
3、企业年金缴费				
4、其他		36,000.00	36,000.00	
合计	2,024,865.60	30,480,669.11	30,589,417.84	1,916,116.87

其他说明:

无

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,342,109.63	20,475,105.91
消费税		
营业税		163,248.10
企业所得税	116,736,766.75	61,727,960.36
个人所得税	179,643.44	520,905.28
城市维护建设税	3,068,091.19	3,009,034.29
房产税	620,289.84	2,769,018.63
印花税	1,237,714.85	332,667.10
教育费附加(含地方)	2,191,493.71	2,269,540.28
防洪保安费		
土地使用税	555,765.03	4,173,027.73
资源税		78,164.21

残疾人保障金	365,753.88	
合计	157,297,628.32	95,518,671.89

其他说明：
无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		97,777.78
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,349,027.77	1,246,666.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,349,027.77	1,344,444.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	80,845,321.91	133,209,092.96
设备款	57,769,810.96	82,215,655.71
其他	104,167,799.25	68,099,634.44
合计	242,782,932.12	283,524,383.11

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第 1 名	38,199,429.61	按合同约定执行
第 2 名	33,090,560.00	金九药业公司另一股东拨入金九药业公司的启动资金
第 3 名	24,378,639.10	按合同约定执行
第 4 名	13,032,000.00	按合同约定执行
第 5 名	9,900,541.64	按合同约定执行
合计	118,601,170.35	/

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		50,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		50,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		50,000,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款		-50,000,000.00
合计		

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,492,337.84	93,839,037.33	5,792,830.19	148,538,544.98	
合计	60,492,337.84	93,839,037.33	5,792,830.19	148,538,544.98	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
注射用骨肽高技术产业项目	1,494,000.00	83,799,037.33	504,000.00		84,789,037.33	与资产相关
血塞通系列产品产业化开发项目	2,119,000.00		504,000.00		1,615,000.00	与资产相关
中药成品药建设项目	3,750,700.00		832,800.00		2,917,900.00	与资产相关
虎林 GMP 改造项目	8,000,000.00		799,200.00		7,200,800.00	与资产相关
注射用血塞通（冻干）大品种二次研究开发项目	499,999.97		166,666.68		333,333.29	与资产相关
鸡西 GMP 改造项目	7,807,638.20		756,840.00		7,050,798.20	与资产相关
中药提取二期工程建设项目	20,711,449.50				20,711,449.50	与资产相关
配方颗粒项目		2,040,000.00	199,611.64		1,840,388.36	与资产相关
血塞通注射粉针临床安全性评价研究项目	280,000.00		280,000.00		0.00	与收益相关
第一批科技攻关项目经费	280,000.00				280,000.00	与收益相关
哈珍宝二期工程建设项目	7,866,666.67		800,000.03		7,066,666.64	与资产相关
信息化建设项目	25,000.00		25,000.00		0.00	与资产相关
现代先进提取分离技术改造传统中药产业技术平台建设项目	327,375.00		162,000.00		165,375.00	与资产相关
第二批工业发展资金项目	1,830,508.50		203,389.80		1,627,118.70	与资产相关
年产 1.93 亿水针车间 GMP 改造项目	5,500,000.00		559,322.04		4,940,677.96	与资产相关

政府扶持资金		8,000,000.00			8,000,000.00	
合计	60,492,337.84	93,839,037.33	5,792,830.19		148,538,544.98	/

其他说明：

无

52、其他非流动负债

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	64,580,000.00				64,580,000.00	424,580,000.00

其他说明：

公司于 2015 年 4 月 2 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]547 号文批准，首次向社会公众发行人民币普通股 6,458 万股，于 2015 年 4 月 24 日在上海证券交易所上市。本公司股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具瑞华验字[2015]第 21020003 号验资报告。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	286,928,050.85	1,362,812,300.00		1,649,740,350.85
其他资本公积				
合计	286,928,050.85	1,362,812,300.00		1,649,740,350.85

公司资本公积增加系由于公司本年首次向社会公开发行股份产生的资本溢价。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,559,895.13	2,221,962.96	428,445.88	3,353,412.21

合计	1,559,895.13	2,221,962.96	428,445.88	3,353,412.21
----	--------------	--------------	------------	--------------

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司（以下简称“鸡西分公司”）厂区内存储生产所需酒精，2014年度起按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》所述“危险品存储”规定计提安全生产费。

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,062,926.60	48,491,564.51		199,554,491.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	151,062,926.60	48,491,564.51		199,554,491.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
计提法定盈余公积。

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,388,947,470.56	1,001,696,550.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,388,947,470.56	1,001,696,550.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	585,305,007.62	477,300,085.31
减：提取法定盈余公积	48,491,564.51	50,049,165.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	200,000,000.00	40,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,725,760,913.67	1,388,947,470.56

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,071,237,194.92	453,775,735.99	1,592,911,248.62	588,202,735.09
其他业务	1,822,667.32	375,279.36		
合计	2,073,059,862.24	454,151,015.35	1,592,911,248.62	588,202,735.09

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	58,468.50	1,500.00
教育费附加	12,643,464.18	9,612,842.82
城市维护建设税	17,700,849.82	13,457,979.86
合计	30,402,782.50	23,072,322.68

其他说明：

无

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
会务费	185,475,874.46	25,997,249.22
工资及福利费	42,966,735.72	35,542,574.08
差旅费	43,332,715.35	23,646,739.87
运输邮寄费	8,464,439.15	10,443,937.58
广告宣传费	187,431,468.36	8,226,713.08
办公费	11,958,136.36	11,154,257.34
房租费		424,859.45
招待费	3,050,525.10	1,531,588.83
其他	487,027.42	275,286.26
合计	483,166,921.92	117,243,205.71

其他说明：

无

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	92,965,763.09	67,650,653.75
工资及福利费	70,340,479.01	72,025,425.53
折旧费	48,876,337.56	35,729,662.89
职工保险	23,886,742.85	22,053,722.00
税金	17,504,574.93	14,452,707.06
无形资产摊销	10,205,968.58	10,169,202.06
修理费	14,976,184.42	9,782,359.95
水电费	8,855,011.38	7,746,646.57
业务招待费	11,196,786.14	6,307,667.57
低值易耗品摊销	5,718,719.31	8,076,413.81
财务顾问及咨询费	758,229.34	3,934,236.43
住房公积金	5,496,532.42	4,977,855.13
差旅费	3,830,623.17	4,742,008.39
办公费	3,728,703.21	4,459,705.47
车辆费	5,578,995.58	4,430,508.17

取暖费	1,874,648.12	2,227,385.72
会议费	5,260,660.82	954,261.88
长期待摊费用摊销	4,682,316.96	2,053,965.48
存货报废	5,676,633.27	4,792,809.82
租赁费	818,058.13	948,952.09
通讯费	249,746.27	250,160.25
广告费	9,366,931.62	1,680,094.89
其他	12,117,517.50	11,646,187.89
合计	363,966,163.68	301,092,592.80

其他说明：
无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,794,805.58	58,428,016.21
减：利息收入	-10,875,265.82	-4,275,442.48
承兑汇票贴息	2,006,549.98	561,638.78
手续费	1,139,705.37	1,077,933.88
其他	1,203.00	9,896.16
合计	40,066,998.11	55,802,042.55

其他说明：
无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,776,097.09	1,913,988.22
二、存货跌价损失	23,482,308.65	6,520,865.22
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-239,084.48	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	33,019,321.26	8,434,853.44

其他说明：
无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		10,000,000.00
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的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		14,000,000.00

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	313,832.25	24,945.42	313,832.25
其中：固定资产处置利得	313,832.25	24,945.42	313,832.25
无形资产处置利得			
债务重组利得		417,094.87	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	36,013,930.19	37,139,945.31	36,013,930.19
罚款收入	523,894.88	1,261,990.31	523,894.88
其他	1,193,722.92	92,096.58	1,193,722.92
合计	38,045,380.24	38,936,072.49	38,045,380.24

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省委宣传部赠送电脑、投影机		9,092.00	与收益相关
13 年流动资金贷款贴息款		6,330,000.00	与收益相关
虎林市科学技术局政策性补贴款		20,000,000.00	与收益相关
虎林市财政局省专利技术奖励		58,000.00	与收益相关
鸡西市财政局 14 日第二批省专利技术专项资金		350,000.00	与收益相关
中药制剂质量控制系统工程研究		150,000.00	与收益相关
“重大新药创制”专项课题研究	1,429,700.00		与收益相关
虎林市财政局流贷贴息	8,000,000.00	1,670,000.00	与收益相关
重点污染源自动监控设施验收补助		60,000.00	与收益相关
刺五加提取液干燥和刺五加注射液取消灌瓶项目研发		2,000,000.00	与收益相关
三七皂昔 RG1 分离工艺研究项目		3,000,000.00	与收益相关
哈尔滨科技局专利资金		40,200.00	与收益相关
2015 年省专利专项资金	22,500.00		与收益相关
哈尔滨财政局 2014 年省重点工业投产项目投资奖补资金专项资金补助款	3,760,000.00		与收益相关
密山市工业和信息化局下拨省专利技术专项资金	8,900.00		与收益相关
密山市工业和信息化局拨付技术改造资金和科研经费	17,000,000.00		与收益相关
密山市财政局拨专利技术专项资金		8,000.00	与收益相关
递延收益转入：	5,792,830.19	3,464,653.31	与资产相关
合计	36,013,930.19	37,139,945.31	/

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,251,588.75	1,801,939.14	1,251,588.75
其中：固定资产处置损失	1,251,588.75	1,801,939.14	1,251,588.75
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,550.00	13,846.00	5,550.00
罚款支出	95,825.35	903.74	95,825.35
滞纳金	10,386,565.23		10,386,565.23
其他	867,266.49	162,583.27	867,266.49
合计	12,606,795.82	1,979,272.15	12,606,795.82

其他说明：

注：滞纳金金额为金九公司 2001-2014 年各项税费的滞纳金，共计 10,386,565.23 元；

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	181,027,892.84	96,592,112.30
递延所得税费用	-67,069,672.85	-10,625,166.26
合计	113,958,219.99	85,966,946.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	693,725,243.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,058,786.58
子公司适用不同税率的影响	12,083,979.94
调整以前期间所得税的影响	1,100,706.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,496,292.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,266,914.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	769,908.09
研发费用加计扣除影响	-9,284,539.62
所得税费用	113,958,219.99

其他说明：

无

72、其他综合收益

无

73、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	30,221,100.00	71,048,399.50
收文山金旺种植公司拨入的合作项目款	744,000.00	3,348,000.00
保证金及押金	3,451,017.44	8,215,000.00
罚款及赔款收入	396,543.31	74,436.90
收到的其他往来款	43,237,533.87	838,335.52
利息收入	10,875,265.82	4,275,442.48
其他	3,989,526.11	13,097,413.73
合计	92,914,986.55	100,897,028.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	63,356,023.10	21,295,917.81
差旅费	47,163,338.52	28,388,748.26
会务费	190,736,535.28	26,951,511.10
办公费	15,686,839.57	15,613,962.81
招待费	14,247,311.24	7,839,256.40
车辆费	5,578,995.58	4,430,508.17
取暖费	1,874,648.12	2,227,385.72
支付的其他往来款	153,235,976.46	9,635,622.79
备用金和保证金	69,946,275.13	948,051.00
广告宣传费	196,798,399.98	8,226,713.08
其他	47,707,124.81	13,493,855.88
合计	806,331,467.79	139,051,533.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性理财产品	373,000,000.00	
合计	373,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的尚未支付的募集资金发行费用	13,674,500.00	
补贴收入	93,839,037.33	
合计	107,513,537.33	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付募集资金发行费用	10,734,500.00	
合计	10,734,500.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	579,767,023.85	464,053,350.65
加：资产减值准备	33,019,321.26	8,434,853.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,975,691.84	85,421,273.76
无形资产摊销	10,210,776.23	10,169,202.06
长期待摊费用摊销	12,389,657.54	6,826,105.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	937,756.50	1,776,993.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	49,801,355.56	58,989,654.99
投资损失（收益以“-”号填列）		-14,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”	-65,530,436.28	-9,276,758.00

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,539,236.57	-1,348,408.26
存货的减少(增加以“—”号填列)	-642,912,097.54	-12,925,424.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-496,039,290.42	-305,554,497.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	91,024,444.10	93,757,286.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-323,895,033.93	386,323,632.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,318,351,189.84	535,266,343.30
减: 现金的期初余额	535,266,343.30	634,838,369.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	783,084,846.54	-99,572,025.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,000,000.00
其中: 牡丹江药品营销公司	2,000,000.00
安徽珍宝岛中药控股有限公司	10,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,445,961.55
其中: 牡丹江药品营销公司	4,843,741.92
安徽珍宝岛中药控股有限公司	602,219.63
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	6,554,038.45

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,318,351,189.84	535,266,343.30
其中: 库存现金	65,967.17	93,636.43

可随时用于支付的银行存款	1,313,285,222.67	535,172,706.87
可随时用于支付的其他货币资金	5,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,318,351,189.84	535,266,343.30

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,053,372.94	开具银行承兑汇票保证金
货币资金	373,000,000.00	购买结构性理财产品
应收票据	8,760,800.00	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	391,814,172.94	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
牡丹江市药品营销有限公司	2015年12月25日	2,000,000.00	100.00	购买	2015年12月25日	取得控制权		
安徽珍宝岛中药控股有限公司	2015年09月30日	10,000,000.00	100.00	购买	2015年09月30日	取得控制权		-1,851,726.92

其他说明：

2015年9月24日，本公司全资孙公司安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司（以下简称“安徽珍宝岛公司”）与亳州九洲方圆中药控股有限公司（现更名为“安徽珍宝岛中药控股有限公司”，以下简称“安徽中药控股公司”）股东郭东、宋涛签订《股权转让协议》，根据协议安徽珍宝岛公司以人民币1,000万元收购安徽中药控股公司100%的股权。2015年9月24日安徽中药控股公司办理了股权变更登记手续，2015年9月29日安徽珍宝岛公司支付转让款。本次交易的购买日定为2015年9月30日，系安徽珍宝岛公司取得对安徽中药控股公司的控制权的日期。

2015年12月22日，哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司（以下简称“医贸公司”）与牡丹江市药品营销有限公司（以下简称“牡丹江药品营销公司”）股东朱秀平、黄南南签订《股权转让协议》，根据协议医贸公司以人民币200万元收购牡丹江药品营销公司100%的股权。2015年12月25日，牡丹江药品营销公司办理了股权变更登记手续。本次交易的购买日定为2015年12月25日，系医贸公司取得对牡丹江药品营销公司的控制权的日期。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	牡丹江药品营销公司	安徽珍宝岛中药控股有限公司
--现金	2,000,000.00	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	2,000,000.00	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	320,605.72	-5,685,944.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,679,394.28	15,685,944.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	牡丹江药品营销公司		安徽珍宝岛中药控股有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	14,604,358.45	13,782,840.13	2,022,811.12	2,018,659.82
货币资金	4,843,741.92	4,843,741.92	602,219.63	602,219.63
应收款项	2,883,794.20	2,883,794.20	322,519.45	322,519.45
其他应收款	3,768,305.85	3,768,305.85	960,105.30	960,105.30
预付帐款	187,703.00	187,703.00		
存货	574,797.54	542,122.19		
固定资产	1,939,345.43	1,150,502.46	104,312.84	100,161.54
无形资产			33,653.90	33,653.90
在建工程	62,820.51	62,820.51		
长期待摊费用	343,850.00	343,850.00		
递延所得税资产				
负债：	14,283,752.73	14,283,752.73	7,708,755.18	7,708,755.18
借款				
应付款项	2,122,292.05	2,122,292.05	29,000.00	29,000.00
预收款项	32,709.26	32,709.26	6,000,026.84	6,000,026.84
应付职工薪酬	278,282.45	278,282.45		
应交税费	83,264.64	83,264.64	-11,834.83	-11,834.83
其他应付款	11,767,204.33	11,767,204.33	1,691,563.17	1,691,563.17
递延所得税负债				
净资产	320,605.72	-500,912.60	-5,685,944.06	-5,690,095.36
减：少数股东权益				
取得的净资产	320,605.72	-500,912.60	-5,685,944.06	-5,690,095.36

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据评估公司的评估价值确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

无

(6). 其他说明:

无

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨珍宝制药有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品生产及销售	100.00		投资设立
文山天宝种植有限公司	云南省文山市	云南省文山市	三七种植及销售	70.00		投资设立
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品等	100.00		同一控制下企业合并
黑龙江金九药业股份有限公司	黑龙江省密山市	黑龙江省密山市	大容量注射剂、小容量注射剂、口服液、口服溶液剂、酞剂、糖浆剂、合剂(含中药提取)等	51.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黑龙江金九药业股份有限公司	49	-5,426,845.90		-24,050,155.46
文山天宝种植有限公司	30	-111,137.87		2,624,861.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黑龙江金九药业股份有限公司	4,306,940.83	82,987,020.38	87,274,961.21	126,746,163.85	9,629,747.27	136,375,911.12	4,466,059.96	94,833,531.12	99,299,591.08	125,975,054.43	11,331,290.84	137,306,345.27
文山天宝种植有限公司	51,294,419.02	1,132,157.27	52,426,576.29	43,677,038.88		43,677,038.88	46,870,027.54	2,784,326.41	49,654,353.95	40,534,357.00		40,534,357.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黑龙江金九药业股份有限公司	458,560.82	-11,075,195.72		-586,930.99	831,281.75	-26,550,538.36		-18,646.11
文山天宝种植有限	319,844.00	-370,459.54		-4,977,352.93		-789,902.86		-3,578,809.17

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
苗乡项目	云南省红河州	云南省文山州 文山市	三七种植及销售、中药材种植及销售等	30	

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、 其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、其他流动资产、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本报告中“金融工具”会计政策。这些金融工具的

主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收款项、应付款项等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

利率风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2015 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款金额为 900,000,000.00 元，人民币计价的固定利率借款金额合计 132,300,000.00 元。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险，2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名金额合计 116,209,457.78 元，

3、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
虎林创达投资有限公司	黑龙江省鸡西市虎林市	工业、农业投资	60,100,000.00	67.83	67.83

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是方同华、辛德丽夫妇

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本报告中“在其他主体中的权益”部分。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营公司的情况详见本报告中“在其他主体中的权益”部分。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	参股股东
亳州珍宝岛假日酒店有限公司	其他
虎林市宝利塑业有限公司	其他
方同华	其他
辛德丽	其他

其他说明

亳州珍宝岛假日酒店有限公司为受方同华控制的其他公司；

虎林市宝利塑业有限公司的股东为最终控制人的亲属，该公司目前经营状态为歇业状态；

方同华、辛德丽为公司实际控制人。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
虎林市宝利塑业有限公司	采购包材		1,066,542.30

出售商品/提供劳务情况表

无

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,851,761.56	3,479,472.46

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

无

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付项目	虎林市宝利塑业有限公司		249,568.22

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

以权益结算的股□适用 √不适用

2、 股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司于 2015 年 4 月 13 日发布的首次公开发行招股说明书中承诺：发行人（本公司）招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行股份。发行人将按照二级市场价格回购股份，若公司股票此期间有送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，回购数量将进行相应调整。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。赔偿范围包括股票投资损失、佣金和印花税等损失。

2、或有事项

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	212,290,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	212,290,000.00

公司 2015 年度实现的归属于母公司所有者的净利润 585,305,007.62 元，公司期末资本公积 1,649,740,350.85 元。按照母公司 2015 年度实现的净利润 484,915,645.08 元的 10% 计提法定盈余公积 48,491,564.51 元。

以总股本 424,580,000 股为基数，按照每 10 股派发现金股利 5.00 元人民币（含税）实施现金分红，预计将支付现金股利总额为 212,290,000.00 元。

以总股本 424,580,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 424,580,000 股，转增后公司总股本为 849,160,000 股。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016 年 1 月 11 日，公司与自然人齐伟签订股权转让协议，公司以 168.506 万元购买齐伟持有的吉林省多祥经贸有限公司 65% 的股权，公司与 2016 年 1 月 20 日支付了购买价款，2016 年 1 月 11 日办理了股权变更登记手续。

2、2016 年 2 月 26 日，公司与安徽神农谷医药药材电子商务有限公司签订股权转让协议，公司以人民币 6,450,584.87 元购买安徽神农谷医药药材电子商务有限公司持有的亳州中药材商品交易中心有限公司 90% 的股权。公司于 2016 年 2 月 26 日办理了工商变更登记，购买价款尚未支付。收购完成后，公司持有亳州中药材商品交易中心有限公司 100% 股权。

3、本公司 2015 年度财务报告已经公司第二届董事会第十七次会议决议通过。

4、利润分配预案

根据本公司第二届董事会第十七次会议决议通过：公司按照母公司 2015 年度实现的净利润 484,915,645.08 元的 10% 计提法定盈余公积 48,491,564.51 元。

公司拟以总股本 424,580,000 股为基数，按照每 10 股派发现金股利 5 元人民币(含税)实施现金分红，预计将支付现金股利总额为 212,290,000.00 元。

公司拟以总股本 424,580,000 股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 424,580,000 股，转增后公司总股本为 849,160,000 股。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、 医药行业政策变化对公司财务的影响。

公司销售实行层级销售模式，随着国家医药“两票制”相关政策的不断推行，公司积极响应政策变化、抢抓机遇，通过缩减销售环节，加强市场推广力度，通过学术会议等相关方式促进销售，影响了销售费用指标的增加，但通过缩减销售环节、加大市场推广，保证了公司产品销售收入的稳步增长，同时保证了公司的利润水平较上年稳步提高。

公司为顺应国家医改政策的调整，适应市场的变化，结合市场的需求，制订了长期学术推广项目计划。

为公司能进一步系统化、专业化开展营销策划、学术推广、品牌宣传等工作，公司与营销策划、学术推广公司形成战略合作关系，同时公司在考虑节约学术推广成本，建立合作互信关系的前提下，对合作基础牢固、效果明显的合作方签订协议并支付策划、咨询、推广、制作、印刷等费用。

2、 关于 2016 年非公开发行 A 股股票的说明

2016 年 3 月 15 日经第二届董事会第十六次会议审议通过《关于公司本次非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》等议案，同意非公开发行股票用于亳州中药材商品交易中心项目建设。本次非公开发行的定价基准日为公司第二届董事会第十六次会议决议公告日，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，即不低于 34.49 元/股。本次非公开发行股份数量不超过 5,814.3149 万股，计划募集资金总额为不超过 200,535.72 万元，本次非公开发行股票的发行对象为包括本公司控股股东虎林创达投资有限公司

(以下简称“虎林创达”)在内的不超过 10 名的特定对象,虎林创达拟以人民币 20,000 万元认购本次发行的部分 A 股股票。目前项目处于尽职调查阶段。

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,579,860,095.20	100.00			1,579,860,095.20	838,838,733.64	100.00			838,838,733.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,579,860,095.20	/		/	1,579,860,095.20	838,838,733.64	/		/	838,838,733.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：1,579,860,095.20 元

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	年末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
第 1 名	975,620,156.14	61.75	
第 2 名	598,487,332.67	37.88	
第 3 名	5,752,606.39	0.37	
合计	1,579,860,095.20	100.00	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	905,826.87	100.00	7,370,205.27	0.81	898,456,673.46	995,139,461.12	100.00	7,600,945.08	0.76	987,538,516.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	905,826,878.73	/	7,370,205.27	/	898,456,673.46	995,139,461.12	/	7,600,945.08	/	987,538,516.04

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	534,000.00	26,700.00	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	534,000.00	26,700.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	130,000.00	39,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	31,800.00	25,440.00	80.00
5 年以上	44,000.00	44,000.00	100.00
合计	739,800.00	135,140.00	18.27

确定该组合依据的说明：

该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他风险组合	905,087,078.73	7,235,065.27	0.8

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 230,739.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		
保证金、质保金、押金	20,248,000.00	170,000.00
单位往来	885,578,878.73	994,755,151.33
其他		214,309.79
合计	905,826,878.73	995,139,461.12

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第 1 名	单位往来	794,672,543.39	1 年以内	87.73	
第 2 名	单位往来	59,092,874.96	1 年以内， 1-2 年，2-3 年	6.52	7,235,065.27
第 3 名	单位往来	31,607,660.38	1 年以内， 1-2 年，2-3 年	3.49	
第 4 名	保证金	19,714,000.00	1 年以内	2.18	
第 5 名	保证金	534,000.00	1-2 年	0.06	
合计	/	905,621,078.73	/	99.98	7,235,065.27

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	77,079,966.33	32,344,894.12	44,735,072.21	77,079,966.33	32,344,894.12	44,735,072.21
对联营、合营企业投资						
合计	77,079,966.33	32,344,894.12	44,735,072.21	77,079,966.33	32,344,894.12	44,735,072.21

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨珍宝岛医药贸易有限公司	5,735,072.21			5,735,072.21		
哈尔滨珍宝制药有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
金九药业公司	32,344,894.12			32,344,894.12		32,344,894.12
文山天宝种植有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
合计	77,079,966.33			77,079,966.33		32,344,894.12

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	811,631,772.99	179,137,489.48	819,068,805.36	275,112,870.18
其他业务	367,569,490.42	173,784,269.92	474,100,435.67	278,591,537.18

合计	1, 179, 201, 263. 41	352, 921, 759. 40	1, 293, 169, 241. 03	553, 704, 407. 36
----	----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		10, 000, 000. 00
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的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		10, 000, 000. 00

6、 其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-937, 756. 50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36, 013, 930. 19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,637,589.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,800,308.73	
少数股东权益影响额	-3,421,298.14	
合计	19,216,977.55	

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.01	1.4522	1.4522
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.42	1.4045	1.4045

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：方同华

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容