



石家庄以岭药业股份有限公司

SHIJIAZHUANG YILING PHARMACEUTICAL CO.,LTD

(河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号)

2014 年年度报告

证券代码：002603

证券简称：以岭药业

披露日期：2015 年 4 月 11 日

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 563,390,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人吴相君、主管会计工作负责人戴奉祥及会计机构负责人（会计主管人员）李晨光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	52
第五节 重要事项	63
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 优先股相关情况	69
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	70
第九节 公司治理	82
第十节 内部控制	89
第十一节 财务报告	92
第十二节 备查文件目录	209

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	石家庄以岭药业股份有限公司
以岭医药集团	指	河北以岭医药集团有限公司
河北以岭研究院	指	河北以岭医药研究院有限公司
大运河物流	指	河北大运河医药物流有限公司
北京以岭	指	北京以岭药业有限公司
以岭生物	指	北京以岭生物工程技术有限公司
北京以岭研究院	指	北京以岭研究院有限公司
盛世汇通	指	北京盛世汇通医药有限公司
涉县以岭	指	涉县以岭燕赵中药材有限公司
扬州智汇	指	扬州智汇水蛭科技有限公司
故城茂丰	指	故城县茂丰农业科技开发有限公司
以岭药堂	指	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司
以岭健康城	指	以岭健康城科技有限公司
北京健康城	指	以岭健康城（北京）科技有限公司
以岭生物医药	指	北京以岭生物医药科技有限公司
以岭中药饮片	指	石家庄以岭中药饮片有限公司
以岭英国公司	指	YILING LTD
以岭美国公司	指	YILING PHARMACEUTICAL, INC.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	石家庄以岭药业股份有限公司股东大会
董事会	指	石家庄以岭药业股份有限公司董事会
监事会	指	石家庄以岭药业股份有限公司监事会
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
ANDA	指	已过专利保护期的创新药的仿制药
审计机构	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
报告期	指	2014 年度
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

公司已在本报告中描述了公司可能面临的行业风险，请查阅本报告第四节之董事会报告中相应内容，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	以岭药业	股票代码	002603
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	石家庄以岭药业股份有限公司		
公司的中文简称	以岭药业		
公司的外文名称（如有）	SHIJIAZHUANG YILING PHARMACEUTICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YILING PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	吴相君		
注册地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号		
注册地址的邮政编码	050035		
办公地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司网址	www.yiling.cn		
电子信箱	wurui@yiling.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴瑞	王华
联系地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号
电话	0311-85901311	0311-85901311
传真	0311-85901311	0311-85901311
电子信箱	wurui@yiling.cn	wang.hua@yiling.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	河北省石家庄市高新区天山大街 238 号董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 08 月 28 日	河北省工商行政管理局	130000001001986	13011123565800X	23565800-X
报告期末注册	2014 年 11 月 19 日	河北省工商行政管理局	130000000018406	13011123565800X	23565800-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	陈明生、张国华

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

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,921,157,257.14	2,490,161,533.08	17.31%	1,648,676,344.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	354,495,205.54	244,291,460.57	45.11%	185,806,390.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	354,498,409.42	229,430,961.35	54.51%	162,349,123.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	105,904,047.40	55,322,427.51	91.43%	70,128,569.03
基本每股收益（元/股）	0.63	0.44	43.18%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.44	43.18%	0.34
加权平均净资产收益率	7.99%	6.04%	1.95%	4.92%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	5,087,911,365.80	4,658,033,725.61	9.23%	4,165,722,012.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,554,101,830.59	4,258,340,814.83	6.95%	3,844,971,033.10

二、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-3,229,707.43	-27,961.85	-124,441.76	
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）	10,742,134.70	24,568,190.98	35,022,737.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,946,256.40	-8,426,840.65	-6,883,351.60	
减：所得税影响额	569,374.75	1,252,889.26	4,557,677.94	

合计	-3,203.88	14,860,499.22	23,457,266.57	--
----	-----------	---------------	---------------	----

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，是公司“五五发展规划”承前启后的关键之年。国内宏观调控加剧，国家医疗改革工作进一步深入，一系列针对药品价格、药品招标的政策相继发布与实施，医药工业销售增幅明显回落，“稳增长、优结构、高质量”成为医药行业在未来较长一段时期内的经营主题，这虽然为医药企业带来了冲击，但同时也带来了新的发展契机。报告期内，面对竞争激烈的市场环境，公司紧紧围绕新的五年战略规划以及年初制订的发展目标，整合各项优势资源，考虑市场需求和经济政策环境的变化，坚持抓好专利中药、化生药、健康产业三大板块各项工作，推动企业全面健康发展，实现了公司经营业绩的稳步增长。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，公司实现营业总收入292,115.73万元，同比增加43,099.57万元，增幅为17.31%；实现净利润35,449.52万元，同比增加11,020.37万元，增幅为45.11%；归属于上市公司股东的净利润35,449.52万元，同比增加11,020.37万元，增幅为45.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为35,449.84万元，同比增长54.51%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在公司董事会的正确领导下，公司经营层根据面对的市场环境和经营形势，深刻把握国家相关政策，全面推进年初制定的各项经营计划，使得公司经营业绩、盈利能力等各项指标继续保持健康增长，为未来公司可持续发展打下坚实基础。

（1）中药板块

公司的专利中药板块是支撑公司快速发展的主营业务板块。通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、连花清瘟胶囊等专利创新中药在报告期内均保持良好稳定增长，已形成以络病理论为代表，以五大国家科技成果为标志，以医保基药目录为核心支撑，以处方药与OTC双轨运行为优势的产品系列。同时，公司也逐渐完善以遍布全国的营销网络、数万家医疗终端、药店终端、商务分销为销售平台的产品分销体系，在报告期内，公司销售收入与利润均

保持了稳定增长。截至目前，公司共有10个专利中药品种，其中6个列入国家医保目录，3个列入国家基本药物目录，这也为公司在未来几年继续保持持续快速增长打下了良好基础，提供了强大动力。

① 销售方面

报告期内，公司销售团队围绕“高端市场专业化、低端市场精细化、零售市场品牌化、学术推广平台化”的营销指导原则，不断进行组织架构优化，整合资源、整合功能、整合市场、整合营销，努力提高产品市场占有率和市场覆盖率，提升公司产品品牌及学术品牌影响力。

在医疗终端，坚持以学术促销带动市场发展，积极开展各产品循证医学研究结果的推广，将最新科研进展迅速传递给临床医务人员；同时与中国医师协会联合实施“关爱医师健康”专项活动，为广大医务工作者开展“三送”活动——送知识、送健康、送关怀，在广大医务工作者心中树立了良好的公司形象；在基层县乡市场，以“健康乡村中国行”公益项目为载体，积极开展县、乡、村医务人员三级培训体系，在提升医务人员诊疗水平的同时，扩大其对公司产品的了解；在基层社区市场，以络病健教社区行为抓手，大力开展科普教育，提升消费者健康管理和保健意识，加强规范科学用药指导，增进患者对公司产品及品牌的认知；在零售终端，强化KA连锁药店合作，开展产品特规促销，强化店患教育，做好品牌宣传，形成了良好的终端促销体系及患者维护体系。公司还不断强化内部指标考核，围绕营销主目标将阶段性过程目标进行分解，并进行量化考核。在外部资源利用方面，积极强化与当地药品流通企业及当地媒体的合作，促进公司在区域市场业务的快速发展。

同时，作为中国中成药的代表性企业，公司中成药出口也开始布局国际市场。从对中药接受程度较高的东南亚市场开始，逐渐向全球市场扩张。报告期内，公司在海外取得七个传统药物注册批文，中药出口稳步增长。

② 科研方面：报告期内，公司继续在科研方面保持着较大的投入力度并取得诸多进展。

公司认识到循证医学研究是国际认可的评价药物疗效与安全性的权威方法，近几年来先后开展了多项循证医学研究，目前已完成了“参松养心胶囊抗心律失常循证医学研究”、“通心络胶囊防治急性心梗介入治疗后心肌无复流循证医学研究”、“连花清瘟胶囊治疗甲型H1N1流行性感感冒循证医学研究”、“芪苈强心胶囊治疗慢性心衰的循证医学研究”四项研究，获得了国内外医学界的高度评价。本报告期内完成了两项循证医学实验项目，其中由高润霖院

士、张伯礼院士、张澍教授担任顾问，武汉大学人民医院院长黄从新教授牵头，联合全国30家三甲医院共同参与的“参松养心胶囊治疗轻中度收缩性心功能不全伴室性早搏随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”结果已于2014年8月10日发布，研究结果证实参松养心胶囊可显著减少室早发生频次，提高心衰患者心功能，提高患者生活质量，安全性高。这一研究结果解决了目前抗心律失常西药因致心律失常、恶化心功能等副作用限制心衰患者长期用药的窘境，填补了目前心衰伴室性早搏的临床药物治疗空白，为医学界、为难治性心律失常患者筛选出了疗效确切、安全性高的中药治疗药。由山东大学齐鲁医院张运院士主持，联合35家三甲医院共同参与的“通心络干预颈动脉斑块前瞻性、随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”也已于2014年8月7日揭盲，研究结果将于2015年在国际主流学术会议上进行发布。为进一步评价通心络胶囊治疗冠心病心绞痛的临床有效性和安全性，扩大适用人群范围，2013年7月“通心络胶囊治疗冠心病心绞痛安全性和有效性的多中心、开放性临床研究”（即“通心络胶囊治疗心绞痛真实世界研究”）正式启动，2014年该项目进展顺利，2015年将公布阶段性研究结果，预计将对公司产品的销售产生正向、积极地影响。

公司新药研发项目进展顺利，五个在研新药结束了三期临床，其中两个已经申报生产，三个待申报生产，公司产品系列有望会进一步丰富，产品梯队会进一步完整。

公司还不断加强与国际医学界的科研合作，目前正与英国卡迪夫大学围绕养正消积胶囊治疗肿瘤转移开展基础研究，与荷兰莱顿大学开展芪苈强心胶囊治疗慢性心衰物质基础研究与代谢组学研究。

目前正在进行的循证医学项目进度如下表所示：

序号	项目	目前进度
1	参松养心胶囊治疗轻中度收缩性心功能不全伴室性早搏的随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究	已揭盲，2014年8月10日结果发布
2	通心络胶囊干预颈动脉斑块的前瞻性随机、双盲、多中心临床研究	已揭盲，结果待发布
3	参松养心胶囊治疗窦性心动过缓伴室性早搏的随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究	正在进行中
4	通心络胶囊治疗缺血性脑卒中的随机、双盲、安慰剂平行对照、多中心临床研究	正在进行中
5	养正消积胶囊改善晚期非小细胞肺癌患者化疗生活质量的随机、双盲、安慰剂平行对照多中心临床研究	正在进行中
6	津力达颗粒治疗2型糖尿病循证研究	正在进行中

目前获批准进入临床的专利中药研发项目进展情况如下表所示：

序号	名称	适应症	报告期末进展情况
1	周络通胶囊	糖尿病周围神经病变	已申报生产
2	芪黄明目胶囊	糖尿病视网膜病变	已申报生产
3	柴芩通淋片	下尿路感染	待申报生产
4	解郁除烦胶囊	轻中度抑郁症	待申报生产
5	百灵安神片	失眠症	正在开展Ⅲ期临床试验
6	连花急支片	急性支气管炎	待申报生产
7	连花定喘片	支气管哮喘	正在开展Ⅱb期临床试验
8	津力糖平片	Ⅱ型糖尿病	正在开展Ⅱ期临床试验

报告期内，公司还顺利完成了多项专利申报、注册等工作。公司在报告期内获得国内发明专利26项，外观设计专利13项，国际发明专利11项。截止报告期末，公司已累计获得专利240项，其中发明专利192项，实用新型专利1项，外观设计专利47项。

公司在报告期内获得的国内发明专利如下表：

序号	专利名称	专利号	专利类型	取得时间	有效期
1	一种中药组合物在制备治疗房室传导阻滞药物中的应用	201110274565.5	国内发明	2014.01.29	2028.04.18
2	一种中药组合物在制备治疗支气管炎药物中应用	200810104909.6	国内发明	2014.01.29	2028.4.24
3	一种中药组合物在制备一氧化氮供体药物中的应用	201010141230.1	国内发明	2014.02.19	2030.04.08
4	一种中药组合物在制备治疗糖尿病心肌病的药物中的应用	200910075664.3	国内发明	2014.03.19	2029.10.13
5	罗红霉素缓释片及其制备方法	200910082159.1	国内发明	2014.03.19	2029.4.17
6	一种中药组合物在制备治疗急性肝损伤的药物中的应用	201210078759.2	国内发明	2014.04.23	2028.5.29
7	一种中药组合物在制备治疗流行性腮腺炎药物中的应用	200810225995.6	国内发明	2014.04.23	2028.11.10
8	一种中药组合物在制备治疗脏器纤维化的药物中的应用	201110186089.1	国内发明	2014.05.28	2031.7.5
9	一种治疗高脂血症的药物	201010178929.5	国内发明	2014.05.28	2030.5.21
10	阿昔洛韦分散片及其制备方法	200910078071.2	国内发明	2014.05.28	2029.2.13

11	一种来曲唑口腔崩解片及其制备方法	201110270854.8	国内发明	2014.06.25	2031.9.14
12	一种何首乌的水提液的精制方法	200910073669.2	国内发明	2014.06.04	2029.1.19
13	一种中药组合物在制备治疗脑动脉硬化症药物中的应用	200810079623.7	国内发明	2014.06.25	2028.10.24
14	一种来曲唑薄膜衣片及其制备方法	200910075225.2	国内发明	2014.07.23	2029.8.24
15	一种中药组合物在制备治疗中暑药物中的应用	201010271500.0	国内发明	2014.08.20	2030.09.03
16	瑞舒伐他汀钙口腔崩解片及其制备方法	200910241387.9	国内发明	2014.08.20	2029.12.08
17	一种中药组合物在制备治疗代谢综合症药物中的应用	201010226761.0	国内发明	2014.09.24	2030.07.15
18	一种中药组合物在制备治疗肺源性心脏病的药物中的应用	201110213505.2	国内发明	2014.09.24	2031.07.28
19	一种中药组合物中一个孕甾糖苷的提取分离方法	200910075665.8	国内发明	2014.10.29	2029.10.13
20	一种中药组合物在制备治疗心律失常的药物中的应用	201110220263.X	国内发明	2014.10.29	2031.08.03
21	一种西洋参药材指纹图谱的测定方法	201010215325.3	国内发明	2014.11.26	2030.07.02
22	一种中药冻干注射剂及其制备方法	200910175342.6	国内发明	2014.11.26	2029.12.15
23	一种中药组合物在制备治疗冠心病恶性心律失常药物中的应用	201010141184.5	国内发明	2014.11.26	2030.04.08
24	一种中药组合物在制备治疗人禽流感药物中的应用	200910082162.2	国内发明	2014.12.17	2029.04.17
25	一种中药组合物在制备治疗病毒性心肌炎的药物中的应用	201110213502.9	国内发明	2014.12.17	2031.07.28
26	一种中药组合物在制备治疗糖尿病神经病变药物中的应用	201010525649.7	国内发明	2014.12.24	2030.10.29

公司在报告期内获得的国际发明专利如下表：

序号	专利名称	专利号	国别	专利类型	取得时间	有效期
1	一种含有麻黄的治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	10-1364803	韩国国家专利证书	国际发明	2014.02.12	2029.06.30
2	苯胺洛酚制备及其应用	12/309,326	美国国家专利证书	国际发明	2014.02.18	2027.09.27
3	治疗失眠的药物及其制备方法	201301371-9	新加坡国家专利证书	国际发明	2014.01.30	2030.08.30
4	一种治疗支气管炎的药物组合物	5502197	日本国家专	国际发明	2014.03.20	2029.06.30

	及其制备方法		利证书			
5	一种含有麻黄的治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	2519643	俄罗斯国家专利证书	国际发明	2014.04.16	2029.6.30
6	一种治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	2520745	俄罗斯国家专利证书	国际发明	2014.04.28	2029.06.30
7	一种含有麻黄的治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	IDP000035965	印度尼西亚专利证书	国际发明	2014.05.09	2029.06.30
8	治疗抑郁症的中药组合物、其制剂以及它们的制备方法和应用	12/160,722	美国国家专利证书	国际发明	2014.01.07	2027.01.11
9	治疗失眠的药物及其制备方法	10-1457315	韩国国家专利证书	国际发明	2014.10.27	2030.08.30
10	硝基吡啶乙烯化胺化合物、其药物组合物及其制备方法和用途	13/126,907	美国国家专利证书	国际发明	2013.12.17	2029.10.27
11	一种治疗支气管哮喘的药物及其制备方法	10-1416453	韩国国家专利证书	国际发明	2014.07.01	2032.02.02

此外，公司还承担着多项国家、省、市级研究课题。公司目前承担的主要国家级课题项目如下表：

项目名称	承担单位	项目类别
中药芪苈强心胶囊对慢性心衰患者长期预后及安全性上市后评价的随机双盲、安慰剂对照、多中心临床试验	以岭药业	国家十二五重大新药创制专项
基于微血管病变性疾病的营卫“由络以通、交会生化”研究	河北以岭研究院	国家973计划项目
解郁除烦胶囊治疗抑郁症的新药临床研究	以岭药业	国家十二五重大新药创制专项
专利中药（胶囊剂、颗粒剂）生产基地建设项目	以岭药业	国家发改委产业结构调整中央预算内投资计划项目
心血管类固体口服制剂国际化发展能力建设项目	以岭药业	国家发展改革委、财政部、工业和信息化部、卫生部通用名化学药发展专项
年产10亿粒连花清瘟胶囊产业化项目	以岭药业	国家工信部重大科技成果转化项目

(2) 化生药板块

公司化生药板块是公司新的战略规划中的重要组成部分，对其公司规划了“三步走”的

发展战略：由化药的国际制剂业务起步，从海外加工到非专利药注册，再到专利药的国际化市场销售。报告期内，化生药板块发展迅速，2014年全年销售额突破亿元，相较2013年取得较大增长。

报告期内，公司整合现有的国际制药业务部门相关资产，设立了全资子公司以岭万洲国际制药有限公司。此举进一步提高了专业化运营管理水平，提升了化生药业务板块的决策和运营效率，有利于加快化生药业务板块的国际化发展步伐和公司的长远发展。以岭万洲国际制药车间目前已经通过欧盟及加拿大、新西兰、澳大利亚、FDA等认证，成为我国唯一同时通过欧美GMP认证的中药企业，是目前国内向欧美规范市场出口制剂最多的企业之一。

报告期内，由于OEM订单超出预期以及未来自有ANDA产品中远期规划需要，万洲国际新建了口服固体制剂车间，并于2014年11月顺利通过了英国MHRA证的现场检查，为2015年及今后的业务成长奠定了基础。目前万洲国际化药ANDA产品研发进展顺利，已申报三个ANDA产品，如审批获得通过，将实现公司非专利制剂的国际销售，成为公司新的销售收入和利润增长点。

公司用超募资金与几家合作单位合作研究开发的一类创新药物中，苯胺洛芬注射液项目正在开展 I 期临床试验，其他几个项目仍处于临床前药效、安全性评价阶段。

(3) 健康产业板块

健康产业是公司新的五年规划中的重要一环，报告期内该业务板块也取得可喜进展，各项工作均进入全面推进阶段。公司依托二十余年发展积累的理论创新优势、科研创新优势以及完善的医疗资源和产业资源，以“养精、通络、动形、静神”八字养生理念统领健康产品开发，积极布局大健康产业，构建网络电商与地面实体相结合的交易平台，着力打造我国“规模最大、产品最全、质量最好、服务最佳、品牌最响”的一站式健康服务与健康产品销售平台，力图发挥“医、药、健、养”相结合的资源优势，以健康养生、亚健康调理、慢性病防治为核心，力争打造中国健康产业第一品牌。

报告期内，以岭药堂连锁大药房六家门店在石家庄正式开业，以岭健康城网顺利上线运行，进军健康电商领域，充分借助现代信息化带来的销售新态势，开展健康电商、官网及全网分销，以提供健康产品购买为主，提供健康服务项目为辅，采用自营+开放模式，力争通过三至五年时间，将其建成“中国医药健康领域最大的垂直平台”；莲花清菲植物饮料上市，与已经上市的怡梦和津力旺一起，实行差异化市场策略，分别针对不同的消费人群和市场终端；针对药食同源植物营养领域、儿童营养领域、亚健康领域开发一系列健康食品和保健食品

品，包括中草药植物固体饮料、营养咀嚼片、营养粉等，将在研发完成后陆续投入生产；中药饮片、固体食品车间于报告期内完成认证，为公司健康产业板块的发展奠定了坚实基础。

（4）积极开展募投项目建设

截至报告期末，公司各个募投项目进展顺利。

专利中药生产基地建设项目中的主要项目如前处理车间、中药提取车间、制剂车间、中药材仓库、生产公用工程、污水处理等工程已基本完成，前处理车间、中药提取车间、制剂车间已通过GMP认证，口服液剂车间正在进行项目收尾；扬州水蛭养殖基地已按计划建设完成并投入使用，成为公司水蛭原料的主要供应基地，对保障水蛭原料供应、稳定质量发挥了重要作用；

以岭院士工作站机构设置和实验室建设基本完成，搭建完成了中药创新研发系列技术平台、化学药研发技术平台以及创新药研发公共技术平台，新药研发和循证医学再评价项目按计划推进，其中已取得一个新药证书，两个申报生产，三个结束临床准备申报生产；莲花清瘟胶囊和参松养心胶囊的大品种二次开发项目已完成。

公司的专利营销网络基本搭建完成，完成了广州、合肥、沈阳、昆明、山东、武汉、重庆、北京等地的房产购置及办公室租赁，并根据预定工作计划陆续开展并完成了相应的人员培训、交通工具购置等工作，为提升产品市场占有率和市场覆盖率和经营业绩的增长提供了有力的保障。

公司完成了覆盖营销客户管理系统（CRM）、行政办公协同管理系统、人力资源管理系统、财务管理系统、全面预算管理系统、研发项目管理、中央随机数据库管理等涉及生产管理系统、信息化安全管理系统、决策支持管理系统（BI）等领域的二十多个信息化系统项目的建设，使得公司信息化水平由基础应用阶段迈入了系统集成应用阶段，大幅提升和优化了公司内部协同办公效率，提升了公司人力资源系统化管理能力，提高了公司经营决策分析能力。

（5）公司在报告期内获得的主要荣誉

2014年1月，莲花清瘟胶囊被国家卫计委列入《人感染H7N9禽流感诊疗方案（2014年版）》用药；

2014年2月，莲花清瘟胶囊被国家中医药管理局列入《人感染H7N9禽流感中医医疗救治专家共识（2014版）》用药；

2014年9月，连花清瘟胶囊被国家中医药管理局列入《中医药治疗埃博拉出血热专家指导意见(第一版)》用药；

2014年5月，芪苈强心胶囊成为唯一列入《中国心力衰竭诊断和治疗指南2014》的中成药；

2014年7月，以岭药业被评为“2014中国医药创新力二十强”；

2014年12月，以岭药业荣获第一财经“最具顾客价值产品”奖；

2014年12月，以岭药业专利“一种治疗慢性心衰的药物组合物及制备方法”获中国专利优秀奖。

2015年1月，以岭药业被评为“中国上市公司中小板50强”、“中国最具投资价值中小板上市公司”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

2014年公司实现营业收入总额292,115.73万元，同比增长17.31%，其中主营业务收入292,050.43万元，同比增长17.34%，是报告期公司主要产品收入增长所致。

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	2014 年	2013 年	同比增减
医药制造业 (胶囊剂)	销售量	万粒	451,145	413,064	9.22%
	生产量	万粒	452,650	441,786	2.46%
	库存量	万粒	100,038	98,533	1.53%
医药制造业 (颗粒剂)	销售量	万袋	10,574	6,001	76.20%
	生产量	万袋	12,375	4,609	168.49%
	库存量	万袋	2,168	367	490.80%
医药制造业 (片剂)	销售量	万片	141,183	89,158	58.35%
	生产量	万片	145,845	89,964	62.11%
	库存量	万片	13,168	8,506	54.81%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内颗粒剂及片剂销售量、生产量以及库存量较同期增长均超过30%，主要是连花清

瘟颗粒等颗粒剂制品和国际制剂业务产销量变动所致。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	400,957,485.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.73%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	89,347,742.29	3.06%
2	单位 2	81,530,100.83	2.79%
3	单位 3	79,009,137.66	2.71%
4	单位 4	78,390,346.84	2.68%
5	单位 5	72,680,157.45	2.49%
合计	--	400,957,485.07	13.73%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	直接材料	940,920,732.38	87.32%	707,876,285.89	85.32%	32.92%
医药制造业	人工费用	67,579,877.17	6.27%	53,793,091.92	6.48%	25.63%
医药制造业	折旧费用	31,997,839.16	2.97%	23,064,246.36	2.78%	38.73%
医药制造业	燃动力及其他制造费用	37,021,620.30	3.44%	44,913,680.10	5.41%	-17.57%
医药制造业	合计	1,077,520,069.01	100.00%	829,647,304.27	100.00%	-

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成	金额	占营业成本	

			本比重		比重	
心脑血管类	直接材料	635,310,437.03	92.12%	543,237,575.94	90.31%	16.95%
心脑血管类	人工费用	26,251,183.07	3.81%	23,887,903.32	3.97%	9.89%
心脑血管类	折旧费用	16,352,803.51	2.37%	11,978,787.92	1.99%	36.51%
心脑血管类	燃动力及其他制造费用	11,747,853.04	1.70%	22,443,973.85	3.73%	-47.66%
心脑血管类	合计	689,662,276.65	100.00%	601,548,241.03	100.00%	14.65%
抗感冒类	直接材料	126,677,249.85	77.41%	106,097,500.65	77.17%	19.40%
抗感冒类	人工费用	17,462,009.96	10.67%	13,931,103.33	10.13%	25.35%
抗感冒类	折旧费用	8,730,957.52	5.34%	4,610,502.65	3.35%	89.37%
抗感冒类	燃动力及其他制造费用	10,782,008.54	6.59%	12,850,187.46	9.35%	-16.09%
抗感冒类	合计	163,652,225.86	100.00%	137,489,294.09	100.00%	19.03%
食品饮料类	直接材料	8,749,340.58	78.24%	3,591,122.41	71.53%	143.64%
食品饮料类	人工费用	674,045.46	6.03%	497,794.09	9.92%	35.41%
食品饮料类	折旧费用	87,607.61	0.78%	38,413.64	0.77%	128.06%
食品饮料类	燃动力及其他制造费用	1,671,563.10	14.95%	892,837.02	17.79%	87.22%
食品饮料类	合计	11,182,556.74	100.00%	5,020,167.16	100.00%	122.75%
其他类	直接材料	170,183,704.93	79.89%	54,950,086.89	64.20%	209.71%
其他类	人工费用	23,192,638.68	10.89%	15,476,291.18	18.08%	49.86%
其他类	折旧费用	6,826,470.53	3.20%	6,436,542.15	7.52%	6.06%
其他类	燃动力及其他制造费用	12,820,195.63	6.02%	8,726,681.77	10.20%	46.91%
其他类	合计	213,023,009.75	100.00%	85,589,601.99	100.00%	148.89%
总计	总计	1,077,520,069.01		829,647,304.27		29.88%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	396,873,153.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.52%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	114,257,005.52	6.77%
2	单位 2	112,120,362.52	6.64%
3	单位 3	63,534,265.48	3.77%

4	单位 4	57,542,563.12	3.41%
5	单位 5	49,418,957.33	2.93%
合计	--	396,873,153.97	23.52%

4、费用

项目	2014年金额	2013年金额	同比增减	重大变化说明
销售费用	114,067.29	113,345.33	0.64%	
管理费用	28,635.17	26,175.64	9.40%	
财务费用	-824.48	-3,406.35	-75.80%	利息收入同比下降所致
所得税费用	5,606.44	4,504.90	24.45%	

5、研发支出

项目	2014年	2013年	同比增减%
研发支出（万元）	16,832.00	15,639.10	7.63%
当期营业总收入（万元）	292,115.73	249,016.15	17.31%
当期经审计净资产（万元）	455,410.18	425,834.08	6.95%
研发支出占营业总收入比例（万元）	5.76%	6.28%	下降0.52个百分点
研发支出占当期经审计净资产比例（万元）	3.70%	3.67%	上升0.03个百分点

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,011,703,427.81	2,620,656,947.54	14.92%
经营活动现金流出小计	2,905,799,380.41	2,565,334,520.03	13.27%
经营活动产生的现金流量净额	105,904,047.40	55,322,427.51	91.43%
投资活动现金流入小计	1,597,226,666.81	733,891,900.26	117.64%
投资活动现金流出小计	1,950,974,908.86	1,619,828,105.07	20.44%
投资活动产生的现金流量净额	-353,748,242.05	-885,936,204.81	60.07%
筹资活动现金流入小计	2,152,800.00	144,213,040.00	-98.51%
筹资活动现金流出小计	62,462,100.00	103,052,957.36	-39.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,309,300.00	41,160,082.64	-246.52%
现金及现金等价物净增加额	-308,099,938.03	-789,422,665.44	60.97%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流量净额增长91.43%，主要是公司经营性活动现金流入增幅大于经营性活动现金流出增幅所致；

投资活动现金流入和投资活动产生的现金流净额增长60.07%，主要是报告期内公司赎回理财产品所致；

筹资活动现金流入同比减少98.51%，主要是上年同期公司有收到股权激励对象缴纳的股权投资款所致；

筹资活动现金流出同比减少39.39%，主要是报告同期公司偿还贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金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、主营业务构成情况

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						
医药制造业	2,920,504,262.26	1,077,520,069.01	63.10%	17.34%	29.88%	-3.56%
分产品						
心脑血管类	2,047,925,095.93	689,662,276.65	66.32%	13.83%	14.65%	-0.24%
抗感冒类	533,320,050.94	163,652,225.86	69.31%	8.24%	19.03%	-2.78%
食品饮料类	10,135,304.95	11,182,556.74	-10.33%	39.70%	122.75%	-41.14%
其他类	329,123,810.44	213,023,009.75	35.28%	73.47%	148.89%	-19.61%
分地区						
国内地区	2,912,665,690.63	1,073,448,322.72	63.15%	17.38%	30.01%	-3.58%
国外地区	7,838,571.63	4,071,746.29	48.05%	4.50%	2.84%	0.84%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末	2013 年末	比重增减	重大变动
--	---------	---------	------	------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		说明
货币资金	401,534,623.26	7.89%	709,634,561.29	15.23%	-7.34%	
应收账款	239,620,069.61	4.71%	189,901,967.51	4.08%	0.63%	
存货	833,741,074.32	16.39%	618,383,471.06	13.28%	3.11%	
投资性房地产	750,524.17	0.01%	810,356.53	0.02%	-0.01%	
固定资产	1,417,819,814.74	27.87%	670,283,542.95	14.39%	13.48%	
在建工程	541,676,497.74	10.65%	849,489,714.51	18.24%	-7.59%	

2、负债项目重大变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、核心竞争力分析

创新络病理论带动中药产业化是公司的核心竞争力，是公司致力科技中药的核心内涵。公司创立“理论-科研-新药-生产-营销”五位一体的运营模式，建立起以络病理论创新为指导的新药研发创新体系，运用现代高新技术研发、生产科技中药。中医络病理论学术创新赋予公司科技中药以良好疗效和学术内涵，成为公司差异化竞争的核心要素，促使公司的专利产品快速进入市场并取得成功。

报告期内，随着公司战略规划逐步实施，公司核心竞争力在此前的基础上得到进一步提升。立足于二十年的稳健发展基础之上，公司整合各个板块的优势资源，三大业务板块并举，多种业务形态互相借势，形成了促进公司业务增长的综合优势：

1、资源整合优势

公司经过二十年的快速发展，于2013年制定了指导未来五年以及二十年发展的战略规划，立足于专利中药的生产、研发与销售的基础之上，将公司的业务板块向化学生物药、大健康产业延伸。经过两年的稳健发展，化生药板块已经初具规模，销售收入进入快速增长阶段，成为公司的新的利润增长来源。大健康板块建立起电商营销体系，与传统地面营销相补充，并将网上健康商城与地面健康城、以岭药堂体验营销相结合，“医、药、健、养”相结合，从而形成公司未来快速发展的新领域。至此，公司已经建立起线上与线下销售相结合、国内与国际市场相结合、药品销售与健康产业相补充的业务发展模式，形成了优势资源整合的新

型核心竞争力。

2、产品优势

公司在络病理论指导下研发的专利中药，涵盖了治疗心脑血管系统、内分泌系统、呼吸系统、肿瘤系统等临床发病率较高的大病种药物，新产品延伸到泌尿系统、神经系统，针对大病种中的细分病种又各有不同的产品系列，产品疗效确切、系列丰富、梯队完整。

通心络胶囊以其降脂抗凝、保护血管、稳定斑块、治疗冠心病、心绞痛、心肌梗死、脑梗死等血管病变的确切疗效，获得国外专家的高度肯定和国内广大临床医生和患者的欢迎，通心络胶囊稳定斑块研究被《美国生理杂志》发表，其配发的编辑部评论题目是“传统中医药对现代医学的挑战”，指出“本研究为未来可能发展成冠心病心梗的患者点燃了希望之灯”。通心络胶囊治疗急性心梗无再流的循证医学研究取得显著疗效，治疗缺血性脑卒中的循证医学实验正在抓紧进行，研究成果的不断推出通过学术推广将有力促进市场的快速发展。

参松养心胶囊是以络病理论为指导，以“整合调节一心律失常干预新策略”为组方依据研发的创新中药，1476例的循证医学研究证实该药治疗室性早搏疗效明显优于西药美心律，治疗阵发性房颤疗效与心律平相当但改善症状优于心律平，治疗缓慢性心律失常也取得显著疗效，且无发现心脏不良反应；“参松养心胶囊治疗心衰伴早搏的循证医学研究”证实该药可显著减少室早发生频次，提高心衰患者心功能，提高患者生活质量，安全性高。这一研究结果解决了目前抗心律失常西药因致心律失常、恶化心功能等副作用限制心衰患者长期用药的窘境，填补了目前心衰伴室性早搏的临床药物治疗空白。

连花清瘟胶囊具有广谱抗SARS病毒、禽流感病毒、甲流病毒、手足口病病毒等作用，又能抑制细菌生物膜从而具有良好的抑菌作用，有助于解决耐药菌治疗难题，其治疗感冒和流行性感明确疗效，被列入卫生部《流行性感冒诊断治疗指南》、国家中医药管理局《乙型流感治疗方案用药》、国家卫计委《人感染H7N9禽流感诊疗方案（2014年版）》、国家中医药管理局《人感染H7N9禽流感中医医疗救治专家共识（2014版）》和国家中医药管理局《中医药治疗埃博拉出血热专家指导意见（第一版）》，是唯一获得国家科技进步二等奖的治感冒抗流感的专利中成药。

芪苈强心胶囊是以络病理论为指导研制的具有标本兼治慢性心衰的确切疗效的专利中药，不仅具有强心、利尿、扩血管、改善血流动力学、较快改善慢性心衰症状的作用，同时可抑制RAS系统激活，抑制心室重构，改善心衰患者的长期预后。“芪苈强心胶囊治疗慢性

心衰的随机、双盲、多中心的临床循证医学研究”证实，该药对慢性心衰患者具有显著疗效，且可改善心功能，改善6min步行距离，改善符合重点事件发生率（指患者死亡率、病情加重再住院），成为我国目前唯一经循证医学证实治疗慢性心衰的有效专利中成药。

养正消积胶囊的实验与临床研究均取得对肿瘤治疗的良好结果；津力达颗粒实验研究证实对二型糖尿病疗效确切，调节糖脂代谢紊乱，减少糖尿病并发症发生；OTC产品八子补肾胶囊实验研究证实，具有改善体力、抗疲劳、抗氧化损伤、抗衰老、改善性机能等作用；OTC产品枣椗安神口服液在改善睡眠质量、提高脑力效率、缓解压力紧张综合症引起的失眠、多梦、心烦、注意力不集中、头昏、脑力活动效率低方面具有良好效果。

公司主要产品通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、养正消积胶囊、连花清瘟胶囊\颗粒、津力达颗粒均已进入了国家医保目录，通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊\颗粒进入了《国家基本药物目录》（2012年版），芪苈强心胶囊、津力达颗粒和养正消积胶囊在部分省份属于地方增补基药。在国家目前坚定不移推行基本药物制度的政策下，对以上品种的销售均是利好趋势。

此外，公司还有8个在研新药，其中两个已经结束三期临床申报生产，三个待申报生产，还有二十多个品种正在进行临床前研究。化药方面，多个ANDA项目研发正按计划推进。此外，根据公司已确立的战略发展方向，凭借公司拥有天然的药材基地（太行山十万亩山地）、现代化的院士工作站和通过国内国际认证的生产车间等优势，公司还针对药食同源植物营养领域、儿童营养领域、亚健康领域开发了一系列的保健食品和营养健康食品。这些均为公司未来可持续发展提供了丰富的产品储备。

3、研发优势

公司建立了以中医络病理论创新为指导的新药研发技术体系，具备复方中药、组分中药、单体中药各类中药新药研发和西药仿创药研发能力，技术成果在国内同行业中处于领先地位。公司拥有一支以归国专家、外籍专家、博士、硕士等高层次人才为骨干，知识结构合理、年龄结构形成梯队、具有丰富的研发、产业化经验的技术研发团队，具备充足的实力开展创新药物的研发。

报告期内，以岭院士工作站机构建设和实验室建设基本完成；邀请国内二十四名院士进站，建立国际水平的院士实验室，建设生物信息中心、质控中心、新药研发中试中心、药理实验中心、综合实验中心、学术交流中心等，引进一系列大型高技术科研设备，将形成以络

病理论创新为指导，更具完整性、系统性、成熟性、先进性的创新药物综合研发体系；将开展围绕重大疾病防治的创新复方中药研究，符合欧盟及美国注册要求的小复方中药研究和中药单体的研究开发，平台建设达到了国内领先、国际先进水平。

4、营销优势

(1) 四级络病理论推广体系得到进一步完善。从世界中医药联合会络病专业委员会，到每年一届的国际络病学大会、再到省级络病学会、地级络病分会，公司已经建立了较为完善的四级络病理论推广体系，为络病理论学术推广打造了良好的平台，有利的促进了通络药物的广泛应用；络病学会组织蓬勃发展，形成认可通络药物的广大医师群体；循证医学评价，为市场推广应用提供了西医专家认可的权威依据。

报告期内，台湾络病学会、加拿大中医络病分会成立，欧洲中医络病专业委员会注册获批。目前全国已有28个省成立了省级络病分会，30个地市成立了地级络病分会，四级络病理论推广体系得到进一步完善，有利于通络药物在更大范围的推广。

(2) 循证医学研究再出新成果。公司为使络病理论指导研发生产的科技中药快速走向市场，为广大患者解除病痛，对公司产品连续开展上市后临床再评价，率先开展了10项中药的循证医学研究。除了已经完成的4项循证医学研究外，本报告期内又完成了2项循证医学实验项目，“参松养心胶囊治疗轻中度收缩性心功能不全伴室性早搏循证医学研究”结果已于2014年8月10日发布，“通心络胶囊干预颈动脉斑块循证医学研究”也已经揭盲待发布结果。目前，公司还有多项针对已上市品种的循证医学实验正在进行中。循证医学实验为公司产品的销售提供了丰富的临床推广证据。

(3) 营销队伍建设成效显著。公司已经成功建立起遍布全国的营销网络和营销队伍，由100多家一级经销商和1000多家二级经销商、10万余家医疗终端和4万余家药店终端构成的地面营销网络将公司产品快速销往全国。

5、生产运营质量优势

公司全面提升生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，主要生产车间生产线通过均GMP认证，生产符合新版GMP标准的各项要求，进一步将公司建设成为技术领先、生产规范、产品优质的高新技术企业。

报告期内，公司保健食品新增四个品种乳酸亚铁颗粒、乳酸锌颗粒、蜂王浆胶囊、钙咀嚼

嚼片顺利通过现场核查；全资孙公司北京盛世汇通医药有限公司顺利通过新版GSP认证；全资子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司申报的中天骏康牌银桑茶顺利通过了保健食品GMP认证审核；全资子公司石家庄以岭中药饮片有限公司顺利通过新版GMP认证；全资子公司以岭万洲国际制药公司顺利通过英国MHRA复审的现场检查。这些都进一步促进了公司质量管理体系的完善和提升，保障以优质产品服务市场，有利于公司产品质量和公司竞争力的双重提升。公司还通过制度健全，流程优化等方法，进一步提升运营质量和效率。

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职、产品质量问题等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
华夏银行股份有限公司 石家庄红旗支行	无	否	银行产品 理财	5,000	2013 年 07 月 01 日	2014 年 01 月 06 日	保本浮动 收益	5,000			116.51
华夏银行股份有限公司 石家庄红旗支行	无	否	银行产品 理财	10,000	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	保本浮动 收益	10,000			208.27
中国工商银行股份有限 公司石家庄建华支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2013 年 11 月 27 日	2014 年 02 月 27 日	保本浮动 收益	6,000			87.72
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	13,000	2013 年 12 月 05 日	2014 年 03 月 06 日	保本浮动 收益	13,000			163.68
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	3,000	2013 年 12 月 05 日	2014 年 01 月 09 日	保本浮动 收益	3,000			13.38
中信银行石家庄中山东 路支行	无	否	银行产品 理财	5,000	2013 年 12 月 05 日	2014 年 01 月 14 日	保本浮动 收益	5,000			21.92
中信银行石家庄中山东 路支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2013 年 12 月 05 日	2014 年 03 月 05 日	保本浮动 收益	6,000			66.58
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	3,000	2014 年 01 月 20 日	2014 年 02 月 19 日	保本浮动 收益	3,000			13.32
东亚银行（中国）有限公 司石家庄分行	无	否	银行产品 理财	2,000	2014 年 01 月 27 日	2014 年 03 月 03 日	保本浮动 收益	2,000			11.67

浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	3,000	2014 年 02 月 25 日	2014 年 05 月 26 日	保本浮动 收益	3,000			38.47
工行石家庄建华支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2014 年 03 月 06 日	2014 年 06 月 03 日	保本浮动 收益	6,000			59.18
东亚银行（中国）有限公司 石家庄分行	无	否	银行产品 理财	2,000	2014 年 03 月 07 日	2014 年 04 月 11 日	保本浮动 收益	2,000			11.08
华夏银行股份有限公司 石家庄红旗支行	无	否	银行产品 理财	4,000	2014 年 03 月 04 日	2014 年 06 月 04 日	保本浮动 收益	4,000			42.35
中信银行石家庄中山东 路支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2014 年 03 月 12 日	2014 年 06 月 11 日	保本浮动 收益	6,000			74.79
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	10,000	2014 年 03 月 13 日	2014 年 06 月 12 日	保本浮动 收益	10,000			132.14
华夏银行股份有限公司 石家庄红旗支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2014 年 03 月 28 日	2014 年 06 月 26 日	保本浮动 收益	6,000			62.14
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	2,350	2014 年 05 月 30 日	2014 年 08 月 28 日	保本浮动 收益	2,350			27.81
中信银行石家庄中山东 路支行	无	否	银行产品 理财	3,000	2014 年 05 月 30 日	2014 年 07 月 04 日	保本浮动 收益	3,000			10.64
工行石家庄建华支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2014 年 06 月 11 日	2014 年 09 月 09 日	保本浮动 收益	6,000			56.84
中信银行石家庄中山东 路支行	无	否	银行产品 理财	5,000	2014 年 06 月 20 日	2014 年 09 月 19 日	保本浮动 收益	5,000			56.1
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	5,374	2014 年 06 月 18 日	2014 年 09 月 16 日	保本浮动 收益	5,374			63.6
浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	2,830	2014 年 06 月 19 日	2014 年 09 月 17 日	保本浮动 收益	2,830			33.49

浦发银行富强大街支行	无	否	银行产品 理财	1,796	2014 年 06 月 20 日	2014 年 09 月 18 日	保本浮动 收益	1,796			21.49
华夏银行股份有限公司 石家庄红旗支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2014 年 06 月 27 日	2014 年 09 月 29 日	保本浮动 收益	6,000			61.81
华夏银行股份有限公司 石家庄红旗支行	无	否	银行产品 理财	6,000	2014 年 10 月 10 日	2015 年 01 月 09 日	保本浮动 收益			54.58	
博时基金管理有限公司	无	否	基金理财	40,700	2014 年 01 月 24 日	2015 年 03 月 14 日	保本浮动 收益	25,400		36.86	207.24
嘉实基金管理有限公司	无	否	基金理财	7,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 12 月 31 日	保本浮动 收益	3,000		6.11	181.49
工银瑞信基金管理有限 公司	无	否	基金理财	21,500	2014 年 04 月 09 日	2015 年 12 月 31 日	保本浮动 收益	7,000		35.56	92.43
合计				197,550	--	--	--	157,750		133.1 1	1,936.14
委托理财资金来源				暂时闲置募集资金和自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 3 月 16 日、2013 年 3 月 28 日、2013 年 6 月 26 日、2013 年 9 月 30 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	224,640
报告期投入募集资金总额	66,474.49
已累计投入募集资金总额	205,222.52
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时接受保荐代表人的监督。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项	募集资金承诺投资总额	调整后投资总	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是
---------------	--------	------------	--------	----------	---------------	---------------------	---------------	-----------	----------	--------

	目(含部分变更)		额(1)							否发生重大变化
承诺投资项目										
1.专利中药生产基地建设项目	否	117,200	117,200	18,577	95,454.56	81.45%	2015 年 9 月 30 日		否, 说明详见《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	否
2.以岭医药研究院暨院士工作站(科技创新平台)建设项目	否	36,973.71	36,973.71	9,396.63	31,379.7	84.87%	2015 年 12 月 31 日		否, 说明详见《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	否
3.专利中药营销网络建设项目	否	9,677	9,677	920.02	6,468.31	66.84%	2015 年 12 月 31 日		否, 说明详见《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	否
4.企业信息化平台建设项目	否	5,073	5,073	1,823.74	4,399.17	86.72%	2015 年 12 月 31 日		否, 说明详见《关于 2014 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	否
承诺投资项目小计	--	168,923.71	168,923.71	30,717.39	137,701.74	--	--		--	--
超募资金投向										
5.合作开发一类创新药物	否	9,800	9,800	325.17	2,140.04	21.84%		0	否	否

6.软胶囊车间	否	9,361	9,361	428.99	8,877.8	94.84%		0	否	否
7.对子公司增资	否	2,800	2,800		2,800	100.00%				
8. 中药材野生资源综合开发利用项目	否	4,980.21	4,980.21		3,700	74.29%		0	否	否
补充流动资金（如有）	--	50,002.94	50,002.94	35,002.94	50,002.94	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	76,944.15	76,944.15	35,757.1	67,520.78	--	--		--	--
合计	--	245,867.86	245,867.86	66,474.49	205,222.52	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、专利中药生产基地建设项目 （1）截至本报告期末，专利中药生产基地建设项目中的主要项目如前处理车间、中药提取车间、制剂车间、中药材仓库、生产公用工程、污水处理等工程已基本完成，前处理车间、中药提取车间、制剂车间已通过 GMP 认证，口服液剂车间目前处于项目收尾阶段。 前处理车间和提取车间已于报告期内相继投入使用，提供各类干燥物中间体，同时提供公司在研产品所需的药材前处理和提取业务。上述车间投产后缓解了公司药材前处理和提取能力不足的瓶颈，为公司主要中成药产品的产量提供质量稳定的原料提取物。因其为中间产品，无法单独核算其直接经济效益。 （2）截至报告期末，扬州水蛭养殖基地已按计划建设完成并投入使用，已成为公司水蛭原料的主要供应基地，对保障水蛭原料供应、稳定质量发挥了重要作用。其产生效益情况可参考公司 2014 年年度报告中关于子公司扬州水蛭的经营情况介绍。 （3）截至本报告期末，该项目投资进度未达到 100%的原因是由于在项目建设投资过程中，已签订的采购合同是按照合同约定的资金支付条款进行资金支付，存在项目尾款、项目质保金等尚未支付的情形。同时，由于项目竣工结算、消防验收等原因，项目建设的完成与项目达到预定可使用状态之间尚存在一定期间差异。 2、以岭医药研究院暨院士工作站（科技创新平台）建设项目 截至报告期末，以岭医药研究院暨院士工作站（科技创新平台）建设项目主要进展情况如下： （1）科技创新平台建设已完成中药创新研发系列技术平台、化学药研发技术平台以及创新药研发公共技术平台。 （2）八个新产品研发项目中，夏荔芪胶囊（原名前列疏胶囊）已于 2012 年获得新药证书和生产批件，周络通胶囊、芪黄明目胶囊已申报生产，柴芩通淋片、解郁除烦胶囊和连花急支片已结束三期临床待申报生产，百灵安神片和连花急支片正分别开展三期和二期临床试验。									

(3) 循证医学再评价项目，芪苈强心胶囊治疗慢性心衰的循证医学研究已完成并于 2012 年 9 月揭盲；通心络胶囊治疗缺血性脑卒中的循证医学研究、参松养心胶囊治疗窦性心动过缓伴室性早搏的循证医学研究和养正消积胶囊改善晚期非小细胞肺癌患者化疗生活质量的循证医学研究正在进行中。

(4) 参松养心胶囊和连花清瘟胶囊的大品种二次开发项目已顺利完成并成功运作于生产。

3、专利中药营销网络建设项目

公司营销网络建设的主要内容包括省、地市办事处办公室的购买或租赁、交通工具的购买及办公设备的购买，人力资源方面主要为营销人员专业能力的培训提升。截至本报告期末，公司已完成广州、合肥、沈阳、昆明、山东、武汉、重庆、北京等地的房产购置及办公室租赁，并根据预定工作计划陆续开展人员培训、交通工具购置等工作。

(1) 专利新产品营销网络建设方面

通过抗肿瘤药产品（养正消积胶囊）、糖尿病药产品（津力达颗粒）、呼吸系统药物产品（连花清瘟胶囊/颗粒/片）三个新产品组营销网络建设项目的实施，进一步加强了营销网络和营销队伍的建设力度，将专业学术营销网络全面覆盖三级医院和二级医院，同时在基层医疗终端进行了新产品覆盖率的全面提升，目前公司三个新产品二级以上医疗终端累计覆盖 8000 余家，基层医疗终端累计覆盖 12000 余家，并在全国 30 个省会及重点城市设立了销售办事处，并配备专业化的业务推广人员，开展了系列学术推广活动，实现了产品市场占有率的迅速提升，为公司经营业绩的增长提供了有力的保障。

(2) 专利 OTC 中药产品营销网络建设

零售市场全品化，是公司在零售市场的营销指导方针。公司借助处方药在零售市场已建立的营销体系，迅速完善八子补肾胶囊、连花清瘟胶囊、枣椗安神口服液 3 个 OTC 产品的营销网络，先后在广州、北京、上海等一线潜力较大城市以及全国几十个中等城市建立了系统的营销网络，营销队伍由原来的 200 人增加到 300 人，中心城市 OTC 产品覆盖药店从原来的 24000 家增加至 35000 多家。县乡市场产品覆盖药店也大幅提升，通过加强零售网络渠道建设的投入，拓展 OTC 产品的覆盖网络，使零售终端的单位产出能力进一步获得提升。

4、企业信息化平台建设项目

截至报告期末，公司信息化平台建设项目已完成中心机房整体改造、核心路由和交换机的更换、办公楼无线覆盖、异地容灾项目部署；成功上线了覆盖营销客户管理系统（CRM）、行政办公协同管理系统、人力资源管理系统、财务管理系统、全面预算管理系统一期、研发项目管理、中央随机数据库管理等、生产管理系统、信息化安全管理系统、决策支持管理系统（BI）等领域的 20 多个信息化系统项目的建设。该项目建设完善了公司信息化方面的软硬条件和专业化运作，使得公司信息化水平由基础应用阶段迈入了系统集成应用阶段，规范和促进了财务管理、实验室数据、生产采购业务数据管理、商销业务数据管理，大幅提升和优化了公司内部协同办公效率，提升了公司人力资源系统化管理能力，提高了公司经营决策分析能力。企业信息化平台成为了企业管理、决策的重要支撑，对公司自主创新和可持续发展起到了十分重要的推动作用，对公司核心竞争力的影响是全方位的，在各因素相互作用下，也间接提高了公司的经济效益。

项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	2011 年 11 月 8 日,公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于利用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意使用 15,000 万元超募资金永久补充公司流动资金。公司独立董事及保荐机构中信证券发表了明确的同意意见。
	2012 年 2 月 29 日,公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金合作开发一类创新药物的议案》,同意公司使用超募资金 9,800 万元合作开发一类新药。同次会议还审议通过了《关于使用超募资金对全资子公司增资的议案》,同意公司使用超募资金 2,800 万元对全资子公司北京以岭药业有限公司进行增资。
	2012 年 3 月 28 日,公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过了《关于使用超募资金投资新建软胶囊车间项目的议案》,同意公司使用超募资金 9,361 万元投资建设年产 5 亿粒的软胶囊车间项目。
	2012 年 9 月 6 日召开第四届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于使用超募资金投资设立全资子公司并实施“中药材野生资源综合开发利用项目”的议案》,决定使用超募资金 4,980.21 万元投资建设“中药材野生资源综合开发利用项目” 2014 年 8 月 19 日召开第五届董事会第十次会议,审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金和剩余超募资金永久性补充流动资金的议案》,决定使用部分募投项目节余资金(含利息)16,179 万元和剩余超募资金(含利息)6,824.94 万元(以资金转出日当日银行结息余额为准)永久性补充流动资金;同时审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用专利中药生产基地建设项目的部分闲置募集资金 7,000 万元和合作开发一类新药项目的部分闲置超募资金 5,000 万元共计 12,000 万元暂时补充流动资金。
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	适用
	以前年度发生
	2011 年 9 月 29 日,经公司第四届董事会第十三次会议审议通过,公司决定对募投项目之一的专利中药生产基地建设项目之水蛭养殖基地建设项目实施方式进行调整,原实施方式为公司全资子公司扬州智汇水蛭科技有限公司使用募集资金建造办公楼、车间、仓库等,调整为由扬州智汇水蛭科技有限公司向扬州东林家纺制品有限公司购置生产厂房、办公楼、土地使用权及相关配套设施等,支付转让资金 750 万元,支付相应税费约 60 万元。扬州智汇水蛭科技有限公司将在购买资产交付之后对其进行一系列项目改造,改造费用预算约为 154 万元。

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目预计总投资 188,084.71 万元（含新增投资项目），募集资金到位前，公司利用自有资金对募集资金项目累计投入 10,380.26 万元。2011 年 8 月 24 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意使用 10,380.26 万元募集资金置换前期投入募投项目的公司自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐机构中信证券发表了明确的同意意见。根据上述决议以及意见，2011 年 8 月公司以募集资金置换出了前期投入的自筹资金 10,380.26 万元。本次置换已经中勤万信会计师事务所有限公司审核并出具了（2011）中勤审字第 08254 号《关于石家庄以岭药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 8 月 20 日公司发布公告，决定使用专利中药生产基地建设项目的部分闲置募集资金 7,000 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2014 年 8 月 20 日公司发布公告，决定使用部分募投项目节余资金（含利息）16,179 万元（以资金转出日当日银行结息余额为准）永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》等有关规定，公司于 2013 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》，决定使用最高额度不超过 10 亿元部分闲置募集资金适时购买低风险、短期（不超过一年）的保本型银行理财产品。根据《公司章程》的有关规定，该事项无须提交公司股东大会审议批准。2013 年 3 月 16 日，公司就上述事项发布了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的公告》。除以上披露的募集资金使用情况以外，剩余募集资金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	本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。第四届董事会于 2011 年 9 月 21 日召开第十二次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》。截至报告期末，公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金合计 66,037.18 万元（其中 1,874.91 万元为 2015 年 1 月从募集资金专户置换出）。

(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。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北以岭医药研究院有限公司	全资子公司	科研开发	中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生敷料的研制开发；技术咨询、服务、转让	5,080,000.00	670,486.89	-3,625,440.26	3,785,436.89	-1,712,905.21	-915,167.24
河北大运河医药物流有限公司	全资孙公司	物流运输	物流服务；中成药、中药饮片、中药材、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品的批发	5,000,000.00	15,626,170.53	4,962,654.46	59,282,163.77	-17,462.01	-14,621.41
扬州智汇水蛭科技有限公司	全资子公司	养殖业务	水蛭研发、养殖、收购、加工、销售	39,113,500.00	61,213,214.74	52,952,984.01	47,334,158.66	9,616,177.33	9,327,636.82
YILING LTD	全资子公司的	药品产品的销售	药品产品的销售	5,605,497.40	3,653,836.37	1,897,360.38	0.00	-1,091,217.73	-1,091,217.73
涉县以岭燕赵中药材有限公司	全资子公司	中药材研发、种植、收购、加	中药材研发、种植、收购、加工及销售	37,000,000.00	58,586,627.69	37,369,021.84	19,024,441.74	1,132.52	1,132.52

		工及销售							
石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	全资孙公司	药品产品的销售	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、卫生敷料的零售。	1,000,000.00	9,166,748.77	-4,704,765.49	6,482,229.70	-5,043,954.24	-5,375,311.01
北京以岭药业有限公司	全资子公司	药品制造	生产胶囊剂、片剂、颗粒剂；货物进出口、技术进出口、代理进出口	88,000,000.00	690,289,578.80	471,913,312.56	1,056,813,369.86	152,538,666.73	132,769,114.22
北京以岭生物工程技术有限公司	全资子公司	生物制药	生物工程技术的开发、研究；生物工程药品研究；技术转让、技术服务、技术培训；销售第一类医疗器械、玻璃制品、塑料制品；货物进出口	22,000,000.00	127,736,681.35	-27,515,449.35	27,009,201.82	5,064,849.32	5,395,828.07
北京以岭医药研究院有限公司	全资子公司	药品研发	中医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让	500,000.00	358,572.07	357,960.90	58,252.43	6,113.48	5,502.31
北京盛世汇通医药有限公司	全资孙公司	药品物流	货物进出口；技术开发；信息咨询（中介除外）；仓储服务；批发中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；普通货运	12,000,000.00	22,910,012.27	12,030,559.50	89,678,903.75	10,521,605.90	-271,526.29
YILING PHARMACEUTICAL, INC.	全资子公司	药品及保健食品的生产、研发、销售及国际贸易	原料药、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂,处方药, OTC, 保健品、中药饮片和提取物等中药和西药的生产,研发, 药品的批发销售, 自主进出口	6,386,885.00	2,913,487.81	2,913,487.81	0.00	-2,891,710.61	-2,891,710.61
以岭健康城	全资子公司	食品、保	电子商务技术开发保健食品的研	50,000,000.00	48,976,919.06	47,980,417.58	530,344.30	-2,031,629.03	-2,019,172.70

科技有限公司	司	健品的销售	发、服装鞋帽、日化用品等销售						
石家庄以岭中药饮片有限公司	全资子公司	中药饮片研发销售	中药饮片研发、咨询、生产、销售	5,000,000.00	87,535,773.10	21,741,661.76	209,710,768.48	16,741,103.04	16,742,752.04
故城县茂丰农业科技开发有限公司	全资子公司	中药材种植、收购	农技推广、中药材种植加工销售	9,000,000.00	34,107,606.83	10,146,256.75	3,668,923.36	1,146,256.75	1,146,256.75
以岭万洲国际制药有限公司	全资子公司	药品研发	西药、西药原料药等研究开发、技术咨询、技术转让	15,000,000.00	14,993,965.39	14,993,965.39		-7,166.61	-6,034.61
以岭健康城（北京）科技有限公司	全资孙公司	食品、保健品的销售	批发预包装食品；技术开发、咨询、服务、转让等	100,000.00	44,051.50	44,051.50		-55,948.50	-55,948.50
北京以岭生物医药科技有限公司	控股孙公司	药品研发	技术开发、咨询、服务、转让	25,000,000.00	3,005,103.28	3,005,103.28		-2,181.72	-2,181.72

主要子公司、参股公司情况说明

北京以岭生物医药科技有限公司，以下简称“生物医药科技”，该公司为公司子公司北京以岭的控股子公司，北京以岭持有生物医药科技60%股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

随着经济快速发展和人口结构逐渐老龄化，居民的医疗卫生需求日益增加。近年来医药卫生体制改革不断深化，基本医疗保障体系日益健全，医疗保险覆盖率及医保补助标准不断提高。同时，医药电商、移动医疗近年来发展迅速，随着技术的发展及政策的放开，医药互联网经济将逐渐改变行业格局和产业链条，成为医药产业经济的新动力，预计未来几年医药行业仍将保持较好的行业增长。但受财政投入增幅下降、医保控费等影响，未来医药行业增长速度将有所放缓，未来医药企业间竞争将更加激烈。

中药作为我国的民族医药产业，长期以来都是我国医药政策扶持的重要领域。随着经济高速发展，中医药产业持续保持着良好发展势头。中药因为药食同源的基础和临床功效，具有很大市场潜力和开发空间，随着老百姓认可度的提高，以中药材为原料的保健品和保健食品的需求量将逐年增大，大健康是未来的大势所趋，市场需求还将不断增长。

2014年7月，国务院法制办就《中华人民共和国中医药法（征求意见稿）》向社会公开征求意见。该法的出台，将中医药产业政策、质量管理标准等以法律形式确定，有利于医药行业全面发展，可提高中医中药在民间的使用率，促进中医药行业需求的释放。2014年8月，国务院常务会议提出发展健康产业的“国四条”——多措并举发展健康服务业、加快发展健康养老服务、丰富商业健康保险产品、培育相关支撑产业，加快医疗、药品、器械、中医药等重点产业发展。这表明包括中医药行业在内的健康服务产业在未来大有可为，这一政策利好预计将催生中医药更多的新业态。

得益于国家政策的大力支持，中医药行业正在步入发展的黄金时期，未来呈现出良好的发展趋势，公司将密切关注产业发展政策以及行业政策的变化，适时优化调整以适应市场需求及国家产业政策，加大研发投入，提升公司运营效率和资金使用效率，实现公司持续、健康、稳定发展。

（二）公司发展战略及新年度经营目标

1、公司发展战略

公司在今后的发展中仍将坚持以专利中药的生产销售为主营业务，国际制剂、大健康产业同时拓展的战略发展方向，将继续遵循“为员工谋发展、对社会做贡献、为股东创价值”的经营理念，全面落实新的五年规划，整合公司的传统资源以及各个业务板块的资源优势，完成企业由未来五年至未来二十年的产业布局，为公司未来的持续稳定增长奠定坚实基础。

2、2015年度经营目标

2014年，公司严格按照董事会制订的方针及经营目标，科学规划、精心布局、团结奋进、强化执行，在保持快速发展的同时形成了专利中药、国际制剂、大健康产业三大业务板块快速发展的良好基础，收入与利润均保持较快增长，为2015年进一步落实新的战略规划奠定了坚实基础。

总结2014年的经营计划执行情况，分析市场与政策发展趋势，公司制定了2015年度经营计划，将主要做好以下几方面的工作：

（1）公司中成药板块已经形成了合理的产品布局与梯队建设，建设了较为完善的销售体系，未来几年公司将大力巩固药品销售市场，将进一步大力做好销售管理与市场推广工作，进而提高公司产品的销售规模和市场占有率。

2015年是招标大年，公司将顺应各地招标政策，拟定差异化的区域竞争策略，持续开展高端医院的学术推广，同时继续积极拓展基层医疗市场。认真关注医药行业发展的新形势、新现象、新趋势，研究新营销策略；密切关注国家药品价格改革及各地招标工作，及时做好价格维护，确保成熟产品的稳定销售。在高端市场加快新产品市场覆盖，优化学术推广模式，提升学术品牌，强化人员素质提升培训，加强营销过程管理。在基层市场强化产品覆盖和人员覆盖，结合健康乡村中国行和关爱医师健康等活动继续坚持学术下基层，加大社区患教力度；零售终端加强KA管理、特规推荐、新品销售；商务分销要优化商业渠道、聚焦商业推广，重视KA运作，强化品牌推广、关注招标采购。

（2）在中药产业做出特色、做出优势、做出市场的基础上，公司高起点的切入化学生物药研发，已经建立起跨国的、具有国际视野的管理、生产、质量控制、研发团队，搭建了万洲国际这个业务平台。

2015年，万洲国际将努力做好以下几个方面的工作：一是海外代工业务。由于万洲国际

自身条件和产能特点，海外代工业务在一定时间内仍将是万洲国际的主营业务之一，调整产品结构，提高产能利用率，提高毛利率水平是主要的工作目标。二是特色CRO业务，即小批量临床研究用药品的生产。万洲国际将利用自身闲置资源，适时切入CRO的空白点，增加新的利润增长点，并为未来海外代工业务结构的调整打下基础。三是规划自有产品出口业务。自有产品出口主要是美国ANDA产品的上市准备和初期自营销售体系的构建。此外，万洲国际还将继续开拓市场，尝试在除美国市场之外的其他市场的License out业务，使ANDA产品能够在更多的国家注册上市。

在中药出口方面，2015年万洲国际将继续扩大在国际市场的中成药注册，为中成药的国际市场布局创造基础条件；利用理论优势、企业自身研发优势和地方特色优势，将保健品出口作为新的增长点；营销模式改革，除了维护好现有的代理销售渠道，逐渐建立直接销售网络。

(3) 2015年，公司将积极拓展大健康市场，充分发挥现有品牌价值，加快线上产品以及保健产品销售收入增长。公司将以以岭健康城电商平台为主导，以客服为中心，整合资源，形成网络销售、地面体验、健康服务、医药健养于一体的线上线下全面互动的健康产业板块，为实现“规模最大、产品最全、质量最好、服务最佳、品牌最响”的目标奠定基础。电商部门将重点做好产品组织、引流、成交、服务、品牌五大环节；以岭药堂谋划发展加盟扩大规模，提高采购利润，加大自有品种销售；健康饮品将采取“重点市场直营、周边市场代理”的方式，集中资源，培育市场。公司精心打造的健康体验综合实体店——以岭健康商城即将于2015年开业，其内容涵盖“医、药、健、养”，也将与线上产品与保健产品销售相呼应，成为大健康产业的鲜明特色。

(4) 公司将加强与外部科研机构的合作，充分利用外部的优势，提高科研技术开发水平，实现公司可持续快速的发展。公司将继续做好中药新药研发、化药一类新药的合作研发、已上市产品的科研和临床再评价以及非专利药的研发和注册工作，并不断学习、引进和消化吸收新技术，为公司下一步发展做好产品品种储备。

(5) 公司将通过持续开展技术开发和创新以保证产品的技术和质量优势。公司将严格按照GMP要求进行生产、销售，提高产品质量、降低原材料和能源的消耗，提高生产过程的自动化水平，优化和更新生产工艺。

(6) 公司将根据公司发展战略，利用目前医药行业整合机会，继续积极寻求新的并购发

展机会，开展对外投资，实现公司的跨越式发展。

综上，2015年公司将围绕上述年度发展规划与经营目标，严谨扎实地做好每一项工作，实现快速发展，努力为全体股东带来持久、丰厚的投资回报，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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

（一）本次会计政策变更情况概述

1、会计政策变更原因

2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》和《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则。根据财政部的要求，上述会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

2、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将按照财政部自2014年1月26日起修订和颁布的《企业会计准则第2号

——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则——基本准则》等具体准则规定的起始日期进行执行。其余未变更部分仍采用财政部于2006年2月15日颁布的其他相关准则及有关规定。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

上述新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，公司按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本公司进行了相应追溯调整。

1、本公司追溯调整的主要事项有：

原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。

原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他流动负债”科目的递延收益项目，改为列报于“递延收益”科目。

原列报于合并资产负债表及资产负债表的“外币报表折算差额”科目改为列报于“其他综合收益”科目。

2、会计准则变动对合并财务报表的影响：

单位：元

项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		152,666,547.50		143,528,521.17
其他非流动负债	152,666,547.50		143,528,521.17	
递延收益		7,094,288.01		9,600,892.98
其他流动负债	7,094,288.01		9,600,892.98	
其他综合收益		199,412.05		165,227.89
外币报表折算差额	199,412.05		165,227.89	

十一、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。

十二、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

报告期内，合并报表范围内增加4家子公司：

故城县茂丰农业科技开发有限公司（简称“故城茂丰”），以岭药业持有故城茂丰100%的股权。2014年3月12日，故城茂丰取得衡水市故城县工商行政管理局颁发的《营业执照》，注册号为131126000016615。

以岭万洲国际制药有限公司（简称“万洲国际”），以岭药业持有万洲国际100%的股权。2014年7月28日，万洲国际取得石家庄高新技术产业开发区工商行政管理局颁发的《营业执照》，注册号为：130101000396134。

以岭健康城（北京）科技有限公司（简称“北京健康城”），该公司为公司全资子公司以岭健康城的全资子公司，以岭健康城持有北京健康城100%股权，2014年8月20日，北京健康城取得北京市工商行政管理局大兴分局颁发的《营业执照》，注册号为：110115017752003。

北京以岭生物医药科技有限公司（简称“生物医药科技”），该公司为公司全资子公司北京以岭的控股子公司，北京以岭持有生物医药科技60%股权。2014年10月10日，生物医药科技取得北京市工商行政管理局大兴分局颁发的《营业执照》，注册号为110115017988087。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，一直十分重视投资者回报。同时，为响应中国证监会2012年5月4日下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享企业成长的机会，并进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，公司对《公司章程》中规定的利润分配政策进行修订和补充，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案的相关决策程序和机制。该事项已经公司2012年8月11日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，内容详见2012年8月12日刊载的相关公告。

2013年度结束后，公司管理层在听取股东的意见的基础上，结合公司经营实际情况和2014

年度的经营计划，制定了公司2013年度利润分配预案，经董事会审议通过后，提交2013年度股东大会进行审议并通过。根据公司2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日公司总股本56,388.40万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元，共分配现金股利5,638.84万元。该利润分配方案已于2014年6月30日实施完毕。

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：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案

根据公司2013年4月22日召开的2012年年度股东大会审议通过的《关于公司2012年度利润分配的议案》，公司以2012年12月31日总股本552,500,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共分配现金股利55,250,000元。2012年度不以资本公积金转增股本。

2、2013年度利润分配方案

根据公司2014年5月5日召开的2013年年度股东大会审议通过的《关于公司2013年度利润分配的议案》，公司以2013年12月31日总股本563,884,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共分配现金股利56,388,400元。2013年度不以资本公积金转增股本。

3、2014年度利润分配预案

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度母公司净利润282,398,319.00元，按10%比例提取法定盈余公积金28,239,831.90元后，加上以前年度未分配利润1,125,672,957.07元，减去2014年度支付的2013年度现金股利56,388,400.00元，截止2014年12月31日，合计可供股东分配的利润为1,323,443,044.17元。截至2014年12月31日，母公司资本公积金2,177,800,243.42元。

2014年公司拟实施如下利润分配及资本公积金转增股本预案：

1、以2014年12月31日总股本563,390,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共分配现金股利56,339,000元，未超过2014年末公司可供股东分配的利润总额。本年度不分配股票股利。

2、以2014年12月31日总股本563,390,000股为基数，以资本公积金向公司全体股东每10股转增10股人民币普通股股票，共转增563,390,000股，未超过2014年末母公司“资本公积——股本溢价”的余额。本次以资本公积金转增股本后，公司总股本将由563,390,000股增加至1,126,780,000股。

该预案需提交公司股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	56,339,000.00	354,495,205.54	15.89%		
2013年	56,388,400.00	244,291,460.57	23.08%		
2012年	55,250,000.00	185,806,390.13	29.74%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、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

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	563,390,000
现金分红总额（元）（含税）	56,339,000.00
可分配利润（元）	1,323,443,044.17
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度母公司净利润 282,398,319.00 元，按 10% 比例提取法定盈余公积金 28,239,831.90 元后，加上以前年度未分配利润 1,125,672,957.07 元，减去 2014 年度支付的 2013 年度现金股利 56,388,400.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 1,323,443,044.17 元。截至 2014 年 12 月 31 日，母公司资本公积金 2,177,800,243.42 元。

2014 年公司拟实施如下利润分配及资本公积金转增股本预案：

1、以 2014 年 12 月 31 日总股本 563,390,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配现金股利 56,339,000 元，未超过 2014 年末公司可供股东分配的利润总额。本年度不分配股票股利。

2、以 2014 年 12 月 31 日总股本 563,390,000 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 10 股人民币普通股股票，共转增 563,390,000 股，未超过 2014 年末母公司“资本公积——股本溢价”的余额。本次以资本公积金转增股本后，公司总股本将由 563,390,000 股增加至 1,126,780,000 股。

该预案需提交公司股东大会审议通过后实施。

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

积极履行社会责任，不但是以岭药业推动社会发展的义务，更是以岭药业对自身持续发展的承诺。公司一直秉承“为员工谋发展，对社会做贡献，为股东创价值”的经营理念，在追求经济效益的同时，注重维护股东与债权人利益，保护公司员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，全力降低能源消耗与污染物排放，积极从事公益事业，提供优质医药产品造福社会，努力践行企业社会责任，从而促进公司与全社会的和谐发展。

（一）股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得对公司重大事项和经营业绩的知情权，杜绝内幕交易的发生，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

在追求股东利益最大化的同时，公司注重债权人利益的保障。在公司的经营决策过程中，公司充分考虑债权人的合法权益，实施稳健的财务政策，严格遵守相关合同及制度，保障公司资产、资金安全。公司资信情况良好，与银行建立了互相信任、互相支持的合作双赢关系。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《公司法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，建立并实施了科学的人事管理制度，保障职工合法权益，建立和完善了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，构建了和谐稳定的劳资关系。公司严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，定期进行劳动安全卫生教育，建立并不断完善劳动安全卫生制度，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境。公司建立了健全的员工健康管理办法，每年安排员工进行体检，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休息休假。公司为职工提供良好的职业生涯通道，重视员工职业技能的提升和综合素质的培养，以企业文化为基础，积极开展职工培训，努力将人才培养与企业的发展相适应。公司切实关心员工生活，完善公司“帮困机制”，对困难员工积极进行救助，奉献爱心；公司开展职工运动会、职工文艺汇演等活动，丰富了职工的业余生活，提高了企业凝聚力。

（四）供应商、客户和消费者权益保护

公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，不断完善采购流程与机制，致力于与供应商、客户建立良好的关系，为客户提供优质的产品。公司重视产品质量控制，在原辅材料采购上与供应商建立了较长期的协作关系，不断加强供方管理，强化采购过程的监督和检测，严把质量关。公司在生产过程严格执行药品 GMP 规范，注重产品质量安全，切实保护消费者利益。公司信守商业规则，遵守合同信用，与供应商、客户间合作良好，互惠共赢。

（五）热心社会公益事业

公司作为一家以“继承创新、造福人类”为宗旨的现代化制药企业，勇担社会责任，热心公益事业。近年来曾出资设立“以岭关爱医师健康专项基金”，支持“健康乡村中国行——全国基层卫生人员业务素质提升工程”，并屡次向我国不断发生的灾区、贫困地区累计捐赠药品、物资、现金，努力践行着一个医药企业对于社会、对于人民诚信奉献的企业精神。

（六）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护问题，遵守环境保护相关法规及标准治理污染物，对生产过程中产生的废水、废气、固体废物等污染物严格控制，“三废”全部实施达标排放，取得了良好的社会、环境和经济效益。公司坚持以科技创新引领企业发展，在厂区建设与药品生产过程中，不断吸取先进的发展理念，创新运用先进技术，坚持绿色生产，节能环保，多方面实现资源综合利用。公司“生产基地中药渣综合利用项目”通过对中药废渣发酵处理，产生沼气，沼液和沼渣经加工成为优质有机肥和养殖饵料，变废为宝；公司生产园区建立了雨水回收系

统与中水循环系统，建设太阳能集热系统项目、余热重回收热水项目、酒精尾气回收等项目，坚持绿色发展。报告期内公司无环境污染事故及环境违法事件等环境问题。

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

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

十六、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 17 日	公司	实地调研	机构	国金证券、华夏基金等	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 02 月 21 日	公司	实地调研	机构	首域盈信	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 04 月 11 日	其他	电话沟通	机构	通过中金公司电话会议系统参加会议的 147 家参会机构相关人员	2013 年度经营情况，未提供资料
2014 年 05 月 27 日	公司	实地调研	其他	北京、天津、河北三地个人投资者	公司基本情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 06 月 18 日	公司	实地调研	机构	富邦证券	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 06 月 19 日	公司	实地调研	机构	国泰证券、台新证券等	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 06 月 20 日	公司	实地调研	机构	中投证券	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 06 月 24 日	公司	实地调研	个人	广东、河北个人投资者	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 06 月 30 日	公司	实地调研	机构	日信证券	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 07 月 07 日	公司	实地调研	机构	瑞银证券	公司经营情况、发展战略等，未提供资料
2014 年 07 月 08 日	公司	实地调研	机构	麦格理资本证	公司经营情况、发展战

				券	略等，未提供资料
2014 年 07 月 09 日	公司	实地调研	机构	国都证券、天安 财产保险等	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料
2014 年 07 月 15 日	其他	其他	机构	中金公司、华夏 基金等	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料
2014 年 09 月 12 日	凯旋门酒店	实地调研	机构	方正证券、太平 洋证券等	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料
2014 年 09 月 24 日	公司	实地调研	机构	浙商证券	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料
2014 年 11 月 07 日	公司	实地调研	机构	兴业证券、国泰 君安证券等	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料
2014 年 11 月 12 日	公司	实地调研	机构	渤海证券	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料
2014 年 12 月 12 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券	公司经营情况、发展战 略等，未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、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。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2013年3月15日分别召开了第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要（公告编号及名称：2013-008《第四届董事会第二十六次会议决议公告》、2013-009《第四届监事会第十六次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司对《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》进行了修订，并于2013年5月3日召开第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第十九次会议，审议通过了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其摘要（公告编号及名称：2013-036《第四届董事会第三十次会议决议公告》、2013-037《第四届监事会第十九次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。该激励计划经中国证监会备案无异议。

3、根据公司第四届董事会第三十次会议，公司董事会于2013年5月3日发出了召开公司2013年第二次临时股东大会的通知，审议《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其它事项。2013年5月24日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其它事项，公司股票期权与限制性股票激励计划获得股东大会批准（公告编号及名称：2013-042《2013年第二次临时股东大会决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

4、公司于2013年6月17日召开了第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于调整股权激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》（公告编号及名称：2013-044《第四届董事会第三十一次会议决议公告》、2013-045《第四届监事会第二十次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

5、公司于2013年6月27日完成了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作，向49名激励对

象授予363.7万份期权，向127名激励对象授予1041.2万股限制性股票，本次授予限制性股票的上市日期为2013年7月5日（公告编号及名称：2013-051《关于首期股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

6、公司于2013年7月15日召开第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向9名激励对象授予预留限制性股票共计105.2万股（公告编号及名称：2013-054《第四届董事会第三十三次会议决议公告》、2013-055《第四届监事会第二十二次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

7、公司于2013年9月25日完成了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》所涉预留限制性股票的授予登记工作，向8名激励对象授予97.2万股限制性股票，本次预留授予限制性股票的上市日期为2013年9月30日（公告编号及名称：2013-060《关于预留限制性股票授予登记完成的公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

6、公司于2014年3月7日召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》和《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》，同意向3名激励对象授予预留限制性股票共计10.4万股，同时决定回购注销4名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的56.2万股限制性股票和已获授但尚未行权的7.1万份股票期权。（公告编号及名称：2014-011《第五届董事会第四次会议决议公告》、2014-012《第五届监事会第三次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

上述预留限制性股票的股份授予登记已于2014年5月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成，上市日期为2014年5月20日；限制性股票的回购注销和股票期权的注销已分别于2014年7月17日和2014年7月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。（公告编号及名称：2014-037《关于预留限制性股票授予登记完成的公告》、2014-046《关于部分股票期权注销完成的公告》、2014-047《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

7、公司于2014年6月12日分别召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》和《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》，同意向1名激励对象授予预留限制性股票2.4万股，同时决定回购注销2名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的6万股限制性股票和已获授但尚未行权的5.1万份股票期权。（公告编号及名称：2014-039《第五届董事会第八次会议决议公告》、2014-040《第五届监事会第六次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

上述预留限制性股票的股份授予登记已于2014年7月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成，上市日期为2014年7月25日；限制性股票的回购注销和股票期权的注销已分别于2014年7月17日和2014年7月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。（公告编号及名称：2014-049《关于预留限制性股票授予登记完成的公告》、2014-084《关于部分股票期权注销完成的公告》、2014-081《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

8、公司于2014年9月18日分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和股票期权行权价格的议案》、《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定对限制性股票回购价格和股票期权行权价格进行调整，同时决定回购注销1名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的8.4万股限制性股票。（公告编号及名称：2014-076《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》、2014-077《关于调整限制性股票回购价格和股票期权行权价格的公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

9、公司于2015年3月16日分别召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。公司决定回购注销1名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的5.5万股限制性股票。（公告编号及名称：2015-006《第五届董事会第十四次会议决议公告》、2015-007《第五届监事会第十二次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	以岭医药集团	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的	2011 年 07 月 28 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十	履行完成

		公司股份，也不由公司收购该部分股份		六个月	
	吴以岭	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的以岭医药集团股份	2011 年 07 月 28 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月	履行完成
	时任本公司董事、监事、高级管理人员的李叶双、吴相君、李晨光、田书彦、郭双庚、潘泽富、高秀强、高学东、吴瑞、孙长荣等 10 名自然人股东	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	2011 年 07 月 28 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月	履行完成
	公司董事、监事、高级管理人员承诺	在任期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	公司其余 108 名自然人股东承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份	2011 年 07 月 28 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月	履行完成
其他对公司中小股东所作承诺	以岭医药集团	将来不再占用以岭药业的资金、资产，不滥用控股股东的权利侵占以岭药业的资金、资产。以岭医药集团及下属单位没有经营与以岭药业相同或同类的业务，将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行

		拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。			
	以岭医药集团	如以岭药业因历史上未为员工足额缴纳社会保险和住房公积金而被有关政府部门或监管机构追缴的情形，本公司将以自有资金向有关政府部门或监管机构补缴及与该等款项相关的其他费用，将不以任何形式占用以岭药业资金补缴上述款项。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞	将不利用实际控制人的地位占用以岭药业及其控制的企业的资金、资产，不滥用实际控制人的权利侵占以岭药业的资金、资产	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞及持股 5% 以上自然人田书彦	本人及本人其他下属企业没有经营与以岭药业相同或相似的业务。本人及本人其他下属企业将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行

		经营构成任何直接或间接的业务竞争。			
	以岭药业	本次使用部分闲置募集资金和闲置超募资金暂时补充流动资金仅限于经营业务使用，不会通过直接或间接的安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。公司过去十二个月内未进行风险投资，并承诺在使用部分闲置募集资金和闲置超募资金暂时补充流动资金期间不进行风险投资。	2014 年 08 月 19 日	2014 年 8 月 19 日起 12 个月内	严格履行
	以岭药业	公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，并承诺补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助	2014 年 08 月 19 日	2014 年 8 月 19 日起 12 个月内	严格履行
	以岭医药集团、吴相君、吴瑞	自 2014 年 7 月 28 日起 12 个月内,不减持其所持有的公司股份	2014 年 07 月 28 日	2014 年 7 月 28 日起 12 个月内	严格履行
	吴以岭	自 2014 年 7 月 28 日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的河北以岭医药集团有限公司股份	2014 年 07 月 28 日	2014 年 7 月 28 日起 12 个月内	严格履行
承诺是否及时履行	是				

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

十、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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈明生、张国华

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

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、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

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2014年1月，公司全资子公司北京以岭获得北京市食品药品监督管理局颁发的《药品GMP 证书》。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司获得新版〈药品 GMP 证书〉的公告》（披露日期2014年2月11日，公告编号2014-001）。

2、公司全资子公司石家庄以岭健康城电子商务有限公司更名为“以岭健康城科技有限公司”，注册资本变更为5,000万元。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于对全资子公司增资的公告》

（披露日期2014年2月11日，公告编号2014-005）、《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（披露日期2014年2月16日，公告编号2014-008）、《关于全资子公司更名的公告》（披露日期2014年3月28日，公告编号2014-018）。

3、2014年6月，公司全资子公司以岭饮片获得北京市食品药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司获得〈药品GMP证书〉的公告》（披露日期2014年6月19日，公告编号2014-043）。

4、2014年8月，公司全资孙公司石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司获得河北省食品药品监督管理局颁发的《中华人民共和国互联网药品交易服务资格证书》。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司获得〈药品GMP证书〉的公告》（披露日期2014年8月4日，公告编号2014-058）。

5、2014年8月，全资子公司以岭健康城科技有限公司设立其全资子公司——以岭健康城（北京）科技有限公司。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司投资设立全资子公司的公告》（披露日期2014年8月23日，公告编号2014-066）。

6、2014年8月，公司对下属子公司股权结构进行了调整。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整下属子公司股权结构的公告》（披露日期2014年8月27日，公告编号2014-071）。

7、2014年10月，全资子公司北京以岭与自然人张力建共同投资设立了北京以岭生物医药科技有限公司。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司投资设立子公司的公告》（披露日期2014年10月18日，公告编号2014-078）。

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、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	479,389,363	85.02%	128,000			-332,797,610	-332,669,610	146,719,753	26.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	479,389,363	85.02%	128,000			-332,797,610	-332,669,610	146,719,753	26.04%
其中：境内法人持股	187,199,999	33.20%				-187,199,999	-187,199,999		
境内自然人持股	292,189,364	51.82%	128,000			-332,797,610	-332,669,610	146,719,753	26.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	84,494,637	14.98%				332,175,610	332,175,610	416,670,247	73.96%
1、人民币普通股	84,494,637	14.98%				332,175,610	332,175,610	416,670,247	73.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	563,884,000	100.00%	128,000			-622,000	-494,000	563,390,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司在本报告期内向激励对象授予预留限制性股票、注销回购已离职激励对象持有的限制性股票。

2、2014年7月28日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通。

3、高管股份解锁、锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月7日，经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司向激励对象授予预留限制性股票10.4万股，同时回购注销已离职激励对象56.2万股限制性股票。

2014年6月12日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司向激励对象授予预留限制性股票2.4万股，同时回购注销已离职激励对象6万股限制性股票。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2014年5月16日和2014年7月23日完成了10.4万股和2.4万股限制性股票的授予登记，分别于2014年7月17日和2014年11月27日完成了56.2万股和6万股预留限制性股票的回购注销。

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

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行	2013年07月19日	34.56	65,000,000	2011年07月28日	65,000,000	
定向发行股权激励限制性股票	2013年06月17日	12.68	10,412,000	2013年07月05日	10,412,000	
定向发行股权激励限制性股票	2013年07月15日	12.54	972,000	2013年09月30日	972,000	
定向发行股权激励限制性股票	2014年03月07日	17.22	104,000	2014年05月20日	104,000	
定向发行股权激励限制性股票	2014年06月12日	15.08	24,000	2014年07月25日	24,000	

前三年历次证券发行情况的说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1068号文件核准，公司于2011年7月19日采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票6,500万股，其中，网下配售1,300万股，网上发行5,200万股，发行价格为34.56

元/股。2011年7月28日，公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。公司股本增至42,500万股。

2、根据公司2011年度股东大会审议通过的《2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以公司2011年12月31日总股本42,500万股为基数，向全体股东每10股转增3股，共计转增12,750万股。新增可流通股份于2012年6月11日上市流通。至此，公司股本增至55,250万股。

3、2013年5月24日，公司召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》。根据该股权激励计划，2013年6月17日，经公司第四届董事会第三十一次会议审议通过，公司向激励对象授予限制性股票1041.2万股，授予价格为12.68元/股，授予股份于2013年7月5日上市流通。2013年7月15日，经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，公司向激励对象授予预留限制性股票97.2万股，授予价格为12.54元/股，授予股份于2013年9月30日上市流通。至此，公司股本增加至56,388.40万股。

4、2014年3月7日，经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司向激励对象授予预留限制性股票10.4万股，授予价格为17.22元，授予股份于2014年5月20日上市流通；同次董事会会议还决定回购注销已离职激励对象56.2万股限制性股票，于2014年7月17日办理完成注销。2014年6月12日，经公司第五届董事会第八次会议审议通过，公司向激励对象授予预留限制性股票2.4万股，授予价格为15.08元/股。授予股份于2014年7月25日上市流通；同次董事会会议还决定回购注销已离职激励对象6万股限制性股票，于2014年11月27日办理完成注销。至此，公司股本变更为56,339.00万股。

5、2014年9月18日，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司决定回购注销已离职激励对象8.4万股限制性股票；2015年3月16日，经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，公司决定回购注销已离职激励对象5.5万股限制性股票。公司正在就上述回购注销所引致的公司注册资本和股本减少履行相关法定程序。

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

1、公司在本报告期内的股份总数变动为公司向激励对象授予预留限制性股票和公司注销回购已离职激励对象持有的限制性股票所致。

2、股东结构变动系报告期内公司首次公开发行前已发行股份上市流通和高管股份解锁、

锁定所致。

上述股份总数变动和股东结构变动情况对公司资产和负债结构无重大影响。

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	22,122	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	17,187	报告期末表决权 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
河北以岭医药 集团有限公司	境内非国有 法人	33.23%	187,199,999	0	0	187,199,999		
吴相君	境内自然人	21.95%	123,656,264	0	92,742,198	30,914,066	质押	20,500,000
田书彦	境内自然人	7.65%	43,118,571		21,925,786	21,192,785		
吴瑞	境内自然人	2.47%	13,887,860	0	10,415,895	3,471,965		
吴以红	境内自然人	0.88%	4,950,000			4,950,000		
吴相锋	境内自然人	0.87%	4,922,700		100,000	4,822,700	质押	4,000,000
齐晓琳	境内自然人	0.87%	4,888,515			4,888,515	质押	705,717
张冰飞	境内自然人	0.80%	4,479,000			4,479,000		
郭双庚	境内自然人	0.70%	3,971,289		3,953,467	17,822		
王兰芬	境内自然人	0.62%	3,513,252			3,513,252		
上述股东关联关系或一致 行动的说明		公司前 10 名股东中，吴相君为公司控股股东河北以岭医药集团有限公司董事 长吴以岭之子，吴瑞为吴以岭之女，吴以红为吴以岭之弟，吴相锋为吴以岭 之侄。吴以岭、吴相君、吴瑞、吴以红、吴相锋为一致行动人。公司前 10 名 股东中其他个人股东之间不存在关联关系或为一致行动人。						
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

河北以岭医药集团有限公司	187,199,999	人民币普通股	187,199,999
吴相君	30,914,066	人民币普通股	30,914,066
田书彦	21,192,785	人民币普通股	21,192,785
吴以红	4,950,000	人民币普通股	4,950,000
齐晓琳	4,888,515	人民币普通股	4,888,515
吴相锋	4,822,700	人民币普通股	4,822,700
张冰飞	4,479,000	人民币普通股	4,479,000
王兰芬	3,513,252	人民币普通股	3,513,252
吴瑞	3,471,965	人民币普通股	3,471,965
吴以池	2,910,387	人民币普通股	2,910,387
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	公司前 10 名无限售条件股东中，吴相君为公司控股股东河北以岭医药集团有限公司董事长吴以岭之子，吴瑞为吴以岭之女，吴以池为吴以岭之兄，吴以红为吴以岭之弟，吴相锋为吴以岭之侄。吴以岭、吴相君、吴瑞、吴以红、吴相锋为一致行动人。公司前 10 名股东中其他个人股东之间不存在关联关系或为一致行动人。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
河北以岭医药集团有限公司	吴以岭	1999 年 01 月 28 日	71318043-5	6,263.40 万元	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营
未来发展战略	投资控股				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年末以岭医药集团总资产约 3.2 亿元，实现净利润约 2300 万元。				
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

自然人

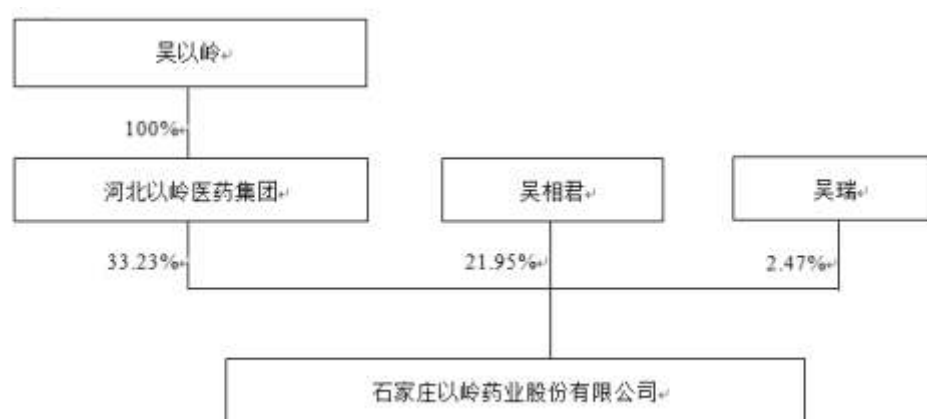
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴以岭	中国	否
吴相君	中国	否
吴瑞	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”相关内容	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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)	期末持股数 (股)
吴以岭	董事长	现任	男	65	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日				
吴相君	董事、总 经理	现任	男	39	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	123,656,264			123,656,264
郭双庚	董事	现任	男	55	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	5,271,289		1,300,000	3,971,289
赵韶华	董事、副 总经理	现任	男	48	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	1,176,623		294,156	882,467
戴奉祥	董事、副 总经理、 财务负 责人	现任	男	49	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	440,000			440,000
王卫平	董事、副 总经理	现任	男	46	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	423,150			423,150
申京建	董事、副 总经理	离任	男	59	2013 年 10 月 24 日	2014 年 04 月 01 日				
徐卫东	董事	现任	男	46	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	140,000			140,000
刘保延	独立董 事	现任	男	59	2013 年 10 月 24 日	2015 年 04 月 02 日				
张玉卿	独立董 事	离任	男	71	2013 年 10 月 24 日	2014 年 08 月 18 日				
张维	独立董 事	现任	男	41	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日				
叶祖光	独立董 事	现任	男	67	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日				
王雪华	独立董 事	现任	男	51	2014 年 08 月 18 日	2016 年 10 月 23 日				
高学东	监事会 主席	现任	男	44	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	736,789			736,789
牛瑞华	监事	现任	女	35	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日				
刘根武	监事	现任	男	42	2014 年 08 月 01 日	2016 年 10 月 23 日				

潘泽富	副总经理	离任	男	60	2013 年 10 月 24 日	2015 年 02 月 28 日	3,788,349		947,087	2,841,262
吴瑞	副总经理、董事会秘书	现任	女	34	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	13,887,860			13,887,860
韩月芝	副总经理	现任	女	48	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	1,329,451		288,600	1,040,851
王蔚	副总经理	现任	女	44	2013 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	1,976,186		494,047	1,482,139
高秀强	副总经理	现任	男	48	2014 年 08 月 01 日	2016 年 10 月 23 日	1,052,319		200,000	852,319
合计	--	--	--	--	--	--	153,878,280	0	3,523,890	150,354,390

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

（1）吴以岭先生，1949年出生，中国国籍，无境外居留权，河北省中西医结合医药研究院院长、河北医科大学教授、博士生导师、中国工程院院士、中医络病学学科创立者和学科带头人、中医心血管病专家，担任中国中西医结合学会副会长、中华中医药学会副会长、中华中医药学会络病分会主任委员、全国政协委员、以岭医药集团执行董事及本公司董事长。

（2）吴相君先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，中医专业硕士学位、英国格林威治大学工商管理硕士、副主任医师。自2005年起任公司营销中心总经理，2010年至2013年4月任公司常务副总经理兼营销中心总经理，2010年8月起任公司董事，2013年4月起任公司总经理。

（3）赵韶华先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，正高级工程师。赵韶华先生自1989年起即从事科研与制药管理，1994年起任河北以岭医药研究院常务副院长、公司技术总监。2012年2月至今任公司副总经理。2013年4月起任公司董事。

（4）郭双庚先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，主任医师。曾任以岭医药集团总经理助理、宣传部主任等职务。2010年8月起任公司董事。

（5）戴奉祥先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，经济学硕士、管理学（会计学）博士学位，正高级会计师。1986年7月至1998年8月，在河南大学任助理会计师、会计师；

2001年9月至2008年6月，任深圳市海王生物工程股份有限公司财务总监、董事局秘书、副总经理、董事；2008年7月至11月，任鲁洲生物科技有限公司财务中心财务总监；2008年12月至2010年7月，任鹰牌控股有限公司首席财务官、公司秘书。2010年8月起任本公司副总经理、财务负责人，2013年10月起任公司董事。

(6) 申京建先生，1955年出生，新西兰国籍，博士学位。1991-1994年任新西兰皇家科学院国字药物研究室研究员；1994年至2004年，在新西兰Apotex制药公司，历任质量部经理，科学技术部经理及研发总监；2004年至2008年，任浙江海正药业股份有限公司副总经理。2010年8月起任公司副总经理，2013年10月起任公司董事，2014年4月1日离职。

(7) 徐卫东先生，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，医学学士、工商管理硕士学位。1994年4月至2006年11月，在西安杨森制药有限公司任销售经理、销售培训经理；2006年12月至2008年4月，在北京诺华制药有限公司任培训经理。2008年5月加入本公司，现任公司人力资源部主任。2013年10月起任公司董事。

(8) 王卫平先生，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，山东大学生物系生化专业学士学位，工程师。历任公司营销中心商务部经理、营销中心副总经理。2013年4月起任本公司副总经理、营销中心常务副总经理。2014年5月起任公司董事。

(9) 刘保延先生，1955年出生，中国国籍，研究生学历，主任医师，博士生导师，中国中医科学院首席研究员。1982年12月至1985年9月，陕西临潼县卫生学校中医医师。1985年9月至1988年7月，中国中医研究院针灸临床专业研究生（硕士）。1988年9月至1997年7月，中国中医研究院广安门医院针灸科主治医师、副主任医师、主任医师；科室行政副主任、院科研处长、副院长；1997年7月至2001年2月，国家中医药管理局科技教育司副司长。2001年1月至2011年2月，中国中医科学院副院长。2011年2月至今，中国中医科学院常务副院长。2009年5月至今，国家中医药管理局临床评价方法重点研究室主任。2013年10月起任公司独立董事。2015年4月离任。

(10) 张玉卿先生，1943年出生，中国国籍，硕士学位，中国法学会WTO法研究会副会长，中国国际经济法学会副会长，张玉卿律师事务所主任，曾任商务部（外经贸部）条法司处长、司长。现任中国国际经济贸易仲裁委员会（Cietac）、香港国际仲裁中心（HKIAC）仲裁员，中国政法大学兼职教授、博士生导师。2010年8月起任公司独立董事，2014年8月离任。

(11) 叶祖光先生，1947年出生，中国国籍，硕士学位，中国中医科学院首席研究员、

博士生导师、政府特殊津贴专家、“973”项目首席科学家、中共党员、中国中医科学院新药研发综合大平台督导组组长、世界中医药联合会中药新型给药系统专业委员会主任、中国中医药研究促进会药品管理与中药知识产权保护专业委员会主任、中国中医药信息杂志主编、中医药现代化杂志（国家科技部主办）副主编、中医中药分册特邀编委、《中药新药与临床药理》编委，西藏奇正藏药股份有限公司独立董事、山西振东制药股份有限公司独立董事、天津红日药业股份有限公司独立董事。2010年8月起任公司独立董事。

（12）张维先生，1973年出生，博士研究生，注册会计师，高级会计师。2001年11月至2011年11月，任河北康龙德会计师事务所有限公司董事；2006年9月至2011年4月，任河北太行水泥股份有限公司独立董事；2010年12月至2011年8月，任河北汇金机电股份有限公司独立董事；2011年2月起，任石家庄中煤装备制造股份有限公司独立董事；2011年11月至2013年5月，任中大会计师事务所有限公司董事。2012年8月起任石家庄通合电子科技股份有限公司独立董事。2013年5月起任北京兴华会计师事务所合伙人。2014年4月起任新奥生态控股股份有限公司独立董事。2015年1月起任河北汇金机电股份有限公司独立董事。2010年8月起任公司独立董事。

（13）王雪华先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，法学博士。曾任中国对外经济贸易大学法学院副院长、外经贸部反倾销咨询小组秘书、外经贸部反倾销、反补贴及保障措施条例起草小组成员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、全国律师协会国际业务和WTO法律专业委员会主任、北京仲裁委员会仲裁员、深圳国际仲裁院仲裁员、北京市律师协会反倾销、反垄断专业委员会主任、国际贸易和投资专业委员会主任、对外经济贸易大学法学院兼职教授、中国政法大学兼职教授、清华大学法律硕士联合导师。现任北京市律师协会理事、外事委副主任、反倾销和反垄断专业委员会主任、中国国际法协会理事。1993年至今任环中律师事务所设立合伙人。2014年8月起任公司独立董事。

（二）监事

（1）高学东先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，中医专业，学士学位，主任中医师专业技术职称。1993年7月至2010年8月任河北以岭研究院副院长兼新药临床部主任；2010年8月起，任河北以岭医药研究院副院长兼新药临床部主任、公司监事，2014年8月起任监事会主席。

（2）牛瑞华女士，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，中药专业，本科学历。2000

年7月至2006年9月，以岭医药集团秘书科工作；2006年9月至2008年5月，担任河北以岭医院办公室主任；2008年5月至2009年2月，任以岭医药集团总经理办公室副主任兼秘书科主任；2009年3月至2010年8月，任本公司办公室主任；2010年8月起，任公司监事。

(3) 刘根武先生，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，民族传统体育专业。2002年起在以岭药业总经理办公室工作，2005年起任以岭药业秘书科副主任，2012年5月起至今任以岭药业后勤部主任，2014年8月起任公司监事。

(三) 高级管理人员

1、总经理

总经理吴相君先生简历请参见“（一）董事”部分。

2、副总经理

(1) 副总经理赵韶华先生简历请参见“（一）董事”部分。

(2) 副总经理戴奉祥先生简历请参见“（一）董事”部分。

(3) 副总经理申京建先生简历请参见“（一）董事”部分。

(4) 潘泽富先生，1954年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。历任公司销售服务部经理、省区经理、销售部副经理、以岭医药集团财务部常务副主任、总裁助理、总管会成员。2010年8月至2013年10月任本公司董事，2011年2月起任本公司副总经理。2015年2月28日退休离任。

(5) 吴瑞女士，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，国际商法专业，法学博士，历任以岭医药集团证券与投资事务部副经理。2010年8月起任本公司副总经理、董事会秘书。

(6) 韩月芝女士，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，药学本科，高级工程师。1992年11月至今，历任本公司车间主任、生产科长、生产副总经理助理、质量总监，现任公司生产管委会主任。2013年10月起任公司副总经理。

(7) 王蔚女士，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，高级经济师。1997年至2010年，历任河北以岭医药集团有限公司人事部主任、人力资源部副主任兼培训部主任、总裁办公室主任。2011年起任本公司行政部主任。2013年10月起任公司副总经理。

(8) 高秀强先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，1989年7月毕业

于河北医学院药学系药学专业，主任药师专业技术职称，中共党员。1999年1月至2000年1月，任灵寿县药检所所长；2000年2月至2002年12月，历任以岭医药集团办公室副主任、人力资源部主任；2008年1月至2010年10月，任本公司副总经理；2010年11月起任本公司供应中心主任；2011年4月至2014年8月，任公司监事会主席；2014年8月起任公司副总经理。

3、财务负责人

财务负责人戴奉祥先生简历请参见“（一）董事”部分。

4、董事会秘书

董事会秘书吴瑞女士简历请参见“2、副总经理”部分。

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
吴以岭	河北以岭医药集团有限公司	执行董事	2012年03月19日		否
高秀强	河北以岭医药集团有限公司	监事	2012年03月19日		否

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
吴相君	北京以岭医药研究院有限公司	董事长、总经理	2010年08月30日		否
	北京以岭药业有限公司	董事长、总经理	2010年09月02日		否
	北京以岭生物工程技术有限公司	董事长、总经理	2010年09月01日		否
	河北大运河医药物流有限公司	董事长、总经理	2010年09月01日		否
	北京盛世汇通医药有限公司	执行董事	2008年12月10日		否
	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	执行董事	2012年02月28日		否
	YILING PHARMACEUTICAL, INC.	董事	2013年04月23日		否
	以岭健康城科技有限公司	董事长、总经理	2013年11月28日		否
	以岭健康城（北京）科技有限公司	执行董事	2014年08月18日		否

	以岭万洲国际制药有限公司	董事长	2014 年 07 月 26 日		否
	北京以岭生物医药科技有限公司	董事长	2014 年 09 月 23 日		否
吴瑞	北京以岭药业有限公司	监事	2013 年 12 月 01 日		否
	YILING PHARMACEUTICAL,INC.	秘书长	2013 年 03 月 01 日		否
	以岭健康城科技有限公司	董事	2013 年 11 月 28 日		否
赵韶华	河北以岭医药研究院有限公司	董事、常务副院长	2010 年 09 月 01 日		否
	北京以岭生物工程技术有限公司	监事	2010 年 09 月 01 日		否
	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		否
高秀强	河北大运河医药物流有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日		否
	扬州智汇水蛭科技有限公司	执行董事	2010 年 03 月 18 日		否
	涉县以岭燕赵中药材有限公司	执行董事	2012 年 09 月 21 日		否
	以岭健康城科技有限公司	监事	2013 年 11 月 28 日		否
	故城县茂丰农业科技开发有限公司	执行董事	2014 年 03 月 12 日		否
高学东	河北以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日		否
	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		是
	以岭健康城科技有限公司	监事	2013 年 11 月 28 日		否
	北京以岭生物医药科技有限公司	监事会主席	2014 年 09 月 23 日		否
	以岭健康城（北京）科技有限公司	监事	2014 年 08 月 18 日		否
戴奉祥	YILING PHARMACEUTICAL,INC	CFO	2013 年 03 月 01 日		否
	以岭健康城科技有限公司	董事	2013 年 11 月 28 日		否
韩月芝	北京以岭药业有限公司	监事会主席	2010 年 09 月 02 日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013 年 11 月 28 日		否
牛瑞华	石家庄以岭中药饮片有限公司	监事	2013 年 11 月 28 日		否
叶祖光	中国中医科学院	首席研究员	2013 年 01 月 01 日		否
	天津红日药业股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 01 日		是
	西藏奇正藏药股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月 01 日	2014 年 02 月 10 日	是
	山西振东制药股份有限公司	独立董事	2012 年 02 月 01 日		是
	中国中医科学院新药研发综合大平台	督导组组长	2011 年 01 月 01 日		否
	中国中医药信息杂志	主编	2005 年 01 月 01 日		否
	中医药现代化杂志	副主编	2009 年 01 月 01 日		否
张玉卿	张玉卿律师事务所	主任	2005 年 01 月 01 日		是

	中国国际经济贸易仲裁委员会 (Cietac)、香港国际仲裁中心	仲裁员	1992 年 01 月 01 日		否
	中国政法大学	兼职教授、博士生导师	2004 年 01 月 01 日		否
张维	中大会计师事务所有限公司	董事	2011 年 11 月 01 日		是
	石家庄中煤装备制造股份有限公司	独立董事	2011 年 02 月 01 日		是
	石家庄通合电子科技股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月 01 日		是
	新奥生态控股股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月 01 日		是
	北京兴华会计师事务所	合伙人	2013 年 05 月 24 日		是
	河北汇金机电股份有限公司	独立董事	2015 年 01 月 01 日		是
刘保延	中国中医科学院	常务副院长	2011 年 02 月 01 日		是
	国家中医药管理局临床评价方法重点实验室	主任	2009 年 05 月 01 日		否
王雪华	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2014 年 01 月 01 日		否
	华南国际经济贸易仲裁委员会、深圳国际仲裁院	仲裁员	2013 年 01 月 01 日		否
	环中律师事务所	设立合伙人	1993 年 01 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	上述任职情况除独立董事外，其他董事、监事或高级管理人员任职单位均为公司子公司（或孙公司）。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事或监事的薪酬方案经董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议确定。

公司对董事（独立董事除外）、监事和高管人员实行绩效考核，并将考核结果与个人收入、奖励挂钩。公司与上述人员于每年年初签订目标考核责任书，董事会薪酬与考核委员会在年末结合公司经营业绩、上述人员的目标完成情况确定奖励方案。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	--------------	------------

吴以岭	董事长	男	65	现任	102.75		102.75
吴相君	董事、总经理	男	39	现任	87.79		87.79
郭双庚	董事	男	55	现任	50		50
赵韶华	董事、副总经理	男	48	现任	50.38		50.38
戴奉祥	董事、副总经理、财务负责人	男	49	现任	73.81		73.81
徐卫东	董事	男	46	现任	41.95		41.95
张维	独立董事	男	41	现任	10		10
王雪华	独立董事	女	51	现任	2.72		2.72
叶祖光	独立董事	男	67	现任	10		10
高秀强	副总经理	男	48	现任	33.47		33.47
高学东	监事会主席	男	44	现任	33.28		33.28
牛瑞华	监事	女	35	现任	14.91		14.91
刘根武	监事	男	42	现任	13.05		13.05
潘泽富	副总经理	男	60	现任	54.75		54.75
吴瑞	副总经理、董事会秘书	女	34	现任	30.67		30.67
王卫平	董事、副总经理	男	47	现任	69.3		69.3
韩月芝	副总经理	女	48	现任	35.25		35.25
王蔚	副总经理	女	44	现任	32.72		32.72
张玉卿	独立董事	男	71	离任	8.33		8.33
刘保延	独立董事	男	59	离任	0		0
申京建	董事、副总经理	男	59	离任	4.43		4.43
合计					759.56		759.56

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

四、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
张玉卿	独立董事	离任	2014 年 02 月 14 日	个人工作原因辞职，2014 年 08 月 18 日正式生效
刘保延	独立董事	离任	2014 年 07 月 22 日	个人工作原因辞职，2015 年 04 月 02 日正式生效
申京建	董事、副总经理	离任	2014 年 04 月 01 日	个人身体原因离职
高秀强	监事	离任	2014 年 07 月 31 日	工作变动原因辞职，2014 年 08 月 18 日正式生效

高秀强	副总经理	聘任	2014 年 08 月 18 日	董事会聘任
王雪华	独立董事	被选举	2014 年 08 月 18 日	股东大会选举
刘根武	监事	被选举	2014 年 08 月 18 日	股东大会选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

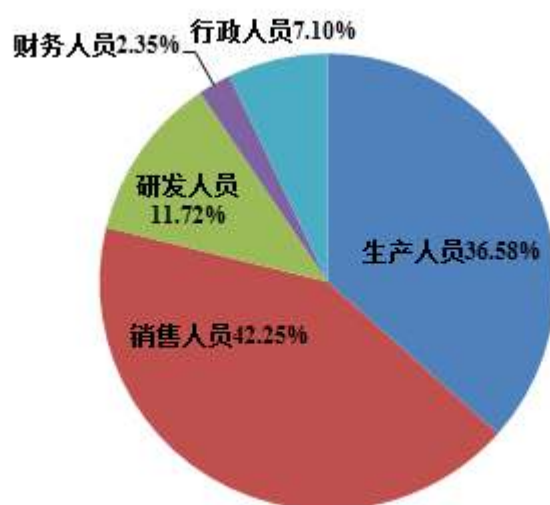
报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司在职员工共4634人。员工构成如下：

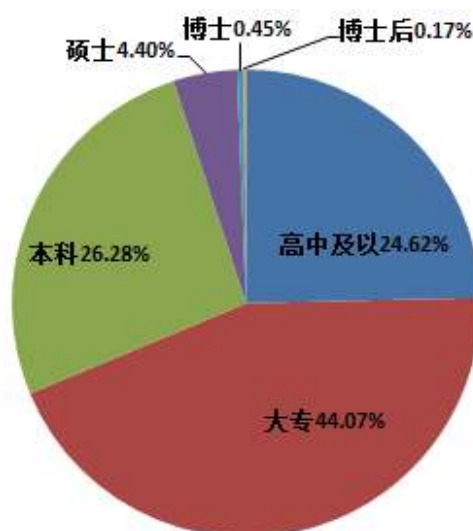
1、专业构成

专业类别	人数	占比
生产人员	1695	36.58%
销售人员	1958	42.25%
研发人员	543	11.72%
财务人员	109	2.35%
行政人员	329	7.10%
合计	4634	100.00%



2、教育程度构成

教育程度	人数	占比
高中及以下	1141	24.62%
大专	2042	44.07%
本科	1218	26.28%
硕士	204	4.40%
博士	21	0.45%
博士后	8	0.17%
合计	4634	100%



公司员工的薪酬政策为：根据公司中长期发展规划以及关键经营目标为导向，以岗位职责工资为基础、工作绩效为奖励，体现效率、公平、按劳分配的原则。

公司实行劳动合同制，按照《劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

公司具备完整的培训体系，包括新员工入职培训、专业知识和专业技术培训、管理培训等，通过培训，使员工从知识、技能、工作方法等方面得到提高，从而发挥出更大的潜力，

推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。

报告期公司没有需承担费用的离退休职工人员。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，逐步建立并不断完善公司法人治理结构。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件要求，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等文件精神，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，努力规范公司运作，提高公司治理水平。公司已经制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列公司治理文件，并在实际工作中执行落实。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，各负其责，不断加强公司治理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。目前，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求不存在差异，未收到过被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司制订了《内幕信息知情人登记管理制度》（内容详见2011年9月23日巨潮资讯网），并经公司第四届董事会第十二次会议审议通过后执行。该制度界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，做

到根据实际情况及时更新内幕信息知情人名单，对业绩快报、定期报告等重大内幕信息进行严格管理，如实、完整登记内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露等环节的内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 05 日	1、2013 年度董事会工作报告；2、2013 年度监事会工作报告；3、2013 年年度报告及摘要；4、2013 年度公司财务决算报告；5、2013 年度利润分配预案；6、关于聘任 2014 年度财务审计机构的议案；7、关于增补公司第五届董事会董事的议案。	议案全部获得通过	2014 年 05 月 06 日	公告编号及名称：2014-036 《2013 年年度股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会决议	2014 年 04 月 12 日	1、关于变更公司经营范围的议案；2、关于减少公司注册资本的议案；3、关于修改《公司章程》的议案	议案全部获得通过	2014 年 04 月 14 日	公告编号及名称：2014-029 《2014 年第一次临时股东大会决议》；披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第二次临时股东大会决议	2014 年 08 月 18 日	1、关于增补公司第五届董事会独立董事的议案；2、关于增补公司第五届监事会监事的议案；3、关于增加公司注册资本的议案；4、关于增加公司经营范围的议案；5、关于修改《公司章程》的议案	议案全部获得通过	2014 年 08 月 19 日	公告编号及名称：2014-060 《2014 年第二次临时股东大会决议》；披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014 年第三次临时股东大会决议	2014 年 09 月 12 日	1、关于减少公司注册资本的议案；2、关于修改《公司章程》的议案；3、关于使用部分项目	议案全部获得通过	2014 年 09 月 13 日	公告编号及名称：2014-072 《2014 年第三次

		节余募集资金和剩余超募资金永久性补充流动资金的议案			临时股东大会决议》；披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
--	--	---------------------------	--	--	---

3、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

三、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
张玉卿	7	5	2	0	0	否
叶祖光	11	6	5	0	0	否
张维	11	10	1	0	0	否
刘保延	11	6	5	0	0	否
王雪华	4	3	1	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

公司独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况和财务状况。独立董事通

过电话与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响；关注媒体上有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况；定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动；到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、高管人员沟通交流，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险，促进董事会决策的科学性和高效性，并对公司总体发展战略提出建设性意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会的履职情况汇总报告

1、审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会依据中国证监会、深交所等有关规定以及《公司章程》、《审计委员会工作细则》规范运作，本着勤勉尽责的原则认真履行职责，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况。董事会审计委员会与审计机构就2013年年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了相关书面审核意见；对公司2014年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行方面保持沟通。

2、对2014年财务报告的三次审议意见

（1）在审计机构进场工作前，审计委员会认真审阅了公司提交审计的 2014 年度财务报告，发表了书面意见，同意以此财务报表为基础开展2014年度的财务审计工作。

（2）在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会认真审阅了公司 2014年度财务报告，并形成书面意见，同意该初步审计意见。

（3）在审计机构出具2014年度财务报告正式审计意见后，审计委员会认真对经审计的2014年度财务会计报告进行了审阅。审计委员会同意将经审计机构审计的公司2014年度财务报告提交董事会审议。

2、对审计机构工作的督促情况

审计委员会在审计机构进场前，协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审会计期间，保持与审计机构的联系和沟通，关注审计进度，以面谈、电话沟通并书面督促形

式进行跟踪，要求其按照计划安排审计工作，督促其按约定时间提交审计报告。

3、向董事会提交的审计机构从事公司2014年度审计工作的总结评价

审计委员会对审计机构中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2014年度的审计工作进行了总结和评价，认为该所勤勉尽责、审慎执业，能够以独立、公允的态度，严格按照中国注册会计师审计准则的要求开展审计工作，对公司 2014 年度财务报告、募集资金存放与使用情况、公司内部控制情况等进行了认真审查，审计程序恰当，审计证据充分，按时完成了 2014 年度审计工作。年度审计工作结束后，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正。

4、续聘会计师事务所的意见

审计委员会认为，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的过程中，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，严谨、客观、独立、公允的对公司财务报告发表意见，较好地履行了《审计业务约定书》所约定的责任和义务。为保持公司会计报表审计工作的连续性，审计委员会向董事会建议继续聘请其为公司2015年度财务审计中介机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、年度公司高管薪酬发放情况、管理层考核、股权激励计划等提出了意见和建议。

薪酬与考核委员会认真审查了公司2014年年度报告中董事和高级管理人员的薪酬情况，认为公司董事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，公司2014年年度报告中所披露的董事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

（三）董事会提名委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司第五届董事会拟增补的独立董事人选、拟聘任的高级管理人员资格进行审查，并发表了审查意见。

（四）董事会战略与规划委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会战略与规划委员会按照《公司章程》、《战略与规划委员会工作细则》

等相关规定规范运作，勤勉尽责的履行职责，研究行业发展趋势和公司未来发展战略规划，并向董事会提出建设性意见，建议公司继续寻找团队优秀、产品优秀的并购标的，实施外延式发展策略。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务体系及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

1、业务方面：公司自主独立经营，业务结构完整，并拥有独立的采购、供应、生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动，不存在由控股股东直接或间接控制和干预供应及销售的情况，与控股股东保持业务完整和独立，与控股股东不存在同业竞争。

2、人员方面：公司已按照国家有关法律法规建立起独立的在劳动、人事及工资管理体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立于控股股东进行劳动、人事及工资管理。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，不存在控股股东单位领取报酬和担任职务的情形。

3、资产方面：公司资产产权清晰、完整，拥有独立于控股股东的生产体系及配套设施，拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的非专利技术、商标等无形资产，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

4、机构方面：公司设立了健全的符合自身生产经营需要的决策、组织及经营管理机构，各机构独立运作且运行良好，各部门独立履行其职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其责、各负其职，公司控股股东均依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。

5、财务方面：公司拥有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，相关人员未在控股股东单位兼职。根据现行会计制度及相关法规并结合公司的实际情况，公司建立有独立的会

计核算体系，制定了规范、独立的财务管理制度，独立进行财务决策，开立独立的银行账户，未与控股股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税情形。

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已逐步建立了公正、透明的高级管理人员的选择、绩效考评机制，高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。

公司董事会薪酬与考核委员根据实际情况对公司董事、高级管理人员进行考核后，一致认为：报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项任务；董事、高管薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》相关规定，本公司在所有重要控制环节建立了较为健全的、合理的内部控制制度，并能得到有效执行。公司现行的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合现阶段公司经营管理和业务发展的需要；随着公司的不断发展，公司根据新的经营环境及经营管理要求，公司的内部控制制度还将进一步健全、完善及有效执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《石家庄以岭药业股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
石家庄以岭药业股份有限公司全体股东： 我们接受委托，审核了后附的石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。 一、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。 二、对报告使用者和使用目的的限定 本报告仅供贵公司 2014 年度报告披露之目的使用，不得用于任何其他目的。 三、管理层对内部控制的责任 贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。 四、注册会计师的责任 我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。 五、工作概述 我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的控制标准于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制条件下形成的。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈明生

二〇一五年四月九日 中国注册会计师：张国华

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 11 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，报告期内执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情形。

第十一节 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	2014 年 04 月 09 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2015】第 1371 号
注册会计师姓名	陈明生、张国华

审计报告正文

审 计 报 告

勤信审字【2015】第1371号

石家庄以岭药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“以岭药业”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，以岭药业的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了以岭药业2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈明生

二〇一五年四月九日

中国注册会计师：张国华

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：石家庄以岭药业股份有限公司

2014 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	401,534,623.26	709,634,561.29
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	95,422,929.46	125,725,275.96
应收账款	239,620,069.61	189,901,967.51
预付款项	150,673,572.90	411,672,304.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,541,916.70	7,359,781.17
应收股利		
其他应收款	101,808,843.06	148,220,142.71
买入返售金融资产		
存货	833,741,074.32	618,383,471.06
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	418,101,570.67	484,419,474.55
流动资产合计	2,242,444,599.98	2,695,316,978.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	750,524.17	810,356.53
固定资产	1,417,819,814.74	670,283,542.95
在建工程	541,676,497.74	849,489,714.51
工程物资	3,583,083.27	7,038,710.23
固定资产清理		
生产性生物资产	2,743,969.44	635,362.10
油气资产		
无形资产	332,957,504.35	336,981,089.39
开发支出	45,584,776.16	17,012,310.29
商誉		
长期待摊费用	40,634,677.29	64,681,387.01
递延所得税资产	27,928,564.53	15,784,273.75

其他非流动资产	431,787,354.13	
非流动资产合计	2,845,466,765.82	1,962,716,746.76
资产总计	5,087,911,365.80	4,658,033,725.61
流动负债：		
短期借款		
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	247,075,661.89	141,896,471.29
预收款项	53,008,971.21	52,796,154.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,308,513.39	15,285,841.25
应交税费	24,051,894.00	-1,312,459.60
应付利息		
应付股利	1,148,620.00	
其他应付款	30,671,073.91	31,266,068.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	367,264,734.40	239,932,075.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	166,544,800.81	159,760,835.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	166,544,800.81	159,760,835.51
负债合计	533,809,535.21	399,692,910.78
所有者权益：		
股本	563,390,000.00	563,884,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,233,555,970.59	2,235,372,470.09
减：库存股		
其他综合收益	164,121.77	199,412.05
专项储备		
盈余公积	194,060,466.43	165,820,634.53
一般风险准备		
未分配利润	1,562,931,271.80	1,293,064,298.16
归属于母公司所有者权益合计	4,554,101,830.59	4,258,340,814.83
少数股东权益		
所有者权益合计	4,554,101,830.59	4,258,340,814.83
负债和所有者权益总计	5,087,911,365.80	4,658,033,725.61

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

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	322,627,672.23	635,031,338.99
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	50,142,352.48	61,495,949.08

应收账款	279,373,734.25	299,256,413.53
预付款项	104,552,302.84	393,227,969.79
应收利息	1,439,006.39	7,359,781.17
应收股利		
其他应收款	257,055,888.13	301,273,653.04
存货	721,847,793.34	545,696,856.72
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	365,184,646.21	484,419,349.55
流动资产合计	2,102,223,395.87	2,727,761,311.87
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	228,512,557.31	159,587,588.73
投资性房地产	15,828,834.46	3,000,110.06
固定资产	1,063,179,999.77	363,087,641.91
在建工程	501,062,714.66	791,505,389.82
工程物资	3,583,083.27	7,038,710.23
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	255,180,440.47	263,139,936.92
开发支出	53,316,346.84	14,618,214.82
商誉		
长期待摊费用	36,326,337.49	61,326,599.98
递延所得税资产	6,319,395.18	2,215,346.07
其他非流动资产	418,781,112.87	
非流动资产合计	2,582,090,822.32	1,665,519,538.54
资产总计	4,684,314,218.19	4,393,280,850.41
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	241,492,770.48	197,207,823.09
预收款项	31,614,909.40	33,854,001.34
应付职工薪酬	10,397,956.07	14,161,156.58
应交税费	13,739,698.07	-2,793,937.32
应付利息		
应付股利	1,148,620.00	
其他应付款	30,003,800.17	25,869,958.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	328,397,754.19	268,299,001.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	97,315,793.49	90,080,597.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,315,793.49	90,080,597.61
负债合计	425,713,547.68	358,379,599.40
所有者权益：		
股本	563,390,000.00	563,884,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,177,800,243.42	2,179,616,742.92
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	193,967,382.92	165,727,551.02
未分配利润	1,323,443,044.17	1,125,672,957.07
所有者权益合计	4,258,600,670.51	4,034,901,251.01
负债和所有者权益总计	4,684,314,218.19	4,393,280,850.41

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	2,921,157,257.14	2,490,161,533.08
其中：营业收入	2,921,157,257.14	2,490,161,533.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,527,827,408.19	2,224,302,810.25
其中：营业成本	1,077,651,392.77	830,501,630.85
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	35,291,750.45	29,571,447.19
销售费用	1,140,672,917.69	1,133,453,334.46
管理费用	286,351,748.74	261,756,361.54
财务费用	-8,244,834.26	-34,063,525.21
资产减值损失	-3,895,567.20	3,083,561.42
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）	16,663,597.24	7,368,356.16
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）	409,993,446.19	273,227,078.99
加：营业外收入	11,633,107.19	24,907,855.98

其中：非流动资产处置利得	55,268.60	
减：营业外支出	11,066,936.32	8,794,467.50
其中：非流动资产处置损失	3,284,976.03	27,961.85
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	410,559,617.06	289,340,467.47
减：所得税费用	56,064,411.52	45,049,006.90
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	354,495,205.54	244,291,460.57
归属于母公司所有者的净利润	354,495,205.54	244,291,460.57
少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	-35,290.28	34,184.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-35,290.28	34,184.16
（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	-35,290.28	34,184.16
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	-35,290.28	34,184.16
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	354,459,915.26	244,325,644.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	354,459,915.26	244,325,644.73
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.44
（二）稀释每股收益	0.63	0.44

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

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

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	2,521,827,123.15	2,071,384,038.88
减：营业成本	1,036,014,232.15	790,464,061.70
营业税金及附加	28,896,024.19	23,615,854.73
销售费用	987,630,930.28	943,257,899.97
管理费用	207,871,556.41	195,454,692.32
财务费用	-7,676,959.48	-33,402,842.45
资产减值损失	-2,560,414.66	915,148.95
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）	50,554,121.54	7,368,356.16
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）	322,205,875.80	158,447,579.82
加：营业外收入	6,243,676.83	13,498,965.65
其中：非流动资产处置利得	53,995.46	
减：营业外支出	4,711,706.33	6,727,688.70
其中：非流动资产处置损失	3,129,186.33	26,677.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	323,737,846.30	165,218,856.77
减：所得税费用	41,339,527.30	26,329,342.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	282,398,319.00	138,889,513.89
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	282,398,319.00	138,889,513.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,972,050,284.25	2,526,322,170.86
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	576,256.87	330,874.82
收到其他与经营活动有关的现金	39,076,886.69	94,003,901.86
经营活动现金流入小计	3,011,703,427.81	2,620,656,947.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,085,635,713.51	841,165,138.68
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	395,799,522.57	324,997,937.96
支付的各项税费	396,265,699.94	340,722,211.42
支付其他与经营活动有关的现金	1,028,098,444.39	1,058,449,231.97
经营活动现金流出小计	2,905,799,380.41	2,565,334,520.03
经营活动产生的现金流量净额	105,904,047.40	55,322,427.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,577,500,000.00	730,000,000.00

取得投资收益收到的现金	19,361,275.59	3,859,260.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	365,391.22	32,640.00
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	1,597,226,666.81	733,891,900.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	450,192,316.15	409,828,105.07
投资支付的现金	1,500,782,592.71	1,210,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,950,974,908.86	1,619,828,105.07
投资活动产生的现金流量净额	-353,748,242.05	-885,936,204.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,152,800.00	144,213,040.00
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		
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	2,152,800.00	144,213,040.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,239,780.00	56,052,957.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,222,320.00	
筹资活动现金流出小计	62,462,100.00	103,052,957.36
筹资活动产生的现金流量净额	-60,309,300.00	41,160,082.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,556.62	31,029.22
五、现金及现金等价物净增加额	-308,099,938.03	-789,422,665.44
加：期初现金及现金等价物余额	709,634,561.29	1,499,057,226.73
六、期末现金及现金等价物余额	401,534,623.26	709,634,561.29

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	2,592,134,436.59	2,146,024,592.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,460,024.89	100,097,215.81
经营活动现金流入小计	2,653,594,461.48	2,246,121,808.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,102,059,365.82	787,946,648.99
支付给职工以及为职工支付的现金	328,764,730.79	277,232,893.02
支付的各项税费	298,264,754.57	260,514,477.87
支付其他与经营活动有关的现金	895,149,228.32	856,848,651.24
经营活动现金流出小计	2,624,238,079.50	2,182,542,671.12
经营活动产生的现金流量净额	29,356,381.98	63,579,137.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,553,500,000.00	730,000,000.00
取得投资收益收到的现金	52,668,336.47	3,859,260.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,361.22	26,140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,092,539.34	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,611,611,237.03	733,885,400.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,592,607.21	381,471,514.90
投资支付的现金	1,510,469,521.22	1,241,941,856.60
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		
投资活动现金流出小计	1,893,062,128.43	1,623,413,371.50
投资活动产生的现金流量净额	-281,450,891.40	-889,527,971.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,152,800.00	144,213,040.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,152,800.00	144,213,040.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,239,780.00	56,052,957.36
支付其他与筹资活动有关的现金	7,222,320.00	
筹资活动现金流出小计	62,462,100.00	103,052,957.36
筹资活动产生的现金流量净额	-60,309,300.00	41,160,082.64

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	142.66	1,921.77
五、现金及现金等价物净增加额	-312,403,666.76	-784,786,829.75
加：期初现金及现金等价物余额	635,031,338.99	1,419,818,168.74
六、期末现金及现金等价物余额	322,627,672.23	635,031,338.99

7、合并股东权益变动表

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	563,884,000.00				2,235,372,470.09		199,412.05		165,820,634.53		1,293,064,298.16		4,258,340,814.83
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	563,884,000.00				2,235,372,470.09		199,412.05		165,820,634.53		1,293,064,298.16		4,258,340,814.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-494,000.00				-1,816,499.50		-35,290.28		28,239,831.90		269,866,973.64		295,761,015.76
(一)综合收益总额							-35,290.28				354,495,205.54		354,459,915.26
(二)所有者投入和减少资本	-494,000.00				-1,816,499.50								-2,310,499.50
1. 股东投入的普通股	-494,000.00				-5,184,160.00								-5,678,160.00

	0											
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					3,367,660.50							3,367,660.50
4. 其他												
(三)利润分配								28,239,831.90		-84,628,231.90		-56,388,400.00
1. 提取盈余公积								28,239,831.90		-28,239,831.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-56,388,400.00		-56,388,400.00
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	563,390,000.00				2,233,555,970.59		164,121.77		194,060,466.43		1,562,931,271.80	4,554,101,830.59

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
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	
		优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	552,500,000.00				2,022,462,333.09		165,227.89		151,931,683.14		1,117,911,788.98	3,844,971,033.10
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	552,500,000.00				2,022,462,333.09		165,227.89		151,931,683.14		1,117,911,788.98	3,844,971,033.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,384,000.00				212,910,137.00		34,184.16		13,888,951.39		175,152,509.18	413,369,781.73
（一）综合收益总额							34,184.16				244,291,460.57	244,325,644.73
（二）所有者投入和减少资本	11,384,000.00				212,910,137.00							224,294,137.00
1．股东投入的普通股	11,384,000.00				132,829,040.00							144,213,040.00
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					80,081,097.00							80,081,097.00
4．其他												
（三）利润分配									13,888,951.39		-69,138,951.39	-55,250,000.00
1．提取盈余公积									13,888,951.39		-13,888,951.39	

									951.39		951.39		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-55,250,000.00		-55,250,000.00
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	563,884,000.00				2,235,372,470.09		199,412.05		165,820,634.53		1,293,064,298.16		4,258,340,814.83

8、母公司股东权益变动表

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	563,884,000.00				2,179,616,742.92				165,727,551.02	1,125,672,957.07	4,034,901,251.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	563,884,000.00				2,179,616,742.92				165,727,551.02	1,125,672,957.07	4,034,901,251.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-494,000.00				-1,816,499.50				28,239,831.90	197,770,087.10	223,699,419.50
(一)综合收益总额										282,398,319.00	282,398,319.00
(二)所有者投入和减少资本	-494,000.00				-1,816,499.50						-2,310,499.50
1. 股东投入的普通股	-494,000.00				-5,184,160.00						-5,678,160.00
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					3,367,660.50						3,367,660.50
4. 其他											
(三)利润分配									28,239,831.90	-84,628,231.90	-56,388,400.00
1. 提取盈余公积									28,239,831.90	-28,239,831.90	
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,388,400.00	-56,388,400.00
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	563,390,000.00				2,177,800,243.42				193,967,382.92	1,323,443,044.17	4,258,600,670.51

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	552,500,000.00				1,966,706,605.92				151,838,599.63	1,055,922,394.57	3,726,967,600.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	552,500,000.00				1,966,706,605.92				151,838,599.63	1,055,922,394.57	3,726,967,600.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,384,000.00				212,910,137.00				13,888,951.39	69,750,562.50	307,933,650.89
(一) 综合收益总额										138,889,513.89	138,889,513.89
(二) 所有者投入和减少资本	11,384,000.00				212,910,137.00						224,294,137.00
1. 股东投入的普通股	11,384,000.00				132,829,040.00						144,213,040.00
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					80,081,097.00						80,081,097.00
4. 其他											
(三)利润分配									13,888,951.39	-69,138,951.39	-55,250,000.00
1. 提取盈余公积									13,888,951.39	-13,888,951.39	
2. 对所有者(或股东)的分配										-55,250,000.00	-55,250,000.00
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	563,884,000.00				2,179,616,742.92				165,727,551.02	1,125,672,957.07	4,034,901,251.01

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1. 企业注册地和总部地址

本公司于2014年11月19日在河北省工商行政管理局取得注册号为1300000000018406 《企业法人营业执照》。注册资本563,390,000.00元，股份总数563,390,000股（每股面值1元）。公司股票已于2011年7月19日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司法定代表人为吴相君。本公司注册地址及总部地址在石家庄市高新技术开发区天山大街238号。

2. 企业的业务性质

本公司行业性质：医药制造业

3. 主要经营活动

经营范围：硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂的生产（药品生产许可证有效期至2015年12月31日）；保健食品的生产（生产品种以河北省保健食品生产企业审核意见表审核项目为准）；饮料（其他饮料类）的生产（许可证有效期至2017年3月24日）；中药提取物的生产（限北京以岭药业有限公司共用车间生产，许可证有效期至2015年4月13日）；以岭牌怡梦饮料、以岭牌津力旺饮料的生产；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；自有房租赁；农产品收购（不含粮食）；（以下限分支结构经营）；中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生敷料的研究、开发；技术咨询、服务、转让。

本公司目前生产的产品主要为通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊、芪苈强心胶囊等。

4. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2015年4月9日批准报出。

（二）合并财务报表范围

序号	子公司名称	持股比例
1	北京以岭药业有限公司	100.00%
2	北京以岭生物工程技术有限公司	100.00%
3	河北以岭医药研究院有限公司	100.00%
4	北京以岭医药研究院有限公司	100.00%
5	河北大运河医药物流有限公司	100.00%

6	扬州智汇水蛭科技有限公司	100.00%
7	YILINGLTD.	100.00%
8	涉县以岭燕赵中药材有限公司	100.00%
9	YILINGPHARMACEUTICAL,INC.	100.00%
10	以岭健康城科技有限公司	100.00%
11	石家庄以岭中药饮片有限公司	100.00%
12	故城县茂丰农业科技开发有限公司	100.00%
13	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	100.00%
14	北京盛世汇通医药有限公司	100.00%
15	以岭万洲国际制药有限公司	100.00%
16	以岭健康城（北京）科技有限公司	100.00%
17	北京以岭生物医药科技有限公司	100.00%

根据北京以岭生物医药科技有限公司公司章程规定，该公司由北京以岭药业有限公司与自然人张力建共同出资设立；其中，北京以岭药业有限公司货币资金出资1,500.00万元，出资比例60%，张力建以知识产权出资1,000.00万元，出资比例40.00%，截止2014年12月31日北京以岭药业有限公司出资300.73万元，张力建尚未出资，以岭药业按100.00%持股比例编制合并报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于“重要会计政策和会计估计”进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，

应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及《长期股权投资》准则进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

本公司以自身和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。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分类

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (i) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (ii) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (iii) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (iv) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (v) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（ii）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（iii）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(iv) 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(i) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(ii) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(ii) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金

融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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	单项金额重大指应收款项余额大于 100 万元（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）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	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。对单项金额重大的应收款项进行单项测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	采用账龄分析法计提坏账准备
按性质分析法计提应收款项坏账准备的组合	某项应收款项可收回性与其他应收款项存在明显差别，导致同样方法计提坏账准备无法真实反映可收回金额的，可对该项应收账款采用性质分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3 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	如果有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料的领用和发出采用先进先出法核算。

产成品的发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(i) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(ii) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- (3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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

某项资产或处臵组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处臵组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为

一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(i) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(ii) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额

外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（iii）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（iv）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投

资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式:成本法计量

折旧或摊销方法:

(1) 投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产包括：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行计量。

(2) 采用成本模式的折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，其折旧政策与固定资产

部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(3) 投资性房地产的处置

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（i）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（ii）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他

固定资产的初始计量及后续计量:固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

(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	10-20 年	3.00%-5.00%	4.75%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-12 年	3.00%-5.00%	7.75%-32.33%
运输设备	年限平均法	4-6 年	3.00%-5.00%	15.83%-24.25%
电子设备及其他	年限平均法	3-18 年	3.00%-5.00%	5.28%-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（i）融资租入固定资产的认定依据符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用

寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(ii) 融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

(iii) 融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

(1) 生产性生物资产的确认标准

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。在满足下列条件时方确认生产性生物资产：

- (i) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (ii) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (iii) 生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生产性生物资产计价

生产性生物资产按取得时实际成本计价。其中：

(i) 外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

(ii) 自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

(iii) 投资者投入生产性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(iv) 天然起源的生产性生物资产的成本，按照名义金额确定。

(v) 非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生产性生物资产的成本，按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 生产性生物资产折旧方法

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。

(4) 生产性生物资产减值准备的确认标准、计提方法

公司期末对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(i) 无形资产包括土地使用权、软件及商标权等，按成本进行初始计量。

(ii) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(iii) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(iv) 无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地证登记使用年限
专利技术	10-20
非专利技术	5-10
软件	2-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(i) 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；(ii) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(iii) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(iv) 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；(v) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：(i) 为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；(ii) 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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬的会计处理方法：

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(i) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

(ii) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(i) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(ii) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同

时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （i）该义务是本公司承担的现时义务。
- （ii）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （iii）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （i）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （ii）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

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

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 股份支付的会计处理

(i) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(ii) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 权益工具公允价值的确定方法

(i) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(ii) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 可行权权益工具最佳估计数是根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(5) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

27、 收入

(1) 收入确认一般原则

(i) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实

施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（ii）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按①已完工作的测量②已经提供劳务占应提供劳务总量的比例③已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（iii）让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体原则

本公司境内销售商品确认收入具体原则如下：①客户现款提货，于收款发货后确认销售收入；②预付款结算的，于收款发货后确认销售收入；③按一定账期赊销的，按账期结算，根据客户订单发货后确认销售收入。

境外销售商品收入具体原则如下：出口销售依据单据为出库单、货运单据、出口发票、出口报关单等，并根据出口货物装船日期作为出口货物销售收入的实现时间，按照出口发票金额记账。

28、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

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，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

4) 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

（2）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（i）该交易不是企业合并；（ii）交易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）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（i）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（ii）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（i）商誉的初始确认；（ii）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易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）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（i）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（ii）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

（5）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，

其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

31、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格即脱手价格。企业应当严格按照公允价值定义对相关资产或负债进行公允价值计量。在计量日，企业无论是否能够观察到相关资产或负债的交易价格或者其他市场信息（如类似资产或负债的报价、市场利率或其他输入值等），其公允价值计量的目标应当保持一致，即估计市场参与者在计量日的有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

(1) 公允价值的初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。公司在取得资产或者承担负债的交易中，交易价格是取得该资产所支付或者承担该负债所收到的价格，即进入价格。而相关资产或负债的公允价值是脱手价格，即出售该资产所能收到的价格或者转移该负债所需支付的价格。

但在下列情况中，公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量的，不应将取得资产或者承担负债的交易价格作为该资产或负债的公允价值：

（i）关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；

（ii）被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。

（iii）交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

（iv）进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

（2）估值技术

估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。公司根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。公司在应用估值技术估计相关资产或负债的公允价值时，根据可观察的市场信息定期校准估值模型，以确保所使用的估值模型能够反映当前市场状况，并识别估值模型本身可能存在的潜在缺陷。

如果公司所使用的估值技术未能考虑市场参与者在对相关资产或负债估值时所考虑的所有因素，那么公司通过该估值技术获得的金额不能作为对计量日当前交易价格的估计。

公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

一是根据企业可获得的市场数据和其他信息，其中一种估值技术是否比其他估值技术更恰当；

二是其中一种估值技术所使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整；

三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；

四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

公司在公允价值计量中使用的估值技术一经确定，不得随意变更。公司公允价值计量中应用的估值技术应当在前后各会计期间保持一致除非变更估值技术或其应用方法能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值，包括但不限于下列情况：

- (i) 出现新的市场；
- (ii) 可以取得新的信息；
- (iii) 无法再取得以前使用的信息；
- (iv) 改进了估值技术；
- (v) 市场状况发生变化等

(3) 公允价值层次

为提高公允价值计量和相关披露的一致性和可比性，公司将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）。

(i) 第一层次输入值

第一层次输入值是公司在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公司使用相同资产或负债在活跃市场的公开报价对该资产或负债进行公允价值计量时，通常不应进行调整。但下列情况除外。

①企业持有大量类似但不相同的以公允价值计量的资产或负债，这些资产或负债存在活跃市场报价，但难以获得每项资产或负债在计量日单独的定价信息；

②因发生影响公允价值计量的重大事件等导致活跃市场的报价不代表计量日的公允价值；

③不存在相同或类似负债或企业自身权益工具报价但其他方将其作为资产持有的负债或自身权益工具的公允价值。

(ii) 第二层次输入值

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。对于具有特定期限（如合同期限）的相关资产或负债，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层次输入值包括：

①活跃市场中类似资产或负债的报价。

②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

④市场验证的输入值等。市场验证的输入值，是指通过相关性分析或其他手段，主要来源于可观察市场数据的输入值或者经过可观察市场数据验证的输入值。

（iii）第三层次输入值

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等

32、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

（i）会计政策变更说明及原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序
2014年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本公司已于2014年7月1日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。	经本公司董事会第五届第十四次会议于2015年03月16日批准。

（ii）会计准则变动对于合并财务报表的影响

项目	2013 年12 月31 日		2013年1 月1 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		159,760,835.51		153,129,414.15
其他非流动负债	152,666,547.50		143,528,521.17	
其他流动负债	7,094,288.01		9,600,892.98	
其他综合收益		199,412.05		165,227.89
外币报表折算差额	199,412.05		165,227.89	

2014年1至3月，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

2015年03月16日，经本公司第五届董事会第十四次会议决议，本公司自新制定或修订后的企业会计准则公布之日起开始实施。新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本公司已进行了相应追溯调整。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

33、其他

终止经营的确认标准、会计处理方法：

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营的和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入、劳务	3%、6%、13%、17%、20%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

(1) 增值税

本公司为增值税一般纳税人，按照销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为应税营业收入的17%；

本公司出口产品免交增值税并且享受出口退税；

(2) 营业税

本公司租金收入和投资理财收益适用营业税税率为5%。

(3) 城市维护建设税

本公司及其子公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7%计缴。

本公司子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司、扬州智汇水蛭科技有限公司按实际应缴流转税额的5%计缴。

本公司子公司故城县茂丰农业科技开发有限公司按实际应缴流转税额的1%计缴。

(4) 教育费附加

本公司及其子公司教育费附加按实际缴纳流转税额的3%缴纳；

本公司及其子公司地方教育费附加按实际缴纳流转税额的2%缴纳。

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2014年本公司通过高新技术企业复审，于2014年9

月19日取得编号为GR201413000441的《高新技术企业证书》，有效期三年。经石家庄市国家税务局备案，本公司企业所得税税率为15%。

北京以岭药业有限公司通过高新技术企业复审，于2012年7月9日取得编号为GF201211000712的《高新技术企业证书》，有效期三年。经北京市大兴区国家税务局备案，本公司企业所得税税率为15%。

北京以岭生物工程技术有限公司根据2013年12月5日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局批准，取得编号为GF201311000926的《高新技术企业证书》，有效期三年。经北京市密云县国家税务局备案，本公司企业所得税税率为15%。

扬州智汇水蛭科技有限公司销售外购再加工水蛭，按13%缴纳增值税；销售自产水蛭免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条（二）企业从事海水养殖、内陆养殖，减半征收企业所得税的规定，扬州智汇水蛭科技有限公司从事内陆养殖业减半征收企业所得税，收购加工业务免征所得税。

涉县以岭燕赵中药材有限公司从事中药材种植，免征企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，涉县以岭燕赵中药材有限公司从事中药材种植，免征企业所得税。

故城县茂丰农业科技开发有限公司主要从事土元养殖、收购加工及销售、土元鸡养殖、酸枣初加工业务。根据《增值税暂行条例》（2008版）第十五条规定：“农业生产者销售的自产农产品免征增值税”，土元养殖及土元鸡养殖属“自产农产品范围”，免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定：“企业从事农、林、牧、渔项目所得可免征，减征企业所得税”，故城县茂丰农业科技开发有限公司土元鸡养殖属所得税免征范围，土元养殖按照内陆养殖，减半征收所得税；根据“财税[2008149号]”文规定：“农产品初加工免征企业所得税”，故城县茂丰农业科技开发有限公司酸枣加工业务属农产品初加工范围，免征企业所得税。

石家庄以岭中药饮片有限公司要从事中药饮片的研究开发、技术咨询、服务转让；中药饮片的生产、销售（净制、切制、蒸制、炒制等）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定：“企业从事农、林、牧、渔项目所得可免征，减征企业所得税”，石家庄以岭中药饮片有限公司中药饮片的生产和销售属所得税免征范围，免征企业所得税。

3、其他

YILING LTD主要应纳税税种及法定税率列示如下：

(1) 增值税：增值税率20%；

(2) 企业所得税：利润小于等于30万英镑，企业所得税率20%；利润大于30万英镑，企业所得税率23%。

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	1,799,343.92	208,864.65
银行存款	399,735,279.34	709,425,696.64
合计	401,534,623.26	709,634,561.29
其中：存放在境外的款项总额	1,371,678.50	2,819,259.24

其他说明

(1) 期末货币资金不存在使用受限情况。

(2) 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。

(3) 期末存放在境外的款项1,371,678.50元人民币，包括46,529.06英镑和151,596.52美元。

(4) 期末无潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	95,422,929.46	125,725,275.96
合计	95,422,929.46	125,725,275.96

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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
银行承兑票据	346,118,036.58	
合计	346,118,036.58	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	252,280,363.92	99.92%	12,660,294.31	5.02%	239,620,069.61	200,396,131.78	100.00%	10,494,164.27	5.24%	189,901,967.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	196,604.90	0.08%	196,604.90	100.00%						
合计	252,476,968.82	100.00%	12,856,899.21		239,620,069.61	200,396,131.78		10,494,164.27		189,901,967.51

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（含 1 年）	252,206,281.32	12,610,314.07	5.00%
1 年以内小计	252,206,281.32	12,610,314.07	5.00%
1 至 2 年	26,780.40	2,678.04	10.00%
3 年以上	47,302.20	47,302.20	100.00%
合计	252,280,363.92	12,660,294.31	5.02%

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
IPG Pharma Ltd	196,604.90	196,604.90	100.00%
合计	196,604.90	196,604.90	100.00%

注：已与该单位终止合作，应收账款存在不能收回的风险。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,362,734.94元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	货款	18,480,562.12	1年以内	7.32%	924,028.11
单位2	货款	15,407,742.97	1年以内	6.10%	770,387.15
单位3	货款	11,453,387.70	1年以内	4.54%	572,669.39
单位4	货款	9,789,858.45	1年以内	3.88%	489,492.92
单位5	货款	8,440,289.87	1年以内	3.34%	422,014.49
合计		63,571,841.11		25.18%	3,178,592.06

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	146,695,351.96	97.36%	353,951,224.94	85.98%
1 至 2 年	2,484,247.43	1.65%	53,200,440.17	12.92%
2 至 3 年	389,445.51	0.26%	3,560,639.49	0.87%
3 年以上	1,104,528.00	0.73%	960,000.00	0.23%
合计	150,673,572.90	--	411,672,304.60	--

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：

账龄超过1年的预付款项主要为预付货款，合同尚在履行中。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
单位1	供应商	42,170,153.71	1年以内	合同尚在履行中
单位2	供应商	21,823,256.64	1年以内	合同尚在履行中
单位3	广告商	5,870,000.00	1年以内	合同尚在履行中
单位4	供应商	4,704,336.31	1年以内	合同尚在履行中
单位5	供应商	3,205,000.00	1年以内	合同尚在履行中
合计		77,772,746.66		

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	210,833.34	3,850,685.27
理财产品利息	545,753.42	3,509,095.90
货币基金利息	785,329.94	
合计	1,541,916.70	7,359,781.17

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	107,309,629.30	100.00%	5,500,786.24	5.13%	101,808,843.06	157,272,717.94	100.00%	9,052,575.23	5.76%	148,220,142.71
合计	107,309,629.30		5,500,786.24		101,808,843.06	157,272,717.94		9,052,575.23		148,220,142.71

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			
1 年以内（含 1 年）	103,401,571.86	5,170,078.61	5.00%
1 年以内小计	103,401,571.86	5,170,078.61	5.00%
1 至 2 年	3,202,876.30	320,287.63	10.00%
2 至 3 年	600.00	180.00	30.00%
3 年以上	10,240.00	10,240.00	100.00%
合计	106,615,288.16	5,500,786.24	

确定该组合依据的说明：无

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) 组合中，采用性质分析计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
北京市财政局押金	676,163.00		
工商银行外汇退款	5,547.15		
应收退税	12,630.99		
合计	694,341.14		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额3,551,788.99元。

(3) 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
办事处经费	78,082,631.12	129,378,951.77
备用金	25,942,052.47	23,551,746.74
项目合作费	2,000,000.00	2,000,000.00
保证金	1,136,163.00	676,163.00
押金	124,204.30	126,304.30
暂付款	24,578.41	1,539,552.13
合计	107,309,629.30	157,272,717.94

(4) 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
国家中医药管理局传统医药国际交流中心	项目合作款	2,000,000.00	1-2 年	1.86%	200,000.00
吴继朝	备用金	1,361,713.74	1 年以内	1.27%	68,085.69
周文彬	备用金	1,112,760.00	1 年以内	1.04%	55,638.00
北京市财政局	押金	676,163.00	3 年以上	0.63%	
邵清	备用金	300,000.00	1 年以内	0.28%	15,000.00
合计	--	5,450,636.74	--	5.08%	338,723.69

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	323,586,016.83		323,586,016.83	336,694,557.97		336,694,557.97
在产品	244,613,476.06		244,613,476.06	67,159,356.83		67,159,356.83
库存商品	255,334,451.66		255,334,451.66	203,554,808.69	2,715,090.15	200,839,718.54
包装材料	8,693,071.02		8,693,071.02	10,520,136.02		10,520,136.02
低值易耗品	1,514,058.75		1,514,058.75	3,169,701.70		3,169,701.70
合计	833,741,074.32		833,741,074.32	621,098,561.21	2,715,090.15	618,383,471.06

(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	
库存商品	2,715,090.15			2,715,090.15		
合计	2,715,090.15			2,715,090.15		

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币基金	342,811,660.34	
银行理财产品	60,000,000.00	480,000,000.00
增值税进项税额	13,945,293.98	
预付费用	1,331,467.00	
预缴所得税	13,149.35	4,403,584.79
预缴城建税		9,269.02
预缴教育费附加		6,620.74
合计	418,101,570.67	484,419,474.55

9、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,248,141.57			1,248,141.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,248,141.57			1,248,141.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	437,785.04			437,785.04
2.本期增加金额	59,832.36			59,832.36
(1) 计提或摊销	59,832.36			59,832.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	497,617.40			497,617.40
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	750,524.17			750,524.17

2.期初账面价值	810,356.53			810,356.53
----------	------------	--	--	------------

(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

公司本期无按公允价值计量的投资性房地产、未办妥产权证书的投资性房地产情况。

投资性房地产是本公司将位于石家庄市国家高新技术产业开发区天山大街238号的制剂车间的一部分出租给河北以岭医院，租赁面积575平方米，本期租金480,000.00元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	529,741,149.80	327,803,284.15	100,329,989.95	32,806,136.95		990,680,560.85
2.本期增加金额	512,723,791.13	254,165,849.29	57,441,444.09	435,155.73		824,766,240.24
（1）购置		84,233,031.33	41,140,080.43	435,155.73		125,808,267.49
（2）在建工程转入	512,723,791.13	169,932,817.96	16,301,363.66			698,957,972.75
3.本期减少金额		9,837,609.81	5,735,928.52	5,134,023.74		20,707,562.07
（1）处置或报废		9,837,609.81	5,735,928.52	5,134,023.74		20,707,562.07
4.期末余额	1,042,464,940.93	572,131,523.63	152,035,505.52	28,107,268.94		1,794,739,239.02
二、累计折旧						
1.期初余额	120,806,041.73	124,766,362.48	52,311,679.50	22,512,934.19		320,397,017.90
2.本期增加金额	27,602,617.36	31,965,704.58	11,096,027.94	3,254,652.52		73,919,002.40
（1）计提	27,602,617.36	31,965,704.58	11,096,027.94	3,254,652.52		73,919,002.40
3.本期减少金额		6,907,856.27	5,554,703.01	4,934,036.74		17,396,596.02
（1）处置或报废		6,907,856.27	5,554,703.01	4,934,036.74		17,396,596.02
4.期末余额	148,408,659.09	149,824,210.79	57,853,004.43	20,833,549.97		376,919,424.28
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	894,056,281.84	422,307,312.84	94,182,501.09	7,273,718.97		1,417,819,814.74

2.期初账面价值	408,935,108.07	203,036,921.67	48,018,310.45	10,293,202.76		670,283,542.95
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	--	----------------

注：本期折旧额73,919,002.40元，本期由在建工程转入固定资产原价为698,957,972.75元。

(2) 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
专利中药生产基地	527,078,384.08	产权证正在办理中

11、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
提取车间改造	13,563,224.25		13,563,224.25	8,039,061.85		8,039,061.85
针剂口服液改造	6,962,683.67		6,962,683.67	4,001,138.68		4,001,138.68
新厂区建设	66,843,429.45		66,843,429.45	503,795,443.66		503,795,443.66
以岭生物实验楼				561,313.46		561,313.46
以岭生物制剂车间				10,783,759.28		10,783,759.28
以岭生物厂区公共设施				35,470,085.89		35,470,085.89
信息系统建设	11,548,860.33		11,548,860.33	6,415,844.10		6,415,844.10
软胶囊车间	87,402.25		87,402.25	71,620,991.12		71,620,991.12
院士工作站	111,980,777.15		111,980,777.15	73,367,407.41		73,367,407.41
北京以岭制剂车间改造				6,914,416.24		6,914,416.24
公共租赁住房项目	38,007,213.02		38,007,213.02	25,931,288.90		25,931,288.90
营销网络建设项目	22,009,445.00		22,009,445.00	24,425,294.38		24,425,294.38
其他工程				1,478,863.06		1,478,863.06

国际制剂车间	24,855,089.49		24,855,089.49	4,179,823.50		4,179,823.50
以岭营销大厦及科技成果转化中心	193,966,397.58		193,966,397.58	40,538,044.11		40,538,044.11
保健饮品车间				14,798,745.02		14,798,745.02
国际制剂二车间改造工程	25,388,992.47		25,388,992.47	12,567,812.68		12,567,812.68
养殖大棚改造				460,000.00		460,000.00
以岭燕赵种植基地	20,681,247.72		20,681,247.72	4,140,381.17		4,140,381.17
茂丰种养殖基地	5,781,735.36		5,781,735.36			
合计	541,676,497.74		541,676,497.74	849,489,714.51		849,489,714.51

(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
提取车间改造	14,200,000.00	8,039,061.85	5,524,162.40			13,563,224.25	95.52%	95.52%				自筹
针剂口服液改造	8,083,264.89	4,001,138.68	2,961,544.99			6,962,683.67	86.14%	86.14%				自筹
新厂区建设	1,077,890,000.00	503,795,443.66	75,201,217.66	512,153,231.87		66,843,429.45	64.20%	90.00%	6,145,728.21			自筹/募集资金
以岭生物实验楼	26,108,782.02	561,313.46		561,313.46			88.28%	100.00%				自筹
以岭生物制剂车间	30,089,755.62	10,783,759.28		10,783,759.28			84.98%	100.00%				自筹
以岭生物厂区公共设施	37,160,972.56	35,470,085.89		35,470,085.89			95.45%	100.00%				自筹
信息系	35,710,	6,415,8	7,826,8		2,693,8	11,548,	48.33%	48.33%				募集

统建设	000.00	44.10	99.57		83.34	860.33						资金
软胶囊 车间	93,610, 000.00	71,620, 991.12	5,020,9 70.29	76,554, 559.16		87,402. 25	81.87%	81.87%				超募 资金
院士工 作站	199,76 2,500.0 0	73,367, 407.41	53,970, 331.60	15,356, 961.86		111,980 ,777.15	63.74%	63.74%				募集 资金
北京以 岭制剂 车间改 造	37,000, 000.00	6,914,4 16.24	775,92 1.95	7,690,3 38.19			97.19%	100.00 %				超募 资金
公共租 赁住房 项目	43,000, 000.00	25,931, 288.90	12,075, 924.12			38,007, 213.02	88.39%	88.39%				自筹
营销网 络建设 项目	64,690, 000.00	24,425, 294.38	5,889,2 20.00	8,305,0 69.38		22,009, 445.00	60.74%	60.74%				募集 资金
其他工 程		1,478,8 63.06			1,478,8 63.06							自筹
国际制 剂车间	140,00 0,000.0 0	4,179,8 23.50	20,675, 265.99			24,855, 089.49	17.75%	17.75%				自筹
以岭营 销大厦 及科技 成果转化 中心	382,97 3,000.0 0	40,538, 044.11	153,42 8,353.4 7			193,96 6,397.5 8	50.65%	50.65%				自筹
保健饮 品车间	48,000, 000.00	14,798, 745.02	11,264, 501.88	26,063, 246.90			54.30%	54.30%				自筹
国际制 剂二车 间改造 工程	63,260, 000.00	12,567, 812.68	12,821, 179.79			25,388, 992.47	40.13%	40.13%				自筹
养殖大 棚改造	500,00 0.00	460,00 0.00		460,00 0.00			92.00%	100.00 %				自筹
以岭燕 赵种植 基地	29,468, 800.00	4,140,3 81.17	16,540, 866.55			20,681, 247.72	70.18%	70.18%				超募 资金
茂丰种 养殖基 地	17,300, 000.00		14,555, 687.52	5,559,4 06.76	3,214,5 45.40	5,781,7 35.36	84.14%	84.14%				自筹

合计	2,348,807,075.09	849,489,714.51	398,532,047.78	698,957,972.75	7,387,291.80	541,676,497.74	--	--	6,145,728.21		--
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----	----	--------------	--	----

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	3,583,083.27	7,038,710.23
合计	3,583,083.27	7,038,710.23

13、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

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
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	635,362.10		2,540,053.62		2,540,053.62	158,640.65		158,640.65	3,016,775.07
种植业	635,362.10		921,698.10		921,698.10				1,557,060.20
药材种植	635,362.10		921,698.10		921,698.10				1,557,060.20
畜牧养殖业			1,618,355.52		1,618,355.52	158,640.65		158,640.65	1,459,714.87
土元鸡养殖			1,618,355.52		1,618,355.52	158,640.65		158,640.65	1,459,714.87
--	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计		294,172.36		294,172.36	21,366.73		21,366.73	272,805.63	
种植业									
药材种植									
畜牧养殖业		294,172.36		294,172.36	21,366.73		21,366.73	272,805.63	
土元鸡养殖		294,172.36		294,172.36	21,366.73		21,366.73	272,805.63	
三、减值准备合计									
种植业									
药材种植									

畜牧养殖业								
土元鸡养殖								
--	期初账面价值				期末账面价值			
四、账面价值合计	635,362.10				2,743,969.44			
种植业	635,362.10				1,557,060.20			
药材种植	635,362.10				1,557,060.20			
畜牧养殖业					1,186,909.24			
土元鸡养殖					1,186,909.24			

注：1. 截止2014年12月31日，连翘树425,759.00株、桑树700株、核桃树434株，尚未成熟。

2. 截止2014年12月31日，土元鸡的数量为67,546.00只。

3. 土元鸡的预计使用寿命为1年，预计净残值为102,711.42元，采用平均年限法计提折旧，累计折旧为272,805.63元，无需计提减值准备。

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	337,567,004.23	33,974,918.72	7,107,896.81	8,090,932.67	386,740,752.43
2.本期增加金额	5,432,045.40			2,745,526.06	8,177,571.46
（1）购置	2,217,500.00			1,712,136.77	3,929,636.77
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
在建工程转入	3,214,545.40			1,033,389.29	4,247,934.69
3.本期减少金额			930,592.51		930,592.51
（1）处置			930,592.51		930,592.51
4.期末余额	342,999,049.63	33,974,918.72	6,177,304.30	10,836,458.73	393,987,731.38
二、累计摊销					

1.期初余额	25,066,099.76	20,167,987.36	3,287,147.67	1,238,428.25	49,759,663.04
2.本期增加金额	6,797,211.29	1,902,086.85	356,011.28	2,215,254.57	11,270,563.99
(1) 计提	6,797,211.29	1,902,086.85	356,011.28	2,215,254.57	11,270,563.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,863,311.05	22,070,074.21	3,643,158.95	3,453,682.82	61,030,227.03
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	311,135,738.58	11,904,844.51	2,534,145.35	7,382,775.91	332,957,504.35
2.期初账面价值	312,500,904.47	13,806,931.36	3,820,749.14	6,852,504.42	336,981,089.39

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产，本期摊销额 11,270,563.99 元。

(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
故城养殖基地	5,422,991.99	产权证正在办理中

15、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
资本化支出项目	17,012,310.29	28,572,465.87					45,584,776.16
合计	17,012,310.29	28,572,465.87					45,584,776.16

其他说明

目前我公司划分研究和开发阶段的具体标准为：

(1) 通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件

文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归我公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归我公司独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（简称SFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术合作（开发）合同的形式约束并保证合作方的权利和义务，例如由专利提供方协助我公司完成规定的临床研究，完成大生产工艺技术转移和验证，以我公司名义申请并获得国家食品药品监督管理局（简称SFDA）颁发的新药证书和生产批件等，具体金额以合同协议金额为准。

（2）自研类研发项目，在进行药理学研究和药理阶段的研发支出做费用化处理计入当期损益；国家食品药品监督管理局药品审评中心依据技术审评意见、样品生产现场检查报告和样品检验结果，形成综合意见，连同相关资料报送国家食品药品监督管理局，国家食品药品监督管理局依据综合意见，做出审批决定。符合规定的，发给药品批准文号或者《药物临床试验批件》；公司根据《药品注册管理办法》里的明细分类和管理细则确定不同类型药品的临床期间和临床实验要求确定资本化的标准，将药物进入临床试验阶段的研发支出进行资本化。自研保健食品以取得保健食品批准文号为资本化依据；自研食品以标准备案完成为资本化依据。

（3）FDA审批项目：在美国FDA申请的产品多为仿制药的再审批，为成熟产品的美国注册。从开始申请时即进行资本化；在其他国家、地区申请仿制药的研发支出参照FDA审批项目的原则执行。

在FDA或其他国家、地区申请的自研创新药物申请的支出参照国内自研类研发项目的政策执行。

16、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
增发限制性股票需摊销费用	61,326,599.98		22,562,736.67	4,070,344.97	34,693,518.34
以岭药堂装修费	23,975.40	1,599,657.00	394,104.27		1,229,528.13
绿化荒山工程	75,000.00		20,000.04		54,999.96
荒山承包费	366,666.67		99,999.96		266,666.71
租赁养殖场地费	2,889,144.96	1,425,799.00	1,557,798.96		2,757,145.00

用					
机房工程		1,660,494.05	27,674.90		1,632,819.15
合计	64,681,387.01	4,685,950.05	24,662,314.80	4,070,344.97	40,634,677.29

其他说明

(1) 本公司限制性股票股权激励费摊销期限为24个月、36个月、48个月不等。

(2) 本公司子公司石家庄以岭药堂大药房有限公司摊销店面装修费用，摊销期限3年。

(3) 本公司子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司摊销绿化荒山工程、荒山承包费，摊销期限5年。

(4) 本公司子公司扬州智汇水蛭科技有限公司摊销租赁养殖场地费用，摊销期限为4年-10年。

(5) 本公司机房工程摊销期限为5年。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,061,738.97	2,784,323.85	22,260,832.26	3,761,521.15
内部未实现销售利润	115,414,616.83	18,098,550.89	64,262,021.07	9,679,486.77
政府补助	12,755,083.57	2,082,664.53	12,478,500.97	2,051,141.98
固定资产折旧差异	1,851,655.74	462,913.94	1,168,495.41	292,123.85
股权激励成本	30,000,742.14	4,500,111.32		
合计	178,083,837.25	27,928,564.53	100,169,849.71	15,784,273.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和	抵销后递延所得税资
----	----------	------------	----------	-----------

	负债期末互抵金额	或负债期末余额	负债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		27,928,564.53		15,784,273.75

(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	295,946.48	997.39
可抵扣亏损	42,108,017.82	44,366,431.84
合计	42,403,964.30	44,367,429.23

(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
2014 年		2,823,036.53	子公司 2009 年度为弥补亏损
2015 年	6,747,465.49	12,143,293.56	子公司 2010 年度未弥补亏损
2016 年	11,512,801.26	11,512,801.26	子公司 2011 年度未弥补亏损
2017 年	12,496,933.06	12,404,235.22	子公司 2012 年度未弥补亏损
2018 年	5,325,337.52	5,483,065.27	子公司 2013 年度未弥补亏损
2019 年	6,025,480.49		子公司 2014 年度未弥补亏损
合计	42,108,017.82	44,366,431.84	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款等	431,787,354.13	
合计	431,787,354.13	

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	232,155,202.90	135,850,693.19
1-2 年（含 2 年）	12,941,750.36	1,922,621.70

2-3 年（含 3 年）	570,135.70	2,774,997.72
3 年以上	1,408,572.93	1,348,158.68
合计	247,075,661.89	141,896,471.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
单位 1	1,536,938.40	1 年以内 794,569.30 元,1-2 年 742,369.10 元	合同尚在履行中
单位 2	1,480,000.00	1-2 年	合同尚在履行中
单位 3	1,000,000.00	1-2 年	合同尚在履行中
单位 4	783,000.00	1-2 年	合同尚在履行中
单位 5	700,000.00	1-2 年	合同尚在履行中
合计	5,499,938.40		--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	44,996,537.85	44,939,986.50
1 年以上	8,012,433.36	7,856,167.50
合计	53,008,971.21	52,796,154.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
北京市食品药品监督管理局	6,203,820.00	3 年以上	药品储备款
合计	6,203,820.00		--

21、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	15,285,841.25	387,600,709.29	391,578,037.15	11,308,513.39
二、离职后福利-设定提存计划		35,827,782.18	35,827,782.18	
三、辞退福利		1,766,449.76	1,766,449.76	
合计	15,285,841.25	425,194,941.23	429,172,269.09	11,308,513.39

(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	14,462,012.00	303,551,624.83	307,298,868.83	10,714,768.00
2、职工福利费		15,050,396.86	15,050,396.86	
3、社会保险费		19,295,625.80	19,233,427.80	62,198.00
其中：医疗保险费		16,338,422.63	16,338,422.63	
工伤保险费		1,454,678.84	1,392,480.84	62,198.00
生育保险费		1,502,524.33	1,502,524.33	
4、住房公积金		15,459,905.11	15,459,905.11	
5、工会经费和职工教育经费	823,829.25	4,233,914.55	4,526,196.41	531,547.39
7、短期利润分享计划				
8、股份支付		30,009,242.14	30,009,242.14	
合计	15,285,841.25	387,600,709.29	391,578,037.15	11,308,513.39

(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		33,289,456.11	33,289,456.11	
2、失业保险费		2,538,326.07	2,538,326.07	
合计		35,827,782.18	35,827,782.18	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,685,537.46	-10,134,406.05
营业税	99,864.17	
企业所得税	13,613,372.61	7,870,105.83

个人所得税	624,728.56	555,154.27
城市维护建设税	581,415.56	196,035.58
教育费附加	420,092.90	195,650.77
其他	26,882.74	5,000.00
合计	24,051,894.00	-1,312,459.60

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,148,620.00	
合计	1,148,620.00	

24、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
保证金	29,624,333.51	25,076,068.86
保险	807,941.92	852,098.96
营销费用	100,493.45	4,590,559.32
其他	138,305.03	747,341.19
合计	30,671,073.91	31,266,068.33

(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
招投标保证金等	19,838,838.38	业务进行中，保证金未退还
合计	19,838,838.38	--

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	159,760,835.51	14,496,600.00	7,712,634.70	166,544,800.81	项目补贴
合计	159,760,835.51	14,496,600.00	7,712,634.70	166,544,800.81	--

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
专利中药（胶囊剂、颗粒剂）生产基地建设项目-国家发改委产业结构调整专项资金	28,190,000.00				28,190,000.00	与资产相关
北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费	27,624,077.80		1,726,504.80		25,897,573.00	与资产相关
抗心律失常创新中药研发及产业化	9,554,583.35		996,999.96		8,557,583.39	与资产相关
年产 10 亿粒连花清瘟胶囊产业化项目	4,000,000.00	4,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
自主创新和高技术产业化项目	7,499,840.10		514,589.80		6,985,250.30	与资产相关
芪苈强心胶囊产业化项目（河北省发改委配套资金）	7,891,800.00		1,280,400.00		6,611,400.00	与资产相关
1000 亩水蛭规范化养殖基地建设项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
现代特色中药及国际产业化项目	5,962,240.39		492,203.60		5,470,036.79	与资产相关
以岭药业正式用电工程	5,495,000.00				5,495,000.00	与资产相关
国家创新中药夏荔芪产业化	5,000,000.00				5,000,000.00	
基于络病理论指导的小复方	4,928,600.00				4,928,600.00	与资产相关

中药研发孵化基地建设						
生物医药服务外包平台	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
通心络扩能改造项目	4,285,714.27		612,244.92		3,673,469.35	与资产相关
重大新药创制连花清瘟生产技术改造研究	3,672,600.00				3,672,600.00	与资产相关
芪苈强心胶囊专项	2,425,000.00	1,000,000.00			3,425,000.00	与收益相关
国家重点基础研究发展计划项目（973 计划）	2,310,000.00	930,000.00			3,240,000.00	与资产相关
中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术欲开发资金高技术产业发展专项资金	3,724,002.85		311,965.80		3,412,037.05	与资产相关
面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程	3,670,109.47		259,525.32		3,410,584.15	与收益相关
河北省重大科技成果转化专项项目"太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发"	2,500,000.00	600,000.00			3,100,000.00	与收益相关
2013 年通用名化学药补助资金（心血管类固体口服液制剂国际化发展能力建设项		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关

目)						
年产 15 亿粒 参松养心胶囊 产业化项目	3,417,142.95		445,714.20		2,971,428.75	与收益相关
重大新药创制 周络通胶囊治 疗糖尿病周围 神经病变的新 药临床研究	2,947,300.00				2,947,300.00	与收益相关
重大新药创制 石家庄高端医 药产业园区创 新药物孵化基 地	2,877,100.00				2,877,100.00	与收益相关
芪黄明目胶囊 治疗糖尿病视 网膜病变的临 床研究	2,320,000.00				2,320,000.00	与资产相关
北京经济和信 息化委员会二 批小 856 制剂 车间颗粒剂生 产线改造工程 项目		2,000,000.00	18,348.62		1,981,651.38	与资产相关
房屋补贴	1,793,668.14		99,648.24		1,694,019.90	与资产相关
北京市科委通 用名药物研发 项目	1,745,631.00		176,028.00		1,569,603.00	与资产相关
参松技术改造 研究	1,545,100.00				1,545,100.00	与资产相关
连花急支片治 疗急性气管、 支气管炎的临 床研究	1,465,812.34				1,465,812.34	与资产相关
2013 年度市级 工业企业技术 改造贴息及补 助资金		1,150,000.00			1,150,000.00	与收益相关
夏荔芪胶囊产 业化	975,000.01		99,999.96		875,000.05	与收益相关
十二五"基于		616,600.00			616,600.00	与收益相关

活性成分群的 复方创新中药 研发"项目						
河北省络病实 验室建设项目		600,000.00			600,000.00	与收益相关
中药质量控制 技术平台建设	550,512.84		58,461.48		492,051.36	与资产相关
津力糖平片治 疗 2 型糖尿病 的开发研究	300,000.00				300,000.00	与资产相关
院士工作站运 行补助经费	300,000.00				300,000.00	与资产相关 (10 万) 和与 收益相关 (20 万)
连花急支片治 疗急性气管- 支气管炎的新 药临床研究		300,000.00			300,000.00	与收益相关
生姜挥发油控 释微胶囊制备 及应用项目		300,000.00			300,000.00	与资产相关
参松养心胶囊 生产工艺优化 关键技术研究	80,000.00		10,000.00		70,000.00	与资产相关
络病理论指导 药物开发集成 创新技术平台 建设-芪黄明 目胶囊治疗糖 尿病视网膜病 变的开发研究	80,000.00		10,000.00		70,000.00	与收益相关
2 型糖尿病胰 岛微循环病变 及其通络干预 作用机制研究	30,000.00				30,000.00	与收益相关
周络通开发研 究项目	400,000.00		400,000.00			与收益相关
抗流感中药专 利信息检索分 析研究	100,000.00		100,000.00			与资产相关
创新能力建设	100,000.00		100,000.00			与资产相关

专项						
合计	159,760,835.51	14,496,600.00	7,712,634.70		166,544,800.81	--

其他说明：

A、与资产相关的政府补助：

（1）本公司根据石家庄市财政局石财企（2014）29号文件收到“关于下达2014年产业技术研究与开发资金（用于重大科技成果转化）的通知”项目款400万元用于年产10亿粒莲花清瘟胶囊产业化项目。

（2）本公司根据石家庄市财政局、石家庄市发展改革委员会、石家庄市工业和信息化局、石家庄市卫生计生委石财建（2014）15号文件收到“2013年通用名化学药补助资金的通知”项目款300万元用于心血管类固体口服液制剂国际化发展能力建设项目。

（3）本公司子公司北京以岭药业有限公司根据北京市中小企业发展专项资金拨款项目合同书收到“北京经济和信息化委员会二批小856制剂车间颗粒剂生产线改造工程项目”项目款200万元。

（4）本公司根据石家庄市财政局石财企（2013）72号文件收到“2013年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金”项目款115万元。

（5）本公司子公司河北以岭医药研究院有限公司根据河北省科学技术厅科技厅任务书（14967646D）收到“河北省络病实验室运行补助”经费款60万元用于河北省络病实验室建设项目。

B、与收益相关的政府补助：

（1）本公司根据重大新药创制重大专项实施管理办公室卫科药专项管办（2012）-52——104201号文件收到“重大新药创新科技重大专项2012年课题立项通知”课题款100万元用于芪苈强心胶囊专项。

（2）本公司子公司河北以岭医药研究院有限公司根据科学技术部国科发财（2014）108号文件收到“科技部关于下达2014年度第四批国家重点基础研究发展计划课题专项经费的通知”课题款93万元用于国家重点基础研究发展计划项目（973计划）。

（3）本公司根据国家科技重大专项项目预算书（2014ZX09301307-001）收到“解郁除烦

胶囊治疗抑郁症的新药临床研究”课题款61.66万元用于十二五“基于活性成分群的复方创新中药研发”项目。

(4) 本公司根据河北省高新技术产业开发区科学技术局、石家庄高新技术产业开发区财政局关于申请拨付2013年度石家庄高新区省级重大科技成果转化专项配套资金和创新平台资助资金的请示的批复，收到“太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发”课题款60万元。

(5) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会石财教（2014）89文件收到“关于下达2014年高校科技合作开发资金的通知”配套资金30万元用于生姜挥发油控释微胶囊制备及应用项目。

(6) 本公司根据石家庄市科学技术研究与发展计划课题书（141200813A）收到“莲花急支片治疗急性气管-支气管炎的新药临床研究”课题款30万元。

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	563,884,000.00	128,000.00			-622,000.00	-494,000.00	563,390,000.00

其他说明：

注1：根据公司第五届董事会第四次会议、第五届董事会第八次会议决议，本公司本期授予激励对象12.8万股限制性股票，共增加股份总数12.8万。该增资事项业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信验字【2014】第1014号、勤信验字【2014】第1024号验资报告验证。

注2：根据2014年第一次及第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司本期回购注销限制性股票62.2万股，共减少股份总数62.2万股。该减资事项业经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信验字【2014】第1022号、勤信验字【2014】第1041号验资报告验证。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,096,723,695.57	2,024,800.00	7,208,960.00	2,091,539,535.57
其他资本公积	138,648,774.52	8,217,205.47	4,849,544.97	142,016,435.02
合计	2,235,372,470.09	10,242,005.47	12,058,504.97	2,233,555,970.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本年增加2,024,800.00元，系公司向激励对象定向增发限制性股票12.8万股，发行价格分别为17.22元/股、15.08元/股，实际募集资金总额为人民币2,152,800.00元，其中计入股本人民币128,000.00元，计入资本公积人民币2,024,800.00元，根据测算结果增加其他资本公积779,200.00元。

2、股本溢价本年减少7,208,960.00元，系公司本期回购注销限制性股票62.2万股，分别按每股人民币12.68元和12.54元，以货币方式归还限制性股票授予对象共7,830,960.00元，其中减少股本人民币622,000.00元，资本公积人民币7,208,960.00元，减少其他资本公积4,849,544.97元。

3、本期股票期权费用摊销增加其他资本公积7,438,005.47元。

28、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	
以后将重分类进损益的其他综合收益	199,412.05	-35,290.28			-35,290.28		164,121.77
其中：外币财务报表折算差额	199,412.05	-35,290.28			-35,290.28		164,121.77
其他综合收益合计	199,412.05	-35,290.28			-35,290.28	0.00	164,121.77

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

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	165,820,634.53	28,239,831.90		194,060,466.43

合计	165,820,634.53	28,239,831.90		194,060,466.43
----	----------------	---------------	--	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,293,064,298.16	1,117,911,788.98
调整后期初未分配利润	1,293,064,298.16	1,117,911,788.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	354,495,205.54	244,291,460.57
减：提取法定盈余公积	28,239,831.90	13,888,951.39
应付普通股股利	56,388,400.00	55,250,000.00
期末未分配利润	1,562,931,271.80	1,293,064,298.16

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,920,517,601.37	1,077,520,069.01	2,488,847,980.37	829,647,304.27
其他业务	639,655.77	131,323.76	1,313,552.71	854,326.58
合计	2,921,157,257.14	1,077,651,392.77	2,490,161,533.08	830,501,630.85

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	945,749.19	69,650.00

城市维护建设税	19,566,736.59	16,714,779.52
教育费附加	14,779,264.67	12,787,017.67
合计	35,291,750.45	29,571,447.19

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场活动费	352,086,661.43	272,546,556.84
市场推广费用等	238,731,952.76	267,226,398.68
工资薪金	213,466,295.43	186,372,493.26
广告宣传费	115,374,932.85	210,201,507.51
差旅运杂费等	103,382,123.60	93,503,988.52
办公费	100,797,473.07	78,569,373.15
其他费用	16,833,478.55	25,033,016.50
合计	1,140,672,917.69	1,133,453,334.46

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	139,747,508.89	139,378,699.87
工资薪金	57,796,850.24	45,919,377.49
其他费用	32,152,404.25	31,102,530.45
摊销折旧费用	22,085,496.22	21,781,706.90
管理税费	16,810,178.51	9,944,798.80
办公费用	10,627,083.29	6,537,687.20
差旅费	4,126,598.69	2,448,324.25
会务费	3,005,628.65	4,643,236.58
合计	286,351,748.74	261,756,361.54

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	11,391,470.62	34,252,140.11

承兑汇票贴息	2,786,096.28	
汇兑损失	13,621.45	
减：汇兑收益		37,945.98
手续费	346,918.63	226,560.88
合计	-8,244,834.26	-34,063,525.21

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,180,477.05	3,083,561.42
二、存货跌价损失	-2,715,090.15	
合计	-3,895,567.20	3,083,561.42

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-519,665.81	
银行理财产品收益	11,586,272.77	7,368,356.16
货币基金收益	5,596,990.28	
合计	16,663,597.24	7,368,356.16

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	55,268.60		55,268.60
其中：固定资产处置利得	55,268.60		55,268.60
政府补助	10,742,134.70	24,568,190.98	10,742,134.70
其他	835,703.89	339,665.00	835,703.89
合计	11,633,107.19	24,907,855.98	11,633,107.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与
------	--------	--------	---------

			收益相关
北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费	1,726,504.80	1,726,504.80	与资产相关
芪苈强心胶囊产业化项目	1,280,400.00	1,280,400.00	与资产相关
抗心律失常创新中药研发及产业化	996,999.96	415,416.65	与资产相关
通心络扩能改造项目	612,244.92	612,244.91	与资产相关
自主创新和高技术产业化项目	514,589.80	500,159.90	与资产相关
河北省财政厅巨人计划资助经费	500,000.00	500,000.00	与收益相关
产业发展支持资金	500,000.00		与收益相关
现代特色中药及国际产业化项目	492,203.60	479,763.69	与资产相关
专利申请资助	450,000.00	150,000.00	与收益相关
国家重大成果转化项目《年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化》配套项目	445,714.20	445,714.20	与资产相关
周络通开发研究项目	400,000.00		与收益相关
中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术与开发资金高技术产业发展专项资金	311,965.80	25,997.15	与资产相关
2013 年度民营经济奖励资金	300,000.00		与收益相关
河北省高端人才支持奖励	300,000.00		与收益相关
"知识产权"项目	260,000.00		与收益相关
面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程	259,525.32	182,785.29	与资产相关
河北省青年拔尖人才支持奖励	200,000.00		与收益相关
北京市科委通用名药物研发项目	176,028.00	7,254,369.00	与资产相关
2014 年度外贸转型基地建设专项资金	168,500.00		与收益相关
老旧汽车报废补贴	132,000.00	18,000.00	与收益相关
抗流感中药专利信息检索分析研究	100,000.00		与收益相关
创新能力建设专项	100,000.00		与收益相关
夏荔芪胶囊产业化	99,999.96	24,999.99	与资产相关
房屋补贴	99,648.24	99,648.24	与资产相关
大兴区科委科学技术奖	60,000.00		与收益相关
中药质量控制技术平台建设	58,461.48	19,487.16	与资产相关
知识产权优势培育工程专利奖	50,000.00	20,000.00	与收益相关
第三节北京市发明专利奖	50,000.00		与收益相关
往知识产权试点、示范建设工作经费	40,000.00		与收益相关
北京经济和信息化委员会二批小 856 制剂车间颗粒剂生	18,348.62		与资产相关

产线改造工程项目			
参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究	10,000.00	10,000.00	与资产相关
络病理论指导药物开发集成创新技术平台建设-芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究	10,000.00	10,000.00	与资产相关
河北省科学技术厅专利保险补助	10,000.00		与收益相关
生物医药基地管委会安全生产标准化评审补贴	7,000.00		与收益相关
大兴区科协科技工作者状况调查站点管理	2,000.00		与收益相关
现代特色中药产业化项目		5,000,000.00	与收益相关
中成药固体制剂生产过程质量控制关键技术与示范		2,000,000.00	与收益相关
芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究		1,000,000.00	与收益相关
中药制药过程数字化控制与全程质量监测技术产业化示范项目		600,000.00	与收益相关
外贸公共服务平台建设资金		550,000.00	与收益相关
芪黄明目治疗效果的研究		400,000.00	与收益相关
生物医药产业基地管委会拨款		350,000.00	与收益相关
北京市大兴区工业开发区财政所中小企业发展专项资金		300,000.00	与收益相关
市财政局 2012 年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金		100,000.00	与收益相关
北京市发展和改革委员会 2012 年清洁生产审核费用补助资金		92,000.00	与收益相关
市财政关于省两院院士后备人才职称经费		50,000.00	与收益相关
治疗宫颈癌前病变中药宫颈康凝胶剂临床前研究资金		50,000.00	与收益相关
大兴区人民政府节水办公室节水创建补助资金		25,000.00	与收益相关
企业知识产权管理		20,000.00	与收益相关
石家庄市科学技术奖励		10,000.00	与收益相关
高新区安监局安全生产奖励		6,000.00	与收益相关
专利专项资金		87,900.00	与收益相关
石家庄科学技术局（石家庄市财政集中支付中心）		80,000.00	与收益相关
资助向国外申请专利专项资金		59,800.00	与收益相关
科技奖金		10,000.00	与收益相关
专利专项资金		2,000.00	与收益相关
合计	10,742,134.70	24,568,190.98	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,284,976.03	27,961.85	
其中：固定资产处置损失	2,935,457.17	27,961.85	2,935,457.17
无形资产处置损失	349,518.86		349,518.86
对外捐赠	2,662,520.00	6,820,567.60	2,662,520.00
资产报废、毁损损失	4,735,804.26	1,945,658.05	4,735,804.26
其他	383,636.03	280.00	383,636.03
合计	11,066,936.32	8,794,467.50	11,066,936.32

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,208,702.30	40,031,835.37
递延所得税费用	-12,144,290.78	5,017,171.53
合计	56,064,411.52	45,049,006.90

(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	410,559,617.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,583,942.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,176,586.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,853,443.51
研发支出加计扣除的影响	-4,736,897.64
其他调整	-3,812,663.20
所得税费用	56,064,411.52

41、其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计		
4.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的调整额		
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计		
5.外币财务报表折算差额	-35,290.28	34,184.16
减：前期计入其他综合收益当期转入损益		
小计	-35,290.28	34,184.16
三、其他综合收益合计	-35,290.28	34,184.16

(2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年期初余额							165,227.89		165,227.89
二、上年增减变动金额（减少以“-”号							34,184.16		34,184.16

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动损益	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	现金流量套期损益的有效部分	外币财务报表折算差额	其他	小计
填列)									
三、本年期初余额							199,412.05		199,412.05
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-35,290.28		-35,290.28
五、本年年末余额							164,121.77		164,121.77

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,031,322.26	49,930,840.37
政府补贴款	17,526,100.00	31,199,612.34
保证金等代收代付款	6,519,464.43	12,873,449.15
合计	39,076,886.69	94,003,901.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金主要是利息收入和政府补贴款 32,557,422.26 元，占总额的 83.32%。

(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
市场活动费等	331,562,139.88	272,194,807.82
市场推广费等	222,857,329.27	251,087,310.03
广告宣传费	115,757,578.03	210,662,108.65
科研费用	97,692,959.50	91,107,420.74
差旅运杂费等	102,677,569.55	90,507,536.03
办公费	111,523,107.36	85,249,097.16
其他费用	46,027,760.80	57,640,951.54
合计	1,028,098,444.39	1,058,449,231.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内，公司支付的其他与经营活动有关的现金流量1,028,098,444.39元，主要是市场活动费、市场推广费、广告宣传费等支出。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（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
回购激励对象限制性股票款	7,222,320.00	
合计	7,222,320.00	

43、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	354,495,205.54	244,291,460.57
加：资产减值准备	-3,895,567.20	3,083,561.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,273,007.12	54,350,868.83
无形资产摊销	11,270,563.99	9,679,339.04
长期待摊费用摊销	24,662,314.80	15,870,849.30
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）	3,229,707.43	27,961.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,663,597.24	-7,368,356.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,144,290.78	5,017,171.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	-212,642,513.11	-162,723,789.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,852,928.68	-171,344,601.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,827,854.47	64,437,962.01
经营活动产生的现金流量净额	105,904,047.40	55,322,427.51
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	401,534,623.26	709,634,561.29
减：现金的期初余额	709,634,561.29	1,499,057,226.73
现金及现金等价物净增加额	-308,099,938.03	-789,422,665.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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	401,534,623.26	709,634,561.29
其中：库存现金	1,799,343.92	208,864.65
可随时用于支付的银行存款	399,735,279.34	709,425,696.64
二、期末现金及现金等价物余额	401,534,623.26	709,634,561.29

44、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：

原其他列示的金额为外币报表折算差额，根据财政部新修订印发的《企业会计准则第30号——财务报表列报》，原列报于合并资产负债表及资产负债表的“外币报表折算差额”科目，改为列报于“其他综合收益”科目，不影响期初期末总额。

45、所有权或使用权受到限制的资产

本期无所有权或使用权受到限制的资产

46、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
货币资金	--	--	
其中：美元	154,522.40	6.1190	945,522.57
欧元	46,529.06	9.5437	444,059.39
港币	71,847.24	0.7889	56,678.13
应收账款	--	--	
其中：英镑	285,000.00	9.5437	2,719,954.50
应付账款	--	--	
其中：英镑	1,323.49	9.5437	12,630.99
其他应收款			
其中：英镑	134,045.60	9.5437	1,279,290.99

其他说明：

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
YILING LTD	英国	英镑	经营地所使用的货币
Yiling Pharmaceutical, INC.	美国，内华达州，拉斯维加斯市	美元	经营地所使用的货币

本期计入当期损益的汇兑差额为13,621.45元。

本期无处置境外经营。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

本报告期合并范围新增合并故城县茂丰农业科技开发有限公司、以岭万洲国际制药有限公司、以岭健康城（北京）科技有限公司、北京以岭生物医药科技有限公司，系本年度新设的子公司，具体如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
以岭万洲国际制药有限公司	全资子公司	河北石家庄	药品研发	1,500.00	西药、西药原料药等研究开发、技术咨询、技术转让
故城县茂丰农业科技开发有限公司	全资子公司	河北故城	中药材种植、收购	900.00	农业技术推广服务；金银花、酸枣、丹参、枸杞种植、收购、加工、销售；油料、小麦、玉米、豆类、蔬菜种植、销售；食用油加工、销售；土元、蝎子、蜈蚣养殖、加工、销售；饲料销售；畜禽养殖、销售；批发兼零售预包装食品、散装食品。
以岭健康城（北京）科技有限公司	全资孙公司	北京	食品、保健食品的销售	10.00	批发预包装食品（食品流通许可证有效期至2017年09月09日）。技术开发、咨询、服务、转让；销售医疗器械（限Ⅰ类）、体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖试纸条、妊娠诊断试纸（早早孕检测试纸）、避孕套、避孕帽、轮椅、医用无菌纱布、电子血压脉搏仪、梅花针、三棱针、针灸针、排卵检测试纸、手提式氧气发生器、家庭用品、服装、鞋帽、革皮制品、化妆品、摄影器材、音响设备、体育用品、文化用品、办公设备、机械设备、工艺品、五金产品、通信设备、计算机、软件及辅助设备、建筑材料、装饰材料、纺织品。
北京以岭生物医药科技有限公司	合资公司	北京	药品研发	2,500.00	技术开发、咨询、服务、转让

续上表：

期末实际出资额 (万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
1,500.00		100.00	100.00	是			
900.00		100.00	100.00	是			
10.00		100.00	100.00	是			
300.73		100.00	100.00	是			

根据北京以岭生物医药科技有限公司公司章程规定，该公司由北京以岭药业有限公司与自然人张力建共同出资设立；其中，北京以岭药业有限公司货币资金出资1,500.00万元，出资比例60%，张力建以知识产权出资1,000.00万元，出资比例40.00%，截止2014年12月31日北京以岭药业有限公司出资300.73万元，张力建尚未出资，以岭药业按100.00%持股比例编制合并报表。

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	
河北以岭医药研究院有限公司	河北石家庄	河北石家庄	科研开发	100.00%		设立
河北大运河医药物流有限公司	河北石家庄	河北石家庄	物流、运输		100.00%	设立
扬州智汇水蛭科技有限公司	江苏扬州	江苏扬州	养殖业务	100.00%		设立
北京以岭药业有限公司	北京	北京	药品制造	100.00%		同一控制企业合并
北京盛世汇通医药有限公司	北京	北京	药品物流		100.00%	同一控制企业合并
北京以岭生物工程技术有限公司	北京密云	北京密云	生物制药	100.00%		同一控制企业合并
北京以岭医药研	北京	北京	药品研发	100.00%		同一控制企业

究院有限公司						合并
YILING LTD	英国	英国	药品销售	100.00%		设立
涉县以岭燕赵中药材有限公司	邯郸	邯郸	中药材研发、种植、收购、加工及销售	100.00%		设立
石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	河北石家庄	河北石家庄	药品销售		100.00%	设立
以岭健康城科技有限公司	河北石家庄	河北石家庄	电子商务技术开发；保健食品的研究开发、技术咨询、服务、转让；健康知识咨询；服装鞋帽、日化用品、化妆品的零售	100.00%		设立
石家庄以岭中药饮片有限公司	河北石家庄	河北石家庄	中药饮片的研究开发、技术咨询、服务、转让	100.00%		设立
Yiling Pharmaceutical, INC.	美国，内华达州，拉斯维加斯市	美国，内华达州，拉斯维加斯市	原料药、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂，处方药，OTC，保健品、中药饮片和提取物等中药和西药的生产，研发，药品的批发销售，自主进出口	100.00%		设立
故城县茂丰农业科技开发有限公司	河北省衡水市故城县	河北省衡水市故城县	农技推广、中药材种植加工销售	100.00%		设立
以岭万洲国际制药有限公司	河北石家庄	河北石家庄	西药、西药原料药、生物制品、卫生敷料、保健品、中成药的研究开发、技术咨询、技术转让。	100.00%		设立
以岭健康城（北京）科技有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	批发预包装食品；技术开发、咨询、服务、转让等销售医疗器械等		100.00%	设立
北京以岭生物医药科技有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	技术开发、咨询、服务、转让		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司在子公司的持股比例与表决权比例一致；

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：

无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况；

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无纳入合并范围的结构化主体。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层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。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，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。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行和国际主要银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，通过以下管理制度降低赊销信用风险，对于具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。对于未达到公司信用审批的客户，公司不授予信用额度，采取先收款后发货的方式进行销售。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查、清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

（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，包括外汇风险、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、其他

本公司无需披露的公允价值。

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
河北以岭医药集团有限公司	河北石家庄	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得自营）；自有房屋租赁	62634000	33.23%	33.23%

本企业的母公司情况的说明

河北以岭医药集团有限公司是1992年经批准成立，注册资本6,263.40万元，吴以岭出资6,263.40万元，股权比例100.00%，为实际控制人。主要经营业务：医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁。

本企业最终控制方是吴以岭。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

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

石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	同一母公司
河北以岭医院（民办非营利组织）	以岭医药集团所属民办非营利组织
河北省中西医结合医药研究院（民办非营利组织）	以岭医药集团所属民办非营利组织

其他说明

4、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	上期发生额
河北以岭医院	体检费	109,410.43	
河北以岭医院	研发费	140,399.20	
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	住宿费、会务费等	4,518,882.50	4,981,597.70

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
河北以岭医院	中成药等	4,859,119.76	3,195,407.59
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	保健饮料、土元鸡蛋	693,936.37	15,589.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

购销商品、提供和接受劳务的关联交易按照市场价格协商确定。

（2）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
河北以岭医院	石家庄天山大街 238 号， 建筑面积 575 平米	480,000.00	480,000.00

关联租赁情况说明

根据石家庄以岭药业股份有限公司与关联方河北以岭医院签订的《房屋租赁合同》，石家庄以岭药业股份有限公司将拥有的位于石家庄天山大街238号，建筑面积575平米出租给河北以岭医院用于制剂生产，租赁期限为2007年3月1日起至2025年2月28日止，年支付租金480,000.00元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,653,900.00	8,686,700.00

(4) 其他关联交易

5、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
应收账款	河北以岭医院	1,857,268.90	92,863.45	1,166,163.80	58,308.19
应收账款	石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	642,256.50	32,112.83	9,600.00	480.00
预付款项	河北以岭医院	19,872.00			

(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
其他应付款	河北以岭医院	109,410.43	

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	128,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	622,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见股份支付情况说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

1、根据公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议决议，授予激励对象10.40万股预留限制性股票，授予价格17.22元/股。

2、根据公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议决议，授予激励对象2.40万股预留限制性股票，授予价格15.08元/股。

3、根据2014年第一次临时股东大会、第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》。公司决定回购注销562,000股限制性股票。162,000股限制性股票的回购价格为12.68元/股；400,000股限制性股票的回购价格为12.54元/股。激励对象因个人原因已经从公司离职，已不符合激励条件，公司决定注销其已获授但尚未行权的71,000份股票期权。

4、根据2014年第三次临时股东大会、第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》。公司决定回购注销6万股限制性股票和5.1万份股票期权，限制性股票回购价格为12.68元。

5、根据公司第四届董事会第三十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于调整股权激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》，公司向激励对象授予限制性股票的授予价格为12.68元/股，向激励对象授予股票期权的行权价格为25.02元/份。

6、根据公司第四届董事会第三十三次会议审议通过的《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向激励对象授予预留限制性股票的授予价格为12.54元/股。

7、根据公司第五届董事会第四次会议审议通过的《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向激励对象授予预留限制性股票的授予价格为17.22元/股。

8、根据公司第五届董事会第八次会议审议通过的《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司向激励对象授予预留限制性股票的授予价格为15.08元/股。

9、2014年6月30日公司2013年度权益分派方案实施完成，公司向全体股东每10股派0.999815元（含税）。根据《公司首期股票期权与限制性股票股权激励计划草案（修订稿）》的相关规定和公司第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于调整限制性股票回购价格和股票期权行权价格的议案》，公司对限制性股票的回购价格和股票期权的行权价格进行相应调整，具体调整情况如下：

股份种类	授予日期	授予价格	调整后的回购/行权价格
限制性股票	2013年6月17日	12.68元/股	12.580019元/股
股票期权	2013年6月17日	25.02元/份	24.920019元/份
预留限制性股票	2013年7月15日	12.54元/股	12.440019元/股
预留限制性股票	2014年3月7日	17.22元/股	17.120019元/股
预留限制性股票	2014年6月12日	15.08元/股	14.980019元/股

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 模型估计期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	可行权职工人数变动等
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	83,448,757.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,000,742.14

其他说明

1、本期估计与上期估计无重大差异。

2、以权益结算的股份支付情况的说明：以权益结算的股份支付确认的费用总额主要是股票期权当期费用 7,438,005.47 元以及限制性股票的摊销费用 22,562,736.67 元。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	56,339,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	56,339,000.00

注 1： 2015 年 4 月 9 日，公司第五届董事会第十五次会议决议，审议通过《公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》： 会议决议以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 563,390,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配现金股利 56,339,000 元；同时进行资本公积金转增股本，以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 563,390,000 股为基数，以资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 10 股人民币普通股股票，共转增 563,390,000 股。转增后公司总股本将增加至 1,126,780,000 股。上述预案尚需提交公司股东大会审议批准。

2、销售退回

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、其他

无

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	286,492,685.84	99.93%	7,118,951.59	2.48%	279,373,734.25	305,409,518.72	100.00%	6,153,105.19	2.01%	299,256,413.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	196,604.90	0.07%	196,604.90	100.00%						
合计	286,689,290.74		7,315,556.49		279,373,734.25	305,409,518.72		6,153,105.19		299,256,413.53

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（包括 1 年）	142,325,471.88	7,116,273.59	5.00%
1 至 2 年	26,780.00	2,678.00	10.00%
合计	142,352,251.88	7,118,951.59	5.00%

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：

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
IPG Pharma Ltd	196,604.90	196,604.90	100.00%	已与该单位终止合作，应收账款存在不能收回的风险
合计	196,604.90	196,604.90		

组合中，采用性质分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
合并范围内子公司应收账款	144,140,433.96		
合计	144,140,433.96		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,162,451.30 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：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	货款	131,254,556.75	1年以内	45.78	
单位2	货款	15,407,742.97	1年以内	5.37	770,387.15
单位3	货款	10,720,633.62	1年以内	3.74	536,031.68
单位4	货款	9,861,529.75	1年以内	3.44	
单位5	货款	8,438,442.92	1年以内	2.94	421,922.15
合计		175,682,906.01		61.27	1,728,340.98

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	261,188,890.76	100.00%	4,133,002.63	1.58%	257,055,888.13	309,129,521.63	100.00%	7,855,868.59	2.54%	301,273,653.04
合计	261,188,890.76		4,133,002.63		257,055,888.13	309,129,521.63		7,855,868.59		301,273,653.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（包括 1 年）	78,660,052.42	3,933,002.63	5.00%
1 至 2 年	2,000,000.00	200,000.00	10.00%
合计	80,660,052.42	4,133,002.63	

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

组合中，采用性质分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
外币账户未收回款项	5,547.15		
合并范围内子公司其他应收款	180,523,291.19		
合计	180,528,838.34		

（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元；本期收回或转回坏账准备金额 3,722,865.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	572,000.00	319,510.63
办事处经费	78,082,631.12	129,378,951.77
内部往来	180,523,291.19	176,160,113.76
项目合作费	2,000,000.00	2,000,000.00
暂付款	10,968.45	1,270,945.47
合计	261,188,890.76	309,129,521.63

(4) 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
单位 1	关联方往来	148,835,350.64	1 年以内 2,786,673.41;1-2 年 17,813,995.78;2-3 年 18,561,199.01;3 年以上 109,673,482.44	56.98%	
单位 2	关联方往来	10,529,025.00	1 年以内 8,565,929.63; 1-2 年 1,963,095.37	4.03%	
单位 3	关联方往来	10,500,000.00	1 年以内	4.02%	
单位 4	关联方往来	10,000,000.00	1 年以内	3.83%	
单位 5	项目合作款	2,000,000.00	1-2 年	0.77%	200,000.00
合计	--	181,864,375.64	--	69.63%	200,000.00

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	228,512,557.31		228,512,557.31	159,587,588.73		159,587,588.73
合计	228,512,557.31		228,512,557.31	159,587,588.73		159,587,588.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河北以岭医药研究院有限公司	4,562,236.14			4,562,236.14		
河北大运河医药物流有限公司	4,925,831.42		4,925,831.42			
扬州智汇水蛭科技有限公司	39,113,500.00			39,113,500.00		
北京以岭药业有限公司	56,349,641.98			56,349,641.98		
北京以岭生物工程技术有限公司	13,884.50			13,884.50		
北京以岭医药研究院有限公司	480,912.29			480,912.29		
YILING LTD	5,605,497.40			5,605,497.40		
涉县以岭燕赵中药材有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
YILING PHARMACEUTICAL, INC.	1,536,085.00	4,850,800.00		6,386,885.00		
石家庄以岭健康城电子商务有限公司	5,000,000.00	45,000,000.00		50,000,000.00		
石家庄以岭中药饮片有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
故城县茂丰农业科技开发有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
以岭万洲国际制药有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	159,587,588.73	73,850,800.00	4,925,831.42	228,512,557.31		

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	2,520,025,813.61	1,035,761,702.59	2,069,092,774.06	789,507,663.01
其他业务	1,801,309.54	252,529.56	2,291,264.82	956,398.69
合计	2,521,827,123.15	1,036,014,232.15	2,071,384,038.88	790,464,061.70

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	35,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	166,707.92	
银行理财产品收益	11,586,272.77	7,368,356.16
货币基金收益	3,801,140.85	
合计	50,554,121.54	7,368,356.16

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	-3,229,707.43	
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)	10,742,134.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,946,256.40	
减：所得税影响额	569,374.75	
合计	-3,203.88	--

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	7.99%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.99%	0.63	0.63

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

4、会计政策变更相关补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,499,057,226.73	709,634,561.29	401,534,623.26
应收票据	44,341,574.35	125,725,275.96	95,422,929.46
应收账款	177,913,539.57	189,901,967.51	239,620,069.61
预付款项	373,014,616.58	411,672,304.60	150,673,572.90
应收利息		7,359,781.17	1,541,916.70
其他应收款	144,536,911.74	148,220,142.71	101,808,843.06
存货	455,659,681.75	618,383,471.06	833,741,074.32
其他流动资产	5,962.14	484,419,474.55	418,101,570.67
流动资产合计	2,694,529,512.86	2,695,316,978.85	2,242,444,599.98
非流动资产：			
投资性房地产	870,188.88	810,356.53	750,524.17
固定资产	519,235,940.50	670,283,542.95	1,417,819,814.74
在建工程	567,178,667.48	849,489,714.51	541,676,497.74
工程物资	18,925,260.85	7,038,710.23	3,583,083.27
生产性生物资产		635,362.10	2,743,969.44
无形资产	340,666,728.87	336,981,089.39	332,957,504.35
开发支出		17,012,310.29	45,584,776.16

长期待摊费用	3,514,267.31	64,681,387.01	40,634,677.29
递延所得税资产	20,801,445.28	15,784,273.75	27,928,564.53
其他非流动资产			431,787,354.13
非流动资产合计	1,471,192,499.17	1,962,716,746.76	2,845,466,765.82
资产总计	4,165,722,012.03	4,658,033,725.61	5,087,911,365.80
流动负债：			
应付账款	69,809,201.02	141,896,471.29	247,075,661.89
预收款项	22,472,102.11	52,796,154.00	53,008,971.21
应付职工薪酬	9,980,734.78	15,285,841.25	11,308,513.39
应交税费	1,694,713.74	-1,312,459.60	24,051,894.00
应付股利			1,148,620.00
其他应付款	16,664,813.13	31,266,068.33	30,671,073.91
流动负债合计	120,621,564.78	239,932,075.27	367,264,734.40
非流动负债：			
长期借款	47,000,000.00		
递延收益	153,129,414.15	159,760,835.51	166,544,800.81
非流动负债合计	200,129,414.15	159,760,835.51	166,544,800.81
负债合计	320,750,978.93	399,692,910.78	533,809,535.21
所有者权益：			
股本	552,500,000.00	563,884,000.00	563,390,000.00
资本公积	2,022,462,333.09	2,235,372,470.09	2,233,555,970.59
其他综合收益	165,227.89	199,412.05	164,121.77
盈余公积	151,931,683.14	165,820,634.53	194,060,466.43
未分配利润	1,117,911,788.98	1,293,064,298.16	1,562,931,271.80
归属于母公司所有者权益合计	3,844,971,033.10	4,258,340,814.83	4,554,101,830.59
所有者权益合计	3,844,971,033.10	4,258,340,814.83	4,554,101,830.59
负债和所有者权益总计	4,165,722,012.03	4,658,033,725.61	5,087,911,365.80

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长吴以岭先生签名的2014 年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人吴相君先生、财务负责人戴奉祥先生、会计机构负责人李晨光先生签名并盖章的财务报表。
- 3、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。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

石家庄以岭药业股份有限公司

董事长：吴以岭_____

2015年4月9日