

公司代码：600867

公司简称：通化东宝



通化东宝药业股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中准会计师事务所（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、公司负责人李一奎、主管会计工作负责人王君业及会计机构负责人（会计主管人员）李凤芹声明：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

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润 492,958,977.12 元，其中母公司 2015 年度实现净利润 503,323,459.81 元，按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 50,332,345.98 元后，加上年初未分配利润 686,266,204.66 元，减去 2015 年按照 2014 年度利润分配方案派发的现金红利 206,020,105.60 元（含税），股票股利 103,010,053.00 元后，2015 年度公司实际可分配的利润为 819,862,677.20 元。

利润分配预案：公司拟以 2015 年末总股本 1,135,831,101 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），每 10 股送红股 2 股。其中：现金红利 227,166,220.20 元，股票股利 227,166,220 元，共计分配利润 454,332,440.20 元，尚余未分配利润 365,530,237.00 元，结转以后年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

此预案尚需提交 2015 年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对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在生产经营过程中可能面临的各种风险，详见“第四节管理层讨论与分析”之公司可能面临的风险。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	166

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、通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
东宝集团	指	东宝实业集团有限公司
通葡股份	指	通化葡萄酒股份有限公司
华广生技	指	华广生技股份有限公司
吉祥创赢	指	通化吉祥创赢投资管理中心
吉发智盈	指	通化吉发智盈投资管理中心
会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《通化东宝药业股份有限公司章程》
交易所、上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
国家食药监总局、CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
国家卫计委	指	国家卫生和计划生育委员会

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	通化东宝药业股份有限公司
公司的中文简称	通化东宝
公司的外文名称	TONGHUA DONGBAO PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	THDB
公司的法定代表人	李一奎

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王君业	谷丽萍
联系地址	吉林省通化县东宝新村证券部	吉林省通化县东宝新村证券部
电话	0435-5088025	0435-5088126
传真	0435-5088002	0435-5088002
电子信箱	thdbwjy@qq.com	thdbzq@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	吉林省通化县东宝新村
公司注册地址的邮政编码	134123
公司办公地址	吉林省通化县东宝新村
公司办公地址的邮政编码	134123
公司网址	http://www.thdb.com
电子信箱	thdb600867@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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
A股	上海证券交易所	通化东宝	600867

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
	签字会计师姓名	刘昆 刘凤娟

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	1,669,312,448.81	1,451,340,077.69	15.02	1,204,240,379.33
归属于上市公司股东的净利润	492,958,977.12	279,780,914.89	76.19	183,913,362.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	461,746,374.63	283,467,323.66	62.89	182,573,557.78
经营活动产生的现金流量净额	294,578,586.76	205,890,089.83	43.08	221,055,351.59
	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	2,459,316,917.75	2,137,747,845.82	15.04	1,991,181,348.27
总资产	3,788,129,812.91	2,956,219,432.05	28.14	2,694,452,521.68
期末总股本	1,135,831,101.00	1,030,100,528.00	10.26	931,455,025.00

(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)	0.43	0.27	59.26	0.20
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.27	59.26	0.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.28	46.43	0.20
加权平均净资产收益率(%)	21.81	13.91	增加7.90个百分点	9.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.43	14.08	增加6.35个百分点	9.36

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

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	398,668,166.05	381,637,911.95	458,497,408.12	430,508,962.69
归属于上市公司股东的净利润	121,972,883.59	140,530,206.65	126,586,180.82	103,869,706.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	120,790,491.88	109,461,555.30	126,135,217.49	105,359,109.96
经营活动产生的现金流量净额	53,478,550.20	32,267,251.07	84,897,748.49	123,935,037.00

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	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	149,761.53	-6,659,317.43	-874,306.03
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	4,019,924.36	2,853,314.78	4,430,000.00
非货币性资产交换损益			-3,303,305.00
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	34,750,116.06		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,173,318.36		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,862,730.62	194,004.63	1,644,332.22
少数股东权益影响额	-477,488.57	123,235.58	
所得税影响额	-5,540,298.63	-197,646.33	-556,916.08
合计	31,212,602.49	-3,686,408.77	1,339,805.11

十一、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	34,140,000.00	0.00	-34,140,000.00	34,750,116.06
合计	34,140,000.00	0.00	-34,140,000.00	34,750,116.06

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

公司主要从事医药研发和制造, 主要业务涵盖生物制品、中成药, 化学药, 治疗领域以糖尿病、心脑血管为主, 公司拥有国家级企业技术中心、国家 GMP 和欧盟 GMP 认证的生产车间。被国家认定为高新技术企业、国家技术创新示范企业、ISO 14001 环境体系认证企业。主要产品包括重组人胰岛素原料药、重组人胰岛素注射剂(商品名: 甘舒霖)、镇脑宁胶囊等。

(二) 公司经营模式

公司主要从事糖尿病药物领域、中成药、化学药的研发、生产和销售, 具有完整的采购、生产和销售模式。

1、采购模式

公司设有采购部, 由采购部统一负责对外采购工作, 保证公司生产经营工作的正常进行。根据公司年度、季度、月编制年度、季度采购计划。

2、生产模式

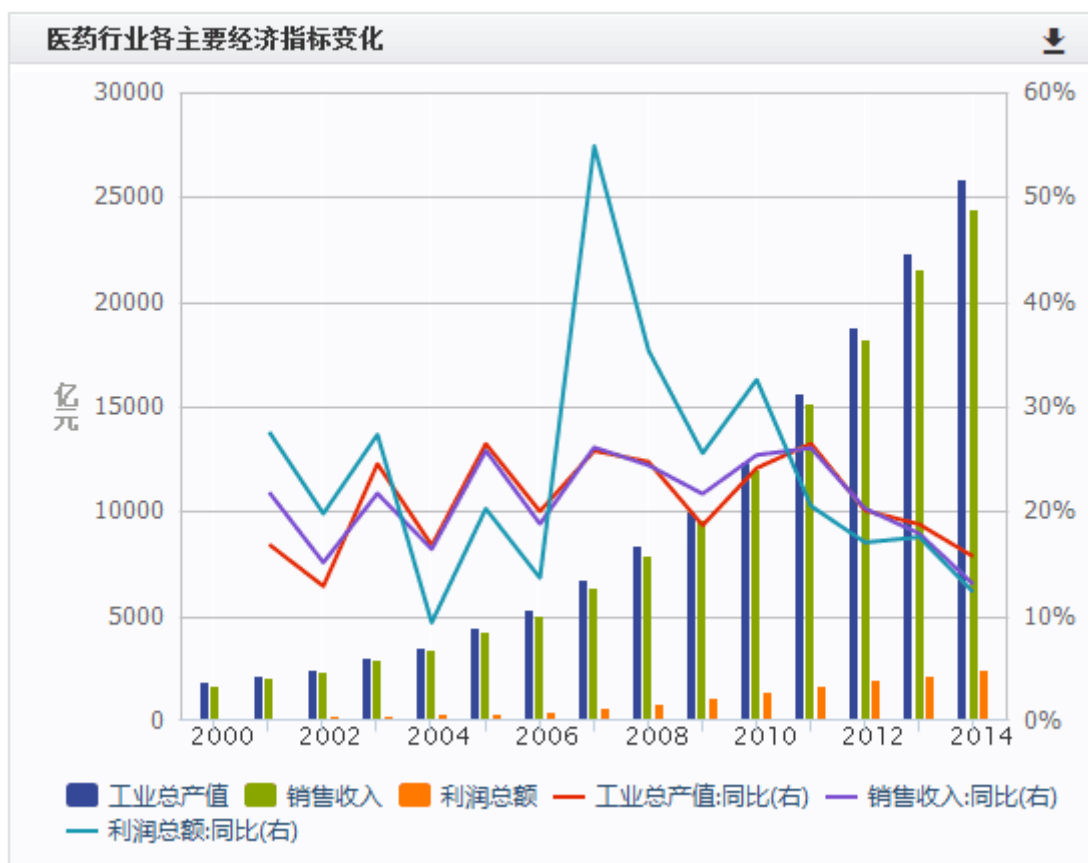
公司严格按照国家 GMP 要求, 以产品工艺规程为生产依据, 以 GMP 生产岗位操作规程为准则依法组织生产, 生产部门按照年度编制生产经营计划, 在保证产品质量前提下, 完成各期生产计划, 为经营提供优质产品, 并在生产中加强管理, 降低能耗, 不断提高劳动生产率和设备利用率。

3、销售模式

公司自建专业化销售团队实行预算制自主经营, 基于重组人胰岛素产品(商品名: 甘舒霖)的销售专业性比较强, 公司在糖尿病领域创立自身品牌, 公司自 2004 年开始推广甘舒霖就自建专业化销售团队, 经营管理层大部分具有跨国企业人胰岛素销售经验, 业务员要求大专以上学历, 业务人员主要和医学会等合作组织开展学术活动, 组织病人教育, 和医院相关部门进行产品信息沟通, 承担胰岛素笔专业售后服务等。其次, 严格规范销售价格, 通过学术推广带动终端销售。另外公司自建商务团队, 负责和商业公司签订销售合同, 提供相应服务, 负责回款等。产品再由商业公司配售到医院, 完成整个销售。

(三) 行业情况说明

1、随着药品招标和医保控费的力度不断加大, 医药行业增速有所放缓, 据证券机构研究报告统计数据显示: 2015 年全年医药制造业主营业务收入、利润总额分别为 25,537 亿元、2,627 亿元, 累计同比增速 9.1%、12.9%, 收入增速较 1-11 月份上升 0.1 个百分点, 利润总额下跌 0.7 个百分点。行业呈低速增长态势。



数据来源：Wind资讯

2、随着医药互联网利好政策出台，智慧医疗等新型商业模式涌现，将推动健康产业的持续创新，社会资本、商业保险等也将推动多利益方进入医疗市场。基层市场继续扩容，二、三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并越来越受到重视。

3、政府加强对医药行业的监管，重点关注药品审评、质量管理和市场准入等方面：

(1) 为了鼓励药企提升研发创新能力，回归药物的临床、安全的本质，CFDA加快清理积压的上市申请、打压低质量的注册申请，药品审批大幅提速；

(2) 仿制药一致性评价提速，给企业带来弯道超车机会；

(3) CFDA将GMP认证权限下放到地方，进一步加强包括飞行检查在内的各类监督工作，加强药品质量监查，高质量产品将是未来药企竞争的必备能力；

(4) 政府推动全面医疗体制改革，继续推动三医联动，药品分类采购、药价放开以及医保支付指导价等政策，致使药企准入工作日趋地方化、常态化。

4、公司市场地位：公司主要产品重组人胰岛素（商品名：甘舒霖），在2004年通化东宝重组人胰岛素产品正式上市前，99.9%市场份额被外企垄断，经过多年来努力，通化东宝人胰岛素销售已经上升至市场第二位，约占市场份额20%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

根据公司建设“糖尿病平台型企业”战略目标，完善公司慢病管理平台建设，通过药品、器械与移动互联网的融合，改善慢性病患者生活质量，2015 年 8 月 6 日，公司与华广生技签订《股权认购协议》，约定由本公司作为华广生技的策略性投资人出资新台币 114,000,000 元认购华广生技 1200 万股股权，并成为其第一大股东。

由于华广生技于 2016 年 1 月 12 日才完成股东名册变更登记手续，且增选董事的股东会议在 2016 年 2 月 5 日才能召开。故报告期公司将支付的对价在其他非流动资产中核算。

通过认购华广生技股权，公司将取得华广生技所有血糖监测产品的大陆总代理，借助其独有的黄金电极高品质血糖监测系列全面介入糖尿病血糖监测领域，并借助其血糖监测系统的互联网功能，提升医生和病人的互动频率。通过血糖监测产品将辅助公司拓展现有胰岛素产品的销售，逐步实现公司糖尿病药物治疗和血糖监测产品两类产品并行的国内市场布局。

三、报告期内核心竞争力分析

1、品牌竞争力：

通化东宝凭借优良的产品质量和良好的市场服务赢得了市场的认可，树立了企业品牌形象。公司“东宝”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标。公司拥有以重组人胰岛素（商品名：甘舒霖）为代表的系列产品。秉承“坚持自主创新、创造世界品牌”的发展方针，努力提高企业核心竞争力。2002 年重组人胰岛素的科研成果获得国家科技进步二等奖。公司申报的重组人胰岛素项目产业化于 2009 年获得吉林省工商联科技进步一等奖，2010 年获通化市科技进步一等奖；重组人胰岛素注射剂甘舒霖 30R 获得吉林省名牌产品；申报的重组人胰岛素注射剂出口示范项目被国家科学技术部评为国家火炬计划项目。2011 年重组人胰岛素吨级产业关键技术创新与应用获得吉林省科学技术进步一等奖。进一步增强了企业的品牌知名度。2015 年被工信部、财政部认定为 2015 年国家技术创新示范企业。

2、产品和技术优势：

通化东宝重组人胰岛素的生产工艺在发酵、表达、收率、纯度等多方面都处于世界领先水平。公司拥有目前中国重组人胰岛素生产企业中规模最大的发酵系统，建立了重组人胰岛素高负载量、高回收的分离纯化工艺技术，解决了吨级产业技术的生产周期长及产品收率低的难题。在生产过程中应用基因重组工程酶代替动物源酶，不仅进一步增强了产品的安全性，相对程度提高产品收率，保证了生产所需的工程酶的供应，而且扩大了东宝产品的应用领域。

鉴于优质的资源做为保障，经国家权威机构鉴定，通化东宝重组人胰岛素产品质量、疗效同进口产品一致。目前，产品进入国家医保目录及《国家基本药物目录》，已经在全国各省的多家医院和药店推广使用。通化东宝以此为契机，积极扩大重组人胰岛素产品的国内市场，建立糖尿病慢病管理平台。对于国际市场的拓展：目前产品完成了世界上 40 多个国家的现场检查，已完成注册并出口波兰、白俄罗斯等 18 个国家，广泛应用于临床治疗。重组人胰岛素原料药生产基地

已通过欧盟认证，产品的国际市场大大拓宽。同时公司积极开发胰岛素类似物产，长效、短效、速效胰岛素产品，化学口服降糖药品、满足市场上不同糖尿病患者的用药需求，为国内糖尿病患者提供了更多的用药选择。由此可见，通化东宝专注于糖尿病领域产品的开发，产品拥有广阔的国内外市场前景。

3、规模能力带来的发展优势：

通化东宝历经 10 年攻关，攻克了产能、产率、生产时间等产业化技术难题，建成了年产 3000 公斤的吨级胰岛素原料药生产线，其工艺步骤更少、收率更高、产品质量更高，技术达国际先进水平。由此，我国成为世界上第三个可以工业化生产胰岛素原料药的国家，打破了国外企业对市场的垄断。该生产基地还成为中国第一个通过欧盟认证的生物车间，不仅实现了由中试技术向产业化的转型飞跃，更使企业具备了国际竞争力。产业化、规模化、核心化的过程，使企业品牌更具竞争力。2014 年重组人胰岛素注射液三车间通过新版 GMP 认证，年产重组人胰岛素注射液 12600 万支，能够满足国内市场需求，同时也能够适应市场对新剂型变化的需求。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，公司认真贯彻落实董事会制定的发展目标，积极应对医药行业的政策变化，立足练好内功，积极拓宽销售渠道，并在糖尿病治疗领域做大做强，2015 年公司保持了健康持续的发展态势。2015 年公司实现营业收入 166,931.24 万元，比上年同期增长 15.02%；实现利润总额 57,051.86 万元，比上年同期增长 76.18%；实现归属于母公司所有者的净利润 49,295.90 万元，比上年同期增长 76.19%。

2015 年，公司主要完成和重点推进了以下工作：

1、全面推进营销改革，确保销售增长

(1) 2015 年公司经营限于国家医改、基药招标等方面政策的变化不大。企业立足于做好内功，坚持糖尿病治疗领域做大做强做深的业务发展方向，主动结合国家强调做好基层高血压、糖尿病慢病管理的大政方针进行布局和准备。继续加强公司在基层医生教育，帮助县及县级以下基层医院糖尿病诊治能力建设的工作，巩固公司在基层糖尿病胰岛素治疗领域行业龙头和市场地位，确保公司经营和盈利能力的连续性和稳定性，完成年度经营目标。同时，在糖尿病血糖监测，互联网+慢病管理主动布局，为公司未来的发展做好前期准备。在商务保障方面，积极和各商业合作伙伴沟通，确保重组人胰岛素执行新的 3% 增值税税率工作能得到商业合作伙伴的理解，不仅防止断货发生还继续调动商业合作伙伴的积极性，使此项工作在不到一年时间内顺利完成增值税调整过渡。

(2) 继续加强中成药销售队伍的的专业化销售技能培养，加强市场拓展，提升品牌影响力。

2、新产品开发、申报临床取得新进展,形成可持续发展的产品储备

公司始终立足自主创新，不断优化产品结构，致力于研究开发糖尿病治疗领域的产品以及其它产品，使其有更大市场竞争力，并在本行业的国内品牌中起到主导作用。

(1) 胰岛素类似物

公司于 2011 年开始 4 种胰岛素类似物的研究，包括甘精胰岛素（商品名：长舒霖）、门冬胰岛素（商品名：锐舒霖）、地特胰岛素（商品名：平舒霖）、赖脯胰岛素（商品名：速舒霖），截止目前共计 12 个品种，16 个规格。

①甘精胰岛素注射液临床研究进展

甘精胰岛素注射液于 2014 年 6 月获得临床试验批件，立刻开展了该产品的 III 期临床试验。

A、项目进程：

2014 年 7 月 6 日召开研究者会暨 III 期研究方案讨论会，确定研究方案。

2014 年 8 月 12 日取得组长单位北京大学第一医院伦理批件。

2014 年 11 月 14 日首例病例入组。

2015 年 9 月 6 日完成所有病例入组，21 家研究中心共入选 577 例患者。

截止报告披露日（2016 年 2 月 25 日）已完成所有病例的随访，共 538 例患者完成了 24 周的治疗，退出 39 例，脱落率不足 10%，好于预期。目前项目处于质量控制和试验数据收集阶段。

预计 2016 年 8 月完成全部临床研究并同时申报生产。

B、各合作单位

项目临床负责单位是北京大学第一医院，其它参加单位 20 家。

CRO：项目委托临床研究合作组织（CRO）北京普林格医药技术有限公司组织开展，并进行质量控制。该公司负责人有着丰富的胰岛素临床试验经验，曾经负责开展过我公司多项人胰岛素 III 期临床试验。

SMO：项目委托北京联斯达科技发展有限公司负责临床试验的现场管理工作，协助研究中心的研究者进行临床试验管理。

中心实验室：项目的主要疗效指标糖化血红蛋白的检测委托美国 Labcorp 公司开展，并同时

对甘精胰岛素特异性抗体进行检测。从目前数据结果来看，我公司产品与原研产品无明显差异。

统计与数据管理：统计由组长单位北京大学第一医院统计室姚晨教授负责。
冷链运输：该项目的药品和血液样本运输均委托专业的冷链运输公司来实施，药品运输过程均有温度记录，且符合要求。

②门冬胰岛素注射液临床研究进展

门冬胰岛素注射液于 2014 年 12 月获得临床试验批件，立刻开展了该产品的 III 期临床试验。

A、项目进程

2014 年 9 月开始项目临床试验筹备阶段；

2014 年 12 月获得国家食品药品监督管理总局药物临床试验批件，正式启动项目；

2015 年 3 月召开全国多中心参加的研究者大会；

2015 年 5 月获得牵头单位（上海市第六人民医院）伦理委员会的药物临床试验的伦理批件；

2015 年 6 月启动第一家研究中心工作，并于同月入组第一例受试者；

截止报告披露日（2016 年 1 月）已完成全部受试者入组，进入研究治疗期阶段，共计筛选 714 例，成功入组 563 例，筛选成功率 78.9%；V7（达到治疗期 12 周）累计 492 例，V9（达到治疗期 24 周）累计 194 例，完成研究比率为 39.4%；共计发生 29 例 SAE，经研究者判断与研究药物无明显关联性；共计脱落 28 例，脱落率 4.97%；

预计 2016 年 7 月全部完成治疗期，2017 年 2 月完成全部临床研究。

B、各合作单位

项目临床的负责单位为上海市第六人民医院，其它参加单位 22 家。

委托第三方北京科伦瑞技术服务有限公司作为本研究的合同研究组织，负责临床监查工作。在研究实施过程中，合同研究组织监查人员对每个参加研究的中心实现每月 1~2 次的常规监查；项目经理定期开展协同监查，对项目的研究质量进行定期检查，在研究过程中每家中心至少进行 1 次协同监查；同时东宝负责临床试验质量的监督人员不定期对项目质量及合同研究组织监查人员的工作质量进行监督和检查。

③门冬胰岛素 30 注射液III期临床研究进展

该项目于 2015 年 12 月 28 日取得临床试验批件，截止报告披露日（2016 年 3 月）召开了研究者会暨试验方案讨论会，确定研究方案。组长单位是南京鼓楼医院，主要研究者是朱大龙教授，拟在全国 21 家医院开展。

目前该项目已通过组长单位的伦理审评，处于其它中心伦理申报阶段。

④门冬胰岛素 50 注射液III期临床研究进展

该项目于 2015 年 12 月 28 日取得临床试验批件，截止报告披露日（2016 年 3 月）召开了研究者会暨试验方案讨论会，确定研究方案。组长单位是中日友好医院，拟在全国 21 家医院开展。

目前该项目已通过组长单位的伦理审评，处于其它中心伦理申报阶段。

⑤临床试验的质量管理

CRO 监查：CRO 公司指派监查员定期进行项目监查和质量控制，要求研究者严格执行项目方案。

CRO 稽查：CRO 公司负责人定期对研究中心进行项目稽查，确保研究中心的研究质量和监督监查员的监查质量。

申办者（东宝）稽查：研究过程中公司指派临床部人员定期对研究中心进行项目稽查，同时监督研究者和监查员的工作质量。

2015 年 11 月 10 日国家食药监总局关于发布药物临床试验数据现场核查要点的公告（2015 年第 228 号）

为了领会 228 号公告精神、保证项目质量，除了保证每周各方周汇报及时准确汇总项目进展外，定期组织各方进行核查要点学习，并于 2015 年 12 月组织东宝负责临床试验质量的监督人员对部分中心的研究工作进行自查，结果显示无重要问题，对所发现的待解决问题已经落实和解决。计划 2016 年 5 月组织东宝负责临床试验质量的监督人员对全部中心的研究工作再一次进行自查，进一步保证项目质量。

⑥地特胰岛素目前已完成临床前研究，2015 年 5 月已提交临床申请，现已受理。

⑦赖脯胰岛素、重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（50R），开展稳定性研究，完成临床前药理毒理研究，拟于 2016 年年末申请临床。

（2）激动剂类降糖药的研发情况

激动剂类降糖药人胰高血糖素样肽-1 类似物（GLP-1）在治疗类生物制品中占据着举足轻重的位置，公司研究的两种 GLP-1 受体激动剂类药物：度拉糖肽注射液和利拉鲁肽注射液。度拉糖肽注射液项目正在开展临床前研究；利拉鲁肽注射液项目正在进行中试生产和药理毒理研究，拟于 2016 年年末申请临床。

（3）化学口服降糖药的研发情况

为了丰富糖尿病药品种类，公司在发展糖尿病治疗类生物制品的同时也推动了化学口服降糖药的研发。

公司目前在研的化学口服降糖药原料及制剂品种共计 9 个，其中：截止报告披露日，申报的瑞格列奈片、瑞格列奈二甲双胍片，已获得临床试验批件；琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂已获药品注册申请受理。

磷酸西格列汀原料药及其片剂、西格列汀二甲双胍片、维格列汀原料药及片剂正在开展药学研究。

（4）中药和新资源食品的研发情况

①开展了传统中药镇脑宁胶囊二次开发工作，已完成了镇脑宁胶囊活性成分检测和药效学模型筛选与评价方法的建立工作，已经开展活性成分对血脑屏障通透性、神经因子分泌以及神经损伤修复等方面的功效研究，将为阐述镇脑宁功效分子机制，为知识产权保护及市场提升和保护提供科学理论依据。

②开展了中药脑血康片二次开发工作，已完成了脑血康提取物成分检测及其药效学模型筛选与评价方法的建立工作，已经开展脑血康提取物活性成分对神经保护、抑制血栓形成以及血管内皮细胞损伤修复等方面的功效研究，将为脑血康提高市场竞争力提高提供了有力理论和科学数据依据。

③新资源食品人参组培不定根研究项目已完成注册申报全部研究工作, 并已形成商业规模的生产技术体系, 国家食品安全风险评估中心已完成对人参组培不定根的安全性评估工作, 出具评估意见报告。目前该项目已经通过卫生监督中心组织生产现场核查和专家评审委员多次评审。截止报告披露日, 人参组培不定根项目获得了国家卫计委行政审批。

公司研究的人参组培不定根是采用长白山区的野山参, 通过完善的植物组织培养技术, 在无菌环境下, 将选取的人参根离体组织, 经过科学无菌培养获得人参不定根。在研究阶段已经系统地开展了人参组培不定根遗传学、蛋白组学、代谢组学、营养学和植物化学等科学研究工作, 其研究成果填补国内空白。

(5) 公司参股公司厦门特宝生物工程股份有限公司研发的 I 类新药生物制品进展情况

Y 型 PEG 化重组人干扰素 α 2b 注射液 (治疗生物制品 I 类), 完成慢性丙型肝炎 (基因 2、3 型) 的 III 期临床研究, 已申报生产。完成慢性乙型肝炎的 III 期临床, 准备申报生产。

Y 型 PEG 化重组人粒细胞刺激因子注射液 (治疗生物制品 I 类), 治疗化疗引起的粒细胞减少症, 继续在 II 期临床研究。

Y 型 PEG 化重组人生长激素注射液 (治疗生物制品 I 类), 治疗矮小症及生长激素缺乏症, 继续在开展 II 期临床研究。

Y 型 PEG 化重组人干扰素 α 2a 注射液 (治疗生物制品 I 类), 治疗慢性乙型、丙型肝炎, 继续在开展 II 期临床研究。

3、主要项目建设的情况

(1) 胰岛素类似物生产基地工程项目 (甘精胰岛素、门冬胰岛素) 目前正按原计划有序进行。土建部分已经基本完成, 现在正在全面展开设备及工艺管理的安装及调试工作, 力争 2016 年年底竣工。

(2) 中药提取车间及化学合成药生产车间项目, 2015 年年底已完成设备安装, 截止目前中药提取车间正在进行自控调试, 化学合成药生产车间已经完成调试, 正在进行试生产。

(3) 公司房地产项目丽景花园小区, 于 2014 年 5 月开工建设, 截止报告期, 工程已基本完成, 待验收。

4、生产、质量管理工作。

(1) 生产保障工作

一是继续加强各车间、部门员工的培训、考核工作, 提高员工的专业理论知识、GMP 知识和操作技能, 把员工工资与考核成绩挂钩, 促进了员工学习、工作的积极性; 二是做好生产前的准备工作, 产前把在生产中出现的问题进行分析、总结, 并及时通报相关部门或个人以警示; 三是加强员工的节能降耗减排教育, 制药生产企业是用水、用电、排废的大户, 节省纯化水使

用量并回收利用；四是安全教育常抓不懈，定期给员工做安全教育培训和消防演练，提高员工的安全意识，增强遵守规章制度和劳动纪律的自觉性，避免事故的发生，确保生产顺利进行。

(2) 质量管控工作

根据新版 GMP 及药品生产质量风险管理规范的要求，目前公司把风险管理的理念贯穿于整个生产过程中。公司采用风险评估的方法，对原辅料、公用工程、仓库、质量控制及生产工艺的各个环节进行评估，对于关键控制点及关键过程，不仅本部门要增加检测频率，同时要求质量部门进行监控及监察，以保证问题早发现早解决，减少风险，降低风险，从而实现产品的过程放行，从根源保证产品的质量安全。

5、持续强化内部控制的运行机制，提高企业抗风险能力。

公司持续开展风险管理和内部控制工作，以保障各项业务持续稳健发展，注重内部控制和风险管理的宣传和培训，持续强化内部控制的运行机制，对采购、生产、销售、研发及投资等业务流程进行了全面梳理，并寻找关键控制点，并逐一落实和解决。同时开展了药品质量、安全生产的风险专项管理工作，有针对性地制定管理策略和解决方案，提高全员对内控的认识水平，推动风险管理与日常经营管理有机融合，提高企业抗风险能力。在人才队伍建设中，通过建立合理的考核与奖惩机制，带动员工队伍的建设和激励员工工作热情。

6、积极推进非公开发行股票事宜，为实现公司战略目标提供保障

为实现公司“胰岛素+血糖监测设备+东宝糖尿病平台”的战略目标，公司 2015 年推出非公开发行股票预案，通过药品、器械与移动互联网的融合，帮助慢性病患者改善生活质量，以进一步提升在糖尿病相关治疗领域的竞争优势，以品牌带动销售增长，通过对广大糖尿病人健康教育带动基层市场的继续良好增长，保证重组人胰岛素注射剂等糖尿病相关产品销售量平稳增长。通过非公开发行股票，销售人员通过有限合伙人的方式间接参与此次非公开发行股票，建立了具有长期激励机制和效果的平台，进一步增强了企业凝聚力。截止报告披露日，公司非公开发行股票已获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

7、经营业绩做保障，公司股权激励计划得以顺利实施

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立健全激励机制，充分调动董事、高级管理人员及核心技术人员积极性，公司于 2014 年实施股权激励计划，并于 2015 年度顺利完成第一次行权。股权激励计划的实施，充分激发了员工的工作积极性，保障了人员稳定性，提高了公司的现金流量增速以及盈利增速，同时树立了员工与公司共发展的企业文化理念。

二、报告期内主要经营情况

2015 年公司实现营业收入 166,931.24 万元，比上年同期增长 15.02%；实现利润总额 57,051.86 万元，比上年同期增长 76.18%；实现归属于母公司所有者的净利润 49,295.90 万元，比上年同期增长 76.19%。

公司业绩增长主要原因：一是报告期重组人胰岛素产品营业收入比上年同期增长；二是报告期重组人胰岛素产品增值税征收率调整为3%；三是出售通化葡萄酒股份有限公司股票，致使投资收益增加。

(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	1,669,312,448.81	1,451,340,077.69	15.02
营业成本	412,922,537.35	452,047,253.12	-8.66
销售费用	467,289,749.22	439,748,805.96	6.26
管理费用	210,834,415.05	184,179,050.05	14.47
财务费用	16,956,112.48	26,844,444.74	-36.84
经营活动产生的现金流量净额	294,578,586.76	205,890,089.83	43.08
投资活动产生的现金流量净额	-578,422,001.05	-106,041,587.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	293,907,790.14	-114,030,335.78	不适用
研发支出	80,376,178.24	60,202,550.40	33.51

1. 收入和成本分析

2015年，公司认真贯彻落实董事会制定的发展目标，积极应对医药行业的政策变化，紧紧围绕国家医改重点发展基层的医改思路，不断深化营销网络，抓好重点品种重组人胰岛素（商品名：甘舒霖）的销售工作，靠深耕基层市场，加强学术推广等营销模式，提升企业品牌和树立产品形象，保持了企业健康稳定的发展态势。

报告期，公司积极拓展销售网络，同时加大市场销售力度，使销售保持增长势头。制药营业收入增长 15.02%。

(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 (%)
医药行业	1,623,554,188.58	372,769,121.24	77.04	17.78	-6.05	增加 5.83 个百分点
建材行业	45,758,260.23	40,153,416.11	12.25	-37.21	-27.33	减少 11.94 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 (%)

				(%)	(%)	
生物制品	1,373,780,767.44	198,331,982.38	85.56	21.89	-6.90	增加 4.46 个百分点
中成药	86,380,726.02	36,867,604.00	57.32	-12.14	-11.07	减少 0.52 个百分点
医疗器械	149,981,055.71	134,957,234.40	10.02	6.66	-2.47	增加 8.42 个百分点
塑钢窗及型材	45,758,260.23	40,153,416.11	12.25	-37.21	-27.33	减少 11.94 个百分点
其他业务收入	13,411,639.41	2,612,300.46	80.52	7.69	-33.63	增加 12.13 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 (%)
国内	1,620,718,650.32	388,710,823.48	76.02	17.42	-2.80	增加 4.99 个百分点
国外	48,593,798.49	24,211,713.87	50.18	-31.57	-53.57	增加 23.61 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司建材行业受市场影响，销售收入同比下降。

(2). 产销量情况分析表

细分子行业	主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
生物制品	30\70 混合重组人胰岛素注射液 (万支)	2,593.46	2,610.31	194.54	1.02	7.68	-8.21
	精蛋白重组人胰岛素混合注射液 (40/60) (万支)	78.63	58.56	24.20	904.90	1,484.61	486.07
	50/50 混合重组人胰岛素注射液 (万支)	258.79	212.74	69.21	62.64	37.03	198.83
	重组人胰岛素注射液 (万支)	299.29	279.19	50.15	23.29	20.31	65.23
	精蛋白重组人胰岛素注射液 (万支)	116.25	94.07	40.66	38.18	10.82	117.37
中成药	镇脑宁胶囊 (万盒)	605.28	576.90	105.10	-4.30	-7.04	36.94

产销量情况说明

报告期,公司积极拓展销售网络,同时加大市场销售力度,使生物制品销售量保持增长。同时为保证优势产品销售增长,保证产品正常销售,公司合理的增加了产品库存,使期末库存量有所上升。

(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
医药行业	主营业务成本	372,769,121.24	90.28	396,793,884.08	87.78	-6.05	-
建材行业	主营业务成本	40,153,416.11	9.72	55,253,369.04	12.22	-27.33	-
分产品情况							
分产品	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
生物制品	主营业务成本	198,331,982.38	48.03	213,034,098.45	47.13	-6.90	-
中成药	主营业务成本	36,867,604.00	8.93	41,455,700.95	9.17	-11.07	-
医疗器械	主营业务成本	134,957,234.40	32.68	138,368,152.54	30.61	-2.47	-
塑钢窗及型材	主营业务成本	40,153,416.11	9.72	55,253,369.04	12.22	-27.33	-
其他业务收入	主营业务成本	2,612,300.46	0.63	3,935,932.14	0.87	-33.63	-
合计		412,922,537.35	100.00	452,047,253.12	100.00	-8.66	-

成本分析其他情况说明

报告期内,公司分行业、分产品成本情况未发生重大变化。

(4) 主要销售客户和供应商

单位:元

向前五大客户销售总额	219,400,955.62
前五大客户占销售总额的比例(%)	13.14
前五大供应商采购金额	244,823,026.46
前五大客户占采购总额的比例(%)	72.59

2. 费用

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度	增减比例 (%)
管理费用	210,834,415.05	184,179,050.05	14.47
销售费用	467,289,749.22	439,748,805.96	6.26
财务费用	16,956,112.48	26,844,444.74	-36.84
所得税费用	80,454,256.30	47,279,026.57	70.17

变动原因说明：

(1) 财务费用减少的主要原因：一是根据2013年12月9日和12月11日公司《关于向控股子公司提供借款的公告》和《对外投资公告》，以及单独主体一通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司丽景花园住宅小区项目开发实际情况，报告期房地产开发项目的借款费用22,901,765.76元符合资本化条件，在合并报表时抵销了公司本级等额的利息支出金额；二是报告期公司本级短期借款额度增加较大，未抵销前的利息支出同比增加49.50%。

(2) 所得税费用增加的主要原因：一是公司利润总额较上期增加所致；二是递延所得税费用较上期增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	53,421,588.70
本期资本化研发投入	26,954,589.54
研发投入合计	80,376,178.24
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.81
公司研发人员的数量	263
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.35
研发投入资本化的比重 (%)	33.54

情况说明

报告期内，公司直接用于研发方面的投入总额为 8,037 万元，占营业收入的 4.81%。公司投入的研发费用主要依托生物制药和中药研究发展平台，逐渐探索出适应公司自身发展特点的多元化科研管理模式，保障公司战略目标的实现。公司致力于研究开发糖尿病治疗领域的产品，胰岛素类似物，长效、短效、速效胰岛素以及化学口服降糖药的开发等。

4. 现金流

单位：元

项目	本期数	上期数	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	294,578,586.76	205,890,089.83	43.08

投资活动产生的现金流量净额	-578,422,011.05	-106,041,587.32	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	293,907,790.14	-114,030,335.78	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因说明：报告期销售回款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要原因说明：报告期胰岛素类似物（甘精胰岛素、门冬胰岛素）生产基地建设工程项目、中药提取与化学原料药合成车间建设工程项目投入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因说明：报告期取得借款增加所致。

(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
存货	954,771,559.92	25.20	629,582,729.56	21.30	51.65	注 1
其他流动资产	11,223,761.68	0.30	88,507.07	0.00	12,581.20	注 2
可供出售金融资产	36,200,000.00	0.96	70,340,000.00	2.38	-48.54	注 3
在建工程	451,844,619.54	11.93	62,297,539.46	2.11	625.30	注 4
开发支出	52,427,742.98	1.38	25,473,153.44	0.86	105.82	注 5
其他非流动资产	225,832,789.33	5.96	536,744.97	0.02	41,974.51	注 6
短期借款	872,794,120.00	23.04	310,000,000.00	10.49	181.55	注 7
预收款项	1,971,956.54	0.05	3,270,080.76	0.11	-39.70	注 8
资本公积	208,226,957.56	5.50	157,472,267.15	5.33	32.23	注 9
其他综合收益			18,845,010.00	0.64	-100.00	注 10

其他说明

注：1、存货增加的主要原因是：主要是合并范围内的单独主体—通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司开发的丽景花园房地产项目开发成本较上年增加了 30,873 万元所致。

2、其他流动资产增加的主要原因是：(1) 公司的生物制品（重组人胰岛素原料药和注射液）从 2015 年按 3% 的征收率简易征收增值税，导致固定资产和非生物制品待抵扣进项税较期初增加。

(2) 海关尚未比对完成的进口材料进项税比期初增加。

3、可供出售金融资产减少的主要原因是：报告期公司通过上交所的交易系统转让了持有的全部通葡股份股票（即 300 万股）所致。

4、在建工程增加的主要原因是：报告期胰岛素类似物（甘精胰岛素、门冬胰岛素）生产基地建设工程项目、中药提取与化学原料药合成车间建设工程项目投入增加所致。

5、开发支出增加的主要原因是：报告期胰岛素类似物（甘精胰岛素、门冬胰岛素）研究开发支出增加所致。

6、其他非流动资产增加的主要原因是：2015 年 8 月 6 日，公司与华广生技签订《股权认购协议》，约定由本公司作为华广生技的策略性投资人，出资新台币壹拾壹亿肆仟万元整（NT\$1,140,000,000）参与认购华广生技 1,200 万股私募发行普通股，并同时获得华广生技约定产品在大陆地区 5 年的独家特许经营权。2015 年 12 月 21 日公司向华广生技全额支付了上述对价，汇率折算后公司实际付款总额为 225,203,518.33 元（即新台币壹拾壹亿肆仟万元整（NT\$1,140,000,000））。由于华广生技 2016 年 1 月 12 日才完成股东名册变更手续，且增选董事的股东会议在 2016 年 2 月 5 日才能召开，故报告期公司将支付的对价在其他非流动资产中核算。

7、短期借款增加的主要原因是：报告期向银行借款增加所致。

8、预收款项减少的主要原因是：报告期末预收的银行承兑汇票下降所致。

9、资本公积增加的主要原因是：（1）公司收到股票期权增资款 28,184,587.20 元，其中计入股本 2,720,520.00 元，差额 25,464,067.20 元计入资本公积-股本溢价；（2）因股票期权第一个行权期符合行权条件及首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件，原计入资本公积-其他资本公积的股权激励费用 13,059,800.00 元转入资本公积-股本溢价。（3）公司吸收合并原子公司-通化东宝永健制药有限公司，吸收合并事项导致增加股本溢价 16,529,187.66 元。

10、其他综合收益减少的主要原因是：报告期公司转让了持有的全部通葡股份股票（即 300 万股），处置时公司将扣除所得税影响后的其他综合收益 1,884.501 万元全部结转至当期投资收益。

(四) 行业经营性信息分析

2015 年医药制造业在医保控费、公立医院改革、招标延迟等多重因素影响下，依然保持了增长态势，但增速有所放缓。据国家统计局数据统计，2014 年医药制造业主营收入 23325.61 亿元，同比增长 12.94%，较 2013 年增速下滑 5.06 个百分点，利润总额 2322.2 亿元，同比增长 12.09%，较 2013 年增速下滑 5.68 个百分点；2015 年医药制造主营收入 25537.1 亿元，同比增长 9.1%，较 2014 年增速下滑 3.84 个百分点，利润总额 2627.3 亿元，同比增长 12.9%，较 2014 年增速提高 0.81 个百分点。

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

1、2015 年各项医药卫生政策层出不穷，药品集中采购顶层设计出台、药品价格政府定价取消、公立医院改革意见出台、“非禁即入”促进社会办医、“互联网+医疗”再发力、全面实施城

乡居民大病保险、“史上最严限抗令”进一步升级、全面推进分级诊疗，在促进行业健康规范发展的同时，利益格局调整也让机遇与挑战并存。

2、公司聚集糖尿病药物，主要为重组人胰岛素系列产品，目前中国胰岛素市场分两部分，大中城市是以胰岛素类似物占主导地位，新增糖尿病病人 80%-90%使用胰岛素类似物，通化东宝在剩余的份额里占到一部分，这部分市场增长率在 10%左右。而在县级及县级以下区域市场是以基药人胰岛素为主的市场，新增病人 80%-90%使用人胰岛素，公司在这个细分市场深耕多年，市场的影响力和号召力超越外企，人胰岛素的增长主要依靠细分市场。目前通化东宝在人胰岛素市场占有率达到 20%以上，超越美国礼来公司仅次于丹麦诺和诺德公司。

3、医药行业政策变化及影响

随着医改的不断深入，2015 年，国家发布了各类医药政策通知和文件，对行业影响较大的主要集中在以下几个方面：

(1) 药品审评审批方面：

发布时间	名称	发布主体
20150722	《关于开展药物临床实验数据自查核查工作的公告》	国家食药监总局
20150731	《关于征求加快解决药品注册申请积压问题的若干政策意见的公告》	国家食药监总局
20150809	《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》	国务院办公厅
20150818	《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》	国务院办公厅
20151111	《国家食品药品监督管理总局关于药品注册审评审批若干政策的公告》	国家食药监总局
20151118	《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见（征求意见稿）》（《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》已于2016年3月5日由国务院办公厅正式印发）	国家食药监总局
20151202	《关于化学药生物等效性试验实行备案管理的公告》	国家食药监总局

公司一直以来，高度重视新药研发，严格控制药品研发、质量和安全，今后将一如既往地加强对新药立项的内部审批和论证工作，坚持高标准要求开展各项研究工作。

(2) 药品招标采购方面

发布时间	名称	发布主体
20150228	《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》	国务院办公厅
20150619	《关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》	国家卫计委

《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》的发布，明确了实行一个平台，公开透明、分类透明，分类采购、量价挂钩，双信封制，采取全程监控等措施，加强药品采购全过程的

综合监管，是深化医疗体制改革的重要环节之一，有利于破除以药养医，保证药品质量和用药的安全。《关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》更加细化了药品分类采购措施，加快推进了采购平台规范化建设。

(3) 药品价格方面

发布时间	名称	发布主体
20150504	《关于印发推进药品价格改革意见的通知》	国家发展和改革委员会、 国家卫计委等七部门
20150504	《关于加强药品市场价格行为监管的通知》	国家发展和改革委员会

《关于印发推进药品价格改革意见的通知》要求，自 2016 年 6 月 1 日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格，实行药品自主定价。药品价格改革将有利于发挥市场的调节作用，建立更加科学合理的药价形成机制，从而促进医药行业优化资源配置。

公司将建立价格管理目标，维护中标价，充分发挥品牌影响力，在经营过程中，严把产品质量关，围绕产品定位和市场政策环境，发挥产品价值，进一步提升销售业绩。

(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	药品名称	适用症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否中药保护品种	是否处方药	是否属于报告期内推出的新药品
生物制品	30\70 混合重组人胰岛素注射液（万支）	1 型或 2 型糖尿病	无	生物制品 4 类	否	是	否
	精蛋白重组人胰岛素混合注射液（40/60）	需用胰岛素治疗的糖尿病	无	生物制品 7 类	否	是	否
	50/50 混合重组人胰岛素注射液	1 型或 2 型糖尿病	无	生物制品 15 类	否	是	否
	重组人胰岛素注射液	1 型或 2 型糖尿病	无	生物制品 2 类	否	是	否
	精蛋白重组人胰岛素注射液	1 型或 2 型糖尿病	无	生物制品 2 类	否	是	否
中成药	镇脑宁胶囊	熄风通络。用于风邪上扰所致的头痛头昏、恶心呕吐、视物不清、肢体麻木、耳鸣；	2005-8-31 至 2025-8-30	原中药新药	否	是	否

		血管神经性头痛、高血压、动脉硬化见上述证候者。			
--	--	-------------------------	--	--	--

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	报告期内的销售量
糖尿病	30\70 混合重组人胰岛素注射液（万支）	生物制品 4 类	否	2,593.46	2,610.31
	精蛋白重组人胰岛素混合注射液（40/60）（万支）	生物制品 7 类	否	78.63	58.56
	50/50 混合重组人胰岛素注射液（万支）	生物制品 15 类	否	258.79	212.74
	（万支）	生物制品 2 类	否	299.29	279.19
	精蛋白重组人胰岛素注射液（万支）	生物制品 2 类	否	116.25	94.07
心脑血管	镇脑宁胶囊（万盒）	原中药新药	否	605.28	576.90

(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

药品名称	注册分类	适用症\功能主治	是否是国家级医保目录	是否是省级医保目录
30\70 混合重组人胰岛素注射液	生物制品 4 类	1 型或 2 型糖尿病	是	是
精蛋白重组人胰岛素混合注射液（40/60）	生物制品 7 类	需用胰岛素治疗的糖尿病	是	是
50/50 混合重组人胰岛素注射液	生物制品 15 类	1 型或 2 型糖尿病	是	是
重组人胰岛素注射液	生物制品 2 类	1 型或 2 型糖尿病	是	是
精蛋白重组人胰岛素注射液	生物制品 2 类	1 型或 2 型糖尿病	是	是
镇脑宁胶囊	原中药新药	熄风通络。用于风邪上扰所致的头痛头昏、恶心呕吐、视物不清、肢体麻木、耳鸣；血管神经性头痛、高血压、动脉硬化见上述证	是	是

	候者。		
--	-----	--	--

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有“东宝”、“甘舒霖”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为驰名商标，基本情况如下表：

驰名商标	注册分类	注册证号	注册有效期限
	5 类	第 237427 号	2015. 11. 30-2025. 11. 29
	5 类	第 1267797 号	2009. 4. 28-2019. 04. 27

上述商标对应的主要药品相关情况见下表：

驰名商标	对应商品名称	计量单位	2015 年销售量	2015 年收入 (元)	2015 年毛利 (元)	是否属于中药保护品种	是否是处方药
东宝 \ 甘舒霖	30\70 混合重组人胰岛素注射液	万支	2, 610. 31	1, 056, 709, 749. 24	918, 095, 900. 34	否	是
	精蛋白重组人胰岛素混合注射液 (40/60)	万支	58. 56	25, 825, 584. 04	22, 427, 865. 18	否	是
	50/50 混合重组人胰岛素注射液	万支	212. 74	94, 481, 733. 35	82, 862, 065. 89	否	是
	重组人胰岛素注射液	万支	279. 19	114, 723, 477. 47	98, 688, 988. 75	否	是
	精蛋白重组人胰岛素注射液	万支	94. 07	36, 004, 860. 32	29, 902, 053. 28	否	是
东宝	镇脑宁胶囊	万盒	576. 90	76, 165, 437. 40	42, 632, 025. 51	否	是

2. 公司药 (产) 品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司始终立足自主创新，不断优化产品结构，重点研究开发方向为糖尿病治疗领域的产品，使其有更大市场竞争力，并在本行业的国内品牌中起到主导作用，在重点研发糖尿病治疗领域方面，公司开展了四大类胰岛素类似物的研究与开发，同时还开发了系列化学口服降糖药，激动剂类降糖药的研发。胰岛素类似物研发的全面推进，以及多种化学口服降糖药的开发，将极大丰富公司的产品线，将进一步巩固通化东宝在胰岛素生产企业的领先地位。其次还有中药产品的二次开发以及新食品原料人参组培不定根研究项目等。

(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（%）	情况说明
甘精胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	972.54		972.54	0.58	2.36	11.01	
门冬胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	1,263.55	157.81	1,105.74	0.76	3.06	62.82	
地特胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	1,329.07	1,329.07		0.80	3.22	103.15	
赖脯胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	1,412.06	1,412.06		0.85	3.42	55.10	
瑞格列奈二甲双胍片项目	83.96	83.96		0.05	0.20	-44.92	
瑞格列奈片项目	72.91	72.91		0.04	0.18	-37.43	
琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂的药学开发项目	197.01	197.01		0.12	0.48	-	
人参组培不定根项目	328.49	328.49		0.20	0.80	19.98	

注 1：上述研发投入为主要研发项目的投入情况：

在 2015 年研发费用合计 8,037 万元，其中：费用化支出 5,342 万元，资本化支出 2,695 万元。研发费用的会计处理依据如下：

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段，取得临床批文后至获得生产批文为止所处阶段均为开发阶段。

注 2：情况说明：报告期内，以上研发项目投入较同期变化较大，主要原因为项目研发所处阶段不同，所进行的试验项目内容不同

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 (%)
长春高新	19,245	8.01	10.82
智飞生物	7,422	10.41	3.01
上海莱士	10,101	5.02	0.95
哈药股份	20,084	1.27	2.85
华兰生物	6,943	4.72	1.90
同行业平均研发投入金额			12,759
公司报告期内研发投入金额			8,038
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			4.81
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			3.27

注：上述表格中同行业公司数据来源于 2015 年年度报告；同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的平均数。

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

为增强核心竞争力，公司一直以来高度重视研发投入，每年持续增加研发支出。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展的需求。

(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
甘精胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	甘精胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 甘精胰岛素注射液注册分类：生物制品 15 类； 功能主治：糖尿病	III 期临床	招募已完成	3,316	7	1
门冬胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	门冬胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 门冬胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液、门冬胰岛素 50 注射液注册分类：生物制品 15 类； 功能主治：糖尿病	III 期临床	门冬胰岛素、门冬胰岛素注射液完成全部计划病例数的招募；；门冬胰岛素 30 注射液、门冬胰岛素 50 注射液获得临床批件。III 期临床研究筹备中。	4,217	5	1
地特胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	地特胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 地特胰岛素注射液注册分类：生物制品 15 类； 功能主治：糖尿病	申请临床	提交临床申请，已受理。	3,233	3	0
赖脯胰岛素原料药及制剂研究开发与应用	赖脯胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（50R）注册分类：生物制品 15 类； 功能主治：糖尿病	拟申请临床	已完成中试研究，拟于 2016 年下半年申请临床	2,322	1	1
瑞格列奈二甲双胍片项目	注册分类：化学药品 6 类 功能主治：糖尿病	已获得临床批件	生物等效性（BE）试验筹备中	525	31	1
瑞格列奈片项目	注册分类：化学药品 6 类 功能主治：糖尿病	已获得临床批件	生物等效性（BE）试验筹备中	373	50	4
琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂的药	琥珀酸曲格列汀注册分类：化学新药 3.1 类； 琥珀酸曲格列汀片注册分类：化学新药 3.1 类；功	已受理临床申请	待审评	197	26	0

学开发项目	能主治：糖尿病					
人参组培不定根项目	注册分类：食品 功能主治：新资源食品	已完成注册申报	截止报告披露日，人参组培不定根项目获得了国家卫计委行政审批	1,005	1	0

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司主要研发项目中，甘精胰岛素和门冬胰岛素两大类胰岛素类似物的四个制剂产品均已进入临床研究阶段，且甘精胰岛素已基本完成临床研究，预计在 2016 年申报生产。这两大类胰岛素类似物在市场上有很高的市场份额，有望于 2017 年起陆续上市，给公司带来更高的经济效益。同时，打破胰岛素类似物的垄断，为广大患者提供多样化的用药选择，降低用药成本。

(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

(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	产品名称	注册分类	进展
1	甘精胰岛素、甘精胰岛素注射液	甘精胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 甘精胰岛素注射液注册分类：生物制品 15 类	完成 III 期临床研究，2016 年下半年报产
2	门冬胰岛素、门冬胰岛素注射液	门冬胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 门冬胰岛素注射液注册分类：生物制品 15 类	基本完成 III 期临床研究，预计 2017 年上半年报产
3	门冬胰岛素 30 注射液、 门冬胰岛素 50 注射液	生物制品 15 类	全面启动 III 期临床研究
4	地特胰岛素、地特胰岛素注射液	地特胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 地特胰岛素注射液注册分类：生物制品 15 类；	临床申请，现已受理
5	赖脯胰岛素、重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（50R）	赖脯胰岛素注册分类：生物制品 7 类； 重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（50R）注册分类：生物制品 15 类；	开展稳定性研究，完成临床前药理毒理研究，拟于 2016 年下半年申请临床
6	瑞格列奈片、瑞格列奈二甲双胍片	瑞格列奈片注册分类：化学药品 6 类 瑞格列奈二甲双胍片注册分类：化学药品 6	开展生物等效性（BE）试验研究

		类	
7	琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂	琥珀酸曲格列汀原料药注册分类：化学新药 3.1 类 琥珀酸曲格列汀片注册分类：化学新药 3.1 类	开展生物等效性 (BE) 试验研究
8	磷酸西格列汀原料药及片剂、西格列汀二甲双胍片、维格列汀原料药及片剂	磷酸西格列汀原料药注册分类：化学药品新 3 类； 磷酸西格列汀片注册分类：化学药品新 4 类； 西格列汀二甲双胍片注册分类：化学药品新 4 类； 维格列汀原料药注册分类：化学药品新 3 类； 维格列汀片：化学药品新 4 类	拟开展药理学研究和生物等效性 (BE) 试验
9	人参组培不定根项目	注册分类：食品	截止报告披露日，人参组培不定根项目获得了国家卫计委行政审批

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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况 (%)
糖尿病	1,373,780,767.44	198,331,982.38	85.56	21.89	-6.90	增加 4.46 个百分点	-
心脑血管	76,165,437.40	33,533,411.89	55.97	-8.51	-9.46	增加 0.47 个百分点	77.30

情况说明

√适用 □不适用

①产品品类中含有糖尿病治疗领域的公司主要是外国企业，未查询到该领域产品毛利率情况。②心脑血管用药的同行业同领域产品毛利率数据来源于哈药集团股份有限公司 2015 年年度报告中“心脑血管”类产品的毛利率。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司自建专业化销售团队实行预算制自主经营，基于重组人胰岛素产品（商品名：甘舒霖）的销售专业性比较强，公司在糖尿病领域创立自身品牌，公司自 2004 年开始推广甘舒霖就自建专业化销售团队，经营管理层大部分具有跨国企业人胰岛素销售经验，业务员要求大专以上学历，

业务人员主要和医学会等合作组织开展学术活动，组织病人教育，和医院相关部门进行产品信息沟通，承担胰岛素笔专业售后服务等。另外公司自建商务团队，负责和商业公司签订销售合同，提供相应服务，负责回款等。产品再由商业公司配售到医院，完成整个销售。

相对于招商代理销售模式，自建队伍预算制自主经营早期成本较高，因为早期销售额虽然低，但需要一定频率的市场活动覆盖，需要一定量业务人员覆盖，预算及实际执行营销费用远超收入，招商代理是按比例付营销费用，销售额低营销费用也不会超过收入。但随着市场覆盖开发完成，销售队伍规模到一定规模后增加相对稳定，销售收入到一定规模后，预算制自主经营的优势就很明显，预算费用的增长会远低于销售增长，公司利润增长率就会超过销售收入增长，而且此时销售收入的基数较大，公司获得绝对收益非常可观。而招商代理的营业费用比例不变，随销售收入增长同比例增长，规模效应很难体现。更重要的是通过自建队伍自主经营建立的品牌是自己的，通化东宝在糖尿病领域的品牌市场地位不输跨国药企。

(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(通用名)	主要药(产)品名称(商品名称)	中标价格区间(元)	医疗机构的合计实际采购量
30\70混合重组人胰岛素注射液(万支)	甘舒霖 30R	43.80—49.40	2,610.31
	甘舒霖 30R (笔芯)	43.20—49.25	
精蛋白重组人胰岛素混合注射液(40/60) (万支)	甘舒霖 40R (笔芯)	52.36—56.36	58.56
50\50混合重组人胰岛素注射液(万支)	甘舒霖 50R (笔芯)	46.66—56.10	212.74
重组人胰岛素注射液(万支)	甘舒霖 R	43.80—51.50	279.19
	甘舒霖 R (笔芯)	44.18—51.50	
精蛋白重组人胰岛素注射液(万支)	甘舒霖 N	44.00—49.40	94.07
	甘舒霖 N (笔芯)	44.00—49.47	
镇脑宁胶囊(万盒)	-	16.60—21.80	576.90

情况说明

√适用□不适用

注：公司未知医疗机构对上述产品的合计实际采购量，因此上述产品的医疗机构的合计实际采购量是报告期内该品种的全部销售量。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：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(%)
--------	-------	-------------------

工资	21,069,237.99	4.51
职工福利费	1,204,993.81	0.26
各项职工保险费	970,885.61	0.21
折旧费	404,721.19	0.09
运输费	7,418,308.74	1.59
广告费	3,491,915.73	0.75
差旅费	319,873,331.12	68.45
办公费	7,390,817.38	1.58
邮费	1,760,013.40	0.37
会议费	21,615,645.98	4.62
宣传费	52,643,632.18	11.27
招待费	789,943.81	0.17
咨询费	452,630.71	0.10
其他	28,203,671.57	6.03
合计	467,289,749.22	

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 (%)
长春高新	79,667	33.17
智飞生物	23,914	33.55
上海莱士	3,257	1.62
哈药股份	113,150	7.14
华兰生物	2,023	1.37
同行业平均销售费用		44,402
公司报告期内销售费用总额		46,729
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		27.99

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

公司报告期销售费用 46,729 万元,较上年同期增长 6.26%。主要是公司自建销售队伍,销售收入达到一定规模后,通过预算制经营,预算费用的增长会远低于销售增长,故公司销售费用增长幅度不大,有效的控制了费用的支出。

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,公司未新增股权投资情况。

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	净利润
通化东宝环保建材股份有限公司	建材	塑钢门窗	12,000	79.24	70,530.06	-994.65
厦门特宝生物工程股份有限公司	医药企业	特 尔 立 rHuGm-CSF、特 尔津 rHuG-CSF、 特尔康重组人白 细胞介素-11	33,280	34.41	53,706.61	1,189.61
通化统博生物医药有限公司	药品研发	小容量注射剂、 冻干粉针剂、原 料药项目建设	1,000	60	1,098.95	0.62
你的（上海）医疗咨询有限公司	医疗咨询	医疗咨询	100	100	85.00	-15.00

(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

回顾 2015 年，制药行业面临医保控费、招标降价以及药审制度改革等多重压力，医药行业整体增速稳中放缓。展望 2016 年，医药行业整体或将继续维持平稳增长的态势。随着经济增长和人民生活水平的提高，我国居民对于高质量药品和医疗服务的需求日益增长，社会对于医药行业的刚性犹存。因此，国内优质医药企业未来可以通过不懈努力成长为千亿市值企业，而心血管疾病、糖尿病、肿瘤、肝病和骨科疾病将成为培育千亿市值医药企业的沃土。

(二) 公司发展战略

公司一致致力于重点开发治疗糖尿病领域的系列产品，以发展糖尿病治疗领域为核心，丰富糖尿病治疗领域的产品线，全面启动互联网糖尿病慢病管理项目，逐步实现胰岛素全规格供应，通

过独家代理完备的胰岛素笔及针头的注射系统，独家代理具备互联网功能符合 ISO2013 新规的高品质血糖监测系统，打造药物治疗+血糖监测的糖尿病慢病管理平台，通过线上和线下的病人管理，使通化东宝成为专业的糖尿病生产企业以及专业的提供服务的企业。

(三) 经营计划

2016 年公司经营目标：营业收入 20 亿元。2016 年公司将按照董事会的战略部署，继续秉承“坚持自主创新，创造世界品牌”的发展理念，加强企业内部管理，不断提高生物制药的创新能力，围绕糖尿病领域药物进行产品开发和生产，深度挖掘市场，确保公司稳定发展，提升公司经营业绩。

1、深耕核心业务，确保实现经营目标。2016 年国家医改政策，基药招标政策预计会有比较大的变化，公司除了在大政方针政策可能变化的方向做好准备外，更重要的是练好内功，提升市场竞争能力。继续在基层开展大量符合国家增强基层糖尿病慢病管理的学术和市场活动，在公司胰岛素类似物产品未上市之前，继续实施既定的基层为主的市场策略。同时全面启动互联网糖尿病慢病管理项目，2016 年公司将逐步具备胰岛素全规格供应，独家代理的完备的胰岛素笔及针头的注射系统，独家代理的具备互联网功能符合 ISO15197: 2013 新规的高品质血糖监测系统，建立搭建互联网慢病行为管理平台。从而使通化东宝可以向糖尿病患者提供包括胰岛素治疗、血糖监测在内的整体解决方案，大大提高公司的整体竞争能力，确保公司长远发展，让每个一线员工都完成从单纯的药品市场推广业务员到糖尿病医生管理糖尿病病人助手的角色转变。

2016 年是公司经营最为挑战的一年，面临整个医药行业增速和利润都下滑之际，继续保持现有增速，同时要完成华广生技大陆血糖监测系统市场的整合。更重要的是要完成营销团队每一个人思想上的角色转换，但通过精心准备，角色转换一定能顺利完成，并同时实现公司既定的经营目标。

2、坚持科技创新驱动，增强自主创新能力。加大研发投入和研发体系建设，以创新药物和仿制药物相结合，聚焦糖尿病治疗领域的研究与开发，以胰岛素相关产品开发为主线，其他口服降糖产品为辅的模式进行开发，增强企业发展后劲。

3、深入推进管理提升，全面夯实生产制造、产品质量、组织管理等各项管理工作；通过信息化管理，加强采购、生产、销售各项业务的有效衔接和反馈，做到科学排产、合理采购，从而减少运营成本。加强质量安全培训，严格环境、职业健康和安全管理，提高员工素质。规范生产经营行为，着力解决重认证轻执行、重硬件轻软件等问题，加强质量监管，促使企业全面提升质量管理水平。

4、做好公司各建设项目的推进工作，力争早日投产见效；加快国际化进程，积极开展欧盟认证工作，通过国际高端认证，扩大产品的出口力度。

5、做好非公开发行股票的发行工作。通过募集资金，全面启动糖尿病慢病管理平台的建设工作。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策风险

公司所处的行业受国家相关法律法规及政策的影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。公司将以符合国家要求开展学术活动和市场活动，提升产品的品牌影响力，拉动销售增长。

2、研发风险

新药研发是一项高投入、高风险、周期长的工作，对人员素质要求高的特点。近年来，频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的评审工作要求进一步提高。公司将积极强化新药研发的针对性，公司一致致力于重点开发治疗糖尿病领域的系列产品，新产品如按计划推向市场，新加入的治疗糖尿病产品将带来新的增长点，实现营销全面进入国内糖尿病市场的战略部署。

3、其它因素面临的风险：随着经济社会的发展，国家对环境整治力度不断加大，环保标准明显提高；药品质量监督日趋严格，生产质量的投入将导致企业成本上升。同时，生产原材料、能源、动力和人工成本上涨，都将带来产品盈利能力下降风险。公司将积极应对市场，创新产品营销模式，提升企业现代化管理水平，保证公司的正常生产运营，有效降低运营风险。

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

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》（证监发[2012]37号）文、吉林监管局关于转发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（吉证监发[2012]112号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定和要求，结合公司具体情况，公司于2012年10月9日经第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》，对公司章程关于现金分红方面的规定和政策进行了修改和完善，并经2012年10月26日召开的公司2012年第一次股东大会审议通过，进一步明确了现金分红政策。

为更好的保障投资者的权益，根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的指引，上市公司制定了《未来三年股东回报规划（2015-2017年）》，对未来三年与利润分配政策及现金分红政策的相关事项，对于公司利润分配政策尤其是现金分红政策的制定及执行情况、最近3年现金分红金额及比例、未分配利润使用安排情况进行了安排，同时对现行《公司章程》现金分红政策章节进行了修订，已经过公司2015年8月6日公司第八届董事会第十二次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过。

《公司章程》修订后对利润分配政策的主要规定如下：

第一百五十五条 公司利润分配政策：

（一）制定股东回报规划考虑因素

公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑经营发展规划、股东意愿与要求、现金流量状况、外部融资环境及资本成本，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配做出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

（二）股东回报规划的制定原则

股东回报规划的制定应符合相关法律法规、规范性文件的规定，应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，在充分考虑股东利益的基础上处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

（三）公司股东回报的基本原则：

1、公司的股东回报应重视对投资者的合理投资回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利。

2、股东回报政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

3、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在符合规定的股东回报利润分配条件下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

4、在符合相关法律法规及公司章程对利润分配原则、现金分红条件规定的前提下，公司原则

上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议进行中期现金分红。

（四）公司实施现金分红应同时满足以下条件：

公司年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且相对上一年度同比有增长，公司可以进行现金分红分配。

根据公司长远和可持续发展的实际情况，当公司有重大项目投资的情况下，且项目投资额达到或超过当年实现的可分配利润，为满足长期发展的需求，增强后续发展，经股东大会批准，公司可不进行现金红利分配。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且达到或者超过人民币 3,000 万元。

（五）利润分配时间间隔及比例

在满足现金分红的条件下，公司每年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。每年度具体现金分红比例由公司董事会根据相关规定和公司当年度经营情况拟定，并经公司股东大会审议决定。公司也可以进行中期利润分配。

公司董事会应综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（六）在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案的同时，提出并实施股票股利分配预案。

四、股东回报规划的决策机制

1、公司的利润分配方案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道（包括不限于投资者热线、投资者邮箱、互动易平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的

意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

股东大会应为股东提供网络投票方式。分红方案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

3、公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配方案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

五、利润分配政策调整机制

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策时，应以保护股东权益为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(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	2	2		227,166,220.20	492,958,977.12	46.08
2014 年	1	2		206,020,105.60	279,780,914.89	73.64
2013 年	1	2		186,291,005.00	183,913,362.89	101.29

(三) 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
与再融资相关的承诺	解决关联交易	东宝集团、李一奎、王殿铎	控股股东及实际控制人承诺，将尽力减少或避免与公司的关联交易，如确有必要，则遵循公允定价原则，严格遵守发行人关于关联交易的决策制度。	2015 年 12 月 11 日； 期限：持有发行人股份的任何期限内	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	东宝集团、李一奎、王殿铎	控股股东及实际控制人承诺：全力支持通化东宝解决潜在同业竞争问题。	2015 年 12 月 11 日； 期限：自签署之日起至东宝集团不再直接或间接持有通化东宝股份之日止。	是	是

与股权激励相关的承诺	股份限售	李一奎	作为公司实际控制人, 董事长李一奎先生承诺: 自限制性股票授予日起三十六个月内不转让获授限制性股票。	2014 年 7 月 15 日 期限: 36 个月	是	是
------------	------	-----	--	------------------------------	---	---

截止报告披露日, 公司关于非公开发行股票的相关承诺事项说明如下:

1、公司的控股股东、实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员关于房地产业务相关承诺;

2、董事、高级管理人员关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺。

上述约定已经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。详见 2016 年 1 月 28 日上海证券报和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 披露的《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 临 2016-015 号)。

根据《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》[153583 号]的相关要求, 公司于 2016 年 1 月 28 日披露了《关于非公开发行股票相关事项承诺的公告》、《通化东宝关于 2015 年非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》, 对非公开发行股票涉及的相关事项做出如下承诺:

1、关于控股股东、实际控制人、董监高及其他关联方关于定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内不存在减持情况或减持计划的承诺;

2、发行人、控股股东、实际控制人及其关联方关于不向本次发行的认购对象提供财务资助或者补偿的承诺;

3、合伙企业作为认购对象的规范性的承诺;

4、通化东宝关于认购华广生技股份有限公司股份不属于财务投资的说明;

5、关于丽景花园项目预售许可及销售备案的承诺;

6、控股股东、实际控制人及直接或间接参与本次非公开发行股票认购的各关联方承诺非公开发行的股票自本次发行结束之日起 36 个月内不转让;

7、本次认购对象吉祥创赢、吉发智盈的合伙人在合伙协议中对股票锁定期、份额转让、退伙、资金来源、是否受托、代持、违约责任、出资缴纳时间、保证金缴纳、禁售期等条款进行约定;

8、控股股东、实际控制人及其他参与认购董事、高管及关联方出具《关于认购资金来源的承诺函》。

详见 2016 年 1 月 28 日上海证券报和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 披露的《关于非公开发行股票相关事项承诺的公告》(公告编号: 临 2016-018 号) 及《通化东宝关于 2015 年非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。

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	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	22 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

八、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

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

截至报告期末，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、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

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司 2014 年 5 月 8 日召开了第八届董事会第三次会议，审议通过《通化东宝药业股份有限公司股票期权与限制性股票	详见 2014 年 5 月 9 日上海证券报和上海证券交易所网站

<p>激励计划（草案）》及其摘要；审议通过了关于将实际控制人李一奎先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案；审议通过了公司股权激励计划管理办法的议案；审议通过了公司股权激励计划实施考核办法的议案。</p>	<p>（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>公司于 2014 年 6 月 24 日公布了《关于股票期权与限制性股票激励计划（草案）》获得中国证监会备案无异议的公告。</p>	<p>详见 2014 年 6 月 24 日上海证券报和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>2014 年 6 月 27 日，公司召开了第八届董事会第四次会议，审议通过了关于提请股东大会对董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的授权的议案；审议通过了关于召开 2014 年第一次临时股东大会的议案。</p>	<p>详见 2014 年 6 月 28 日上海证券报和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>2014 年 7 月 15 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，审议通过了公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及本次股权激励计划相关议案。</p>	<p>详见 2014 年 7 月 16 日上海证券报和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>2014 年 7 月 15 日，公司召开了第八届董事会第五次会议，审议通过了公司《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。</p>	<p>详见 2014 年 7 月 16 日上海证券报和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>2014 年 8 月 15 日，公司披露了《公司股权激励计划限制性股票授予结果的公告》。</p>	<p>详见 2014 年 8 月 15 日上海证券报和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>2015 年 8 月 18 日，公司召开了第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于注销股权激励计划预留股票期权的议案》、《关于注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》、《关于公司股票期权激励计划行权价格及数量调整的议案》、《关于公司股票期权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》、《关于公司股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》</p>	<p>详见 2015 年 8 月 19 日上海证券报和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>
<p>2015 年 9 月 9 日，公司披露了《关于股权激励计划限制性</p>	<p>详见 2015 年 9 月 9 日上海证券</p>

股票解锁暨上市公告》	报和上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)公告。
2015 年 9 月 23 日，公司披露了《关于股权激励计划股票期权第一个行权期行权结果暨股份上市公告》	详见 2015 年 9 月 23 日上海证券报和上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

2015 年 8 月 18 日，公司召开了第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销股权激励计划预留股票期权的议案》、《关于注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》、《关于公司股票期权激励计划行权价格及数量调整的议案》、《关于公司股权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》。

2015 年 9 月 9 日公司披露了《关于股权激励计划限制性股票解锁暨上市公告》，第一期解锁的限制性股票数量为 1,815,000 股，上市流通日为 2015 年 9 月 15 日。

2015 年 9 月 23 日公司披露了《关于股权激励计划股票期权第一个行权期行权结果暨股份上市公告》，在公司批准的第一期可行权的激励对象行权过程中，共计 147 名激励对象行权 2,720,520 份股票期权，上市流通日为 2015 年 9 月 28 日。

十一、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司于 2015 年 4 月 9 召开的第八届董事会第八会议审议《关于 2014 年日常关联交易执行情况及预计 2015 年日常关联交易公告》的议案，公司与关联人通化创新彩印有限公司、通化东宝进出口有限公司、吉林	详见公司于 2015 年 4 月 9 日刊登在上海证券报及上海证券交易所网站

恒德环保有限公司、通化东宝建筑工程有限公司、通化东宝医药经营有限公司、东宝实业集团有限公司、通化东宝金弘基房地产开发有限公司，拟发生的日常关联交易额度预计为 62,300 万元。该议案已提交公司 2014 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与上述关联人实际发生的关联交易额为 39,300 万元，未超出预计额度。	的公告（临 2015-013）
---	-----------------

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>2015 年 8 月 6 日, 公司与华广生技签订《股权认购协议》，约定由本公司作为华广生技的策略性投资人，出资新台币壹拾壹亿肆仟万元整 (NT\$1, 140, 000, 000) 参与认购华广生技 12, 000, 000 股私募发行普通股。关于《关于与华广生技股份有限公司签订认购新发行私募普通股股票协议的议案》已经公司 2015 年 8 月 6 日召开的第八届董事会第十二次会议及第八届监事会第十次会议审议通过。</p> <p>本次对外投资完成后，本公司将成为华广生技第一大股东，同时成为华广生技所有血糖监测产品的大陆唯一、独家之授权经销商。并且与华广生技成为关联企业，公司未来可能与华广生技发生较大金额的关联交易。。</p>	<p>详见公司于 2015 年 8 月 7 日刊登在上海证券报及上海证券交易所网站的公告（临 2015-037）</p>

注：由于自协议签署日至增资基准日期间，华广生技已发行的员工认股权凭证已有部分失效，故以截至增资基准日当日已发行流通在外的股本进行测算，增发前华广生技已发行股本为 51, 446, 794 股，本次增发 12, 000, 000 股后，华广生技发行的普通股股数变更为 63, 446, 794 股，本公司持有华广生技的股权比例升至 18. 91%，并成为华广生技第一大股东。详见 2016 年 1 月 16 日刊登在上海证券报及上海证券交易所网站《关于投资认购华广生技股份有限公司股权完成交割的公告》（公告编号：临 2016-010）。

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

十二、 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

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

通化东宝一直以来重视履行社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，本着建设资源节约型、环境友好型企业的原则，努力保护自然环境和生态资源，积极履行对股东、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司建立并执行质量、环境、职业健康安全管理体系；安全生产标准化管理体系；操作规范和应急预案；创建清洁生产示范企业，转变发展方式，实现循环经济。实施监测考核体系，强化日常监控，不断进行安全生产的投入，结合实际情况在人力、物力、资金、技术等方面提供必要的保障。通过一系列的成熟管理制度，保证产品质量的有效性；落实安全生产责任，保证员工的身心健康。以良好的业绩回报股东，回报员工，回报社会。

本公司《2015 年度社会责任报告》详见上海证券交易所网站
(<http://www.sse.com.cn>)。

(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

无

十五、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：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	5,500,000	0.53		550,000		-1,815,000	-1,265,000	4,235,000	0.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,500,000	0.53		550,000		-1,815,000	-1,265,000	4,235,000	0.37
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,500,000	0.53		550,000		-1,815,000	-1,265,000	4,235,000	0.37
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	1,024,600,528	99.47		102,460,053		4,535,520	106,995,573	1,131,596,101	99.63
1、人民币普通股	1,024,600,528	99.47		102,460,053		4,535,520	106,995,573	1,131,596,101	99.63
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	1,030,100,528	100		103,010,053		2,720,520	105,730,573	1,135,831,101	100.00

2、普通股股份变动情况说明

1、报告期内公司实施了 2014 年度利润分配方案，公司以 2014 年末总股本 1,030,100,528 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 2 元（含税），每 10 股送红股 1 股。股权登记日为 2015 年 5 月 15 日，除权（除息）日为 2015 年 5 月 18 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2015 年 5 月 19 日。公司实施利润分配共计派发股票股利 103,010,053 元。实施后，股本总额由 1,030,100,528 股增加至 1,133,110,581 股。

2、报告期内公司审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》，于 2015 年 9 月 15 日解锁了限制性股票 1,815,000 股，解锁后公司有限售条件流通股份由 6,050,000 变动为 4,235,000 股；无限售条件流通股由 1,127,060,581 股变动为 1,128,875,581 股，公司股本总额为 1,133,110,581 股。

3、报告期内公司审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》，于 2015 年 9 月 28 日共计行权 2,720,520 份股票期权，行权后公司有限售条件流通股份为 4,235,000 股；无限售条件流通股由 1,128,875,581 股变动为 1,131,596,101 股，公司股本总额变动为 1,135,831,101 股。

无限售条件股份

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）

公司股份变动对最近一期财务指标影响不大。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李一奎	510,000	-561,000	51,000	0	股权激励获授限制性股票锁定	2015-9-15
	510,000		51,000	561,000	股权激励获授限制性股票锁定	2016-7-18
	680,000		68,000	748,000	股权激励获授限制性股票锁定	2017-07-18
王君业	360,000	-396,000	36,000	0	股权激励获授限制性股票锁定	2015-09-15
	360,000		36,000	396,000	股权激励获授限制性股票锁定	2016-07-18
	480,000		48,000	528,000	股权激励获授限制性股票锁定	2017-07-18
李 聪	360,000	-396,000	36,000	0	股权激励获授限制性股票锁定	2015-09-15
	360,000		36,000	396,000	股权激励获授限制性股票锁定	2016-07-18
	480,000		48,000	528,000	股权激励获授限制性股票锁定	2017-07-18

冷春生	360,000	-396,000	36,000	0	股权激励获授限制性股票锁定	2015-09-15
	360,000		36,000	396,000	股权激励获授限制性股票锁定	2016-07-18
	480,000		48,000	528,000	股权激励获授限制性股票锁定	2017-07-18
陈红	60,000	-66,000	6,000	0	股权激励获授限制性股票锁定	2015-09-15
	60,000		6,000	66,000	股权激励获授限制性股票锁定	2016-07-18
	80,000		8,000	88,000	股权激励获授限制性股票锁定	2017-07-18
合计	5,500,000	-1,815,000	550,000	4,235,000	/	/

注： 1、 报告期内，公司实施 2014 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，每 10 股送红股 1 股，致使限制性股票由 5,500,000 股调整为 6,050,000 股。

2、解除限售日期根据公司股权激励计划相关规定，股权激励计划限制性股票的授予日为 2014 年 7 月 15 日，若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起的 24 个月、36 个月、48 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 30%、30%、40%。

3、报告期内公司审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》，于 2015 年 9 月 15 日解锁了限制性股票 1,815,000 股，解锁后公司有限售条件流通股份由 6,050,000 变动为 4,235,000 股。

二、 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)	37,193
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,746

(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	
东宝实业集团有限公司	46,525,694	422,307,612	37.18		质押	316,777,472	境内 非国 有法 人
招商银行股份有限公司 — 汇添富医疗服务灵活 配置混合型证券投资基金		40,456,337	3.56		未知		未知

中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	7,630,800	26,188,800	2.31		未知	未知
石雯		21,730,000	1.91		未知	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	6,210,301	20,340,539	1.79		未知	未知
全国社保基金一一七组合	7,834,681	19,183,074	1.69		未知	未知
乔晓辉		15,407,531	1.36		未知	未知
全国社保基金一一六组合		11,178,120	0.98		未知	未知
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金		9,183,667	0.81		未知	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪		7,009,834	0.62		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
东宝实业集团有限公司	422,307,612	人民币普通股	422,307,612
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	40,456,337	人民币普通股	40,456,337
中国建设银行股份有限公司—兴全社会责任混合型证券投资基金	26,188,800	人民币普通股	26,188,800
石雯	21,730,000	人民币普通股	21,730,000
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	20,340,539	人民币普通股	20,340,539
全国社保基金一一七组合	19,183,074	人民币普通股	19,183,074
乔晓辉	15,407,531	人民币普通股	15,407,531
全国社保基金一一六组合	11,178,120	人民币普通股	11,178,120
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	9,183,667	人民币普通股	9,183,667
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	7,009,834	人民币普通股	7,009,834
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司大股东与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

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	李一奎	1,309,000	2016年7月18日	561,000	参见《公司股票期权与限制性股票激励计划》
			2017年7月18日	748,000	
2	王君业	924,000	2016年7月18日	396,000	参见《公司股票期

			2017 年 7 月 18 日	528,000	权与限制性股票激励计划》
3	李 聪	924,000	2016 年 7 月 18 日	396,000	参见《公司股票期权与限制性股票激励计划》
			2017 年 7 月 18 日	528,000	
4	冷春生	924,000	2016 年 7 月 18 日	396,000	参见《公司股票期权与限制性股票激励计划》
			2017 年 7 月 18 日	528,000	
5	陈红	154,000	2016 年 7 月 18 日	66,000	参见《公司股票期权与限制性股票激励计划》
			2017 年 7 月 18 日	88,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系。			

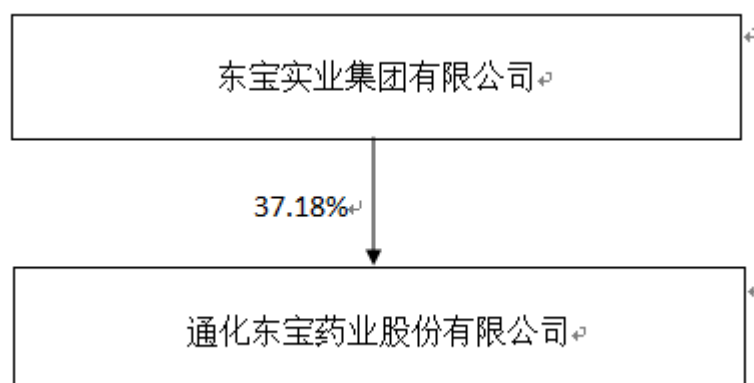
三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	东宝实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李一奎
成立日期	2001 年 1 月 8 日
主要经营业务	建筑材料、机械设备购销；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料、机械设备零配件；企业经营本企业或本企业成员企业、自产产品及相关技术出口业务；经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；承办中外合资经营合作生产及开展“三来一补”业务；项目投资（需要国家法律法规审批，而未取得审批的，不得经营）。以下项目在分公司：松花石销售；人参种植、初加工；生物制品研发、生产。智能化信息工程开发、设计、施工。
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

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

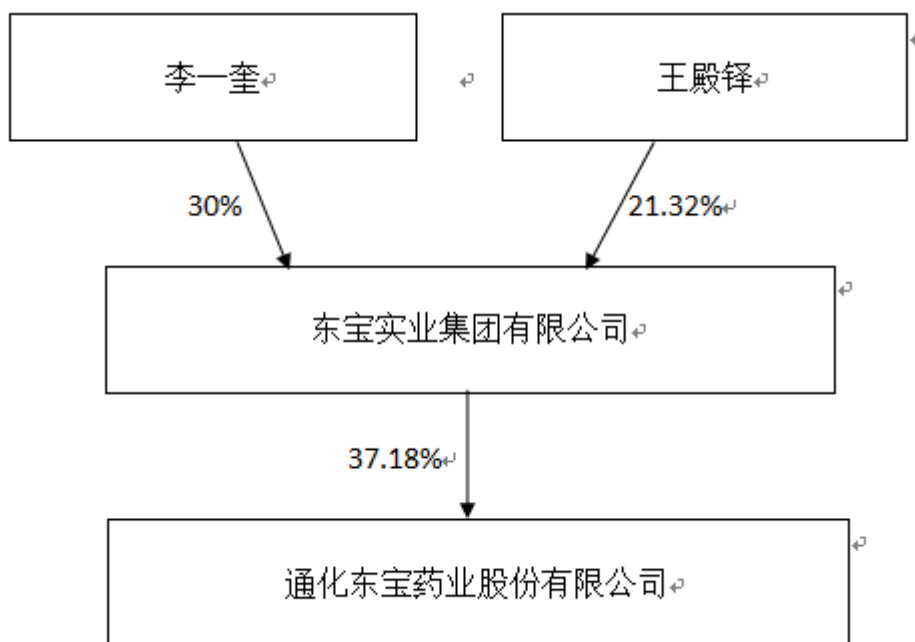


(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	李一奎
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近五年来一直担任本公司董事长及本公司的控股股东东宝实业集团有限公司董事长职务
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	王殿铎
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近五年来一直担任本公司监事及本公司的控股股东东宝实业集团有限公司工会副主席职务
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

四、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
李一奎	董事长	男	65	2014年3月27日	2017年3月27日	2,380,598	2,618,658	238,060	送红股	52.24	否
王君业	董事、总会计师、董秘	男	51	2014年3月27日	2017年3月27日	1,200,000	1,330,000	130,000	送红股、二级市场买入	23.20	否
李聪	董事、总经理	男	52	2014年3月27日	2017年3月27日	1,311,197	1,442,317	131,120	送红股	32.14	否
冷春生	董事、副总经理	男	42	2014年3月27日	2017年3月27日	1,200,000	1,320,000	120,000	送红股	23.20	否
李凤芹	董事、财务部经理	女	56	2014年3月27日	2017年3月27日		71,280	71,280	股权激励获授期权股票	14.68	否
曹福波	董事	男	47	2014年3月27日	2017年3月27日					10.08	是
安亚人	独立董事	男	61	2014年7月15日	2017年7月15日					4	否
施维	独立董事	男	57	2016年1月6日	2019年1月6日						否
王彦明	独立董事	男	49	2016年1月6日	2019年1月6日						否
程建秋	监事会主席	男	54	2014年3月	2017年3月	40,370	44,407	4,037	送红股	10.08	是

				月 27 日	月 27 日						
王殿铎	监事	男	58	2014 年 3 月 27 日	2017 年 3 月 27 日	65,000	69,500	4,500	送红股、二级市场买卖	10.08	是
何明利	职工监事	男	54	2014 年 3 月 27 日	2017 年 3 月 27 日					14.67	否
陈红	副总经理、总工程师	男	42	2014 年 3 月 27 日	2017 年 3 月 27 日	200,361	220,397	20,036	送红股	18.40	否
蔡立东	独立董事(已离任)	男	47	2014 年 3 月 27 日	2016 年 1 月 6 日						否
周义发	独立董事(已离任)	男	54	2014 年 3 月 27 日	2016 年 1 月 6 日						否
合计	/	/	/	/	/	6,397,526	7,116,559	719,033	/	212.77	/

姓名	主要工作经历
李一奎	正高级工程师，现任东宝实业集团有限公司董事长、通化东宝药业股份有限公司董事长。
王君业	正高级会计师，现任通化东宝药业股份有限公司总会计师、董事会秘书。
李聪	现任公司总经理。
冷春生	正高级工程师，现任公司副总经理，主要负责公司重组人胰岛素及胰岛素类似物开发、生产和基因工程药物其它品种的科研工作。
李凤芹	高级会计师，现任通化东宝药业股份有限公司财务部经理。
曹福波	高级会计师，现任东宝实业集团有限公司财务部经理。
安亚人	会计学教授，经济学硕士，现任东北师范大学商学院教授。
施维	医学博士，现任吉林大学生命科学院教授。
王彦明	法学博士，现任职吉林大学法学院教授，博士生导师。
程建秋	正高级经济师，现任东宝实业集团有限公司总经理、党委副书记、工会主席。
王殿铎	高级政工师，现任东宝实业集团有限公司党群部主任、工会副主席。

何明利	高级政工师，现任通化东宝药业股份有限公司车队队长。
陈 红	高级工程师，现任公司副总经理兼总工程师，主要负责公司新产品与新技术的研究与开发工作。

(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

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
李凤芹	董事、财务部经理	0	71,280	71,280	0	10.36	71,280	27.17
合计	/	0	71,280	71280	0	/	71280	/

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
李一奎	董事长	1,700,000	170,000	7.50	561,000	1,309,000	561,000	27.17
王君业	董事、总会计师、董秘	1,200,000	120,000	7.50	396,000	924,000	396,000	27.17
李 聪	董事、总经理	1,200,000	120,000	7.50	396,000	924,000	396,000	27.17
冷春生	董事、副总经理	1,200,000	120,000	7.50	396,000	924,000	396,000	27.17
陈 红	副总经理、总工程师	200,000	20,000	7.50	66,000	154,000	66,000	27.17
合计	/	5,500,000	550,000	/	1,815,000	4,235,000	1,815,000	/

注：报告期新授予限制性股票数量增加的原因是：公司实施 2014 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 2 元(含税)，每 10 股送红股 1 股，致使报告期末新授予限制性股票数量增加了 550,000 股，由年初持有限制性股票 5,500,000 股调整为 6,050,000 股。

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	任期终止日期
李一奎	东宝实业集团有限公司	董事长	2001年1月1日	
程建秋	东宝实业集团有限公司	总经理	2007年1月1日	
曹福波	东宝实业集团有限公司	财务部经理	2014年3月27日	
王殿铎	东宝实业集团有限公司	工会副主席	2006年10月1日	

(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	任期起始日期	任期终止日期
施维	吉林大学生命科学院	教授		
王彦明	吉林大学法学院	教授、博士生导师		
安亚人	东北师范大学商学院	教授		

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	公司董事及高级管理人员的报酬由公司薪酬委员会制定方案提交董事会审议通过, 并经股东大会审核批准。公司监事报酬由股东大会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2009年度公司股东大会审议通过了关于调整董事、监事津贴的议案。2013年年度公司股东大会审议通过了公司独立董事津贴的调整方案, 独立董事津贴标准为人民币每人4万元/年(含税)。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级高管理人员的报酬已根据相关规定支付。
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	董事、监事和高级高管理人员 2015 年应支付报酬 212.77 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡立东	独立董事	离任	个人原因
周义发	独立董事	离任	个人原因
施维	独立董事	选举	股东大会选举
王彦明	独立董事	选举	股东大会选举

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	1,769
主要子公司在职员工的数量	201
在职员工的数量合计	1,970
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	441
销售人员	841
技术人员	490
财务人员	37
行政人员	161
合计	1970
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学以上文化	526
大专文化	705
中专文化	138
高中以下	601
合计	1,970

(二) 薪酬政策

本着劳资兼顾互助互惠的原则，综合本公司的自身支付能力、员工的素质、知识技能、工作成绩等，给予员工合理的工资待遇。视员工的学识经历、才能及其工作性质制定员工的工资标准，根据企业的实际情况与发展目标确定工资方案，薪资调整方法由人力资源部综合各部门意见而拟订，每年可适时调整，经核定后执行。

(三) 培训计划

公司为提高员工整体素质和工作效率，建立学习型企业，公司党群部每年制定培训计划，包含新员工入职培训、上岗培训、转岗培训和外部人员培训。根据各类管理人员、技术人员和一线岗位人员的特点，采取集中办班与岗位自学相结合，内部培训与外培相结合等多种培训方式，开展了新版 GMP 培训、岗位操作技能、生产过程质量控制、风险管理和防范、安全生产、销售技巧、财务软件管等培训，提高员工的综合素质、工作能力及团队意识，促进公司生产质量、工作效率和经营管理水平的不断提升，达到企业与员工的共同发展。对公司中层以上管理人员的培训，在认真学习本专业新知识的同时，要重点学习相关法律法规以及企业管理知识，不断提高创新能力和执行力。根据培训特点与实际情况，可选择笔试、口头问答考核、现场操作考核等方式，开展对公司各部门、个人培训的考核工作。培训结束后，对相关培训资料按要求进行整理记录并保存。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司持续根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所、吉林监管局等相关法律法规及有关治理文件的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，提高信息披露质量，加强投资者关系管理工作。

1、为了充分维护公司股东依法享有的资产收益权利，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，报告期内，根据中国证监会颁布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及规范性文件的要求，公司结合实际情况对公司章程进行了二次修订。

2、为进一步规范公司行为，保证股东大会依法行使职权，报告期内，根据中国证监会颁布的《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》[2014]20 号公告及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及规范性文件的要求，公司结合实际情况，同意对《公司股东大会议事规则》进行修订，以充分保障股东依法行使权利，维护公司利益。

3、为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资的理性投资理念，报告期内，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》（证监发[2012]37 号）和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）的相关要求和修正后《公司章程》的规定，公司制订了《未来三年股东回报规划（2015 年—2017 年）》。本规划意在重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展，在充分考虑股东利益的基础上处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

4、为了规范公司的募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，防范资金使用风险，保护投资者利益，报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，公司结合实际情况对《募集资金使用管理办法》进行了

5、公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

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 年年度股东大会	2015-04-29	http://www.sse.com.cn	2015-04-30
2015 年第一次临时股东大会	2015-08-24	http://www.sse.com.cn	2015-08-25
2015 年第二次临时股东大会	2015-10-15	http://www.sse.com.cn	2015-10-16

2015 年第三次临时股东大会	2015-11-30	http://www.sse.com.cn	2015-12-1
-----------------	------------	-----------------------	-----------

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 出席股东大会的次数
		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	
李一奎	否	11	11	4	0	0	否	3
王君业	否	11	11	4	0	0	否	4
李 聪	否	11	11	5	0	0	否	4
冷春生	否	11	11	4	0	0	否	4
李凤芹	否	11	11	4	0	0	否	4
曹福波	否	11	11	4	0	0	否	4
蔡立东	是	11	11	10	0	0	否	0
周义发	是	11	11	10	0	0	否	1
安亚人	是	11	11	10	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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提出异议。

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

报告期内，公司继续强化独立董事和董事会专门委员会的作用，提高董事会运作的有效性和独立性，定期或不定期组织专门委员会会议，针对公司重大决策、战略规划、对外投资、内控体系建设等方面提出专业性意见，提高董事会的决策能力和治理绩效。

1、公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，对公司中长期战略规划、重大决策等事项进行研究，并提出了自己意见和见解。

2、审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，切实履行了审计委员会的责任和义务，有效监督了公司的审计及内控工作，对促进公司治理结构完善起到了积极作用。

3、薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，按照公司 2015 年度经营情况，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了考核，并对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查。

4、提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》开展工作，切实履行职责，对公司董事、高管候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，进行了充分的调查和了解。



五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的益。各位监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督，能够认真履行自己的职责。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

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，在人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性，不存在依赖控股股东开展业务或人员、资产、机构、财务相交叉的情况。

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

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2015 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)

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

2015 年 4 月 29 日，经公司 2014 年度股东大会审议批准，公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制审计机构。2016 年 4 月 17 日，中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了[2016]第 1453 号《通化东宝药业股份有限公司内部控制审计报告》，认为：公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

审计报告

中准审字[2016]1452号

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通化东宝药业股份有限公司财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者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通化东宝药业股份有限公司的管理层的责任，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。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，通化东宝药业股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通化东宝药业股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘昆

中国·北京 中国注册会计师：刘凤娟

二〇一六年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

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		212,207,792.45	201,875,913.19
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		4,568,191.40	4,784,681.95
应收账款		384,804,092.82	392,171,982.06
预付款项		39,917,713.48	49,700,806.04
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		26,378,389.09	33,563,329.92
买入返售金融资产			
存货		954,771,559.92	629,582,729.56
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		11,223,761.68	88,507.07
流动资产合计		1,633,871,500.84	1,311,767,949.79
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		36,200,000.00	70,340,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		142,981,689.80	158,437,997.26
投资性房地产		13,812,307.24	14,331,506.20
固定资产		1,130,753,673.55	1,215,717,758.55
在建工程		451,844,619.54	62,297,539.46
工程物资		4,329,448.42	1,849,568.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		49,608,647.13	56,292,335.16
开发支出		52,427,742.98	25,473,153.44
商誉			
长期待摊费用		2,482,760.00	3,586,208.00
递延所得税资产		43,984,634.08	35,588,670.83
其他非流动资产		225,832,789.33	536,744.97
非流动资产合计		2,154,258,312.07	1,644,451,482.26

资产总计		3,788,129,812.91	2,956,219,432.05
流动负债:			
短期借款		872,794,120.00	310,000,000.00
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			
应付账款		53,194,794.64	51,987,790.95
预收款项		1,971,956.54	3,270,080.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,522,255.58	5,805,344.04
应交税费		11,652,452.66	15,477,563.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		80,592,980.92	74,112,318.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,026,728,560.34	460,653,098.39
非流动负债:			
长期借款		250,000,000.00	298,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		7,890,000.00	9,200,000.00
预计负债			
递延收益		24,491,800.86	23,965,725.22
递延所得税负债			3,325,590.00
其他非流动负债			571,000.00
非流动负债合计		282,381,800.86	335,062,315.22
负债合计		1,309,110,361.20	795,715,413.61
所有者权益			
股本		1,135,831,101.00	1,030,100,528.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		208,226,957.56	157,472,267.15
减: 库存股		28,875,000.00	28,875,000.00

其他综合收益			18,845,010.00
专项储备			
盈余公积		324,271,181.99	273,938,836.01
一般风险准备			
未分配利润		819,862,677.20	686,266,204.66
归属于母公司所有者权益合计		2,459,316,917.75	2,137,747,845.82
少数股东权益		19,702,533.96	22,756,172.62
所有者权益合计		2,479,019,451.71	2,160,504,018.44
负债和所有者权益总计		3,788,129,812.91	2,956,219,432.05

法定代表人：李一奎 主管会计工作负责人：王君业 会计机构负责人：李凤芹

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:通化东宝药业股份有限公司

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		182,627,140.36	162,408,296.47
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		4,568,191.40	4,784,681.95
应收账款		321,335,600.77	318,255,800.39
预付款项		29,502,260.25	35,893,576.66
应收利息			
应收股利		12,998,923.09	12,998,923.09
其他应收款		747,489,317.33	543,719,725.31
存货		291,141,824.09	257,182,981.41
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		10,854,612.45	
流动资产合计		1,600,517,869.74	1,335,243,985.28
非流动资产:			
可供出售金融资产		36,200,000.00	70,340,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		380,436,141.48	400,029,948.94
投资性房地产			
固定资产		1,003,857,860.28	1,036,839,960.38
在建工程		451,932,528.71	62,297,539.46
工程物资		4,329,448.42	1,849,568.39
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,371,918.35	39,097,061.27
开发支出		51,764,010.34	21,146,472.24
商誉			
长期待摊费用		2,482,760.00	3,586,208.00
递延所得税资产		34,339,207.12	26,140,267.89
其他非流动资产		225,832,789.33	
非流动资产合计		2,225,546,664.03	1,661,327,026.57
资产总计		3,826,064,533.77	2,996,571,011.85
流动负债:			
短期借款		872,794,120.00	310,000,000.00
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			
应付账款		27,753,872.57	33,072,380.80

预收款项		1,515,362.30	1,676,931.78
应付职工薪酬		4,081,152.66	2,179,597.79
应交税费		7,814,159.30	10,746,634.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		67,537,442.98	62,402,486.67
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		981,496,109.81	420,078,031.74
非流动负债:			
长期借款		250,000,000.00	298,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		7,890,000.00	9,200,000.00
预计负债			
递延收益		24,491,800.86	6,337,500.00
递延所得税负债			3,325,590.00
其他非流动负债			571,000.00
非流动负债合计		282,381,800.86	317,434,090.00
负债合计		1,263,877,910.67	737,512,121.74
所有者权益:			
股本		1,135,831,101.00	1,030,100,528.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		161,522,105.17	139,573,236.39
减: 库存股		28,875,000.00	28,875,000.00
其他综合收益			18,845,010.00
专项储备			
盈余公积		315,198,511.40	264,866,165.42
未分配利润		978,509,905.53	834,548,950.30
所有者权益合计		2,562,186,623.10	2,259,058,890.11
负债和所有者权益总计		3,826,064,533.77	2,996,571,011.85

法定代表人: 李一奎 主管会计工作负责人: 王君业 会计机构负责人: 李凤芹



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		1,669,312,448.81	1,451,340,077.69
其中:营业收入		1,669,312,448.81	1,451,340,077.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,120,321,686.71	1,129,973,182.36
其中:营业成本		412,922,537.35	452,047,253.12
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		5,549,313.30	11,533,528.87
销售费用		467,289,749.22	439,748,805.96
管理费用		210,834,415.05	184,179,050.05
财务费用		16,956,112.48	26,844,444.74
资产减值损失		6,769,559.31	15,620,099.62
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)		20,220,885.39	6,063,353.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-14,529,230.67	6,063,353.05
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		569,211,647.49	327,430,248.38
加:营业外收入		4,513,679.64	4,252,338.83
其中:非流动资产处置利得		175,240.30	6,659.36
减:营业外支出		3,206,724.37	7,864,336.85
其中:非流动资产处置损失		25,478.77	6,665,976.79
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		570,518,602.76	323,818,250.36
减:所得税费用		80,454,256.30	47,279,026.57
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		490,064,346.46	276,539,223.79
归属于母公司所有者的净利润		492,958,977.12	279,780,914.89
少数股东损益		-2,894,630.66	-3,241,691.10
六、其他综合收益的税后净额		-18,845,010.00	7,956,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-18,845,010.00	7,956,000.00
(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		-18,845,010.00	7,956,000.00
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		-18,845,010.00	7,956,000.00
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		471,219,336.46	284,495,223.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		474,113,967.12	287,736,914.89
归属于少数股东的综合收益总额		-2,894,630.66	-3,241,691.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.43	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.43	0.27

法定代表人：李一奎 主管会计工作负责人：王君业 会计机构负责人：李凤芹

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		1,635,971,767.54	1,382,236,010.62
减:营业成本		371,827,242.94	394,930,621.18
营业税金及附加		4,227,094.03	9,977,881.58
销售费用		461,259,276.49	435,514,887.44
管理费用		188,962,075.57	156,448,981.52
财务费用		39,975,873.12	26,848,725.00
资产减值损失		5,969,797.31	4,156,774.03
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)		20,220,885.39	6,063,353.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-14,529,230.67	6,063,353.05
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		583,971,293.47	360,421,492.92
加:营业外收入		3,124,368.81	2,296,675.69
其中:非流动资产处置利得		130,420.04	515.31
减:营业外支出		3,141,729.22	6,667,466.40
其中:非流动资产处置损失		25,478.77	5,614,167.33
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		583,953,933.06	356,050,702.21
减:所得税费用		80,630,473.25	50,335,545.33
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		503,323,459.81	305,715,156.88
五、其他综合收益的税后净额		-19,772,086.79	7,956,000.00
(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		-19,772,086.79	7,956,000.00
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		-927,076.79	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-18,845,010.00	7,956,000.00
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		483,551,373.02	313,671,156.88
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.44	0.30
(二)稀释每股收益(元/股)		0.44	0.30

法定代表人:李一奎

主管会计工作负责人:王君业

会计机构负责人:李凤芹



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		1,662,950,334.04	1,528,132,179.63
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		270,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		23,724,500.03	52,791,781.39
经营活动现金流入小计		1,686,944,834.07	1,580,923,961.02
购买商品、接受劳务支付的现金		692,338,046.61	651,371,320.42
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		108,764,319.24	90,786,262.89
支付的各项税费		157,071,636.90	230,179,838.67
支付其他与经营活动有关的现金		434,192,244.56	402,696,449.21
经营活动现金流出小计		1,392,366,247.31	1,375,033,871.19
经营活动产生的现金流量净额		294,578,586.76	205,890,089.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,664,348.32	
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		30,433.00	42,279.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-53,079.35	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		48,641,701.97	42,279.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		400,088,676.69	106,083,866.52
投资支付的现金		1,771,508.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		225,203,518.33	
投资活动现金流出小计		627,063,703.02	106,083,866.52



投资活动产生的现金流量净额		-578,422,001.05	-106,041,587.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,184,587.20	41,250,000.00
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		872,160,170.00	429,649,315.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		900,344,757.20	470,899,315.00
偿还债务支付的现金		359,310,000.00	362,310,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,126,967.06	222,619,650.78
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			
筹资活动现金流出小计		606,436,967.06	584,929,650.78
筹资活动产生的现金流量净额		293,907,790.14	-114,030,335.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		267,503.41	
五、现金及现金等价物净增加额		10,331,879.26	-14,181,833.27
加：期初现金及现金等价物余额		201,875,913.19	216,057,746.46
六、期末现金及现金等价物余额		212,207,792.45	201,875,913.19

法定代表人：李一奎

主管会计工作负责人：王君业

会计机构负责人：李凤芹

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		1,608,302,576.58	1,461,171,072.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,949,438.71	33,733,015.65
经营活动现金流入小计		1,616,252,015.29	1,494,904,087.78
购买商品、接受劳务支付的现金		405,614,852.50	376,019,327.74
支付给职工以及为职工支付的现金		95,471,302.54	78,202,808.54
支付的各项税费		145,921,953.85	216,671,722.68
支付其他与经营活动有关的现金		399,505,180.07	392,022,361.54
经营活动现金流出小计		1,046,513,288.96	1,062,916,220.50
经营活动产生的现金流量净额		569,738,726.33	431,987,867.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		48,664,348.32	
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		30,433.00	29,279.20
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		22,901,765.76	
投资活动现金流入小计		71,596,547.08	29,279.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		398,316,696.74	96,157,254.06
投资支付的现金		2,771,508.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		225,203,518.33	
投资活动现金流出小计		626,291,723.07	96,157,254.06
投资活动产生的现金流量净额		-554,695,175.99	-96,127,974.86
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		28,184,587.20	41,250,000.00
取得借款收到的现金		872,160,170.00	429,649,315.00
收到其他与筹资活动有关的现金			70,000,000.00
筹资活动现金流入小计		900,344,757.20	540,899,315.00
偿还债务支付的现金		359,310,000.00	362,310,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		247,126,967.06	222,619,650.78
支付其他与筹资活动有关的现金		289,000,000.00	331,500,000.00
筹资活动现金流出小计		895,436,967.06	916,429,650.78
筹资活动产生的现金流量净额		4,907,790.14	-375,530,335.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		267,503.41	
五、现金及现金等价物净增加额		20,218,843.89	-39,670,443.36
加: 期初现金及现金等价物余额		162,408,296.47	202,078,739.83
六、期末现金及现金等价物余额		182,627,140.36	162,408,296.47

法定代表人: 李一奎

主管会计工作负责人: 王君业

会计机构负责人: 李凤芹

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	1,030,100,528.00				157,472,267.15	28,875,000.00	18,845,010.00		273,938,836.01		686,266,204.66	22,756,172.62	2,160,504,018.44
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	1,030,100,528.00				157,472,267.15	28,875,000.00	18,845,010.00		273,938,836.01		686,266,204.66	22,756,172.62	2,160,504,018.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	105,730,573.00				50,754,690.41		-18,845,010.00		50,332,345.98		133,596,472.54	-3,053,638.66	318,515,433.27
(一)综合收益总额							4,692,000.00				492,958,977.12	-2,894,630.66	494,756,346.46
(二)所有者投入和减少资本	2,720,520.00				51,681,767.20		-23,537,010.00					-159,008.00	30,706,269.20
1. 股东投入的普通股	2,720,520.00				25,464,067.20								28,184,587.20
2. 其他权益工具持有者投入							-23,537,010.00						-23,537,010.00



资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				27,830,200.00								27,830,200.00
4. 其他				-1,612,500.00							-159,008.00	-1,771,508.00
(三) 利润分配							50,332,345.98		-256,352,451.58			-206,020,105.60
1. 提取盈余公积							50,332,345.98		-50,332,345.98			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-206,020,105.60			-206,020,105.60
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	103,010,053.00								-103,010,053.00			
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	103,010,053.00								-103,010,053.00			
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-927,076.79								-927,076.79
四、本期期末余额	1,135,831,101.00			208,226,957.56	28,875,000.00		324,271,181.99		819,862,677.20	19,702,533.96		2,479,019,451.71



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	931,455,025.00				99,865,689.49				243,367,320.32		716,493,313.46	25,043,038.05	2,016,224,386.32
加：会计政策变更					-10,889,010.00		10,889,010.00						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	931,455,025.00				88,976,679.49		10,889,010.00		243,367,320.32		716,493,313.46	25,043,038.05	2,016,224,386.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	98,645,503.00				68,495,587.66	28,875,000.00	7,956,000.00		30,571,515.69		-30,227,108.80	-2,286,865.43	144,279,632.12
(一)综合收益总额							7,956,000.00				279,780,914.89	-3,241,691.10	284,495,223.79
(二)所有者投入和减少资本	5,500,000.00				50,353,900.00	28,875,000.00							26,978,900.00
1. 股东投入的普通股	5,500,000.00				35,750,000.00								41,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,603,900.00	28,875,000.00							-14,271,100.00
4. 其他													



(三)利润分配							30,571,515.69		-216,862,520.69		-186,291,005.00
1. 提取盈余公积							30,571,515.69		-30,571,515.69		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-186,291,005.00		-186,291,005.00
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	93,145,503.00								-93,145,503.00		
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	93,145,503.00								-93,145,503.00		
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他				18,141,687.66						954,825.67	19,096,513.33
四、本期期末余额	1,030,100,528.00			157,472,267.15	28,875,000.00	18,845,010.00	273,938,836.01		686,266,204.66	22,756,172.62	2,160,504,018.44

法定代表人：李一奎

主管会计工作负责人：王君业

会计机构负责人：李凤芹

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	1,030,100,528.00				139,573,236.39	28,875,000.00	18,845,010.00		264,866,165.42	834,548,950.30	2,259,058,890.11
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,030,100,528.00				139,573,236.39	28,875,000.00	18,845,010.00		264,866,165.42	834,548,950.30	2,259,058,890.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	105,730,573.00				21,948,868.78		-18,845,010.00		50,332,345.98	143,960,955.23	303,127,732.99
(一)综合收益总额							4,692,000.00			503,323,459.81	508,015,459.81
(二)所有者投入和减少资本	2,720,520.00				22,875,945.57		-23,537,010.00				2,059,455.57
1.股东投入的普通股	2,720,520.00				25,464,067.20						28,184,587.20
2.其他权益工具持有者投入资本							-23,537,010.00				-23,537,010.00
3.股份支付计入所有者权益的金额					27,830,200.00						27,830,200.00
4.其他					-30,418,321.63						-30,418,321.63
(三)利润分配									50,332,345.98	-256,352,451.58	-206,020,105.60
1.提取盈余公积									50,332,345.98	-50,332,345.98	
2.对所有者(或股东)的分配										-206,020,105.60	-206,020,105.60
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	103,010,053.00									-103,010,053.00	

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	103,010,053.00								-103,010,053.00	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-927,076.79					-927,076.79
四、本期末余额	1,135,831,101.00				161,522,105.17	28,875,000.00		315,198,511.40	978,509,905.53	2,562,186,623.10

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	931,455,025.00				89,219,336.39		10,889,010.00		234,294,649.73	838,841,817.11	2,104,699,838.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	931,455,025.00				89,219,336.39		10,889,010.00		234,294,649.73	838,841,817.11	2,104,699,838.23
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	98,645,503.00				50,353,900.00	28,875,000.00	7,956,000.00		30,571,515.69	-4,292,866.81	154,359,051.88
(一) 综合收益总额							7,956,000.00			305,715,156.88	313,671,156.88
(二) 所有者投入和减少资本	5,500,000.00				50,353,900.00	28,875,000.00					26,978,900.00
1. 股东投入的普通股	5,500,000.00				35,750,000.00						41,250,000.00
2. 其他权益工具持											

有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,603,900.00	28,875,000.00					-14,271,100.00
4. 其他										
(三) 利润分配								30,571,515.69	-216,862,520.69	-186,291,005.00
1. 提取盈余公积								30,571,515.69	-30,571,515.69	
2. 对所有者(或股东)的分配									-186,291,005.00	-186,291,005.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	93,145,503.00								-93,145,503.00	
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	93,145,503.00								-93,145,503.00	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,030,100,528.00			139,573,236.39	28,875,000.00	18,845,010.00		264,866,165.42	834,548,950.30	2,259,058,890.11

法定代表人：李一奎

主管会计工作负责人：王君业

会计机构负责人：李凤芹

三、公司基本情况

1、公司概况

(一) 公司概况

公司名称：通化东宝药业股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：吉林省通化县东宝新村

登记机关：吉林省通化市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：912205012445783007

法定代表人：李一奎

注册资本：人民币壹拾壹亿叁仟伍佰捌拾叁万壹仟壹佰零壹元

(二) 历史沿革

1、设立时股本结构的形成

本公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]76 号文批准，由原东宝实业集团有限公司所属通化白山制药五厂（现更名为通化东宝五药有限公司）为主体与通化白雪山制药厂、通化市石油工具厂共同发起设立的股份制试点企业，定向募集股份 5,400 万股，并于 1992 年 12 月 28 日在吉林省通化市工商行政管理局依法登记注册。

设立时的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
法人股	4,320.01	80.00%
内部职工股	1,080.00	20.00%
总股本	5,400.01	100.00%

2、首次公开发行及上市

本公司1994年经吉林省政府吉政函[1993]370号批准，国家证监会证监审字[1994]26号文复审确认，向社会公开发行1,800万元人民币普通股（A股），并于1994年8月24日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为600867。

公开发行时的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,320.01	60.00%
内部职工股	1,080.00	15.00%
社会公众股	1,800.00	25.00%
总股本	7,200.01	100.00%

3、1994年9月，经1994年临时股东大会审议通过，本公司由定向募集公司转为上市公司时向股东实施分红，发起人法人股每10股派发现金红利2元，以社会公众股（含内部职工股）合计2,880万股为基数，每10股送2股，计576万股，其中：社会公众股得红股360万股，内部职工股得红股216万股。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
------	----------	---------

发起人法人股	4,320.01	55.56%
内部职工股	1,296.00	16.66%
社会公众股	2,160.00	27.78%
总股本	7,776.01	100.00%

4、1995年5月，本公司实施1994年下半年利润分配方案。以发起人法人股4,320万股为基数每10股派发现金红利2.6元，同时送1股红股，计432万股；以社会公众股2,160万股为基数每10股送红股3股，计648万股。内部职工股以1,296万股为基数，每10股送3股，计388.8万股。1994年9月和本次送红股部分共计604.8万股，并于1995年5月上市流通。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,752.02	51.40%
内部职工股	1,080.00	11.68%
社会公众股	3,412.80	36.92%
总股本	9,244.82	100.00%

5、1996年4月，经批准本公司内部职工股1,080万股上市流通。

内部职工股上市流通后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,752.02	51.40%
社会公众股	4,492.80	48.60%
总股本	9,244.82	100.00%

6、1996年4月，本公司实施配股计划，以9,244.82万股为基数，配股比例为每10股配售2.5股，本公司实际配售2,311万股，其中：发起人法人股配售1,188万股，社会公众股配售1,123万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	5,940.02	51.40%
社会公众股	5,616.00	48.60%
总股本	11,556.02	100.00%

7、1997年5月，本公司实施1996年度利润分配方案，以11,556.02万股为基数，每10股送5股，其中：发起人法人股送2,970.02万股，社会公众股送2,808万股，计5,778.02万股。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	8,910.02	51.40%
社会公众股	8,424.00	48.60%
总股本	17,334.02	100.00%

8、1997 年 7 月，本公司实施配股计划，以 17,334.02 万股为基数，配股比例为每 10 股配售 2 股，实际配售 3,466.80 万股，其中：发起人法人股配售 1,782 万股，社会公众股配售 1,684.80 万股。配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	10,692.04	51.40%
社会公众股	10,108.80	48.60%
总股本	20,800.84	100.00%

9、1998 年 12 月，本公司实施配股计划，以 20,800.84 万股为基数，配股比例为每 10 股配售 3 股，实际配售 6,240.25 万股，其中：发起人法人股配售 3,207.61 万股，社会公众股配售 3,032.64 万股。配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	13,899.65	51.40%
社会公众股	13,141.44	48.60%
总股本	27,041.09	100.00%

10、1999 年 7 月，本公司实施资本公积金转增股本方案，以 27,041.05 万股为基数，每 10 股转增 2 股，计 5,408.21 万股。向发起人法人股转增 2,779.93 万股，向社会公众股转增 2,628.28 万股。转增后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	16,679.57	51.40%
社会公众股	15,769.73	48.60%
总股本	32,449.30	100.00%

11、2006 年 6 月，本公司实施股权分置改革方案，股本总额为 324,493,036 股，以流通股股东 157,697,280 股为基数，非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 1 股股份，非流通股股东共支付 15,769,728 股股份；同时向流通股股东每 10 股转增 4 股，计 63,078,912 股。

股权分置改革完成后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
发起人法人股	151,026,028	38.97%
社会公众股	236,545,920	61.03%
总股本	387,571,948	100.00%

12、2006 年 8 月，本公司实施大股东“以股抵债”方案，第一大股东东宝实业集团有限公司注销 1,900 万股股份，用于抵偿欠本公司的债务。“以股抵债”后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
------	---------	---------

有限售条件的流通股	132,026,028	35.82%
无限售条件的流通股	236,545,920	64.18%
总股本	368,571,948	100.00%

13、本公司2006年进行了股权分置改革，按照股改中的承诺部分有限售条件的流通股股份，于2007年6月8日已申请上市流通。此次解限售后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	127,291,133	34.54%
无限售条件的流通股	241,280,815	65.46%
总股本	368,571,948	100.00%

14、2008年因上海晓君商贸有限公司(原有限售条件的股份50,000股)对本公司2006年股权分置改革方案未表示意见，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司已代其支付对价。2008年3月11日，上海晓君商贸有限公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向东宝实业集团有限公司支付了对价股份4,727股，剩余股份45,273股已上市流通。

此次解限售后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	127,245,860	34.52%
无限售条件的流通股	241,326,088	65.48%
总股本	368,571,948	100.00%

15、根据本公司2009年4月13日召开的第六届董事会第六次会议，审议通过了关于“以总股本368,571,948股为基数，用资本公积每10股转增3股”的议案。该议案经2009年5月6日召开的2008年度股东大会审议通过，并经中准会计师事务所有限公司于2009年6月17日出具的中准验字[2009]第2026号验资报告予以验证。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	165,419,618	34.52%
无限售条件的流通股	313,723,914	65.48%
总股本	479,143,532	100.00%

16、根据本公司2009年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本479,143,532股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增2股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于2010年6月11日出具的中准验字[2010]第2026号验资报告予以验证，本公司于2010年6月25日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为574,972,238.00元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	198,503,542	34.52%
无限售条件的流通股	376,468,696	65.48%
总股本	574,972,238	100.00%

17、根据本公司2010年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本574,972,238股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3.5股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于2011年6月8日出具的中准验字[2011]第2023号验资报告予以验证，本公司于2011年6月15日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为776,212,521.00元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	267,979,782	34.52%
无限售条件的流通股	508,232,739	65.48%
总股本	776,212,521	100.00%

18、本公司第一大股东东宝实业集团有限公司，实施2010年度资本公积转增股本的方案后，持有本公司股份267,979,782股，占公司股份总额的34.52%。按照2006年股改方案中的有关承诺，本公司有限售条件的股份于2011年6月20日全部流通，至此截至2011年6月20日本公司有限售条件的股份总数为0，股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
无限售条件的流通股	776,212,521	100.00%
总股本	776,212,521	100.00%

19、2012年6月18日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份6,692,713股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	274,672,495	35.39%
社会公众股	501,540,026	64.61%
总股本	776,212,521	100.00%

20、根据本公司2012年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本776,212,521股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增2股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于2013年5月24日出具的中准吉验[2013]第007号验资报告予以验证，本公司于2013年6月5日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为931,455,025.00元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	329,606,994	35.39%
社会公众股	601,848,031	64.61%
总股本	931,455,025	100.00%

21、2013年6月21日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份6,283,345股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	335,890,339	36.06%
社会公众股	595,564,686	63.94%
总股本	931,455,025	100.00%

22、本公司2014年3月27日召开的2013年度股东大会决议，审议通过了关于“以2013年末总股本931,455,025股为基数，向全体股东每10股送红股1股”的议案。上述“送股”经中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2014年4月28日出具的中准吉验[2014]第001号验资报告予以验证。

此次送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	369,479,373	35.39%
社会公众股	655,121,155	64.61%
总股本	1,024,600,528	100.00%

23、2014年7月25日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份2,085,761股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	371,565,134	36.26%
社会公众股	653,035,394	63.74%
总股本	1,024,600,528	100.00%

24、本公司2014年7月15日召开的第八届董事会第五次会议和2014年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。确定2014年7月15日为公司股票期权与限制性股票的授予日。上述限制性股票激励对象于2014年8月5日缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2014年8月6日出具了中准吉验[2014]第002号验资报告予以验证。

限制性股票增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	371,565,134	36.07%
限制性股票激励（5 位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	653,035,394	63.40%
总股本	1,030,100,528	100.00%

25、2014年9月17日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份4,216,784股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	375,781,918	36.48%
限制性股票激励（5 位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	648,818,610	62.99%
总股本	1,030,100,528	100.00%

26、2015年3月6日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份8,134,093股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	383,916,011	37.27%
限制性股票激励（5 位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	640,684,517	62.20%
总股本	1,030,100,528	100.00%

27、本公司2015年4月29日召开的2014年度股东大会，审议通过了关于“以2014年末总股本1,030,100,528股为基数，向全体股东每10股送红股1股”的议案。上述“送股”经中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2015年5月19日出具的中准吉验字[2015]第001号验资报告予以验证。此次送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.27%
限制性股票激励（5 位自然人）	6,050,000	0.53%
其他社会公众股	704,752,969	62.20%
总股本	1,133,110,581	100.00%

28、本公司2015年8月18日召开的第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》。147名股权激励对象于2015年8月18日缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所于2015年8月19日出具了中准吉验字[2015]第003号验资报告予以验证。股票期权股份2,720,520股于2015年9月28日上市流通

股票期权增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.18%
限制性股票激励（5位自然人）	6,050,000	0.53%
股票期权激励（147位自然人）	2,720,520	0.24%
其他社会公众股	704,752,969	62.05%
总股本	1,135,831,101	100.00%

29、本公司2015年8月18日召开的第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》。5名限制性股票激励对象可解锁的限制性股票为首次授予的限制性股票的30%，共计解锁1,815,000股，于2015年9月15日上市流通。

限制性股票上市流通后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.18%
限制性股票激励（5位自然人）	4,235,000	0.37%
股票期权激励（147位自然人）	2,720,520	0.24%
其他社会公众股	706,567,969	62.21%
总股本	1,135,831,101	100.00%

（三）行业性质及主要产品

本公司属制药及建材行业，主要产品为重组人胰岛素原料药及注射液、镇脑宁胶囊、东宝甘泰片、塑钢窗等。

（四）经营范围

本公司主要经营硬胶囊剂、片剂（含激素类）、颗粒剂、小容量注射剂、原料药（重组人胰岛素）、生物工程产品（重组人胰岛素注射剂）；II类6854手术室、急救室、诊疗设备及器具；II类6815注射穿刺器械；III类6815注射穿刺器械；II类6840临床检验分析仪器及诊断试剂（含诊断试剂）、6841医用化验和基础设备器具。塑料建材及制品生产制造。

2、合并财务报表范围

1、本公司按照《公司法》的要求及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）、经营管理机构（包括总经理、生产副总经理、总会计师）负责公司的日常经营管理工作。

2、报告期公司新设成立了你的(上海)医疗咨询有限公司，又吸收合并了原控股子公司一通化东宝永健制药有限公司。故本期财务报表合并范围与上期相比，增加了1户子公司，减少了1户子公司，本期合并范围具体如下：

子公司和单独主体名称
通化东宝环保建材股份有限公司
长春东宝药业有限公司
北京东宝生物技术有限公司
通化统博生物医药有限公司
你的(上海)医疗咨询有限公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司

本财务报表及附注经本公司第八届董事会第二十二次会议批准于2016年4月17日报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在持续经营能力方面的疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

1. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

本公司以公历年度为营业周期，即每年从1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得

的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

(1) 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9. 金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

（2）金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

3、金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- (1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- (2) 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。

5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项为期末余额在 1,000 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）

账龄分析法、	
--------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	7	7
2—3 年	8	8
3—4 年	20	20
4—5 年	30	30
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	对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备，期末与期初坏账准备余额之差计入资产减值损失。
坏账准备的计提方法	期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项单独进行减值测试。如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。如无客观证据表明其发生减值的，则对关联方的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

11. 存货

1、存货分类:

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括产成品、原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、开发成本等。

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，领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度:

永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法:

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

13. 长期股权投资

1、投资成本确定

（1）同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

（2）非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项

直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

（3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

（1）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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

（4）被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 共同控制的判断依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

(2) 重大影响的判断依据

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策；

D、向被投资单位派出管理人员；

E、向被投资单位提供关键技术。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

(2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

15. 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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	12—30	5	3.17—7.92
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	4	5	23.75
电子设备	直线法	3	5	31.67
其他设备	直线法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

16. 在建工程

1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

3、在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

17. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2、无形资产的后续计量

(1) 无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、

开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段，取得临床批文后至获得生产批文为止所处阶段均为开发阶段。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

21. 预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

22. 股份支付

1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最

佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

23. 收入

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠计量；
- (4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入；

(3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

4、公司各类收入实际确认时点

公司制药行业收入的确认时点：药品发出并收讫销售款项或取得索取销售款项的凭据时；

公司建材行业收入的确认时点：建材发至施工现场安装，经甲方、监理单位或公司内部有权部门验收合格，并取得甲方按承揽合同约定的付款进度支付的货款或取得索取货款的凭据时；

公司房地产行业收入的确认时点：房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得买方按销售合同约定交付房款的付款证明时（通常为收到销售合同首期款及已确认余款的付款安排）。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产的确认

(1) 本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易或事项不属于企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司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。

2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

(1) 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），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1、本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

1、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

28. 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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	1、按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；2、生物制品（重组人胰岛素原料药和注射液）从2015年1月1日起按简易办法征税，征收率为3%。	3%、13%、17%
营业税	建材安装收入、房产租赁收入、资金占用利息收入	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

1、增值税

本公司及通化东宝环保建材股份有限公司、长春东宝药业有限公司和通化东宝永健制药有限公司三个子公司为增值税一般纳税人。除本公司的生物制品（重组人胰岛素原料药和注射液）按3%的征收率简易征税外，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，增值税的销项税率为17%。子公司通化统博生物医药有限公司和北京东宝生物技术有限公司为增值税小规模纳税人，征收率为3%。

2、营业税

子公司通化东宝环保建材股份有限公司的建材安装收入缴纳营业税，税率为3%；子公司北京东宝生物技术有限公司投资性房地产租赁收入缴纳营业税，税率为5%；本公司及子公司和单独主体之间的资金占用利息收入缴纳营业税，税率为5%。

3、城市维护建设税、教育费附加

本公司及子公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的1%、5%或7%计缴；教育费附加按应缴纳流转税额的3%计缴；地方教育费附加按应缴纳流转税额的2%计缴。

4、企业所得税

本公司为吉林省高新技术企业，执行的企业所得税税率为15%。各子公司执行的企业所得税税率均为25%。

2. 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）有关规定，按照吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局吉科发办【2014】176号文件《关于公布吉林省2014年第一批高新技术企业认定结果的通知》，本公司于2014年9月17日通过了高新技术企业认定。

根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，本公司自2014年至2016年三年内的企业所得税税率按15%的比例征收。

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	6,718.65	7,200.74
银行存款	212,201,073.80	201,868,712.45
其他货币资金		
合计	212,207,792.45	201,875,913.19

其他说明

本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

2、 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	4,568,191.40	4,784,681.95
合计	4,568,191.40	4,784,681.95

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	3,211,347.00	
合计	3,211,347.00	

(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

应收票据期末数中不存在抵押、质押应收票据的情况，也不存在因出票人未履约而转入应收账款的票据。

3、 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		账面余额		坏账准备	
	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	535,074,492.59	99.32	150,270,399.77	28.08	542,972,306.42	99.29	150,800,324.36	27.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,682,077.67	0.68	3,682,077.67	100.00	3,891,554.00	0.71	3,891,554.00	100.00
合计	538,756,570.26	/	153,952,477.44	/	546,863,860.42	/	154,691,878.36	/

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青建集团股份公司房建三分公司	1,837,771.39	1,837,771.39	100.00%	2008 年的建材销售合同, 长期未验收决算, 收回可能性小
天津市金途装饰材料商行	1,453,782.61	1,453,782.61	100.00%	2009 年的建材销售合同, 长期未验收决算, 收回可能性小
北京金汉房地产开发有限公司	126,284.74	126,284.74	100.00%	预计无法收回
长春东方联合实业集团公司	101,500.00	101,500.00	100.00%	预计无法收回
长春城市基础设施建设公司	64,000.00	64,000.00	100.00%	预计无法收回
长春大正高科技实业有限公司	57,338.00	57,338.00	100.00%	预计无法收回
吉林市中东新生活购物乐园公司	41,400.93	41,400.93	100.00%	预计无法收回
合计	3,682,077.67	3,682,077.67	/	/

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 年以内小计	356,131,376.79	17,806,568.83	5.00%
1 至 2 年	24,936,246.60	1,745,537.27	7.00%
2 至 3 年	16,787,436.61	1,342,994.94	8.00%
3 至 4 年	8,748,306.54	1,749,661.31	20.00%
4 至 5 年	1,207,840.90	362,352.27	30.00%
5 年以上	127,263,285.15	127,263,285.15	100.00%
合计	535,074,492.59	150,270,399.77	28.08%

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

(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 1,088,302.73 元; 本期收回或转回坏账准备金额 195,708.40 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,023,412.05

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

其中金额 100 万元以上的应收账款核销情况：无。

(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	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例
云南东骏药业有限公司	药品销售客户	13,229,021.14	1 年以内	2.46%
华润吉林康乃尔医药有限公司	药品销售客户	10,950,905.13	1 年以内	2.03%
国药控股黑龙江有限公司	药品销售客户	10,121,815.00	1 年以内	1.88%
华润河南医药有限公司	药品销售客户	9,375,058.00	1 年以内	1.74%
国药控股湖南有限公司	药品销售客户	8,526,519.50	1 年以内	1.58%
合 计		52,203,318.77		9.69%

4、 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	37,518,762.97	93.99%	39,708,505.18	79.90%
1 至 2 年	962,782.13	2.41%	8,954,438.12	18.01%
2 至 3 年	473,557.97	1.19%	192,927.46	0.39%
3 年以上	962,610.41	2.41%	844,935.28	1.70%
合计	39,917,713.48	100.00%	49,700,806.04	100.00%

(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	与本公司关系	金 额	占预付 款项总 额比例	欠款年限	款项性质
通化东宝进出口有限公司	关联方	12,855,785.84	32.21%	1 年以内	预付进口材料款
北京昭衍新药研究中心股份有限公司	研发方	2,255,000.00	5.65%	1 年以内	项目研发费
于闯	商品房施工方	2,080,000.00	5.21%	1 年以内	工程款
谭兴	商品房施工方	2,036,050.00	5.10%	1 年以内	工程款

苏州众合生物医药科技有限公司	研发方	2,000,000.00	5.01%	1 年以内	项目研发费
合 计		21,226,835.84	53.18%		

5、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		账面余额		坏账准备	
	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	44,631,753.97	97.15	18,253,364.88	40.90	51,069,410.58	96.46	17,506,080.66	34.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,310,991.81	2.85	1,310,991.81	100.00	1,873,705.46	3.54	1,873,705.46	100.00
合计	45,942,745.78	/	19,564,356.69	/	52,943,116.04	/	19,379,786.12	/

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 年以内小计	5,431,044.92	271,552.25	5.00%
1 至 2 年	6,649,400.42	465,458.03	7.00%
2 至 3 年	8,293,814.15	663,505.13	8.00%
3 至 4 年	6,093,631.24	1,218,726.25	20.00%
4 至 5 年	3,613,914.31	1,084,174.29	30.00%
5 年以上	14,549,948.93	14,549,948.93	100.00%
合计	44,631,753.97	18,253,364.88	40.90%

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 819,884.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	635,313.80

其中重要的其他应收款核销情况：

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

(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(%)
通化县财政局	往来款	4,679,978.38	2-3 年：46,885.20；3-4 年：2,690,000.00；5 年以上：1,943,093.18	10.19
杜仁成	往来款	1,194,351.10	1 年以内：21,309.00；1-2 年：16,976.00；2-3 年：6,805.66；3-4 年：464,700.00；4-5 年：684,560.44	2.60
北京伽拓医药研究有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	2.18
北京普林格医药技术有限公司	往来款	520,000.00	1 年以内	1.13
马永生	往来款	148,373.29	2-3 年：100,000.00；5 年以上：48,373.29	0.32
合计	/	7,542,702.77	/	16.42

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

6、 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	142,063,317.30	5,083,394.97	136,979,922.33	144,061,684.97	928,915.00	143,132,769.97
库存商品	114,981,453.98	772,692.49	114,208,761.49	95,388,416.48	142,819.15	95,245,597.33
自制半成品	50,786,790.87	285,606.44	50,501,184.43	47,063,632.83	208,587.54	46,855,045.29
开发成本(房地产)	653,081,691.67		653,081,691.67	344,349,316.97		344,349,316.97
合计	960,913,253.82	6,141,693.90	954,771,559.92	630,863,051.25	1,280,321.69	629,582,729.56

存货的期末账面价值比期初增加了 51.65%，主要是合并范围内的单独主体—通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司开发的丽景花园房地产项目开发成本较上年增加 30,873 万元所致。该房地产项目于 2014 年 5 月开工建设，预计建设期 2 年，至报告期末土建工程已基本完工，收尾工程在完善中。

(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	928,915.00	4,154,479.97				5,083,394.97
库存商品	142,819.15	629,873.34				772,692.49
自制半成品	208,587.54	77,018.90				285,606.44
开发成本(房地产)						
合计	1,280,321.69	4,861,372.21				6,141,693.90

(3) 开发成本（房地产）期末余额中含借款费用资本化金额 22,901,765.76 元，为根据 2013 年 12 月 9 日和 12 月 11 日公司《关于向控股子公司提供借款的公告》和《对外投资公告》，以及单独主体—通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司丽景花园住宅小区项目开发实际情况，将符合资本化条件的借款费用 22,901,765.76 元计入了房地产开发成本。

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	10,854,380.64	64,753.40
预交的企业所得税	363,751.87	20,746.47
预交营业税	5,397.36	
预交房产税	231.81	
预交车船税		3,007.20
合计	11,223,761.68	88,507.07

其他说明

其他流动资产期末金额比期初增加了 125.81 倍，主要原因：1、公司本级的生物制品（重组人胰岛素原料药和注射液）从 2015 年 1 月 1 日起按 3% 的征收率简易征收增值税，导致固定资产和非生物制品待抵扣进项税较期初增加了 866 万元；2、海关尚未比对完成的进口材料进项税比期初增加了 213 万元。

8、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:	36,200,000.00		36,200,000.00	70,340,000.00		70,340,000.00
按公允价值计量的				34,140,000.00		34,140,000.00
按成本计量的	36,200,000.00		36,200,000.00	36,200,000.00		36,200,000.00
合计	36,200,000.00		36,200,000.00	70,340,000.00		70,340,000.00

(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		
白山正茂药业股份有限公司	200,000.00			200,000.00					0.60	
上海东宝生物医药有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00					22.00	
合计	36,200,000.00			36,200,000.00					/	

2010年8月20日，本公司以3,600万元受让上海瑞创投资管理有限公司持有的上海东宝生物医药有限公司22.00%的股权。由于按章程约定，上海东宝生物医药有限公司不设立董事会，执行董事由董事长李兆琦担任，本公司的投资金额不构成对其生产经营和财务决策等产生重大影响，故属于以成本计量的可供出售金融资产。

(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

可供出售金融资产期末账面价值比期初减少了48.54%，为报告期公司通过上交所的交易系统转让了持有的全部通葡股份股票（即300万股）所致。公司取得该权益工具时的成本为1,196.94万元，期初的公允价值为3,414.00万元。

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
厦门特宝生物工程股份有限公司	158,437,997.26			-14,529,230.67		-927,076.79				142,981,689.80
小计	158,437,997.26			-14,529,230.67		-927,076.79				142,981,689.80
合计	158,437,997.26			-14,529,230.67		-927,076.79				142,981,689.80

其他说明

对联营企业—厦门特宝生物工程股份有限公司的长期股权投资本年增减变动原因：根据厦门特宝生物工程股份有限公司 2015 年度财务报表，按 34.41% 的持股比例进行权益法调整所致。

10、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,395,755.07			16,395,755.07
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,395,755.07			16,395,755.07

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	2,064,248.87		2,064,248.87
2. 本期增加金额	519,198.96		519,198.96
(1) 计提或摊销	519,198.96		519,198.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	2,583,447.83		2,583,447.83
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	13,812,307.24		13,812,307.24
2. 期初账面价值	14,331,506.20		14,331,506.20

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

投资性房地产为全资子公司-北京东宝生物技术有限公司房产出租所形成。

11、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	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,022,478,352.39	1,005,938,571.44	52,486,049.01	15,994,075.35	22,205,569.49	2,119,102,617.68
2. 本期增加金额	31,314,893.36	5,684,232.69	886,585.47	3,945,171.10	257,898.99	42,088,781.61
(1) 购置	3,915,337.36	5,482,200.21	886,585.47	3,965,289.05	246,446.00	14,495,858.09
入 (2) 在建工程转入	27,399,556.00	193,367.52				27,592,923.52
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		8,664.96		-20,117.95	11,452.99	0.00
3. 本期减少金额	4,465,155.00	481,424.51	12,003,616.47	11,350.43		16,961,546.41
(1) 处置或报废	177,739.00	481,424.51	12,003,616.47	11,350.43		12,674,130.41
(2) 其他减少	4,287,416.00					4,287,416.00
4. 期末余额	1,049,328,090.75	1,011,141,379.62	41,369,018.01	19,927,896.02	22,463,468.48	2,144,229,852.88
二、累计折旧						
1. 期初余额	297,850,599.85	540,213,862.26	34,516,101.50	5,726,503.57	8,682,722.69	886,989,789.87
2. 本期增加金额	39,885,416.52	69,936,534.04	5,835,338.92	3,477,059.11	2,468,979.94	121,603,328.53
(1) 计提	39,885,416.52	69,935,848.14	5,835,338.92	3,479,558.41	2,467,166.54	121,603,328.53
(2) 其他增加		685.90		-2,499.30	1,813.40	0.00
3. 本期减少金额	61,938.36	453,127.33	10,847,297.62	10,782.90		11,373,146.21
(1) 处置或报废	61,938.36	453,127.33	10,847,297.62	10,782.90		11,373,146.21
4. 期末余额	337,674,078.01	609,697,268.97	29,504,142.80	9,192,779.78	11,151,702.63	997,219,972.19
三、减值准备						
1. 期初余额	13,291,971.43	2,519,347.88	583,749.95			16,395,069.26

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			138,862.12			138,862.12
(1) 处置或报废			138,862.12			138,862.12
4. 期末余额	13,291,971.43	2,519,347.88	444,887.83			16,256,207.14
四、账面价值						
1. 期末账面价值	698,362,041.31	398,924,762.77	11,419,987.38	10,735,116.24	11,311,765.85	1,130,753,673.55
2. 期初账面价值	711,335,781.11	463,205,361.30	17,386,197.56	10,267,571.78	13,522,846.80	1,215,717,758.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
长春东宝药业有限公司综合楼	13,532,897.73	1,714,167.04		11,818,730.69	闲置的房产设备位于长春市高新技术开发区创新路66号和77号
长春东宝药业有限公司综合车间	13,526,935.13	1,713,411.79		11,813,523.34	
长春东宝药业有限公司其他房屋建筑物	3,060,645.00	428,595.62		2,632,049.38	
长春东宝药业有限公司生产设备	4,226,696.00	3,613,825.10		612,870.90	
合 计	34,347,173.86	7,469,999.55		26,877,174.31	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春东宝药业有限公司综合楼	11,818,730.69	权证办理中
长春东宝药业有限公司综合车间	11,813,523.34	权证办理中
长春东宝药业有限公司动力站	1,231,169.44	权证办理中
长春东宝药业有限公司锅炉房车库	1,069,671.77	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司长春国际大厦	4,373,515.12	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司北京富华大厦	4,419,902.21	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司原址车间厂房	7,601,143.61	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司重组人胰岛素注射剂三期办公楼	26,053,100.98	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司重组人胰岛素注射剂三期生产厂房	63,436,386.53	权证办理中
其他无证房产	892,713.89	权证办理中
重组人胰岛素生产基地配套设施房产	6,855,116.52	新建房产，权证办理中
合 计	139,564,974.10	

12、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
2015 年中药提取与化学原料药合成车间	80,276,579.21		80,276,579.21			
胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地建设项目	52,945,634.61		52,945,634.61			
重组人胰岛素生产基地配套设施项目				1,617,051.74		1,617,051.74
胰岛素类似物（甘精胰岛素）生产基地建设项目	318,622,405.72		318,622,405.72	59,528,487.72		59,528,487.72
2014 年管网改造工程				1,152,000.00		1,152,000.00
合计	451,844,619.54		451,844,619.54	62,297,539.46		62,297,539.46

(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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2015 中药提取与化学原料药合成车间	84,953,000.00		80,276,579.21		80,276,579.21	94.50	94.50%				自筹资金
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地建设项目	309,095,000.00		52,945,634.61		52,945,634.61	17.13%	17.13%				自筹资金
2015 年水源工程（水井）			5,587,417.08	5,587,417.08			100.00%				自筹资金

2015 年东宝水库改造工程			13,012,049.92	13,012,049.92			100.00%				自筹资金
重组人胰岛素生产基地配套设施项目	14,000,000.00	1,617,051.74	5,292,064.78	6,909,116.52		49.35	100.00%				自筹资金
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目	400,002,200.00	59,528,487.72	259,093,918.00		318,622,405.72	79.66%	79.66%				自筹资金
2014 年管网改造工程	1,920,000.00	1,152,000.00	932,340.00	2,084,340.00		108.56	100.00%				自筹资金
合计	809,970,200.00	62,297,539.46	417,140,003.60	27,592,923.52	451,844,619.54	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,435,968.43	89,312,822.00		4,321,881.66	130,070,672.09
2. 本期增加金额	258,611.00			1,778,896.58	2,037,507.58
(1) 购置	258,611.00			1,778,896.58	2,037,507.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	36,694,579.43	89,312,822.00		6,100,778.24	132,108,179.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,719,505.70	62,983,303.38		2,075,527.85	73,778,336.93
2. 本期增加金额	927,988.95	7,014,691.86		778,514.80	8,721,195.61
(1) 计提	927,988.95	7,014,691.86		778,514.80	8,721,195.61
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,647,494.65	69,997,995.24		2,854,042.65	82,499,532.54

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	27,047,084.78	19,314,826.76		3,246,735.59	49,608,647.13
2. 期初账面 价值	27,716,462.73	26,329,518.62		2,246,353.81	56,292,335.16

报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
胰岛素三期土地使用费	6,904,977.54	权证办理中
合计	6,904,977.54	

14、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	
胰岛素境外 研发支出	17,716,287.33		9,834,797.17			27,551,084.50
甘精胰岛素 研究开发与 应用项目	7,756,866.11	5,730,549.94				13,487,416.05
门冬胰岛素		11,389,242.43				11,389,242.43
合计	25,473,153.44	17,119,792.37	9,834,797.17			52,427,742.98

其他说明

公司取得临床批文后至获得生产批文止所处阶段均为开发阶段。

15、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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	------	--------	--------	------

		金额		
胰岛素专利维护费	3,586,208.00		1,103,448.00	2,482,760.00
合计	3,586,208.00		1,103,448.00	2,482,760.00

16、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	16,256,207.14	2,438,431.07	16,395,069.26	2,459,260.39
内部交易未实现利润	8,148,484.43	1,871,375.99	7,349,933.05	1,662,487.26
可抵扣亏损				
坏账准备	158,271,919.60	26,844,356.46	158,373,708.47	26,864,213.68
存货跌价准备	4,606,239.28	690,935.89		
职工教育经费	2,460,535.36	375,132.17	952,037.50	149,014.50
财政贴息补助收入	7,466,250.00	1,119,937.50	6,337,500.00	950,625.00
股份支付形成	70,963,100.00	10,644,465.00	23,353,800.00	3,503,070.00
合计	268,172,735.81	43,984,634.08	212,762,048.28	35,588,670.83

(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				
可供出售金融资产公允价值变动			22,170,600.00	3,325,590.00
合计			22,170,600.00	3,325,590.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,984,634.08	3,325,590.00	32,263,080.83
递延所得税负债			3,325,590.00	

(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	16,780,369.15	17,150,447.96

可抵扣亏损	57,512,904.72	58,969,150.90
合计	74,293,273.87	76,119,598.86

(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		12,938,651.50	
2016 年	8,501,983.64	8,501,983.64	
2017 年	9,371,598.93	9,371,598.93	
2018 年	20,663,637.86	20,663,637.86	
2019 年	7,183,191.75	7,493,278.97	
2020 年	11,792,492.54		
合计	57,512,904.72	58,969,150.90	/

17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款项	629,271.00	536,744.97
预付华广生技股份有限公司	225,203,518.33	
合计	225,832,789.33	536,744.97

其他说明：

其他非流动资产期末余额与期初增加了 419.75 倍，原因如下：2015 年 8 月 6 日，公司与华广生技股份有限公司（台湾地区上市公司）（以下简称：“华广生技”）签订《股权认购协议》，约定由本公司作为华广生技的策略性投资人，出资新台币壹拾壹亿肆仟万元整 (NT\$1,140,000,000) 参与认购华广生技 1,200 万股（约占发行在外普通股的 17.79%）私募发行普通股，并同时获得华广生技在大陆地区 5 年的特许经营权。

2015 年 12 月 21 日公司向华广生技全额支付了上述对价，汇率折算后公司实际付款总额为 225,203,518.33 元（即新台币壹拾壹亿肆仟万元整 (NT\$1,140,000,000)）占出资当日华广生技发行在外总股份的 18.91%。由于华广生技 2016 年 1 月 12 日才完成股权工商变更手续，且增选董事的股东会议在 2016 年 2 月 5 日才能召开。故报告期公司将支付的对价暂挂其他非流动资产核算。

18、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
保证借款	132,794,120.00	
信用借款	740,000,000.00	310,000,000.00
合计	872,794,120.00	310,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

(1) 短期借款明细:

项 目	利率	币种	借款银行	期末余额	期初余额
担保借款	3.45%	美元	工商银行通化县支行	132,794,120.00	
信用借款	4.35%	人民币	工商银行通化县支行	100,000,000.00	
信用借款	4.35%	人民币	兴业银行长春分行	60,000,000.00	
信用借款	4.60%	人民币	交通银行通化县支行	150,000,000.00	
信用借款	4.60%	人民币	交通银行通化县支行	50,000,000.00	
信用借款	5.35%	人民币	农业银行通化县支行	178,000,000.00	
信用借款	5.10%	人民币	农业银行通化县支行	120,000,000.00	
信用借款	4.85%	人民币	农业银行通化县支行	82,000,000.00	
信用借款	5.35%	人民币	农业银行通化县支行		260,000,000.00
信用借款	5.35%	人民币	交通银行通化市分行		50,000,000.00
合 计				872,794,120.00	310,000,000.00

(2) 担保借款明细:

保证人名 称	债权人 名称	保证方 式及种 类	保证期间	主合同名称	借款原币金额 (美元)	期末借款余额 (人民币)	被保证主债权最高 额(人民币)
东宝实业 集团有限 公司	中国工 商银行 股份有 限公司 通化县 支行	连带责 任保证、 最高额 保证	2015/10/22 至 2016/12/31	2015年(通县) 字 00065 号并 购借款合同	20,450,000.00	132,794,120.00	135,000,000.00
合 计					20,450,000.00	132,794,120.00	135,000,000.00

(3) 本公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

19、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
一年以内	45,001,626.84	39,145,712.89

一至二年	2,704,756.35	5,254,282.12
二至三年	1,639,053.69	1,348,631.64
三年以上	3,849,357.76	6,239,164.30
合计	53,194,794.64	51,987,790.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

20、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
一年以内	1,244,568.70	1,984,758.38
一至二年	463,052.92	788,647.62
二至三年	146,883.97	21,805.20
三年以上	117,450.95	474,869.56
合计	1,971,956.54	3,270,080.76

预收款项期末余额比期初下降了 39.70%，主要是报告期末预收的银行承兑汇票下降所致。

(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

21、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	3,045,543.91	97,354,606.23	95,407,073.62	4,993,076.52
二、离职后福利-设定提存计划	2,759,800.13	10,423,949.32	11,654,570.39	1,529,179.06
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,805,344.04	107,778,555.55	107,061,644.01	6,522,255.58

(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	30,935.64	82,695,959.10	82,726,894.74	
二、职工福利费		4,142,193.14	4,142,193.14	

三、社会保险费	3,163.84	2,804,948.91	2,804,549.94	3,562.81
其中：医疗保险费	3,163.84	2,026,645.64	2,026,225.86	3,583.62
工伤保险费		508,169.33	508,376.79	-207.46
生育保险费		270,133.94	269,947.29	186.65
四、住房公积金	30,259.18	3,706,208.32	3,709,008.32	27,459.18
五、工会经费和职工教育经费	2,981,185.25	4,005,296.76	2,024,427.48	4,962,054.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,045,543.91	97,354,606.23	95,407,073.62	4,993,076.52

(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	2,539,973.61	9,637,890.90	10,750,256.55	1,427,607.96
2、失业保险费	219,826.52	786,058.42	904,313.84	101,571.10
合计	2,759,800.13	10,423,949.32	11,654,570.39	1,529,179.06

22、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	6,356,350.07	5,472,495.49
营业税	145,731.44	1,075,121.19
房产税	637,549.91	616,317.62
土地使用税	884,010.63	493,282.00
企业所得税	1,965,984.24	6,702,673.37
教育费附加	198,046.85	177,437.13
地方教育费附加	131,939.84	118,065.06
防洪基金和残疾人保障基金	888,911.76	60,582.87
个人所得税	163,912.21	416,459.42
城市维护建设税	145,452.72	178,249.80
印花税	75,692.97	120,084.44
车船使用税	51,085.76	46,795.52
土地增值税	7,784.26	
合计	11,652,452.66	15,477,563.91

其他说明：

应交税费期末余额比期初余额下降 24.71%，主要原因：根据国家税务总局[2012]第 18 号文件《国家税务总局关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》，股权激励计划作为工资薪金扣除时，按职工实际行权时该股票的公允价值与职工实际支付价格的差额与行权数量之积确定，报告期股权激励计划调减应纳税所得额 4,795,410.00 元。

23、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
一年以内	16,567,647.43	69,367,422.32
一至二年	59,406,990.15	230,642.54
二至三年	191,358.36	95,673.12
三年以上	4,426,984.98	4,418,580.75
合计	80,592,980.92	74,112,318.73

(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
辅仁药业集团有限公司	22,000,000.00	未结算
限制性股票回购义务负债	28,875,000.00	未到解锁期
合计	50,875,000.00	/

24、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
保证借款	90,000,000.00	98,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	200,000,000.00
合计	250,000,000.00	298,000,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 长期借款明细：

项目	借款起始日	借款终止日	利率	币种	借款银行	期末数	期初数
债务管理中心软贷款	2005/11/30	2019/11/25	4.75%	人民币	吉林省债务管理中心	90,000,000.00	98,000,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2012/10/11	2017/09/29	4.75%	人民币	农业银行通化县支行	34,753,000.00	54,753,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2012/12/07	2017/12/01	4.75%	人民币	工商银行通化县支行	40,000,000.00	40,000,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/01/08	2017/07/28	4.75%	人民币	农业银行通化县支行	15,000,000.00	15,000,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/05/28	2017/07/28	4.75%	人民币	农业银行通化县支行	14,570,000.00	14,570,000.00

借款							
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/09/18	2017/07/28	4.75%	人民币	农业银行通化县支行	5,000,000.00	5,000,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/10/15	2017/07/28	4.75%	人民币	农业银行通化县支行	5,677,000.00	5,677,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2014/04/02	2017/12/07	4.75%	人民币	工商银行通化县支行	45,000,000.00	49,649,315.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/07/01	2017/07/28	4.75%	人民币	农业银行通化县支行		5,000,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/01/30	2017/12/07	4.75%	人民币	工商银行通化县支行		4,600,000.00
重组人胰岛素注射剂三期工程专门借款	2013/05/14	2017/12/07	4.75%	人民币	工商银行通化县支行		5,750,685.00
合计						250,000,000.00	298,000,000.00

(3) 本公司不存在已到期未偿还的长期借款情况。

25、专项应付款

√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
重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤项目	9,200,000.00		1,310,000.00	7,890,000.00	地方预算内专项资金转贷
合计	9,200,000.00		1,310,000.00	7,890,000.00	/

其他说明：

根据吉发改工业字【2004】2427号文件，本公司重组人胰岛素冻干粉2,000公斤项目申请地方预算内专项资金转贷2015年初余额为9,200,000.00元，报告期偿还通化县财政局本金1,310,000.00元。

26、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
胰岛素三期工程财政贴息	6,337,500.00	-110,000.00	636,250.00	5,591,250.00	胰岛素三期工程贴息补助

公司本级承继通化东宝永健制药有限公司新建资产搬迁补偿	17,628,225.22		602,674.36	17,025,550.86	子公司政策性搬迁补偿
重组人胰岛素注射剂三期工程补助款		1,000,000.00	125,000.00	875,000.00	重组人胰岛素注射剂三期工程补助
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目补助款		1,000,000.00		1,000,000.00	甘精胰岛素生产基地建设项目补助
合计	23,965,725.22	1,890,000.00	1,363,924.36	24,491,800.86	/

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
胰岛素三期工程财政贴息(吉财农指[2013]365号)	6,337,500.00	-110,000.00	636,250.00		5,591,250.00	与资产相关
公司本级承继通化东宝永健制药有限公司新建资产搬迁补偿(通化县人民政府通政函[2011]118号)	17,628,225.22		602,674.36		17,025,550.86	与资产相关
重组人胰岛素注射剂三期工程款(吉财企指[2014]913号)		1,000,000.00	125,000.00		875,000.00	与资产相关
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目(吉财企指【2015】256号)		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	23,965,725.22	1,890,000.00	1,363,924.36		24,491,800.86	/

27、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	1,030,100,528.00	2,720,520.00	103,010,053.00			105,730,573.00	1,135,831,101.00

其他说明：

(1) 根据 2014 年度股东大会决议，本公司以 2014 年末总股本 1,030,100,528 股为基数，每 10 股送红股 1 股，共派发股票股利 103,010,053 元，上述增资事项已经中准吉验字【2015】001 号审验确认。

(2) 根据 2015 年 8 月 18 日召开的公司第八届董事会第十四次会议决议，公司新增注册资本 2,720,520.00 元，即授予李建丽等 147 名股权激励对象的 2,720,520 股股票期权符合行权条件，股票期权的行权价格为每股 10.36 元。上述增资事项已经中准吉验字【2015】003 号审验确认。

28、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)	91,016,020.18	55,053,054.86		146,069,075.04
其他资本公积	66,456,246.97	27,830,200.00	32,128,564.45	62,157,882.52
合计	157,472,267.15	82,883,254.86	32,128,564.45	208,226,957.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加 55,053,054.86 元的原因：1、根据 2014 年度第一次临时股东大会关于《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的决议及 2015 年 8 月 18 日召开的公司第八届董事会第十四次会议决议，公司授予李建丽等 147 名股权激励对象的股票期权 2,720,520 股行权，行权价格为每股 10.36 元，共收到增资款 28,184,587.20 元，其中计入股本 2,720,520.00 元，差额 25,464,067.20 元计入资本公积-股本溢价；2、因股票期权第一个行权期符合行权条件及首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件，原计入资本公积-其他资本公积的股权激励费用 13,059,800.00 元转入资本公积-股本溢价。3、根据 2015 年 8 月 24 日召开的 2015 年度公司第一次临时股东大会决议，公司吸收合并原子公司-通化东宝永健制药有限公司，吸收合并事项导致增加股本溢价 16,529,187.66 元

(2) 其他资本公积本期增加 27,830,200.00 元的原因：1、根据 2014 年度第一次临时股东大会关于《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的决议，以 2014 年 7 月 15 日为股权激励计划的授予日，授予股权激励对象的股票期权和限制性股票在授予日的公允价值总额为 50,359,600.00 元。根据 2015 年 8 月 18 日召开的公司第八届董事会第十四次会议决议，注销不符合行权条件的 8 万股股票期权后，报告期应分摊的股权激励费用 22,035,100.00 元，计入资本公积-其他资本公积。2、以 2015 年 12 月 31 日本公司股票在公开市场的收盘价为预计行权价格，预计行权时股票公允价值超过等待期内确认成本费用的差额所形成的递延所得税影响为 7,339,200.00 元，扣除期初余额 1,544,100.00 元的影响，同时增加递延所得税资产和资本公积-其他资本公积 5,795,100.00 元。

(3) 其他资本公积本期减少 32,128,564.45 元的原因：1、根据 2015 年 8 月 18 日召开的公司第八届董事会第十四次会议决议，因股票期权第一个行权期符合行权条件及首次授予限制性股

票第一个解锁期符合解锁条件，原计入资本公积—其他资本公积的股权激励费用 13,059,800.00 元转入资本公积—股本溢价；2、报告期吸收合并原子公司—通化东宝永健制药有限公司，转销了其政策性搬迁利得形成的其他资本公积期初余额 18,141,687.66 元。3、根据联营公司—厦门特宝生物工程股份有限公司财务报表，调减其他权益变动形成的其他资本公积 927,076.79 元。

29、 库存股

√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
限制性股票回购义务	28,875,000.00			28,875,000.00
合计	28,875,000.00			28,875,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2014年度第一次临时股东大会关于《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的决议，李一奎等5名股权激励对象认购限制性股票550万股，认购价格为每股7.50元，公司就相应的回购义务全额确认了库存股4,125万元。2015年8月18日公司召开第八届董事会第十四次会议，会议通过了限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的决议，公司已经相应减少了回购义务库存股1,237.50万元，库存股余额2,887.50万元为尚未解锁的限制性股票形成的回购义务。

30、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	18,845,010.00		18,845,010.00				0.00
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	18,845,010.00		18,845,010.00				0.00

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	18,845,010.00		18,845,010.00				0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

报告期公司通过上交所的交易系统转让了持有的全部通葡股份股票（即300万股），该权益工具原在可供出售金融资产项目核算，初始投资成本为1,196.94万元，报告期初的公允价值为3,414.00万元。处置时公司将扣除所得税影响后的其他综合收益1,884.501万元全部结转至当期投资收益。

31、 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	273,938,836.01	50,332,345.98		324,271,181.99
任意盈余公积				
合计	273,938,836.01	50,332,345.98		324,271,181.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加50,332,345.98元，为公司本级按照净利润的10%提取的法定盈余公积。

32、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	686,266,204.66	716,493,313.46
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	686,266,204.66	716,493,313.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	492,958,977.12	279,780,914.89
减：提取法定盈余公积	50,332,345.98	30,571,515.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	206,020,105.60	186,291,005.00
转作股本的普通股股利	103,010,053.00	93,145,503.00
期末未分配利润	819,862,677.20	686,266,204.66

根据2015年4月29日召开的公司2014年度股东大会决议，本公司以2014年末总股本1,030,100,528股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），每10股送红股1股，共派发现金股利206,020,105.60元，股票股利103,010,053.00元。

33、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	1,655,900,809.40	410,310,236.89	1,438,886,211.24	448,111,320.98
其他业务	13,411,639.41	2,612,300.46	12,453,866.45	3,935,932.14
合计	1,669,312,448.81	412,922,537.35	1,451,340,077.69	452,047,253.12

营业收入本期发生额较上期增长 15.02%，主要原因：1、核心品种重组人胰岛素原料药及注射剂系列产品营业收入同比增长 21.89%，一是公司多年来持续重点开拓基层医疗市场，在基层医疗市场的占有率有所提升，按上年同期可比价格计算营业收入同比增长 8.30%。二是根据财税[2009]9号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，公司本级生物制品（重组人胰岛素原料药和注射剂）从 2015 年 1 月 1 日起适用 3% 的增值税征收率，税率变动导致生物制品不含税收入提高致使报告期营业收入同比增长 13.59%。2、建材产品、中西成药及甘舒霖笔等医疗器械产品的营业收入均有不同程度下降，导致公司整体营业收入增长率低于重组人胰岛素原料药及注射剂系列产品的增长率。

(1) 按行业分类：

行业	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
制药行业	1,623,554,188.58	372,769,121.24	1,250,785,067.34	1,378,460,892.85	396,793,884.08	981,667,008.77
建材行业	45,758,260.23	40,153,416.11	5,604,844.12	72,879,184.84	55,253,369.04	17,625,815.80
合计	1,669,312,448.81	412,922,537.35	1,256,389,911.46	1,451,340,077.69	452,047,253.12	999,292,824.57

(2) 按主要品种分类：

品种	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
重组人胰岛素原料药及注射剂系列产品	1,373,780,767.44	198,331,982.38	1,175,448,785.06	1,127,079,144.57	213,034,098.45	914,045,046.12
镇脑宁胶囊	76,165,437.40	33,533,411.89	42,632,025.51	83,246,343.56	37,038,832.29	46,207,511.27
塑钢窗及型材	45,758,260.23	40,153,416.11	5,604,844.12	72,879,184.84	55,253,369.04	17,625,815.80
东宝甘泰片	7,328,621.30	1,383,808.96	5,944,812.34	10,064,960.53	2,013,569.10	8,051,391.43
甘舒霖笔、血糖仪等医疗器械	149,981,055.71	134,957,234.40	15,023,821.31	140,609,965.62	138,368,152.54	2,241,813.08
其他品种及其他业务收入	16,298,306.73	4,562,683.61	11,735,623.12	17,460,478.57	6,339,231.70	11,121,246.87
合计	1,669,312,448.81	412,922,537.35	1,256,389,911.46	1,451,340,077.69	452,047,253.12	999,292,824.57

(3) 前五名客户的营业收入情况：

项目	营业收入	占全部营业收入的比例
----	------	------------

通化东宝进出口有限公司	48,593,798.49	2.91%
国药控股河南股份有限公司	43,875,003.47	2.63%
国药乐仁堂医药有限公司	43,628,989.17	2.61%
国药控股湖南股份有限公司	42,008,679.67	2.52%
华润河南医药有限公司	41,294,484.82	2.47%
合 计	219,400,955.62	13.14%

34、 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
营业税	1,825,512.90	1,612,062.14
城市维护建设税	881,154.28	1,879,676.40
教育费附加	1,705,500.88	4,890,713.19
地方教育费附加	1,137,145.24	3,151,077.14
合 计	5,549,313.30	11,533,528.87

其他说明：

营业税金及附加本期发生额比上期下降51.89%，主要原因：公司本级生物制品（重组人胰岛素原料药和注射剂）的增值税从2015年1月1日起适用3%的征收率，导致报告期公司本级实缴增值税同比下降了70.44%，故以实缴增值税为主要基数的城建及教育费附加也大幅下降。

35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	21,069,237.99	16,653,403.28
职工福利费	1,204,993.81	29,919.16
各项职工保险费	970,885.61	793,958.96
折旧费	404,721.19	456,042.66
运输费	7,418,308.74	3,963,862.78
广告费	3,491,915.73	757,930.18
差旅费	319,873,331.12	341,872,379.13
办公费	7,390,817.38	249,521.18
邮电费	1,760,013.40	560,787.26
会议费	21,615,645.98	9,624,132.50
宣传费	52,643,632.18	44,146,290.58
招待费	789,943.81	434,407.27
咨询费	452,630.71	942,596.32
其他	28,203,671.57	19,263,574.70
合 计	467,289,749.22	439,748,805.96

其他说明：

报告期销售费用率同比下降2.31%，是公司持续重点开拓基层医疗市场同时加大销售费用支出控制力度的合力所致。

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	34,253,870.08	29,703,047.37
职工福利费	3,768,068.60	3,232,189.13
各项职工保险费	5,657,377.33	5,946,114.31
住房公积金	815,528.97	968,681.60
折旧费	32,023,632.28	31,559,894.99
办公费	510,007.14	578,365.02
差旅费	3,828,341.76	3,653,248.02
运输费	247,057.00	2,976,332.07
工会经费	1,719,177.92	1,486,574.62
职工教育经费	2,164,179.78	1,866,908.26
无形资产摊销	2,234,709.13	2,114,237.67
水电费	2,738,432.88	1,008,077.97
业务招待费	1,667,441.29	1,353,423.03
取暖费	148,109.86	309,675.59
税金	3,715,706.07	4,069,339.19
汽车费用	4,833,503.56	5,053,512.86
邮电费	341,766.44	336,603.86
处理流动资产损失	2,506,321.23	
财产保险费	1,691,952.62	774,173.20
排污费	193,572.00	207,660.00
维修费	3,437,539.24	1,359,403.56
出口费用	1,329,195.22	1,183,718.54
进出口代理费	6,313,246.65	
宣传费		1,056,846.90
研究开发费用	53,421,588.70	50,928,097.13
专利维护费	1,103,448.00	1,103,448.00
防洪基金	1,378,699.78	1,125,974.32
审计费	2,153,750.00	1,330,000.00
税务代理费用	388,349.51	359,223.30
股权激励费用摊销	22,035,100.00	13,059,800.00
其他费用	14,214,742.01	15,474,479.54
合计	210,834,415.05	184,179,050.05

其他说明：

管理费用本期发生额同比增加14.47%，主要是工资、处理流动资产损失、进出口代理费、股权激励费用等同比增加所致。

37、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	18,205,095.70	27,496,245.05
减：利息收入	-2,103,997.72	-683,490.29
手续费	488,567.91	139,214.23
汇兑损益	366,446.59	-107,524.25
合计	16,956,112.48	26,844,444.74

其他说明：

财务费用本期发生额较上期下降36.84%，主要原因：1、根据2013年12月9日和12月11日公司《关于向控股子公司提供借款的公告》和《对外投资公告》，以及单独主体一通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司丽景花园住宅小区项目开发实际情况，报告期房地产开发项目的借款费用22,901,765.76元符合资本化条件，在合并报表时抵销了公司本级等额的利息支出金额。2、报告期公司本级短期借款额度增加较大，未抵销前的利息支出同比增加49.50%。

38、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	1,908,187.10	14,427,305.94
二、存货跌价损失	4,861,372.21	1,192,793.68
合计	6,769,559.31	15,620,099.62

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期下降 56.66%，主要是计提的坏账准备大幅下降所致，具体原因：报告期应收款项回款良好，余额同比略有下降，且近年新增应收款项的周转天数基本控制在 1 年以内。

39、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	-14,529,230.67	6,063,353.05
处置长期股权投资产生的投资收益	34,750,116.06	
合计	20,220,885.39	6,063,353.05

其他说明：

投资收益本期发生额较上期增加 2.33 倍，主要原因：1、报告期公司通过上交所的交易系统转让了持有的全部通葡股份股票（即 300 万股），处置可供出售金融资产产生投资收益 34,750,116.06 元。2、权益法核算的长期股权投资收益 -14,529,230.67 元，为根据联营公司—厦门特宝生物工程股份有限公司 2015 年度财务报表，按 34.41% 的持股比例进行权益法调整所致。

40、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	175,240.30	6,659.36	175,240.30
其中：固定资产处置利得	175,240.30	6,659.36	175,240.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,019,924.36	2,853,314.78	4,019,924.36
罚款收入	18,385.00	7,180.00	18,385.00
减免房产、土地税利得		1,318,065.28	
其他	300,129.98	67,119.41	300,129.98
合计	4,513,679.64	4,252,338.83	4,513,679.64

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
吉林省人力资源和社会保障厅引进国外技术、管理人才		18,809.00	与收益相关
吉林省工商局驰名商标奖励		1,000,000.00	与收益相关
山参研究和开发专项资金		600,000.00	与收益相关
地特胰岛素研发专项资金		500,000.00	与收益相关
技术监督局产品质量奖励	120,000.00	120,000.00	与收益相关
重大新药创制科技重大专项(国卫科药专项管办[2015]122-108002号)	2,000,000.00		与收益相关
人社部、财政部、国家发改委、工信部关于失业保险支持企业稳定岗位补助(人社部发[2014]76号)	136,000.00		与收益相关
吉林省能源局、财政厅做好2015年电力需求侧管理专项资金(吉能电力[2014]194号)	400,000.00		与收益相关
政策性搬迁新建资产补偿款(通化县人民政府通政函[2011]118号)	602,674.36	452,005.78	与资产相关
省级农业产业化贷款财政贴息(吉财农指[2013]365号)	636,250.00	162,500.00	与资产相关
通化县财政局专项基金(吉财企指[2014]913号)	125,000.00		与资产相关
合计	4,019,924.36	2,853,314.78	/

41、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	25,478.77	6,665,976.79	25,478.77
其中：固定资产处置损失	25,478.77	6,665,976.79	25,478.77
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	3,050,000.00	1,002,665.00	3,050,000.00
滞纳金	27,292.94	50,719.20	27,292.94
其他	103,952.66	144,975.86	103,952.66
合计	3,206,724.37	7,864,336.85	3,206,724.37

42、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	83,055,119.55	52,965,517.33
递延所得税费用	-2,600,863.25	-5,686,490.76
合计	80,454,256.30	47,279,026.57

所得税费用本期发生额较上期增加 70.17%，主要原因：1、本期所得税费用较上期增加 3,008.96 万元，主要是公司本级利润总额较上期增加 22,790.32 万元导致的；2、递延所得税费用较上期增加 308.56 万元。

(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	570,518,602.76
因子公司有未弥补亏损而调增计税利润总额	13,435,330.30
调整后计税利润总额	583,953,933.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	87,593,089.96
子公司适用不同税率的影响	
子公司异地建安收入预缴所得税的影响	20,807.07
调整以前期间所得税的影响	482,623.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,311,886.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
技术开发费加计扣除的影响	-3,737,262.52
权益法核算联营企业投资收益	2,179,384.60
股权激励费用对应交所得税费用的影响	-4,795,410.00
股权激励费用形成递延所得税资产的影响	-1,346,295.00
因资产减值损失、递延收益、职教经费及合并抵销等形成递延所得税资产的影响	-1,254,568.25

所得税费用	80,454,256.30
-------	---------------

43、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
以后将重分类进损益的其他综合收益		
1、可供出售金融资产公允价值变动损益	-18,845,010.00	7,956,000.00
2、权益法下在被投资单位的其他综合收益中享有的份额		
合 计	-18,845,010.00	7,956,000.00

44、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
1、政府补助	4,546,000.00	8,738,809.00
2、收通化县财政局欠款	2,000,000.00	2,000,000.00
3、利息收入	2,103,997.72	983,671.28
4、其他款项	2,695,526.85	6,757,100.41
5、通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司预收丽景花园小区诚意金	2,110,000.01	3,730,000.00
6、北京东宝生物技术有限公司收取的房屋租金	10,268,975.45	8,582,200.70
7、收辅仁药业集团有限公司往来款		22,000,000.00
合 计	23,724,500.03	52,791,781.39

(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
1、各项销售费用	384,083,188.37	365,002,015.63
2、各项管理费用	34,493,595.84	27,177,529.30
3、其他	15,615,460.35	10,516,904.28
合 计	434,192,244.56	402,696,449.21

(3). 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
支付华广生技投资款	225,203,518.33	
合 计	225,203,518.33	

(5) 吸收投资收到的现金:

项 目	本期发生额	上期发生额
股权激励计划中限制性股票增资款		41,250,000.00

股权激励计划中股票期权行权增资款	28,184,587.20	
合 计	28,184,587.20	41,250,000.00

(6) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
发放基金公司及自然人现金红利	129,236,903.40	119,112,937.20
发放大股东东宝实业集团有限公司股利	76,783,202.20	67,178,067.80
银行借款利息支出(含资本化利息支出)	41,106,861.46	36,328,645.78
合 计	247,126,967.06	222,619,650.78

45、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	490,064,346.46	276,539,223.79
加：资产减值准备	6,769,559.31	15,620,099.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,122,527.49	104,158,200.01
无形资产摊销	8,721,195.61	8,602,113.04
长期待摊费用摊销	1,103,448.00	1,103,448.00
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)	-149,761.53	6,659,317.43
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)	18,205,095.70	27,496,245.05
投资损失(收益以“－”号填列)	-20,220,885.39	-6,063,353.05
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,600,863.25	-5,686,490.76
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-330,050,202.57	-286,958,045.75
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	13,971,988.92	28,614,774.59
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-13,357,861.99	35,804,557.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	294,578,586.76	205,890,089.83
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	212,207,792.45	201,875,913.19
减: 现金的期初余额	201,875,913.19	216,057,746.46
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	10,331,879.26	-14,181,833.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(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	212,207,792.45	201,875,913.19
其中: 库存现金	6,718.65	7,200.74
可随时用于支付的银行存款	212,201,073.80	201,868,712.45
可随时用于支付的其他货币资金		
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	212,207,792.45	201,875,913.19
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有者权益变动表项目注释

少数股东权益:

项目	本期发生额	上期发生额
上年期初余额	22,756,172.62	25,043,038.05
加: 归属于少数股东的损益	-2,894,630.66	-3,241,691.10
少数股东投入资本		
少数股东享有的其他权益变动的份额		954,825.67
减: 对少数股东的利润分配		
其他	159,008.00	
期末余额	19,702,533.96	22,756,172.62

47、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

48、外币货币性项目

适用 不适用

49、套期

适用 不适用

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

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

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：

1、报告期新设成立全资子公司—你的（上海）医疗咨询有限公司，故合并范围增加，具体情况如下：

金额单位：元

单位名称	期末净资产	本期净利润	实收成本	公司期末持股比例
你的（上海）医疗咨询有限公司	850,000.00	-150,000.00	1,000,000.00	100%

2、根据2015年8月24日召开的公司2015年度第一次临时股东大会决议，公司吸收合并了原子公司—通化东宝永健制药有限公司。故报告期公司仅将其年初至吸收合并时点的经营成果和现金流量纳入了合并范围，吸收合并时点具体情况如下：

金额单位：元

单位名称	合并时点净资产	期初至合并时点净利润	合并时点公司持股比例
通化东宝永健制药有限公司	1,990,686.37	-1,189,466.70	100%

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). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通化东宝环保建材股份有限公司	通化县快大茂镇黎明村	通化县快大茂镇黎明村	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	79.24		设立或投资取得的子公司
长春东宝药业有限公司	长春市高新区创新路 66 号	长春市高新区创新路 66 号	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产等	95.00		设立或投资取得的子公司
北京东宝生物技术有限公司	北京经济技术开发区东环北路 11 号	北京经济技术开发区东环北路 11 号	生物制品、天然药物的技术开发等	100.00		设立或投资取得的子公司
通化统博生物医药有限公司	通化县东宝新村	通化县东宝新村	小容量注射剂、冻干粉针剂、原料药项目建设	60.00		设立或投资取得的子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	通化县快大茂镇黎明村	通化县快大茂镇黎明村	房地产开发、出售、二手房交易	100.00		单独主体
你的(上海)医疗咨询有限公司	海市金山区枫泾镇环东一路 88 号	海市金山区枫泾镇环东一路 88 号	医疗咨询	100.00		设立或投资取得的子公司

其他说明：

1、子公司无持股比例不同于表决权比例的情况。

2、单独主体纳入合并范围的说明：

2013 年 12 月 26 日，本公司的控股子公司通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司与通化东宝金弘基房地产开发有限公司签订了投资合作协议，协议约定：通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司合计投资 5,000 万元，投资比例为 51%：49%，设立通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司（以下简称“金弘基一分公司”）。通化东宝金弘基房地产开发有限公司以资质作为出资并负责房地产项目的管理和运转。通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司按出资比例享受收益分配，通化东宝金弘基房地产开发有限公司享受一次性固定收入 100 万元，不再参与收益分配。

由于满足以下条件：1、金弘基一分公司的资产是偿付其负债或其他权益的唯一来源，不能用于偿还金弘基一分公司以外的通化东宝金弘基房地产开发有限公司的其他负债；2、除通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司外，其他方不享有与金弘基一分公司资产相关

的权利，也不享有与金弘基一分公司资产剩余现金流量相关的权利。故本公司将金弘基一分公司视为通化东宝金弘基房地产开发有限公司可分割的部分，纳入本公司合并财务报表范围。

报告期，公司本级吸收合并了原子公司—通化东宝永健制药有限公司，通化东宝永健制药有限公司在金弘基一分公司中的权益和风险由公司本级承继。

3、报告期，公司收购了原子公司—通化东宝永健制药有限公司少数股东持有的 5% 股权，之后将原子公司吸收合并。2015 年 10 月，原子公司—通化东宝永健制药有限公司注销了工商和税务登记。

(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
通化东宝环保建材股份有限公司	20.76%	-2,766,069.79		15,894,491.94
长春东宝药业有限公司	5.00%	-131,032.54		-457,180.31
通化统博生物医药有限公司	40.00%	2,471.67		4,265,222.33
合计		-2,894,630.66		19,702,533.96

(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
通化东宝环保建材股份有限公司	623,374,877.28	81,925,714.04	705,300,591.32	634,522,680.22		634,522,680.22	368,590,805.76	85,577,476.57	454,168,282.33	373,443,828.36		373,443,828.36
长春东宝药业有限公司	124,176.50	33,178,476.30	33,302,652.80	42,446,258.99		42,446,258.99	108,908.81	34,714,013.37	34,822,922.18	41,345,877.67		41,345,877.67
通化统博生物医药有限公司	8,544,851.52	2,444,655.82	10,989,507.34	326,451.52		326,451.52	4,257,271.10	6,433,167.32	10,690,438.42	33,561.78		33,561.78

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
通化东宝环保建材股份有限公司	59,727,250.31	-9,946,542.87	-9,946,542.87	-12,147,078.69	77,079,144.62	-9,609,624.37	-9,609,624.37	2,978,767.80
长春东宝药业有限公司		-2,620,650.70	-2,620,650.70	34,467.58		-1,220,214.44	-1,220,214.44	-27,608.42
通化统博生物医药有限公司	5,801,941.73	6,179.18	6,179.18	5,331,164.22		-1,403.24	-1,403.24	-874,986.13

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门特宝生物工程股份有限公司	海沧新阳工业区翁角路330号	海沧新阳工业区翁角路330号	生物制品研究、开发及技术服务、技术咨询；冻干粉针剂、小容量注射剂生产等。	34.41		权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期初余额/ 上期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	厦门特宝生物工程股份有限公司		厦门特宝生物工程股份有限公司	
流动资产	225,883,131.61		193,575,807.41	
非流动资产	311,182,931.45		282,819,420.93	
资产合计	537,066,063.06		476,395,228.34	
流动负债	99,826,792.37		55,675,722.94	
非流动负债	21,664,891.37		17,041,221.35	
负债合计	121,491,683.74		72,716,944.29	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	415,574,379.32		403,678,284.05	
按持股比例计算的净资产份额	142,981,689.80		158,437,997.26	
调整事项	-20,476,331.00			
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--本期被投资方会计政策变更调减期初未分配利润对投资收益的影响	-19,549,254.21			
--其他	-927,076.79			
对联营企业权益投资的账面价值	142,981,689.80		158,437,997.26	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	215,845,638.71		192,976,035.70	
净利润	11,896,095.27		10,966,985.12	
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	11,896,095.27		10,966,985.12	
本年度收到的来自联营企业的股利				

3、重要的共同经营

适用 不适用

4、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

5、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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：万元 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 (%)
东宝实业集团有限公司	通化县东宝新村	建筑材料、机械设备购销；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料等	25,900	37.18	37.18

本企业最终控制方是：东宝实业集团有限公司

2、本企业的子公司情况

子公司及单独主体名称	企业类型	注册地址	法定代表人或负责人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司的持股比例	本公司的表决权比例
通化东宝环保建材股份有限公司	股份公司	通化县快大茂镇黎明村	孙波	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	12,000	79.24%	79.24%
长春东宝药业有限公司	有限公司	长春市高新开发区创新路66号	孙波	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产等	1,000	95.00%	95.00%
北京东宝生	有限	北京经济	冷春生	生物制品、天然	10,000	100.00%	100.00%

物技术有限公司	公司	技术开发区东环北路11号		药物的技术开发等			
通化统博生物医药有限公司	有限公司	通化县东宝新村	冷春生	小容量注射剂、冻干粉针剂、原料药项目建设	1,000	60.00%	60.00%
你的(上海)医疗咨询有限公司	有限公司	海市金山区枫泾镇环东一路88号	李聪	医疗咨询	100	100%	100%
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	分公司	通化县快大茂镇黎明村	王君业	房地产开发、出售、二手房交易	0.00	100.00%	100.00%

3、本企业合营和联营企业情况

联营公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
厦门特宝生物工程股份有限公司	股份公司	海沧新阳工业区翁角路330号	兰春	生物制品研究、开发及技术服务、技术咨询；冻干粉针剂、小容量注射剂生产等	33,280	34.41%	34.41%

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
通化东宝进出口有限公司	母公司的全资子公司
通化创新彩印有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝建筑工程有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝医药经营有限公司	母公司的全资子公司
吉林恒德环保有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
通化安睿特生物制药有限公司	母公司的控股子公司
通化东宝五药有限公司	母公司的全资子公司
通化鸿宝药业有限公司	其他
通化东宝生物科技有限公司	母公司的全资子公司
上海彤宝投资咨询有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝金弘基物业管理有限公司	母公司的控股子公司
上海天选投资有限公司	母公司的控股子公司
北京源荷根泽科技有限公司	其他

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
通化东宝进出口有限公司	采购原料及接受代理进出口劳务等	201,834,535.10	243,039,545.66
通化创新彩印有限公司	采购原料	26,486,510.38	30,682,645.47
吉林恒德环保有限公司	采购材料及接受环保处理劳务等	12,458,150.00	12,938,295.25
通化东宝建筑工程有限公司	建筑施工	58,000,000.00	56,601,578.80
通化东宝进出口有限公司	进口设备及维修备件	33,506,369.86	3,711,863.11

出售商品/提供劳务情况表

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
通化东宝进出口有限公司	销售药品	48,593,798.49	72,754,542.91
通化东宝医药经营有限公司	销售药品	2,945,978.38	5,829,928.77
通化东宝金弘基房地产开发有限公司	销售建材	7,112,410.16	8,687,930.73
东宝实业集团有限公司	销售建材	2,065,451.59	3,749,277.55

(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

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吉林恒德环保有限公司	污水处理设备	1,709,401.70	1,709,401.71

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方(保证人名称)	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东宝实业集团有限公司	135,000,000.00	2015/10/22	2016/12/31	否

(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	2,127,700.00	2,196,500.00

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	通化东宝医药经营有限公司	3,927,019.25	285,659.31	7,084,125.04	441,906.33
应收账款	通化东宝进出口有限公司	439,345.47	21,967.27	3,637,734.75	181,886.74
应收账款	通化东宝金弘基房地产开发有限公司	4,069,835.79	203,491.79	2,257,805.90	112,890.30
预付款项	通化东宝进出口有限公司	12,855,785.84		27,932,516.22	
在建工程-预付	通化东宝进出口有限公司	62,208,001.12			
预付款项	通化创新彩印有限公司			46,186.00	
其他应收款	通化东宝进出口有限公司	52,509.91	28,603.33	85,509.91	61,089.21

(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
应付账款	通化创新彩印有限公司	749,665.48	5,349,509.10
应付账款	通化东宝建筑工程有限公司	337,734.02	548,149.88
其他应付款	吉林恒德环保有限公司	8,587,170.70	5,273,980.76

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	13,059,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格：10.36 元/股；合同剩余期限：30 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票行权价格：7.50 元/股；合同剩余期限：30 个月

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公开市场交易收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	可行权人数的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,434,100.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,035,100.00

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2016年4月17日)，本公司除尚有224,360.00元银行承兑汇票已背书未到期外,无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

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	454,332,440.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	454,332,440.20

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、利润分配预案：公司拟以 2015 年末总股本 1,135,831,101 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），每 10 股送红股 2 股。其中：现金红利 227,166,220.20 元，股票股利 227,166,220 元，共计分配利润 454,332,440.20 元，尚余未分配利润 365,530,237.00 元，结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交 2015 年年度股东大会审议。

2、大股东股权质押：(1) 2016 年 1 月 29 日，本公司接东宝实业集团有限公司通知，东宝实业集团有限公司与吉林银行股份有限公司通化新华支行签定股权质押合同，将其持有的本公司 22,000,000 股（股份性质为无限售条件流通股，占公司股份总额的 1.94%）质押给吉林银行股份

有限公司通化新华支行，质押期限为壹年。该质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，质押登记日为 2016 年 1 月 27 日。(2) 2016 年 3 月 14 日，本公司接东宝实业集团有限公司通知，东宝实业集团有限公司与中国建设银行股份有限公司通化分行签定股权质押合同，将其持有的本公司 10,000,000 股（股份性质为无限售条件流通股，占公司现有股份总额的 0.88%）股权质押给中国建设银行股份有限公司通化分行，质押期限为壹年。该质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，质押登记日为 2016 年 3 月 10 日。(3) 2016 年 3 月 31 日，本公司接到东宝集团通知，东宝集团与吉林银行股份有限公司通化新华支行签定股权质押合同，将其持有公司的 6,500,000 股（股份性质为无限售条件流通股，占公司股份总额的 0.57%）股权质押给吉林银行股份有限公司通化新华支行，质押期限为壹年。该质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，质押登记日为 2016 年 3 月 29 日。(4) 2016 年 4 月 14 日，本公司接到东宝集团通知，东宝集团与吉林银行股份有限公司通化新华支行签定股权质押合同，将其持有公司的 11,000,000 股（股份性质为无限售条件流通股，占公司股份总额的 0.97%）股权质押给吉林银行股份有限公司通化新华支行，质押期限为壹年。该质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续，质押登记日为 2016 年 4 月 12 日。

截至本财务报表签发日(2016年4月17日)，东宝实业集团有限公司共计质押股份336,027,472股，占其所持有本公司股份总额的79.57%，占本公司股份总额的29.58%。

3、2016年3月9日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对本公司非公开发行A股股票筹建慢病管理平台的申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请无条件审核通过。截至本财务报表签发日(2016年4月17日)，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。

4、2015年12月21日，公司向华广生技股份有限公司全额支付了认购1200万股私募普通股并获得特许经营权的总对价114,000万新台币，汇率折算后公司实际付款总额为22,520.35万元。2016年1月12日，华广生技股份有限公司完成了股权工商变更手续，即认购1200万股私募普通股已于台湾地区经济部完成过户交割。2016年2月5日，华广生技股份有限公司增选董事的股东会如期召开，本公司总经理李聪先生获得了5个董事席位中的1席。至此，本公司能够对华广生技股份有限公司的财务和经营政策实施重大影响。

5、2015年12月31日，公司的控股子公司—通化东宝环保建材股份有限公司在《通化日报》上刊登了告知债权人的减资公告，拟将注册资本由壹亿贰仟万元人民币减少至壹亿元人民币。相关减资事项正在办理中。

6、截至本财务报表签发日(2016年4月17日)，除上述事项外，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

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

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		账面余额		坏账准备	
	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	447,569,982.18	100.00	126,234,381.41	28.20	444,534,541.78	100.00	126,278,741.39	28.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	447,569,982.18	/	126,234,381.41	/	444,534,541.78	/	126,278,741.39	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	331,153,806.23	16,557,690.31	5.00%
1 至 2 年	5,053,593.36	353,751.54	7.00%
2 至 3 年	1,424,788.45	113,983.08	8.00%
3 至 4 年	236,411.50	47,282.30	20.00%
4 至 5 年	771,012.08	231,303.62	30.00%
5 年以上	108,930,370.56	108,930,370.56	100.00%
合计	447,569,982.18	126,234,381.41	28.20%

确定该组合依据的说明：

本期计提坏账准备金额 1,550,421.70 元，吸收合并原子公司一通化东宝永健制药有限公司转入坏账准备 428,630.37 元。本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

(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 1,550,421.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,023,412.05

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：

应收账款期末余额位列前五名的单位：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例
云南东骏药业有限公司	销售客户	13,229,021.14	1 年以内	2.95%
华润吉林康乃尔医药有限公司	销售客户	10,950,905.13	1 年以内	2.45%
国药控股黑龙江有限公司	销售客户	10,121,815.00	1 年以内	2.26%
华润河南医药有限公司	销售客户	9,375,058.00	1 年以内	2.09%
国药控股湖南有限公司	销售客户	8,526,519.50	1 年以内	1.91%

合 计		52,203,318.77		11.66%
-----	--	---------------	--	--------

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		账面余额		坏账准备	
	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	748,491,170.32	100.00	1,001,852.99	0.13	544,733,118.42	100.00	1,013,393.11	0.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	748,491,170.32	/	1,001,852.99	/	544,733,118.42	/	1,013,393.11	/

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年以内小计	647,047,712.46	98,131.65	5.00%
1至2年	607,991.56	20,013.15	7.00%
2至3年	11,669,192.67	380,862.94	8.00%
3至4年	20,546,703.04	20,000.00	20.00%
4至5年	14,232,258.15	600.00	30.00%
5年以上	54,387,312.44	482,245.25	100.00%
合计	748,491,170.32	1,001,852.99	0.13%

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

(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-11,540.12元;本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

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

(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 (%)
通化县财政局	往来款	4,679,978.38	2-3 年: 46,885.20; 3-4 年: 2,690,000.00; 5 年以上: 1,943,093.18	0.63
北京伽拓医药研究有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	0.13
北京普林格医药技术有限公司	往来款	520,000.00	1 年以内	0.07
马永生	往来款	148,373.29	2-3 年: 100,000.00; 5 年以上: 48,373.29	0.02
第二军医大学长征医院	往来款	140,627.20	1 年以内: 1,000.00; 1-2 年: 139,627.20	0.02
合计	/	6,488,978.87	/	0.87

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

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	237,454,451.68		237,454,451.68	241,591,951.68		241,591,951.68
对联营、合营企业投资	142,981,689.80		142,981,689.80	158,437,997.26		158,437,997.26
合计	380,436,141.48		380,436,141.48	400,029,948.94		400,029,948.94

(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
通化东宝环保建材	95,088,000.00			95,088,000.00		

股份有限公司						
通化东宝永健制药有限公司	30,637,500.00	1,612,500.00	32,250,000.00			
长春东宝药业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
北京东宝生物技术有限公司	100,366,451.68			100,366,451.68		
通化统博生物医药有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
你的（上海）医疗咨询有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	241,591,951.68	28,112,500.00	32,250,000.00	237,454,451.68		

1、报告期，公司支付了 1,771,508.00 元的对价收购了原子公司-通化东宝永健制药有限公司少数股东的持有的 5% 股权。之后，公司将其吸收合并，原子公司-通化东宝永健制药有限公司注销。

2、公司承继了原子公司-通化东宝永健制药有限公司对通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司的投资 25,500,000.00 元。

3、报告期，公司出资 1,000,000.00 元新设成立全资子公司—你的（上海）医疗咨询有限公司。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业								
厦门特宝生物工程股份有限公司	158,437,997.26		-14,529,230.67		-927,076.79			142,981,689.80
小计	158,437,997.26		-14,529,230.67		-927,076.79			142,981,689.80
合计	158,437,997.26		-14,529,230.67		-927,076.79			142,981,689.80

其他说明：

联营企业长期股权投资的本期增减变动情况，详见合并财务报表注释 28、资本公积和注释 39、投资收益的解释说明。

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	1,610,168,684.29	370,971,064.99	1,364,544,683.26	393,997,323.54
其他业务	25,803,083.25	856,177.95	17,691,327.36	933,297.64
合计	1,635,971,767.54	371,827,242.94	1,382,236,010.62	394,930,621.18

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	-14,529,230.67	6,063,353.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	34,750,116.06	
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	20,220,885.39	6,063,353.05

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	149,761.53	详见合并财务报表注释 40、41 营业外收入、营业外支出的解释说明
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，	4,019,924.36	详见合并财务报表注释

按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		40、营业外收入科目的解释说明
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	34,750,116.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,173,318.36	
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	-2,862,730.62	详见合并财务报表注释 40、41 营业外收入、营业外支出的解释说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,540,298.63	
少数股东权益影响额	-477,488.57	
合计	31,212,602.49	

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	21.81	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.43	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
备查文件目录	二、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	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公司原稿。

董事长：李一奎

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 17 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