



通化金马药业集团股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姬彦锋、主管会计工作负责人于军及会计机构负责人(会计主管人员)耿兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

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、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理	54
第十节 财务报告	59
第十一节 备查文件目录	161

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通化金马	指	通化金马药业集团股份有限公司
董事会	指	通化金马药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	通化金马药业集团股份有限公司监事会
股东大会	指	通化金马药业集团股份有限公司股东大会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《通化金马药业集团股份有限公司章程》
北京晋商、第一大股东	指	北京晋商联盟投资管理有限公司
永信公司	指	通化市永信投资有限责任公司
神源药业或子公司	指	通化神源药业有限公司
圣泰生物	指	哈尔滨圣泰生物制药有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	通化金马	股票代码	000766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	通化金马药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	通化金马		
公司的外文名称（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSEPHARMACEUTICALINDUSTEYCO. Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORS		
公司的法定代表人	姬彦锋		
注册地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号		
注册地址的邮政编码	134003		
办公地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号		
办公地址的邮政编码	134003		
公司网址	www.thjm.cn		
电子信箱	thjmt@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾伟林	刘红光
联系地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号	吉林省通化市二道江区金马路 999 号
电话	0435-3907298	0435-3910232
传真	0435-3907298	0435-3910232
电子信箱	thjmt@163.com	thjmt@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91220501244575134M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市时经营范围为：生产、加工、销售中西原料及制品、生物化学制剂、洗煤、保健品等。2008 年 5 月 22 日，经公司 2007 年年度股东大会审议通过，公司经营范围变更为：栓剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（浓缩丸、糊丸）、粉针剂、冻干粉针剂、小容量注射剂生产。以下项目在分公司经营：合剂、糖浆剂、口服溶液剂生产。
历次控股股东的变更情况（如有）	1997 年 4 月 30 日公司在深交所挂牌上市，公司第一大股东为通化市二道江区国有资产经营公司；2000 年 4 月 22 日通化市三利化工有限责任公司通过协议受让法人股权成为本公司第一大股东；2004 年 5 月 19 日，通化市二道江区国有资产经营公司通过司法裁定，收购通化市三利化工有限责任公司持有本公司全部股份，成为本公司第一大股东；2005 年 4 月 28 日通化市二道江区国有资产经营公司更名为通化市永信投资公司；2006 年 4 月通化市永信投资公司依据新《公司法》更名为通化市永信投资有限责任公司；2012 年 9 月通化市永信投资有限责任公司通过公开征集方式协议转让持有本公司的 8000 万股份，2013 年 5 月 15 日，通化市永信投资有限责任公司将持有的本公司的 8000 万股股份过户给北京常青藤联创投资管理有限公司。北京常青藤联创投资管理有限公司持有本公司 8000 万股，占总股本的 17.82%，为公司第一大股东。2015 年 5 月北京常青藤联创投资管理有限公司在北京市工商行政管理局西城分局办理了更名手续，名称由“北京常青藤联创投资管理有限公司”变更为“北京晋商联盟投资管理有限公司”，其他登记事项不变。截至本报告期末，北京晋商联盟投资管理有限公司持有本公司 143291139 股，占公司总股本的 24.99%，仍为公司第一大股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	吉林省长春市人民大街 4111 号兆丰大厦 17 层
签字会计师姓名	刘昆、常明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼	但超、杨常建	2015 年 3 月 20 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	197,558,721.28	208,414,737.57	-5.21%	147,781,836.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,863,116.05	5,165,646.75	32.86%	4,092,133.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,420,674.35	12,567,301.50	-48.91%	2,294,378.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	-160,949,746.98	34,317,920.13	-569.00%	102,962,801.99
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.01	0.00%	0.01
加权平均净资产收益率	0.63%	0.82%	-0.19%	0.66%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,155,687,059.11	1,285,585,281.48	223.25%	1,106,992,392.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,246,374,709.97	659,496,066.49	240.62%	615,080,936.63

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	43,456,535.11	47,843,556.37	51,527,471.56	54,731,158.24
归属于上市公司股东的净利润	17,893,078.84	-9,479,448.58	-1,252,350.59	-298,163.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,293,283.44	-10,761,502.42	-2,599,926.64	2,488,819.96
经营活动产生的现金流量净额	-21,904,420.00	-72,983,666.95	-6,393,390.73	-59,668,269.30

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	892,828.01	-2,358.24	-1,071,181.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	608,500.00	490,000.00	5,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,754.24	-7,782,055.92	-1,976,007.15	
减：所得税影响额	482,132.07	107,240.59	155,056.37	
合计	442,441.70	-7,401,654.75	1,797,754.54	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司主要业务、产品及用途

本公司所处行业为医药制造业，主要从事栓剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（浓缩丸、糊丸）、粉针剂、冻干粉针剂、小容量注射剂生产、合剂、糖浆剂、口服溶液剂生产与销售。公司及其子公司神源药业共有109个药品注册批件（处方药80个，OTC29个），涵盖抗肿瘤、微生物、消化系统、骨骼肌肉系统、妇科领域、神经系统等多个领域。公司49个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2009年版）》，其中甲类11个，乙类38个。公司的主导产品主要包括壮骨伸筋胶囊、风湿祛痛胶囊、消癌平注射液、治糜康栓、乳酸亚铁口服液、清热通淋胶囊、脑心舒口服液、复方嗜酸乳杆菌片等。

（二）报告期内公司主要经营模式

1、采购模式

本公司原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况及原材料市场情况进行采购。

2、生产模式

本公司的产品生产采取“以销定产”的模式。每年初，生产部门根据各销售部门制订的年度销售计划并结合库存周转及实际生产情况制定年度生产计划；在此基础上，生产部门每月根据各销售部门汇总的各销售大区下月销售计划并结合库存数量等制订下月各周的生产计划，组织生产。本公司严格按照国家GMP规定组织生产。在生产过程中，技术部负责具体产品的生产流程管理；质量保证部对关键生产环节的中间产品、半成品的质量进行检验监控，以保证不合格中间品不流入下一道工序；质量控制部对产成品按国家药品标准进行质量检验，以确保出厂产品的质量。

3、销售模式

公司建立了以专业化学术推广为主、渠道分销为辅的销售模式。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，我们居民收入和消费水平的提高，城市和农村医疗保险覆盖率和支付率的提高，以及人口老龄化、医疗体系改革深化等多种因素，均推动医药行业保持持续、稳定的增长趋势，也为公司业务发展提供了良好的机遇。关注产品的临床价值、科技含量、市场需求、政策扶持，加强学术推广，支持医生的临床合理用药，获得医生和患者的口碑，是未来药企发展的出路。报告期内，国内有关医疗、卫生和药品的政策密集出台，推动医药卫生体制改革不断深入，政策的多变、不定等现象，成为行业的新常态。药品，尤其是处方药的价格也将随着国内各省份药品价格信息共享而逐渐下降至稳定。药品价格的形成过程中市场化因素会更多，未来药品销售将面临招标降价、医保控费的共同压力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	根据本公司 2013 年第二次临时股东大会决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1301 号）核准，本公司非公开发行新增注册资本 124,472,573.00 元，变更后注册资本为人民币 573,488,849.00 元。

固定资产	根据本公司 2015 年第一次临时股东大会会议决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股份有限公司向北京晋商联盟投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2636 号）核准，本公司非公开发行新增注册资本为人民币 152,207,001.00 元，变更后的注册资本为人民币 725,695,850.00 元。
无形资产	本公司 GMP 异地新建工程结束，由在建工程转入固定资产的金额为 37,437.18 万元
在建工程	本期增加的无形资产主要是非同一控制下企业合并所纳入的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司的无形资产所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司药品剂型比较齐全，涵盖抗肿瘤、微生物、消化系统、骨骼肌肉系统、妇科领域、神经系统等多个领域。公司49个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2009年版）》，其中甲类11个，乙类38个。拥有109个药品注册批件（其中独家品种12个分别是治糜康栓、风湿祛痛胶囊、壮骨伸筋胶囊、清肝祛黄胶囊、清肝健脾颗粒、清肝健脾口服液、清热通淋胶囊、苓石利咽口服液、熄风通络头痛片、龙骨颈椎胶囊、乳酸亚铁口服液、复方嗜酸乳杆菌片），2个GMP证书，申请专利12个（其中已获得专利9个，专利授权号分别是ZL2011 1 0418478.2、ZL2014 1 0311509.8、ZL2011 1 0025298.8、ZL2010 1 0139878.5、ZL2010 1 0153121.1、ZL2006 1 0060499.0、ZL2006 1 0016633.7、2013 1 0208967.4、ZL2007 1 0055535.9）。经过多年摸索，本公司目前已经建立了较为完善的营销体系，销售队伍覆盖全国30个省、自治区、直辖市。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，公司加大企业技术改造力度，积极筹备GMP认证工作，加强企业硬件环境建设，开展资本运作，实现战略布局。面对销售环境的不断变化，公司及时调整销售政策，增大市场开发力度，在做好销售市场开发的同时积极节约能源、控制成本，尽量消化由于原材料涨价造成的生产成本的增加，全面强化企业管理，保持经营和业绩的平稳发展。

1、报告期公司完成异地搬迁并通过了新版GMP认证，取得了证书编号为CN20150089、JL20150081两个GMP证书，提高了公司中成药的再次开发，丰富公司的产品系列，提升公司市场营销能力，提高公司未来的研发能力，加强企业的竞争力和可持续发展能力，有利于实现并维护股东的长远利益。

2、2015年3月，公司以非公开发行股票的方式，共募集资金5.8亿元，用于GMP异地新建工程、偿还公司债务、补充流动资金项目。募集资金投入使用后，将扩大公司的产业规模，丰富公司产品结构，缓解公司资金不足的压力。

3、2015年4月公司启动重大资产重组事项，以发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金方式收购圣泰药业100%股权。本次交易公司可以在短时间内获得标的公司具有核心竞争力的优势产品，进一步增强公司在关节炎、风湿病、心脑血管类用药医药领域的核心竞争力。同时，公司产品种类的丰富也有利于提升公司的整体抗风险能力。本次交易将构建公司新的业务增长点，显著提升公司盈利水平，提升股东回报。本次交易标的圣泰生物，系较早进入骨折、关节炎化学药领域的公司之一，其优势产品骨瓜提取物制剂具备注册早、剂型全等特点，市场竞争力较强。经过多年经营，圣泰生物形成了以骨骼肌肉类、心脑血管类及呼吸系统类等多品种药物为核心的品种优势，并以优秀团结的管理团队、高效安全的生产能力、多层次宽覆盖的营销体系为依托，在行业内树立了较好的品牌形象。本次交易完成后，公司和圣泰生物将在原料采购、药品研发、销售整合、经营管理等方面进行整合，凸显各自优势，发挥协同效应。上市公司将改变原有单纯依赖自身积累的内生式发展方式，突破发展瓶颈，提高上市公司可持续发展能力。

4、为满足公司多元业务发展需要，为公司发展提供充足的内在动力，公司加大人才培养力度，完善培训体系，建立和完善学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	197,558,721.28	100%	208,414,737.57	100%	-5.21%
分行业					
医药行业	197,558,721.28	100.00%	208,414,737.57	100.00%	-5.21%

分产品					
治糜康栓	19,137,554.31	9.69%	22,641,090.53	10.86%	-15.47%
壮骨伸筋胶囊	20,495,402.58	10.37%	20,236,751.35	9.71%	1.28%
脑心舒	15,992,625.93	8.10%	16,417,074.41	7.88%	-2.59%
消癌平片	6,656,118.08	3.37%	7,773,553.20	3.73%	-14.37%
参莲胶囊	4,939,907.61	2.50%	5,279,026.44	2.53%	-6.42%
清热通淋胶囊	4,866,727.48	2.46%	4,720,586.44	2.27%	3.10%
复方嗜酸乳杆菌片	46,885,385.71	23.73%	53,099,211.67	25.48%	-11.70%
风湿祛痛	26,793,075.49	13.56%	22,077,033.52	10.59%	21.36%
其他品种	51,791,924.09	26.22%	56,170,410.01	26.95%	-7.80%
分地区					
东北地区	21,504,405.78	10.89%	16,312,984.10	7.83%	31.82%
华北地区	29,906,236.98	15.14%	24,881,904.95	11.94%	20.19%
华东地区	52,977,946.04	26.82%	84,844,480.21	40.71%	-37.56%
华南地区	41,436,299.30	20.97%	12,747,013.37	6.12%	225.07%
西北地区	13,741,529.70	6.96%	15,396,273.98	7.39%	-10.75%
西南地区	19,890,764.03	10.07%	27,172,088.40	13.04%	-26.80%
中南地区	18,101,539.45	9.16%	27,059,992.56	12.98%	-33.11%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药行业	197,558,721.28	96,447,543.01	51.18%	-5.21%	21.51%	-10.70%
分产品						
壮骨伸筋胶囊	20,495,402.58	8,506,226.73	58.50%	1.28%	20.16%	-6.52%
复方嗜酸乳杆菌片	46,885,385.71	19,118,310.16	59.22%	-11.70%	25.81%	-12.16%
风湿祛痛	26,793,075.49	17,684,455.27	34.00%	21.36%	76.19%	-20.54%
分地区						
东北地区	21,504,405.78	10,171,388.20	52.70%	31.82%	118.80%	-18.80%
华北地区	29,906,236.98	12,704,359.84	57.52%	20.19%	33.19%	-4.15%
华东地区	52,977,946.04	21,331,734.08	59.73%	-37.56%	-31.31%	-3.66%

华南地区	41,436,299.30	22,187,187.20	46.45%	225.07%	401.03%	-18.81%
西南地区	19,890,764.03	11,453,475.99	42.42%	-26.80%	-2.17%	-14.49%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
医药行业	销售量	万盒	2,449	2,436	0.53%
	生产量	万盒	2,616	2,586	1.16%
	库存量	万盒	617	554	11.37%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业		96,447,543.01	100.00%	79,376,141.09	100.00%	21.51%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
治糜康栓		5,745,797.27	5.96%	5,278,278.88	6.65%	8.86%
壮骨伸筋胶囊		8,506,226.73	8.82%	7,079,332.76	8.92%	20.16%
脑心舒		11,664,613.83	12.09%	10,864,974.39	13.69%	7.36%
消癌平片		2,117,406.31	2.20%	2,238,935.45	2.82%	-5.43%
参莲胶囊		1,539,515.69	1.60%	1,560,407.25	1.97%	-1.34%
清热通淋胶囊		1,433,367.55	1.49%	1,266,119.51	1.60%	13.21%
复方嗜酸乳杆菌片		19,118,310.16	19.82%	15,195,704.76	19.14%	25.81%
风湿祛痛		17,684,455.27	18.34%	10,037,007.42	12.64%	76.19%

其他品种		28,637,850.20	29.69%	25,855,380.67	32.57%	10.76%
------	--	---------------	--------	---------------	--------	--------

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2015年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产已于2015年12月31日完成过户,圣泰生物成为公司控股100%的子公司,圣泰生物年末的资产负债表纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	30,314,678.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.34%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户1	8,976,000.00	4.54%
2	客户2	8,392,090.47	4.25%
3	客户3	4,927,428.54	2.49%
4	客户4	4,025,031.10	2.04%
5	客户5	3,994,128.47	2.02%
合计	--	30,314,678.58	15.34%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	16,885,019.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.72%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	供应商1	5,125,762.83	20.56%
2	供应商2	4,966,916.90	19.92%
3	供应商3	4,254,126.62	17.06%
4	供应商4	1,484,000.00	5.95%

5	供应商 5	1,054,212.68	4.23%
合计	--	16,885,019.03	67.72%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	63,737,416.55	69,766,354.47	-8.64%	
管理费用	50,377,998.24	52,051,349.31	-3.21%	
财务费用	528,997.09	4,710,611.71	-88.77%	已偿还银行短期借款，借款利息减少所致。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司利用现代药学研究理论在不改变原工艺处方及原主要工艺的基础上，进行了工艺优化，制定了一种简单、易行、适应于工业化大生产的生产工艺。公司经过与多家知名度高的研究机构和大学联合对多个品种进行了提高产品工艺技术水平，增强产品疗效，同时还扩展到相类似产品的提取工艺中，对在不增加原材料，还可提高药效具有重要指导意义。为开发系列产品，延长产品生命周期，树立品牌效应奠定基础。公司与吉林大学合作进行风湿祛痛胶囊治疗风湿性关节炎的作用及机理研究和壮骨伸筋胶囊治疗腰椎间盘突出症的作用及机理研究；与黑龙江中医药大学合作进行风湿祛痛胶囊动物毒性研究和壮骨伸筋胶囊动物毒性研究；科技成果转化项目中壮骨伸筋胶囊生产工艺及新产品开发；与中国科学院长春应用化学研究所合作的五味子复方颗粒剂制备工艺开发。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	73	72	1.39%
研发人员数量占比	10.80%	9.50%	1.30%
研发投入金额（元）	7,932,199.50	2,069,762.20	283.24%
研发投入占营业收入比例	4.02%	0.99%	3.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	190,430,240.40	268,373,083.17	-29.04%
经营活动现金流出小计	351,379,987.38	234,055,163.04	50.13%
经营活动产生的现金流量净额	-160,949,746.98	34,317,920.13	-569.00%
投资活动现金流入小计	55,461,050.22	22,938,000.00	141.79%
投资活动现金流出小计	438,070,234.02	183,391,090.93	138.87%
投资活动产生的现金流量净额	-382,609,183.80	-160,453,090.93	-138.46%
筹资活动现金流入小计	601,000,000.00	230,000,000.00	161.30%
筹资活动现金流出小计	32,409,497.72	65,325,744.45	-50.39%
筹资活动产生的现金流量净额	568,590,502.28	164,674,255.55	245.28%
现金及现金等价物净增加额	25,031,571.50	38,539,084.75	-35.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额本年度较上年同期下降569.00%，系本期归还往来借款所致。

投资活动产生的现金流量净额本年度较上年同期下降138.46%，系本公司设立医药产业并购基金所致。详见2015年第三次临时股东大会决议。

筹资活动产生的现金流量净额本年度较上年同期增加245.28%，系本期收到定向增发募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	25,821,252.70	450.43%	收到长春农商行分红款	是
资产减值	5,565,493.15	97.09%	本期计提的坏账准备	是
营业外收入	2,273,662.42	39.66%	本期收到政府补助款	否
营业外支出	1,349,088.65	23.53%	本期处置部分固定资产损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	79,317,031.69	1.91%	53,412,273.20	4.15%	-2.24%	
应收账款	122,380,926.61	2.94%	43,418,058.86	3.38%	-0.44%	
存货	374,881,435.24	9.02%	298,525,059.99	23.22%	-14.20%	
长期股权投资	15,813,477.86	0.38%	15,492,225.16	1.21%	-0.83%	
固定资产	720,996,309.77	17.35%	127,844,029.83	9.94%	7.41%	
在建工程	521,004.76	0.01%	304,013,835.65	23.65%	-23.64%	
短期借款	10,000,000.00	0.24%	0.00	0.00%	0.24%	
长期借款	145,000,000.00	3.49%	200,000,000.00	15.56%	-12.07%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
410,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行	58,001.55	56,533.79	56,533.79	0	0	0.00%	1,467.76	偿还公司债务及补充流动资金	0
合计	--	58,001.55	56,533.79	56,533.79	0	0	0.00%	1,467.76	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期，根据《通化金马药业集团股份有限公司关于非公开发行 A 股股票预案》，本公司募集资金的使用与本公司非公开发行股票募集资金使用计划相符。										

(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	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (3) = (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
GMP 异地新建工程	否	23,000	23,000	23,000	23,000	100.00%		0	否	否
偿还公司债务	否	9,000	9,000	8,000	8,000	88.89%			是	否
补充流动资金	否	26,001.5	26,001.5	25,533.7	25,533.7	98.20%			是	否
承诺投资项目小计	--	58,001.5	58,001.5	56,533.7	56,533.7	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	58,001.5	58,001.5	56,533.7	56,533.7	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	按计划进度顺利推进募集资金投资项目。GMP 异地新建工程项目未达到预计收益的原因：2015 年 11 月 18 日，公司搬迁至新厂区并完成了新版 GMP 认证。销售的产品为老厂区的备货。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
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 截至 2015 年 4 月 17 日止，公司已利用自筹资金预先投入募集资金 GMP 异地新建工程项目共计 248,764,190.15 元。公司于 2015 年 4 月 17 日召开第八届董事会第五次会议，审议同意以募集资金 230,000,000.00 元置换前期已投入募集资金项目的自筹资金。并已由公司监事会、独立董事、保荐机构出具了明确的意见，同意公司进行置换。									
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	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已与广发证券、各开户银行共同签订的《通化金马药业集团股份有限公司募集资金专户存储三方监管协议》管理和使用募集资金。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
通化神源药业有限公司	子公司	成药原料药加工及销售	38,844,000.00	67,239,814.66	-44,027,140.68	9,484,259.98	-4,074,846.20	-5,283,922.36
长春农村商业银行股份有限公司	参股公司	吸收人民币公众存款；发放人民币短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；代理发行，代	1200000000	50,587,654,293.86	2,728,669,170.54	1,391,632,969.18	597,356,136.25	457,345,902.34

		理兑付，承销政府债券；买卖政府债券，金融债券，参与货币市场；从事同业拆借，代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；从事银行卡业务；经中国银行监督管理委员会批准的其他业务。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州融泰沣熙投资中心（有限合伙）	对外投资	1、公司在外延式发展中，由于并购标的处于成长期，存在盈利的不确定性，若直接并购，则会因此加剧公司的盈利波动，而通过本设立并购基金，公司可有选择性地间接实施并购行为，能够进退自如。2、公司在本次交易中的出资为公司自有资金，对公司财务及经营状况不会产生不利影响，不存在损坏公司及全体股东利益的情形。

主要控股参股公司情况说明

根据长春农村商业银行股份有限公司2014年度股东大会决议审议通过的利润分配方案，按照每股0.2元人民币的比例进行现金分红。本公司持有长春农村商业银行股份有限公司12000万股股份，占其总股本的10%，公司本期累计获得现金红利2400.00万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我

国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。深化医药卫生体制改革要求逐步建立覆盖城乡居民的公共卫生服务体系、医疗服务体系、医疗保障体系和药品供应保障体系，形成四位一体的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务，这将进一步扩大消费需求和提高用药水平，为我国医药工业发展带来机遇。“国家药品标准提高行动计划”有序推进，新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作得到加强，新版《药品生产质量管理规范》（GMP）正式实施，药品电子监管体系逐步建立，均对药品生产质量提出了更高的要求，有利于提高药品质量安全水平，促进行业有序竞争和优胜劣汰。能源成本上升，节能要求提高，水资源短缺，水价上涨，中药材供不应求，资源约束加剧。总的来说，我国医药工业发展将面临有利的国内环境，市场需求快速增长，国家对医药工业的扶持力度加大，质量标准体系和管理规范不断健全，社会资本比较充裕，都有利于医药工业平稳较快发展。另一方面，由于环境和资源约束加强，企业生产成本不断上升，药品价格趋于下降，新产品开发难度加大，医药工业发展仍存在不少困难和制约因素。

（二）公司发展战略

公司以“致力于金马药业腾飞，服务于人类健康事业”为宗旨，致力于实现“实业+资本”双轮驱动，特色资源和品牌产品相结合的创新型医药企业。公司将不断提高研发和自主创新能力，丰富产品结构，完善营销网络，运用现代化制药设备和先进加工技术，进一步提高产品在国内市场的占有率。努力提高公司的管理水平和技术水平，实现公司的快速、健康、持续发展，将公司发展成为先进的具有核心竞争力的一流现代化制药企业。

（三）经营计划

2016年公司将着重从以下方面开展工作：

- 1、2016年公司完成重大资产重组，圣泰生物成为公司的全资子公司。公司将整合双方的品种资源，根据整合后的生产能力及营销平台，建立高中低品种搭配，重点打造抗肿瘤、微生物药品、骨骼肌肉系统、神经系统用药的产品策略。上市公司还将进一步发掘双方已有的品种潜力，针对市场变化适时激活，形成具有可持续发展能力、成梯次和成系列的产品组合，保障上市公司未来的持续成长能力。公司将整合圣泰生物已有的销售渠道，并按照药品品种、规格、最终销售终端、最终销售区域的不同，进一步建立完善多层次、多模式、立体开发且覆盖全国的销售网络平台。双方将共享销售渠道，进一步扩大产品的客户覆盖和层次渗透，进一步促进公司和圣泰生物的持续增长。
- 2、公司将继续重视研发创新工作，加大研发力度。2016年公司通过增资及收购行为，分别控股和参股两家新药研发企业，这两家新药研发企业共同拥有治疗老年痴呆化药1.1类新药琥珀八氢氮吡啶片的全部知识产权。公司将积极推进该化药的临床研究。
- 3、公司将加快募集资金项目圣泰生物三期建设项目、上市公司研发中心建设的实施和建设，为公司增强研发及市场竞争力提供有效保障。
- 4、公司将加速推进2016年重大资产重组收购成都永康制药有限公司100%股权工作，丰富公司产品结构，增加公司盈利能力。
- 5、加强集团化的内部管理。公司将加大子公司与分支机构的管理，形成良好的集团化内部管理体系。同时，公司将加强信息化管理建设，将财务、业务、管理一体化，实现信息资源共享，使管理者与员工、各个部门之间以及企业与外部之间的交流更直接，提高管理的高效性、准确性，降低管理成本。
- 6、公司现正处于快速扩张期，将对技术、管理方面的人才提出更高需求。公司将充分利用多种渠道吸引高端人才，完善公司人才梯队建设，为公司快速发展提供人力保障。

（四）可能面对的风险

（1）市场竞争格局发生变化风险。国家基本药物目录调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，会给公司的增长带来不确定性。国家发改委、国务院、CFDA 等部门相继出台了多项医药改革政策，主要包括：基本医疗保险制度、药品分类管理、GMP 认证制度、药品集中招标采购、药品降价、降低出口退税率等多项政策，中国医药企业经历了国家政策压力下的行业洗牌。国家对药品的质量标准、生产标准、准入标准的要求逐步提高，新版 GMP、新版 GSP 的实施也淘汰了大量企业，产品销售模式和消费者的需求也在不断改变，行业经营风险警戒线拉升，企业间竞争加剧。若国家对医药企业的监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来变化。

(2) 药品研发风险。一种新药从实验研究、临床试验、获得新药证书到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业进入门槛高。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 16 日	电话沟通	个人	公司新厂区建设情况。未向投资者提供资料。
2015 年 02 月 02 日	电话沟通	个人	公司非公开发行股票进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 03 月 23 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未向投资者提供资料。
2015 年 04 月 13 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未向投资者提供资料。
2015 年 05 月 20 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 06 月 18 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 06 月 29 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 07 月 14 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 07 月 22 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 08 月 05 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 08 月 18 日	电话沟通	个人	深圳证券交易所重组问询函回复的情况。未向投资者提供资料。
2015 年 08 月 19 日	电话沟通	个人	深圳证券交易所重组问询函回复的情况。未向投资者提供资料。
2015 年 09 月 09 日	电话沟通	个人	重组报告书相关问题。未向投资者提供资料。
2015 年 09 月 17 日	电话沟通	个人	重组报告书相关问题。未向投资者提供资料。
2015 年 09 月 22 日	电话沟通	个人	公司新厂区建设情况。未向投资者提供资料。

2015 年 10 月 21 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供资料。
2015 年 12 月 25 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组过户进展情况。未向投资者提供资料。
接待次数	17		
接待机构数量	0		
接待个人数量	17		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	未透露或泄漏未公开重大信息		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中相关条款进行重新修订。公司章程修订案经2015年4月17日公司八届五次董事会审议通过，并经6月8日公司2014年度股东大会审议通过。修改后的《公司章程》，明确了分红标准和分红比例，利润分配政策的调整变更的条件和程序更加合规、透明，使中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	是

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

近三年来公司未分配利润为负数，所实现利润全部用于弥补历年亏损。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	6,863,116.05	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	5,165,646.75	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	4,092,133.24	0.00%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘成文家族;北京晋商联盟投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中，北京晋商、刘成文及其家族分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：“1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司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。2、本次权益变动完成后，如承诺人及承诺人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属子公司经营业务产生竞争的，承诺人及承诺人控制的公司将以包括但不限于停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让与上市公司，则承诺人将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。3、保证北京晋商严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。4、在承诺人及承诺人控制的公司与上市公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。”二、《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中，为了规范、减少将来可能产生的关联交易，北京晋商、常青藤房地产、刘成文及其一致行动人分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》：1、将采取措施尽量减少直至避免与未来上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；2、严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵	2013 年 05 月 15 日	长期	严格按照承诺履行

			守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益；北京晋商、刘成文及其一致行动人等承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	北京晋商联盟投资管理有限公司	其他承诺	北京晋商联盟投资管理有限公司在《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：不改变上市公司的注册地。	2013 年 05 月 15 日	长期	严格按照承诺履行
	北京晋商联盟投资管理有限公司	其他承诺	北京晋商在《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：自获得上市公司控制权后三年内不变更上市公司主营业务，不向无关联关系的第三方转让上市公司控制权。	2013 年 05 月 15 日	36 个月内	严格按照承诺履行
	北京晋商联盟投资管理有限公司	其他承诺	在上市公司满足非公开发行股份方式的条件下，北京晋商或北京晋商的关联方在股权转让登记手续完成之日起 18 个月内通过上市公司启动包括但不限于认购上市公司非公开发行股份等方式，向上市公司注入至少 5 亿元资金或其他优质资产，注入的资金将主要用于 GMP 认证、行业兼并重组、新产品研发及营销渠道建设等工作。	2015 年 05 月 15 日	18 个月内	履行完毕
资产重组时所作承诺	北京晋商联盟投资管理有限公司；苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）；苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京晋商、晋商陆号、晋商柒号做出的《关于减少和规范关联交易的承诺函》“（1）将采取措施尽量减少直至避免与未来上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；（2）严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益；（4）承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”北京晋商、晋商陆号、晋商柒号做出的《关于避免同业竞争的承诺函》“（1）承诺人及其控制的其他企业目前不存在从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。（2）承诺人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与上市公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行

			响（或共同控制）的投资。（3）承诺人如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则控股股东及实际控制人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会让予上市公司。（4）若承诺人可控制的其他企业今后从事与上市公司及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，承诺人尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对上市公司利益的侵害。（5）承诺人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。（6）若违反上述承诺，承诺人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。”			
	北京晋商联盟投资管理有限公司;苏州晋商联盟陆号投资中心(有限合伙);苏州晋商联盟柒号投资中心(有限合伙)	其他承诺	北京晋商、晋商陆号、晋商柒号做出的《关于保证上市公司独立性的承诺函》：“（一）关于人员独立性。1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人或本公司控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。（二）关于资产独立、完整性。1、保证上市公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。2、保证上市公司具有独立完整的资产，且资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。3、保证承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为承诺人控制的其他企业的债务提供担保。（三）关于财务独立性。1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行帐户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人不违法干预上市公司的资金使用调度。5、不干涉上市公司依法独立纳税。（四）关于机构独立性。1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行

			程独立行使职权。3、保证承诺人控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）关于业务独立性。1、保证上市公司的业务独立于承诺人控制的其他企业。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。4、保证承诺人控制的其他企业不在中国境内外从事与上市公司相竞争的业务。5、保证尽量减少承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。”			
	全体董事、监事、高管	其他承诺	上市公司全体董事、监事、高级管理人员做出的《关于提供信息真实、准确、完整的承诺》：“一、本人将及时提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，所提供的副本材料或复印件均与正本材料或原件一致，文件上所有签字与印章皆为真实、有效。二、本人保证本人所提供的信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本人所提供的信息的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。三、本人保证本次重组的信息披露和申请文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并愿意承担个别和连带的法律责任。四、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本人将暂停转让其在该上市公司拥有权益的股份。”	2015 年 08 月 31 日	长期	严格按照承诺履行
	北京晋商联盟投资管理有限公司；苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）；苏州融泰沣熙投资中心（有限合伙）；苏州晋商联盟陆号投资中心（有限	其他承诺	所有交易对方做出的《关于提供信息真实、准确、完整的承诺》：“一、本企业已向通化金马及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本企业有关本次重大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本企业保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。二、在参与本次重大资产重组期间，本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时向通化金马披露有关本次重大资产重组的信息，	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行

	合伙);苏州晋商联盟柒号投资中心(有限合伙);天是和顺投资控股(北京)有限公司		并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证,本企业愿意承担相应的法律责任。三、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本企业被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确之前,本企业将暂停转让所持有的通化金马股份。”			
	北京晋商联盟投资管理有限公司	其他承诺	北京晋商做出的《关于社会保险、住房公积金补缴等事宜的承诺函》:“1、本次交易完成后,若因交割日前圣泰生物(包括其分支机构,下同)未为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的,本企业将无条件按政府主管部门核定的金额代圣泰生物补缴相关款项(圣泰生物已在账上计提的部分除外);2、若因交割日前圣泰生物未为员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府主管部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使圣泰生物产生任何其他费用或支出的,本公司将无条件代圣泰生物支付相应的款项,且保证圣泰生物不因此遭受任何经济损失。”	2015 年 10 月 19 日	交割日前	履行完毕
	北京晋商联盟投资管理有限公司	其他承诺	北京晋商做出的《关于为上市公司提供并购支持的承诺函》:“1、在本次重组获得中国证监会核准后,北京晋商将切实履行与上市公司签署的《通化金马药业集团股份有限公司与北京晋商联盟投资管理有限公司之股份认购协议》,承诺按照上述协议约定以 125,645 万元足额认购上市公司非公开发行的 179,236,804 股股份。2、北京晋商将督促本次重组募集配套资金的其他认购方,切实履行其与上市公司的股份认购协议。3、若本次重组上市公司募集配套资金不足以满足为完成本次重组的最低资金要求(即支付交易对价及支付中介机构费用,共 130,500 万元),北京晋商将为上市公司提供相应的借款用于满足本次重组的现金对价支付及支付中介机构费用的资金需求。”	2015 年 11 月 16 日	2015 年重大资产重组完成前	履行完毕
	北京晋商联盟投资管理有限公司	其他承诺	北京晋商做出的《关于租赁房产的承诺函》:“若圣泰生物因租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁合同被认定无效或者出现租赁纠纷,或者因租赁合同到期未能续租,并给圣泰生物造成经济损失的,包括但不限于被有权部门所处的罚款、被有关利益主体追索而支付的赔偿、搬迁费用、停工损失等,北京晋商就上市公司或圣泰生物实际遭受的经	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行

			济损失承担连带赔偿责任,保证上市公司或圣泰生物不因此遭受任何损失。”			
	北京晋商联盟投资管理有限公司	业绩承诺及补偿安排	2015 年 10 月 19 日,通化金马与北京晋商签署了《盈利预测补偿协议之补充协议》。各方一致同意将《盈利预测补偿协议》第 2.1 条第 1 款修改为:北京晋商承诺,目标公司于 2015 年度、2016 年度和 2017 年度(以下合称“盈利承诺期”)实现的净利润(以扣除非经常性损益后净利润为准,以下简称“预测净利润数”)分别不低于 14,801.39 万元、18,254.74 万元和 21,899.23 万元。北京晋商同意,若本次交易未能在 2015 年 12 月 31 日前实施完毕的,则业绩承诺年度相应顺延至下一年度,相应年度的预测净利润数额参照中同华出具的中同华评报字(2015)第 490 号评估报告确定。	2015 年 10 月 19 日	2017 年 12 月 31 日	严格按照承诺履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京晋商联盟投资管理有限公司;晋商联盟控股股份有限公司;中铁宇丰物资贸易有限公司;罗明远;李俊英;李冰侠	股份限售承诺	1、北京晋商联盟投资管理有限公司参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并认购 63,291,139 股,本公司承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让,并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。2、晋商联盟控股股份有限公司参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并认购 42,194,093 股,本公司承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让,并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。3、中铁宇丰物资贸易有限公司参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并认购 4,219,409 股,本公司承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让,并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。4、罗明远参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并已获得配售 6,329,114 股,本人承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让,并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。5、李俊英参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并已获得配售 4,219,409 股,本人承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让,并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。6、李冰侠参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并已获得配售 4,219,409 股,本人承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让,并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。	2015 年 03 月 20 日	36 个月	严格按照承诺履行

	北京晋商联盟投资管理有限公司;刘成文;李建国;韩香兰;刘彩庆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 控股股东及实际控制人控制的其他企业目前不存在从事与发行人及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。(2) 在对通化金马拥有控制权期间,控股股东及实际控制人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定,不在中国境内或境外,以任何方式直接或间接从事与发行人及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务,亦不会直接或间接对与发行人及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资。(3) 控股股东及实际控制人如从任何第三方获得的任何商业机会与发行人及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争,则控股股东及实际控制人将立即通知发行人,并尽力将该商业机会让予发行人。(4) 若控股股东及实际控制人可控制的其他企业今后从事与发行人及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动,控股股东及实际控制人尽快采取适当方式解决,以防止可能存在的对实际控制人利益的侵害。(5) 控股股东及实际控制人将利用对所控制的其他企业的控制权,促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。(6) 若违反上述承诺,控股股东和/或实际控制人将承担相应的法律责任,包括但不限于由此给发行人及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。	2015 年 03 月 18 日	长期	严格按照承诺履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

☒ 适用 ☐ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
圣泰生物 2015 年度、2016 年度和 2017 年度实现的净利润（以扣除非经常性损益后净利润为准则）	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	14,801.39	15,219.72	不适用	2015 年 10 月 20 日	巨潮资讯网《公司与北京晋商联盟投资管理有限公司之盈利预测补偿协议之补充协议》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年重大资产重组业绩补偿承诺年度为2015年、2016年、2017年。承诺业绩为圣泰生物2015年度、2016年度和2017年度实现的净利润（以扣除非经常性损益后净利润为准则）分别不低于14,801.39万元、18,254.74万元和21,899.23万元。

若本次重大资产重组未能在2015年12月31日前实施完毕的，则业绩承诺年度相应顺延至下一年度，相应年度的预测净利润数额参照中同华评报字(2015)第490号评估报告确定。

补偿责任人为北京晋商，补偿方式为如果圣泰生物在盈利承诺期内实际净利润数总额未达到预测净利润数总额，则北京晋商应按照向上市公司进行补偿。补偿方式为股份补偿。鉴于上市公司仅从北京晋商处购买圣泰生物36.36%股权，因此北京晋商仅承担圣泰生物36.36%股权所对应的补偿责任。

2015年度圣泰生物实现扣除非经常性损益后净利润为15219.72万元，达到其所作出的本年度业绩承诺。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产已于2015年12月31日完成过户，圣泰生物成为公司控股100%的子公司，圣泰生物年末的资产负债表纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆、常明
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度公司因重大资产重组事项，聘请广发证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费1850万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、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)	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
北京晋商、融泰沅熙	控股股东	购买资产	本公司通过发行股份及支付现金相结合的方式购买北京晋商、融泰沅熙、仁和汇智等3家机构合法持有的圣泰生物合计100%股权。同时，上市公司拟向北京晋商等4家机构非公开发行股份募集配套资	参照中同华出具的中同华评报字(2015)第490号评估报告的评估结果	39,443.17	226,100	228,000	发行股份及支付现金		2015年08月12日	巨潮资讯网

			金，募集配套资金总额不超过本次交易拟购买资产交易价格的 100%。本次交易完成后，上市公司将直接持有圣泰生物 100% 股权。								
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				本次中同华采用市场法和收益法对圣泰生物 100% 股权进行评估，并以收益法的评估结果作为圣泰生物 100% 股权的评估值，为 226,100 万元。本次评估增值率较高的原因为：1) 收益法是从未来收益的角度出发，以被评估单位现实资产未来可以产生的收益，经过风险折现后的现值和作为被评估企业股权的评估价值，涵盖了诸如客户资源、商誉、人力资源、技术业务能力等难以根据企业会计准则在财务报表上反映的价值。2) 圣泰生物具备较强的持续盈利的能力以及良好的成长性；2013 年至 2015 年 1-4 月，圣泰生物的营业收入分别为 27,252.71 万元、33,820.43 万元、9,155.42 万元，保持持续稳定的增长速度。同时，圣泰生物所具备的产品优势、生产优势、品牌优势、营销优势等，将保障圣泰生物的可持续盈利能力。3) 圣泰生物所处的医药行业将受益于我国经济的持续增长和人均收入水平的提高、人口老龄化加快、城镇化水平提高、疾病图谱变化、行业创新能力提高以及医保体系健全等因素驱动，预计医药行业仍将保持快速增长。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易有助于丰富上市公司产品结构、提高整体抗风险能力，同时本次交易将增强上市公司公司盈利能力，提升股东回报水平。本次交易完成后，上市公司和圣泰生物将在原料采购、药品研发、销售整合、经营管理等方面进行整合，凸显各自优势，发挥协同效应。上市公司将改变原有单纯依赖自身积累的内生式发展模式，突破发展瓶颈，提高上市公司可持续发展能力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				2015 年度圣泰生物实现扣除非经常性损益后净利润为 15219.72 万元，达到其所作出的本年度业绩承诺。中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于哈尔滨圣泰生物制药有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》中准专字[2016]1384 号。							

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
通化市永信投资有限责任公司	本公司董事兼任通化市永信投资有限责任公司董事长	本公司及下属子公司神源药业欠永信公司往来款	22,522.33	1,213.33	6,000	4.20%	542.74	17,735.66
北京晋商联盟投资管理有限公司	本公司第一大股东	为参加长春农村商业银行增资扩股而向北京晋商借款	6,490.65	84	6,574.65	5.60%	84	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于缓解上市公司偿还欠款的压力，减轻上市公司应收款项的回款风险，优化资产结构，可以进一步提高资金使用效率。						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2013年9月，北京晋商启动针对公司的非公开发行股票事项。2014年12月9日，公司非公开发行股票项目获得中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2014]1301号），2015年3月20日，非公开发行124,472,573新股上市。（详见公司在中国证券报及巨潮资讯网披露的系列公告）

2、报告期，公司因筹划重大资产重组事项于2015年4月20日开始停牌。停牌期间，公司严格履行信息披露义务，每五个交易日披露一次重大资产重组事项进展公告。2015年8月11日公司召开第八届董事会2015年第五次临时会议，审议通过了关于发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等议案，详见2015年8月12日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。2015年12月31日，本次发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金暨关联交易的交易标的圣泰生物取得了哈尔滨市呼兰区工商行政管理局换发的《营业执照》，股权过户手续及相关工商登记已经完成。本次变更后，公司成为圣泰生物的控股股东，圣泰生物成为公司控股100%的子公司。详见2016年1月7日公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

根据通化市城市建设及棚户区改造规划,通化市房屋征收经办中心需征收我公司下属全资子公司通化神源药业有限公司厂房及附属设施。公司第八届董事会2015年第八次临时会议审议通过同意与通化市房屋征收经办中心签署《房屋征收补偿协议》。详见2015年10月29日公司在《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于签署〈房屋征收补偿协议〉的公告》及《公司第八届董事会2015年第八次临时会议决议公告》。

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期,公司根据自身实际情况,致力于履行企业社会责任,不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务,更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献,促进公司与社会、自然和谐发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规,不断完善公司治理,建立了以《公司章程》为基础的内控体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系,切实保障全体股东及债权人的权益。

公司始终坚持以人为本的核心价值观,公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规,尊重和维护员工的个人权益,关心员工的工作、生活、健康、安全,切实保护员工的各项权益,提升企业的凝聚力,实现员工与企业的共同成长。

公司积极推进节能减排,不仅满足了医药行业对环境保护的相关要求,体现了公司强烈的社会责任意识,也实现了企业效益的提升。公司主动接受监管部门、社会各界的监督,不断完善公司治理体系,提升社会责任管理体系的建设,继续支持社会公益,扶助弱势群体,促进公司和周边社区的和谐发展,为和谐社会作出应有的贡献。报告期内,公司未发生重大安全事故,未引发任何环保事件,未涉及任何群体性事件。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,423	0.00%	124,472,573			-1,423	124,471,150	124,472,573	21.70%
3、其他内资持股	1,423	0.00%	124,472,573			-1,423	124,471,150	124,472,573	21.70%
其中：境内法人持股			109,704,641				109,704,641	109,704,641	19.13%
境内自然人持股	1,423	0.00%	14,767,932			-1,423	14,766,509	14,767,932	2.58%
二、无限售条件股份	449,014,853	100.00%				1,423	1,423	449,016,276	78.30%
1、人民币普通股	449,014,853	100.00%				1,423	1,423	449,016,276	78.30%
三、股份总数	449,016,276	100.00%	124,472,573				124,472,573	573,488,849	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年9月，公司第一大股东北京晋商联盟投资管理有限公司启动针对公司的非公开发行股票事项。2014年12月9日，公司非公开发行股票项目获得中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2014]1301号），2015年3月20日，非公开发行124,472,573新股上市，公司总股本由449,016,276股增加至573,488,849股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1301号），核准公司非公开发行不超过124,472,573股新股。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

期间	财务指标	发行前	发行后
----	------	-----	-----

2015年1-3月	归属于上市公司股东的每股收益(元)	0.040	0.0312
2015年3月31日	归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.80	2.19
2014年1-12月	归属于上市公司股东的每股收益(元)	0.0115	0.0090
2014年12月31日	归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.47	1.15

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	解除限售日期
北京晋商联盟投资管理有限公司	0	0	63,291,139	63,291,139	非公开发行股份承诺	2018年3月20日解限 63,291,139股
晋商联盟控股股份有限公司	0	0	42,194,093	42,194,093	非公开发行股份承诺	2018年3月20日解限 42,194,093股
罗明远	0	0	6,329,114	6,329,114	非公开发行股份承诺	2018年3月20日解限 6,329,114股
李俊英	0	0	4,219,409	4,219,409	非公开发行股份承诺	2018年3月20日解限 4,219,409股
中铁宇丰物资贸易有限公司	0	0	4,219,409	4,219,409	非公开发行股份承诺	2018年3月20日解限 4,219,409股
李冰侠	0	0	4,219,409	4,219,409	非公开发行股份承诺	2018年3月20日解限 4,219,409股
合计	0	0	124,472,573	124,472,573	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）对公司资产结构的影响

本次发行后，公司的股权资本将得到进一步充实，总资产及净资产规模将相应增加，公司的资本结构得到优化，资产负债率将下降，财务状况将得到较大改善，偿债能力和盈利能力进一步增强，抗风险能力进一步提高。

（二）对公司治理的影响

本次非公开发行在不改变公司控股股东和实际控制人的前提下，公司股权结构更趋合理，有利于公司治理结构的进一步完善，也有利于公司业务的持续、稳定发展。

（三）对公司股本结构的影响

本次发行前，公司总股本为449,016,276股；本次发行股票完成后，发行人总股本为573,488,849股。发行后北京晋商、晋商联盟合计持有公司股份185,485,232股，占公司总股本比例为32.35%，北京晋商仍为公司控股股东，刘成文家族仍为公司实际控制人。因此，本次发行会使公司的股本结构发生变化，但控股股东和实际控制人不会发生变化。

股份类别	本次发行前		本次发行后	
	股份数量（股）	比例（%）	股份数量（股）	比例（%）
一、有限售条件股份	1,423	0.00%	124,473,996	21.70%
二、无限售条件股份	449,014,853	100.00%	449,014,853	78.30%
三、股份总数	449,016,276	100.00%	573,488,849	100.00%

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	31,701	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	32,124	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京晋商联盟投	境内非国有法人	24.99%	143,291,	63,291,1	63,291,1	80,000,0	质押	143,000,000

资产管理有限公司			139 39	39	39	00		
晋商联盟控股股份有限公司	境内非国有法人	7.36%	42,194,093	42,194,093	42,194,093	0	质押	42,190,000
通化市永信投资有限责任公司	国有法人	3.49%	20,000,000			20,000,000		
中国东方资产管理公司	国有法人	1.39%	7,995,836			7,995,836		
刘御石	境内自然人	1.22%	6,993,970			6,993,970		
罗明远	境内自然人	1.10%	6,329,114	6,329,114	6,329,114	0		
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德2号证券投资基金	其他	0.74%	4,254,395			4,254,395		
李俊英	境内自然人	0.74%	4,219,409	4,219,409	4,219,409	0		
中铁宇丰物资贸易有限公司	境内非国有法人	0.74%	4,219,409	4,219,409	4,219,409	0	质押	4,200,000
李冰侠	境内自然人	0.74%	4,219,409	4,219,409	4,219,409	0		
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）		晋商联盟控股股份有限公司、罗明远、李俊英、李冰侠、中铁宇丰物资贸易有限公司因公司非公开发行股票成为前10名普通股股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京晋商联盟投资管理有限公司与晋商联盟控股股份有限公司存在关联关系，为一致行动人。除此在外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
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	
北京晋商联盟投资管理有限公司		80,000,000				人民币普通股	80,000,000	
通化市永信投资有限责任公司		20,000,000				人民币普通股	20,000,000	
中国东方资产管理公司		7,995,836				人民币普通股	7,995,836	
刘御石		6,993,970				人民币普通股	6,993,970	
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德2号证券投资基金		4,254,395				人民币普通股	4,254,395	
华宝信托有限责任公司一时节好雨38号集合资金信托		3,578,128				人民币普通股	3,578,128	

张小娟	2,991,145	人民币普通股	2,991,145
郭德祥	2,946,719	人民币普通股	2,946,719
上海七王资产管理有限公司一七王瑞德4号私募投资基金	2,481,350	人民币普通股	2,481,350
俞旭斐	2,443,000	人民币普通股	2,443,000
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	未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京晋商联盟投资管理有限公司	李建国	2002年06月25日	740083593	投资管理；投资咨询；资产管理（不含金融资产）；项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘成文	中国	否

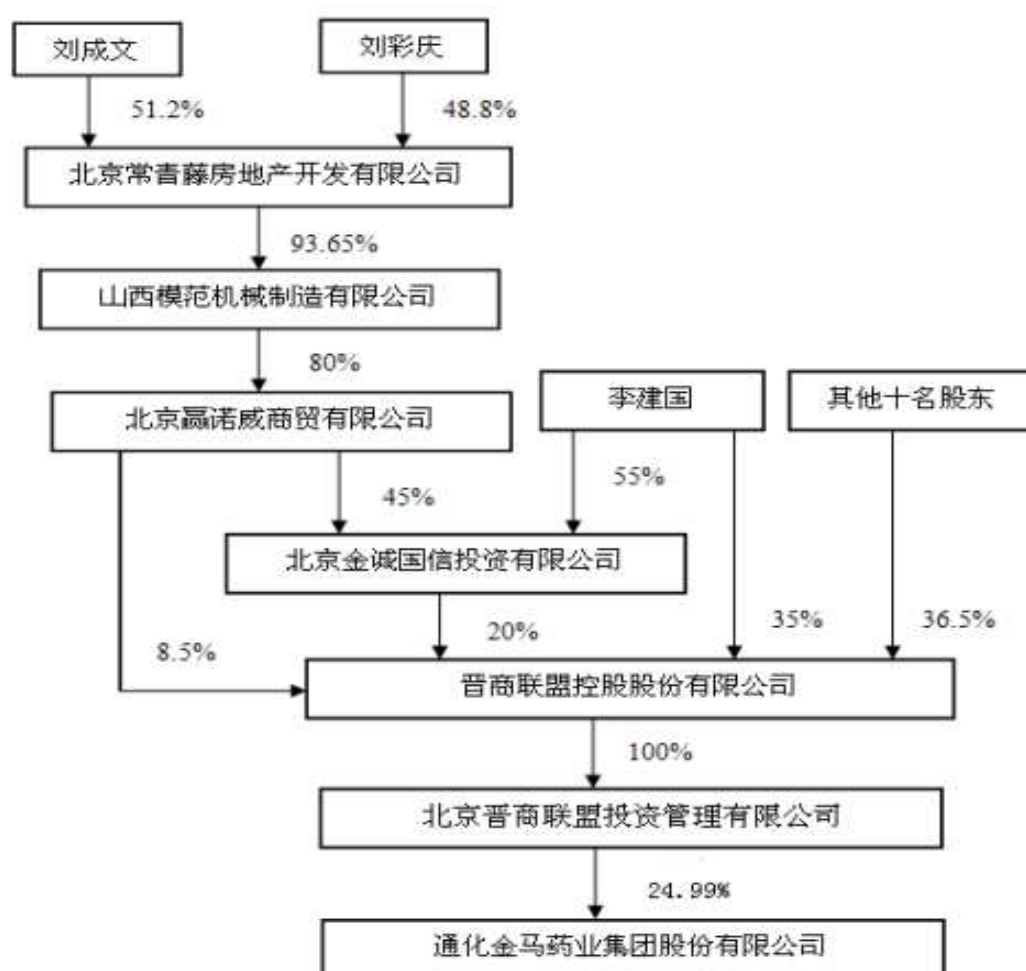
主要职业及职务	山西模范机械制造有限公司执行董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李建国	董事长	现任	男	53	2015 年 12 月 07 日						
黄德龙	副董事长	现任	男	38	2015 年 08 月 28 日						
姬彦锋	董事、总经理	现任	男	51	2015 年 12 月 07 日						
刘立成	董事	现任	男	63	2001 年 05 月 26 日						
咎宝石	董事	现任	男	54	2013 年 06 月 18 日						
董晓峰	董事	现任	女	53	2008 年 05 月 22 日						
郝娜	独立董事	现任	女	37	2013 年 09 月 23 日						
张在强	独立董事	现任	男	40	2013 年 09 月 23 日						
王晓良	独立董事	现任	男	61	2015 年 12 月 07 日						
许长有	监事会主席	现任	男	49	2011 年 06 月 03 日						
高竹顺	职工监事	现任	女	57	2006 年						

					06 月 20 日						
李海	监事	现任	男	39	2015 年 06 月 08 日						
贾伟林	董事会秘书、副总	现任	男	51	2002 年 06 月 18 日						
于军	财务总监	现任	男	45	2006 年 07 月 13 日						
张海龙	副总	现任	男	53	2007 年 09 月 17 日						
余啸郎	副总	现任	男	46	2015 年 12 月 07 日						
宋洋	副总	现任	女	48	2015 年 12 月 07 日						
王福利	原总经理	离任	男	45	2013 年 05 月 21 日	2015 年 12 月 07 日					
张德举	原监事	离任	男	47	2002 年 01 月 29 日	2015 年 06 月 08 日	1,898				
刘锴	原副总	离任	男	62	2002 年 12 月 19 日	2015 年 12 月 07 日					
李建国	原董事	离任	男	53	2013 年 06 月 18 日	2015 年 08 月 14 日					
刘立成	原董事长	离任	男	63	2001 年 10 月 28 日	2015 年 12 月 07 日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,898	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

刘立成	董事长	离任	2015 年 12 月 07 日	个人原因
李建国	董事	离任	2015 年 08 月 14 日	个人原因
张德举	监事	离任	2015 年 06 月 08 日	个人原因
王福利	总经理	离任	2015 年 12 月 07 日	个人原因
刘镔	副总	离任	2015 年 12 月 07 日	个人原因

三、任职情况

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

1、非独立董事情况

李建国先生，中国国籍，1962 年出生，大学本科学历。北京山西企业商会会长。1982 年至 2004 年历任镇党委书记、县委常委、地委副秘书长等职；2007 年至 2013 年任九鼎投资副董事长、创始合伙人；2013 年 6 月至 2015 年 8 月任通化金马药业集团股份有限公司董事；2004 年至今任北京常青藤房地产开发有限公司总经理；2012 年至今任北京晋商联盟投资管理有限公司董事、总经理；2012 年至今任晋商联盟控股股份有限公司董事长、总经理；现任本公司八届董事会董事、董事长。

黄德龙先生，中国国籍，男，1978 年出生，硕士研究生学历。2012 年 4 月至今担任北京晋商联盟投资管理有限公司副总裁。现任本公司八届董事会董事、副董事长。

姬彦锋先生，中国国籍，1965 年出生，北大药理学 MBA。全国工商联医药业商会副会长。1986 年 9 月至 2013 年 7 月历任陕西华阴市医院外科医师；西安航天电气职工医院 外科主治医师；中美史克制药有限公司销售代表、地区销售经理、大区销售经理；正大福瑞达制药有限公司副总经理；博士伦福瑞达制药有限公司副总裁（主管销售）；福瑞达医药集团副总裁兼医药事业部总经理；2013 年 7 月至今任哈尔滨圣泰生物制药有限公司董事长兼总经理；现任公司八届董事会董事兼总经理。姬彦锋先生 2005 年获得山东省商业集团优秀管理者称号；2006 年获得山东省企业管理现代化创新成果二等奖；2008 年获得山东省商业集团个人记功嘉奖；2012 年获福瑞达医药事业部获得山东省商业集团集体嘉奖；2014 中国医药行业 10 大新锐人物。

刘立成先生，中国国籍。1953 年出生，大学本科学历，1996 年 1 月-2002 年 5 月任通化市计划委员会主任；2000 年 5 月-2001 年 10 月任通化金马药业集团股份有限公司副总经理；2001 年 10 月至 2013 年 5 月任公司董事长兼总经理；2013 年 5 月至 2015 年 12 月任公司董事长，现任本公司八届董事会董事。

咎宝石先生，中国国籍，男，1961 年出生，硕士学历、高级工程师。山西省政协委员、山西省工商联副主席，山西大同市人大代表、山西省民营经济研究会副会长、北京山西企业商会常务副会长。1985 年至 1991 年任山西大同市粮食局工程处技术员；1991 年至 1996 年任山西大同市宝利达公司副经理；1996 年 7 月至今任山西大同华岳建设集团总经理、董事长、北京轻工房地产开发有限公司董事长。2013 年 6 月至今任本公司董事。

董晓峰女士，中国国籍，女，1963 年 11 月出生，中共党员，高级经济师，1985 年参加工作。1985 年 7 月至 1986 年 7 月在长春一商局工作；1986 年 7 月至 2000 年 3 月在中国银行吉林省分行风险管理处工作；2000 年 3 月至今在中国东方资产管理公司长春办事处工作。现任本公司八届董事会董事。

2、独立董事情况

郝娜女士，中国国籍，女，1978 年出生，硕士学历，注册税务师、注册会计师、高级会计师。主要工作经历：2000 年 7 月至 2001 年 8 月任北京城市排水集团有限责任公司会计；2002 年 8 月至 2010 年 3 月历任北京建工金源环保发展有限公司高级会计、财务总监助理、财务经理；2010 年 4 月至 2012 年 8 月任安徽省正大环境工程有限公司财务部总经理；2012 年 9 月至今任正大博瑞环

境控股有限公司财务部总经理。2013年9月至今任本公司独立董事。

张在强先生，中国国籍，男，1975年出生，硕士研究生学历，注册会计师。主要工作经历：1997年7月至2000年9月任维维集团销售主管；2000年9月至2004年8月任上海福临门食品有限公司区域经理；2004年8月至今任致同会计师事务所(特殊普通合伙)经理。兼职情况：2013年6月至今兼陕西合阳秦峰矿业股份有限公司财务顾问。2013年9月至今任本公司独立董事。

王晓良先生，中国国籍，男，1955 年出生，医学博士。曾任中国医学科学院药物研究所所长、国家新药开发工程技术研究中心主任、科莱博医药开发有限公司董事长、北京联馨药业有限公司董事长、北京协和建昊科技开发公司董事长。现任中国药学会副理事长、中国医学科学院药物研究所研究员。2013 年 8 月至今任中国医药健康产业股份有限公司独立董事；2012年 10 月至今任灵康药业集团股份有限公司独立董事。 现任本公司八届董事会独立董事。

3、监事情况

许长有先生，中国国籍，男，1967年出生，2006年至2010年11月任通化市永信投资有限责任公司总经理、副总经理；2011年1月至今任本公司行政部部长；2011年至今任本公司监事。

高竹顺女士，中国国籍，女，1959年生人，朝鲜族，大专学历，中共党员，政工师职称。1976年7月参加工作，历任白山市长白县宝泉山公社计划生育助理、通化市制药厂政工科科长、党委副书记等职务，现任本公司工会副主席、政工部部长职务、职工代表。

李海先生，中国国籍，男，1977年出生，大专学历。2002年至2008年工作于本公司市场部；2008年至今任公司固体制剂车间主任。

4、高管情况

贾伟林先生，中国国籍，男，1965年出生，2000年担任通化市二道江区经济体制改革办公室副主任，2002年起任本公司董事会秘书，2007年6月至今任公司董事会秘书兼副总经理。

于军先生，中国国籍，男，1971年出生，2002年任通化葡萄酒股份有限公司财务部副部长，2004年任本公司审计部部长，2006年7月至今任本公司财务总监。

张海龙先生，中国国籍，男，1963年出生，2000年为公司总经理助理，2001年至今任公司副总经理。

余啸郎先生，中国国籍，男，1970 年出生，江西省商校经营管理专业，清华大学 EMBA。历任江西汇仁集团销售中心主任、营销总裁助理。2005 年至今任哈尔滨圣泰生物制药有限公司营销副总经理。 现任本公司副总经理。

宋洋女士，中国国籍，女，1968 年出生，沈阳药科大学中药专业，学士学位。2002 年至今任哈尔滨圣泰生物制药有限公司副总经理。现任公告副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李建国	北京晋商联盟投资管理有限公司	董事、总经理	2012 年 09 月 03 日		否
刘立成	通化市永信投资有限责任公司	董事长	2006 年 04 月 18 日		否
董晓峰	中国东方资产管理公司	助理总经理	2007 年 04 月 02 日		是
李建国	晋商联盟控股股份有限公司	董事长、总经理	2012 年 01 月 06 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

姬彦锋	哈尔滨圣泰生物制药有限公司	董事长、总经理	2013年07月10日		是
余啸郎	哈尔滨圣泰生物制药有限公司	副总经理	2005年01月12日		是
宋洋	哈尔滨圣泰生物制药有限公司	副总经理	2002年05月08日		是
咎宝石	大同华岳建设集团	董事长、总经理	1996年07月08日		是
郝娜	正大博瑞环境控股有限公司	财务部总经理	2012年09月03日		是
张在强	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	经理	2004年08月02日		是
张在强	陕西合阳秦峰矿业股份有限公司	财务顾问	2013年06月10日		是
刘立成	通化市都得利小额贷款股份有限公司	董事	2009年09月08日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬的决策程序为公司工资管理制度及高管人员考核办法。

在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建国	董事长	男	53	现任	0	是
黄德龙	副董事长	男	38	现任	0	是
姬彦锋	董事、总经理	男	51	现任	0	是
刘立成	董事	男	63	现任	19.2	否
咎宝石	董事	男	54	现任	0	否
董晓峰	董事	女	53	现任	0	否
郝娜	独立董事	女	37	现任	5	否
张在强	独立董事	男	40	现任	5	否
王晓良	独立董事	男	61	现任	0	否
许长有	监事会主席	男	49	现任	6.24	否

高竹顺	职工监事	女	57	现任	3.96	否
李海	监事	男	39	现任	8.63	否
贾伟林	董事会秘书、副总	男	51	现任	9.6	否
于军	财务总监	男	45	现任	9.6	否
张海龙	副总	男	53	现任	9.6	否
余啸郎	副总	男	46	现任	0	是
宋洋	副总	女	48	现任	0	是
王福利	原总经理	男	45	离任	19.2	否
张德举	原监事	男	47	离任	2.05	否
刘镔	原副总	男	62	离任	9.6	否
李建国	原董事	男	53	离任	0	是
刘立成	原董事长	男	63	离任	0	否
合计	--	--	--	--	107.68	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	757
主要子公司在职员工的数量（人）	110
在职员工的数量合计（人）	867
当期领取薪酬员工总人数（人）	867
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	429
销售人员	159
技术人员	73
财务人员	30
行政人员	176
合计	867
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及本科以上	62
大专	170
高中、中专	398
高中、中专以下	237
合计	867

2、薪酬政策

公司制定了以岗位价值为基础、以个人能力和绩效管理为分配依据的薪酬政策。同岗同薪，岗位工资与绩效考核挂钩；依据公司业绩、员工业绩、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司承受能力大小、利润和合理积累的情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享。

3、培训计划

为了进一步增强核心竞争力，适应公司发展与改革对人才队伍素质的需求，2015年，公司将重点抓管理人员、销售人员和生产一线骨干人员培训，同时抓好新职工和在职职工轮训及复合型人才培训工作，培训方式多元化，积极储备后备力量，加快建设“学习型、创新型”企业。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，公司根据中国证监会、深交所的要求，进一步深入加强公司治理建设，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，修订和完善公司内部控制制度。目前公司的治理结构情况符合中国证监会的相关要求。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司做到了人员独立、资产完整、财务独立，严格按独立的运行体系运行，实行了与控股股东的“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、人员方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面严格按独立的运行体系运行，公司总经理、副经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，在股东单位没有担任职务。2、资产方面。公司拥有独立的生产系统，辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由本公司拥有。3、财务方面。公司设立独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户。4、机构方面。本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。5、业务方面。本公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2015 年 06 月 08 日	2015 年 06 月 09 日	巨潮资讯网
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2015 年 08 月 28 日	2015 年 08 月 29 日	巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 08 日	巨潮资讯网
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 12 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝娜	14	14	0	0	0	否
张在强	14	14	0	0	0	否
王晓良	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

三位独立董事认真行使了广大中小投资者代言人的职责，根据其专业知识对公司的投资发展、制度完善、日常运营、内控管理等方面提出了很多宝贵的专业性意见和建议，对公司决策起到了监督的作用，未对审议事项提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况。公司战略委员会由3名董事组成。2015年5月27日，战略委员会审议通过了拟对外投资设立医药产业并购基金的议案，同意上述议案提交董事会审议。6月29日，战略委员会审议通过了关于签订苏州融泰沅熙投资中心（有限合伙）之合伙协议和苏州融泰沅熙投资中心（有限合伙）之合伙协议补充协议的议案，同意上述议案提交董事会审议。8月7日，战略委员会审议通过了关于发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等议案，同意上述议案提交董事会审议。10月17日，战略委员会审议通过了关于公司与北京晋商联盟投资管理有限公司签署附条件生效的盈利预测补偿协议之补充协议的议案和关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案，同意上述议案提交董事会审议。10月25日战略委员会审议通过了公司与通化市房屋征收经办中心签署房屋征收补偿协议的议案，同意上述议案提交董事会审议。12月10日，战略委员会审议通过了关于股权质押融资的议案，同意上述议案提交董事会审议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况。公司董事会薪酬考核委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，非独立董事1名，薪酬考核委员会的主任委员由独立董事担任。报告期内，公司董事会薪酬考核委员会严格按照有关法律法规以及《董事会薪酬考核委员会工作细则》的规定，切实履行职责。依据公司方针目标，对公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况；董事、监事及高管人员的业务创新能力、经营绩效等

多方面内容进行审核。薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高管人员2015年年报所披露的薪酬进行了审核，并发表审核意见如下：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2015年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

3、审计委员会的履职情况。审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，非独立董事1名。审计委员会在公司2015年年度报告审计与编制期间，勤勉尽责，加强与审计机构的沟通交流，审计入场前，与审计机构协商确定了2015年年报审计范围和时间安排，讨论审计重点关注问题，并督促会计师事务所约定在约定期限内提交审计报告；在编制完成期间，与会计师对审计报告类型、审计重点问题进行了沟通；审议了2015年年报并提议继续聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）为2016年度审计机构。审计委员会高度关注公司内部控制检查监督部门的执行情况，要求内部审计部向审计委员会提交年度工作报告，汇报公司内部控制制度的建立健全和执行情况，审计委员会从中了解内控制度的执行力和实施效果。在此基础上对下年度审计部及公司内部控制有关工作的完善提出意见，要求公司设立相关的责任追究制度以确保执行力度和效果。

4、提名委员会的履职情况。公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，非独立董事1名。报告期内，对董事候选人及聘任高级管理人员的任职资格进行了认真审核，认为其任职条件、工作经历可以胜任所聘任的工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司与每位高级管理人员签订了绩效管理目标责任书及各项具体工作制度，公司高管的年度薪酬严格与董事会下达的经营目标完成情况相挂钩。2015年在全体高管的竭诚协作与共同努力下，基本完成了董事会下达的主要经营目标，为公司的健康、稳定、快速发展奠定了基础。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100. 00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100. 00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	(1) 重大缺陷：严重违法法律法规导致公司被监管机构责令停业整改；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；外审发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制部门未发现该错报；重要业务缺乏制度性控制；违反决策程序导致重大决策失误；董事会审计委员会和内控部门对公司的内部控制监督无效。 (2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非日常交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有相应的控制；重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失；对于期末财务报告过程的控制不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 (3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	(1) 重大缺陷：重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到有效整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。 (2) 重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。 (3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	(1) 重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重大缺陷。定量标准：错报$\geq$资产总额的 1%或者错报$\geq$营业收入的 1%； (2) 重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷：定量标准：资产总额的 $0.1\% \leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1% 或者营业收入的 $0.1\% \leq$ 错报 $<$ 营业收入的 1%； (3) 一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，被认定为一般缺陷；定量标准：错报 $<$ 资产总额的 0.1% 且错报 $<$ 营业收入的 0.1%。	(1) 重大缺陷：损失金额$\geq$资产总额的 0.5%； (2) 重要缺陷：资产总额的 $0.25\% \leq$ 损失金额 $<$ 资产总额的 0.5%； (3) 一般缺陷：损失金额 $<$ 资产总额的 0.25%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为，通化金马药业集团股份有限公司 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 19 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2016]1572 号
注册会计师姓名	刘昆、常明

审计报告正文

审 计 报 告

中准审字[2016]1572号

通化金马药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“通化金马”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘昆

中国·北京

中国注册会计师：常明

二〇一六年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：通化金马药业集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,317,031.69	53,412,273.20
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	27,584,084.02	11,840,119.24
应收账款	122,380,926.61	43,418,058.86
预付款项	24,936,706.17	4,967,108.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	91,737,785.81	57,929,804.71
买入返售金融资产		
存货	374,881,435.24	298,525,059.99
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	15,900,000.00	420,028.32
流动资产合计	736,737,969.54	470,512,452.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	549,650,000.00	139,650,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	15,813,477.86	15,492,225.16
投资性房地产		
固定资产	720,996,309.77	127,844,029.83
在建工程	521,004.76	304,013,835.65
工程物资		
固定资产清理	73,623,440.75	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	261,500,944.30	183,546,427.08
开发支出		
商誉	1,763,698,101.67	0.00
长期待摊费用	308,586.58	0.00
递延所得税资产	9,651,786.50	2,606,414.14
其他非流动资产	23,185,437.38	41,919,896.97
非流动资产合计	3,418,949,089.57	815,072,828.83
资产总计	4,155,687,059.11	1,285,585,281.48
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	0.00
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	78,855,908.65	42,825,727.98
预收款项	25,815,471.19	13,531,496.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,203,666.65	795,204.29
应交税费	19,277,063.07	3,747,071.22
应付利息		
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93

其他应付款	1,495,132,948.67	331,588,674.16
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	35,000,000.00	0.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,676,876,719.16	396,079,834.99
非流动负债：		
长期借款	145,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	20,000,000.00	0.00
预计负债	13,014,380.00	12,714,380.00
递延收益	54,421,249.98	17,295,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,435,629.98	230,009,380.00
负债合计	1,909,312,349.14	626,089,214.99
所有者权益：		
股本	725,695,850.00	449,016,276.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,218,921,235.26	915,585,281.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,648,108.59	108,648,108.59
一般风险准备		

未分配利润	-806,890,483.88	-813,753,599.93
归属于母公司所有者权益合计	2,246,374,709.97	659,496,066.49
少数股东权益		
所有者权益合计	2,246,374,709.97	659,496,066.49
负债和所有者权益总计	4,155,687,059.11	1,285,585,281.48

法定代表人：姬彦锋

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

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	30,881,730.70	47,039,739.69
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	4,213,686.60	9,937,766.11
应收账款	51,337,483.65	33,709,504.66
预付款项	6,574,818.99	4,585,783.33
应收利息		
应收股利		
其他应收款	75,628,042.87	56,439,254.53
存货	304,667,411.60	290,999,884.71
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	0.00	420,028.32
流动资产合计	473,303,174.41	443,131,961.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	549,650,000.00	139,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,334,657,477.86	54,336,225.16
投资性房地产		
固定资产	400,078,254.24	108,827,756.94
在建工程	0.00	304,013,835.65

工程物资		
固定资产清理	55,380,385.95	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	182,471,623.68	185,086,365.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,736,970.59	2,408,399.34
其他非流动资产	23,185,437.38	41,919,896.97
非流动资产合计	3,549,160,149.70	836,242,479.97
资产总计	4,022,463,324.11	1,279,374,441.32
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	46,071,958.63	39,818,102.00
预收款项	9,000,811.14	8,607,641.39
应付职工薪酬	908,000.00	763,019.31
应交税费	954,363.26	353,307.82
应付利息		
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	1,428,433,259.54	270,322,486.23
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	0.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,523,960,053.50	323,456,217.68
非流动负债：		
长期借款	145,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,295,000.00	17,295,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	167,295,000.00	217,295,000.00
负债合计	1,691,255,053.50	540,751,217.68
所有者权益：		
股本	725,695,850.00	449,016,276.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,200,068,391.19	896,732,437.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,472,826.66	94,472,826.66
未分配利润	-689,028,797.24	-701,598,316.78
所有者权益合计	2,331,208,270.61	738,623,223.64
负债和所有者权益总计	4,022,463,324.11	1,279,374,441.32

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	197,558,721.28	208,414,737.57
其中：营业收入	197,558,721.28	208,414,737.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	218,571,988.15	215,339,911.48
其中：营业成本	96,447,543.01	79,376,141.09
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	1,914,540.11	1,831,697.94
销售费用	63,737,416.55	69,766,354.47
管理费用	50,377,998.24	52,051,349.31
财务费用	528,997.09	4,710,611.71
资产减值损失	5,565,493.15	7,603,756.96
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）	25,821,252.70	22,944,133.53
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）	4,807,985.83	16,018,959.62
加：营业外收入	2,273,662.42	1,096,796.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,349,088.65	8,391,210.78
其中：非流动资产处置损失	272,042.24	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,732,559.60	8,724,545.46
减：所得税费用	-1,130,556.45	3,558,898.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,863,116.05	5,165,646.75
归属于母公司所有者的净利润	6,863,116.05	5,165,646.75
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	6,863,116.05	5,165,646.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,863,116.05	5,165,646.75
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	0.01	0.01
(二) 稀释每股收益	0.01	0.01

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姬彦锋

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

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	188,772,230.56	178,283,256.01
减：营业成本	93,521,849.99	70,845,779.28
营业税金及附加	1,759,082.81	1,344,384.70
销售费用	56,914,660.96	60,852,424.61

管理费用	47,015,165.42	45,306,434.08
财务费用	549,531.68	4,716,312.59
资产减值损失	5,527,879.24	6,774,800.46
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）	25,821,252.70	22,944,133.53
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）	9,305,313.16	11,387,253.82
加：营业外收入	2,155,640.02	968,927.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	220,004.89	7,757,317.41
其中：非流动资产处置损失	136,139.97	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,240,948.29	4,598,863.85
减：所得税费用	-1,328,571.25	2,108,514.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,569,519.54	2,490,348.88
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	12,569,519.54	2,490,348.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.01
（二）稀释每股收益	0.02	0.01

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	183,010,996.82	188,893,676.61
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	7,419,243.58	79,479,406.56
经营活动现金流入小计	190,430,240.40	268,373,083.17
购买商品、接受劳务支付的现金	80,993,909.62	76,582,756.40
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	29,025,769.99	27,840,229.71
支付的各项税费	22,580,230.96	19,701,408.71
支付其他与经营活动有关的现金	218,780,076.81	109,930,768.22
经营活动现金流出小计	351,379,987.38	234,055,163.04
经营活动产生的现金流量净额	-160,949,746.98	34,317,920.13
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	25,500,000.00	22,925,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,000.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	29,847,050.22	0.00
投资活动现金流入小计	55,461,050.22	22,938,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,070,234.02	183,391,090.93
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	410,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	438,070,234.02	183,391,090.93
投资活动产生的现金流量净额	-382,609,183.80	-160,453,090.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	581,000,000.00	0.00
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	0.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	601,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,409,497.72	5,325,744.45
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,409,497.72	65,325,744.45
筹资活动产生的现金流量净额	568,590,502.28	164,674,255.55
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	25,031,571.50	38,539,084.75
加：期初现金及现金等价物余额	53,412,273.20	14,873,188.45
六、期末现金及现金等价物余额	78,443,844.70	53,412,273.20

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	166,689,050.05	157,434,959.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,393,167.64	85,466,956.93
经营活动现金流入小计	183,082,217.69	242,901,916.45
购买商品、接受劳务支付的现金	79,902,439.43	70,115,113.37
支付给职工以及为职工支付的现金	27,335,357.92	23,710,013.20
支付的各项税费	18,071,719.84	14,246,237.92
支付其他与经营活动有关的现金	210,057,234.16	101,426,699.34
经营活动现金流出小计	335,366,751.35	209,498,063.83
经营活动产生的现金流量净额	-152,284,533.66	33,403,852.62
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	25,500,000.00	22,925,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,000.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,596,000.00	22,938,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	28,059,977.61	183,106,655.05

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	410,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	438,059,977.61	183,106,655.05
投资活动产生的现金流量净额	-412,463,977.61	-160,168,655.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	581,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	581,000,000.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,409,497.72	5,325,744.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,409,497.72	65,325,744.45
筹资活动产生的现金流量净额	548,590,502.28	164,674,255.55
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	-16,158,008.99	37,909,453.12
加：期初现金及现金等价物余额	47,039,739.69	9,130,286.57
六、期末现金及现金等价物余额	30,881,730.70	47,039,739.69

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	449,016,276.00				915,585,281.83				108,648,108.59		-813,753,599.93		659,496,066.49

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	449,016,276.00				915,585,281.83				108,648,108.59		-813,753,599.93		659,496,066.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	276,679,574.00				1,303,335,953.43						6,863,116.05		1,586,878,643.48
(一)综合收益总额											6,863,116.05		6,863,116.05
(二)所有者投入和减少资本	276,679,574.00				1,303,335,953.43								1,580,015,527.43
1. 股东投入的普通股	276,679,574.00				1,303,335,953.43								1,580,015,527.43
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	725,695,850.00				2,218,921,235.26				108,648,108.59		-806,890,483.88		2,246,374,709.97

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	449,016,276.00				876,335,798.72				108,648,108.59		-818,919,246.68		615,080,936.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	449,016,276.00				876,335,798.72				108,648,108.59		-818,919,246.68		615,080,936.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					39,249,483.11						5,165,646.75		44,415,129.86
(一)综合收益总额											5,165,646.75		5,165,646.75
(二)所有者投入					39,249								39,249

和减少资本					, 483. 1 1								, 483. 1 1
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					39, 249 , 483. 1 1								39, 249 , 483. 1 1
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	449, 0 16, 27 6. 00				915, 58 5, 281. 83				108, 64 8, 108. 59		-813, 7 53, 599 . 93		659, 49 6, 066. 49

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	449,016,276.00				896,732,437.76				94,472,826.66	-701,598,316.78	738,623,223.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,016,276.00				896,732,437.76				94,472,826.66	-701,598,316.78	738,623,223.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	276,679,574.00				1,303,335,953.43					12,569,519.54	1,592,585,046.97
(一)综合收益总额										12,569,519.54	12,569,519.54
(二)所有者投入和减少资本	276,679,574.00				1,303,335,953.43						1,580,015,527.43
1. 股东投入的普通股	276,679,574.00				1,303,335,953.43						1,580,015,527.43
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	725,695,850.00				2,200,068,391.19				94,472,826.66	-689,028,797.24	2,331,208,270.61

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	449,016,276.00				876,335,798.72				94,472,826.66	-704,088,665.66	715,736,235.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,016,276.00				876,335,798.72				94,472,826.66	-704,088,665.66	715,736,235.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					20,396,639.04					2,490,348.88	22,886,987.92
(一)综合收益总额										2,490,348.88	2,490,348.88
(二)所有者投入和减少资本					20,396,639.04						20,396,639.04
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					20,396,639.04						20,396,639.04
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	449,016,276.00				896,732,437.76				94,472,826.66	-701,598,316.78	738,623,223.64

三、公司基本情况

公司名称：通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）

注册地址：吉林省通化市二道江区金马路999号

登记机关：通化市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：91220501244575134M

法定代表人：姬彦锋

注册资本：人民币柒亿贰仟伍佰陆拾玖万伍仟捌佰伍拾元

本公司系1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特

产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司，总股本为8,628万股。

经中国证监会[证监发字1997]125号、126号文件批准，深圳证券交易所深证发[1997]151号（上市通知书）审核批准，本公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股（A股）于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为000766。发行后的总股本变更为12,628万股。

经本公司1997年8月8日第二届董事会第六次会议以及临时股东大会审议通过，以总股本12,628万股为基数，按照10：10的比例向全体股东以资本公积转增股本12,628万股，转增后的总股本变更为25,256万股。

经本公司1999年4月14日第二届董事会第十一次会议以及临时股东大会审议通过，以本公司总股本25,256万股为基数，向全体股东每10股配售3股，配股数量不超过配股基数的30%。该方案经吉林省证券监督管理办公室吉证监办发[1999]38号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]115号文批准实施。配股价格为每股人民币6.80元，共计配股46,784,184股，配股后的总股本变更为299,344,184股。

经本公司2000年8月6日第四届董事会第三次会议以及2000年度股东大会审议通过，以2000年末总股本299,344,184股为基数，向全体股东按每10股送红股3股派现金7.00元（含税），并用资本公积金转增2股。转增后的总股本变更为449,016,276股。

根据本公司1999年度股东大会决议，并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字（1999）第518号文件批准，本公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”，并于2001年1月12日完成工商变更登记。

2012年12月1日本公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司（以下简称永信投资）与北京常青藤联创投资管理有限公司（以下简称常青藤联创）签署了《关于通化金马药业集团股份有限公司之股份转让协议》，根据2013年4月17日国有资产监督管理委员会《关于通化市永信投资有限责任公司协议转让所持通化金马药业集团股份有限公司部分股份有关问题的批复》文件（国资产权【2013】145号），永信投资同意将持有的本公司股权中80,000,000股权转让给常青藤联创。

2013年5月15日，本公司收到永信投资转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书（编号：1305140001），永信投资将持有的本公司的80,000,000股股份已于2013年5月15日过户给常青藤联创。至此永信投资转让本公司股份的相关手续已全部完成，常青藤联创持有本公80,000,000股，占总股本的17.82%，已成为本公司第一大股东，永信投资仍将持有本公司21,436,034股股份，占通化金马总股本的4.77%，为本公司的第二大股东。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]1301号）核准，本公司非公开发行新增注册资本124,472,573.00元，变更后注册资本为人民币573,488,849.00元。经中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年3月4日出具的中准验字[2015]1005号验资报告予以验证。

根据本公司2015年第一次临时股东大会会议决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股份有限公司向北京晋商联盟投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2636号）核准，本公司非公开发行新增注册资本为人民币152,207,001.00元，变更后的注册资本为人民币725,695,850.00元。经中准会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年1月4日出具的中准验字[2016]1182号验资报告予以验证。

截至2015年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
通化神原药业有限公司
哈尔滨圣泰生物制药有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“八、合并范围的变更/1、非同一控制下企业合并/（1）本期发生的非同一控制下企业合并”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起12个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。详见本附注“应收款项坏账准备”、“固定资产”、“无形资产”、“长期待摊费用”、“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司自公历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

1、同一控制下的企业合并

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。

2、非同一控制下的合并

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，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、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；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

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及本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

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（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）减值测试方法

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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过30%的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌于其成本超过6个月以上尚未回暖的。

(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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在 1,000 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	12.00%	12.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额 100%计提坏账准备

12、存货

1、存货分类：

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

2、存货发出的计价方法：

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

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、存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的转销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、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。本公司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被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

本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。

本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。

本公司与联营企业、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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%	2.11-4.75%
机器设备	年限平均法	10-14	5%	6.79-9.50%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92-15.83%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；

其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）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	50年	按土地使用权证约定日期
林地使用权	50年	按林地使用权证约定日期
非专利技术	5年、10年、20年	按非专利技术证书使用年限约定日期
办公软件	2-5年	按照预计使用年限

每年终了，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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

4、划分为本公司研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

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

（2）委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（3）委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司多肽药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

22、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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、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

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，按以当地规定的缴费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。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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、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。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

2、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

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

30、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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

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	17%

	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	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	企业所得税	按应纳税所得额计征
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司于2011年度由黑龙江省财政厅、黑龙江省科技厅、黑龙江省国税局、黑龙江省地税局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法第28条规定，享受优惠所得税率15%。2014年7月24日，哈尔滨圣泰生物制药有限公司通过高新技术企业复评，证书编号为GF20143000006，2014-2016年度享受国家高新技术企业所得税税收优惠，执行企业所得税税率为15%。

3、其他

本公司所属子公司通化神源药业有限公司适用税率与本公司一致。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,285.81	2,052.06
银行存款	57,293,325.76	53,410,221.14
其他货币资金	21,972,420.12	
合计	79,317,031.69	53,412,273.20

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
工程保证金	873,186.99	
合 计	873,186.99	

本公司本期内除工程保证金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,584,084.02	11,437,616.29
商业承兑票据		402,502.95
合计	27,584,084.02	11,840,119.24

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末应收票据中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,462,151.12	100.00%	8,081,224.51	6.19%	122,380,926.61	46,189,424.32	100.00%	2,771,365.46	6.00%	43,418,058.86
合计	130,462,151.12	100.00%	8,081,224.51	6.19%	122,380,926.61	46,189,424.32	100.00%	2,771,365.46	6.00%	43,418,058.86

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			
一年以内	117,791,212.81	7,067,472.77	6.00%
1 年以内小计	117,791,212.81	7,067,472.77	6.00%
1 至 2 年	12,669,021.31	1,013,521.70	8.00%
2 至 3 年	1,917.00	230.04	12.00%
合计	130,462,151.12	8,081,224.51	6.19%

确定该组合依据的说明：

报告期末余额较期初余额增长182.45%，主要是因为本公司报告期内通过重组合并哈尔滨圣泰生物制药有限公司的应收账款增加所致。

应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

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：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,309,859.05 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
------	---------	------

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额30,314,678.58元，占应收账款期末余额合计数的比例23.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,818,880.72元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	23,676,292.46	94.95%	3,480,093.40	70.06%
1 至 2 年	241,926.03	0.97%	514,555.33	10.36%
2 至 3 年	1,018,487.68	4.08%	847,757.11	17.07%
3 年以上			124,702.49	2.51%
合计	24,936,706.17	—	4,967,108.33	—

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：

期末不存在账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。预付款项本期增加402.04%，主要原因是本公司重组合并哈尔滨圣泰生物制药有限公司的预付款项所致。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额16,885,019.03元，占预付款项期末余额合计数的比例67.71%。

其他说明：

预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项；无其他关联方款项。

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）重要逾期利息

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

其他说明：

无

8、应收股利

（1）应收股利

单位：元

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

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	64,481,521.27	30.13%	54,083,110.29	83.87%	10,398,410.98	53,419,381.93	30.54%	53,419,381.93	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,516,358.97	69.87%	68,176,984.14	45.60%	81,339,374.83	121,486,324.40	69.46%	63,556,519.69	54.33%	57,929,804.71
合计	213,997,880.24	100.00%	122,260,094.43	57.13%	91,737,785.81	174,905,706.33	100.00%	116,975,901.62	66.88%	57,929,804.71

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			
一年以内	40,257,405.88	2,415,444.35	6.00%
1 年以内小计	40,257,405.88	2,415,444.35	6.00%
1 至 2 年	32,992,734.17	2,639,418.73	8.00%
2 至 3 年	16,877,692.03	2,025,323.04	12.00%
3 至 4 年	8,274,253.06	1,654,850.61	20.00%
4 至 5 年	4,141,474.81	2,070,737.41	50.00%
5 年以上	111,454,320.29	111,454,320.29	100.00%
合计	213,997,880.24	122,260,094.43	57.13%

确定该组合依据的说明：

无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

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 5,284,192.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
单位往来款	213,997,880.24	174,905,706.33
合计	213,997,880.24	174,905,706.33

（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
通化市三利化工有	往来款	35,528,483.47	五年以上	16.60%	35,528,483.47

限责任公司					
通化市特产集团总公司	往来款	17,890,898.46	五年以上	8.36%	17,890,898.46
哈尔滨华瑞生化药业有限责任公司	往来款	11,062,139.34	一年以内	5.17%	663,728.36
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	五年以上	3.17%	6,779,327.86
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	五年以上	2.18%	4,657,453.60
合计	--	75,918,302.73	--	35.48%	65,519,891.75

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

期末其他应收款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；无其他关联方欠款。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,958,270.66		36,958,270.66	26,392,674.99		26,392,674.99
在产品	28,147,640.31		28,147,640.31	227,121.76		227,121.76
库存商品	46,605,211.34		46,605,211.34	21,037,948.22		21,037,948.22
自制半成品	24,121,592.54		24,121,592.54	15,937,667.03		15,937,667.03
消耗性生物资产	231,916,736.20		231,916,736.20	231,916,736.20		231,916,736.20

包装物	7,131,984.19		7,131,984.19	3,012,911.79		3,012,911.79
合计	374,881,435.24		374,881,435.24	298,525,059.99		298,525,059.99

(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	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

(1) 存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，无需计提存货跌价准备。

(2) 存货期末余额中无抵押和担保的情况。

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

购买的理财产品	15,900,000.00	
已交税费形成多交税费金额		
未抵扣进项税		420,028.32
合计	15,900,000.00	420,028.32

其他说明：

本期购买的理财产品15900000元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	549,650,000.00		549,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00
按成本计量的	549,650,000.00		549,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00
合计	549,650,000.00		549,650,000.00	139,650,000.00		139,650,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长春农村商业银行股份有限公司	139,650,000.00			139,650,000.00					10.00%	24,000,000.00
苏州融泰丰熙投资中心（有限合伙）		410,000,000.00		410,000,000.00						

合计	139,650,000.00	410,000,000.00		549,650,000.00						24,000,000.00
----	----------------	----------------	--	----------------	--	--	--	--	--	---------------

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

根据本公司2015年5月28日董事会决议及2015年第三次临时股东大会决议《关于拟投资设立医药产业并购基金的议案》，本公司出资410,000,000.00元于2015年6月9日在江苏省苏州市设立苏州融泰沣熙投资中心（有限合伙），本公司作为次级有限合伙人。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
通化市都 得利小额 贷款贷款 股份有限 公司	15,492,2 25.16			1,821,25 2.70			1,500,00 0.00			15,813,4 77.86	
通化金星 食品有限 公司	1,729,88 2.54									1,729,88 2.54	1,729,88 2.54
通化旺达 房地产有 限公司	94,000.0 0									94,000.0 0	94,000.0 0
小计	17,316,1 07.70			1,821,25 2.70			1,500,00 0.00			17,637,3 60.40	1,823,88 2.54
合计	17,316,1 07.70			1,821,25 2.70			1,500,00 0.00			17,637,3 60.40	1,823,88 2.54

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	288,146,980.52	288,146,980.52
2. 本期增加金额	712,239,501.41	712,239,501.41
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	214,464,706.77	214,464,706.77
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	785,921,775.16	785,921,775.16
二、累计折旧		0.00

1. 期初余额	160,302,950.69	160,302,950.69
2. 本期增加金额	40,987,145.48	40,987,145.48
(1) 计提	8,660,475.15	8,660,475.15
其它增加	32,326,670.33	32,326,670.33
3. 本期减少金额	136,364,630.78	136,364,630.78
(1) 处置或报废	136,364,630.78	136,364,630.78
4. 期末余额	64,925,465.39	64,925,465.39
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	720,996,309.77	720,996,309.77
2. 期初账面价值	127,844,029.83	127,844,029.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

期末无暂时闲置的固定资产。

固定资产期末余额中无经营租出、融资租赁租入、持有待售的固定资产

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桦树技改工程				304,013,835.65		304,013,835.65
哈尔滨圣泰药业三期建设项目	521,004.76		521,004.76			
合计	521,004.76		521,004.76	304,013,835.65		304,013,835.65

(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
桦树技改工程		304,013,835.65	70,358,009.10	374,371,844.75								其他
合计		304,013,835.65	70,358,009.10	374,371,844.75			—	—				—

(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

期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
通化金马旧厂区搬迁	55,380,385.95	
通化神源旧厂区搬迁	18,243,054.80	
合计	73,623,440.75	0.00

其他说明：

本公司报告期内完成异地搬迁工作，经与通化铠洋房地产开发有限公司协商，通化铠洋房地产开发有限公司拟对原厂址进行开发，愿承担本公司的相应损失予以补偿。子公司通化神源药业有限公司原厂址已划归为政府规划中，通化市房屋征收经办中心将对原厂区进行棚户区改造，对本公司进行补偿，具体工作尚在进行中。

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	林地 使用权	专有技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余	61,510,075.9			93,850.00	178,136,321.	13,200,040.0	252,940,287.

额	3				50	0	43
2. 本期增加金额	25,134,916.35			728,035.40		60,000,000.00	85,862,951.75
(1) 购置							
(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	86,644,992.28			821,885.40	178,136,321.50	73,200,040.00	338,803,239.18
二、累计摊销							
1. 期初余额	20,269,248.93			93,850.00	42,752,718.13	6,278,043.29	69,393,860.35
2. 本期增加金额	2,406,646.24			408,861.77	3,562,726.52	1,530,200.00	7,908,434.53
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	22,759,095.17			502,711.77	46,315,444.65	7,725,043.29	77,302,294.88
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	63,885,897.11			319,173.63	131,820,876.85	65,474,996.71	261,500,944.30
2. 期初账面价值	41,240,827.00				135,383,603.37	6,921,996.71	183,546,427.08

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：

本期增加的无形资产主要是非同一控制下企业合并所纳入的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司的无形资产所致。

本期无形资产摊销金额为555.42万元。

期末用于抵押的无形资产账面余额为5,729.71万元。

本公司所拥有的专有技术全部为外购或与外部研究机构合作研发取得，无通过公司内部开发取得的专有技术。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------------	------	------	------	------

项					
哈尔滨圣泰生物制药有限公司		1,763,698,101.67			1,763,698,101.67
合计		1,763,698,101.67			1,763,698,101.67

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

根据本公司2015年8月11日第八届董事会2015年第五次临时董事会决议以及2015年第一次临时股东大会决议公告，为进一步提高本公司的资产质量，增强其核心竞争能力和持续盈利能力，本公司现拟以非公开发行股份及支付现金的方式向苏州融泰丰熙投资中心（有限合伙）、北京晋商联盟投资管理有限公司、苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）购买其合计持有的圣泰生物100%股权。其中本公司以非公开发行股份的方式支付对价100,000万元购买北京晋商联盟投资有限公司和苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）持有的哈尔滨圣泰生物制药有限公司45.45%的股权；以现金方式支付对价128,000万元购买苏州融泰丰熙投资中心（有限合伙）持有的哈尔滨圣泰生物制药有限公司的54.55%的股权。

根据非同一控制下企业合并中对合并日财务报表进行合并，哈尔滨圣泰生物制药有限公司截止2015年12月31日的期末净资产45,930.19万元，按照2015年7月20日北京中同华资产评估有限公司出具的编号为中同华评报字（2015）第490号的《通化金马药业集团股份有限公司拟收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权评估项目资产评估报告书》所述，哈尔滨圣泰生物制药有限公司截止2015年4月30日的评估价值为226,100万元，其中无形资产评估增值为5,700万元。根据企业会计准则的相关规定，我们确认支付对价与公允价值之间的差异176,369.81万元确认为商誉。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
开办费用		308,586.58			308,586.58
合计	0.00	308,586.58			308,586.58

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

应收款项坏账准备	18,152,557.47	4,035,283.60	8,601,774.00	2,150,443.50
长期股权投资减值准备	1,823,882.54	455,970.64	1,823,882.54	455,970.64
存货跌价准备	2,277,298.40	341,594.76		
递延收益差异	32,126,250.00	4,818,937.50		
合计	54,379,988.41	9,651,786.50	10,425,656.54	2,606,414.14

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,651,786.50		2,606,414.14

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	112,188,761.44	111,145,493.08
可抵扣亏损	15,225,359.40	9,688,133.42
合计	127,414,120.84	120,833,626.50

(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
2015			
2016			
2017			
2018	1,180,782.25	1,180,782.25	
2019	8,507,351.17	8,507,351.17	
2020	5,537,225.98		
合计	15,225,359.40	9,688,133.42	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	23,185,437.38	41,919,896.97
合计	23,185,437.38	41,919,896.97

其他说明：

本公司其他非流动资产主要是预付的设备采购款所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司于2015年12月16日与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订了编号为兴银[2015]抵押S460号的最高额抵押合同，用哈尔滨圣泰生物制药有限公司的土地及房屋作抵押，向兴业银行股份有限公司哈尔滨分行借入资金1,000万元。

(2) 截至2015年12月31日止，上述短期借款中无逾期的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	49,435,527.82	17,200,076.99
一至二年	10,977,228.14	17,123,175.78
二至三年	10,168,957.27	411,413.98
三年以上	8,274,195.42	8,091,061.23
合计	78,855,908.65	42,825,727.98

(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：

(1) 期末余额较上年增长84.13%，主要是非同一控制下企业合并哈尔滨圣泰生物制药有限公司增加的应付工程款以及材料款。

(2) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(3) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无应付其他关联方的款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	21,200,796.70	13,531,496.41
一至二年	4,614,674.49	

二至三年		
三年以上		
合计	25,815,471.19	13,531,496.41

(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：

- (1) 期末余额较上期增加90.78%，主要是非同一控制下企业合并哈尔滨圣泰生物制药有限公司增加的预收货款。
- (2) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。
- (3) 期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无预收其他关联方的款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	345,204.29	30,502,996.45	23,834,864.80	7,013,335.94
二、离职后福利-设定提存计划	450,000.00	6,931,235.90	5,190,905.19	2,190,330.71
合计	795,204.29	37,434,232.35	29,025,769.99	9,203,666.65

(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		20,373,402.60	16,123,732.39	4,249,670.21
2、职工福利费		3,779,752.64	3,311,703.64	468,049.00
3、社会保险费	194,311.65	4,523,829.39	3,019,828.25	1,698,312.79
其中：医疗保险费	178,671.84	3,958,036.93	2,553,221.85	1,583,486.92
工伤保险费		263,760.05	251,646.74	12,113.31

生育保险费	15,639.81	302,032.41	214,959.66	102,712.56
4、住房公积金		1,441,368.96	933,525.00	507,843.96
5、工会经费和职工教育经费	150,892.64	384,642.86	446,075.52	89,459.98
合计	345,204.29	30,502,996.45	23,834,864.80	7,013,335.94

(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	408,993.00	6,006,994.47	4,820,884.64	1,595,102.83
2、失业保险费	41,007.00	924,241.43	370,020.55	595,227.88
合计	450,000.00	6,931,235.90	5,190,905.19	2,190,330.71

其他说明：

本报告期内不存在欠缴性质的款项。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,579,595.70	1,068,863.98
企业所得税	10,432,677.60	2,168,244.79
个人所得税	134,199.51	11,113.04
城市维护建设税	592,764.65	133,449.72
房产税	151,821.80	189,671.70
印花税	19,078.36	4,504.60
教育费附加	210,540.07	13,315.75
土地使用税		133,030.50
地方教育费附加	140,385.38	8,877.14
价调基金	16,000.00	16,000.00
合计	19,277,063.07	3,747,071.22

其他说明：

39、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：

无

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,591,660.93	3,591,660.93
合计	3,591,660.93	3,591,660.93

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利账面余额全部为2001年前发生额，有关部门多次催促，但是一直没人来领取，故在应付股利账面上体现。

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,360,966,931.99	188,358,988.96
一至二年	112,262,808.71	66,313,173.92
二至三年	2,295,913.89	26,275,349.77
三年以上	19,607,294.08	50,641,161.51
合计	1,495,132,948.67	331,588,674.16

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

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

其他说明

其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款项

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	0.00

其他说明：

本公司2014年7月15日与交通银行股份有限公司通化分行签订的编号通交银0014A23001号借款合同，以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权4,500万股作为质押，取得质押借款5,000万元，借款期限为4年。将于2016年归还的1,000万元转入一年内到期的非流动负债。

本公司2014年6月25日与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订的编号2014年（新华）字0068号借款合同，以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权7,500万股作为质押，以本公司桦树新厂区土地使用权及部分在建工程评估作价25,157.90万元作为抵押，取得借款15,000万元，借款期限为5年。本报告期内归还借款2,000万元，将于2016年归还的借款2,500万元转入一年内到期的非流动负债。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	85,000,000.00	130,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	70,000,000.00
合计	145,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明:

(1) 本公司2014年7月15日与交通银行股份有限公司通化分行签订的编号通交银0014A23001号借款合同,以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权4,500万股作为质押,取得质押借款5,000万元,借款期限为4年。将于2016年归还的1,000万元转入一年内到期的非流动负债。

(2) 本公司2014年6月25日与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订的编号2014年(新华)字0068号借款合同,以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权7,500万股作为质押,以本公司桦树新厂区土地使用权及部分在建工程评估作价25,157.90万元作为抵押,取得借款15,000万元,借款期限为5年。本报告期内归还借款2,000万元,将于2016年归还的借款2,500万元转入一年内到期的非流动负债。

(3) 资产负债表日后已偿还的借款金额为625万元。

(4) 截至2015年12月31日止,上述长期借款中无逾期的借款。

其他说明,包括利率区间:

本公司2014年7月15日与交通银行股份有限公司通化分行签订的编号通交银0014A23001号借款合同,以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权4,500万股作为质押,取得质押借款5,000万元,借款期限为4年。将于2016年归还的1,000万元转入一年内到期的非流动负债。

(2) 本公司2014年6月25日与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订的编号2014年(新华)字0068号借款合同,以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权7,500万股作为质押,以本公司桦树新厂区土地使用权及部分在建工程评估作价25,157.90万元作为抵押,取得借款15,000万元,借款期限为5年。本报告期内归还借款2,000万元,将于2016年归还的借款2,500万元转入一年内到期的非流动负债。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房屋拆迁补偿款		20,000,000.00		20,000,000.00	政府规划搬迁补偿
合计	0.00	20,000,000.00		20,000,000.00	--

其他说明：

2015年10月28日本公司与通化市房屋征收经办中心和通化市城乡建设局签署了房屋征收补偿协议，约定因城市建设及棚户区改造的需要，通化市房屋征收中心征收通化神原药业有限公司原厂址进行改造，并对通化神原药业有限公司进行补偿，补偿金额以评估结果为准，于2016年全额支付。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	12,714,380.00	12,714,380.00	
其他	300,000.00		
合计	13,014,380.00	12,714,380.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司通化神源药业有限公司为本公司原第二大股东通化市特产集团总公司贷款提供担保而承担的连带责任，根据吉林省高级人民法院（2001）吉经初字第26号民事判决书及本公司“通金董字（2003）21号”董事会决议，于2003年对此项担保应承担的连带金额计提的预计负债。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,295,000.00	37,126,249.98		54,421,249.98	
合计	17,295,000.00	37,126,249.98		54,421,249.98	--

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
1、企业技改资金	14,400,000.00				14,400,000.00	
2、技改补助资金	2,895,000.00				2,895,000.00	
3、企业技改贷款贴息		5,000,000.00			5,000,000.00	
4、新版 GMP 新厂		17,737,499.98			17,737,499.98	

区建设						
5、异地新建项目 水针冻干		4,537,500.00			4,537,500.00	
6、新版 GMP 规范 异地升级改造		1,320,000.00			1,320,000.00	
7、车间升级改造		975,000.00			975,000.00	
8、新版 GMP 认证 车间建设		2,340,000.00			2,340,000.00	
9、2014 年重点工 业产业投产项目 补助		5,216,250.00			5,216,250.00	
合计	17,295,000.00	37,126,249.98			54,421,249.98	—

其他说明：

本期新增递延收益是由于非同一控制下企业合并过程中被合并方的递延收益并入以及本公司收到的财政对于技改贷款的贴息500万元所致。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	449,016,276.00	276,679,574.00				276,679,574.00	725,695,850.00

其他说明：

2012年12月1日本公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司（以下简称永信投资）与北京常青藤联创投资管理有限公司（以下简称常青藤联创）签署了《关于通化金马药业集团股份有限公司之股份转让协议》，根据2013年4月17日国有资产监督管理委员会《关于通化市永信投资有限责任公司协议转让所持通化金马药业集团股份有限公司部分股份有关问题的批复》文件（国资产权【2013】145号），永信投资同意将持有的本公司股权中80,000,000股权转让给常青藤联创。

2013年5月15日，本公司收到永信投资转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书（编号：1305140001），永信投资将持有的本公司的80,000,000股股份已于2013年5月15日过户给常青藤联创。至此永信投资转让本公司股份的相关手续已全部完成，常青藤联创持有本公80,000,000股，占总股本的17.82%，已成为本公司第一大股东，永信投资仍将持有本公司21,436,034股股份，占通化金马总股本的4.77%，为本公司的第二大股东。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股

份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1301号）核准，本公司非公开发行新增注册资本124,472,573.00元，变更后注册资本为人民币573,488,849.00元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会会议决议审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准通化金马药业集团股份有限公司向北京晋商联盟投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2636号）核准，本公司非公开发行新增注册资本为人民币152,207,001.00元，变更后的注册资本为人民币725,695,850.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	238,584,892.55	1,303,335,953.43		1,541,920,845.98
其他资本公积	677,000,389.28			677,000,389.28
合计	915,585,281.83	1,303,335,953.43		2,218,921,235.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司2015年3月3日和12月31日收到的定向增发募集资金超出股本部分金额分别为455,542,954.43元、847,792,999.00元，将其转入资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	108,648,108.59			108,648,108.59
合计	108,648,108.59			108,648,108.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-813,753,599.93	-818,919,246.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,863,116.05	5,165,646.75
期末未分配利润	-806,890,483.88	-813,753,599.93

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,443,678.54	96,443,250.43	208,343,193.83	79,376,141.09
其他业务	115,042.74	4,292.58	71,543.74	
合计	197,558,721.28	96,447,543.01	208,414,737.57	79,376,141.09

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,116,815.07	1,068,490.45
教育费附加	478,635.04	457,924.49
地方教育费附加	319,090.00	305,283.00
合计	1,914,540.11	1,831,697.94

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	29,895,417.21	38,831,909.33
宣传费	9,374,721.17	10,058,369.57
汽油费	7,068,583.77	5,849,553.77
运输费	5,433,947.88	4,476,759.85
会议费	3,674,039.42	3,880,716.21
广告费	3,187,575.46	2,500,768.49
其他	5,103,131.64	4,168,277.25
合计	63,737,416.55	69,766,354.47

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,962,660.21	13,121,612.23

福利费	2,824,641.28	2,472,755.41
工会经费及教育经费	360,029.56	1,024,059.72
累计折旧	2,473,187.29	2,839,957.59
无形资产摊销	6,124,223.36	5,503,179.76
差旅费	2,295,747.03	3,213,324.28
办公及交通费	2,384,039.59	2,391,048.62
劳动及其他保险费用	2,729,484.34	4,218,095.90
税费	1,998,614.28	1,928,305.15
运输及小车费用	2,153,394.80	3,195,089.57
业务招待费	1,058,515.50	949,637.40
技术开发费	262,687.49	1,667,800.00
物料消耗	2,789,359.56	1,036,487.42
其它	6,961,413.95	8,489,996.26
合计	50,377,998.24	52,051,349.31

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,103,938.43	4,519,416.67
减：利息收入	1,660,971.84	188,455.70
手续费	86,030.50	379,650.74
其他		
合计	528,997.09	4,710,611.71

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,565,493.15	7,603,756.96
合计	5,565,493.15	7,603,756.96

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,000,000.00	20,925,000.00
权益法下被投资单位实现的净损益调整	1,821,252.70	2,019,133.53
合计	25,821,252.70	22,944,133.53

其他说明：

根据 2015 年 2 月 6 日长春农村商业银行股份有限公司召开的 2014 年度股东大会，审议通过了 2014 年度利润分配方案，“按照每股 0.2 元（含税）的比例，向本行截止 2014 年末登记在册的股东进行现金分红”，本期 2015 年确认投资收益 2,400.00 万元。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	1,164,870.25		
债务重组利得	0.00	0.00	
政府补助	608,500.00	490,000.00	
其他	500,271.77	606,796.62	
合计	2,273,662.42	1,096,796.62	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
清洁生产审核资金	直接拨付	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
污水处理站项目建设补	直接拨付	补助	因研究开发、技术更新及	是	否		450,000.00	与收益相关

助资金			改造等获得的补助					
2015 年第一批省级污染减排和大气污染防治	直接拨付	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00	0.00	与收益相关
2014 年度吉林省科技创新专项资金	直接拨付	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00	0.00	与收益相关
关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题	直接拨付	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	238,500.00		与收益相关
非公有制企业当组织工作经费	直接拨付	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	20,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	608,500.00	490,000.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	272,042.24	0.00	
其中：固定资产处置损失	272,042.24	2,358.24	
非正常损失项目		2,102,699.23	
其他	1,077,046.41	6,286,153.31	
合计	1,349,088.65	8,391,210.78	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,600,919.06
递延所得税费用	-1,130,556.45	1,957,979.65
合计	-1,130,556.45	3,558,898.71

(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	5,732,559.60
所得税费用	-1,130,556.45

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,608,500.00	3,385,000.20
利息收入	1,660,971.84	188,455.70
其他	149,771.74	702,828.55
通化永信投资有限责任公司		75,203,122.11
合计	7,419,243.58	79,479,406.56

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
----	-------	-------

三项费用合计数	92,853,214.91	103,716,530.52
通化市永信投资有限责任公司	60,000,000.00	
北京晋商联盟投资有限公司	60,000,000.00	
其他	5,926,861.90	
罚款		6,214,237.70
合计	218,780,076.81	109,930,768.22

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
企业合并哈尔滨圣泰生物制药有限公司过程中，被合并方的现金等价物	29,847,050.22	
合计	29,847,050.22	0.00

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
购买苏州融泰沣熙并购基金	410,000,000.00	
合计	410,000,000.00	0.00

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
通化神源药业收到拆迁补偿款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	0.00

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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,863,116.05	5,165,646.75
加：资产减值准备	5,565,493.15	7,603,756.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,045,657.24	9,671,069.31
无形资产摊销	5,554,223.34	5,503,179.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-892,828.01	2,358.24
财务费用（收益以“－”号填列）	2,103,938.43	4,519,416.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-25,821,252.70	-22,944,133.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,130,556.45	1,910,500.17
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,888,404.07	-9,119,628.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,816,079.21	69,918,351.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-116,533,054.75	-41,792,596.42
其他		3,880,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-160,949,746.98	34,317,920.13
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	78,443,844.70	53,412,273.20
减：现金的期初余额	53,412,273.20	14,873,188.45
现金及现金等价物净增加额	25,031,571.50	38,539,084.75

(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：

无

(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：

无

(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	78,443,844.70	53,412,273.20
其中：库存现金	51,285.81	1,573.91
可随时用于支付的银行存款	57,293,325.76	14,871,614.54
可随时用于支付的其他货币资金	21,099,233.13	
三、期末现金及现金等价物余额	78,443,844.70	53,412,273.20

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

无

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2015 年 12 月 31 日	2,280,000.00	100.00%	发行股份及现金购买	2015 年 12 月 31 日	完成产权交割及工商变更		

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	1,280,000,000.00
--非现金资产的公允价值	1,000,000,000.00
合并成本合计	2,280,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,261,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

根据本公司2015年8月11日第八届董事会2015年第五次临时董事会决议以及2015年第一次临时股东大会决议公告，为进一步提高本公司的资产质量，增强其核心竞争能力和持续盈利能力，本公司现拟以非公开发行股份及支付现金的方式向苏州融泰丰熙投资中心（有限合伙）、北京晋商联盟投资管理有限公司、苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）购买其合计持有的圣泰生物100%股权。其中本公司以非公开发行股份的方式支付对价100,000万元购买北京晋商联盟投资有限公司和苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）持有的哈尔滨圣泰生物制药有限公司45.45%的股权；以现金方式支付对价128,000万元购买苏州融泰丰熙投资中心（有限合伙）持有的哈尔滨圣泰生物制药有限公司的54.55%的股权。

根据非同一控制下企业合并中对合并日财务报表进行合并，哈尔滨圣泰生物制药有限公司截止2015年12月31日的期末净资产45,930.19万元，按照2015年7月20日北京中同华资产评估有限公司出具的编号为中同华评报字（2015）第490号的《通化金马药业集团股份有限公司拟收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权评估项目资产评估报告书》所述，哈尔滨圣泰生物制药有限公司截止2015年4月30日的评估价值为226,100万元，其中无形资产评估增值为5,700万元。根据企业会计准则的相关规定，我们确认支付对价与公允价值之间的差异176,369.81万元确认为商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		581,556,208.84
货币资金		30,720,237.21
应收款项		63,805,854.15
存货		63,467,971.18
固定资产		320,918,055.53
无形资产		23,991,740.58
负债：		122,254,310.51
借款		10,000,000.00
应付款项		29,442,553.68
净资产		459,301,898.33

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

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	
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
通化神源药业有限公司	通化	通化	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
通化金星食品有限公司	通化	通化	食品加工	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(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：

不适用

其他说明：

无

(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：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通化市都得利小额贷款股份有限公司	通化市	通化市	小型金融企业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	80,877,500.44	77,815,787.73
非流动资产	8,089.72	8,089.72
资产合计	80,885,590.16	77,823,877.45

流动负债	1,818,200.83	362,751.64
负债合计	1,818,200.83	362,751.64
归属于母公司股东权益	79,067,389.33	77,461,125.81
按持股比例计算的净资产份额	15,813,477.86	15,492,225.16
对联营企业权益投资的账面价值	15,813,477.86	15,813,477.86
营业收入	13,838,667.00	15,295,787.00
净利润	9,106,263.52	10,095,667.63
综合收益总额	9,106,263.52	10,095,667.63
本年度收到的来自联营企业的股利	1,500,000.00	2,000,000.00

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京晋商联盟投资	北京市西城区马连	投资	32,000	25.50%	25.50%

有限公司	道东街 2 号 13 号楼 B-01 室				
------	-------------------------	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

北京晋商经营状况良好、稳健。未来继续致力于管理优质资产和对优质企业进行投资，加大对大健康产业的投资，打造大健康产业平台。

本企业最终控制方是北京晋商联盟投资有限公司。

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企 业投资的会计 处理方法
				直接	间接	
通化市都得利小额贷款股份有限公司	通化	通化	小型金融企业	20.00		权益法

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资
通化市都得利小额贷款股份有限公司	联营公司
晋商联盟控股股份有限公司	本公司第二大股东
通化市永信投资有限责任公司	本公司第三大股东
苏州融泰丰熙投资中心（有限合伙）	有限合伙人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托管 费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通化市永信投资有限责任公司	177,356,581.07	2014年03月01日	2017年02月28日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,076,800.00	1,006,500.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
购买圣泰生物股权	苏州融泰丰熙投资中心（有限	1,280,000,000.00	0.00

	合伙)		
借款	通化市永信投资有限责任公司	177,356,581.07	225,223,331.64
借款	北京晋商联盟投资管理有限公司	0.00	64,906,520.55

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表签发日(2016年4月19日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2016年4月19日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

截至本财务报表签发日(2016年4月19日)，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,778,774.64	100.00%	3,441,290.99	6.28%	51,337,483.65	35,861,175.17	100.00%	2,151,670.51	6.00%	33,709,504.66
合计	54,778,774.64	100.00%	3,441,290.99	6.28%	51,337,483.65	35,861,175.17	100.00%	2,151,670.51	6.00%	33,709,504.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,050,548.83	2,823,032.93	6.00%
1 至 2 年	7,728,225.81	618,258.06	8.00%

合计	54,778,774.64	3,441,290.99	6.28%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
合并范围内关联方应收款项	子公司全部视同合并范围内关联方
非合并范围内应收款项	除子公司以外的其他公司为合并范围之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备
非合并范围内应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	6
1—2年	8	8
2—3年	12	12
3—4年	20	20
4—5年	50	50
5年以上	100	100
计提坏账准备的说明	对于期末单项金额非重大、采用与经单独测试后未减值的非关联方的应收款项，按应收款项账龄余额的百分比分析计提坏账准备，期末与期初坏账准备余额之差计入资产减值损失。	
其他计提法说明	期末对于合并报表范围内的公司及关联方的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生减值的，则对关联方的应收款项按账龄分析法计提坏账准备；对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。	

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 3,441,290.99 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
----	------

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

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,441,679.32元，占应收账款期末余额合计数的比例9.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额326,500.76元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。应收无关联方账款情况。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,528,483.47	20.13%	35,528,483.47	100.00%		35,528,483.47	23.20%	35,528,483.47	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	141,006,618.47	79.87%	65,378,575.60	46.37%	75,628,042.87	117,579,571.37	76.80%	61,140,316.84	52.00%	56,439,254.53
合计	176,535,101.94	100.00%	100,907,059.07	57.16%	75,628,042.87	153,108,054.84	100.00%	96,668,800.31	63.14%	56,439,254.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
通化三利化工有限公司	35,528,483.47	35,528,483.47	100.00%	
合计	35,528,483.47	35,528,483.47	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	24,436,959.78	1,466,217.59	6.00%
1 至 2 年	32,444,996.90	2,595,599.75	8.00%
2 至 3 年	16,191,885.08	1,943,026.21	12.00%
3 至 4 年	8,135,299.01	1,627,059.80	20.00%
4 至 5 年	4,101,610.90	2,050,805.45	50.00%
5 年以上	91,224,350.27	91,224,350.27	100.00%
合计	176,535,101.94	100,907,059.07	57.16%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（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 4,238,258.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	176,535,101.94	153,108,054.84
合计	176,535,101.94	153,108,054.84

(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
通化市三利化工有限责任公司	往来单位	35,528,483.47	五年以上	20.12%	
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	五年以上	3.84%	
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	五年以上	2.64%	
北京本草天源药物研究所	往来单位	4,000,000.00	五年以上	2.27%	
北京市福瑞康正医药技术研究所	往来单位	3,601,000.00	五年以上	2.04%	
合计	—	54,566,264.93	—	30.91%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

其他应收款中无关联方欠款。

本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

本公司本期不存在核销与终止确认的应收款项。

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	2,320,573,882.54	1,729,882.54	2,318,844,000.00	40,573,882.54	1,729,882.54	38,844,000.00
对联营、合营企业投资	15,907,477.86	94,000.00	15,813,477.86	15,586,225.16	94,000.00	15,492,225.16
合计	2,336,481,360.40	1,823,882.54	2,334,657,477.86	56,160,107.70	1,823,882.54	54,336,225.16

(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
通化神源药业有限公司	38,844,000.00			38,844,000.00		
通化金星食品有限公司	1,729,882.54			1,729,882.54		1,729,882.54
哈尔滨圣泰生物制药有限公司		2,280,000,000.00		2,280,000,000.00		
合计	40,573,882.54	2,280,000,000.00		2,320,573,882.54		1,729,882.54

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业											
通化市都得利小额贷款股份有限公司	15,492,225.16			1,821,252.70			1,500,000.00			15,813,477.86	
通化旺达房地产有限公司	94,000.00									94,000.00	94,000.00
小计	15,586,225.16			1,821,252.70			1,500,000.00			15,907,477.86	94,000.00
合计	15,586,225.16			1,821,252.70			1,500,000.00			15,907,477.86	94,000.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,959,418.56	92,819,788.15	178,148,130.52	70,782,197.59
其他业务	812,812.00	702,061.84	135,125.49	63,581.69
合计	188,772,230.56	93,521,849.99	178,283,256.01	70,845,779.28

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	24,000,000.00	20,925,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,821,252.70	2,019,133.53
合计	25,821,252.70	22,944,133.53

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	892,828.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	608,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,754.24	
减：所得税影响额	482,132.07	
合计	442,441.70	--

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	0.63%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

不适用

4、其他

合并资产负债表				
项 目	期末余额	年初余额	变动比例	变动原因
货币资金	79,317,031.69	53,412,273.20	48.50%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
应收票据	27,584,084.02	11,840,119.24	132.97%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
应收账款	122,380,926.61	43,418,058.86	181.87%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
预付款项	24,936,706.17	4,967,108.33	402.04%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
其他应收款	91,737,785.81	57,929,804.71	58.36%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
其他流动资产	15,900,000.00	420,028.32	3685.46%	本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司购买理财产品增加所致。
可供出售金融资产	549,650,000.00	139,650,000.00	293.59%	设立医药产业并购基金所致，2015年第三次临时股东大会决议。
固定资产	720,996,309.77	127,844,029.83	463.97%	本公司 GMP 异地新建工程结束，在建工程转入固定资产所致。
在建工程	521,004.76	304,013,835.65	-99.83%	本公司 GMP 异地新建工程结束，在建工程转入固定资产所致。
固定资产清理	73,623,440.75		100.00%	本公司报告期内完成异地搬迁工作，原厂址固定资产转入清理所致。
无形资产	261,500,944.30	183,546,427.08	42.47%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
商誉	1,763,698,101.67		100.00%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所

				致。
长期待摊费用	308,586.58		100.00%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
递延所得税资产	9,651,786.50	2,606,414.14	270.31%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
其他非流动资产	23,185,437.38	41,919,896.97	-44.69%	本公司 GMP 异地新建工程结束，预付的工程款转入固定资产所致。
短期借款	10,000,000.00		100.00%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
应付账款	78,855,908.65	42,825,727.98	84.13%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
预收款项	25,815,471.19	13,531,496.41	90.78%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
应付职工薪酬	9,203,666.65	795,204.29	1057.40%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
应交税费	19,277,063.07	3,747,071.22	414.46%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
其他应付款	1,495,132,948.67	331,588,674.16	350.90%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所致。
一年内到期非流动负债	35,000,000.00		100.00%	将于 2016 年归还的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。
递延收益	54,421,249.98	17,295,000.00	214.66%	主要是本公司报告期内通过重大资产重组收购哈尔滨圣泰生物制药有限公司股权，合并报表范围变化所

				致。
股本	725,695,850.00	449,016,276.00	61.62%	本公司通过非公开发行，新增股本所致。
资本公积	2,218,921,235.26	915,585,281.83	142.35%	本公司非公开发行，新增股本溢价所致。
合并利润表				
项 目	本期金额	上期金额	变动比例	原因
财务费用	528,997.09	4,710,611.71	-88.77%	已偿还银行短期借款，借款利息减少所致。
营业利润	4,807,985.83	16,018,959.62	-69.99%	营业收入同比下降所致。
营业外收入	2,273,662.42	1,096,796.62	107.30%	收到政府各项补贴增加所致。
营业外支出	1,349,088.65	8,391,210.78	-83.92%	本年度罚款支出减少所致。
非流动资产处置损失	272,042.24		100.00%	处置固定资产损失所致。
利润总额	5,732,559.60	8,724,545.46	-34.29%	主营业务收入减少所致。
所得税费用	-1,130,556.45	3,558,898.71	-131.77%	系本期计提坏账准备、营业利润下降所致。
净利润	6,863,116.05	5,165,646.75	32.86%	本期收到投资收益增加所致。
合并现金流量表				
项 目	本期金额	上期金额	变动比例	原因
经营活动产生的现金流量净额	-160,949,746.98	34,317,920.13	-569.00%	系本期归还往来借款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-382,609,183.80	-160,453,090.93	138.46%	系本公司设立医药产业并购基金所致。详见 2015 年第三次临时股东大会决议。
筹资活动产生的现金流量净额	568,590,502.28	164,674,255.55	245.28%	系本期收到定向增发募集资金所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、文件存放地点：本公司证券部。

通化金马药业集团股份有限公司
2016年4月19日