

公司代码：600488

公司简称：天药股份

# 天津天药药业股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审华寅五洲会计师事务所(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 王福军 主管会计工作负责人 任石岩 及会计机构负责人(会计主管人员) 张瑞联 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审计，母公司 2015 年度实现净利润 77,211,649.21 元。按《公司章程》有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 7,721,164.92 元，加期初未分配利润 620,294,542.70 元，减去本年已分配 2014 年现金股利 26,903,938.88 元，累计可供全体股东分配的利润为 662,881,088.11 元。

公司第六届董事会第十二次会议审议通过了 2015 年度利润分配预案的议案，拟以 2015 年期末总股本 960,854,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税)，派发现金红利总额为 24,021,374.00 元，剩余 638,859,714.11 元结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请广大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

本公司已在本报告中对可能面对的风险进行了详细的分析和描述，敬请查阅第四节——管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论和分析中“可能面对的风险”部分内容。

十、其他

无

## 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.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	50
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	138

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天药股份	指	天津天药药业股份有限公司
控股股东、药业集团	指	天津药业集团有限公司
金耀集团	指	天津金耀集团有限公司
金耀氨基酸	指	天津金耀氨基酸有限公司
三隆化工	指	天津市三隆化工有限公司
天发进出口	指	天津市天发药业进出口有限公司
天药香港	指	天津药业（香港）有限公司
美国大圣	指	美国大圣贸易技术开发有限公司
天药亚洲	指	天津天药药业（亚洲）有限公司
药研院	指	天津药业研究院有限公司
金耀生物	指	天津金耀生物科技有限公司
湖北天药	指	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
中审华寅五洲、会计师事务所、华寅五洲	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2015年1月1日至2015年6月30日的会计期间
天津市国资委	指	天津市人民政府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
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《天津天药药业股份有限公司章程》
原料药、化学原料药	指	用于药品制造中的一种物质或物质的混合物，为药品的一种活性成份。此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构。
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
FDA	指	FoodandDrugAdministration, 美国政府食品与药品管理局
FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局（FDA）批准食品或药品进入美国市场的许可程序
GMP	指	GoodManufacturingPractice, 药品生产质量管理规范
EHS	指	Environment, Health, Safety, 环境、健康、安全

## 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	天津天药药业股份有限公司
公司的中文简称	天药股份
公司的外文名称	Tianjin Tianyao Pharmaceuticals Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TJPC
公司的法定代表人	王福军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春丽	刘卉
联系地址	天津市开发区西区新业九街19号	天津市开发区西区新业九街19号
电话	022-65277565	022-65277565
传真	022-65277561	022-65277561
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com	tjpc600488@vip.sina.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	天津市华苑产业区物华道2号A座
公司注册地址的邮政编码	300384
公司办公地址	天津市开发区西区新业九街19号（金耀生物园）
公司办公地址的邮政编码	300462
公司网址	<a href="http://www.kingyork.biz/tianyaoyaoye/">http://www.kingyork.biz/tianyaoyaoye/</a>
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天药股份	600488	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津市和平区解放路188号信达广场35层
	签字会计师姓名	尹琳、张学兵
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	万联证券有限责任公司
	办公地址	广州市珠江东路11号高德置地广场F座18、19层
	签字的保荐代表人姓名	王成奎、陈忠华
	持续督导的期间	自2013年3月

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	1,404,719,888.21	1,388,919,008.97	1.14	1,480,538,154.28
归属于上市公司股东的净利润	78,723,912.40	86,583,922.08	-9.08	51,925,700.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,143,356.42	64,017,501.49	18.94	37,303,344.44
经营活动产生的现金流量净额	129,501,812.98	178,763,589.61	-27.56	84,554,189.84
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	2,427,949,570.68	2,374,732,565.98	2.24	2,305,367,778.22
总资产	3,033,179,013.61	2,896,799,368.75	4.71	3,111,597,724.55
期末总股本	960,854,960.00	960,854,960.00	0.00	960,854,960.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益 (元 / 股)	0.082	0.090	-8.89	0.056
稀释每股收益 (元 / 股)	0.082	0.090	-8.89	0.056
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.079	0.067	17.91	0.040
加权平均净资产收益率 (%)	3.28	3.70	减少0.42个百分点	2.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.17	2.74	增加0.43个百分点	1.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
无

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

无

## 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	345,583,525.58	382,551,700.21	352,038,023.51	324,546,638.91
归属于上市公司股东的净利润	14,361,546.67	32,782,962.92	24,268,991.23	7,310,411.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,347,029.94	32,769,813.16	23,362,372.13	5,664,141.19
经营活动产生的现金流量净额	48,165,419.96	7,670,663.93	56,938,179.58	16,727,549.51

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	17,576.30		24,746,386.52	-388,077.16
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	3,190,142.96		4,728,243.76	12,332,755.36
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			0.00	4,550,733.81
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产				

生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,510.39		170,941.39	38,351.41
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-29,076.08		-90,805.68	-50,894.85
所得税影响额	-494,576.81		-6,988,345.40	-1,860,512.53
合计	2,580,555.98		22,566,420.59	14,622,356.04

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

无

#### 十二、 其他

无

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务及行业情况说明

化学原料药产品主要分三大类：维生素类、抗生素及其中间体类、解热镇痛类，除了上述三大类大宗原料药以外，还有一些细分类产品如皮质激素类原料药等。公司主导产品为皮质激素类原料药。

皮质激素类原料药是甾体药物的一种，该类物质是一类四环脂肪烃化合物，具有环戊烷多氢菲母核。甾体药物具有极重要的医药价值，在维持生命、调节性功能、机体发展、免疫调节、皮肤疾病治疗及生育控制方面有明确的作用，因而在化学药物体系中占有重要的地位。甾体药物的发现和成功合成被誉为二十世纪医药工业取得的两个重大进展之一（另一个是抗生素的发现和应

用）。

皮质激素类原料药，其全称为“肾上腺皮质激素”，是由肾上腺皮质分泌的一组甾体激素，主要包括糖皮质激素和盐皮质激素，以及少量的性激素，是参与人体的糖、脂肪、蛋白质三大物质代谢的重要激素。皮质激素类药物与抗生素类药物、维生素类药物等一样，是品种繁多的一大门类药物，具有抗炎、抗过敏、抑制免疫、增强应激反应、抗毒素和抗休克等药理作用，可以制成临床使用的注射用针剂和口服制剂以及外用制剂；广泛用于临床内科、外科、皮肤科、血液科、耳鼻喉科、眼科等病科；临床主要用于严重感染的毒血症、内分泌失调、胶原性疾病、系统性红斑狼疮、风湿性疾病、自身免疫性疾病、肾病综合症、过敏性疾病、哮喘、炎症、血液性及造血系统疾病、多种皮肤病等疾患。它也是临床抢救垂危病人不可缺少的急救药物，有些品种已成为国际临床不可缺少的首选药物和不可替代的药品。据联合国工业发展组织统计，自上世纪 80 年代以来，皮质激素类原料药销售额以 15% 以上的增长率迅速发展，仅次于抗生素的增长速度，列在

国际医药行业发展速度的第二位。近年来疗效高、副作用低的新品种不断出现，其临床使用范围越来越广泛，并正向抗癌、抗前列腺增生、抗病毒等临床应用领域发展。

由于环保成本上升及我国具有原材料优势等多种因素，全球皮质激素类原料药生产出现了产业转移的趋势，我国已逐步成为世界皮质激素类原料药生产中心。目前我国皮质激素类原料药生产能力和实际产量均居世界第一位。皮质激素类原料药与抗感染药、维生素和解热镇痛药已成为目前我国主要大宗原料药出口产品。

公司长期实施“高科技加规模经济”的发展战略，通过加大研究开发投入，提高技术创新的核心能力，并将其转化为产品优势和市场优势。同时积极拓展国内和海外市场，提升经营业绩，目前公司在皮质激素原料药领域居行业主导和领先地位。

## （二）经营模式

1. 采购模式：公司由供应部统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。供应部根据生产计划确定原材料、包装材料等物料的采购计划，通过采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用。

2. 生产模式：公司严格按照 GMP 的要求安排生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，公司质控部对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3. 销售模式：公司已在本报告中详细描述了公司的销售模式，详见第四节“管理层讨论与分析”中二.（四）.3（2）“公司主要销售模式分析”部分内容。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

## 三、报告期内核心竞争力分析

### 1、技术工艺优势

公司是我国最早研制并生产皮质激素类原料药的企业之一，国内大多数皮质激素类原料药产品是由公司首先研制并投入生产。公司是高新技术企业，中国化学制药工业协会会员单位，是中国首家获得皮质激素类原料药 GMP 认证和天津市第一家整体通过国家 GMP 认证的原料药生产企业。公司获得的省部级以上奖励的科研成果中“生物脱氢（节杆菌）产业化新技术”、“生物氧化（霉菌）产业化新技术”、“高质量标准的螺内酯产业化项目”和“甲泼尼龙合成新工艺”通过天津市科学技术委员会组织的科技成果鉴定，达到国际先进水平。

公司通过自主研发掌握了以 4AD 侧链改造合成皮质激素类药物中间体的技术，进一步延伸公司 4AD 的技术和规模优势，带动一批皮质激素类药物的技术升级。该技术公司已实现了产业化应用，实现一系列产品成本大幅下降，巩固了行业主导地位。

### 2、规模优势

公司是目前我国生产皮质激素类原料药同行中品种最多、产量最大、出口量最大的企业，部分品种（如地塞米松）的工艺技术和产品质量达到国际先进水平，是目前亚洲最大的皮质激素类药物科研、生产、出口基地。

利用技术创新带来的竞争优势，公司皮质激素类原料药年产量已达到 170 吨以上，成为亚洲规模最大的皮质激素类药物专业化生产、科研和出口基地，有效地将技术优势和市场优势转化成为成本优势和经济效益，而且突出的行业地位也有利于提高公司与上游原料市场和下游产品市场的谈判地位，进一步增强公司的整体竞争优势。

### 3、成本优势

公司掌握了“生物脱氢”和“生物氧化”两项关键技术，采用全新的生物技术工艺生产皮质激素类原料药中间体，缩短了工艺步骤，减少生物脱氢副产物和生物氧化副产物的生成，提高主产物的投料浓度和转化率，基本清除原工艺产生的大量需回收的底物，减少了繁琐的回收步骤，降低劳动强度。

另外，作为行业内同时具备采用薯蓣皂素和雄烯二酮“双路线”产业化能力生产皮质激素类药物的专业企业，公司全部主打产品已完成自薯蓣皂素向雄烯二酮起始物料的替代，实现了一系列产品成本大幅下降。

### 4、出口优势

目前全球皮质激素类原料药的主要需求增长还是来自于海外市场。随着全球皮质激素类原料药的生产中心逐步向中国转移，国外皮质激素类制剂生产企业一直在逐步加大皮质激素类原料药在中国的采购量。因此，提升自身产品的工艺水平，完善质量管理体系，取得海外市场准入资质，通过海外客户现场审计，以抢先占领海外市场，与海外客户建立长期稳定的合作关系，对企业未来发展空间的提升有着至关重要的作用。

公司凭借自身的技术实力和完善的质量管理体系，目前公司泼尼松、地塞米松产品通过了美国 FDA 认证，6 个产品获得了欧洲 CEP 证书，同时还通过了包括全球最大制药企业-美国辉瑞公司、德国拜耳先灵公司、法国赛诺菲-安万特公司等在内的多家世界著名跨国制药公司的现场质量审计和 EHS 审计，成为他们的合格供应商，部分皮质激素类产品出口份额为国内第一。

## 5、品牌优势

公司的前身是天津制药厂，迄今已有 76 年发展历史，公司“天药”品牌在皮质激素类原料药行业已经具有了较高的知名度。公司把品牌战略作为一项系统工程进行有计划的实施，在硬件方面和软件方面做好工作，并不断地进行总结和改进。公司使用的“天药”商标被认定为天津市著名商标，其生产的“天药”牌皮质激素类原料药产品被授予“天津市名牌产品”称号。此外，公司在皮质激素类片剂产品上使用的“双燕”商标被国家工商行政管理总局认定为国家驰名商标。公司的品牌及在皮质激素类原料药行业的良好声誉有利于公司产品的推广和销售，提升公司的业绩。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年度，在错综复杂的国际形势中，中国经济下行压力不断加大。面对资本市场波动、国家对医药行业宏观管控力度加大，中国证监会和上海交易所实行行业监管、天津“8.12 大爆炸”以后政府对安全环保的要求日趋严苛等等诸多因素的影响，公司董事会关注公司的每阶段运营成果，通过对外部环境形势客观分析，及时调整经营策略，带领广大职工共同努力，开展了一系列重点工作，完成了年度各项任务，确保企业在皮质激素原料药行业中的主导地位。2015 年公司实现主营业务收入 14 亿元，实现归属上市公司净利润 7872 万元，出口创汇 9246 万美元。

#### 一、提高领导干部管理强度，不断增强企业掌控能力

我们采取多项措施，加强对中层以上管理人员的培训教育，不断提高管理企业、掌控企业的水平。同时，层层传递压力和责任，不断增强中层以上管理人员的责任意识和危机意识，带领大家将智慧和力量凝聚到发展企业上来，树立正能量，营造风清气顺、积极向上的工作氛围。

公司实施中层管理人员季度讲评，并结合 KPI 绩效管理，加大考核力度，全部车间、部门绩效奖金均与 KPI 考核结果挂钩。同时，充分利用业绩考核结果，对多个车间、部门中层管理人员进行充实调整，最大限度发挥整体合力，打造强有力的中层管理团队。

#### 二、加大技术创新力度，不断巩固企业竞争优势。

公司进一步发挥植物甾醇和皂素工艺的双路线优势，积极推动技术创新，全年组织生产车间开展各类技术攻关 20 余项，多个生产工序的工艺改进取得关键性突破，产品成本得到了有效控制，部分主打产品的成本同比下降 10%左右，保持了市场竞争力。

#### 三、加快市场开发速度，不断拓宽企业发展领域

公司及时研判市场形势，调整销售策略，主营业务各版块集中发力，取得了良好的销售业绩，进一步巩固了市场主导地位。内销方面，针对市场形势，我们及时调整销售思路，高毛利产品，利用自身优势，积极拓宽市场领域，发挥带动作用；低毛利产品，扩大市场份额，通过上量提高盈利水平；其他产品，做好品牌营销，紧随市场价格走势，保住市场份额。外销方面，加大欧美高端市场的销售，部分产品销量、销售收入同比增幅较大，达到最好水平。在亚洲、非洲市场部分产品注册和开发进展顺利；墨西哥市场有 5 个产品通过官方认证，越来越多的客户与公司建立起联系，进一步扩大规范市场份额。

#### 四、夯实基础管理，不断提高企业内控水平

公司在均衡生产、资金使用使用、人员绩效、供应采购、安全环保等方面加大管理力度，进一步增强运营效率，降低管理成本，提升管控水平。

1、突出均衡生产的合理性。系统调配各产品在制量，针对能源季节性使用特点，实现错峰用能集中生产，尽量减少资金占压。通过一系列合理排产措施，不仅保证了生产进度，还节约了可观的能源动力费用。

2、突出资金使用的科学性。精心调配资金，最大限度地发挥资金使用效率。充分利用外汇市场汇率变化趋势，通过与银行协商比价，进行美元远期结汇，取得了汇兑收益，财务费用大幅减少。

3、突出人员使用的高效性。一方面减员增效。通过合理调配人员协产，进一步提高了人员使用效率，降低了人工成本。调整成本核算体系，既实现了对成本的动态跟踪和优化核算，也减少了人员使用。另一方面深化薪酬管理。打破实行多年的薪酬体系，推行四大职系共 24 级的全新薪酬体系，拓展了职工的晋升空间。

4、突出供应采购的合规性。加强对大宗原材物料进行价格比对，提高监督的及时性和准确性，不断降低采购风险。对基础化工原材物料开展内部招标，确保采购到质优价低的原材物料，为公司节约了采购费用。

5、突出安全环保的严厉性。依法依规严格履行安全环保职责，积极开展安全教育，推行安全标准化管理。加强污水、尾气的排放监控，实施在线监控，增强及时性和准确性，保证达标排放，履行企业的环保责任。8.12 天津港特大火灾爆炸事故发生后，公司加强值班管理，实行领导带班、双人值班。加大巡查力度，开展多次全覆盖、不留死角的综合安全大检查，集中整治安全隐患，确保企业生产运营安全稳定。

#### 五、深化质量管理体系建设，不断提升持续发展实力

自新版 GMP 管理规定发布以来，加之国外官方审计越来越严苛，促使公司要将质量管理体系提升到更高的水平。建立数据完整性体系，规范各项流程，做到数据完整、准确，确保能够随时接受 FDA、欧盟及官方的飞行检查。加大现场检查力度，开展工艺及 GMP 执行情况的日查和月查，加强对新工艺生产过程的监控，切实保证产品质量安全。2015 年公司顺利通过丹麦和日本药监局的官方审计。

#### 六、强化精神文化建设，不断增强企业发展活力。

我们努力加强精神文化建设，开展各种主题活动，为职工办实事、解难事，活跃职工的业余文化生活，凝心聚力，增强企业的发展活力。2015 年公司举办了发展论坛系列讲座，以创新的宣讲形式，引发职工共同关注企业的发展并投身到企业的发展中。公司成立企业展室，图文并茂地再现企业的发展历程，展示天药人爱岗敬业、艰苦奋斗的精神风貌，增强职工的归属感和荣誉感。积极开展劳动竞赛和项目改善“金点子”活动，引导职工建功立业。加大对困难职工的帮扶力度，走访慰问困难职工和退休职工达 141 人次，发放慰问金 21 万元。组织多项文体活动，500 多名职工参加，丰富了业余文化生活。特别是成功举办了医药集团“天药股份杯”医药职工羽毛球团体比赛，得到了医药集团领导的肯定。

回首一年来的工作，成绩的取得来之不易，不仅体现了全体员工的智慧和干劲，也保证了企业持续不断的竞争力和发展动力，进一步巩固了公司在行业中的主导地位。

## 二、报告期内主要经营情况

内容详见“一、管理层讨论与分析”

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,404,719,888.21	1,388,919,008.97	1.14
营业成本	1,177,438,162.19	1,175,340,228.41	0.18
销售费用	23,960,029.76	24,811,749.25	-3.43
管理费用	120,690,014.15	98,693,661.54	22.29
财务费用	-5,889,379.73	13,252,182.36	-144.44
经营活动产生的现金流量净额	129,501,812.98	178,763,589.61	-27.56

投资活动产生的现金流量净额	-191,112,224.15	-33,431,648.41	-471.65
筹资活动产生的现金流量净额	-32,542,589.37	-173,688,351.28	81.26
研发支出	42,152,886.85	39,146,232.34	7.68

## 1. 收入和成本分析

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析。

2015 年我公司实现收入 14.05 亿元，同比上升 1%，收入上升的主要原因是报告期内中间体销售收入有所增加。2015 年实现原料药销量 165 吨，片剂销量 32 亿片，氨基酸原料药销量 1609 吨。

(2) 主要销售客户的情况。

本公司本期前五名客户收入合计为 420,934,102.46 元，占总收入的 29.97%。

### (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 (%)
皮质激素类原料药	835,720,275.39	668,113,299.43	20.06	-13.77	-19.49	增加 5.68 个百分点
氨基酸原料药	110,054,546.35	80,677,997.21	26.69	-5.61	-5.64	增加 0.02 个百分点
中间体	353,761,710.83	340,944,815.12	3.62	100.59	137.01	减少 14.82 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南地区	173,540,668.46	114,942,868.47	33.77	-21.62	-32.67	增加 10.88 个百分点
华北地区	216,837,398.60	111,117,861.57	48.76	-17.91	-43.15	增加 22.77 个百分点
华东地区	397,490,179.47	353,838,976.74	10.98	55.41	85.68	减少 14.51 个百分点
出口	593,306,292.73	575,969,698.51	2.92	-4.15	-2.66	减少 1.48 个百分点
合计	1,381,174,539.26	1,155,869,405.29	16.31	1.54	0.64	增加 0.74 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期公司在华东地区增加若干新产品的销售，华东地区整体营业收入和营业成本较去年同期上升，新产品属于低毛利产品销量大，该部分产品的销售不影响公司其他品种在该地区的销售，报告期华东地区整体毛利率较去年同期有所降低。

## (2). 产销量情况分析表

单位：公斤

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
皮质激素类原料药	181,400.21	165,143.05	28,475.48	29.67	15.71	133.39
氨基酸原料药	1,622,347.27	1,608,921.70	99,922.79	4.21	1.25	15.52
中间体	985,113.50	989,048.66	275.00	2.52	9.06	-93.47

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药及中间体	原料	79,646.42	79.83	81,917.18	74.96	-2.77	
原料药及中间体	动力	4,853.12	4.86	7,235.04	6.62	-32.92	
原料药及中间体	工资性费用	4,419.82	4.43	6,398.14	5.85	-30.92	
原料药及中间体	制造费	4,208.35	4.22	4,841.35	4.43	-13.07	
制剂	原料	3,973.97	3.98	6,426.85	5.88	-38.17	
制剂	动力	374.24	0.38	390.50	0.36	-4.16	
制剂	工资性费用	1,045.70	1.05	938.17	0.86	11.46	
制剂	制造费	1,245.23	1.25	1,132.59	1.04	9.95	

成本分析其他情况说明

1、报告期公司合理安排能源使用加强人员管理，降低产品能耗提升工时利用率，加之产量上升发挥规模效益，动力、工资性费用及制造费单位成本降低，以及部分产品调整生产模式从上年同期由起始原材料全生产线自主生产转换为本期购入上游中间体继续生产，生产工序精简动力费用和工资性费用减小，使得原料药及中间体产品动力费和工资性费用成本较上年同期分别降低32.92%和30.92%。

2、制剂产品结构优化，加之主料由于工艺改进原料成本大幅降低，使得制剂产品原料成本较上年同期降低38.17%。

## 2. 费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例%	情况说明
营业税金及附加	6,133,100.16	9,993,384.58	-38.63	报告期内公司应交增值税同比减少
财务费用	-5,889,379.73	13,252,182.36	-144.44	报告期内汇兑收益同比增加

资产减值损失	2,529,874.79	686,107.47	268.73	报告期内存货跌价损失同比增加
所得税费用	8,174,560.35	12,764,977.81	-35.96	同期子公司因搬迁收益产生所得税费用较多

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	42,152,886.85
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	42,152,886.85
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.00
公司研发人员的数量	219
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.37
研发投入资本化的比重（%）	0.00

#### 情况说明

2015 年度公司共开展 30 项工艺质量攻关项目，其中技术攻关 24 项，质量攻关 6 项，21 项投入产业化实施。

### 4. 现金流

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 1.3 亿元，同比减少 0.49 亿元，主要是由于本期采购支出有所增加；投资活动产生的现金净流量为-1.91 亿元，同比减少 1.58 亿元，主要是对报告期内暂时闲置的募集资金 1.5 亿元进行理财尚未到期，另外本期购入固定资产支付的现金有所增加；筹资活动产生的现金净流量为-0.33 亿元，同比增加 1.41 亿元，主要是去年同期归还贷款 1.3 亿元。

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

## 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	54,815,704.02	1.81	78,857,197.34	2.72	-30.49	报告期内销售回款收到的票据有所减少
预付款项	15,749,885.48	0.52	10,206,652.63	0.35	54.31	报告期末公司预付货款增加
应收利息	1,184,794.52	0.04	0.00	0.00	100	报告期末理财产品应收利息有所增加
其他应收款	12,778,478.55	0.42	20,262,765.67	0.70	-36.94	报告期末公司应收出口退税款减少
其他流动资产	160,035,887.10	5.28	0.00	0.00	100.00	报告期末理财产品尚未到期期末较同期有所增加
在建工程	16,405,890.15	0.54	77,817,913.47	2.69	-78.92	报告期内公司在建工程转为固定资产增加
其他非流动资产	14,337,337.45	0.47	0.00	0.00	100.00	将预付工程款和预付技术转让款重新分类
短期借款	13,646,445.08	0.45	3,153,036.00	0.11	332.80	报告期末公司增加流动贷款
应付票据	4,956,445.00	0.16	0.00	0.00	100.00	报告期末应付票据有所增加
应付账款	149,994,051.78	4.95	85,184,612.68	2.94	76.08	报告期内公司采购原材料有所增加
预收款项	5,104,141.34	0.17	1,715,831.10	0.06	197.47	报告期内预收货款有所增加
应付职工薪酬	4,019,450.71	0.13	1,033,573.93	0.04	288.89	报告期末公司应付职工薪酬增加
应交税费	1,498,948.33	0.05	3,764,692.65	0.13	-60.18	报告期末公司应交税费减少
一年内到期的非流动负债	385,000,000.00	12.69	0.00	0.00	100.00	报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债
长期借款	0.00	0.00	385,000,000.00	13.29	-100.00	报告期内长期借款转入一年内到期的非流动负债
其他综合收益	-2,672,169.30	-0.09	-4,069,200.48	-0.14	34.33	报告期内外币报表折算差异发生变化
递延所得税负债	177,719.18	0.01	0.00	0.00	100	报告期内理财产品应收利息有所增加所致

其他说明  
无

#### (四) 行业经营性信息分析

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订）公司所处行业为医药制造业。

##### 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

##### 一、行业竞争方面

国外主要皮质激素类原料药生产厂家主要为少数大型跨国制药公司，包括美国辉瑞公司（Pfizer Pharmaceuticals）、法国赛诺菲—安万特公司（Sanofi-Aventis）和英国葛兰素史克公司（GlaxoSmithKline plc）等。国内主要皮质激素类原料药生产厂家主要有本公司、浙江仙琚制药股份有限公司、广东溢多利生物科技股份有限公司（收购河南利华制药有限公司）、浙江仙乐制药有限公司等。

目前，中国已经成为世界上最大的皮质激素原料药的出口国，全球皮质激素药物的全年使用量有近 2/3 来自于中国。相对而言，公司在皮质激素原料药领域产品结构较为完整，共经营地塞米松系列、倍他米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列等 30 余个品种，产品远销至南北美及亚欧等全球 40 余个国家和地区，具有多年的市场基础和良好的品牌影响，连续多年在中国化学制药行业协会的统计数据上位于皮质激素原料药出口前列，在行业竞争中处于优势地位。

皮质激素类原料药行业的产品特点和行业管理的特殊要求使得行业进入门槛高，技术难度大，生产集中度较高。目前，我国生产皮质激素类原料药达到规模经济的厂商不多，作为本行业的龙头企业，公司技术实力和生产规模均位于同行业主导地位，多年以来的技术积累与市场开发使得公司具有较高的“市场话语权”。

##### 二、行业相关政策变化方面

1. 2015 年度，国家食品药品监督管理总局实施医药改革，先后颁布了一系类文件，其中：

(1) 食药监药化管〔2015〕122 号文《食品药品监管总局关于进一步规范药品注册受理工作的通知》，标志我国药审改革进入实质性阶段，有望解决药品注册申请积压问题，提高药品审评审批质量和效率，优化新药结构。

(2) 《关于未通过药品生产质量管理规范（2010 年修订）认证企业停止生产和下放无菌药品认证有关事宜的公告》，我公司严格按照国家药监局的规定执行，所有产品均通过了《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》的认证，保证质量安全。

(3) （2015 年第 117 号）《国家食品药品监督管理总局关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》从源头上保障药品安全、有效，国家食品药品监督管理总局决定对已申报生产或进口的待审药品注册申请开展药物临床试验数据核查。此次核查工作为历史上规模最大，要求最为严格的一次，我公司按照国家药监局要求，从申报品种的源头进行逐项梳理，数据清整，确保申报品种的临床数据的合理合法性、安全代表性。后续申报的注册品种，按照该文件的要求进行研发。

(4) 《中华人民共和国药典》2015 年版已由国家食品药品监督管理总局 2015 年第 67 号公告发布，自 2015 年 12 月 1 日起实施，我公司按照国家药监局要求，在 2015 年 12 月 1 日前做好各项准备，于法定日期起全面执行新版药典，并符合国家各项规定。

(5) 根据《中华人民共和国药品管理法》和《中华人民共和国药品管理法实施条例》及有关规定，2015 年将集中换发到期的《药品生产许可证》。我公司已经按要求，在 2015 年底取得新证。

2. 2015 年，新《环境保护法》正式实施，《水污染防治行动计划》、新《大气污染防治法》等环保政策陆续公布，排污费征收标准开始调整，排污总量控制及排污权交易等配套办法正在逐步完善，国家对环保整治力度进一步加大。随着环保监管政策趋严，将进一步增加医药企业尤其是原料药生产企业的环保成本，加速淘汰环保不达标企业，促进行业转型升级和并购整合。公司将积极开展能源系统优化、源头污染减排、污染防治新技术储备等工作，积极落实环保政策，同时逐步调整产品结构，促进公司产业结构升级。

##### (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

药（产）品名称	适应症或功能主治	发明专利起止期限	所属药（产）品注册分类	是否属于中药保护品种	是否属于处方药	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量	报告期内的销售额
地塞米松系列	具抗炎、抗内毒素、抑制免疫、抗休克等药理作用，可以制成临床用针剂和口服片剂以及外用制剂	2005~2025	6类	否	属于	否	20.45吨	20.31吨	17314.22万元
甲泼尼龙系列	可用来抢救危重病人，治疗一些危重疾病，如系统性红斑狼疮，难治性肾病、哮喘持续状态、脑水肿等，同时也是器官移植手术抗排异的必备药物。	2006~2026	4类	否	属于	否	7.87吨	7.85吨	8824.52万元
泼尼松系列	有影响糖代谢、抗炎、抗毒、抗过敏、抗恶性淋巴组织疾病等作用。临床上主要用于治疗肾上腺皮质功能减退症，结缔组织病、严重的支气管哮喘、皮炎等过敏性疾病，急性白血病，恶性淋巴瘤等。	2005~2025	6类	否	属于	否	87.71吨	71.47吨	28434.47万元
激素类片剂系列	同相对应激素适应症	—	4类	否	属于	否	326408.68万片	324163.64万片	8105.02万元
氨基酸	其中甘氨酸用作制酸剂（胃酸过多症），肌肉营养失调治疗剂、解毒剂等，盐酸赖氨酸用于赖氨酸缺乏引起的小儿食欲不振、营养不良及脑发育不全等	2010~2030	6类	否	属于	否	1622.35吨	1608.92吨	11005.45万元

**按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况**

□适用√不适用

**(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

**(4). 公司驰名或著名商标情况**

√适用□不适用

公司拥有的商标“天药”牌为天津市著名商标，该商标最早注册于 1979 年，注册类别为西药原料药，至今使用已有 30 多年历史。

**2. 公司药（产）品研发情况****(1). 研发总体情况**

√适用□不适用

为了继续扩大公司产品在国际、国内市场的占有率，使公司保持竞争优势、技术优势，公司加大研发投入，以降低生产成本、提高产品质量，并使产品结构向多元化发展。

**1、甾体原料药方面**

首先是加大基础中间体生物发酵技术和皮质激素衔接工艺的改进和优化。根据以雄烯二酮及其衍生物等基础中间体制备甾体药物的技术发展方向，生物技术领域，继续大力培育“生物合成与转化技术”，“菌种选育优化技术”，“发酵工艺优化技术”等核心技术，提高产品质量，降低成本，同时积极开发雄烯二酮及其衍生物等基础中间体与甾体药物的衔接技术。针对市场占有率高的核心产品进行现有技术改造，实现技术更新和升级，对制造流程的关键工序进行改进，针对环保、安全的要求培育一组具有成本领先、质量可靠、操作安全、环境友好的核心技术。加强优势菌种和适合产业化菌种的优化筛选，使生物技术与化学合成技术完美对接，实现皮质激素类产品产业链的重大调整，为公司产品走向国际市场打下良好的成本和技术基础。

**2、新产品成果转化。**

依托研发中心“技术创新研发平台”，在原料药开发领域培育“化学合成技术”、“结晶技术”、“杂质分离与分析技术”等，积极开展创新药物和高附加值的新药研发，丰富高端甾体原料药品种，优化产业链条，根据市场需求开发衍生物新产品。

**3、氨基酸类原料药方面**

继续加大高端药用氨基酸原料药的合成技术研究力度和工艺优化改进力度，积极开展短肽类氨基酸的合成工艺研究，并向下游产品延伸。通过开发高附加值的制剂品种，重点开展甘氨酸、甘氨酸谷氨酰胺等项目，从而丰富氨基酸类原料药产品结构，促进新品规模化生产。同时，推进 L-亮氨酸等多个品种的产业化进程，并进一步提高氨基酸原料的质量水平，降低杂质含量，通过利用超滤装置等先进设备加强氨基酸类产品生产工艺的优化。

**4、其他类药物**

在原料药开发成功的基础上，积极开展下游高端制剂产品的研究，从而实现整体产业发展和产品结构调整，形成资源集约、技术领先、节能环保的差异化产业结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。进一步延伸在原料药科研开发生产方面的龙头地位优势，以优势原料药为入手点，依托研发中心“化学制剂中试研究平台”，对公司独有的、具有垄断市场地位的原料药产品下游制剂进行大力开发，进一步加强高端制剂产品的研究。

为了加强实验室技术力量，提高实验水平，公司加大对实验人员的配置。为了加快科技成果向生产力转化的速度，公司还制定《技术创新奖励办法》，根据取得的成效，给予不同的奖励。凡公司员工在科研工作中做出贡献的均可享受奖励政策，极大地调动了广大科技人员的积极性和创造性。

2015 年天津市杀手铜项目一“地塞米松磷酸钠新工艺”项目，获得天津市政府财政补贴资金 100 万元。公司被认定为国家级高新技术企业，2015 年继续享受高新技术企业所得税税收优惠政策。

**(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
降低 A 产品杂质总量	502.29	502.29	0	0.36	0.43		
提高 B 产品分离物质量	753.44	753.44	0	0.54	0.64		
提高 C 产品转化率	904.12	904.12	0	0.64	0.77		
提高 D 产品投料浓度	853.89	853.89	0	0.61	0.73		
E 产品新工艺	683.12	683.12	0	0.49	0.58		
F 产品新工艺	518.43	518.43	0	0.37	0.44		

同行业比较情况

□适用√不适用

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

## (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
降低 A 产品杂质总量	项目实施后产品中杂质总量降低了 0.3 个百分点，在巩固期产生净效益 39 万元，并评为天津市 2015 年质量攻关优秀成果二等奖。	正式产业化生产	项目按照计划进度要求顺利完成，并已实施于生产	502.29		
提高 B 产品分离物质量	项目实施后产品中杂质 A 含量由 0.79%降低到 0.52%。项目在巩固期产生净效益 30 万元，并评为天津市 2015 年质量攻关优秀成果一等奖。	正式产业化生产	项目按照计划进度要求顺利完成，并已实施于生产	753.44		
提高 C 产品转化率	项目实施后该产品转化率提高 5 个百分点，在巩固期产生净效益 30.5 万元。并评为 2015 年度天津医药集团 QC 小组活动成果一等奖。	正式产业化生产	项目按照计划进度要求顺利完成，并已实施于生产	904.12		
提高 D 产品投料浓度	项目实施后该产品投料浓度提高 50%，动力成本下降 10%，在巩固期产生净效益 166.48 万元。并评为 2015 年度天津医药集团 QC 小组活动成果二等奖。	正式产业化生产	项目按照计划进度要求顺利完成，并已实施于生产	853.89		
E 产品新工艺	项目实施后 E 产品的所有未知杂质控制在 0.1%以下，产品质量达到欧美最高药典标准，并完成产品在欧美高端市场的法规注册。项目被列为天津市“杀手锏”产品研发项目。	正式产业化生产	项目按照计划进度要求顺利完成	683.12		

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

公司通过加大研发项目投入，实现整体产业发展和产品结构调整，形成资源集约、技术领先、节能环保的差异化产业结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。

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

□适用√不适用

**(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

√适用□不适用

报告期内公司撤回氯氮平口腔崩解片的注册申请，具体内容详见 2015 年 052 号公告（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

**(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况**

√适用□不适用

在基础工艺开发方面，重点开展围绕植物甾醇工艺路线及其下游衍生物中间体的系列新工艺开发，并延伸至多个原料药品种；在激素原料药方面重点开展布地奈德、糠酸莫米松等高端产品国际化注册工作，进一步开发一系列高附加值的新产品；在氨基酸产品方面，加快氨基酸原料药产品国际化注册进程，并开展无菌级氨基酸原料药的研发；在制剂产品方面，重点开展泼尼松片等产品的美国注册工作。

**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

**(2). 公司主要销售模式分析**

√适用□不适用

公司总经理是销售业务的总负责人，主管销售的副总经理为销售的执行负责人。具体而言，公司的销售模式分为原料药和制剂两大类。

**1、原料药销售由外销、内销两部分组成。**

(1) 外销模式：原料药的外销业务由公司控股子公司天发进出口负责，并根据原料药及其中间体的特点将全球市场划分为亚洲、美洲、欧洲等几大区域市场。欧洲市场是由天发进出口直接负责销售，亚洲市场和美洲市场的出口业务的流程为：公司销售商品给天发进出口，天发进出口再分别出口给地处新加坡的天药亚洲和地处美国的美国大圣，天药亚洲和美国大圣再将产品销售给代理商或最终客户。目前公司国外客户分布在世界 50 多个国家和地区。

(2) 内销模式：原料药内销业务由公司销售部负责，根据原料药的市场区域特点将国内市场按地域划分进行销售，为客户提供良好服务。

**2、皮质激素类制剂销售模式。**

公司皮质激素类制剂产品目前为片剂类产品，制剂产品的销售从以自营模式为主逐步向代理模式为主转变。由于公司控股股东药业集团全资子公司天药销售长期从事皮质激素类制剂产品的销售，在药品流通领域建立了成熟的销售渠道，公司的片剂产品销售主要由天药销售负责。

**(3). 在药品集中招标采购中的中标情况**

□适用√不适用

**(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 (%)
运费	10,333,350.94	43.13
展会费	1,987,901.29	8.30
业务差旅费	1,440,784.51	6.01
工资	2,221,581.77	9.27
其他	3,752,814.32	15.66
销售佣金	4,223,596.93	17.63
合计	23,960,029.76	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

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

#### 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

报告期内公司通过直接和间接方式控股、参股的公司共有 14 家，其中 5 家控股子公司和 9 家参股公司。

##### (1) 重大的股权投资

报告期内无重大股权投资情况。

##### (2) 重大的非股权投资

报告期内无重大非股权投资情况。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

报告期内无以公允价值计量的金融资产情况。

### (六) 重大资产和股权出售

报告期内无重大资产和股权出售。

### (七) 主要控股参股公司分析

#### (1) 天津市三隆化工有限公司

单位：万元

注册资本	13012.39
总资产	14993.33
净资产	14934.25
净利润	5.50
股权结构	本公司、金耀氨基酸分别持有其 99.69%、0.31%的股权
经营范围	霉菌氧化物制造；医药中间体批发兼零售及相关技术咨询（中介除外）、服务；仓储（化学危险品及易制毒品除外）；厂地、厂房租赁服务；化工产品（危险品及易制毒品除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营规定的按规定办理）。
主要产品或服务	三隆化工主要从事霉菌氧化物制造，其业务与公司有密切上下游关系。公司外购原材料加工成中间体销售给三隆化工，三隆化工生产出霉菌氧化物再销售给本公司作为原材料进行下一步的生产。

#### (2) 天津市天发药业进出口有限公司

单位：万元

注册资本	18000.00
总资产	24332.84
净资产	20211.54
净利润	83.53
股权结构	本公司、药业集团分别持有其 90%、10%的股权
经营范围	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；中成药、化学原料药及其制剂、抗生素（以上不含阴凉条件储存药品、冷藏药品、冷冻药品）批发；矿产品、金属材料批发；医药中间体批发（危险化学品及易制毒品、剧毒品除外）；食品添加剂批发。（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）
主要产品或服务	天发进出口主要负责公司皮质激素原料药的出口销售业务，其直接面向欧洲市场，亚洲市场和美洲市场由天发进出口转销给天津药业（香港）有限公司、天津天药药业（亚洲）有限公司、美国大圣贸易技术开发有限公司后再进行销售。

## (3) 美国大圣贸易技术开发有限公司

单位：万元

注册资本（美元）	109.73
总资产	2371.32
净资产	1040.04
净利润	5.14
股权结构	本公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	美国大圣主要负责公司的皮质激素原料药在美洲地区的销售业务，不进行产品生产。该公司在原料采购、业务销售和中介服务等方面拥有很强的优势，在北美地区拥有完整的销售网络，且与认证服务机构关系良好。

## (4) 天津药业（香港）有限公司

单位：万元

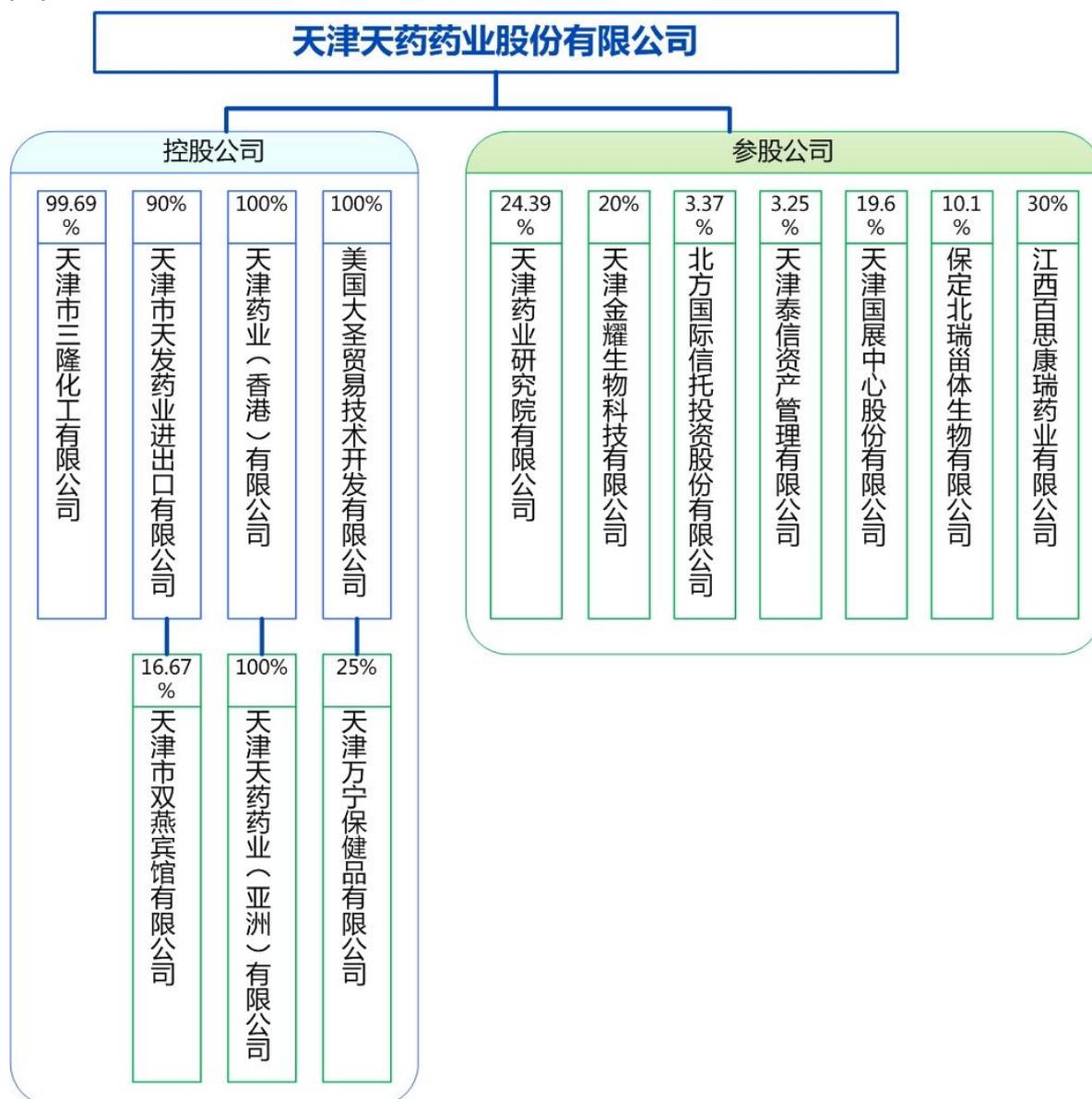
注册资本（港元）	624.00
总资产	4380.07
净资产	1527.50
净利润	65.43
股权结构	本公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药香港主要负责公司皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。自 2008 年天药亚洲设立后，公司的产品在亚洲地区的销售已逐步从天药香港转移至天药亚洲负责。

## (5) 天津天药药业（亚洲）有限公司

注册资本	30 万美元
股权结构	天药香港持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药亚洲主要负责公司的皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。

注：由于天药亚洲由天药香港 100%控股，故天药亚洲的财务数据在天药香港报表中体现。

## (八) 公司控制的结构化主体情况



## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

## 1、竞争格局

详见第四节二（四）行业竞争方面内容。

## 2、发展趋势

医药行业是高技术、高风险、高投入、高回报的行业，医药品是国际上交换量最大的 15 类产品之一，也是世界各国出口量增长最快的 5 类产品之一。全球医药行业一直保持着较高速度的持续稳定增长，70-90 年代源源不断的专利新药带动了全球医药市场强劲的增长。根据全球最大的医药与健康市场咨询公司 IMS Health 的统计数据，2015 年全球医药支出为 10688 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 6.2%。自 2000 年以来，由于研发难度加大，新药推出速度变慢以及专利药逐渐到期后仿制药的价格竞争激烈，全球医药市场增速有所放缓。但作为行业成长的非周期性，全球医药行业增速仍然高于全球 GDP 增速。据 IMS Health 预测，2020 年全球医药支出将达到 14000~14300 亿美元。

根据 IMS Health 的数据，2015 年发达地区的医药支出为 6843 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 4.8%。其中，全球最大的医药市场——美国，2015 年医药支出为 4300 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 6.1%。2015 年日本的医药支出为 783 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率也为 2.6%。2015 年欧洲五国（德国、法国、意大利、西班牙和英国）医药支出为 1440 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 2.9%。2015 年加拿大医药支出为 193 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 2.0%。与上述世界发达地区的销售趋势有所不同，以中国为代表的新兴市场成为世界范围内最有活力的市场。根据 IMS Health 估算，中国、巴西、俄罗斯、印度等十七个新兴市场 2015 年医药支出为 2492 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 11.9%。2015 年中国成为全球第二大医药市场，医药支出达到 1152 亿美元，2010 年到 2015 年的年均复合增长率为 14.2%。另据 IMS Health 预测，全球医药市场 2016 年到 2020 年的年均复合增长率为 4-7%，发达地区（美、欧、日、加拿大、韩国）的年均复合增长率为 3-6%，新兴市场为 7-10%，其中巴西、俄罗斯的年均复合增长率分别为 9-12%，11-14%，中国经济增速放缓并趋于稳定，年均复合增长率维持在 6-9%。

## （二）公司发展战略

以“高科技加规模经济”为发展战略；以“两个开发，一个支撑”为治企方针；以赶超世界先进水平，竞争国内外市场为目标；创一流的技术、一流的质量、一流的成本、培育自身技术进步、技术创新的企业核心能力，逐步形成具有国际竞争力的上市公司。依靠科技创新和体制改革，实现产品结构的优化升级和资本结构的优化调整，构建科学发展、集约发展、循环发展、和谐发展的新模式。

1.继续以“高科技加规模经济”的经营理念降低产品成本，提高产品质量，扩大产品的市场占有率，巩固行业主导地位；

2.加大新产品、新工艺研发力度，完善皮质激素药物产业链，积极培育新的利润增长点；引领激素药物行业前沿，巩固行业“领军”地位；

3.充分利用和整合资源实现产品结构的升级，带动整个甾体制药行业的技术水平；

4.收购氨基酸原料药业务之后，公司凭借自身的技术创新能力、国际认证和全球市场营销网络，逐步提升氨基酸原料药的技术水平和质量水平，扩大产品国内市场份额并开创氨基酸原料药的国际化道路，实现皮质激素原料药业务与氨基酸原料药业务的协同效应。

5.加大制剂产品的市场开发,拓展销售渠道,创造新的利润增长点。

6.营造尊重知识、尊重人才企业环境氛围，构建一种能“凝聚人心”的管理模式。给想干事的人以机会，给能干事的人以平台，给干成事的人以重奖，切实地把企业和员工之间从“利用”关系转变为共生的“双赢”关系；注重企业的社会责任，在追求经济效益的同时，保护员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从环境保护等公益事业，树立以更安全、更清洁、更环保的工艺为全球提供高科技、高质量的医药产品，促进公司自身与全社会、全世界和谐发展。

## （三）经营计划

2016 年，公司继续保持良好的发展势头，将主要开展以下几项重点工作。

1、加快技术创新步伐，进一步增强市场竞争力。快速推进重点产品系列新工艺的试生产、工艺路线的改善，不断降低产品成本，提升产品竞争优势。深入开展劳动竞赛和项目改善活动，为各产品技改技革创造有效平台。梳理各工序指标构成要素，找出差距和突破点，并作为攻关重点，开展技术创新和工艺改进，使各产品焕发新的生机。

2、深化产业布局调整，进一步提高企业运营质量。按照“调结构、去产能”的总体思路，做好自产中间体的成本核算，外加工的中间体，要进行费用和指标的分析与比较，以成本为核心，遵循市场规律，进一步巩固产品的价格优势。

3、加大市场开发力度，进一步扩大国内外市场份额。国内市场方面，加强与重点客户的沟通谈判，整合重点产品，增强盈利能力。国际市场方面，推进欧美高端市场开发，制定灵活的销售策略，拜访重要客户，确保完成泼尼松、螺内酯、地钠等产品的出口计划。

4、推进基础管理建设，进一步提升管理水平。优化排产模式，使生产安排与能源使用、人员使用有机结合，降低生产成本。在考察借鉴先进企业成功经验的基础上，开展发酵自动化试点工作，提高生产自动化水平。建立资金平衡制度，合理调配资金使用，确保全年现金流量良好。完善 KPI 量化考核，建立考核晋升标准，根据考核结果调整薪酬等级。

5、加强质量管理体系建设，积极开展数据完整性和仿制药一致性评价等工作，稳步推进产品认证和注册。不断增强全员质量意识，进一步提高质量管理水平，完成各产品认证注册工作。

2016 年，我们将围绕“强主业、稳增长、渡难关、促发展”的工作方针，开拓进取，奋力拼搏，推动各项工作再上新台阶，实现天药股份更快更好的发展。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1、原材料价格波动风险

目前公司已率先突破薯蓣皂素资源的瓶颈，成为同时拥有利用皂素和雄烯二酮两种起始原料合成皮质激素类药物技术的专业企业。

主料皂素和雄烯二酮的价格波动直接影响着产品成本。公司通过技术改进、发挥市场价格主导作用等措施消化了部分原材料价格上涨带来的成本压力。同时，皂素价格的波动仍一定程度上为公司植物甾醇生产路线提供了成本优势，公司充分利用两种工艺路线的比较优势，减少对主料皂素的单一依赖，从而降低原材料成本。但总体而言，如未来皂素或植物甾醇价格波动，仍将会引起公司的产成品成本波动。

##### 2、技术优势不能持续保持的风险

经过多年的技术积累，公司已掌握了皮质激素原料药生产的关键技术，如生物脱氢、生物降解等工业发酵技术，菌种选育与优化、菌种培养与接种等微生物发酵技术，11 $\alpha$  羟基脱水技术、酮基保护技术等化学合成技术，以及甾体工业结晶工艺技术。公司产品均已完成自薯蓣皂素向雄烯二酮起始物料的替代，拥有较强的产品竞争力，持续的技术改进及应用是公司保持竞争优势的重要手段。

但是，由于皮质激素原料药新产品、新技术开发具有周期长、环节多、风险大、保密性难的特点，如果未来出现研发失败、技术失密等情形，将会削弱公司的竞争优势。此外，公司是现阶段能将甾醇工艺路线产业化的少数企业之一，如果国内竞争对手在此生物合成领域取得重大技术突破，将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

面对上述风险，公司一方面将继续坚定地实施“高科技加规模经济”的发展战略，继续加大技术研发投入，以保持行业内的技术领先地位；同时在植物甾醇生产路线方面，公司经过多年的研发和技术储备，已经突破了生物技术和化学合成技术部分的技术瓶颈，公司在菌种选育与优化、菌种培养与接种等领域具有得天独厚的技术优势，并拥有一大批技术熟练的产业工人，能够为业内的竞争者设立很高的技术壁垒，提高了此行业的进入门槛和投资风险。

##### 3、环保政策及其变化引致的风险

公司利用生物发酵和化学合成工艺进行生产，用水量大，使用原辅料成分复杂，会产生废水、废气和废渣。随着国家环保排放标准的不断趋于严格，以及雾霾造成的不良社会影响，来自政府部门的环保监管必然越来越严苛，企业面临的压力越来越大，环保守法成本越来越高。

为应对上述风险，公司一方面通过优化工艺，实施清洁生产，不断降低能耗和用水量，减少“三废”的排放，降低对环境的影响。另一方面，公司在识别环境风险的基础上，编制了《突发环境事件应急预案》，未雨绸缪，积极应对。公司还在环保监测监控上加大力度，掌握各项排放指标的波动趋势，建立预警机制，随时对生产运行和废物处理进行调整平衡，定期维护保养各类环境保护设备设施，确保公司各项排放指标达标合规。

##### 4、安全生产的风险

公司属于原料药制造企业，生产工艺涵盖化学合成方法，因为工艺需求，生产过程中要使用到多种危险化学品作为原辅料，如甲醇、丙酮、氯仿、醋酸、氢氧化钠等等。这些危险化学品原辅料，本身具有易燃、有毒、有刺激、有腐蚀等特性，个别品种活泼性强，如果使用或储存不当，可能造成火灾、爆炸、中毒、窒息、灼伤等安全生产事故。如发生事故，将影响公司生产的连续性，并可能造成重大的经济损失，给公司生产经营带来一定的风险。

公司具有 76 年的生产历史，随着时间的积淀，公司摸索出一套行之有效的安全管理方法，建立有公司自己的消防队，应急救援队伍 24 小时待命，具备随时出警、消灾救人的能力。2015 年，公司通过了危险化学品从业单位安全生产标准化二级标准，系统整合了安全培训、安全检查、特殊作业审批、危化品管理、特种设备管理等多个方面，安全管理上升到了新水平，能够保证公司平稳生产和经营。

#### 5、人民币汇率波动的风险

作为国内皮质激素类原料药的行业龙头，公司在产品质量管理和海外市场认证等方面具有明显优势，皮质激素类主要产品的出口份额国内第一，出口目的地包括印度、新加坡、印度尼西亚、美国、德国、日本、意大利、巴西、俄罗斯等国家。

公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对本公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低本公司产品在国际市场上的价格竞争力，将对出口比重较高的本公司的生产经营产生一定的影响。

面对上述风险，公司将一方面重点加强对外汇市场信息的收集和整理，委派专人及时掌握外汇市场情况，对人民币汇率波动进行跟踪研究，同时加强与相关投资咨询机构、金融机构的沟通与交流，提高人民币汇率波动预判的准确性，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇、提高回款速度、控制结汇风险，尽可能将长期订单，大额订单分解成多批次的短期订单、小额订单分次签署等多种方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展取得明显成效的同时，汇兑损失保持在较低的水平，一定程度上说明了公司较强的规避汇率风险能力。

#### (五) 其他

无

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自 2003 年坚持现金分红政策。2012 年，为了切实保障全体股东利益，董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和天津证监局《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》（津证监上市字[2012]49 号）的相关规定，明确了公司的分红政策，规定了最低现金分红比例。同时，对《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》进行了修订，并在 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

公司 2015 年 3 月 17 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《2014 年利润分配预案》。独立董事发表了独立意见，认为该议案公司符合各项法规制度，并考虑了中小投资者的利益。2015 年 4 月 16 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《2014 年利润分配方案》。

公司以 2014 年期末总股本 960,854,960 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），派发现金红利总额为 26,903,938.88 元，剩余 593,390,603.82 元结转以后年度分配。

公司于 2015 年 5 月 22 日实施完毕了上述现金分配方案，公司利润分配事项严格按照《上交所股票上市规则》等法规执行的并及时履行了相关披露程序。

## (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		0.25		24,021,374.00	78,723,912.40	30.51
2014 年		0.28		26,903,938.88	86,583,922.08	31.07
2013 年		0.18		17,295,389.28	51,925,700.48	33.31

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

无

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津津联投资控股有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限公司、天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东天津药业集团有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行	长期有效	否	是		

			情况的公告》。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

         达到原盈利预测及其原因作出说明

无

**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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	17

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）	35
保荐人	万联证券有限责任公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

公司 2015 年 4 月 16 日召开的《2014 年年度股东大会》审议通过了关于继续聘请中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）所为公司 2015 年度审计机构的议案，具体内容详见

[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

无

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、到期债务未清偿等情况。

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

√适用 □不适用

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

事项概述	查询索引
2015年12月15日公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

本公司2015年12月15日召开第六届董事会第十一次会议决议通过了限制性股票激励计划（草案）及其摘要，该激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量不超过960万股，占公司总股本的0.9991%。其中，首次授予限制性股票864万股，占公司股本总额的0.8992%；预留授予限制性股票96万股，占本次限制性股票授予总量的10%，占目前公司总股本的0.0999%。该激励计划中任何一名激励对象所获受限制性股票数量未超过本激励计划提交股东大会审议之前本公司股本总额的1%。该计划经需天津市人民政府国有资产监督管理委员会审核批准，国务院国有资产监督管理委员会备案无异议，天药股份股东大会审议通过后生效。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 报告期公司激励事项相关情况说明**

无

**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
经公司 2014 年年度股东大会审议通过的《购销协议书》、《动力能源供应及综合管理服务协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 。

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

2015 年 4 月第六届董事会第四次会议审议通过了关于公司收购天津金耀氨基酸有限公司五种原料药产品生产技术的议案并实施，由于涉及关联交易，金耀氨基酸对磷酸氢二钾、磷酸二氢钾的生产技术的销售额做出承诺。会计师事务所已出具专项审计意见，报告期内两个品种销售额已达到承诺值。详见 3 月 25 日发布的《天津天药药业股份有限公司关于磷酸氢二钾、磷酸二氢钾实际销售额与预测销售额差异情况说明的鉴证报告》。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

无

**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	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津金耀集团有限公司	天津天药药业股份有限公司	津药瑞达(许昌)生物科技有限公司15%的股权	3,529	2015年6月5日	2018年6月4日	0		无	是	间接控股股东
天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司	天津天药药业股份有限公司	津药瑞达(许昌)生物科技有限公司40%的股权	9,411	2015年6月5日	2018年6月4日	0		无	是	其他

**托管情况说明**

金耀集团、天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司(以下简称“渤海基金”)投资津药瑞达(许昌)生物科技有限公司(以下简称“许昌瑞达”)后,为了避免在经营中出现同业竞争情况,金耀集团、渤海基金与公司签署有效期3年的《股权托管协议》,金耀集团、渤海基金将部分股东权利交由公司托管,托管期间因股权托管产生的相关费用由委托方依法承担。

托管期内,公司将在股东利益最大化的基础上,根据许昌瑞达的业务发展情况以及与公司经营发展战略的匹配性,择机要求金耀集团、渤海基金将许昌瑞达注入上市公司。如果注入公司,公司将取得许昌瑞达控股地位,从而从根本上消除同业竞争;如果未注入公司,则金耀集团、渤海基金将对外转让所持有的许昌瑞达股权,从而消除同业竞争。

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	15,000	2015年1月7日	2015年4月7日	到期还本付息	15,000	173.84	是		否	否	
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	15,000	2015年4月9日	2015年5月11日	到期还本付息	15,000	60.49	是		否	否	
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	10,000	2015年5月19日	2015年6月19日	到期还本付息	10,000	30.58	是		否	否	
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	3,000	2015年5月27日	2015年6月17日	到期还本付息	3,000	6.21	是		否	否	
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	15,000	2015年6月25日	2015年7月24日	到期还本付息	15,000	44.10	是		否	否	
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值	15,000	2015年7月27日	2015年8月27日	到期还本付息	15,000	48.41	是		否	否	

	计划											
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	15,000	2015年8月28日	2015年9月28日	到期还本付息	15,000	47.14	是		否	否	
天津银行-东联支行	津银理财-稳健增值计划	15,000	2015年9月30日	2016年1月4日	到期还本付息	0	0	是		否	否	
合计	/	103,000	/	/	/	88,000	410.77	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明						公司于2013年6月14日第五届董事会第十五会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》。会议决议授权公司董事长自董事会审议通过之日起行使该项投资决策权并签署相关合同文件（拟用于购买银行理财产品的闲置募集资金金额应不超过1.5亿元，该额度在决议有效期内可循环使用）。上表中最后一笔委托理财至2015年末尚未到期。						

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

无

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

#### 一、公司概况

天津天药药业股份有限公司（简称天药股份）成立于1999年12月1日。2001年6月18日在上海证券交易所上市，股票代码600488。天药股份的前身是天津制药厂，始建于1939年。自20世纪50-60年代，在国内率先开发、研制和生产皮质激素类原料药，是中国皮质激素类药物的开拓者之一，国家级高新技术企业，国内最大的皮质激素原料药科研、生产和出口基地。公司现有控股和参股公司14家，总资产30亿元。

天药股份主要制造经营化学原料药、中西制剂药品、中药材及中成药加工、医药中间体等，是天津市第一个通过国家GMP认证的原料药生产厂家，生产厂区坐落于中国北方经济中心天津滨海新区，其中原料药厂区位于天津经济技术开发区西区，主要生产皮质激素及氨基酸类原料药，常年生产品种包括地塞米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列、倍他米松系列等6大系列30余个皮质激素原料药品种，年产能力250吨以上。2013年通过募集资金收购了金耀集团有限公司旗下原天津天安药业股份有限公司的氨基酸原料药业务，新增药用氨基酸原料药批准文号24个，新增氨基酸原料药产能2000吨。制剂生产厂区位于天津经济技术开发区东区，主要生产皮质激素类片剂，年产能力50亿片以上。

天药股份凭借自身的技术实力和完善的质量管理体系，产品质量达到国际先进水平，主要产品国内市场占有率和出口市场份额均居同类企业前列，是皮质激素原料药行业的领军企业，国内药用氨基酸生产品种最多的龙头企业。泼尼松、地塞米松、甲泼尼龙及其片剂产品通过了美国FDA的现场审计，泼尼松、泼尼松龙、醋酸氢化可的松、甲泼尼龙、螺内酯、布地奈德等产品通过了欧洲药典委员会的COS认证。天药股份还先后通过了多家跨国公司的现场质量审计，成为美国辉瑞、美国施贵宝、美国雅莱、德国先灵、法国赛诺非等20余家国内外大公司的合格供应商。

天药股份生产的皮质激素原料药有60%以上出口到亚洲、欧洲、美国等40多个国家和地区，2015年实现出口创汇9246万美元，国内销售覆盖中国近百个城市。公司在中国天津、亚洲新加坡和美国新泽西建立了三家控股销售公司，分别负责公司在欧洲、亚洲和美洲的业务开拓，在国际市场具有较强的市场影响力和占有率。

#### 二、完善治理，实施规范运作，保护股东和债权人利益

##### 1. 公司法人治理结构设置

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，股东大会、董事会、监事会和经营层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会和薪酬委员会三个职能委员会，并根据各委员会职责开展工作。公司注重发挥监事会的作用，监事会成员积极列席公司董事会和股东大会，依法对公司的经营运作进行监督，进一步保障全体股东的权益。另外，为充分发挥独立董事的作用，充分维护中小股东的合法权益，公司全体董事会成员中有三名独立董事（占董事总数的三分之一），按照法律法规三名独立董事也分别在董事会下设的三个职能委员会中担任召集人或委员。2015年，独立董事不定期到公司现场了解公司的日常经营、财务管理和其他规范运作情况，并及时提出针对公司治理的合理化建议。

##### 2. 公司规范治理进展情况

2015年，公司对企业的内部控制制度进行了完善与制定，补充修订了《天津天药药业股份有限公司预算考核制度》、《天津天药药业股份有限公司绩效考核方案》。同时，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司2015年的内部控制有效性进行了评价，出具了《2015年内控评价报告》，并且公司聘请会计师事务所对公司进行内控审计，并在年度报告披露工作中披露了《2015年内控审计报告》。

##### 3. 现金分红与股东利益

在经济效益稳定增长的同时，公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司在保证健康持续发展的前提下，坚持以相对稳定的利润分配政策积极回报股东。公司拟定的2015年利润分配方案为：拟以2015年期末总股本960,854,960股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），派发现金红利总额为2402万元，最近三年以现金方式累计分配利润6822万元。

#### 4. 积极推行限制性股票激励计划

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及核心员工的积极性、责任感和使命感，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，共同关注公司的长远发展，并为之共同努力奋斗，根据相关法律法规，结合公司目前执行的薪酬体系和绩效考核体系等管理制度，制订了限制性股票激励计划，计划草案及摘要于2015年12月16日公告，目前该计划正在等待天津市国资委批复。

#### 5. 信息披露工作执行

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行信息披露，做到信息披露真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。为规范信息披露行为、有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息、保护投资者合法权益，公司建立了内幕信息管理制度体系，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。公司认真执行投资者及机构调研的接访流程，内容规范，既让投资者了解公司的生产经营情况，又保证了信息披露守法合规，公平对待所有股东。

#### 6. 保护债权人利益和税收贡献

公司一贯奉行稳健、诚信的经营策略，高度重视债权人权益保护，严格按照与债权人签订的合同履行义务，与银行等债权人建立了良好的合作关系。2015年公司上缴税金7,637万元，近三年累计缴纳各项税收24,417万元，为地方经济发展贡献了力量。

#### 三、保证质量，提高服务水平，让广大患者使用到安全可靠的药品

公司一贯视产品质量为根本，坚持向国际质量标准看齐，保证以高质量的产品和专业服务让广大患者使用到安全可靠的药品，使患者尽快摆脱疾病的痛苦。为保障产品质量，公司建立了全面的质量管控防线，完善了“源头控制、过程管控、风险管理”的全面质量管理体系。为提高质量管理理论水平，公司定期选派人员参加各级GMP管理知识、GMP经验交流会等培训。公司人员陆续接受了国家药监机构主办的中国GMP培训、ISPE培训、ICHQ7培训等外部培训活动。

在2015年，公司适应行业管理需求，满足药政机构要求，多次派多人参加了数据完整性相关专题培训。自2015年5月起，先后5次参加由FDA主办，辉瑞、杨森等国际高端客户主持的培训，参训人员达30人以上。参训人员在公司内部开展了多次面向全员的数据完整性培训工作。

2015年，公司生产的泼尼松龙、泼尼松产品通过欧盟丹麦药监局现场审计；公司泼尼松、泼尼松龙产品通过日本PMDA现场审计；USP版甲泼尼龙片通过肯尼亚药监局现场审计。做好《中国药典》2015版升级，做好公司全部品种质量标准更新及方法确认工作，为实现新版药典生效平稳过渡奠定良好基础。

目前公司主要产品质量均符合或高于欧美国家最新药典标准，为公司海外市场的开拓奠定了坚实的基础。公司是辉瑞、赛诺菲、惠氏、默克等20余家国际跨国制药大企业的合格供应商。在2015年公司完成了地塞米松等产品的DMF文件。目前公司在海外已经完成在欧洲、美洲、亚洲等30余个国家和地区的产品注册。公司主打产品地塞米松磷酸钠被美国药典委员会确认为制定标准品供应商。

#### 四、诚信经营，实现合作共赢，与上下游企业共同发展

公司深刻理解行业上下游企业之间共同发展、生生不息的关系，为此，公司始终秉承合作共赢的理念，将诚实、守信作为企业发展的基础，与供应商和客户建立互利共赢的关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与之保持长期良好的合作关系，2015年实现了主营业务持续、快速发展，公司盈利能力大幅度提高。

在处理与供应商的关系中，公司坚持平等协商、互利共赢的原则，坚持与那些资质、信誉、产品以及服务品质良好的供应商建立长期战略伙伴关系。公司已建立完善的供应商档案，对供应商实行动态分级管理，逐一对关键物料供应商进行审计，从源头严把质量关、成本关，使他们成为公司的战略合作伙伴。

公司更加注重与客户的关系，视客户为上帝，积极统筹国际和国内两个市场，提高售后服务质量，与客户建立起长期稳定的合作关系，努力实现与客户合作共赢，提升企业的行业地位和

形象。公司通过与客户互访沟通、满意度调查等多种渠道征集客户意见,了解客户的需求和感受,及时反馈,用优质的产品和真诚的服务满足客户需要。2015 年公司接待了 50 家国内外客户的现场审计,均得到客户的一致好评,审计期间公司也展示了在激素类药物行业的发展成果,提升了公司形象和品牌知名度。良好的客户关系也确保了公司的经营稳定,提高了公司的市场影响力。

公司制订了《药品不良反应报告标准管理程序》,指定专人负责药品不良反应工作,及时收集、汇总、整理市场反馈的不良反应等情况。公司已经建立了较为完善的质量管理体系,并在生产经营过程中坚决落实,始终以向患者提供优质产品为目标,确保了产品的安全性,2015 年公司获得“2014 年度出口龙头企业”、“原料药生产和贸易金牌参展企业”和“中国最具影响力医药百强企业”。

#### 五、注重研发,加快科技创新,实现可持续发展

公司一贯秉承“科技创新是第一推动力”的发展理念,紧紧围绕技术创新这一企业发展主线,大力加强资源综合利用和循环经济建设,加大研发投入,不断进行产品创新和技术革新,全年研发投入支出 4215 万元。

2015 年,公司在 4AD 侧链改造合成皮质激素药物中间体技术的基础上,继续开展产品新工艺研究,其中提高产品发酵投料浓度及提高 AD 脱溴转化率等技术都取得了很大成效,实现了一系列产品成本的下降,公司全年共开展各类技术质量攻关项目 30 项,研发成功的项目全部实现产业化,重点产品的技术指标得到大幅提升。

2015 年,在氨基酸业务融合的基础上,继续加强氨基酸原料药业务规划,与皮质激素原料药业务的协同效应愈加明显,一年多来,给公司做出了良好的利润贡献。目前,公司正在利用自身的技术创新能力、国际认证和全球市场营销网络等各项优势,继续开展皮质激素原料药及氨基酸原料药在高端市场的注册工作,不断提升原料药的技术水平和质量水平,扩大原料药国际化道路,用高质量的产品服务于世界。

2015 年,公司“甲泼尼龙合成新工艺”杀手铜项目在天津市科委立项、“甲泼尼龙片”被认定为天津市重点新产品。质量攻关项目“提高 AD 脱溴滤饼转化率”获得天津市 2015 年质量攻关优秀成果一等奖,同时 QC 小组成果发表 4 项,也全部获得天津市医药集团奖项。2015 年公司申请发明专利 3 项,目前已累计申请专利 41 项,授权专利 36 项,其中授权发明专利 12 项。

公司制定了《科技创新奖励办法》,每年对科研项目进行整体规划,工艺组负责监督评估科研项目的开展执行情况,对于重大的技术创新项目突出贡献人员按照创造的价值给予一定物质奖励,激发科技人员的积极性和创造性。

另一方面,2015 年,为完成企业任务贡献力量,工会积极开展劳动竞赛活动和项目改善的金点子活动。工会发挥自身优势,在 5-8 月份组织“开发推进新工艺,降低成本创效益”劳动竞赛,以“优化指标,加快技术辐射效应,提升产业化速度”为目标,在车间开展了技术质量攻关竞赛活动,本次竞赛在 10 个车间共筛选出 13 个项目,涉及十余个产品的关键工序。“金点子”项目改善奖励旨在鼓励员工在工作中积极主动发现问题、解决问题,改善工作方法。本年度以工作改善为主题的劳动竞赛和金点子改善项目都给公司带来了效益。

#### 六、安全生产,注重环境责任,维护公司良好的社会形象

从 2015 年开始,公司在管理上进行创新,开展全面 KPI 考核,将各部门的奖金与考核结果挂钩,实行联动管理。安全和环境保护方面的绩效作为 KPI 考核的重要组成部分,是分值权重最高的考核项目之一,这充分体现了公司对安全和环境保护工作的重视,以及全心全意做好安全、环境保护工作的决心。经过近一年的运行,公司在安全和环境保护方面的绩效明显提高。

安全生产方面,2015 年,公司以“学习培训新安全生产法,落实企业主体责任,确保全面合法合规”为抓手,修订完善了公司的安全管理制度,明确了“党政同责、一岗双责”的安全管理要求。公司 2015 年加大安全投入,对厂区及车间内的各类输送管线全部做了防腐处理,完善了各类安全警示标识,对盛装危化品的容器进行了检验检测,并开展了风险辨识评估。通过加强安全管理、完善安全保证措施、树立安全文化价值观,公司自我约束、自我完善、持续改进的安全生产工作机制进一步确立,安全生产形势稳定。

环境保护方面:公司使用的囊式厌氧污水处理技术,工艺先进,依托于 60000 立方米的囊式厌氧池,污水处理系统冗余量大,污水停留时间长,受外界影响波动较小,各项排放指标稳定,可实现日处理污水量 5000 吨,能够充分满足生产需求。公司对生产装置、尾气吸收处理装置定期维护保养,保证设备的密闭性、可靠性,预防出现跑冒滴漏现象,正常生产过程中产生的废气有

组织排放，进入尾气吸收塔集中处理，最终实现达标排放，有效的防止了挥发性有机物逸散到环境中。公司严格执行废弃物分类处置的原则，属于《国家危险废物名录》中“HW49 其他危险废物”的废活性炭，被放置在指定的储存地点，设立危险废物标识，并委托有资质的公司接收处置。公司通过认真贯彻落实“预防为主，防治结合”的工作方针，加强对各级人员的环境保护宣传教育，树立环境保护法制意识，防止公司的生产经营活动对环境造成不良影响，维护生态环境，实现可持续发展，为造福人类做出自己的贡献。

#### 七、以人为本，强化民主管理，构建和谐天药

公司充分利用开展各项主题活动的机会，调动职工的工作积极性和主动性。积极开展文体活动，丰富职工文化生活。承办了医药集团 2015 年“天药股份杯”医药职工羽毛球团体比赛，共 30 家企业代表队、200 多人积极参与，展现了公司的整体素质和职工风采，得到了医药集团领导的肯定。同时，开展了多项球类、棋牌类比赛，有 500 多职工参加了比赛。加强对困难职工的帮扶力度，通过定期补助、临时补助、节日慰问等多种形式，坚持深入到生产一线，深入职工生活工作中，对困难职工进行摸底，并根据困难情况制定了不同的慰问金额，全年各级领导共走访慰问困难职工和退休职工 141 人，发放慰问资金共计约 21 万元，同时为近 1400 多名职工送上生日贺卡和礼物。对特别困难的患重病职工申请了大额补助，送去了大家的鼓励和公司的关怀。此外 2015 年公司还捐献“滨海高新区·永久爱心基金”6 万元，为推动反弃婴宣传工作做出贡献。

公司十分重视优秀人才的引进和培养，围绕公司的总体战略目标，积极做好员工的培养与发展工作，使员工与公司共同成长。2015 年 15 名年轻新员工加入到天药股份大家庭，不断充实着公司的技术、管理和工人队伍，为公司可持续发展所需的人才队伍建设提供了保障。公司拥有开放式的平台，始终给那些品行好、业务专的人才提供了展示的舞台，2015 年 9 月，公司举办首届“骄阳七月，如火青春”首届青年风采主题大赛，展现了青年员工的业绩和风采，给人才搭建成长成才的平台。2015 年公司推行了 KPI 绩效考核的管理模式，将考核结果与薪酬评价相挂钩，并根据全年考核情况和业绩表现考核发放年终奖，显著激励了员工的工作热情、提升了工作效率。公司继续加强人才培养，大胆使用和锻炼年轻专业人才，使一部分专业能力突出，工作责任心强的骨干脱颖而出，公司的管理队伍呈现出年轻化、专业化、知识化的特点。

#### 八、展望未来

展望 2016 年，市场竞争环境仍然复杂严峻，皮质激素制药行业仍处于技术更替的快速变化期，公司将在履行社会责任工作的基础上继续坚持技术创新的推动作用，通过实施技术改造升级战略进一步降低产品成本，提高市场竞争力和影响力；通过实施关键业绩指标考核和标准化建设战略进一步提高经营管理质量，提升企业内部管控实力；通过实施环保治理和节能减排战略进一步营造和谐可持续发展的生产环境，增强企业盈利能力，回报股东，善待员工，服务客户，保护环境，奉献社会，将企业社会责任理念深入贯彻企业每一个经营环节，为实现公司与经济、社会、环境的和谐发展贡献自己最大的力量。

### (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

- EHS（环保、安全、健康）方针：**遵守安全环保法规，防治结合持续改进；节能降耗减污增效，安全健康规避风险；关爱员工保护环境，树立天药品牌形象。
- EHS 目标：**不断降低公司单位产值的能源消耗；不断降低工伤发生率；员工创造良好的工作环境；不断降低操作中燃烧、爆炸的风险；不断降低废水、废气中有害物质的排放量；对职工进行全面的安全教育。
- 2015 年度资源消耗情况：**电 28585900 kWh，折标煤 3513.21 吨；蒸汽 200606.4 吨，折标煤 20522.04 吨；综合能耗 23212.54 吨标煤，单耗为 63.2 千克标煤/万元产值。
- 排放污染物情况：**废水含有 COD、BOD、氨氮等污染物，废气含有少量有机溶剂挥发气体，固体废物主要为废活性炭。
- 环保设施的建设和运行情况：**环保设施运行正常。
- 废物的处理处置情况：**废水由污水处理站处理达标后排入市政污水管网，废气由吸收塔处理后达标排放，废活性炭交天津环保局指定的具有资质的公司处理。
- 报告期内发生的重大环境问题及整改情况：**报告期内未发生重大环境问题。公司在今后的生产经营中将继续履行环境社会责任，增强企业综合竞争力，为环境保护贡献自己的一份力量。

## 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。

## 2、普通股股份变动情况说明

无

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

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津药业集团有限公司	6,857	0	0	6,857	参与非公开发行股票	2016年4月18日
合计	6,857	0	0	6,857	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2013年3月20日	3.75	7,795	2014年4月17日	7,795	
非公开发行股票	2013年3月20日	3.75	6,857	2016年4月18日	6,857	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

无

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

报告期内，公司没有因送股、配股等原因引起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。

## (三) 现存的内部职工股情况

无

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	76,661
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	74,991

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
天津药业集团有限公司	0	449,704,773	46.80	68,570,000	无		国有法人
中国证券金融股份有限 公司	28,731,400	28,731,400	2.99		无		未知
中央汇金资产管理有限 责任公司	10,320,200	10,320,200	1.07		无		未知
阎占表	5,678,900	5,678,900	0.59		无		境内自然人
中国工商银行股份有限 公司—嘉实新机遇灵活 配置混合型发起式证券 投资基金	5,307,550	5,307,550	0.55		无		未知
天津宜药印务有限公司	0	3,812,802	0.40		无		国有法人
西藏鸿焯投资有限公司	3,549,525	3,549,525	0.37		无		未知
吴伟立	-147,500	3,170,600	0.33		无		境内自然人
嘉实资管—民生银行— 嘉实资本天行健5号资 产管理计划	3,075,150	3,075,150	0.32		无		未知
丁敏	2,583,565	2,583,565	0.27		无		境内自然人
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				
天津药业集团有限公司	381,134,773	人民币普 通股	381,134,773				
中国证券金融股份有限 公司	28,731,400	人民币普 通股	28,731,400				
中央汇金资产管理有限 责任公司	10,320,200	人民币普 通股	10,320,200				
阎占表	5,678,900	人民币普 通股	5,678,900				
中国工商银行股份有限 公司—嘉实新 机遇灵活配置混合型发起式证券投资 基金	5,307,550	人民币普 通股	5,307,550				
天津宜药印务有限公司	3,812,802	人民币普 通股	3,812,802				

西藏鸿烨投资有限公司	3,549,525	人民币普通股	3,549,525
吴伟立	3,170,600	人民币普通股	3,170,600
嘉实资管—民生银行—嘉实资本天行健5号资产管理计划	3,075,150	人民币普通股	3,075,150
丁敏	2,583,565	人民币普通股	2,583,565
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，第一名、第六名股东为发起人股东。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津药业集团有限公司	68,570,000	2016年4月18日	0	自发行结束之日起36个月不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东为发起人股东。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

无

## 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	天津药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李静
成立日期	2000年8月8日
主要经营业务	化学原料药及中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶、保健食品的制造、加工和销售；技术服务及咨询等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有利尔化学股份有限公司25.73%的股份 2、持有中环半导体股份有限公司占全部股份的1.69%
其他情况说明	无

## 2 自然人

无

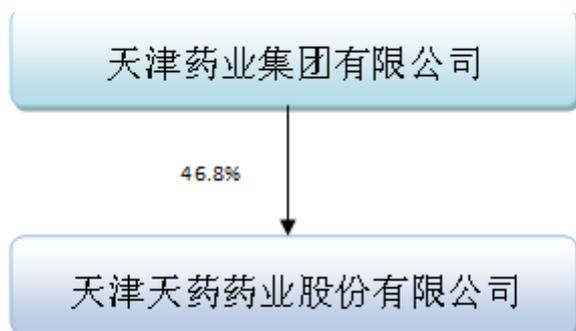
## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

名称	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

## 2 自然人

无

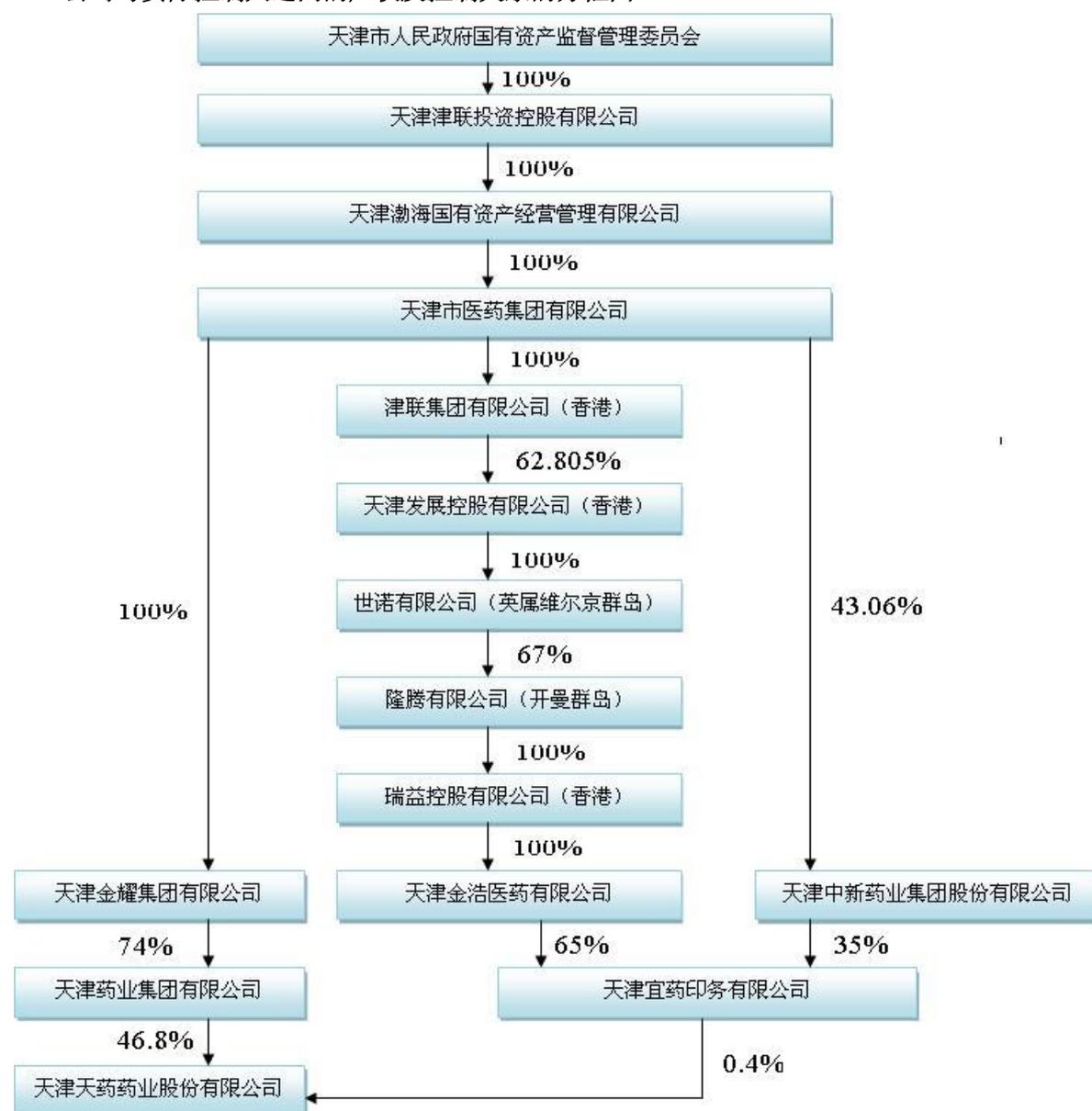
## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王福军	董事长、总经理	男	48	2015.12.02	2017.11.14	0	0	0	无	68.6	否
李静	董事	女	43	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	0	是
袁跃华	董事	男	41	2015.12.01	2017.11.14	0	0	0	无	0	是
王迈	董事	男	45	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	0	是
张杰	董事、常务副总、技术总监	男	36	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	43.8	否
任石岩	董事、财务总监	男	37	2015.12.01	2017.11.14	0	0	0	无	37.1	否
周晓苏	独立董事	女	63	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	6.3	否
万国华	独立董事	男	55	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	6.3	否
赵智文	独立董事	男	49	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	0	否
翟雯	监事会主席	女	36	2015.12.02	2017.11.14	0	0	0	无	0	是
孙亮	监事	男	41	2015.12.01	2017.11.14	0	0	0	无	0	是
张国娟	监事	女	35	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	0	是
陆强	职工监事	男	38	2015.11.10	2017.11.14	0	0	0	无	8.9	否
崔志震	职工监事	男	39	2015.11.10	2017.11.14	0	0	0	无	9.8	否
王春丽	董秘	女	46	2014.11.14	2017.11.14	0	0	0	无	36.9	否
高占元	副总经理	男	46	2015.12.02	2017.11.14	0	0	0	无	32.5	否
王立峰	副总经理	男	39	2014.11.14	2015.11.13	0	0	0	无	33.0	否
李立群	原董事长	男	55	2014.11.14	2015.11.13	0	0	0	无	89.6	否
何光杰	原监事会主席	男	52	2014.11.14	2015.11.13	0	0	0	无	0	是

王晓东	原职工监事	男	47	2014.11.14	2015.04.26	0	0	0	无	0	是
刘耀明	原副总经理	男	46	2014.11.14	2015.12.02	0	0	0	无	36.9	否
张晋	原副总经理	男	54	2014.11.14	2015.12.02	0	0	0	无	36.9	否
刘克文	原市场总监	男	55	2014.11.14	2015.12.02	0	0	0	无	41.5	否
何四春	原职工监事	女	52	2015.04.26	2015.11.10	0	0	0	无	32.3	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	520.4	/

姓名	主要工作经历
王福军	历任本公司总经理助理、技术总监。现任公司董事长、总经理，天津市三隆化工有限公司、天津金耀生物科技有限公司董事长。
李静	历任天津药业集团有限公司总经理助理、副总经理、总工程师，天津金耀集团有限公司总工程师。现任天津金耀集团有限公司董事长，天津药业集团有限公司董事长。
袁跃华	历任公司监事，天津药业集团有限公司财务部副部长、部长，天津金耀氨基酸有限公司总经理助理。天津药业集团有限公司总经理助理，天津金耀药业有限公司财务总监。现任公司董事、天津药业集团有限公司总会计师。
王迈	历任天津金耀集团信息化办公室主任、投资部部长，天津市天发药业进出口有限公司副总经理、总经理，现任天津金耀集团有限公司董事，天津药业集团有限公司董事，公司董事。
张杰	历任天津药业研究院有限公司科研部副部长、副院长，天津天药药业股份有限公司总经理助理。现任公司董事、常务副总、技术总监。
任石岩	历任天津金耀氨基酸有限公司财务部部长，天津天药医药科技有限公司财务总监、工会主席。现任公司董事、财务总监。
周晓苏	历任南开大学商学院副教授、副主任，现任南开大学商学院会计专业硕士中心主任、教授、博士生导师，公司独立董事。
万国华	曾任四川利尔化学股份有限公司独立董事。现任南开大学法学院公司治理研究院公司治理法律制度研究室主任、教授、博士生导师，兼任天津市政府决策咨询专家、天津股权交易所发审委专家等职、中国证券法学研究会常务理事、天津市法学会商法学会会长、中国经济法学研究会理事，公司独立董事。
赵智文	历任和融投资管理公司副总经理、天津市北方国际信托投资公司国际证券业务部经理、中信证券公司天津管理总部经理助理。现任南开大学滨海学院教授、公司独立董事。
翟雯	历任任天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司人力资源开发部部长，天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司培训中心主任，天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司组织部副部长、部长，天津金耀药业有限公司人力资源部部长、总监。现任天津药业集团有限公司纪委书记，公司监事会主席。
孙亮	历任天津药业集团有限公司知识产权部副部长、科技质量部副部长。现任天津药业集团有限公司质量技术总监，公司监事。
张国娟	历任天津金耀氨基酸有限公司财务部部长。现任天津药业集团有限公司财务部部长、公司监事。
陆强	2006年6月起在公司制造部工作至今。
崔志震	现任公司105车间成品组组长。

王春丽	历任天津 NEC 财务部长, 艾迪斯鼎力科技(天津)有限公司财务总监, 公司财务部长、总经理助理、财务总监、董事。现任公司董事会秘书。
高占元	历任本公司车间副主任、主任、制造部长, 公司职工监事。现任公司副总经理。
王立峰	历任天津市天发药业进出口有限公司副总经理, 现任天津市天发药业进出口有限公司董事长、总经理, 公司副总经理。
李立群	历任公司党委副书记、总经理、董事长, 天津万宁保健品有限公司董事长, 天津格斯宝药业有限公司董事长, 天津金耀集团有限公司党委书记、纪委书记、工会主席, 天津药业集团有限公司党委书记、纪委书记、工会主席, 利尔化学股份有限公司副董事长。
何光杰	历任天津市中央制药厂药研所副所长、所长, 天津市中央药业有限公司副总经理、总工程师、总经理, 公司监事会主席。现任天津药业集团有限公司董事、副总经理、总工程师, 天津药业研究院有限公司董事长, 天津信诺制药有限公司董事长。
王晓东	历任公司车间副主任、职工监事。
刘耀明	历任公司办公室副主任, 党委工作部部长, 天津金耀集团有限公司总务部部长, 天津金耀生物科技有限公司办公室主任、总经理助理, 天津天药医药科技有限公司副总经理、公司副总经理。现任公司党委副书记、工会主席。
张晋	历任天津金耀氨基酸有限公司总经理助理, 天津天安药业股份有限公司副总经理, 天津金耀集团天药销售有限公司副总经理、公司副总经理。
刘克文	历任公司副总经理、天津金耀集团天安药业股份有限公司副总经理、天津金耀集团天药销售有限公司副总经理、公司市场总监。
何四春	历任天津天安药业股份有限公司总经理助理、天津天药药业股份有限公司监事, 现任天津天药药业股份有限公司总经理助理。

其它情况说明

无

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李静	天津药业集团有限公司	董事长	2014.8	
何光杰	天津药业集团有限公司	副总经理、总工程师	2013.12	
王迈	天津药业集团有限公司	董事	2014.1	
袁跃华	天津药业集团有限公司	总会计师	2013.12	
翟雯	天津药业集团有限公司	纪委书记	2015.10	
孙亮	天津药业集团有限公司	质量技术总监	2014.7	
张国娟	天津药业集团有限公司	财务部长	2014.2	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李静	天津金耀集团有限公司	董事长	2014.8	
李静	天津金耀药业有限公司	董事长	2010.11	
王福军	天津金耀生物科技有限公司	董事长	2013.11	
王福军	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	董事长	2015.5	
袁跃华	天津天药医药科技有限公司	董事	2015.12	
袁跃华	湖北天药药业股份有限公司	董事长	2015.12	
袁跃华	天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司	董事	2015.12	
张杰	保定北瑞甬体生物有限公司	董事	2014.5	
张杰	天津金耀物流有限公司	董事长	2015.12	
任石岩	天津国展中心股份有限公司	监事	2015.9	
周晓苏	中牧实业股份有限公司	独立董事	2014.11	2017.11
周晓苏	天津久日新材股份有限公司	独立董事	2014.6	2017.6
周晓苏	河南万里路桥集团股份有限公司	独立董事	2015.9	2018.9
周晓苏	南开大学	教授	2000.12	
万国华	南开大学	教授	2002.12	
万国华	昆明普尔股份有限公司	独立董事	2013.12	2015.12
万国华	山东石大胜华股份有限公司	独立董事	2015.4	2018.4
赵智文	南开大学	教授	2005.5	
王春丽	天津国展中心股份有限公司	董事	2014.10	
王春丽	北方国际信托股份有限公司	监事	2014.9	2017.4
王春丽	渤海证券股份有限公司	监事	2015.2	2016.10
高占元	江西百思康瑞药业有限公司	董事	2015.2	
高占元	天津万宁保健品有限公司	董事	2015.12	
王立峰	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事	2015.12	
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员实行年薪制。根据年度财务决算、主要经济指标、管理目标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的绩效进行综合考核、评定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、高级管理人员的报酬依据《公司董事会薪酬委员会工作细则》确定，并按公司年度主要经济指标完成情况及各自负担工作完成情况兑现奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	520.4 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王福军	董事长	选举	新当选
袁跃华	董事	选举	新当选
任石岩	董事	选举	新当选
翟雯	监事会主席	选举	新当选
孙亮	监事	选举	新当选
李立群	董事长	离任	工作变动
王春丽	董事	离任	工作变动
高占元	职工监事	离任	工作变动
何四春	职工监事	离任	工作变动
何光杰	监事会主席	离任	工作变动
袁跃华	监事	离任	工作变动
张晋	副总经理	离任	工作变动
刘克文	市场总监	离任	工作变动
刘耀明	副总经理	离任	工作变动
陆强	职工监事	选举	新当选
崔志震	职工监事	选举	新当选
高占元	副总经理	聘任	新当选
王立峰	副总经理	聘任	新当选

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,250
主要子公司在职员工的数量	88
在职员工的数量合计	1,338
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	684
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	891

销售人员	15
技术人员	219
财务人员	16
行政人员	173
其他人员	24
合计	1,338
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	301
大学专科	379
大学专科以下	658
合计	1,338

## (二) 薪酬政策

员工工资分配按照公司《管理岗人员岗位工资实施细则》、《生产人员岗位工资实施细则》、《天津天药药业股份有限公司绩效考核方案》执行。

## (三) 培训计划

根据《员工教育培训 SMP》的相关规定，人力资源部每年制定和组织包含员工上岗前培训、在职培训、新员工教育等方面的培训。

## (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

## 七、其他

无

# 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》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，进行“三会”规范运作，加强信息披露管理工作，加强内幕知情人登记备案等工作，以保障股东利益最大化为目标，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范了公司发展运作，强化了公司治理水平。

1. 关于“三会”管理：公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、相互制衡、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理架构。

2. 关于激励、约束机制：公司制订了《天津天药药业股份有限公司预算考核制度》和《天津天药药业股份有限公司绩效考核方案》并不断改进，进一步完善内部控制和激励机制。

3. 关于信息披露：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护大股东与中小股东的平等权益，同时公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待调研机构来访、回答股东电话咨询和上证 e 互动平台等多种方式加强与投资者的沟通。

4. 关于公司内幕信息知情人管理：公司严格遵守监管机构的相关规定，及时对内幕知情人进行了登记备案，能够做好内幕信息的保密工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。

报告期内，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会的相关要求。

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

报告期内，公司治理实际情况与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 16 日	www. sse. com. cn	2015 年 4 月 18 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 12 月 1 日	www. sse. com. cn	2015 年 12 月 2 日

股东大会情况说明

**2014年度股东大会审议通过了如下议案：**1. 《2014年董事会工作报告》；2. 《2014年监事会工作报告》；3. 《2014年财务决算草案》；4. 《2014年利润分配预案》；5. 《2014年年度报告及其摘要》；6. 《关于继续聘请中审华寅五洲会计师事务所为公司2015年度审计机构的议案》；7. 《关于天药股份日常关联交易（购销）的议案》；8. 《关于天药股份日常关联交易（动力及综合服务）的议案》。

**2015 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：**1. 《关于选举袁跃华先生、任石岩先生为公司董事的议案》；2. 《关于选举翟雯女士、孙亮先生为公司监事的议案》。

## 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	
王福军	否	10	10	0	0	0	否	2
李静	否	10	10	0	0	0	否	2
袁跃华	否	10	10	0	0	0	否	2
王迈	否	10	10	0	0	0	否	2
张杰	否	10	10	0	0	0	否	2
任石岩	否	10	10	0	0	0	否	2
周晓苏	是	10	10	0	0	0	否	2
万国华	是	10	10	0	0	0	否	2
赵智文	是	10	10	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### (三) 其他

无

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

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

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

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

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

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

公司与控股股东不存在同业竞争的情况。

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了完善的经营层团队的薪酬分配制度，依据经营目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。报告期内，公司第六届第十一次董事会通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，目前，此事项已报送上级主管机关和天津市国资委，等待批复。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

详见与公司《2015 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天津天药药业股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》。

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

详见与公司《2015 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天津天药药业股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

无

## 第十节 公司债券相关情况

适用  不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

CHW 证审字[2016]0151 号

天津天药药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津天药药业股份有限公司（以下简称“天药股份”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天药股份 2015 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2015 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：尹琳

中国注册会计师：张学兵

中国 天津

2016 年 3 月 23 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：天津天药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	453,008,320.50	536,178,254.02
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	七.2	54,815,704.02	78,857,197.34
应收账款	七.3	141,761,536.07	190,029,051.62
预付款项	七.4	15,749,885.48	10,206,652.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.5	1,184,794.52	0.00
应收股利			
其他应收款	七.6	12,778,478.55	20,262,765.67
买入返售金融资产			
存货	七.7	669,501,910.12	527,800,364.81
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	七.8	160,035,887.10	0.00
流动资产合计		1,508,836,516.36	1,363,334,286.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七.9	92,781,362.85	92,544,066.34
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.10	21,461,859.99	17,260,688.05
投资性房地产			
固定资产	七.11	1,332,200,598.09	1,304,529,824.25
在建工程	七.12	16,405,890.15	77,817,913.47
工程物资	七.13	5,970,669.46	7,026,804.67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.14	36,830,408.96	30,525,191.10
开发支出			
商誉	七.15	0.00	0.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.16	4,354,370.30	3,760,594.78
其他非流动资产	七.17	14,337,337.45	0.00
非流动资产合计		1,524,342,497.25	1,533,465,082.66

资产总计		3,033,179,013.61	2,896,799,368.75
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.18	13,646,445.08	3,153,036.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七.19	4,956,445.00	0.00
应付账款	七.20	149,994,051.78	85,184,612.68
预收款项	七.21	5,104,141.34	1,715,831.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.22	4,019,450.71	1,033,573.93
应交税费	七.23	1,498,948.33	3,764,692.65
应付利息	七.24	495,179.34	471,810.18
应付股利			
其他应付款	七.25	9,672,124.33	9,675,043.85
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	七.26	385,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		574,386,785.91	104,998,600.39
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七.27	0.00	385,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七.28	9,855,431.09	11,342,393.05
递延所得税负债	七.16	177,719.18	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,033,150.27	396,342,393.05
负债合计		584,419,936.18	501,340,993.44
<b>所有者权益</b>			
股本	七.29	960,854,960.00	960,854,960.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七.30	608,559,672.74	608,559,672.74
减: 库存股			

其他综合收益	七. 31	-2, 672, 169. 30	-4, 069, 200. 48
专项储备			
盈余公积	七. 32	150, 482, 163. 14	142, 760, 998. 22
一般风险准备			
未分配利润	七. 33	710, 724, 944. 10	666, 626, 135. 50
归属于母公司所有者权益合计		2, 427, 949, 570. 68	2, 374, 732, 565. 98
少数股东权益		20, 809, 506. 75	20, 725, 809. 33
所有者权益合计		2, 448, 759, 077. 43	2, 395, 458, 375. 31
负债和所有者权益总计		3, 033, 179, 013. 61	2, 896, 799, 368. 75

法定代表人：王福军      主管会计工作负责人：任石岩      会计机构负责人：张瑞联

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：天津天药业股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		412, 331, 339. 74	504, 934, 108. 14
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		54, 815, 704. 02	78, 857, 197. 34
应收账款	十三. 1	85, 569, 531. 30	144, 183, 933. 73
预付款项		15, 694, 370. 49	8, 723, 257. 35
应收利息		1, 184, 794. 52	0. 00
应收股利			
其他应收款	十三. 2	1, 558, 869. 16	2, 305, 205. 81
存货		664, 944, 725. 95	518, 601, 754. 03
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		159, 935, 708. 73	0. 00
流动资产合计		1, 396, 035, 043. 91	1, 257, 605, 456. 40
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		88, 524, 006. 88	88, 524, 006. 88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三. 3	333, 815, 809. 07	333, 166, 174. 36
投资性房地产			
固定资产		1, 330, 273, 502. 91	1, 304, 378, 886. 97
在建工程		16, 405, 890. 15	77, 817, 913. 47
工程物资		5, 970, 669. 46	7, 026, 804. 67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40, 381, 946. 19	30, 525, 191. 10
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,629,277.31	2,035,501.79
其他非流动资产		14,337,337.45	0.00
非流动资产合计		1,832,338,439.42	1,843,474,479.24
资产总计		3,228,373,483.33	3,101,079,935.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		92,956,445.00	90,000,000.00
应付账款		343,731,577.16	273,262,873.83
预收款项		1,557,902.21	356,405.22
应付职工薪酬		3,850,000.00	860,000.00
应交税费		805,532.23	3,796,133.80
应付利息		494,083.33	449,166.67
应付股利			
其他应付款		4,138,684.71	514,564.98
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		385,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		832,534,224.64	369,239,144.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	385,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,855,431.09	11,342,393.05
递延所得税负债		177,719.18	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,033,150.27	396,342,393.05
负债合计		842,567,374.91	765,581,537.55
<b>所有者权益：</b>			
股本		960,854,960.00	960,854,960.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		613,181,329.77	613,181,329.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		148,888,730.54	141,167,565.62
未分配利润		662,881,088.11	620,294,542.70

所有者权益合计		2,385,806,108.42	2,335,498,398.09
负债和所有者权益总计		3,228,373,483.33	3,101,079,935.64

法定代表人：王福军      主管会计工作负责人：任石岩      会计机构负责人：张瑞联

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,404,719,888.21	1,388,919,008.97
其中：营业收入	七.34	1,404,719,888.21	1,388,919,008.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,324,861,801.32	1,322,777,313.61
其中：营业成本	七.34	1,177,438,162.19	1,175,340,228.41
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	七.35	6,133,100.16	9,993,384.58
销售费用	七.36	23,960,029.76	24,811,749.25
管理费用	七.37	120,690,014.15	98,693,661.54
财务费用	七.38	-5,889,379.73	13,252,182.36
资产减值损失	七.39	2,529,874.79	686,107.47
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）	七.40	4,019,874.41	3,701,655.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		649,634.71	331,416.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		83,877,961.30	69,843,351.34
加：营业外收入	七.41	3,277,203.41	29,851,042.28
其中：非流动资产处置利得		17,576.30	24,901,242.13
减：营业外支出	七.42	172,994.54	205,470.61
其中：非流动资产处置损失		0.00	154,855.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,982,170.17	99,488,923.01
减：所得税费用	七.43	8,174,560.35	12,764,977.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,807,609.82	86,723,945.20
归属于母公司所有者的净利润		78,723,912.40	86,583,922.08
少数股东损益		83,697.42	140,023.12
六、其他综合收益的税后净额	七.31	1,397,031.18	76,254.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税		1,397,031.18	76,254.96

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	七. 31	1, 397, 031. 18	76, 254. 96
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	七. 31	1, 397, 031. 18	76, 254. 96
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		80, 204, 641. 00	86, 800, 200. 16
归属于母公司所有者的综合收益总额		80, 120, 943. 58	86, 660, 177. 04
归属于少数股东的综合收益总额		83, 697. 42	140, 023. 12
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0. 082	0. 090
(二) 稀释每股收益(元/股)		0. 082	0. 090

法定代表人：王福军      主管会计工作负责人：任石岩      会计机构负责人：张瑞联

**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	十三. 4	2, 491, 908, 684. 03	2, 411, 113, 248. 24
减：营业成本	十三. 4	2, 283, 238, 323. 50	2, 226, 228, 754. 41
营业税金及附加		5, 759, 973. 97	9, 834, 899. 72
销售费用		7, 161, 035. 82	7, 174, 820. 97
管理费用		110, 877, 354. 30	90, 514, 940. 71
财务费用		4, 033, 572. 50	12, 325, 387. 94
资产减值损失		2, 529, 874. 79	686, 107. 47
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）	十三. 5	4, 019, 874. 41	3, 701, 655. 98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		649, 634. 71	331, 416. 28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		82, 328, 423. 56	68, 049, 993. 00
加：营业外收入		2, 824, 038. 26	4, 420, 696. 76
其中：非流动资产处置利得		17, 576. 30	0. 00

减：营业外支出		172,994.54	204,855.61
其中：非流动资产处置损失		0.00	154,855.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,979,467.28	72,265,834.15
减：所得税费用		7,767,818.07	6,157,403.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,211,649.21	66,108,431.12
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		77,211,649.21	66,108,431.12
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：王福军    主管会计工作负责人：任石岩    会计机构负责人：张瑞联

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		921,534,903.34	914,744,038.50
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		60,642,797.32	45,215,544.85
收到其他与经营活动有关的现金	七.45(1)	13,017,038.78	18,205,911.30
经营活动现金流入小计		995,194,739.44	978,165,494.65
购买商品、接受劳务支付的现金		568,480,001.98	478,494,000.03
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		174,851,827.70	159,231,632.84
支付的各项税费		75,715,394.49	114,231,220.96
支付其他与经营活动有关的现金	七.45(2)	46,645,702.29	47,445,051.21
经营活动现金流出小计		865,692,926.46	799,401,905.04
经营活动产生的现金流量净额		129,501,812.98	178,763,589.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		841,143.44	1,059,967.10
取得投资收益收到的现金		3,370,239.70	3,370,239.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	-9,962,000.00
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		4,211,383.14	-5,531,793.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,323,607.29	16,779,616.21
投资支付的现金		0.00	11,120,239.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.45(3)	150,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		195,323,607.29	27,899,855.21
投资活动产生的现金流量净额		-191,112,224.15	-33,431,648.41
<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		80,887,428.44	822,058,474.45
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,887,428.44	822,058,474.45
偿还债务支付的现金		70,394,019.36	953,094,740.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,035,998.45	42,652,085.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		113,430,017.81	995,746,825.73
筹资活动产生的现金流量净额		-32,542,589.37	-173,688,351.28

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,983,067.02	-1,097,340.42
五、现金及现金等价物净增加额		-83,169,933.52	-29,453,750.50
加：期初现金及现金等价物余额		536,178,254.02	565,632,004.52
六、期末现金及现金等价物余额		453,008,320.50	536,178,254.02

法定代表人：王福军 主管会计工作负责人：任石岩 会计机构负责人：张瑞联

### 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		999,135,041.22	1,012,277,066.28
收到的税费返还		0.00	314,070.00
收到其他与经营活动有关的现金		12,569,880.85	15,211,060.19
经营活动现金流入小计		1,011,704,922.07	1,027,802,196.47
购买商品、接受劳务支付的现金		608,146,183.45	582,820,703.72
支付给职工以及为职工支付的现金		166,958,478.29	144,758,730.78
支付的各项税费		71,823,246.42	105,122,200.09
支付其他与经营活动有关的现金		23,577,595.81	34,990,235.10
经营活动现金流出小计		870,505,503.97	867,691,869.69
经营活动产生的现金流量净额		141,199,418.10	160,110,326.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		841,143.44	1,059,967.10
取得投资收益收到的现金		3,370,239.70	3,370,239.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	38,000.00
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		4,211,383.14	4,468,206.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,314,974.82	16,742,077.59
投资支付的现金		0.00	11,120,239.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		195,314,974.82	27,862,316.59
投资活动产生的现金流量净额		-191,103,591.68	-23,394,109.79
<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		0.00	585,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	585,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		42,698,594.82	41,028,305.95

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,698,594.82	741,028,305.95
筹资活动产生的现金流量净额		-42,698,594.82	-156,028,305.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-92,602,768.40	-19,312,088.96
加：期初现金及现金等价物余额		504,934,108.14	524,246,197.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		412,331,339.74	504,934,108.14

法定代表人：王福军

主管会计工作负责人：任石岩

会计机构负责人：

张瑞联

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	960,854,960.00				608,559,672.74		-4,069,200.48		142,760,998.22		666,626,135.50	20,725,809.33	2,395,458,375.31
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	960,854,960.00				608,559,672.74		-4,069,200.48		142,760,998.22		666,626,135.50	20,725,809.33	2,395,458,375.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,397,031.18		7,721,164.92		44,098,808.60	83,697.42	53,300,702.12
（一）综合收益总额							1,397,031.18				78,723,912.40	83,697.42	80,204,641.00
（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									7,721,164.92		-34,625,103.80		-26,903,938.88
1. 提取盈余公积									7,721,164.92		-7,721,164.92		
2. 提取一般风险准备													



二、本年期初余额	960,854,960.00			608,559,672.74	-4,145,455.44	136,150,155.11	603,948,445.81	20,585,786.21	2,325,953,564.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					76,254.96	6,610,843.11	62,677,689.69	140,023.12	69,504,810.88
（一）综合收益总额					76,254.96		86,583,922.08	140,023.12	86,800,200.16
（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						6,610,843.11	-23,906,232.39		-17,295,389.28
1. 提取盈余公积						6,610,843.11	-6,610,843.11		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,295,389.28		-17,295,389.28
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	960,854,960.00			608,559,672.74	-4,069,200.48	142,760,998.22	666,626,135.50	20,725,809.33	2,395,458,375.31

法定代表人：王福军

主管会计工作负责人：任石岩

会计机构负责人：张瑞联

**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	960,854,960.00				613,181,329.77				141,167,565.62	620,294,542.70	2,335,498,398.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	960,854,960.00				613,181,329.77				141,167,565.62	620,294,542.70	2,335,498,398.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,721,164.92	42,586,545.41	50,307,710.33
（一）综合收益总额										77,211,649.21	77,211,649.21
（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									7,721,164.92	-34,625,103.80	-26,903,938.88
1. 提取盈余公积									7,721,164.92	-7,721,164.92	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,903,938.88	-26,903,938.88
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	960,854,960.00				613,181,329.77			148,888,730.54	662,881,088.11	2,385,806,108.42

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	960,854,960.00				613,181,329.77				134,556,722.51	578,092,343.97	2,286,685,356.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	960,854,960.00				613,181,329.77				134,556,722.51	578,092,343.97	2,286,685,356.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,610,843.11	42,202,198.73	48,813,041.84
（一）综合收益总额										66,108,431.12	66,108,431.12
（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									6,610,843.11	-23,906,232.39	-17,295,389.28

1. 提取盈余公积								6,610,843.11	-6,610,843.11	
2. 对所有者(或股东)的分配									-17,295,389.28	-17,295,389.28
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	960,854,960.00				613,181,329.77			141,167,565.62	620,294,542.70	2,335,498,398.09

法定代表人：王福军

主管会计工作负责人：任石岩 会计机构负责人：张瑞联

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 公司简介

公司名称：天津天药药业股份有限公司  
 注册地址：天津市华苑产业区物华道 2 号 A 座 2-09 室  
 营业期限：1999 年 12 月 1 日至长期  
 股本：人民币 960,854,960.00 元  
 法定代表人：王福军

##### (2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：制造业

公司经营范围：承办中外合资经营、合作生产企业；技术服务及咨询；压力容器设计；食品添加剂生产；限分支机构经营：化学原料药、原料药、无菌原料药、中药材及中成药加工、医药中间体、化工原料、化妆品、生物柴油及相关技术和原辅料生产加工；限分支机构经营：饲料添加剂生产；限分支机构经营：中西制剂药品生产。

##### (3) 公司历史沿革

天津天药药业股份有限公司（以下简称本公司）是经天津市人民政府津股批（1999）9 号文件批准，由天津药业有限公司（现更名为天津药业集团有限公司）作为主发起人，联合天津新技术产业园区科技发展有限公司（现更名为天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司）、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂（现被天津中新药业集团股份有限公司兼并）、天津市药品包装印刷厂（现更名为天津宜药印务有限公司）共同发起设立的股份有限公司。本公司成立于 1999 年 12 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2001]29 号文核准，于 2001 年 5 月 24 日首次向社会公众发行人民币普通股 4500 万股（A 股），发行后总股本 149,008,883 股。本公司于 2001 年 6 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市（股票代码为 600488）。

2002 年 4 月，经 2001 年度股东大会批准，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），每 10 股送红股 1 股，利用资本公积每 10 股转增股本 2 股。转增后，股本总额为 193,711,548 股。2003 年 4 月，经 2003 年第二次临时股东大会批准，由资本公积转增股本 58,113,464 股，变更后的股本总额为 251,825,012 股。2005 年 10 月 13 日，本公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案的议案》，流通股股东每持有 10 股流通股股票获得非流通股股东支付的 3.8 股股票对价。2005 年 10 月 24 日方案实施，本公司股份总数不变。2006 年 4 月 10 日，经 2005 年度股东大会批准，以 2005 年末总股本 251,825,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），利用资本公积每 10 股转增股本 8 股。转增后，股本总额为 453,285,022 股。2006 年 10 月 25 日发行可转换公司债券 390,000,000.00 元，自 2007 年 4 月 25 日起债券持有人可选择转换为股票，截至 2007 年 6 月 21 日止，本公司发行的可转换公司债券累计转股金额为 387,993,000.00 元，转股后本公司股本总额为 542,889,973 股，剩余可转换债券 2,007,000.00 元已被本公司以每张 103 元的价格全部赎回。经 2012 年度股东大会批准，以 2012 年期末总股本 542,899,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），利用资本公积每 10 股转增股本 5 股，转增后股本总额 814,334,960 股。2012 年 11 月 12 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2012）1469 号），核准本公司非公开发行不超过 10,100 万股新股，有效期六个月。根据 2012 年利润分配方案，2013 年 3 月 13 日，本公司公告了《关于实施 2012 年度利润分配和资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，调整后的发行底价为 3.65 元/股，发行数量不超过 15,060 万股。2013 年 3 月 28 日非公开发行人民币普通股 146,520,000 股，本次非公开发行后股本总额 960,854,960 股。

#### 2. 合并财务报表范围

##### (1)、本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

(2)、本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
天津市天发药业进出口有限公司	90%	0%	90%	90%	是
天津市三隆化工有限公司	99.69%	0%	99.69%	99.69%	是
美国大圣贸易技术开发有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津药业(香港)有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津天药药业(亚洲)有限公司	0%	100%	100%	100%	是

(3)、本期合并报表范围未发生变化

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》（包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则）、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

##### 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。

##### 2. 会计期间

采用公历年制，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

12 个月。

##### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股

份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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

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

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

## (2)、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时,应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

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

(1)、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小,以及其他投资方持有表决权的分散程度。

(2)、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权,如可转换公司债券、可执行认股权证等。

(3)、其他合同安排产生的权利。

企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

(1)、企业能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

(2)、企业能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

(3)、企业能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序,或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

(4)、企业与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

企业与被投资方之间存在某种特殊关系的,在评价企业是否拥有对被投资方的权力时,应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括:被投资方的关键管理人员是企业的现任或前

任职工、被投资方的经营依赖于企业、被投资方活动的重大部分有企业参与其中或者是以企业的名义进行、企业自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

企业在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。企业通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，投资方应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

（1）、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

（2）、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

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

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

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

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

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续

计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### (1)、外币业务

外币业务发生时，以当月 1 日公布的人民币市场汇率中间价折合为人民币记账；期末外币账户按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均应计入当期财务费用。

### (2)、外币财务报表的折算

将本公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9. 金融工具

### (1)、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产；
- E、其他金融负债。

### (2)、金融工具的确认证据和计量标准

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

#### B、持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### (3)、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

##### A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

##### A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (4)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (5)、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

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

#### A、持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### B、可供出售金融资产

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

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为非关联方应收账款期末余额前五名；本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (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）	
信用风险特征组合的确定依据	按账龄等类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过未来现金流量现值的金额。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按账龄分析法计提账龄组合坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明发生减值的应收款项，按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征，例如：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**11. 存货**

(1)、存货的分类：

本公司存货分为：原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品；

(2)、存货的计价方法：

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

(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：

由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4)、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

**12. 长期股权投资**

(1)、投资成本的初始计量：

企业合并中形成的长期股权投资

A、如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

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

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

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

## (2)、后续计量及损益确认：

### 后续计量

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

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

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

### 损益调整

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

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

### (3)、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4)、 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

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

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 13. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- B 该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	5—45 年	5%	2.11%—6.33%
机器设备	直线法	7—14 年	5%	6.79%—13.57%
运输设备	直线法	6—12 年	5%	7.92%—15.83%
仪器、计量器具	直线法	7—18 年	5%	5.28%—13.57%
办公设备	直线法	7—18 年	5%	5.28%—13.57%
其他	直线法	7—18 年	5%	5.28%—13.57%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

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

**14. 在建工程****(1)、在建工程核算原则：**

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

**(2)、在建工程结转固定资产的标准和时点：**

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

**(3)、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：**

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

A 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

C 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

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

**15. 借款费用****(1)、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的推销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

**(2)、借款费用资本化期间**

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### (3)、暂停资本化期间

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

### (4)、借款费用资本化金额的计算方法：

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A、无形资产的计价方法

##### (a) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (b) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

#### B、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
工业产权	10	法定年限
计算机软件	10	预计能够带来经济利益的年限
片剂生产销售许可	10	法定年限
药品批准证书	10	法定年限
专有技术	20	合同约定
土地使用权	44	法定年限（土地证使用期限）

#### C、无形资产减值准备原则：

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

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

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- A 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;
- B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- D 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;
- E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17. 长期待摊费用

### (1)、长期待摊费用的定义和计价方法:

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

### (2)、摊销方法:

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

## 18. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的,视为义务金额能够可靠估计:①在财务报告批准报出

之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

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

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

## (2)、辞退福利的会计处理方法

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

## (3)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 19. 收入

### (1)、销售商品收入

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

### (2)、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- A 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3)、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4)、公司的主要收入为产品销售收入，收入均在满足上述原则时确认，具体为：客户收到货物并对产品验收合格确认后确认销售收入。

## 20. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 21. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 22. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为其他业务收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### 23. 其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 商誉

##### A 商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

##### B 商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

本公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或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）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

#### (2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

A 本公司的母公司；

B 本公司的子公司；

C 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

D 对本公司实施共同控制的投资方；

E 对本公司施加重大影响的投资方；

F 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

G 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

H 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

I 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 24. 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

### 25. 其他

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税	提供应税劳务、转让无形资产或销售不动产	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
防洪工程维护费	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	1%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

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
天津天药药业股份有限公司	15%
天津市天发药业进出口有限公司	25%
天津市三隆化工有限公司	25%

### 2. 税收优惠

本公司注册于天津市新技术产业园区，并经天津市科委认定为高新技术企业，企业所得税税率为 15%。

### 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	37,058.15	55,763.41
银行存款	452,971,262.35	536,122,490.61
其他货币资金	0.00	0.00
合计	453,008,320.50	536,178,254.02
其中：存放在境外的款项总额	8,471,671.76	1,959,639.34

其他说明

货币资金期末数中无被抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外且有潜在回收风险的款项。

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	54,815,704.02	78,857,197.34
合计	54,815,704.02	78,857,197.34

A. 应收票据期末余额中无应收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项。

B. 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,956,445.00
合计	4,956,445.00

本期以 4,956,445.00 元银行承兑汇票质押给招商银行,用于开具 4,956,445.00 元银行承兑汇票。

### (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	58,896,198.51	0.00
合计	58,896,198.51	0.00

其他说明

期末公司无已经贴现,但尚未到期的应收票据。

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	46,133,605.79	30.98	0.00	0.00	46,133,605.79	50,928,861.03	25.85	0.00	0.00	50,928,861.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	102,759,648.91	69.02	7,131,718.63	100.00	95,627,930.28	146,065,058.93	74.15	6,964,868.34	100	139,100,190.59
合计	148,893,254.70	100.00	7,131,718.63	100.00	141,761,536.07	196,993,919.96	100.00	6,964,868.34	100	190,029,051.62

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为非关联方应收账款期末余额前五名。

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	12,627,139.31	0.00	0.00	
2	10,815,420.26	0.00	0.00	
3	9,380,270.53	0.00	0.00	
4	7,203,345.00	0.00	0.00	
5	6,107,430.69	0.00	0.00	
合计	46,133,605.79	0.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
3 个月以内	91,551,860.28	0.00	0.00%
3 个月至 2 年	4,290,600.00	214,530.00	5.00%
2 至 5 年			
5 年以上	6,917,188.63	6,917,188.63	100%
合计	102,759,648.91	7,131,718.63	/

(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 166,850.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	货款	12,627,139.31	3 个月以内	8.48	
2	货款	10,815,420.26	3 个月以内	7.26	
3	货款	9,380,270.53	3 个月以内	6.30	
4	货款	7,203,345.00	3 个月以内	4.84	
5	货款	6,771,820.00	3 个月以内	4.55	
合计		46,797,995.10		31.43	

其他说明：

本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，应收其他关联方的余额合计为 11,037,974.01 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,341,233.25	97.41	4,476,827.12	43.86
1 至 2 年	253,942.79	1.61	5,135,851.99	50.32
2 至 3 年	116,320.00	0.74	92,187.00	0.90
3 年以上	38,389.44	0.24	501,786.52	4.92
合计	15,749,885.48	100.00	10,206,652.63	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

序号	金额	时间	比例 (%)
1	13,851,414.45	1 年以内	87.95
2	713,000.00	1 年以内	4.53
3	420,000.00	1 年以内	2.67
4	141,500.00	1-2 年 28000 2-3 年 113500	0.90
5	100,150.00	1 年以内 52000 1-2 年 48150	0.64
合计	15,226,064.45	/	96.69

## 其他说明

本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款, 预付其他关联方余额合计为 13,870,414.45 元。

## 5、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,184,794.52	0.00
合计	1,184,794.52	0.00

## 其他说明:

本公司不存在逾期应收利息。

## 6、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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,633,550.53	97.68	149,495.74	96.10	12,484,054.79	19,772,896.20	97.02	116,805.04	100.00	19,656,091.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
按账龄组合计提坏账准备的其他应	300,491.63	2.32	6,067.87	3.90	294,423.76	606,674.51	2.98	0.00	0.00	606,674.51
合计	12,934,042.16	/	155,563.61	/	12,778,478.55	20,379,570.71	/	116,805.04	/	20,262,765.67

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 10%以上的款项。

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 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
1	1,494,957.36	149,495.74	10%	
2	11,138,593.17	0.00	0	
合计	12,633,550.53	149,495.74	/	/

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			
3 个月以内	179,134.33	0.00	0.00%
3 个月至 1 年	121,357.30	6,067.87	5.00%
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	300,491.63	6,067.87	/

确定该组合依据的说明：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 38,758.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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
部门借款	40,577.30	75,486.56
转股款	1,494,957.36	2,336,100.80
保险费	41,571.74	79,572.94
退税款	11,142,763.39	17,436,795.40
租押金款	35,274.26	441,191.52
其他	178,898.11	10,423.49
合计	12,934,042.16	20,379,570.71

## (4). 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
1	退税款	11,142,763.39	3 个月以内	86.15	0.00
2	转股款	1,494,957.36	2 年至 5 年	11.56	149,495.74
3	其他	100,000.00	3 个月至 2 年	0.77	5,000.00
4	其他	77,200.00	3 个月以内	0.60	0.00
5	保险费	41,571.74	3 个月以内	0.32	0.00
合计	/	12,856,492.49	/	99.40	154,495.74

其他说明:

本报告期其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 7、 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	92,866,603.19	1,690,545.03	91,176,058.16	68,602,716.45	1,165,783.70	67,436,932.75
在产品	456,516,409.63	9,177,428.50	447,338,981.13	370,914,088.83	8,582,470.44	362,331,618.39
库存商品	82,036,604.25	3,188,490.17	78,848,114.08	88,125,545.58	1,988,699.38	86,136,846.20
辅助材料	96,624.77	451.65	96,173.12	61,237.27	0.00	61,237.27
包装物	1,630,603.51	14,085.41	1,616,518.10	1,563,308.68	6,792.94	1,556,515.74
自制半成品	0.00	0.00	0.00	1,824,443.76	0.00	1,824,443.76
修理用备件	1,374,397.76	2,428.72	1,371,969.04	918,303.25	5,417.09	912,886.16
委托加工材料	49,054,096.49	0.00	49,054,096.49	7,539,884.54	0.00	7,539,884.54
合计	683,575,339.60	14,073,429.48	669,501,910.12	539,549,528.36	11,749,163.55	527,800,364.81

## (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	1,165,783.70	575,679.32		50,917.99		1,690,545.03
在产品	8,582,470.44	594,958.06		0.00		9,177,428.50
库存商品	1,988,699.38	1,211,667.53		11,876.74		3,188,490.17
辅助材料	0.00	451.65		0.00		451.65
包装物	6,792.94	7,292.47		0.00		14,085.41
修理用备件	5,417.09	0.00		2,988.37		2,428.72
合计	11,749,163.55	2,390,049.03		65,783.10		14,073,429.48

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	150,000,000.00	0.00
增值税留抵税额	8,710,126.05	0.00
预缴所得税	1,325,761.05	0.00
合计	160,035,887.10	0.00

## 9、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
可供出售权益工具：	92,781,362.85	0.00	92,781,362.85	92,544,066.34	0.00	92,544,066.34
按成本计量的	92,781,362.85	0.00	92,781,362.85	92,544,066.34	0.00	92,544,066.34
合计	92,781,362.85	0.00	92,781,362.85	92,544,066.34	0.00	92,544,066.34

## (2). 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		
天津国展中心股份有限公司	26,153,767.88	0.00	0.00	26,153,767.88	0.00	0.00	0.00	0.00	19.60	0.00
北方国际信托股份有限公司	37,072,636.00	0.00	0.00	37,072,636.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.37	3,370,239.70
天津市双燕宾馆有限公司	62,488.98	0.00	0.00	62,488.98	0.00	0.00	0.00	0.00	16.67	0.00
天津万宁保健品有限公司	3,957,570.48	237,296.51	0.00	4,194,866.99	0.00	0.00	0.00	0.00	8.81	0.00
天津市泰信资	16,297,603.00	0.00	0.00	16,297,603.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.25	0.00

产管理有限责 任公司										
天津金耀生物 科技有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00
保定北瑞岱体 生物有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.10	0.00
合计	92,544,066.34	237,296.51	0.00	92,781,362.85	0.00	0.00	0.00	0.00	/	3,370,239.70

## 其他说明

- A. 天津万宁保健品有限公司本期增加投资额 237,296.51 元为汇率变动产生的汇兑损益。  
B. 报告期内无可供出售金融资产减值的变动。

## 10、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津药业研究院有限公司	9,484,523.01	0.00	0.00	1,247,613.96	0.00	0.00	0.00	0.00	3,551,537.23	14,283,674.20	0.00
江西百思康瑞药业有限公司	7,776,165.04	0.00	0.00	-597,979.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,178,185.79	0.00
小计	17,260,688.05	0.00	0.00	649,634.71	0.00	0.00	0.00	0.00	3,551,537.23	21,461,859.99	0.00
合计	17,260,688.05	0.00	0.00	649,634.71	0.00	0.00	0.00	0.00	3,551,537.23	21,461,859.99	0.00

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器、计量器具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	810,793,501.80	664,761,014.51	5,674,076.98	22,649,406.04	5,531,230.02	122,146,296.76	1,631,555,526.11
2. 本期增加金额	56,683,520.52	34,935,588.42	280,280.51	2,146,891.00	66,706.00	0.00	94,112,986.45
(1) 购置	0.00	1,747,741.20	0.00	71,250.00	0.00	0.00	1,818,991.20
(2) 在建工程转入	56,683,520.52	33,187,847.22	280,280.51	2,075,641.00	66,706.00	0.00	92,293,995.25
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	0.00	3,517,861.20	0.00	0.00	-17,184.38	0.00	3,500,676.82
(1) 处置或报废	0.00	3,517,861.20	0.00	0.00	0.00	0.00	3,517,861.20

(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,184.38	0.00	-17,184.38
4. 期末余额	867,477,022.32	696,178,741.73	5,954,357.49	24,796,297.04	5,615,120.40	122,146,296.76	1,722,167,835.74
二、累计折旧							
1. 期初余额	88,880,985.90	209,472,333.72	1,484,387.38	10,388,032.40	1,664,891.27	15,135,071.19	327,025,701.86
2. 本期增加金额	19,466,455.68	39,359,485.39	455,626.68	1,417,161.73	380,397.95	3,607,773.72	64,686,901.15
(1) 计提	19,466,455.68	39,359,485.39	455,626.68	1,417,161.73	380,397.95	3,607,773.72	64,686,901.15
3. 本期减少金额	0.00	1,760,231.36	0.00	0.00	-14,866.00	0.00	1,745,365.36
(1) 处置或报废	0.00	1,760,231.36	0.00	0.00	0.00	0.00	1,760,231.36
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,866.00	0.00	-14,866.00
4. 期末余额	108,347,441.58	247,071,587.75	1,940,014.06	11,805,194.13	2,060,155.22	18,742,844.91	389,967,237.65
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) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	759,129,580.74	449,107,153.98	4,014,343.43	12,991,102.91	3,554,965.18	103,403,451.85	1,332,200,598.09
2. 期初账面价值	721,912,515.90	455,288,680.79	4,189,689.60	12,261,373.64	3,866,338.75	107,011,225.57	1,304,529,824.25

截止 2015 年 12 月 31 日，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西区生物园项目	651,227,843.74	本公司的西区生物园项目房屋建筑物尚未取得房产证,但本公司于2011年6月30日与天津金耀生物科技有限公司签订《国有土地使用权租赁协议》,本公司向天津金耀生物科技有限公司租赁西区生产经营用地,租期自2011年1月1日起至天津金耀生物科技有限公司土地使用权期限届满或本公司通过合法方式取得该土地使用权之日。

其他说明:

- A. 报告期末公司暂时闲置的固定资产情况: 无
- B. 报告期末通过融资租赁租入固定资产的情况: 无
- C. 报告期末通过经营租赁方式租出固定资产的情况: 无
- D. 报告期末固定资产抵押情况: 无
- E. 截止2015年12月31日,固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况,故未计提减值准备。

12、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
101 车间大修	-		-	3,259,480.13		3,259,480.13

精烘包安装溴化锂机组	-		-	4,740,404.77		4,740,404.77
片剂厂房改造	-		-	2,081,714.12		2,081,714.12
原料厂房及精烘包改造	-		-	6,404,783.80		6,404,783.80
110 车间安装瓶装线及泡罩机	-		-	1,581,426.60		1,581,426.60
108 车间厂房改造及设备更新	5,895,312.93		5,895,312.93	3,276,242.11		3,276,242.11
西区搬迁项目	0.00		0.00	41,463,612.51		41,463,612.51
其他零星工程	10,510,577.22		10,510,577.22	15,010,249.43		15,010,249.43
合计	16,405,890.15		16,405,890.15	77,817,913.47		77,817,913.47

(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
西区搬迁项目	600,000,000.00	41,463,612.51	240,259.97	41,679,863.58	24,008.90	0.00	100.00	100.00				自筹
101 车间大修	3,800,000.00	3,259,480.13	44,949.00	3,304,429.13	0.00	0.00	100.00	100.00				自筹
精烘包安装溴化锂机组	5,000,000.00	4,740,404.77	113,016.00	4,853,420.77	0.00	0.00	100.00	100.00				自筹
片剂厂房改造	2,500,000.00	2,081,714.12	573,929.00	2,655,643.12	0.00	0.00	100.00	100.00				自筹

原料厂房及精烘包改造	9,500,000.00	6,404,783.80	2,111.11	6,406,894.91	0.00	0.00	100.00	100.00				自筹
110 车间安装瓶装线及泡罩机	2,800,000.00	1,581,426.60	0.00	1,581,426.60	0.00	0.00	100.00	100.00				自筹
108 车间厂房改造及设备更新	9,500,000.00	3,276,242.11	2,619,070.82	0.00	0.00	5,895,312.93	62.00	70.00				自筹
其他零星工程	0.00	15,010,249.43	27,312,644.93	31,812,317.14	0.00	10,510,577.22	/	/				自筹
合计	633,100,000.00	77,817,913.47	30,905,980.83	92,293,995.25	24,008.90	16,405,890.15	/	/			/	/

本期在建工程增加数无借款利息资本化金额。

## 其他说明

截止 2015 年 12 月 31 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 13、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	5,487,450.15	4,272,950.53
设备	483,219.31	2,753,854.14
合计	5,970,669.46	7,026,804.67

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	工业产权	计算机软件	片剂生产销售许可	药品批准证书	专有技术	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	2,463,287.00			24,020,000.00	1,509,521.02	5,077,058.00	351,000.00	81,962,148.90	115,383,014.92
2. 本期增加金额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	11,113,064.23	11,113,064.23
(1) 购置	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	11,113,064.23	11,113,064.23
(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	2,463,287.00			24,020,000.00	1,509,521.02	5,077,058.00	351,000.00	93,075,213.13	126,496,079.15
二、累计摊销									
1. 期初余额	499,187.47			24,020,000.00	1,334,850.19	5,077,058.00	351,000.00	53,575,728.16	84,857,823.82
2. 本期增加金额	55,983.84			0.00	20,753.04	0.00	0.00	4,731,109.49	4,807,846.37
(1) 计提	55,983.84			0.00	20,753.04	0.00	0.00	4,731,109.49	4,807,846.37
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	555,171.31			24,020,000.00	1,355,603.23	5,077,058.00	351,000.00	58,306,837.65	89,665,670.19
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	1,908,115.69			0.00	153,917.79	0.00	0.00	34,768,375.48	36,830,408.96
2. 期初账面价值	1,964,099.53			0.00	174,670.83	0.00	0.00	28,386,420.74	30,525,191.10

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

其他说明：

- A. 截止 2015 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。
- B. 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

## 15、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		
天津药业（香港）有限公司	11,500,619.89					11,500,619.89
合计	11,500,619.89					11,500,619.89

## (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		
天津药业（香港）有限公司	11,500,619.89					11,500,619.89
合计	11,500,619.89					11,500,619.89

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

- A. 公司于 2008 年 1 月收购天津药业（香港）有限公司 60% 股权，持股比例由 40% 增加到 100%，形成非同一控制下企业合并，合并报表确认的商誉为 11,500,619.89 元。
- B. 期末本公司对商誉进行减值测试，经过测试发现商誉减值 11,500,619.89 元，具体的减值测试方法如下：公司以可回收金额与账面价值比较，计提减值准备。其中可回收金额的确认方法为资产的未来现金流量现值。
- C. 对天津药业(香港)有限公司合并报表确认的商誉 11,500,619.89 已于 2013 年全额计提减值。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,944,142.98	3,891,621.45	23,414,268.19	3,512,140.24
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	3,084,992.33	462,748.85	1,656,363.60	248,454.54
合计	29,029,135.31	4,354,370.30	25,070,631.79	3,760,594.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
预提的利息收入	1,184,794.52	177,719.18	0.00	0.00
合计	1,184,794.52	177,719.18	0.00	0.00

**(3). 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	6,917,188.63	6,917,188.63
可抵扣亏损	152,130.20	144,475.37
合计	7,069,318.83	7,061,664.00

**(4). 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
2016 年度	100,671.98	100,671.98	
2017 年度	15,330.51	15,330.51	
2018 年度	19,283.32	19,283.32	
2019 年度	9,189.56	9,189.56	
2020 年度	7,654.83	0.00	
合计	152,130.20	144,475.37	/

**17、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	9,967,337.45	0.00
预付技术转让费	4,370,000.00	0.00
合计	14,337,337.45	0.00

其他说明：

其他非流动资产包含预付其他关联方技术转让费余额合计为 4,370,000.00 元。

**18、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	13,646,445.08	3,153,036.00
信用借款	0.00	0.00
合计	13,646,445.08	3,153,036.00

短期借款分类的说明：

天津药业集团有限公司为子公司天津市天发药业进出口有限公司的押汇借款 2,102,850.00 美元（折合人民币 13,646,445.08 元）提供保证担保。

## 其他说明

本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

## 19、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	0.00	0.00
银行承兑汇票	4,956,445.00	0.00
合计	4,956,445.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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
应付账款	149,994,051.78	85,184,612.68
合计	149,994,051.78	85,184,612.68

## 其他说明

A. 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

B. 本公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 21、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
预收账款	5,104,141.34	1,715,831.10
合计	5,104,141.34	1,715,831.10

## 其他说明

A. 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

B. 本账户期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 22、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	1,033,573.93	155,041,333.61	152,055,456.83	4,019,450.71
二、离职后福利-设定提存	0.00	20,356,460.25	20,356,460.25	0.00

计划				
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,033,573.93	175,397,793.86	172,411,917.08	4,019,450.71

## (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	1,012,550.76	119,291,572.32	116,314,070.00	3,990,053.08
二、职工福利费	0.00	6,235,208.57	6,235,208.57	0.00
三、社会保险费	0.00	12,666,498.13	12,666,498.13	0.00
其中:医疗保险费	0.00	11,109,042.03	11,109,042.03	0.00
工伤保险费	0.00	856,497.64	856,497.64	0.00
生育保险费	0.00	700,958.46	700,958.46	0.00
四、住房公积金	4,542.82	14,173,606.61	14,168,918.31	9,231.12
五、工会经费和职工教育经费	16,480.35	2,674,447.98	2,670,761.82	20,166.51
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,033,573.93	155,041,333.61	152,055,456.83	4,019,450.71

## (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	0.00	19,353,717.03	19,353,717.03	0.00
2、失业保险费	0.00	1,002,743.22	1,002,743.22	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	20,356,460.25	20,356,460.25	0.00

## 23、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	445,484.44	2,840,931.92
消费税	0.00	0.00
营业税	15,630.72	35,756.71
企业所得税	100,561.12	-87,324.59
个人所得税	877,327.09	583,795.17
城市维护建设税	32,278.06	210,825.70
教育费附加	23,055.75	150,589.78
其他	4,611.15	30,117.96
合计	1,498,948.33	3,764,692.65

**24、 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	494,083.33	449,166.67
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,096.01	22,643.51
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	495,179.34	471,810.18

其他说明：

本公司不存在逾期应付利息。

**25、 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
保险费	65,164.79	55,715.96
押金	69,242.96	828,500.00
其他	4,737,580.76	3,616,623.20
待付社保退费	350,898.53	368,196.39
代理费	464,002.60	618,736.70
运费	810,353.66	570,372.45
佣金	3,174,881.03	3,616,899.15
合计	9,672,124.33	9,675,043.85

其他说明

A. 本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

B. 本账户期末账龄无超过 1 年的大额其他应付款。

**26、 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	385,000,000.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	385,000,000.00	0.00

其他说明：

截止 2015 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。天津药业集团有限公司为子公司天津天药药业股份有限公司 385,000,000.00 元提供保证担保。

**27、 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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	385,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	385,000,000.00

截止 2015 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

## 28、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	11,342,393.05	1,000,000.00	2,486,961.96	9,855,431.09	与资产相关
合计	11,342,393.05	1,000,000.00	2,486,961.96	9,855,431.09	/

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
西区建设补偿款	9,686,029.45	0.00	2,421,507.36	0.00	7,264,522.09	与资产相关
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	556,363.60	0.00	65,454.60	0.00	490,909.00	与资产相关
精烘包二三车间节电改造	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
能源管理中心建设工程	600,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	与资产相关
地钠杀手铜补贴专项资金	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
合计	11,342,393.05	1,000,000.00	2,486,961.96	0.00	9,855,431.09	/

## 29、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	960,854,960.00						960,854,960.00

## 30、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)	606,177,456.68	0.00	0.00	606,177,456.68
其他资本公积	2,382,216.06	0.00	0.00	2,382,216.06
合计	608,559,672.74	0.00	0.00	608,559,672.74

### 31、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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,069,200.48	1,397,031.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,672,169.30
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	-4,069,200.48	1,397,031.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,672,169.30
其他综合收益合计	-4,069,200.48	1,397,031.18	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,672,169.30

### 32、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	133,429,978.00	7,721,164.92	0.00	141,151,142.92

任意盈余公积	9,331,020.22	0.00	0.00	9,331,020.22
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	142,760,998.22	7,721,164.92	0.00	150,482,163.14

## 33、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	666,626,135.50	603,948,445.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	666,626,135.50	603,948,445.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,723,912.40	86,583,922.08
减：提取法定盈余公积	7,721,164.92	6,610,843.11
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	26,903,938.88	17,295,389.28
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	710,724,944.10	666,626,135.50

## 34、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,381,174,539.26	1,155,869,405.29	1,360,267,259.23	1,148,484,019.19
其他业务	23,545,348.95	21,568,756.90	28,651,749.74	26,856,209.22
合计	1,404,719,888.21	1,177,438,162.19	1,388,919,008.97	1,175,340,228.41

(1) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	835,720,275.39	668,113,299.43	167,606,975.96
心血管类原料药	587,793.50	452,714.67	135,078.83
氨基酸类原料药	110,054,546.35	80,677,997.21	29,376,549.14
中间体	353,761,710.83	340,944,815.12	12,816,895.71
其他	81,050,213.19	65,680,578.86	15,369,634.33
合计	1,381,174,539.26	1,155,869,405.29	225,305,133.97

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利

皮质激素类原料药	969,192,181.84	829,800,154.80	139,392,027.04
心血管类原料药	566,908.71	434,432.47	132,476.24
氨基酸类原料药	116,596,724.44	85,504,179.79	31,092,544.65
中间体	176,363,947.53	143,849,622.99	32,514,324.54
其他	97,547,496.71	88,895,629.14	8,651,867.57
合计	1,360,267,259.23	1,148,484,019.19	211,783,240.04

(2) 主营业务收入按地区分布列示:

地区	收入	
	本期数	上期数
华南地区	173,540,668.46	221,405,217.65
华北地区	216,837,398.60	264,133,199.62
华东地区	397,490,179.47	255,762,498.85
出口	593,306,292.73	618,966,343.11
合计	1,381,174,539.26	1,360,267,259.23

### 35、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	0.00	0.00
营业税	196,647.37	444,352.05
城市维护建设税	3,462,930.78	5,570,268.96
教育费附加	2,473,522.01	3,978,763.57
资源税	0.00	0.00
合计	6,133,100.16	9,993,384.58

### 36、销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	10,333,350.94	9,069,317.37
展会费	1,987,901.29	2,193,674.42
业务差旅费	1,440,784.51	1,928,785.85
工资	2,221,581.77	1,666,379.14
其他	3,752,814.32	5,322,115.70
销售佣金	4,223,596.93	4,631,476.77
合计	23,960,029.76	24,811,749.25

### 37、管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利性费用	44,179,173.15	34,738,898.22
税金性费用	8,606,043.35	8,282,937.98
折旧及摊销	3,906,694.20	5,635,465.98
物耗能源费	2,745,196.92	1,397,226.50

技术开发费	42,152,886.85	39,146,232.34
办公性费用	8,369,539.11	6,432,730.53
其他	10,730,480.57	3,060,169.99
合计	120,690,014.15	98,693,661.54

**38、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	16,755,356.13	25,828,506.26
减：利息收入	-12,566,207.70	-14,550,052.28
汇兑损益	-10,983,067.02	1,097,340.42
手续费	904,538.86	876,387.96
合计	-5,889,379.73	13,252,182.36

**39、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	205,608.86	-725,291.32
二、存货跌价损失	2,324,265.93	1,411,398.79
合计	2,529,874.79	686,107.47

**40、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	649,634.71	331,416.28
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,370,239.70	3,370,239.70
合计	4,019,874.41	3,701,655.98

**41、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	17,576.30	24,901,242.13	17,576.30
其中：固定资产处置利得	17,576.30	24,901,242.13	17,576.30
政府补助	3,190,142.96	4,728,243.76	3,190,142.96
其他	69,484.15	221,556.39	69,484.15
合计	3,277,203.41	29,851,042.28	3,277,203.41

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西区建设补偿款摊销	2,421,507.36	2,421,507.36	与资产相关
锅炉换热改造	65,454.60	43,636.40	与资产相关
甲泼尼龙新工艺出口补贴	0.00	12,683.00	与收益相关
研发经费补贴	0.00	1,500,000	与收益相关
出口信用保险补贴	387,681.00	400,357.00	与收益相关
商委扶持资金补贴	0.00	35,990.00	与收益相关
税费返还	0.00	314,070.00	与收益相关
政府纳税奖励	300,000	0	与收益相关
GMP 认证补贴款	15,500	0.00	与收益相关
合计	3,190,142.96	4,728,243.76	/

#### 42、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	0.00	154,855.61	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	154,855.61	0.00
对外捐赠	60,000.00	50,000.00	60,000.00
其他	112,994.54	615.00	112,994.54
合计	172,994.54	205,470.61	172,994.54

#### 43、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	9,298,099.93	13,116,348.48
递延所得税费用	-416,056.34	-351,370.67
调整以前年度所得税影响	-707,483.24	0.00
合计	8,174,560.35	12,764,977.81

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	86,982,170.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,047,325.52
子公司适用不同税率的影响	98,681.13
调整以前期间所得税的影响	-707,483.24
非应税收入的影响	-513,226.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	579,934.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	1,148.22

异或可抵扣亏损的影响	
其他	-4,331,820.04
所得税费用	8,174,560.35

#### 44、其他综合收益

详见附注七.31。

#### 45、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,315,500.00	3,649,030.00
利息收入	11,381,413.18	14,550,052.28
其他	320,125.60	6,829.02
合计	13,017,038.78	18,205,911.30

##### (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
金融手续费	904,538.86	713,052.06
差旅费	2,417,296.93	3,223,452.37
办公费	3,376,671.40	530,120.23
修理费	2,656,054.30	1,795,138.60
董事会费	1,659,585.12	982,361.68
咨询费	1,812,463.65	1,444,203.27
技术开发费	4,022,689.71	8,048,461.93
业务招待费	788,733.27	749,403.87
仓库经费	993,961.23	996,762.18
服务费	362,078.80	3,896,986.99
运费	12,388,831.22	9,947,269.74
展览费	1,175,564.64	1,653,255.22
销售佣金	4,223,596.93	4,801,256.94
排污费	1,069,610.82	966,975.88
会议费	663,529.10	540,431.84
其他	8,130,496.31	7,155,918.41
合计	46,645,702.29	47,445,051.21

##### (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	150,000,000.00	0.00
合计	150,000,000.00	0.00

## 46、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	78,807,609.82	86,723,945.20
加：资产减值准备	2,529,874.79	686,107.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,686,901.15	62,737,553.26
无形资产摊销	4,914,544.91	6,303,039.77
长期待摊费用摊销		
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）	-17,576.30	-24,746,386.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	5,772,289.11	26,925,846.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,019,874.41	-3,701,655.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-593,775.52	-351,370.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	177,719.18	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-144,025,811.24	109,034,997.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,173,337.12	-61,612,496.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,096,574.37	-23,235,990.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	129,501,812.98	178,763,589.61
<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	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	453,008,320.50	536,178,254.02
减：现金的期初余额	536,178,254.02	565,632,004.52
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	-83,169,933.52	-29,453,750.50

## (2) 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	453,008,320.50	536,178,254.02

其中：库存现金	37,058.15	55,763.41
可随时用于支付的银行存款	452,971,262.35	536,122,490.61
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	453,008,320.50	536,178,254.02
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	0.00	0.00

#### 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无

#### 48、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			
其中：美元	4,719,473.81	6.4895	30,627,025.28
欧元	3,588.70	7.0879	25,436.29
港币	1,513,530.82	0.8373	1,267,279.36
新加坡元	65,140.77	4.5835	298,571.12
马来币	4,237.49	1.0905	4,620.84
应收账款			
其中：美元	17,019,832.09	6.4895	110,450,200.36
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预付帐款			
其中：美元			
欧元			
港币	6,872,986.28	0.8373	5,754,751.41
其他应收款			
其中：美元	5,096.46	6.4895	33,073.48
欧元			
新加坡元	1,390.00	4.5835	6,371.00
短期借款			
美元	2,102,850.00	6.4895	13,646,445.08

应付账款			
美元	5,497,142.59	6.4895	35,673,706.84
欧元	520.00	7.0894	3,686.49
预收账款			
美元	1,425,446.34	6.4895	9,250,434.03
港币	16,770.00	0.8373	14,041.52
应付职工薪酬			
新加坡元	32,569.91	4.5835	149,284.20
应付利息			
美元			
其他应付款			
美元	508,773.18	6.4895	3,301,683.54
港币	468,468.00	0.8373	392,248.26
新加坡元	110,919.33	4.5835	508,396.00

(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

子公司美国大圣贸易技术开发有限公司于 1995 年在美国注册成立, 其主营业务均以美元作为交易货币, 在美国当地发生费用也均以美元支出, 所以采用美元作为记账本位币。天津天药药业(亚洲)有限公司于 2008 年在新加坡注册成立, 其主营业务均以美元作为交易货币, 涉及金额大、市场的可比性强, 虽然公司日常支出以新加坡元为主, 但金额小, 且新加坡作为自由贸易港对公司记账本位币没有固定要求, 所以公司选用美元作为记账本位币。

## 八、合并范围的变更

合并范围未发生变更。

## 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	
天津市天发药业进出口有限公司	天津市	天津市	自营和代理各类商品和技术的进出口业务	90.00	0.00	支付现金
天津市三隆化工有限公司	天津市	天津市	化工产品 & 医药中间体制造、批发零售等	99.69	0.00	支付现金
美国大圣贸易技术开发有限公司	美国	美国	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	支付现金
天津药业(香港)有限公司	香港	香港	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	非同一控制下企业合并

天津天药业(亚洲)有限公司	新加坡	新加坡	药品及相关产品的销售	0.00	100.00	支付现金
---------------	-----	-----	------------	------	--------	------

## (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
天津市天发药业进出口有限公司	10.00	83,526.83	0.00	20,346,544.92
天津市三隆化工有限公司	0.31	170.59	0.00	462,961.83

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津市天发药业进出口有限公司	243,226,910.32	101,466.39	243,328,376.71	41,212,927.47	0.00	41,212,927.47	268,929,717.04	102,743.38	269,032,460.42	67,752,279.47	0.00	67,752,279.47
天津市三隆化工有限公司	148,068,242.96	1,865,066.22	149,933,309.18	590,782.34	0.00	590,782.34	149,118,481.02	67,920.84	149,186,401.86	-101,094.87	0.00	-101,094.87

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
天津市天发药业进出口有限公司	644,871,390.79	835,268.29	835,268.29	17,127,543.24	749,474,588.23	819,751.48	819,751.48	27,689,461.07
天津市三隆化工有限公司	1,176,231,578.55	55,030.11	55,030.11	-94,246.54	1,111,409,187.97	18,725,153.00	18,725,153.00	-9,649,227.44

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津药业研究院有限公司	天津	天津	技术开发咨询转让等	24.39		权益法
江西百思康瑞药业有限公司	江西	江西	医药原料及中间体生产及销售等	30.00		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津药业研究院有限公司	江西百思康瑞药业有限公司	天津药业研究院有限公司	江西百思康瑞药业有限公司
流动资产	39,107,378.44	31,305,219.78	41,490,768.37	24,080,738.17
非流动资产	79,152,165.97	10,568,978.76	53,877,011.33	9,635,651.55
资产合计	118,259,544.41	41,874,198.54	95,367,779.70	33,716,389.72
流动负债	45,249,331.23	22,663,283.31	38,198,826.49	12,934,694.22
非流动负债	25,456,474.36	0.00	18,282,020.00	0.00
负债合计	70,705,805.59	22,663,283.31	56,480,846.49	12,934,694.22
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	47,553,738.82	19,210,915.23	38,886,933.21	20,781,695.50
按持股比例计算的净资产份额	11,598,356.90	5,763,274.57	9,484,523.01	6,234,508.65
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	10,732,136.97	7,178,185.79	9,484,523.01	7,776,165.04
营业收入	43,366,589.72	37,444,555.25	31,137,555.55	11,182,030.02
净利润	8,666,805.61	-1,570,780.27	1,251,542.59	163,662.25
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	8,666,805.61	-1,570,780.27	1,251,542.59	163,662.25
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津药业集团有限公司	天津市河东区八纬109号	原料药、制剂药的生产及销售	674,970,000.00	46.8	46.8

本企业最终控制方是天津市国资委。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 第四节、二、（七）

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

第十一节、九、2

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津药业研究院有限公司	本公司的参股公司
江西百思康瑞药业有限公司	本公司的参股公司

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津金耀集团天药销售有限公司	母公司的控股子公司
天津金耀氨基酸有限公司	母公司的控股子公司
天津天安药业股份有限公司	其他
天津万宁保健品有限公司	母公司的控股子公司
天津金耀生物科技有限公司	母公司的控股子公司
天津金耀集团天药国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
天津金耀药业有限公司	其他
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	母公司的控股子公司
天津金耀物流有限公司	母公司的控股子公司
天津天药医药科技有限公司	其他
天津力生制药股份有限公司	其他
天津中新药业集团股份有限公司新新化工医药分公司	其他
天津医药集团太平医药有限公司	其他
天津敬一堂医药销售有限公司	其他
中国大冢制药有限公司	其他
天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	其他
津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	其他

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津药业集团有限公司	原材料	3,013,438.85	1,485,245.96
天津金耀集团天药销售有限公司	原材料	9,528,541.20	13,173,400.20
天津药业研究院有限公司	原料药	1,148,290.60	3,113,247.86
天津天药医药科技有限公司	原材料	1,782,991.45	0.00
天津金耀氨基酸有限公司	原材料	12,478.64	0.00
津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	原料药	5,004,487.11	0.00
江西百思康瑞药业有限公司	原材料	36,434,170.64	0.00
合计		56,924,398.49	17,771,894.02

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
天津金耀集团天药销售有限公司	原料药、片剂	76,888,811.59	92,715,134.29
天津药业研究院有限公司	原料药、中间体	5,651,821.31	4,520,343.37
天津天安药业股份有限公司	原料药	0.00	541,253.23
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	原料药	14,242,606.86	19,632,500.02
天津金耀药业有限公司	原料药	25,586,727.64	13,956,481.27
天津力生制药股份有限公司	原料药	1,443,008.54	127,824.95
天津天药医药科技有限公司	原料药、片剂	6,244,991.45	61,310,683.75
天津中新药业集团股份有限公司新新化工医药分公司	原料药	104,188.04	318,119.67
江西百思康瑞药业有限公司	原料药	23,721,618.81	1,532,341.88
天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂	原料药	0.00	1,068.38
合计		153,883,774.24	194,655,750.81

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

关联托管/承包情况说明

详见第五节重要事项十三（一）1 托管情况。

### (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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津金耀物流有限公司	仓储租赁	2,700,000.00	0.00

### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2014/6/26	2016/6/25	否
天津药业集团有限公司	185,000,000.00	2014/7/4	2016/7/3	否

### (5). 其他关联交易

#### <1>收取动力费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀药业有限公司	126,989.08	115,816.31

#### <2>出售废渣废液收入

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	731,523.5	1,176,418.80

#### <3>收取综合服务费

企业名称	本期数	上期数
天津天安药业股份有限公司	0.00	169,496.07
天津药业集团有限公司	1,620,395.01	1,371,007.88
天津万宁保健品有限公司	188,122.00	179,863.83
天津金耀生物科技有限公司	987,649.68	5,947,390.92
天津金耀药业有限公司	1,136,780.68	1,219,281.97

#### <4>支付动力费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀生物科技有限公司	80,043,893.79	85,690,988.53
天津药业集团有限公司	405,467.03	543,287.44
天津天安药业股份有限公司	22,099.37	55,129.05

天津金耀药业有限公司	2,621,878.39	2,589,472.70
------------	--------------	--------------

## &lt;5&gt;支付后勤服务费及租赁费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	2,813,216.25	4,096,760.72
天津金耀生物科技有限公司	0.00	45,281.46
天津金耀物流有限公司	2,700,000.00	0.00
天津金耀药业有限公司	3,232,680.05	1,966,379.71

## &lt;6&gt;支付专利技术转让款

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院有限公司	9,800,000.00	7,000,000.00
天津金耀氨基酸有限公司	4,971,300.00	0.00

## &lt;7&gt;支付水电费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀生物科技有限公司	14,791,191.00	15,281,019.00

## &lt;8&gt;支付购买设备款项

企业名称	本期数	上期数
天津金耀氨基酸有限公司	381,678.6	0.00

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津金耀集团天药销售有限公司	318,200.00	0.00	8,851,581.60	0.00
应收账款	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	3,947,954.01	0.00	6,955,264.01	0.00
应收账款	天津金耀药业有限公司	6,771,820.00	0.00	824,973.12	0.00
应收账款	天津天药医药科技有限公司	0.00	0.00	2,520,142.21	0.00
应收账款	天津天安药业股份有限公司	0.00	0.00	452,267.31	0.00
应收账款	天津中新药业集团股份有限公司新新化工	0.00	0.00	46,000.00	0.00

	医药分公司				
其他非流动资产	天津药业研究院有限公司	4,370,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	天津药业研究院有限公司	19,000.00	0.00	4,370,000.00	0.00
预付款项	江西百思康瑞药业有限公司	13,851,414.45	0.00	0.00	0.00

## (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	江西百思康瑞药业有限公司	1,924,759.10	0.00
应付账款	天津金耀生物科技有限公司	100,000.00	0.00

## 十一、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

## 1、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	24,021,374.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 2、 其他资产负债表日后事项说明

本公司 2016 年 3 月 23 日召开第六届董事会第十二次会议审议通过了 2015 年度利润分配预案的议案, 拟以 2015 年期末总股本 960,854,960.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元 (含税), 派发现金红利总额为 24,021,374.00 元, 剩余 638,859,714.11 元结转以后年度分配。上述决议需经 2015 年度股东大会批准。

本公司正在筹划重大事项, 该重大事项有可能涉及发行股份购买资产事宜。鉴于相关事项尚存在不确定性, 为保证公平信息披露, 维护广大投资者利益, 避免造成公司股价异常波动, 根据上海证券交易所的相关规定, 经本公司申请, 本公司股票自 2016 年 3 月 8 日起停牌。

## 十三、 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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	29,544,190.79	34.44	0.00	0.00	29,544,190.79	30,233,045.79	20.96	0.00	0.00	30,233,045.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	56,239,870.51	65.56	214,530.00	100.00	56,025,340.51	113,998,567.65	79.04	47,679.71	100	113,950,887.94
合计	85,784,061.30	/	214,530.00	/	85,569,531.30	144,231,613.44	/	47,679.71	/	144,183,933.73

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为非关联方应收账款期末余额前五名。

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	10,815,420.26	0.00	0.00	
2	9,380,270.53	0.00	0.00	
3	4,000,000.00	0.00	0.00	
4	3,058,500.00	0.00	0.00	
5	2,290,000.00	0.00	0.00	
合计	29,544,190.79	0.00	/	/

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	J 计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	51,949,270.51	0.00	0.00%
3 个月至 1 年	4,290,600.00	214,530.00	5.00%
1 年以内小计	56,239,870.51	214,530.00	/
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	56,239,870.51	214,530.00	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 166,850.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	货款	10,815,420.26	3 个月以内	12.61	
2	货款	9,380,270.53	3 个月以内	10.93	
3	货款	6,771,820.00	3 个月以内	7.89	
4	货款	4,000,000.00	3 个月以内	4.66	
5	货款	3,947,954.01	3 个月以内	1.52	
			3 个月-2 年	3.08	132,030.00
合计		34,915,464.80		40.69	132,030.00

其他说明：

本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 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	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,494,957.36	87.20	149,495.74	96.10	1,345,461.62	2,336,100.80	96.45	116,805.04	100	2,219,295.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	219,475.41	12.80	6,067.87	3.90	213,407.54	85,910.05	3.55	0.00	0.00	85,910.05
合计	1,714,432.77	/	155,563.61	/	1,558,869.16	2,422,010.85	/	116,805.04	/	2,305,205.81

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 10%以上的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	1,494,957.36	149,495.74	10.00%	
合计	1,494,957.36	149,495.74	/	/

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			
3 个月以内	98,118.11	0.00	0.00%
3 个月至 1 年	121,357.30	6,067.87	5.00%
1 年以内小计	219,475.41	6,067.87	/
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	219,475.41	6,067.87	/

(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 38,758.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 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
部门借款	40,577.30	75,486.56
转股款	1,494,957.36	2,336,100.80
其他	178,898.11	10,423.49
合计	1,714,432.77	2,422,010.85

(4). 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
------	-------	------	----	----------------------	----------

1	转股款	1,494,957.36	2年至5年	87.20	149,495.74
2	其他	100,000.00	3个月至2年	5.83	5,000.00
2	其他	77,200.00	3个月以内	4.50	0.00
4	部门借款	21,357.30	3个月至2年	1.25	1,067.87
5	部门借款	19,220.00	3个月以内	1.12	0.00
合计	/	1,712,734.66	/	99.90	155,563.61

其他说明：

本报告期其他应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

### 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	315,905,486.31		315,905,486.31	315,905,486.31		315,905,486.31
对联营、合营企业投资	17,910,322.76		17,910,322.76	17,260,688.05		17,260,688.05
合计	333,815,809.07		333,815,809.07	333,166,174.36		333,166,174.36

#### (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
天津市天发药业进出口有限公司	167,505,424.14			167,505,424.14		
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29			129,798,387.29		
美国大圣贸易技术开发有限公司	8,693,513.16			8,693,513.16		
天津药业(香港)有限公司	9,908,161.72			9,908,161.72		
合计	315,905,486.31			315,905,486.31		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
天津药业研究院有限公司	9,484,523.01			1,247,613.96						10,732,136.97	
江西百思康瑞药业有限公司	7,776,165.04			-597,979.25						7,178,185.79	
小计	17,260,688.05			649,634.71						17,910,322.76	
合计	17,260,688.05			649,634.71						17,910,322.76	

## 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	2,465,146,033.50	2,258,452,265.02	2,378,133,818.43	2,195,044,865.12
其他业务	26,762,650.53	24,786,058.48	32,979,429.81	31,183,889.29
合计	2,491,908,684.03	2,283,238,323.50	2,411,113,248.24	2,226,228,754.41

(1) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	766,208,331.78	616,185,805.49	150,022,526.29
心血管类原料药	587,793.50	452,714.67	135,078.83
氨基酸类原料药	116,651,524.50	87,274,975.36	29,376,549.14
中间体	1,500,648,170.53	1,488,858,190.64	11,789,979.89
其他	81,050,213.19	65,680,578.86	15,369,634.33
合计	2,465,146,033.50	2,258,452,265.02	206,693,768.48

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
皮质激素类原料药	860,760,429.38	749,239,433.99	111,520,995.39
心血管类原料药	566,908.71	434,432.47	132,476.24
氨基酸类原料药	124,889,596.43	93,797,051.78	31,092,544.65
中间体	1,294,369,387.20	1,262,678,317.74	31,691,069.46
其他	97,547,496.71	88,895,629.14	8,651,867.57
合计	2,378,133,818.43	2,195,044,865.12	183,088,953.31

(2) 主营业务收入按地区分布列示：

地区	收入	
	本期数	上期数
华南地区	173,540,668.46	221,405,217.65
华北地区	1,894,115,185.57	1,925,346,807.05
华东地区	397,490,179.47	231,381,793.73
合计	2,465,146,033.50	2,378,133,818.43

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	649,634.71	331,416.28
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,370,239.70	3,370,239.70
合计	4,019,874.41	3,701,655.98

## 6、其他

## 母公司现金流量表的补充资料

项 目	2015 年度	2014 年度
<b>1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润	77,211,649.21	66,108,431.12
加: 资产减值准备	2,529,874.79	686,107.47
固定资产折旧	64,641,749.47	62,697,005.30
无形资产摊销	4,914,544.91	6,303,039.77
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”填列)	-17,576.30	154,855.61
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	16,439,500.00	24,182,083.34
投资损失(收益以“-”填列)	-4,019,874.41	-3,701,655.98
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-593,775.52	-351,370.67
递延所得税负债的增加(减少以“-”填 列)	177,719.18	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-148,667,237.85	115,692,659.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”填 列)	68,607,652.29	-75,970,510.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”填 列)	59,975,192.33	-35,690,317.81
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	141,199,418.10	160,110,326.78
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	412,331,339.74	504,934,108.14
减: 现金的期初余额	504,934,108.14	524,246,197.10
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00

减:现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	-92,602,768.40	-19,312,088.96

#### 十四、 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	17,576.30	
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)	3,190,142.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-103,510.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-494,576.81	

少数股东权益影响额	-29,076.08	
合计	2,580,555.98	

## 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	3.28	0.082	0.082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.079	0.079

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字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刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长： 王福军

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 23 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