



山西振东制药股份有限公司

2015 年年度报告

2016-031

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李安平、主管会计工作负责人赵燕红及会计机构负责人(会计主管人员)赵燕红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杜冠华	独立董事	参加重要会议	宋瑞霖
王智民	董事	参加重要会议	董迷柱

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。本报告第四节“管理层讨论与分析-公司未来发展的展望”中已详述公司重大风险提示，敬请关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 288000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节 公司治理.....	79
第十节 财务报告.....	85
第十一节 备查文件目录.....	209

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、振东制药	指	山西振东制药股份有限公司
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
振东集团	指	山西振东健康产业集团有限公司（原山西振东实业集团有限公司）
振东泰盛	指	山西振东泰盛制药有限公司
振东安特	指	山西振东安特生物制药有限公司
振东开元	指	山西振东开元制药有限公司
医药公司	指	山西振东医药有限公司
北京研究院	指	北京振东光明药物研究院
中药材公司	指	山西振东道地药材开发有限公司
振东先导	指	山西振东先导生物科技有限公司
振东生物科技	指	北京振东生物科技有限公司
振东大药房	指	山西振东大药房连锁有限公司
营销公司	指	山西振东制药股份有限公司营销分公司
振东建筑	指	山西振东建筑工程有限公司
振东五和	指	山西振东五和健康食品股份有限公司
振东护理	指	山西振东家庭健康护理用品有限公司
康远制药	指	北京康远制药有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	振东制药	股票代码	300158
公司的中文名称	山西振东制药股份有限公司		
公司的中文简称	振东制药		
公司的外文名称（如有）	Shanxi Zhendong Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhendong Pharmacy		
公司的法定代表人	李安平		
注册地址	山西省长治县光明南路振东科技园		
注册地址的邮政编码	047100		
办公地址	山西省长治县光明南路振东科技园		
办公地址的邮政编码	047100		
公司国际互联网网址	www.zdjt.com		
电子信箱	zqb@zdjt.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁潞宏	
联系地址	山西省长治县光明南路振东科技园	
电话	0355-8096012	
传真	0355-8096018	
电子信箱	zqb@zdjt.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区百万庄大街 22 号院 2 号楼 511 室
签字会计师姓名	杨敏兰，刘志民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,262,093,088.98	1,919,484,998.09	17.85%	1,658,490,076.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,646,180.07	41,958,240.99	54.07%	74,017,156.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,824,995.05	20,265,705.03	106.38%	74,781,721.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,844,461.47	73,228,987.59	107.36%	-75,040,589.32
基本每股收益（元/股）	0.2245	0.1457	54.08%	0.2570
稀释每股收益（元/股）	0.2245	0.1457	54.08%	0.2570
加权平均净资产收益率	3.27%	2.15%	1.12%	3.87%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	4,070,453,799.16	2,858,339,655.52	42.41%	2,796,897,503.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,994,943,113.77	1,959,096,933.70	1.83%	1,945,940,027.07

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	435,314,155.99	563,371,088.08	523,995,586.87	739,412,258.04
归属于上市公司股东的净利润	14,914,956.96	17,211,143.73	17,887,702.13	14,632,377.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,341,564.48	10,011,110.55	13,475,886.80	8,996,433.22
经营活动产生的现金流量净额	-18,053,710.41	-4,601,537.74	-10,098,351.08	184,598,060.70

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	678,640.06	-98,387.80	25,045.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,875,159.95	26,597,780.87	42,145,118.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,617,951.03	-1,023,963.59	-37,253,566.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		48,000.00	27,400.00	
减：所得税影响额	2,897,994.81	3,816,378.86	5,675,199.26	
少数股东权益影响额（税后）	216,669.15	14,514.66	33,363.17	
合计	22,821,185.02	21,692,535.96	-764,564.17	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主要业务

公司属于国内大型综合性医药企业，主营业务包括中药材种植开发、中成药研发生产销售、化学原料药及制剂的研发生产销售、经营医药产品批发及零售等。主要生产抗肿瘤、心脑血管、抗感染、消化系统、维生素营养、呼吸系统、解热镇痛、补益中成药等八大用药系列，拥有11个剂型共598个品规，其中383个品规被《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》收录，属于《国家基本药物目录》品规156个。拥有14个独家产品或剂型。

##### (二) 主要产品

产品系列	主要产品	功能主治/适应症
抗肿瘤药	复方苦参注射液	清热利湿，凉血解毒，散结止痛。用于癌性疼痛的出血。
抗肿瘤药	比卡鲁胺胶囊	与促黄体生成素释放激素（LHRH）类似物或外科睾丸切除联合应用于晚期前列腺癌治疗。
抗肿瘤药	注射用香菇多糖	用于恶性肿瘤的辅助治疗。用于各期各种肿瘤的治疗。
心脑血管药	舒血宁注射液	扩张血管，改善微循环。用于缺血性心脑血管疾病、冠心病、心绞痛、脑栓塞、脑血管痉挛。
抗感染药	注射用氟氯西林钠	可用于耐青霉素的葡萄球菌及各种敏感菌引起的感染。
消化系统药	胶体果胶铋胶囊	用于慢性胃炎及缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感（烧心）、反酸。
维生素及矿物质	注射用氯化钾	治疗各种原因引起的低钾血症。
抗感染药	注射用阿莫西林钠氟氯西林钠	适用于敏感菌引起的呼吸道、消化道、泌尿道、皮肤软组织、骨和关节、口腔及耳鼻喉感染。
心脑血管药	脑震宁颗粒	凉血活血，化瘀通络，益血安神，宁心定智，除烦止呕。用于脑外伤引起的头痛、头晕，烦躁失眠，健忘惊悸，恶心呕吐。
抗感染药	注射用头孢硫脒	用于敏感菌所引起呼吸系统、肝胆系统、五官、尿路感染及心内膜炎、败血症。
消化系统药	马来酸曲美布汀胶囊	用于治疗胃肠运动功能紊乱。
心脑血管药	芪蛭通络胶囊	对脑中风所致的偏瘫，语言不利等症状改善显著；对脑中风恢复期，冠心病、心绞痛均有显著疗效。
维生素及矿物质	核黄素磷酸钠注射液	用于口角炎、唇炎、舌炎、眼结膜炎及阴囊炎等疾病的治疗。
维生素及矿物质	注射用维生素C	适用于防治坏血病，也可用于各种急慢性传染性感染及紫癜等辅助治疗。
心脑血管药	红花注射液	活血化瘀。用于治疗闭塞性脑血管疾病，冠心病，脉管炎。
心脑血管药	参柏舒心胶囊	活血祛痰，养阴益气，定悸除烦。用于心悸、怔忡、心烦失眠。
心脑血管药	冠心宁注射液	活血化淤，通脉养心。主用于冠心病、心绞痛。
呼吸系统类用药	银翘解毒胶囊	辛凉解表，清热解毒。用于风热感冒，发热头痛，咳嗽，口干，咽喉疼痛。



抗肿瘤药	注射用培美曲塞二钠	联合顺铂一线治疗不可切除的恶性胸膜间皮瘤。单药二线治疗非小细胞肺癌。
皮肤科用药	米诺地尔搽剂	本品用于治疗男性型脱发和斑秃。

### (三) 经营模式

#### 1、种植模式

(1) 土地流转模式。对核心种植基地通过流转形式取得土地，项目单位与当地农户签订土地流转协议，给农户发放土地流转金。所流转土地依然由农户管理，项目单位对农户支付田间管理费，将种植利润让与农户，实现农户“土地流转金+田间管理费”相结合，增加收入，实现“企业+农户”的深度融合。

(2) 预付款模式。主要是采取“二免一预付”的方式进行，“二免”即免费提供技术指导、免费提供技术培训。农户通过“预付款+中药材销售”的方式增加收入，实现“企业+农户”的深度融合。

(3) 订单模式。项目单位与种植户签订收购合同，设立药材收购最低保护价。在采收季节药材价格高于市场价时，公司按市场价格收购，低于保护价时公司按照保护价收购，保障农民的利益，提高了农民种植药材的积极性。项目单位在签订最低保护价收购的同时，委托订单农户进行中药材收购，将收购利润让利给农户，实现农户以“药材销售利润+委托收购利润”的方式增加收入，实现“企业+农户”的深度融合。

#### 2、研发模式

公司始终坚持以抗肿瘤药为主，加大现有产品的深度开发和二次开发，不断研发创新药。报告期内，公司研发以深度研究为重点，围绕“产品开发”、“科研为生产服务、科研为市场服务”、“国际合作”三条主线，着力提高团队整体实力，全力推进在研和创新项目。

#### 3、采购模式

公司实行集中采购，由总部物管中心统一进行招标。中标后，各子公司根据招标结果，对中标供应商进行谈价，降低公司成本，每月根据销售报表给生产下发计划，根据生产计划物料部进行采购。

#### 4、生产模式

目前，公司主要以自主生产为主，并严格按照国家GMP要求、药品质量标准依法组织生产。公司主要采用“以销定产”方式，所有生产计划、工艺管理、调度由生产计划部统一管理。公司与营销公司确定每年预计销售规模，然后根据全国各区域的销售进展和市场情况，确定每批产品的生产数量。

#### 5、销售模式

公司是行业内为数不多的，在营销领域采用全业态、全模式操作的综合性医药企业集团。营销模式包括处方药终端学术推广、普药渠道流通、OTC品牌运营等多种模式均已成为医药行业相应领域内的标杆企业。针对不同的产品采取不同的销售模式，区分产品群及对应适应症。总体上以处方药终端学术推广为主体，以普药渠道流通、OTC品牌运营为补充，统筹内、外部资源，加快终端覆盖和产品学术推广，最终实现良性的、稳定的、多元化立体式的业务运营。报告期内，公司斥资并购北京康远药业，正式进军OTC领域。通过“朗迪钙”这个知名品牌来带动公司相关OTC产品批文及产品的销售增长和品牌塑造，最终使振东制药形成以“岩舒”带动处方药，“朗迪”带动OTC，两大品类群交叉互补、齐头并进的目的。

### (四) 重大变化

报告期内，面对经济下滑、行业变革等严峻形势，公司紧绕“增效年”，以“提高效率，增加效益”为主线，以“增效、降本、提质、减耗”为中心，实现“从产品结构到经营模式的改革，从强管理到求效益的转型，从重流程到强考核的转变”。2015年，营销公司总部顺迁北京，国家药典委与美国沃特世(Waters)联合实验室落户北京研究院，“平顺50万亩中药材加工仓储基地”建成，斥资26.5亿收购北京康远制药，公司全线通过新版GMP、GSP认证，连翘基地建设等一批重大项目获国家重大支持。整个报告期内，公司经济效益回暖提升，“谷底反弹”大见成效。

### (五) 行业发展阶段

公司属于医药行业，医药行业作为与人民生活密切相关的行业之一，属于典型的弱周期行业，是国际公认的需求刚性特征较为突出的行业，不存在明显的周期性特征。

当前我国正处于行业的规范与发展阶段。随着经济发展、城镇化推进，我国的医疗卫生体系逐步完善。加之人口老龄化进程的加剧，国民对医疗健康的深层次需求等因素的影响，我国的医药行业市场总量总体呈现逐年增长态势。同时，中医药作为我国的传统优势产业，在2016年正式被列入国家战略。随着一系列行政法规和产业政策实施，必将对整个中医药产业的发展及中药现代化发展提供强有力的支撑。

#### （六）公司行业地位

作为全国医药工业百强企业，公司在“中药材种植、医药科研、中西制药、文化旅游”等产业链全面布局。在立足中药企业30强的同时，将“健康振东”品牌打造成医药行业的知名品牌。目前，公司在中药抗肿瘤领域已经处于行业领先地位，心脑血管用药、泌尿类用药、消化系统用药等领域近年来也呈现较快的发展态势。不远的将来，可以形成多个治疗领域产品群并驾齐驱的局面。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
开发支出	开发支出比年初增加 70.35%，主要是本期芪蛭通络胶囊新增适应症，芪精生白颗粒取得临床批件，外购色瑞替尼原料药及制剂技术，以上三个项目符合资本化条件，进行了资本化。
应收账款	应收账款比年初增加 65.52%，主要是销售商品增加所致。
存货	存货比年初增加 31.65%，主要原因是原料及库存商品增加所致。
其他流动资产	其他流动资产比年初增加 703.57%，主要是待未抵扣增值税进项税额增加所致。
长期应收款	长期应收款比年初增加 77.64%，为分期收款销售商品增加所致
其他非流动资产	其他非流动资产比年初增加 5085.35%，为支付并购款所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期，公司的核心管理团队、关键技术人员、专利技术等未发生重大变化。同时，公司在重组并购、科研创新、中药材种植、国际合作、降本增效、人才培养方面，进一步增强了公司的核心竞争力。

#### 1、重组并购优势

报告期内，公司斥资26.5亿元收购北京康远制药，通过“朗迪钙”的社会品牌实现“连带效应”，带动公司600多个批文及OTC产品的销售增长，使公司形成以“岩舒”带动处方药，“朗迪”带动普药，两大领域“并驾齐驱”目的。

## 2、科研创新优势

公司重视科研创新，加强深度合作。公司自主研发的1.1类创新药“拉洛他赛”和3.1类化药“坎地沙坦酯”获得临床批件，比卡鲁胺获得增加适应症生产批件。3.1类化药色瑞替尼、恩杂鲁胺、阿法替尼、苹果酸阿莫曲坦等项目申报临床。公司拳头产品岩舒被权威指南推荐为多种肿瘤治疗药物，比卡鲁胺、培美曲塞、头孢硫脒等多个品种完成了从原料合成工艺优化，杂质、晶型、剂型研究等一致性评价工作；芪蛭通络大品种培育初见成效；脑震宁等品种临床研究也取得可喜进展。公司被人社部认定为国家“博士后流动站”；太原工程中心被认定为“国家地方联合工程实验室”；公司与山西科技厅联合设立的“振东科技专项基金”已全面启动，首批任务已经下达。这些平台的建立将为振东科研更好地整合国内外资源提供基础。

## 3、中药材种植优势

中药材公司大力发展中药材种植基地，增加品种，扩大种植面积，采收覆盖全国主要药材大省。新建平顺5万平米加工仓储基地也投入使用，并引领国家中药材行业产地初加工+科学仓储的新标准。中药材公司新建烘干、破壳及切制三条生产线，日加工量达30吨的青翘全自动生产线全面投产，这是目前国内唯一按照传统炮制方法的智能生产线。承担省商务厅中药材流通追溯的试点工作也初见成效。公司发起成立了山西省中药材行业协会，高规格承办了全国专家和经营者800余人参加的“第三届中国中药材基地共建共享联盟大会”，承担国家中药标准化项目10大品种标准制定。“10万亩连翘一体化基地建设项目”列为工信部标杆示范项目，“平顺5万平米药材加工仓储基地”的产地加工、分类仓储引领国家行业标准，品牌影响力进一步加强。中药材苦参被评为“优质高产栽培技术研究与应用科学技术奖”。

## 4、国际合作优势

报告期内，公司成功和中医科学院联合组织了国际中医药治疗肿瘤联合研究联盟大会，全力推动中医药国际化。公司高管、科技人员多次走出国门，到美国、澳大利亚、欧盟等地与相关的科研机构及医药、保健品公司访问洽谈，同时也邀请美国、欧盟等国家的专家到公司考察、洽谈合作。

## 5、降本增效优势

公司进一步提高了拳头产品岩舒的质量标准，优化了比卡鲁胺合成技术、银杏叶提取工艺、胶囊剂生产工艺，成功技改冻干粉与抗肿瘤生产线和蒸汽系统，大大降低生产成本。营销公司通过重新规划基层事业部发展方向及品种结构，扩大基药市场，筛选拳头产品，发展OTC产品。公司推行阳光采购平台，加强应收账款管理，压缩资金周转期，实现基药配送网络覆盖全省。

## 6、人才培养优势

公司继续坚持“外引内培、引育结合”的人才理念，进一步创新人才引用机制和合作模式。公司在保证百名研究生创业的人才格局上，增加30名博士高端人才，同时引进行业优秀人才。公司加大“一对一导师制”的应用，通过导师的言传身教，使学生参与决策管理，研究制度规范，在思想、管理、品味、素质等方面得到大幅提升，并最终走上管理岗位，成为公司的复合型人才。同时，公司积极外派管理层和骨干到国内名校、国外科研院所进修，学习先进技术和管理理念。公司大力推行“商学院制”，围绕主题深入探讨、交流经验、共享信息，促进全面提升。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

报告期内，面对经济下滑、行业变革等严峻形势，公司紧绕“增效年”，以“提高效率，增加效益”为主线，以“增效、降本、提质、减耗”为中心，实现“从产品结构到经营模式的改革，从强管理到求效益的转型，从重流程到强考核的转变”。2015年，营销公司总部顺迁北京，国家药典委与美国沃特世（Waters）联合实验室落户北京研究院，“平顺50万亩中药材加工仓储基地”建成，斥资26.5亿收购北京康远制药，公司全线通过新版GMP、GSP认证，连翘基地建设等一批重大项目获国家重大支持。整个报告期内，公司经济效益回暖提升，“谷底反弹”大见成效。

2015年公司获得了4项荣誉：

序号	时间	奖项名称	颁发单位
1	2015年3月	苦参优质高产栽培技术研究与应用科学技术奖	长治市人民政府
2	2015年9月	山西省农产品加工“513工程”省级重点龙头企业	山西省农业产业化领导组
3	2015年12月	二〇一五年度诚信企业	长治黎都农商银行
4	2016年1月	2015中国中药行业科技创新型竞争力企业	中国中药协会

报告期内，公司实现营业收入226209.31万元，同比增长17.85%；实现归属于上市公司股东净利润6464.62万元，同比增长54.07%。在医药生产销售板块，公司加大市场拓展力度，拓宽销售模式，公司重点品种销售较大幅度增加，实现营业业务收入214274.71万元，同比增长17.40%。中药材种植加工销售板块，业务保持稳定的增长，新建平顺5万平米加工仓储基地也投入使用，新建烘干、破壳及切制三条生产线，日加工量达30吨的青翘全自动生产线全面投产，报告期内，中药材实现营业收入10473.07万元，同比增长35.06%。

报告期内主要工作情况：

#### 1、优化工艺，节能减耗，全力扩大产业效能

中药材公司大力发展中药材种植基地，增加药材品种，扩大种植面积，采收覆盖全国主要药材大省。新建平顺5万平米加工仓储基地也投入使用，并引领国家中药材行业产地初加工+科学仓储的新标准。公司提高拳头产品岩舒的质量标准，优化比卡鲁胺合成技术，并降低原料药成本，产品合格率稳步提升。泰盛制药优化银杏叶提取工艺，提高收率10%；成功技改冻干粉与抗肿瘤生产线前道工序设备，大大降低生产成本。开元制药通过优化胶囊剂生产工艺，突破水丸剂溶散时限瓶颈，扩大了产能。安特生物制药成功改造蒸汽系统，节约动力成本；合成生产线利旧变新为公司节约近400万元，生产品种数增加10个，产量增加25%。营销公司通过重新规划基层事业部发展方向及品种结构，扩大基药市场，实现基药、低价药、流通三足鼎立的良性发展态势；筛选拳头产品，主推上量品种，打产品组合战；在理顺产品线的基础上，OTC产品集群发展；整合商业，压缩账期，集中清兑，平均回款周期较上年压缩17天；安特生物制药整合销售部职能，确定“临床”、“商务”、“招商”三大事业部为主，“OTC”、“电商”为辅的五大模式并行发展的战略，进行优胜劣汰，实现业绩增长。医贸公司推行阳光采购平台，加强应收账款管理，压缩资金周转期，实现基药配送网络覆盖全省；同时，医贸公司成立振东大药房连锁有限公司，延伸经营渠道，提高销售业绩。

#### 2、资产重组，项目开发，奋力增加经营效益

公司新厂建设投资基本完成，各剂型生产线新版认证结束，生产规模全线倍增，未来几年公司已全面进入产能释放期。在此基础上，公司紧抓战略机遇，完善产业链，塑造竞争优势，促进企业向更高、更强、

更大的目标发展。公司斥资26.5亿元收购北京康远制药，通过“朗迪钙”的社会品牌实现“连带效应”，带动公司600多个批文及OTC产品的销售增长，使公司形成以岩舒带动处方药、朗迪带动普药，两大领域“并驾齐驱”目的。中药材公司新建烘干、破壳及切制三条生产线，日加工量达30吨的青翘全自动生产线全面投产，这是目前国内唯一按照传统炮制方法的智能生产线，打响了“平顺连翘”的品牌！承担省商务厅中药材流通追溯的试点工作也初见成效，平顺连翘基地和吉林人参基地并列为国家扶持的两大中药材基地之一。

### 3、科研创新，深度合作，致力增进国际效应

公司科研以“深度研究”为重点，围绕“产品开发”、“科研为生产服务、科研为市场服务”、“国际合作”三条主线，着力提高团队整体实力，全力推进在研和创新项目。公司自主研发的1.1类创新药“拉洛他赛”和3.1类化药“坎地沙坦酯”获得临床批件，比卡鲁胺获得增加适应症生产批件。3.1类化药色瑞替尼、恩杂鲁胺、阿法替尼、苹果酸阿莫曲坦等项目申报临床。岩舒被权威指南推荐为多种肿瘤治疗药物，比卡鲁胺、培美曲塞、头孢硫脒等多个品种完成了从原料合成工艺优化到杂质、晶型、剂型深度研究等一致性评价工作，芪蛭通络大品种培育初见成效。2015年，公司共完成新项目申报37项，其中新药申报31项，获临床批件2个；在研项目共计66项有序推进，其中化药项目24项，中药项目5项；新申请专利29项，新授权专利20项。2015年，公司成功和中医科学院联合组织了国际中医药治疗肿瘤联合研究联盟大会，全力推动中医药国际化。公司高管、科技人员多次走出国门，到美国、澳大利亚、欧盟等地与相关的科研机构及医药、保健品公司访问洽谈，同时也邀请美国、欧盟等国家的专家到公司考察、洽谈合作。公司先后成功申报国家资助课题29项，尤其是连翘项目获得国家中药材种植重大项目支持；苦参、黄芪、党参等10个项目获得国家中药标准化项目支持；芪精升白、肠瑞灌肠等项目获得国家新药创制重大专项支持。同时公司被人社部认定为国家“博士后流动站”；太原工程中心被认定为“国家地方联合工程实验室”；公司与山西科技厅联合设立的“振东科技专项基金”已全面启动。这些平台的建立将为振东科研更好地整合国内外资源提供基础。

### 4、质量过硬，信誉保障，协力强化品牌效果

在2015年飞检频频、银杏叶事件屡次曝光、多家企业抽检不合格的情况下，公司严格执行“丝缕求细、点滴求精”的质量理念，经受起质量考验，以百分百的合格率完成生产任务。泰盛制药也完成冠心宁生产工艺优化，提高合格率；中药材公司引进高端检验设备，有效保证药材、饮片、代用茶等产品的质量，形成以中药材种植、加工生产、原料药提取及市场销售于一体的质量保障体系。公司在加强质量监控的前提下，保障信誉，协力强化品牌效果。公司发起成立了山西省中药材行业协会，高规格承办了全国专家和经营者800余人参加的“第三届中国中药材基地共建共享联盟大会”，承担国家中药标准化项目10大品种标准制定。“10万亩连翘一体化基地建设项目”列为工信部标杆示范项目，“平顺5万平米药材加工仓储基地”的产地加工、分类仓储引领国家行业标准，品牌影响力进一步加强。2015年，公司荣获“中国中药行业科技创新型竞争力企业”，获批国家“信息化、工业化两化融合贯标”试点企业，跻身于中国中药行业20强；“岩列舒”获批山西省著名商标；中药材苦参被评为“优质高产栽培技术与应用科学技术奖”。

### 5、深化管理，夯实基础，努力提高工作效率

公司全面深化成本管理，严格控制费用支出和生产成本，让每个部门、每个流程、每个岗位定出降本增效的目标、措施，责任到人。从管理上控成本，从管理上要效益，挖掘内部潜力，达到降本增效的目的。生产管理从“技改增效”着手，各级各层自发攻关，优化工艺参数，改善工艺流程。营销公司对岩舒、心脑血管、普药及OTC等产品深入探讨，删繁就简优化管理架构，规划布局完善队伍建设。统筹资源、释放潜能，推动战略单品再上台阶；渠道下沉、管理下沉，灵活机动寻求战略突破；缩短账期、降低物流成本，有效管控抠出利润、增加效益。财务管理从“注重服务型向预算控制型转变”，主动落实降本增效各项措施；从“注重核算型向管理型转变”，不断调整财务管理战略，使财务从业绩结算不断前移成管理决策的“好参谋”；紧密联接人、财、物和购、销、存各环节，以“服务战略、配置资源、管控风险、创造价值”为目标，打造务实创新的振东财务品牌。2015年，公司推出“轮讲轮评”模式，加深授课记忆，提升培训高度；大力推行“三三模式”，使全员从被动变成了主动的走出去、走进去、走下去；强力推行“管研小组模式”，针对经营管理中遇到的问题进行专题研究、校正、解决、创新，推动工作科学、健康、稳定发展。公司加大绩效管理，简政增效，优化组织架构，细化岗位职能，完善并推行“三档九级”薪酬制度，强化人事考核和工

资调整制度，体现“能者多劳、多劳多得”的分配原则。公司全员以利润为核心，形成“目标+过程+素质”的考核体系，从高管到员工，工资均与利润挂钩，同时加强工作职责、本岗任务的监督考核，做到能者上庸者下，极大地挖掘了员工的潜力。公司加大廉洁管理，规范费用报销，扼制违规现象，使员工做到防患未然、阳光敬业。

#### 6、外引内培，引育结合，竭力提升人才质效

公司在保证百名研究生创业的人才格局上，增加30名博士高端人才，同时引进行业优秀人才。公司加大“一对一导师制”的应用，通过导师的言传身教，使学生参与决策管理，研究制度规范，在思想、思维、管理、素质等方面得到大幅提升，并最终走上管理岗位，成为公司的复合型人才。同时，公司积极外派管理层和骨干到国内名校、国外科研院所进修，学习先进技术和管理理念。公司大力推行“商学院制”，围绕主题深入探讨、交流经验、共享信息，促进全面提升。

#### 7、创新思路，丰富形式，着力凸显文化成效

公司各子公司成立文化宣传部门，提升宣传报道质量，积极推动公司文化品牌、企业品牌和产品品牌的传播。公司加大“两微一站”建设，积极更新内容，加大宣传力度，扩大品牌影响力。公司力求创新，增质增量，加大内刊宣传力度，充分发挥内刊在文化推广、品牌宣传中的重要作用。公司积极举办各种体育活动、演讲比赛、劳动竞赛、联欢晚会等文体活动，丰富了员工的业余生活。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,262,093,088.98	100%	1,919,484,998.09	100%	17.85%
分行业					
医药生产销售行业	2,142,747,113.87	94.72%	1,825,106,019.43	95.08%	17.40%
药材种植行业	104,730,670.22	4.63%	77,541,459.29	4.04%	35.06%
其他业务收入	14,615,304.89	0.65%	16,837,519.37	0.88%	-13.20%
分产品					
中药	991,612,775.06	43.84%	939,667,644.41	48.95%	5.53%
西药	1,248,059,766.17	55.17%	910,104,457.78	47.41%	37.13%
其他	7,805,242.86	0.35%	52,875,376.53	2.75%	-85.24%
其他业务收入	14,615,304.89	0.65%	16,837,519.37	0.88%	-13.20%
分地区					

东北	246,667,238.01	10.90%	254,443,019.58	13.26%	-3.06%
华北	1,193,981,803.66	52.78%	649,973,456.47	33.86%	83.70%
华南	205,188,112.14	9.07%	289,662,938.24	15.09%	-29.16%
华东	324,501,979.47	14.35%	340,952,849.69	17.76%	-4.82%
西南	138,215,330.53	6.11%	257,374,825.54	13.41%	-46.30%
西北	153,538,625.17	6.79%	127,077,908.57	6.62%	20.82%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药生产销售行业	2,142,747,113.87	1,114,835,421.42	47.97%	17.40%	12.53%	2.25%
分产品						
中药	991,612,775.06	351,365,597.86	64.57%	5.53%	-11.26%	6.71%
西药	1,248,059,766.17	854,332,120.04	31.55%	37.13%	38.75%	-0.80%
分地区						
东北	246,667,238.01	135,683,660.21	44.99%	-3.06%	-1.37%	-0.94%
华北	1,193,981,803.66	793,404,149.60	33.55%	83.70%	96.97%	-4.48%
华南	205,188,112.14	67,881,235.37	66.92%	-29.16%	-46.24%	10.51%
华东	324,501,979.47	105,593,845.02	67.46%	-4.82%	-43.94%	22.70%

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
针剂	销售量	万支	12,587.22	11,193.27	12.45%
	生产量	万支	12,826.51	10,837.67	18.35%
	库存量	万支	1,282.69	1,043.4	22.93%
丸剂	销售量	万颗	4,629.7	6,490.64	-28.67%
	生产量	万颗	4,605.5	6,476.17	-28.89%
	库存量	万颗	1,650.33	1,674.53	-1.45%

胶囊	销售量	万袋	24,097.85	20,567.57	17.16%
	生产量	万袋	25,310.45	21,489.34	17.78%
	库存量	万袋	9,207.37	7,994.77	15.17%
片剂	销售量	万片	193,836.27	182,590.57	6.16%
	生产量	万片	187,301.59	177,566.04	5.48%
	库存量	万片	26,061.79	32,596.47	-20.05%
颗粒剂	销售量	万袋	4,708.14	3,772.78	24.79%
	生产量	万袋	4,556.44	3,881.95	17.38%
	库存量	万袋	1,458.47	1,610.17	-9.42%
种植	销售量	吨	2,696.75	2,409.99	11.90%
	生产量	吨	2,716.3	2,678.24	1.42%
	库存量	吨	1,264.11	1,244.56	1.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造	材料成本	185,046,461.55	64.14%	166,614,504.04	64.14%	0.00%
医药制造	直接人工	21,450,608.81	7.43%	20,004,101.98	7.70%	-0.27%
医药制造	制造费用	82,040,150.00	28.43%	73,130,096.30	28.15%	0.28%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期内，合并范围新增振东大药房全资子公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用



**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	189,001,840.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.36%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海医药分销控股有限公司	46,630,526.11	2.06%
2	吉林省龙政医药有限公司	40,423,589.74	1.79%
3	华润河南医药有限公司	38,671,135.17	1.71%
4	国药控股广州有限公司	32,395,372.58	1.43%
5	国药控股河南股份有限公司	30,881,216.58	1.37%
合计	--	189,001,840.18	8.36%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	333,602,423.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.53%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	山东睿鹰先锋制药有限公司	132,954,181.79	9.78%
2	国药集团山西有限公司	77,306,946.87	5.69%
3	华润新龙（山西）医药有限公司	58,840,785.94	4.33%
4	昆明制药集团医药商业有限公司	40,350,035.00	2.97%
5	山东罗欣药业集团股份有限公司	24,150,474.00	1.78%
合计	--	333,602,423.60	24.53%

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	681,723,699.43	561,495,929.11	21.41%	销售量增加所致
管理费用	222,572,000.41	202,219,008.16	10.06%	
财务费用	33,269,862.74	20,933,709.11	58.93%	借款利息及贴现利息增加所致

**4、研发投入**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入金额为6260.82万元，占总营业收入的2.77%。其中，研发支出中资本化的金

额为759.50万元，占研发投入的比重为12.13%。

√ 适用 □ 不适用

序号	研发项目	拟达到的目标	项目进展情况	对公司未来发展的影响
1	石杉碱甲缓释片	取得生产批件	已申报临床	丰富产品结构
2	复方非洛地平-美托洛尔渗透泵控释片	取得生产批件	临床前研究	丰富产品结构
3	莱龙泰素原料及制剂	取得生产批件	启动临床	丰富产品结构
4	脂质体A项目	取得生产批件	临床前研究	丰富产品结构
5	达沙替尼原料药及制剂	取得生产批件	原料药已报临床 制剂临床前研究	丰富产品结构
6	坎地沙坦酯氨氯地平片	取得生产批件	准备开展临床	丰富产品结构
7	芪精升白颗粒	取得生产批件	临床开展中	丰富产品结构
8	来曲唑原料及制剂	取得生产批件	已申报生产	丰富产品结构
9	美沙拉嗪肠溶缓释片	取得生产批件	已申报临床	丰富产品结构
10	马来酸曲美布汀原料	取得生产批件	已申报生产	丰富产品结构
11	盐酸特拉唑嗪片	取得生产批件	已申报生产	丰富产品结构
12	尼莫地平渗透泵控释片	取得生产批件	已申报生产	丰富产品结构
13	胶体果胶铋颗粒	取得生产批件	已申报生产	丰富产品结构
14	芪蛭通络胶囊上市后再评价项目	增加适应症	上市后评价中	增强核心竞争力
15	瑞格列奈二甲双胍片	取得生产批件	已申报生产	丰富产品结构
16	苹果酸阿莫曲坦原料	取得生产批件	已申报临床	丰富产品结构

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	134	124	112
研发人员数量占比	3.90%	3.63%	3.34%
研发投入金额（元）	62,608,203.59	55,510,106.60	52,489,499.97
研发投入占营业收入比例	2.77%	2.89%	3.16%
研发支出资本化的金额（元）	7,594,970.54	1,820,466.76	11,609,166.67
资本化研发支出占研发投入的比例	12.13%	3.28%	22.12%
资本化研发支出占当期净利润的比重	13.77%	5.27%	18.72%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

本期资本化率大幅变动原因：根据行业和公司内部研究开发项目特点，公司按规定照以下几条标准进行资本化和费用化的区分：

(1) 外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；

(2) 公司自行立项药品开发项目的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；

(3) 属于药品上市后再评价的增加新适应症、改变剂型、改变给药途径、其支出予以资本化，确认为开发支出；

(4) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。本期芪蛭通络胶囊新增适应症，芪精生白颗粒取得临床批件，外购色瑞替尼原料药及制剂技术，以上三个项目符合资本化条件，进行了资本化。

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,496,524,270.77	2,005,399,746.85	24.49%
经营活动现金流出小计	2,344,679,809.30	1,932,170,759.26	21.35%
经营活动产生的现金流量净额	151,844,461.47	73,228,987.59	107.36%
投资活动现金流入小计		548,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	676,097,901.64	154,148,831.54	338.60%
投资活动产生的现金流量净额	-676,097,901.64	-153,600,831.54	340.17%
筹资活动现金流入小计	1,244,876,751.91	493,495,758.09	152.26%
筹资活动现金流出小计	748,613,557.24	554,601,308.50	34.98%
筹资活动产生的现金流量净额	496,263,194.67	-61,105,550.41	912.14%
现金及现金等价物净增加额	-27,990,245.50	-141,477,394.36	80.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1.经营活动产生的现金流量净额同比增加107.36%，主要由于销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2.投资活动产生的现金流量净额同比增加340.17%，主要由于公司支付并购款，支付的现金增加所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额同比增加912.14%，主要为承兑汇票保证金增加、借款增加等原因所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	0.00	0.00%		

公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	34,510,281.74	50.19%	坏账损失及存货跌价准备	否
营业外收入	28,258,639.55	41.10%	收到的政府补助	否
营业外支出	2,322,790.57	3.38%	对外捐赠	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	309,545,617.52	7.60%	238,789,817.76	8.35%	-0.75%	
应收账款	772,194,155.77	18.97%	466,531,546.97	16.32%	2.65%	
存货	413,858,417.75	10.17%	314,364,768.11	11.00%	-0.83%	
固定资产	1,014,622,235.88	24.93%	943,258,233.74	33.00%	-8.07%	
在建工程	92,277,244.74	2.27%	81,088,713.84	2.84%	-0.57%	
短期借款	545,000,000.00	13.39%	323,000,000.00	11.30%	2.09%	
长期借款	59,783,095.20	1.47%			1.47%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用  不适用

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
50 万亩中药材种植及野生抚育基地建设项目	自建	是	中药材种植	24,940,000.00	35,000,000.00	自筹	1.25%	0.00		项目未完成		
合计	--	--	--	24,940,000.00	35,000,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	公开发股	130,505.44	1,688.19	131,384.53	0	21,542	16.51%	0	目前,尚未使用募集资金存放于公司募集资金专用账户。	0
合计	--	130,505.44	1,688.19	131,384.53	0	21,542	16.51%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

截止 2015 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 1,313,845,278.76 元。其中：募投项目 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目使用资金 36,700,369.65 元，小容量注射剂扩能改造项目 50,550,583.41 元；超募资金项目中年产 100 亿片剂车间建设项目 26,037,615.80 元，购置房产建设研发中心项目 124,100,000.00 元，泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程 375,000,000.00 元，安特制药新厂建设项目 80,000,000.00 元，收购山西安特生物制药股份有限公司 112,000,000.00 元，归还银行贷款 195,000,000.00 元，开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目 21,881,909.90 元，补充流动资金 292,574,800.00 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目	否	4,844	4,844		3,670.04	75.76%	2013 年 12 月 31 日	117.24	322.92	否	否
小容量注射剂扩能改造项目	否	9,666	9,666		5,055.06	52.30%	2012 年 12 月 31 日	4,679	11,931.75	是	否
泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目	是	8,026								否	是
开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目	否	8,024	4,008	1,688.19	2,188.19	54.60%	2016 年 12 月 31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	30,560	18,518	1,688.19	10,913.29	--	--	4,796.24	12,254.67	--	--
超募资金投向											
年产 100 亿片剂车间建设项目	否	7,328	7,328		2,603.76	35.53%	2012 年 11 月 23 日	-936	-1,422.62	否	否
购置房产建设研发中心项目	否	12,500	12,500		12,410	99.28%	2012 年 12 月 31 日				否
泰盛制药黄芪中药	是	28,000	37,500		37,500	100.00%	2013 年	4,477.45	8,158.02	否	否

材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程							12月31日				
收购山西安特生物制药股份有限公司	否	11,200	11,200		11,200	100.00%	2011年07月31日	1,783.88	7,935.04	是	否
增资收购山西医大医药科贸有限公司	否	1,500								否	是
安特制药新厂建设项目	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2014年08月30日	1,783.88	1,783.88	是	否
归还银行贷款（如有）	--	19,500	19,500		19,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	29,257.48	29,257.48		29,257.48	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	117,285.48	125,285.48		120,471.24	--	--	7,109.21	16,454.32	--	--
合计	--	147,845.48	143,803.48	1,688.19	131,384.53	--	--	11,905.45	28,708.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目由于苦参饮片产量及有效成分含量未达到理想状态，销售价格较低；2、泰盛制药原募集资金投资项目已终止；3、开元制药原募集资金投资项目已重新规划，变更了产品方案与投资规模，正在实施过程中；4、片剂车间项目未实现设计产能，运行成本较高；5、泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程产能利用尚未达到预期水平，经济效益略低于预期；6、增资山西医大医药科贸有限公司投资款已收回，项目已终止；7、购置房产、补充流动资金、归还银行贷款等项目不适用预计收益测算。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目由于大同市政府产业规划政策调整、市场竞争环境变化、泰盛制药超募资金投资项目实施顺利等因素，已不再具备实施条件，公司股东大会已通过了终止该项目的决议。2、增资山西医大医药科贸有限公司项目由于山西医大医药科贸有限公司内部管理水平 and 经营效益难以达到公司要求，为提高募集资金使用效率，经董事会审议通过，公司已将 1,500 万元增资款缴存于募集资金专户。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1.公司计划使用 19,500 万元超募资金偿还银行借款，已归还。2.公司计划使用 7,328 万元超募资金投向年产 100 亿片片剂车间建设项目，项目建设完工，已使用 2,590.58 万元。3.公司计划使用 12,500 万元超募资金购买位于北京市海淀区上地创业路 18 号的房地产建立科研基地，已支付 12,410 万元。4.公司计划使用 40500 万元资金（其中 37500 万元超募资金和 3000 万元为自筹资金）投资黄芪中药材提取、大小容量注射剂、 无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程，已使用 37,500 万元。5.公司计划使用 11,200 万元超募资金收购山西安特生物制										

	<p>药股份有限公司，已完成收购。6.公司计划使用 1,500 万元超募资金增资收山西医大医药科贸有限公司，已完成，2012 年 4 月处置对其股权，12 月转入募集资金账户 1,500 万元。7.公司计划使用 8,000 万元资金投资安特制药新厂建设项目，已使用 8000 万元。8.公司计划将小容量注射剂扩能改造项目和百亿片剂车间建设项目节余募集资金合计 8,436.62 万元永久补充公司流动资金，已补充 8,400 万。9.公司计划使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已补充完成。10.公司将 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目节余募集资金 1,173.96 万元永久补充公司流动资金。公司将无明确使用用途的超募资金及利息收入 9646.90 万元永久补充日常生产经营所需流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、经 2012 年 8 月 6 日第二届董事会第七次会议决议通过，同意本公司全资子公司泰盛制药公司“新建黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药等项目”将原预算 2.8 亿元调整为 4.05 亿元。公司拟使用部分超募资金进行投资。在原审议通过的 2.8 亿元基础上，增加使用超募资金 0.95 亿元，合计该项目拟使用超募资金 3.75 亿元，剩余资金缺口由企业自筹。2012 年 9 月 29 日，2012 年第三次临时股东大会决议通过上述提案。2、经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。2013 年 1 月 12 日，2013 年第一次临时股东大会决议通过上述提案。</p> <p>3、经 2013 年 12 月 11 日第二届董事会第二十三次会议决议通过，同意开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目项目总投资由 8,024 万元调整为 4,008 万元。该提案经 2013 年 12 月 28 日 2013 年第四次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经 2011 年 1 月 14 日第一届董事会第七次会议决议通过，同意本公司使用 2,440.16 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金（截止 2011 年 1 月 7 日），其中 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目 701.80 万元，小容量注射剂扩能改造项目 1,738.36 万元。上述提案由 2011 年 12 月 23 日本年第三次临时股东大会决议通过。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、经 2011 年 3 月 27 日第一届董事会第十次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元用于临时补充流动资金。2、经 2011 年 10 月 19 日第一届董事会第十七次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。上述提案由 2011 年 12 月 23 日本年第三次临时股东大会决议通过。3、经 2012 年 4 月 11 日第二届董事会第三次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。4、经 2012 年 10 月 16 日第二届董事会第九次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。5、经 2013 年 3 月 25 日第二届董事会第十五次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。6、经 2013 年 9 月 25 日第二届董事会第二十一次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。7、经 2014 年 9 月 11 日第二届董事会第三十二次会议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。8、经 2015 年 8 月 17 日第三届董事会第二次会议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及	<p>适用</p> <p>1、小容量注射剂扩能改造项目结余金额为 3,747.68 万元，年产 100 亿片片剂车间建设项目结余金额</p>



原因	为 4,688.94 万元。结余原因：(1) 投资来源多元化。由于公司募集资金投资项目投资于医药产业，技术含量较高，对于调整地方产业结构，提升地方科技水平有较强的示范作用。因此，地方政府对于公司募集资金投资项目给予了专项资金扶持，其中，小容量注射剂扩能改造项目为 587 万元，百亿片剂车间建设项目为 465 万元。此外，由于百亿片剂车间建设项目施工周期紧张，公司前期以自有资金投入了 3,988 万元。上述非募集资金的投资减少了募集资金的实际投资规模。(2) 在项目实施过程中，公司优化了项目设计施工方案，通过严格的招投标程序控制了施工成本和设备采购成本，在保证项目质量的前提下，有效的节约了资金投入。2、苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目结余金额为 1,173.96 万元，结余原因：(1) 投资来源多元化：由于公司募集资金投资项目投资于中药材种植产业，对于调整地方产业结构，促进农业发展，提升农民收入水平有较强的示范作用。因此，地方政府对于公司募集资金投资项目给予了专项资金扶持，约为 174 万元。此外，由于该项目前期示范基地建设施工周期紧张，公司以自有资金投入了 1,014 万元。上述非募集资金的投资减少了募集资金的实际投资规模。经董事会、股东大会审议，上述结余资金全部用于永久补充公司流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司已积极开展项目调研和论证，制定尚未使用募集资金使用计划。目前，尚未使用募集资金存放于公司募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、2011 年 11 月 22 日使用超募资金 1500 万元增资山西医大医药科贸有限公司，后又将该股权出售，出售时存在以下问题：(1) 决策程序倒置。对山西医大医药科贸有限公司股权进行转让时，存在先转让后审议的情形。(2) 改变募集资金用途，未履行股东大会审议程序。(3) 股权出售价款未及时归还募集资金专户。在股权转让款中，部分转让款收到银行承兑汇票，至检查日尚未归还募集资金专户。 2、2011 年年报中披露泰盛制药新建冻干粉针剂和无菌粉针综合制剂工程项目、开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，但截至 2012 年 7 月底尚未开始投资建设。公司未对该项目的可行性、预计收益等进行重新评估和估算，以决定是否实施该项目，也未在 2012 年半年报中披露项目的进展情况、出现异常的原因以及调整后的募集资金投资计划。针对上述问题，公司高度重视并一一对照检查，结合公司实际情况制订了整改方案。公司与 2013 年 1 月 31 日公告了相关整改方案。经 2013 年第一次临时股东大会审议通过，泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目终止实施。经 2013 年第四次临时股东大会审议通过，开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目投资预算调整为 4,008 万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目	泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目							否	是
泰盛制药黄芪中药材提取、大小容	泰盛制药黄芪中药材提取、大小容	37,500		37,500	100.00%	2013 年 12 月 31 日	4,477.45	否	否

量注射剂、 无菌粉针 剂、无菌冻 干粉针剂、 口服固体制 剂、原料药 (粗品精 制)等生产 项目一期工 程	量注射剂、 无菌粉针 剂、无菌冻 干粉针剂、 口服固体制 剂、原料药 (粗品精 制)等生产 项目一期工 程								
开元制药年 产 1.5 亿袋 颗粒剂工程 项目	开元制药年 产 1.5 亿袋 颗粒剂工程 项目	4,008	1,688.19	2,188.19	54.60%	2016 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	41,508	1,688.19	39,688.19	--	--	4,477.45	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		<p>1、泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目：由于大同市政府产业规划政策调整、市场竞争环境变化、公司超募资金投资项目实施顺利等因素，经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。2013 年 1 月 12 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的提案》。2、泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程：由于卫生部新版药品生产质量管理规范针对注射剂生产车间建设提出了较高要求，原投资规划对于新版药品 GMP 生产现场建设标准和设备投入情况测算较为保守，引致总体投资增加。经 2012 年 8 月 6 日第二届董事会第七次会议决议通过，同意本公司全资子公司泰盛制药公司“新建黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药等项目”增加预算。2012 年 9 月 29 日，2012 年第三次临时股东大会决议通过上述提案。</p> <p>3、开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目：根据项目产品方案与建设方式变更，在新版 GMP 建设标准下，公司委托山西省医药规划设计院对项目预算进行了重新测算，项目总投资由 8,024 万元调整为 4,008 万元，经 2013 年 12 月 11 日第二届董事会第二十三次会议决议通过，同意《关于调整开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目投资预算的议案》。2013 年 12 月 28 日，2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目投资预算的提案》。上述项目变更均已披露。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		项目尚未完工							
变更后的项目可行性发生重大变化的 情况说明		不适用							

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西振东泰盛制药有限公司	子公司	按药品生产许可证范围生产经营、对外贸易经营	395000000	932,633,128.43	695,786,780.24	230,117,800.05	42,257,015.57	44,774,467.95
山西振东安特生物制药有限公司	子公司	生产、销售中、西药品；研制、开发新产品	170000000	450,006,173.44	175,221,942.26	244,175,764.49	16,239,630.74	17,838,794.26
山西振东开元制药有限公司	子公司	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂（蜜丸、水丸、水蜜丸、浓缩丸）、中药提取生产销售	15000000	127,763,522.17	17,770,028.17	25,478,318.31	-1,819,753.32	-910,825.20
山西振东医药有限公司	子公司	中药材、中药饮片、中成药、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫	5000000	330,707,704.31	-88,048,753.44	318,075,340.33	-11,006,240.50	-10,882,774.86

		苗) 批发						
山西振东道地药材开发有限公司	子公司	中药饮片生产销售、中药材种植、收购、经销	6000000	275,161,426.86	-10,387,722.12	89,499,147.77	-7,976,061.70	-4,683,118.16
北京振东光明药物研究院有限公司	子公司	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、销售化妆品、日用品。	20000000	19,342,381.90	-3,963,692.93	11,700,721.00	-5,564,640.85	-5,085,489.94
山西振东医药贸易有限公司	子公司	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品等	10000000	135,145,709.88	4,958,599.14	310,521,139.65	-4,837,806.40	-4,851,919.41
北京振东生物科技有限公司	子公司	技术开发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨询、销售医疗器械 I 类、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品); 数据处理; 基础软件服务; 应用软件开发; 经济咨询; 计算机系统服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	10000000	4,333,416.32	164,639.08	2,943,396.21	-7,596,548.89	-7,596,603.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局与趋势

受我国经济增速放缓及行业政策的影响，医药行业整体迈入低速增长期。但是，人口老龄化加速、医疗消费升级等因素终究会推动医药行业持续稳定增长。2016年是医药政策风暴年。随着国家经济改革和三甲联动、慢病防控、一致性评价、两票制、医保控费、自查核查、注册审批制、分类采购、分级诊疗、精准医疗等政策的推进实施，医药行业也进入到一个变革的关键时刻。

### 2、公司发展战略

2016年是公司的“突破年”，也是“十三五”开局之年。十三五期间，围绕现有主导产业和品牌建设，针对主要环节，通过“稳定基础、调整结构、创新产业、拓宽渠道”，确定发展模式，转变经营策略，实现转型升级。把振东打造中国最具竞争力的健康产业集团，力争研发、生产、产品和品牌全部走向国际。

### 3、2016年度经营计划

#### (1) 中药材产业

以道地中药材为主体，以中药材种植和野生抚育为基础，以规范流程、提升标准为手段，以中药材溯源体系建设为支撑，纯化中药材种源，加快专业化生产基地建设，奋力开拓中药材市场，做大做强中药材产业。

A、应用现代农业和生物技术，做好中药材种子、种苗繁育并形成产业，推进中药材种子、种苗繁育基地建设

- 1) 充分利用10个中药标准化项目发展机遇，积极推进道地品种的种子、种苗繁育基地建设。
- 2) 加强和完善中药材种子、种苗质量检验体系，使中药材种子、种苗的质量评价具备可行性。
- 3) 通过纯正种源、优化繁育技术，形成稳态、优质种子、种苗产品供应全国，带动中药材种业发展。

B、以种植和野生抚育为基础，推进中药材规范化生产基地建设

继续以大宗道地中药材为主体，按照标准化的技术路线，引领全国中药材种植产业发展。

C、发展精品饮片，打造振东道地精品饮片品牌

面向国际及国内高端市场，挖掘高端特色传统饮片内涵，传承特色；结合现代技术，发展破壁饮片等现代饮片产品。

D、实现中药材全产业链信息化

利用标准化契机，建立中药材全产业链管理模式及信息化示范，实现对道地中药材实施全过程保真控制。

E、打造中药材优质原料基地

以标准化基地、产地初加工、特色饮片加工及标准化仓储为基础，形成优质原料基地优势，原料产品做好国内、国际企业终端。

F、加大中药材资源综合利用产品的开发

联合相关机构，加强基地资源综合开发，形成生物化肥、饲料等系列产品并产业化。

#### (2) 制药产业

A、确定发展模式和经营策略，实现转型

- 1) 确定“创新+首仿+二次开发+出口”发展模式，驱动公司进入新一轮增长周期，实现转型与成长并举。

2) 采用差异化竞争策略, 避免同质化, 突出公司的品牌特色。

3) 发展高端品牌, 抢占“一致性评价”先机和市场份额。

4) 重点推进OTC药品, 实现“高、中、低”产品结构梯次化, 以处方药和招商为主的营销重心向基层医疗市场和OTC市场转型, 扩大基层医院市场占有率。

#### B、构建科学的产品梯队

在抗肿瘤、心脑血管、抗感染等用药领域的创新上形成梯队化成果, 构建丰富的产品梯队。

1) 继续以复方苦参注射液为核心, 以大品种技术提升、标准化升级改造为支撑, 率先应用新技术, 形成中药注射剂生产优势, 在行业实现引领。

2) 以比卡鲁安系列产品为龙头, 形成抗肿瘤类原料及口服制剂品种的产业优势。

3) 以培美曲塞、头孢硫醚等产品为龙头, 形成粉针引领国家一致性评价的生产技术优势, 重塑市场竞争格局。

4) 以芪蛭通络、脑震宁等品种为龙头, 形成口服中药胶囊、颗粒剂的制剂优势。

#### C、利用“一致性评价”, 强化主导产品

1) 借“一致性评价”, 结合市场态势和产品优势, 对振东泰盛现有众多化药进行筛选, 聚焦抗肿瘤、心脑血管领域, 形成主打产品。

2) 加速通过“一致性评价”, 享受市场独占性的政策福利。

#### D、增加研发投入, 技术上下功夫

1) 形成完善的研发体系, 实现由“仿制”、“二次开发”到“创新”的跨越式发展。开展岩舒、脑震宁、红花、舒血宁、比卡鲁胺、培美曲塞、果胶铋等重点品种的深度研究和二次开发, 快速实现成果转化; 未来形成每年1-2新药上市的良好局面。

2) 持续增加研发投入, 增强技术优势, 提高未来成长性。

3) 加大复方苦参注射液与国外化药研究机构的合作研发, 弄清机理以提供临床证据, 真正实现中药与西医的结合, 发展“现代中药”。

#### E、推进国际化战略

1) 争取药品尽早出口, 实现国外规模化销售。

2) 加强与跨国企业、国际化药研究机构的广泛合作。

3) 加快欧盟、FDA认证, 从产品国际化、科研国际化走向生产国际化, 提供新的利润增长点。

4) 继续加快国际注册, 实现跨国并购。公司将首选在美国、澳大利亚注册子公司, 启动多个项目的国际注册, 将优势项目推向国际市场, 且适时引入国际资本, 实现项目引进、产品注册及产品国际化, 提升振东品牌的国际影响力。

#### F、顺应“两票制”, 营销、物流体系创新设计

1) 用学术推广和品牌动力带动销售。安特制药组建市场部, 实现学术规范化、科学化。

2) 优化仿制药生产工艺, 使仿制药质量与原研药一致甚至超过原研药。

3) 要充分利用移动互联网技术、产业优惠政策、多元化投资主体等优势, 理顺与推广商的利益和组织关系, 创造性地解决两者的组织和机制问题, 再造医药产业链。

4) 医贸公司建立覆盖全省的基药配送及新品推广队伍。医贸公司立足省内市场, 以高密度终端配送网络为基础, 以分销业务构建工商联动平台, 以新品和招商业务作为新的利润增长点。

#### G、提高生产技能, 增强公司产能

1) 实现生产过程自动化、智能化, 全面释放产能。

2) 重视技术融合, 鼓励技术创新, 实现产业技术提升。

3) 转变单纯的制剂销售模式, 实现制剂技术、产品输出和引进并举; 实现缓控释、脂质体等高端制剂产业化。

4) 发挥自有原料优势, 提质降本, 把控核心品种原料。

#### (3) 品牌建设

#### A、突破原有薪资模式

公司打破原有固定工资模式，实行“全额提成+高额奖金”，激发员工活力，让“能者”多得，真正增强企业的凝聚力和向心力。

#### B、加强引进“高、精、专尖端人才”

1) 公司在“选才”上力求突破，建立灵活的用人机制，通过招、聘、引、挖，多渠道引进高、精、专尖端人才，同时加大海外人才、硕博及有丰富工作经验的人才引进力度。

2) 公司在“育才”上下功夫，严格落实中高管层“走出去接受新观念、新思想，走进去提升自身素质，走下去了解基层发现人才、应用人才”。

3) 创新人才培养模式，通过建立博士后工作站，全面推行“一对一导师制”，加大在各体系中培养专才队伍的力度，形成多层次、多渠道、多形式的专家人才培育体系。

4) 公司加大高管及骨干人员出国进修的机会，通过在国外学习、生活，扩大眼界，提升层次，吸纳引进先进的思想及管理。

5) 公司在“用才”上注重实践，启动各部门“十人”人才计划，有计划、有目的地挖掘和培养人才，储备管理干部。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司《2014年年度权益分派方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2014年年度权益分派方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经2014年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》第一百五十七条明确规定了公司进行利润分配的原则和形式、条件、分红比例、以及利润分配政策的决策程序和调整机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	《2014年年度权益分派方案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序、已于2014年7月16日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对《2014年年度权益分派方案》发表了独立意见，履职尽责，发挥了应有的作用。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	6
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	288,000,000
现金分红总额（元）（含税）	172,800,000.00
可分配利润（元）	200,596,506.20



现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司 2015 年末股本 288,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6 元（含税），合计派发现金 17280 万元，剩余合并报表未分配利润结转下一年度。	

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

根据公司2013年第二届董事会第十六次会议决议及2012年年度股东大会决议，公司于2013年6月24日实施了2012年度权益分派方案。本公司2012年度权益分派方案为：以2012年末公司总股本288,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.3元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.270元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.285元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计派发现金864万元。

根据公司2014年第二届董事会第二十六次会议决议及2013年年度股东大会决议，公司于2014年6月18日实施了2013年度权益分派方案。本公司2013年度权益分派方案为：以2013年末公司总股本288,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.90元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.95元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计派发现金2880万元。

根据公司2015年第二届董事会第三十七次会议决议及2014年年度股东大会决议，公司于2015年7月16日实施了2014年度权益分派方案。本公司2014年度权益分派方案为：以2014年末公司总股本288,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.90元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.95元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计派发现金2880万元。

根据公司2016年第三届董事会第十三次会议决议，公司拟以2015年末股本288,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币6.00元（含税），共计派发现金17280万元，剩余合并报表未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	172,800,000.00	64,646,180.07	267.30%		
2014 年	28,800,000.00	41,958,240.99	68.64%		
2013 年	28,800,000.00	74,017,156.92	38.91%		

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	李细海	股份限售承诺	在公司并购康远制药过程中，承诺认购的公司股份自股份上市之日起 12 个月内不转让。	2015 年 01 月 01 日	2015 年 1 月 1 日--2017 年 12 月 31 日	执行了相关承诺
	山西振东实业集团有限公司及李安平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	振东制药成功并购康远制药后，承诺将不从事或发展任何与振东制药直接或间接相竞争的业务或项目，亦不谋求通过任何第三方合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与振东制药构成竞争的业务。承诺全资、控股、实际控制的其他企业将来不会以	2015 年 04 月 27 日		执行了相关承诺

			任何形式直接或间接地从事与振东制药相竞争的业务。			
	李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王力	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	康远制药与公司重组后，非经公司董事会和/或股东大会书面同意，承诺不单独或与他人，以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股)直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与康远制药及其控制的企业目前及今后进行的碳酸钙 D3 产品（补钙制剂）业务构成或可能构成竞争的业务或活动，承诺将不会以任何形式支持上市公司、康远制药及其控制的企业以外的他人从事与上市公司、康远制药及其控制的企业目前及今后进行	2015 年 04 月 27 日		执行了相关承诺

			的碳酸钙 D3 产品（补钙制剂）业务构成或可能构成竞争的业务及以其他方式参与(不论直接或间接)任何与上市公司、康远制药及其控制的企业目前及今后进行的碳酸钙 D3 产品（补钙制剂）业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，承诺不以现在于康远制药任职职位或未来可能于公司所任职职位便利谋求不正当利益，进而损害公司、康远制药其他股东的权益。			
	山西振东实业集团有限公司及李安平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	针对振东制药成功并购康远制药后的关联交易事宜，承诺如下：1、充分尊重振东制药的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策。2、保证控股或实际控制的其他	2015 年 04 月 27 日		执行了相关承诺

		<p>企业（不包括振东制药控制的企业，以下统称“关联企业”），今后不与振东制药发生关联交易。3、如果振东制药在今后的经营活动中必须与关联企业发生不可避免的关联交易，将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规和上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与振东制药依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且关联企业将不会要求或接受振东制药给予的比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害振东制药及其他股东的合法权益。</p> <p>4、关联企业</p>			
--	--	---	--	--	--

			将严格和善意地履行与振东制药签订的各项关联协议，关联企业将不会向振东制药谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。5、保证将按照法律、法规以及上市公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利，在需对涉及与相关的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。6、如违反上述承诺给振东制药造成损失，将向振东制药作出充分的赔偿或补偿。			
	李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王力、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、2013年1月1日至本承诺函出具日期间，本人/本单位及本人/本单位控制的企业与上市公司及其下属企业（包括拟注入的康远制药，下同）之间的关联交	2013年01月01日		执行了相关承诺

		<p>易遵循了市场定价原则，未因关联关系损及上市公司及其下属企业以及其中小股东和债权人的利益，如存在损及上市公司及其下属企业以及其中小股东、债权人利益的情况，本人/本单位愿意以拥有的除上市公司、康远制药外的个人财产优先承担全部损失。</p>			
	<p>李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王力、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心</p>	<p>其他承诺</p> <p>本人/本单位作为振东制药拟通过发行股份及支付现金的方式购买康远制药 100% 股权的交易对方，就相关事宜作出如下确认、承诺及/或保证：1、关于主体资格事项。本人为具有完全民事行为能力和中国籍自然人，无境外居留权，具备实施本次交易的主体</p>	<p>2010 年 01 月 01 日</p>	<p>2010 年 01 月 01 日--2015 月 10 月 22 日</p>	<p>执行了相关承诺</p>

		<p>资格。本单位为依法设立并有效存续的有限合伙企业，本单位不存在根据法律、法规、规范性文件及合伙协议规定需予终止的情形，具备实施本次重大资产重组的主体资格。2、关于合法合规情况。本人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，最近五年也不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。本单位自设立以来不存在出资不实的或者影响本单位合法存续的</p>			
--	--	--	--	--	--



			情况；本单位近五年来在生产经营中完全遵守工商、税务、土地、环保、社保等方面的法律、法规和政策，无重大违法违规行为；本单位及本单位主要负责人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，最近五年也不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。			
	山西振东实业集团有限公司、李勋、李细海	其他承诺	康远制药位于北京市昌平区流村工业园昌流路 3 号的土地系租赁无证集体土地，存在被主管部门处罚的风险。	2015 年 10 月 22 日		执行了相关承诺

		<p>康远制药在前述土地上未经履行相关法定程序兴建房屋建筑物、未依法取得相关权属证书的情形存在被主管部门责令拆除并进行处罚的风险。如康远制药因上述租赁土地行为被认定为无效或因上述房屋建筑物未取得建设批准、房产证事宜而遭受任何处罚或损失的，李勋、李细海、振东集团按如下方式承担补偿责任：1、上述事项在2017年12月31日前发生的，李勋、李细海、振东集团将在实际损失发生之日起30日内，以现金方式予以补偿，李勋、李细海共同且连带地承担实际损失的50%，振东集团承担实际损失的50%。2、上述</p>			
--	--	--	--	--	--

			事项自 2018 年 1 月 1 日起发生的, 振东集团将在实际损失发生之日起 30 日内, 以现金方式予以全额补偿。			
	李勋、李细海	其他承诺	如康远制药因未按时办理环保竣工验收手续即开展生产经营活动的行为, 遭受任何处罚或损失 (包括但不限于停产、停业等), 本人承诺将在实际损失发生之日起 15 日内, 以现金方式承担全部损失, 包括但不限于罚金、因停产停业产生的损失、违约金等。	2015 年 10 月 22 日		执行了相关承诺
	李勋、李细海、马云波、聂华、李东、曹智刚、王力、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心	其他承诺	1、本人/本单位对康远制药的实物出资均为真实出资行为, 且出资实物本人/本单位均享有完整的所有权, 不存在利用康远制药资金或者从第三方借款、占款进行出资的情	2015 年 04 月 27 日		执行了相关承诺

		<p>形。2、本人/本单位因出资或受让而持有康远制药股权，本人/本单位持有的康远制药股权归本人所有，不存在通过协议、信托或任何其他方式代他人持有康远制药股权的情形；本人/本单位所持有的康远制药股权不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何担保、判决、裁决或其他原因而限制股东权利行使之情形。</p> <p>3、本人/本单位拥有所持有的康远制药股权完整的所有权，不存在通过协议、其他安排与康远制药其他股东存在一致行动的情况，能独立行使股东权利，承担股东义务，本人/本单位持有的康远制药股权均不存在被质押、冻</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>结等限制性情形。4、本人/本单位及主要负责人在最近五年内未受过刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况；不存在最近五年未按期偿还大额债务、未履行承诺被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。5、本人/本单位知悉本人/本单位出售康远制药股权需要根据《股权转让所得个人所得税管理办法（试行）》的相关规定缴纳个人/相应所得税，本人/本单位将按照相关法律法规的规定和税务主管机关的要求，依法及时足额缴纳相应的个人/相应所得</p>			
--	--	---	--	--	--

			税税款。			
	李安平、宋瑞霖、宋瑞卿、杜冠华、余春宏、董迷柱、李明花、王智民、刘近荣、李志旭、李仁虎、金志祥、赵燕红、宁潞宏、王利青、李东、李细海、曹智刚、李勋、马云波、聂华、王力、盛亮洪、王珩、赵刚、上海景林景麒投资中心、上海景林景途投资中心	其他承诺	1、本人/本单位已向振东制药及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本单位有关本次重大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本单位保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承诺承担个别和连带	2015 年 04 月 27 日		执行了相关承诺

			的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	山西振东实业集团有限公司、李安平、金安祥、金志祥、严力、谢建龙、金小平、朱和群、董迷柱、蒋瑞华、李仁虎、宋建平、李静、韩庆志	股份限售承诺	<p>公司控股股东山西振东实业集团有限公司承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，将不转让或者委托他人管理持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。公司实际控制人李安平承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月</p>	2010年11月03日		执行了相关承诺

		<p>内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。发起人股东金安祥和金志祥是实际控制人李安平的一致行动人，承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。除上述控股股东和实际控制人及其一致行动人外，严力、谢建龙、金小平、朱和群、董迷柱、蒋瑞华、李仁虎、宋建平等八名发起人股东承诺自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理所持有</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。董迷柱、蒋瑞华、李仁虎、宋建平四名董事、监事、高级管理人员在前述承诺的基础上还承诺在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。李静、韩庆志是公司首次公开发行股票前 2009 年 6 月 30 日增资扩股后新增股份的持有人，承诺自公司股票上市之日起一年</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份，自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的新增股份不超过其所持有的新增股份总额的百分之五十。作为中国证监会正式受理公司发行申请前六个月增资扩股进入的新股东，李静、韩庆志在上述承诺的基础上，追加承诺自工商登记变更之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>			
	山西振东实业集团有限公司及李安平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免与公司发生同业竞争，控股股东山西振东实业集团有	2009 年 06 月 15 日	执行了相关承诺

			限公司与公司签订《避免同业竞争的协议》，实际控制人李安平出具了《避免同业竞争的承诺函》。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	山西振东实业集团有限公司及李安平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在山西振东实业集团有限公司生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于保护上市公司公众股东权益的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，山西振东实业集团有限公司及关联方不发生占用山西振东制药股份有限公司资金的情况。	2012年05月11日		执行了相关承诺
	山西振东实业集团有限公司	其他承诺	自山西振东实业集团有限公司持有公司股份解除限售之日起一年内，转	2014年01月06日		执行了相关承诺

			让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五。			
	山西振东实业集团有限公司	股份限售承诺	山西振东实业集团有限公司所持公司股份 170,159,224 股在未来 1 年内（2014 年 1 月 29 日至 2015 年 1 月 28 日）不减持。	2014 年 01 月 29 日	2014 年 1 月 29 日--2015 年 1 月 28 日	执行了相关承诺
	山西振东实业集团有限公司	其他承诺	公司董事会于 2014 年 1 月 28 日收到山西省高级人民法院（2013）晋民终字第 97 号民事判决书，对耿志友、刘月联与公司下属子公司山西振东医药有限公司（以下简称“振东医药”）的合同纠纷作出判决。振东医药认为判决认定事实有误，适用法律不当，判令振东医药补偿耿志友、刘月联土地补偿款 1320 万元及另一项无名补偿款 1797 万元	2014 年 01 月 29 日		执行了相关承诺

			依据不足，振东医药正在依法申请再审。鉴于判决结果的不确定性，该案可能将对公司的本期利润或期后利润产生不利影响，公司控股股东山西振东实业集团有限公司于2014年1月29日承诺：上述案件给公司可能造成的损失全部由公司控股股东山西振东实业集团有限公司承担。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

□ 适用 √ 不适用

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产（元）	本期净利润（元）
振东大药房	1,000,000.00	-312,599.29

振东大药房于2015年6月18设立，注册资本为500万元人民币，营业执照号为140421010108288，住所为山西省长治县光明南路振东科技园，法定代表人潜小梅，公司类型为有限公司，经营期限为2015年5月11日至2020年2月11日，经营范围为中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、化学药品、生物制品（除疫苗）零售；日用百货、保健食品、婴幼儿配方乳粉、医疗器械、预包装食品、散装食品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。股东为山西振东制药股份有限公司。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨敏兰，刘志民

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

**九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

□ 适用 √ 不适用

**十、破产重整相关事项**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年4月3日,公司收到最高人民法院(2014)民申字第462号民事申请再审案件受理通知书,详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	是	立案审查	振东医药因与耿志友、刘月合同纠纷一案,不服山西省高级人民法院(2013)晋民终字第97号民事判决,向最高人民法院申请再审,最高人民法院已于2014年3月26日立案审查。	未执行	2014年04月03日	公告编号:2014-018;公告名称:山西振东制药股份有限公司诉讼进展公告;披露网站:巨潮资讯网
2014年4月9日,振东医药收到太原市中级人民法院(2014)并执字第78号执行通知书,详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	是	先前判决	太原市中级人民法院收到申请执行人耿志友、刘月联提出的执行(2013)晋民终字第97号民事判决书申请执行书。依照《中华人民共和国民事诉讼法》规定,振东医药应于2014年4月7日前按申请执行法律文书的内容履行,并承担案件执行费99070元。	未执行	2014年04月10日	公告编号:2014-020;公告名称:山西振东制药股份有限公司诉讼执行公告;披露网站:巨潮资讯网
2014年11月18日,公司收到最高人民法院(2014)民申字第462号民事裁定书,详细诉讼情况请查阅公司临时公告。	3,167	是	审查结束	振东医药因与耿志友、刘月合同纠纷一案,不服山西省高级人民法院(2013)晋民终字第97号民事判决,向最高人民法院申请再审。最高人民法院依法组成合	未执行	2014年11月19日	公告编号:2014-065;公告名称:山西振东制药股份有限公司诉讼进展公告;披露网站:巨潮资讯网

				<p>议庭对本案进行了审查，现已审查终结。最高人民法院认为，振东医药的再审申请符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条第二项、第六项规定的情形。最高人民法院依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百零四条、第二百零六条之规定，裁定如下： 1、指令山西省高级人民法院再审本案；2、再审期间，中止原判决的执行。</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
振东制药	公司	未披露关联交易	被中国证监会立案调查或行政处罚	限期整改	2015年08月31日	公告网站：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)；公告名称：《关于收到中国证券监督管理委员会山西监管局行政监管措施决定书的公告》；公告编号：2015-068

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与北京正聚医药科技有限公司（简称“正聚医药”）合作，主要是推进公司主导产品复方苦参注射液的临床增量试验。为了加快试验进度，2014年8月30日，公司与正聚医药签订合同，其主要内容是“复方苦参注射液治疗恶性肿瘤上市后的临床研究”。由于工作疏忽，关联股东未及时更改工商注册登记，公司也未仔细核查，导致公司与正聚医药构成表面上的关联交易。实际上，关联人虽为自然人股东，但实际上



并未出资。针对上述问题，公司制定了整改方案。

- 1、整改责任人：公司董事会办公室
- 2、整改时间：2015年9月24日前整改完毕
- 3、整改方案

完善该关联交易的审议程序，制定《关于山西监管局对公司采取责令改正措施决定的整改方案的议案》和《关于对公司关联交易事项追认的议案》，提交第三届董事会第四次会议审议，及时披露董事会、监事会决议和关联交易公告。公司将加强对关联交易审议、信息披露等内部控制体系的培训和学习，定期对关联股东进行关联交易方面的沟通和交流，提高相关人员的基本素质和业务水平，杜绝此类问题再次发生。

- 4、披露网站：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）
- 5、披露日期：2015年9月11日

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2014年9月30日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《山西振东制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划草案（修订稿）》。2014年10月28日，公司召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和《关于调整股权激励对象、授予数量和授予价格的议案》，同时公司公告了首期限限制性股票激励计划激励对象名单和股权激励对象、授予数量和授予价格。公司在推出首期限限制性股票激励计划后，受外围经济环境和市场环境的影响，公司2014年业绩快报中扣非后净利润仅为3000万元（非经审计），远低于本次股权激励计划首个考核年度2014年的业绩要求（不低于9572万元），且预计未来两年公司业绩也无法达到2015和2016年的业绩考核要求（分别不低于12563万元和14956万元）。公司若继续实施本次股权激励计划，将很难真正达到预期的激励目的和效果。为充分落实员工激励目的，建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，使社会资金通过资本市场实现优化配置，公司在2015年1月15日召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于终止实施<公司首期限限制性股票激励计划草案（修订稿）>的议案》，一致同意终止公司本次限制性股权激励计划。

临时公告时间	临时公告名称	披露网站
2014年9月30日	2014年第一次临时股东大会决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2014年10月28日	第二届董事会第三十四次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2014年10月28日	2014年第一次临时股东大会决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2014年10月28日	关于调整股权激励对象、授予数量和授予价格的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

2014年10月28日	关于向激励对象授予限制性股票的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2014年10月28日	首期限限制性股票激励计划激励对象名单（2014年10月）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015年1月16日	第二届董事会第三十六次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2015年1月16日	关于终止实施首期限限制性股票激励计划的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

截止到2015年年年度报告披露日期，公司实施了限制性股权激励计划。

披露日期	限制性股权激励进展	公告编号	披露网址
2016年2月25日	股东大会审议通过限制性股票激励计划草案	2016-015	巨潮资讯网
2016年3月24日	董事会审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》	2016-020	巨潮资讯网

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山西振东五和健康食品股份有限公司	关联方	销售	技术及药品	参照市场价	0	213.4	100.00%	400	否	转账及承兑	0		
山西振东家庭健康护理用品有限公司	关联方	销售	药品	参照市场价	0	1.82	0.01%		是	转账	0		
山西振东五和健康食品股份有限公司	关联方	采购	食品	参照市场价	0	808.2	100.00%	1,000	否	转账	0		
山西振东	关联方	采购	装修	参照市	0	428.52	30.00%	4,000	否	转账	0		

安装装饰工程有限 公司				场价									
山西振东 绿化有限 公司	关联方	采购	劳务	参照市 场价	0	55	55.00%		是	转账	0		
山西振东 实业集团 有限公司	关联方	采购	汽油、柴 油	参照市 场价	4.9	26.75	10.00%	200	否	转账	5.2		
山西振东 家庭健康 护理用品 有限公司	关联方	采购	药品	参照市 场价	0	59.93	100.00 %	200	否	转账	0		
北京正聚 医药科技 有限公司	关联方	采购	技术	参照市 场价	0	200	3.00%		是	转账	0		
合计					--	--	1,793.6 2	--	5,800	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的,在报告期内的 实际履行情况(如有)				公司第二届董事会第三十七次会议及 2014 年度股东大会审议通过了《关于 2014 年度日常关联交易情况和预计 2015 年度日常关联交易情况的议案》(详见公司于 2015 年 4 月 16 日披露的《关于 2014 年度日常关联交易情况及 2015 年度日常关联交易预计情况的公告》,预计公司 2015 年与关联方发生日常关联交易总额不超过 5800 万元。2015 年,公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为 1793.62 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
山西振东实业集团有限公司	实际控制人	往来款	88.31	59,246.27	16,500.51			42,834.07	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联交易事项未对公司利润造成重大影响。							

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山西振东泰盛制药有限公司	2015年04月14日	8,000						
山西振东安特生物制药有限公司	2015年04月14日	5,000	2015年12月15日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
振东医药贸易有限公司	2015年04月14日	10,000	2015年12月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
山西振东医药有限公司	2015年04月14日	10,000						
山西振东道地药材开发有限公司	2015年04月14日	15,000	2015年04月29日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
山西振东道地药材开发有限公司	2015年04月14日	15,000	2015年06月30日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
山西振东道地连翘开发有限公司	2015年04月14日	5,000	2015年11月27日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			68,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				11,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			68,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				11,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			68,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				11,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			68,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				11,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								5.76%

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
山西振 东制药 股份有 限公司	中信银 行长治 分行	贷款	2015年 11月24 日			无		授信批 复额度	5,000	否	非关联 方	未执行 完成		
山西振 东制药 股份有 限公司	中信银 行长治 分行	贷款	2015年 11月16 日			无		授信批 复额度	5,000	否	非关联 方	未执行 完成		
山西振 东制药 股份有 限公司	工行长 治支行	贷款	2015年 11月03 日			无		授信批 复额度	11,000	否	非关联 方	未执行 完成		

山西振东制药股份有限公司	工行长治支行	贷款	2015年09月01日			无		授信批复额度	4,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	浦发长治分行	贷款	2015年02月09日			无		授信批复额度	1,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	浦发长治分行	贷款	2015年05月27日			无		授信批复额度	5,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	平安银行太原分行	贷款	2015年05月07日			无		授信批复额度	5,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	平安银行太原分行	贷款	2015年08月14日			无		授信批复额度	2,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	光大银行迎泽大街支行	贷款	2015年03月11日			无		授信批复额度	5,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	平安银行太原分行	银承	2015年08月14日			无		授信批复额度	6,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行长治分行	银承	2015年11月17日			无		授信批复额度	700	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行长治分行	银承	2015年10月28日			无		授信批复额度	600	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行长治分行	银承	2015年12月24日			无		授信批复额度	1,789	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行	银承	2015年			无		授信批	1,140	否	非关联	未执行		

东制药股份有限公司	行长治分行		12月04日				复额度			方	完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行行长治分行	银承	2015年11月30日			无	授信批复额度	1,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行行长治分行	银承	2015年11月19日			无	授信批复额度	770.7	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行行长治分行	银承	2015年10月30日			无	授信批复额度	2,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行行长治分行	银承	2015年11月04日			无	授信批复额度	4,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	中信银行行长治分行	银承	2015年11月09日			无	授信批复额度	8,000	否	非关联方	未执行完成		
山西振东制药股份有限公司	浦发行长治分行	银承	2015年07月28日			无	授信批复额度	1,200	否	非关联方	未执行完成		

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了重大资产重组。

披露日期	并购进展	公告编号	披露网址
2015年4月27日	筹划重大事项，公司股票停牌		巨潮资讯网
2015年6月25日	确定重大资产重组，发布《关于重大资产重组停牌公告》	2015-041	巨潮资讯网
2015年10月25日	提交第三届董事会第六次会议审议，公布发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2015-086	巨潮资讯网
2015年11月4日	回复深交所重组问询函，公布股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）		巨潮资讯网



2015年11月23日	2015年第三次临时股东大会审议通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关议案	2015-099	巨潮资讯网
2015年12月4日	发布关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	2015-103	巨潮资讯网
2015年12月16日	发布关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告	2015-104	巨潮资讯网

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

## 二十、公司债券相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	172,341,587	59.84%	0	0	0	-170,474,224	-170,474,224	1,867,363	0.65%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	172,341,587	59.84%	0	0	0	-170,474,224	-170,474,224	1,867,363	0.65%
其中：境内法人持股	170,159,224	59.08%	0	0	0	-170,159,224	-170,159,224	0	0.00%
境内自然人持股	2,182,363	0.76%	0	0	0	-315,000	-315,000	1,867,363	0.65%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	115,658,413	40.16%	0	0	0	170,474,224	170,474,224	286,132,637	99.35%
1、人民币普通股	115,658,413	40.16%	0	0	0	170,474,224	170,474,224	286,132,637	99.35%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	288,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	288,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，控股股东的股票限售追加承诺到期，同时公司股东的高管锁定股解禁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

无影响

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
山西振东实业集团有限公司	170,159,224	170,159,224	0	0	追加承诺	2015年1月5日
李安平	868,602	0	0	868,602	高管锁定	2017年1月5日
金志祥	477,732	112,500	0	365,232	高管锁定	2017年1月5日
李仁虎	499,446	120,000	0	379,446	高管锁定	2017年1月5日
董迷柱	336,583	82,500	0	254,083	高管锁定	2017年1月5日
合计	172,341,587	170,474,224	0	1,867,363	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	16,323	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	15,036	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山西振东实业集 团有限公司	境内非国有法人	59.08%	170,159,224	0		170,159,224	质押	136,363,300
中船重工财务有 限责任公司	国有法人	0.54%	1,541,400	-858,600		1,541,400		
杨桂枝	境内自然人	0.42%	1,202,725	1,202,725		1,202,725		
常州投资集团有 限公司	国有法人	0.42%	1,200,000	0		1,200,000		
邹瀚枢	境内自然人	0.42%	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
李安平	境内自然人	0.40%	1,158,136	0	289,534	868,602		
蒋瑞华	境内自然人	0.30%	854,702	-8900		854,702		
黄海容	境内自然人	0.28%	808,002	808,002		808,002		
王云飞	境内自然人	0.26%	757,600	757,600		757,600		
张春耀	境内自然人	0.18%	520,000	0		520,000		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山西振东实业集团有限公司为公司控股股东，未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
山西振东实业集团有限公司	170,159,224		人民币普通股	170,159,224				
中船重工财务有限责任公司	1,541,400		人民币普通股	1,541,400				
杨桂枝	1,202,725		人民币普通股	1,202,725				
常州投资集团有限公司	1,200,000		人民币普通股	1,200,000				
邹瀚枢	1,200,000		人民币普通股	1,200,000				
蒋瑞华	854,702		人民币普通股	854,702				
黄海容	808,002		人民币普通股	808,002				

王云飞	757,600	人民币普通股	757,600
张春耀	520,000	人民币普通股	520,000
丁孝金	500,600	境内上市外资股	500,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，山西振东实业集团有限公司为公司控股股东，未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东杨桂枝无普通证券账户，通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,202,725 股，实际合计持有 1,202,725 股。公司股东黄海容普通证券账户 2 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 808,000 股，实际合计持有 808,002 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西振东实业集团有限公司	李安平	1993 年 11 月 22 日	11087468-1	建材经销、汽车修理、汽车配件批零、钢材经销、机械设备、管道水管安装，成品油、润滑油、农副产品深加工、印刷餐饮服务、副食批发、钢材房屋装修。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东未控股其他境内外上市公司			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李安平	中国	否

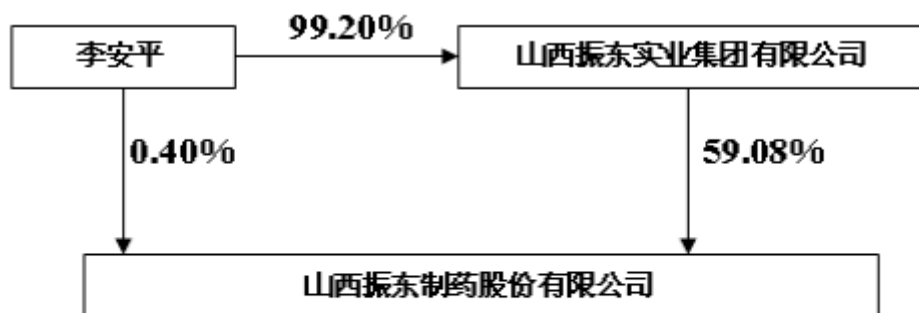
主要职业及职务	公司董事长、总经理（代）
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	实际控制人未控股其他境内外上市公司

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李安平	董事长	现任	男	54	2008年12月10日	2018年06月28日	1,158,136	0	0	0	1,158,136
董迷柱	副董事长、副总经理	现任	男	58	2010年12月20日	2018年06月28日	338,778		0	0	338,778
刘近荣	董事	现任	男	59	2009年03月02日	2018年06月28日	0	0	0	0	0
王智民	董事	现任	男	52	2008年12月10日	2018年06月28日	0	0	0	0	0
李明花	董事、副总经理	现任	女	51	2012年08月06日	2018年06月28日	0	0	0	0	0
宋瑞霖	独立董事	现任	男	54	2015年06月29日	2018年06月28日	0	0	0	0	0
杜冠华	独立董事	现任	男	60	2015年06月29日	2018年06月28日	0	0	0	0	0
余春宏	独立董事	现任	男	57	2015年06月29日	2018年06月28日	0	0	0	0	0
饶艳超	独立董事	离任	女	43	2012年02月04日	2015年06月28日	0	0	0	0	0
叶祖光	独立董事	离任	男	69	2008年12月10日	2015年06月28日	0	0	0	0	0
林洪生	独立董事	离任	女	67	2008年	2015年	0	0	0	0	0



					12月10日	06月28日						
宋瑞卿	独立董事	现任	男	54	2013年09月28日	2018年06月28日	0	0	0	0	0	0
李仁虎	监事	现任	男	53	2008年12月10日	2018年06月28日	505,928	0	0	0	0	505,928
金志祥	监事	现任	男	59	2011年12月23日	2018年06月28日	486,976	0	0	0	0	486,976
王利青	监事	现任	女	35	2015年06月29日	2018年06月28日	0	0	0	0	0	0
和义琴	监事	离任	女	41	2010年12月10日	2015年06月28日	0	0	0	0	0	0
李志民	总经理	离任	男	53	2013年12月28日	2015年04月13日	0	0	0	0	0	0
李志旭	副总经理	现任	男	53	2010年12月20日	2018年06月28日	0	0	0	0	0	0
宁潞宏	董秘、副总经理	现任	男	45	2013年01月28日		0	0	0	0	0	0
赵燕红	财务总监	现任	女	32	2012年02月04日		0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,489,818	0	0	0	0	2,489,818

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶祖光	独立董事	任期满离任	2015年06月28日	换届选举
饶艳超	独立董事	任期满离任	2015年06月28日	换届选举
林洪生	独立董事	任期满离任	2015年06月28日	换届选举

和义琴	监事	任期满离任	2015年06月28日	换届选举
李志民	总经理	解聘	2015年04月14日	个人原因

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

李安平先生，1962年9月生，中国国籍，无境外居留权，中国社会科学院研究生院企业管理专业毕业，硕士学历，高级经济师，主任药师，现任公司董事长，同时兼任振东集团董事长。李先生于1986年5月至1993年9月，任长治县东和乡综合厂副厂长、厂长，1993年10月至今任振东集团董事长，2001年起任振东制药董事长至今，2012年12月至2013年12月兼任公司总经理。李先生对医药行业有深入的了解，具有丰富的企业管理经验。李先生是长治市第十一届人大代表、中华全国工商联农业产业商会副会长、山西省中药材行业协会会长，并曾获得全国劳动模范、中华慈善奖、山西省优秀企业家、中医药行业领军人物、社会责任优秀企业家等荣誉。

董迷柱先生，1958年5月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，政工师，现任公司董事、副总经理。董先生于1985年至2002年在山西海棠电器集团股份有限公司工作，历任办公室主任、团委书记、副总经理。2003年5月至今，任公司副总经理。2015年6月，任公司副董事长。

刘近荣先生，1957年3月生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，主管药师，现任泰盛制药董事长、总工程师。刘先生于1980年至1995年任职于大同市利群制药厂，历任技术员、车间主任、副厂长；1995年加入泰盛制药，历任副总经理、总经理、董事长。由其主持的曲颈易折安瓶拉丝灌封工艺改造曾获大同市科学技术进步二等奖，大剂量50mg亚叶酸钙生产新工艺获大同市科学技术进步一等奖。刘先生曾于1993年荣获大同市劳动模范称号；2003年由山西省社会主义劳动竞赛委员会授予二等功嘉奖；2005年荣获山西省五一劳动奖章称号。2012年评为大同市“优秀人才”。

李明花女士，1965年6月出生，中国国籍，无境外居留权，药学本科学历，现任公司副总经理。李女士1983年至2001年1月任职于山西省长治中药厂，历任质保部部长、生产部部长、经销部经理，2001年2月至2008年7月任山西省长治中药厂质量技术副厂长，2008年8月至2010年12月任山西振东开元制药有限公司常务副总经理，2011年1月至2012年8月任山西振东制药股份有限公司研发总监。2012年8月至今任公司副总经理。

王智民先生，1964年11月生，中国国籍，无境外居留权，先后毕业于河南中医学院中药专业、中国药科大学植物化学专业、医科院中国协和医科大学药物研究所药物化学专业，博士学历，博士生导师，现任公司董事，同时担任中国中医研究院中药研究所研究员、中西医结合学会实验医学委员会委员、中国中医药信息研究会中药新药研究开发咨询专业委员会委员、中华中医药学会经皮给药分会常委。王先生于1994年11月进入中国中医研究院工作，历任副研究员、研究员，研究领域主要涉及中药化学和植物化学、新药开发、药物化学、新剂型研究、中药炮制等，曾负责完成及在研的国家级课题18项；其研究获专利11项，其中中国专利10项，国际PCT专利一项，是我国中药研发领域的知名学者。

宋瑞霖先生，1962年12月生，中国国籍，拥有澳大利亚居留权，法学学士，工商管理硕士，教授。1985年-2007年任职于国务院法制局（办公室）教科文卫法制司，历任副处长、处长、副司长等职。现任中国医药创新促进会执行会长，中国药科大学国家药物政策与产业发展研究中心执行副主任，中国药学会常务理事，中国国际商会常务理事，中国国际商会生物医药委员会副主席，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。

宋瑞卿先生，1962年12月生，中国国籍，无境外居留权，现任公司独立董事。1984年毕业于（原）山西财经学院商业经济系商业经济专业，2002年至2004年在职攻读MBA，获工商管理硕士学位。现任山西财经大学工商管理学院教授，山西经济与发展战略研究所所长，振东管理研究院院长，民盟山西省委委员、

山西财经大学副主委，企业管理、MBA、EMBA专业硕士研究生导师；兼任山西省企业家协会和企业管理联合会常务理事，山西省民营经济研究会常务理事，山西振东制药等公司独立董事。是山西省省级精品课程《管理学》项目主持人，省教育厅联系的高级专家，山西省教学名师。研究方向包括管理理论与方法、战略管理、管理职业化等等。累计出版著作、教材十余部，主持、参与各级各类课题二十多项，在各类报纸、杂志发表论文六十余篇。

杜冠华先生，男，中国国籍，无境外居留权，1956年12月出生，博士、研究员（教授）、博士生导师。毕业于中国协和医科大学，获生理学博士学位。1999年7月至今，任国家药物筛选中心主任；2011年9月至今，任中国医学科学院药物研究副院长。

余春宏先生，1959年1月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，会计学教授，管理学硕士，中国注册会计师，主要研究方向为财务管理理论与实践。现任山西省财经大学华商学院院长、教授、硕士生导师，同时兼任山西省审计学会副会长、山西省会计学会常务理事、山西省高级审计师评审委员会副主任委员、山西省高级会计师评审委员会委员、上市公司财务顾问。

## 2、监事会成员

李仁虎先生，1963年11月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于清华大学在职研究生班，硕士学历，现任公司监事会主席、振东集团计划财务部经理。李先生自1996年加入振东集团以来，长期负责集团财务工作，历任计划财务部主管会计、经理等职，拥有丰富的企业财务管理经验。

金志祥先生，1957年5月生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1980年至1990年间就职于长治县建筑工程公司后调入长治县东和印刷厂工作。1993年加入振东集团以来长期担任物料供应部门经理。2008年起任山西振东制药股份有限公司物料部经理。现任公司监事，审计监察部总监。

王利青女士，1981年9月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任公司审计监察部审计总监。

## 3、高级管理人员

董迷柱先生，参见本节“1.董事会成员”。

李志旭先生，1963年6月生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，现任公司副总经理、工会主席。李先生1980年至2004年在空军服役，历任空军某部排长、连指导员、营教导员、团政委；2004年转业后加入振东集团，历任办公室主任、工会主席；2008年起任公司副总经理至今。

李明花女士，参见本节“1.董事会成员”。

宁潞宏先生，1971年4月生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，现任公司副总经理兼董事会秘书。宁先生多年来在本公司从事区域药品销售管理实践工作，拥有较强的药品销售经验和业务能力，历任公司前身山西金晶药业有限公司重庆办事处主任；山西莱克医药有限公司西南大区副总经理；山西振东制药股份有限公司海南省区经理、广东省区经理、两广大区经理、董事会办公室主任。2013年1月至今任公司副总经理，兼任董事会秘书。

赵燕红女士，1984年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师，注册财务管理师。2005年11月至2011年2月任职于海信（南京）电器有限公司，历任材料会计、财务综合会计、成本会计、成本主管；2011年3月起任公司计划经理、财务副总监，2012年2月起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李安平	山西振东实业集团有限公司	董事长	1993年10月01日		否
李仁虎	山西振东实业集团有限公司	计划财务部 经理	1996年01月01日		否
在股东单位任	1、李安平自1993年10月至今任振东集团董事长；2、李仁虎自1996年加入振东集团以来，长期负责集团				

职情况的说明	财务工作，历任计划财务部主管会计、经理等职。
--------	------------------------

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

2012年5月，深交所对公司董监高作出如下处分：对董事长李安平给予公开谴责的处分；对董事刘近荣、财务总监赵燕红给予通报批评的处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李安平	董事长	男	54	现任	70.57	否
董迷柱	副董事长、副总经理	男	58	现任	53.5	否
刘近荣	董事	男	59	现任	62.73	否
王智民	董事	男	52	现任	7	否
李明花	董事、副总经理	女	51	现任	41.56	否
余春宏	独立董事	男	57	现任	7	否
宋瑞霖	独立董事	男	54	现任	7	否
杜冠华	独立董事	男	60	现任	7	否
宋瑞卿	独立董事	男	54	现任	7	否
叶祖光	独立董事	男	69	离任	7	否
林洪生	独立董事	女	67	离任	7	否
饶艳超	独立董事	女	43	离任	7	否
李仁虎	监事	男	53	现任	44.31	否
金志祥	监事	男	59	现任	24.48	否
王利青	监事	女	35	现任	15.08	否
李志民	总经理	男	53	离任	0	否
李志旭	副总经理	男	53	现任	40.1	否

宁潞宏	董事会秘书、副总经理	男	45	现任	24.68	否
赵燕红	财务总监	女	32	现任	27.6	否
合计	--	--	--	--	460.61	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,556
主要子公司在职员工的数量（人）	1,879
在职员工的数量合计（人）	3,435
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,435
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,175
销售人员	1,658
技术人员	150
财务人员	105
行政人员	347
合计	3,435
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	145
本科	751
专科	1,729
高中以下	810
合计	3,435

### 2、薪酬政策

报告期内，公司继续完善并推行“三档九级”薪酬制度，强化人事考核和工资调整制度，体现“能者多劳、多劳多得”的分配原则。公司全员以利润为核心，形成“目标+过程+素质”的考核体系，从高管到员工，工资均与利润挂钩，同时加强工作职责、本岗任务的监督考核，做到“能者上庸者下”，极大地挖掘了员工的潜力。

### 3、培训计划

报告期内，公司推出“轮讲轮评”模式，加深授课记忆，提升培训高度；大力推行“三三模式”，使全员从被动变成了主动的走出去、走进去、走下去；强力推行“管研小组模式”，针对经营管理中遇到的问题进行专题研究、校正、解决、创新，推动工作科学、健康、稳定发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步提高公司治理水平，维护公司及全体股东利益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法规制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，尤其保证中小股东享有同等的地位，为广大股东参与股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有向控股股东、实际控制人提供担保，不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，董事会人数、人员结构符合法律法规的要求。公司董事会设9名董事，其中独立董事4名，各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定选举监事、推荐职工监事，监事会的人数及结构符合法律法规的要求。公司监事会设监事3名，其中职工监事代表1名，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，设立公司证券部并配备专职人员负责信息披露日常事务，并指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司信息披露的指定网站，及时、准确、公平、完整地披露有关公司信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。同时，

公司不断学习先进投资者关系管理经验，进一步规范公司投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，增强保护投资者权益的意识，切实做好投资者管理的工作。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性，与控股股东之间严格划分，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。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
第一次临时股东大会	临时股东大会	59.99%	2015年02月02日	2015年02月02日	公告编号：2015-010；公告名称：2015年第一次临时股东大会决议；披露网站：巨潮资讯网
第二次临时股东大会	临时股东大会	59.97%	2015年06月29日	2015年06月29日	公告编号：2015-042；公告名称：2015年第二次临时股东大会决议；披露网站：巨潮资讯网
第三次临时股东大会	临时股东大会	61.16%	2015年11月23日	2015年11月23日	公告编号：2015-099；公告名称：2015年第三次临时股东大会决议；披露网站：巨潮资讯网
2014年度股东大会	年度股东大会	60.36%	2015年05月26日	2015年05月26日	公告编号：2015-030；公告名称：2014年度股东大会决议；披露网



站：巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋瑞霖	8	2	6	0	0	否
杜冠华	8	2	6	0	0	否
余春宏	8	2	6	0	0	否
宋瑞卿	12	4	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，了解国家经济形势，掌握行业政策动态，熟悉公司经营运行，关注新闻媒介的宣传报道，对公司重大决策、管理体系、财务监督、内部控制等方面提出了很多宝贵的专业性建议，并深入探讨公司经营发展中面临的问题与风险。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会下设战略委员会的履职情况

李安平先生为第三届董事会的战略与发展委员会召集人，宋瑞霖先生、宋瑞卿先生为董事会战略与发展委员会委员。报告期内，战略委员会依照相关法规，履行了相关的职责，对董事会批准的并购重组、基

地建设、生产经营项目及影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

## 2、董事会审计委员会的履职情况

余春宏先生为第三届董事会的审计委员会召集人，杜冠华先生、李明花女士为董事会审计委员会委员。报告期内，根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作，尤其是对公司定期财务报告、内部审计工作、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。

## 3、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

宋瑞卿先生为第三届董事会薪酬与考核委员会召集人，余春宏先生、董迷柱先生为董事会薪酬与考核委员会委员。报告期内，薪酬与考核委员会依照相关法规勤勉履行职责，对股权激励对象的资格进行审查，对公司高管的薪酬政策与方案进行了审核。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司建立了科学、完善的高级管理人员绩效考核体系和薪酬管理制度。公司采用“三档九级”薪酬制度，不断强化人事考核和工资调整制度。公司以利润为考核核心，形成“目标+过程+素质”的考核体系，高管的工资与利润挂钩，同时加强工作职责、本岗任务的监督考核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	《内部控制自我评价报告》 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、重大缺陷 ①董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成损失；②对已经公告	A、重大缺陷 ①公司缺乏民主决策程序；②公司决策程序不当导致重大失

	<p>的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；⑤会计师事务所对财务报告出具无法表示意见或否定意见；⑥会计师事务所出具内部控制无法表示意见的鉴证报告。</p> <p><b>B、重要缺陷</b> ①董事、监事和高级管理人员舞弊，但未给公司造成损失；②未依照公认会计准则选择和应用会计政策；③未建立反舞弊程序和控制措施；④对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；⑤对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>C、一般缺陷</b> ①公司决策程序效率不高；②公司人员违反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大，未造成股价异动；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在除上述之外的其他缺陷。</p>	<p>误；③公司违反国家法律法规并受到重大处罚；④公司董事、监事、高级管理人员及主要技术人员发生非正常重大变化；⑤媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除，或者负面新闻虽然只波及局部区域但已对股票价格造成异动；⑥公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑦公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；⑧公司遭受证监会行政处罚或证券交易所公开谴责。</p> <p><b>B、重要缺陷</b> ①公司民主决策程序存在但不够完善；②公司决策程序不当导致出现一般失误；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司违反国家法律法规并受到较大处罚；⑤公司关键岗位业务人员流失严重；⑥媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较大但未造成股价异动；⑦公司遭受证券交易所通报批评；⑧公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p><b>C、一般缺陷</b> ①公司决策程序效率不高；②公司人员违反内部规章，但未形成损失；③公司一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但影响不大，未造成股价异动；⑤公司一般业务制度或系统存在缺陷；⑥公司一般缺陷未得到整改；⑦公司存在除上述之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p><b>A、利润总额潜在错报：</b> ①一般缺陷：错报&lt;利润总额的 3%；②重要缺陷：利润总额的 3%≤错报&lt;利润总额的 5%；③重大缺陷：错报≥利润总额的 5%。</p> <p><b>B、资产总额潜在错报：</b> ①一般缺陷：错报&lt;资产总额的 1%；②重要缺陷：资产总额的 1%≤错报&lt;资产总额的 3%；③重大缺陷：错报≥资产总额的 3%。</p> <p><b>C、经营收入潜在错报：</b> ①一般缺陷：错报&lt;经营收入的 3%；②重要缺陷：经营收入的 3%≤错报&lt;资产总额的 5%；③重大缺陷：错报≥经营收入的 5%。</p>	<p>直接财产损失金额： A、一般缺陷：损失&lt;利润总额的 3%； B、重要缺陷：利润总额的 3% ≤损失&lt;利润总额的 5%； C、重大缺陷：损失≥利润总额的 5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 24 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CHW 证审字[2016]0291 号
注册会计师姓名	杨敏兰 刘志民

审计报告正文

# 审 计 报 告

CHW证审字[2016]0291号

山西振东制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西振东制药股份有限公司（以下简称贵公司）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司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现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨敏兰

中国·天津

中国注册会计师：刘志民

2016年4月24日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	309,545,617.52	238,789,817.76
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	38,685,522.31	67,984,265.35
应收账款	772,194,155.77	466,531,546.97
预付款项	110,211,430.49	112,669,274.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	603,514.25	407,175.54
应收股利		
其他应收款	79,011,339.46	68,879,085.21
买入返售金融资产		
存货	413,858,417.75	314,364,768.11
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	18,746,086.33	2,332,853.62
流动资产合计	1,742,856,083.88	1,271,958,787.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	975,951.80	549,410.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,014,622,235.88	943,258,233.74
在建工程	92,277,244.74	81,088,713.84
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,645,387.23	1,645,387.23
油气资产		
无形资产	320,056,936.83	295,558,946.20
开发支出	15,726,924.97	9,231,954.43
商誉	193,233,677.33	193,717,119.58
长期待摊费用	16,125,358.45	18,548,636.31
递延所得税资产	21,198,379.43	18,445,108.92
其他非流动资产	639,735,618.62	12,337,357.99
非流动资产合计	2,327,597,715.28	1,586,380,868.24
资产总计	4,070,453,799.16	2,858,339,655.52
流动负债：		
短期借款	545,000,000.00	323,000,000.00
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	277,735,500.00	42,126,724.80
应付账款	245,487,107.38	167,663,578.35
预收款项	60,423,388.53	60,202,778.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	50,549,210.18	21,732,644.23
应交税费	68,448,279.62	37,423,516.48
应付利息	1,471,970.92	1,032,892.70
应付股利	334,342.00	
其他应付款	575,494,325.93	94,707,919.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	44,904,486.48	
其他流动负债		
流动负债合计	1,869,848,611.04	747,890,054.25
非流动负债：		
长期借款	59,783,095.20	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	13,500,000.00	24,500,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		10,982,700.00
预计负债	31,670,000.00	31,670,000.00
递延收益	65,214,709.35	73,190,436.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		



非流动负债合计	170,167,804.55	140,343,136.90
负债合计	2,040,016,415.59	888,233,191.15
所有者权益：		
股本	288,000,000.00	288,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,277,760,785.10	1,277,760,785.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,595,984.44	73,041,895.84
一般风险准备		
未分配利润	350,586,344.23	320,294,252.76
归属于母公司所有者权益合计	1,994,943,113.77	1,959,096,933.70
少数股东权益	35,494,269.80	11,009,530.67
所有者权益合计	2,030,437,383.57	1,970,106,464.37
负债和所有者权益总计	4,070,453,799.16	2,858,339,655.52

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	201,546,903.37	130,606,347.78
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	26,061,034.43	29,767,341.71
应收账款	362,501,840.54	205,969,387.71
预付款项	41,866,121.95	38,156,801.41
应收利息	603,514.25	407,175.54
应收股利		
其他应收款	810,061,385.84	680,977,459.99

存货	27,996,254.71	38,614,767.65
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		
流动资产合计	1,470,637,055.09	1,124,499,281.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	763,459,211.62	755,679,211.62
投资性房地产		
固定资产	265,654,905.74	282,428,732.39
在建工程	6,399,914.11	3,646,307.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,736,652.51	113,772,817.07
开发支出	6,244,989.58	1,700,000.00
商誉		
长期待摊费用	11,068,455.81	12,868,689.00
递延所得税资产	11,044,649.17	9,227,181.16
其他非流动资产	636,115,495.28	
非流动资产合计	1,820,724,273.82	1,191,322,938.33
资产总计	3,291,361,328.91	2,315,822,220.12
流动负债：		
短期借款	430,000,000.00	323,000,000.00
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	272,042,500.00	45,537,518.80
应付账款	31,358,918.92	22,808,175.69
预收款项	2,002,857.54	2,061,634.15
应付职工薪酬	37,020,183.63	10,552,671.30

应交税费	40,456,637.82	15,059,152.74
应付利息	1,191,300.92	1,032,892.70
应付股利	334,342.00	
其他应付款	575,958,216.09	60,905,508.47
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	28,237,819.81	
其他流动负债		
流动负债合计	1,418,602,776.73	480,957,553.85
非流动负债：		
长期借款	26,449,761.87	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,000,000.00	17,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,621,500.00	18,918,261.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,071,261.87	35,918,261.91
负债合计	1,465,674,038.60	516,875,815.76
所有者权益：		
股本	288,000,000.00	288,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,277,213,505.90	1,277,213,505.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,877,278.21	54,323,189.61
未分配利润	200,596,506.20	179,409,708.85
所有者权益合计	1,825,687,290.31	1,798,946,404.36

负债和所有者权益总计	3,291,361,328.91	2,315,822,220.12
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,262,093,088.98	1,919,484,998.09
其中：营业收入	2,262,093,088.98	1,919,484,998.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,219,271,455.35	1,896,047,492.49
其中：营业成本	1,229,237,315.73	1,080,028,975.19
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	17,958,295.30	15,165,970.50
销售费用	681,723,699.43	561,495,929.11
管理费用	222,572,000.41	202,219,008.16
财务费用	33,269,862.74	20,933,709.11
资产减值损失	34,510,281.74	16,203,900.42
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）		48,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,821,633.63	23,485,505.60
加：营业外收入	28,258,639.55	26,859,344.30
其中：非流动资产处置利得	949,627.04	82,587.03
减：营业外支出	2,322,790.57	1,383,914.82

其中：非流动资产处置损失	270,986.98	180,974.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,757,482.61	48,960,935.08
减：所得税费用	13,591,563.41	14,440,430.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,165,919.20	34,520,504.26
归属于母公司所有者的净利润	64,646,180.07	41,958,240.99
少数股东损益	-9,480,260.87	-7,437,736.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,165,919.20	34,520,504.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,646,180.07	41,958,240.99
归属于少数股东的综合收益总额	-9,480,260.87	-7,437,736.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2245	0.1457

(二) 稀释每股收益	0.2245	0.1457
------------	--------	--------

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

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	761,120,629.32	576,524,980.66
减：营业成本	85,717,582.30	59,949,321.79
营业税金及附加	11,803,555.58	10,030,388.48
销售费用	472,021,610.41	371,634,674.35
管理费用	103,427,198.80	107,326,274.03
财务费用	15,936,279.20	557,257.02
资产减值损失	16,413,215.39	3,880,762.13
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）		48,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,801,187.64	23,194,302.86
加：营业外收入	9,534,720.15	7,054,856.71
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,763,832.28	1,259,944.07
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,572,075.51	28,989,215.50
减：所得税费用	8,031,189.56	3,592,347.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,540,885.95	25,396,868.30
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	55,540,885.95	25,396,868.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,435,721,069.49	1,945,093,346.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,803,201.28	60,306,400.09
经营活动现金流入小计	2,496,524,270.77	2,005,399,746.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,245,413,555.21	1,002,615,776.05
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	231,023,025.70	226,695,784.24
支付的各项税费	187,958,766.44	173,228,146.13
支付其他与经营活动有关的现金	680,284,461.95	529,631,052.84
经营活动现金流出小计	2,344,679,809.30	1,932,170,759.26
经营活动产生的现金流量净额	151,844,461.47	73,228,987.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		548,000.00
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		548,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,917,901.64	144,148,831.90
投资支付的现金	629,180,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,999,999.64
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	676,097,901.64	154,148,831.54
投资活动产生的现金流量净额	-676,097,901.64	-153,600,831.54



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,145,000.00	40,170,000.00
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	731,290,000.00	383,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	508,441,751.91	70,325,758.09
筹资活动现金流入小计	1,244,876,751.91	493,495,758.09
偿还债务支付的现金	430,462,869.00	394,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,417,891.07	54,409,055.66
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	229,732,797.17	105,542,252.84
筹资活动现金流出小计	748,613,557.24	554,601,308.50
筹资活动产生的现金流量净额	496,263,194.67	-61,105,550.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-27,990,245.50	-141,477,394.36
加：期初现金及现金等价物余额	195,448,863.02	336,926,257.38
六、期末现金及现金等价物余额	167,458,617.52	195,448,863.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	804,919,871.06	650,385,987.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	217,820,290.43	38,057,236.61
经营活动现金流入小计	1,022,740,161.49	688,443,223.81
购买商品、接受劳务支付的现金	49,274,483.07	80,643,431.56
支付给职工以及为职工支付的现金	122,899,347.85	129,980,555.88
支付的各项税费	118,634,458.67	120,283,590.38
支付其他与经营活动有关的现金	445,623,223.12	466,355,979.25

经营活动现金流出小计	736,431,512.71	797,263,557.07
经营活动产生的现金流量净额	286,308,648.78	-108,820,333.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		548,000.00
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		548,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,988,991.77	31,933,382.14
投资支付的现金	636,960,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	647,948,991.77	41,933,382.14
投资活动产生的现金流量净额	-647,948,991.77	-41,385,382.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		34,045,000.00
取得借款收到的现金	566,290,000.00	383,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	508,441,751.91	107,042,252.84
筹资活动现金流入小计	1,074,731,751.91	524,087,252.84
偿还债务支付的现金	430,462,869.00	394,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,701,232.42	54,827,694.50
支付其他与筹资活动有关的现金	224,039,797.17	66,325,758.09
筹资活动现金流出小计	735,203,898.59	515,803,452.59
筹资活动产生的现金流量净额	339,527,853.32	8,283,800.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,112,489.67	-141,921,915.15
加：期初现金及现金等价物余额	87,265,393.04	229,187,308.19
六、期末现金及现金等价物余额	65,152,903.37	87,265,393.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	288,000,000.00				1,277,760,785.10				73,041,895.84		320,294,252.76	11,009,530.67	1,970,106,464.37
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	288,000,000.00				1,277,760,785.10				73,041,895.84		320,294,252.76	11,009,530.67	1,970,106,464.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,554,088.60			30,292,091.47	24,484,739.13	60,330,919.20
（一）综合收益总额											64,646,180.07	-9,480,260.87	55,165,919.20
（二）所有者投入和减少资本												33,965,000.00	33,965,000.00
1．股东投入的普通股												33,965,000.00	33,965,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配								5,554,088.60			-34,354,088.60		-28,800,000.00

1. 提取盈余公积								5,554,088.60		-5,554,088.60				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-28,800,000.00		-28,800,000.00		
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	288,000,000.00				1,277,760,785.10					78,595,984.44		350,586,344.23	35,494,269.80	2,030,437,383.57

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	288,000,000.00				1,277,760,785.10					69,232,365.59		310,946,876.38	12,322,267.41	1,958,262,294.48
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	288,000,000.00				1,277,760,785.10			69,232,365.59		310,946,876.38	12,322,267.41	1,958,262,294.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,809,530.25		9,347,376.38	-1,312,736.74	11,844,169.89
(一)综合收益总额										41,958,240.99	-7,437,736.74	34,520,504.25
(二)所有者投入和减少资本											6,125,000.00	6,125,000.00
1. 股东投入的普通股											6,125,000.00	6,125,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								3,809,530.25		-32,609,530.25		-28,800,000.00
1. 提取盈余公积								3,809,530.25		-3,809,530.25		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,800,000.00		-28,800,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											-1,334.36		-1,334.36
四、本期期末余额	288,000,000.00				1,277,760,785.10				73,041,895.84		320,294,252.76	11,009,530.67	1,970,106,464.37

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	288,000,000.00				1,277,213,505.90				54,323,189.61	179,409,708.85	1,798,946,404.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,000,000.00				1,277,213,505.90				54,323,189.61	179,409,708.85	1,798,946,404.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									5,554,088.60	21,186,797.35	26,740,885.95
（一）综合收益总额										55,540,885.95	55,540,885.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配									5,554,088.60	-34,354,088.60	-28,800,000.00	
1. 提取盈余公积									5,554,088.60	-5,554,088.60		
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他											-28,800,000.00	-28,800,000.00
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	288,000,000.00				1,277,213,505.90				59,877,278.21	200,596,506.20	1,825,687,290.31	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	288,000,000.00				1,277,213,505.90				50,513,659.36	186,622,370.80	1,802,349,536.06	
加：会计政策 变更												
前期差 错更正												

其他											
二、本年期初余额	288,000,000.00				1,277,213,505.90				50,513,659.36	186,622,370.80	1,802,349,536.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									3,809,530.25	-7,212,661.95	-3,403,131.70
(一)综合收益总额										25,396,868.30	25,396,868.30
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									3,809,530.25	-32,609,530.25	-28,800,000.00
1. 提取盈余公积									3,809,530.25	-3,809,530.25	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-28,800,000.00	-28,800,000.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											



(六) 其他											
四、本期期末余额	288,000,000.00				1,277,213,505.90				54,323,189.61	179,409,708.85	1,798,946,404.36

### 三、公司基本情况

山西振东制药股份有限公司（以下简称“振东制药”、“公司”）系由山西振东实业集团有限公司（已于2016年1月变更为山西振东健康产业集团有限公司）、李安平、金安祥、李仁虎、金志祥、宋建平、董迷柱、金小平、蒋瑞华、严力、谢建龙、朱和群作为发起人，由山西振东制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。以山西振东制药有限公司截至2008年9月30日经审计后的净资产进行折股，折合股本100,000,000.00元，并于2008年12月31日经山西省长治市工商行政管理局登记成立，领取注册号为14042110000376号的企业法人营业执照。

2009年3月2日，公司股东大会通过决议，同意韩庆志、李静对公司进行增资，增资金额分别为人民币5,300,000.00元、2,700,000.00元，增资后公司股本为108,000,000.00元。

2009年第一次临时股东大会会议决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股股票36,000,000股（股票代码：300158）。2010年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1833号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过36,000,000股。本次发行总量为36,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币38.80元。发行后总股本变更为144,000,000元。

截至2012年5月26日，转增后公司股本增加到288,000,000元。上述股本已经利安达会计师事务所有限公司出具利安达验字[2012]第1056号验资报告验证。根据2012年年度股东大会决议，同意公司2012年度利润分配预案，以现有总股本288,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增0股，同时派发现金股利每10股人民币0.3元（含税），派发现金股利共计8,640,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。

本公司的母公司为山西振东实业集团有限公司（以下简称“振东集团”，详见八、1）。公司实际控制人为李安平，其直接拥有公司0.40%的表决权，并通过拥有振东集团公司99.20%的表决权，而间接拥有公司59.08%的表决权。

公司行业性质：医药制造行业

公司经营范围：原料药（甘草酸二铵、帕米磷酸二钠、美司钠）、抗肿瘤类原料药（比卡鲁胺、盐酸伊立替康、盐酸托泊替康、盐酸尼莫司汀、盐酸吉西他滨、雷替曲塞、奥沙利铂、依西美坦、卡莫氟、来曲唑、盐酸来托蒽醌、异环磷酰胺、硫酸长春地辛）、小容量注射剂（含抗肿瘤药）、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂（含抗肿瘤药）、颗粒剂、散剂、中药提取生产制造。消杀剂系列产品、保健品（仅限分支机构经营）、卫生用品销售；新药品开发（仅限研究）；对外贸易（本企业经营产品所需的进出口业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注册地址：山西省长治县光明南路振东科技园

营业期限：1995年11月15日至2025年11月14日止

股本：人民币288,000,000.00元

法定代表人：李安平

#### 合并财务报表范围

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
山西振东道地药材开发有限公司(以下简称“道地药材”)
山西振东道地党参开发有限公司（以下简称“道地党参”）

山西振东道地连翘开发有限公司（以下简称“道地连翘”）
山西振东道地苦参开发有限公司（以下简称“道地苦参”）
山西振东道地黄芪产业有限公司（以下简称“黄芪产业”）
山西振东医药物流有限公司（以下简称“医药物流”）
大同市振东仁和医药有限公司（以下简称“仁和医药”）
大同振东仁和机械有限公司（以下简称“仁和机械”）
北京振东生物科技有限公司（以下简称“生物科技”）
裕民县振东道地红花开发有限公司（以下简称“道地红花”）
山西振东百益种植科技开发有限公司（以下简称“百益种植”）
山西振东先导生物科技有限公司（以下简称“先导生物科技”）
山西振东大药房连锁有限公司（以下简称“振东大药房”）
山西振东医药有限公司（以下简称“振东医药”）
北京振东光明药物研究院有限公司（以下简称“振东研究院”）
山西振东医药贸易有限公司（以下简称“医药贸易”）
山西振东开元制药有限公司（以下简称“开元制药”）
山西振东泰盛制药有限公司（以下简称“泰盛制药”）
山西振东安特生物制药有限公司（以下简称“安特生物”）
山西安特医药销售有限公司（以下简称“安特销售”）
山西远景康业制药有限公司（以下简称“远景康业”）

本公司财务报告由本公司董事会2016年4月24日批准报出。

本报告期内新设立振东大药房全资子公司。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，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41项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、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、非同一控制下的企业合并

本公司在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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），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照公允价值计量；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，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价

值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

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、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务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，将该子公司以及业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将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的，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币财务报表折算差额，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。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其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收益。

（2）持有至到期投资

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和实际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。

### (3) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

## 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项
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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内单位组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：



□ 适用 √ 不适用

### (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	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

## 12、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：在途材料、委托加工材料、原材料、消耗性生物资产、包装物、低值易耗品、库存商品、产成品、分期收款发出商品、自制半成品、在产品和开发产品、开发成本等种类；

### 2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用五五摊销法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1、投资成本的初始计量

#### (1) 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权

投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—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，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

① 属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

② 不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

**B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资**，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 2、后续计量及损益确认

### ① 后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司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，除非投资符合持有待售资产的条件。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### ② 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资

前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

### 4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

① 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。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。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35		2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10		9.5
运输设备	年限平均法	5		19
办公设备及其他	年限平均法	5		19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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，计入相关的资产成本；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。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，

计入当期损益。

## 19、生物资产

本公司生物资产为生产性生物资产及消耗性生物资产。对达到预定生产经营目的的生产性生物资产按平均年限法计提折旧。

### 1、消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

### 2、生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
连翘	10年		10.00

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且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) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 2. 研究与开发支出

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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列报。

根据行业和公司内部研究开发项目特点，公司按规定照以下几条标准进行资本化和费用化的区分：

- (1) 外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；
- (2) 公司自行立项药品开发项目的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；
- (3) 属于药品上市后再评价的增加新适应症、改变剂型、改变给药途径、其支出予以资本化，确认为开发支出；
- (4) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。

### 3. 无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- ① 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。



当无形资产的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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用。长期待摊费用按实际成本计价。

长期待摊费用在预计受益期间直线法摊销，摊销期限一般为2-10年。

租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：① 在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。② 该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：（1）修改设定受益计划时。（2）本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担；设定收益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入，收入确认原则如下：

#### 1、销售商品收入确认和计量原则

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司以货物交付给买方，买方确认并签收相应货物，判定为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移

给买方。

#### 2、提供劳务收入确认和计量原则

公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 3、使用费收入确认和计量原则

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 4、利息收入确认和计量原则

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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。

### (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，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 31、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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照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	6%、13%、17%
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山西振东制药股份有限公司	15%
山西振东泰盛制药有限公司	15%
山西振东开元制药有限公司	15%
山西振东安特生物制药有限公司	15%
北京振东光明药物研究院有限公司	15%

## 2、税收优惠

根据经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201414000038，认定有效期3年，发证时间2014年9月30日，本公司在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201314000039，认定有效期3年，签发时间2013年8月12日，本公司下属子公司泰盛制药在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201514000086，认定有效期3年，签发时间2015年10月15日，本公司下属子公司开元制药在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201511000200，认定有效期3年，签发时间2015年7月21日，本公司下属子公司振东研究院在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

根据经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201414000116，认定有效期3年，发证时间2014年9月30日，本公司下属子公司安特生物在认定有效期内减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	43,411.13	97,716.04
银行存款	167,415,206.39	195,351,146.98
其他货币资金	142,087,000.00	43,340,954.74
合计	309,545,617.52	238,789,817.76

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下

单位：元

项目	期末数	受限制的原因
银行存款	165,000.00	未决诉讼冻结资金
其他货币资金	142,087,000.00	应付票据保证金
合计	142,252,000.00	

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,685,522.31	67,984,265.35
合计	38,685,522.31	67,984,265.35

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	140,000,000.00	460,492,114.77
合计	140,000,000.00	460,492,114.77

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	851,791,746.27	100.00%	79,597,590.50	9.34%	772,194,155.77	522,988,667.74	100.00%	56,457,120.77	10.80%	466,531,546.97
合计	851,791,746.27	100.00%	79,597,590.50		772,194,155.77	522,988,667.74	100.00%	56,457,120.77		466,531,546.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	742,774,531.80	37,138,726.59	5.00%
1 至 2 年	57,850,713.14	5,785,071.30	10.00%
2 至 3 年	9,807,935.13	2,942,380.54	30.00%
3 至 4 年	12,113,816.97	6,056,908.51	50.00%
4 至 5 年	7,851,228.40	6,280,982.73	80.00%
5 年以上	21,393,520.83	21,393,520.83	100.00%



合计	851,791,746.27	79,597,590.50	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 23,140,469.73 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	款项性质	金额	坏账余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
吉林省一顺药业有限公司	货款	23,564,328.00	1,178,216.40	1年以内	2.77
上海医药分销控股有限公司	货款	19,811,570.96	990,578.55	1年以内	2.33
大同煤矿集团有限责任公司总医院	货款	19,412,737.35	970,636.87	1年以内	2.28
安徽康时利医药有限公司	货款	18,255,238.26	912,761.91	1年以内	2.14
保定纪元医药销售有限公司	货款	14,348,754.50	717,437.73	1年以内	1.68
<b>合计</b>		<b>95,392,629.07</b>	<b>4,769,631.46</b>		<b>11.20</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	95,189,599.78	86.37%	99,483,102.93	88.29%
1 至 2 年	11,944,026.73	10.84%	11,220,418.59	9.96%
2 至 3 年	2,184,212.33	1.98%	1,449,108.21	1.29%
3 年以上	893,591.65	0.81%	516,644.99	0.46%
合计	110,211,430.49	--	112,669,274.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	金额	占预付款年末余额 合计数的比例	发生时间
山东睿鹰先锋制药有限公司	7,971,324.93	7.23%	2015年
湖口县九普药材生产专业合作社	7,109,478.52	6.45%	2015年
徐州市爱普生物科技工程有限公司	4,999,998.60	4.54%	2015年
河北爱普医药药材有限公司	4,750,618.75	4.31%	2015年
北京正聚医药科技有限公司	2,000,000.00	1.81%	2015年
<b>合计</b>	<b>26,831,420.80</b>	<b>24.35%</b>	

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	603,514.25	407,175.54
合计	603,514.25	407,175.54

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,215,156.05	99.14%	15,203,816.59	16.14%	79,011,339.46	81,434,384.33	99.00%	12,555,299.12	15.42%	68,879,085.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	813,440.90	0.68%	813,440.90	100.00%		823,340.90	1.00%	823,340.90	100.00%	
合计	95,028,596.95	100.00%	16,017,257.49		79,011,339.46	82,257,725.23	100.00%	13,378,640.02		68,879,085.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	69,006,749.41	3,434,939.93	5.00%
1 至 2 年	8,832,461.15	883,246.13	10.00%
2 至 3 年	3,946,020.28	1,183,806.09	30.00%
3 至 4 年	3,152,734.24	1,576,367.13	50.00%
4 至 5 年	5,758,668.31	4,606,934.65	80.00%
5 年以上	3,518,522.66	3,518,522.66	100.00%
合计	94,215,156.05	15,203,816.59	

确定该组合依据的说明：

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账龄	理由
非关联单位	813,440.90	813,440.90	100.00	3-5年	无法收回
合计	813,440.90	813,440.90	100.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,638,617.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及备用金	85,118,205.06	79,623,957.77
保证金	9,832,803.89	666,927.89
其他	77,588.00	1,966,839.57
合计	95,028,596.95	82,257,725.23

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	4,160,000.00	1 年以内	4.38%	208,000.00
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	2.63%	125,000.00
北京康仁堂药业有限公司	保证金	1,681,576.00	1 年以内	1.77%	84,078.80
侯晓科	往来款及备用金	1,000,000.00	1 年以内	1.05%	50,000.00
申文奇	往来款及备用金	705,348.00	1 年以内	0.74%	35,267.40
合计	--	10,046,924.00	--	10.57%	502,346.20

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	116,418,985.22		116,418,985.22	72,149,314.17	643,267.86	71,506,046.31
在产品	31,901,905.64		31,901,905.64	32,434,484.71		32,434,484.71
库存商品	262,061,266.76	15,507,902.32	246,553,364.44	197,347,456.96	6,828,299.90	190,519,157.06
消耗性生物资产	15,593,395.50		15,593,395.50	11,639,219.41		11,639,219.41
低值易耗品	3,390,766.95		3,390,766.95	8,265,860.62		8,265,860.62
合计	429,366,320.07	15,507,902.32	413,858,417.75	321,836,335.87	7,471,567.76	314,364,768.11

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	643,267.86			643,267.86		
库存商品	6,828,299.90	8,851,323.19			171,720.77	15,507,902.32
合计	7,471,567.76	8,851,323.19		643,267.86	171,720.77	15,507,902.32

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料		生产领用	0.15

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税金	1,221,289.81	467,742.64
待抵扣税额	16,974,052.75	1,597,744.18
待摊费用	550,743.77	267,366.80
合计	18,746,086.33	2,332,853.62

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按成本计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
长治市金 港企业总 部园区建 设服务有 限公司	12,000,000 .00			12,000,000 .00					6.00%	
合计	12,000,000 .00			12,000,000 .00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

**(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**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	975,951.80		975,951.80	549,410.00		549,410.00	
合计	975,951.80		975,951.80	549,410.00		549,410.00	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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										
二、联营企业										

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	757,888,286.04	397,580,778.09	38,594,168.06	32,414,125.55	1,226,477,357.74
2.本期增加金额	87,006,587.13	51,643,778.20	718,197.93	5,633,204.42	145,001,767.68
(1) 购置	57,225,441.74	24,185,420.70	718,197.93	5,633,204.42	87,762,264.79
(2) 在建工程转入	29,781,145.39	27,458,357.50			57,239,502.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	182,831.00	5,346,011.41	2,734,955.61	1,498,839.68	9,762,637.70
(1) 处置或报废	182,831.00	5,346,011.41	2,734,955.61	1,498,839.68	9,762,637.70
4.期末余额	844,712,042.17	443,878,544.88	36,577,410.38	36,548,490.29	1,361,716,487.72
二、累计折旧					
1.期初余额	120,713,716.29	117,595,982.05	26,689,269.43	16,197,016.46	281,195,984.23
2.本期增加金额	31,164,733.18	34,066,286.22	3,361,481.71	3,977,220.65	72,569,721.76
(1) 计提	31,164,733.18	34,066,286.22	3,361,481.71	3,977,220.65	72,569,721.76
3.本期减少金额	2,894.84	4,801,331.72	2,489,481.56	1,400,885.80	8,694,593.92
(1) 处置或报废	2,894.84	4,801,331.72	2,489,481.56	1,400,885.80	8,694,593.92
4.期末余额	151,875,554.63	146,860,936.55	27,561,269.58	18,773,351.31	345,071,112.07
三、减值准备					
1.期初余额		2,023,139.77			2,023,139.77
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		2,023,139.77			2,023,139.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	692,836,487.54	294,994,468.56	9,016,140.80	17,775,138.98	1,014,622,235.88
2.期初账面价值	637,174,569.75	277,961,656.27	11,904,898.63	16,217,109.09	943,258,233.74

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	416,740,774.39	集中办理

其他说明

报告期末固定资产抵押情况：

本期企业与将中信银行长治分行签订《最高额抵押合同》，公司以账面价值为55,758,230.24元的房屋及建筑物作为抵押向其借款，抵押房屋产权证号为X京房权证海字第308116号。

本期子公司安特生物与晋中经济开发区农村信用合作联社营业部本级签订合同号为043621031512151B0001号的保证借款合同，由晋中开发区中小企业融资担保有限公司提供担保，安特生物以账面价值为20,959,589.43元的房屋及建筑物作反担保，房屋产权证号为晋中市房权证字第00022818号、晋中市房权证字第00022819号、晋中市房权证字第00022820号。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安特新厂区	2,899,454.42		2,899,454.42	7,198,613.48		7,198,613.48
泰盛新厂区	5,782,971.95		5,782,971.95	38,298,559.40		38,298,559.40
开元新厂区	25,603,997.25		25,603,997.25	8,058,169.30		8,058,169.30
3.2 万亩苦参饮片加工项目工程	1,793,108.57		1,793,108.57	1,593,108.57		1,593,108.57
其他	56,197,712.55		56,197,712.55	25,940,263.09		25,940,263.09
合计	92,277,244.74		92,277,244.74	81,088,713.84		81,088,713.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安特新厂区	120,000,000.00	7,198,613.48	13,192,203.94	17,491,363.00		2,899,454.42		99%				募股资金
泰盛新厂区	405,000,000.00	38,298,559.40	4,618,511.52	37,134,098.97		5,782,971.95		99%				募股资金
开元新厂区	40,080,000.00	8,058,169.30	17,545,827.95			25,603,997.25		75%				募股资金
3.2 万亩苦参饮片加工项目工程	4,000,000.00	1,593,108.57	200,000.00			1,793,108.57		99%				募股资金
其他		25,940,263.09	32,871,490.38	2,614,040.92		56,197,712.55						其他
合计	569,080,000.00	81,088,713.84	68,428,033.79	57,239,502.89		92,277,244.74	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	连翘种植				
一、账面原值					
1.期初余额	1,645,387.23				1,645,387.23
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
二、累计折旧					

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					
4.期末余额	1,645,387.23				1,645,387.23
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,645,387.23				1,645,387.23
2.期初账面价值	1,645,387.23				1,645,387.23

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
----	-------	-----	-------	----	----	----

一、账面原值						
1.期初余额	293,018,881.96	5,057,414.00	11,900,000.00	2,573,415.51	19,018,662.22	331,568,373.69
2.本期增加金额		5,260,000.00	28,820,000.00	247,627.75		34,327,627.75
(1) 购置		5,260,000.00		247,627.75		5,507,627.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
投资者投入			28,820,000.00			28,820,000.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	293,018,881.96	10,317,414.00	40,720,000.00	2,821,043.26	19,018,662.22	365,896,001.44
二、累计摊销						
1.期初余额	23,731,337.97	3,192,690.98	5,479,166.98	1,391,217.15	2,215,014.41	36,009,427.49
2.本期增加金额	5,927,497.29	355,572.47	1,413,903.96	309,267.24	1,823,396.16	9,829,637.12
(1) 计提	5,927,497.29	355,572.47	1,413,903.96	309,267.24	1,823,396.16	9,829,637.12
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	29,658,835.26	3,548,263.45	6,893,070.94	1,700,484.39	4,038,410.57	45,839,064.61
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	263,360,046.70	6,769,150.55	33,826,929.06	1,120,558.87	14,980,251.65	320,056,936.83
2.期初账面价值	269,287,543.99	1,864,723.02	6,420,833.02	1,182,198.36	16,803,647.81	295,558,946.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	52,014,980.00	集中办理

其他说明：

本公司期末无形资产用于抵押借款的情况：

本期企业与将中信银行长治分行签订《最高额抵押合同》，公司以账面价值为56,941,003.16元的土地使用权作为抵押向其借款，抵押土地使用权证的号为京海国用（2012）出第00115号。

本期子公司安特生物与晋中经济开发区农村信用合作联社营业部本级签订合同号为043621031512151B0001号的保证借款合同，由晋中开发区中小企业融资担保有限公司提供担保，安特生物以账面价值为6,151,169.34元的土地使用权作反担保，土地使用权证的号为产权证书编号为榆开国用（2002）字第0309001号。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
多西他赛原料药及注射液	600,000.00				600,000.00			
瑞格列奈原料药及片	600,000.00						600,000.00	
盐酸吉西他滨原料药及注射用冻干粉	500,000.00				500,000.00			
苯佐卡因凝胶项目技术	800,000.00						800,000.00	
中风星菱通腹胶囊	3,250,000.00						3,250,000.00	
阿托伐他汀	661,487.67						661,487.67	



钙								
肠瑞灌肠剂	1,000,000.00							1,000,000.00
芪蛭通络胶囊	1,820,466.76	1,949,980.96						3,770,447.72
芪精升白颗粒		1,204,989.58						1,204,989.58
色瑞替尼原料药及制剂技术		4,440,000.00						4,440,000.00
合计	9,231,954.43	7,594,970.54				1,100,000.00		15,726,924.97

其他说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数	资本化开始 开始时点	资本 化的 具体 依据	截至期 末的研 发进度
			计入当期损益	确认为 无形资 产				
多西他赛原料药及注射液	600,000.00		600,000.00			2009.12	外购技术	
瑞格列奈原料药及片	600,000.00				600,000.00	2009.12	外购技术	注1
盐酸吉西他滨原料药及注射用冻干粉	500,000.00		500,000.00			2009.12	外购技术	
苯佐卡因凝胶项目技术	800,000.00				800,000.00	2011.01	取得临床批件	注2
中风星菱通腹胶囊	3,250,000.00				3,250,000.00	2012.01	取得临床批件	注3
阿托伐他汀钙	661,487.67				661,487.67	2009.12	外购技术	注4
肠瑞灌肠剂	1,000,000.00				1,000,000.00	2009.12	取得临床批件	注5

芪蛭通络胶囊	1,820,466.76	1,949,980.96			3,770,447.72	2014.08	增加适应症	注6
芪精升白颗粒		1,204,989.58			1,204,989.58	2014.05	取得临床批件	注7
色瑞替尼原料药及制剂技术		4,440,000.00			4,440,000.00	2015.05	取得临床批件	注8
<b>合计</b>	<b>9,231,954.43</b>	<b>7,594,970.54</b>	<b>1,100,000.00</b>		<b>15,726,924.97</b>			

注1：完成了临床前试验。华众思康已向山西振东交接了原料药和片剂的生产工艺，并且提供了全套药品注册资料及配合完成了现场核查，取得了受理号；

注2：处于II期临床收尾阶段；

注3：二期临床补充试验阶段；

注4：已完成原料药生产工艺交接；临床前实验阶段；

注5：临床批件批复；

注6：临床阶段；

注7：已获取药物临床实验批件；

注8：已获取药品注册申请受理通知书。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	计提减值准备	
山西振东泰盛制药有限公司	54,981,520.12					54,981,520.12
山西振东开元制药有限公司	7,869,720.39				483,442.25	7,386,278.14
山西振东道地药材开发有限公司	165,255.79					165,255.79
山西振东安特生物制药有限公司	130,700,623.28					130,700,623.28
合计	193,717,119.58					193,233,677.33

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
山西振东开元制 药有限公司	0.00	483,442.25				483,442.25
合计	0.00	483,442.25				483,442.25

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司减值测试是将商誉分摊至相关的资产组，按照企业会计准则规定的测试方法计算资产组预计未来现金流量的现值确定可收回金额。预计未来现金流量在确定各关键假设相关的价值时，参照了公司历史数据、外部相关信息及未来预测信息，并编报商誉减值测试之盈利预测表。

其他说明

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	347,453.81		334,602.48		12,851.33
装修费	8,096,146.69	2,989,924.38	2,259,464.79		8,826,606.28
阿德莱德大学合作 项目	7,441,083.45		2,523,140.16		4,917,943.29
绿化	2,663,952.36		295,994.81		2,367,957.55
合计	18,548,636.31	2,989,924.38	5,413,202.24		16,125,358.45

其他说明

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,598,368.61	11,337,772.06	50,010,832.67	7,648,644.39
内部交易未实现利润	3,403,421.36	850,855.34	1,997,076.60	499,269.15
递延收益	59,231,005.13	9,009,752.03	68,647,969.18	10,297,195.38
合计	136,232,795.10	21,198,379.43	120,655,878.45	18,445,108.92

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		21,198,379.43		18,445,108.92

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	230,533,162.79	172,180,953.42
减值准备	38,411,685.83	28,183,800.09
合计	268,944,848.62	200,364,753.51

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	9,673,909.97	9,673,909.97	
2017 年	45,210,046.14	45,210,046.14	
2018 年	78,805,377.97	78,805,377.97	
2019 年	38,491,619.34	38,491,619.34	
2020 年	58,352,209.37		
合计	230,533,162.79	172,180,953.42	--

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	10,555,618.62	12,337,357.99

预付并购款	629,180,000.00	
合计	639,735,618.62	12,337,357.99

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	
保证借款	445,000,000.00	323,000,000.00
合计	545,000,000.00	323,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司向中信银行长治分行抵押借款10000万元，抵押物为土地和房产，土地证号为京海国用(2012)出第00115号、房产证编号为X京房权证海字第308116号，同时保证人为山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅。

(2) 本公司向浦发银行长治分行保证借款6000万元，保证人为山西振东实业集团有限公司、山西黎城粉末冶金有限公司、李安平、和雪梅；

(3) 本公司向工行长治县支行保证借款15000万元，保证人为山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅；

(4) 本公司向光大银行迎泽大街支行保证借款5000万元，保证人为山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅；

(5) 本公司向平安银行太原分行保证借款7000万元，保证人为山西振东实业集团有限公司、山西中德塑钢型材有限公司、李安平、和雪梅；

(6) 子公司山西振东道地药材开发有限公司向兴业银行太原分行保证借款3000万元，保证人为山西振东制药股份有限公司、李安平、和雪梅；

(7) 子公司山西振东道地药材开发有限公司向山西平顺农村商业银行保证借款2500万元，保证人为山西振东制药股份有限公司；

(8) 子公司山西振东道地连翘开发有限公司向山西壶关农村商业银行保证借款2000万元，保证人为山西振东制药股份有限公司；

(9) 子公司山西振东医药贸易有限公司向山西中小企业创业投资基金保证借款2000万元，保证人为山西振东制药股份有限公司；

(10) 本期子公司安特生物与晋中经济开发区农村信用合作联社营业部本级签订合同号为043621031512151B0001号的保证借款合同，借款金额为2000万元，由晋中开发区中小企业融资担保有限公司提供担保，安特生物以房屋及建筑物和土地使用权作反担保（土地使用权证的号为产权证书编号为榆开国用(2002)字第0309001号），山西振东制药股份有限公司、董迷柱作为反担保人。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	277,735,500.00	42,126,724.80
合计	277,735,500.00	42,126,724.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 277,735,500.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	51,164,169.15	36,023,033.72
应付设备款	31,531,860.90	5,346,619.66
应付劳务款	54,055.00	44,320.00
应付物资款	159,983,637.52	117,412,364.92
其他	2,753,384.81	8,837,240.05
合计	245,487,107.38	167,663,578.35

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西蓝天环保设备有限公司	4,460,000.00	结算期内

苏州市双林钢构净化工程有限公司	1,863,774.00	结算期内
楚天科技股份有限公司	1,256,600.00	结算期内
济南蓝海化学有限公司	1,167,632.19	结算期内
合计	8,748,006.19	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	60,423,388.53	60,202,778.36
合计	60,423,388.53	60,202,778.36

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,017,555.70	240,028,142.63	219,907,743.59	41,137,954.74
二、离职后福利-设定提存计划	715,088.53	19,811,449.02	11,115,282.11	9,411,255.44
合计	21,732,644.23	259,839,591.65	231,023,025.70	50,549,210.18

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,946,815.94	203,367,037.07	183,950,070.42	31,363,782.59
2、职工福利费	349,000.00	17,274,086.44	17,534,086.44	89,000.00
3、社会保险费	444,212.93	6,026,271.05	5,382,712.66	1,087,771.32
其中：医疗保险费	364,688.21	4,647,482.45	4,091,963.59	920,207.07
工伤保险费	44,396.36	923,627.20	864,217.24	103,806.32
生育保险费	35,128.36	455,161.40	426,531.83	63,757.93
4、住房公积金	419,138.25	4,107,904.59	3,960,033.60	567,009.24
5、工会经费和职工教育经费	7,858,388.58	9,252,843.48	9,080,840.47	8,030,391.59
合计	21,017,555.70	240,028,142.63	219,907,743.59	41,137,954.74

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	623,397.79	18,287,615.81	9,904,277.86	9,006,735.74
2、失业保险费	91,690.74	1,523,833.21	1,211,004.25	404,519.70
合计	715,088.53	19,811,449.02	11,115,282.11	9,411,255.44

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,419,568.02	30,494,303.26
营业税	28,698.18	74,988.55
企业所得税	12,392,382.78	3,296,288.90
个人所得税	1,492,019.56	722,133.51
城市维护建设税	1,772,539.00	1,028,019.04
房产税	755,202.35	383,082.13
土地使用税	5,967.10	140,756.52
教育费附加	1,030,536.73	573,982.15
地方教育附加	672,157.51	365,951.65
印花税	74,257.24	58,085.18



价格调控税	10,042.36	282,008.59
其他	794,908.79	3,917.00
合计	68,448,279.62	37,423,516.48

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,471,970.92	1,032,892.70
合计	1,471,970.92	1,032,892.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	334,342.00	
合计	334,342.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金、出让金	4,230,033.38	7,694,304.08
工程设备款		988,566.54
预提销售费用	61,387,784.23	9,678,826.11
股权激励款		34,045,000.00
往来款	488,762,324.85	4,685,807.81
业务费	3,682,883.62	1,869,597.45
其他	17,431,299.85	35,745,817.34
合计	575,494,325.93	94,707,919.33

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	33,904,486.48	
一年内到期的应付债券	11,000,000.00	
合计	44,904,486.48	

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	59,783,095.20	
合计	59,783,095.20	

长期借款分类的说明：

金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数
平安国际融资租赁有限公司	2015年6月30日	2018年6月29日	人民币	与租赁期同期的 银行贷款利率	15,182,151.12
平安国际融资租赁有限公司	2015年7月20日	2018年7月19日	人民币		11,267,610.75
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	2015年12月25日	2018年12月24日	人民币	6.50	33,333,333.33
<b>合计</b>					<b>59,783,095.20</b>

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特别流转资金	13,500,000.00	24,500,000.00

其他说明：

(1) 根据《关于下达2012年煤炭可持续发展基金支出预算（拨款）指标的通知》（长治县财政局长治县发展和改革局，长县财预2012年109号），长治市财政局（长财建一2012年65号）文件精神，下达2012年省级煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标350万，其中，年产100亿片片剂生产线建设项目250万元，复方苦参注射液优质原材料药材生产基地建设项目100万元，投资起止时间均为2012-6-26至2019-6-25，截止2015年12月31日止，本公司收到投资款350万元。

(2) 根据长治市财政局（长财建一[2013]108号）文件精神，下达2013年省级煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标100万元，投资起止时间均为2013-8-13至2020-8-12，截止2015年12月31日止，本公司收到投资款100万元。

(3) 根据晋政发[2012]16号文件和晋政发[2013]11号文件，山西省政府投资资产管理中心对本公司的投资特别流转资金，资金来源为省级煤炭可持续发展基金，投资期限为七年，投资起止时间为2012年6月29日至2020年8月18日，截至2015年12月31日止，本公司已收到投资款500万元。

(4) 根据长治市财政局（长财建一[2014]43号）文件精神，下达省级煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标150万元，截至2015年12月31日止，本公司已收到投资款150万元。

(5) 根据省发改委以晋发改农经字（2014）900号文件，下达2014年农产品加工工程及特色农产品产业支持项目投资计划150万元，截至2015年12月31日止，本公司已收到投资款150万元。

(6) 根据市财建字[2013]109号文件精神，下达2013年煤炭可持续发展基金基建支出预算指标100万元，截至2015年12月31日止，本公司已收到投资款100万元。

上述款项到期后本公司全额归还投资，若未归还，则每月按未收回投资额的1%向本公司收取违约金，直至全部收回投资。

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
中药注射剂安全性评价课题	10,982,700.00	11,382,300.00	22,365,000.00		
合计	10,982,700.00	11,382,300.00	22,365,000.00		--

其他说明：

根据“重大新药创制”科技重大专项领导小组《关于重大新药创制科技重大专项（民口部分）十二五第四批项目立项的批复》（国科发社[2014]138号）及课题任务合同书，总课题为中药注射剂安全性评价（编号：2014ZX09201022）已获得立项支持，实施期限为2014年1月至2016年12月，中央财政经费2,820.68万元，本期已收到1,138.23万元，其中本公司下属子公司泰盛制药承担黄芪总皂苷氯化钠注射液的临床研究及产业化子课题（编号：2014ZX09201022-001），金额81.80万元，支付给其他子课题子课题总计1,005.67万元，转入营业外收入174.40万元。

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	31,670,000.00	31,670,000.00	
合计	31,670,000.00	31,670,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据山西省高级人民法院2013年12月27日（2013）晋民终字第97号民事判决书预计的损失。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	73,190,436.90	12,270,000.00	20,245,727.55	65,214,709.35	
合计	73,190,436.90	12,270,000.00	20,245,727.55	65,214,709.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
07、08 年长县财政中药材种植基地加工项目	396,333.33		164,000.00		232,333.33	与资产相关
2008 年长市财苦参注射液高技术产业化项目	400,000.00		100,000.00		300,000.00	与资产相关
100 亿片片剂生产线建设项目	3,969,000.00		490,000.00		3,479,000.00	与资产相关
财政局 09 煤炭持续发展基金拨款（小容量注射剂扩能改造项目）	990,000.00		180,000.00		810,000.00	与资产相关
小容量注射剂扩能改造项目	5,386,500.00		665,000.00		4,721,500.00	与资产相关
2010 现代中药高技术产业发展-苦参注射液优质原料药材产业化示范基地	4,500,000.00		500,000.00		4,000,000.00	与资产相关
省科技厅 2014 大型仪器款	191,666.67		20,000.00		171,666.67	与资产相关
省科技厅重大专项-莱龙泰素原料药及制剂研究开发	680,000.00	50,000.00	377,500.00		352,500.00	与收益相关
科学技术部办公厅-黄芪糖蛋白中试纯化和类风湿关节炎治疗作用及分子机制	1,244,444.46	1,520,000.00	2,284,444.46		480,000.00	与收益相关
省科技厅-国际合作款-中澳合作中医药国际科技合作研究及平台建设-黄芪糖蛋白	88,888.88		88,888.88			与收益相关
山西大宗药材黄芩、连翘提取药	196,428.57		196,428.57			与收益相关

物工艺与标准研究						
养生酒项目	275,000.00		275,000.00			与收益相关
2013 年应用技术与开发中药六类新药肠瑞灌肠剂项目		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
省级大气污染防治专项资金	600,000.00		600,000.00			与收益相关
2015 年山西省专利推广实施资助项目-肠瑞灌肠散		150,000.00	87,500.00		62,500.00	与收益相关
常用道地药材及其产区的特征标准及数字化项目子课题		20,000.00	8,000.00		12,000.00	与收益相关
醋酸阿比特龙原料及其制剂的研究与开发		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
煤炭基金补助项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
政府补助资金-5000 万颗粒剂车间项目	1,105,519.97		113,133.89		992,386.08	与资产相关
中医现代化研究建设项目	104,273.52		52,136.75		52,136.77	与资产相关
中小企业发展专项（专利申报补助）	400,000.00				400,000.00	与收益相关
屯留县财政拨款-中小企业发展专项	400,000.00				400,000.00	与收益相关
参柏舒心胶囊项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
芪蛭通络产业化项目	2,770,000.00				2,770,000.00	与资产相关
收到平顺县农业委员会划拨款项	330,000.00		227,546.70		102,453.30	与资产相关
收财政局"道地	330,000.00		330,000.00			与资产相关

青翘炮制加工技术工业化生产"科技研发推广补助资金						
收 2013 年一县一业基地县建设项目启动资金晋农财发[2013]174 号	600,000.00	1,300,000.00	982,677.09		917,322.91	与资产相关
实践实训基地费-平顺农委		10,000.00	10,000.00			与收益相关
科技成果转化项目-长财农[2014]129 号		360,000.00	128,763.63		231,236.37	与资产相关
2013 年平顺县中药材基地补贴项目		650,000.00	650,000.00			与收益相关
新建 2 万亩红花规范化种植基地项目	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
沁县 2013 年到底中药材扶贫产业项目	1,182,467.70		295,616.93		886,850.77	与资产相关
黄芪高效技术加工		300,000.00	300,000.00			与收益相关
苦参规格等级		20,000.00			20,000.00	与收益相关
中医学院-苦参基地		2,400,000.00	23,146.50		2,376,853.50	与资产相关
长治县财政局补助资金		160,000.00	160,000.00			与收益相关
长治县科技局		200,000.00	200,000.00			与收益相关
省级煤炭可持续发展基金建设项目	816,666.77		199,999.98		616,666.79	与资产相关
果胶铈技术项目基建支出项目	1,200,000.02		199,999.98		1,000,000.04	与资产相关
产业振兴和技术改造项目---GPM 异地改造项目	10,721,212.99		626,361.03		10,094,851.96	与资产相关
扶持中小企业发	985,673.35		57,306.59		928,366.76	与资产相关



展专项资金						
开发区扶持中小企业发展专项资金	995,224.45		57,306.59		937,917.86	与资产相关
聚普瑞锌专项款	400,000.00		400,000.00			与收益相关
苯佐卡因凝胶专项款	1,000,000.00		768,970.06		231,029.94	与收益相关
晋中开发区农业产业化专项扶持资金		400,000.00			400,000.00	与收益相关
大同市经济技术开发区财政	1,230,000.00		1,230,000.00			与收益相关
大同市财政局	2,819,469.52		574,999.96		2,244,469.56	与资产相关
大同经济技术开发区省级新型工业化产业示范基地-中西药研发节能公共服务平台改造项目	1,890,000.00		189,000.00		1,701,000.00	与资产相关
中药材提取、小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干剂生产车间质量升级改造项目	14,877,333.36		1,859,666.62		13,017,666.74	与资产相关
苯磺酸贝托斯丁原料药及片剂单研究开发	214,333.34		-217,666.66		432,000.00	与资产相关
大同市财政局（电力需求侧管理项目）	3,300,000.00		360,000.00		2,940,000.00	与资产相关
大同市开发区财政（公共技术研发平台）	2,700,000.00		300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
华北地区黄芪规范化种植基地优化升级及系列产品综合开发研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
2013 年道地中药材扶贫产业项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关

实施-扶贫办						
中药材产业化开发项目		130,000.00	130,000.00			与收益相关
2015 年一县一业基地县建设项目		600,000.00			600,000.00	与资产相关
合计	73,190,436.90	12,270,000.00	20,245,727.55		65,214,709.35	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,000,000.00						288,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,277,673,348.03			1,277,673,348.03
其他资本公积	87,437.07			87,437.07

合计	1,277,760,785.10			1,277,760,785.10
----	------------------	--	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,249,287.37	5,554,088.60		73,803,375.97
任意盈余公积	4,792,608.47			4,792,608.47
合计	73,041,895.84	5,554,088.60		78,595,984.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	320,294,252.76	310,946,876.38
调整后期初未分配利润	320,294,252.76	310,946,876.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,646,180.07	41,958,240.99
减：提取法定盈余公积	5,554,088.60	3,809,530.25
应付普通股股利	28,800,000.00	28,800,000.00
其他		1,334.36
期末未分配利润	350,586,344.23	320,294,252.76

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,247,477,784.09	1,213,480,259.08	1,902,647,478.72	1,061,326,877.96
其他业务	14,615,304.89	15,757,056.65	16,837,519.37	18,702,097.23
合计	2,262,093,088.98	1,229,237,315.73	1,919,484,998.09	1,080,028,975.19

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	164,323.49	238,276.83
城市维护建设税	9,233,894.81	6,820,100.65
教育费附加	8,370,092.23	6,244,546.98
价格调控基金	189,984.77	1,863,046.04
合计	17,958,295.30	15,165,970.50

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,103,212.80	81,253,384.23
差旅费、业务招待费、广告宣传费等市场开发费用	37,426,482.38	23,888,797.16
办公费、会务费、培训费、服务费、咨询费	46,949,985.02	53,050,094.45
租赁费、水电费、运输费、通讯费、折旧摊销费、装卸费	34,377,133.26	31,439,517.88
市场运营费	462,431,009.65	370,411,821.20
其他	2,435,876.32	1,452,314.19
合计	681,723,699.43	561,495,929.11

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,468,243.04	52,770,857.41
折旧、摊销	37,349,619.61	34,369,949.63
税金	10,129,666.96	12,168,359.47
研究开发费	55,013,233.05	53,689,639.84
差旅费、业务招待费、广告宣传费等市场开发费用	12,536,864.23	15,130,081.14
租赁费、水电费、运输费、通讯费	12,372,573.41	12,274,345.12
办公费、会务费、咨询费、董事会费、电话费等行政费用	17,338,380.77	8,426,684.31
物料消耗、失效药品	8,768,337.39	2,913,955.38
其他	14,595,081.95	10,475,135.86
合计	222,572,000.41	202,219,008.16

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,417,876.67	25,990,587.53
减：利息收入	6,792,743.02	5,792,054.28

减：利息资本化金额		
汇兑损益		100,320.00
减：汇兑损益资本化金额		
现金折扣	675,054.12	242,274.66
银行手续费	2,729,751.64	392,581.20
贴现利息	5,239,923.33	
合计	33,269,862.74	20,933,709.11

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,818,784.16	13,038,354.34
二、存货跌价损失	8,208,055.33	3,165,546.08
十三、商誉减值损失	483,442.25	
合计	34,510,281.74	16,203,900.42

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		48,000.00
合计		48,000.00

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计	949,627.04	82,587.03	949,627.04
其中：固定资产处置利得	949,627.04	82,587.03	949,627.04
政府补助	26,875,159.95	26,597,780.87	26,875,159.95
违约金及罚款收入	44,725.56	5,000.00	44,725.56
其他	389,127.00	173,976.40	389,127.00
合计	28,258,639.55	26,859,344.30	28,258,639.55

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
07、08 年长县财政中药材种植基地加工项目	长治县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	164,000.00	164,000.00	与资产相关
2008 年长市财参注射液高技术产业化项目	长治市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
华北地区苦参种植基地升级及系列产品综合开发研究	中华人民共和国科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		840,000.00	与收益相关
华北黄芪规范化种植基地优化及研究课题费	山西中医学院	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		17,500.00	与收益相关
小容量注射剂扩能改造项目	长治市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	845,000.00	923,375.00	与资产相关
100 亿片片剂生产线建设项目	长治市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	490,000.00	410,875.00	与资产相关
山西野生药材规范化种	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		40,000.00	与收益相关

植研究-连翘野生抚育技术研究			改造等获得的补助					
省科技厅重大专项-莱龙素原料药及制剂研究开发	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	377,500.00	453,333.33	与收益相关
科学技术部办公厅-黄芪糖蛋白中试纯化和类风湿关节炎治疗作用及分子机制	中华人民共和国科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,284,444.46	1,066,666.65	与收益相关
省科技厅-国际合作款-中澳合作中医药国际科技合作研究及平台建设-黄芪糖蛋白	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	88,888.88	66,666.68	与收益相关
山西大宗药材黄芩、连翘提取药物工艺与标准研究	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	196,428.57	214,285.72	与收益相关
省科技厅 2014 大型仪器款	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00	8,333.33	与资产相关
养生酒项目	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	275,000.00	385,000.00	与收益相关
2014 年第一批专利推广实施资助	长治市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
2014 年外贸发展专项资金	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		600,000.00	与收益相关



			的补助					
2013 年引进国外技术、管理人才项目	长治市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		19,074.00	与收益相关
山西中医学院科研协作费	山西中医学院	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		55,000.00	与收益相关
2012 年度山西省新兴产业领军人才创业项目	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
引进国外智力人才项目	长治市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		40,747.00	与收益相关
2013 节水办项目资金	山西省长治市水资源管理文员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
省发改委苦参注射液优质原料药材产业化示范基地款	长治市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00	500,000.00	与资产相关
2013 年应用技术与开发中药六类新药肠瑞灌肠剂项目	长治县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
2015 年山西省专利推广实施资助项目—肠瑞灌肠散	山西省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	87,500.00		与收益相关
常用道地药材及其产区的特征标准	中国中医科学院中药研	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	8,000.00		与收益相关

及数字化项目子课题	研究所		的补助					
醋酸阿比特龙原料及其制剂的研究与开发	长治县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
省级大气污染防治专项资金	长治市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	600,000.00		与收益相关
财政厅“百人计划”第七批海外高层次人才补助款	中共山西省委组织部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
长子县方兴生物组培等院士博士工作站人才开发资金	市委人才办	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
山西省“百人计划”第八批引进海外高层次人才补助款	中共山西省委组织部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
收到国家知识产权局北京代办处资金支持	国家知识产权局北京代办处	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,890.00	与收益相关
2014年西城区优秀人才	北京市西城区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
2014年西城区科技计划项目	北京市西城区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

2013 年德胜科技园联合实验室建设资金支持项目	北京市西城区科学技术委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年德胜科技园知识产权补贴项目	北京市西城区科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		8,000.00	与收益相关
2013 年第三批专利中介资金	北京中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		3,200.00	与收益相关
收到政府补助款	北京市西城区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		401,700.00	与收益相关
收到 15 年西城区优秀人才补助款	北京市西城区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
收到金丰和孵化器创新研发资金	金丰和孵化器	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		15,000.00	与收益相关
收到中关村知识产权促进局创新能力资金	中关村知识产权促进局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,500.00	与收益相关
收到北京中关村企业信用促进会补	北京中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	是	否		3,200.00	与收益相关

贴			业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
收到国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,210.00		与收益相关
收到政府专利补助	北京市西城区科学技术委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,825.00		与收益相关
5000 万颗粒剂车间项目	长治市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	113,133.89	78,205.12	与资产相关
中医现代化研究中心建设	长治市财政局、科技局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	52,136.75	52,136.75	与资产相关
2013 年中小微企业品牌建设资金	屯留财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
芪蛭通络胶囊治疗缺血性脑卒中临床试验	屯留财政局、财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	否	否		200,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
困难企业失 业保险补贴	长治市失业 保险中心	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	是	650,123.00		与收益相关
2013 年中 药材基地补 贴项目	平顺县发展 和改革局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	130,000.00		与收益相关
苦参规范化 种植	武乡县农委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		180,000.00	与资产相关
收到蟠龙镇 财政局转入 补助款	武乡县农委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	2,500.00		与资产相关
收武乡财政 局拨入款	武乡县农委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	20,500.00		与资产相关
收武乡县农 委蔬菜园区 补助资金	武乡县农委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	150,000.00		与资产相关
收到平顺县	平顺县农业	补助	因从事国家	是	否	227,546.70		与资产相关

农业委员会 划拨款项	局		鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
收财政局“道 地青翘炮制 加工技术工 业化生产”科 技研发推广 补助资金	平顺县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	330,000.00		与资产相关
收 2013 年一 县一业基地 县建设项目 启动资金晋 农财发 [2013]174 号	平顺县农业 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	982,677.09		与资产相关
实践实训基地 费-平顺农 委	平顺县农业 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
科技成果转化 项目-长财 农[2014]129 号	平顺县财政 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	128,763.63		与资产相关
2013 年平顺 县中药材基 地补贴项目	平顺县农业 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	650,000.00		与收益相关
长治县果树 站补助款	长治县农委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	否	否		123,000.00	与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
山西中医学院 拨基地建设 费	山西中医学院	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		450,000.00	与资产相关
沁县 2013 年 到底中药材 扶贫产业项目	沁县财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	295,616.93	131,385.30	与资产相关
新建 2 万亩 红花规范化 种植基地项目	山西财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	2,000,000.00		与收益相关
长治县财政 局补助资金	长治县中小 企业局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	是	160,000.00		与收益相关
中医学院-苦 参基地	山西中医学院	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	23,146.50		与资产相关
长治县科技 局	长治县科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
黄芪高效技 术加工	长治县科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
收政府药材 扶贫资金	沁县财政局	补助	因符合地方 政府招商引	是	是	19,280.00		与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
武乡县财政局转入中药材种植款	武乡县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00		与收益相关
省级煤炭可持续发展基金建设项目	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	199,999.98	199,999.98	与资产相关
果胶铋技术项目基建支出项目	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	199,999.98	199,999.98	与资产相关
企业发展扶持资金项目	晋中市开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		3,226,884.56	与收益相关
产业振兴和技术改造项目(GMP项目改造)	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	626,361.03	208,787.01	与资产相关
聚普瑞锌专项款	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
苯佐卡因凝胶专项款	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	768,970.06		与收益相关
扶持中小企业发展专项资金	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	57,306.59	14,326.65	与资产相关



开发区扶持中小企业发展专项资金	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	57,306.59	4,775.55	与资产相关
中小企业发展扶持专项资金	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,500,000.00	与收益相关
先进企业奖	晋中市开发区财政局	奖励		否	否		300,000.00	与收益相关
科技专家奖	晋中市开发区财政局	奖励		否	否		50,000.00	与收益相关
盐酸美金刚专项款	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
财政专项资金	晋中市开发区财政局	奖励		否	否		6,000.00	与收益相关
科技计划项目专项资金	晋中市开发区财政局	奖励		否	否		50,000.00	与收益相关
科技计划项目专项资金	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
收晋中开发区科技计划经费	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
收晋中市经济技术开发区款项	晋中市开发区财政局	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
收晋中经济开发区补贴款	晋中市开发区财政局	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
收财政局拨款	晋中市开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
收太原失业管理服务中	太原市失业管理服务中	补助	因承担国家为保障某种公用事业或	是	否	51,594.40		与收益相关

心款	心		社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
收晋中市财政项目款	晋中市开发区财政局	奖励		是	否	7,000.00		与收益相关
大同市经济技术开发区财政	大同经济技术开发区科技管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,230,000.00		与收益相关
盐酸丙帕他莫资金	大同市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	574,999.96	474,999.96	与资产相关
公共技术研发平台	山西省商务厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关
中小微企业品牌建设资金	山西省中小企业局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
2012 年产业振兴质量升级资金	国家发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,641,999.96	1,328,333.30	与资产相关
电力需求新侧管理项目	山西省经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	360,000.00	300,000.00	与资产相关
大同经济技	山西省经信	补助	因研究开发、	是	否	189,000.00		与资产相关

术开发区省级新型工业化产业示范基地-中西药研发节能公共服务平台改造项目	委		技术更新及改造等获得的补助					
收中小微企业品牌发展资金	山西省中小企业局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
黄芪总皂苷氯化钠注射液的临床研究及产业化	国家科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,744,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	26,875,159.95	26,597,780.87	--

其他说明:

本期递延收益转入营业外收入20,245,727.55元, 详见“递延收益”; 本期专项应付款转入营业外收入1,744,000.00元, 详见“专项应付款”; 直接计入当期营业外收入4,885,432.40元。

## 70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	270,986.98	180,974.83	270,986.98
其中: 固定资产处置损失	270,986.98	180,974.83	270,986.98
对外捐赠	1,463,032.28	12,000.00	1,463,032.28
违约金、赔偿金、罚款支出及滞纳金	209,447.13	132,696.71	209,447.13
其他	379,324.18	1,058,243.28	379,324.18
合计	2,322,790.57	1,383,914.82	2,322,790.57

其他说明:

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,344,833.92	11,011,606.50
递延所得税费用	-2,753,270.51	3,428,824.32
合计	13,591,563.41	14,440,430.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	68,757,482.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,313,622.39
子公司适用不同税率的影响	-12,003,892.81
调整以前期间所得税的影响	-2,652,708.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,855,039.41
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	14,079,503.35
所得税费用	13,591,563.41

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,899,432.40	17,411,764.00
利息收入	6,792,743.02	5,792,054.28
往来款	34,677,173.30	36,928,605.41
其他	433,852.56	173,976.40
合计	60,803,201.28	60,306,400.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用手续费	2,729,751.64	392,581.20
营业外支出	1,723,359.62	1,202,939.99
费用性支付	641,018,294.38	500,510,809.46
往来款	34,813,056.31	27,524,722.19
合计	680,284,461.95	529,631,052.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期应付款		4,000,000.00
承兑汇票保证金解押	96,941,751.91	66,325,758.09
其他筹资收现	411,500,000.00	
合计	508,441,751.91	70,325,758.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

承兑汇票保证金	195,687,797.17	105,542,252.84
支付股权激励款	34,045,000.00	
合计	229,732,797.17	105,542,252.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	55,165,919.20	34,520,504.26
加：资产减值准备	34,510,281.74	16,203,900.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,569,721.76	65,396,286.01
无形资产摊销	9,829,637.12	9,023,772.51
长期待摊费用摊销	5,413,202.24	4,576,489.20
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）	678,640.06	98,387.80
财务费用（收益以“—”号填列）	31,417,876.67	25,990,587.53
投资损失（收益以“—”号填列）		-48,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,753,270.51	3,428,824.32
存货的减少（增加以“—”号填列）	-99,493,649.64	-80,764,496.43
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-300,647,847.20	-51,805,828.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	359,749,590.36	67,054,609.89
其他	-14,595,640.33	-20,446,049.04
经营活动产生的现金流量净额	151,844,461.47	73,228,987.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	167,458,617.52	195,448,863.02
减：现金的期初余额	195,448,863.02	336,926,257.38
现金及现金等价物净增加额	-27,990,245.50	-141,477,394.36

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	167,458,617.52	195,448,863.02
其中：库存现金	43,411.13	97,716.04
可随时用于支付的银行存款	167,415,206.39	195,351,146.98
三、期末现金及现金等价物余额	167,458,617.52	195,448,863.02

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	165,000.00	未决诉讼冻结资金
其他货币资金	142,087,000.00	应付票据保证金
房屋及建筑物	55,758,230.24	抵押借款

房屋及建筑物	20,959,589.43	反担保借款
土地使用权	56,941,003.16	抵押借款
土地使用权	6,151,169.34	反担保借款
机器设备	87,183,505.58	抵押借款
合计	369,245,497.75	--

其他说明:

(1) 子公司医药物流的银行存款受限原因为未决诉讼冻结资金;

(2) 其他货币资金受到限制的原因系开具应付票据保证金;

(3) 本公司房屋及建筑物和土地使用权受到限制的原因系抵押给中信银行长治分行, 抵押借款金额为 10,000 万元; 子公司安特生物房屋及建筑物和土地使用权受到限制的原因系作为反担保进行短期借款, 借款金额为 2,000 万元, 本公司及子公司泰盛制药机器设备受到限制的原因系抵押借款, 金额为 10,000 万元, 截止 2015 年 12 月 31 日, 该借款尚未到期偿还。

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	0.04	6.4936	0.26

其他说明:

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方	购买日至期末被购买方
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	------------	------------



							的收入	的净利润
--	--	--	--	--	--	--	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否

## 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) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产（元）	本期净利润（元）
振东大药房	1,000,00.00	-312,559.29

振东大药房于2015年6月18设立，注册资本为500万元人民币，营业执照号为140421010108288，住所为山西省长治县光明南路振东科技园，法定代表人潜小梅，公司类型为有限公司，经营期限为2015年5月11日至2020年2月11日，经营范围为中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、化学药品、生物制品（除疫苗）零售；日用百货、保健食品、婴幼儿配方乳粉、医疗器械、预包装食品、散装食品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。股东为山西振东制药股份有限公司。

### (2) 本期无不再纳入合并范围的主体。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山西振东道地药材开发有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地党参开发有限公司	山西平顺	山西平顺	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地连翘开发有限公司	山西平顺	山西平顺	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地苦参开发有限公司	山西武乡	山西武乡	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东道地黄芪产业有限公司	山西大同	山西大同	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东医药物流有限公司	山西太原	山西太原	商品销售	60.00%		设立或投资
大同市振东仁和医药有限公司	山西大同	山西大同	商品销售	51.00%		设立或投资
大同振东仁和机械有限公司	山西大同	山西大同	商品销售	51.00%		设立或投资
北京振东生物科技有限公司	北京	北京	技术服务	100.00%		设立或投资
裕民县振东道地红花开发有限公司	新疆塔城	新疆塔城	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东百益种植科技开发有限公司	山西长治	山西长治	中药材种植	100.00%		设立或投资
山西振东先导生物科技有限公司	山西晋中	山西晋中	技术服务	51.00%		设立或投资
山西振东大药房连锁有限公司	山西长治	山西长治	商品销售	100.00%		设立或投资
山西振东医药有限公司	山西长治	山西长治	药品销售	100.00%		同一控下企业合并

北京振东光明药物研究院有限公司	北京	北京	药物研究	100.00%		同一控下企业合并
振东医药贸易有限公司	山西太原	山西太原	药品销售	100.00%		同一控下企业合并
山西振东开元制药有限公司	山西长治	山西长治	药品生产及销售	95.35%		非同一控制下企业合并
山西振东泰盛制药有限公司	山西大同	山西大同	药品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山西振东安特生物制药有限公司	山西晋中	山西晋中	药品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山西安特医药销售有限公司	山西太原	山西太原	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山西远景康业制药有限公司	山西晋中	山西晋中	药品生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
开元制药	4.65%	-42,353.37		826,306.31
医药物流	40.00%	-8,615,464.75		-9,062,478.73
仁和医药	49.00%	-25,609.56		15,843,781.42
仁和机械	49.00%	-420,514.32		-396,320.54
先导生物科技	49.00%	-376,318.87		28,282,981.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
开元制药	51,435,307.29	76,328,214.88	127,763,522.17	103,578,971.15	6,414,522.85	109,993,494.00	60,793,549.40	58,337,189.06	119,130,738.46	93,870,091.60	6,579,793.49	100,449,885.09
医药物流	188,934,120.83	3,903,313.05	192,837,433.88	215,493,630.71		215,493,630.71	230,688,332.10	4,134,241.90	234,822,574.00	235,940,108.95		235,940,108.95
仁和医药	97,661,398.21	1,498,560.35	99,159,958.56	66,825,710.76		66,825,710.76	73,900,299.46	1,236,608.86	75,136,908.32	53,250,396.11		53,250,396.11
仁和机械	633.41	12,512,752.02	12,513,385.43	13,322,202.85		13,322,202.85	1,557.72	13,035,145.84	13,036,703.56	12,987,328.49		12,987,328.49
先导生物科技	1,072,034.09	34,762,166.35	35,834,200.44	8,110,156.90		8,110,156.90	1,786,207.91	995,833.33	2,782,041.24	3,110,000.00		3,110,000.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
开元制药	25,478,318.31	-910,825.20	-910,825.20	6,599,716.59	29,253,133.53	2,569,652.67	2,569,652.67	-9,927,963.78
医药物流	234,062,311.33	-21,538,661.88	-21,538,661.88	1,040,027.43	481,024,073.73	-17,644,597.50	-17,644,597.50	3,297,759.41
仁和医药	194,379,411.90	-52,264.41	-52,264.41	-1,555,398.88	172,074,721.98	65,554.27	65,554.27	1,307,526.07
仁和机械	50,000.00	-858,192.49	-858,192.49	-925.05	50,000.00	-756,751.80	-756,751.80	-398,117.82
先导生物科技		-767,997.70	-767,997.70	-238,263.72		-327,958.76	-327,958.76	-687,135.09

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
振东集团	山西长治	成品油、润滑油、建材经销、汽车修理、汽车配件批零、钢材经销、农副产品深加工、印刷饮食服务、副食批发、钢材房屋装修、机械设备、管道水管安装	3000 万	59.08%	59.08%
李安平				59.48%	59.48%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李安平。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注五、（一）子公司情况。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：



合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西振东实业集团有限公司	母公司
长治市振东石油有限公司	同一实际控制人
山西振东五和健康食品股份有限公司	同一实际控制人
山西振东家庭健康护理用品有限公司	同一实际控制人
山西振东安装装饰工程有限公司	同一实际控制人
山西振东建筑工程有限公司	同一实际控制人
山西振东绿化有限公司	同一实际控制人
山西东驰速达物流有限公司医药分公司	实质上的关联关系
北京正聚医药科技有限公司	实质上的关联关系

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山西振东五和健康食品股份有限公司	食品	8,082,000.40	10,000,000.00	否	7,015,658.76
山西振东安装装饰工程有限公司	装修	4,285,237.13	40,000,000.00	否	13,618,139.03
山西振东绿化有限公司	劳务	550,000.00		是	350,000.00
山西振东实业集团有限公司	汽油、柴油	267,535.63	2,000,000.00	否	870,344.56
山西振东家庭健康护理用品有限公司	药品	599,345.20	2,000,000.00	否	586,889.92
北京正聚医药科技有限公司	技术	2,000,000.00		是	3,500,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西振东五和健康食品股份有限公司	技术及药品	2,134,000.00	276,000.00
山西振东家庭健康护理用品有限公司	药品	18,223.30	149,273.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东西驰速达物流有限公司医药分公司	房屋建筑物	500,000.00	
山东西驰速达物流有限公司医药分公司	房屋建筑物	1,200,000.00	2,400,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西振东安特生物制药有限公司	20,000,000.00	2015年12月15日	2016年12月14日	否
山西振东道地药材开发有限公司	30,000,000.00	2015年04月29日	2016年04月26日	否
山西振东道地药材开发有限公司	25,000,000.00	2015年06月30日	2016年06月30日	否
山西振东道地连翘开发有限公司	20,000,000.00	2015年11月27日	2016年11月25日	否
山西振东医药贸易有限公司	20,000,000.00	2015年12月10日	2016年12月09日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西黎城粉末冶金有限责任公司、山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	50,000,000.00	2015年05月27日	2016年05月26日	否
山西黎城粉末冶金有限责任公司、山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	10,000,000.00	2015年02月11日	2016年02月10日	否
山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	50,000,000.00	2015年03月12日	2016年03月12日	否
山西中德塑钢型材有限责任公司、李安平、和雪梅特保	50,000,000.00	2015年05月08日	2016年05月07日	否
山西振东实业集团有限公司、李安平特保	20,000,000.00	2015年08月14日	2016年08月13日	否
山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	110,000,000.00	2015年11月11日	2016年10月25日	否
山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	40,000,000.00	2015年09月02日	2016年08月12日	否
山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	50,000,000.00	2015年11月16日	2016年06月11日	否

山西振东实业集团有限公司、李安平、和雪梅特保	50,000,000.00	2015年11月24日	2016年06月30日	否
------------------------	---------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,606,100.00	4,790,500.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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	山西振东五和健康食品股份有限公司	389,706.08	19,485.30	125,345.23	6,927.97
应收账款	山西振东家庭健康护理用品有限公司	47,863.30	2,393.16	33,659.00	1,682.95
应收账款	山西振东实业集团有限公司	1,140.00	57.00		
应收账款	山西振东建筑工程有限公司	1,680.00	84.00		

预付账款	山西振东家庭健康护理用品有限公司	429,033.03		4,965.93	
预付账款	山西振东安装装饰工程有限公	530,593.97		1,336,933.63	
预付账款	北京正聚医药科技有	2,000,000.00		3,500,000.00	
预付账款	山西振东五和健康食品股份有	146,000.00			
其他应收款	山西振东家庭健康护理用品有限公司	161,473.76	8,073.68	149,273.09	7,463.65
其他应收款	山西振东五和健康食品股份有	19,704.50	985.23		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西振东五和健康食品股份有	917,890.20	1,936.74
应付账款	山西振东园林绿化有限公	235,991.36	332,520.00
应付账款	山西振东安装装饰工程有	453,568.38	
应付账款	山西振东建筑工程有限公司	16,359,076.36	
预收账款	山西振东五和健康食品股份有	801,365.00	
其他应付款	山西振东实业集团有限公	428,340,697.10	883,103.80
其他应付款	山西振东家庭健康护理用品有	111,879.64	24,447.30
其他应付款	山西振东五和健康食品股份有	126,966.00	25,222.00
其他应付款	山山东驰速达物流有限公	4,850,000.00	4,850,000.00

## 7、关联方承诺

2013年年12月27日由山西省高级人民法院出具的编号为（2013）晋民终字第97号民事判决书，判决书对耿志友、刘月联与本公司下属子公司山西振东医药有限公司合同纠纷作出终审判决。判振东医药补偿耿志友、刘月联1797万元，土地补偿款1320万元，承担案件受理费50万元。本公司不服本判决，就前述判决进行申诉，2014年10月中华人民共和国最高人民法院民事裁定书（2014）民申字第462号文件裁决，指令山西省高级人民法院再审本案，再审期间，中止原裁决的执行，最终结果尚不确定。本公司控股股东山

西振东实业集团有限公司郑重承诺：上述案件给公司可能造成的损失全部由山西振东实业集团有限公司承担。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2013年年12月27日由山西省高级人民法院出具的编号为（2013）晋民终字第97号民事判决书，判决书对耿志友、刘月联与本公司下属子公司山西振东医药有限公司合同纠纷作出终审判决。判振东医药补偿耿志友、刘月联1797万元，土地补偿款1320万元，承担案件受理费50万元。本公司不服本判决，就前述判决进行申诉，2014年10月中华人民共和国最高人民法院民事裁定书（2014）民申字第462号文件裁决，指令山西省高级人民法院再审本案，再审期间，中止原裁决的执行，最终结果尚不确定。本公司控股股东山西振东实业集团有限公司郑重承诺：上述案件给公司可能造成的损失全部由山西振东实业集团有限公司承担。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	172,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	172,800,000.00

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分成3个经营部分，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。公司确定了3个报告分部，分别为医药生产销售、中药材种植、技术服务部。这些报告分部是根据提供产品和劳务的性质为基础确定。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药生产销售	中药材种植	技术服务	分部间抵销	合计
营业收入	2,329,748,679.75	104,730,670.22	14,644,117.21	-187,030,378.20	2,262,093,088.98
营业成本	1,293,106,112.56	98,644,837.66	14,564,483.55	-177,078,118.04	1,229,237,315.73
资产总额	5,589,829,402.42	401,095,253.08	59,509,998.66	-1,979,980,855.00	4,070,453,799.16
负债总额	2,952,641,114.89	411,504,115.06	35,585,008.97	-1,359,713,823.33	2,040,016,415.59



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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1、2016年2月25日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会2016年第13次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得有条件通过。公司已于2016年4月18日收到中国证监会的核准批复文件，文件号为证监许可[2016]835号。

2、2016年2月25日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《山西振东制药股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）》。2016年3月24日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和《关于调整股权激励对象、授予数量和授予价格的议案》，同时公告了限制性股票激励计划激励对象名单、授予数量和授予价格，并确定了股权授予日。截止报告日，已收到限制性股票出资款，工商变更手续正在办理之中。

## 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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	404,197,673.37	100.00%	41,695,832.83		362,501,840.54	236,863,767.06	100.00%	30,894,379.35		205,969,387.71
合计	404,197,673.37	100.00%	41,695,832.83		362,501,840.54	236,863,767.06	100.00%	30,894,379.35		205,969,387.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	290,804,549.00	14,540,227.45	5.00%
1 至 2 年	4,543,525.43	454,352.54	10.00%
2 至 3 年	3,484,313.66	1,045,294.10	30.00%
3 至 4 年	3,678,846.12	1,839,423.06	50.00%
4 至 5 年	5,900,673.06	4,720,538.45	80.00%
5 年以上	19,095,997.23	19,095,997.23	100.00%
合计	327,507,904.50	41,695,832.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 10,801,453.48 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	款项性质	金额	坏账余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海医药分销控股有限公司	货款	19,811,570.96	990,578.55	1年以内	4.90
华润河南医药有限公司	货款	14,188,113.43	709,405.67	1年以内	3.51
河北龙海新药经营有限公司	货款	13,210,670.64	660,533.53	1年以内	3.27
山东瑞康医药股份有限公司	货款	10,138,894.41	506,944.72	1年以内	2.51

国药控股广州有限公司	货款	10,028,664.00	501,433.20	1年以内	2.48
合计		<b>67,377,913.44</b>	<b>3,368,895.67</b>		<b>16.67</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	815,270,241.74	99.91%	5,208,855.90	21.67%	810,061,385.84	685,531,721.62	99.89%	4,554,261.63	25.16%	680,977,459.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	763,440.90	0.09%	763,440.90	100.00%		773,340.90	0.11%	773,340.90	100.00%	
合计	816,033,682.64	100.00%	5,972,296.80		810,061,385.84	686,305,062.52	100.00%	5,327,602.53		680,977,459.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	16,767,697.15	838,384.86	5.00%
1至2年	1,876,675.49	187,667.55	10.00%
2至3年	290,920.32	87,276.10	30.00%
3至4年	1,246,110.17	623,055.09	50.00%

4 至 5 年	1,907,365.20	1,525,892.16	80.00%
5 年以上	1,946,580.14	1,946,580.14	100.00%
合计	24,035,348.47	5,208,855.90	

确定该组合依据的说明：

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	账龄	理由
非关联单位	763,440.90	763,440.90	100.00	3-5年	无法收回
合计	763,440.90	763,440.90	100.00		

## (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 644,694.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款及备用金	811,873,682.64	686,305,062.52
保证金	4,160,000.00	
合计	816,033,682.64	686,305,062.52

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	4,160,000.00	1 年以内	0.51%	
申文奇	往来款及备用金	705,348.00	2 年以内	0.09%	
王素军	往来款及备用金	700,000.00	1 年以内	0.09%	
王旭峰	往来款及备用金	520,000.00	1 年以内	0.06%	
刘近荣	往来款及备用金	500,000.00	1 年以内	0.06%	
合计	--	6,585,348.00	--	0.81%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	763,459,211.62		763,459,211.62	755,679,211.62		755,679,211.62
合计	763,459,211.62		763,459,211.62	755,679,211.62		755,679,211.62

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泰盛制药	480,129,764.64			480,129,764.64		
道地药材	6,000,000.00			6,000,000.00		

振东医药	4,780,152.89			4,780,152.89		
开元制药	15,004,200.71			15,004,200.71		
振东研究院	3,765,093.38			3,765,093.38		
道地党参	1,000,000.00			1,000,000.00		
道地连翘	1,000,000.00			1,000,000.00		
道地苦参	1,000,000.00			1,000,000.00		
安特生物	232,000,000.00			232,000,000.00		
生物科技	1,000,000.00	6,780,000.00		7,780,000.00		
医药贸易	10,000,000.00			10,000,000.00		
振东大药房		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	755,679,211.62	7,780,000.00		763,459,211.62		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	760,975,240.94	85,651,862.68	574,759,614.00	58,487,480.28
其他业务	145,388.38	65,719.62	1,765,366.66	1,461,841.51
合计	761,120,629.32	85,717,582.30	576,524,980.66	59,949,321.79

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置可供出售金融资产取得的投资收益		48,000.00
合计		48,000.00

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	678,640.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,875,159.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,617,951.03	
减：所得税影响额	2,897,994.81	
少数股东权益影响额	216,669.15	
合计	22,821,185.02	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.27%	0.2245	0.2245
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.1452	0.1452

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

(2) 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净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2015年年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。