

公司代码：600420

公司简称：现代制药

# 上海现代制药股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人周斌、主管会计工作负责人肖斌及会计机构负责人（会计主管人员）程晓瑜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2015年度合并后实现归属于母公司所有者的净利润221,052,732.57元，母公司可供股东分配利润683,020,197.55元。

公司拟以2015年12月31日总股本287,733,402股为基数，向全体股东每十股派送现金红利0.5元（含税），共计分配股利14,386,670.10元。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了公司在生产经营中可能面临的各种风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析可能面对的风险因素及对策部分内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	156

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、现代制药	指	上海现代制药股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国药集团	指	中国医药集团总公司
医工总院	指	中国医药工业研究总院
上海医工院	指	上海医药工业研究院
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
现代海门	指	上海现代制药海门有限公司
现代营销	指	上海现代制药营销有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
国药中联	指	国药集团中联药业有限公司
国药川抗	指	国药集团川抗制药有限公司
数图健康	指	上海数图健康医药科技有限公司
宜宾制药	指	四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
国药控股	指	国药控股股份有限公司
国药一致	指	国药集团一致药业股份有限公司
国药工业	指	中国医药工业有限公司
杭州潭溪	指	杭州潭溪投资管理有限公司
芜湖三益	指	国药集团三益药业（芜湖）有限公司
国药一心	指	国药一心制药有限公司
致君制药	指	国药集团致君（深圳）制药有限公司
坪山制药	指	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司
致君医贸	指	深圳致君医药贸易有限公司
国工有限	指	国药集团工业有限公司
国药威奇达	指	国药集团威奇达药业有限公司
汕头金石	指	国药集团汕头金石制药有限公司
青海制药	指	青海制药（集团）有限责任公司
新疆制药	指	国药集团新疆制药有限公司
中抗制药	指	国药集团大同威奇达中抗制药有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海现代制药股份有限公司
公司的中文简称	现代制药
公司的外文名称	SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
公司的法定代表人	周斌

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	刘多
联系地址	上海市北京西路1320号	上海市北京西路1320号
电话	021-52373839	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	xdzy_weidongsong@sinopharm.com	xd_zhengquanban@sinopharm.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路378号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市北京西路1320号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	mail.sinopharm.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市北京西路1320号

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	现代制药	600420	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座2层
	签字会计师姓名	胡建军、郭海龙、王磊

### 七、 近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年 同期增减(%)	2013年

营业收入	2,682,244,690.24	2,748,835,668.70	-2.42	2,349,747,994.32
归属于上市公司股东的净利润	221,052,732.57	189,991,042.57	16.35	132,787,532.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	208,970,781.38	154,197,950.86	35.52	100,396,210.16
经营活动产生的现金流量净额	226,646,450.17	258,514,766.29	-12.33	207,496,007.55
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,328,421,679.39	1,167,096,042.19	13.82	979,448,107.71
总资产	4,137,410,143.98	3,809,215,842.77	8.62	3,145,613,879.21
期末总股本	287,733,402	287,733,402	0	287,733,402

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.7683	0.6603	16.35	0.4615
稀释每股收益(元/股)	0.7683	0.6603	16.35	0.4615
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.7263	0.5359	35.52	0.3489
加权平均净资产收益率(%)	17.72	17.69	增加0.03个百分点	13.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.75	14.36	增加2.39个百分点	9.87

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	768,101,049.74	674,895,826.50	657,009,957.95	582,237,856.05
归属于上市公司股东的净利润	52,569,957.03	70,197,110.05	17,918,649.68	80,367,015.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,974,259.37	62,724,729.36	8,917,174.37	85,354,618.28
经营活动产生的现金流量净额	-64,100,224.27	50,775,742.58	180,338,325.04	59,632,606.82

### 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	2,833,557.56		-4,502,949.49	3,923,653.36
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,315,318.34		39,195,300.55	35,478,016.87
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				6,194,179.80
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-27,126,764.99			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,881,459.05		9,479,153.60	458,201.21
少数股东权益影响额	-5,558,802.74		-3,568,661.71	-7,088,779.92
所得税影响额	-1,262,816.03		-4,809,751.24	-6,573,948.52
合计	12,081,951.19		35,793,091.71	32,391,322.80

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务及产品

现代制药的主营业务是从事国内和世界领先的各种新型药物制剂、生物制药、化学原料药和中药制剂的研发、生产和销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定,公司所处行业门类为医药制造业(C27)。

公司目前拥有化学原料药、生化原料药、微生物发酵产品及片剂、胶囊剂、颗粒剂、针剂、混悬剂、栓剂和软膏剂等 20 多种剂型、600 多个产品,聚焦循环系统药物、抗感染、抗 HIV 药物、激素、生殖辅助用药等多个治疗领域,重点产品有硝苯地平控释片、马来酸依那普利片、尿源生化制品原料药、阿奇霉素原料药、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、天麻素注射液等,均具有较高的市场占有率和知名度。

#### (二) 公司经营模式

##### 1、研发模式

公司以“致力于成为研发驱动型的高新技术企业”为战略发展目标,秉承开拓进取、不断创新的精神,不断推进产品创新,增加研发投入和技术储备,多渠道并举推进产品研发和创新。在新型制剂领域,主要利用现有的新型药物制剂研发平台和生产线,推进激光制孔控释技术、膜剂技术、缓释混悬剂技术应用于其他特色产品,建立新型制剂的产业化平台,持续推出新产品;化学原料药方面以加快新品种开发、工艺创新、提升质量标准为主要研发方向;生物药品领域继续依靠代表国际最先进水平的生物分离提纯技术提升产品质量,并积极开发相应的制剂产品。

##### 2、生产模式

公司严格按照 GMP 的要求开展生产活动,确保药品质量的安全有效。报告期内,公司在母体及全部子公司范围内上线使用 EAS 系统,实现了从预算管理、原料采购、人员配置、生产管理、质量监控等全部生产过程的信息化管理,从而提升整体运作效率,实现生产效益的最大化。

##### 3、销售模式

公司全资子公司现代营销代理公司产品的销售,主要采用经销分销、招商代理及学术推广等销售模式。经销分销方面主要同各大有资质的药品经销分销商(包括集团内部兄弟公司国药控股)合作,覆盖全国的药品配送渠道;招商代理方面通过各级代理商实现对国内大部分医院和零售终端的覆盖;公司还自建营销队伍,强化专业化的学术推广。

#### (三) 行业情况

2015 年,我国医药行业整体运行呈现以下特点:一是医药行业增速放缓。受医保控费范围扩大、药品招标进程低于预期、药品招标价格一降再降、二次议价普遍出现、产品市场需求不足、生产增速持续放缓和劳动力成本不断上升的影响,医药行业收入和利润增速低缓,总体呈线性下降态势,创 2008 年以来新低。二是国内外市场需求仍然偏弱,医药行业累计增加值的增长率回落。根据南方医药经济研究所统计数据显示,2014 年医药工业销售收入为 24,394 亿元,同比增长 13.1%,较 2013 年增速下滑 4.8 个百分点,2015 年医药工业总产值预计为 26,621 亿元,同比增长 9.1%,增长速度较 2014 年下滑 4 个百分点。2014 年医药工业实现利润总额 2,442 亿元,同比增长 12.3%,2015 年医药工业利润总额约为 2,732 亿元,同比增长 11.9%,增速下滑 0.4 个百分点。

## “十二五”期间医药工业销售收入（单位：亿元）



## “十二五”期间医药工业利润总额（单位：亿元）



（以上数据来源：南方医药经济研究所）

### （四）报告期内业绩驱动因素

报告期内，公司整体运营情况与行业发展特征相符，2015 年实现营业收入 268,224.47 万元，同比减少 2.42%，实现利润总额 35,262.70 万元，同比增长 18.67%，归属于母公司所有者的净利润 22,105.27 万元，同比增长 16.35%。

报告期内，面对医药行业政策的重大变革，公司积极采取了以下措施，应对行业变动，促进公司健康平稳发展：①整合营销资源，全面增强营销力度。报告期内，公司整合了母体与子公司营销力量，成立了全资子公司——上海现代制药营销有限公司，打造营销平台以实现集团内部营销资源互补，并探索医药电子商务模式。②推进协调发展，加快产品结构调整。公司及子公司进一步优化产品结构，制剂产品在销售收入和利润贡献中占比进一步提升，高毛利产品比例提高，产品结构构成日益合理化。③加快技术研发，打造研发驱动企业。报告期内公司重点产品的工艺改进和质量提升工作不断推进，为提高王牌产品的市场竞争力和品牌知名度奠定基础；新产品的研发重心转移向 3 类新药和新型制剂方向。报告期内共申报生产 11 项，申报临床 11 项，补充申请 5 项，纵向课题 4 项；知识产权方面，报告期内申请发明专利 5 项，授权 25 项；申请实用新型专利 8 项，授权 6 项。

### （五）公司市场地位

经过多年的发展，公司已实现了包括化学原料药、化学制剂、生化制品、中药等医药工业的全产业链覆盖，公司多个产品被列入国家“九五”重点科技攻关项目、国家级火炬计划项目、上海市高新技术成果转化项目、上海市火炬计划项目，并多次荣获国家重点新产品奖、上海市科技成果奖、上海市优秀新产品奖、上海市名牌产品和上海市医药行业名优产品等，具有较高的市场占有率和品牌知名度。公司在全国制药工业百强中的排名也逐年提升，2014 年上升至第 63 位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司以公开挂牌方式将持有的子公司数图健康 90%股权转让予间接控股股东医工总院。数图健康以医药信息服务为主的经营方向不符合现代制药专注于医药工业的战略发展目标，其所承担的部分政府赋予的行业职能也不适合继续保留在上市公司体系内部。2015 年 8 月至 11 月间，公司分两次与医工总院签署相关资产的《产权转让合同》，合计交易金额为 866.889 万元。2015 年 12 月，数图健康关于本次股权转让的工商变更完成，数图健康不再纳入现代制药合并范围。

## 三、报告期内核心竞争力分析

### 1、平台优势

公司隶属于中国医药集团总公司，国药集团为国内最大的“中央企业医药健康产业平台”。2015 年 10 月，国药集团启动了对旗下化学药工业资产的整合，现代制药将作为国药集团化学药工业产业平台。重组完成后公司将形成战略统一、板块清晰、分工明确的专业化发展格局，并将全面提升化学药板块的产业优势和资源配置效率。

### 2、研发优势

公司以“致力于成为研发驱动型的高新技术企业”为战略发展目标，一方面加强与包括控股股东上海医工院在内的广大科研院所的合作，形成了全方位、多角度、横纵项的研发合作模式，进一步加速新产品的研发与工业转化进程；另一方面不断在发展中增强自有研发实力，完善研发体系，公司研发中心被评为上海市企业技术中心。随着国家鼓励药物创新、开展仿制药一致性评价等政策法规的相继实施，公司的新药研发重心也逐步向 3 类新药和新型制剂转移，临床研究也成为研发的重点工作之一。

报告期内共申报生产 11 项，申报临床 11 项，补充申请 5 项，纵向课题 4 项。知识产权方面，报告期内申请发明专利 5 项，授权 25 项；申请实用新型专利 8 项，授权 6 项。

### 3、品牌优势

公司坚持实施品牌战略，经过多年的品牌经营与维护，已形成了包括“申嘉®”、“申洛®”、“小眉®”、“浦乐齐®”、“浦虹®”、“欣然®”、“浦惠旨®”、“浦秀®”等一系列优秀商标品牌，在国内市场享有较高知名度。“现代”商标自 2008 年起至今一直被评为“上海市著名商标”。

### 4、产品优势

经过多年的发展，公司已实现了包括化学原料药、化学制剂、生化制品、中药等医药工业的全产业链覆盖，公司多个产品被列入国家“九五”重点科技攻关项目、国家级火炬计划项目、上海市高新技术成果转化项目、上海市火炬计划项目，并多次荣获国家重点新产品奖、上海市科技成果奖、上海市优秀新产品奖、上海市名牌产品和上海市医药行业名优产品等，具有较高的市场占有率和品牌知名度。公司重点产品硝苯地平控释片（欣然）使用国内独家的激光制孔技术，为国内两家、国产唯一的控释片，销售收入超 4 亿元。此外，马来酸依那普利片、尿源生化制品原料药、阿奇霉素原料药、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、天麻素注射液等，均具有较高的市场占有率和知名度。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年是“十二五”收官之年。“十二五”期间，适逢国家深化医疗卫生体制改革和医药行业全面重组整合的重大机遇，公司坚定“致力于成为国内领先的创新驱动型制药企业”的战略定位，围绕主业，深耕主营，在全体员工的共同努力下，“十二五”期间的营业收入复合增长率达到 13.51%，利润总额复合增长率达到 18.01%，均实现了“十二五”的既定目标。

报告期内，公司重点完成了以下工作：

#### 1、整合营销资源，全面提升营销水平

2014 年底，公司母体的制剂营销中心和全资子公司医工医药实现了业务和人员整合，成立了全资子公司——上海现代制药营销有限公司，打造营销平台实现集团内部营销资源互补，并以此为契机适时选择合适的社会产品开展合作和探索医药电子商务。公司在原有营销模式的基础上进行了创新与完善，通过落实 GSP 相关要求、规范营销政策、强化市场推广、细化营销管理等措施，全面提升营销水平，推动销售业绩持续提升。

#### 2、重点产品增长，结构调整成果显现

报告期内，公司制剂产品实现营业收入 19.92 亿元，同比增长 2.97%，在主营业务收入中占比为 74.56%；原料药产品营业收入为 6.53 亿元，同比增长 16.64%，在主营业务收入中占比为 24.43%，产品结构构成日益合理化。同时，高毛利产品比例进一步提高，为公司利润的持续增长奠定坚实基础。

经公司多方努力并经国家药品审评委员会评审，公司重点产品硝苯地平控释片（欣然）成为国内两家、国产唯一的“控释片”。这一定论使得硝苯地平控释片（欣然）在药品定价和各级招标中处于相对优势地位，有力促进了销售收入的稳定增长，报告期内硝苯地平控释片销售收入突破 4 亿元，增长超 10%。

#### 3、加强质量管理，确保产品优质安全

截至报告期末，公司各厂区和子公司所有在产产品与剂型已全部完成新版 GMP 认证。为确保产品质量，公司成立了 GMP 审计办公室，建立了 GMP 内审员库，并根据质量管理计划和重点监管产品选派 GMP 内审员对各公司进行质量内审和飞行检查，及时发现质量问题并现场开展业务指导与监管工作。

2015 年，公司及各子公司全年共接受药监部门 75 次日常检查、飞行检查和专项检查，并全部通过了药监部门 558 个批次的产品抽验。

#### 4、调整资源配置，加快产品研发速度

随着子公司现代海门的投产，原料药研发、中试与生产逐步转移至现代海门，母公司研发中心向制剂产品研发方向转移，临床注册的资源配置得到加强、硬件设备得以完善。

报告期内，在产品技术改进方面，完成了盐酸米那普仑等 6 个产品的工艺改进和质量提升，为提升产品的市场竞争力和仿制药一致性评价奠定基础；产品申报方面，完成申报生产 11 项、申报临床 11 项、补充申请 5 项、纵向课题 4 项；再注册方面，完成再注册申报 721 项，取得 804 个品种的再注册批件，完成补充申请 141 份，变更备案 105 份；知识产权方面，申请发明专利 5 项，授权发明专利 25 项，申请实用新型专利 8 项，授权实用新型专利 6 项，完成“上海市专利试点单位”中期总结报告工作。

#### 5、深化综合治理，安全生产保持稳定

2015 年，公司以完善安全管理制度、健全安全生产体系、层层落实安全责任为先导，通过开展隐患排查工作，推进“安全标准化、安全班组、职业健康体系”的建设和强化安全宣传教育工作，从而达到夯实企业安全生产基础，确保安全生产形势持续的稳定。

全年安全部门开展隐患排查 22 次，排除安全隐患，未发生重大安全事故。全年接受政府部门现场安全监管 28 次，全部通过。

### 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 268,224.47 万元，同比下降 2.42%，实现利润总额 35,262.70 万元，同比增长 18.67%，归属于母公司所有者的净利润 22,105.27 万元，同比增长 16.35%。

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,682,244,690.24	2,748,835,668.70	-2.42
营业成本	1,358,348,576.66	1,473,795,753.16	-7.83
销售费用	584,937,695.56	645,910,402.43	-9.44
管理费用	276,520,449.49	291,461,760.52	-5.13
财务费用	81,847,140.24	46,926,006.12	74.42
经营活动产生的现金流量净额	226,646,450.17	258,514,766.29	-12.33
投资活动产生的现金流量净额	-235,229,360.92	-721,747,941.83	67.41
筹资活动产生的现金流量净额	25,070,544.13	438,411,962.14	-94.28
研发支出	118,301,749.00	94,673,601.40	24.96

## 1. 收入和成本分析

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制剂	1,992,367,730.31	876,276,541.14	56.02	2.97	4.36	-0.59
原料药	652,683,086.29	460,210,563.83	29.49	16.64	14.23	1.49
信息服务	25,144,156.06	14,969,387.15	40.47	-9.85	-0.17	-5.77
贸易	1,948,705.23	1,834,292.57	5.87	-99.08	-99.12	4.47
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大环内酯类抗生素	219,448,295.52	206,448,000.70	5.92	-2.64	-0.89	-1.66
头孢菌素类抗生素	108,330,821.75	51,179,296.18	52.76	-8.05	12.01	-8.46
防治心绞痛药	453,494,288.17	45,091,485.56	90.06	9.99	-19.50	3.64
抗高血压病药	142,189,828.44	27,066,981.24	80.96	-10.27	2.89	-2.44
肾上腺皮质激素类药	143,805,153.94	56,980,908.25	60.38	15.30	16.45	-0.39
生化产品	231,414,391.81	113,126,751.31	51.12	40.93	23.44	6.93
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	99,780,868.74	58,627,962.53	41.24	-9.18	19.35	-14.05
西北地区	96,982,355.02	51,137,880.92	47.27	-43.22	145.40	-40.53
华北地区	288,705,534.87	163,048,231.61	43.52	-49.41	35.18	-35.34
华东地区	999,169,352.27	290,027,642.69	70.97	22.87	-49.06	40.99

华中地区	476,415,639.94	300,290,832.04	36.97	10.83	26.25	-7.70
华南地区	230,538,495.83	163,308,796.78	29.16	0.56	19.50	-11.23
西南地区	300,875,731.09	145,126,043.80	51.77	39.05	1.73	17.70
海外地区	179,675,700.13	181,723,394.32	-1.14	-7.05	-3.54	-3.68

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内公司生化产品销售收入增长 40.93%，主要系市场开拓情况良好，产品价格上涨等因素所致。

## (2). 产销量情况分析表

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
阿奇霉素原料药	吨	231.64	216.45	28.63	-13.59	-5.06	-18.04
硝苯地平控释片	万盒	2,461.42	2,320.93	324.15	17.65	2.71	145.63
马来酸依那普利片	万盒	2,995.95	3,029.81	343.72	-12.03	-12.33	14.19
生化产品	MIU	47,521.00	37,009.36	11,830.71	-1.96	-1.15	-48.05
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	万盒	2,577.18	2,451.04	273.63	12.19	11.78	35.23
天麻素注射液	万盒	1,117.50	950.45	128.10	29.02	5.46	463.82
乌苯美司片	万盒	225.03	249.79		10.59	26.04	-100.00
复方氨林巴比妥注射液	万盒	3,916.27	3,034.68	901.81	181.07	111.69	-0.40
头孢克洛缓释胶囊	万盒	744.16	790.33	51.23	-9.78	2.76	-45.89

产销量情况说明

报告期内，子公司现代哈森产品复方氨林巴比妥注射液实现偶发性增长，因往年销售基数较低，增速明显。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
原料药	原料药	460,210,563.83	34.01	402,884,516.68	27.49	14.23
制剂	制剂	876,276,541.14	64.75	839,658,746.40	57.29	4.36
贸易	贸易	1,834,292.57	0.14	208,013,238.55	14.19	-99.12
信息服务	信息服务	14,969,387.15	1.11	14,994,748.75	1.02	-0.17
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
大环内酯类抗生素	大环内酯类抗生素	206,448,000.70	15.26	208,303,190.37	14.21	-0.89
头孢菌素类抗生素	头孢菌素类抗生素	51,179,296.18	3.78	45,693,284.75	3.12	12.01
防治心绞痛药	防治心绞痛药	45,091,485.56	3.33	56,012,444.84	3.82	-19.50
抗高血压病药	抗高血压病药	27,066,981.24	2.00	26,305,937.62	1.79	2.89

肾上腺皮质激素类药	肾上腺皮质激素类药	56,980,908.25	4.21	48,931,816.09	3.34	16.45
生化产品	生化产品	113,126,751.31	8.36	91,648,097.36	6.25	23.44

#### 成本分析其他情况说明

公司在 2015 年度全面终止贸易业务，由此导致外贸业务成本变动幅度较大。

## 2. 费用

2015 年度，公司三项费用总计 94,330.53 万元，较上年同期下降 4.16%，下降幅度高于营业收入的降幅，公司控费措施取得成效；三项费用率 35.17%，较上年同期下降了 0.64 个百分点。计提资产减值损失 2,593.96 万元，较上年同期增加 19.09%，主要系现代海门计提存货跌价准备所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	81,432,075.81
本期资本化研发投入	36,869,673.19
研发投入合计	118,301,749.00
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.41
公司研发人员的数量	314
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.51
研发投入资本化的比重 (%)	31.17

### 情况说明

2015 年度，公司在研发方面共计投入 11,830.17 万元，较上年同期增加了 24.96%，主要原因系本年度部分研发项目开始进入开发阶段，本期资本化支出较上年同期增幅较大。

公司主要的研发投入方向是首仿药、抢仿产品的研发以及工艺改进和技术服务。本期研发投入占营业收入的 4.41%，较上年同期上升 0.97 个百分点。

## 4. 现金流

经营活动产生现金流量净额 22,664.65 万元，较上年减少了 3,186.83 万元，主要原因：①本年度收到的政府补助和利息收入减少；②上年度有收到定向增发认购保证金 2,800.00 万元。扣除这两方面因素的影响后本年度经营活动现金流量金额与上年同期基本持平。

投资活动现金流量净额-23,522.94 万元，比上年同期增加 48,651.85 万元，主要系：①2014 年度收购国药容生 30% 股权支付股权投资款 3 亿元；②本年度公司大部分工程项目接近尾声，工程投资款减少。

筹资活动产生现金流量净额 2,507.05 万元，较上期减少 41,334.15 万元，主要系：①本年度公司借款净额较上年同期有大幅度下降；②本期利息支出较上年同期有大幅度增加。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)

应收票据	250,496,677.95	6.05	143,546,347.19	3.77	74.51
其他应收款	92,792,322.52	2.24	17,210,976.91	0.45	439.15
可供出售金融资产	10,812,983.77	0.26	6,812,983.77	0.18	58.71
开发支出	52,898,984.29	1.28	16,029,311.10	0.42	230.01
递延所得税资产	9,874,055.93	0.24	16,570,207.54	0.44	-40.41
短期借款	543,950,000.00	13.15	357,297,653.79	9.38	52.24
应付票据	77,801,981.23	1.88	1,520,887.00	0.04	5,015.57
预收账款	48,747,054.23	1.18	76,556,071.87	2.01	-36.33
应付职工薪酬	25,853,878.79	0.62	44,202,010.64	1.16	-41.51
应交税费	30,088,647.91	0.73	4,521,733.58	0.12	565.42
其他应付款	85,590,109.31	2.07	189,052,265.41	4.96	-54.73
一年内到期的非流动负债	277,920,450.36	6.72	42,337,357.32	1.11	556.44
长期应付款	33,554,434.12	0.81	56,917,487.96	1.49	-41.05

情况说明：

- (1) 应收票据：报告期内，销售客户增加以银行承兑汇票付款的比例。
- (2) 其他应收款：主要原因为子公司外贸存货灭失，相应的立案追索中的存货价值计入其他应收款。
- (3) 可供出售金融资产：公司在报告期内支付首期出资款 400 万元，参与投资设立上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）。
- (4) 开发支出：公司部分研发项目开始进入开发阶段，本期研发投入中资本化支出部分较上年同期增幅较大。
- (5) 递延所得税资产：报告期末公司可抵扣暂时性差异减少，期初递延所得税资产本期予以转回。
- (6) 短期借款：公司在报告期内新增借款补充流动资金。
- (7) 应付票据：公司在报告期内开具银行承兑汇票用于支付供应商款项。
- (8) 预收账款：期初预收货款在报告期内发货确认收入所致。
- (9) 应付职工薪酬：公司在报告期末应付未付工资减少所致。
- (10) 应交税费：报告期内，公司大部分工程项目进入尾期，可抵扣进项税额减少，应交增值税增加所致。
- (11) 其他应付款：公司在报告期内支付期初定向增发保证金及应付未付销售费用。
- (12) 一年内到期的非流动负债：公司需在 2016 年度偿付的长期借款增加。
- (13) 长期应付款：在未增加新的融资租赁合同的条件下，随着款项按期支付，公司应付融资租赁款呈递减趋势。

#### (四) 行业经营性信息分析

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康与生命安全方面发挥了至关重要的作用。过去十几年间，受益于人口老龄化带来的药品潜在需求增加、经济发展带来的居民购买能力的提升等因素，中国医药市场始终保持 20% 左右的复合增长率。进入十二五，在国民经济整体增长趋势放缓的前提下，受到出口低迷、医保控费政策扩大实施范围、药品价格调控、新版 GMP 实行及环保监管加强等因素的影响，医药工业的销售收入与盈利水平增速放缓。具体数据详见下图：

图 4-1 近五年医药工业销售收入及增幅



图 4-2 近五年医药工业利润总额及增幅



细分行业方面，我国化学原料药工业在“十一五”期间，由于受到外贸出口整体滑坡影响，原料药外需萎缩，复合增长率降至 17.21%，进入“十二五”，外贸出口疲软态势继续维持，2014 年原料药工业总产值为 4,484 亿元，同比增长 13.40%。

表 4-1 化学原料药工业总产值及增幅

年份	2010	2011	2012	2013	2014
工业总产值 (亿元)	2,432	2,952	3,398	3,954	4,484
比上年增长 (%)	23.50	21.37	15.10	16.35	13.40

由于医药内需保持稳定，我国化学制剂工业保持增长势头，“十一五”期间复合增长率为 23.31%，进入“十二五”增速有所放缓，2014 年达到 6,666 亿元，同比增长 12.40%

表 4-2 化学制剂工业总产值及增幅

年份	2010	2011	2012	2013	2014
工业总产值 (亿元)	3,474	4,262	5,233	5,931	6,666
比上年增长 (%)	20.77	22.67	22.80	13.35	12.40

注：以上数据来源自南方所“中国医药经济运行分析系统”

展望未来，国家“十三五”规划首次将健康中国纳入国家战略，从长远看将利好医药健康产业，而正在进行的公立医院改革、药品招标降价、新药申报整顿等政策将推动医药企业向新技术、新模式和新市场需求转型，从而实现“优质、优价和创新”的行业发展目标，医药行业依然为朝阳产业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

2015 年，国家医疗卫生体制改革继续深化，围绕药品生产、药价改革、招标控费、注册监管等方面，国家相继出台相关政策，具体情况及影响如下：

**医院终端市场增长放缓** 医院终端作为我国药品销售的主要市场，市场规模一直保持稳定且较快增长，但从同比增速来看，近两年医院市场增长呈持续放缓趋势，到 2015 年底，医院终端的药品销售增速将进一步放缓至 9% 左右。医保作为医院终端的最大支付方，受收入增速小于支出增速、资金结余率不断下降等因素影响，医保控费不断加强。加之，随着医改的深入实施，医院药品占比逐年下调，基本药物的使用比率不断提高，同时限制抗菌药使用，限制大处方等合理用药手段进一步抑制医院药品销售增长。此外，医药电商的迅速发展也对医院药品销售产生了一定影响。

**医药工业战略地位突现** 国务院印发的《中国制造 2025》部署了全面推进实施制造强国战略，将生物医药及高性能医疗器械列入了重点发展领域之一，引导社会各类资源集聚，提高利用外资与国际合作水平，推动优势和战略产业快速发展。作为国家战略性新兴产业重大工程与重大科技专项的重点支持对象，生物医药及高性能医疗器械相关企业有望迎来历史性的发展机遇。

国务院《关于第一批取消 62 项中央指定地方实施行政审批事项的决定》，取消行政审批事项涉及 18 个部门，与医药行业相关的项目有 4 个。此外，国务院确定的完善研发费用加计扣除政策，推动企业加大研发力度。这有利于助力企业加速创新，这对于促进大众创业、万众创新无疑注入了最强劲的动力。

**医改进一步深化** 深化医改作为保障和改善民生的重要举措，是重大的民生、民心工程。国家推进“三医”联动，取得了较好的成绩。公立医院改革取得实质性进展，全民医保体系不断健全。财政对新农合和城镇居民医保的人均补助标准提高，基本药物制度和基层服务网络进一步巩固完善，基本公共卫生服务经费提高，人才队伍建设取得重要突破，为基层储备了一批全科人才。在方便群众就医、减轻看病用药负担上取得了实效，在不断提高医疗卫生水平，满足人民群众的健康需求，努力打造健康中国方面取得显著成绩。

**注册监管制度改革加快** 《国务院关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》，核心就是提高药品的质量，通过改革来促进医药行业产业结构调整和转型升级，实现上市产品的有效性和安全性、质量可控性，以达到国际先进水平，满足公众的用药需求。通过严格控制重复申请的药品审批，解决注册申请积压，加快审评审批速度；提高审评审批透明度，鼓励研究和创制新药，提高仿制药质量。《药品管理法》修订已经启动，通过提高行业准入门槛，促进研发创新，优化资源配置。此次改革对健全我国药品医疗器械审评审批体制和机制、提高药品审评审批质量和效率、提高上市药品的质量，促进医药产业创新和转型升级，将会起到积极作用。

**产品准入政策调整** 药品价格形成机制改革，取消了绝大部分药品政府定价，药品实际交易价格主要由市场竞争形成；完善公立医疗机构药品集中采购制度，并在 2015 年内启动新一轮药品集中采购工作，有助于公立医院采购药品时有规可循，透明采购，但各地纷纷加速颁布新招标方案，招数“各异”，但宗旨都指向药品降价，医药企业也只能被动应对；调整医保支付方式和支付标准，充分发挥基本医保的基础性作用，强化医保基金收支预算；深入实施医保费用总额控制，抑制小病大治，发挥医保支付对医疗服务供需双方的引导和对医疗费用的制约作用，这些政策的调整对企业发展模式和竞争格局产生很大影响。

**环保监管加强** 药品产业是国家进行化学耗氧量、氨氮排放量监管的重点行业之一。环境保护政策的实施有利于企业绿色生产、优化工艺，以达到降低排放、减少环境污染的目标。近年来，国家对于药品产业环境保护工作愈发重视，对制药行业环保政策力度不断加大，先后颁布的新《环境保护法》和《水污染防治行动计划》，环保要求明显提高。2015 年 1 月新《环境保护法》全面实施，让很多工业企业面临环保持续达标的压力，制药行业作为高污染行业，是环保监管和整治的重点对象，制药企业环保投入不断加大的同时，企业对外扩张步伐放缓。与此同时，区域工业用地紧缺、能源紧缺和环境减排压力进一步束缚了企业的发展扩大，尤其东部省份，一些企业甚至面临新药开发原料药难以落地的问题。监管的加强和违规惩罚力度的加大，使得企业环保投入也不断增多，环境影响大的化学原料药发展空间受到挤压。

**互联网+概念影响医药行业** 2015 年 3 月，李克强总理在政府工作报告中提出制定“互联网+”行动计划。为医药互联网+做好顶层铺垫。5 月，《国务院关于大力发展电子商务加快培育经济新动力的意见》提出，制定完善互联网药品经营监督，规范药品、医疗器械等网络经营行为，加强互联网药品市场监测监管体系建设。7 月，《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》进一步鼓励医疗产业互联网化。互联网+在医疗领域的各项宏观政策都在推动其发展，但整体而言，医药互联网+市场还没有达到突然爆发、迅速扩张的状态，只是市场趋势推动着电商及医药企业不得不追随风潮，采取行动、呼声很大的网售处方药政策最终没有出台，但这并不妨碍电商及医药企业促进医药与互联网结合的热情。这也将是 2016 年及未来一段时间内都会存在的市场状况。

**合规营销渐成常态** 药品销售领域不正当竞争和违规经营现象仍较为严重，企业违法违规行为时有发生，扰乱了整体药品市场秩序，影响了医药行业的健康发展。我国政府正在加强反商业贿赂的建设，加强

对企业发票、医生收受回扣等问题的调查力度。卫计委等多部委联合发布了《纠正医药购销和医疗服务中不正之风专项治理工作实施意见》，税务部门更是将药品与医疗器械行业作为打击发票违法犯罪活动的重点整治领域，要求制药企业必须建立专业化的合规药品营销推广体系，确保企业的可持续长远发展，制药企业的日常营销行为必须更多地建立在临床的实际需求之上，利用传统和现代营销相结合的方式，通过对临床处方者的持续性学术教育活动来建立企业在临床界的品牌形象，合规营销将成为未来药企销售的主流模式。

**医疗服务业带动需求增长** 2012年9月，国务院就发布了《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的通知》，明确提出到2015年非公立医疗机构的床位和服务量要达到总量的20%；2013年10月国务院发布了《关于促进健康服务业发展的若干意见》，提出到2020年健康服务业总规模达到8万亿元以上，鼓励民营资本进入医疗健康领域，鼓励健康养老等新服务业业态；2014年1月卫计委出台了《关于加快发展社会办医的若干意见》，对社会办医明确了具体的扶持政策；2015年5月财政部发布了《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式的指导意见》鼓励在医疗卫生领域发展PPP模式；2015年6月国务院办公厅印发了《关于促进社会办医加快发展若干政策措施的通知》，提出放宽准入，控制公立医院规模，促进资源流动和共享，优化发展环境。通过政府的一系列政策支持，医疗服务产业，尤其是私营医疗在近两年以及今后的岁月中将迅速成长，在满足更多健康需求的同时带动相关医药产品需求的增长。

**行业标准不断提升** 2015年底是GMP认证又一大限，所有制药企业未通过GMP认证的将一律停产，但已获认证的企业也不能高枕无忧，各地监管部门对GMP的飞行检查力度在不断加大，尤其是对中药饮片行业，截至2015年10月已有50多家饮片企业被收回GMP证书。与此同时，2015版《中国药典》也在年底全面实施，新版药典不仅收载品种大幅增加，并且开始重视药用辅料，对药品安全性、有效性的要求也进一步提高，医药工业整体标准也将同步提升。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

细分子行业	产品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新产品	单位	生产量	销售量
化学制剂	硝苯地平控释片	1、高血压 2、冠心病慢性稳定型心绞痛(劳累性心绞痛)	实用新型专利：渗透泵药片的连续激光全自动打孔机 2010.08.05-2020.08.04	化药 4 类	否	是	否	万盒	2,461.42	2,320.93
化学制剂	马来酸依那普利片	1、各期原发性高血压 2、肾血管性高血压 3、各级心力衰竭 对于症状性心衰病人，也适用于：提高生存率；延缓心衰的进展；减少因心衰而导致的住院。 4、预防症状性心衰，对于无症状性左心室功能不全病人，适用于：延缓症状性心衰的进展；减少因心衰而导致的住院。 5、预防左心室功能不全病人冠状动脉缺血事件。适用于：减少心肌梗塞的发生率，减少不稳定型心绞痛所导致的住院。	/	化药 6 类	否	是	否	万盒	2,995.95	3,029.81
原料药	尿源生化制品	辅助生殖原料药，主要用于不孕不育病症。	一种糖蛋白激素组合物 (2011.3.23-2021.3.22)	/	否	是	否	MIU	47,521.00	37,009.36
原料药	阿奇霉素	大环内酯类抗生素，其制剂产品主要用于治疗细菌引起的感染病症。	/	/	否	是	否	公斤	231,643.35	216,453.50
化学制剂	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	除非用于某些内分泌疾病的替代治疗，糖皮质激素仅仅是一种对症治疗的药物。用于：创伤后骨关节炎，骨关节炎引发的滑膜炎，类风湿性关节炎；系统性红斑狼疮和狼疮性肾炎，急性风湿性心肌炎，全身性皮炎(多发性肌炎)，结节性多动脉炎，古德帕斯彻综合征(Good Pasture's Syndrome)；天疱疮，严重的多形红斑(Stevens-Johnson 综合征)，剥脱性皮炎，大疱疱疹性皮炎，严重的脂溢性皮炎，严重的银屑病，真菌病，荨麻疹；支气管哮喘，接触性皮炎，异位性皮炎，血清病季节性或全年性过敏性鼻炎；荨麻疹样输血反应，急性非感染性喉头水肿(肾上腺素为首选药物)；眼部带状疱疹虹膜炎、虹膜睫状体炎脉络膜视网膜炎扩散性后房色素层炎和脉络膜炎视神经炎交感性眼炎；溃疡性结肠炎(全身治	/	化药 4 类	否	是	否	万盒	2,577.18	2,451.04

		疗), 局限性回肠炎(全身治疗); 肺部肉瘤病, 敏中毒与适当的抗结核化疗法合用于暴发性或扩散性肺结核, 其它方法不能控制的吕弗勒氏综合征(Loeffler's Syndrom), 吸入性肺炎; 无尿毒症的自发性或狼疮性肾病综合征的利尿及缓解蛋白尿免疫抑制治疗; 器官移植治疗血液疾病及肿瘤; 获得性(自身免疫性)溶血性贫血, 成人自发性血小板减少性紫癜(仅允许静脉注射, 禁忌肌肉注射), 成人继发性血小板减少幼红细胞减少(红细胞性贫血), 先天性(红细胞)再生不良性贫血; 成人白血病和淋巴瘤儿童急性白血病治疗, 休克继发于肾上腺皮质机能不全的休克, 或因可能存在的肾上腺皮质机能不全而使休克对常规治疗无反应(常用药是氢化可的松; 若不希望有盐皮质激素活性, 可使用甲泼尼龙)。对常规治疗无反应的失血性、创伤性及手术性休克。								
化学制剂	天麻素注射液	用于神经衰弱、神经衰弱综合征及血管神经性头痛等症(如偏头痛、三叉神经痛、枕骨大神经痛等)亦可用于脑外伤性综合征、眩晕症如美尼尔病、药性眩晕、外伤性眩晕、突发性耳聋、前庭神经炎、椎基底动脉供血不足等。	/	化药 6 类	否	否	否	万盒	1,117.50	950.45
化学制剂	乌苯美司片	可增强免疫功能, 用于抗癌化疗、放疗的辅助治疗, 老年性免疫功能缺陷等。可配合化疗、放疗及联合应用于白血病、多发性骨髓瘤、骨髓增生异常综合征及造血干细胞移植后, 以及其它实体瘤患者。	2007.05.30-2027.05.29	化药 5 类	否	是	否	万盒	225.03	249.79

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心脑血管药物	硝苯地平控释片	化药 4 类	否	万盒	2,461.42	2,320.93
心脑血管药物	马来酸依那普利片	化药 6 类	否	万盒	2,995.95	3,029.81
生殖辅助药物	尿源生化制品原料药	/	否	MIU	47,521.00	37,009.36
抗感染药物	阿奇霉素原料药	/	否	公斤	231,643.35	216,453.50
激素类药物	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	化药 4 类	否	万盒	2,577.18	2,451.04
神经类药物	天麻素注射液	化药 6 类	否	万盒	1,117.50	950.45
免疫抑制剂	乌苯美司片	化药 5 类	否	万盒	225.03	249.79

**(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况**

√适用□不适用

截至报告期末，公司共有 143 个品种、154 个品规纳入《国家基本药物目录》，有 325 个品种、344 个品规纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药物目录》，另有 89 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药物目录》

报告期内，《国家基本药物目录》、国家级及省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药物目录》未作调整，公司没有产品新进入或退出情况。

**(4). 公司驰名或著名商标情况**

√适用□不适用

公司拥有“现代”、“中联”及“欣然”3 个著名商标，对应的主要产品情况如下：

驰名/著名商标	主要对应产品	适应症/功能主治	是否中药保护品种	是否处方药	生产单位	2015 年销售量(万盒)	2015 年收入(万元)	2015 年毛利(万元)
现代	马来酸依那普利片	用于治疗原发性高血压。	否	是	上海现代制药股份有限公司	3,029.81	12,406.13	10,592.56
	普伐他汀片	高脂血症、家族性高胆固醇血症。	否	是	上海现代制药股份有限公司	229.53	2,956.24	2,057.67
欣然	硝苯地平控释片	1、高血压 2、冠心病 慢性稳定型心绞痛（劳累性心绞痛）	否	是	上海现代制药股份有限公司	2,320.93	45,049.64	40,728.13
中联	鳖甲煎丸	活血化瘀，软坚散结。用于胁下癥块	否	是	国药集团中联药业有限公司	83.49	2,403.69	1,610.15
	金叶败毒颗粒	清热解毒。用于风温肺热病热在肺卫证，症见发热，咽痛或乳蛾红肿，流涕，咳嗽，咯痰，头痛，口渴等。	否	是	国药集团中联药业有限公司	52.78	1,205.33	619.63
	鼻炎片	祛风宣肺，清热解毒。用于急、慢性鼻炎风热蕴肺证，症见鼻塞、流涕、发热、头痛	否	否	国药集团中联药业有限公司	144.70	2,455.29	2,007.06
	强力感冒片	辛凉解表，清热解毒，解热镇痛。用于伤风感冒，发热头痛，口干咳嗽，咽喉疼痛	否	否	国药集团中联药业有限公司	156.61	1,204.24	839.57

**2. 公司药（产）品研发情况****(1). 研发总体情况**

√适用□不适用

公司的研发体系主要是从事国内和世界领先的各种药物制剂、化学原料药、生化原料药和中药制剂的研发。重点产品领域聚焦于心脑血管、抗感染、内分泌及免疫系统等，并适时进入精神类疾病、抗肿瘤等领域。

报告期间内，公司利用现有国内领先的制剂开发和产业化平台，继续完善研发基础设施、配套先进生产设备、引进优秀人才，目前已基本形成了“1-2 个品种待审评、1-2 个品种在研、1-2 个

品种在调研”的开发模式，使研发品种布局更为合理。截至报告期末，公司在研研发项目 146 项，总计研发投入约 1.2 亿元，并实现了以下研发成果：报告期内完成申报 20 个产品（26 个品规），其中申报临床 11 项，申报生产 11 项，补充申请 5 项，3 类新药 9 个品规；完成临床试验 4 项，开展临床试验 2 项，取得临床试验批件 1 项；完成再注册申请 220 项；专利授权 33 项，其中发明专利 25 项，实用新型 6 项，外观设计 2 项，新申请专利 13 项。

随着国家药品审评审批标准的提高以及鼓励创新的战略实施，公司将以特色原料药（绿色环保、高附加值）、优质仿制药、改良型新药（包括新型制剂）、现代中药为研发主攻方向，并逐步介入创新药物研发领域。制剂尤其是新型制剂，将是未来研发的重中之重。

## (2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
API 原料药	2,531.08	1,958.33	572.75	0.94	1.86	18.34	
奥拉西坦原料	1,444.56	1,444.56		0.54	1.06	1.45	
甲泼尼龙琥珀酸钠	428.06	428.06		0.16	0.32	173.32	
盐酸米那普仑片	277.32	277.32		0.10	0.20	-21.11	
托法替尼片	270.00		270.00	0.10	0.20	100.00	
达格列净	250.86		250.86	0.09	0.18	-28.96	
注射用辅酶 A	220.05	220.05		0.08	0.16	189.47	
依折麦布	208.23		208.23	0.08	0.15	182.15	

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
哈药股份	25,135.03	1.52%	2.87%
亚宝药业	7,734.52	4.09%	4.25%
东北制药	5,444.68	1.26%	1.97%
上海凯宝	5,902.29	3.99%	3.13%
华海药业	22,518.00	8.71%	6.89%
同行业平均研发投入金额			13,346.90
公司报告期内研发投入金额			11,830.17
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			4.41
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			7.34

注 1：部分同行业可比公司 2015 年年报尚未披露，为增强数据可比性，以上数据均采用同行业公司 2014 年年报披露数据；

注 2：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司总计研发投入 11,830.17 万元，占营业收入比例为 4.41%，与上年同期相比增加了 24.96%。主要系本年度部分研发项目开始进入开发阶段，本期资本化支出较上年同期增幅较大。公司研发投入的主要方向是首仿药、抢仿产品的研发以及工艺改进和技术服务。

与同行业公司相比，公司研发费用投入情况处于行业平均水平，现有研发投入能够满足公司未来发展需要。未来公司将会进一步发挥现有新型药物制剂开发与产业化平台优势，继续贯彻从仿制创新到自主创新的研发策略，持续加大研发投入，为公司未来的发展提供源源动力。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
盐酸奈必洛尔及片	化药 3 类，高血压治疗药物	申报生产	CDE 待审评	726.10	4	0
复方二甲双胍控释片	化药 3 类，糖尿病治疗药物	临床前研究	药学研究	329.90	0	0
依折麦布及片	化药 3 类，用于高胆固醇血症	申报生产	CDE 待审评	719.70	38	0
积雪苷项目	补充申请（新适应症）	临床前研究	研究方案论证	517.00	0	0
埃索美拉唑镁项目	化药 3 类，用于消化道溃疡的治疗	申报生产	CDE 待审评	445.00	28	0
利奈唑胺及片	化药 3 类，抗感染药	申报生产	CDE 在审评	470.80	27	1

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

为了满足未来长期发展需要，公司的研发方向持续聚焦于心脑血管、抗感染、内分泌及免疫系统等领域，并适时进入精神类疾病、抗肿瘤等领域；同时加快调整产品结构，逐步从 6 类仿制药的开发向首仿药、新型药物制剂的研发转型，追求产品的差异化，加强工艺创新和产业化能力建设，提高公司行业竞争力，从而实现创新驱动的发展理念。

新药研发具有投入大、风险高、周期长等特点。随着药品审评审批标准的提高，药品研发技术内容及其开发过程更加精细化，研发进度可能会有所减缓，同时研发成本预期会有较大幅度增加。公司将持续关注药品审评审批政策的变化，根据相关要求适时调整开发策略，增强项目研发过程的管控能力，提高研发项目的成功率。

### (4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用□不适用

报告期内，公司共申报临床 11 项，申报生产 11 项，补充申请 5 项，总计 20 个品种，26 个品规；取得临床批件 1 项。公司将根据现行政策法规要求，努力推进这些产品的后续研发工作，争取早日获批上市。

序号	产品名称	注册分类	目前审评进展	治疗领域
1	米卡芬净钠	化药 3 类	CDE 审评	由曲霉菌和念珠菌引起的下列感染：真菌血症、呼吸道真菌病、胃肠道真菌病
2	注射用米卡芬净钠(50mg)	化药 6 类	CDE 审评	
3	盐酸奥昔布宁透皮凝胶	化药 3 类	CDE 审评	

				病。对膀胱炎、尿道炎及复发性的尿道感染所引起的尿频症状
4	盐酸左米那普仑	化药 3 类	地方药监局审评中	治疗重度抑郁症
5	盐酸左米那普仑缓释胶囊 (20mg)	化药 3 类	地方药监局审评中	治疗重度抑郁症
6	盐酸左米那普仑缓释胶囊 (40mg)	化药 3 类	地方药监局审评中	治疗重度抑郁症
7	盐酸左米那普仑缓释胶囊 (80mg)	化药 3 类	地方药监局审评中	治疗重度抑郁症
8	盐酸左米那普仑缓释胶囊 (120mg)	化药 3 类	地方药监局审评中	治疗重度抑郁症
9	孟鲁司特钠口溶膜(4mg)	化药 5 类	地方药监局审评中	治疗哮喘
10	孟鲁司特钠口溶膜(5mg)	化药 5 类	地方药监局审评中	治疗哮喘
11	磷酸西格列汀	化药 6 类	地方药监局审评中	治疗糖尿病
12	磷酸西格列汀片(25mg)	化药 6 类	地方药监局审评中	治疗糖尿病
13	磷酸西格列汀片(100mg)	化药 6 类	地方药监局审评中	治疗糖尿病
14	阿哌沙班	化药 3 类	地方药监局审评中	用于髋关节或膝关节择期置换术的成年患者, 预防静脉血栓栓塞事件(VTE)
15	阿哌沙班片(2.5mg)	化药 6 类	地方药监局审评中	用于髋关节或膝关节择期置换术的成年患者, 预防静脉血栓栓塞事件(VTE)
16	盐酸倍他司汀	化药 6 类	CDE 审评	主治内耳眩晕症(美尼埃综合征)、脑供血不足引起的眩晕、头晕、呕吐或耳鸣等症状
17	硫酸氢氯吡格雷	化药 6 类	CDE 审评	治疗中风、心肌梗死和确诊外周动脉疾病
18	硫酸氢氯吡格雷片 (25mg)	化药 6 类	CDE 审评	治疗中风、心肌梗死和确诊外周动脉疾病
19	硫酸氢氯吡格雷片 (75mg)	化药 6 类	CDE 审评	治疗中风、心肌梗死和确诊外周动脉疾病
20	他克莫司	补充申请	CDE 审评	肝脏、心脏、肾脏及骨髓移植患者的首选免疫抑制药
21	他克莫司胶囊 (0.5mg)	补充申请	CDE 审评	肝脏、心脏、肾脏及骨髓移植患者的首选免疫抑制药
22	复方甘草口服溶液	补充申请	CDE 审评	适应症为用于上呼吸道感染、支气管炎和感冒时所产生的咳嗽及咳痰不爽
23	盐酸米那普仑片 (25mg)	补充申请	CDE 审评	抑郁症治疗
24	奥拉西坦	化药 6 类	CDE 审评	脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍的治疗
25	奥拉西坦胶囊	化药 6 类	CDE 审评	脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍的治疗
26	硫普罗宁注射液	补充申请	CDE 审评	1. 用于改善各类急慢性肝炎的肝功能。 2. 用于脂肪肝、酒精肝、药物性肝损伤的治疗及重金属的解毒。 3. 可降低放疗的毒副反应, 并可预防放疗所致的外周白细胞减少和二次肿瘤的发生。 4. 对老年性早期白内障和玻璃体浑浊有显著的治疗作用。

**(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

√适用□不适用

报告期内，受新药审评政策变动影响，公司主动撤回 4 个研发项目的注册申请。其中 2 个研发项目，计划进一步补充实验数据重新申请；另外 2 个研发项目已不符合公司产品规划，项目终止。以上 4 个项目累计研发投入共计约 1,120 万元，本次撤回申请不会对公司及其控股子公司当期及未来经营产生重大影响。随着药政法规的大幅变化调整，公司今后将加强新产品立项评估，仔细钻研国家监管政策，着力提高产品研发水平，确保优质产品顺利获得批准上市，有力支撑公司的未来发展。

序号	药品名称	注册分类	功能主治	未获批原因
1	盐酸奈必洛尔片	化药 3 类	高血压	可能不符合最新药品审评要求；拟撤回重新申请
2	盐酸贝那普利片	化药 6 类	高血压充血性心力衰竭	不符合最新药品审评要求；项目终止
3	来曲唑片	化药 6 类	绝经后早期乳腺癌患者的辅助治疗	不符合最新药品审评要求；项目终止
4	阿奇霉素缓释干混悬剂	化药 5 类	呼吸道感染等	不符合最新药品审评要求；项目终止

**(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况**

√适用□不适用

2016 年，公司将继续按照既定的发展策略开展研发工作，拟重点开展的研发项目如下：

序号	产品名称	注册分类	进展
1	盐酸奈必洛尔及片	化药 3 类	补充实验数据
2	积雪苷项目	补充申请	研究方案论证
3	复方二甲双胍控释片	化药 3 类	进行临床前研究
4	GPC 项目	化药 3 类	进行临床前研究
5	奥格列汀项目	化药 3 类	进行临床前研究
6	SHYNDEC-201606（消化类）	化药 3 类	进行临床前研究
7	SHYNDEC-201610（抗肿瘤）	化药 3 类	进行临床前研究
8	SHYNDEC-201611（免疫类）	化药 6 类	进行临床前研究

2016 年 3 月 4 日，SFDA 发布了《关于发布化学药品注册分类改革工作方案的公告》（2016 第 51 号）。本报告披露的所有化学药品的注册分类均为按照原《药品注册管理办法》进行的分类。

**3. 公司药（产）品生产、销售情况****(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况**

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）	同行业同领域产品毛利率情况
大环内酯类抗生素	21,944.83	20,644.80	5.92	-2.64	-0.89	-1.66	27.96

头孢菌素类 抗生素	10,833.08	5,117.93	52.76	-8.05	12.01	-8.46	28.35
防治心绞痛 药	45,349.43	4,509.15	90.06	9.99	-19.50	3.64	77.30
抗高血压病 药	14,218.98	2,706.70	80.96	-10.27	2.89	-2.44	78.05
肾上腺皮质 激素类药	14,380.52	5,698.09	60.38	15.30	16.45	-0.39	63.09
生化产品	23,141.44	11,312.68	51.12	40.93	23.44	6.93	/

情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司生化产品相比上年同期有所增长，主要得益于市场的拓展情况良好。

## (2). 公司主要销售模式分析

√适用□不适用

根据公司产品特性和长期以往的销售路线与经验，目前营销模式主要分为普药渠道销售与新药学术推广营销。公司现已建立了遍布全国 31 个省区及直辖市的销售网络，下游客户包括医药商业公司、零售连锁药店等。报告期内，公司主要采取“渠道经销+学术推广”的销售模式，通过这些渠道实现对医疗机构、零售终端的覆盖最大化。

### 1) 普药经营模式：

普药产品由于其患者认知度高，故主要在药品流通领域实现销售。具体表现为：由商务人员综合考虑渠道覆盖资源与能力、市场地位、资信等多方面因素，在各省选定多家一级经销商业，签订《年度经销协议书》，将产品销售给经销商。同时，营销公司配合经销商，通过市场宣传、拜访终端等方式进行产品开发与维护的工作。报告期内，营销公司共计与 300 余家一级经销商签订了合作协议。

为了保证资金回笼的安全性与及时性，营销公司在各省选择有限数量的一级经销商。为了将普药产品最大限度的在药品流通领域提高铺货率，建立分销渠道，通过各项宣传和拜访工作，主动拉动一级经销商的销售，以此实现产品快速动销与市场广覆盖。

### 2) 新药经营模式：

新药产品由于其专业知识学术性较强，或者具有一定的临床使用特点，需要使用者（包括经销商销售人员、处方医师与患者）高度掌握产品的特点、使用方法及注意事项。因此，此类产品的销售，主要以学术推广来实现。具体表现为：与经销商（含医疗单位药品配送商）签订《年度经销（配送）协议》，由营销公司负责产品的学术推广工作，不定期的组织、参加各类全国性、区域性的专科学术会议市场活动，以使更多的专业人士熟知我们的产品。报告期内，公司已在全国大多数省份配备了市场学术推广团队。

## (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

单位：元

主要药（产）品名称	中标价格区间	单位	医疗机构的合计实际采购量
硝苯地平控释片	16.25-66.54	万盒	2,320.93
头孢克洛缓释胶囊	31.54-33.91	万盒	790.33

注：由于药品招标采购中的带量采购在实际操作过程中存在变动情况，因此以上披露的医疗机构实际采购量为该产品本年度销售量。

**(4). 销售费用情况分析**

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
职工薪酬	6,422.66	10.98
折旧费	142.13	0.24
业务经费	10,082.82	17.24
运输费	3,512.31	6.00
展览费	2,008.16	3.43
广告费	4,353.15	7.44
差旅费	20,545.55	35.12
销售服务费	10,247.16	17.52
进口商品佣金	106.90	0.18
仓储保管费	185.91	0.32
租赁费	255.20	0.44
其他	631.80	1.09
合计	58,493.77	100.00

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
哈药股份	230,349.38	13.95
亚宝药业	42,503.35	22.49
东北制药	63,665.11	14.69
上海凯宝	71,555.73	48.31
华海药业	27,446.94	10.62
同行业平均销售费用		63,664.31
公司报告期内销售费用总额		58,493.77
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		21.81

注 1：部分同行业可比公司 2015 年年报尚未披露，为增强数据可比性，以上数据均采用同行业公司 2014 年年报披露数据；

注 2：同行业平均销售费用总额为五家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司合并层面销售费用为 58,493.77 万元，较上年同期下降 9.44%，主要原因系①公司筹划成立全资子公司现代营销，对销售政策进行积极调整，通过一系列措施整合产品、渠道、终端等资源合理控制销售费用；②原料药销售费用率继续维持较低水平。

报告期内，销售费用占营业收入的比例为 21.81%，与行业平均水平 22.01%保持一致，公司的销售策略合理有效，可以满足公司的整体发展需要。未来公司将会继续推进营销模式改革，优化销售渠道，严格销售费用管理，提高公司的盈利能力。

**4. 其他说明**

□适用√不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外投资总额为 5,000 万元，较上年同期减少 29,000 万元，主要为对控股子公司国药中联的增资。

#### (1) 重大的股权投资

经公司五届十六次董事会审议通过，公司以持有的控股子公司国药中联 5,000 万元债权作为增资资金，对国药中联进行增资，增资完成后，国药中联的注册资本变更为 21,425.19 万元，现代制药的持股比例变更为 93.18%。

被投资公司名称	主营业务	占被投资公司权益比例 (%)
国药集团中联药业有限公司	片剂、颗粒剂、丸剂（水丸、蜜丸、水蜜丸、浓缩丸）、糖浆剂、露剂、煎膏剂（膏滋）、酒剂、酊剂、合剂（含口服液）、口服溶液剂、软胶囊剂、散剂（含外用）（含中药提取车间）的生产（有效期与许可证核准的期限一致）；中药材收购；纸制品加工、销售；房屋租赁；技术进出口、货物进出口、代理进出口业务，国家禁止和限制的货物和技术除外	93.18

#### (2) 重大的非股权投资

无

## (六) 重大资产和股权出售

经公司五届十五次董事会和五届十八次董事会审议通过，公司以上海联合产权交易所公开挂牌方式转让控股子公司数图健康 90% 股权，挂牌底价为 866.889 万元。挂牌期间，间接控股股东医工总院意向受让该股权。2015 年 8 月 10 日，公司与医工总院签署第一次《产权交易合同》，转让数图健康 43% 股权，交易价格为 414.1803 万元。2015 年 11 月 4 日，公司与医工总院签署第二次《产权交易合同》，转让数图健康 47% 股权，交易价格为 452.7087 万元，合计转让价格为 866.889 万元。

截止报告期末，数图健康关于本次股权转让的工商变更已完成，不再纳入现代制药合并范围。（详见公司发布的《上海现代制药股份有限公司关于子公司股权转让完成的公告》）

## (七) 主要控股参股公司分析

### (1) 主要子公司基本情况

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本
上海现代制药营销有限公司	医药生产、销售、贸易	销售化工原料及产品、消毒剂的生产、货物及技术进出口业务等	2,000.00
上海现代制药海门有限公司	医药制造	医药中间体的生产销售、制药业的技术研发、技术转让	15,000.00
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	医药制造	口服制剂、小容量注射剂等基本药物	6,619.00
上海天伟生物制药有限公司	医药制造	生物化学原料、生物制品	2,500.00
国药集团容生制药有限公司	医药制造	激素类冻干粉注射剂、小容量注射剂等	15,000.00
国药集团中联药业有限公司	医药生产、销售	生产原料药、片剂、胶囊剂等	21,425.19
国药集团川抗制药有限公司	医药生产、销售	生产片剂、颗粒剂、糖浆剂等	4,000.00

接上表

公司名称	总资产	比上年增长比例 (%)	净资产	比上年增长比例 (%)	净利润	比上年增长比例 (%)
上海现代制药营销有限公司	31,436.24	212.51	5,447.03	1.60	85.61	-81.08
上海现代制药海门有限公司	80,890.40	6.11	2,356.76	-78.50	-8,602.70	-183.53
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	59,416.92	0.68	15,000.35	16.30	2,855.92	13.70
上海天伟生物制药有限公司	47,713.72	20.84	41,453.78	29.62	11,472.54	75.68
国药集团容生制药有限公司	53,259.17	-0.12	42,824.72	6.00	11,740.73	15.00
国药集团中联药业有限公司	56,383.55	20.26	15,305.41	44.69	-272.44	-478.96
国药集团川抗制药有限公司	7,708.37	4.38	4,541.26	66.26	1,809.86	16.99

## (2) 净利润来源或投资收益对净利润影响达到 10% 以上的子公司

单位: 万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
国药集团容生制药有限公司	34,081.06	11,939.12	11,740.73
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	58,041.77	2,274.02	2,855.92
上海天伟生物制药有限公司	32,219.51	13,042.45	11,472.54
上海现代制药海门有限公司	15,603.06	-8,804.40	-8,602.70

## (八) 公司控制的结构化主体情况

无

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年是医药行业深化改革与调整的一年, 国家宏观经济增长放缓, 新政策频出, 医药生产企业面临巨大挑战。展望未来, 人口老龄化、医疗消费升级、“二孩”政策实施、医改体制不断深化、国内医药技术创新与国际逐步接轨等因素将推动医药行业持续保持增长, 医药行业未来发展潜力巨大。但短期内医保控费、药品招标降价、新药评审改革、医改仍处于探索阶段等因素将继续制约医药行业的增长速度和盈利空间, 医药行业发展将持续分化。

2016 年 2 月 14 日, 李克强总理主持召开国务院常务会议, 部署推动医药产业转型升级, 传递出医药行业整体发展趋势:

1、**创新** 加强原研药、首仿药、中药、新型制剂、高端医疗器械等的研发创新, 加快肿瘤、糖尿病、心脑血管疾病等多发病和罕见病重大药物的产业化。结合医疗、医保、医药联动改革, 加快临床急需药物和医疗器械产品审评审批, 完善财税、价格、政府采购等政策, 探索利用产业基金等方式, 支持医药行业化和新品推广。创新再次成为医药行业发展的关键词。

2、**国际化** 会议提及支持已获得专利的国产原研药和品牌仿制药开展国际认证, 对标国际先进水平, 实施药品、医疗器械标准提高行动, 尤其要提高药品质量。除此之外, 本轮招标和药审改革都对国际化方向重点提及和支持, 企业走出国门的意愿得以强化, 国际化真正得以落实。

3、**兼并重组** 会议提及支持医药企业兼并重组, 培育龙头企业解决行业“小散乱”问题。相比欧美发达国家, 我国医药行业市场集中度不高, 提升市场集中度是大势所趋, 医药上市公司由于能够借助资本市场加快兼并重组将受益, 整个行业有望逐步形成强者愈强的发展态势。

展望 2016 年, 医药行业依然挑战与机遇并存。一系列产业政策将制定出台, 可为行业发展指明方向; 药品、医疗器械评审制度将实施改革, 大批产品注册申请撤回, 产品注册速度有望提

升；药品招标采购全面推进，新一轮议价、降价再起，企业利润空间压缩；药监部门 GMP 飞行检查常态化，各项监管加强，违法违规惩治力度加大，可为行业发展营造良好环境；健康服务业快速发展，互联网和医药产品、医疗服务紧密结合，精准医疗等新型产品和医学技术发展迅速，将为医药市场增添活力。

## (二) 公司发展战略

公司的战略定位是致力于成为国内领先的创新驱动型制药企业。公司的发展与驱动是以创新、技术加规模化为核心。

### 1、原料药发展战略

公司的原料药的发展目标是逐步通过欧美日发达国家的认证进入规范市场，以大宗产品为主提升市场知名度，以高附加值认证产品提升利润。

品种选择：支柱产品——占有优势地位的抗艾滋病药和大环内酯类药，走规模化和系列化发展；高利润品种——近几年在心血管原料药方面的创新产品，走出口规范市场的发展之路；后续开发品种——以上两类型的系列品种、脑营养剂、糖尿病类和甾体类药等其他品种。

### 2、制剂产品发展战略

公司现有多种不同作用机理的抗高血压药，“十三五”期间将继续主打产品硝苯地平控释片，通过精细化招商与专业终端推广方式，实现销售收入的快速增长，完成十亿元产品的目标；不断推出抗高血压类新产品，力争在高血压产品市场份额中占据前三名的位置。

特色制剂：积极推广缓控释产品的特异性，加大缓控释特色制剂在各类终端的学术推广，成为国内缓控释制剂的领导者。

### 3、研发的发展战略

在研发布局上，母子公司统筹立项，通过与科研院所等多样合作，加大投入，提升原料药品种工艺，促进制剂产品创新，把握公司布局和市场需求，加快新项目的推进上市。其次在研发的人力、物力等方面予以充分保障，组建团结、高效的研发团队，并逐步提升研发投入的比例，实现创新驱动企业发展的良性循环。

### 4、营销的发展战略

在营销布局上，通过梳理流程，整合优化现有销售团队，构建网络合理扩大推广队伍。构建产品集群，强调专业化的学术推广，货物流向等进行精细化管理，继续引导开发新市场。在营销体制变革上，逐渐破除阻碍销售发展的顽固机制，建立起能符合市场主流发展，特别是适应未来医药电商背景下的新营销模式的充满活力的营销体制。

以主打产品领域为主线，稳定市场，通过持续的改进和重塑，提升产品的市场竞争力，对产品进行生命周期管理，壮大现有明星产品，进一步提高品牌知名度和市场占有率。以高增长产品领域为后继，加强推广，通过市场的剖析和推动，构建产品梯队，加快新产品的培育和提升。

## (三) 经营计划

### 1、控风险，推进企业健康运行

2016 年，公司将进一步提高风险意识，加强风险管理，完善风险控制和管理的制度，严格执行“三重一大”决策程序，强化审计监督和效能监察，落实安全生产责任制和责任追究制，确保企业平稳健康运行，确保国有资产保值增值。

### 2、优结构，促进营销转型升级

在新的市场环境下，公司需要确立商业模式创新的大视野，形成营销策略的新思路，突破市场环境的制约，创造新天地。要运用“顶层设计”的理念，加强企业资源、营销体系、运营方式的研究，突破传统的产业边界、市场边界、服务边界和企业边界，尽可能优化结构，加快营销转型，促进产业升级。

制剂营销在商务方面集中和归拢一级经销商，重心逐步向国控系统转移。突出学术推广，加强对重点潜力市场的学术支持与投入，建立区域核心，加强区域性学术活动支持，培养学术代言人。加大对销售人员合规经营的教育和培训，严格销售费用的管理与监控。

原料药营销要借助产业基地转移和产能扩大的时机，布局国际规范市场、国内市场和集团内工业企业市场，突破发展瓶颈。

### 3、抓创新，提高核心竞争力

建设科技创新体系，从决策、咨询参谋、研发、管理和服务等层面入手，完善组织架构、职能和体制机制，加强研发体系及管理制度建设、外部技术合作、知识产权保护与纵向课题申报等，依托国药集团和医工总院得天独厚的资源，形成产学研一体化体系。

#### 4、促质量，实现可持续发展

大力推进质量管理体系建设，落实质量管理主体责任，健全质量考核制度，优化质量管理文件体系，完善质量管理组织体系，以提高质量管理水平，保证产品质量。严格 GMP 认证管理，持续开展仿制药质量一致性评价工作，并根据评价结果启动相关产品的工艺改进和升级，进一步提高药品安全性、有效性以及产品质量、生产工艺稳定性；加强原辅料、包装材料质量控制、生产过程控制和工艺控制，为市场质优价廉的产品。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、行业政策风险

根据《上市公司行业分类指引（2012 修订）》，公司属于医药制造业，公司的主营业务为医药产品及中间体的研发、生产与销售。

医药产业是我国重点发展的行业之一，也是一个受监管程度较高的行业，其监管部门包括国家及各级地方药品监管部门，它们在各自的权限范围内，制订相关的政策法规，对整个行业实施监管。目前我国医疗制度的改革正处在探索阶段，医保控费、分级诊疗、抗生素限用、取消政府定价等相关政策法规将会对整个医药行业的发展带来深刻影响，公司将面临行业政策风险。

应对措施：公司将关注行业政策变动情况，积极调整生产经营策略，提高公司治理水平，健全内部控制体系，以应对行业政策的调整。

#### 2、产品降价风险

中国国内和其他国家因原料药产能过剩引起的同质化竞争进一步加剧，受国民经济下行影响，出口持续低迷，直接影响原料药的价格与利润水平；药品政策性降价、招标压低中标价格、医保控费等因素导致制剂产品面临价格不断下调的风险。

应对措施：1) 通过不断提高生产管理规范，以符合国际 cGMP 标准为目标，对原料药产品进行全方位的提升，进入高端市场，提升产品价值；2) 改进产品生产工艺，降低单耗水平，严格控制生产成本；3) 提高营销管理水平，创新销售模式，扩大制剂产品终端覆盖面，降低费用，提高公司盈利水平，在竞争中取得优势。

#### 3、研发风险

医药行业的发展需要不断创新，但新药研发存在周期长、投入大、风险高等特点，此外，国家在新药评审制度上的改革也为公司的新药研发带来一定风险。新药研发成功上市后还将受到政策法规、市场环境及竞争强度等影响，新药上市也存在着不能达到预期的风险。

应对措施：调整研发模式，加强与包括控股股东上海医工院等科研院所的研发合作，提高在研产品的成功率；将公司已有激光制孔缓控释技术、透皮技术及缓释混悬技术等应用于其他产品，加快新产品面市速度；研发项目立项之前做好充分的市场调研，保证立项新产品符合市场需求和公司的战略发展方向。

#### 4、重大资产重组审批风险

目前，公司正在进行国药集团内部化学药产业的重大资产重组，本次交易尚需通过公司股东大会审议通过并获得国务院国资委、中国证监会等部门的核准，存在一定不确定性。

应对措施：公司及有关各方将全力做好重大资产重组相关申报及审批工作，力争重大资产重组的顺利完成。

#### 5、管理风险

如正在进行的重大资产重组按照预期完成，公司的合并范围将急剧扩大，如何实现各子公司在企业文化、战略融合及优势互补等方面存在严峻挑战，给公司带来一定的管理风险。

应对措施：1) 通过实施集团化统一管理，调整组织机构设置、统一业务部门流程、完善业务制度，加强对于子公司的控制，提升公司自身的经营管理水平，实现母体与子公司优势互补、资源共享；2) 制定集团发展战略规划，促进不同企业加速融合，共同实现打造央企化学药工业平台的目标。

#### 6、环保风险

2015 年 1 月 1 日起，新《环境保护法》全面实施。随着整个社会环保意识的增强，不排除国家将颁布实施更为严格的环保法律法规，将进一步增加企业的环保工作难度和环保设施、排放治理等方面的费用支出，使企业面临环保处罚的风险。

应对措施：1) 提升环境保护及节能减排意识，开展清洁生产达标认证工作，设定具体节能减排指标，通过节能减排，取得良好的环境回报；2) 改进生产工艺，降低能耗，减少"三废"产生，细化回收程序，杜绝有毒有害副产物的排放；3) 完善绩效考核体系，强化合规经营责任制。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、现金分红政策的制定和调整情况

2014年，公司先后召开三次董事会和股东大会，审议通过了《关于修改公司章程》的议案，对于《公司章程》中涉及分红的条款进行了修订，相关议案一并提交了监事会审议通过。公司对于涉及现金分红条款的修订，是基于中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关法律法规的要求，有利于充分保护中小投资者的合法权益，提高公司现金分红的透明度，对投资者形成稳定、合理的投资回报。

目前，现行《公司章程》中有关分红的条款如下：

第一百六十条 公司利润分配政策为：

##### (一) 决策机制与程序：

1、公司在每个会计年度结束后，公司管理层应结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小投资者）、独立董事和监事的意见，向董事会提出合理的分红建议和预案。董事会审议现金分红预案时，应当认真研究和深入论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并形成会议记录。董事会审议调整或变更本章程规定的利润分配政策的议案，或者审议制定或调整股东回报规划的议案，须经全体董事过半数通过，以及三分之二以上独立董事同意，方可提交股东大会审议。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司董事会如收到符合条件的其他股东提出的分配方案时，如该分配方案有明确的议题和决议事项，并符合《公司法》、《公司章程》的有关规定的，应将该分配方案列入公司股东大会进行审议。但上述其他股东提出的分配方案与经董事会审议通过的分配方案是同一事项下的两个不同方案，股东在股东大会上对这两个方案进行表决时，不能同时对两个方案都投赞成票，若同时对这两个方案投赞成票，该股东就分配事项的投票将作为废票处理。

2、股东大会对利润分配方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。除安排在股东大会上听取股东的意见外，还通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流。利润分配方案应由出席股东大会的股东或股东代理人所持二分之一以上的表决权通过，审议批准调整或变更现金分红政策的，须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。股东大会审议分配方案时，尽可能提供网络投票。

3、公司因本条第(四)规定的重大投资计划或重大现金支出的情形发生而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

4、监事会对董事会执行公司分红政策和股东回报规划的情况、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配的决策程序进行监督。

(二) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司实施利润分配应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，原则上公司每年实施一次利润分配，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。在有条件的情况下，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配。

2、如公司年度实现盈利并达到现金分配条件，公司董事会未提出现金利润分配方案的，公司董事会应当在定期报告中披露未分红的原因，独立董事应对此进行审核发表独立意见。

3、股东违规占用公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司利润分配以母公司可供分配利润为依据。

(三) 利润分配的形式：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。在满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(四) 现金分配的条件

1、审计机构对公司年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

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

3、公司年度经营性现金流为正值。

4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十。

5、在满足上述条件要求下：

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

6、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众公开发行新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

(五) 股票股利分配的条件

公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股份规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润。公司采用股票方式进行利润分配时，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。

(六) 有关利润分配的信息披露

1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司应当在定期报告中披露报告实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

3、公司上一会计年度满足上述现金分配的条件，董事会未制定现金利润分配预案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

(1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；

(2) 分红标准和比例是否明确和清晰；

(3) 相关的决策程序和机制是否完备；

(4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更时，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(七) 利润分配政策的调整原则、决策程序和机制

1、公司遇到战争、自然灾害等不可抗力或根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。审议调整利润分配政策的股东大会将采取现场会议和网络投票相结合的形式召开。

2、调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定并在提交股东大会审议之前由独立董事发表审核意见。

## 2、关于 2015 年度利润分配预案的专项说明

2016 年 4 月 6 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配预案》的议案。公司拟以 2015 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，向全体股东每十股派发现金红利 0.5 元(含税)，共计分配股利 14,386,670.10 元。

关于本次利润分配预案，董事会事前与各位董事特别是独立董事进行了充分沟通，董事们在会上也进行了充分探讨，独立董事对该议案投赞成票并发表独立意见如下：公司 2015 年度利润分配预案充分考虑了公司的盈利情况、现金流量状态及未来资金需求等因素，有利于公司的稳定经营和可持续发展，符合公司及全体股东特别是中小股东的利益。监事会对董事会审议利润分配预案进行了监督。

本次利润分配预案符合《公司章程》之相关规定，履行了公司 2015 年 1 月作出的关于《现金分红回报的承诺函》中的承诺，满足了“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的要求，且现金红利总额已达到本年度归属于母公司所有者净利润的 30%，现金分红标准和比例明确、清晰，充分考虑了中小股东的合法权益。

本次利润分配预案还将提交公司 2015 年度股东大会审议。为确保所有股东特别是中小股东充分表达意见和诉求的权利，公司将会在 2015 年度股东大会提供网络投票，并对中小股东的投票结果进行单独统计。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年		0.5		14,386,670.10	221,052,732.57	6.51
2014 年		2.00		57,546,680.40	189,991,042.57	30.29
2013 年					132,787,532.96	

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与股 改相 关的 承 诺	其他	上海现代制药股份有限公司	在适当的时机, 积极推进管理层持股计划, 使公司管理层与全体股东共担风险, 共享收益。	2006-3-24	否	否	公司间接控股股东国药集团已被国务院国资委列为首批发展混合所有制经济的试点企业。截止目前, 国务院国资委已对国药集团相关试点方案作出批复, 原则同意试点方案有关内容。现代制药未被纳入集团发展混合所有制经济试点工作的首批试点单位。	将严格遵守承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	控股股东上海医药工业研究院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或相似的业务, 也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业, 并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务; 本单位承诺, 现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。同时, 本单位兹承诺不致因现代制药开展业务发展规划、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动而违反上述承诺。	2002-1-8	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	间接控股股东中国医药工业研究院	避免从事任何与现代制药的主营业务及其他业务相同或近似的业务, 也避免投资于任何从事竞争业务的公司和/或企业, 并促使本单位的所有子公司和/或下属企业不从事竞争业务; 本单位承诺, 现代制药在从事竞争业务时始终享有优先权。本单位如违反上述承诺, 应赔偿现代制药及现代制药其他股东因此遭受的一起经济损失。	2012-12-28	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	间接控股股东中国医药集团总公司	现代制药战略定位为以非头孢类, 非青霉素类药物为主攻方向, 研究和生产有特色的原料药和制剂, 沿既有的产品路线, 大力拓展其它市场。现代制药现有小规模头孢类品种将利用现有销售渠道维持自然销量, 在未来5年内全面解决同业竞争问题。	2010-9-16	是	否	2015年10月28日, 公司进入重大资产重组停牌程序, 间接控股股东国药集团启动了构建化学药工业板块平台、履行避免同业竞争承诺的重大资产重组。截至报告期末, 该重组事项尚在推进过程中。	重组完成后将形成战略统一、板块清晰、分工明确的专业化发展格局, 并将全面提高集团内部化学药板块的产业优势和资源配置效率。
与再融 资相 关的 承 诺	分红	上海现代制药股份有限公司	1、公司未来三年(2014-2016年)将采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利; 在满足现金分红条件下, 公司将优先采用现金分红进行利润分配。2、在保证公司正常经营和可持续发展的前提下, 若无重大投资	2014-11-5	是	是		

		<p>计划或重大现金支出等事项发生，未来三年内，以现金方式累计分配的利润应不少于近三年实现的年均可分配利润的 30%。具体分配比例由公司董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定，在充分考虑中小股东意见和诉求的基础上拟定，并由独立董事发表明确意见后提交股东大会审议批准。其中近三年实现的年均可分配利润为经审计的合并利润报表归属母公司的净利润和母公司利润表净利润孰高者。即：2.1 公司 2014 年现金分红后，2012-2014 年三年以现金方式累计分配的利润应不少于 2012-2014 年实现的合并利润报表归属母公司的年均可分配利润和母公司利润表的年均可分配利润孰高者的 30%；2.2 公司 2015 年现金分红后，2013-2015 年三年以现金方式累计分配的利润应不少于 2013-2015 年实现的合并利润报表归属母公司的年均可分配利润和母公司利润表的年均可分配利润孰高者的 30%；2.3 公司 2016 年现金分红后，2014-2016 年三年以现金方式累计分配的利润应不少于 2014-2016 年实现的合并利润报表归属母公司的年均可分配利润和母公司利润表的年均可分配利润孰高者的 30%。3、公司将督促下属子公司就实现的盈利进行现金分红，以确保期末留存的母公司可供分配利润足以用于前述第二条承诺的现金分红金额。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	71

境内会计师事务所审计年限	4
--------------	---

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	26.69

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第五届董事会第十六次会议及 2014 年度股东大会审议通过，公司继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度年审机构和内控审计机构，聘任期限为一年。

## 六、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
报告期内，公司全资子公司现代营销发生了存货灭失情况，存在的最大损失金额 8112.68 万元。现代营销已向上海市公安局经侦总队报案，并于 2015 年 5 月 21 日收到经侦总队出具的《立案告知书》。截至报告期末，相关犯罪嫌疑人已被采取刑事司法强制措施，并对相关涉案方的财产采取司法查封措施，案件尚在继续侦查过程中。	详见公司于 2015 年 12 月 24 日发布在上海证券报、证券时报及上交所网站（www.sse.com.cn）上的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司上海现代制药营销有限公司外贸代理业务风险的提示性公告》

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及控股股东上海医工院、间接控股股东医工总院、国药集团不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未清偿等违反诚信情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
在 2014 年度公司与控股股东、间接控股股东及其下属子公司关联交易实际发生金额的基础上, 充分考虑公司生产经营及发展需要, 公司对 2015 年度与控股股东、间接控股股东及其下属子公司发生的日常关联交情况作出预测。	详见 2015 年 4 月 9 日发布在上交所网站 (www.sse.com.cn)、上海证券报和证券时报上的《上海现代制药股份有限公司关于 2015 年度日常关联交易的公告》

**2、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受工程服务	市场价	40,134,330.44	2.9546
上海医药工业研究院	控股股东	接受劳务	接受技术服务	市场价	8,711,655.64	0.6413
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受技术服务	市场价	6,224,411.12	0.4582
上海欣生源药业有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受技术服务	市场价	450,000.00	0.0331
中国医药集团总公司	间接控股股东	接受劳务	接受技术服务	市场价	125,569.81	0.0092
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受技术服务	市场价	200,141.51	0.0147
中国医药工业研究总院	间接控股股东	其它流出	租赁	协议价	2,300,000.00	0.1693
上海益鑫商务有限公司	集团兄弟公司	接受劳务	物业管理费	市场价	917,592.50	0.0676
深圳万乐药业有限公司	其他	购买商品	采购物资	市场价	80,819,743.59	5.9499
中国中药公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	2,566,666.67	0.1890
国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	2,142,250.17	0.1577
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	131,801.89	0.0097
上海医药工业研究院	控股股东	购买商品	采购物资	市场价	207,547.16	0.0153
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	采购物资	市场价	940.17	0.0001
国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司	销售商品	销售产品	市场价	197,832,133.90	7.3756
深圳万维医药贸易有限公司	其他	销售商品	销售产品	市场价	92,567,367.53	3.4511
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司	销售商品	销售产品	市场价	12,230,341.61	0.4560
深圳万乐药业有限公司	其他	销售商品	销售产品	市场价	4,181,538.46	0.1559
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公	销售商品	销售产品	市场价	512,820.00	0.0191

	司					
四川康达欣医药有限公司	其他	销售商品	销售产品	市场价	210,290.59	0.0078
大额销货退回的详细情况		报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。				
关联交易的说明		公司从事药品的生产和销售，以上关联交易均属于公司的正常业务范围。由于医药产品种类繁多，生产经营具有持续性特点，公司与关联方发生采购商品、销售产品等关联交易行为，均有利于公司主营业务的开展，并在日后的生产经营中还会持续进行。				

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司五届十五次董事会和五届十八次董事会审议通过，公司以在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让控股子公司数图健康 90% 股权，挂牌底价为 866.889 万元，该股权转让将分两次进行。挂牌期间，间接控股股东医工总院意向受让该股权。2015 年 8 月 10 日，公司与医工总院签署第一次《产权交易合同》，转让数图健康 43% 股权，交易价格为 414.1803 万元。2015 年 11 月 4 日，公司与医工总院签署第二次《产权交易合同》，转让数图健康 47% 股权，交易价格为 452.7087 万元，合计转让价格为 866.889 万元。

截止报告期末，数图健康关于本次股权转让的工商变更已完成，不再纳入现代制药合并范围。（详见公司发布的《上海现代制药股份有限公司关于子公司股权转让完成的公告》）

### 2、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### 3、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2015 年 4 月 9 日，公司发布《上海现代制药股份有限公司关于参与设立国药创新基金暨关联交易的公告》。截至报告期末，已成立上海国药创新股权投资基金合伙企业（有限合伙），并由上海国药创新投资管理有限公司作为执行事务合伙人负责合伙基金的投资、管理、退出及其他日常事务。该基金合伙人由最初暂定的国药集团、盈富泰克创业投资有限公司、国药集团资本管理有限公司、中国医药工业研究总院、国药控股股份有限公司、中国生物技术股份有限公司、国药集团工业有限公司、中国中药有限公司及现代制药变更为上海国药创新投资管理有限公司、国药集团、中国医药工业研究总院、国药控股股份有限公司、中国医药工业有限公司、苏州天利投资有限公司、上海嘉定工业区开发（集团）有限公司、宁波盛闾创业投资中心（有限合伙）、仙居县君业投资有限公司、北海银河生物产业投资股份有限公司、深圳前海帆茂首瑞投资管理有限公司、上海九瑞投资管理中心（有限合伙）、中国中药公司、中国生物技术股份有限公司及现代制药。截至报告期末该基金规模已达到 39,100 万元，出资明细如下：

序号	合伙人	出资方式	出资额 (万元，人民币)	承担责任
1	上海国药创新投资管理有限公司	货币	500	无限责任
2	新疆明希永裕股权投资合伙企业(有限合伙)	货币	5,000	有限责任
3	中国医药工业研究总院	货币	3,000	有限责任
4	国药控股股份有限公司	货币	2,000	有限责任
5	中国医药工业有限公司	货币	2,000	有限责任
6	上海现代制药股份有限公司	货币	2,000	有限责任

7	苏州天利投资有限公司	货币	2,000	有限责任
8	上海嘉定工业区开发(集团)有限公司	货币	2,000	有限责任
9	宁波盛闽创业投资中心(有限合伙)	货币	1,000	有限责任
10	中国医药集团总公司	货币	7,000	有限责任
11	仙居县君业投资有限公司	货币	3,000	有限责任
12	北海银河生物产业投资股份有限公司	货币	3,000	有限责任
13	深圳前海帆茂首瑞投资管理有限公司	货币	1,000	有限责任
14	上海九瑞投资管理中心(有限合伙)	货币	500	有限责任
15	中国中药公司	货币	2,000	有限责任
17	中国生物技术股份有限公司	货币	2,000	有限责任
18	郭建增	货币	600	有限责任
19	喻恺	货币	500	有限责任

截止报告期末, 该基金营业总成本 965.93 万元, 净利润-965.93 万元, 已投资项目包括: ①治疗结肠癌化疗性腹泻和预防肿瘤复发的单克隆抗体药物 YGY009 的临床前研究项目; ②深圳市衍生物科技有限公司, 该公司致力于“自体免疫细胞及干细胞技术”的研发和应用, 为深圳市高新技术企业。

## 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国医药工业研究总院	间接控股股东				68,500,000.00		68,500,000.00
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司				50,000,000.00	154,000,000.00	204,000,000.00
合计					118,500,000.00	154,000,000.00	272,500,000.00
关联债权债务形成原因		中国医药工业研究总院向子公司国药中联和国药川抗提供委托贷款; 国药集团财务公司作为集团财务中心, 向公司提供长短期借款。					
关联债权债务对公司的影响		以上关联债权债务往来均为经营性资金往来, 不存在控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金情况。					

### (五) 其他

#### 1、托管四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司暨关联交易

经公司五届十八次董事会审议通过, 公司与间接控股股东医工总院签署《托管协议》, 医工总院将控股子公司宜宾制药交由公司进行委托管理, 托管期限为三年。委托期满, 若宜宾制药托管期内不出现经营性亏损, 则医工总院按照以下方案支付托管费: ①一次性支付 1,000 万元托管费用; ②委托期间宜宾制药若未发生经营性亏损并实现盈利, 以宜宾制药三年托管期间实现的经审计后的累计净利润数的 30% 作为奖励, 并于三年托管期到期之日起 3 个月内支付上述奖励费。(详见公司发布的《上海现代制药股份有限公司关于与间接控股股东签署<托管协议>暨关联交易的公告》)

#### 2、租赁办公用房暨关联交易

经公司五届十八次董事会审议通过，公司与间接控股股东医工总院签订《房屋租赁合同》，租赁医工总院位于上海市北京西路 1320 号的 1 号楼用于公司日常办公，租期为十五年，租金初始价格为 92 万元/月，以后租期每满一年，月租金上调一次，上调幅度为上一年月租金的 2%。（详见公司发布的《上海现代制药股份有限公司关于与间接控股股东签订〈房屋租赁合同〉暨关联交易的公告》）

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

##### 1、托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	是否关联交易	关联关系
医工总院	现代制药	宜宾制药	173,486.40	2015-6-16	2018-6-15		是	间接控股股东

##### 托管情况说明

经公司五届十八次董事会审议通过，公司与间接控股股东医工总院签署《托管协议》，医工总院将控股子公司宜宾制药交由公司进行委托管理，托管期限为三年。委托期满，若宜宾制药托管期内不出现经营性亏损，则医工总院按照以下方案支付托管费：①一次性支付 1,000 万元托管费用；②委托期间宜宾制药若未发生经营性亏损并实现盈利，以宜宾制药三年托管期间实现的经审计后的累计净利润数的 30% 作为奖励，并于三年托管期到期之日起 3 个月内支付上述奖励费。

##### 2、承包情况

□适用 √不适用

##### 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	是否关联交易	关联关系
医工总院	现代制药	北京西路 1320 号 1 号楼		2015-6-16	2030-6-15		是	间接控股股东

##### 租赁情况说明

经公司五届十八次董事会审议通过，公司与间接控股股东医工总院签订《房屋租赁合同》，租赁医工总院位于上海市北京西路 1320 号的 1 号楼用于公司日常办公，租期为十五年，租金初始价格为 92 万元/月，以后租期每满一年，月租金上调一次，上调幅度为上一年月租金的 2%。

#### (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	366,050,212.12
报告期末对子公司担保余额合计（B）	645,910,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	645,910,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	40.08
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	645,910,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	645,910,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>2015年4月7日召开的公司第五届十六次董事会和4月29日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于继续为全资子公司上海现代制药营销有限公司提供担保》的议案，同意为其1.2亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限为18个月。报告期末担保金额为0元。</p> <p>2015年4月7日召开的公司第五届十六次董事会和4月29日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司上海现代制药海门有限公司提供担保》的议案，同意为其2.9亿元授信额度提供连带责任担保，担保期限为1年。</p> <p>2012年4月20日召开的公司第四届十七次董事会和5月19日召开的2011年度股东大会审议通过了《关于为全资子公司上海现代制药海门有限公司提供担保》的议案，同意为其4.3亿元银行贷款提供连带责任担保，担保期限为9年。报告期末为现代海门提供的担保金额为6.4591亿元。</p>

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

无

#### 十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

##### 1、非公开发行股票事项

2014 年度，经董事会及股东大会审议通过，公司启动非公开发行 A 股股票事项。2015 年 1 月 30 日，证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行股票申请未获通过。（详见公司于 2015 年 1 月 31 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于非公开发行 A 股股票申请未获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》）

2015 年 3 月 12 日，公司收到证监会《关于不予核准上海现代制药股份有限公司非公开发行股票申请的决定》（证监许可[2015]302 号）文件。（详见公司于 2015 年 3 月 13 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会<关于不予核准上海现代制药股份有限公司分公开发行股票申请的决定>的公告》）

##### 2、重大资产重组事项

为全力推进经营结构调整，构建化学药工业板块平台并履行关于避免同业竞争的承诺，2015 年 10 月 28 日，间接控股股东国药集团开启了涉及旗下化学药资产整合，公司股票于 2015 年 10 月 28 日起进入重大资产重组连续停牌。由于本次重组方案的商讨和完善所需时间较长，经申请，公司股票自 2015 年 11 月 27 日、2015 年 12 月 28 日起继续停牌不超过一个月，并于 2016 年 1 月 28 日起继续停牌不超过两个月。停牌期间，公司每五个交易日发布一次重大资产重组的进展情况公告。

2015 年 12 月 31 日，经公司第五届董事会第二十四次（临时）会审议通过，公司分别与交易对方国药控股股份有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、中国医药工业有限公司、杭州潭溪投资管理有限公司以及韩雁林、杨时浩等 12 位自然人签署了《重组框架协议》，初步确定重组框架方案。

2016 年 3 月 9 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《上海现代制药股份有限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预案》及其他议案，并于 2016 年 3 月 10 日在上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站刊登了相关公告。

本次重大资产重组方案为以发行股份方式购买国药控股持有的芜湖三益 51% 股权，国药一心 26% 股权；以发行股份方式购买杭州潭溪持有的国药一心 25% 股权；以发行股份方式购买国药一致持有的致君制药 51% 股权、坪山制药 51% 股权、致君医贸 51% 股权、坪山基地经营性资产；以发行股份方式购买国药工业持有的国工有限 100% 股权、国药威奇达 67% 股权、汕头金石 80% 股权、青海制药 52.92% 股权、新疆制药 55% 股权；以发行股份及支付现金方式购买韩雁林持有的国药威奇达 33% 股权和中抗制药 33% 股权，以发行股份方式购买杨时浩等 12 名自然人合计持有的汕头金石 20% 股权。本次发行股份购买资产的发行价格为 29.11 元/股，合计发行股份数量约为 26,378.60 万股。公司在发行股份及支付现金购买资产的同时向国药集团、国药三期、上海国鑫等 9 名投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 19 亿元，发行股份价格为 29.11 元/股，发行数量不超过 6,526.97 万股。

同日，公司与交易对方签署了附生效条件的《发行股份购买资产协议》和《发行股份及支付现金购买资产协议》，与配套募集资金的发行对象签署了附生效条件的《股份认购协议》。

2016 年 3 月 17 日，公司收到上交所下发的《关于对上海现代制药股份有限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预案的信息披露问询函》（上证公函【2016】0257 号），要求公司及相关中介机构就重大资产重组的相关问题作进一步说明和补充披露。公司于 2016 年 3 月 23 日发布了《关于上海证券交易所<关于对上海现代制药股份有限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预案的信息披露问询函>的回复公告》，对问询函所列问题进行回复，并相应修订了重大资产重组预案及其摘要。独立财务顾问中信证券股份有限公司出具了《关于<上海现代制药股份有限公司对上海证券交易所<关于对上海现代制药股份有限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预案的信息披露问询函>之回复报告>之核查意见》和《关于上海现代制药股份有限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预案之独立财务顾问核查意见》，资产评估结构北京中企华资产评估有限责任公司出具了《关于<上海现代制药股份有限公司对上海证券交易所<关于对上海现代制药股份有限公司发行股

份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的信息披露问询函》之回复报告》之核查意见》，于同日在证券时报、上海证券报和上交所网站披露。

2016年3月23日，公司发布了《关于公司重大资产重组复牌的提示性公告》，公司股票当日起复牌。（以上内容详见公司重大资产重组发布的系列公告）

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### （一）社会责任工作情况

作为与百姓民生休戚相关的制药企业，现代制药始终将企业社会责任视为义不容辞的第一责任，在企业快速发展的同时，认真履行社会责任，并坚信，履行社会责任是实现企业自身与利益相关方的可持续发展的重要路径，有助于企业激发创新活力，增加凝聚力，实现健康可持续发展。

我们秉持“关爱生命、呵护健康”的企业理念，致力于通过负责任的生产运营，不断提升企业的经济、环境、社会综合价值创造力。2015年，尽管面对严峻复杂的市场形势，我们始终坚持“创业、创新、创未来”的企业精神，转变发展方式，调整产能结构，增强创新能力，企业发展速度和经济效益保持了良好势头，业绩持续增长，财务状况稳健扎实。全年实现营业收入 26.82 亿元，实现利润总额 3.53 亿元，上缴税收 2.96 亿元。

我们坚持“专业、创新、服务、只为高品质”的药品质量安全方针，从新药研发、原辅料采购、药品生产销售的全过程落实“质量体系零缺陷、出厂成品无瑕疵”的理念，为民众提供安全有效的放心药、良心药。

我们坚持企业发展与环境保护相互协调、相互统一的原则，严格遵守环保法律法规，积极推进环境保护措施，严格治理三废污染排放物，推动各厂区、子公司实行清洁生产。

我们坚持“安全第一、预防为主、防治结合”的安全方针，通过完善体制机制，强化基础管理，健全安全管理体系，推行安全标准化建设等，打造安全企业；通过技术进步、工艺改进和产能调控等手段，实现节能减排；积极推进 EHS 体系建设，对药品生产的环境、职业健康和安全进行管理控制与监督。

我们坚持努力回报社会的理念，通过关爱弱势群体、关注社区健康教育，参与社会公益事业等举措，促进社会发展，共享企业发展成果。

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

报告期内，公司严格按照国家有关环保方面的法律、法规要求，进一步落实节能减排与环境保护相关措施，实现了安全生产相关目标。2015年，公司及各子公司共投入了 1,039 万元用于环保和节能减排的实施，产生了良好的社会效益、经济效益。公司母体对部分生产设备进行了更新，并优化了生产过程，直接减少了水、电、蒸汽等能源的消耗；子公司国药容生对燃煤设备进行了改进，全年年减排废气近 40 万吨，减少烟尘近 10 吨，从源头上实现了清洁生产；子公司现代海门在 2015 年 10 月通过了江苏省环保厅一期项目的环保验收。

报告期内，公司共接受来自政府部门的现场监管 28 次，均达标合格，获得了各级环保部门的肯定。未来公司将会继续践行企业社会责任，认真做好节能减排和环境保护工作，努力实现成为绿色节约型、环境友好型企业的目标。

## 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股普通股	2004-6-1	8.08	33,000,000	2004-6-16	33,000,000	

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司未有因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的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形。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,377
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,634

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海医药工业研究院	0	119,756,311	41.62	0	无	0	国有法人
上海广慈医学高科技公司	-639,000	6,260,000	2.18	0	无	0	国有法人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	4,309,683	5,000,786	1.74	0	无	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	4,840,285	4,840,285	1.68	0	无	0	未知
上海高东经济发展有限公司	-4,546,226	3,807,678	1.32	0	无	0	境内非国有法人

中国国新控股有限责任公司		3,718,236	1.29	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	1,534,482	3,546,103	1.23	0	无	0	未知
东兴证券股份有限公司	3,300,000	3,300,000	1.15	0	无	0	未知
大成价值增长证券投资基金	3,063,773	3,063,773	1.06	0	无	0	未知
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	3,000,004	3,000,004	1.04	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海医药工业研究院	119,756,311	人民币普通股	119,756,311				
上海广慈医学高科技公司	6,260,000	人民币普通股	6,260,000				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,000,786	人民币普通股	5,000,786				
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	4,840,285	人民币普通股	4,840,285				
上海高东经济发展有限公司	3,807,678	人民币普通股	3,807,678				
中国国新控股有限责任公司	3,718,236	人民币普通股	3,718,236				
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	3,546,103	人民币普通股	3,546,103				
东兴证券股份有限公司	3,300,000	人民币普通股	3,300,000				
大成价值增长证券投资基金	3,063,773	人民币普通股	3,063,773				
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	3,000,004	人民币普通股	3,000,004				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

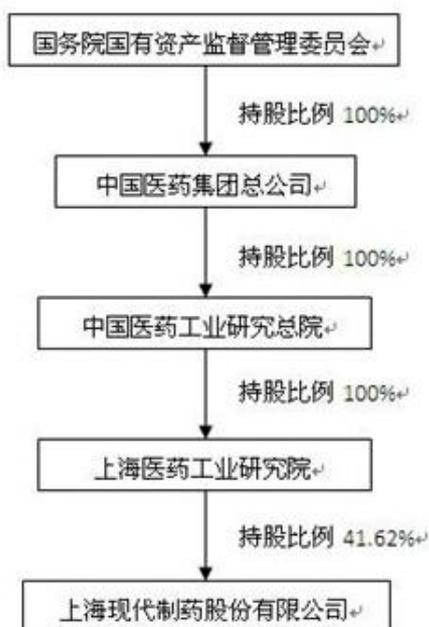
名称	上海医药工业研究院
单位负责人或法定代表人	王浩
成立日期	1957-3-1
主要经营业务	医药产品的研发和工程化研究
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

###### 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

**2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图****五、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
周斌	董事长	男	48	2016-1-28	注	0	0	0			是
刘存周	董事	男	72	2012-12-18	2015-12-31	0	0	0			是
黄永兵	董事	男	43	2012-12-18	注	0	0	0			是
杨逢奇	董事	男	58	2015-9-15	注	0	0	0			是
王浩	董事	男	48	2012-12-18	注	0	0	0			是
陆伟根	董事	男	51	2014-4-18	注	0	0	0			是
钟倩	董事	女	48	2014-4-18	2015-12-31	0	0	0			否
潘振云	董事	男	44	2016-1-25	注	0	0	0			是
朱旭东	独立董事	男	52	2012-12-18	2015-3-13	0	0	0		3.57	否
许定波	独立董事	男	53	2012-12-18	注	0	0	0		8.57	否
邵蓉	独立董事	女	54	2012-12-18	注	0	0	0		8.57	否
印春华	独立董事	男	51	2015-4-29	注	0	0	0		5.00	否
贾锦文	监事会主席	男	61	2012-12-18	注	0	0	0			否
杨祉凡	监事	男	61	2012-12-18	注	0	0	0			否
季晓铭	监事	男	43	2012-12-18	注	0	0	0			否
周斌	总经理	男	48	2015-12-31	注	0	0	0			是
钟倩	总经理	女	48	2013-11-2	2015-12-31	0	0	0		107.40	否
王国平	副总经理	男	50	2012-12-18	2015-8-7	0	0	0		48.45	否
杨志群	副总经理	男	55	2012-12-18	注	0	0	0		90.00	否

龚忠	副总经理	男	52	2012-12-18	注	0	0	0		91.50	否
魏冬松	副总经理、 董事会秘书	男	43	2012-12-18	注	0	0	0		90.00	否
吴泉	副总经理	男	43	2015-3-13	注	0	0	0		75.00	否
肖斌	财务总监	男	44	2012-12-18	注	0	0	0		86.40	否
傅民	质量总监	女	44	2012-12-18	注	0	0	0		90.00	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	704.46	/

姓名	主要工作经历
周斌	博士研究生学历，研究员。曾任上海医药工业研究院信息室主任、投资部部长、院长助理、副院长、院长、党委书记；上海医工院医药股份有限公司董事长、上海现代制药股份有限公司董事长；中国医药工业研究总院院长、党委书记、董事；中国生物技术股份有限公司董事长；中国医药工业有限公司董事长；中国医药集团总公司副总经理、党委委员。现任中国医药集团总公司党委委员，中国医药工业研究总院董事长，上海现代制药股份有限公司董事长、总经理。
刘存周	研究生学历。历任哈药集团副总经理兼哈尔滨制药总厂厂长、副董事长兼总经理、董事长兼总经理。曾任中国医药集团总公司董事（外部）、董事长（外部），上海现代制药股份有限公司董事。现任中国医药集团总公司首席专家。
黄永兵	本科学历，高级经济师。曾任上海高东实业总公司财务、上海高东经济发展有限公司财务经理、高东镇招商服务中心副主任、高东企业集团财务部经理兼高东经济发展公司财务经理。现任高东企业（集团）有限公司总经理助理兼高东经济发展公司财务经理。
杨逢奇	高级经济师。曾任中国医药集团上海公司副主任、主任、党办主任、党委委员；国药控股有限公司行政部长、南宁有限公司副董事长、总经理助理、资产管理部部长；中国药材集团公司董事会秘书、副总经理、董事、党委书记；中国医药集团总公司总经理办公室主任。现任中国医药工业研究总院党委书记，上海现代制药股份有限公司党委书记、董事。
王浩	博士，研究员。曾任药物制剂国家工程研究中心研究部部长、副主任、主任、支部书记，上海医药工业研究院院长、党委副书记，中国医药工业研究总院党委书记。现任中国医药工业研究总院院长、党委副书记、董事；上海现代药物制剂工程研究中心有限公司总经理、药物制剂国家工程研究中心主任；上海欣生源药业有限公司法人代表；国药集团天目湖药业有限公司副董事长。
陆伟根	博士，研究员。曾任上海医药工业研究院药物制剂部主任、支部书记，药物制剂国家工程研究中心副主任，中国医药集团总公司科研管理部主任，上海医药工业研究院院长、党委书记；中国医药工业研究总院总工程师。现任中国医药工业研究总院副院长、监事。
钟倩	工商管理硕士，研究员。曾任上海医药工业研究院药物研究助理研究员，上海医药工业研究院信息中心副主任、主任、党支部书记，中国医药工业信息中心主任，医药行业信息研究与咨询副研究员、研究员，上海现代制药股份有限公司总经理。现任上海现代制药股份有限公司南翔厂区总经理，兼任工信部医药领域专家、工信业内参《医药经济运行分析季刊》副总编、中国医药企业管理协会专业委员会顾问等职务。

潘振云	EMBA，高级工程师。曾任上海医药工业研究院企业管理处副处长；上海现代制药股份有限公司办公室主任、人力资源部经理、董事会秘书、副总经理；上海医工院医药股份有限公司总经理；上海医药工业研究院院长助理；中国医药工业研究总院董事会秘书；上海医药工业研究院副院长；中国医药工业研究总院院长助理、副院长。
朱旭东	博士，高级工程师。历任浦东新区发展计划局副局长、党组成员，浦东新区科学技术局局长、党组书记（知识产权局局长、信息委主任），浦东新区科学技术委员会主任、党委副书记、党组书记，浦东新区科学技术协会第一副主席、浦东新区科学技术协会主席。现任浦东科技投资有限公司董事长。
许定波	美国明尼苏达大学会计学博士。曾任香港科技大学助理教授、北京大学兼职教授、明尼苏达大学客座教授。现任中欧国际工商学院副教授、管理委员会委员、法国依视路会计学教席教授。
邵蓉	博士、教授、执业律师。曾任中国药科大学国际医药商学院教研室主任、副院长、院长。现任中国药科大学研究生院常务副院长，中国药科大学国家药物政策与医药产业经济研究中心执行副主任，兼任中国药学会理事、中国药学会药事管理专业委员会委员、江苏药学会常务理事、江苏药学会药事管理专业委员会主任委员等职。
印春华	毕业于中国药科大学，博士，曾任职武汉第四制药厂、南京国科公司，从事新药研发，军事医学科学院博士后研究出站，现任复旦大学生命科学学院教授、博士生导师，兼任国家药典委员会委员、国家新药评审专家。
贾锦文	高级工程师。曾任上海医药工业研究院条件处党支部书记、副处长，上海医药工业研究院益公司副总经理、党支部书记，上海医药工业研究院人教处副处长、党支部书记、财务处处长、院长助理、副院长，中国医药工业研究总院党委副书记、纪委书记。（已退休）
杨祉凡	高级工程师。曾任上海医药工业研究院中药室主任助理，上海秀龙中药有限公司副总经理，上海医工院医药股份有限公司党总支委员、工会副主席，上海医药工业研究院产业党总支副书记、工会副主席，上海现代制药股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。（已退休）
季晓铭	本科学历，副研究员，曾任上海天伟生物制药有限公司研发部经理。现任上海天伟生物制药有限公司总经理。
王国平	博士、研究员、博士生导师。曾任上海医药工业研究院化学部研究实习员、助理研究员、副研究员、研究员；上海现代制药股份有限公司副总经理、上海现代制药海门有限公司董事长。
杨志群	工商管理硕士、高级工程师、执业药师。曾任四机部第七四零激光研究所技术员、助理工程师、工程师，华意电器（集团）公司冷柜厂厂长，北京旌旗席殊电子商务有限公司常务副总裁，上海开利制泵有限公司常务副总经理，江西 3S 皇家食品有限公司常务副总经理、总经理。上海现代制药股份有限公司总经理助理，上海现代浦东药厂有限公司副总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理，上海现代哈森（商丘）药业有限公司董事长、上海天伟生物医药有限公司董事长。
龚忠	高级工程师。曾任上海医药工业研究院制剂室技术员、工程师。药物制剂国家工程研究中心制造部部长，上海现代制药股份有限公司嘉定生产基地厂长助理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理，国药集团中联药业有限公司董事长。
魏冬松	北京商学院经济学学士，曾在北京兆维电子（集团）有限公司集团办公室、中国海外工程总公司资本运营部、北京德普德丰财务顾问有限公司工作，有较丰富的资本市场工作经验，并取得证券从业资格。现任上海现代制药股份有限公司副总经理、董事会秘书，国药集团川抗制药有限公司董事长、国药集团容生制药有限公司董事长。
肖斌	上海交通大学安泰管理学院博士、注册会计师。历任上海中油企业集团科技创业有限公司投资部经理；华夏建通科技开发股份有限公司

	总经理助理兼投资部经理；上海海欣资产管理有限公司副总经理、上海海欣集团股份有限公司财务副总监等职。现任上海现代制药股份有限公司财务总监，上海现代制药营销有限公司董事长。
傅民	硕士、高级工程师。曾在上海现代药物制剂国家工程研究中心工作，曾任上海现代制药股份有限公司质量部经理兼基地经理助理；上海现代制药股份有限公司总经理助理。现任上海现代制药股份有限公司质量总监、上海现代制药海门有限公司董事长。
吴泉	华东理工大学化学制药本科，上海财经大学工商管理硕士，副研究员。曾任上海医药工业研究院信息中心副主任，上海医药工业研究院资产管理部部长，上海医工院医药股份有限公司代理总经理。现任上海现代制药股份有限公司副总经理，上海现代制药海门有限公司总经理。

#### 其它情况说明

注 1：公司第五届董事会及第五届监事会任期本应于 2015 年 12 月 18 日届满，为保证公司重大资产重组工作的顺利推进和相关工作的连续性和稳定性，公司第五届董事会和第五届的监事会的换届选举工作将延期，董事会各专门委员会和高级管理人员的任期也相应顺延。（详见公司与 2015 年 12 月 18 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》）

注 2：周斌先生于 2015 年 12 月 31 日被公司聘任为总经理，并于 2016 年 1 月 28 日被选举担任公司董事长。在 2015 年 12 月 31 日前，周斌先生在其任职单位中国医药集团总公司领取薪酬，自 2016 年 1 月起在公司领取薪酬。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
周斌	中国医药工业研究总院	董事长
周斌	中国医药集团总公司	党委委员
黄永兵	上海高东企业（集团）有限公司	总经理助理
黄永兵	上海高东经济发展有限公司	财务经理
刘存周	中国医药集团总公司	首席专家
杨逢奇	中国医药工业研究总院	党委书记
王浩	中国医药工业研究总院	院长
陆伟根	中国医药工业研究总院	副院长
潘振云	中国医药工业研究总院	副院长

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
王浩	上海欣生源药业有限公司	法人代表
王浩	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	总经理
王浩	国药集团天目湖药业有限公司	副董事长
陆伟根	四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	董事长
陆伟根	上海瀛科隆医药开发有限公司	董事长
邵蓉	江苏当代国安律师事务所	律师
邵蓉	常州千红生化制药股份有限公司	独立董事
许定波	中国人民保险集团股份有限公司	独立董事
许定波	中国信达资产管理有限公司	独立董事
许定波	三一重工股份有限公司	独立董事
许定波	东易日盛家居装饰集团股份有限公司	独立董事
许定波	法国兴业银行（中国）有限公司	独立董事

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司的薪酬制度规定及董事会的有关决议，相关董监高年度薪酬发放情况经公司董事会薪酬与考核委员会审议后披露。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定了《高级管理人员薪酬方案》，对高管人员严格执行民主测评和年度述职考核制度；每年向高级管理人员制定相应的经营目标，进行严格的考核奖惩，实现“目标考核”，将其薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系在一起。为进一步建立健全符合现代企业管理要求的奖励与约束机制，充分调动高级管理人员的工作积极性，公司对《高级管理人员薪酬方案》进行修订，并经公司2014年3月26日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据《高级管理人员薪酬方案》考核情况支付，独董、董事津贴根据董事会决议及中国医药集团总公司《关于领导人员兼职取酬有关事项的通知》（国药总人【2010】837号）的规定支付。报告期内，按照相关薪酬

	制度和原则，公司董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况为共计人民币 704.46 万元（税前）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得报酬合计 704.46 万元（税前）。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱旭东	独立董事	离任	工作原因
印春华	独立董事	选举	股东大会选举
吴泉	副总经	聘任	董事会聘任
王国平	副总经理	离任	个人原因
周斌	董事长	离任	工作原因
钟倩	董事、总经理	离任	个人原因
周斌	总经理	聘任	董事会聘任
周斌	董事长	选举	董事会选举
杨逢奇	董事	选举	股东大会选举
刘存周	董事	离任	工作原因
潘振云	董事	选举	股东大会选举

1、2015 年 3 月 13 日，独立董事朱旭东先生因工作原因向公司董事会提交了辞职报告，辞去公司独立董事职务，一并辞去董事会各委员会相关职务。由于朱旭东先生的辞职导致公司独立董事人数未达董事会总人数的三分之一，根据相关规定，朱旭东先生将会继续履行独立董事职务直至新任独董董事产生。（详见公司 2015 年 3 月 17 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于独立董事辞职的公告》）

2、2015 年 4 月 29 日，经公司 2014 年度股东大会审议通过，选举印春华先生为公司第五届董事会独立董事，任期至本届董事会任期届满为止。

3、2015 年 3 月 13 日，公司第五届董事会第十五次会议聘任吴泉先生为公司副总经理。

4、2015 年 8 月 7 日，王国平先生因个人原因辞去公司副总经理职务，一并辞去子公司相关领导职务。

5、2015 年 8 月 27 日，周斌先生因工作原因辞去公司董事、董事长职务，一并辞去董事会战略与投资委员会主任委员职务。

6、2015 年 9 月 15 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，选举杨逢奇先生为公司第五届董事会董事。并经五届二十一次董事会审议通过，选举其为公司董事长及董事会战略与投资委员会主任委员。

7、2015 年 12 月 31 日，钟倩女士因个人原因辞去公司董事、总经理职务，刘存周先生因个人原因辞去公司董事职务。

8、2015 年 12 月 31 日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过聘任周斌先生为公司总经理。

9、2016 年 1 月 25 日，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，选举周斌先生和潘振云先生为公司第五届董事会董事。

10、2016 年 1 月 28 日，杨逢奇先生因工作原因辞去公司董事长、董事会战略与投资委员会主任委员职务。

12、2016 年 1 月 28 日，经公司第五届董事会第二十六次会议审议通过，选举周斌先生为公司董事长及董事会战略与投资委员会主任委员。

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	717
主要子公司在职员工的数量	4,978
在职员工的数量合计	5,695
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,696
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,228
销售人员	835
技术人员	993
财务人员	102
行政人员	537
合计	5,695
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	5
硕士研究生	142
本科生	963
专科生	1,287
中专及以下	3,298
合计	5,695

### (二) 薪酬政策

2015 年公司根据企业发展现状继续完善与调整薪酬政策。报告期内对全员整体福利待遇进行了结构性调整，总额上调，让员工充分分享企业发展带来的红利。同时，公司进一步细化薪酬政策相关工作，具体包括进一步严格薪酬的保密制度；定期进行薪酬核账，保证出、入平衡、准确，对在工资总额外列支的工资性支出进行集中清理规范，确保企业人力成本规范清晰；继续探索员工激励机制，设立绩效奖励、先进表彰、金点子奖励、考核晋级等制度和活动，激发员工工作积极性，增强企业凝聚力。

通过不断对薪酬分配体系的探索，公司目前已初步形成符合公司现状的合理的薪酬政策及业绩挂钩型与效益分享型并存的薪酬体系。

### (三) 培训计划

公司始终继续坚持按需施教，务求实效的培训理念，根据企业发展需要和员工岗位多样化、多层次、多类别的实际情况，有针对性、实效性地开展培训计划，以确保培训中的质量及培训后的成效。新一年度将主要侧重实施以下工作：

1、着力开展基层岗位技能培训：行业的不断变化要求企业必须不断增强竞争力。完善企业组织架构、根据运营需求对不同岗位的培训是增强企业人才竞争力的重要举措之一。新一年度公司将侧重开展基层岗位培训，对于一线操作人员，开展提升履行岗位职责的能力培训；对于科研、技术人员，主要通过参加专职学习和行业交流提升其专业水平和技术创新能力。

2、加强管理者战略思维、经营理念、敬业精神、职业素养培训：管理人员将通过参加各类外训会、年会、峰会、企业间工作交流等，提升综合素质，完善知识结构，增强领导企业的能力，以保证企业在符合国家政策法规、市场竞争中稳健发展。

**(四) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，较好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利。公司为广大股东参加股东大会提供了现场加网络投票的方式，保证所有股东享有平等权利表达意见和诉求。同时公司还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与公司关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东与间接控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司的关联交易公平合理，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。根据证监会相关要求，公司每季度对控股股东及其他关联方资金的占用情况进行自查并上报上海证监局，公司不存在违规资金占用问题。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行董事职责。董事会下设战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会并制定相关议事规则，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计、提名、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专门委员会的成立有效促进了董事会的规范运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合相关法律、法规的要求。各位监事依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司制定有《高级管理人员薪酬方案》，作为董事、监事和高级管理人员绩效评价的标准与激励约束机制，将董监高薪酬同公司的经营业绩直接挂钩，个人利益同公司的整体发展紧密联系。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司根据《信息披露管理制度》等相关规定，指定董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理工作，确定《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于同业竞争问题：2010年，根据国务院国有资产管理委员会《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组》通知（国资改革[2010]252号）的要求，国药集团与公司控股股东上海医工院重组，上海医工院整体并入国药集团，现代制药也随之一起并入。由于现代制药与国药集团下属国药一致在头孢类系列产品方面存在部分近似情况，为维护现代制药的利益，保证其独立性，2012年公司四届十五次董事会和2012年第一次临时股东大会通过了《关于公司战略定位》的议案，进一步明确了公司的战略定位为：以非头孢类、非青霉素类药物为主攻方向，研究和生产有特色的原料药和制剂，沿既有的产品路线，大力拓展其它市场，致力于成为国内领先的研发驱动型制药企业。报告期内，国药集团启动涵盖公司和集团内其他兄弟公司的重大资产重组，

旨在构建化学药工业板块平台,全面解决集团内部关于化学药产品间的同业竞争问题。截至目前,公司已基本确定将成为国药集团的化学药工业平台,重组工作尚在进行中。

9、关于关联交易问题:公司严格按照公司《章程》、《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易准则》及《信息披露管理制度》的相关规定,不断提高公司关联交易的规范性。相关制度规定:关联交易的条件应当公允,符合公司的利益,不得损害公司及非关联股东的利益;在对关联交易进行决策时,关联股东及关联董事应当遵守回避原则等。对于无法避免的关联交易,公司将秉承公平、公开、公正的原则,严格履行相应决策程序和信息披露义务,保证关联交易的公允性。对于重大关联交易,在提交董事会前,应由独立董事事前认可,并发表独立意见;审计委员会也要对重大关联交易事项进行审核,形成书面意见后,提交董事会审议,并报告监事会。

公司治理情况总结:报告期内,公司根据管理提升活动要求,持续开展专项核查,进一步改善与健全制度体系,提升内部控制管理水平,全面推进公司治理向科学化转变。在日后工作中,公司还将继续深化法人治理建设,完善内部控制体系,提升企业管理水平,保障公司持续、快速、稳定地发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015-4-29	www.sse.com.cn	2014-4-30
2015 年第一次临时股东大会	2015-9-15	www.sse.com.cn	2015-9-16

### 股东大会情况说明

1、2015 年 4 月 29 日,公司召开 2014 年度股东大会,审议通过了《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《2014 年年度报告及年报摘要》、《2014 年度财务决算报告》、《2015 年度财务预算报告》、《关于公司 2015 年度日常关联交易的议案》、《关于继续为全资子公司上海现代制药营销有限公司提供担保的议案》、《关于继续为全资子公司上海现代制药海门有限公司提供担保的议案》、《关于选举印春华先生为公司第五届董事会独立董事的议案》、《关于公司聘请 2015 年度会计师事务所的议案》、《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》。

2、2015 年 9 月 15 日,公司召开 2015 年度第一次临时股东大会,审议通过了《关于选举杨逢奇先生为公司第五届董事会董事的议案》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周斌	否	6	6	4	0	0	否	1
杨逢奇	否	4	4	4	0	0	否	0
黄永兵	否	11	11	9	0	0	否	2
刘存周	否	10	10	8	0	0	否	0
王浩	否	11	11	9	0	0	否	2
陆伟根	否	11	11	9	0	0	否	2
钟倩	否	10	10	8	0	0	否	2

朱旭东	是	4	4	3	0	0	否	1
许定波	是	11	11	9	0	0	否	1
邵蓉	是	11	11	9	0	0	否	1
印春华	是	7	7	6	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

### (一) 审计委员会在报告期内履行的职责

董事会审计委员会的履职情况详见 2016 年 4 月 8 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《上海现代制药股份有限公司董事会审计委员会年度履职报告》。

### (二) 薪酬与考核委员会在报告期内履行的职责

薪酬与考核委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬方案》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定和考核标准对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，基本的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

### (三) 提名委员会在报告期内履行的职责

公司董事会提名委员会根据《董事会提名委员会实施细则》，在报告期内对公司提名董事候选人和聘任高级管理人员事项充分发表意见，对相关人选的任职资格、专业背景及审议程序等进行了审核，同意董事候选人的提名并提交公司股东大会审议。

### (四) 战略与投资委员会在报告期内履行的职责

董事会战略与投资委员会根据《董事会战略与投资委员会实施细则》的规定，对公司的重大投资事项充分发表意见，保证了公司投资决策的科学性和合理性。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

1、业务方面独立完整情况说明：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面独立完整情况说明：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司的劳动人事关系、社会保险体系均独立运行。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。

3、资产方面独立完整情况说明：公司与控股股东、间接控股股东之间产权关系明确。公司未曾为控股股东及其子公司提供过担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被其控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面独立完整情况说明：公司拥有独立的采购、生产、销售和行政管理体系，拥有独立的决策管理和经营机构，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。

5、财务方面独立完整情况说明：公司拥有独立的财务核算部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

2010 年，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于中国医药集团总公司与上海医药工业研究院重组通知》（国资改革[2010]252 号）的要求，国药集团与公司控股股东上海医工院重组，上海医工院整体并入国药集团，现代制药也随之并入。由于现代制药与国药集团下属国药一致在头孢类系列产品方面存在部分近似情况，为维护现代制药的利益，保证其独立性，公司四届十五次董事会和 2012 年第一次临时股东大会通过了《关于公司战略定位》的议案，进一步明确了公司的战略定位为：以非头孢类、非青霉素类药物为主攻方向，研究和生产有特色的原料药和制剂，沿既有的产品路线，大力拓展其它市场，致力于成为国内领先的研发驱动型制药企业。

报告期内，国药集团启动集团内部关于化学工业资产的重大资产重组，旨在构建化学药工业板块平台，全面解决集团内部关于化学药产品间的同业竞争问题。截至目前，公司已基本确定将成为国药集团的化学药工业平台，重组工作尚在进行中。（详见公司发布的关于重大资产重组事项的相关公告）

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据公司制定的《高级管理人员薪酬方案》，董事会通过公开述职、职工评价等方式评估公司管理经营的业绩，有效地提高公司高管人员的工作效率、工作责任心以及积极性。2014 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了修订后的《高级管理人员薪酬方案》，进一步提高高级管理人员的积极性，实现奖励、约束机制与市场的充分接轨。

公司还将继续积极探索科学、有效和合理的考评制度，并将严格履行相关承诺，在适当的时机推行股权激励机制，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，保持公司可持续发展的动力。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，并区分财务报告的内部控制和非财务报告的内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

报告期内，公司全资子公司现代营销的外贸代理业务出现业务风险，造成了存货灭失的情况。该存货灭失对公司可能存在的最大损失金额为人民币 81,126,764.99 元。依据目前案件侦破进展状况及已经采取的司法查封涉案方财产状况，根据谨慎性原则，公司已对该部分涉案资产计提预计负债 27,126,764.99 元。截止报告期末，现代制药营销已于 2015 年 3 月起全面停止外贸代理业务，已对该项业务风险进行整改，该项业务风险在内控审计报告基准日已不存在。

《公司 2015 年度内部控制评价报告》详见上交所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行审计，并出具了内控审计报告。

《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站。  
是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

天职业字[2016]5166 号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海现代制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2015 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国 北京  
二〇一六年四月六日

中国注册会计师： 胡建军  
中国注册会计师： 郭海龙  
中国注册会计师： 王 磊

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2015 年 12 月 31 日

编制单位: 上海现代制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七.1	422,013,929.16	366,229,047.11
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	七.4	250,496,677.95	143,546,347.19
应收账款	七.5	281,356,514.42	268,439,572.75
预付款项	七.6	75,479,967.65	89,343,308.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七.9	92,792,322.52	17,210,976.91
买入返售金融资产			
存货	七.10	772,377,400.14	771,476,219.94
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		1,894,516,811.84	1,656,245,472.24
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七.12	10,812,983.77	6,812,983.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七.17	1,636,669,436.35	1,507,644,441.73
在建工程	七.18	256,420,519.72	323,611,979.52
工程物资	七.19	160,935.47	212,167.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.23	195,331,628.13	200,941,733.05
开发支出	七.24	52,898,984.29	16,029,311.10
商誉	七.25	72,172,949.39	72,172,949.39
长期待摊费用	七.26	2,819,854.85	3,043,221.26
递延所得税资产	七.27	9,874,055.93	16,570,207.54
其他非流动资产	七.28	5,731,984.24	5,931,375.65

非流动资产合计		2,242,893,332.14	2,152,970,370.53
资产总计		4,137,410,143.98	3,809,215,842.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.29	543,950,000.00	357,297,653.79
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	七.32	77,801,981.23	1,520,887.00
应付账款	七.33	196,736,313.86	261,117,045.68
预收款项	七.34	48,747,054.23	76,556,071.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.35	25,853,878.79	44,202,010.64
应交税费	七.36	30,088,647.91	4,521,733.58
应付利息	七.37	2,602,661.97	2,583,724.68
应付股利	七.38		850,000.00
其他应付款	七.39	85,590,109.31	189,052,265.41
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	七.41	277,920,450.36	42,337,357.32
其他流动负债			
流动负债合计		1,289,291,097.66	980,038,749.97
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七.42	1,033,500,000.00	1,232,600,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七.44	33,554,434.12	56,917,487.96
长期应付职工薪酬	七.45	21,753,000.00	22,385,000.00
专项应付款	七.46	1,076,251.00	
预计负债	七.47	27,126,764.99	
递延收益	七.48	104,735,423.88	108,995,369.11
递延所得税负债	七.27	14,744,971.51	16,127,447.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,236,490,845.50	1,437,025,304.73
负债合计		2,525,781,943.16	2,417,064,054.70
<b>所有者权益</b>			
股本	七.49	287,733,402.00	287,733,402.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七.51	72,006,737.33	74,187,152.30

减：库存股			
其他综合收益	七.53	-1,140,926.33	-1,140,926.33
专项储备			
盈余公积	七.55	114,800,725.82	92,677,563.33
一般风险准备			
未分配利润	七.56	855,021,740.57	713,638,850.89
归属于母公司所有者权益合计		1,328,421,679.39	1,167,096,042.19
少数股东权益		283,206,521.43	225,055,745.88
所有者权益合计		1,611,628,200.82	1,392,151,788.07
负债和所有者权益总计		4,137,410,143.98	3,809,215,842.77

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		107,631,553.69	101,033,861.08
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		76,149,755.45	66,505,004.82
应收账款	十七.1	225,388,252.10	160,124,277.57
预付款项		21,920,104.45	8,695,962.82
应收利息			
应收股利			9,945,000.00
其他应收款	十七.2	29,164,382.53	117,137,590.48
存货		112,628,542.77	114,578,872.08
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		572,882,590.99	578,020,568.85
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		4,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	900,324,751.34	853,601,607.27
投资性房地产			
固定资产		204,841,915.93	201,890,358.89
在建工程		19,109,702.31	24,295,196.99
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		20,547,749.40	21,472,462.44

开发支出		38,963,532.02	15,400,521.09
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,608,083.20	7,815,320.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,189,395,734.20	1,124,475,467.31
资产总计		1,762,278,325.19	1,702,496,036.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		174,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		17,740,032.78	32,746,058.70
预收款项		7,334,647.45	18,159,918.02
应付职工薪酬		4,322,000.00	11,798,145.84
应交税费		12,161,746.35	32,787,726.65
应付利息		782,961.65	928,612.34
应付股利			
其他应付款		37,113,754.21	85,075,496.99
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		225,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		478,455,142.44	281,495,958.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		174,000,000.00	474,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,561,000.00	1,989,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益		13,274,050.00	15,044,624.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,835,050.00	491,033,624.16
负债合计		669,290,192.44	772,529,582.70
<b>所有者权益：</b>			
股本		287,733,402.00	287,733,402.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,192,412.83	10,855,678.03
减：库存股			
其他综合收益		-99,450.00	-99,450.00
专项储备			
盈余公积		112,141,570.37	90,018,407.88

未分配利润		683,020,197.55	541,458,415.55
所有者权益合计		1,092,988,132.75	929,966,453.46
负债和所有者权益总计		1,762,278,325.19	1,702,496,036.16

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七.57	2,682,244,690.24	2,748,835,668.70
其中：营业收入	七.57	2,682,244,690.24	2,748,835,668.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,348,521,241.09	2,495,794,390.80
其中：营业成本	七.57	1,358,348,576.66	1,473,795,753.16
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	七.58	20,927,780.81	15,919,092.23
销售费用	七.59	584,937,695.56	645,910,402.43
管理费用	七.60	276,520,449.49	291,461,760.52
财务费用	七.61	81,847,140.24	46,926,006.12
资产减值损失	七.62	25,939,598.33	21,781,376.34
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）	七.64	3,966,502.02	-72,956.66
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）		337,689,951.17	252,968,321.24
加：营业外收入	七.65	45,874,449.94	51,143,569.84
其中：非流动资产处置利得	七.65	1,016,740.26	211,761.55
减：营业外支出	七.66	30,937,382.00	6,972,065.18
其中：非流动资产处置损失	七.66	2,149,684.72	4,714,711.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	七.67	352,627,019.11	297,139,825.90
减：所得税费用	七.67	61,072,165.51	49,604,809.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		291,554,853.60	247,535,016.36
归属于母公司所有者的净利润		221,052,732.57	189,991,042.57
少数股东损益		70,502,121.03	57,543,973.79
六、其他综合收益的税后净额	七.68		-1,298,450.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税	七.68		-1,140,926.33

后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	七.68		-1,140,926.33
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	七.68		-1,140,926.33
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	七.68		-157,523.67
七、综合收益总额		291,554,853.60	246,236,566.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		221,052,732.57	188,850,116.24
归属于少数股东的综合收益总额		70,502,121.03	57,386,450.12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八.2	0.7683	0.6603
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八.2	0.7683	0.6603

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：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	653,930,462.45	956,270,189.27
减：营业成本	十七.4	320,321,869.20	337,616,308.65
营业税金及附加		3,351,040.12	5,730,703.54
销售费用		135,491,634.11	419,499,194.30
管理费用		53,465,789.12	99,345,107.49
财务费用		27,508,600.45	28,755,539.19
资产减值损失		-6,581,722.73	3,077,339.52
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）	十七.5	112,807,705.27	65,500,396.38
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）		233,180,957.45	127,746,392.96

加：营业外收入		7,449,753.55	22,203,618.62
其中：非流动资产处置利得			64,014.10
减：营业外支出		298,978.15	1,249,916.66
其中：非流动资产处置损失		161,082.20	21,979.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,331,732.85	148,700,094.92
减：所得税费用		19,100,107.96	10,171,512.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		221,231,624.89	138,528,582.22
五、其他综合收益的税后净额			-99,450.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-99,450.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-99,450.00
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		221,231,624.89	138,429,132.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

合并现金流量表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,906,602,836.62	3,009,104,512.21
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		7,307,381.98	931,119.56
收到其他与经营活动有关的现金	七.69	46,427,429.82	88,630,388.38
经营活动现金流入小计		2,960,337,648.42	3,098,666,020.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,426,792,432.54	1,629,704,624.82
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		402,428,788.58	397,978,628.80
支付的各项税费		286,502,784.15	243,768,397.04
支付其他与经营活动有关的现金	七.69	617,967,192.98	568,699,603.20
经营活动现金流出小计		2,733,691,198.25	2,840,151,253.86
经营活动产生的现金流量净额		226,646,450.17	258,514,766.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,650,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,216,969.43	8,723,292.54
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		11,866,969.43	8,783,292.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,518,786.92	430,531,234.37
投资支付的现金		4,000,000.00	
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	七.70		300,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七.69	8,577,543.43	
投资活动现金流出小计		247,096,330.35	730,531,234.37
投资活动产生的现金流量净额		-235,229,360.92	-721,747,941.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		949,052,293.12	1,604,344,643.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.69	20,000,000.00	107,000,000.00
筹资活动现金流入小计		969,052,293.12	1,711,344,643.48
偿还债务支付的现金		732,499,946.91	1,135,068,721.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,941,253.02	116,941,880.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,692,229.79	29,078,741.30
支付其他与筹资活动有关的现金	七.69	40,540,549.06	20,922,078.62
筹资活动现金流出小计		943,981,748.99	1,272,932,681.34

筹资活动产生的现金流量净额		25,070,544.13	438,411,962.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,471,258.05	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七.70	17,958,891.43	-24,821,213.40
加：期初现金及现金等价物余额	七.70	366,229,047.11	391,050,260.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七.70	384,187,938.54	366,229,047.11

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		681,389,765.18	1,103,604,184.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,223,609.24	65,488,990.08
经营活动现金流入小计		761,613,374.42	1,169,093,174.18
购买商品、接受劳务支付的现金		325,174,880.42	337,238,301.67
支付给职工以及为职工支付的现金		97,011,936.68	147,679,827.67
支付的各项税费		95,031,373.94	94,891,007.15
支付其他与经营活动有关的现金		220,769,849.13	429,916,266.42
经营活动现金流出小计		737,988,040.17	1,009,725,402.91
经营活动产生的现金流量净额		23,625,334.25	159,367,771.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		112,857,406.00	38,291,650.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,212.00	89,177.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,668,890.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		121,571,508.00	38,380,827.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,069,932.45	33,640,079.46
投资支付的现金		4,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			300,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,069,932.45	333,640,079.46
投资活动产生的现金流量净额		72,501,575.55	-295,259,251.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		263,000,000.00	575,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		263,000,000.00	575,000,000.00
偿还债务支付的现金		264,000,000.00	426,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,999,311.92	34,990,518.03
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		353,999,311.92	460,990,518.03
筹资活动产生的现金流量净额		-90,999,311.92	114,009,481.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,470,094.73	
五、现金及现金等价物净增加额		6,597,692.61	-21,881,998.74
加：期初现金及现金等价物余额		101,033,861.08	122,915,859.82
六、期末现金及现金等价物余额		107,631,553.69	101,033,861.08

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	287,733,402.00				74,187,152.30		-1,140,926.33		92,677,563.33		713,638,850.89	225,055,745.88	1,392,151,788.07
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	287,733,402.00				74,187,152.30		-1,140,926.33		92,677,563.33		713,638,850.89	225,055,745.88	1,392,151,788.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,180,414.97				22,123,162.49		141,382,889.68	58,150,775.55	219,476,412.75
(一)综合收益总额											221,052,732.57	70,502,121.03	291,554,853.60
(二)所有者投入和减少资本					-2,180,414.97							2,180,414.97	
1. 股东投入的普通股													

2015 年年度报告

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					-2,180,414.97						2,180,414.97	
(三) 利润分配								22,123,162.49		-79,669,842.89	-12,692,229.79	-70,238,910.19
1. 提取盈余公积								22,123,162.49		-22,123,162.49		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-57,546,680.40	-12,692,229.79	-70,238,910.19
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											-1,839,530.66	-1,839,530.66
四、本期末余额	287,733,402.00				72,006,737.33		-1,140,926.33	114,800,725.82		855,021,740.57	283,206,521.43	1,611,628,200.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	287,733,402.00				75,389,334.06				78,824,705.11		553,234,811.36	330,035,720.29	1,325,217,972.82
加：会计政策变更											-15,734,144.82	-2,379,795.04	-18,113,939.86
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	287,733,402.00				75,389,334.06				78,824,705.11		537,500,666.54	327,655,925.25	1,307,104,032.96
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-1,202,181.76		-1,140,926.33		13,852,858.22		176,138,184.35	-102,600,179.37	85,047,755.11
(一) 综合收益总额							-1,140,926.33				189,991,042.57	57,386,450.12	246,236,566.36
(二) 所有者投入和减少资本					-1,202,181.76							1,202,181.76	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

2015 年年度报告

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-1,202,181.76							1,202,181.76	
(三) 利润分配							13,852,858.22		-13,852,858.22		-29,928,741.30	-29,928,741.30
1. 提取盈余公积							13,852,858.22		-13,852,858.22			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,928,741.30	-29,928,741.30
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											-131,260,069.95	-131,260,069.95
四、本期末余额	287,733,402.00			74,187,152.30		-1,140,926.33	92,677,563.33		713,638,850.89	225,055,745.88	1,392,151,788.07	

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	287,733,402.00				10,855,678.03		-99,450.00		90,018,407.88	541,458,415.55	929,966,453.46
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	287,733,402.00				10,855,678.03		-99,450.00		90,018,407.88	541,458,415.55	929,966,453.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-663,265.20				22,123,162.49	141,561,782.00	163,021,679.29
(一)综合收益总额										221,231,624.89	221,231,624.89
(二)所有者投入和减少资本					-663,265.20						-663,265.20
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					-663,265.20						-663,265.20
(三)利润分配									22,123,162.49	-79,669,842.89	-57,546,680.40
1. 提取盈余公积									22,123,162.49	-22,123,162.49	
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,546,680.40	-57,546,680.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资											

2015 年年度报告

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	287,733,402.00				10,192,412.83		-99,450.00		112,141,570.37	683,020,197.55	1,092,988,132.75

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	287,733,402.00				10,855,678.03				76,165,549.66	416,782,691.55	791,537,321.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	287,733,402.00				10,855,678.03				76,165,549.66	416,782,691.55	791,537,321.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									13,852,858.22	124,675,724.00	138,429,132.22
（一）综合收益总额										138,528,582.22	138,429,132.22
（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									13,852,858.22	-13,852,858.22	
1. 提取盈余公积									13,852,858.22	-13,852,858.22	

2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	287,733,402.00				10,855,678.03		-99,450.00		90,018,407.88	541,458,415.55	929,966,453.46

法定代表人：周斌 主管会计工作负责人：肖斌 会计机构负责人：程晓瑜

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 公司历史沿革

上海现代制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系上海现代制药有限公司，始建于1996年。经财政部2000年11月11日财企（2000）546号文批复以及国家经贸委2000年12月1日国经贸企改（2000）1139号文批准，由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心有限公司、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心做为发起人，由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司，注册资本由人民币1,000.00万元变更为人民币5,419.194万元，业经上海立信长江会计师事务所验证，并出具信长会师报字（2000）20263号《验资报告》。2000年12月20日在上海市工商行政管理局办理了登记注册。

2004年5月16日，经中国证监会证监发行字（2004）70号核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,300万股，每股面值1.00元，新增注册资本人民币3,300万元，本公司注册资本增加至人民币8,719.194万元，业经上海立信长江会计师事务所验证，并出具信长会师报字（2004）第21598号《验资报告》，2004年6月16日在上海证券交易所上市。

根据2004年度股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东按每10股转增5股的比例转增资本。转增股份总额为4,359.597万股，每股面值1元，本公司股本达到13,078.791万元。

根据2005年度股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东按每10股转增10股的比例转增资本，转增股份总额为13,078.791万股，每股面值1元。至此，本公司股本总额为26,157.582万元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具了万会业字(2006)第2383号《验资报告》。

根据2006年3月23日本公司召开的股权分置改革A股市场相关股东大会审议通过的《上海现代制药股份有限公司股权分置改革方案》，本公司全体非流通股股东向股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付2.5股股票对价，共计1,237.50万股。

根据2007年度股东大会决议，本公司以2007年12月31日总股本261,575,820股份为基数向全体股东按每10股送红股1股并派现金红利1元（含税），未分配利润转增股本26,157,582股。至此，本公司股份总额为287,733,402股，每股面值1元。上述增资已经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具了万会业字(2008)第2275号《验资报告》。

本公司于2016年2月15日换领了由上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91310000630459924R、证照编号为0000000020160215003的《企业法人营业执照》，法定代表人周斌，住所上海市建陆路378号，公司类型股份有限公司（上市）。

##### (2) 公司所处行业、经营范围

本公司所属行业为药业类。经营范围为：药品，保健品制造，药用原辅料，制药机械批售，药品、保健品等产品的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训，货物进出口业务及技术进出口业务，生产：大蒜油软胶囊、卵磷脂软胶囊、深海鱼油软胶囊。（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）。

##### (3) 公司主要产品

本公司主要产品为特色原料药和新型制剂类，原料药主要包括抗艾滋类系列原料药和以阿奇霉素为代表的大环内酯类抗生素，制剂则主要以马来酸依那普利片、硝苯地平控释片为代表的循环类药物为主。

##### (4) 母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司的母公司为上海医药工业研究院，最终母公司为中国医药集团总公司，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(5) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。  
本年度财务报表及附注经本公司 2016 年 4 月 6 日召开的董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期合并财务报表的合并范围的变动详见附注八/1，本期合并财务报表的合并范围减少一家子公司上海数图健康医药科技有限公司，系本期转让对其持有的 90% 股权。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大疑虑。

## 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：

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

营业期限：1996 年 11 月 27 日至不约定期限。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法  
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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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

### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；2）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，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2）未放弃对该金融资产控制的，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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止

确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接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之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在200万元（含）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析组合	账龄分析法。
内部关联方组合	不计提坏账。

确定信用风险特征组合的依据	
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
内部关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
其中:1年以内分项,可添加行		
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	50	50
3-4年		
4-5年		
5年以上	100	100

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值,继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
坏账准备的计提方法	单独进行测试,按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (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

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

(3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

**14. 长期股权投资**

## (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步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，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资的处置

#### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.80
专用设备	年限平均法	10	4	9.60
通用设备	年限平均法	5	4	19.20
运输设备	年限平均法	5	4	19.20

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，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入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**17. 在建工程**

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**18. 借款费用****(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**(3) 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息

费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	5
土地使用权	20-50
专利权	5
非专利技术	5-20
商标权	5-10
特许权	5

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

1) 本公司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。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。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，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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。

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

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

## 22. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23. 收入

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并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的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据取得的政府文件区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，待资产达到预定可使用状态时再按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

**(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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**(3)、政府补助的确认时点**

本公司收到从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产是即确认为政府补助。

**25. 递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**26. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

**27. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**28. 其他**

本报告期内无前期会计差错更正。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%/30%后余值的 1.2% 计缴；	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海现代制药股份有限公司	15%
上海天伟生物制药有限公司	15%
国药集团容生制药有限公司	15%
国药集团川抗制药有限公司	15%

**2. 税收优惠**

(1) 本公司为上海市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201431001214，发证时间 2014 年 10 月 23 日，有效期三年），于 2014 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 子公司上海天伟生物制药有限公司为上海市高新技术企业（高新技术企业证书编号：GF201431000274，发证时间 2014 年 9 月 4 日，有效期三年），于 2014 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 子公司国药集团容生制药有限公司于 2013 年被认定为河南省高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201341000142，有效期三年），于 2013 年起执行 15% 的企业所得税税率。

(4) 子公司国药集团川抗制药有限公司于 2013 年通过四川省高新技术企业复认证（高新技术企业证书编号：GF201351000030，有效期三年），于 2013 年起执行 15% 的企业所得税税率。

**七、合并财务报表项目注释**

说明：期初指 2015 年 1 月 1 日，期末指 2015 年 12 月 31 日，上期指 2014 年度，本期指 2015 年度。

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,392.55	862,202.09
银行存款	383,784,615.71	363,174,310.00
其他货币资金	38,141,920.90	2,192,535.02
合计	422,013,929.16	366,229,047.11
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

期末因用于保证金而使用受限的其他货币资金金额为 38,141,517.30 元。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	250,496,677.95	143,546,347.19
商业承兑票据		
合计	250,496,677.95	143,546,347.19

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	284,930,665.18	
商业承兑票据		
合计	284,930,665.18	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

## 5、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,805,944.77	100.00	20,449,430.35	6.78	281,356,514.42	288,369,551.82	99.79	19,929,979.07	6.91	268,439,572.75
1: 账龄分析组合	301,805,944.77	100.00	20,449,430.35	6.78	281,356,514.42	288,369,551.82	99.79	19,929,979.07	6.91	268,439,572.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						608,376.57	0.21	608,376.57	100.00	
合计	301,805,944.77	/	20,449,430.35	/	281,356,514.42	288,977,928.39	/	20,538,355.64	/	268,439,572.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	286,854,690.56	14,342,734.52	5.00
1 年以内小计	286,854,690.56	14,342,734.52	5.00
1 至 2 年	7,992,478.89	799,247.89	10.00
2 至 3 年	1,134,422.21	226,884.43	20.00
3 年以上	1,487,579.22	743,789.62	50.00
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上	4,336,773.89	4,336,773.89	100.00
合计	301,805,944.77	20,449,430.35	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,174,401.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的应收账款转回或收回情况。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,263,327.06

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户①	货款	503,874.80	预计无法收回	总经理办公会审议	否
客户②	货款	352,758.00	预计无法收回	总经理办公会审议	否
客户③	货款	130,150.00	诉讼判决	总经理办公会审议	否
合计	/	986,782.80	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户①	否	12,539,602.39	1 年以内	4.15	626,980.12
客户②	否	14,198,898.70	1 年以内	4.70	709,944.94
客户③	否	11,846,960.00	1 年以内	3.93	592,348.00
客户④	是	7,619,563.75	1 年以内	2.52	380,978.19

单位名称	是否关联方	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备
客户⑤	否	5,153,664.00	1年以内	1.71	257,683.20
合计		51,358,688.84		17.01	2,567,934.45

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

期末无转移应收账款且继续涉入的情况。

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,841,724.83	68.68	70,484,343.99	78.90
1至2年	22,776,320.77	30.18	15,772,836.40	17.65
2至3年	45,818.83	0.06	1,110,763.46	1.24
3年以上	816,103.22	1.08	1,975,364.49	2.21
合计	75,479,967.65	100.00	89,343,308.34	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海现代哈森药业有限公司	单位①	17,066,000.00	1-2年	合约尚未履行完成
上海天伟生物制药有限公司	单位②	1,412,682.68	1-2年	合约尚未履行完成
国药集团容生制药有限公司	单位③	1,006,457.00	1-2年	合约尚未履行完成
合计		19,485,139.68		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付款项 总额比例 (%)
单位①	非关联方	17,066,000.00	1-2年	22.61

单位②	非关联方	8,500,000.00	1 年以内	11.26
单位③	非关联方	8,181,624.30	1 年以内	10.84
单位④	非关联方	1,412,682.68	1-2 年	1.87
单位⑤	非关联方	1,388,124.79	1 年以内	1.84
合计		36,548,431.77		48.42

## 7、 应收利息

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	81,126,764.99	86.02			81,126,764.99					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,790,790.06	13.56	1,525,232.53	11.92	11,265,557.53	13,141,996.16	69.94	1,578,330.17	12.01	11,563,665.99
1: 账龄分析法组合	12,790,790.06	13.56	1,525,232.53	11.92	11,265,557.53	13,141,996.16	69.94	1,578,330.17	12.01	11,563,665.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	400,000.00	0.42			400,000.00	5,647,310.92	30.06			5,647,310.92
合计	94,317,555.05	/	1,525,232.53	/	92,792,322.52	18,789,307.08	/	1,578,330.17	/	17,210,976.91

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

(按单位)				
张家港保税区宽景国际贸易有限公司	81,126,764.99			预计不能收回的部分已计提预计负债, 详见“七、(47)”预计负债描述
合计	81,126,764.99		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	10,287,138.69	514,356.95	5.00
1 年以内小计	10,287,138.69	514,356.95	5.00
1 至 2 年	905,846.18	90,584.63	10.00
2 至 3 年	648,365.84	129,673.15	20.00
3 年以上	317,643.13	158,821.58	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	631,796.22	631,796.22	100.00
合计	12,790,790.06	1,525,232.53	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 83,056.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	136,154.60

其中重要的其他应收款核销情况:

适用  不适用

其他应收款核销说明:

本期核销的其他应收款已经本公司总经理办公会审议通过。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	3,662,057.87	5,016,915.38
往来款	81,126,764.99	
保证金/押金	3,225,547.90	
待抵扣进项税		5,377,772.77
施工方水电费		1,345,214.20
出口退税		1,242,274.56
其他	6,303,184.29	5,807,130.17
合计	94,317,555.05	18,789,307.08

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位①	货款	81,126,764.99	1 年以内	86.01	0
单位②	保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.06	50,000.00
单位③	应收水电费	910,801.55	1 年以内	0.97	45,540.08
单位④	保证金	500,000.00	1-2 年	0.53	50,000.00
单位⑤	投资款	400,000.00	2-3 年	0.42	0
合计	/	83,937,566.54	/	88.99	145,540.08

注：单位①坏账准备已经计提预计负债；单位⑤坏账准备属于单项不计提的其他应收款。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

本期无终止确认的其他应收款情况。

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

本期无转移其他应收款且继续涉入的情况

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	254,736,053.42	4,675,638.37	250,060,415.05	253,664,030.73	3,530,533.39	250,133,497.34
在产品	155,031,440.96		155,031,440.96	100,147,159.26		100,147,159.26
库存商品	355,600,771.25	22,004,545.73	333,596,225.52	386,275,450.22	13,835,777.80	372,439,672.42
周转材料	20,876,229.20		20,876,229.20	20,367,187.09		20,367,187.09
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	3,859,070.21		3,859,070.21	22,403,758.50		22,403,758.50
发出商品	8,744,134.58		8,744,134.58	5,871,647.54		5,871,647.54
其他	209,884.62		209,884.62	113,297.79		113,297.79
合计	799,057,584.24	26,680,184.10	772,377,400.14	788,842,531.13	17,366,311.19	771,476,219.94

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,530,533.39	7,020,811.49		5,875,706.51		4,675,638.37
库存商品	13,835,777.80	17,283,573.93		9,114,806.00		22,004,545.73
合计	17,366,311.19	24,304,385.42		14,990,512.51		26,680,184.10

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	可变现净值低于账面价值
库存商品	可变现净值低于账面价值

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

可供出售债务工具:					
可供出售权益工具:	10,812,983.77		10,812,983.77	6,812,983.77	6,812,983.77
按公允价值计量的					
按成本计量的	10,812,983.77		10,812,983.77	6,812,983.77	6,812,983.77
合计	10,812,983.77		10,812,983.77	6,812,983.77	6,812,983.77

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉市新特药开发有限责任公司	6,312,983.77			6,312,983.77					11.68	
武汉新兴医药科技有限公司	500,000.00			500,000.00					0.625	
上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)		4,000,000.00		4,000,000.00					5.12	
合计	6,812,983.77	4,000,000.00		10,812,983.77					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 13、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 14、长期应收款

□适用 √不适用

## 15、长期股权投资

□适用 √不适用

## 16、投资性房地产

□适用 √不适用

## 17、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	845,401,320.84	1,057,604,628.50	25,249,472.73	79,281,028.11	2,007,536,450.18
2.本期增加金额	146,393,130.94	146,355,122.18	4,895,604.14	8,430,471.31	306,074,328.57
(1) 购置		18,928,852.28	3,529,906.89	7,256,348.36	29,715,107.53
(2) 在建工程转入	146,393,130.94	106,470,436.18	1,365,697.25	1,174,122.95	255,403,387.32
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		20,955,833.72			20,955,833.72
3.本期减少金额	53,583,414.93	45,328,911.22	6,511,122.31	7,900,865.53	113,324,313.99
(1) 处置或报废	53,583,414.93	22,644,253.00	6,146,372.31	6,435,831.63	88,809,871.87
(2) 其他		22,684,658.22	364,750.00	1,465,033.90	24,514,442.12
4.期末余额	938,211,036.85	1,158,630,839.46	23,633,954.56	79,810,633.89	2,200,286,464.76
二、累计折旧					
1.期初余额	164,523,687.27	231,430,228.09	13,152,149.83	42,909,876.57	452,015,941.76
2.本期增加金额	38,851,871.65	95,221,623.20	3,197,275.24	11,071,728.00	148,342,498.09
(1) 计提	38,851,871.65	95,221,623.20	3,197,275.24	11,071,728.00	148,342,498.09
(2) 其他					
3.本期减少金额	27,977,888.65	21,633,368.12	3,183,457.17	4,490,552.00	57,285,265.94
(1) 处置或报废	27,977,888.65	21,633,368.12	3,089,910.96	3,427,842.16	56,129,009.89
(2) 其他			93,546.21	1,062,709.84	1,156,256.05
4.期末余额	175,397,670.27	305,018,483.17	13,165,967.90	49,491,052.57	543,073,173.91
三、减值准备					
1.期初余额	27,087,246.79	20,484,133.79		304,686.11	47,876,066.69
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	25,432,763.16	1,899,449.03			27,332,212.19
(1) 处置或报废	25,432,763.16	1,899,449.03			27,332,212.19
4.期末余额	1,654,483.63	18,584,684.76		304,686.11	20,543,854.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	761,158,882.95	835,027,671.53	10,467,986.66	30,014,895.21	1,636,669,436.35
2.期初账面价值	653,790,386.78	805,690,266.62	12,097,322.90	36,066,465.43	1,507,644,441.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	44,589,280.11	34,151,326.24	8,630,298.05	1,807,655.82	
通用设备	1,494,163.25	1,415,131.55	19,265.18	59,766.52	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	140,932,685.60	19,001,909.14		121,930,776.46
运输设备	2,127,975.07	847,900.97		1,280,074.10
通用设备	10,820,737.31	3,654,241.52		7,166,495.79

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	固定资产原值	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
江兴路1号办公楼	4,500,000.00	1,709,036.71	2,790,963.29	存在纠纷部分款项未付，故一直未办妥

## 18、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国药中联光谷生物城建设工程	216,942,730.18		216,942,730.18	252,745,937.07		252,745,937.07
现代哈森医药工业园项目				23,841,564.19		23,841,564.19
现代哈森仓库及道路等公用系统项目	9,616,705.05		9,616,705.05			
国药容生新厂建设工程	1,162,090.80		1,162,090.80	12,052,086.51		12,052,086.51
其他	28,698,993.69		28,698,993.69	34,972,391.75		34,972,391.75
合计	256,420,519.72		256,420,519.72	323,611,979.52		323,611,979.52

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
国药中联光谷生物城基建工程	430,000,000.00	252,745,937.07	81,236,566.52	113,045,011.62	3,994,761.79	216,942,730.18	86.96	86.96%	27,864,087.87	14,509,872.00	5.0400	借款、自筹
现代哈森医药工业园项目	276,930,400.00	23,841,564.19	16,600,492.62	40,442,056.81			110.14	已完成	8,496,428.00	68,977.12	0.2874	借款、自筹
现代哈森仓库及道路等公用系统项目	12,000,000.00		9,616,705.05			9,616,705.05	80.14	80.14				自筹
国药容生新厂建设工程	240,000,000.00	12,052,086.51	709,598.99	11,599,594.70		1,162,090.80	93.94	93.94%				自筹
其他		34,972,391.75	84,043,326.13	90,316,724.19		28,698,993.69						自筹
合计	958,930,400.00	323,611,979.52	192,206,689.31	255,403,387.32	3,994,761.79	256,420,519.72	/	/	36,360,515.87	14,578,849.12	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## 19、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料	160,935.47	212,167.52
合计	160,935.47	212,167.52

## 20、固定资产清理

适用 不适用

## 21、生产性生物资产

适用 不适用

## 22、油气资产

适用 不适用

## 23、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,573,203.51	202,084,781.82	32,510,000.00	17,262,290.63	4,237,000.00	7,007,652.90	264,674,928.86
2.本期增加金额	140,384.61					6,215,094.34	6,355,478.95
(1)购置	140,384.61					6,215,094.34	6,355,478.95
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	1,713,588.12	202,084,781.82	32,510,000.00	17,262,290.63	4,237,000.00	13,222,747.24	271,030,407.81
二、累计摊销							
1.期初余额	350,678.63	21,366,464.29	16,185,150.67	14,586,249.32	4,237,000.00	7,007,652.90	63,733,195.81
2.本期增加金额	182,380.65	4,268,399.04	6,475,065.19	498,229.56		541,509.43	11,965,583.87
(1)计提	182,380.65	4,268,399.04	6,475,065.19	498,229.56		541,509.43	11,965,583.87
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	533,059.28	25,634,863.33	22,660,215.86	15,084,478.88	4,237,000.00	7,549,162.33	75,698,779.68
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	1,180,528.84	176,449,918.49	9,849,784.14	2,177,811.75		5,673,584.91	195,331,628.13
2.期初账面价值	1,222,524.88	180,718,317.53	16,324,849.33	2,676,041.31			200,941,733.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 24、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出		81,432,075.81			81,432,075.81	
资本化支出	16,029,311.10	36,869,673.19				52,898,984.29
合计	16,029,311.10	118,301,749.00			81,432,075.81	52,898,984.29

## 其他说明

本公司划分内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准:

研究阶段: 根据行业和企业实际情况, 该阶段为项目的调查、研究、试验活动阶段, 尚未形成研究成果或研究成果尚存在较大风险, 临床批件的取得不具把握或中试之前。

开发阶段: 根据行业和企业实际情况, 该阶段为商业性生产或使用前, 取得初步研究成果后, 该研究成果具有实质性改进或创新, 风险较为可控, 预期能够取得临床批件的把握较大或中试之后。

## 25、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
国药集团容生制药有限公司	74,795,545.34			74,795,545.34
合计	74,795,545.34			74,795,545.34

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
国药集团容生制药有限公司	2,622,595.95			2,622,595.95
合计	2,622,595.95			2,622,595.95

## 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司在每期期末进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例分摊至相关的资产组。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,

计算可收回金额，并与其相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，以分摊的商誉账面价值为限确认商誉减值损失。

相关资产组或者资产组组合的可收回金额按资产预计未来现金流量的现值确定，本公司本期预计相关资产组或者资产组组合未来现金流量所采用的折现率为 12.98%。

## 26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	3,043,221.26		223,366.41		2,819,854.85
合计	3,043,221.26		223,366.41		2,819,854.85

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,962,863.70	4,982,617.94	28,675,007.83	4,729,777.35
内部交易未实现利润	7,943,232.71	1,985,808.18		
可抵扣亏损				
预提工资	14,297,082.06	2,564,710.34	19,224,124.55	2,883,618.69
预提费用	1,363,677.87	340,919.47	59,712,076.65	8,956,811.50
合计	47,566,856.34	9,874,055.93	107,611,209.03	16,570,207.54

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	98,299,810.07	14,744,971.51	107,516,317.75	16,127,447.66
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	98,299,810.07	14,744,971.51	107,516,317.75	16,127,447.66

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	50,966,915.04	69,607,463.27
可抵扣亏损	100,106,234.50	32,478,898.64
合计	151,073,149.54	102,086,361.91

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		988,499.26	
2016 年	9,692,813.05	9,692,813.05	
2017 年	3,461,910.83	3,461,910.83	
2018 年	2,987,845.48	2,987,845.48	
2019 年	15,347,830.02	15,347,830.02	
2020 年	68,615,835.12		
合计	100,106,234.50	32,478,898.64	/

## 28、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后融资租回递延资产	5,731,984.24	5,931,375.65
合计	5,731,984.24	5,931,375.65

## 29、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	259,950,000.00	122,297,653.79
信用借款	249,000,000.00	200,000,000.00
合计	543,950,000.00	357,297,653.79

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

期末无重要的已逾期未偿还的短期借款情况

**30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**31、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**32、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	77,801,981.23	1,520,887.00
合计	77,801,981.23	1,520,887.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**33、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	32,959,549.01	44,830,172.00
应付采购货款	163,776,764.85	216,286,873.68
合计	196,736,313.86	261,117,045.68

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
采购货款	2,800,804.09	尚未结算
采购货款	2,326,836.01	尚未结算
合计	5,127,640.10	/

**34、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,747,054.23	76,556,071.87
合计	48,747,054.23	76,556,071.87

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

## 35、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,421,705.28	336,070,406.95	349,535,801.78	20,956,310.45
二、离职后福利-设定提存计划	7,081,305.36	35,213,592.84	39,894,329.86	2,400,568.34
三、辞退福利		1,572,606.15	1,572,606.15	
四、一年内到期的其他福利	2,699,000.00	2,599,000.00	2,801,000.00	2,497,000.00
合计	44,202,010.64	375,455,605.94	393,803,737.79	25,853,878.79

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,604,265.08	283,329,265.35	295,664,479.37	16,269,051.06
二、职工福利费	2,847,877.81	17,010,951.80	17,717,804.07	2,141,025.54
三、社会保险费	369,292.44	16,061,216.04	16,430,508.48	
其中: 医疗保险费	348,499.53	12,799,952.29	13,148,451.82	
工伤保险费		2,077,047.94	2,077,047.94	
生育保险费	20,792.91	1,125,691.29	1,146,484.20	
其他		58,524.52	58,524.52	
四、住房公积金		10,757,100.02	10,757,100.02	
五、工会经费和职工教育经费	2,085,124.11	8,673,648.72	8,212,538.98	2,546,233.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	515,145.84	238,225.02	753,370.86	
合计	34,421,705.28	336,070,406.95	349,535,801.78	20,956,310.45

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,081,305.36	31,680,301.81	36,507,708.76	2,253,898.41
2、失业保险费		2,111,801.89	1,965,131.96	146,669.93
3、企业年金缴费		1,421,489.14	1,421,489.14	
合计	7,081,305.36	35,213,592.84	39,894,329.86	2,400,568.34

其他说明：

## (4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,572,606.15	
合计	1,572,606.15	

## (5) 一年内到期的其他福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
其他长期职工福利	2,801,000.00	2,497,000.00
合计	2,801,000.00	2,497,000.00

## 36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	279,055.56	-22,259,028.42
消费税		
营业税	123,487.50	53,162.50
企业所得税	22,126,239.01	22,292,074.26
个人所得税	358,061.01	511,682.15
城市维护建设税	2,125,732.01	325,560.47
土地使用税	1,237,999.97	1,366,154.94
房产税	1,125,854.25	789,919.42
教育费附加	2,040,994.70	893,359.51
其他	671,223.90	548,848.75
合计	30,088,647.91	4,521,733.58

## 37、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,945,505.01	1,991,020.18

企业债券利息		
短期借款应付利息	657,156.96	592,704.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,602,661.97	2,583,724.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

期末无重要的已逾期未支付利息情况。

### 38、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		850,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		850,000.00

### 39、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,916,707.22	60,768,038.65
定向增发认购保证金		28,200,000.00
保证金/押金	36,033,564.09	36,243,083.03
专项基金	29,976,000.00	17,060,000.00
其他	17,663,838.00	46,781,143.73
合计	85,590,109.31	189,052,265.41

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
集团专项基金	7,640,000.00	未到支付期
房产证办理款	2,600,000.00	未到支付期
保证金	1,000,000.00	未到支付期
合计	11,240,000.00	/

### 40、划分为持有待售的负债

适用 不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	239,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	38,920,450.36	32,337,357.32
合计	277,920,450.36	42,337,357.32

**42、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	174,000,000.00	299,000,000.00
抵押借款	407,000,000.00	294,100,000.00
保证借款	404,000,000.00	416,000,000.00
信用借款	48,500,000.00	223,500,000.00
合计	1,033,500,000.00	1,232,600,000.00

其他说明，包括利率区间：

借款条件类别	期末利率区间
质押借款	6.00%
抵押借款	4.9%-7.27%
保证借款	6.22%-6.70%
信用借款	6%-6.15%

**43、应付债券**

□适用 √不适用

**44、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁款	33,554,434.12	56,917,487.96

## 45、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	21,753,000.00	22,385,000.00
合计	21,753,000.00	22,385,000.00

## (2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-25,084,000.00	-24,056,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-1,874,000.00	-3,509,000.00
1.当期服务成本	-1,043,000.00	-2,433,000.00
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	-831,000.00	-1,076,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-1,316,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		-1,316,000.00
四、其他变动	2,708,000.00	3,797,000.00
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	2,708,000.00	3,797,000.00
五、期末余额	-24,250,000.00	-25,084,000.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	25,084,000.00	24,056,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,874,000.00	3,509,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,316,000.00
四、其他变动	-2,708,000.00	-3,797,000.00
五、期末余额	24,250,000.00	25,084,000.00

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：

本公司向部分职工提供其他长期福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量。

项目	本期		
	设定受益计划义务现值	计划资产的公允价值	设定受益计划净负债
一、期初余额	-25,084,000.00		25,084,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-1,874,000.00		1,874,000.00
1.当期服务成本	-1,043,000.00		1,043,000.00
2.利息净额	-831,000.00		831,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本			
设定受益计划净负债（净资产）的重新计量			
1.精算利得（损失以“-”表示）			
2.计划资产回报（计入利息净额的除外）			
3.资产上限影响的变动（计入利息金额的除外）			
四、其他变动	2,708,000.00		-2,708,000.00
1.结算时消除的负债			
2.已支付的福利	2,708,000.00		-2,708,000.00
五、期末余额	-24,250,000.00		24,250,000.00

接上表：

项目	上期		
	设定受益计划义务现值	计划资产的公允价值	设定受益计划净负债
一、期初余额	-24,056,000.00		24,056,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-3,509,000.00		3,509,000.00
1.当期服务成本	-2,433,000.00		2,433,000.00
2.利息净额	-1,076,000.00		1,076,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-1,316,000.00		1,316,000.00
设定受益计划净负债（净资产）的重新计量			
1.精算利得（损失以“-”表示）	-1,316,000.00		1,316,000.00
四、其他变动	3,797,000.00		-3,797,000.00
1.结算时消除的负债			
2.已支付的福利	3,797,000.00		-3,797,000.00
五、期末余额	-25,084,000.00		25,084,000.00

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
-----------	------	------

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	2.75%	4.50%
死亡率	注 2	注 2
预计平均寿命	58.00	57.00

注1：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收益率确定。

注2：预计死亡率采用中国保监会发布的中国人寿寿险业年金生命表（CLA 2000-2003）相关数据计算。

#### 46、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁安置补偿款		1,076,251.00		1,076,251.00	
合计		1,076,251.00		1,076,251.00	/

#### 47、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		27,126,764.99	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		27,126,764.99	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2014年3月，子公司上海现代制药营销有限公司与张家港保税区宽景国际贸易有限公司（以下简称“宽景公司”）签订代理进口协议，为其代理进口大宗化工产品。2015年12月22日，现代营销向公司汇报了代理宽景公司进口的16笔货物货权发生灭失的情况。后续公司了解到以上16笔货权在未经现代营销批准、未取得宽景货款的情况下被宽景公司的法定代表人黄程私自转移至宽景公司的关联公司博威石化（香港）有限公司，并拒绝透露货物及资金的情况，造成了存货的灭失。

截止2015年12月31日，公司应收宽景公司81,126,764.99元。2015年5月上海市公安经侦总队已对黄程等相关人员以涉嫌合同诈骗罪予以立案、侦查，并对涉案主要人员的财产进行了冻结。根据上海市丁孙黄律师事务所的法律意见，综合黄程被查封的资产情况考虑，认为可追回的有效资产金额约为5,400.00万元，其余27,126,764.99元公司计提预计负债，最终以司法机关认定及追回的金额为准。截止审计报告日，此案尚未作出判决。

#### 48、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	108,995,369.11	10,846,200.00	15,106,145.23	104,735,423.88	政府拨款
合计	108,995,369.11	10,846,200.00	15,106,145.23	104,735,423.88	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型原料药及中间体项目政府补贴	19,680,000.00		1,920,000.00		17,760,000.00	与资产相关
财政局支付购地返还款	16,028,503.59		338,473.95		15,690,029.64	与资产相关
国家基本药物生产基地项目拨款	15,680,000.00				15,680,000.00	与资产相关
哈森家园公租房中央补助专项资金	18,714,631.10		1,091,686.82		17,622,944.28	与资产相关
天然提取辅助生殖药物产业化项目	11,147,500.00				11,147,500.00	与资产相关
专利到期药物盐酸奈必洛尔的技术再创新	5,925,250.00	1,905,300.00			7,830,550.00	与收益相关
米那普仑等新产品产业化能力建设	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
工业企业发展项目资金	1,800,000.00		1,800,000.00			与资产相关
抗真菌新药盐酸伊曲康唑产业化	1,470,000.00		1,470,000.00			与资产相关
普伐他汀等降血脂药物的技术改造和关键技术研究	1,590,000.00				1,590,000.00	与资产相关
药物集成创新技术平台	1,229,874.16		1,229,874.16			与资产相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金（闵行区）注射用高纯度尿促性素临床研究		3,100,000.00			3,100,000.00	与资产相关
中联药业中医药产业园建设项目		4,210,900.00			4,210,900.00	与资产相关
其他	12,729,610.26	1,630,000.00	4,230,000.00	3,026,110.30	7,103,499.96	与资产/收益相关
合计	108,995,369.11	10,846,200.00	12,080,034.93	3,026,110.30	104,735,423.88	/

## 49、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,733,402.00						287,733,402.00

## 50、其他权益工具

□适用 √不适用

## 51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	61,681,474.27		1,517,149.77	60,164,324.50
其他资本公积	12,505,678.03		663,265.20	11,842,412.83
合计	74,187,152.30		2,180,414.97	72,006,737.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司报告期内对子公司国药集团中联药业有限公司以债转股的形式增资，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有其自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（股本溢价）778,226.74元。

公司报告期内处置子公司上海数图健康医药科技有限公司90%股权，其中将同一控制下企业合并形成的资本公积调减资本公积（股本溢价）738,923.03元；将无偿划转形成的资本公积调减资本公积（其他资本公积）663,265.20元。

## 52、库存股

□适用 √不适用

## 53、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,140,926.33						-1,140,926.33
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-1,140,926.33						-1,140,926.33
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							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-1,140,926.33						-1,140,926.33

#### 54、专项储备

适用 不适用

#### 55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,677,563.33	22,123,162.49		114,800,725.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	92,677,563.33	22,123,162.49		114,800,725.82

#### 56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	713,638,850.89	553,234,811.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-15,734,144.82
调整后期初未分配利润	713,638,850.89	537,500,666.54

加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,052,732.57	189,991,042.57
减：提取法定盈余公积	22,123,162.49	13,852,858.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,546,680.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	855,021,740.57	713,638,850.89

调整期初未分配利润明细：

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

## 57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,672,143,677.89	1,353,290,784.69	2,733,377,228.52	1,465,551,250.38
其他业务	10,101,012.35	5,057,791.97	15,458,440.18	8,244,502.78
合计	2,682,244,690.24	1,358,348,576.66	2,748,835,668.70	1,473,795,753.16

## 58、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	177,516.48	311,065.73
城市维护建设税	9,748,366.73	5,945,377.01
教育费附加	10,984,179.09	9,234,631.74
资源税		
其他	17,718.51	428,017.75
合计	20,927,780.81	15,919,092.23

## 59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,226,642.70	88,636,945.29
折旧费	1,421,342.22	955,185.23
业务经费	100,828,187.55	101,563,784.90
运输费	35,123,058.41	27,689,075.37

展览费	20,081,648.94	2,685,158.07
广告费	43,531,545.43	39,519,330.08
差旅费	205,455,505.55	260,417,825.88
销售服务费	102,471,598.21	119,298,632.28
进口商品佣金	1,068,989.43	940,777.86
仓储保管费	1,859,102.29	
租赁费	2,552,041.00	
其他	6,318,033.83	4,203,687.47
合计	584,937,695.56	645,910,402.43

## 60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,256,808.86	110,975,479.58
保险费	1,295,677.08	890,985.05
折旧费	16,306,017.32	12,289,215.68
修理费	6,100,876.10	6,478,786.80
无形资产摊销	11,028,810.66	11,348,710.85
存货盘亏	71,017.71	1,192.32
业务招待费	2,494,977.61	3,486,557.55
差旅费	2,619,384.13	2,949,763.21
办公费	6,823,137.91	6,005,591.83
会议费	238,392.50	424,084.89
聘请中介机构费	3,269,606.82	5,274,600.88
研究与开发费	81,432,075.81	93,873,727.93
董事会费	3,804.50	480,590.58
税金	14,845,219.47	13,032,079.64
水电气费	2,157,248.34	2,347,946.43
租赁费	2,803,934.07	428,123.49
交通费	3,362,151.39	1,402,522.90
低值易耗品	502,006.90	224,926.23
劳动保护费	9,126.14	127,200.00
其他	11,900,176.17	19,419,674.68
合计	276,520,449.49	291,461,760.52

## 61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,941,378.84	57,317,900.68
利息收入	-5,292,520.15	-10,764,278.28
汇兑收益	-5,740,753.90	-301,616.45
其他	939,035.45	674,000.17

合计	81,847,140.24	46,926,006.12
----	---------------	---------------

**62、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,635,212.91	3,912,727.84
二、存货跌价损失	24,304,385.42	15,246,052.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		2,622,595.95
十四、其他		
合计	25,939,598.33	21,781,376.34

**63、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**64、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	3,966,502.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		10,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		-82,956.66
合计	3,966,502.02	-72,956.66

## 65、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,016,740.26	211,761.55	1,016,740.26
其中：固定资产处置利得	1,016,740.26	211,761.55	1,016,740.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	34,315,318.34	39,195,300.55	34,315,318.34
其他	10,542,391.34	11,736,507.74	10,542,391.34
合计	45,874,449.94	51,143,569.84	45,874,449.94

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

## 66、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,149,684.72	4,714,711.04	2,149,684.72
其中：固定资产处置损失	2,149,684.72	2,540,843.92	2,149,684.72
无形资产处置损失		2,173,867.12	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	148,000.00	57,900.00	148,000.00
3. 其他	28,639,697.28	2,199,454.14	28,639,697.28
合计	30,937,382.00	6,972,065.18	30,937,382.00

## 67、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,815,153.19	58,812,597.62
递延所得税费用	5,257,012.32	-9,207,788.08
合计	61,072,165.51	49,604,809.54

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	352,627,019.11	297,139,825.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,894,052.87	44,570,973.89
子公司适用不同税率的影响	-5,691,505.10	-1,945,470.67
调整以前期间所得税的影响	-1,873,407.33	79,317.25
非应税收入的影响	103,473.58	-411,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,096,258.18	359,546.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,506,742.27	6,906,406.00
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-3,992,763.17	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		45,036.73
其他	-778,169.43	
所得税费用	61,072,165.51	49,604,809.54

#### 68、其他综合收益

详见“七、合并财务报表主要项目注释 53.其他综合收益”。

#### 69、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,055,373.11	39,010,975.52
利息收入	5,292,520.15	10,764,278.28
票据保证金		4,787,574.00
定向增发认购保证金		28,200,000.00
其他	11,079,536.56	5,867,560.58
合计	46,427,429.82	88,630,388.38

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	408,755,291.31	426,274,514.17
办公费	6,770,836.02	6,005,591.83
运输费用	35,123,058.41	27,402,491.58
研发费用	81,432,075.81	27,879,991.46
广告费	43,531,545.43	41,791,914.56
其他	42,354,386.00	39,345,099.60

合计	617,967,192.98	568,699,603.20
----	----------------	----------------

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金	8,577,543.43	
合计	8,577,543.43	

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后融资租赁租回收到的现金	20,000,000.00	107,000,000.00
合计	20,000,000.00	107,000,000.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后融资租赁租回支付的现金	40,540,549.06	20,922,078.62
合计	40,540,549.06	20,922,078.62

## 70、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	291,554,853.60	247,535,016.36
加：资产减值准备	25,939,598.33	21,781,376.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,479,379.58	92,129,999.78
无形资产摊销	11,965,583.87	12,513,421.13
长期待摊费用摊销	223,366.41	245,378.91
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）	1,132,944.46	4,502,949.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	90,470,120.79	57,317,900.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,966,502.02	72,956.66
递延所得税资产减少（增加以“-”	6,639,488.48	-7,741,612.57

号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,382,476.16	-1,466,175.51
存货的减少(增加以“—”号填列)	-22,115,541.22	-276,049,814.85
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-143,357,522.31	-67,008,757.25
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-178,936,843.64	174,682,127.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	226,646,450.17	258,514,766.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	153,881,397.98	133,091,122.22
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	384,187,938.54	366,229,047.11
减: 现金的期初余额	366,229,047.11	391,050,260.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	17,958,891.43	-24,821,213.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,668,890.00
其中: 上海数图健康医药科技有限公司	8,668,890.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,246,433.43
其中: 上海数图健康医药科技有限公司	17,246,433.43
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-8,577,543.43

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	384,187,938.54	366,229,047.11
其中：库存现金	87,392.55	862,202.09
可随时用于支付的银行存款	383,784,615.71	363,174,310.00
可随时用于支付的其他货币资金	315,930.28	2,192,535.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	384,187,938.54	366,229,047.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	315,526.68	

## 71、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,141,517.30	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	267,719,214.44	抵押贷款
无形资产	120,743,811.07	抵押贷款
长期股权投资	672,467,305.97	国药集团中联药业有限公司股权质押 国药集团容生制药有限公司股权质押借款
合计	1,099,071,848.78	/

## 72、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (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
货币资金	9,840,008.26		65,179,996.71
其中：美元	7,707,496.50	6.4936	50,049,399.27
欧元	2,132,511.76	7.0952	15,130,597.44
应收账款	6,330,737.40		42,172,505.72

其中：美元	4,563,401.40	6.4936	29,632,903.33
欧元	1,767,336.00	7.0952	12,539,602.39
预收账款	92,125.95		599,161.55
其中：美元	90,575.95	6.4936	588,163.99
欧元	1,550.00	7.0952	10,997.56

(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

### 73、套期

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形  
适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形  
适用 不适用

一揽子交易  
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处 置时点	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合收益 转入投资损益 的金额	丧失控制权之前的 各步交易处置价款 与处置投资对应的 合并财务报表层面 享有该子公司净资 产份额的差额
上海数图健康医 药科技有限公司		8,668,890.00	90.00	转让	3,966,502.02	2015-8-31	产权交割日	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因:

本公司可以在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让控股子公司数图健康 90% 股权, 挂牌底价为 866.889 万元, 该股权转让分两次进行, 财务核算按一揽子交易进行处理。

非一揽子交易  
适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海现代制药海门有限公司	江苏海门	江苏海门	医药制造	100.00		设立
上海现代制药营销有限公司	上海	上海	医药制造、贸易	100.00		同一控制下合并
国药集团容生制药有限公司	河南焦作	河南焦作	医药制造	100.00		非同一控制下合并
国药集团中联药业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	医药制造	93.18		同一控制下合并
国药集团川抗制药有限公司	四川成都	四川成都	医药制造	72.00		同一控制下合并
上海天伟生物制药有限公司	上海	上海	医药制造	55.00		设立
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	河南商丘	河南商丘	医药制造	51.00		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
国药中联	6.82	-185,813.86		10,438,283.80
国药川抗	28.00	5,067,614.83		12,715,535.40
天伟生物	45.00	51,626,409.79	9,000,000.00	186,542,029.49
现代哈森	49.00	13,994,008.87	3,692,229.79	73,501,695.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
国药中联	15,921.01	40,462.54	56,383.55	9,919.33	31,157.92	41,077.25	13,748.15	33,135.40	46,883.55	13,755.19	22,549.60	36,304.79
国药川抗	4,517.71	3,190.66	7,708.37	1,227.10	1,940.00	3,167.10	4,493.04	2,891.65	7,384.69	2,768.29	1,885.00	4,653.29
天伟生物	35,840.32	11,873.40	47,713.72	4,400.18	1,859.75	6,259.93	28,712.12	10,771.66	39,483.78	5,952.77	1,549.75	7,502.52
现代哈森	26,106.04	33,310.87	59,416.91	30,671.83	13,744.74	44,416.57	26,144.46	32,871.55	59,016.01	29,364.00	16,754.06	46,118.06

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
国药中联	19,781.42	-272.45	-272.45	-595.12	18,190.47	71.89	-48.01	-4,292.01
国药川抗	17,297.25	1,809.86	1,809.86	1,265.73	15,611.16	1,547.08	1,547.08	1,388.45
天伟生物	32,219.51	11,472.54	11,472.54	6,811.18	25,474.86	6,530.51	6,530.51	471.23
现代哈森	58,041.77	2,855.92	2,855.92	4,676.97	57,586.33	2,511.72	2,511.72	1,371.75

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

本公司本期对子公司武汉中联以债务转增资本的方式增资人民币 50,000,000.00 元, 增资完成后本公司对武汉中联持股比例由 90.69% 增加至 93.18%。

**(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 币种:人民币

项目	武汉中联
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	50,000,000.00
购买成本/处置对价合计	50,000,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	49,223,886.09
差额	776,113.91
其中: 调整资本公积	776,113.91
调整盈余公积	
调整未分配利润	

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具, 包括银行借款、融资租赁、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

**1、金融工具分类**

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			422,013,929.16		422,013,929.16
应收票据			250,496,677.95		250,496,677.95
应收账款			281,356,514.42		281,356,514.42
其他应收款			92,792,322.52		92,792,322.52

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
可供出售金融资产				10,812,983.77	10,812,983.77
合计			1,046,659,444.05	10,812,983.77	1,057,472,427.82

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			366,229,047.11		366,229,047.11
应收票据			143,546,347.19		143,546,347.19
应收账款			268,439,572.75		268,439,572.75
其他应收款			17,210,976.91		17,210,976.91
可供出售金融资产				6,812,983.77	6,812,983.77
合计			795,425,943.96	6,812,983.77	802,238,927.73

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		543,950,000.00	543,950,000.00
应付票据		77,801,981.23	77,801,981.23
应付账款		196,736,313.86	196,736,313.86
应付利息		2,602,661.97	2,602,661.97
其他应付款		85,590,109.31	85,590,109.31
一年内到期的非流动负债		277,920,450.36	277,920,450.36
长期借款		1,033,500,000.00	1,033,500,000.00
长期应付款		33,554,434.12	33,554,434.12
合计		2,251,655,950.85	2,251,655,950.85

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		357,297,653.79	357,297,653.79
应付票据		1,520,887.00	1,520,887.00
应付账款		261,117,045.68	261,117,045.68
应付利息		2,583,724.68	2,583,724.68
其他应付款		189,052,265.41	189,052,265.41
应付股利		850,000.00	850,000.00
一年内到期的非流动负债		42,337,357.32	42,337,357.32
长期借款		1,232,600,000.00	1,232,600,000.00
长期应付款		56,917,487.96	56,917,487.96
合计		2,144,276,421.84	2,144,276,421.84

## 2、信用风险

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

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群比较分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
其他应收款	92,792,322.52	92,792,322.52			
应收票据	250,496,677.95	250,496,677.95			
可供出售金融资产	10,812,983.77	10,812,983.77			
合计	354,101,984.24	354,101,984.24			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
其他应收款	17,210,976.91	17,210,976.91			
应收票据	143,546,347.19	143,546,347.19			
可供出售金融资产	6,812,983.77	6,812,983.77			
合计	167,570,307.87	167,570,307.87			

截止2015年12月31日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

### 3、流动风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足日常经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司根据市场环境来决定固定利率及可变利率债务的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司密切关注利率变动对利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

#### (2) 汇率风险

本公司的主要业务活动以人民币计价结算，故因汇率变动产生的汇率风险较小。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2015年度及2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### 5、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2015年度和2014年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海医药工业研究院	上海	自然科学研究与试验发展	53,692.00	41.62	41.62

本企业的母公司情况的说明

上海医药工业研究院法人代表：王浩；公司类型：全民所有制；组织结构代码：42500256-2

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九/1。

## 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国医药集团总公司	其他
国药控股股份有限公司及其附属公司	集团兄弟公司
中国科学器材公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
中国中药公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司
国药集团威奇达药业有限公司	集团兄弟公司
国药嘉远国际贸易公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生公司	集团兄弟公司
上海华宇药业有限公司	集团兄弟公司
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	母公司的控股子公司
上海欣生源药业有限公司	集团兄弟公司
上海益鑫商务有限公司	集团兄弟公司
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
中国医药工业研究总院	其他
深圳万乐药业有限公司	其他
深圳万维医药贸易有限公司	其他
四川康达欣医药有限公司	其他
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
中国生物技术股份有限公司	集团兄弟公司
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	集团兄弟公司

其他说明

中国医药集团总公司与公司的关联关系：间接控股股东

中国医药工业研究总院与公司的关联关系：间接控股股东

深圳万乐药业有限公司与公司的关联关系：集团公司联营企业

深圳万维医药贸易有限公司与公司的关联关系：集团公司联营企业

四川康达欣医药有限公司与公司的关联关系：集团公司联营企业

## 4、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国医药集团联合工程有限公司	接受工程服务	40,134,330.44	137,773,162.39
上海医药工业研究院	接受技术服务	8,711,655.64	4,777,571.19
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受技术服务	6,224,411.12	5,485,183.76
上海欣生源药业有限公司	接受技术服务	450,000.00	1,415,094.34
中国医药集团总公司	接受技术服务	125,569.81	
上海瀛科隆医药开发有限公司	接受技术服务	200,141.51	80,270.75
中国医药工业研究总院	租赁	2,300,000.00	
上海益鑫商务有限公司	物业管理费	917,592.50	1,101,111.00
深圳万乐药业有限公司	采购物资	80,819,743.59	63,812,051.28
中国中药公司	采购物资	2,566,666.67	3,133,097.35
国药控股股份有限公司及其附属公司	采购物资	2,142,250.17	2,575,923.00
国药励展展览有限责任公司	采购物资	131,801.89	148,034.19
上海医药工业研究院	采购物资	207,547.16	
四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司	采购物资	940.17	
中国科学器材公司	采购物资		6,124,172.34
中国医药对外贸易公司	采购物资		410,256.41
国药集团威奇达药业有限公司	采购物资		333.33
国药嘉远国际贸易公司	采购物资		23,261.54
中国国际医药卫生公司	采购物资		57,692.31
上海华宇药业有限公司	采购物资		5,244.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售产品	197,832,133.90	172,416,416.41
深圳万维医药贸易有限公司	销售产品	92,567,367.53	71,624,611.27
中国国际医药卫生公司	销售产品	12,230,341.61	14,877,777.78
深圳万乐药业有限公司	销售产品	4,181,538.46	15,394,871.79
中国医药对外贸易公司	销售产品	512,820.00	380,341.88
四川康达欣医药有限公司	销售产品	210,290.59	
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	销售产品		174,677.36
上海医药工业研究院	提供技术服务		601,173.80
中国医药工业研究总院	提供技术服务		373,301.89

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

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
中国医药工业研究总院	上海现代制药股份有限公司	股权托管	2015-7-1	2018-6-30	协议价	

## 关联托管/承包情况说明

经本公司五届十八次董事会审议通过，本公司与间接控股股东医工总院签署《托管协议》，医工总院将控股子公司宜宾制药交由本公司进行委托管理，托管期限为三年。委托期满，若宜宾制药托管期内不出现经营性亏损，则医工总院按照以下方案支付托管费：a.一次性支付1,000万元托管费用；b.委托期间宜宾制药若未发生经营性亏损并实现盈利，以宜宾制药三年托管期间实现的经审计后的累计净利润数的30%作为奖励，并于三年托管期到期之日起3个月内支付上述奖励费。

## 关联管理/出包情况说明

无

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国医药工业研究总院	房屋租赁	2015-8-1	2030-7-31	2,300,000.00	

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
上海现代制药海门有限公司	6,000,000.00	2012年5月22日	2016年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	6,000,000.00	2012年5月22日	2016年10月31日	否
上海现代制药海门有限公司	24,000,000.00	2012年5月22日	2017年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	22,000,000.00	2012年6月6日	2017年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	18,000,000.00	2012年6月6日	2017年10月31日	否
上海现代制药海门有限公司	28,000,000.00	2012年8月31日	2017年10月31日	否
上海现代制药海门有限公司	22,000,000.00	2012年8月31日	2018年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	28,000,000.00	2012年10月31日	2018年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	22,000,000.00	2012年10月31日	2018年10月31日	否

上海现代制药海门有限公司	28,000,000.00	2012年11月28日	2018年10月31日	否
上海现代制药海门有限公司	22,000,000.00	2012年11月28日	2019年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	29,000,000.00	2013年1月30日	2019年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	31,000,000.00	2013年1月30日	2019年10月31日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2013年3月28日	2019年10月31日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2013年3月28日	2020年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	30,000,000.00	2013年5月30日	2020年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	15,000,000.00	2013年6月26日	2020年4月30日	否
上海现代制药海门有限公司	5,000,000.00	2013年6月26日	2020年8月31日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2013年9月30日	2020年8月31日	否
上海现代制药海门有限公司	30,000,000.00	2014年1月14日	2020年8月31日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2015年6月1日	2016年5月31日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2015年6月23日	2016年6月22日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2015年8月17日	2016年8月17日	否
上海现代制药海门有限公司	10,000,000.00	2015年10月23日	2016年10月7日	否
上海现代制药海门有限公司	30,000,000.00	2015年1月9日	2016年1月9日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2015年1月16日	2016年1月16日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2015年7月14日	2016年7月14日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2015年8月18日	2016年8月18日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2015年10月20日	2016年10月20日	否
上海现代制药海门有限公司	20,000,000.00	2015年11月6日	2016年11月6日	否
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2015年12月2日	2016年12月2日	否
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2015年12月3日	2016年12月3日	否
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2015年12月4日	2016年12月4日	否
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2015年12月7日	2016年12月7日	否

公司				
上海现代制药海门有限公司	9,990,000.00	2015 年 12 月 8 日	2016 年 12 月 8 日	否
上海现代制药海门有限公司	3,960,000.00	2015 年 8 月 21 日	2016 年 2 月 21 日	否
上海现代制药海门有限公司	1,200,000.00	2015 年 10 月 22 日	2016 年 4 月 22 日	否
上海现代制药海门有限公司	4,800,000.00	2015 年 12 月 17 日	2016 年 6 月 17 日	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
中国医药工业研究总院	30,000,000.00	2013 年 9 月 16 日	2016 年 9 月 15 日	否

关联担保情况说明

其他关联担保

担保方	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
中国医药工业研究总院、上海医药工业研究院	国药集团中联药业有限公司	288,000,000.00	2014 年 6 月 5 日	2024 年 5 月 25 日	否

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国药集团财务有限公司	49,000,000.00	2015 年 12 月 17 日	2016 年 12 月 17 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 9 月 24 日	2016 年 3 月 24 日	
国药集团财务有限公司	10,000,000.00	2015 年 12 月 3 日	2016 年 12 月 3 日	
国药集团财务有限公司	10,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 7 月 14 日	2016 年 7 月 14 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 8 月 18 日	2016 年 8 月 18 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 10 月 20 日	2016 年 10 月 20 日	
国药集团财务有限公司	20,000,000.00	2015 年 11 月 6 日	2016 年 11 月 6 日	
中国医药工业研究总院	50,000,000.00	2015 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 30 日	
中国医药工业研究总院	50,000,000.00	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日	
拆出				
国药集团财务有限公司	5,000,000.00	2013 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 16 日	
国药集团财务有限公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 16 日	2015 年 10 月 16 日	
中国医药工业研究总院	50,000,000.00	2014 年 12 月 29 日	2015 年 6 月 28 日	
中国医药工业研究总院	50,000,000.00	2015 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 30 日	

上述资金拆借为医工总院向国药中联的委托贷款，以及国药集团财务有限公司向本公司及所属子公司提供的长、短期借款。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

经公司五届十五次董事会和五届十八次董事会审议通过，公司可以在上海联合产权交易所公开挂牌方式转让控股子公司数图健康 90% 股权，挂牌底价为 866.889 万元，该股权转让将分两次进行。挂牌期间，间接控股股东医工总院意向受让该股权。2015 年 8 月 10 日，公司与医工总院签署第一次《产权交易合同》，转让数图健康 43% 股权，交易价格为 414.1803 万元。2015 年 11 月 4 日，公司与医工总院签署第二次《产权交易合同》，转让数图健康 47% 股权，交易价格为 452.7087 万元，合计转让价格为 866.889 万元。

截止报告期末，数图健康关于本次股权转让的工商变更已完成，不再纳入现代制药合并范围。

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国医药工业研究总院	股权转让	8,668,890.00	

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	678.75	607.80

**5、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	49,962,376.30	2,498,118.82	41,760,986.02	2,088,049.30
应收账款	中国国际医药卫生公司	86,000.00	4,300.00	3,930,596.00	196,529.80
应收账款	深圳万乐药业有限公司	187,200.00	9,360.00	864,000.00	43,200.00
应收账款	四川康达欣医药有限公司	184,512.00	9,225.60		
应收账款	中国医药工业研究总院			273,700.00	13,685.00
预付款项	国药励展展览有限责任公司	11,000.00		43,200.00	
预付款项	中国医药集团联合工程有限公司	1,857,681.16			
预付款项	中国中药公司	3,250.00			
预付款项	国药控股股份有限公司及其附属公司			44,230.57	

**(2). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	631,321.09	22,470.00
预收款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	1,720,632.04	884,285.86
预收款项	上海医药工业研究院		700.00
预收款项	中国医药工业研究总院		50,000.00
应付股利	上海医药工业研究院		850,000.00
其他应付款	上海医药工业研究院	606,000.00	2,598,000.00
其他应付款	国药控股股份有限公司及其附属公司	109,403.60	59,403.60
其他应付款	中国医药工业研究总院	30,420,000.00	18,260,000.00
其他应付款	中国生物技术股份有限公司	1,050.50	
其他应付款	中国医药工业有限公司	1,250,000.00	1,250,000.00
其他应付款	上海欣生源药业有限公司		600,000.00
长期应付款	国药集团财务有限公司	5,573,435.72	8,909,916.11
一年内到期的非流动负债	国药集团财务有限公司	38,882,290.48	3,335,378.43

### (3). 其他关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
货币资金	国药集团财务有限公司	20,349,887.70	4,385,840.30
短期借款	中国医药工业研究总院	50,000,000.00	50,000,000.00
短期借款	国药集团财务有限公司	169,000,000.00	
长期借款	中国医药工业研究总院	18,500,000.00	18,500,000.00
长期借款	上海医药工业研究院	30,000,000.00	30,000,000.00
长期借款	国药集团财务有限公司		50,000,000.00

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

本公司无需披露的股份支付事项。

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年3月，子公司现代营销与宽景公司签订代理进口协议，为其代理进口大宗化工产品。2015年12月22日，现代营销向公司汇报了代理宽景公司进口的16笔货物货权发生灭失的情况。后续公司了解到以上16笔货权在未经现代营销批准、未取得宽景货款的情况下被宽景公司的

法定代表人黄程私自转移至宽景公司的关联公司博威石化（香港）有限公司，并拒绝透露货物及资金的情况，造成了存货的灭失。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司应收宽景公司 81,126,764.99 元。2015 年 5 月上海市公安经侦总队已对黄程等相关人员以涉嫌合同诈骗罪予以立案、侦查，并对涉案主要人员的财产进行了冻结。根据上海市丁孙黄律师事务所的法律意见，综合黄程被查封的资产情况考虑，认为可追回的有效资产金额约为 5,400.00 万元，其余 27,126,764.99 元公司计提预计负债，最终以司法机关认定及追回的金额为准。截止审计报告日，此案尚未作出判决。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

经本公司 2016 年 4 月 6 日召开的第五届董事会第二十八次会议审议，本公司拟向全体股东派送现金红利，以 2015 年 12 月 31 日总股本 287,733,402 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计分配股利 14,386,670.10 元，该方案尚需通过本公司股东大会审议通过后生效。

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	14,386,670.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,546,680.40

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司股票自 2015 年 10 月 21 日起停牌，并于 2015 年 10 月 28 日进入重大资产重组程序。2016 年 3 月 9 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了本次重大资产重组相关预案及其他议案。经上交所审核通过，公司股票于 2016 年 3 月 23 日起复牌交易。截止报告日，重组事项仍在进行中。

#### (2) 筹划重大资产重组背景及原因

本次重组事项为公司间接控股股东中国医药集团总公司（以下简称“国药集团”）全力推进经营结构调整，构建化学药工业板块平台，履行关于避免同业竞争的承诺而进行的。重组完成后将形成战略统一、板块清晰、分工明确的专业化发展格局，并将全面提高国药集团内部化学药板块的产业优势和资源配置效率。

#### (3) 重组框架方案

1) 主要交易对方：本次重大资产重组主要交易对方初步确定为国药控股股份有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、中国医药工业有限公司、杭州潭溪投资管理有限公司以及部分标的资产对应的自然人股东等。

2) 交易方式：本次重大资产重组初步方案拟以发行股份及支付现金方式购买标的资产并募集配套资金，但尚未最终确定。

#### 3) 标的资产情况：

本公司于 2016 年 3 月 9 日召开第五届董事会第二十七次会议，本次会议审议通过了关于公司发行股份及支付现金购买标的资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案

#### ①发行股份及支付现金购买标的资产

公司拟以发行股份的方式购买国药控股持有的芜湖三益 51% 股权、国药一心 26% 股权；公司拟以发行股份方式购买杭州潭溪持有的国药一心 25% 股权；公司拟以发行股份的方式购买国药一致持有的致君制药 51% 股权、坪山制药 51% 股权、致君医贸 51% 股权、坪山基地经营性资产；

公司拟以发行股份的方式购买国药工业持有的国工有限 100% 股权、国药威奇达 67% 股权、汕头金石 80% 股权、青海制药 52.92% 股权、新疆制药 55% 股权；公司拟向自然人韩雁林发行股份及支付现金方式购买其持有的国药威奇达 33% 股权、中抗制药 33% 股权；公司拟向杨时浩等 12 名自然人发行股份购买其合计持有的汕头金石 20% 股权（包括杨时浩持有的汕头金石 7.9283% 股权，黄春锦持有的汕头金石 2.0741% 股权，刘淑华持有的汕头金石 1.9525% 股权，陈茂棠持有的汕头金石 1.8468% 股权，陈振华持有的汕头金石 1.8214% 股权，林基雄持有的汕头金石 0.9025% 股权，黄惠平持有的汕头金石 0.7239% 股权，吴爱发持有的汕头金石 0.7175% 股权，陈丹瑾持有汕头金石 0.6511% 股权，李彬阳持有的汕头金石 0.5197% 股权，周素蓉持有的汕头金石 0.4690% 股权，蔡东雷持有的汕头金石 0.3932% 股权）。

## ②发行股份募集配套资金

公司在发行股份及支付现金购买资产的同时拟通过非公开发行股份的方式募集配套资金，拟向国药集团、上海国药三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）、新疆浦科源富达股权投资有限公司、上海国鑫投资发展有限公司、四川诚富投资管理有限公司、四川三新创业投资有限责任公司、上海逸合投资管理有限公司、上海滚石投资管理有限公司设立并管理的资产管理计划、深圳市高特佳弘瑞投资有限公司设立并管理的契约型基金共 9 名投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 190,000.00 万元，配套资金金额不超过拟购买资产交易价格的 100%。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

### 5、 终止经营

适用  不适用

### 6、 分部信息

适用  不适用

### 7、 其他

#### (1) 借款费用

本公司本期资本化的借款费用金额以及用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率详见附注七/18。

#### (2) 租赁

##### 融资租赁承租人

##### 1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备

专用设备	140,932,685.60	19,001,909.14		125,043,914.79	6,212,895.29	
运输设备	2,127,975.07	847,900.97				
通用设备	10,820,737.31	3,654,241.52		8,047,207.43	1,196,460.56	
合计	153,881,397.98	23,504,051.63		133,091,122.22	7,409,355.85	

注：期末未确认融资费用余额为4,264,303.78元。

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	38,920,450.36
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	24,885,127.63
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	8,669,306.49
合计	72,474,884.48

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	228,025,196.67	100.00	2,636,944.57		225,388,252.10	169,902,713.31	100.00	9,778,435.74		160,124,277.57
(1) 账龄分析组合	34,336,440.77	15.06	2,636,944.57	7.68	31,699,496.20	167,500,314.20	98.59	9,778,435.74	5.84	157,721,878.46
(2) 内部关联方	193,688,755.90	84.94			193,688,755.90	2,402,399.11	1.41			2,402,399.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	228,025,196.67	/	2,636,944.57	/	225,388,252.10	169,902,713.31	/	9,778,435.74	/	160,124,277.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	30,204,840.67	1,510,242.03	5.00
1 年以内小计	30,204,840.67	1,510,242.03	5.00
1 至 2 年	2,944,147.05	294,414.71	10.00
2 至 3 年	63,113.99	12,622.80	20.00
3 年以上	609,348.06	304,674.03	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	514,991.00	514,991.00	100.00
合计	34,336,440.77	2,636,944.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-6,545,776.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的应收账款转回或收回情况。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	595,714.28

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户①		130,150.00	诉讼裁定	总经理办公会审议通过	否
客户②		352,758.00	对方无偿还能力	总经理办公会审议通过	否
合计	/	482,908.00	/	/	/

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否关联	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户①	是	190,841,885.90	1 年以内、1-2 年	83.69	
客户②	否	12,539,602.39	1 年以内	5.50	626,980.12

单位名称	是否关联	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户③	否	4,746,821.60	1 年以内	2.08	237,341.08
客户④	是	1,672,590.00	1 年以内	0.73	
客户⑤	是	1,174,280.00	1 年以内	0.51	
合计		210,975,179.89		92.51	864,321.20

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,364,992.63	100.00	200,610.10		29,164,382.53	117,374,146.42	100.00	236,555.94		117,137,590.48
(1) 账龄分析组合	729,608.78	2.48	200,610.10	27.50	528,998.68	1,363,200.08	1.16	236,555.94	17.35	1,126,644.14
(2) 内部关联方	28,635,383.85	97.52			28,635,383.85	116,010,946.34	98.84			116,010,946.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	29,364,992.63	/	200,610.10	/	29,164,382.53	117,374,146.42	/	236,555.94	/	117,137,590.48

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	381,200.78	19,060.04	5.00
1 年以内小计	381,200.78	19,060.04	5.00
1 至 2 年	120,658.50	12,065.85	10.00

2 至 3 年	32,500.00	6,500.00	20.00
3 年以上	64,530.59	32,265.30	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	130,718.91	130,718.91	100.00
合计	729,608.78	200,610.10	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-35,945.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

本期无重要的其他应收款转回或收回情况。

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	178,749.50	1,030,223.38
保证金及押金	495,583.89	231,700.00
内部关联方往来款	28,635,383.85	116,010,946.34
其他	55,275.39	101,276.70
合计	29,364,992.63	117,374,146.42

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位①	借款及外派人员工资	18,014,850.00	1 年以内	61.35	
单位②	借款及外派人员工资	5,611,045.05	1 年以内	19.11	
单位③	外派人员工资	2,131,298.42	1 年以内	7.26	
单位④	外派人员工资	1,519,181.05	1 年以内	5.17	
单位⑤	外派人员工资	1,359,009.33	1 年以内	4.63	
合计	/	28,635,383.85	/	97.52	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	900,324,751.34		900,324,751.34	853,601,607.27		853,601,607.27
对联营、合营企业投资						
合计	900,324,751.34		900,324,751.34	853,601,607.27		853,601,607.27

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额	现金红利
上海天伟生物制药有限公司	13,463,210.59			13,463,210.59			11,000,000.00
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	13,192,680.41			13,192,680.41			3,842,933.04
上海现代制药营销有限公司	42,035,633.75			42,035,633.75			
上海数图健康医药科技有限公司	3,276,855.93		3,276,855.93				
上海现代制药海门有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00			
国药集团容生制药有限公司	510,000,000.00			510,000,000.00			91,909,472.96
国药集团中联药业有限公司	112,467,305.97	50,000,000.00		162,467,305.97			
国药集团川抗制药有限公司	9,165,920.62			9,165,920.62			
合计	853,601,607.27	50,000,000.00	3,276,855.93	900,324,751.34			106,752,406.00

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	653,768,085.41	320,321,869.20	946,464,271.50	331,685,487.98

其他业务	162,377.04		9,805,917.77	5,930,820.67
合计	653,930,462.45	320,321,869.20	956,270,189.27	337,616,308.65

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,752,406.00	65,500,396.38
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	6,055,299.27	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	112,807,705.27	65,500,396.38

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,833,557.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,315,318.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-27,126,764.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,881,459.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,262,816.03	
少数股东权益影响额	-5,558,802.74	
合计	12,081,951.19	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.72	0.7683	0.7683
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.75	0.7263	0.7263

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

主要财务报表项目变动较大的原因说明：

单位：元

报表项目	2015年12月31日 (2015年度)	2015年1月1日 (2014年度)	变动比例 (%)	主要变动原因
应收票据	250,496,677.95	143,546,347.19	74.51	报告期内，销售客户增加以银行承兑汇票付款的比例。
其他应收款	92,792,322.52	17,210,976.91	439.15	主要原因为子公司外贸存货灭失，相应的立案追索中的存货价值计入其他应收款。
可供出售金融资产	10,812,983.77	6,812,983.77	58.71	公司在报告期内支付首期出资款 400 万元，参与投资设立上海国药创新基金合伙企业（有限合伙）。
开发支出	52,898,984.29	16,029,311.10	230.01	公司部分研发项目开始进入开发阶段，本期研发投入中资本化支出部分较上年同期增幅较大。
递延所得税资产	9,874,055.93	16,570,207.54	-40.41	报告期末公司可抵扣暂时性差异减少，期初递延所得税资产本期予以转回。
短期借款	543,950,000.00	357,297,653.79	52.24	公司在报告期内新增借款补充流动资金。
应付票据	77,801,981.23	1,520,887.00	5,015.57	公司在报告期内开具银行承兑

报表项目	2015 年 12 月 31 日 (2015 年度)	2015 年 1 月 1 日 (2014 年度)	变动比例 (%)	主要变动原因
				汇票用于支付供应商款项。
预收账款	48,747,054.23	76,556,071.87	-36.33	期初预收货款在报告期内发货确认收入所致。
应付职工薪酬	25,853,878.79	44,202,010.64	-41.51	公司在报告期末应付未付工资减少所致。
应交税费	30,088,647.91	4,521,733.58	565.42	报告期内，公司大部分工程项目进入尾期，可抵扣进项税额减少导致应交增值税增加。
其他应付款	85,590,109.31	189,052,265.41	-54.73	公司在报告期内支付期初定向增发保证金以及应付未付销售费用。
一年内到期的非流动负债	277,920,450.36	42,337,357.32	556.44	公司需在 2016 年偿付的长期借款增加所致
长期应付款	33,554,434.12	56,917,487.96	-41.05	在未增加新的融资租赁合同的条件下，随着款项按期支付，公司应付融资租赁款呈递减趋势。
营业税金及附加	20,927,780.81	15,919,092.23	31.46	公司在报告期内应缴流转税增加。
财务费用	81,847,140.24	46,926,006.12	74.42	筹资规模扩大以及在建工程转固导致费用化利息支出增加。
投资收益	3,966,502.02	-72,956.66	5,536.79	公司在报告期内处置子公司股权获得收益。
营业外支出	30,937,382.00	6,972,065.18	343.73	主要原因是公司外贸存货灭失，相应的立案追索中的存货价值扣除预计可收回金额，差额计提预计负债。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：周斌

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 6 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容