

# 上海凯宝药业股份有限公司

Shanghai Kaibao Pharmaceutical CO.,LTD.



## 2015年半年度报告

2015-056

证券简称：上海凯宝

证券代码：300039

披露日期：2015年08月19日

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

公司董事、监事、高级管理人员对 2015 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。公司全体董事会成员出席了本次审议 2015 年半年度报告的董事会。公司 2015 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘宜善、主管会计工作负责人任立旺及会计机构负责人(会计主管人员)张育琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第七节 财务报告.....	38
第八节 备查文件目录.....	109

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上海凯宝、发行人	指	上海凯宝药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
国家知识产权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《上海凯宝药业股份有限公司章程》
股东大会	指	上海凯宝药业股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯宝药业股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯宝药业股份有限公司监事会
控股股东、实际控制人	指	自然人穆来安
报告期	指	2015 上半年度
上年同期	指	2014 上半年度
优欣定	指	中药 1.1 类“优欣定胶囊”
新谊药业、子公司	指	河南省新谊药业有限公司
预留股权激励	指	《上海凯宝药业股份有限公司向激励对象授予预留限制性股票》
ADR	指	国家药品不良反应监测系统

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	上海凯宝	股票代码	300039
公司的中文名称	上海凯宝药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海凯宝		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kaibao Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANGHAI KAIBAO		
公司的法定代表人	刘宜善		
注册地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号		
注册地址的邮政编码	201401		
办公地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号		
办公地址的邮政编码	201401		
公司国际互联网网址	www.xykb.com		
电子信箱	kbyydm@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆竟伟	杜洋
联系地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号	上海市工业综合开发区程普路 88 号
电话	021-37572069	021-37572069
传真	021-37572069	021-37572069
电子信箱	jingwei_mu@sina.com	du_yang_2008@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	882,802,771.94	870,194,332.43	1.45%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	189,383,573.94	184,206,565.49	2.81%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	187,335,497.74	181,538,343.66	3.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,386,247.25	165,762,301.58	-40.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1180	0.1988	-40.64%
基本每股收益（元/股）	0.2272	0.2210	2.81%
稀释每股收益（元/股）	0.2272	0.2210	2.81%
加权平均净资产收益率	9.35%	11.97%	-2.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.25%	11.80%	-2.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,484,353,052.05	2,301,904,036.37	7.93%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,959,988,132.75	1,951,185,418.81	0.45%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.351	2.3404	0.45%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,535,989.41	递延收益分摊及捐赠支出等
减：所得税影响额	487,913.21	所得税费用
合计	2,048,076.20	--

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

适用  不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

**1、行业政策风险** 随着国家医药卫生体制改革不断推进，行业政策的不断调整，特别是药品价格调整、公立医院改革试点、医保支付制度改革、药品集中采购模式改变等，将会对整个行业竞争态势带来新的变化，从而对公司生产经营产生一定的影响。公司管理层需要及时有效把握医药行业政策的变化趋势，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险。

**2、药品降价风险** 随着药品定价机制改革以及国家药品招标政策的制定，地方招标、二次议价、医保控费在一些地区已开始实施，对独家品种的价格管控也逐步落实，公司的独家产品也面临降价的风险。公司将密切关注国家招标政策与动态，认真学习并及时研究，努力抓住各种机会扩大市场份额，积极应对降价风险。

**3、新药研发风险** 作为高新技术企业，公司非常重视企业的技术提升及新产品研发工作。新药研发和引进具有投资大、周期长、风险高等特点，都将会对公司经营业绩造成一定的影响。为此，公司针对从实验室研发到获得生产批文的时间周期长、不可预测及不确定性等风险因素，不断完善新药研发项目管理，结合新药研发项目的特点，根据项目的总体策略及风险实质，采取有效的应对措施来减少、降低风险，以保证新药研发项目目标的实现。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

当前,我国经济发展进入新常态,速度在换挡、结构在优化、动力在转换。公司按照2015年度经营计划,坚持以市场为导向,企业为主体,构建产学研相结合的技术创新体系,全面提升公司管理水平及可持续发展为依托,不断提升公司核心竞争力,助推企业稳定健康发展。在国内医药行业整体增速放缓,医保控费、地方招标及二次议价的不利情况下,仍旧保持了经营业绩的平稳增长,实现营业收入88,280.28万元,比上年同期增长1.45%;利润总额22,067.86万元,比上年同期增长2.35%;实现归属于上市公司股东的净利润18,938.36万元,比上年同期增长2.81%。

**生产质量方面:**公司始终将产品质量与安全作为企业发展的第一要务,从药材源头把控,参与GAP基地建设、管理,开展课题攻关,优化生产工艺,增强企业自主创新能力,不断完善质量标准,提升质量管理水平,根据国家ADR监测中心市场监测数据显示,公司主营产品痰热清注射液不良反应发生率为罕见级。

**产品研发方面:**完成新产品优欣定胶囊合作开发工作,“优欣定胶囊”是具有自主知识产权的国家1.1类中药新药,用于治疗抑郁症,舒肝解郁、宁心安神,目前该项目正在进行II期临床研究。引进国家1.1类新药不仅丰富公司高档产品梯队和产品线,提高了公司产品核心竞争力,为公司持续发展奠定了基础。

公司与重庆大学、上海中医药大学联合研究的体外培育熊胆粉课题,已被列入国家“十二五”重大新药创制项目,目前中试阶段已取得重大突破,该项目一旦研究成功,将对中医药事业的发展 and 人类健康产生重大意义。

**市场营销方面:**新产品痰热清胶囊成功上市,为加快市场开发,公司主动转变销售模式,充分利用社会优质资源打造公司多元化销售模式,实现资源共享、优势互补,大大缩短痰热清胶囊的市场导入周期。在招标降价及医院二次议价压力下,公司积极应对,做好产品规划与市场布局,强化商业合作,加强渠道管理,确保资金安全,降低经营风险,努力通过销售目标市场的开发,紧抓基药市场发展机遇,提高主营产品市场占有率。

**兼并重组方面:**收购河南省新谊药业有限公司,新谊药业是一家集中西药研究、开发、生产与销售为一体的现代化制药企业,主要有7个剂型共148个品种,其中硫普罗宁钠、芪参胶囊为独家品种。成功收购新谊药业不仅优化了产品结构,充分利用销售网络发挥新谊药业产品优势,统一营销管理,降低管理费用,达到优势互补,资源利用最大化。

**对外投资方面:**购买固定资产,购买房屋建筑主要为满足公司经营管理、投资管理、销售接待等业务需求,可以进一步提高公司运营效率及沟通成本,提升公司的品牌价值、销售服务及企业文化方面的影响力。

为深入挖掘生物医药领域潜在的投资机会,寻找新的业务扩张点和收入增长点,公司设立全资投资子公司上海凯宝股权投资管理有限公司,将通过外延式扩张实施战略布局进而把握和防范未来发展的能力与风险。

**内部管理方面:**公司十分重视制度建设和管理创新,引入“卓越绩效管理模式”,始终坚持“用规范的制度管人、用先进文化育人、用创新精神树人”的理念,秉承“诚信、创新、公平、法治、敬业”的核心价值观,加强人员培训,提升员工素质,用文化塑造企业灵魂,对公司管理进行全面梳理、整顿,持续改进、不断提升,凭借卓越的现在,赢得辉煌的未来。

全面开展增收节支、降低成本,在保证现有工艺条件下,在保证产品质量基础上,深挖潜力,广开渠道,“点、线、面”相结合,进一步降低成本,增强产品核心竞争力。

公司去年下半年完成了首次限制性股票激励计划,对217名销售技术骨干授予908万股限制性股票。报告期内,公司完成对45名生产技术骨干共计119.6万股预留限制性股票授予工作,旨在进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,激发被激励对象的工作积极性、创造性、主观能动性,提升企业的向心力、凝聚力、战斗力。



**报告期内，公司获得荣誉情况：**

2015年1月，获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书；

2015年2月，获得由上海市奉贤区安全生产委员会颁发的“2014年度生产安全先进集体”的荣誉证书；

2015年2月，获得由中国互联网新闻中心颁发的“2014年推进医疗卫生服务创新典范案例发布会上最具有社会影响力企业”的荣誉证书；

2015年4月，获得由上海市奉贤区环保局颁发2014年度环保标准化建设荣誉证书；

2015年6月，主营产品痰热清注射液被列入《中东呼吸综合征病例治疗方案（2015年版）》；

2015年6月，主营产品痰热清注射液系列产品痰热清胶囊被列入（广西）地方医保增补目录；

2015年6月，上海凯宝获得由国家食品药品监督管理总局颁发2014年度中国制药工业百强企业荣誉证书。

**公司获得国家专利情况：**

2015年1月，取得由国家知识产权局颁发的“两步酶促法制备结合态熊去氧胆酸的方法”的发明专利证书；

2015年3月，取得由国家知识产权局颁发的“外观设计药品盒（痰热清）”的专利证书；

2015年4月，取得由国家知识产权局颁发的“外观设计药品盒（胶囊）”的专利证书。

**下半年工作计划**

2015年下半年，公司将切实履行董事会制定的年度经营计划，坚持市场为导向，技术创新为依托，在医药行业政策调整趋紧，各地医药用药招标，医保控费越来越严，药品降价等市场不利情况下，积极应对医药行业多变的市场环境，不断加强生产、质量、管理、销售等各项工作，提升公司产品优势和核心竞争力。公司将加快完成新建口服液、滴丸生产线的GMP认证等工作；密切关注政府招标政策，抓住招投标机会，加大市场覆盖面；创造一切有利条件，加快现有产品开发进度、新产品上市速度；积极考察、挖掘医药优质资源，充分利用行业并购机遇，提升企业综合竞争力，从而实现公司自主研发和外延式同步发展，争取为全体股东带来持久、丰厚的投资回报。

**主要财务数据同比变动情况**

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	882,802,771.94	870,194,332.43	1.45%	
营业成本	151,178,156.54	147,848,148.45	2.25%	
销售费用	438,923,301.80	433,658,463.25	1.21%	
管理费用	73,026,788.93	72,952,642.78	0.10%	
财务费用	-15,515,557.97	-11,590,534.59	33.86%	利息收入增加所致；
所得税费用	31,294,996.03	31,399,575.75	-0.33%	
研发投入	29,399,196.46	28,135,963.76	4.49%	
经营活动产生的现金流量净额	98,386,247.25	165,762,301.58	-40.65%	各项税费及为员工支付的现金增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	4,586,964.63	-76,123,708.46	-106.03%	理财产品到期，现金流入增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-173,277,541.30	-164,515,779.05	5.33%	
现金及现金等价物净增加额	-70,304,329.42	-74,877,185.93	-6.11%	

资产减值损失	7,617,820.64	5,539,353.09	37.52%	计提的坏账准备增加所致；
营业外支出	30,000.00	194,960.00	-84.61%	较上年同期捐赠支出减少；
应收账款	660,268,532.89	409,547,471.25	61.22%	销售收入增长
应收利息	16,699,226.21	11,619,220.71	43.72%	理财产品等应收利息收入增加；
在建工程	26,412,456.37	434,075.46	5,984.76%	购买固定资产用于办公所致；
预收款项	377,791.82	132,066.82	186.06%	预收货款增加所致；
应交税费	67,827,883.47	45,703,814.41	48.41%	销售收入增长所致；
其他应付款	194,162,853.40	130,222,134.82	49.10%	五大区风险金增加所致；
资本公积	268,988,605.92	514,803,065.92	-47.75%	资本公积转增股本所致；

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务及其结构等未发生变化，主要是公司生产产能逐步放大，产品销售继续稳步发展，主营业务收入平稳增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事药品生产（小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、口服液、中药提取车间），农副产品收购。

报告期内，公司的主营业务未发生变化，仍然致力于从事清热解毒类中成药痰热清注射液的研发、生产和销售。上半年度，由于公司生产产能逐步放大，产品销售保持良好发展势头，主营业务收入平稳增长，实现营业收入88,280.28万元，比上年同期增长1.45%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
痰热清注射液	799,005,649.19	129,520,098.79	83.79%	0.18%	1.65%	-0.24%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	48,810,921.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	59.29%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户合计销售金额（元）	127,181,788.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	15.8%

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
河南省新谊药业有限公司	是一家集中西药研究、开发、生产与销售为一体的现代化制药企业，主要有 7 个剂型共 148 个品种，其中硫普罗宁钠、芪参胶囊为独家品种。	3,051,669.40

注：公司于 2015 年 5 月成功收购新谊药业，并顺利完成了新谊药业的工商变更登记手续，成为公司全资子公司。

新谊药业经营范围：冻干粉针剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（水蜜丸）小容量注射剂、乳膏剂生产（有效期至 2015 年 12 月 31 日）；酒剂生产、销售（有效期至 2016 年 3 月 11 日）（凡涉及许可经营项目的凭许可证经营）。

新谊药业品种丰富，两个独家品种市场前景广阔，有酒剂的生产与销售。并购重组完成后，公司的经营规模进一步扩大，

市场地位进一步提升。由于新谊药业两个独家品种正处于市场推广期，目前实现净利润较小，随着独家品种市场占有率的逐步扩大，未来将对公司的生产经营及业绩目标产生较大影响。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

研究项目名称	药品注册分类	药品功能主治	研究方式	注册所处阶段	研发进展情况 (截至2015年06月30日)	预计对公司未来发展的影响
痰热清注射液安全性再评价研究	/	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证。	与上海中医药大学药物安全评价中心合作 与中典华(北京)医药研究中心合作	上市后研究	长期毒性试验研究 3万例临床大样本研究统计分析	增强核心竞争力
痰热清注射液增加5ml规格研究	补充申请	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证。	与上海市食品药品监督管理局检验所合作	申报前	稳定性考察,深入开展大分子研究	优化产品结构
丁桂油软胶囊新药研究	中药5	温散寒邪、行气止痛。用于肠易激综合征。	与成都尚科药业有限公司合作	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
痰热清口服液新药研究	中药6.1	清热解毒、化痰镇惊,表里双解。	与北京继发堂中药设计研究院合作	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
疏风止痛胶囊新药研究	中药6.1	治疗偏头痛寒凝血瘀挟风证,具有活血祛风、温经止痛的功效。	与中国中医科学院合作	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
花丹安神合剂新药研究	中药6.1	平肝活血,安神健脑,主治各种原因引起的失眠症。	与上海市中医医院合作	临床研究	III期临床研究	优化产品结构
优欣定胶囊新药研究	中药1.1	治疗抑郁症,舒肝解郁、宁心安神。	与无锡中惠中药有限公司合作	临床研究	IIb期临床研究	优化产品结构

濒危动物替代新药研究	中药3	清热、平肝、明目。用于惊风抽搐，外治目赤肿痛，咽喉肿痛。	与重庆大学、上海中医药大学合作	临床前研究	中试研究	优化产品结构
------------	-----	------------------------------	-----------------	-------	------	--------

作为高新技术企业，公司一直高度重视研发创新工作。报告期内，公司技术中心继续围绕核心品种痰热清注射液的安全性再评价、系列产品开发及其他新产品引进课题开展科研及技术创新活动，取得了预期的进展。

截止报告期末，公司产品引进进展情况如下：2015年1月，公司收购了具有自主知识产权的国家I类中药新药“优欣定胶囊”，该产品正在进行 II 期临床研究。引进国家1.1类新药不仅丰富公司产品梯队和产品线，提高了公司产品核心竞争力，为公司长远发展提供了产品梯队的保障。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### （1）公司所处行业的发展现状与变化趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是培育发展战略性新兴产业的重点领域。医药行业对于保护和增进人民健康、提高生活质量以及促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。随着人们生活水平的提高，健康意识的增强以及人口老龄化、富贵病、慢性病发展迅速，将促使医药需求持续增长，这为医药经济的快速发展提供了良好的机遇和发展空间。未来“十三五”将成为医药行业发展的关键时期，也将是行业大有可为的战略机遇期。

当前我国经济处于转型期，医药行业也处于转型升级期，行业整合与集中度的提高已日益迫切。医药改革政策朝着纵深方向推进，药价调整、基药招标政策、医保扩容及医保支付方式改革等规范行业运行秩序的改革加速行业优胜劣汰，随着医药企业转型加快，企业扩张升级需要，中国医药企业的并购整合呈现常态化。公司将把握国家行业整合政策，利用逐步完善的资本平台，甄选优质企业及项目，强化公司产品核心竞争优势，实现公司跨越式发展。同时，公司继续创新发展，不断强化公司的自主创新能力，提升公司的核心竞争力，实现公司长期健康稳健的发展态势。

### （2）公司的行业地位

公司主导产品痰热清注射液是拥有自主知识产权的独家品种，产品自上市以来，以质量稳定、疗效显著、安全性高处于细分市场领先地位，并陆续进入了广东、新疆、广西、辽宁、吉林、山东、河南、安徽、浙江、湖北等省份的基药目录；公司痰热清系列产品痰热清胶囊于2015年1月份成功上市，已进入广西地方医保增补目录，目前正在积极推行招商代理工作。痰热清注射液通过多年的市场推广，已树立了良好的品牌形象，并在国内清热解毒类中药注射剂领域具有较高的知名度，所占市场份额逐年提升。在近几年国内“非典”、“手足口病”、“人禽流感”、“甲型H1N1”、“H7N9”、“登革热”等疫情的治疗方面做出了重大贡献。2015年6月，痰热清注射液被入选《中东呼吸综合征病例诊疗方案（2015年版）》，充分肯定了痰热清注射液在防治流行性疾病方面的贡献；根据国家食品药品监督管理总局颁发2014年度中国制药工业百强企业荣誉证书，上海凯宝位于2014年度中国制药工业百强企业第84位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年上半年，依据董事会制定的年度经营计划，公司努力通过各项工作的落实，保持经营业绩的平稳增长。下半年公司将积极应对销售市场的机遇和挑战，充分调动各方积极性，努力完成董事会制定的年度业绩目标。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节 重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	97,375.76
报告期投入募集资金总额	12,239.66
已累计投入募集资金总额	75,657.55
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1387号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,740万股。公司首次公开发行股票的发行价格为每股人民币38元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为97,375.76万元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所验证，并由其出具信会师报字（2009）第11958号验资报告。根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司首次公开发行股票募集资金投资建设项目预计投资总额为人民币28,700.00万元，其余部分资金68,675.76万元为超募资金。公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>截至2015年6月30日公司计划使用超募资金58,905.19万元，其中超募资金支出14,000万元用于永久性补充流动资金；使用2,000万元用于购买奉贤区市工业综合开发区C06-03地块；使用超募资金4,350万元补充募投一期项目；使用超募资金17,845万元用于“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目”；购买新产品熊胆滴丸和丁桂油胶囊项目2,000万元；用于购买新产品优新定胶囊9,500万元；用于收购河南省新谊药业有限公司6,721万元；购买虹桥路777号汇京国际广场办公场所2,489.19万元。</p> <p>截至2015年6月30日公司已经累计使用募集资金75,657.55万元。</p> <p>募投项目使用资金26,348.39万元，其中“现代化中药等医药产品建设项目（一期）”使用募集资金20,700万元；“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”使用募集资金5,648.39万元。</p> <p>使用超募资金49,309.16万元，其中用于永久性补充流动资金支出14,000万元；用于购置奉贤区市工业综合开发区C06-03地块土地款支出1,734.77万元；用于补充“现代化中药等医药产品建设项目（一期）”工程4,285.66万元；用于补充“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目”17,378.54万元；用于购买新产品熊胆滴丸和丁桂油胶囊项目1,200万元；用于购买新产品优新定胶囊1,500万元；用于收购河南省新谊药业有限公司6,721万元；购买虹桥路777号汇京国际广场办公场所2,489.19万元。</p> <p>截至2015年6月30日募集资金结余29,982.17万元，其中扣除手续费后的利息收入为8,263.97万元；指定用途的超募资金为11,682.40万元；未指定用途的超募资金为10,035.80万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 现代化中药等医药产品建设项目	否	20,700	25,050	0	24,985.66	99.74%	2010年06月30日	18,224.28	124,514.88	是	否
2. 现代化中药等医药产品建设项目(二期)	否	8,000	8,000	316.9	5,648.39	70.60%	2011年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	28,700	33,050	316.9	30,634.05	--	--	18,224.28	124,514.88	--	--
超募资金投向											
1. 补充募集资金现代化中药等医药产品建设项目	否	4,350				100.00%	2012年12月31日				否
2. 使用部分募集资金竞买土地使用权	否	2,000	1,734.77		1,734.77	100.00%	2012年12月31日				否
3. 现代化中药等医药产品产业化(三期)工程项目	否	17,845	17,845	1,212.57	17,378.54	97.39%	2013年12月31日				否
4. 使用部分募集资金购买新产品	否	2,000	2,000		1,200	60.00%					否
5. 使用超募资金购买新产品	否	9,500	9,500	1,500	1,500	15.79%					否
6. 收购河南省新谊药业有限公司	否	6,721	6,721	6,721	6,721	100.00%	2015年07月31日				否
7. 购置固定资产	否	2,489.19	2,489.19	2,489.19	2,489.19	100.00%	2015年06月30日				否
补充流动资金(如有)	--	14,000	14,000		14,000	100.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	58,905.19	54,289.96	11,922.76	45,023.56	--	--			--	--
合计	--	87,605.19	87,339.96	12,239.66	75,657.55	--	--	18,224.28	124,514.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金投资项目“现代化中药等医药产品建设项目”投资实际情况基本与投资计划预计情况一致；募集资金投资项目“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”滞后于招股说明书披露的投资计划，主要是涉及项目建设的课题开发等尚未完成所致。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011年1月10日，上海凯宝第一届董事会第十四次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金6,000万元永久性补充流动资金。截至2015年6月30日，该计划已累计补充流动资金6,000万元。</p> <p>2、2011年3月28日，上海凯宝第一届董事会第十五次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金4,350万元投资两个项目，其中超募资金补充“痰热清注射液生产线拆迁扩建项目”投资额1,750万元，超募资金购置辅助生产设备项目投资额2,600万元。截至2015年6月30日，已累计转入募投项目一期4,350万元，已使用超募资金4,285.66万元。</p> <p>3、2012年4月9日，上海凯宝第二届董事会第三次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金1亿元，其中2,000万元用于购买奉贤区市工业综合开发区C06-03地块，购买土地面积约为40亩；同意使用超募资金8,000万元补充公司日常生产经营所需的流动资金。截至2015年6月30日，已累计使用募集资金9,734.77万元。</p> <p>4、2012年8月13日，上海凯宝第二届董事会第五次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见及2012年8月30日上海凯宝2012年第一次临时股东大会审议通过，上海凯宝使用超募资金17,845万元投资“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程”项目。截至2015年6月30日公司已将17,845万元超募资金结转至募集资金专户，现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目共使用超募资金17,378.54万元。</p> <p>5、2014年11月24日，上海凯宝第二届董事会第十九次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，上海凯宝使用超募资金1,500万元用于购买“丁桂油软胶囊”原料及制剂的全部技术及药物临床试验批件，使用超募资金500万元用于购买“熊胆滴丸”药品生产技术。截止2015年6月30日实际投入使用超募资金1,200万元。</p> <p>6、2015年1月26日，公司第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金合作开发新产品的公告》，同意使用超募资金9,500万元支付给交易对方无锡中惠中医药有限公司（以下简称“无锡中惠”），合作开发新产品“优欣定胶囊”，该产品为“无锡中惠”经过多年的潜心研究，开发的具有自主知识产权的国家I类中药新药，用于治疗抑郁症。截止2015年6月30日实际投入使用超募资金1,500万元。</p> <p>7、2015年5月07日，公司第三届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购河南省新谊药业有限公司100%股权》的议案，同意使用超募资金6,721万元向河南省联谊制药有限公司及穆来安等34名股东收购河南省新谊药业有限公司100%股权。截止2015年6月30日实际投入使用超募资金6,721万元。</p> <p>8、2015年5月07日，公司第三届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金购买固定资产》的议案，同意使用超募资金2,489.19万元向上海汇京置业发展有限公司购买上海市虹桥路777号汇京国际广场办公房屋。截止2015年6月30日，实际投入使用超募资金2,489.19万元。</p>										



募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 公司第一届董事会第七次会议审议了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，董事会同意公司使用募集资金 14,516.62 万元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。2010 年 1 月该事项由立信会计师事务所出具了信会师报字（2010）第 10036 号的《关于上海凯宝药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	项目仍在实施的，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户；项目实施完成的，剩余资金仍存放在募集资金账户。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排剩余超募资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

**4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
平安银行奉贤支行	非关联关系	否	对公结构性存款产品	8,000	2014年08月21日	2015年08月21日	到期支取	0	是	0	416	0
工银瑞信投资管理有限公司	非关联关系	否	工银瑞信投资睿尊现金保本9号理财产品	7,000	2015年04月02日	2016年03月29日	到期支取	0	是	0	322	0
										0		
合计				15,000	--	--	--	0	--	0	738	0
委托理财资金来源				闲置自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况(如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)				2013年07月26日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)												
委托理财情况及未来计划说明				公司于2013年7月25日召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品的议案》。董事会同意公司使用额度不超过20,000万元的闲置自有资金购买低风险理财产品,在上述额度内,资金可滚动使用,自公司董事会审议通过之日起三年内有效。								

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经公司第三届董事会第三次会议提议，2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，以公司2014年12月31日的总股本64,037.6万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金12,807.52万元；以公司2014年12月31日的总股本64,037.6万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，其余未分配利润结转下年。转增后公司的总股本将由64,037.6万股增至83,248.88万股，注册资本将变更为83,248.88万元。

公司于2015年04月23日发出《2014年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2015年04月29日，除权除息日为：2015年04月30日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	《2014 年度公司利润分配预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2014 年度股东大会审议通过，审议通过后在规定时间内进行实施。

分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、条件、决策程序、分红比例以及完善公司分红政策的监督约束机制等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2014 年度公司利润分配预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，并由独立董事发表独立意见，履行了相关决策程序。已于 2015 年 4 月 30 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事《2014 年度利润分配预案的议案》发表了独立意见：经核查，2014 年度公司利润分配预案符合法律、法规及《公司章程》等相关规定，与公司业绩成长性相匹配，符合公司整体发展战略和实际经营情况，有利于公司的持续稳定健康发展。同意将 2014 年度利润分配预案提交公司股东大会审议。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
无锡中惠中医药有限公司	国家 I 类中药新药“优欣定胶囊”合作开发项目	9,500	2015 年 1 月 26 日经董事会审议通过后完成收购	引进国家 1.1 类新药不仅丰富公司高档产品梯队和产品线,提高了公司产品核心竞争力,为公司持续发展奠定了基础。	该产品上市后会对公司的损益产生一定的影响	0.00%	否	不适用	2015 年 01 月 26 日	巨潮资讯网
河南省联谊制药有限公司、穆来安等 34 人	河南省新谊药业有限公司	6,721	2015 年 5 月 27 日经公司第一次临时股东大会审议通过后完成收购	成功收购新谊药业不仅优化了产品结构,充分利用销售网络发挥新谊药业产品优势,统一营销管理,降低管	462.11	2.44%	是	属于同一实际控制人控制的企业	2015 年 05 月 12 日	巨潮资讯网

				理费用,达到优势互补,资源利用最大化。						
--	--	--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

上海凯宝是一家主要从事中成药生产的现代化制药企业。公司主营产品为中药制剂痰热清注射液,凭借其先进的工艺技术、优异的质量、确切的疗效和极高的安全性,形成了强大的核心竞争力,市场份额逐年提高。为尽快改善公司产品结构,降低产品单一带来的经营风险,确保公司未来盈利能力的持续性和稳定性,公司迫切需要通过兼并重组的方式实现产品梯队化建设,增强企业抗风险能力。

2015年5月,经公司第三届董事会第五次(临时)会议审议、2015年第一次临时股东大会审议,通过了《关于使用部分超募资金收购河南省新谊药业有限公司100%股权暨关联交易的议案》。河南省新谊药业有限公司位于新乡市经济开发区,占地面积121,166.32m<sup>2</sup>,是一家集中西药研究、开发、生产与销售为一体的现代化制药企业。主要剂型有冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、丸剂、乳膏剂等7个剂型,共148个品种。公司成立20多年来,始终坚持“一切为了大众健康”经营理念,取得了良好的经济效益和社会效益。曾先后被评为“河南省民营企业纳税百强企业”、“河南省百家重点企业”、“河南省五十家高成长型企业”,连续多年被评为“河南省守合同重信用企业”、“新谊”商标被评为河南省著名商标。

公司通过收购新谊药业,将彻底解决上海凯宝和新谊药业的同业竞争问题,有效控制和防范企业收购风险。新谊药业地处人口大省,具有人力资源优势,资产质地优良,具备较低的生产成本优势,可以科学、合理、有效的整合双方资源优势,发挥价值利用最大化,增强公司核心竞争力。新谊药业品种丰富,包含有酒剂的生产和销售,其中两个独家品种,市场已培育多年,形成一定的产品影响力,借助上海凯宝销售优势和资源优势,可以迅速实现产品销售市场的扩大,实现主营业务收入和利润收入的增长,将有效解决上海凯宝产品单一的经营风险。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### (一) 股权激励实施情况

公司于2014年8月22日召开了第二届董事会第十四次(临时)会议,审议通过了《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《限制性股票激励计划(草案)》”)及其摘要,并上报中国证监会备案。公司独立董事就《限制性股票激励计划(草案)》发表了独立意见,第二届监事会第十四次会议对本次股权激励计划的激励对象名单进行了核查。

2014年9月24日,公司发布公告,中国证监会已对公司《限制性股票激励计划(草案)》确认无异议并进行了备案。

2014年10月17日,公司召开2014年第一次临时股东大会,审议通过了《限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的议案》、《〈上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案。

2014年11月10日,公司召开第二届董事会第十八次(临时)次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,

确定公司股权激励计划所涉限制性股票的授予日为2014年11月10日。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对公司限制性股票激励计划的登记确认,2014年12月04日,公司发布《关于限制性股票授予完成的公告》(公告编号:2014-063),授予股份的上市日期为2014年12月08日。

2015年6月2日,公司分别召开第三届董事会第六次(临时)会议和第三届监事会第六次(临时)会议,审议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》。将预留限制性股票授出,授权日为2015年6月2日,其中授予45名激励对象119.6万股限制性股票,授予价格为9.04元/股。公司独立董事对此发表了独立意见,认为激励对象主体资格确认办法合法有效,确定的授权日符合相关规定。监事会确认本次获授预留权益的激励对象作为公司激励计划激励对象的主体资格合法、有效,且满足《激励计划》规定的获授条件,同意激励对象按照《激励计划》有关规定获授限制性股票。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对公司预留限制性股票激励授予的登记确认,2015年7月7日,公司发布《关于预留限制性股票授予完成的公告》(公告编号:2015-044),授予股份的上市日期为2015年07月10日。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的公告。

## (二) 股权激励的影响

公司实施股权激励计划旨在进一步建立、健全公司长效激励机制,吸引和留住优秀人才,充分调动上海凯宝中层管理人员、生产(技术)骨干等员工的积极性,有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展,确保公司未来发展战略和经营目标的实现,为股东带来更高效、更持久的回报。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
河南省新谊药业有限公司	同一实际控制人控制的企业	股权收购	股权转让	由具有证券业务资格的评估机构进行评估,经审计后以净资产价格收购	18,498.72	21,667.27	6,721	6,721	募集资金支付		2015年05月12日	巨潮资讯网

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）	无
---------------------------	---

注：公司于 2015 年 5 月成功收购新谊药业，并顺利完成了新谊药业的工商变更登记手续，成为公司全资子公司。

新谊药业经营范围：冻干粉针剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（水蜜丸）小容量注射剂、乳膏剂生产（有效期至 2015 年 12 月 31 日）；酒剂生产、销售（有效期至 2016 年 3 月 11 日）（凡涉及许可经营项目的凭许可证经营）。

公司通过收购新谊药业，将彻底解决上海凯宝和新谊药业的同业竞争问题，有效控制和防范企业收购风险。新谊药业地处人口大省，具有人力资源优势，资产质地优良，具备较低的生产成本优势，可以科学、合理、有效的整合双方资源优势，发挥价值利用最大化，增强公司核心竞争力。成功收购新谊药业不仅优化了产品结构，充分利用销售网络发挥新谊药业产品优势，统一营销管理，降低管理费用，达到优势互补，资源利用优势互补。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南新乡华星药厂			2013年10月24日	8,000	抵押	2年	否	否
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				

2015年5月，公司完成了对河南省新谊药业有限公司的收购，新谊药业成为公司全资子公司。截止2015年6月30日，新谊药业对河南新乡华星药厂提供8,000万元的保证担保：其中5,000万担保期限为2013年10月24日至2015年10月24日；3,000万担保期限为2013年11月13日至2015年11月13日。新谊药业承诺上述担保到期后，不再对外提供担保。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

2015年1月26日，公司第三届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于使用部分超募资金合作开发新产品的公告》，同意使用超募资金9,500万元支付给交易对方无锡中惠中医药有限公司（以下简称“无锡中惠”），合作开发新产品“优欣定胶囊”，该产品为“无锡中惠”经过多年的潜心研究，开发的具有自主知识产权的国家I类中药新药，用于治疗抑郁症，该药物的开发将为广大抑郁症患者带来福音。目前，“无锡中惠”已经获得相关知识产权和CFDA批准的药物临床试验批件（批件号：2009L01193、2009L01189），并正在开展II期临床研究。

2015年5月7日，公司第三届董事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分超募资金收购河南省新谊药业有限公司100%股权暨关联交易的议案》。同意使用部分超募资金6,721万元收购河南省新谊药业有限公司（以下简称“新谊药业”）

100%股权，于2015年5月7日签订了《股权转让协议》（以下简称“本协议”）。该收购系根据公司实际经营情况出发，符合公司未来战略发展的方向，符合行业的发展趋势。项目的实施，将进一步优化公司产品梯队，提高整体盈利能力和抗风险能力，同时也能提高募集资金使用效率，提升经营效益，对公司长期发展有着积极的意义，符合全体股东的利益。

2015年5月7日，公司第三届董事会第五次（临时）会议审议通过《关于公司使用部分超募资金购买固定资产的议案》。同意公司使用超募资金2,489.19万元向上海汇京置业发展有限公司购买位于上海市虹桥路777号汇京国际广场办公房屋，本次购买房屋建筑主要为满足公司经营管理、投资管理、销售接待等业务需求，将进一步提高公司运营效率及沟通成本，提升公司的品牌价值、销售服务及企业文化方面的影响力。

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	上海凯宝药业股份有限公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年08月22日	2018年12月08日	正常履行中；报告期内，承诺人遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	新谊药业原股东：河南省联谊制药有限公司、实际控制人穆来安先生等 34 人	未来三年新谊药业利润增长每年递增达到 50% 以上，如未来三年中任意一年无法完成上述利润指标，则由新谊药业原股东按原出资比例向新谊药业补足差额部分。	2015年05月07日	2017年12月31日	正常履行中；报告期内，承诺人遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人穆来安先生；新乡市凯谊实业有限公司；河南省联谊制药有限公司	实际控制人穆来安先生、新谊药业（分立后为“凯谊实业”）和联谊制药分别承诺：截至本协议签署之日，本人及本公司	2009年07月22日	解除实际控制后	正常履行中；报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况

	<p>拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人、本公司及拥有权益的附属公司参股公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本公司拥有权益的附属公司及参股公司将停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式、或者将相竞争的业务转让</p>			
--	--	--	--	--

		给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。			
	实际控制人穆来安先生;新乡市凯谊实业有限公司;河南省联谊制药有限公司	双方承诺控制期间不申请发行股票并上市。	2009年07月22日	解除实际控制后	正常履行中;报告期内,承诺人均遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况
	关联股东张吉生先生、穆竟男女士	承诺关联股东在任职期间均须履行类高管股份锁定。	2013年01月08日	关联股东任职期满止	正常履行中;报告期内,承诺人遵守了所做的承诺,未发现违反上述承诺情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

注 1:

经公司第三届董事会第五次(临时)会议审议、2015年第一次临时股东大会审议,通过了《关于使用部分超募资金收购河南省新谊药业有限公司100%股权暨关联交易的议案》,新谊药业成为公司全资子公司。2014年02月06日,新谊药业股份有限公司实施分立时承诺:河南省新谊药业股份有限公司的债务由分离完成后的河南省新谊药业有限公司和新乡市凯谊实业有限公司承担连带责任。2015年5月7日,公司与新谊药业双方签订《股权转让协议》,新谊药业原股东承诺:未来三年新谊药业利润增长每年递增达到50%以上,如未来三年中任意一年无法完成上述利润指标,则由新谊药业原股东按原出资比例向新谊药业补足差额部分。

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

由于今年6、7月份A股市场出现非理性下跌,为维护资本市场的健康稳定发展,保护全体投资者利益,根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》(证监发【2015】51号)文件精神,公司积极响应文件精神,基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可,公司控股股东及董事、监事、高级管理人员采取一系列措施积极维护公司股价:

2015年7月7日,公司在巨潮资讯网披露了《关于公司高级管理人员增持公司股票的公告》(公告编号:2015-045),公司董事兼总经理王国明先生、公司财务总监任立旺先生、董事兼董秘穆竟伟女士通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持本公司股份,共计增持46万股,增持金额529.03万元。公司三位高管买入公司股票是其基于对未来资本市场健康发展及对公司未来持续稳定发展的信心所做出的决定。

2015年7月10日,公司在巨潮资讯网披露了《关于维护公司股价稳定措施的公告》(公告编号:2015-046),基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可,公司控股股东及董事、监事、高级管理人员将积极采取以下措施维护公司股价:一、公司实际控制人、董事穆来安先生自公司2010年1月上市来,基于长期看好公司经营业绩稳健增长情况,从未减持过公司股票;公司实际控制人积极支持证监会关于维护资本市场稳定的一系列措施,承诺近期内不会通过二级市场减持公司股票;二、公司董事长刘宜善先生、监事刘绍勇先生、高管朱迎军先生计划自2015年7月10日起六个月内,按照中国证监会

和深圳证券交易所的有关规定，通过证券公司或基金管理公司定向资产管理等方式购买本公司股票，共计增持不少于300万元；三、公司董事李修海先生、监事张连新先生、高管王崇帮先生计划自2015年7月10日起六个月内，从二级市场增持公司股票，共计增持不少于200万元；四、公司总经理王国明先生、财务总监任立旺先生、董秘穆竞伟女士2015年7月7日已通过二级市场增持公司股票46万股，共计529万元；五、公司将秉承诚信做药的经营理念，扎扎实实做好主营业务发展，努力提升企业核心竞争力，提高企业盈利水平，以稳定的业绩回报广大投资者；六、积极做好投资者关系管理工作，增强投资者信心，不断提高公司信息披露质量，为投资者提供真实、准确的投资决策依据。

2015年7月17日，公司在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人增持公司股份的公告》（公告编号：2015-050），公司实际控制人穆来安先生通过深圳证券交易所证券交易系统在二级市场增持本公司股份，共计增持26.58万股，增持金额443.52万元，同时承诺增持完成后的六个月内不转让所持有的公司股份。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2015年1月26日，公司分别召开第三届董事会第二次（临时）会议和第三届监事会第二次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分超募资金合作开发新产品的公告》，同意使用超募资金9500万元支付给交易对方无锡中惠中医药有限公司（以下简称“无锡中惠”），合作开发新产品“优欣定胶囊”，该产品为“无锡中惠”经过多年的潜心研究，开发的具有自主知识产权的国家I类中药新药，用于治疗抑郁症，该药物的开发将为广大抑郁症患者带来福音。目前，“无锡中惠”已经获得相关知识产权和CFDA批准的药物临床试验批件（批件号：2009L01193、2009L01189），并正在开展II期临床研究。该项目实施后，不仅丰富公司高档产品梯队和产品线，提高了公司产品核心竞争力，为公司持续发展奠定了基础，同时也能提高募集资金的收益，符合全体股东的利益（详见2015年1月26日相关公告）。

2、2015年5月7日，公司第三届董事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分超募资金收购河南省新谊药业有限公司100%股权暨关联交易的议案》。同意使用部分超募资金6,721万元收购河南省新谊药业有限公司（以下简称“新谊药业”）100%股权。该收购系根据公司实际经营情况出发，符合公司未来战略发展的方向，符合行业的发展趋势。项目的实施，不仅优化了产品结构，充分利用销售网络发挥新谊药业产品优势，统一营销管理，降低管理费用，达到优势互补，资源利用最大化，对公司长期发展有着积极的意义，符合全体股东的利益（详见2015年5月11日相关公告）。

3、2015年6月2日，公司分别召开第三届董事会第六次（临时）会议和第三届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》。公司将119.6万股预留限制性股票授予给45名激励对象，授予价格为9.04元/股，授权日为2015年6月2日。公司实施股权激励计划旨在进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，为股东带来更高效、更持久的回报（详见2015年6月2日相关公告）。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	172,509,972	26.94%	1,196,000		51,752,992		52,948,992	225,458,964	27.04%
3、其他内资持股	172,509,972	26.94%	1,196,000		51,752,992		52,948,992	225,458,964	27.04%
境内自然人持股	172,509,972	26.94%	1,196,000		51,752,992		52,948,992	225,458,964	27.04%
二、无限售条件股份	467,866,028	73.06%			140,359,808		140,359,808	608,225,836	72.96%
1、人民币普通股	467,866,028	73.06%			140,359,808		140,359,808	608,225,836	72.96%
三、股份总数	640,376,000	100.00%	1,196,000		192,112,800		193,308,800	833,684,800	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成了2014年度利润分配：以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，公司的总股本由64,037.6万股增至83,248.88万股。

2、报告期内，公司实施了《预留限制性股票激励计划》，激励对象资格的人员共计45人，授予的预留限制性股票数量119.6万股，占激励计划公告日公司股本总额83,248.88万股的0.144%（由于公司以现有总股本64,037.6万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，派发现金股利人民币2元，该利润分配方案已于2015年4月30日实施完毕。经过上述调整后，公司预留授予限制性股票数量由92万股调整为119.6万股），公司的总股本由83,248.88万股增至83,368.48万股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司完成了2014年度利润分配：以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，公司的总股本由64,037.6万股增至83,248.88万股。

2、报告期内，公司实施了《预留限制性股票激励计划》，激励对象资格的人员共计45人，授予的预留限制性股票数量119.6万股，占激励计划公告日公司股本总额83,248.88万股的0.144%（由于公司以现有总股本64,037.6万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，派发现金股利人民币2元，该利润分配方案已于2015年4月30日实施完毕。

经过上述调整后，公司预留授予限制性股票数量由92万股调整为119.6万股），公司的总股本由83,248.88万股增至 83,368.48 万股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2015年3月25日，经公司第三届董事会第三次会议决议、第三届监事会第三次会议决议，审议通过《公司2014年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》，并由独立董事发表独立意见，提交2014年度股东大会审议通过后，公司于2015年4月30日进行了权益分派的实施，切实保证了全体股东的利益。

2、(1)、2014年8月22日，公司召开第二届董事会第十四次（临时）会议，会议审议通过《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请上海凯宝药业股份有限公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》。

(2)、2014年8月22日，公司召开第二届监事会第十四次（临时）会议，对本次激励计划的激励对象名单进行核查，并审议通过《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、并对上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划之激励对象名单进行了核实。

(3)、在董事会、监事会审议通过相关议案后，公司向中国证监会上报了申请备案材料。

(4)、2014年9月24日，公司《限制性股票激励计划（草案）》获得证监会备案无异议的通知，并于当日在深交所指定创业板信息披露媒体披露《关于限制性股票激励计划（草案）获中国证监会备案无异议的公告》。

(5)、2014年9月29日，公司召开第二届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于召开2014年第一次临时股东大会的议案》的议案。

(6)、2014年10月17日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议通过了《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、以及《关于提请上海凯宝药业股份有限公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》的议案。

(7)、2014年11月10日，公司召开第二届董事会第十八次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

(8)、2014年11月10日，公司召开第二届监事会第十七次（临时）会议，并审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

(9)、2015年6月2日分别召开第三届董事会第六次（临时）会议和第三届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》。将预留限制性股票授出，授权日为2015年6月2日，其中授予45名激励对象119.6万股限制性股票，授予价格为9.04元/股。

(10)、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成对公司预留限制性股票激励授予的登记确认，2015年7月7日，公司发布《关于预留限制性股票授予完成的公告》（公告编号：2015-044），授予股份的上市日期为2015年07月10日。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

2015年04月30日，公司2014年度权益分派送（转）股份直接记入股东证券账户，股份变动过户完成。

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

适用  不适用

报告期内公司股本总额因资本公积金转增股本，应按调整后的股本总额重新计算各列报期间的每股收益（即调整以前年度的每股收益）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
穆来安	142,560,000	47,520,000	90,288,000	185,328,000	高管锁定	高管锁定期止
刘宜善	3,510,000	1,170,000	2,223,000	4,563,000	高管锁定	高管锁定期止
王国明	927,000	309,000	587,100	1,205,100	高管锁定	高管锁定期止
李修海	1,125,000	375,000	712,500	1,462,500	高管锁定	高管锁定期止
刘绍勇	216,000	72,000	136,800	280,800	高管锁定	高管锁定期止
王崇帮	645,000	215,000	408,500	838,500	高管锁定	高管锁定期止
朱迎军	345,600	115,200	218,880	449,280	高管锁定	高管锁定期止
任立旺	777,600	259,200	492,480	1,010,880	高管锁定	高管锁定期止
穆竞伟	4,050,000	1,350,000	2,565,000	5,265,000	高管锁定	高管锁定期止
张吉生	1,614,000	538,000	1,023,700	2,099,700	类高管锁定	高管锁定期止
穆竞男	4,857,772	1,619,258	3,076,590	6,315,104	类高管锁定	高管锁定期止
畅清岭	2,802,000	2,802,000	0	0	离任高管锁定	离任高管锁定期满
公司 217 名限制性股票激励对象	9,080,000	0	2,724,000	11,804,000	股权激励限售股	第一次解锁：自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 30%）；第二次解锁：自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 30%）；第三次解锁：自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一



						个交易日当日止（解锁比例 40%）。
公司 45 名限制性股票激励对象	0	0	1,196,000	1,196,000	股权激励限售股	第一次解锁：自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 50%）；第二次解锁：自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止（解锁比例 50%）。
合计	172,509,972	56,344,658	105,652,550	221,817,864	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								30,574
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
穆来安	境内自然人	29.68%	247,104,000	57,024,000	185,328,000	61,776,000		
新乡市凯谊实业有限公司	境内非国有法人	10.09%	84,015,360	19,388,160		84,015,360		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	国有法人	1.92%	15,999,385	15,999,385		15,999,385		
河南新乡华星药厂	境内非国有法人	1.57%	13,104,000	3,024,000		13,104,000	质押	13,104,000
穆竟男	境内自然人	1.01%	8,420,140	1,943,110	6,315,104	2,105,036		

新乡县中兴贸易有限公司	境内非国有法人	0.99%	8,216,772	835,332		8,216,772	
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	国有法人	0.90%	7,475,960	7,475,960		7,475,960	
穆竞伟	境内自然人	0.84%	7,020,000	1,620,000	5,265,000	1,755,000	
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	国有法人	0.64%	5,345,177	3,474,987		5,345,177	
中国农业银行股份有限公司-国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	国有法人	0.61%	5,087,085	-1,569,547		5,087,085	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,穆来安、新乡市凯谊实业有限公司、穆竞男、穆竞伟为关联股东。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
新乡市凯谊实业有限公司	84,015,360	人民币普通股	84,015,360				
穆来安	61,776,000	人民币普通股	61,776,000				
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	15,999,385	人民币普通股	15,999,385				
河南新乡华星药厂	13,104,000	人民币普通股	13,104,000				
新乡县中兴贸易有限公司	8,216,772	人民币普通股	8,216,772				
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	7,475,960	人民币普通股	7,475,960				
中国建设银行股份有限公司-富国创业板指数分级证券投资基金	5,345,177	人民币普通股	5,345,177				
中国农业银行股份有限公司-国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	5,087,085	人民币普通股	5,087,085				
中国建设银行-博时主题行业股票	3,949,914	人民币普通股	3,949,914				

证券投资基金			
张善杰	3,291,000	人民币普通股	3,291,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，穆来安、新乡市凯谊实业有限公司、穆竟男、穆竟伟为关联股东。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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

是  否

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

### 三、 自定义章节

### 四、 控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
刘宜善	董事长	现任	4,680,000	1,404,000	1,521,000	4,563,000	0	0	0	0
王国明	总经理、董事	现任	1,236,000	370,800	0	1,606,800	0	0	0	0
穆来安	董事	现任	190,080,000	57,024,000	0	247,104,000	0	0	0	0
李修海	副总经理、董事	现任	1,500,000	450,000	0	1,950,000	0	0	0	0
王崇帮	副总经理	现任	860,000	258,000	0	1,118,000	0	0	0	0
朱迎军	副总经理	现任	460,800	138,240	149,760	449,280	0	0	0	0
奉建芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李清伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
韩静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘绍勇	监事会主席	现任	288,000	86,400	93,600	280,800	0	0	0	0
张连新	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵宁波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
薛东升	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
任立旺	财务总监	现任	1,036,800	311,040	0	1,347,840	0	0	0	0
穆竟伟	董事会秘书、董事	现任	5,400,000	1,620,000	0	7,020,000	0	0	0	0
合计	--	--	205,541,600	61,662,480	1,764,360	265,439,720	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	749,460,119.30	819,764,448.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	208,039,323.02	184,941,885.95
应收账款	660,268,532.89	409,547,471.25
预付款项	75,038,039.61	65,409,454.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	16,699,226.21	11,619,220.71
应收股利		
其他应收款	17,435,467.44	31,299,695.00
买入返售金融资产		
存货	135,917,413.25	127,110,478.46

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	150,000,000.00	190,000,000.00
流动资产合计	2,012,858,121.72	1,839,692,654.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	388,357,651.79	409,426,710.37
在建工程	26,412,456.37	434,075.46
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	51,632,469.85	48,369,031.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	438,747.94	450,215.92
递延所得税资产	4,653,604.38	3,531,348.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	471,494,930.33	462,211,381.61
资产总计	2,484,353,052.05	2,301,904,036.37
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	180,239,503.65	100,872,018.48
预收款项	377,791.82	132,066.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,697,784.24	
应交税费	67,827,883.47	45,703,814.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	194,162,853.40	130,222,134.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	474,305,816.58	306,930,034.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,059,102.72	43,788,583.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,059,102.72	43,788,583.03
负债合计	524,364,919.30	350,718,617.56
所有者权益：		
股本	833,684,800.00	640,376,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	268,988,605.92	514,803,065.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	149,526,898.39	149,526,898.39
一般风险准备		
未分配利润	707,787,828.44	646,479,454.50
归属于母公司所有者权益合计	1,959,988,132.75	1,951,185,418.81
少数股东权益		
所有者权益合计	1,959,988,132.75	1,951,185,418.81
负债和所有者权益总计	2,484,353,052.05	2,301,904,036.37

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	727,655,258.01	816,632,119.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	188,401,356.97	168,727,136.91
应收账款	599,952,829.49	357,857,899.41
预付款项	72,028,638.63	64,324,666.41
应收利息	16,699,226.21	11,619,220.71
应收股利		
其他应收款	1,783,111.10	1,991,243.48
存货	116,857,563.39	108,325,726.21
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	150,000,000.00	190,000,000.00
流动资产合计	1,873,377,983.80	1,719,478,012.28

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,256,485.30	
投资性房地产		
固定资产	328,934,436.37	346,754,050.06
在建工程	26,412,456.37	434,075.46
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	46,669,432.13	47,123,421.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,404.14	45,872.12
递延所得税资产	4,653,604.38	3,531,348.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	476,960,818.69	397,888,767.28
资产总计	2,350,338,802.49	2,117,366,779.56
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	124,487,840.00	38,629,636.11
预收款项	14,070.60	11,711.60
应付职工薪酬		
应交税费	66,121,937.40	44,045,810.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	171,531,600.93	128,331,070.92
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	362,155,448.93	211,018,229.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	29,042,537.89	21,703,379.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,042,537.89	21,703,379.31
负债合计	391,197,986.82	232,721,608.89
所有者权益：		
股本	833,684,800.00	640,376,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	317,932,046.22	493,490,020.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	133,261,067.60	133,261,067.60
未分配利润	674,262,901.85	617,518,082.15
所有者权益合计	1,959,140,815.67	1,884,645,170.67
负债和所有者权益总计	2,350,338,802.49	2,117,366,779.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	882,802,771.94	870,194,332.43
其中：营业收入	882,802,771.94	870,194,332.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	664,660,191.38	657,747,364.78
其中：营业成本	151,178,156.54	147,848,148.45
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	9,429,681.44	9,339,291.80
销售费用	438,923,301.80	433,658,463.25
管理费用	73,026,788.93	72,952,642.78
财务费用	-15,515,557.97	-11,590,534.59
资产减值损失	7,617,820.64	5,539,353.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	218,142,580.56	212,446,967.65
加：营业外收入	2,565,989.41	3,354,133.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	30,000.00	194,960.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	220,678,569.97	215,606,141.24
减：所得税费用	31,294,996.03	31,399,575.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	189,383,573.94	184,206,565.49
归属于母公司所有者的净利润	189,383,573.94	184,206,565.49

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	189,383,573.94	184,206,565.49
归属母公司所有者的综合收益总额	189,383,573.94	184,206,565.49
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2272	0.2210
（二）稀释每股收益	0.2272	0.2210

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,051,669.40 元，上期被合并方实现的净利润为：736,283.15 元。

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	805,146,332.27	802,591,113.13
减：营业成本	131,097,310.01	128,930,107.98
营业税金及附加	8,221,782.67	8,440,758.05
销售费用	395,481,925.19	395,091,744.56
管理费用	65,236,967.12	65,770,282.15
财务费用	-17,027,535.89	-13,062,574.42
资产减值损失	7,481,708.86	5,539,353.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	214,654,174.31	211,881,441.72
加：营业外收入	1,460,841.42	3,138,416.37
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		150,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	216,115,015.73	214,869,858.09
减：所得税费用	31,294,996.03	31,399,575.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	184,820,019.70	183,470,282.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	184,820,019.70	183,470,282.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2217	0.2201
（二）稀释每股收益	0.2217	0.2201

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	751,244,223.62	885,856,889.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,632,501.94	15,067,014.02
经营活动现金流入小计	842,876,725.56	900,923,903.22

购买商品、接受劳务支付的现金	58,531,949.79	69,096,735.89
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	98,072,775.43	80,022,581.12
支付的各项税费	152,193,390.43	143,735,382.29
支付其他与经营活动有关的现金	435,692,362.66	442,306,902.34
经营活动现金流出小计	744,490,478.31	735,161,601.64
经营活动产生的现金流量净额	98,386,247.25	165,762,301.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,642,417.15
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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	40,000,000.00	21,642,417.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,413,035.37	47,766,125.61
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	35,413,035.37	97,766,125.61
投资活动产生的现金流量净额	4,586,964.63	-76,123,708.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,704,340.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		15,000,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	23,504,340.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		42,734,979.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,571,881.30	136,780,800.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	67,210,000.00	
筹资活动现金流出小计	196,781,881.30	179,515,779.05
筹资活动产生的现金流量净额	-173,277,541.30	-164,515,779.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-70,304,329.42	-74,877,185.93
加：期初现金及现金等价物余额	819,764,448.72	825,340,377.04
六、期末现金及现金等价物余额	749,460,119.30	750,463,191.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	672,716,746.09	801,745,052.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,827,096.86	15,037,380.62
经营活动现金流入小计	729,543,842.95	816,782,433.13
购买商品、接受劳务支付的现金	33,775,986.82	65,628,303.08
支付给职工以及为职工支付的现金	72,549,837.21	73,620,428.55
支付的各项税费	140,105,212.85	133,502,499.35
支付其他与经营活动有关的现金	408,653,832.53	409,908,271.58
经营活动现金流出小计	655,084,869.41	682,659,502.56
经营活动产生的现金流量净额	74,458,973.54	134,122,930.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	40,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,654,974.68	23,524,144.99
投资支付的现金	67,210,000.00	
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	98,864,974.68	73,524,144.99
投资活动产生的现金流量净额	-58,864,974.68	-73,524,144.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,704,340.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	23,504,340.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,075,200.00	136,780,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	128,075,200.00	136,780,800.00
筹资活动产生的现金流量净额	-104,570,860.00	-136,780,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-88,976,861.14	-76,182,014.42
加：期初现金及现金等价物余额	816,632,119.15	814,013,341.73
六、期末现金及现金等价物余额	727,655,258.01	737,831,327.31

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	640,376,000.00				514,803,065.92				149,526,898.39		646,479,454.50		1,951,185,418.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-67,210,000.00								-67,210,000.00
其他													
二、本年期初余额	640,376,000.00				447,593,065.92				149,526,898.39		646,479,454.50		1,883,975,418.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	193,308,800.00				-178,604,460.00						61,308,373.94		76,012,713.94
（一）综合收益总额											189,383,573.94		189,383,573.94
（二）所有者投入和减少资本	1,196,000.00				13,508,340.00								14,704,340.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,196,000.00				13,508,340.00								14,704,340.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-128,075,200.00		-128,075,200.00
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												-128,07 5,200.0 0	-128,07 5,200.0 0
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	192,11 2,800. 00				-192,11 2,800.0 0								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	192,11 2,800. 00				-192,11 2,800.0 0								
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	833,68 4,800. 00				268,988 ,605.92				149,526 ,898.39		707,787 ,828.44		1,959,9 88,132. 75

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	526,08 0,000. 00				541,805 ,220.92				98,325, 897.01		439,882 ,346.87		1,606,0 93,464. 80	
加：会计政策 变更														
前期差 错更正														
同一控					21,313,			15,987,		25,225,		62,526,		

制下企业合并					045.00				656.00		667.47		368.47
其他													
二、本年期初余额	526,080,000.00				563,118,265.92				114,313,553.01		465,108,014.34		1,668,619,833.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	105,216,000.00				-105,216,000.00						47,425,765.49		47,425,765.49
(一)综合收益总额											184,206,565.49		184,206,565.49
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-136,780,800.00		-136,780,800.00
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											-136,780,800.00		-136,780,800.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	105,216,000.00				-105,216,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	105,216,000.00				-105,216,000.00								
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	631,296,000.00				457,902,265.92			114,313,553.01		512,533,779.83		1,716,045,598.76	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	640,376,000.00				493,490,020.92				133,261,067.60	617,518,082.15	1,884,645,170.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	640,376,000.00				493,490,020.92				133,261,067.60	617,518,082.15	1,884,645,170.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	193,308,800.00				-175,557,974.70					56,744,819.70	74,495,645.00
（一）综合收益总额										184,820,019.70	184,820,019.70
（二）所有者投入和减少资本	1,196,000.00				16,554,825.30						17,750,825.30
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,196,000.00				13,508,340.00						14,704,340.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,046,485.30						3,046,485.30	
(三) 利润分配										-128,075,200.00	-128,075,200.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-128,075,200.00	-128,075,200.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	192,112,800.00				-192,112,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,112,800.00				-192,112,800.00							
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	833,684,800.00				317,932,046.22					133,261,067.60	674,262,901.85	1,959,140,815.67

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	526,080,000.00				541,805,220.92				98,325,897.01	439,882,346.87	1,606,093,464.80
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	526,080,000.00				541,805,220.92				98,325,897.01	439,882,346.87	1,606,093,464.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	105,216,000.00				-105,216,000.00					46,689,482.34	46,689,482.34
(一)综合收益总额										183,470,282.34	183,470,282.34
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-136,780,800.00	-136,780,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-136,780,800.00	-136,780,800.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	105,216,000.00				-105,216,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	105,216,000.00				-105,216,000.00						
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	631,296,000.00				436,589,209.92				98,325,897.01	486,571,829.21	1,652,782,947.14

### 三、公司基本情况

上海凯宝药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海凯宝药业有限公司系由上海凯托（集团）有限公司和河南省新谊药业股份有限公司共同出资组建，于2000年4月12日取得上海市工商行政管理局核发的3102261012749号《企业法人营业执照》，原注册资本为人民币750万元，实收资本为人民币750万元。其中：上海凯托（集团）有限公司出资75万元，占注册资本的10%；河南省新谊药业股份有限公司出资675万元，占注册资本的90%。

2003年6月10日股东会决议：上海凯宝药业有限公司增资至1,200万元，其中：河南省新谊药业股份有限公司出资由原来的675万元增至1,153万元；上海凯托（集团）有限公司出资由原来的75万元减至47万元。

2003年7月4日，上海凯托（集团）有限公司与河南省新谊药业股份有限公司签订了上海凯宝药业有限公司股权转让协议，协议规定，上海凯托（集团）有限公司将出资额75万元中的28万元转让给河南省新谊药业股份有限公司。

2004年3月16日，签订转让协议，河南省新谊药业股份有限公司以每股1元的价格分别转让给张善杰500,000股、穆来安3,600,000股、李武金640,000股、赵明瑞680,000股、岳随有480,000股、李修海1,460,000股、苗增全1,637,000股、石凤国326,000股、刘宜善780,000股。转让后，河南省新谊药业股份有限公司出资1,427,000元，占股本总额的11.9%。

2004年10月5日，签订转让协议，河南省新谊药业股份有限公司以每股1元的价格转让给岳随有227,000股。

2007年11月23日，签订转让协议，上海凯托（集团）有限公司将持有的上海凯宝药业有限公司出资额47万元转让给穆来安。

2008年6月21日，签订转让协议，股东张善杰、苗增全、岳随有、刘宜善、李修海、赵明瑞、石凤国和李武金将其在公司出资额中的人民币520.9092万元转让给河南省新谊药业股份有限公司、新乡县金鑫商贸有限公司、新乡县中兴贸易有限公司及穆来安等32位自然人，注册资本仍为1,200万元。

2008年6月22日贵公司申请增加注册资本人民币45.4545万元，变更后的注册资本为人民币1,245.4545万元。新增注册资本由新增股东河南新乡华星药厂认缴，变更注册资本后，股东及持股比例为：穆来安40.146%、张善杰2.409%、李修海1.130%、赵明瑞0.73%、石凤国1.08%、刘宜善1.521%、岳随有2.117%、苗增全2.226%、李武金0.998%、河南省新谊药业股份有限公司13.65%、穆来栋1.304%、吕海兰0.790%、李世芬0.706%、宋敬启0.365%、冯德宏1.886%、邵长青0.9%、王国明0.426%、朱迎军0.097%、新乡县金鑫商贸有限公司2.433%、新乡县中兴贸易有限公司4.863%、穆竟伟1.521%、侯起志0.62%、穆竟男2.19%、张棚1.144%、杜好武0.547%、秦春瑞0.365%、生秀泽0.864%、张呈峰0.365%、赵云峰0.365%、王孟国0.182%、刘绍勇0.061%、任立旺0.219%、侯干云0.73%、杜发新1.436%、畅清岭0.73%、从云0.219%、王忠山0.73%、张吉生0.73%、赵加志0.332%、马志山0.365%、来新民1.13%、王崇帮0.365%、闫保明1.363%和河南新乡华星药厂3.65%。

根据公司2008年8月10日股东会决议、协议和章程的规定，公司申请整体变更为股份有限公司，以上海凯宝药业有限公司截止2008年7月31日的净资产折股。截止2008年7月31日，上海凯宝药业有限公司经审计的净资产为95,741,302.55元，评估值为137,509,538.50元。以经审计的上海凯宝药业有限公司的净资产95,741,302.55元，按1.1647:1的比例折算成上海凯宝药业股份有限公司的股本，共折合8,220万股，每股面值1.00元，由此上海凯宝药业有限公司整体变更为股份有限公司。公司已取得注册号为310226000171574的企业法人营业执照。公司注册资本为8,220万元。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1387号《关于核准上海凯宝药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股27,400,000股，增加注册资本27,400,000.00元。公司于2010年1月8日在深证证券交易所挂牌交易，并于2010年2月2日在上海市工商行政管理局取得相同注册号的《企业法人营业执照》，增加后注册资本为109,600,000.00元。

根据公司2009年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本为人民币65,760,000.00元，由资本公积转

增资本,转增基准日期为 2009 年 12 月 31 日,变更后注册资本为人民币 175,360,000.00 元。上述新增股本业经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字(2010)第 11659 号验资报告。上述新增股本公司于 2010 年 7 月 19 日办妥工商变更登记手续。

根据公司2010年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币87,680,000.00元,由资本公积转增资本,转增基准日期为2010年12月31日,变更后注册资本为人民币263,040,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所有限公司审验并出具信会师报字(2011)第12922号验资报告。上述新增股本公司于2011年6月27日办理工商变更登记手续。

根据公司2012年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币263,040,000.00元,由资本公积转增资本,转增基准日期为2012年12月31日,变更后注册资本为人民币526,080,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字(2013)第113156号验资报告。上述新增股本公司于2013年6月16日办妥工商变更登记手续。

根据公司2013年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币105,216,000.00元,由资本公积转增资本,转增基准日期为2013年12月31日,变更后注册资本为人民币631,296,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字(2014)第113308号验资报告。上述新增股本公司于2014年6月12日办妥工商变更登记手续。

2014年8月22日,本公司2014年第二届董事会第十四次(临时)会议决议通过了《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)修订稿》及其摘要,本次限制性股票激励计划拟授予的股票数量10,000,000股。其中首次向217名激励对象授予9,080,000股限制性股票,预留920,000股将于首次授予完成后的12个月内召开董事会授予。首次限制性股票授予后,公司注册资本变更为人民币640,376,000.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字(2014)第114522号验资报告。上述新增股本公司于2015年1月8日办理工商变更登记手续。

根据公司2014年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本为人民币192,112,800.00元,由资本公积转增资本,转增基准日期为2014年12月31日,变更后注册资本为人民币832,488,800.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字(2015)第114426号验资报告。上述新增股本公司于2015年6月16日办妥工商变更登记手续。

2015年6月2日,本公司2015年第三届董事会第六次(临时)会议决议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》,公司于2014年8月22日授予预留的限制性股票激励对象92.00万股普通股(A股)。根据《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》“第九章 限制性股票激励计划的调整方法和程序”的规定,以及2014年度股东大会审议通过的《2014年利润分配方案》,公司发生资本公积金转增股本,因此对激励对象授予的限制性股票数量调整为119.6万股普通股(A股),增加注册资本人民币1,196,000.00元,变更后的注册资本为人民币833,684,800.00元。上述新增股本业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字(2015)第114427号验资报告。上述新增股本公司于2015年7月21日办妥工商变更登记手续。

截止2015年6月30日,本公司累计发行股本总数833,684,800.00股,公司注册资本为833,684,800.00元。所属行业为医药与生物科技类。公司注册地:上海市工业综合开发区程普路88号。本公司及子公司经营范围为:药品生产(小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、口服液、中药提取车间)农副产品收购,(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)冻干粉针剂、丸剂(水蜜丸)、乳膏剂生产、酒剂生产等。

本公司的实际控制人为穆来安。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月17日批准报出。

截至2015年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司为:河南省新谊药业有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少12个月的持续经营能力。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除。

净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(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。

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

### 4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 9、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	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单向金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在应收款项的组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	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）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单向金额不重大但经单向测试后存在减值的应收款项
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
--	-----------

## 10、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 发出商品划分库龄段按照下述方法计提跌价准备：

产成品（发出商品）库龄	计提比例
12个月内	0%
12-18个月	80%
18个月以上	100%

(2) 除发出商品的存货：期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 5、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 6、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。



## 11、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 12、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
通用设备	年限平均法	5-10	3%	9.7%-19.4%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.7%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.4%
其他设施	年限平均法	5	3%	19.4%

无

## 13、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

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

## 14、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	10-50	使用权所得日至使用权终止日
电脑软件	5	预计使用年限
专利权	10	专利权证注明的有效年限
其他	5-10	使用权所得日至使用权终止日

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、公司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。

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

#### 2、内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件是确认为无形资产：

(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。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 15、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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

项目	摊销年限
装修费	5年

## 17、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1、设定提存计划

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

#### 2、设定受益计划

本公司无设定受益计划

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 18、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 19、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票并注销。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方

式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 20、收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、具体原则

公司所有销售均为国内销售，在公司已将货品交付予顾客,且不再对该产品实施通常与所有权相关的继续管理和有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认。

## 21、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

#### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的构建。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 2、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 2、确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

#### 3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河南省新谊药业有限公司	25%

## 2、税收优惠

上海凯宝药业股份有限公司于2014年9月4日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201431000160），有效期三年。公司可享受自2014年度至2016年度所得税减按15%计缴。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	171,981.90	86,400.26
银行存款	749,288,137.40	819,678,048.46
合计	749,460,119.30	819,764,448.72

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	208,039,323.02	184,941,885.95
合计	208,039,323.02	184,941,885.95

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,763,726.66	
合计	26,763,726.66	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额



	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	695,570,583.18	100.00%	35,302,050.29	6.08%	660,268,532.89	436,812,516.91	100.00%	27,265,045.66	6.24%	409,547,471.25
合计	695,570,583.18	100.00%	35,302,050.29	6.08%	660,268,532.89	436,812,516.91	100.00%	27,265,045.66	6.24%	409,547,471.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	687,840,797.30	33,326,818.30	6.00%
1 年以内小计	687,840,797.30	33,326,818.30	6.00%
1 至 2 年	4,566,659.76	456,665.98	10.00%
2 至 3 年	1,376,050.57	344,012.64	25.00%
3 年以上	1,787,075.55	1,174,553.37	65.72%
3 至 4 年	989,831.65	494,915.83	50.00%
4 至 5 年	588,031.80	470,425.44	80.00%
5 年以上	209,212.10	209,212.10	100.00%
合计	695,570,583.18	35,302,050.29	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,037,004.63 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无		
---	--	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	27,196,642.95	3.91%	1,631,798.58
第二名	17,642,992.86	2.54%	1,058,579.57
第三名	16,971,946.00	2.44%	1,018,316.76
第四名	13,102,104.87	1.88%	786,126.29
第五名	12,772,056.00	1.84%	766,323.36
合计	87,685,742.68	12.61%	5,261,144.56

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	74,643,527.95	99.45%	61,354,668.10	93.70%
1至2年	359,132.00	0.50%	3,405,506.91	5.29%
2至3年	29,509.66	0.04%	643,409.66	1.00%
3年以上	5,870.00	0.01%	5,870.00	0.01%
合计	75,038,039.61	--	65,409,454.67	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款主要核算设备供应商和材料供应商，个别工程项目周期长，未到结算时点。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
第一名	30,000,000.00	39.98%
第二名	15,000,000.00	19.99%
第三名	8,599,920.00	11.46%
第四名	4,000,000.00	5.33%
第五名	2,845,836.70	3.79%
合计	60,445,756.70	80.55%

其他说明：

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	16,699,226.21	11,619,220.71
合计	16,699,226.21	11,619,220.71

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,306,534.76	100.00%	1,871,067.32	9.69%	17,435,467.44	33,589,946.31	100.00%	2,290,251.31	6.82%	31,299,695.00
合计	19,306,534.76	100.00%	1,871,067.32	9.69%	17,435,467.44	33,589,946.31	100.00%	2,290,251.31	6.82%	31,299,695.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,432,596.72	482,352.57	6.00%
1 年以内小计	8,432,596.72	482,352.57	6.00%
1 至 2 年	8,865,131.74	886,513.17	10.00%
2 至 3 年	2,008,806.30	502,201.58	25.00%
合计	19,306,534.76	1,871,067.32	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 419,183.99 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
个人备用金	419,183.99	还款
合计	419,183.99	--

个人备用金还款后，相应减少坏账准备。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	19,306,534.76	33,356,496.71
单位往来款		233,449.60
合计	19,306,534.76	33,589,946.31

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	2,000,000.00	1 年以内	10.35%	120,000.00
第二名	备用金	1,851,160.06	1-2 年	9.58%	185,116.01
第三名	备用金	1,807,147.44	1-2 年	9.35%	180,714.74
第四名	备用金	1,133,511.93	1-2 年	5.86%	113,351.19
第五名	备用金	841,388.05	1-2 年	4.35%	84,138.81
合计	--	7,633,207.48	--	39.49%	683,320.75

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,157,340.74		34,157,340.74	41,165,643.54		41,165,643.54
在产品	85,711,353.60		85,711,353.60	60,594,174.07		60,594,174.07
库存商品	13,646,618.69		13,646,618.69	16,803,100.93		16,803,100.93
发出商品	2,402,100.22		2,402,100.22	8,547,559.92		8,547,559.92
合计	135,917,413.25		135,917,413.25	127,110,478.46		127,110,478.46

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
	0.00					0.00

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	150,000,000.00	190,000,000.00
合计	150,000,000.00	190,000,000.00

其他说明：

2014年8月21日，公司购入平安银行对公结构性存款产品，金额为8000万元。产品期限为一年；

2015年4月02日，公司购入工商银行的工银瑞信投资睿尊现金保本9号理财产品，金额7000万元，产品期限为一年；

公司与银行签订的保本理财产品，在安全性的前提下保障资金利用率最大化。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输设备	其他设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	243,826,394.38	248,817,941.12	21,318,885.66	24,294,585.01	53,131,947.33	591,389,753.50
2.本期增加金额		2,552,687.25	904,894.16	55,555.56	743,248.57	4,256,385.54
(1) 购置		2,552,687.25	904,894.16	55,555.56	743,248.57	4,256,385.54
(2) 在建工程转入						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	243,826,394.38	251,370,628.37	22,223,779.82	24,350,140.57	53,875,195.90	595,646,139.04
二、累计折旧						
1.期初余额	44,653,756.94	90,485,759.90	15,560,117.63	17,281,786.02	13,981,622.64	181,963,043.13
2.本期增加金额	4,211,354.84	5,887,347.72	2,620,695.32	1,180,745.40	11,425,300.84	25,325,444.12
(1) 计提	4,211,354.84	5,887,347.72	2,620,695.32	1,180,745.40	11,425,300.84	25,325,444.12
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	48,865,111.78	96,373,107.62	18,180,812.95	18,462,531.42	25,406,923.48	207,288,487.25
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	194,961,282.60	154,997,520.75	4,042,966.87	5,887,609.15	28,468,272.42	388,357,651.79

2.期初账面价值	199,172,637.44	158,332,181.22	5,758,768.03	7,012,798.99	39,150,324.69	409,426,710.37
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
口服制剂车间	34,014,488.60	正在办理
溶剂回收车间及新储罐区	1,449,498.00	正在办理
新中药提取车间	39,756,018.97	正在办理
新危险品库车间	1,061,752.00	正在办理

其他说明

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中医药研发大楼	731,779.23		731,779.23	434,075.46		434,075.46
虹桥路 777 号汇京国际广场办公场所	25,680,677.14		25,680,677.14			



合计	26,412,456.37		26,412,456.37	434,075.46		434,075.46
----	---------------	--	---------------	------------	--	------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
现代化中药等医药产品建设项目(二期)注1:	80,000,000.00		3,169,043.94	557,264.96	2,611,778.98	0.00	70.60%	70.60%				募股资金
现代化中药等医药产品建设项目(三期)注2:	178,450,000.00	0.00	12,125,664.80	1,325,308.02	10,800,356.78	0.00	97.39%	97.39%				募股资金
中医药研发大楼		434,075.46	297,703.77			731,779.23						其他
虹桥路 777 号汇京国际广场办公场所			25,680.677.14			25,680.677.14						其他
合计	258,450,000.00	434,075.46	41,273,089.65	1,882,572.98	13,412,135.76	26,412,456.37	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注1：现代化中药等医药产品建设项目(二期)项目工程预算为8,000万元。本报告期在建工程增加3,169,043.94元，结转固定资产557,264.96元，其他减少2,611,778.98元，其他减少为支付工程款及科研支出等。

注2：现代化中药等医药产品建设项目(三期)项目工程预算为1.7845亿元。本年在建工程增加12,125,664.80元，结转固定资产1,325,308.02元，其他减少10,800,356.78元，其他减少为支付工程尾款及税费。

## 11、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	52,497,537.65	6,310,679.61	453,666.07	2,200,000.00	61,461,883.33
1.期初余额	48,780,110.15	6,310,679.61	90,000.00	2,200,000.00	57,744,455.83
2.本期增加金额	3,717,427.50				3,717,427.50
(1) 购置	3,717,427.50				3,717,427.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,497,537.65	6,310,679.61	453,666.07	2,200,000.00	61,461,883.33
二、累计摊销					
1.期初余额	6,186,707.76	578,478.96	410,237.30	2,200,000.00	9,375,424.02
2.本期增加金额	453,989.46				453,989.46
(1) 计提	453,989.46				453,989.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,640,697.22	578,478.96	410,237.30	2,200,000.00	9,829,413.48

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	45,856,840.43	5,732,200.65	43,428.77		51,632,469.85
2.期初账面价值	42,593,402.39	5,732,200.65	43,428.77		48,369,031.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 13、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	45,872.12		11,467.98		34,404.14
开办费	404,343.80				404,343.80
合计	450,215.92		11,467.98		438,747.94

其他说明

无

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,024,029.19	4,653,604.38	23,542,320.33	3,531,348.05
合计	31,024,029.19	4,653,604.38	23,542,320.33	3,531,348.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		4,653,604.38		3,531,348.05

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明:

该借款系2014年12月12日,河南省新谊药业有限公司与新乡县农村信用合作联社签订《流动资金借款合同》,借款金额30,000,000.00元,以新谊药业的土地及房产抵押担保方式借款,贷款月利率为0.87%,贷款到期日为2015年12月12日。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	178,442,647.98	97,483,578.74
1-2 年	91,563.78	1,468,285.71
2-3 年	62,734.20	326,960.00
3 年以上	1,642,557.69	1,593,194.03
合计	180,239,503.65	100,872,018.48

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明:

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	261,309.63	99,730.82
1-2 年	116,482.19	32,336.00
合计	377,791.82	132,066.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		96,426,256.06	94,728,471.82	1,697,784.24
二、离职后福利-设定提存计划		5,770,924.62	5,770,924.62	
合计		102,197,180.68	100,499,396.44	1,697,784.24

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		89,920,285.95	88,249,501.71	1,670,784.24
2、职工福利费		2,502,392.15	2,502,392.15	0.00
3、社会保险费		2,388,722.43	2,388,722.43	0.00
其中：医疗保险费		2,009,018.48	2,009,018.48	0.00
工伤保险费		163,641.77	163,641.77	0.00
生育保险费		216,062.18	216,062.18	0.00
4、住房公积金		801,340.00	801,340.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费		813,515.53	786,515.53	27,000.00
合计		96,426,256.06	94,728,471.82	1,697,784.24

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,215,068.80	5,215,068.80	
2、失业保险费		555,855.82	555,855.82	

合计		5,770,924.62	5,770,924.62	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

无

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,176,617.08	21,607,778.19
营业税	5,278.00	5,170.75
企业所得税	19,830,986.07	17,533,652.25
个人所得税	3,829,969.61	2,634,040.59
城市维护建设税	473,594.32	287,976.63
教育费附加	1,988,754.94	1,282,392.77
河道管理费	378,790.15	203,761.54
其他	2,143,893.30	2,149,041.69
合计	67,827,883.47	45,703,814.41

其他说明：

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
风险保证金	187,377,766.68	129,963,489.56
员工报销款	6,695,086.72	105,028.96
房屋租金	90,000.00	90,000.00
代收代付款		63,616.30

合计	194,162,853.40	130,222,134.82
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
风险保证金	66,747,132.00	应收账款余额增加，导致考核的风险保证金增加
合计	66,747,132.00	--

其他说明

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	43,788,583.03	8,800,000.00	2,529,480.31	50,059,102.72	收到政府补助
合计	43,788,583.03	8,800,000.00	2,529,480.31	50,059,102.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海生物医药产业财政支持资金	11,776,804.27		1,070,618.52		10,706,185.75	与资产相关



(注 1)						
生物医药产业化项目(注 2)	1,666,095.16		151,142.88		1,514,952.28	与资产相关
重大新药创制科研经费(注 3)	900,533.29		71,040.00		829,493.29	与资产相关
国家科技重大专项上海市配套资金(注 4)	902,546.59		66,040.02		836,506.57	与资产相关
上海重点技术改造项目专项资金(注 5)	1,547,000.00		102,000.00		1,445,000.00	与资产相关
产学研合作项目资金(注 6)	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
体外培育熊胆粉的关键技术研究(注 7)	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
花丹安神合剂临床研究(注 8)	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
体外培育熊胆粉的关键技术研究(注 9)	510,400.00				510,400.00	与资产相关
3 期产业化项目财政补贴 880 万(注 10)		8,800,000.00			8,800,000.00	与资产相关
整体搬迁补偿款(11)	22,085,203.72		1,068,638.89		21,016,564.83	与资产相关
合计	43,788,583.03	8,800,000.00	2,529,480.31		50,059,102.72	--

其他说明:

注1: 截止2015年6月30日, 公司共收到上海市奉贤区科学技术委员会现代中药痰热清高新技术产业产业化课题项目经费19,800,000.00元, 根据上海市人民政府办公厅转发市发展改革委、市科委制定的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政策规定》的通知及沪府办发【2009】23号文该经费为与资产相关的政府补助, 根据资产使用年限摊销, 本期摊销金额为1,070,618.52元, 累计摊销 9,093,814.25 元。

注2: 截止2014年12月31日, 公司共收到上海市奉贤区科学技术委员会生物医药产业转化项目-现代中药课题项目经费2,970,000.00元, 根据上海市人民政府办公厅转发市发展改革委、市科委制定的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政策规定》的通知及沪府办发【2009】23号文该经费为与资产相关的政府补助, 根据资产使用年限摊销, 本期摊销金额为151,142.88元, 累计摊销1,455,047.72元。

注3: 截止2014年12月31日公司共收到上海张江(集团)有限公司科研经费共计1,320,800.00元, 根据《“重大新药创制”科技重大专项“张江药物创新与孵化基地建设课题实施管理办法”》的规定, 该科研经费为与资产相关的政府补助, 根据资产使用年限进行摊销, 本期摊销金额为71,040.00元, 累计摊销491,306.71 元。

注4: 公司于2012年12月18日收到上海市国库收付中心零余额专户科技配套资金共计1,320,800.00元, 根据《上海市科技

项目（评估）管理中心国家科技重大专项上海市配套资金预算复核报告》的规定该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期共摊销66,040.02元，累计摊销484,293.43元。

注5：公司于2012年7月24日收到上海市奉贤区经济委员会项目资助共计2,040,000.00元，根据《上海市重点技术改造专项资金管理办法》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期共摊销102,000.00元，累计摊销595,000.00元。

注6：公司于2012年9月29日收到上海市国库收付中心零余额专户科技配套资金共计1,200,000.00元，于2014年5月30日收到上海市科学技术委员会关于“疏风止痛胶囊临床研究项目”专项配套资金400,000.00元，根据上海市人民政府实施《上海中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》规定，该项目可研经费为与资产相关的政府补助，目前该产学研合作项目按计划开展，本期不摊销。

注7：公司于2013年11月20日收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,600,000.00元，根据《上海市科学技术委员会2013年生物医药领域产学研合作项目和经费安排的通知》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，目前该产学研合作项目按计划开展，本期不摊销。

注8：公司于2014年6月27日收到上海市国库收付中心零余额专户资金共计1,200,000.00元，根据《上海市科学技术委员会2014年生物医药领域产学研合作项目和经费安排的通知》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，目前该产学研合作项目按计划开展，本期不摊销。

注9：公司于2014年8月19日收到中国中医科学院中药研究所关于“体外培育熊胆粉关键技术及临床前研究”项目专项经费共计510,400.00元，根据《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，目前该产学研合作项目按计划开展，本期不摊销。

注10：公司于2015年2月10日收到上海市级财政收付中心直接支付清算账户拨付的第四批市战略新兴产业发展重大项目首批资助资金8,800,000.00元。

注11：河南省新谊药业有限公司收到原人民药厂土地挂牌出让，并进行整体搬迁的补偿款，根据国税函【2009】118号文，《国家税务总局关于企业政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理问题的通知》规定，该补偿费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，本期共摊销1,068,638.89元，累计摊销4,630,768.52元。

## 26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	640,376,000.00	1,196,000.00		192,112,800.00		193,308,800.00	833,684,800.00

其他说明：

(1)根据公司2015年第三届董事会第六次（临时）会议决议通过了审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，向45名激励对象授予1,196,000股限制性股票，相应增加股本1,196,000.00元；

上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2015)第114427号验资报告。上述新增股本公司于2015年7月21日办妥工商变更登记手续。

(2)根据公司2014年度股东会决议和修改后的章程规定，以公司2014年12月31日的总股本640,376,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增192,112,800股，相应增加股本192,112,800.00元；

上述新增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具信会师报字(2015)第114426号验资报告。上述新增股本公司于2015年6月16日办妥工商变更登记手续。

## 27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	491,160,020.92	9,615,840.00	192,112,800.00	308,663,060.92
其他资本公积	2,330,000.00	3,892,500.00		6,222,500.00
同一控制下企业合并	21,313,045.00		67,210,000.00	-45,896,955.00
合计	514,803,065.92	13,508,340.00	259,322,800.00	268,988,605.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期增加系根据公司2015年6月2日的2015年第三届董事会第六次会议决议，向45名股权激励对象发行限制性股票授予1,196,000股限制性股票，每股认购价为9.04元，均以货币出资，公司合计收到投资款人民币10,811,840.00元，其中：增加注册资本为1,196,000.00元，增加资本公积9,615,840.00元；

(2) 股本溢价本期减少系根据公司2014年度股东会决议和修改后的章程规定，以公司2014年12月31日的总股本640,376,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增192,112,800股，公司相应减少资本公积192,112,800.00元；

(3) 其他资本公积本期增加系本期发行9,080,000股限制性股票，根据《企业会计准则第11号-股份支付》的有关规定，公司分摊本年应承担的股权激励费用3,892,500.00元，详见本报告附注七、股份支付。

(4) 河南省新谊药业有限公司与本公司为同一控制下企业合并。资本公积期初增加新谊药业的注册本金额21,313,045.00元，本期减少本公司的支付价款67,210,000.00元。

## 28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,533,070.39			141,533,070.39
任意盈余公积	7,993,828.00			7,993,828.00
合计	149,526,898.39			149,526,898.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期末计提盈余公积。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	646,479,454.50	477,499,155.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-11,804,272.32
调整后期初未分配利润	646,479,454.50	465,694,883.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	189,383,573.94	352,778,716.65
减：提取法定盈余公积	0.00	35,213,345.38
应付普通股股利	128,075,200.00	136,780,800.00
期末未分配利润	707,787,828.44	646,479,454.50

调整期初未分配利润明细：

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

### 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	882,513,478.25	151,163,711.54	870,084,371.19	147,848,148.45
其他业务	289,293.69	14,445.00	109,961.24	0.00
合计	882,802,771.94	151,178,156.54	870,194,332.43	147,848,148.45

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,278.00	
城市维护建设税	1,736,428.87	1,654,031.37
教育费附加	6,357,717.59	6,477,321.67
其他	1,330,256.98	1,207,938.76
合计	9,429,681.44	9,339,291.80

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

会务综合费	117,176,700.00	122,008,067.00
市场调研推广费	45,516,256.00	52,546,000.00
咨询费	48,924,731.00	58,951,080.00
差旅住宿费	42,025,177.96	35,765,714.87
职工薪酬	90,976,776.10	59,046,512.00
广告宣传费	38,705,430.00	38,160,100.00
其他	55,598,230.74	67,180,989.38
合计	438,923,301.80	433,658,463.25

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	26,779,897.35	28,135,963.76
工资	10,022,877.10	5,441,567.53
办公费	3,468,688.88	6,838,542.83
招待费	4,605,380.64	7,298,459.73
折旧	5,261,484.75	4,228,553.50
其他	22,888,460.21	21,009,555.43
合计	73,026,788.93	72,952,642.78

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,628,218.92	1,811,050.00
减：利息收入	17,216,928.92	13,489,691.69
其他	73,152.03	88,107.10
合计	-15,515,557.97	-11,590,534.59

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	7,617,820.64	5,539,353.09
合计	7,617,820.64	5,539,353.09

其他说明：

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		42,242.52	
政府补助	2,529,480.31	3,304,295.37	2,529,480.31
罚款收入	36,509.10	7,595.70	36,509.10
合计	2,565,989.41	3,354,133.59	2,565,989.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
上海生物医药产业财政支持 资金	1,460,841.42	2,283,505.26	与资产相关
搬迁补偿款	1,068,638.89	1,020,790.11	与资产相关
合计	2,529,480.31	3,304,295.37	--

其他说明：

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	30,000.00	194,960.00	30,000.00
合计	30,000.00	194,960.00	30,000.00

其他说明：

#### 40、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,417,252.36	32,230,478.71
递延所得税费用	-1,122,256.33	-830,902.96
合计	31,294,996.03	31,399,575.75

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	220,678,569.97
所得税费用	31,294,996.03

其他说明

#### 41、其他综合收益

详见附注。

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	78,166,274.72	8,910,192.04
专项补贴、补助款	1,460,841.42	1,600,000.00
利息收入	12,005,385.80	4,556,821.98
罚款收入	0.00	0.00
合计	91,632,501.94	15,067,014.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

销售费用支出	376,588,723.24	369,294,922.32
管理费用支出	59,103,639.42	70,669,658.13
支付的各项代垫、往来款项		2,342,321.89
合计	435,692,362.66	442,306,902.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品的现金支出		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益	8,800,000.00	
合计	8,800,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购河南省新谊药业有限公司全部股份	67,210,000.00	
合计	67,210,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

用于收购河南省新谊药业有限公司的全部股份



## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	189,383,573.94	184,206,565.49
加：资产减值准备	7,617,820.64	5,539,353.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,325,444.12	18,870,816.89
无形资产摊销	453,989.46	3,849,956.46
长期待摊费用摊销	11,467.98	11,467.98
财务费用（收益以“-”号填列）	1,496,681.30	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,122,256.33	-830,902.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,806,934.79	15,617,981.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,280,682.23	-169,143,660.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	166,307,143.16	107,640,723.93
经营活动产生的现金流量净额	98,386,247.25	165,762,301.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	749,460,119.30	750,463,191.11
减：现金的期初余额	819,764,448.72	825,340,377.04
现金及现金等价物净增加额	-70,304,329.42	-74,877,185.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	749,460,119.30	819,764,448.72
其中：库存现金	171,981.90	86,400.26
可随时用于支付的银行存款	749,288,137.40	819,678,048.46
三、期末现金及现金等价物余额	749,460,119.30	819,764,448.72

其他说明：

## 八、合并范围的变更

## 1、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
河南省新谊药业有限公司	100.00%	实际控制人在两个合并企业持股比例均在 30% 以上	2015 年 06 月 30 日	完成工商变更手续	77,656,439.67	4,621,124.86	67,528,217.36	736,283.15

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	67210000.00
--现金	67,210,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	204,723,406.77	184,987,219.01
货币资金	21,773,437.50	3,100,255.07
应收款项	60,296,503.40	51,670,371.84
存货	18,983,049.86	18,707,952.25
固定资产	59,385,527.42	62,634,972.31
无形资产	1,245,610.22	1,245,610.22
负债：	132,891,561.13	117,776,498.23
借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付款项	55,498,343.65	62,041,262.37
净资产	71,831,845.64	67,210,720.78
减：少数股东权益		
取得的净资产	67,210,000.00	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 2、反向购买

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

### 3、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：

### 4、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在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:

## 3、其他

# 十、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明:

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 4、关联方承诺

## 5、其他

# 十一、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,196,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	9.04 元/24 个月

其他说明

公司于2015年6月2日召开2015年第三届董事会第六次（临时）会议决议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》，结合《2014年利润分配方案》，预留股份由92万股调整为119.6万股，同意向45名激励对象授予119.6万股限制性股票，授予价格为9.04元。授予后的限制性股票锁定期后24个月为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后分二期分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%和50%，解锁后的标的股票可依法自由流通。解锁期的任一年度公司绩效条件未达到解锁条件的，该部分股票不得解锁，公司必须回购并注销该部分标的股票。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以定价基准日前 20 个交易日公司股票均价为基础，考虑由于限售造成的流通性折扣得出授予日限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据《上海凯宝药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》，限制性股票可解锁日前，董事会薪酬与考核委员会会根据激励对象上一年度绩效考评结果，确定激励对象的各批限制性股票实际解锁数量。激励对象根据上述考核结果而不得解锁的部分，在解锁当年及以后年度均不得解锁，并由公司以授予价格回购后的 30 日内回购并注销。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,615,840.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

公司于2015年6月2日召开2015年第三届董事会第六次（临时）会议决议通过了《关于调整限制性股票预留授予数量的议案》，结合《2014年利润分配方案》，预留股份由92万股调整为119.6万股，同意向45名激励对象授予119.6万股限制性股票，授予价格为9.04元。授予后的限制性股票锁定期后24个月为解锁期。在解锁期内，若达到本计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后分二期分别申请解锁所获授限制性股票总量的50%和50%，解锁后的标的股票可依法自由流通。解锁期的任一年度公司绩效条件未达到解锁条件的，该部分股票不得解锁，公司必须回购并注销该部分标的股票。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，2015年-2017年限制性股票成本摊销情况见下表：

限制性股票费用（万元）	2015年摊销费用（万元）	2016年摊销费用（万元）	2017年摊销费用（万元）
429.77	187.13	197.57	45.07

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

根据本股权激励计划：1、当激励对象出现职务变更、辞职、辞退、裁员、退休而离职、丧失工作能力、退休、死亡等情况时，公司将已授予的限制性股票进行回购注销或调整；2、当公司发生以下情况之一时，应当终止实施本《激励计划》，激励对象根据本《激励计划》已获授但尚未解锁的限制性股票终止解锁并由公司回购注销：1) 公司控制权发生变更；2) 公司出现合并、分立等情形；3) 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；4) 最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；5) 中国证监会认定的其他情形。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	630,854,	100.00%	30,901,8	4.90%	599,952,8	381,268	100.00%	23,410,10	6.14%	357,857,89

合计计提坏账准备的 应收账款	706.91		77.42		29.49	,005.31		5.90		9.41
合计	630,854, 706.91	100.00%	30,901,8 77.42	4.90%	599,952,8 29.49	381,268 ,005.31	100.00%	23,410,10 5.90	6.14%	357,857,89 9.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	626,575,804.24	29,807,459.35	6.00%
1 年以内小计	626,575,804.24	29,807,459.35	6.00%
1 至 2 年	2,669,011.31	266,901.13	10.00%
2 至 3 年	507,025.76	126,756.44	25.00%
3 年以上	1,102,865.60	700,760.50	63.54%
3 至 4 年	605,106.60	302,553.30	50.00%
4 至 5 年	497,759.00	398,207.20	80.00%

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,491,771.52 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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无



## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	27,196,642.95	4.31%	1,631,798.58
第二名	17,642,992.86	2.80%	1,058,579.57
第三名	16,971,946.00	2.69%	1,018,316.76
第四名	13,102,104.87	2.08%	786,126.29
第五名	12,772,056.00	2.02%	766,323.36
合计	87,685,742.68	13.90%	5,261,144.56

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,905,262.87	100.00%	122,151.77	6.41%	1,783,111.10	2,123,457.91	100.00%	132,214.43	6.23%	1,991,243.48
合计	1,905,262.87	100.00%	122,151.77	6.41%	1,783,111.10	2,123,457.91	100.00%	132,214.43	6.23%	1,991,243.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,709,362.59	102,561.75	6.00%
1 年以内小计	1,709,362.59	102,561.75	6.00%
1 至 2 年	195,900.28	19,590.02	10.00%
合计	1,905,262.87	122,151.77	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,062.66 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
个人备用金	10,062.66	还款
合计	10,062.66	--

个人备用金已归还

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,905,262.87	1,890,008.31
单位往来款		233,449.60
合计	1,905,262.87	2,123,457.91

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	398,589.00	1年以内	20.92%	23,915.34
第二名	备用金	192,910.28	1年以内	10.13%	11,574.62
第三名	备用金	150,000.00	1年以内	7.87%	9,000.00
第四名	备用金	64,364.95	1年以内	3.38%	3,861.90
第五名	备用金	52,746.00	1年以内	2.77%	3,164.76
合计	--	858,610.23	--	45.07%	51,516.62

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	70,256,485.30		70,256,485.30			0.00
合计	70,256,485.30		70,256,485.30			

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南新谊药业有限公司	0.00	70,256,485.30		70,256,485.30		0.00
合计		70,256,485.30		70,256,485.30		

## (2) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,860,724.58	131,082,865.01	802,579,720.31	128,930,107.98

其他业务	285,607.69	14,445.00	11,392.82	
合计	805,146,332.27	131,097,310.01	802,591,113.13	128,930,107.98

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

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	0.00	0.00

## 6、其他

无

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,535,989.41	递延收益分摊及捐赠支出等
减：所得税影响额	487,913.21	所得税费用
合计	2,048,076.20	--

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。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.35%	0.2272	0.2272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.25%	0.2247	0.2247

### 3、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘宜善先生签名的2015年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人刘宜善先生、主管会计工作负责人任立旺先生、会计机构负责人张育琴女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

上海凯宝药业股份有限公司

董事长：刘宜善

2015年8月17日