

公司代码：600789

公司简称：鲁抗医药

# 山东鲁抗医药股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	梁仕念	因出差在外，不能亲自参加本次会议	王玉强

三、 上会会计师事务所（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、 公司负责人彭欣、主管会计工作负责人李利及会计机构负责人（会计主管人员）李利声明：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

公司2015年度实现归属上市公司股东的净利润789.72万元，加上上年未分配利润-976.09万元，本年度可供股东分配的利润为-186.37万元。不符合公司章程“第一百五十五条”利润分配的条件。公司2015年度不进行利润分配，同时也不进行公积金转增股本。

#### 六、 前瞻性陈述的风险声明

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

#### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
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.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	139

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、鲁抗医药	指	山东鲁抗医药股份有限公司
山东省国资委	指	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
华鲁控股	指	华鲁控股集团有限公司
中国资本	指	中国资本（控股）有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。
GSP	指	Good Supply Practice, 药品经营质量管理规范。
7-ACA	指	7-氨基头孢烷酸, 半合抗类产品的重要中间体。
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient, 药物活性成份, 具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质。
制剂药	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如片剂、针剂及胶囊等。
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序, 对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价, 并作出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程, 包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批。
基药目录	指	国家基本药物目录, 是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求, 剂型适宜, 价格合理, 能够保障供应, 公众可公平获得的药品。

## 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	山东鲁抗医药股份有限公司
公司的中文简称	鲁抗医药
公司的外文名称	Shandong Lukang Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	LKPC
公司的法定代表人	彭欣

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田立新	包强明
联系地址	济宁市太白楼西路173号	济宁市太白楼西路173号
电话	0537-2983174	0537-2983060
传真	0537-2983097	0537-2983097

电子信箱	tlx600789@163.com	qmbao@yahoo.com.cn
------	-------------------	--------------------

### 三、基本情况简介

公司注册地址	济宁市太白楼西路173号
公司注册地址的邮政编码	272021
公司办公地址	济宁市太白楼西路152号
公司办公地址的邮政编码	272021
公司网址	http://www.lkpc.com
电子信箱	lukang@lkpc.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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司规划投资部

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鲁抗医药	600789	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路755号文新报业大厦20楼
	签字会计师姓名	朱清滨、宋立民

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	2,410,287,715.71	2,312,103,137.88	4.25	2,210,685,342.55
归属于上市公司股东的净利润	7,897,231.86	-125,214,530.49	不适用	10,857,943.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,583,415.34	-133,358,907.79	不适用	-169,850,730.77
经营活动产生的现金流量净额	78,385,703.70	108,564,469.32	-27.80	256,497,339.00
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末

归属于上市公司股东的净资产	1,810,198,429.23	1,408,811,411.21	28.49	1,527,517,109.66
总资产	4,018,271,764.88	4,084,922,717.79	-1.63	4,150,699,291.88
期末总股本	581,575,475.00	581,575,475.00	0.00	581,575,475.00

**(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)	0.01	-0.22	不适用	0.02
稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.22	不适用	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.23	不适用	-0.29
加权平均净资产收益率(%)	0.49	-8.53	增加9.02个百分点	0.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.46	-9.08	增加7.62个百分点	-11.14

**八、境内外会计准则下会计数据差异****(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	625,133,254.15	524,019,222.77	590,493,472.06	670,641,766.73
归属于上市公司股东的净利润	2,891,742.35	-2,321,374.04	178,109.89	7,148,753.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,525,587.26	-10,969,343.26	-7,324,292.59	-6,815,366.75
经营活动产生的现金流量净额	35,716,962.98	-35,440,990.47	21,646,361.58	56,463,369.61

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	8,378,126.76		440,578.48	-731,027.08
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	6,413,502.87		5,771,114.85	121,229,302.98
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	11,001,607.67		2,159,424.92	476,103.95
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,440,000.00		2,947,364.41	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,807,011.84		660,155.48	746,522.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目				59,209,541.89
退回的税收返回款			-4,920,422.29	
少数股东权益影响额	-353,246.26		1,497,709.91	3,980.47

所得税影响额	-206,355.68		-411,548.46	-225,750.21
合计	31,480,647.20		8,144,377.30	180,708,674.24

## 十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
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	1,768,740.00	2,573,160.00	804,420.00	804,420.00
可供出售金融资产	14,130,400.00	0.00	-14,130,400.00	8,914,659.15
合计	15,899,140.00	2,573,160.00	-13,325,980.00	9,719,079.15

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司从事的主要业务及产品分布

公司属于医药制造行业，主要从事医药产品的研发、生产和销售等业务。公司产品涉及抗生素类、氨基酸类、心脑血管类、半合成抗生素类原料药、生物药品以及相关制剂、输液、中成药、医药中间体、动物保健用抗生素、淀粉、葡萄糖等。产品涵盖胶囊剂、片剂、粉针剂、颗粒剂、干混悬剂、水针剂、预混剂、粉剂等剂型 500 余个品规。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式

公司由采购部门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。采购部门根据生产计划确定最佳原材料、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。通过公开招标、阳光采购及签订战略合作协议，建立良性循环的利益链，降低公司采购成本。

##### 2、生产模式

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、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

公司销售主要采取“普药一级代理与二级分销相结合、新药招商代理、部分产品 OEM 总代”的模式，通过普药分销客户、新药招商客户、OEM 总代客户、药店专营客户实现市场全覆盖。强化优选一级商、分销商和代理商等规范客户，通过加强年度代理协议严格考核，优化了市场网络结构，提高了业务运作质量。

公司已建立遍布全国大部分省区及直辖市的销售网络，下游客户包括医药经销商、代理商、医院和连锁药店、终端诊所等。

##### 4、研发模式

公司建立了由山东鲁抗生物技术开发有限公司和企业研发中心共同组成的研发体系，负责公司新产品、新技术和新工艺的研发以及工艺改进工作。公司在开展自主研发的同时，有效利用社会资源，与科研院所、高等院校及行业企业进行研发合作。

#### (三) 行业发展现状

据工信部统计, 2015 年, 全国医药工业企业数量 7940 家, 化学药品制剂制造 1096 家, 化学药品原料药制造 1252 家。2015 年全国医药工业主营业务收入 26885 亿元, 同比增长 9.0%; 利润总额 2768 亿元, 同比增长 12.2%; 利润率 10.0%。其中, 化学药品制剂主营业务收入 6816 亿元, 同比增长 9.3%; 利润总额 817 亿元, 同比增长 11.2%; 利润率 12.0%。2015 年山东省医药工业主营业务收入 4333 亿元, 同比增长 11.3%; 利润总额 431 亿元, 同比增长 12.7%。

近年来兽用抗生素行业发展模式变化较大。由于国内生产企业众多且产品同质化严重, 竞争混乱, 市场集中度较低。随着养殖规模化水平的进一步提升, 政府监管的日趋严格, 环保和安全压力的持续加大, 兽用药生产企业需要不断重视环境保护和安全生产, 提升产业集中度, 通过研发动物专用原料药、药物高新制剂等内涵式发展提升自身市场竞争能力。

2015 年, 国家食品药品监督管理总局发布了《关于开展药物临床试验数据自查核查工作的公告》(2015 年第 117 号) 及《关于发布药物临床试验数据现场核查要点的公告》(2015 年第 228 号), 提高了药品临床审批标准, 大幅增加了药品研发的难度。

#### (四) 行业周期性特点

医药行业关系国计民生, 医药行业的发展与人民生活质量存在较强的相关性。药品的使用与人类的生命健康息息相关, 行业周期性特征不明显。随着人民群众健康意识的提高、政府医疗卫生投入的加大以及人口老龄化的加剧, 医药的总体需求将不断增长, 进而拉动医药行业的进一步发展。

#### (五) 公司市场地位

公司是国家大型医药生产企业, 国家重要的抗生素研发、生产基地, 国家重点高新技术企业, 拥有国家级企业技术中心。公司以科技为先导, 走科技兴企之路, 大力创建资源节约型和环境友好型企业。“鲁抗”牌商标被评为“商务部重点培育和发展的出口名牌”, 先后获得了“全国质量效益型先进企业”、“全国用户满意企业”、“全国医药优秀企业”等荣誉称号, 2009 年被认定为国家级高新技术企业; 2011 年鲁抗研发中心被认定为国家级企业技术中心, 2012 年被确定为山东省科技兴贸出口创新基地。

公司围绕发展战略, 以市场为导向, 优化资源配置, 提升管理能力, 大力发展鲁抗(人用)医药、鲁抗动保、环境科技、鲁抗生物四大板块, 建设鲁抗医药、科技、生物制造、合成四大产业园区, 努力培育和提升企业核心竞争力, 使鲁抗跻身于国内一流制药企业行列。

#### (六) 报告期业绩驱动因素

报告期内, 公司积极应对医药行业环境的变化, 抓资源整合, 重改革创新, 加快产品结构调整和商业模式的转变, 努力实现扭亏为盈。一是抓好生产经营管理工作, 加大产品结构调整和商业模式创新力度, 实现市场销量逆势增长。二是利用部分产品价格出现恢复性上涨的有利时机, 加大高毛利产品、重点战略品种的营销力度, 实现毛利大幅增加。三是加强费用控制, 节费降耗降低成本, 三项费用同比有了较大降幅。四是报告期内对公司股改转增股份进行了处置, 增加了资本公积金, 降低了财务费用; 对所持山东鲁抗立科药业有限公司(以下简称“鲁抗立科”)的股权进行了转让, 增加投资收益 740.75 万元; 对原持有的交通银行(原始股)股份进行了变现, 实现投资收益 891.47 万元。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司总资产 401,827.18 万元, 比上年同期减少 6,665.10 万元, 降低 1.63%; 净资产 190,527.97 万元, 比上年同期增加了 26.66%, 主要是由于报告期内公司收到股改转增股份处置款转入资本公积所致; 资产负债率由 63.18%降低到 52.58%, 主要是由于报告期内归还银行贷款、减少了短期负债所致。

## 三、报告期内核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司一直积极实施品牌战略, 经过多年的品牌经营与维护, 树立了公众认知度高、内涵丰富的品牌形象。目前使用的“鲁抗”牌商标被认定为中国驰名商标及山东省著名商标, 2014 年“鲁抗”牌被山东省商务厅评为“2014-2016 山东省重点培育和发展的国际知名品牌”; 2015 年公司



荣获中国化学制药行业“企业信用评价 AAA 级信用企业”；2015 年中国化学制药行业年度峰会中，公司获得“中国化学制药行业原料药出口型优秀企业品牌”；在 2015 年“山东医药行业优秀品牌”评选中，公司获得“山东医药行业诚信示范企业”。为产品推广和销售打下了坚实的基础。

## 2、科研优势

公司是我国重要的抗生素生产基地之一，具有成熟的生物发酵技术经验，技术创新基础良好。拥有 1 个国家级企业技术中心、2 个省级企业技术中心、1 个市级企业技术中心、1 个省级工程技术研究中心以及 1 个博士后科研工作站。公司成立由医药行业专家、高等院校科研教授、内部专家组成的“技术委员会”和“专家委员会”，作为公司技术创新决策的咨询机构，构建“以企业为主体，市场为导向，产学研相结合”的技术创新机制，与国内外高等院校、科研院所建立技术创新战略合作关系，重点围绕新产品研发、工艺优化、质量提升、节能减排、资源综合利用等进行科技攻关，持续提高产品的技术水平和核心竞争力。

## 3、产品优势

公司的主要产品涵盖抗生素原料药、抗生素制剂、动物用保健药品和环境生物工程四大板块，500 余个生产品种。公司积极调整产品布局，产品已由人用药延伸到动物药用领域，由抗感染类药物领域延伸至氨基酸、心脑血管、糖尿病、抗病毒、生物材料等领域，为公司的发展带来良好机遇。

## 4、管理优势

公司不断优化各项内部管理体制，实施物料集中采购、财务统一管理、产销紧密衔接、研发统筹规划；发挥集中管控优势，充分整合资源，实现科学安排生产、高效利用资金、严格控制库存，提高了公司的运营效率和管理水平。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015 年对公司而言是非同寻常的一年，新一届管理层直面困难，带领全体员工群策群力，攻坚克难，改革创新，扎实工作，以建设“健康的鲁抗、公平公正的鲁抗、敢于创新的鲁抗和善于学习的鲁抗”为目标，以解决公司存在的根本问题为起点，积极推行五个责任主体建设，抓好“三大工程”和“三个系统再造”，努力重塑鲁抗价值观，实现了公司的扭亏增盈。报告期内，公司实现营业收入 24.10 亿元，同比增长 4.25%，实现归属于上市公司股东净利润 789.72 万元，较上年同期增加 13,311.18 万元。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

#### 1、实施扭亏攻坚战略，成功实现扭亏为盈

公司原料药事业部抓好内部资源整合，积极调整产品结构，做好产销衔接，努力减少亏损。制剂事业部实施大制剂战略，在市场方面，推动了青针、氨苄针、头孢唑啉针等大宗产品销量保持稳定增长。通过考核方式的调整，销售利润和部分重点品种增量明显。三是兽药农药事业部加大商业模式创新力度，抓好重点品种的生产，兽用抗生素主导产品毛利率同比大幅增加。

2015 年鲁抗纳入合并报表范围的公司有 12 个，其中，盈利公司 9 个，亏损公司 3 个，盈利能力明显好于上年同期。

#### 2、加强费用控制，节费降成本

报告期内公司认真加强三项费用控制、严格减少非经营性支出。销售费用同比减少 1839.41 万元，下降了 8.31%；管理费用同比减少 428.94 万元，下降了 2.15%；财务费用同比减少 3054.82 万元，下降了 40.93%。

#### 3、加大研发投入力度，为产品结构调整打基础

研发工作被公司列为 2015 年的重点，全年共开展研发课题 37 项，其中国家“863”课题 1 项（生物聚合物材料的生物全合成技术项目），省部级课题 9 项。根据公司产品战略调整，2015 年公司共进行了 3 轮新药筛选，经公司技术委员会论证，确定了 15 个拟开发的新药品种。目前公司共有在研产品 19 个，已申报产品 9 个。主要领域包括：抗生素、心脑血管、神经系统等。报告期内公司获得 2 个新兽药注册证书号，3 个在注册审批中（详细内容见本节“公司药品研发情况”）。

公司承担的省管企业技术创新项目—鲁抗医药生物制药技术创新能力建设项目已基本结束，项目子项化学合成药物中试平台建设项目已竣工投入使用。

#### 4、推进“三大工程”建设，进一步优化产品结构

公司实施“三大工程”，即千元增效工程、价值评估工程和产品优化工程，实现员工个人价值和整体效益的提升。2015年共实施千元增效项目304项，取得了可观的经济效益。

按照“产品安全、公司领先”战略的要求，实施产品优化。解决产品生产瓶颈，实现产品侧链自产，推进技术引进，稳定产品的生产和质量，延伸公司产品链增值，调整优化生产资源配置，增强产品竞争力。

#### 5、创新营销管理模式，培养发展战略合作伙伴

公司重视客户结构优化，深化与战略客户合作。通过全国制剂会、原料药展会积极与大客户开展合作，分别与九州通、华润医药、国药控股等国内前10强医药商业公司实施战略合作。兽药制剂通过深化合作、高层互动培养发展战略合作伙伴，与核心客户建立紧密关系，2015年大客户销售比重占到销售额的40%以上。2015年12月，公司召开供应商大会，积极倡导阳光采购，合作共赢，与上游客户进行了良好互动和沟通，建立良性循环的利益链。

#### 6、顺利启动“退城进园”工作，拉开了转型升级的序幕

公司设立并完善了“退城进园”管理三级组织架构。分别是公司层面的“退城进园”指挥部和推进工作组，并分别规定了相关工作流程和管理职责，同时进一步丰富了“退城进园”相关管理制度，以制度保证“退城进园”的顺利实施和项目建设的高效推进。按照环保先行的原则，通过技术引进，实施了菌渣干化项目；12月份制剂园区土建开始动工建设，为下步加快实施搬迁打下了良好的基础。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入24.10亿元，同比增长4.25%。归属于上市公司股东的净利润789.72万元，同比增加13,311.18万元。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,410,287,715.71	2,312,103,137.88	4.25
营业成本	1,935,614,156.04	1,898,961,101.97	1.93
销售费用	203,019,401.39	221,413,516.11	-8.31
管理费用	194,925,508.76	199,214,893.42	-2.15
财务费用	44,095,691.01	74,643,870.23	-40.93
经营活动产生的现金流量净额	78,385,703.70	108,564,469.32	-27.80
投资活动产生的现金流量净额	321,485,381.91	-92,456,822.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-351,076,427.42	-96,339,972.98	不适用
研发支出	133,406,989.39	109,997,785.66	21.28

### 1. 收入和成本分析

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)
人用抗生素	1,714,743,882.51	1,344,646,434.80	21.58	6.02	6.26	减少 0.18 个百分点
兽用抗生素	605,791,104.78	508,398,799.46	16.08	-2.25	-9.32	增加 6.55 个百分点
其他	56,603,485.00	50,120,551.48	11.45	13.94	4.51	增加 7.99 个百分点
合计	2,377,138,472.29	1,903,165,785.74	19.94	3.95	1.55	增加 1.89 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗生素原料药	236,561,421.35	185,975,923.89	21.38	19.45	30.35	减少 6.57 个百分点
半合成抗生素原料药	284,450,142.63	275,521,437.21	3.14	49.95	44.46	增加 3.69 个百分点
制剂药品	1,193,732,318.53	883,149,073.70	26.02	-2.93	-5.24	增加 1.81 个百分点
兽用抗生素	605,791,104.78	508,398,799.46	16.08	-2.25	-9.32	增加 6.55 个百分点
其他	56,603,485.00	50,120,551.48	11.45	13.94	4.51	增加 7.99 个百分点
合计	2,377,138,472.29	1,903,165,785.74	19.94	3.95	1.55	增加 1.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	1,821,652,331.33	1,438,822,573.64	21.02	2.89	0.69	增加 1.72 个百分点
国外	555,486,140.96	464,343,212.10	16.41	7.59	4.32	增加 2.62 个百分点
合计	2,377,138,472.29	1,903,165,785.74	19.94	3.95	1.55	增加 1.89 个百分点

						百分点
--	--	--	--	--	--	-----

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

### 1、收入情况

(1) 公司积极研判医药市场政策变化，适时调整产品销售结构，加大抗生素原料药和半合抗原料药的销售力度，公司原料药收入较上年同期有所增加。

(2) 受药品招标采购机制、医药控费和抗生素限用等因素的影响，制剂药品的销售收入较上年同期有所下降。

(3) 受产品结构调整影响，兽药产品销售收入较上年同期略有下降。

### 2、毛利情况

(1) 公司本报告期优化产品结构、降低费用支出，公司整体毛利率有所上升。

(2) 因受环保政策及“限抗”因素的影响，抗生素原料药毛利率略有下降。

### 3、主要销售客户情况

报告期内，公司前五名销售客户销售金额合计 2.67 亿元，占总销售额的 11.06%。

## (2). 产销量情况分析表

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 (%)
7-ACA (吨)	350	225	30	-2.23	2.27	200.00
头孢唑林酸 (吨)	114	36	8	-5.79	157.14	-63.64
头孢唑林钠 (吨)	102	30	21	-2.86	-40.00	250.00
青霉素钠 (万十亿)	78	18	6	5.41	5.88	200.00
乙酰螺旋霉素 (吨)	101	83	6	7.45	12.16	-40.00
头孢曲松钠 (吨)	68	27	12	-48.87	-32.50	-33.33
注射用青霉素钠 (万支)	39,939	36,434	8,317	13.10	-2.26	68.09
注射用盐酸大观霉素 (万支)	418	435	39	35.28	39.42	-30.36
阿莫西林胶囊 (万粒)	216,446	189,591	36,382	12.56	-11.43	280.80
泰乐菌素 (万十亿)	96	61	4	-0.59	42.01	-69.63
替米考星	46	41	8	82.31	7.71	151.84
硫酸粘杆菌素预混剂 (吨)	2,486	2,456	304	-12.19	-10.35	10.95

产销量情况说明

1) 7-ACA 年初市场销售价高量增，产品库存低，进入下半年市场相对转淡，库存有所回升。

2) 因下游产品头孢唑林钠销量下滑制约了头孢唑林酸的增量，致使产量减少；因下半年加大了头孢唑林酸销售力度，致使销量增加。

3) 头孢唑林钠与头孢匹胺钠共线生产，先期调增头孢唑林钠库存储备，为调剂生产头孢匹胺钠做好准备。2015 年原料销售量相对减少，部分抬高库存。

- 4) 青霉素钠因春节前的集中备货节奏不同, 相比较库存不同, 均属正常库存波动。  
 5) 乙酰螺旋霉素产销两旺, 库存下降。  
 6) 头孢曲松钠: 因 7-ACA-头孢曲松钠的市场价格倒挂, 及-头孢曲松钠亏损加大, 对头孢曲松钠采取停限产及限制销售措施, 产销量均下降, 库存减少。  
 7) 大观针产销两旺, 库存下降。  
 8) 青针及阿莫西林胶囊: 因春节前的集中备货节奏不同, 相比较库存不同, 均属正常库存波动。  
 9) 泰乐菌素旺销, 产能限制, 库存下降。  
 10) 替米考星, 总体产销平衡, 产销增量相对均衡, 库存基础小, 相对增量较大。  
 11) 硫酸粘杆菌素预混剂因受国家兽药政策影响, 产销量双降, 库存相对上升。

## (3). 成本分析表

单位: 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
抗生素原料药	直接材料	148,780,739.11	7.82	114,114,169.70	6.09	30.38	
	直接人工	9,670,748.04	0.51	7,134,717.54	0.38	35.54	
	制造费用	27,524,436.74	1.45	21,429,143.54	1.14	28.44	
	小计	185,975,923.89	9.77	142,678,030.78	7.61	30.35	
半合成抗生素原料药	直接材料	232,540,093.01	12.22	159,855,657.34	8.53	45.47	
	直接人工	17,633,371.98	0.93	11,993,859.40	0.64	47.02	
	制造费用	25,347,972.22	1.33	18,880,909.17	1.01	34.25	
	小计	275,521,437.21	14.48	190,730,425.91	10.18	44.46	
制剂药品	直接材料	805,431,955.21	42.32	854,749,886.41	45.61	-5.77	
	直接人工	46,806,900.91	2.46	48,350,245.71	2.58	-3.19	
	制造费用	30,910,217.58	1.62	28,895,927.73	1.54	6.97	
	小计	883,149,073.70	46.40	931,996,059.85	49.73	-5.24	
兽用抗生素	直接材料	436,206,169.94	22.92	478,067,739.58	25.51	-8.76	
	直接人工	25,928,338.77	1.36	27,548,395.81	1.47	-5.88	
	制造费用	46,264,290.75	2.43	55,061,156.29	2.94	-15.98	
	小计	508,398,799.46	26.71	560,677,291.68	29.92	-9.32	
其他	直接材料	25,160,516.84	1.32	24,175,122.86	1.29	4.08	

	直接人工	7,267,479.96	0.38	6,746,545.91	0.36	7.72	
	制造费用	17,692,554.67	0.93	17,037,054.49	0.91	3.85	
	小计	50,120,551.48	2.63	47,958,723.26	2.56	4.51	
合计		1,903,165,785.74	100.00	1,874,040,531.48	100	1.55	

## 成本分析其他情况说明

- 1、抗生素原料药、半合成抗生素原料药总成本升高主要原因是报告期内公司调整产品结构，大幅增加上述产品的总产量和销量所致。
- 2、公司前五名供应商采购金额合计 2.13 亿元，占总采购额的 9.43%。

## 2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动原因
销售费用	203,019,401.39	221,413,516.11	本期公司调整普、新药产品销售结构，调整会务促销方式，造成本期会务费下降
管理费用	194,925,508.76	199,214,893.42	本期停产损失减少
财务费用	44,095,691.01	74,643,870.23	1、本期提前归还借款及本年利率降低导致利息支出同比下降；2、本期汇率升高，人民币贬值，导致汇兑收益同比增加。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	128,106,989.39
本期资本化研发投入	5,300,000.00
研发投入合计	133,406,989.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.53
公司研发人员的数量	232
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.91
研发投入资本化的比重 (%)	4.14

## 情况说明

报告期内，公司研发投入合计 1.33 亿元，占营业收入比重为 5.53%，处于同行业平均水平。现阶段及未来公司将在心脑血管、老年病、消化系统、神经系统等新治疗领域开展研发工作。

## 4. 现金流

项 目	2015 年度	2014 年度	变动比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入	2,579,739,974.92	2,518,820,204.57	2.42
经营活动现金流出	2,501,354,271.22	2,410,255,735.25	3.78

经营活动产生的现金流量净额	78,385,703.70	108,564,469.32	-27.80
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入	491,321,897.77	28,986,419.99	1595.01
投资活动现金流出	169,836,515.86	121,443,242.73	39.85
投资活动产生的现金流量净额	321,485,381.91	-92,456,822.74	不适用
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入	709,958,525.00	1,012,962,760.89	-29.91
筹资活动现金流出	1,061,034,952.42	1,109,302,733.87	-4.35
筹资活动产生的现金流量净额	-351,076,427.42	-96,339,972.98	不适用

①报告期经营活动产生的现金净流量较上年同期减少 27.8%，主要原因系本期支付的购货款增加所致。

②报告期投资活动产生的现金净流量较上年同期增加，主要原因系本期收到股改转增股份处置款所致。

③报告期筹资活动产生的现金净流量较上年同期减少，主要原因系本期较上期借款减少所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,573,160.00	0.06	1,768,740.00	0.04	45.48	
可供出售金融资产	0.00	0.00	14,130,400.00	0.35	-100.00	
长期应收款	3,831,585.42	0.10	0.00	0.00	100.00	
长期股权投资	48,831,489.16	1.22	118,749,153.78	2.91	-58.88	
投资性房地产	51,228,210.41	1.27	1,508,939.18	0.04	3,294.98	
在建工程	121,792,315.63	3.03	67,434,062.31	1.65	80.61	
短期借款	245,915,800.00	6.12	478,099,407.41	11.70	-48.56	
应付账款	392,136,506.33	9.76	568,678,960.06	13.92	-31.04	

应交税费	13,945,407.00	0.35	9,264,824.03	0.23	50.52	
长期借款	163,024,999.97	4.06	303,220,000.00	7.42	-46.24	
专项应付款	16,000,000.00	0.40	26,000,000.00	0.64	-38.46	
其他非流动负债	103,262,993.59	2.57	43,001,453.14	1.05	140.14	
资本公积	1,079,879,371.34	26.87	676,762,235.18	16.57	59.57	
其他综合收益	0.00	0.00	9,627,350.00	0.24	-100.00	

#### 其他说明

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 45.48%，主要原因系本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值升高所致。

(2) 可供出售金融资产 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系本期出售可供出售金融资产所致。

(3) 长期应收款 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 100%，主要原因系本期搬迁项目增加所致。

(4) 长期股权投资 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 58.88%，主要原因系本期处置联营企业股权所致。

(5) 投资性房地产 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 3294.98%，主要原因系本期子公司生物制造公司厂房对外租赁所致。

(6) 在建工程 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 80.61%，主要原因系本期兽药泰乐扩产项目及制剂车间扩产项目投入增加所致。

(7) 短期借款 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 48.56%，主要原因系本期短期借款还款所致。

(8) 应付账款 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 31.04%，主要原因系本期支付购货款增加所致。

(9) 应交税费 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 50.52%，主要原因系本期应交企业所得税增加所致。

(10) 长期借款 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 46.24%，主要原因系本期长期借款到期还款所致。

(11) 专项应付款 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 38.46%，主要原因系本期万吨级 PHA 重大技术创新及产业化研发资金转入资本公积所致。

(12) 其他非流动负债 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 140.14%，主要原因系本期融资租赁未实现售后租回损益增加所致。

(13) 资本公积 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日增加 59.57%，主要原因系本期收到股改转增股份处置款以及专项应付款转入的重大技术创新及产业化研发资金所致。

(14) 其他综合收益 2015 年 12 月 31 日较 2014 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系本期出售可供出售金融资产所致。

#### (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

2015 年，受宏观经济发展进入换挡减速的新常态影响，医药行业的增长也明显放缓，公立医院改革、医保控费、药品招投标等多方面改革措施的推行，带动医药行业的结构化调整，给医药



企业带来了巨大压力和挑战。但是随着我国人口老龄化、城镇化加速以及人民群众健康意识的普遍提高，医药市场消费还是有很大动力，医药健康行业仍将是发展潜力很大的行业之一。

公司医药制造产品体系涵盖化学原料药、化学制剂、兽用农用药等细分行业。细分行业基本情况如下：

#### ①化学原料药

公司现有的化学原料药主要是抗生素类，受投入大、建设周期长、技术门槛高和环保要求严等因素制约。国内抗生素原料药市场的集中度相对较高，原料药、中间体产能过剩现状没改变，生产集中度提高，竞争将是大企业的竞争，将会更残酷。近年来，受国内抗生素限用、供应商备案制度、出口市场低迷及国家对环保要求的不断提高等因素影响，原料药行业增速持续下降。公司拥有从中间体、原料药到制剂的抗生素完整产业链，经过多年积累，依托较强的品牌优势，公司青霉素、阿莫西林钠等抗生素产品的生产规模和出口规模都居国内同行前列。

#### ②化学制剂

近年来，在医保控费趋紧、合规管控趋严、药品降价持续，以及低价药放开销售、改革医保支付制度和完善实施集采招标等政策存在较大不确定性的环境下，化学制剂行业收入和利润增速持续放缓。国内化学制剂生产企业较多，竞争激烈，而创新药、高壁垒的仿制药由于竞争压力小且受到国家政策持续支持，未来将成为行业发展方向及重要利润来源。公司将加快调整现有产品结构，丰富各治疗领域的优势产品品种，满足未来市场需求的不断变化。

#### ③ 兽用农用药

兽农业务主要集中在兽用化学原料药和兽用药物制剂及饲料添加剂，为畜牧养殖业提供产品与服务，并与畜牧业的发展息息相关。随着我国养殖业的规模化和集约化的长足发展，兽药行业显示出了广阔的市场前景，同时行业也进入转型升级的关键时期，市场竞争格局和经营模式发生了很大的变化，优胜劣汰的进程将进一步提速。政府部门监管的日趋严格以及环保、安全压力的持续加大，企业需要不断重视环境保护和安全生产，提升产业集中度和延长产品链，走内涵式发展道路，全面进行产品、技术和工艺的来提升来提供优质的产品和服务来提升自身的市场竞争能力。

### (2) 行业政策情况

①限抗政策。2015年8月27日，国家卫生和计划生育委员会发布《关于印发抗菌药物临床应用指导原则（2015年版）的通知》（国卫办医发〔2015〕43号）和《关于进一步加强抗菌药物临床应用管理工作的通知》（国卫办医发〔2015〕42号），对抗菌药物品种和品规的遴选、采购、处方、调剂、临床应用和评价等各个环节进行全过程管理。

应对措施：公司将密切关注终端市场需求变化，积极调整产品结构，由抗生素为主向新的治疗领域转变。

②药品招标采购政策。2015年2月，国务院办公厅印发《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》（国办发〔2015〕7号）。2015年6月，国家卫生计生委公布《关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》（国卫药政发〔2015〕70号）。上述两个文件明确提出了以省（区、市）为单位的网上药品集中采购方向，实行一个平台、上下联动、公开透明、分类采购，采取招生产企业、招采合一、量价挂钩、双信封制、全程监控等措施。对药品分类采购措施做了进一步细化，并对双信封招标、药款结算、药品配送、采购平台建设、试点城市指导和监督管理等内容提出了具体要求。

应对措施：公司将深入分析、准确把握国家和各省招标相关政策，挖掘产品竞争优势，提高中标价格和中标率。

③公立医院改革政策。2015年5月8日，国务院办公厅印发《关于全面推开县级公立医院综合改革的实施意见》（国办发〔2015〕33号）。2015年5月17日，国务院办公厅再度印发《关于城市公立医院综合改革试点的指导意见》（国办发〔2015〕38号）。两份文件都以破除以药养医和公立医院逐利机制为目标，从医院体制、运行机制、医保支付、人事薪酬、分级诊疗、社会办医等方面提出改革意见，巩固和扩大改革成效。

应对措施：未来医药市场的格局将随着分级诊疗发生变化，公司将密切关注终端市场需求变化，及时调整营销策略。不断提升产品质量，提高企业自身竞争力。

④药品价格改革政策。2015年6月1日起，《推进药品价格改革的意见》正式施行，国家发改委等部门取消了绝大部分药品政府定价，药品实际交易价格主要由市场竞争形成。取消绝大部

分药品政府定价，药品采购机制也将同步完善。国家发改委放开药价管制的最终目的是让药品走向市场，用市场的手段来调节药品的价格。对于公司来说，取消政府定价将使药品市场价格更依赖于产品质量、品牌认知和医保付费导向。

应对措施：公司将通过提升药品的品质来提高市场竞争力，依托产品品牌优势，进而带动销售的增长。

⑤研发注册政策。2015年7月22日，国家食品药品监督管理总局发布《国家食品药品监督管理总局关于开展药物临床实验数据自查核查工作的公告》决定对已申报生产或进口的待审批药品注册申请开展药品临床实验数据核查，并表示主动撤回问题注册申请可以免于处罚。之后国家食品药品监督管理总局一直推进临床试验数据自查核查工作，并多次发布自查情况公告。7月31日，国家食品药品监督管理总局发布《关于征求加快解决药品注册申请积压问题的若干政策意见的公告》，提出十条意见来改善药品注册申请积压问题。值得注意的是该公告提到了仿制药一致性原则、生物等效性试验审批改备案、严惩临床试验弄虚作假、同品种集中审批、限制审批仿制药品种目录等内容。

应对措施：公司将密切关注药品监管及审评审批政策的变化，做好新品种立项的风险评估工作；建设高素质、专业化的研发团队，引入新的激励机制，激发团队的创造力；整合研发资源，加强与国内外知名药物研究机构、公司等合作，提高研发的效率。

⑥环保政策。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。

应对措施：公司将环保与安全、质量视同企业的“生命线”，严格清洁文明生产管理，抓好源头的节能减排工作，积极落实环保政策。同时加快产品结构调整，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

细分行业	产品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否属于中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新产品	单位	生产量	销售量
医药中间体	7-ACA	-	-	-	否	-	否	吨	350	225
	头孢唑林酸	-	-	-	否	-	否	吨	114	36
化学原料药	青霉素钠	-	-	化药6类	否	-	否	万十亿	78	18
	头孢唑林钠			化药6类	否	-	否	吨	102	30

	乙酰螺旋霉素	-	-	化药 6 类	否	-	否	吨	101	83
	注射用头孢曲松钠	抗感染，用于敏感致病菌所致的下呼吸道感染、尿路、胆道感染，以及腹腔感染、盆腔感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、脑膜炎等及手术期感染预防。本品单剂可治疗单纯性淋病。	-	化药 6 类	否	是	否	吨	68	27
化学制剂药	注射用青霉素钠	适用于敏感细菌所致各种感染，如脓肿、菌血症、肺炎和心内膜炎等。其中青霉素为以下感染的首选药物：1、溶血性链球菌感染，如咽炎、扁桃体炎、猩红热、丹毒、蜂窝织炎和产褥热等。2、肺炎链球菌感染如肺炎、中耳炎、脑膜炎和菌血症等。3、不产青霉素酶葡萄球菌感染。4、炭疽5、破伤风、气性坏疽等梭状芽孢杆菌感染。6、梅毒(包括先天性梅毒)。7、钩端螺旋体病。8、回归热9、白喉10、青霉素与氨基糖苷类药物联合用于治疗草绿色链球菌心内膜炎。青霉素亦可用于治疗：1、流行性脑脊髓膜炎。2、放线菌病。3、淋病。4、奋森咽喉炎。5、莱姆病。6、鼠咬热。7、李斯特菌感染。8、除脆弱似杆菌以外的许多厌氧菌感染。风湿性心脏病或先天性心脏病患者进行口腔、牙科、胃肠道或泌尿生殖道手术和操作前，可用青霉素预防感染性心内膜炎发	-	化药 6 类	否	是	否	万支	39939	36434

		生。								
	注射用盐酸大观霉素	适用于淋病奈瑟菌所致的尿道炎、前列腺炎、宫颈阴道炎和直肠感染，以及对青霉素、四环素等耐药菌株引起的感染。	-	化药 6 类	否	是	否	万支	418	435
	阿莫西林胶囊	适用于敏感菌(不产β内酰胺酶菌株)所致的下列感染： 1. 溶血链球菌、肺炎链球菌、葡萄球菌或流感嗜血杆菌所致中耳炎、鼻窦炎、咽炎、扁桃体炎等上呼吸道感染。 2. 大肠埃希菌、奇异变形杆菌或粪肠球菌所致的泌尿生殖道感染。 3. 溶血链球菌、葡萄球菌或大肠埃希菌所致的皮肤软组织感染。 4. 溶血链球菌、肺炎链球菌、葡萄球菌或流感嗜血杆菌所致急性支气管炎、肺炎等下呼吸道感染。 5. 急性单纯性淋病。 6. 本品尚可用于治疗伤寒、伤寒带菌者及钩端螺旋体病；阿莫西林亦可与克拉霉素、兰索拉唑三联用药根除胃、十二指肠幽门螺杆菌，降低消化道溃疡复发率。		化药 6 类	否	是	否	万粒	216446	189591
兽用原料药	泰乐菌素	-	-		-	-	-	万十亿	96	61
	替米考星	-	-		-	-	-	吨	46	41
兽用制剂	硫酸粘杆菌素预混剂	预防畜禽革兰氏阴性菌所致的肠道感染。	-	-	否	是	否	吨	2486	2456
	10%强力菌素	适用于畜禽的各种细菌性呼吸道病及软组织感染。主要针对鸡的支原体和其他细菌	-	-	否	是	否	吨	314	264

	导致的呼噜、肿脸、甩鼻、流泪、气粘膜脱落、呼吸道内有粘液等症状有特效，另对大肠杆菌、沙门氏菌、葡萄球菌、败血型霉形体也有很好疗效；对猪的附红细胞体、弓形体、各种类型链球菌、气喘病、黄白痢等也有很好的作用效果。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：以上主要产品包括报告期内公司销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的产品，以及公司认为细分子行业中的重要产品。

注 2：产品注册分类为产品申报生产时的注册分类，与现行《药品注册管理办法》中药品注册分类标准有所不同。

注 3：医药中间体为生产原料药使用，没有注册分类。

注 4：兽用原料药及兽用制剂产品按国家法规没有规定分类标准。

### 按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
抗感染	青霉素钠(万十亿)	化药 6 类	否	78	18
	注射用大观霉素(万支)	化药 6 类	否	418	435
乙肝	恩替卡韦分散片	化药 5 类	否	749	810
心脑血管	辛伐他汀胶囊	化药 6 类	否	4,871	4,673
糖尿病	酒石酸罗格列酮片	化药 6 类	否	655	658
兽药抗菌类	泰乐菌素(万十亿)	-	否	96	61
	硫酸粘杆菌素预混剂	-	否	2,486	2,456

注 1：以上主要产品是公司认为的该治疗领域中的重要产品。

注 2：产品注册分类为产品申报生产时的注册分类，与现行《药品注册管理办法》中药品注册分类标准有所不同。

注 3、公司⑥、⑦两个品种为兽用原料药，按国家法规没有规定分类标准。

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

√适用□不适用

按通用名计，公司 56 个品种纳入 2012 年版《国家基本药物目录》，206 个文号纳入 2009 年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，2015 年上述两个目录未调整。

#### 纳入《国家基本药物目录》的主要药品情况：

序号	药品名称	药品注册分类	适应症/功能与主治
1	注射用青霉素钠	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分
2	注射用头孢曲松钠	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分
3	注射用头孢唑林钠	化药 6 类	适用于治疗敏感细菌所致的中耳炎、支气管炎、肺炎等呼吸道感染、尿路感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、感染性心内膜炎、肝胆系统感染及眼、耳、鼻、喉科等感染。本品也可作为外科手术前的预防用药。
4	阿莫西林胶囊	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分

**纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要药品情况：**

序号	药品名称	药品注册分类	适应症
1	注射用青霉素钠	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分
2	注射用头孢唑林钠	化药 6 类	详见上表。
3	注射用头孢曲松钠	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分
4	注射用氨苄西林钠	化药 6 类	适用于敏感菌所致的呼吸道感染、胃肠道感染、尿路感染、软组织感染、心内膜炎、脑膜炎、败血症等。
5	注射用哌拉西林钠	化药 6 类	适用敏感肠杆菌科细菌、铜绿假单胞菌、不动杆菌属所致的败血症、上尿路及复杂性尿路感染、呼吸道感染、胆道感染、腹腔感染、盆腔感染以及皮肤、软组织感染等。哌拉西林与氨基糖苷类联合应用亦可用于有粒细胞减少症免疫缺陷病人的感染。
6	阿莫西林胶囊	化药 6 类	详见公司行业经营性信息，主要药品基本情况部分

**(4). 公司驰名或著名商标情况**

√适用□不适用

公司所使用的“鲁抗”商标，2000 年被国家工商行政管理局商标局认定为驰名商标，2015 年被山东省工商行政管理局认定为山东省著名商标，2014 年被山东省商务厅评为“2014-2016 山东省重点培育和发展的国际知名品牌”。公司生产和销售的产品均使用“鲁抗”商标，有关主要产品的情况详见“（2）主要药（产）品基本情况”的描述。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用□不适用

截止到报告期末，公司共有在研产品19个、已申报产品9个，主要领域包括：抗生素、心脑血管、神经系统等。公司未来将在以下领域重点开展研发工作：化学原料药及制剂领域，重点研究心脑血管疾病、老年病、消化系统等方面药品；适时介入抗肿瘤药物、生物免疫调节剂等方面药品。

#### 公司研究开发会计政策：

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

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

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

(2) 委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

(3) 委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

外购或委托外部研究开发项目未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减开发支出，不可回收部分计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

### (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
普拉格雷原料及片剂项目	295.62	295.62	0	0.12	0.15	6	
维格列汀原料及片剂项目	319.31	319.31	0	0.13	0.16	61	
利奈唑胺	321.56	321.56	0	0.13	0.17	28	

原料及片剂项目							
阿咖波糖片项目	167.87	167.87	0	0.07	0.09	/	新立项

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

同行业比较情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
华北制药	17,044	2.16	3.23
哈药股份	20,084	1.27	2.68
华润三九	24,299	3.08	3.17
东北制药	11,900	3.10	4.96
白云山	31,574	1.65	3.64
同行业平均研发投入金额			20,980
公司报告期内研发投入金额			13,340.70
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			5.53
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			7.00

注 1：以上同行业公司数据来源于 2015 年年报；

注 2：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司研发投入占营业收入比重为 5.53%，处于同行业平均水平。公司依据市场需求发展趋势，结合公司发展方向，制定公司技术创新战略及研发规划。面对市场需求及新药研发注册政策的不断变化，积极调整研发战略。不断完善研发项目评估体系，降低研发风险，使产品研发工作始终保持在项目平稳推进、资源配置合理的良性轨道上。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展需求。

### (3). 主要研发项目基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
普拉格雷原料及片剂项目	化药 3+3 类，治疗心力衰竭、中风、不稳定心绞痛等心脑血管疾病	临床前	临床前研究	589.24	17	0
维格列汀原料及片剂项目	化药 3+4 类，治疗 II 型糖尿病新药	临床前	临床前研究	517.25	15	0
利奈唑胺原料及片剂项目	化药 3+4 类，抗耐药菌型抗生素	临床前	临床前研究	631.48	24	1



阿咖波糖片项目	化药 6 类, 降糖药	小试	工艺配方摸索阶段	167.87	10	2
---------	-------------	----	----------	--------	----	---

注：已申报的厂家数量、已批准的国产仿制厂家数量数据来源于国家食品药品监督管理局网站及药智网网站；

研发项目对公司的影响

√适用□不适用

为满足未来长期发展需要，公司近年来加大了心脑血管、神经退行性疾病等方面药品的研发，不断充实产品储备，通过产品结构调整和转型升级，提升公司长期竞争力。新药的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，此外，随着国家药审改革的变化，化药、生物药领域的审核门槛不断提高，公司以上重点研发产品中未来存在一定的临床研究及技术风险。公司将关注药审政策的变化，加强研发项目的管控力度，减少不确定因素影响，从而降低研发风险，保证研发产品的顺利上市销售。

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

√适用□不适用

报告期内，公司获得 2 个新兽药注册证书号，3 个在注册、审批中新兽药。

序号	产品名称	类别	新兽药注册证书号
1	美洛昔康原料药	三类	(2015) 新兽药证字24号
2	美洛昔康注射液	三类	(2015) 新兽药证字25号
3	香菇多糖	二类	在注册、审批中
4	磷酸替米考星	三类	在注册、审批中
5	磷酸替米考星可溶性粉	三类	在注册、审批中

报告期内，公司获得兽药产品批准文号如下：

序号	产品名称	批准文号
1	氨苄西林可溶性粉（安可益）	兽药字（2015）150076286
2	盐酸恩诺沙星可溶性粉（诺达欣）	兽药字（2015）150072338
3	硫酸安普霉素可溶性粉（威痢婷）	兽药字（2015）150072745
4	硫酸新霉素可溶性粉（康欣泰）	兽药字（2015）150072756
5	复方磺胺间甲氧嘧啶预混剂	兽药字（2015）150076242
6	复方磺胺喹噁啉钠可溶性粉（达虫安）	兽药字（2015）150076618
7	酒石酸泰乐菌素可溶性粉（乐农安）	兽药字（2015）150072732
8	月苳三甲氯铵溶液（舍贝安）	兽药字（2015）150072015
9	碘附（I）（碘欣）	兽药字（2015）150076406
10	过氧乙酸溶液（迪清）	兽药字（2015）150076310
11	戊二醛癸甲溴铵溶液（醛迪）	兽药字（2015）150076245
12	酒石酸泰万菌素	兽药字（2015）150092241
13	注射用酒石酸泰乐菌素	兽药字（2015）150092735
14	注射用三氮咪	兽药字（2015）150092660
15	注射用硫酸卡那霉素	兽药字（2015）150091496

#### (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，公司及本公司控股子公司山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司主动取消了3个项目的药品注册申请，上述3个项目累计研发投入249万元，项目取消不会对公司产生较大影响。（详见公司临2015-026号公告）

报告期内研发项目取消审批情况：

序号	药品名称	注册分类	功能主治	取消原因
1	尼美舒利颗粒	化药6类	本品为非甾体抗炎药，仅在至少一种其它非甾体抗炎药治疗失败的情况下使用，可用于慢性关节炎症（如骨关节炎等），手术和急性创伤后的疼痛、原发性痛经的症状治疗。	临床试验完成时间距今较远，临床试验数据需要补充
2	多潘立酮片	化药6类	用于由胃排空延缓、胃食管反流、慢性胃炎、食管炎引起的消化不良症状，包括：恶心、呕吐、嗝气、上腹闷胀、腹痛、腹胀，以及由反流引起的口腔和胃烧灼感。	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司产品布局调整。
3	头孢呋辛酯胶囊	化药6类	用于溶血性链球菌、金黄色葡萄球菌（耐甲氧西林株除外）及流感嗜血杆菌、大肠埃希菌、肺炎克雷伯菌、奇异变形杆菌等肠杆菌科细菌敏感菌株所致成人急性咽炎或扁桃体炎、急性中耳炎、上颌窦炎、慢性支气管炎急性发作、急性支气管炎、单纯性尿路感染、皮肤软组织感染及无并发症淋病奈瑟菌性尿道炎和宫颈炎。儿童咽炎或扁桃体炎、急性中耳炎及脓疱病等。	基于目前国内临床试验的现状，根据本品临床试验机构的建议，山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司主动撤回该新药申报生产的申请。

#### (6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用□不适用

公司将继续按照制定的研发战略开展2016年的研发工作，拟重点开展的研发项目如下：

序号	产品	注册分类	进展
1	替格瑞洛原料及制剂	化药3+4类	正在进行临床前研究
2	达格列净原料及制剂	化药3+4类	正在进行临床前研究
3	盐酸美金刚多奈哌齐缓释胶囊项目	化药3类	正在进行临床前研究
4	匹伐他汀钙片项目	化药4类	正在进行临床前研究
5	阿卡波糖片项目	化药4类	正在进行临床前研究

#### (7) 报告期获得的重大研发补助情况

报告期内，公司有2个研发项目得到相关部门的研发补助，具体情况见下表：

序号	研发补助项目	金额	收到时间	已使用金额	剩余金额
1	抗耐药菌新药利奈唑胺工艺研发与产业化	30万元	2015年12月	10万元	20万元

2	饲用微生物制剂产品的开发	20万元	2015年4月	20万元	0
---	--------------	------	---------	------	---

### 3. 公司药（产）品生产、销售情况

#### (1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
抗感染	191,389.98	155,199.40	18.91	-2.70	-5.06	2.01
兽药抗菌类	56,770.60	47,088.87	17.05	-1.66	-8.14	5.85
乙肝	1,734.36	1,643.52	5.24	64.45	63.16	0.75
心脑血管	7,430.97	2,165.58	70.86	13.18	25.90	-2.94
糖尿病	1,595.41	658.63	58.72	29.17	32.48	-1.03
其他	39,371.64	34,400.46	12.63	43.87	34.82	5.87
合计	237,713.85	190,316.58	19.94	3.95	1.55	1.89

情况说明

√适用□不适用

同行业企业毛利率情况：

证券代码	证券简称	营业收入(万元)	医药工业毛利率	整体毛利率
600812.SH	华北制药	790,250	24%	18%
600664.SH	哈药股份	1,585,621	52%	25%
600332.SH	白云山	1,912,466	45%	36%
000999.SZ	华润三九	790,019	64%	61%
000597.SZ	东北制药	383,443	36%	27%
600789.SH	鲁抗医药	241,029	21%	20%

注1：以上同行业公司数据来源于2015年年报。

报告期内，公司整体毛利率为20%，医药工业毛利率为21%。各企业毛利率差距较大的主要原因为各企业产品结构不同，主要产品毛利率差距较大。

#### (2). 公司主要销售模式分析

√适用□不适用

公司销售主要采取“普药一级代理与二级分销相结合、新药招商代理、部分产品OEM总代”的模式，通过普药分销客户、新药招商客户、OEM总代客户、药店专营客户实现市场全覆盖。强化优选一级商、分销商和代理商等规范客户，通过加强年度代理协议严格考核，定期淘汰5%以上的不良客户，规避了市场客户风险，优化了市场网络结构，提高了业务运作质量。试点启动市场控销新模式和大力开发边贸市场。加大战略客户开发合作，与国内医药商业前5强中的国药控股、华润医药、九州通医药等大集团签订了长期合作的战略合作总部框架协议。2015年，3大战略客户销售回款合作总额比重达到15%。

#### (3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用□不适用

主要药(产)品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
阿莫西林胶囊(万粒)	0.25g/粒	日费用3元内	40,000
注射用青霉素钠(万支)	80万u/支	0.31-0.33	200,00
乙酰螺旋霉素片(万片)	0.2g/片	日费用3元内	10,000
注射用阿莫西林钠克拉维酸钾(万支)	1.2g/支	8.2	7,00

情况说明

√适用□不适用

公司高度重视药品招投标政策研判,成立招投标专项工作小组,全力争取中标质量最优化。2015年基药中标率30%,非基药中标率86%,中标率和中标质量明显提升,较好促进了新产品、新市场的较快开发。

#### (4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例(%)
职工薪酬	7,443.86	36.67
差旅费	4,638.81	22.85
运输费	2,147.46	10.58
会务费	681.32	3.36
折旧费	350.01	1.72
广告宣传费	333.94	1.64
业务宣传费	2,848.81	14.03
其他	1,857.73	9.15
合计	20,301.94	100.00

同行业比较情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例(%)
华北制药	71,044	8.99
哈药股份	113,150	7.14
华润三九	267,728	33.89
东北制药	63,268	16.50
白云山	416,768	21.79
同行业平均销售费用		186,391.60
公司报告期内销售费用总额		20,301.94
公司报告期内销售费用占营业收入比例(%)		8.42

注1:以上同行业公司数据来源于2015年年报;

注2:同行业平均销售费用为五家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用□不适用

报告期内，公司销售费用占营业收入比例为 8.42%，低于以上同行业企业 2015 年平均水平，主要原因是本期公司调整普、新药产品销售结构，调整会务促销方式，造成本期会务费下降。

公司规范销售费用管理。严格销售政策审核，费用兑现执行“先公示、再核销”制度；优化费用审核流程，明晰操作标准。提高审核人员工作效率和审核质量，严格控制费用核销进度，定期公示兑现进度。认真执行销售费用预算，按销售进度同比例使用。建立费用使用评价体系，加大费用投向高毛利品种力度，及时做好费用使用效果评价和审批监管，确保重点品种和新药销售较好增量。

#### 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，公司新增子公司山东鲁抗机电工程有限公司，注册资本 420 万元。

##### (1) 重大的股权投资

无

##### (2) 重大的非股权投资

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	期末余额	工程进度	资金来源
SY-01（邹城项目）	0.00	20,900,436.94	0.00	20,900,436.94	建设阶段	自筹

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

证券 代码	证券 简称	最初投资成本	占该公 司股权 比例(%)	期末账面 值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	会计核算 科目	股 份 来 源
601328	交通银行	4,503,050.00	0.003	0.00	8,914,659.15	-9,627,350.00	可供出售 金融资产	
600713	南京医药	1,768,740.00		2,573,160.00	804,420.00		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	客 户 抵 账
合计		6,271,790.00		2,573,160.00	9,719,079.15	-9,627,350.00	/	/

#### (六) 重大资产和股权出售

2015 年 4 月 14 日，公司召开的七届十八次董事会审议通过了以公开竞价方式转让公司所持有的山东鲁抗立科药业有限公司 40% 股权。公司已于 2015 年 9 月完成了该股权转让事项并发布了相关公告。股权转让完成后，公司不再持有山东鲁抗立科药业有限公司的股份。

### (七) 主要控股参股公司分析

(1) 全资子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司:主营兽用原料药、非无菌原料药、粉针剂的生产。公司注册资本为 5,588 万元,总资产 47,915.53 万元,净资产 17,747.92 万元。报告期内实现营业收入 67,673.84 万元,净利润 2,652.88 万元。

(2) 全资子公司山东鲁抗生物制造有限公司:主营色氨酸的制造、销售;医药工程设计;生物技术开发、咨询服务。公司注册资本为 4,800 万元,总资产 69,220.05 万元,净资产-14,374.89 万元。报告期内实现营业收入 22,749.31 万元,净利润-2,386.53 万元。

(3) 参股公司山东鲁抗中和环保科技有限公司:主营污水处理及技术服务。公司注册资本为 1,958 万元,总资产 9,585.16 万元,净资产 7,810.54 万元。报告期内实现营业收入 5,007.69 万元,净利润 535.12 万元。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

## 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

当前,医药经济有利与不利因素并存,总体不利因素偏多,且形势更加复杂。受宏观经济发展进入换挡减速的新常态影响,医药工业收入、利润增速也放缓。分类招标进一步完善,低价药与药价放开政策深入实施,以及推进分级诊疗促进基层医疗增长等都是利好因素,但宏观医药经济环境欠佳,医保控费和市场秩序整顿力度加大等则对市场需求是抑制的。加上社会化办医、医保支付改革、药品审评提效等对医药经济的利好短期难以呈现,2016 年医药经济运行环境仍然偏冷。

有利因素有:一是医改投入增加和全面实施城乡居民大病保险,有利于药品市场需求增加。二是分级诊疗制度加快推进,有利于基层医疗机构药品消费增加。三是公立医院改革深化,有利于县级医院市场开发。四是医保目录迎来新一轮调整期,有利于新药市场销售。

不利因素有:一是医保控费继续抑制药品需求。二是药品招标市场竞争激烈。三是临床限抗影响继续延伸。四是新版 GMP 质量监管和环保监管加强,经营成本与商业风险加大。五是产品降价压力依旧。

行业内普遍预计,在医保控费趋紧、合规管控趋严、药品降价持续,以及低价药放开销售、改革医保支付制度和完善实施集采招标等政策存在较大不确定性的环境下,2016 年医药行业收入、利润增速仍会保持 8-9%左右的中低速增长。抗生素市场增长估计还会徘徊前行,整体销售有望保持平稳,但产品市场结构将发生较大变化,口服制剂和临床性价比优的产品增速还会较快。

### (二) 公司发展战略

以结构调整为主线,以市场需求为导向,充分发挥生物发酵产业优势,通过建设绿色环保生物高技术生产研发平台,加速发展特色原料药和抗生素原料药的升级换代,加快发展新型生物医药、生物兽药和特色生物制造产品,努力促进附加值较高、污染较小、能耗较低的特色生物发酵产品的增长,实现产品结构调整和产业升级,推动公司可持续发展。

2016 年,公司将管理和技术手段并重,推行精准管控模式;持续推进“三大工程”,降成本对冲市场压力;加大研发资源投入,产品结构调整倒计时;加强五个责任主体建设,塑造践行鲁抗新价值观。提升药品质量安全水平,增强企业核心竞争力。

### (三) 经营计划

2016 年是公司“十三五”规划实施的第一年,公司将围绕搞好现有生产经营和“退城进园”两条主线开展相关工作。全年力争完成营业收入 25 亿元以上。重点做好以下工作:

1、以产品增量为抓手,以产销增量确保收入和利润增加,确保预算目标的实现

原料药优势产品向终端发展，将产品链延伸，如大观霉素、泰乐菌素等；制剂产品做好市场分析，加大与战略客户合作力度，进一步提升销量；兽药农药方面要做好营销理念创新、资源配置、精细化管理等相关工作，全面提升竞争能力，为加快发展做好充分准备。

#### 2、加大“双控双降”力度，切实降低公司运营成本，化解市场竞争压力

销售费用以控制“投入产出比”为重点，向主导产品和重点产品倾斜，支持市场开发与促销，以提高重点产品对公司增效的贡献率。管理费用以控制无效支出为重点，对可控费用从细节入手，点滴做起，通过对现有资源的合理配置，达到节约费用的目的。财务费用以降低利息净支出为重点，在满足经营及项目资金需求的同时，加大贷款结构的调整力度，努力降低融资成本。

#### 3、抓好精细化管理，实施精准管控模式，提升公司管理运行水平

以精准管控为核心，建立关键要素、核心要素可控的公司管控模式。通过技术手段和管理手段创新建立有效的精准管控模式，加快推进智能化、信息化管理工作，通过电子信息平台的建立，即时传送数据、即时预警、即时采取相应措施，提高管理流程的效率，减少管理流程的差错，降低管理流程的成本。

#### 4、加大研发资源投入，为鲁抗未来发展奠定基础

2015年，国家密集调整研发政策，公司认真研究相关政策和法规的变化，重新调整研发理念和思路，坚持自主研发和技术合作相结合，用3-5年的时间改变公司研发力量薄弱的状况。

2016年公司将要完成10个6类仿制药、10个3.1类仿制药的筛选、立项审批和临床批件申请材料。完成两个非药产品技术引进和上生产工作。新产品研发采用自主研发与合作研发相结合的模式，同时培养有综合能力的研发人才。对公司新产品研发流程进行梳理，建立规范的研发体系。从新产品研发的立项、审批、计划、进度、投入、人员等方面加强管理。确保研发目标的实现。

#### 5、抓好在建工程项目建设，逐步实现公司战略转移

2016年公司从战略层面将生产经营和“退城进园”工作并重。在组织保障上配备强有力的班子和资源，强力推进“退城进园”各项工作。加快制剂园区建设进度，严格把控好项目时间进度、工程质量和资金预算。全过程管控好项目建设。高标准做好项目设计、工程招标、土建施工、设备选型、安装调试、工程监理、项目验收等各阶段工作，同时全面学习吸收行业先进水平，严格把控好项目时间进度、工程质量和资金预算，保质保量完成项目计划，打造行业领先的工业园区。

#### 6、加快成长性子公司发展，全面提升公司综合竞争实力

鲁抗各权属子公司是公司重要的经济主体，为促进权属公司“自主经营、自负盈亏、自我积累、自我发展”，加快转型提升，充分激发企业内生动力，公司决定将山东鲁抗赛特药业有限公司、青海鲁抗大地药业有限公司等六家子公司作为成长性子公司进行培育。各子公司将根据本企业产品特色和战略规划，高起点、前瞻性定位，突出核心工艺、流程、技术和装备提升的应用性研究，加大资金和人才投入，形成完善的产品研发体系，培育自身研发能力，进一步提高综合盈利能力，为公司“退城进园”提供效益支撑。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、行业政策风险

受宏观经济发展进入换挡减速的新常态影响，医药工业收入、利润增速也放缓。分类招标进一步完善，低价药与药价放开政策深入实施，以及推进分级诊疗促进基层医疗增长等都是利好因素，但宏观医药经济环境欠佳，医保控费和市场秩序整顿力度加大等则对市场需求是抑制的。加上社会化办医、医保支付改革、药品审评提效等对医药经济的利好短期难以呈现，2016年医药经济运行环境仍然偏冷。

应对措施：公司将密切关注政策变化，加强政策的解读与分析，适时调整经营策略，提高公司治理水平，以应对行业政策的调整。

#### 2、药品降价风险

现阶段医药行业受产品监管加强、药品政策性降价、招标压价、医保控费等方面影响，药品中标价格将会进一步下调，行业内各企业竞争将更加激烈，价格战时有发生，使公司面临药品降价风险。

应对措施：公司将积极研究市场趋势，推进商业模式创新，逐步调整产业布局，走差异化之

路，以应对激烈的市场竞争带来的降价风险。

### 3、环保风险

随着经济社会的发展，国家对环境整治力度不断加大，环保标准明显提高。近年来环保政策法规相继出台，国家对污染物的管控力度不断加大，这将增加公司环保治理工作难度和环保费用开支，使公司面临环保处罚风险。

应对措施：

公司加大技术革新力度，改进生产工艺，降低能耗，细化回收程序；优化产品结构，建设低消耗、低污染、高附加值的产品结构，走资源节约、环境友好的可持续发展之路。

### 4、研发风险

药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，研发过程中存在很多不可预测因素，同时，药品的市场推广也会因为行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性受到影响，使得药品研发投入与收益存在不匹配风险。

应对措施：

公司将积极应对市场，完善产品创新体制机制，加强对新产品立项的论证审批工作，降低研发风险。

## 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

2016年4月26日，公司第八届董事会第六次会议审议通过了《2015年度利润分配方案》，经上会会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2015年度实现归属上市公司股东的净利润789.72万元，加上上年未分配利润-976.09万元，本年度可供股东分配的利润为-186.37万元。不符合公司章程“第一百五十五条”利润分配的条件。公司2015年度不进行利润分配，同时也不进行公积金转增股本。

#### (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					7,897,231.86	
2014年					-125,214,530.49	
2013年					10,857,943.47	

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

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

适用 不适用



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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	山东省国有资产监督管理委员会、中国资本（控股）有限公司	自承诺之日起在未来6个月内不通过二级市场减持公司股票。	2015年7月11日，有效期6个月。	是	是		

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用 不适用

**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

## 六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

### (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
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

2015 年公司本部及子公司与关联方实际发生的关联交易总计 14,092 万元，较预计减少 2,008 万元。

2015 年日常关联交易预计和执行情况分类说明如下：

1、2015 年公司生产类关联交易实际发生 5,259 万元，比预计减少 841 万元。其中向关联方采购货物、接受服务等支出类关联交易总计减少 709 万元；向关联方销售货物等收入类总计减少 132 万元（由于四舍五入可能会导致个别差异）

2、2015 年公司融资租赁关联交易实际发生 8,834 万元，比 2015 年预计减少 1,167 万元。

### 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

事项概述	查询索引
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

不适用

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (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

事项概述	查询索引
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

不适用

### 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

事项概述	查询索引
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

2015 年 12 月 3 日，公司披露了《关于接受公司关联方提供财务资助的公告》（公告编号：临 2015-025），公司国家股股权受托管理人华鲁控股集团有限公司（以下简称“华鲁控股”）以借款形式向公司提供不超过人民币 2 亿元额度的资金，主要用于补充公司流动资金，满足业务发展需要，其中 1 亿元使用期限为一年，其余 1 亿元使用期限为五年。资金使用费用按照不高于同期银行贷款基准利率确定。报告期内，华鲁控股向本公司提供资金 2 亿元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						132,300,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						72,290,800.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						72,290,800.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.79							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

□适用 √不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

无

**十四、其他重大事项的说明**适用 不适用**十五、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司以发展生态医药、服务人类健康为使命，以专业领先，行业领跑、基业长青为愿景，坚持诚信、创新、共赢的核心价值观，大力创建资源节约型和环境友好型企业，制造安全高效的药品，保障病患者健康，造福自然，造福人类。在谋求企业发展的同时，密切关注客户和社会发展的需要，从产品质量、环境保护、资源节约、安全生产、员工成长规划、社会公益等方面积极履行社会责任。公司建立并执行质量\环境\职业健康安全管理系统，在人力、物力、资金、技术等方面提供必要的保障，确保公司各项制度和措施符合社会责任国际标准和国家法律法规的要求，并监督制度和措施的执行，促进公司与员工共同发展，公司与社会、公司与环境和谐发展。

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

公司以发展生态医药、服务人类健康为使命，致力打造环境友好型企业，不断提升环保治理及管理水平，积极开展大气挥发性有机废气与异味治理工作。一是提高环境保护及节能减排意识，开展清洁生产达标认证工作，设定具体节能减排指标，强化责任落实；二是改进生产工艺，降低能耗，减少“三废”产生，细化回收程序，杜绝有毒有害副产物的排放；三是优化产品结构，改善生产工艺，建设低消耗、低污染、高附加值的产品结构。公司积极开展环境风险评估及应急管理工作，提升企业环境风险防范和处置能力；实施精细化管理，将环保管理延伸至班组，实现了环保管理覆盖所有岗位和员工。积极接受社会监督和检查。

**十六、可转换公司债券情况**适用 不适用**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数未发生变化。

**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）**

不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

无

**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用

## 二、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)	103,008
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	108,516
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	无
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	无

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	0	142,997,400	24.59	0	无		国家
中国资本(控股)有限公司	-8,080,566	44,334,600	7.62	0	无		境外法人
陈国华	4,764,950	4,764,950	0.82	0	未知		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	-3,689,292	3,565,934	0.61	0	未知		未知
苗文政	1,770,000	1,770,000	0.30	0	未知		境内自然人
李秋香	1,760,500	1,760,500	0.30	0	未知		境内自然人
中融国际信托有限公司—融鼎01号	1,739,650	1,739,650	0.30	0	未知		未知
黄红心	1,400,000	1,400,000	0.24	0	未知		境内自然人
骆守银	1,300,141	1,300,141	0.22	0	未知		境内自然人
华宝投资有限公司	1,300,000	1,300,000	0.22	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	142,997,400	人民币普通股	142,997,400				
中国资本(控股)有限公司	44,334,600	人民币普通股	44,334,600				
陈国华	4,764,950	人民币普通股	4,764,950				
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	3,565,934	人民币普通股	3,565,934				
苗文政	1,770,000	人民币普通股	1,770,000				

李秋香	1,760,500	人民币普通股	1,760,500
中融国际信托有限公司一融鼎 01 号	1,739,650	人民币普通股	1,739,650
黄红心	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
骆守银	1,300,141	人民币普通股	1,300,141
华宝投资有限公司	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知公司国家股股东和中国资本（控股）有限公司之间及与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张新文
成立日期	2004
主要经营业务	省属国有企业监管
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

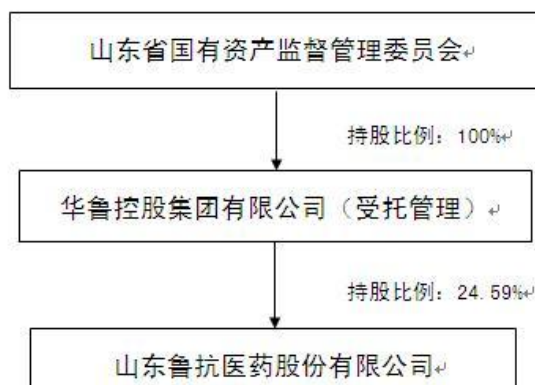
##### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

##### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

##### 4 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**

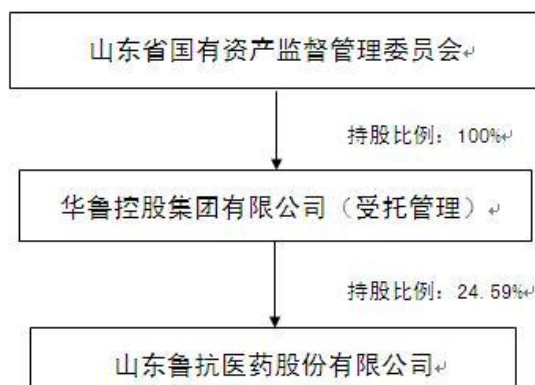
名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张新文
成立日期	2004
主要经营业务	省属国有企业监管
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

**2 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

无

**3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

无

**4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图****5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

根据山东省国资委（鲁国资企改函 2006 年 35 号）文件精神，山东省国资委将山东鲁抗医药股份有限公司的国家股股权委托华鲁控股集团有限公司管理。

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

(1) 控股股东情况：控股股东名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会，主要职责是根据山东省人民政府授权代表国家履行出资人职责，监督管理山东省省属企业的国有资产。

(2) 委托管理方情况：华鲁控股集团有限公司是山东省国资委履行出资人职责的国有独资公司，该公司 2005 年 1 月 28 日成立，注册资本 8.5 亿元，法定代表人程广辉，公司的经营范围为：对化肥、石化产业投资，其他非国家（或地方）禁止性行业的产业投资，资产管理。

**四、股份限制减持情况说明**

□适用 √不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郭琴	董事长	女	57	2013年9月18日	2018年5月14日	0	0	0			是
彭欣	董事、总经理	男	43	2015年1月21日	2018年5月14日	0	0	0		19.80	否
颜骏廷	董事、副总经理	男	52	2012年5月16日	2018年5月14日	14,399	14,399	0		19.80	否
刘松强	董事、副总经理	男	49	2011年5月26日	2018年5月14日	0	0	0		15.84	否
张杰	董事、副总经理	男	48	2011年5月26日	2018年5月14日	0	0	0		15.84	否
丛克春	董事	男	51	2009年4月23日	2018年5月14日	0	0	0			是
劳力	董事	男	46	2012年5月16日	2018年5月14日	0	0	0			否
郑世伟	董事	男	57	2012年5月16日	2018年5月14日	0	0	0			否
周建平	独立董事	男	55	2012年5月16日	2018年5月14日	0	0	0		4.82	否
段继东	独立董事	男	51	2015年5月15日	2018年5月14日	0	0	0		2.81	否
王玉强	独立董事	男	58	2015年5月	2018年5月	0	0	0		2.81	否

				月 15 日	月 14 日						
梁仕念	独立董事	男	47	2015 年 5 月 15 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0		2.81	否
杜建方	原董事	男	48	2013 年 9 月 18 日	2015 年 5 月 15 日	0	0	0		15.84	否
张鹤镛	原独立董事	男	76	2012 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 14 日	0	0	0		2.01	否
吴维库	原独立董事	男	54	2012 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 14 日	0	0	0		2.01	否
张玉明	原独立董事	男	53	2012 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 14 日	0	0	0		2.01	否
赵敬国	监事会召集人	男	41	2014 年 5 月 23 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0			是
刘承通	监事	男	44	2014 年 5 月 23 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0			是
崔晓辉	监事	男	46	2009 年 4 月 23 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0		13.86	否
董建德	监事	男	46	2012 年 5 月 16 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0		11.88	否
杨帅	监事	女	41	2013 年 4 月 18 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0		7.40	否
赵伟	副总经理	男	44	2012 年 5 月 16 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0		15.84	否
张雪岩	原副总经理	女	52	2012 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 14 日	0	0	0		14.52	否
王建信	财务总监	男	47	2015 年 5 月 15 日	2016 年 3 月 7 日	0	0	0		10.40	否
李红	原财务总监	女	60	2012 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 14 日	0	0	0		6.93	否
田立新	董事会秘书	男	48	2000 年 11 月 3 日	2018 年 5 月 14 日	0	0	0		11.88	否

合计	/	/	/	/	/	14,399	14,399	0	/	199.11	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
郭琴	毕业于山东医科大学药学专业。1982 年到新华制药厂工作，历任制剂车间副主任、制剂科副科长、质监处副处长、处长兼国家医药局山东药品质量检测站副站长、站长、企管处处长、总经理助理、副总经理、总经理。郭女士于 2006 年 3 月任山东新华制药股份有限公司董事长、党委书记，兼任山东新华医药集团有限责任公司董事长。2006 年 9 月起兼任华鲁控股集团有限公司副总经理。2010 年 7 月至今任华鲁控股集团有限公司副总经理。2013 年 9 月至今兼任公司董事长。
彭欣	1994 年 8 月参加工作，管理科学与工程硕士，高级工程师。历任本公司发酵工段长，子公司副经理、事业部研发中心主任、生技处副经理、QA 部经理、子公司经理。2012 年 10 月至 2014 年 1 月任事业部副总经理兼研发中心主任、常务副总经理，2014 年 2 月至 2014 年 8 月任山东鲁抗医药股份有限公司总经理助理兼事业部总经理。2014 年 8 月至 2015 年 1 月任公司副总经理。2015 年 1 月至今任公司总经理。
颜骏廷	2006 年 6 月至 2009 年 4 月，担任 山东鲁抗医药集团有限公司董事、副总经理及本公司董事，2009 年 4 月至 2012 年 11 月，担任山东鲁抗医药集团有限公司副总经理、鲁抗公司党委副书记、纪委书记、本公司监事会主席。2012 年 12 月至 2013 年 8 月担任本公司党委副书记、总经理、纪委书记。2013 年 9 月至今担任公司党委书记、董事、副总经理。
刘松强	2003 年至 2005 年 8 月，先后担任本公司树脂分厂厂长、技术开发处处长，2005 年 8 月起任本公司副总经理，2011 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。
张杰	2003 年 8 月起任本公司副总经理，2011 年 5 月至今任本公司董事、副总经理。
丛克春	2005 年 4 月至 2008 年 6 月，担任华鲁控股集团有限公司办公室主任；2008 年 6 月至今，担任华鲁控股集团有限公司助理总经理兼办公室主任；2009 年 4 月起兼任本公司董事。
劳力	2002 年 2 月至今，担任上海运保通信息技术有限公司董事，2010 年 3 月起至今，担任黄山汇中房地产开发有限公司董事，2011 年 1 月至今，担任中国资本投资管理有限公司行政经理。2012 年 5 月起任本公司董事。
郑世伟	2006 年 1 月至 2010 年 12 月，担任中创国际集装箱储运公司财务总监，2011 年 1 月至今担任中国资本（控股）有限公司公司秘书。2012 年 5 月起任本公司董事。
周建平	中国药科大学药剂学教研室主任，教授、博士生导师；国家药典委员会委员（药剂专业主任委员），国家科技部 863 项目、国家发改委药品价格审评专家等。2012 年 5 月起任本公司独立董事。
段继东	曾任山东齐鲁制药集团副总经理、贵州神奇制药有限公司常务副总经理、昆明制药集团总裁等职务，现任中国医药企业管理协会副会长、北京时代方略企业管理咨询有限公司董事长。2015 年 5 月起任本公司独立董事。
王玉强	2005 年起任暨南大学药学院教授，2011 年至今任暨南大学新药研究所所长。2011 年列入国家中组部“千人计划”创新人才，2013 年获得第二届“千人计划”创业大赛第四名。2015 年 5 月起任本公司独立董事。
梁仕念	历任山东省审计厅科员、副主任科员。现任山东省注册会计师协会主任科员、部门负责人。2015 年 5 月起任本公司独立董事。

杜建方	中国药科大学毕业。高级工程师，执业药师。1989年7月参加工作，2001年至2005年8月，担任山东鲁抗动植物药品事业部副总经理。2005年8月至2011年3月任本公司董事、副总经理。2011年3月至2013年8月任华东医药（西安）博华制药有限公司董事长、总经理，陕西九州制药有限公司董事长。2013年9月至2015年4月任公司董事、总经理。
张鹤镛	2004年至2007年担任广州药业独立董事。曾任国家医药管理局副局长、国家药品监督管理局顾问、中国医药质量管理协会会长、中国医药装备行业协会理事长等职务。2009年4月至今兼任本公司独立董事。
吴维库	2001年7月在哈佛大学商学院和香港科技大学恒隆管理研究中心研修。现任清华大学经济管理学院战略与政策系党支部书记。2009年4月至今兼任本公司独立董事。
张玉明	2002年8月至今任山东大学管理学院会计系副教授、教授、博导、所长。2009年4月至今兼任本公司独立董事。
赵敬国	2001年起先后任华鲁集团有限公司办公室一级职员、办公室副经理，人力资源部副经理、经理、副总经理，2012年3月至2014年2月任纪检监察室主任、人力资源部副总经理，2014年3月至今任人力资源部总经理、纪检监察室主任。2014年6月起兼任本公司监事、监事会召集人。
刘承通	2006年2月至2011年6月任华鲁控股集团有限公司规划发展部经理，2011年7月至今任华鲁控股集团有限公司规划发展部副总经理、法律事务办公室副主任。2014年6月起兼任本公司监事。
崔晓辉	2002年6月至2006年3月，担任山东鲁抗医药集团有限公司政工部副部长兼党支部书记，2006年3月至2008年3月，担任山东鲁抗医药集团有限公司政工部部长兼集团部室党支部书记，2008年3月至2008年7月，担任本公司党委组织部部长，2008年8月至12月，担任本公司党群部副部长兼工会副主席。2009年1月先后担任本公司党群工作部部长、人资党群部经理，2013年2月任公司工会主席。本公司职工代表监事。
董建德	2008年3月至2012年5月山东鲁抗医药股份有限公司总法律顾问兼公司办公室（党办）主任，2012年5月至2012年7月，山东鲁抗医药股份有限公司总法律顾问兼公司办公室（党办）主任、公司监事，2012年7月至今，山东鲁抗医药股份有限公司总法律顾问兼稽核审计部经理、公司监事。
杨帅	2009年9月至2011年任本公司105车间南工段技术员，2011年1月至今任105车间南工段工段长。2013年4月起任本公司职工代表监事。
赵伟	2005年1月至2005年12月，担任本公司107车间主任，2005年12月至2008年7月，担任本公司南区生产计划处处长，2008年7月至2008年10月，担任本公司生产运行部副经理，2008年10月至2011年3月，担任本公司生产运行部经理。2011年3月至今，担任本公司副总经理。
张雪岩	2001年至2003年8月担任本公司鲁原分公司副总经理，2003年8月至2015年5月先后担任本公司总经理助理、副总经理。
王建信	历任山东新华制药股份有限公司财务处副科长、科长、副处长、财务处处长。2011年1月至2015年3月任总经理助理兼财务部部长。2015年5月至2016年3月任本公司财务总监。
李红	历任华鲁恒升集团财务处长、副总经理、财务负责人等职，2003年至2010年12月任山东华鲁恒升化工股份有限公司财务负责人兼财务部部长。2012年5月至2015年5月任本公司财务负责人。
田立新	2001年至今任本公司董事会秘书。

其它情况说明

(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
劳力	中国资本投资管理有限公司	行政经理	2011-01	
郑世伟	中国资本（控股）有限公司	公司秘书	2011-01	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭琴	华鲁控股集团有限公司	副总经理	2010-07	
丛克春	华鲁控股集团有限公司	助理总经理兼办公室主任	2008-06	
赵敬国	华鲁控股集团有限公司	纪检监察室主任、人力资源部总经理	2014-03	
刘承通	华鲁控股集团有限公司	规划发展部副总经理兼法律事务办公室主任	2011-07	
周建平	山东金城医药化工股份有限公司	独立董事	2014-04	
	江苏联环药业股份有限公司	独立董事	2015-03	
段继东	仁和药业股份有限公司	独立董事	2013-02	
	金活医药集团有限公司	独立董事	2010-11	
梁仕念	山东华联矿业控股股份有限公司	独立董事	2012-08	
	潍坊亚星化学股份有限公司	独立董事	2013-12	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事、高级管理人员年度报酬按照公司章程和《董事会薪酬和考核委员会工作细则》有关程序决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由董事会薪酬与考核委员会依据《公司 2014 年经营者年薪制考核办法》对其进行考核与绩效评价的基础上综合评定后确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内公司支付董事、监事和高级管理人员报酬总计 199.11 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
彭欣	总经理	聘任	董事会聘任
杜建方	原总经理	离任	工作变动
张鹤镛	独立董事	离任	任期届满
吴维库	独立董事	离任	任期届满
张玉明	独立董事	离任	任期届满
李红	财务总监	离任	任期届满

### 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	3,621
主要子公司在职员工的数量	2,319
在职员工的数量合计	5,940
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	24
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,186
销售人员	660
技术人员	689
财务人员	90
行政人员	315
合计	5,940
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	91
本科	885
大专	1,566
大专以下	3,398
合计	5,940

### (二) 薪酬政策

公司严格执行《劳动法》等国家有关法律法规，建立收入能增能减、有效激励的分配制度，实行按劳分配为主、效率优先、兼顾公平的多种分配方式。

### (三) 培训计划

公司结合发展需要，为员工建立了三级培训体系。公司采用内外训相结合的方式，为各层级、各岗位员工有针对性地提供管理能力培训、营销培训、企业文化培训、专业技能培训等多维度培训课程，有效地促进了员工的专业及综合素质提升。

## 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》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全内部控制制度，促进公司规范运作。

公司始终把规范运作视为企业健康发展的基础保障，今后将继续按照监管部门的要求，建立健全各项内控制度，不断完善公司治理结构，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康发展。

目前公司的治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关规定的要求组织和召开股东大会，保证股东行使权利。在股东大会召开前，公司及时公布



会议资料，维护了股东的知情权。在会议召开过程中，律师对股东审议及表决程序进行现场见证，保证会议进行的合法合规性，能够使股东、特别是中小股东的权益得到保障。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会或违规干预公司决策和经营活动的现象。公司与控股股东之间能够做到人员、资产、财务分开，机构、业务独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事会按照《公司章程》及《董事会议事规则》等的要求，忠实、诚信、勤勉地履行职责，加强对有关法律法规以及董事的权利、义务和责任的认知。公司董事会专业委员会在公司治理的各个方面充分发挥其作用，围绕公司投资决策、财务状况、高级管理人员薪酬、续聘会计师事务所等事项开展专项工作，及时向董事会提供专业意见和建议，有效提高了董事会的决策水平和工作效率。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司监事勤勉尽责，依法行使其监督职权，针对公司定期报告、财务情况、关联交易、董事、高级管理人员履职的合法合规性等方面进行监督，参与公司重要决策会议，维护公司及股东的合法权益。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展，同时重视公司所在地的环境保护、公益事业等问题，承担公司应尽的社会责任。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律法规和《公司章程》的要求进行信息披露，制订了《信息披露管理办法》，保证所有股东有平等机会获得信息，公司指定专人负责信息披露工作，认真对待股东的来信、来电及到访，能够保证所有可能对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息得到真实、准确、完整、及时的披露。

7、投资者关系管理：公司注重投资者关系管理，利用网络、电话等多种方式加强与投资者的沟通交流，建立了良好的投资者关系。

8、内幕信息知情人登记管理：公司严格按照《公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理报备。报告期内，公司对定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 5 月 16 日

### 股东大会情况说明

2014 年年度股东大会审议通过了《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《2014 年度独立董事述职报告》、《2014 年度财务决算报告》、《2015 年财务预算报告》、《2014 年度利润分配方案》、《2014 年年度报告》及《摘要》、《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》、《关于 2015 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司八届董事会换届选举的议案》、《关于公司八届监事会换届选举的议案》等 11 项议案。

## 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 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭琴	否	6	5	1	0	0	否	1

彭欣	否	4	4	0	0	0	否	1
颜骏廷	否	6	6	0	0	0	否	1
刘松强	否	6	6	0	0	0	否	1
张杰	否	6	6	0	0	0	否	1
丛克春	否	6	3	3	0	0	否	1
劳力	否	6	3	3	0	0	否	1
郑世伟	否	6	1	3	2	0	否	
周建平	是	6	3	3	0	0	否	1
段继东	是	4	1	2	1	0	否	0
王玉强	是	4	2	2	0	0	否	0
梁仕念	是	4	2	2	0	0	否	0
杜建方	否	2	2	0	0	0	否	0
张鹤镛	是	2	1	1	0	0	否	0
吴维库	是	2	0	1	1	0	否	0
张玉明	是	2	1	1	0	0	否	0

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	6
其中：现场会议次数	3
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	3

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示同意，未提出其他意见和建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面做到五分开，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
不适用

### 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

本报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励办法进行了修订完善，建立了较为合理的绩效考核评价机制，根据年度经营业绩完成情况对高级管理人员进行了综合考评，并依据考评结果予以兑现。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

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

上会师报字(2016)第 2183 号

#### 山东鲁抗医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师 宋立民

中国注册会计师 朱清滨

中国 上海

二〇一六年四月二十六日

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	542,581,736.73	506,703,000.77
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	七、2	2,573,160.00	1,768,740.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	225,978,299.80	299,836,244.45
应收账款	七、4	438,824,054.16	401,314,094.21
预付款项	七、5	33,986,985.53	48,185,235.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、6	47,017,440.61	67,092,636.26
买入返售金融资产			
存货	七、7	508,091,061.11	483,709,453.44
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	53,326,214.31	41,361,424.52

流动资产合计		1,852,378,952.25	1,849,970,829.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、9		14,130,400.00
持有至到期投资			
长期应收款	七、10	3,831,585.42	
长期股权投资	七、11	48,831,489.16	118,749,153.78
投资性房地产	七、12	51,228,210.41	1,508,939.18
固定资产	七、13	1,579,359,995.42	1,670,639,852.50
在建工程	七、14	121,792,315.63	67,434,062.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	206,904,426.21	216,817,824.88
开发支出	七、16	11,140,000.00	10,840,000.00
商誉			
长期待摊费用	七、17	8,410,181.30	7,752,741.29
递延所得税资产	七、18	6,223,258.64	4,836,193.95
其他非流动资产	七、19	128,171,350.44	122,242,720.65
非流动资产合计		2,165,892,812.63	2,234,951,888.54
资产总计		4,018,271,764.88	4,084,922,717.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、20	245,915,800.00	478,099,407.41
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、21	272,580,642.10	255,515,000.00
应付账款	七、22	392,136,506.33	568,678,960.06
预收款项	七、23	34,911,771.52	39,839,637.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、24	39,272,911.95	38,565,967.06
应交税费	七、25	13,945,407.00	9,264,824.03
应付利息	七、26	1,537,189.15	1,912,208.04
应付股利			
其他应付款	七、27	71,255,973.58	69,030,312.65
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、28	418,419,182.86	384,555,234.14
其他流动负债	七、29	53,395,441.96	48,231,904.33
流动负债合计		1,543,370,826.45	1,893,693,455.38

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、30	163,024,999.97	303,220,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、31	249,281,463.00	273,790,973.51
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、32	16,000,000.00	26,000,000.00
预计负债			
递延收益	七、33	38,051,780.20	40,996,439.23
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、34	103,262,993.59	43,001,453.14
非流动负债合计		569,621,236.76	687,008,865.88
负债合计		2,112,992,063.21	2,580,702,321.26
<b>所有者权益</b>			
股本	七、35	581,575,475.00	581,575,475.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	1,079,879,371.34	676,762,235.18
减：库存股			
其他综合收益	七、37		9,627,350.00
专项储备			
盈余公积	七、38	150,607,278.74	150,607,278.74
一般风险准备			
未分配利润	七、39	-1,863,695.85	-9,760,927.71
归属于母公司所有者权益合计		1,810,198,429.23	1,408,811,411.21
少数股东权益		95,081,272.44	95,408,985.32
所有者权益合计		1,905,279,701.67	1,504,220,396.53
负债和所有者权益总计		4,018,271,764.88	4,084,922,717.79

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：山东鲁抗医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		375,359,141.05	389,115,701.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,573,160.00	1,768,740.00
衍生金融资产			
应收票据		279,377,640.28	324,412,085.73
应收账款	十七、1	228,677,428.74	234,812,285.46
预付款项		23,120,240.18	35,865,565.70
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十七、2	797,926,605.10	723,787,660.56
存货		368,927,483.27	319,290,807.62
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		9,261,773.67	2,906,004.81
流动资产合计		2,085,223,472.29	2,031,958,851.76
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			14,130,400.00
持有至到期投资			
长期应收款		3,831,585.42	
长期股权投资	十七、3	310,776,654.93	395,494,319.55
投资性房地产		5,515,674.52	11,720,306.54
固定资产		934,768,388.79	930,276,054.10
在建工程		18,861,875.69	9,048,073.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,804,928.39	110,069,019.82
开发支出		11,140,000.00	10,840,000.00
商誉			
长期待摊费用		6,026,710.45	4,356,079.15
递延所得税资产			
其他非流动资产		108,593,274.68	93,648,900.38
非流动资产合计		1,507,319,092.87	1,579,583,153.23
资产总计		3,592,542,565.16	3,611,542,004.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		205,000,000.00	437,307,407.41
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		229,000,000.00	192,715,000.00
应付账款		262,032,942.32	381,090,327.56
预收款项		17,783,397.37	22,314,931.12
应付职工薪酬		30,581,797.90	33,526,815.83
应交税费		3,823,591.82	4,146,589.61
应付利息		1,537,189.15	1,655,101.07
应付股利			
其他应付款		46,112,970.59	49,752,110.89
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		417,578,976.59	383,770,346.00
其他流动负债		53,083,941.09	44,084,770.70
流动负债合计		1,266,534,806.83	1,550,363,400.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		163,024,999.97	303,220,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



长期应付款		127,204,511.44	150,873,815.68
长期应付职工薪酬			
专项应付款		16,000,000.00	26,000,000.00
预计负债			
递延收益		34,944,402.20	37,503,285.88
递延所得税负债			
其他非流动负债		115,493,758.49	55,177,468.92
非流动负债合计		456,667,672.10	572,774,570.48
负债合计		1,723,202,478.93	2,123,137,970.67
<b>所有者权益：</b>			
股本		581,575,475.00	581,575,475.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,076,931,374.90	673,814,238.74
减：库存股			
其他综合收益			9,627,350.00
专项储备			
盈余公积		149,762,847.27	149,762,847.27
未分配利润		61,070,389.06	73,624,123.31
所有者权益合计		1,869,340,086.23	1,488,404,034.32
负债和所有者权益总计		3,592,542,565.16	3,611,542,004.99

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,410,287,715.71	2,312,103,137.88
其中：营业收入	七、40	2,410,287,715.71	2,312,103,137.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,423,589,457.01	2,459,968,180.83
其中：营业成本	七、40	1,935,614,156.04	1,898,961,101.97
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、41	15,440,237.55	13,912,273.19
销售费用	七、42	203,019,401.39	221,413,516.11
管理费用	七、43	194,925,508.76	199,214,893.42

财务费用	七、44	44,095,691.01	74,643,870.23
资产减值损失	七、45	30,494,462.26	51,822,525.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、46	804,420.00	469,860.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、47	19,956,955.30	13,350,294.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,352,296.73	11,660,729.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,459,634.00	-134,044,888.79
加：营业外收入	七、48	11,289,113.54	8,573,033.45
其中：非流动资产处置利得		1,081,286.55	827,640.61
减：营业外支出	七、49	1,727,079.80	6,621,606.93
其中：非流动资产处置损失		110,630.69	387,062.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,021,667.74	-132,093,462.27
减：所得税费用	七、50	9,452,148.76	4,596,876.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,569,518.98	-136,690,338.59
归属于母公司所有者的净利润		7,897,231.86	-125,214,530.49
少数股东损益		-327,712.88	-11,475,808.10
六、其他综合收益的税后净额	七、51	-9,627,350.00	6,150,880.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,627,350.00	6,150,880.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-9,627,350.00	6,150,880.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,627,350.00	6,150,880.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,057,831.02	-130,539,458.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,730,118.14	-119,063,650.49
归属于少数股东的综合收益总额		-327,712.88	-11,475,808.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.22

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

**母公司利润表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,558,061,599.80	1,622,481,781.13
减:营业成本	十七、4	1,252,115,699.89	1,326,332,093.59
营业税金及附加		10,832,634.37	9,766,996.15
销售费用		140,647,519.48	156,962,248.98
管理费用		105,845,593.91	109,828,384.50
财务费用		50,712,016.49	61,145,109.28
资产减值损失		37,964,400.55	19,450,250.14
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		804,420.00	469,860.00
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	19,868,159.20	12,594,514.47
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,352,296.73	11,660,729.24
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-19,383,685.69	-47,938,927.04
加:营业外收入		7,684,318.83	4,871,107.85
其中:非流动资产处置利得		1,563,248.38	439,132.22
减:营业外支出		854,367.39	428,368.68
其中:非流动资产处置损失		42,651.10	382,178.93
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-12,553,734.25	-43,496,187.87
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-12,553,734.25	-43,496,187.87
五、其他综合收益的税后净额		-9,627,350.00	6,150,880.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-9,627,350.00	6,150,880.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-9,627,350.00	6,150,880.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-22,181,084.25	-37,345,307.87
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：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

合并现金流量表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,493,638,909.77	2,457,437,605.92
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		41,175,472.26	34,518,638.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、52	44,925,592.89	26,863,960.56
经营活动现金流入小计		2,579,739,974.92	2,518,820,204.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,854,132,793.90	1,771,422,209.88
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		345,754,526.84	343,341,526.07
支付的各项税费		112,866,012.94	99,663,314.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、52	188,600,937.54	195,828,684.73
经营活动现金流出小计		2,501,354,271.22	2,410,255,735.25
经营活动产生的现金流量净额		78,385,703.70	108,564,469.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		92,925,564.05	9,349,489.92
取得投资收益收到的现金		1,452,105.87	540,280.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,827,091.69	3,096,650.07
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	七、52	395,117,136.16	16,000,000.00
投资活动现金流入小计		491,321,897.77	28,986,419.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,536,515.86	117,943,242.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、52	5,300,000.00	3,500,000.00
投资活动现金流出小计		169,836,515.86	121,443,242.73
投资活动产生的现金流量净额		321,485,381.91	-92,456,822.74
<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		709,958,525.00	1,012,962,760.89
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		709,958,525.00	1,012,962,760.89
偿还债务支付的现金		991,266,161.97	1,032,289,254.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,735,790.45	74,233,079.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			312,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、52	7,033,000.00	2,780,400.00
筹资活动现金流出小计		1,061,034,952.42	1,109,302,733.87
筹资活动产生的现金流量净额		-351,076,427.42	-96,339,972.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		134,077.77	-39,042.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		48,928,735.96	-80,271,369.17
加：期初现金及现金等价物余额		450,053,000.77	530,324,369.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		498,981,736.73	450,053,000.77

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

### 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		1,630,605,519.98	1,789,041,729.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,600,638.34	17,801,067.98
经营活动现金流入小计		1,646,206,158.32	1,806,842,797.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,205,020,046.33	1,286,600,860.44
支付给职工以及为职工支付的现金		236,412,699.57	237,818,325.80
支付的各项税费		75,067,311.73	67,111,510.39
支付其他与经营活动有关的现金		119,136,756.34	110,753,231.90
经营活动现金流出小计		1,635,636,813.97	1,702,283,928.53
经营活动产生的现金流量净额		10,569,344.35	104,558,869.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		92,836,767.95	8,593,710.23
取得投资收益收到的现金		1,452,105.87	540,280.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,944,208.46	2,190,220.90
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		463,662,319.41	87,170,000.00
投资活动现金流入小计		564,895,401.69	98,494,211.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,618,446.91	45,126,137.70
投资支付的现金		4,200,000.00	
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		192,421,391.42	145,162,491.00
投资活动现金流出小计		235,239,838.33	190,288,628.70
投资活动产生的现金流量净额		329,655,563.36	-91,794,417.57
<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		652,723,000.00	927,708,760.89
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		652,723,000.00	927,708,760.89
偿还债务支付的现金		927,554,539.07	949,358,193.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,712,226.04	69,263,181.74
支付其他与筹资活动有关的现金		7,033,000.00	2,780,400.00
筹资活动现金流出小计		994,299,765.11	1,021,401,775.20
筹资活动产生的现金流量净额		-341,576,765.11	-93,693,014.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		645,296.57	141,427.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-706,560.83	-80,787,135.42
加：期初现金及现金等价物余额		349,865,701.88	430,652,837.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		349,159,141.05	349,865,701.88

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

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	581,575,475.00				676,762,235.18		9,627,350.00		150,607,278.74		-9,760,927.71	95,408,985.32	1,504,220,396.53
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	581,575,475.00				676,762,235.18		9,627,350.00		150,607,278.74		-9,760,927.71	95,408,985.32	1,504,220,396.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					403,117,136.16		-9,627,350.00				7,897,231.86	-327,712.88	401,059,305.14
(一)综合收益总额							-9,627,350.00				7,897,231.86	-327,712.88	-2,057,831.02
(二)所有者投入和减少资本					403,117,136.16								403,117,136.16
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					403,117,136.16								403,117,136.16
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													

2015 年年度报告

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	581,575,475.00				1,079,879,371.34			150,607,278.74		-1,863,695.85	95,081,272.44	1,905,279,701.67	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	581,575,475.00				676,404,283.14		3,476,470.00		150,607,278.74		115,453,602.78	107,242,745.46	1,634,759,855.12
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	581,575,475.00				676,404,283.14		3,476,470.00		150,607,278.74		115,453,602.78	107,242,745.46	1,634,759,855.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					357,952.04		6,150,880.00				-125,214,530.49	-11,833,760.14	-130,539,458.59
(一) 综合收益总额							6,150,880.00				-125,214,530.49	-11,475,808.10	-130,539,458.59
(二) 所有者投入和减少资本					357,952.04							-357,952.04	
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					357,952.04							-357,952.04	



(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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	581,575,475.00			676,762,235.18		9,627,350.00		150,607,278.74		-9,760,927.71	95,408,985.32	1,504,220,396.53

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

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	581,575,475.00				673,814,238.74		9,627,350.00		149,762,847.27	73,624,123.31	1,488,404,034.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,575,475.00				673,814,238.74		9,627,350.00		149,762,847.27	73,624,123.31	1,488,404,034.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					403,117,136.16		-9,627,350.00			-12,553,734.25	380,936,051.91
(一) 综合收益总额							-9,627,350.00			-12,553,734.25	-22,181,084.25
(二) 所有者投入和					403,117,136.16						403,117,136.16

2015 年年度报告

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				403,117,136.16						403,117,136.16
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	581,575,475.00			1,076,931,374.90			149,762,847.27	61,070,389.06	1,869,340,086.23	

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	581,575,475.00				673,814,238.74		3,476,470.00		149,762,847.27	117,120,311.18	1,525,749,342.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	581,575,475.00				673,814,238.74		3,476,470.00		149,762,847.27	117,120,311.18	1,525,749,342.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,150,880.00			-43,496,187.87	-37,345,307.87
(一) 综合收益总额							6,150,880.00			-43,496,187.87	-37,345,307.87
(二) 所有者投入和											

2015 年年度报告

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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	581,575,475.00				673,814,238.74		9,627,350.00		149,762,847.27	73,624,123.31	1,488,404,034.32

法定代表人：彭欣 主管会计工作负责人：李利 会计机构负责人：李利

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

- (1) 公司名称：山东鲁抗医药股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 公司注册资本：人民币 581,575,475.00 元
- (3) 公司住所：山东省济宁市太白楼西路 173 号
- (4) 公司法定代表人：彭欣
- (5) 经营范围：许可范围的化学原料药及制剂、医药生产用化工原料、辅料及中间体、兽用药加工、制造；饲料添加剂生产、销售；医药包装品(不含印刷品)、食品添加剂(纳他霉素)的制造、加工、销售；医药化工设备制造、安装；医药工程设计；技术开发、咨询、服务。

公司系根据山东省体制改革委员会鲁体改生字[1992]142 号《关于同意设立山东鲁抗医药股份有限公司的批复》，由山东鲁抗医药集团有限公司(原“济宁抗生素厂”)发起并采取定向募集方式设立。

1997 年 1 月 23 日，根据中国证券监督管理委员会证监发字[1997] 26 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请公开发行股票批复》，公司利用上海证券交易所交易系统，采用上网定价方式向社会公开发行人民币普通股 8,000 万股；1998 年 9 月 21 日，根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]96 号《关于山东鲁抗医药股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售 3,623.921 万股普通股；2003 年 5 月 27 日，根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]31 号《关于核准山东鲁抗医药股份有限公司增发股票的通知》，采用网上网下同时累计投标询价的方式增发人民币普通股 4,700 万股，股本变更为 411,754,215.00 元。

2006 年 10 月公司实施股权分置改革，按每 10 股转增 7 股的比例以资本公积向股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股份 143,568,562 股，同时向境外法人股股东中国资本(控股)有限公司转增股份 26,252,698 股，每股面值 1 元，共计增加股本 169,821,260.00 元。股权分置改革后，公司总股本变更为 581,575,475.00 元。

公司行业归属抗生素类药品制造业，主要产品有人用抗生素、半合成抗生素、兽用农用抗生素、生物技术药品以及抗生素相关制剂、医药中间体、淀粉、葡萄糖等，报告期内公司未发生主业变更。

本财务报告业经公司第八届董事会第六次会议于 2016 年 4 月 26 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 12 家，包括：山东鲁抗舍里乐药业有限公司、山东鲁抗生物制造有限公司、山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、山东鲁抗国际贸易有限公司、山东鲁抗生物技术开发有限公司、菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司、山东鲁抗泽润药业有限公司、山东鲁抗和成制药有限公司、山东鲁抗机电工程有限公司、青海鲁抗大地药业有限公司、山东鲁抗生

物农药有限责任公司及山东鲁抗生物化学品经营有限公司，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本期新设全资子公司山东鲁抗机电工程有限公司，合并范围增加1家。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

##### 2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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

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

公司营业周期为 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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

## 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。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、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)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合

并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时,采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日,按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

① 外币货币性项目,采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。货币性项目,是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目,是指货币性项目以外的项目。

## 10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;
- 2) 持有至到期投资;
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容);
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债,主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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损益。

#### ④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

#### ⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应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。

### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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，计提减值准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**12. 存货****(1) 存货的分类**

存货包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品及库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货时按加权平均法计价。

### (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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

## 13. 划分为持有待售资产

无

## 14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7

号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行对取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年-30 年	4.00%	4.80%-3.20%
土地使用权	50 年	-	2.00%

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	4.00	4.80-3.20
通用设备	年限平均法	7年-15年	4.00	13.71-6.40
专用设备	年限平均法	7年-14年	4.00	13.71-6.86
运输工具	年限平均法	5年-10年	4.00	19.20-9.60

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

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

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17. 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18. 借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；



- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	-
软件使用权	5 年	-
非专利技术	5 年-10 年	-
其他	5 年-10 年	-

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，期末进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

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) 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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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，公司应当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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 24. 收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

公司确认销售商品收入的具体原则：国内销售，公司根据合同约定将商品交付购货方后，确认收入的实现；国外销售，公司根据合同约定将商品办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

### (3) 提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 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。

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助的具体标准为：有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- ① 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；
- ② 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。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 27. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

#### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

##### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

##### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

#### (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

##### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

##### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自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进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

### ① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### ② 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其

现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 29. 其他

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 公司主营业务收入 90%以上来源于医药行业，因此无须列报更详细的业务分部信息。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
消费税		
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%

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

### 2. 税收优惠及批文

(1) 根据 2016 年 3 月 11 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2016]41 号文，公司通过高新技术企业复审。高新技术企业证书编号为 GR201537000344，发证日期为 2015 年 12 月 10 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司本报告期内执行 15% 的企业所得税优惠税率。

(2) 根据 2014 年 3 月 27 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科高字[2014]46 号文, 子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司通过高新技术企业复审。高新技术企业证书编号为 GF201337000082, 发证日期为 2013 年 12 月 11 日, 认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定, 山东鲁抗舍里乐药业有限公司本报告期内执行 15%的企业所得税优惠税率。

(3) 根据 2016 年 3 月 11 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2016]41 号文, 子公司山东鲁抗生物制造有限公司通过高新技术企业认定。高新技术企业证书编号为 GR201537000043, 发证日期为 2015 年 12 月 10 日, 认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定, 山东鲁抗生物制造有限公司本报告期内执行 15%的企业所得税优惠税率。

(4) 子公司山东鲁抗国际贸易有限公司、山东鲁抗生物技术开发有限公司、山东鲁抗机电工程有限公司本报告期内执行小型微利企业 20%的企业所得税优惠税率。

## 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	69,166.10	140,792.05
银行存款	425,288,704.55	375,701,698.10
其他货币资金	117,223,866.08	130,860,510.62
合计	542,581,736.73	506,703,000.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 117,216,500.00 元、存出投资款 7,366.08 元, 其中到期日超过三个月的银行承兑汇票保证金为 43,600,000.00 元, 在编制现金流量表时已在现金及现金等价物中扣除。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,573,160.00	1,768,740.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,573,160.00	1,768,740.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	2,573,160.00	1,768,740.00

其他说明：



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为南京医药股票，期末公允价值是按南京医药股份有限公司 2015 年 12 月 31 日收盘价计算的。

### 3、 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	225,978,299.80	299,836,244.45
商业承兑票据		
合计	225,978,299.80	299,836,244.45

#### (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	22,101,450.00
商业承兑票据	
合计	22,101,450.00

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	380,447,206.93	
商业承兑票据	38,970,984.00	
合计	419,418,190.93	

### 4、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,126,805.89	9.95	56,126,805.89	100.00	-	59,575,614.19	11.46	59,575,614.19	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	461,748,254.28	81.88	33,827,230.56	7.33	427,921,023.72	433,449,326.20	83.36	35,538,980.43	8.20	397,910,345.77

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,061,607.11	8.17	35,158,576.67	76.33	10,903,030.44	26,970,662.13	5.18	23,566,913.69	87.38	3,403,748.44
合计	563,936,667.28	/	125,112,613.12	/	438,824,054.16	519,995,602.52	/	118,681,508.31	/	401,314,094.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
17家单位应收销货款	56,126,805.89	56,126,805.89	100.00%	预计无法收回
合计	56,126,805.89	56,126,805.89	/	/

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	359,562,871.35	17,978,143.57	5.00%
1至2年	65,790,485.37	6,579,048.54	10.00%
2至3年	29,758,034.49	5,951,606.90	20.00%
3年以上	6,636,863.07	3,318,431.55	50.00%
合计	461,748,254.28	33,827,230.56	7.33%

(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 7,284,835.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	853,730.87

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	83,653,265.29	11,091,584.00	注	14.83%
第二名	非关联方	41,710,939.36	2,085,546.97	1年以内	7.40%

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第三名	关联方	23,458,823.41	23,458,823.41	3年以上	4.16%
第四名	非关联方	14,850,119.90	742,506.00	1年以内	2.63%
第五名	非关联方	12,785,750.00	639,287.50	1年以内	2.27%
合计		176,458,897.96	38,017,747.88		31.29%

注：1至2年 56,390,690.57 元，2至3年 27,262,574.72 元。

## 5、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	27,931,083.15	82.18	39,549,190.82	82.08
1至2年	2,118,657.07	6.23	6,946,887.22	14.42
2至3年	2,265,025.64	6.67	317,906.96	0.66
3年以上	1,672,219.67	4.92	1,371,250.60	2.84
合计	33,986,985.53	100.00	48,185,235.60	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位排名	与公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	年限	未结算原因
第一名	非关联方	3,025,000.00	8.90%	1年以内	未到结算期
第二名	非关联方	1,635,000.00	4.81%	1年以内	未到结算期
第三名	非关联方	1,501,233.85	4.42%	1年以内	未到结算期
第四名	非关联方	1,108,265.47	3.26%	1年以内	未到结算期
第五名	非关联方	1,099,820.00	3.24%	1年以内	未到结算期
合计		8,369,319.32	24.63%		

## 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	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	39,521,652.68	66.15	7,640,000.00	19.33	31,881,652.68	48,051,652.68	62.53	3,820,000.00	7.95	44,231,652.68

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,717,685.74	27.98	2,381,897.80	14.25	14,335,787.94	25,853,012.29	33.64	2,992,028.71	11.57	22,860,983.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,504,316.83	5.87	2,704,316.84	77.17	799,999.99	2,941,884.95	3.83	2,941,884.95	100.00	-
合计	59,743,655.25	/	12,726,214.64	/	47,017,440.61	76,846,549.92	/	9,753,913.66	/	67,092,636.26

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
单位一	13,500,000.00	-	-	预计不会产生坏账
单位二	2,700,000.00	-	-	预计不会产生坏账
单位三	2,000,000.00	-	-	预计不会产生坏账
单位四	7,640,000.00	7,640,000.00	100.00%	预计无法收回
单位五	13,681,652.68	-	-	预计不会产生坏账
合计	39,521,652.68	7,640,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	11,295,354.79	564,767.74	5.00%
1 至 2 年	1,808,403.60	180,840.37	10.00%
2 至 3 年	568,913.31	113,782.66	20.00%
3 年以上	3,045,014.04	1,522,507.03	50.00%
合计	16,717,685.74	2,381,897.80	14.25%

(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 3,004,909.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	32,609.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	20,503,416.61	19,459,870.39
备用金	4,049,343.99	5,454,225.98
出口退税	59,287.58	8,113,990.95
租赁保证金	19,239,999.99	27,870,000.00
其他	15,891,607.08	15,948,462.60
合计	59,743,655.25	76,846,549.92

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	其他	13,681,652.68	3 年以上	22.90	
第二名	租赁保证金	13,500,000.00	注 1	22.60	
第三名	往来款项	7,640,000.00	3 年以上	12.79	7,640,000.00
第四名	租赁保证金	2,700,000.00	1 年以内	4.52	
第五名	租赁保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.35	
合计	/	39,521,652.68	/	66.16	7,640,000.00

注 1：1 年以内 2,970,000.00 元，1 至 2 年 10,530,000.00 元。

## 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	98,191,174.81	6,099,687.22	92,091,487.59	99,947,106.50	7,176,650.33	92,770,456.17
在产品	103,040,365.68	3,509,783.43	99,530,582.25	98,089,679.88	3,965,071.20	94,124,608.68
库存商品	339,891,962.72	23,422,971.45	316,468,991.27	327,075,500.98	30,342,176.49	296,733,324.49
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品				81,064.10		81,064.10
合计	541,123,503.21	33,032,442.10	508,091,061.11	525,193,351.46	41,483,898.02	483,709,453.44

### (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	7,176,650.33			1,076,963.11		6,099,687.22
在产品	3,965,071.20	1,039,536.30		1,494,824.07		3,509,783.43
库存商品	30,342,176.49	15,551,217.32		22,470,422.36		23,422,971.45
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	41,483,898.02	16,590,753.62		25,042,209.54		33,032,442.10

## 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
待抵扣增值税	51,759,482.23	40,423,873.01
预交税费	1,566,732.08	937,551.51
合计	53,326,214.31	41,361,424.52

## 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				14,130,400.00		14,130,400.00
按公允价值计量的				14,130,400.00		14,130,400.00
按成本计量的						
合计				14,130,400.00		14,130,400.00

说明：可供出售金融资产为交通银行股票，本期已全部出售。

## 10、长期应收款

√适用 □不适用

### (1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							

搬迁补偿款							
整体搬迁损失	3,831,585.42		3,831,585.42				
合计	3,831,585.42		3,831,585.42				/

## 11、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											
山东鲁抗立科药业有限公司	72,018,138.36		72,269,961.35	251,822.99							
山东鲁抗中和环保科技有限公司	46,731,015.42			2,100,473.74						48,831,489.16	
济宁鲁抗物业管理有限公司											
小计	118,749,153.78		72,269,961.35	2,352,296.73						48,831,489.16	
合计	118,749,153.78		72,269,961.35	2,352,296.73						48,831,489.16	

## 12、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,818,004.88			3,818,004.88
2. 本期增加金额	55,641,726.07	168,295.06		55,810,021.13
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	55,641,726.07	168,295.06		55,810,021.13
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额	261,491.84			261,491.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	261,491.84			261,491.84
4. 期末余额	59,198,239.11	168,295.06		59,366,534.17
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,309,065.70			2,309,065.70
2. 本期增加金额	5,796,154.82	64,513.10		5,860,667.92
(1) 计提或摊销	1,886,365.84	1,121.96		1,887,487.80
(2) 其他转入	3,909,788.98	63,391.14		3,973,180.12
3. 本期减少金额	31,409.86			31,409.86
(1) 处置				
(2) 其他转出	31,409.86			31,409.86
4. 期末余额	8,073,810.66	64,513.10		8,138,323.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	51,124,428.45	103,781.96		51,228,210.41
2. 期初账面价值	1,508,939.18			1,508,939.18

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 13、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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,223,441,348.11	1,179,268,099.71	998,415,287.73	20,478,988.70	3,421,603,724.25
2. 本期增加金额	18,415,859.65	101,630,111.59	122,109,723.60	1,577,079.10	243,732,773.94
(1) 购置	6,087,419.05	8,290,599.15	4,716,941.01	1,295,988.98	20,390,948.19
(2) 在建工程转入	4,030,896.21	19,430,031.48	6,490,111.35	129,294.87	30,080,333.91
(3) 企业合并增加					
(4) 售后融资租回	8,036,052.55	73,909,480.96	110,902,671.24	151,795.25	193,000,000.00
(5) 投资性房地产转入	261,491.84				261,491.84
3. 本期减少金额	63,274,912.47	143,940,670.95	193,723,254.35	2,923,058.10	403,861,895.87
(1) 处置或报废	719,124.15	54,712,093.86	71,075,440.34	1,722,205.32	128,228,863.67
(2) 售后融资	6,914,062.25	89,228,577.09	122,647,814.01	1,200,852.78	219,991,306.13



租回					
(3) 转入投资性房地产	55,641,726.07				55,641,726.07
4. 期末余额	1,178,582,295.29	1,136,957,540.35	926,801,756.98	19,133,009.70	3,261,474,602.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	529,379,950.61	667,212,991.06	512,411,377.20	13,334,137.85	1,722,338,456.72
2. 本期增加金额	46,129,606.54	76,370,532.82	78,337,885.05	1,887,125.18	202,725,149.59
(1) 计提	46,098,196.68	76,370,532.82	78,337,885.05	1,887,125.18	202,693,739.73
(2) 投资性房地产转入	31,409.86				31,409.86
3. 本期减少金额	8,424,802.60	108,625,418.72	147,131,484.31	2,449,736.24	266,631,441.87
(1) 处置或报废	186,359.19	45,380,846.31	63,854,206.24	1,296,917.57	110,718,329.31
(2) 售后融资租回	4,328,654.43	63,244,572.41	83,277,278.07	1,152,818.67	152,003,323.58
(3) 转入投资性房地产	3,909,788.98				3,909,788.98
4. 期末余额	567,084,754.55	634,958,105.16	443,617,777.94	12,771,526.79	1,658,432,164.44
三、减值准备					
1. 期初余额	947,703.89	9,146,083.33	18,516,979.18	14,648.63	28,625,415.03
2. 本期增加金额			2,000,000.00		2,000,000.00
(1) 计提			2,000,000.00		2,000,000.00
(2) 售后融资租回					
3. 本期减少金额		988,601.95	5,939,721.99	14,648.63	6,942,972.57
(1) 处置或报废		975,739.01	1,780,207.69	14,648.63	2,770,595.33
(2) 售后融资租回		12,862.94	4,159,514.30		4,172,377.24
4. 期末余额	947,703.89	8,157,481.38	14,577,257.19		23,682,442.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	610,549,836.85	493,841,953.81	468,606,721.85	6,361,482.91	1,579,359,995.42
2. 期初账面价值	693,113,693.61	502,909,025.32	467,486,931.35	7,130,202.22	1,670,639,852.50

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	77,781,700.63	43,317,182.63		34,464,518.00	
通用设备	55,493,853.38	44,221,687.18	626,871.41	10,645,294.79	
专用设备	134,932,034.70	96,327,827.01	7,085,846.62	31,518,361.07	
合计	268,207,588.71	183,866,696.82	7,712,718.03	76,628,173.86	

## 14、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

制剂车间扩产	45,023,231.04		45,023,231.04	33,814,198.99		33,814,198.99
泰乐扩产	20,614,897.14		20,614,897.14			
其他工程	58,904,187.45	2,750,000.00	56,154,187.45	36,369,863.32	2,750,000.00	33,619,863.32
合计	124,542,315.63	2,750,000.00	121,792,315.63	70,184,062.31	2,750,000.00	67,434,062.31

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
其他工程	2,750,000.00			2,750,000.00

在建工程减值准备系对无法达到技术要求且已停建的 8 台青扩环保生化塔计提减值准备所形成。

## 15、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	软件使用权	非专利技术	药品生产技术	用电增容费	专有技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	202,434,412.49	11,240,106.21	77,591,423.12	19,456,412.21	567,000.00	8,766,524.66	320,055,878.69
2. 本期增加金额		1,159,478.64	1,300,000.00				2,459,478.64
(1) 购置		1,159,478.64	1,300,000.00				2,459,478.64
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	168,295.06						168,295.06
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产	168,295.06						168,295.06
4. 期末余额	202,266,117.43	12,399,584.85	78,891,423.12	19,456,412.21	567,000.00	8,766,524.66	322,347,062.27
二、累计摊销							
1. 期初余额	20,898,059.47	5,037,111.34	44,702,416.13	13,093,500.56	567,000.00	8,766,524.66	93,064,612.16
2. 本期增加金额	3,946,777.84	1,435,667.35	5,061,236.66				10,443,681.85
(1) 计提	3,946,777.84	1,435,667.35	5,061,236.66				10,443,681.85

3. 本期减少金额	63,391.14						63,391.14
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产	63,391.14						63,391.14
4. 期末余额	24,781,446.17	6,472,778.69	49,763,652.79	13,093,500.56	567,000.00	8,766,524.66	103,444,902.87
三、减值准备							
1. 期初余额			3,810,530.00	6,362,911.65			10,173,441.65
2. 本期增加金额		15,107.90	1,809,183.64				1,824,291.54
(1) 计提		15,107.90	1,809,183.64				1,824,291.54
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		15,107.90	5,619,713.64	6,362,911.65			11,997,733.19
四、账面价值							
1. 期末账面价值	177,484,671.26	5,911,698.26	23,508,056.69				206,904,426.21
2. 期初账面价值	181,536,353.02	6,202,994.87	29,078,476.99				216,817,824.88

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 16、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PHBHXX 微生物生产技术	5,000,000.00					5,000,000.00		
头孢拉宗钠原料药及粉针	900,000.00						900,000.00	
盐酸普罗帕酮缓释片	1,440,000.00						1,440,000.00	
盐酸头孢甲肟原料药	1,100,000.00	500,000.00					1,600,000.00	

及粉针剂							
盐酸达泊西汀及制剂	2,400,000.00						2,400,000.00
盐酸美金刚/多奈哌齐缓释胶囊		1,800,000.00					1,800,000.00
替格瑞洛原料及片剂		1,200,000.00					1,200,000.00
达格列净原料及片剂		1,800,000.00					1,800,000.00
合计	10,840,000.00	5,300,000.00				5,000,000.00	11,140,000.00

## 17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资租赁服务费	4,356,079.15	4,172,521.37	3,347,890.07		5,180,710.45
产品认证费用	3,396,662.14	1,239,400.00	1,406,591.29		3,229,470.85
合计	7,752,741.29	5,411,921.37	4,754,481.36		8,410,181.30

## 18、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	39,212,474.94	6,108,271.96	30,861,151.11	4,779,940.16
内部交易未实现利润	766,577.84	114,986.68	262,247.09	56,253.79
可抵扣亏损				
合计	39,979,052.78	6,223,258.64	31,123,398.20	4,836,193.95

## (2). 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	171,619,187.15	186,723,740.07
可抵扣亏损	362,398,979.50	336,507,739.93
合计	534,018,166.65	523,231,480.00

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		4,961,285.49	
2016 年	2,732,324.80	5,985,479.59	
2017 年	98,582,158.12	107,739,632.27	
2018 年	80,605,880.31	79,930,560.24	
2019 年	137,839,172.84	137,890,782.34	
2020 年	42,639,443.43		
合计	362,398,979.50	336,507,739.93	/

## 19、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
预付土地款及工程设备款	126,330,813.66	105,459,381.72
待抵扣增值税		14,942,802.15
预交税费	1,840,536.78	1,840,536.78
合计	128,171,350.44	122,242,720.65

## 20、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	19,480,800.00	18,357,000.00
抵押借款	30,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	95,000,000.00	178,500,000.00
信用借款	101,435,000.00	132,435,000.00
票据贴现		48,807,407.41
合计	245,915,800.00	478,099,407.41

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 21、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	15,000,000.00	
银行承兑汇票	257,580,642.10	255,515,000.00
合计	272,580,642.10	255,515,000.00

## 22、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
账龄 1 年以内的余额	318,561,294.45	465,347,100.20
账龄 1 年以上的余额	73,575,211.88	103,331,859.86
合计	392,136,506.33	568,678,960.06

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
余额	16,194,372.09	未到结算期
合计	16,194,372.09	/

其他说明

期末账龄 1 年以上的大额应付账款主要为尚未支付的工程设备款和技术开发费。

## 23、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
账龄在 1 年以内的余额	21,498,982.07	30,318,285.36
账龄超过 1 年的余额	13,412,789.45	9,521,352.30
合计	34,911,771.52	39,839,637.66

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收客户货款	3,948,108.76	尚未结算
合计	3,948,108.76	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 24、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	36,867,507.25	303,639,068.39	303,999,029.18	36,507,546.46
二、离职后福利-设定提存计划	1,698,459.81	46,032,347.01	44,965,441.33	2,765,365.49
三、辞退福利		152,674.65	152,674.65	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,565,967.06	349,824,090.05	349,117,145.16	39,272,911.95

## (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	1,352,922.25	239,224,678.70	237,512,978.58	3,064,622.37
二、职工福利费		15,138,747.77	15,138,747.77	
三、社会保险费	125,347.12	22,534,448.32	22,327,740.17	332,055.27
其中: 医疗保险费	98,538.50	18,007,485.08	17,853,497.02	252,526.56
工伤保险费	23,252.21	2,376,253.71	2,320,020.41	79,485.51
生育保险费	3,556.41	2,150,709.53	2,154,222.74	43.20
四、住房公积金	24,500,628.39	23,065,955.63	26,359,369.62	21,207,214.40
五、工会经费和职工教育经费	10,888,609.49	3,675,237.97	2,660,193.04	11,903,654.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,867,507.25	303,639,068.39	303,999,029.18	36,507,546.46

## (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	1,680,110.61	43,638,726.98	42,671,925.90	2,646,911.69
2、失业保险费	18,349.20	2,393,620.03	2,293,515.43	118,453.80
3、企业年金缴费				
合计	1,698,459.81	46,032,347.01	44,965,441.33	2,765,365.49

## 25、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	993,648.95	1,401,820.18
消费税		
营业税	229,720.36	122,911.03
企业所得税	5,604,069.47	1,367,042.53
个人所得税	373,637.73	240,467.12
城市维护建设税	468,440.88	308,360.02
土地使用税	3,968,406.96	3,529,486.03
房产税	1,690,760.51	1,850,063.87
印花税	215,530.98	182,580.45
教育费附加	200,799.79	133,011.06
地方教育费附加	133,853.40	88,660.86
地方水利建设基金	66,537.97	40,420.88
合计	13,945,407.00	9,264,824.03

## 26、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	632,217.20	
企业债券利息		
短期借款应付利息		613,795.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁利息	904,971.95	1,298,412.20
合计	1,537,189.15	1,912,208.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**27、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
往来款项	60,689,916.62	61,111,713.07
保证金	5,159,344.52	3,827,899.66
其他	5,406,712.44	4,090,699.92
合计	71,255,973.58	69,030,312.65

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
余额	2,890,707.48	未到结算期
合计	2,890,707.48	/

其他说明

期末余额中重要的账龄超过 1 年的其他应付款为尚未支付的维修费。

**28、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	309,486,666.91	216,720,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	108,932,515.95	167,835,234.14
合计	418,419,182.86	384,555,234.14

其他说明：

**29、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益	3,921,955.23	3,857,871.57



未实现售后租回损益	49,473,486.73	23,266,022.02
一年期应付融资租赁款		21,108,010.74
合计	53,395,441.96	48,231,904.33

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

### 30、长期借款

适用 不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	55,100,000.00	5,020,000.00
信用借款	107,924,999.97	298,200,000.00
合计	163,024,999.97	303,220,000.00

长期借款分类的说明：

期末保证借款的保证人为华鲁控股集团有限公司。

其他说明，包括利率区间：

本期长期借款的利率区间为 1.29%-5.25%，其中国家开发银行专项建设基金贷款利率 1.29%。

### 31、长期应付款

适用 不适用

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	151,933,268.51	127,423,758.00
山东正方实业发展有限公司	121,857,705.00	121,857,705.00
合计	273,790,973.51	249,281,463.00

其他说明：

应付山东正方实业发展有限公司（原公司名称：邹城市宏河正方实业发展有限公司）款项系子公司山东鲁抗生物制造有限公司根据邹城市人民政府与山东鲁抗医药股份有限公司签订的战略合作框架协议和补充协议中约定的相关条款，收到的由邹城市宏河正方实业发展有限公司垫付的厂房及基础设施建设款项。

### 32、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

万吨级 PHA 连续生产新技术产业化研究与开发专项资金	10,000,000.00		10,000,000.00		
生物制药技术创新平台专项资金	16,000,000.00			16,000,000.00	
合计	26,000,000.00		10,000,000.00	16,000,000.00	/

其他说明：

万吨级 PHA 连续生产新技术产业化研究与开发专项资金为公司根据山东省财政厅《关于下达省级国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算指标的通知》(鲁财企[2011]107 号)收到的重大技术创新及产业化研发资金，本期转入资本公积。

生物制药技术创新平台专项资金为根据山东省财政厅《关于下达省级国有资本经营预算重大技术创新及产业化项目资金预算指标的通知》(鲁财企指[2013]109 号)收到的重大技术创新及产业化项目补助。

### 33、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	40,996,439.23	1,000,000.00	3,944,659.03	38,051,780.20	
合计	40,996,439.23	1,000,000.00	3,944,659.03	38,051,780.20	/

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
环保设备补助 1	193,568.57		22,572.00		170,996.57	与资产相关
环保设备补助 2		1,000,000.00		71,428.57	928,571.43	与资产相关
科技专款	2,676,916.64		130.15	325,953.12	2,350,833.37	与资产相关
扶持企业发展资金	37,503,285.88			3,487,455.11	34,015,830.77	与资产相关
新兴产业和重点行业发展专项资金	622,668.14		1.64	37,118.44	585,548.06	与资产相关
合计	40,996,439.23	1,000,000.00	22,703.79	3,921,955.24	38,051,780.20	/

## 34、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	103,262,993.59	43,001,453.14
合计	103,262,993.59	43,001,453.14

## 35、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	581,575,475.00						581,575,475.00

## 36、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)	658,425,380.20			658,425,380.20
其他资本公积	18,336,854.98	403,117,136.16		421,453,991.14
合计	676,762,235.18	403,117,136.16		1,079,879,371.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加额为收到的股权分置改革转增股份处置款 393,117,136.16 元和专项应付款转入的重大技术创新及产业化研发资金 10,000,000.00 元。

## 37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的							

其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,627,350.00		9,627,350.00		-9,627,350.00		
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	9,627,350.00		9,627,350.00		-9,627,350.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	9,627,350.00		9,627,350.00		-9,627,350.00		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

### 38、 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	150,607,278.74			150,607,278.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,607,278.74			150,607,278.74

## 39、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	-9,760,927.71	115,453,602.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,760,927.71	115,453,602.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,897,231.86	-125,214,530.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,863,695.85	-9,760,927.71

调整期初未分配利润明细：

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

## 40、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	2,377,138,472.29	1,903,165,785.74	2,286,836,238.30	1,874,040,531.48
其他业务	33,149,243.42	32,448,370.30	25,266,899.58	24,920,570.49
合计	2,410,287,715.71	1,935,614,156.04	2,312,103,137.88	1,898,961,101.97

## 41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,021,478.28	472,195.85
城市维护建设税	7,781,433.41	7,250,854.94
教育费附加	3,329,961.72	3,108,918.85
资源税		
地方教育附加	2,223,028.38	2,073,976.91
地方水利建设基金	1,084,335.76	1,006,326.64
合计	15,440,237.55	13,912,273.19

## 42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,438,639.83	68,300,138.29
差旅费	46,388,092.05	31,494,975.96

运输费	21,474,617.89	24,183,742.72
会务费	6,813,210.43	35,842,485.77
折旧费	3,500,086.47	3,584,338.91
广告宣传费	3,339,353.53	3,437,156.68
业务宣传费	28,488,109.87	35,480,357.11
其他	18,577,291.32	19,090,320.67
合计	203,019,401.39	221,413,516.11

## 43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,856,081.54	65,310,722.57
折旧费	13,673,144.27	15,841,058.12
办公费	3,955,675.97	6,083,771.69
差旅费	1,979,790.36	2,417,708.77
无形资产摊销	9,887,509.25	10,910,495.46
土地补偿费	2,542,875.72	1,829,915.00
房产税	6,562,221.10	6,957,698.89
土地使用税	13,324,073.18	10,592,400.61
技术开发服务费	45,410,447.01	37,157,714.86
停产损失	17,364,405.76	25,728,637.11
其他	14,369,284.60	16,384,770.34
合计	194,925,508.76	199,214,893.42

## 44、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	59,783,138.03	78,644,894.28
减：利息收入	-6,751,359.62	-7,989,427.34
加：汇兑损失	-15,271,310.59	-988,331.64
加：其他	6,335,223.19	4,976,734.93
合计	44,095,691.01	74,643,870.23

## 45、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	10,289,745.66	5,770,252.32
二、存货跌价损失	16,380,425.06	23,964,465.57
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,000,000.00	18,961,038.02
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失	1,824,291.54	3,126,770.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	30,494,462.26	51,822,525.91

#### 46、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	804,420.00	469,860.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	804,420.00	469,860.00

#### 47、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	2,352,296.73	11,660,729.24
处置长期股权投资产生的投资收益	7,407,470.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	561,060.00	540,280.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	721,468.52	1,149,284.92
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,914,659.15	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	19,956,955.30	13,350,294.16

#### 48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,081,286.55	827,640.61	1,081,286.55
其中：固定资产处置利得	1,081,286.55	827,640.61	1,081,286.55

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,413,502.87	5,771,114.85	6,413,502.87
其他	3,794,324.12	1,974,277.99	3,794,324.12
合计	11,289,113.54	8,573,033.45	11,289,113.54

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
国际自主品牌建设项目补助资金	468,000.00		与收益相关
省级企业技术中心企业奖励	300,000.00		与收益相关
科技发展成果转化引导资金	300,000.00		与收益相关
山东省著名商标奖励款	200,000.00		与收益相关
区级科技计划专项资金	200,000.00		与收益相关
市产业技术创新联盟奖励	100,000.00		与收益相关
环保设施运行补助资金	100,000.00		与收益相关
科学技术发展计划补贴	70,000.00		与收益相关
企业比贡献争进位奖励	61,000.00		与收益相关
科研经费	50,000.00		与收益相关
市级技能大师建设补助	50,000.00		与收益相关
市科学技术奖励经费	50,000.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	98,000.00	460,000.00	与收益相关
中小微企业补助		300,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴资金	226,700.00	130,000.00	与收益相关
毕业生见习补贴资金	82,727.50	220,000.00	与收益相关
质量控制标准和工艺技术改进补助	65,000.00	390,000.00	与收益相关
兽药制剂研发扶持资金		200,000.00	与收益相关
产业技术创新专项补助		100,000.00	与收益相关
科技进步奖励	20,000.00	50,000.00	与收益相关



扶持企业发展资金	3,487,455.12	3,487,455.11	与资产相关
科技专款	333,428.17	305,874.32	与资产相关
新兴产业和重点行业 发展专项资金	37,120.08	40,213.42	与资产相关
环保设备补助	22,572.00	22,572.00	与资产相关
其他补助	91,500.00	65,000.00	与收益相关
合计	6,413,502.87	5,771,114.85	/

#### 49、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	110,630.69	387,062.13	110,630.69
其中：固定资产处置 损失	110,630.69	387,062.13	110,630.69
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	5,000.00	32,000.00	5,000.00
罚款支出	1,104,878.92	1,226,993.25	1,104,878.92
其他	506,570.19	4,975,551.55	506,570.19
合计	1,727,079.80	6,621,606.93	1,727,079.80

#### 50、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	10,839,213.45	4,325,890.22
递延所得税费用	-1,387,064.69	270,986.10
合计	9,452,148.76	4,596,876.32

##### (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	17,021,667.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,553,250.16
子公司适用不同税率的影响	-2,327,258.16
调整以前期间所得税的影响	2,375,748.21
非应税收入的影响	-557,666.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,980,774.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损 的影响	-2,649,275.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差 异或可抵扣亏损的影响	8,963,967.58

研发经费等加计扣除影响	-887,391.13
所得税费用	9,452,148.76

其他说明：

## 51、其他综合收益

详见附注七、37

## 52、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,532,927.50	1,915,000.00
利息收入	6,751,359.62	7,989,427.34
其他	35,641,305.77	16,959,533.22
合计	44,925,592.89	26,863,960.56

### (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
管理费用	52,221,175.59	44,737,027.64
销售费用	123,335,308.98	133,484,743.98
其他	13,044,452.97	17,606,913.11
合计	188,600,937.54	195,828,684.73

### (3). 收到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
政府补助	1,000,000.00	16,000,000.00
股改转增股份处置款	393,117,136.16	
股权处置暂收款	1,000,000.00	
合计	395,117,136.16	16,000,000.00

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发支出	5,300,000.00	3,500,000.00
合计	5,300,000.00	3,500,000.00

### (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中票承销费	1,500,000.00	
融资租赁服务费	5,533,000.00	2,780,400.00
合计	7,033,000.00	2,780,400.00

## 53、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	7,569,518.98	-136,690,338.59
加：资产减值准备	5,662,581.28	19,012,242.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,008,093.81	175,821,324.39
无形资产摊销	10,444,803.81	11,374,812.27
长期待摊费用摊销	4,754,481.36	1,412,589.75
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）	-970,655.86	-440,578.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-804,420.00	-469,860.00
财务费用（收益以“-”号填列）	60,444,428.21	73,199,382.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,956,955.30	-13,350,294.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,387,064.69	270,986.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,930,151.75	-7,916,019.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,667,633.17	15,806,321.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,218,677.02	-29,466,099.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,385,703.70	108,564,469.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		2,400,000.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	498,981,736.73	450,053,000.77
减：现金的期初余额	450,053,000.77	530,324,369.94
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	48,928,735.96	-80,271,369.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	498,981,736.73	450,053,000.77
其中：库存现金	69,166.10	140,792.05
可随时用于支付的银行存款	425,288,704.55	375,701,698.10
可随时用于支付的其他货币资金	73,623,866.08	74,210,510.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	498,981,736.73	450,053,000.77
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	73,616,500.00	71,857,500.00

## 54、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

## 55、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	117,216,500.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	22,101,450.00	银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	139,856,322.97	借款和银行承兑汇票抵押
无形资产	13,040,327.53	借款和银行承兑汇票抵押
应收账款	25,537,917.09	借款质押
合计	317,752,517.59	/

## 56、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	160,069.40	6.4936	1,039,426.69
欧元	11.22	7.0952	79.61
港币			

人民币			
应收账款			
其中：美元	30,623,020.22	6.4936	198,853,644.13
欧元	1,263,123.64	7.0952	8,962,114.85
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
短期借款 其中：美元	3,000,000.00	6.4936	19,480,800.00

(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

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

##### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

##### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设全资子公司山东鲁抗机电工程有限公司，合并范围增加山东鲁抗机电工程有限公司。

#### 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	
山东鲁抗舍里乐药	济宁市	济宁市	兽用药品制造	100.00		同一控制下的企业合并

业有限公司						
山东鲁抗生物制药有限公司	济宁市	济宁市	原料药制造	95.00	5.00	投资设立
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	泰安市	泰安市	化学药品制剂制造	52.63		同一控制下的企业合并
山东鲁抗国际贸易有限公司	济宁市	济宁市	贸易	100.00		投资设立
山东鲁抗生物技术开发有限公司	济宁市	济宁市	其他服务	100.00		投资设立
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	菏泽市	菏泽市	兽用药品制造	75.74		非同一控制下企业合并
山东鲁抗泽润药业有限公司	济宁市	济宁市	药品经营	100.00		同一控制下的企业合并
山东鲁抗和成制药有限公司	济宁市	济宁市	医用原料及中间体销售	93.75		投资设立
山东鲁抗机电工程有限公司	济宁市	济宁市	设备的安装与维修	100.00		投资设立
青海鲁抗大地药业有限公司	西宁市	西宁市	化学药品制剂制造	70.00		非同一控制下企业合并
山东鲁抗生物农药有限责任公司	德州市	德州市	农药的生产销售	56.36		非同一控制下企业合并
山东鲁抗生物化学品经营有限公司	济南市	济南市	化工产品的销售		56.36	非同一控制下企业合并

其他说明：

注 1：公司对山东鲁抗生物制药有限公司的直接持股比例为 95.00%，通过其全资子公司山东鲁抗舍里乐药业有限公司间接持股 5.00%。

注 2：山东鲁抗生物化学品经营有限公司，是公司的子公司山东鲁抗生物农药有限责任公司的全资子公司，公司间接持有其 56.36% 股权。

## (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
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	47.37%	2,823,013.48		64,096,675.53
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	24.26%	-2,671,080.50		-2,765,519.10
山东鲁抗和成制药有限公司	6.25%	30,307.69		1,059,248.02
青海鲁抗大地药业有限公司	30.00%	435,213.26		19,482,933.36
山东鲁抗生物农药有限责任公司	43.64%	-945,166.81		13,207,934.63

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

2015 年年度报告

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
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	72,701,107.00	146,559,735.19	219,260,842.19	83,286,328.97	663,819.71	83,950,148.68	78,670,502.90	136,903,373.06	215,573,875.96	84,671,659.49	1,551,019.43	86,222,678.92
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	2,380,838.51	19,438,376.13	21,819,214.64	33,047,719.73	170,996.57	33,218,716.30	3,112,051.12	24,683,269.71	27,795,320.83	27,991,029.25	193,568.57	28,184,597.82
山东鲁抗和成制药有限公司	15,719,232.25	1,830,554.42	17,549,786.67	601,818.47	-	601,818.47	17,409,235.94	208,467.20	17,617,703.14	1,154,658.03	-	1,154,658.03
青海鲁抗大地药业有限公司	36,656,762.58	42,537,399.17	79,194,161.75	14,251,050.60	-	14,251,050.60	31,165,000.21	44,069,553.81	75,234,554.02	11,742,153.75	-	11,742,153.75
山东鲁抗生物农药有限责任公司	12,192,040.14	69,906,620.14	82,098,660.28	51,832,998.89	-	51,832,998.89	7,943,535.72	67,049,413.52	74,992,949.24	42,561,461.06	-	42,561,461.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	139,571,373.12	5,959,496.47	5,959,496.47	17,747,404.20	139,519,379.80	-11,888,263.27	-11,888,263.27	-341,466.42
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	93,918.00	-11,010,224.67	-11,010,224.67	-1,256,349.58	20,317,638.46	-18,395,375.14	-18,395,375.14	1,605,624.11
山东鲁抗和成制药有限公司	15,370,912.76	484,923.09	484,923.09	-3,757,751.70	12,834,303.50	392,852.73	392,852.73	-9,119,477.10
青海鲁抗大地药业有限公司	35,610,472.52	1,450,710.88	1,450,710.88	7,336,818.12	35,115,324.48	1,425,867.22	1,425,867.22	3,841,354.96
山东鲁抗生物农药有限责任公司	72,504,985.83	-2,165,826.79	-2,165,826.79	-1,473,503.81	25,682,635.12	-3,998,248.11	-3,998,248.11	-4,285,188.12



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (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	
山东鲁抗中和环保科技有限公司	济宁市	济宁市	污水处理	40.00	-	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
	山东鲁抗中和环保科技有限公司	山东鲁抗中和环保科技有限公司
流动资产	65,349,990.42	55,298,796.23
非流动资产	30,501,647.20	37,812,258.66
资产合计	95,851,637.62	93,111,054.89
流动负债	17,746,273.64	20,356,881.11
非流动负债		
负债合计	17,746,273.64	20,356,881.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	78,105,363.98	72,754,173.78
按持股比例计算的净资产份额	31,242,145.59	29,101,669.51
调整事项	17,589,343.57	17,629,345.91
--商誉		
--内部交易未实现利润	-353,944.17	-313,941.83
--其他	17,943,287.74	17,943,287.74
对联营企业权益投资的账面价值	48,831,489.16	46,731,015.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公		

允价值		
营业收入	50,076,879.59	80,110,301.54
净利润	5,351,190.20	14,263,135.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,351,190.20	14,263,135.19
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

济宁鲁抗物业管理有限公司因发生超额亏损，本期及上期均未确认投资收益。

(4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

联营企业向公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
济宁鲁抗物业管理有限公司	930,364.33	50,149.31	980,513.64

(6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

### 1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 3、市场风险

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司密切关注利率变动所带来的利率风险，公司目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

#### (2) 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务资产部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

## (3) 其他价格风险

公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产，这些金融资产受资本市场价格波动的影响，公司持有的上述金融资产占公司资产总额的比例并不重大，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,573,160.00			2,573,160.00
1. 交易性金融资产	2,573,160.00			2,573,160.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,573,160.00			2,573,160.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>2,573,160.00</b>			<b>2,573,160.00</b>
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值				

计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对于指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以相关资产对应的南京医药股票 2015 年 12 月 31 日的收盘价，作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

### 2、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九、3

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

### 3、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华鲁控股集团有限公司	受托管理
中国资本(控股)有限公司	主要股东
山东鲁抗医药集团有限公司	同一关键管理人员
山东鲁抗医药进出口公司	同一关键管理人员
华鲁国际融资租赁有限公司	受托管理人控制的公司

### 其他说明

公司国家股的持股单位为山东省人民政府国有资产监督管理委员会，山东省人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的公司国家股股权委托华鲁控股集团有限公司管理。

### 4、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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

山东鲁抗立科药业有限公司	采购货物	14,054,735.04	14,921,327.34
山东鲁抗中和环保科技有限公司	采购货物等	2,904,103.84	2,933,594.00
山东鲁抗中和环保科技有限公司	污水处理等	26,334,526.41	23,565,160.81
山东鲁抗中和环保科技有限公司	绿化费等	617,507.50	730,287.50

## 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
山东鲁抗立科药业有限公司	销售货物	3,678,155.55	4,265,358.30
山东鲁抗立科药业有限公司	提供动力等	1,454,086.57	3,486,176.70
山东鲁抗中和环保科技有限公司	提供动力	3,543,060.32	1,650,001.12

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司与山东鲁抗立科药业有限公司关联方交易金额为 2015 年 1 月至 9 月发生额，公司转让联营企业山东鲁抗立科药业有限公司股权后，公司与其发生的购销业务不再纳入关联方交易。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

## 关联租赁情况说明

① 公司与关联方华鲁国际融资租赁有限公司本期签订三笔融资性售后回租合同，公司收到标的资产出售价款分别为 50,000,000.00 元、10,000,000.00 元和 20,000,000.00 元，累计收到尚未终止的标的资产出售价款 210,000,000.00 元，本期归还融资性售后回租合同本金 102,214,098.49 元。

② 子公司山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司与关联方华鲁国际融资租赁有限公司签订融资性售后回租合同，上期收到标的资产出售价款 5,000,000.00 元，本期归还融资性售后回租合同本金 3,369,452.84 元，累计已归还本金 5,000,000.00 元。

③ 子公司山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司与关联方华鲁国际融资租赁有限公司签订融资性售后回租合同，上期收到标的资产出售价款 4,000,000.00 元，本期归还融资性售后回租合同本金 2,364,692.51 元，累计已归还本金 4,000,000.00 元。

④ 子公司山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司东岳分公司与关联方华鲁国际融资租赁有限公司签订直接融资租赁合同，上期收到直接融资租入机器设备 2,400,000.00 元，本期归还直接融资租赁合同本金 784,888.14 元，累计已归还本金 1,340,547.17 元。

#### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元 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
华鲁控股集团有 限公司	1,000.00	2009-6-22	2017-6-10	否
华鲁控股集团有 限公司	3,000.00	2009-7-29	2015-7-29	是
华鲁控股集团有 限公司	10,000.00	2014-7-29	2017-7-29	否
华鲁控股集团有 限公司	5,000.00	2015-2-9	2017-10-9	否
华鲁控股集团有 限公司	7,000.00	2015-5-27	2016-12-31	否
华鲁控股集团有 限公司	5,340.00	2015-10-29	2025-10-28	否

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华鲁控股集团有 限公司	300,000,000.00	2011-12-30	2016-12-30	
华鲁控股集团有 限公司	200,000,000.00	2013-1-1	2015-12-31	
华鲁控股集团有 限公司	100,000,000.00	2015-12-25	2016-12-25	
华鲁控股集团有 限公司	100,000,000.00	2015-11-30	2020-11-30	
拆出				
无				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

#### (8). 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华鲁控股集团有限公司	借款利息	29,190,000.00	29,190,000.00
华鲁控股集团有限公司	承销手续费	1,500,000.00	
华鲁国际融资租赁有限公司	融资租赁利息	6,044,508.47	1,785,397.61
华鲁国际融资租赁有限公司	租赁手续费	2,290,598.30	3,112,820.53
华鲁国际融资租赁有限公司	借款利息		23,205.00

## 5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东鲁抗医药进出口公司	23,458,823.41	23,458,823.41	27,282,499.90	27,282,499.90
应收账款	山东鲁抗立科药业有限公司			7,327,565.62	366,378.28
应收票据	华鲁国际融资租赁有限公司	3,500,000.00			
预付款项	山东鲁抗中和环保科技有限公司	1,000,000.00			
其他应收款	济宁鲁抗物业管理有限公司	388,134.85	194,067.43	388,134.85	194,067.43
其他应收款	山东鲁抗医药进出口公司	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
其他应收款	华鲁控股集团有限公司	13,681,652.68		13,683,992.68	117.00
其他应收款	山东鲁抗中和环保科技有限公司			874,197.80	43,709.89
其他应收款	华鲁国际融资租赁有限公司	1,039,999.99	12,000.00	1,140,000.00	57,000.00

### (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	山东鲁抗医药进出口公司		512,698.21
应付账款	山东鲁抗立科药业有限公司		521,880.00
应付账款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	2,286,444.25	5,356,334.95
其他应付款	山东鲁抗医药集团有限公司	3,660,860.13	3,660,860.13
其他应付款	华鲁控股集团有限公司	5,866,924.32	5,866,924.32
其他应付款	山东鲁抗中和环保科技有限公司	4,219,781.67	7,005.00



应付利息	华鲁国际融资租赁有限公司	545,390.00	525,000.00
应付利息	华鲁控股集团有限公司	389,333.33	
其他流动负债	华鲁国际融资租赁有限公司		5,734,145.35
一年内到期的非流动负债	华鲁控股集团有限公司	300,000,000.00	200,000,000.00
一年内到期的非流动负债	华鲁国际融资租赁有限公司	50,481,795.96	41,257,182.59
短期借款	华鲁控股集团有限公司	100,000,000.00	
长期借款	华鲁控股集团有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00
长期应付款	华鲁国际融资租赁有限公司	58,363,558.38	90,587,158.38

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

根据公司第八届董事会第六次会议通过的 2015 年度利润分配方案，公司 2015 年度不进行利润分配，同时也不进行公积金转增股本。上述方案尚待 2015 年度股东大会表决通过。

#### 3、 销售退回

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 其他说明:**

详见附注五、29

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、 其他**

公司因与山东益康药业有限公司存在加工承揽合同纠纷，2011年3月14日山东省枣庄市中级人民法院(2010)枣商终字第250号民事判决书中，判决公司赔偿山东益康药业有限公司可得利益损失及案件律师费、鉴定费等总计974万元。2011年4月19日至4月28日滕州市人民法院依据(2011)滕法执字第474号执行裁定书扣划764万元(已扣除山东益康药业有限公司欠公司的应收销货款210万元)至滕州市人民法院账户。2011年4月11日，公司不服枣庄市中级人民法院的民事判决，向山东省高级人民法院申请再审，山东省高级人民法院立案审查，山东省高级人民法院驳回申请；2013年公司向山东省人民检察院申请抗诉，山东省人民检察院受理后转交滕州市人民检察院审查受理，滕州市人民检察院驳回公司的抗诉申请。公司已向最高人民法院提出申诉，现该案仍在申诉程序进行中。公司根据申诉的进程已计提974万元的坏账准备。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

单位：元 币种：人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	41,143,479.51	13.00	41,143,479.51	100.00		44,583,479.51	13.91	44,583,479.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,296,938.06	74.03	16,522,539.76	7.05	217,774,398.30	255,829,102.10	79.79	24,164,897.58	9.45	231,664,204.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,045,647.48	12.97	30,142,617.04	73.44	10,903,030.44	20,203,508.02	6.30	17,055,427.08	84.42	3,148,080.94
合计	316,486,065.05	/	87,808,636.31	/	228,677,428.74	320,616,089.63	/	85,803,804.17	/	234,812,285.46

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
16家单位应收销货款	41,143,479.51	41,143,479.51	100.00%	预计无法收回
合计	41,143,479.51	41,143,479.51	/	/

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	215,738,820.04	10,786,941.00	5.00%
1至2年	7,482,791.47	748,279.15	10.00%
2至3年	1,834,478.89	366,895.78	20.00%
3年以上	9,240,847.66	4,620,423.83	50.00%
合计	234,296,938.06	16,522,539.76	7.05%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,004,832.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位排名	与公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	非关联方	12,785,750.00	639,287.50	1年以内	4.04%
第二名	关联方	9,582,129.85	9,582,129.85	3年以上	3.03%
第三名	关联方	9,301,617.20	465,080.86	1年以内	2.94%
第四名	非关联方	8,581,726.80	429,086.34	1年以内	2.71%
第五名	关联方	6,988,015.66	3,417,331.25	注	2.21%
合计		47,239,239.51	14,532,915.80		14.93%

注:1年以内 4,072.13元,1至2年 10,860.30元,2至3年 235,000.00元,3年以上 6,738,083.23元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	699,849,762.21	86.07	7,640,000.00	1.09	692,209,762.21	650,292,953.54	88.61	3,820,000.00	0.59	646,472,953.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,807,239.47	13.75	6,890,396.57	6.16	104,916,842.90	82,833,404.32	11.29	5,518,697.30	6.66	77,314,707.02

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,499,999.99	0.18	700,000.00	46.67	799,999.99	700,000.00	0.10	700,000.00	100.00	-
合计	813,157,001.67	/	15,230,396.57	/	797,926,605.10	733,826,357.86	/	10,038,697.30	/	723,787,660.56

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
单位一	13,500,000.00			预计不会产生坏账
单位二	2,700,000.00			预计不会产生坏账
单位三	2,000,000.00			预计不会产生坏账
单位四	674,009,762.21			预计不会产生坏账
单位五	7,640,000.00	7,640,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	699,849,762.21	7,640,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	103,783,826.84	5,189,191.34	5.00%
1至2年	5,517,616.80	551,761.68	10.00%
2至3年	344,847.87	68,969.57	20.00%
3年以上	2,160,947.96	1,080,473.98	50.00%
合计	111,807,239.47	6,890,396.57	6.16%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,191,699.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	790,124,220.36	701,792,078.91
备用金	2,887,414.34	4,190,911.14
租赁保证金	18,999,999.99	26,730,000.00
其他	1,145,366.98	1,113,367.81
合计	813,157,001.67	733,826,357.86

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	674,009,762.21	注1	82.89	
第二名	往来款	45,936,022.75	1年以内	5.65	2,296,801.14
第三名	往来款	36,220,380.59	注2	4.45	2,009,463.00
第四名	租赁保证金	13,500,000.00	注3	1.66	
第五名	往来款	9,219,556.34	1年以内	1.13	460,977.82
合计	/	778,885,721.89	/	95.78	4,767,241.96

注1：1年以内157,495,856.72元，1至2年77,342,938.89元，2至3年113,728,349.39元，3年以上325,442,617.21元。

注2：1年以内32,251,501.22元，1至2年3,968,879.37元。

注3：1年以内2,970,000.00元，1至2年10,530,000.00元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

## 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	296,109,072.97	19,000,000.00	277,109,072.97	291,909,072.97		291,909,072.97
对联营、合营企业投资	33,667,581.96		33,667,581.96	103,585,246.58		103,585,246.58
合计	329,776,654.93	19,000,000.00	310,776,654.93	395,494,319.55		395,494,319.55

## (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
山东鲁抗舍里乐药业有限公司	66,407,719.51			66,407,719.51		
山东鲁抗生物制药有限公司	45,600,000.00			45,600,000.00		
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	60,824,794.87			60,824,794.87		
山东鲁抗国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东鲁抗生物技术开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
菏泽鲁抗舍里乐药业有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
山东鲁抗泽润药业有限公司	4,140,736.03			4,140,736.03		
山东鲁抗和成制药有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
青海鲁抗大地药业有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
山东鲁抗生物农药有限责任公司	28,935,822.56			28,935,822.56		
山东鲁抗机电工程有限公司		4,200,000.00		4,200,000.00		
合计	291,909,072.97	4,200,000.00		296,109,072.97	19,000,000.00	19,000,000.00

本期新设全资子公司山东鲁抗机电工程有限公司。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

山东鲁抗立科药业有限公司	72,018,138.36		72,269,961.35	251,822.99						
山东鲁抗中和环保科技有限公司	31,567,108.22			2,100,473.74						33,667,581.96
济宁鲁抗物业管理有限公司										
小计	103,585,246.58		72,269,961.35	2,352,296.73						33,667,581.96
合计	103,585,246.58		72,269,961.35	2,352,296.73						33,667,581.96

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,460,524,290.83	1,161,582,254.37	1,499,110,476.13	1,208,746,415.81
其他业务	97,537,308.97	90,533,445.52	123,371,305.00	117,585,677.78
合计	1,558,061,599.80	1,252,115,699.89	1,622,481,781.13	1,326,332,093.59

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,352,296.73	11,660,729.24
处置长期股权投资产生的投资收益	7,407,470.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	632,672.42	393,505.23
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	561,060.00	540,280.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	8,914,659.15	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		



计量产生的利得		
合计	19,868,159.20	12,594,514.47

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,378,126.76	
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）	6,413,502.87	
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	11,001,607.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,440,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,807,011.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-206,355.68	
少数股东权益影响额	-353,246.26	
合计	31,480,647.20	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.46	-0.04	-0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郭琴

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 26 日