



# 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)

## 2015 年年度报告

证券代码：002603

证券简称：以岭药业

披露日期：2016 年 3 月 31 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中描述了公司可能面临的相关风险，请查阅本报告第四节之管理层讨论与分析中相应内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2015年度利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）（具体分配现金股利总额将以公司未来实施2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的实际数据为准）。2015年度不以资本公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	20
第四节 管理层讨论与分析 .....	46
第五节 重要事项 .....	66
第六节 股份变动及股东情况 .....	74
第七节 优先股相关情况 .....	74
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	75
第九节 公司治理 .....	83
第十节 财务报告 .....	94
第十一节 备查文件目录 .....	208

## 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
以岭生物工程	指	北京以岭生物工程技术有限公司
以岭生物医药	指	北京以岭生物医药科技有限公司
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
我就医网	指	我就医网信息科技有限公司
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
台湾健康城	指	台湾以岭健康城科技有限公司
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	Abbreviative New Drug Application, 简略新药申请, 根据美国《食品、药品和化妆品法》, 专利期过后的通用名药均按

		此程序申请上市
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	2015 年度
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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媒体的名称	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

组织机构代码	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、石朝欣

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	3,184,752,368.65	2,921,157,257.14	9.02%	2,490,161,533.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	430,491,010.55	354,495,205.54	21.44%	244,291,460.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	430,489,747.84	354,498,409.42	21.44%	229,430,961.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	131,877,728.33	105,904,047.40	24.53%	55,322,427.51
基本每股收益（元/股）	0.390	0.320	21.88%	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.380	0.320	18.75%	0.44
加权平均净资产收益率	9.35%	8.31%	1.04%	6.04%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	5,706,958,738.60	5,087,911,365.80	12.17%	4,658,033,725.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,815,605,368.38	4,416,723,270.59	9.03%	4,114,127,774.83

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	859,498,608.96	845,957,232.67	751,561,209.45	727,735,317.57
归属于上市公司股东的净利润	123,597,057.39	99,178,232.68	108,002,716.55	99,713,003.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	127,485,500.09	99,423,243.42	105,232,831.82	98,348,172.51
经营活动产生的现金流量净额	-20,904,229.19	37,417,961.50	-155,924,754.28	271,288,750.30

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-317,714.00	-3,229,707.43	-27,961.85	
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）	15,321,387.49	10,742,134.70	24,568,190.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,645,469.47	-6,946,256.40	-8,426,840.65	
减：所得税影响额	352,071.13	569,374.75	1,252,889.26	
少数股东权益影响额（税后）	4,870.18			
合计	1,262.71	-3,203.88	14,860,499.22	--

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情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

##### 1、主要业务

公司的主营业务是药品的研发、生产和销售。

公司以络病理论指导临床难治性疾病治疗研究，络病理论创新带动专利新药研发形成了公司独具优势的科技核心竞争力，遵循“以临床实践为基础，以理论假说为指导，以治疗方药为依托，以临床疗效为标准”的创新中药研发模式，复方中药、组分中药、单体中药多渠道研发，涵盖了心脑血管病、糖尿病、肿瘤、呼吸、神经、泌尿等多发、重大疾病领域，带动了具有自主知识产权新药研发，科技创新能力居中药企业前列。公司目前拥有专利新药十余个，已形成较为丰富的产品群，保持了企业销售和盈利的持续增长；在石家庄和北京建立起符合国家GMP标准和国际标准的现代化生产基地；形成了覆盖全国医药商业、零售药店、临床医院的学术服务营销体系。

##### 2、主要产品及其用途

以岭药业以发展创新中医药为主营业务，在创新络病理论指导下，围绕心脑血管病、肿瘤、感冒呼吸系统疾病、糖尿病及其并发症等发病率高、市场用药量大的四大类国家重点防治的重大疾病，开发系列特色专利中药，在医药行业形成了独具特色的产品布局优势，其中心脑血管和感冒呼吸系统疾病用药领域已经处于行业领先地位。治疗心脑血管病的通心络胶囊、抗心律失常的参松养心胶囊、治疗慢性心衰的芪苈强心胶囊、治疗肿瘤的养正消积胶囊、治疗感冒及流感的连花清瘟胶囊\颗粒、治疗糖尿病的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。

##### (1) 心脑血管病领域

公司拥有通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊三个创新专利中药，治疗范围涵盖了心脑血管疾病中缺血、心律失常、心衰三个最常见的适应症，通心络胶囊、参松养心胶囊已经成为我国心脑血管病临床用药市场的主导产品。

通心络胶囊是治疗冠心病、脑梗死、糖尿病所致微血管病变的专利新药，其组方原创研究获2000年国家科技进步二等奖，理论研究获2006年国家科技进步二等奖，虫类药超微粉碎生产工艺提升获2007年国家技术发明二等奖。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，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—心律失常干预新策略”为组方依据研发的创新中药，2009年获国家科技进步二等奖。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，治疗振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。

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RASS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，改善符合终点事件发生率（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。目前市场上缺乏服用安全、疗效显著的治疗心衰的理想药物，芪苈强心胶囊未来有可能成为心衰市场的主导用药。

#### 心脑血管系列专利新药

序号	药品名称	临床适应症	当前状态	批准文号	专利号
1	通心络胶囊	冠心病、脑梗塞	已上市	国药准字Z19980015 ZL200410048292.2	ZL01131203.3
2	参松养心胶囊	心律失常	已上市	国药准字Z20103032	ZL02146572.X

3	芪苈强心胶囊	慢性心衰	已上市	国药准字Z20040141	ZL02146573.8
---	--------	------	-----	---------------	--------------

## (2) 感冒呼吸疾病领域

针对感冒呼吸系统疾病，公司已成功上市治感冒、抗流感的专利新药连花清瘟胶囊（颗粒），该产品不仅对甲型流感H1N1、H3N2病毒具有杀灭作用，而且对其他流感病毒如副流感、SARS、禽流感、手足口、疱疹等病毒均有明显抑制作用，同时可抑制病毒感染后引起的细菌交叉感染，增强人体免疫功能，抗炎退热，止咳化痰。连花清瘟胶囊这种广谱抗病毒、抑菌消炎的良好作用，成为历次治疗流感病毒类呼吸道疾病的代表药物之一，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，先后十三次被国家卫计委、中医药管理局列入相关诊疗方案推荐。2015年12月，连花清瘟胶囊获准进入美国FDA二期临床研究，成为全球第一个进入美国FDA临床研究的复方治感冒抗流感中药。

公司在研产品中，治疗急性支气管炎的连花急支片已经结束三期临床，治疗慢性支气管炎的连花定喘片也已经获得SFDA的临床研究批件，正在进行二期临床研究，上述两个产品批准上市后，在感冒呼吸系统疾病领域公司将形成三个系列专利新药。

**感冒呼吸疾病系列专利新药**

序号	产品名称	临床适应症	当前状态	批准文号	专利号
1	连花清瘟胶囊	感冒	已上市	国药准字Z20040063	ZL03143211.5
2	连花急支片	急性支气管炎	完成三期临床	-	-
3	连花定喘片	慢性支气管炎	二期临床	-	-

## (3) 糖尿病领域

在糖尿病领域，公司已成功上市治疗II型糖尿病的专利新药津力达颗粒。津力达颗粒可明显降低血糖，改善糖耐量，明显增加肝细胞膜胰岛素受体数目，降低患者血糖和糖化血红蛋白，调节血脂，增加胰岛素敏感指数，改善临床症状。

**糖尿病系列专利新药**

序号	产品名称	临床适应症	当前状态	批准文号	专利号
1	津力达颗粒	II型糖尿病	已上市	国药准字Z20050845	ZL02146570.3
2	津力糖平片	II型糖尿病	二期临床	-	-

## (4) 肿瘤用药领域

在肿瘤用药领域，公司已成功上市养正消积胶囊，主要用于肿瘤的辅助治疗，与化疗药合用有助于提高化疗疗效，明显改善脘腹胀满、纳减食少、形体消瘦、神疲乏力等证候，降低化疗药骨髓抑制，同时扶助脾肾先后天之本，以提高生存质量为目的，体现了中医“以人为

本”的治疗观。养正消积胶囊配合介入治疗原发性肝癌在增效减毒、增强免疫、改善证候、提高生存质量方面疗效显著。

#### 肿瘤领域专利新药

序号	产品名称	临床适应症	当前状态	批准文号	专利号
1	养正消积胶囊	肿瘤辅助用药	已上市	国药准字Z20040095	ZL200410012347.4
2	参灵蓝胶囊	肿瘤辅助用药	已上市	国药准字B20020400	ZL02146571.1

#### (5) 其它领域

此外，公司在精神神经系统、泌尿系统也开发成功和正在研发系列产品，使公司专利新药系列越来越齐全，为市场开发提供专利产品支撑。OTC产品枣椹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。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。

#### 精神神经系统用药系列专利新药

序号	产品名称	临床适应症	当前状态	批准文号	专利号
1	枣椹安神口服液	失眠	已上市	国药准字B20020867	ZL02146606.8
2	百灵安神片	失眠	完成三期临床	—	—
3	解郁除烦胶囊	抑郁症	完成三期临床	—	ZL200610000657.3

#### 泌尿系统用药系列专利新药

序号	产品名称	临床适应症	当前状态	批准文号	专利号
1	夏荔芪胶囊	前列腺增生	已上市	国药准字Z20123085	ZL200410091455.5
2	柴芩通淋片	泌尿系统感染	完成三期临床	—	ZL200510056716.4

### 3、经营模式

#### (1) 采购模式

公司根据不同种类的药材和物流，采取灵活的采购模式，主要的采购模式有以下四种：

**招标采购：**纳入公司招标范围的品种（如大型设备、内外包材等）由招标小组通过招标形式采购，是公司大宗物料采购的首选模式；

**产地采购：**大宗中药材品种多采取药材产地采购模式，即通过前期的市场及产区调研，确定适合公司采购的策略，选择时机进行产区季节采购；

**询价采购：**当物料首次采购或价格变幅较大时，需要采购信息管理科进行询价后方可采购；

双人采购：劳保办公用品及零星采购，双人谈判直接采购。

## **(2) 生产模式**

公司以自有生产设备将各类原药材进行加工炮制，形成净药材，然后进行处方配料，再经过各种加工工序，制成各类胶囊剂、颗粒剂、片剂、口服液等。

公司严格按照药品生产质量管理规范组织生产，原则上以销定产，根据营销中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力情况，由生产部制定各车间的生产计划，协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程进行严格的监督管理，由各生产车间负责具体产品的生产流程管理。在整个生产过程中，质量保证部配备生产现场质量监督员，对所生产的品种按质量监控点进行抽检，对生产全过程进行质量监督，质量控制部对关键生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控。

## **(3) 销售模式**

公司营销模式的核心竞争优势在于络病理论指导下的专业化学术推广模式。络病理论是公司的核心竞争力之一，具有很强的差异化优势，能大幅提高专业客户对产品的认知度。公司的销售人员通过其对产品的深入认知和专业的推广经验开展终端推广。公司的专利产品均为络病理论指导下研发的新产品，具备确切的临床疗效，公司的专利产品经过国际公认的循证医学评价方法对其临床疗效做出权威评价，从而形成学术推广的独特优势。同时，借助多种形式的学术会议，推广络病理论及专利产品的特色优势，提升临床医生认知度，从而带来处方销量的快速增长。

公司以协议方式向合作医药商业公司销售产品，合作商业公司包括一级经销商和分销商，分销商包括二级经销商。公司与各省的一级经销商建立战略合作关系，签订年度经销协议，分销商与公司、一级经销商再签订三方协议，由分销商向医院、药店及诊所等销售终端供货。

## **（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位**

根据中国证监会于2012年10月发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》（证监会公告[2012]31号），公司的行业属性按属于“C27医药制造业”。

### **1、公司所属行业的发展阶段和周期性特点**

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进民众健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。医药行业的需求具有刚性特征，受宏观经济

济波动的影响较小，属于弱周期行业。医药行业也没有明显的区域性特征。在我国，由于冬季属于心脑血管疾病和感冒呼吸系统疾病多发季节，因而这类药物市场存在一定的季节性特征。

医药行业是与人类的生命和身体健康直接相关的行业，因此对产品的安全性和有效性要求极高，相应的也面临着非常严格的监管。医药行业属于高新技术行业，是技术密集、资金密集和人才密集型行业。一个新药从发现到上市要经过病理药理研究、临床前研究、临床试验、试生产、大规模生产到最终产品的销售等多个环节，技术要求高，资金投入大，并且其间的审批、临床环节复杂、周期长，新药开发更需要大量的资金、人才、设备投入，因此，医药行业是高技术、高风险、高投入的行业。

随着国内人民生活水平的提高和对医疗保健需求的不断增加，我国医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。近几年来我国规模以上医药工业增加值增速高于全国工业整体增速。一系列医药政策的陆续出台，进一步规范我国医药市场发展机制，推动医药行业健康有序发展。

未来医药行业的总体发展趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及疾病谱的不断扩大促使医药需求持续增长；生物科技的发展使得供给从技术上能够保证医药创新研发，满足医药需求；而政府对医疗投入的不断加大提供了满足需求的资金。“十三五”时期将成为医药行业发展的关键时期，也将是行业大有可为的战略机遇期。

随着我国建立创新型国家战略实施以及产业结构调整，将逐步淘汰创新能力低、能源消耗大、盈利能力差的企业，具备高素质的科研创新与经营管理人才团队、具有较强技术创新和专利新药研发技术平台，形成以企业为主体的技术创新体系和持续的新产品研发能力，为市场发展和利润增长提供创新产品支撑的企业，将会得到国家政策的大力支持和市场、利润的快速增长。

## 2、公司所处的行业地位

公司为国家创新型企业，先后承担和完成了国家973、863、国家自然科学基金、国家“十五”攻关、“十一五”支撑等三十余项国家、省部级科研项目，荣获五项国家大奖，何梁何利奖及一批省部级奖励，取得与新药相关的发明专利二十余项。同时，公司也是中国医药工业百强企业、中国医药上市公司50强企业，2012~2014年，公司销售收入年复合增长率33%，即使在近两年行业总体增速下滑的情形下，公司也保持了较高的增速。

根据工信部对所有医药企业的排名，公司在2012年排名第122位，2013年排名第86位，2014年排名上升至第72位。从市场占有率情况来看，在中成药处方药领域，公司产品的市场占有率由2012年的0.78%上升至2013年的0.82%，2015年1-10月公司市场占有率为整体市场的0.83%。通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊在心脑血管口服中成药领域的市场占有率由2012年的7.85%，上升至2015年1-10月的8.0%（数据来源：国药诚信中成药医院用药分析系统）。连花清瘟胶囊在零售感冒药领域的市场份额，也由2012年的2.12%上升到2015年上半年的2.87%。2015年上半年，在感冒中成药领域，连花清瘟胶囊占5.54%的市场份额，排名第二（数据来源：南方所23城市零售用药分析系统）。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本年直接购置固定资产 1.23 亿元，由在建工程转入的固定资产新增 11.1 亿元
无形资产	本年新增无形资产 3916.9 万元，其中新增土地 1415.16 万元，新增信息化软件 1421.70 万元
在建工程	报告期末在建工程余额 2.09 亿元

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司始终坚持以科技为先导，以市场为龙头的科技创新发展战略，创立“理论-科研-新药-生产-营销”五位一体的独特运营模式，建立起以中医络病理论创新为指导的新药研发创新技术体系。国家科技部领导曾赞誉五位一体的发展模式为“我国中医药科技成果产业化的创举”。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，随着公司战略规划的逐步实施，公司核心竞争力在此前的基础上得到进一步提升，业务板块、业务形态、业务链条都愈加完善，为未来的宏伟蓝图奠定坚实基础。

### 1、络病理论体系优势

络病理论为中医药学术理论体系的重要组成部分，公司的专利产品均为络病理论指导下

研发的新产品，专利新药因络病理论指导的组方特色、疗效特色而具备确切的临床疗效。

络病理论创新研究是近年来中医药继承与创新的典范，以吴以岭为首席科学家的科研团队，在基于近三千年络病防治临床实践的基础上，创造性地提出了络病理论研究的“三维立体网络系统”，首次提出“脉络-血管系统病变”概念。以络病理论为指导，初始干预目前高发的血管病变，阻断心脑血管发病事件链，在用中药消融斑块、稳定斑块，改善冠脉痉挛以及整合调节复杂性心律失常，标本兼治慢性心衰等取得一批研究成果，同时创新研究对于糖尿病并发微血管病变、脑中风、恶性肿瘤等也具有非常重要的价值，开辟了心、脑、肾从微血管病变防治开始，进而阻断重大疾病发生的有效新途径，诞生的国家创新药物通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊等均在我国心脑血管病的防治中发挥着重大作用，显示出了络病理论创新的巨大临床价值，先后荣获国际技术发明二等奖一项、国家科技进步二等奖四项，中医络病诊疗方法入选国家级非物质文化遗产名录。

## **2、资源整合优势**

公司于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生药、大健康产业延伸。经过近几年的稳健发展，化生药板块销售收入已进入快速增长阶段。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。

## **3、产品优势**

公司以络病理论创新带动中医药产业化，运用现代高新技术研发科技中药、西药和生物药，研发国家专利新药十余个，覆盖心脑血管疾病、感冒呼吸系统疾病、肿瘤、糖尿病等重大疾病领域，产品布局完整，梯队合理，为公司的未来发展提供了基石。公司主导产品均为独家产品，组方独特，通心、养心、强心，覆盖心血管、脑血管、心律失常、心衰四大领域，在心脑血管口服中成药领域占有举足轻重的地位。连花清瘟汇聚三朝名方，治疗感冒流感疗效确切，先后十三次被国家卫计委、中医药管理局列入相关诊疗方案推荐，近期获准进入美国FDA二期临床研究，是我国唯一荣获国家科技进步二等奖的治感冒、抗流感的专利中药。治疗2型糖尿病专利新药津力达颗粒和肿瘤治疗用药养正消积胶囊，为国家重点新产品，其

确切的临床疗效为相关疾病患者带来了新希望。

公司还有多个在研中药项目，4个已经结束三期临床，20多个品种正在进行临床前研究。化药方面，公司使用超募资金与项目合作单位合作开发五个一类创新药物，其中苯胺洛芬及注射液项目已在开展二期临床；多个ANDA项目研发正按计划推进，已累计申报4个ANDA产品。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。

#### **4、研发优势**

公司以董事长吴以岭先生为学术带头人，组建高素质的研发专家梯队，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，具备充足的开展创新药物研发的实力。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，坚持以科技创新促进企业快速发展。公司承担国家、省部级科研项目七十余项，获得五项国家科技重大成果奖，研发专利新药十余个，获国内外发明专利二百余项。六大专利产品通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、连花清瘟胶囊、津力达颗粒和养正消积胶囊均进行了随机双盲多中心大样本的循证研究，部分研究成果发表在国外权威杂志，在国内外医学界产生巨大影响。院士工作站的落成，以及更广泛的国际合作与交流会更进一步推动公司在科研领域的发展。公司还拥有国家科技部批准建设的“络病研究与创新中药国家重点实验室”，将以络病理论创新带动临床有效性组方原创研究及新药研发，将络病理论指导的临床有效原创组方研发成国家创新专利中药，促进中医学术理论研究向临床疗效和创新药物的转化。

#### **5、营销优势**

从世界中医药联合会络病专业委员会、中华医学会络病分会，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；络病学会组织的蓬勃发展，形成了一大批认可通络药物的医师群体；循证医学评价，也为市场推广应用提供了西医专家认可的权威临床证据。

公司已经成功建立起遍布全国的营销网络和营销队伍，在全国设立一级经销商100余家、二级经销商3000余家，产品在全国50000多家医院，10万家药店形成了规模销售，将公司产品

快速销往全国。

## 6、生产运营质量优势

公司全面提升生产、质量管理水平，主要生产车间均通过新版GMP认证。公司推行精益生产、优化生产流程、引进自动化设备，通过生产过程的数字化控制技术，形成了管控一体的制药过程控制体系。公司构建了全品种、全方位、全过程、全覆盖的质量管理体系，保证了公司产品的高品质。公司已成为河北省GMP检查员实训基地。未来公司将进一步努力成为技术领先、生产规范、产品优质的高新技术企业。

## 7、管理团队优势

稳定且富有专业经验的管理团队是公司实现跨越式发展的重要基石。公司的核心管理团队从事医药生产和销售相关行业的管理工作平均时间达十年以上，在公司生产运营、市场营销和财务管理领域拥有丰富的经验，熟悉市场经济规则和现代管理思想，对医药行业的发展现状和动态有着准确的把握，专业优势明显。

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。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年对于医药行业来说是不平凡的一年，国家多项医药政策出台、医改进入攻坚阶段、药品招标市场形势严峻、医保控费已成为常态。

2015年也是公司“五五”跨越承前启后的关键一年。面对药品行业的不利环境和竞争压力，公司科学规划、精心布局、开拓进取、强力执行，继续以科技创新和加强内部管理为重点，外抓市场，内抓管理，不断进行创新突破，确保公司可持续发展。在保持快速发展的同时，形成了“中药、化生药、大健康”三大业务板块快速、稳定发展的良好局面，实现了由医药向健康产业的业务延伸，确立了国内与国外、线上与线下、引进来与推出去、立体综合的业务形态，各业务板块业务链条不断完善，为全面落实公司战略规划奠定了坚实基础。络病理论创新学术影响在国内外进一步放大，建立了“络病研究与创新中药国家重点实验室”。

#### （一）中药板块

##### 1、销售方面

公司拥有完善的销售团队，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，强化员工素质及团队技能，进行全面学术推广，提高产品市场占有率及覆盖率，进一步提升公司产品及学术品牌影响。在全国拥有销售一级商100余家、二级商3000余家，产品在全国50000多家医院，10万家药店形成了规模销售，形成覆盖全国医药商业、零售药店、临床医院的学术服务营销体系。2015年公司各主要产品均保持了稳定增长，中药板块业务增长幅度高于行业平均水平。

在医疗终端产品销售上，继续坚持络病理论指导下的专业化学术推广模式，络病理论为中医药学术理论体系的重要组成部分，公司的专利产品均为络病理论指导下研发的新产品，络病理论作为公司的核心竞争力，具有很强的差异化优势，能大幅提高专业客户对产品的认知度。另一方面积极开展各产品循证医学研究，将最新科研进展迅速传递给临床医护人员，从而形成学术推广的独特优势。同时继续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，继续以“健康乡村中国行第二季”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。

在零售终端的产品销售上，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。

针对全板块开展慢病防治中国行，将络病理论指导下慢病防治的特色优势向医务工作者全面传递，并增加医务工作者对公司的进一步了解；针对于患者服务，首次与中国抗癌协会癌症康复工作委员会共同发起了“中医药康复工程暨癌症康复爱心中国行”项目，目的是积极回馈社会、造福广大肿瘤患者，让全国广大的癌友增强肿瘤健身康复认识，满足广大肿瘤患者的提高生活质量、延长生存期的愿望，达到帮助癌症患者、关爱肿瘤家庭、体现社会责任、共建和谐社会的目的。

同时，作为中国中成药的代表性企业，公司中成药出口稳步增长。中药国际销售业务2015年增幅超过10%，产品结构进一步丰富，建立了中成药、中药饮片等销售渠道，新客户开发及产品注册成绩显著，国际销售体系逐步完善。

## 2、研发方面

在创新型药物研发方面，公司下属子公司河北以岭研究院主要围绕化学一类新药、中药五类药物研发，重点把控和解决新药开发过程中的关键技术问题。经过不断地科研创新，报告期内，在中药创新药方面完成了1个中药五类新药临床申报，1个复方中药的临床申报，获得1个中药仿制药生产批件；完成了解郁除烦胶囊、百灵安神片、柴芩通淋片、连花急支片的三期临床工作；此外，还有二十余个中药新药正在进行临床前研究，产品覆盖了心脑血管系统、肿瘤、呼吸系统、内分泌系统等多个治疗领域，形成具有可持续发展能力、梯队成长的新药研发项目群。

报告期内，针对发展大健康产业的战略规划，公司组建健康产品研发队伍，开发系列保健食品及功能性食品、新资源食品；充实并完善化药平台研发团队，借助石家庄生物医药院士工作站的正式启动，以科技创新为先导，完成中药、化学药、大健康产品三个板块的研发

平台建设。

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，公司开展了多项中药的循证医学研究。目前公司正在进行的循证医学项目如下表所示：

序号	项目	目前进度
1	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
2	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
3	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
4	津力达颗粒治疗2型糖尿病循证研究	正在进行中

报告期内，为进一步评价药品的疗效和安全性，并结合国家食药监局最近出台的有关药品审评审批政策，经公司慎重考虑，向国家食药监局申请撤回了“芪黄明目胶囊”和“桑桂周络通胶囊”的药品注册申请并获得批准。公司将按照国家食药监局有关药品审评审批政策的相关规定，进行有关补充研究后再重新申报注册申请资料。

目前公司获批准进入临床的药品研发项目及其进展情况如下表所示：

序号	类别	名称	适应症	报告期末进展情况
1	中药6类	柴芩通淋片	下尿路感染	完成三期临床
2	中药6类	解郁除烦胶囊	轻中度抑郁症	完成三期临床
3	中药6类	连花急支片	急性支气管炎	完成三期临床
4	中药6类	百灵安神片	失眠症	完成三期临床
5	中药6类	连花定喘片	支气管哮喘	正在开展Ⅱ期临床试验
6	中药6类	津力糖平片	Ⅱ型糖尿病	正在开展Ⅱ期临床试验
7	化药1.1类	苯胺洛芬及注射液	镇痛与消炎	正在开展Ⅱ期临床试验
8	化药1.1类	芬乐胺及片	早、中期帕金森氏病	正在开展Ⅰ期临床试验

公司还积极开展自研保健品研发和营养食品研发工作，依托自身研发与生产优势，以太行山十万亩野生原态中药为原料，开发保健食品、饮品、茶、油等系列产品几百种，组织完成了五个企业标准的起草及五次产品标准修订。

在中药国际化推进方面，在公司科研团队的不懈探索下，连花清瘟胶囊于2015年12月成功通过了美国FDA注册的IND（Investigational New Drug Application，即药品临床试验申报）

工作，正式开启了进军美国市场之旅。这是全球第一个治疗感冒和流感的复方中药的IND申请正式获得美国FDA批准。若能最终通过美国FDA注册，将为连花清瘟胶囊走向国际市场打下基础，为公司其他专利中药产品通过国际注册并走向国际市场提供良好的借鉴。

### 3、专利注册

报告期内，公司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21项，外观设计专利46项，国际发明专利11项。截止2015年12月31日，公司已累计获得专利352项，其中发明专利211项，实用新型专利4项，外观设计专利91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	有效期
1	一种中药组合物在制备治疗肾虚血瘀型勃起功能障碍药物中的应用	200810079625.6	发明	2028-10-24
2	一种中药组合物在制备促进一氧化氮生成药物中的应用	200910073901.2	发明	2029-3-11
3	格列吡嗪缓释胶囊及其制备方法	200910082161.9	发明	2029-4-17
4	一种依西美坦片及其制备方法	200910075202.1	发明	2029-8-21
5	一种黄芩苷粗品的精制方法	200910075217.8	发明	2029-8-27
6	一种中药组合物在制备抑制动脉粥样硬化药物中的应用	201010215338.0	发明	2030-7-2
7	一种中药组合物在制备治疗红细胞增多症药物中的应用	201010262647.3	发明	2030-8-26
8	一种中药组合物在制备脊髓损伤后神经保护药物中的应用	201010524497.9	发明	2030-10-29
9	一种苯扎贝特缓释片及其制备方法	201010535713.X	发明	2030-11-9
10	一种从红花中提取精制羟基红花黄色素A的方法	201110060955.2	发明	2031-3-15
11	一种栀子药材指纹图谱的测定方法	201110067932.4	发明	2031-3-22
12	一种羟基红花黄色素A的含量测定方法	201110067931.X	发明	2031-3-22
13	一种中药组合物在制备防治一氧化碳中毒迟发性脑病的药物中的应用	201110097331.8	发明	2031-4-19
14	一种盐酸美克洛嗪片有关物质的测定方法	201110120213.4	发明	2031-5-11
15	一种超微共粉碎左炔诺孕酮片的制备方法	201110120212.X	发明	2031-5-11
16	一种治疗代谢综合征的药物	201110121167.X	发明	2031-5-11
17	一种菲牛蛭药材指纹图谱的测定方法	201110148388.6	发明	2031-6-3
18	一种中药组合物在制备治疗心肌梗死后心室重构的药物中的应用	201110190455.0	发明	2031-7-8
19	一种菲牛蛭药材指纹图谱的测定方法	201110224102.8	发明	2031-8-6

20	一种香附的增荧光薄层鉴别方法	201110246268.X	发明	2030-11-2
21	一种中药组合物在制备抗氧化药物中的应用	201210145857.3	发明	2032-5-12

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	有效期
1	一种治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	10-1480595	韩国	发明	2032-1-30
2	硝基吡啶乙烯亚胺化合物、其药物组合物及其制备方法和用途	8940770	美国	发明	2033-11-14
3	一种中药组合物在制备治疗扩张型心肌病药物中的应用	10-1493016	韩国	发明	2028-6-13
4	治疗失眠的药物及其制备方法	2013112349	俄罗斯	发明	2030-8-30
5	硝基吡啶乙烯亚胺化合物、其药物组合物及其制备方法和用途	2366691	欧洲	发明	2029-10-27
6	一种治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	2450046	欧洲	发明	2029-6-30
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	2450047	欧洲	发明	2029-6-30
8	一种中药组和物、其所含虫类药提取物及其制备方法	IDP000037602	印度尼西亚	发明	2027-3-5
9	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法	11201401454X	新加坡	发明	2032-9-26
10	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	10453	泰国	发明	2029.6.30
11	一种治疗支气管炎的药物组合物及其制备方法	10452	泰国	发明	2029.6.30

此外，公司还承担着多项国家、省、市级研究课题。公司目前承担的重要课题项目如下表：

项目名称	承担单位	专项名称
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
基于活性成分群的复方创新中药研发	以岭药业	国家重大新药创制十二五专项
解郁除烦胶囊治疗抑郁症的新药临床研究	以岭药业	国家重大新药创制十二五专项子课题
津力糖平片治疗2型糖尿病的开发研究	以岭药业	国家重大新药创制十二五专项
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
麻黄、绵马贯众、石膏、土鳖虫药材商品规格等级标准研制	以岭药业	商务部中央本重大增减支项目子课题
太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发	以岭药业	河北省重大科技成果转化专项
中药新药夏荔芪胶囊科技成果转化项目	以岭药业	河北省重大科技成果转化专项

津力糖平片治疗2型糖尿病新药研究	以岭药业	河北省科技计划项目
复方中药芪苈强心胶囊治疗慢性心力衰竭联合研究	以岭药业	河北省科技计划项目（国合）
中药材野生资源综合开发利用-河北道地大宗中药材连翘符合GMP生产产业化项目	涉县以岭	河北省发改委省战略性新兴产业专项资金
生姜挥发油控缓释微胶囊制备及应用	以岭药业	省发改委省校科技合作开发资金项目
涉县以岭燕赵桑枝连翘种植示范园	涉县以岭	省农业厅中药材示范园项目
30种中药饮片产地加工与炮制生产一体化关键技术规范研究	涉县以岭	国家中医药管理局公益性行业科研专项经费项目
连花急支片治疗急性气管-支气管炎的新药临床研究	以岭药业	石家庄市科技支撑计划

## （二）化生药板块

公司从2009年开始布局国际制药产业，公司对其规划了“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。2014年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，建立了一支国际化的研发、质量、生产、营销团队。高层管理者均在欧美市场拥有多年丰富的从业经历，具有长期跨国制药公司任职背景和专业经验，在欧美仿制药市场上，有较强的市场分析能力、研发能力、生产管理能力、产品规划能力和市场营销能力。

公司在北京、石家庄建立了普通口服固体制剂、非细胞毒性口服固体制剂和性激素口服固体制剂两个研发生产基地，建立了激素类、抗肿瘤药物、控缓释剂的研发平台，掌握了多项控缓释技术，完成了数十个技术转移项目和专利药、非专利药的国际注册。生产车间由国际化生物工程设计公司按照欧盟GMP和美国FDA标准进行概念设计和车间布局，多次通过美国、英国、加拿大、澳大利亚、新西兰等国家的GMP认证，成为我国唯一同时通过欧美GMP认证的中药企业，产品已出口至英国、加拿大、新西兰、德国等多个国家和地区，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，通过提高专业化运营管理水品，提升决策和运营效率，公司化生药业务发展迅速。2015年3月，已通过英国MHRA认证的口服固体制剂车间全面投入运营，全年商务贸易和产能增长翻一番，销售量增长100%。

目前公司化药ANDA产品研发进展顺利，报告期内新增1个ANDA产品的申报，已累计申报4个ANDA产品，其他ANDA产品研发按计划推进，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。

### (三) 大健康板块

通过近两年的规划与运行，公司大健康产业2015年取得了长足的发展。公司以“养精-通络-动形-静神”八字养生文化为理论基础指导，已初步形成了“以地面实体展示+线上产品分销+加盟分销并行”的产品销售模式和“以健康人养生、亚健康调理、慢性病防治”为核心的健康服务体系。

以岭健康城线下实体于2015年6月16日开业，开展健康查体、健康咨询、健康教育、健康文化、健康膳食、健康养生、健康旅游、健康购物等服务，成为我国首家具有“医、药、健、养”功能，涵盖“吃、穿、住、行、用”的康养综合服务平台。以岭健康城健康管理中心在“通络养生八字经”养生文化指导下，建立四大特色养生馆，以“无创快捷预测”、“非物质文化遗产的查络诊病”、“基因检测”等面向健康人群查体，以失眠疲劳为重点打造亚健康调理中心，以国家非物质文化遗产项目---络病证治指导慢病调护，形成了国内首家医、药、健、养一站式服务新模式；线上电商建立了“官网引流+旗舰分销+全网分销”的运营模式，形成了良好的发展态势；在产品供应链方面，已建立了完善的健康品研发、生产、OEM、代理、引进体系；以岭药堂和大运河均顺利通过新版GSP认证，进一步提高了企业的规范运营水平。

经过石家庄市人民政府批准，2015年8月29日由以岭药业主办的首届“中华健康节”在以岭健康城成功举办，成为中国北方具有标志性的品牌活动。首届“中华健康节”的创办，为传播健康养生文化，研究建立我国独特的健康生活方式，共商健康产业的发展路径提供了交流平台，对我国健康产业的发展具有良好推动作用。报告期内，公司和以岭健康城还分别获评“石家庄工业旅游示范基地”和“石家庄旅游购物示范基地”称号。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	3,184,752,368.65	100%	2,921,157,257.14	100%	9.02%
分行业					
医药制造业	3,184,752,368.65	100.00%	2,921,157,257.14	100.00%	
分产品					
心脑血管类	2,139,624,190.30	67.18%	2,047,925,095.93	70.11%	4.48%
抗感冒类	597,402,637.85	18.76%	533,320,050.94	18.26%	12.02%
食品饮料类	10,918,337.94	0.34%	10,135,304.95	0.35%	7.73%
其他类	436,807,202.56	13.72%	329,776,805.32	11.29%	32.46%
分地区					
国内地区	3,180,295,436.23	99.86%	2,913,318,685.51	99.73%	9.16%
国外地区	4,456,932.42	0.14%	7,838,571.63	0.27%	-43.14%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造业	3,180,688,700.35	1,164,096,274.38	63.40%	9.02%	8.03%	0.30%
分产品						
心脑血管类	2,139,624,190.30	695,352,841.94	67.50%	4.48%	0.83%	1.18%
抗感冒类	597,402,637.85	194,697,624.38	67.41%	12.02%	18.97%	-1.90%
食品饮料类	10,918,337.94	8,187,255.90	25.01%	7.73%	-26.79%	35.34%
其他类	432,743,534.26	265,858,552.16	38.56%	32.46%	24.80%	3.28%
分地区						
国内地区	3,176,231,767.93	1,161,335,911.24	63.44%	9.16%	8.19%	0.29%
国外地区	4,456,932.42	2,760,363.14	38.07%	-43.14%	-32.21%	-9.98%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
医药制造业（胶囊剂）	销售量	万粒	486,576	451,145	7.85%

	生产量	万粒	549,404	452,650	21.37%
	库存量	万粒	162,865	100,038	62.80%
医药制造业（颗粒剂）	销售量	万袋	10,622	10,574	0.46%
	生产量	万袋	13,518	12,375	9.24%
	库存量	万袋	5,064	2,168	133.59%
医药制造业（片剂）	销售量	万片	373,585	141,183	164.61%
	生产量	万片	379,246	145,845	160.03%
	库存量	万片	18,829	13,168	42.99%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

胶囊剂及颗粒剂库存量较同期增长均超过30%，主要是连花清瘟颗粒等自制颗粒制剂及胶囊制剂业务产销量变动所致；

报告期内片剂的销售量、生产量及库存量较同期增长均超过30%，主要是随着国际制剂业务扩展产销量变动所致。

#### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### （5）营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
心脑血管类	直接材料	624,357,591.10	89.79%	635,310,437.03	92.12%	-1.72%
	人工费用	26,283,418.60	3.78%	26,251,183.07	3.81%	0.12%
	折旧费用	20,755,121.01	2.98%	16,352,803.51	2.37%	26.92%
	燃动力及其他制造费用	23,956,711.23	3.45%	11,747,853.04	1.70%	103.92%
心脑血管类合计	-	695,352,841.94	100.00%	689,662,276.65	100.00%	0.83%
抗感冒类	直接材料	150,715,447.40	77.41%	126,677,249.85	77.41%	18.98%
	人工费用	16,851,208.47	8.66%	17,462,009.96	10.67%	-3.50%
	折旧费用	11,580,138.94	5.95%	8,730,957.52	5.34%	32.63%
	燃动力及其他制造费用	15,550,829.57	7.99%	10,782,008.53	6.59%	44.23%

抗感冒类合计	-	194,697,624.38	100.00%	163,652,225.86	100.00%	18.97%
食品饮料类	直接材料	4,642,068.99	56.70%	8,749,340.58	78.24%	-46.94%
	人工费用	1,193,777.15	14.58%	674,045.46	6.03%	77.11%
	折旧费用	332,030.40	4.06%	87,607.60	0.78%	279.00%
	燃动力及其他制造费用	2,019,379.36	24.66%	1,671,563.10	14.95%	20.81%
食品饮料类合计	-	8,187,255.90	100.00%	11,182,556.74	100.00%	-26.79%
其他类	直接材料	212,698,506.83	80.00%	170,183,704.93	79.89%	24.98%
	人工费用	27,823,130.31	10.47%	23,192,638.68	10.89%	19.97%
	折旧费用	9,874,057.99	3.71%	6,826,470.53	3.20%	44.64%
	燃动力及其他制造费用	15,462,857.03	5.82%	12,820,195.62	6.02%	20.61%
其他类合计	-	265,858,552.15	100.00%	213,023,009.76	100.00%	24.80%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

本期新增加“我就医网信息科技有限公司”，系以岭健康城科技有限公司的全资子公司，2015年5月8日由石家庄市工商行政管理局高新技术产业开发区分局颁发营业执照，注册号130101000406848，注册资本5,000万元。

本期新增加“台湾以岭健康城科技有限公司”，系本公司的全资子公司，注册资本1,000万新台币，折合人民币208.42万元，于2015年5月4日在台湾省新北市注册成立并颁发新北府汐卫药贩字第6231114459号贩卖业药商许可执照。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	443,799,507.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.95%

## 公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	单位1	114,626,853.89	3.60%

2	单位 2	101,211,725.93	3.18%
3	单位 3	77,449,037.26	2.43%
4	单位 4	75,847,437.05	2.38%
5	单位 5	74,664,452.94	2.35%
合计	--	443,799,507.07	13.95%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	299,996,683.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.36%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	单位 1	89,814,531.61	8.49%
2	单位 2	60,169,203.54	5.69%
3	单位 3	54,458,588.55	5.15%
4	单位 4	52,006,230.05	4.92%
5	单位 5	43,548,129.74	4.12%
合计	--	299,996,683.49	28.36%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,159,521,552.76	1,140,672,917.69	1.65%	
管理费用	342,359,477.76	286,351,748.74	19.56%	
财务费用	325,486.40	-8,244,834.26	-103.95%	利息收入同比下降所致
所得税费用	72,584,642.84	56,064,411.52	29.47%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司继续在科研方面保持着较大的投入力度。公司不断推进技术创新，促进科研与生产的紧密结合。公司利用国家认定企业技术中心这一平台，加快科研力度，加强人才引进，为公司科技创新和产品研发提供有力支持。目前公司在研的多个中药新药项目、一

类化药项目和ANDA项目将会进一步丰富公司原有的产品线，未来将会扩展公司药品的治疗领域，带来经济效益，增强企业竞争力。

公司在研项目的进展情况详见“一、概述”部分。

#### 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量(人)	616	543	13.44%
研发人员数量占比	13.13%	11.72%	1.41%
研发投入金额(元)	217,589,975.68	168,319,974.76	29.27%
研发投入占营业收入比例	6.83%	5.76%	1.07%
研发投入资本化的金额(元)	62,959,061.74	28,572,465.87	120.35%
资本化研发投入占研发投入的比例	28.62%	16.98%	11.64%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

近两年专利数情况

适用  不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	78	49	211
实用新型	1	1	1
外观专利	54	59	91
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况			无变化
是否属于科技部认定高新企业			是

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,184,296,959.75	3,011,703,427.81	5.73%
经营活动现金流出小计	3,052,419,231.42	2,905,799,380.41	5.05%
经营活动产生的现金流量净额	131,877,728.33	105,904,047.40	24.53%
投资活动现金流入小计	462,687,705.87	1,597,226,666.81	-71.03%
投资活动现金流出小计	567,684,847.38	1,950,974,908.86	-70.90%
投资活动产生的现金流量净额	-104,997,141.51	-353,748,242.05	-70.32%
筹资活动现金流入小计	122,388,028.06	2,152,800.00	5,585.06%

筹资活动现金流出小计	119,986,572.04	62,462,100.00	92.10%
筹资活动产生的现金流量净额	2,401,456.02	-60,309,300.00	103.98%
现金及现金等价物净增加额	29,055,341.49	-308,099,938.03	109.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额同比减少70.32%，主要是报告期内公司理财产品变动所致；

筹资活动现金流入同比增长5585.06%，主要是公司报告期内取得借款1.1亿元，同时收到股权激励对象行权缴款；

筹资活动现金流出同比增长92.10%，主要是报告期内公司偿还公司借款6,000万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	430,589,964.75	7.54%	401,534,623.26	7.89%	-0.35%	
应收账款	335,030,139.27	5.87%	239,620,069.61	4.71%	1.16%	
存货	1,037,865,058.90	18.19%	833,741,074.32	16.39%	1.80%	
投资性房地产	3,249,232.34	0.06%	750,524.17	0.01%	0.05%	
长期股权投资	2,516,859.89	0.04%		0.00%	0.04%	
固定资产	2,518,334,514.99	44.13%	1,417,819,814.74	27.87%	16.26%	
在建工程	209,839,413.09	3.68%	541,676,497.74	10.65%	-6.97%	
短期借款	50,000,000.00	0.88%		0.00%	0.88%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合	224,640	12,691.68	217,914.2				16,416.43	除以下披露的募集资金使用情况外，剩余的募集资金存放于募集资金专户	
合计	--	224,640	12,691.68	217,914.2	0	0	0.00%	16,416.43	--	0
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	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<strong>承诺投资项目</strong>										
1.专利中药生产基地建设项目	否	117,200	117,200	5,183.95	100,638.51	85.87%	2015 年 12 月 31 日	76,139.43	否	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	5,782.8	37,162.5	100.51%	2015 年 12 月 31 日			否
3.专利中药营销网络建设项目	否	9,677	9,677	435.44	6,903.75	71.34%	2015 年 12 月 31 日			否
4.企业信息化平台建设项目	否	5,073	5,073	1,058.41	5,457.58	107.58%	2015 年 12 月 31 日			否
补充流动资金	否	19,403.62	19,403.62	-3,774.38	19,403.62	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	188,327.33	188,327.33	8,686.22	169,565.96	--	--	76,139.43	--	--
<strong>超募资金投向</strong>										
5.合作开发一类创新药物	否	9,800	9,800	2,436.24	4,576.28	46.70%				否
6.软胶囊车间	否	9,361	9,361	289.01	9,166.81	97.93%	2014 年 12 月 31 日			否
7.对子公司增资	否	2,800	2,800		2,800	100.00%	2012 年 04 月 30 日			
8. 中药材野生资源综	否	4,980.21	4,980.21	1,280.21	4,980.21	100.00%	2015 年 05 月 31 日			否

合开发利用项目										
补充流动资金（如有）	--	26,824.94	26,824.94	0	26,824.94	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	53,766.15	53,766.15	4,005.46	48,348.24	--	--	--	--	--
合计	--	242,093.48	242,093.48	12,691.68	217,914.2	--	--	76,139.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>专利中药生产基地建设项目实现效益未能达到承诺效益的原因主要系由于新版 GMP 实施，认证标准较之前有所提高，项目建设中的换代设备安装及升级调试建设周期拉长，项目完成迟于原定计划。投产后需要逐步释放产能，待项目进入达产期后，盈利能力将得到进一步加强。</p> <p>以岭医药研究院暨院士工作站（科技创新平台）建设项目无法单独核算经济效益，但大大提升了公司的科技创新能力，该项目中的大品种二次开发也进一步提升了原有产品的竞争力，对公司未来发展将产生积极影响。</p> <p>专利中药营销网络建设项目无法单独核算经济效益。该项目建成提升了公司产品的营销网络覆盖广度和深度，促进公司在激烈的市场竞争中有效的掌握和影响市场，提升企业的核心竞争力，巩固企业在同行业中的领先地位。</p> <p>企业信息化平台建设项目不直接产生营业收入，无法单独核算效益。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，使公司信息化平台建设提升到一个新高度，为公司发展提供了技术支持。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。</p>									
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	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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”。</p> <p>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）16,178万元和剩余超募资金（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，</p>									

	<p>主要用于补充公司生产经营活动所需资金。截至 2014 年 11 月 25 日，公司已将专利中药生产基地项目节余募集资金 16,178 万元和剩余超募资金（含利息）6,824.94 万元永久性补充流动资金。</p> <p>公司 2014 年 8 月 19 日召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议，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》，在保证募集资金投资项目建设资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用部分闲置募集资金 7,000 万元和部分闲置超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期前公司将及时、足额将上述资金归还至募集资金专户。2015 年 8 月 17 日，上述资金已经全部归还至募集资金专户。</p> <p>公司 2015 年 8 月 19 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用部分闲置超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。同时审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用中药营销网络建设项目节余募集资金（含利息）3,235 万元（以资金转出日银行结息余额为准）永久性补充流动资金。截至 2015 年 9 月 21 日，公司已将中药营销网络建设项目节余资金 3,225.62 万元永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司对水蛭养殖基地建设项目实施方式进行调整，原实施方式为扬州水蛭使用募集资金建造办公楼、车间、仓库等，调整为扬州水蛭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，扬州水蛭还将在购买资产交付之后对其进行一系列项目改造，费用预算约为 154 万元。除此之外，水蛭养殖基地建设项目剩余募集资金将继续由扬州水蛭按计划实施。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截止 2011 年 8 月 12 日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 10,380.26 万元。2011 年 8 月，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入的募投项目的自筹资金 10,380.26 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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。2015 年 8 月 17 日，上述资金已经全部归还至募集资金专户。公司 2015 年 8 月 19 日召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用部分闲置超募资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资	适用

金结余的金额及原因	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。公司2015年8月19日召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用中药营销网络建设项目节余募集资金（含利息）3,235万元（以资金转出日银行结息余额为准）永久性补充流动资金。截至2015年9月21日，公司已将中药营销网络建设项目节余资金3,225.62万元永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	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71,192.31万元（其中512.74万元为2016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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北以岭医药研究院有限公司	全资子公司	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	1,263,139.08	-3,949,001.67	3,980,582.52	-751,468.89	-323,561.41
河北大运河医药物流有限公司	控股孙公司	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	20,702,341.92	7,631,307.81	74,921,829.85	3,571,543.78	2,668,653.35
扬州智汇水蛭科技有限公司	全资子公司	水蛭研发、养殖、收购、加工、销售	39,113,500.00	70,185,501.57	64,581,428.25	33,010,906.00	9,514,775.16	11,628,444.24
YILING LTD	全资子公司	药品产品的销售	5,605,497.40	1,939,966.67	1,914,003.74		2,280.42	2,280.42
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、加工及销售	49,802,100.00	98,487,073.09	51,499,187.76	29,987,872.75	1,328,065.92	1,328,065.92
石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	控股孙公司	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	13,701,395.17	-9,329,967.78	12,875,851.36	-4,624,752.80	-4,625,202.29
北京以岭药业有限公司	全资子公司	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	780,291,464.94	588,626,521.43	1,140,233,562.97	131,726,103.11	116,713,208.87
北京以岭生	全资子公司	生物工程技术的开发、研究；生物工程药品研究；	22,000,000.00	116,618,361.58	-17,588,277.64	34,000,172.68	10,280,715.23	9,927,171.71

物工程技术有限公司		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						
北京以岭医药研究院有限公司	全资子公司	中西医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让	500,000.00	358,842.22	358,754.09	58,252.42	-866.26	793.19
北京盛世汇通医药有限公司	全资孙公司	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	16,036,565.92	9,766,109.07	3,646.01	-2,168,385.85	-2,264,450.43
YILING PHARMACEUTICAL, INC.	全资子公司	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	20,460,065.00	13,143,536.53	13,139,737.77		-4,072,585.16	-4,072,585.16
以岭健康城科技有限公司	控股子公司	电子商务技术开发保健食品的研发、服装鞋帽、日化用品等销售	50,000,000.00	57,755,203.38	41,695,414.69	19,338,447.66	-15,504,715.66	-15,465,502.89
石家庄以岭中药饮片有限公司	全资子公司	中药饮片研发、咨询、生产、销售	5,000,000.00	110,100,803.92	14,796,537.59	79,512,400.51	3,053,949.25	3,054,875.83
故城县茂丰农业科技开发有限公司	全资子公司	农技推广、中药材种植加工销售	9,000,000.00	69,969,718.43	14,692,142.69	24,148,249.16	4,611,182.82	4,545,885.94
以岭万洲国际制药有限公司	全资子公司	西药、西药原料药等研究开发、技术咨询、技术转让	15,000,000.00	14,386,859.64	14,386,859.64		-607,665.75	-607,105.75
以岭健康城（北京）科技有限公司	控股孙公司	批发预包装食品；技术开发、咨询、服务、转让等	5,000,000.00	4,928,858.92	4,926,408.92		-17,642.58	-17,642.58

北京以岭生 物医药科技 有限公司	控股孙公司	技术开发、咨询、服务、转让	25,000,000.00	11,229,161.50	11,223,352.70		-3,697,447.22	-3,697,447.22
我就医网信 息科技有限 公司	控股孙公司	技术咨询、服务、转让；软件开发、销售、服务；营养健康咨询服务等	50,000,000.00	76,438.65	76,388.64		-23,611.36	-23,611.36
台湾以岭健 康城科技有 限公司	全资子公司	食品什货批发业；中药批发业；医疗器材批发业；食品什货、饮料零售业；	2,084,200.00	1,822,301.62	1,799,661.39		-171,212.88	-171,212.88

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

国际方面，2011年至2015年，预计全球药品销售将保持3%~6%的增速，到2015年达到约11,000亿美元。美欧日等发达国家市场仍居全球药品消费主导地位，但市场增速将放缓至1%~4%。以巴西、俄罗斯和印度为代表的十几个新兴医药市场受经济快速发展、居民收入增加、医保体系健全等因素驱动，预计将以14%~17%的速度增长，成为拉动全球药品消费增长的主要力量。

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

根据国家统计局2015年发布的《中华人民共和国2014年国民经济和社会发展统计公报》，截至2014年底，中国大陆总人口达到13.68亿人。其中60岁以上的老年人口占15.5%。老年人

口比例的增加，为医药产品和服务的需求增长奠定了基础。近年来，随着国民生活水平日益提高，人们更加关注与生命健康有关的医疗、保健消费。根据中华人民共和国卫计委发布的《2014年我国卫生和计划生育事业发展统计公报》，2014年，医院次均门诊费用220.00元，按当年价格比上年上涨6.6%，按可比价格上涨4.5%；人均住院费用7,832.3元，按当年价格比上年上涨5.2%，按可比价格上涨3.2%；日均住院费用811.9元，上涨幅度高于人均住院费用上涨。这表明，我国医药市场的不断扩大是一个必然的趋势。另外，“十二五”规划纲要明确提出，深化医疗卫生体制改革，健全覆盖城乡居民的基本医疗保障体系，建立和完善以国家基本药物制度为基础的药品供应保障体系。由此可见，我国医药行业具有极大的发展空间。

总体而言，我国医药行业属于朝阳行业，市场增长快于诸多传统行业。医药产品需求具有刚性，而且会随着经济的发展而逐步提高，我国医药行业将在今后一定时期内继续较快增长，据IMS预测，到2020年我国将成为世界第一大药品消费国。此外，医药行业自身具有较强的抗周期性，应对经济变化的能力较强，未来将极大受益于我国医疗体制改革等相关的产业政策，发展势头强劲。

## 2、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，化生药、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，全面推进实施公司新的五年规划，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。

## 3、2016年经营计划

2016年，国家对医药产业监管力度将不断加大、市场竞争日趋激烈，面对招标、医保控费、成本上升、国际市场环境、健康产品多元化发展等诸多因素的变化，公司将面临更大的挑战，同时也面临更大的机遇。2016年，公司将以“业务成长与公司利润并重”为经营方针，围绕中药、化生药、大健康产业三大业务板块，以国家政策为契机，以市场需求为导向，以科研、生产为基础，以经济效益为中心，以资源整合、管理创新、科技进步、人员培养为手段，以员工队伍建设为保障，内强素质、外树形象，进一步推行现代企业理念，提高公司各个层面的管理水平和管理效率，增强企业创新能力，全面扩充公司参与市场竞争的优势。

2016年公司各部门经营发展策略主要围绕以下几点进行：

### （1）继续强化中药、化生药、大健康三大板块整合发展的经营策略

中药板块是目前支撑公司发展的核心板块，化生药、大健康板块是公司新发展且潜力巨大的板块，三者之间要加强结合，整合发展，相互借力，共同促进。

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。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。2016年开展“专业药师以岭行项目”，为零售市场公司品牌推动及全面客户教育搭建平台。

2016年对于化生药板块来说是关键的一年，公司将努力做好以下几个方面的工作：贴牌加工业务将继续定位在欧美规范市场，完成新项目的转移，实现贴牌加工业务的二次增长，为未来两年业务成长奠定基础。新项目的加入，将继续提高毛利水平，降低市场竞争和汇率变化对总毛利额的影响；临床样品加工业务继续定位在新药申报市场的切入点，承接更多的小批量临床试验用新药的加工业务。同时，重点做好原有合作项目三期临床所用新药的生产服务，支持合作商尽快进入四期，未来为新药做代工，大幅度提高毛利水平；自有产品出口业务要做好美国ANDA产品上市前准备，同时保证ANDA研发申报进度，保证业务的持续增长；利用美国子公司的ANDA营销资源，开展Licensing in【注：Licensing in为ANDA销售代理模式，即用合作商的ANDA，申请以岭自己的NDC（National Drug Code，美国国家药品代码），以以岭的品牌在美国市场进行销售】的工作，获得其他潜在合作伙伴的ANDA美国销售代理权，选择优势品种，实现销售增长。

大健康板块，公司将积极拓展大健康市场，充分发挥“科研+制造业”优势和现有品牌价值，加快业务增长。2016年1月，以岭健康城获评国家旅游局“中国首家康养旅游示范基地”称号。以岭健康城将以此为契机，继续围绕健康管理、健康药堂、健康购物、健康旅游、健康文化的业态组合，发挥专业的经营团队优势，依托深厚的中医药文化氛围等优势资源，满足健康人健康需求、亚健康调整、慢性病调护，塑造品牌，扩大影响，达成发展目标。

### （2）进一步完善中药、化药、健康产品研发创新体系

2016年，公司确立了科技发展战略目标，即“市场龙头、科技驱动、国内一流、进入国际”，

三大板块协同发展，发挥研发优势，围绕市场需求，加快中药新药、化药新药、市场快消健康品研发，产品研发市场定位于大病种、慢性病、疑难病、亚健康等大市场、大容量产品；完善临床研究项目，加快一类新药研发；全面开展国内、国际市场产品注册工作，通过连花清瘟FDA注册，培养国际注册专业化人才，建立中药国际注册专业化团队。

（3）继续推行精益生产、保证供应、节能减排的生产管理策略

围绕“质量、成本、效率”加强生产管理，开展技术攻关，推行精益生产，节能降耗，项目优化，提高生产效率；加强产品质量管理，强化安全、环保工作；提升团队素质，鼓励争先创优。

（4）实施“以降低成本为目标、以产品经营为手段、以基地建设为支撑、以保障供应为目的”的物流供应管理策略

（5）完善价格信息、客户管理、招标采购的制度与流程，加强过程控制，研究采购策略，创新采购模式，确保中药材及物品采购价格最低、时机最佳、效率最高；加强药材基地建设，保障大宗药材供应，稳定主要原料价格，为公司盈利能力提升提供支持。

（6）实施“围绕市场、提升品牌、促进销售”的品牌提升策略

围绕公司发展战略目标，以市场为导向，创新品牌建设思维，把握媒体新变化及公司发展变化，策划传统媒体与新媒体资源整合、融合、创新的品牌建设方案，全力提升产品及公司品牌，推动各产品市场占有率和覆盖率的全面提升。

（7）推行“围绕发展、协调督办、高效运营”为原则的行政管理策略

以时限效率为准则，加大行政整合协调，完善制度规范流程，重要事项大事督办，接待管理规范化、标准化、流程化，强化安全及后勤管理。

（8）实施以集中管理、实时控制、资本运作为手段的财务管理战略

以安全规范、成本效益、预算管理为原则，以集中管理、实时控制、资本运作为手段，实施现代化财务管理。

（9）推行“以人为本、多元发展”为理念的人力资源开发策略

围绕中药、化生药、大健康产业三大板块，结合科研、生产、营销、管理等不同岗位，着力培养和引进高层次复合型管理人才队伍、专业技术带头人队伍、高技能生产操作能手队

伍。

(10) 积极推进非公开发行项目，在募集资金到位后保障资金的规范使用，加快募投项目建设进度，尽早实现预期收益；积极寻求并购、资源整合的机遇，进行产业链、产品序列及战略项目储备方面的投资。

#### 4、面临的风险

(1) 市场竞争格局发生变化风险。国家基本药物目录调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的增长带来不确定性。2015 年是医药政策年，国家发改委、国务院、CFDA 等部门相继出台了多项医药改革政策，主要包括：基本医疗保险制度、药品分类管理、GMP 认证制度、药品集中招标采购、药品降价、降低出口退税率等多项政策，中国医药企业经历了国家政策压力下的行业洗牌。国家对药品的质量标准、生产标准、准入标准的要求逐步提高，新版 GMP、新版 GSP 的实施也淘汰了大量企业，产品销售模式和消费者的需求也在不断改变，行业经营风险警戒线拉升，企业间竞争加剧。若国家对医药企业的监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来变化。

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

(3) 人才缺乏风险。随着公司规模的扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

(4) 募投项目实施风险。公司正在申请非公开发行股票募集资金，虽然募集资金将主要用于主营业务方面投资，募投项目亦经过充分的可行性研究论证，但可行性分析受限于当前的市场环境、技术发展趋势、现有技术基础等因素做出的，由于投资项目从实施到达产需要一定的时间，在此过程中，公司面临着技术进步、产业政策变化、市场变化等诸多不确定因素，任何一个因素发生变化都有可能直接影响到项目的经济效益。

募集资金到位后，公司净资产规模和总股本规模将有所提高，由于募投项目利润释放需要一定时间，从而导致短期内公司的每股收益和净资产收益率存在被摊薄的风险。此外，若本次发行募集资金不能实现预期效益，也将可能导致公司的每股收益和净资产收益率被摊薄，从而降低公司的股东回报。

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年04月14日	电话沟通	其他	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2015年05月14日	实地调研	其他	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2015年06月25日	实地调研	机构	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2015年08月25日	电话沟通	机构	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2015年11月02日	电话沟通	其他	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2015年5月5日召开2014年年度股东大会，审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：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。本年度不分配股票股利。同时，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。

本次权益分配的股权登记日为2015年5月19日，除权除息日为2015年5月20日。截止本报告期末，该权益分派方案已实施完毕。

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

### 1、2013年度利润分配方案

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。

### 2、2014年度利润分配和资本公积金转增股本方案

(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。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。

### 3、2015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，2015年度母公司净利润350,225,961.41元，按10%比例提取法定盈余公积金35,022,596.14元后，加上以前年度未分配利润1,323,443,044.17元，减去2015年度支付的2014年度现金股利56,339,000.00元，截止2015年12月31日，合计可供股东分配的利润为1,582,307,409.44元。

由于截止报告期末，公司尚有部分股权激励对象持有的第一期可行权的期权未行权，因而导致2015年度利润分配方案未来实施时公司总股本数量有可能发生变化，因此2015年度公司拟实施如下利润分配预案：以2015年度利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）（具体分配现金股利总额将以公司未来实施2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的实际数据为准）。2015年度不以资本公积金转增股本。

该预案需提交公司股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	112,764,840.00	430,491,010.55	26.19%	0.00	0.00%
2014 年	56,339,000.00	354,495,205.54	15.89%	0.00	0.00%
2013 年	56,388,400.00	244,291,460.57	23.08%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

注：上表中 2015 年度现金分红金额暂按 2015 年 12 月 31 日公司总股本测算。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）(含税)	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,127,648,400
现金分红总额（元）(含税)	112,764,840.00
可分配利润（元）	1,582,307,409.44
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，2015 年度母公司净利润 350,225,961.41 元，按 10% 比例提取法定盈余公积金 35,022,596.14 元后，加上以前年度未分配利润 1,323,443,044.17 元，减去 2015 年度支付的 2014 年度现金股利 56,339,000.00 元，截止 2015 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 1,582,307,409.44 元。

由于截止报告期末，公司尚有部分股权激励对象持有的第一期可行权的期权未行权，因而导致 2015 年度利润分配方案未来实施时公司总股本数量有可能发生变化，因此 2015 年度公司拟实施如下利润分配预案：以 2015 年度利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）（具体分配现金股利总额将以公司未来实施 2015 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的实际数据为准）。2015 年度不以资本公积金转增股本。

该预案需提交公司股东大会审议通过后实施。

（注：表格中“分配预案的股本基数”和“现金分红总额”暂按 2015 年 12 月 31 日公司总股本数量填列和测算）

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	股份锁定承诺	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	河北以岭医药集团有限公司	避免同业竞争承诺	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。	2011年07月28日	长期	严格履行
	河北以岭医药集团有限公司	避免资金占用承诺	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、	避免资金占	将不利用实际控制人的地位占用以岭药业及其控制企业的资金、资产，不滥用实际控制人的权利侵占以岭药业的资金、	2011年07月28日	长期	严格履行

	吴相君、吴瑞	用承诺	资产			
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	避免同业竞争承诺	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经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行	
以岭药业	不进行风险投资承诺	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	2015 年 8 月 18 日	已完成	
以岭药业	不进行风险投资承诺	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。	2015 年 08 月 18 日	2016 年 8 月 19 日	严格履行	
以岭药业	不进行风险投资承诺	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	2015 年 8 月 18 日	已完成	
以岭药业	不进行风险投资承诺	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	2015 年 08 月 18 日	2016 年 8 月 19 日	严格履行	
河北以岭医药集团有限	股份减持承诺	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	2015 年 7 月 27 日	已完成	

	公司、吴相君、吴瑞					
吴以岭	股份减持承诺	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	2015 年 7 月 27 日	已完成	
河北以岭医药集团有限公司;吴相君;吴瑞;郭双庚;戴奉祥;赵韶华;高学东;刘根武;韩月芝;王卫平;张秋莲;王蔚;高秀强	股份增持承诺	自以岭药业公司股票复牌后三个月内，在合法合规的前提下，择机以适当价格用自筹资金增持以岭药业公司股份，增持总金额不低于 4,452 万元。同时，在增持期间及增持计划完成后六个月之内不减持以岭药业公司股份。	2015 年 07 月 14 日	2015 年 10 月 13 日	已完成	
持股 5% 以上自然人田书彦	股份增持承诺	自以岭药业公司股票复牌后六个月内，在合法合规的前提下，择机以适当价格用自筹资金增持以岭药业公司股份，增持总金额不低于 10,800 万元。同时，在增持期间及增持计划完成后六个月内不减持以岭药业公司股份。	2015 年 07 月 14 日	2016 年 01 月 13 日	已完成	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、会计政策变更

###### (1) 会计政策变更说明及原因

2015年11月4日财政部制定了财会[2015]19号《企业会计准则解释第7号》，本公司执行的主要影响如下：

根据财政部发布的财会[2015]19号《企业会计准则解释第7号》，本公司对财务报表进行了重述，主要影响如下：

①对公司发行的限制性股票就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”(包括未满足条件而须立即回购的部分)等科目。

②报告期内，对分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利金额，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，贷记“库存股”科目。

###### (2) 会计准则变动对于合并财务报表的影响

项目	2015年12月31日		2015年1月1日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
其他应付款	30,307,890.75	165,334,651.98	30,671,073.91	168,049,633.91
库存股		135,026,761.23		137,378,560.00

##### 2、会计估计变更

###### (1) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为真实客观的反映公司的实际情况，为投资者披露高质量的会计信息，使公司的应收债权更接近于公司预期回收情况和风险状况，对公司应收款项中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账计提比例”的会计估计进行变更，将对账龄1年以内的所有客户按5%计提坏账准备的估计变更为对账龄6个月以内不计提坏账，6个月至1年按2%计提坏账准备。	第五届董事会第二十二次会议	2015年10月28日	

## (2) 受重要影响的报表项目和金额

会计估计变更的报表项目	影响金额（增加+/减少-）	备注
资产减值损失	-21,467,759.89	
应收账款	16,642,649.40	
其他应收款	4,825,110.49	
净利润	21,467,759.89	

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

(1)本期新增加我就医网信息科技有限公司，系以岭健康城科技有限公司的全资子公司，2015年5月8日由石家庄市工商行政管理局高新技术产业开发区分局颁发营业执照，注册号130101000406848，注册资本5,000万元，报告期内无业务发生。

(2)本期新增加台湾以岭健康城科技有限公司，系本公司的全资子公司，注册资本1000万新台币，折合人民币208.42万元，于2015年5月4日在台湾省新北市注册成立并颁发新北府汐卫药贩字第6231114459号贩卖业药商许可执照。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中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）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈明生、石朝欣

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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](http://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](http://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](http://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](http://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](http://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)。

8、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)。

9、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）。

10、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)。

11、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)。

上述第10项和第11项所涉限制性股票的回购注销已于2015年7月1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：2015-045《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）

12、公司于2015年6月3日分别召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和股票期权授予数量、行权价格的议案》和《关于注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》。公司决定对限制性股票回购价格和股票期权授予数量、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行权的股票期权（公告编号及名称：2015-033《第五届董事会第十七次会议决议公告》、2015-034《第五届监事会第十五次会议决议公告》；公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn)。

上述股票期权的注销已于2015年6月15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：2015-037《关于部分股票期权注销完成的公告》，公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

13、公司于2015年6月18日分别召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期行权/解锁的议案》。本次可行权的股票期权数量为138.56万份，可解锁并上市流通的限制性股票数量为402.04万股（公告编号及名称：2015-039《第五届董事会第十八次会议决议公告》、2015-040《第五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）。

上述解锁的限制性股票上市流通日为2015年7月6日；上述可行权股票期权的行权期限为2015年6月17日至2016年6月16日（公告编号及名称：2015-044《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一期解锁股份上市流通的提示性公告》、2015-052《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期采用自主行权模式行权的公告》，公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

截至本年度报告发布之日，共有44名激励对象自主行权，行权股份数量合计129.16万股。其中截至本报告期末，共有43名激励对象自主行权，行权股份数量合计114.64万股。

14、公司于2015年10月28日分别召开第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第二十次会议，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2名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的10.8万股限制性股票（公告编号及名称：2015-076《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》，公告披露网站：巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

### 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、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 公司第五届董事会于2015年4月27日召开第十六次会议，审议通过了《关于全资子公司增资暨关联交易的议案》。公司子公司以岭健康城科技有限公司决定进行增资，河北以岭医院以体检与中医类等机器设备资产出资700万元全额认缴以岭健康城新增的注册资本，公司放弃对本次以岭健康城增资的优先认购权。

(2) 公司第五届董事会于2015年8月31日召开第二十一次会议，审议通过了《关于子公司与河北以岭医院签署委托经营管理协议的议案》。自2015年9月1日起，公司子公司以岭健康城将其经营的“以岭健康城健康管理中心”（以下简称“健康管理中心”）的运营管理等工作委托给河北以岭医院，由河北以岭医院负责健康管理中心的运营等工作。以岭健康城向河北以岭医院支付管理费，费用的计算方法为健康管理中心营业额的10%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司增资暨关联交易的公告	2015 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司签署委托经营管理协议暨关联交易的公告	2015 年 09 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司第五届董事会于2015年8月31日召开第二十一次会议，审议通过了《关于子公司与河北以岭医院签署委托经营管理协议的议案》。自2015年9月1日起，公司子公司以岭健康城将其经营的“以岭健康城健康管理中心”（以下简称“健康管理中心”）的运营管理等工作委托给河北以岭医院，由河北以岭医院负责健康管理中心的运营等工作。以岭健康城向河北以岭医院支付管理费，费用的计算方法为健康管理中心营业额的10%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的托管项目。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
华夏银行股份有限公司石家庄	否	银行理财产品	6,000	2014年10月10日	2015年01月09日	保本浮动收益	6,000			59.84	5.26

庄红旗支 行											
博时基金 管理有限 公司	否	基金理财	18,300	2014 年 01 月 24 日	2015 年 12 月 31 日	保本浮动 收益	17,100		5.33	273.41	273.41
嘉实基金 管理有限 公司	否	基金理财	4,000	2014 年 01 月 27 日	2015 年 12 月 31 日	保本浮动 收益	3,000		1.37	138.99	138.99
工银瑞信 基金管理 有限公司	否	基金理财	19,500	2014 年 04 月 09 日	2015 年 12 月 31 日	保本浮动 收益	19,500		4.69	243.25	243.25
合计			47,800	--	--	--	45,600		11.39	715.49	--
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									
涉诉情况（如适用）		无									
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）		2013 年 03 月 16 日、2013 年 03 月 28 日、2013 年 06 月 26 日、2013 年 09 月 30 日									
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划		根据经营过程中的现金流具体情况制订委托理财计划									

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2015年4月公司收到《高新技术企业证书》，将连续三年（2014年-2016年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%税率缴纳企业所得税。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

于通过高新技术企业重新认定的公告》（披露日期2015年4月4日，公告编号2015-016）。

2、基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，控股股东、实际控制人、持股5%以上股东及部分董事、监事和高级管理人员公开承诺增持公司股份。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《关于公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东及董监高计划增持股份的公告》（披露日期2015年4月4日，公告编号2015-048）。截止报告期末，承诺各方已完成增持承诺。

3、报告期内，公司承担的“络病研究与创新中药国家重点实验室”获批，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“络病研究与创新中药国家重点实验室”获批建设的公告》（披露日期2015年10月21日，公告编号2015-073）。

4、报告期内，公司启动非公开发行股份工作。2015年11月30日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了非公开发行A股股票的相关议案，拟募集资金总额不超过人民币132,972.00万元，用于化学制剂国际产业化项目、连花清瘟胶囊国际注册项目及补充流动资金项目等3个项目。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《第五届董事会第二十三次会议决议公告》、《2015年非公开发行A股股票预案》（披露日期2015年12月1日，公告编号2015-090）。

目前非公开发行股份工作正在有条不紊地推进。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2015年3月16日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于对美国全资子公司Yiling Pharmaceutical Inc.增资的议案》，公司决定以自有资金725万美元对美国全资子公司Yiling Pharmaceutical Inc.进行增资。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《关于对美国全资子公司增资的公告》（披露日期2015年3月18日，公告编号2015-012）。

2、2015年4月27日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于全资子公司增资暨关联交易的议案》。公司子公司以岭健康城科技有限公司决定增资700万元，河北以岭医院以机器设备资产出资额认缴以岭健康城新增的注册资本。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](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于全资子公司增资暨关联交易的公告》（披露日期2015年4月28日，公告编号2015-026）。

3、2015年5月，子公司以岭健康城科技有限公司设立其全资子公司——我就医网信息科技有限公司。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](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于控股子公司投资设立全资子公司的公告》（披露日期2015年5月14日，公告编号2015-030）。

4、2015年8月31日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于子公司与河北以岭医院签署委托经营管理协议的议案》。公司子公司以岭健康城科技有限公司将其经营的“以岭健康城健康管理中心”的运营管理等工作委托给河北以岭医院。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](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于子公司签署委托经营管理协议暨关联交易的公告》（披露日期2015年9月2日，公告编号2015-069）。

5、2015年11月，公司全资子公司北京以岭药业有限公司通过高新技术企业资格复审。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](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于全资子公司通过高新技术企业资格复审的公告》（披露日期2015年11月4日，公告编号2015-082）。

6、2015年11月，公司全资子公司北京以岭药业有限公司之控股60%的子公司北京以岭生物医药科技有限公司之分公司——北京以岭生物医药科技有限公司医学检验所取得了北京市工商行政管理局大兴分局颁发的《营业执照》。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](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于北京以岭生物医药科技有限公司分公司取得营业执照的公告》（披露日期2015年11月12日，公告编号2015-083）。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司合法合规运营，积极履行社会责任。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，注重保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，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。公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开。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，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会的全过程，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。在利润分配方面，公司每年都会在结合公司现实情况与长远发展基础上充分考虑广大股东与投资者的利益诉求，制定利润分配方案。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱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。

### （二）职工权益保护

公司进一步深化“以人为本”的管理理念，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。公司为员工规划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，注重在竞争中选拔人才、使用人才，关心、爱护、信任人才，积极开展职工培训。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；公司关注员工身心健康，开展职工运动会、组织员工座谈、文艺汇演等活动，展示员工才艺，丰富业余生活。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，为客户提供优质的产品，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履约良好，互惠共赢，各方的权益都得到了应有的保护。

### （四）热心社会公益事业

公司在“继承创新、造福人类”企业宗旨引领下，勇担社会责任，热心公益事业，持续关爱贫困人群，慈善捐助救难济困。长期对口帮扶贫困村，开展“健康乡村中国行”活动培训乡村医师，设立“以岭关爱医师健康专项基金”，支持“院士博爱基金”、“慢病防治中国行”等活动，捐助药品、物资、资金用于贫困地区脱贫及灾区救援，努力践行着对社会、对人民诚信奉献的企业精神，多次荣获“最具社会责任上市公司”、“中国医药企业社会责任贡献奖”等荣誉。

### （五）环境保护与可持续发展

公司坚持以科学发展观为指导，发展循环经济、推进节能减排、倡导低碳生活，创建绿色生产环境。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。公司进一步建立健全环境保护管理制度，加强环保设施的运行管理，注重员工队伍建设，强化环境保护理念。报告期内公司未发生环境污染事故及环境违法事件等重大环境问题。

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

是否发布社会责任报告

是  否

## 二十一、公司债券相关情况

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

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	146,719,753	26.04%			122,025,429	-29,869,659	92,155,770	238,875,523	21.18%
3、其他内资持股	146,639,753	26.03%			121,945,429	-29,869,659	92,075,770	238,715,523	21.17%
境内自然人持股	146,639,753	26.03%			121,945,429	-29,869,659	92,075,770	238,715,523	21.17%
4、外资持股	80,000	0.01%			80,000		80,000	160,000	0.01%
境外自然人持股	80,000	0.01%			80,000		80,000	160,000	0.01%
二、无限售条件股份	416,670,247	73.96%			441,364,571	30,738,059	472,102,630	888,772,877	78.82%
1、人民币普通股	413,867,610	73.46%			439,442,947	34,223,151	473,666,098	887,533,708	78.71%
2、境内上市的外资股	2,802,637	0.50%			1,921,624	-3,485,092	-1,563,468	1,239,169	0.11%
三、股份总数	563,390,000	100.00%			563,390,000	868,400	564,258,400	1,127,648,400	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

- (1) 报告期内公司实施了资本公积金转增股本；
- (2) 报告期内公司回购注销已离职激励对象持有的限制性股票；
- (3) 报告期内股权激励对象期权行权；
- (4) 实际控制人和高管增持；
- (5) 高管股份解锁、锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

- (1) 2015年5月5日，公司召开2014年年度股东大会，审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- (2) 公司于2014年9月18日和2015年3月16日分别召开第五届董事会第十二次会议、第五届董事会第十四次会议，分别审议通过了《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》，同意回购注销2名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票。

(3) 公司于2015年6月18日分别召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期行权/解锁的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

(1) 2014年度权益分派除权除息日为2015年5月20日，转增股股份于2015年5月20日直接记入股东证券账户。

(2) 公司于2015年7月1日办理完成了27.8万股限制性股票的回购注销。

(3) 截止本报告期末，共有43名激励对象自主行权，行权股份数量合计114.64万股。

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

适用  不适用

报告期末股份总数增加摊薄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。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴相君	92,742,198	0	92,989,698	185,731,896	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
吴瑞	10,415,895	0	10,528,395	20,944,290	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定

郭双庚	3,953,467	975,000	3,146,353	6,124,820	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 1 月 5 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
王蔚	1,482,139	370,535	1,165,604	2,277,208	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 1 月 5 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
潘泽富	2,841,262	2,841,262	2,130,946	2,130,946	实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股	2015 年 1 月 5 日， 高管股份年度解锁 710,316 股； 2015 年 8 月 27 日 解锁 861,892 股； 2015 年 8 月 31 日 解锁 1269054 股。 其余部分按照高 管法定锁定比例 持续锁定
韩月芝	997,088	216,450	869,888	1,650,526	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 1 月 5 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
赵韶华	882,467	220,617	695,300	1,357,150	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 1 月 5 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
高秀强	789,239	150,000	684,239	1,323,478	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75% 的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 1 月 5 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
高学东	552,592	0	609,367	1,161,959	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加	按照高管法定锁定比例持续锁定。

					高管锁定股; 2、增持公司股份，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股	
戴奉祥	440,000	176,000	446,825	710,825	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 7 月 3 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
王卫平	416,000	166,400	424,250	673,850	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 7 月 3 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
张秋莲	234,000	93,600	242,250	382,650	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 7 月 3 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
徐卫东	140,000	56,000	206,600	290,600	1、实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加高管锁定股； 2、增持公司股份，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股	2015 年 7 月 3 日 高管股份年度解锁 25%，剩余为高管锁定股，按照高管法定锁定比例持续锁定。
刘根武	0	0	6,525	6,525	增持公司股份，依据 75%的法定比例被锁定为高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定。
李晨光	125,620	125,620	0	0	高管离任解除锁定	2015 年 4 月 23 日
田书彦	21,925,786	21,925,786	0	0	高管离任解除锁定	2015 年 4 月 23 日
除去上述董监高人员其他 126 名股权激励对象	8,782,000	3,455,200	8,782,000	14,108,800	实施 2014 年权益分派，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，增加股权激励限售股  278,000 股；2015 年 7 月 6 日股权激励限制性股票解锁 3,177,200 股。 剩余为股权激励限售股，按照股权激励规则锁定	2015 年 6 月 30 日，回购注销股权激励限售股

合计	146,719,753	30,772,470	122,928,240	238,875,523	--	--
----	-------------	------------	-------------	-------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内公司因资本公积金转增股本、回购注销已离职激励对象持有的限制性股票、股权激励对象期权行权以及实际控制人和高管增持股份等原因，导致股份总数发生变化，未对股东结构、公司资产和负债结构变化造成影响。

### 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	57,923	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,267	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0
-------------	--------	---------------------	--------	----------------------------------	---	------------------------------------------	---

#### 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河北以岭医药集团有限公司	境内非国有法人	33.37%	376,276,398	189,076,399		376,276,398	质押	65,000,000
吴相君	境内自然人	21.96%	247,642,528	123,986,264	185,731,896	61,910,632	质押	31,145,000
田书彦	境内自然人	6.12%	68,966,194	25,847,623		68,966,194	质押	5,200,000
吴瑞	境内自然人	2.48%	27,925,720	14,037,860	20,944,290	6,981,430		
吴以红	境内自然人	0.85%	9,620,000	4,670,000		9,620,000		

贾子乾	境内自然人	0.70%	7,860,000	7,860,000		7,860,000	质押	1,344,538
上海同安投资管理有限公司一同安仁玺邦1号证券投资基金	其他	0.59%	6,665,100	6,665,100		6,665,100		
张冰飞	境内自然人	0.57%	6,430,200	1,951,200		6,430,200		
郭双庚	境内自然人	0.55%	6,186,426	2,215,137	6,124,820	61,606		
彭国华	境内自然人	0.42%	4,718,050	4,718,050		4,718,050		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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。吴以岭、吴相君、吴瑞、吴以红为一致行动人。贾子乾为田书彦之子。上述股东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	376,276,398	人民币普通股	376,276,398					
田书彦	68,966,194	人民币普通股	68,966,194					
吴相君	61,910,632	人民币普通股	61,910,632					
吴以红	9,620,000	人民币普通股	9,620,000					
贾子乾	7,860,000	人民币普通股	7,860,000					
吴瑞	6,981,430	人民币普通股	6,981,430					
上海同安投资管理有限公司一同安仁玺邦1号证券投资基金	6,665,100	人民币普通股	6,665,100					
张冰飞	6,430,200	人民币普通股	6,430,200					
彭国华	4,718,050	人民币普通股	4,718,050					
吴以池	4,551,880	人民币普通股	4,551,880					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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，吴以池为吴以岭之哥。吴以岭、吴相君、吴瑞、吴以红、吴以池为一致行动人。贾子乾为田书彦之子。其他个人股东之间不存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	上海同安投资管理有限公司一同安仁玺邦1号证券投资基金通过信用交易担保证券账户持有公司股票 666.51 万股，彭国华通过信用交易担保证券账户持有公司股票 471.805 万股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河北以岭医药集团有限公司	吴以岭	1999 年 01 月 28 日	71318043-5	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

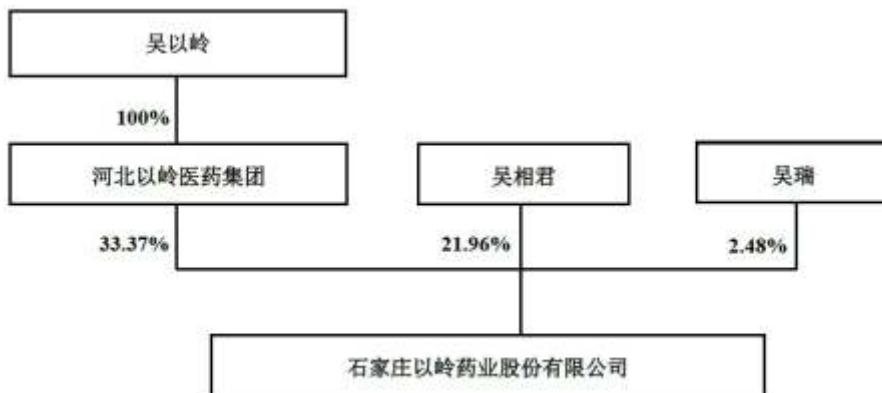
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴以岭	中国	否
吴相君	中国	否
吴瑞	中国	否
主要职业及职务	见第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吴以岭	董事长	现任	男	66	2010年08月31日	2016年10月23日					
吴相君	董事、总经理	现任	男	40	2010年08月31日	2016年10月23日	123,656,264	330,000		123,656,264	247,642,528
郭双庚	董事	现任	男	56	2010年08月31日	2016年10月23日	3,971,289	223,848	990,000	2,981,289	6,186,426
赵韶华	董事、副总经理	现任	男	49	2013年10月24日	2016年10月23日	882,467	44,600	220,617	661,850	1,368,300
戴奉祥	董事、副总经理、财务负责人	现任	男	50	2013年10月24日	2016年10月23日	440,000	11,100		440,000	891,100
王卫平	董事、副总经理	现任	男	47	2013年10月24日	2016年10月23日	423,150	11,000		423,150	857,300
徐卫东	董事	现任	男	47	2013年10月24日	2016年10月23日	140,000	88,800		140,000	368,800
张维	独立董事	现任	男	43	2010年08月31日	2016年10月23日					
叶祖光	独立董事	现任	男	68	2010年08月31日	2016年10月23日					
王雪华	独立董事	现任	男	52	2014年08月18日	2016年10月23日					
季绍良	独立董事	现任	男	75	2015年04月02日	2016年10月23日					
高学东	监事会主席	现任	男	45	2013年10月24日	2016年10月23日	736,789	75,700	368,394	736,789	1,180,884
牛瑞华	监事	现任	女	36	2010年08月31日	2016年10月23日					
刘根武	监事	现任	男	43	2014年08月18日	2016年10月23日		8,700			8,700

吴瑞	副总经理、董事会秘书	现任	女	35	2010年08月31日	2016年10月23日	13,887,860	150,000		13,887,860	27,925,720
韩月芝	副总经理	现任	女	49	2013年10月24日	2016年10月23日	1,040,851	119,000	260,213	780,638	1,680,276
王蔚	副总经理	现任	女	45	2013年10月24日	2016年10月23日	1,482,139	72,000	370,535	1,482,139	2,665,743
高秀强	副总经理	现任	男	49	2014年08月18日	2016年10月23日	852,319	60,000	213,080	639,239	1,338,478
张秋莲	副总经理	现任	女	45	2015年03月16日	2016年10月23日	234,000	11,000		234,000	479,000
潘泽富	副总经理	离任	男	61	2013年10月24日	2015年02月27日	2,841,262		2,841,262	2,130,946	2,130,946
刘保延	独立董事	离任	男	60	2013年10月24日	2015年04月02日					
合计	--	--	--	--	--	--	150,588,390	1,205,748	5,264,101	148,194,164	294,724,201

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘泽富	副总经理	离任	2015年02月27日	因退休离任
刘保延	独立董事	离任	2015年04月02日	个人工作原因辞职，2015年04月02日正式生效

## 三、任职情况

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

### (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) 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。

(7) 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。

(8) 季绍良先生，男，1940年8月5日出生，中共党员，教授、主任医师、博士生导师，1987年起工作于北京中医药大学，现已退休。现兼任国家药典委员会顾问、中华中医药学会中医诊断专业委员会名誉主委、国家药监局药品审评专家、国家中药品种保护审评委员会委员、国家药监局保健食品安全委员会委员、北京市药品审评委员、河南润弘制药有限公司独立董事。中华中医药学会第一届至第四届理事、中医诊断专业委员会第一届主任委员、第三届顾问、第四届名誉主任委员。从事中医教学、医疗、科研工作50年，曾任国家级重点学科《中医诊断学》学科带头人、《中医诊断学》人民卫生出版社（21世纪课程教材、全国高等医药教材建设研究会规划教材）主编。共主编与参编著作20余部，发表学术论文60余篇。2015年4月起任公司独立董事。

(9) 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。

(10) 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（现更名为“冀凯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。

(11) 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主勤部主任，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“董事”部分。

#### 2、副总经理

(1) 副总经理赵韶华先生简历请参见“董事”部分。

(2) 副总经理戴奉祥先生简历请参见“董事”部分。

(3) 副总经理王卫平先生简历请参见“董事”部分。

(4) 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。

(5) 韩月芝女士，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，药学本科，正高级工程师。1992年11月至2011年11月，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，2011年起任公司生产管委会主任。2013年10月起任公司副总经理。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 张秋莲女士,女,1970年出生,中国国籍,无境外居留权,学士学位,北京大学EMBA,1991年7月毕业于河北科技师范学院中兽医专业,中级经济师职称,中共党员。2006年10月至2012年12月,历任以岭药业营销中心部门经理、副总经理;2013年1月至2014年12月,任以岭药业公共事务部主任、营销中心副总经理兼以岭健康城科技有限公司总经理;2015年1月起任以岭药业公共事务中心主任、营销中心副总经理、以岭健康城科技有限公司总经理;2015年3月起任公司副总经理。

## 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
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		
高秀强	河北以岭医药集团有限公司	监事	2012年03月19日		

## 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
吴以岭	河北省中西医结合医药研究院	院长	2006年12月06日		否
吴相君	北京以岭药业有限公司	董事长	2010年09月02日		否
	北京以岭医药研究院有限公司	董事长、经理	2010年08月30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
	北京盛世汇通医药有限公司	执行董事	2008年12月10日		否
	北京以岭生物医药科技有限公司	董事长	2014年10月10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
	河北大运河医药物流有限公司	董事长	2010年09月01日		否
	以岭健康城科技有限公司	董事长	2013年11月28日		否
	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	执行董事、总经理	2012年02月28日		否
	以岭万洲国际制药有限公司	董事长	2014年07月28日		否
郭双庚	Yiling Ltd.	董事(Director)、CEO	2013年03月01日		否
	Yiling Pharmaceutical Inc.	董事(Director)	2013年04月23日		否
	我就医网信息科技有限公司	监事	2015年05月08日		否
戴奉祥	以岭健康城科技有限公司	董事	2013年11月28日		否
	以岭万洲国际制药有限公司	董事	2014年07月28日		否

	Yiling Ltd.	董事 (Director)、CFO	2013 年 03 月 01 日		否
	Yiling Pharmaceutical Inc.	董事 (Director)、财务主管 (Treasurer)	2013 年 04 月 23 日		否
赵韶华	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		否
	北京以岭生物工程技术有限公司	监事会主席	2010 年 09 月 01 日		否
	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
徐卫东	河北大运河医药物流有限公司	董事	2005 年 12 月 22 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
张维	中大会计师事务所有限公司	董事	2011 年 11 月 01 日		否
	冀凯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
季绍良	国家药典委员会	顾问	2010 年 10 月 23 日		否
	药品审评委员会	专家	1989 年 4 月 4 日		否
	国家中药品种保护审评委员会	委员	1993 年 10 月 29 日		否
	保健食品安全委员会	委员	2011 年 8 月 25 日		否
	河南润弘制药股份有限公司	独立董事	2013 年 4 月 25 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
高学东	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		是
	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

	河北以岭医药研究院有限公司	董事、副院长	2010年09月01日		否
	以岭健康城科技有限公司	监事	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
吴瑞	北京以岭药业有限公司	监事	2013年12月01日		否
	以岭健康城科技有限公司	董事	2013年11月28日		否
	Yiling Pharmaceutical Inc.	秘书长(Secretary)	2013年03月01日		否
王蔚	河北大运河医药物流有限公司	监事	2014年08月26日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013年11月28日		否
	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	监事	2012年03月01日		是
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
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
	以岭健康城科技有限公司	监事	2013年11月28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
	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
张秋莲	河北大运河医药物流有限公司	经理	2015年08月14日		否
在其他单位任职情况的说明	吴以岭先生任院长的河北省中西医结合医药研究院为河北以岭集团所属民办非企业单位。除此和独立董事外，其他董事、监事和高级管理人员任职单位均为公司子公司或孙公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴以岭	董事长	男	66	现任	104.14	否
吴相君	董事、总经理	男	40	现任	90.8	否
郭双庚	董事	男	56	现任	50	否
赵韶华	董事、副总经理	男	49	现任	52.1	否
戴奉祥	董事、副总经理、财务负责人	男	50	现任	75.72	否
王卫平	董事、副总经理	男	48	现任	70.12	否
徐卫东	董事	男	47	现任	47.7	否
张维	独立董事	男	42	现任	10	否
王雪华	独立董事	女	52	现任	10	否
叶祖光	独立董事	男	68	现任	10	否
季绍良	独立董事	男	75	现任	6.48	否
高学东	监事会主席	男	45	现任	34.88	否
牛瑞华	监事	女	36	现任	12.94	否
刘根武	监事	男	43	现任	13.69	否
吴瑞	副总经理、董事会秘书	女	35	现任	32.56	否
韩月芝	副总经理	女	49	现任	34.34	否
王蔚	副总经理	女	45	现任	32.42	否
高秀强	副总经理	男	49	现任	32.21	否
张秋莲	副总经理	女	45	现任	31.35	否
刘保延	独立董事	男	60	离任	0	否
潘泽富	副总经理	男	60	离任	12.91	否
合计	--	--	--	--	764.36	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3192
主要子公司在职员工的数量（人）	1498
在职员工的数量合计（人）	4,690
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,690

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,736
销售人员	1,868
研发人员	616
财务人员	110
行政人员	360
合计	4,690
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,122
大专	2,026
本科	1,254
硕士	259
博士	21
博士后	8
合计	4,690

## 2、薪酬政策

公司根据中长期发展规划及关键经营目标，建立了适合公司发展、符合国家法律法规、体现岗位价值且以业绩为导向的薪酬分配体系，充分体现内部公平性和外部竞争性，激发员工积极性与创造性，共同分享公司发展所带来的收益，保障公司业务的顺利开展，推进公司总体发展战略实现。

按照不同层级及业务类别，公司采用不同的付薪方式：

**高层：**年薪制薪酬模式并签订年度目标责任书，个人收入与公司业绩紧密相关；

**中基层及行政管理人员：**采用基础工资+绩效奖金的薪酬模式，个人收入与公司业绩及个人工作完成情况紧密相关；

**营销人员：**采用基础工资+绩效奖金/业绩提成的薪酬模式，充分体现多劳多得、即时激励的薪酬特点；

**科研人员：**采用基础工资+绩效奖金+项目奖励的薪酬模式，既关注产品研发过程，更关

注产品研发成果；

生产一线员工：采用产品生产计件工资模式，员工收入与产量紧密挂钩，完全体现多劳多得的分配机制。

### 3、培训计划

公司具备完整的培训体系，重视员工进入企业后的再学习：包括每月固定的新员工入职培训、应届大学生的“以岭新星训练营”项目、管理干部的”职场加油站“系列课程学习、培养内部讲师的“以岭星光”项目、专业知识和专业技术培训、管理培训等，通过不同层级的培训项目和课程内容，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。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

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。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2015 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 06 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2014 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2015-028)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2015 年 04 月 02 日	2015 年 04 月 03 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》(公

					告编号：2015-014)
2015年第二次临时股东大会议	临时股东大会	0.00%	2015年09月07日	2015年09月08日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2015-070)
2015年第三次临时股东大会议	临时股东大会	0.00%	2015年11月16日	2015年11月17日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号：2015-084)
2015年第四次临时股东大会议	临时股东大会	0.04%	2015年12月16日	2015年12月17日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2015 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号：2015-096)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张维	10	8	2			否
叶祖光	10	5	5			否
王雪华	10	5	5			否
季绍良	9	5	4			否
刘保延	1		1			
独立董事列席股东大会次数						5

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。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (一) 董事会审计委员会履职情况汇总报告

#### 1、审计委员会报告期内履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会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2014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2015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、审计委员会关于2015年年度财务报告审计工作的履职情况

##### (1) 对2015年财务报告的三次审议意见

在审计机构进场工作前、出具初步审计意见后以及出具2015年度财务报告正式审计意见后，审计委员会均认真审阅了公司提交审计的 2015 年度财务报告，分别发表了同意的书面审议意见。

##### (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2015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2015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 2015 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 2015 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2016年度财务审计中介机构。

### （二）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

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2015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2015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。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月31日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、下列情况属于重大缺陷：</p> <p>1、公司董事、监事、高级管理人员的舞弊行为；      2、公司更正已公布的财务报告；      3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；      4、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告的财务报告内部控制无效。</p> <p>二、下列情况属于重要缺陷：</p> <p>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；      2、未建立反舞弊程序和控制措施；      3、对于非常规或者特殊交易的账务没有建立相应的控制程序；      4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、完整的目标；</p> <p>三、一般缺陷是指除上述重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>一、下列情况属于重大缺陷：</p> <p>1、公司决策程序导致重大失误；      2、违反国家法律法规并受到处罚；      3、中高级管理人员和高级技术人员流失严重；      4、媒体经常出现负面新闻，涉及面广；      5、重要业务缺乏控制或者控制无效；      6、内部控制重大或者重要缺陷未得到整改。</p> <p>二、下列情况属于重要缺陷：</p> <p>1、公司决策程序导致出现一般失误；      2、违反企业内部规章制度，并给公司造成一定财产损失；      3、关键岗位业务人员流失严重；      4、媒体出现负面新闻，波及到局部市场区域；      5、重要业务制度或内部控制存在缺陷；      6、内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。</p> <p>三、下列情况属于一般缺陷：</p> <p>1、公司决策效率不高；      2、违反公司内部规章，但未形成损失      3、一般岗位业务人员流失严重；      4、媒体出现负面新闻，但影响不大；      5、一般缺陷未得到整改；      6、存在其他缺陷。</p>

定量标准	<p>一、财务报表错报金额在如下区间的属于重大错报：</p> <p>1、错报 <math>\geqslant</math> 利润总额的 5%；      2、错报 <math>\geqslant</math> 资产总额的 3%；      3、错报 <math>\geqslant</math> 经营收入总额的 1%；      4、错报 <math>\geqslant</math> 所有者权益总额的 1%。</p> <p>二、财务报表错报金额在如下区间属于重要错报：</p> <p>1、利润总额的 3% <math>\leqslant</math> 错报 &lt; 利润总额 5%；      2、资产总额的 0.5% <math>\leqslant</math> 错报 &lt; 资产总额的 3%；      3、经营收入总额的 0.5% <math>\leqslant</math> 错报 &lt; 经营收入总额的 1%；      4、所有者权益总额的 0.5% <math>\leqslant</math> 错报 &lt; 所有者权益总额的 1%。</p> <p>三、财务报表错报金额在如下区间的属于一般错报：</p> <p>1、错报 &lt; 利润总额 3%；      2、错报 &lt; 资产总额的 0.5%；      3、错报 &lt; 经营收入总额的 0.5%；      4、错报 &lt; 所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>一、重大缺陷：关于公司安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息流传全国各地，被政府或监管机构专项调查，引起公众媒体连续专题报道，公司因此出现资金借贷和回收、行政许可被暂停或吊销、资产被质押、大量索赔等不利事件。</p> <p>二、重要缺陷：关于公司安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息，被全国性媒体持续报道 3 次以上，受到行业或监管机构关注、调查，在行业范围内造成较大不良影响。</p> <p>三、一般缺陷：关于公司安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息，被全国性媒体报道 2 次（含）以下，省、自治区、直辖市人民政府部门或公司要求报告，对公司声誉造成一定不良影响。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 29 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【2016】第 1441 号
注册会计师姓名	陈明生、石朝欣

审计报告正文

### 审 计 报 告

勤信审字【2016】第1441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“以岭药业公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，以岭药业公司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公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

二〇一六年三月二十九日

中国注册会计师：石朝

欣

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	430,589,964.75	401,534,623.26
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	188,876,502.58	95,422,929.46
应收账款	335,030,139.27	239,620,069.61
预付款项	126,845,737.97	150,673,572.90
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	480,629.68	1,541,916.70
应收股利		
其他应收款	133,674,073.43	101,808,843.06
买入返售金融资产		
存货	1,037,865,058.90	833,741,074.32
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	68,956,808.55	418,101,570.67
流动资产合计	2,322,318,915.13	2,242,444,599.98
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	2,516,859.89	
投资性房地产	3,249,232.34	750,524.17
固定资产	2,518,334,514.99	1,417,819,814.74
在建工程	209,839,413.09	541,676,497.74
工程物资	870,059.48	3,583,083.27
固定资产清理		
生产性生物资产	4,672,531.86	2,743,969.44
油气资产		
无形资产	358,016,962.93	332,957,504.35
开发支出	108,543,837.90	45,584,776.16
商誉		
长期待摊费用	20,827,228.83	40,634,677.29
递延所得税资产	33,873,357.56	27,928,564.53
其他非流动资产	123,895,824.60	431,787,354.13
非流动资产合计	3,384,639,823.47	2,845,466,765.82
资产总计	5,706,958,738.60	5,087,911,365.80
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	373,245,867.43	247,075,661.89
预收款项	60,782,506.58	53,008,971.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,094,583.92	11,308,513.39
应交税费	40,156,034.10	24,051,894.00
应付利息	63,888.89	
应付股利	1,745,598.77	1,148,620.00
其他应付款	165,334,651.98	168,049,633.91
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	707,423,131.67	504,643,294.40
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	172,135,168.72	166,544,800.81
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	172,135,168.72	166,544,800.81
负债合计	879,558,300.39	671,188,095.21
所有者权益:		
股本	1,127,648,400.00	563,390,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	1,691,461,281.74	2,233,555,970.59
减: 库存股	135,026,761.23	137,378,560.00
其他综合收益	378,699.09	164,121.77
专项储备		
盈余公积	229,083,062.57	194,060,466.43
一般风险准备		
未分配利润	1,902,060,686.21	1,562,931,271.80
归属于母公司所有者权益合计	4,815,605,368.38	4,416,723,270.59
少数股东权益	11,795,069.83	
所有者权益合计	4,827,400,438.21	4,416,723,270.59
负债和所有者权益总计	5,706,958,738.60	5,087,911,365.80

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	291,909,568.08	322,627,672.23
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	137,009,928.00	50,142,352.48
应收账款	312,942,964.53	279,373,734.25
预付款项	221,303,774.47	104,552,302.84
应收利息	452,387.35	1,439,006.39
应收股利		

其他应收款	284,966,404.34	257,055,888.13
存货	772,869,146.84	721,847,793.34
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	19,078,768.83	365,184,646.21
流动资产合计	2,040,532,942.44	2,102,223,395.87
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	257,384,152.32	228,512,557.31
投资性房地产	14,759,736.67	15,828,834.46
固定资产	2,181,732,204.77	1,063,179,999.77
在建工程	169,798,309.00	501,062,714.66
工程物资	870,059.48	3,583,083.27
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	257,293,983.24	255,180,440.47
开发支出	131,501,869.34	53,316,346.84
商誉		
长期待摊费用	16,977,460.10	36,326,337.49
递延所得税资产	6,887,533.87	6,319,395.18
其他非流动资产	108,485,379.64	418,781,112.87
非流动资产合计	3,145,690,688.43	2,582,090,822.32
资产总计	5,186,223,630.87	4,684,314,218.19
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
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	344,120,560.98	241,492,770.48
预收款项	33,621,881.07	31,614,909.40

应付职工薪酬	14,695,539.17	10,397,956.07
应交税费	36,272,563.22	13,739,698.07
应付利息	63,888.89	
应付股利	1,745,598.77	1,148,620.00
其他应付款	164,197,755.08	167,382,360.17
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	644,717,787.18	465,776,314.19
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	105,580,589.72	97,315,793.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	105,580,589.72	97,315,793.49
负债合计	750,298,376.90	563,092,107.68
所有者权益:		
股本	1,127,648,400.00	563,390,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,632,006,226.70	2,177,800,243.42
减：库存股	135,026,761.23	137,378,560.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	228,989,979.06	193,967,382.92
未分配利润	1,582,307,409.44	1,323,443,044.17

所有者权益合计	4,435,925,253.97	4,121,222,110.51
负债和所有者权益总计	5,186,223,630.87	4,684,314,218.19

### 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	3,184,752,368.65	2,921,157,257.14
其中：营业收入	3,184,752,368.65	2,921,157,257.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,691,481,016.07	2,527,827,408.19
其中：营业成本	1,164,411,232.76	1,077,651,392.77
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	39,991,637.14	35,291,750.45
销售费用	1,159,521,552.76	1,140,672,917.69
管理费用	342,359,477.76	286,351,748.74
财务费用	325,486.40	-8,244,834.26
资产减值损失	-15,128,370.75	-3,895,567.20
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）	5,759,994.49	16,663,597.24
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）	499,031,347.07	409,993,446.19
加：营业外收入	15,878,772.30	11,633,107.19
其中：非流动资产处置利得	49,546.78	55,268.60

减：营业外支出	15,520,568.28	11,066,936.32
其中：非流动资产处置损失	367,260.78	3,284,976.03
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	499,389,551.09	410,559,617.06
减：所得税费用	72,584,642.84	56,064,411.52
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	426,804,908.25	354,495,205.54
归属于母公司所有者的净利润	430,491,010.55	354,495,205.54
少数股东损益	-3,686,102.30	
六、其他综合收益的税后净额	214,577.32	-35,290.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	214,577.32	-35,290.28
(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	214,577.32	-35,290.28
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	214,577.32	-35,290.28
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	427,019,485.57	354,459,915.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	430,705,587.87	354,459,915.26
归属于少数股东的综合收益总额	-3,686,102.30	
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.390	0.320
(二) 稀释每股收益	0.380	0.320

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

法定代表人：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	2,693,790,576.15	2,521,827,123.15
减：营业成本	1,102,565,138.51	1,036,014,232.15
营业税金及附加	33,433,962.90	28,896,024.19
销售费用	921,402,393.77	987,630,930.28
管理费用	244,532,905.76	207,871,556.41
财务费用	835,231.76	-7,676,959.48
资产减值损失	-8,523,803.17	-2,560,414.66
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）	14,765,656.72	50,554,121.54
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）	414,310,403.34	322,205,875.80
加：营业外收入	6,598,743.70	6,243,676.83
其中：非流动资产处置利得	33,522.96	53,995.46
减：营业外支出	13,977,962.66	4,711,706.33
其中：非流动资产处置损失	311,771.46	3,129,186.33
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	406,931,184.38	323,737,846.30
减：所得税费用	56,705,222.97	41,339,527.30
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	350,225,961.41	282,398,319.00
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	350,225,961.41	282,398,319.00
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	3,141,307,702.79	2,972,050,284.25
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	9,923.23	576,256.87
收到其他与经营活动有关的现金	42,979,333.73	39,076,886.69
经营活动现金流入小计	3,184,296,959.75	3,011,703,427.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,045,382,325.72	1,085,635,713.51
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	417,181,114.19	395,799,522.57
支付的各项税费	465,357,369.27	396,265,699.94
支付其他与经营活动有关的现金	1,124,498,422.24	1,028,098,444.39
经营活动现金流出小计	3,052,419,231.42	2,905,799,380.41
经营活动产生的现金流量净额	131,877,728.33	105,904,047.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	456,000,000.00	1,577,500,000.00
取得投资收益收到的现金	6,609,045.87	19,361,275.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,660.00	365,391.22
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	462,687,705.87	1,597,226,666.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	478,433,943.25	450,192,316.15
投资支付的现金	89,250,904.13	1,500,782,592.71
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	567,684,847.38	1,950,974,908.86

投资活动产生的现金流量净额	-104,997,141.51	-353,748,242.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	12,388,028.06	2,152,800.00
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	110,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	122,388,028.06	2,152,800.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,359,292.04	55,239,780.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,627,280.00	7,222,320.00
筹资活动现金流出小计	119,986,572.04	62,462,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,401,456.02	-60,309,300.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-226,701.35	53,556.62
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	29,055,341.49	-308,099,938.03
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	401,534,623.26	709,634,561.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	430,589,964.75	401,534,623.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,641,762,868.93	2,592,134,436.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,196,000.87	61,460,024.89
经营活动现金流入小计	2,693,958,869.80	2,653,594,461.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,012,762,693.62	1,102,059,365.82
支付给职工以及为职工支付的现金	330,202,785.97	328,764,730.79
支付的各项税费	360,464,873.12	298,264,754.57

支付其他与经营活动有关的现金	906,169,737.11	895,149,228.32
经营活动现金流出小计	2,609,600,089.82	2,624,238,079.50
经营活动产生的现金流量净额	84,358,779.98	29,356,381.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	430,000,000.00	1,553,500,000.00
取得投资收益收到的现金	15,362,439.01	52,668,336.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,350.00	350,361.22
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	445,411,789.01	1,611,611,237.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	448,732,138.49	382,592,607.21
投资支付的现金	114,183,547.22	1,510,469,521.22
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	562,915,685.71	1,893,062,128.43
投资活动产生的现金流量净额	-117,503,896.70	-281,450,891.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	12,390,144.00	2,152,800.00
取得借款收到的现金	110,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	122,390,144.00	2,152,800.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,359,292.04	55,239,780.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,627,280.00	7,222,320.00
筹资活动现金流出小计	119,986,572.04	62,462,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,403,571.96	-60,309,300.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	23,440.61	142.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-30,718,104.15	-312,403,666.76
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	322,627,672.23	635,031,338.99

六、期末现金及现金等价物余额	291,909,568.08	322,627,672.23
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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	
加：会计政策变更						137,378,560.00					-137,378,560.00	
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	563,390,000.00				2,233,555,970.59	137,378,560.00	164,121.77		194,060,466.43	1,562,931,271.80	4,416,723,270.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	564,258,400.00				-542,094,688.85	-2,351,798.77	214,577.32		35,022,596.14	339,129,414.41	11,795,069.83 410,677,167.62	
(一)综合收益总额							214,577.32			430,491,010.55	-3,686,102.30 427,019,485.57	
(二)所有者投入和减少资本	868,400.00				21,295,311.15	-2,351,798.77				15,481,172.13	39,996,682.05	
1. 股东投入的普通股	868,400.00				11,623,701.42	-2,351,798.77				7,828,439.11	22,672,339.30	
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					5,972,281.86						5,972,281.86	
4. 其他					3,699,3					7,652,7	11,352,0	

					27.87							33.02	60.89
(三) 利润分配									35,022, 596.14		-91,361, 596.14		-56,339, 000.00
1. 提取盈余公积									35,022, 596.14		-35,022, 596.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-56,339, 000.00		-56,339, 000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	563,39 0,000. 00				-563,39 0,000.0 0								
1. 资本公积转增资本(或股本)	563,39 0,000. 00				-563,39 0,000.0 0								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,127, 648,40 0.00				1,691,4 61,281. 74	135,026 ,761.23	378,699 .09		229,083 ,062.57		1,902,0 60,686. 21	11,795, 069.83	4,827,40 0,438.21

上期金额

单位：元

项目	上期										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	563,88 4,000. 00				2,235,3 72,470. 09		199,412 .05		165,820 ,634.53		1,293,0 64,298. 16	4,258,34 0,814.83

加: 会计政策 变更					144,213 ,040.00						-144,213 ,040.00
前期差 错更正											
同一控 制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	563,88 4,000. 00			2,235,3 72,470. 09	144,213 ,040.00	199,412 .05		165,820 ,634.53		1,293,0 64,298. 16	4,114,12 7,774.83
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	-494,0 00.00			-1,816,4 99.50	-6,834,4 80.00	-35,290. 28		28,239, 831.90		269,866 ,973.64	302,595, 495.76
(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	-494,0 00.00			-1,816,4 99.50	-6,834,4 80.00						4,523,98 0.50
1. 股东投入的普 通股	-494,0 00.00			-5,184,1 60.00							-5,678,1 60.00
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				3,367,6 60.50							3,367,66 0.50
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	137,378,560.00	164,121.77		194,060,466.43		1,562,931,271.80		4,416,723,270.59

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	563,390,000.00				2,177,800,243.42				193,967,382.92	1,323,443,044.17	4,258,600,670.51
加：会计政策变更						137,378,560.00					-137,378,560.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	563,390,000.00				2,177,800,243.42	137,378,560.00			193,967,382.92	1,323,443,044.17	4,121,222,110.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	564,258,400.00				-545,794,016.72	-2,351,798.77			35,022,596.14	258,864,365.27	314,703,143.46
(一)综合收益总额										350,225,961.41	350,225,961.41
(二)所有者投入和减少资本	868,400.00				17,595,983.28	-2,351,798.77				20,816,182.05	

1. 股东投入的普通股	868,400.00				11,623,701.42	-2,351,798.77					14,843,900.19
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					5,972,281.86						5,972,281.86
4. 其他											
(三) 利润分配									35,022,596.14	-91,361,596.14	-56,339,000.00
1. 提取盈余公积									35,022,596.14	-35,022,596.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,339,000.00	-56,339,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	563,390,000.00				-563,390,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	563,390,000.00				-563,390,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,127,648,400.00				1,632,006,226.70	135,026,761.23			228,989,979.06	1,582,307,409.44	4,435,925,.253.97

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	563,884,				2,179,616				165,727,572,957.	1,125,672,957.4,034,901	

	000.00				,742.92				51.02	07	,251.01
加：会计政策变更					144,213,0 40.00						-144,213, 040.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	563,884, 000.00				2,179,616 ,742.92	144,213,0 40.00			165,727,5 51.02	1,125,6 72,957. 07	3,890,688 ,211.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-494,00 0.00				-1,816,49 9.50	-6,834,48 0.00			28,239,83 1.90	197,770 ,087.10	230,533,8 99.50
(一)综合收益总额										282,398 ,319.00	282,398,3 19.00
(二)所有者投入和减少资本	-494,00 0.00				-1,816,49 9.50	-6,834,48 0.00					4,523,980 .50
1. 股东投入的普通股	-494,00 0.00				-5,184,16 0.00	-6,834,48 0.00					1,156,320 .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									28,239,83 1.90	-84,628, 231.90	-56,388,4 00.00
1. 提取盈余公积									28,239,83 1.90	-28,239, 831.90	
2. 对所有者（或股东）的分配										-56,388, 400.00	-56,388,4 00.00
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	137,378,5 60.00			193,967,3 82.92	1,323,4 43,044. 17	4,121,222 ,110.51

### 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2015年12月10日在河北省工商行政管理局取得注册号为9113000023565800XC《营业执照》。注册资本1,127,500,400.00元，股份总数1,127,500,400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；保健食品的生产（生品种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、固体饮料类）的生产(许可生产食品品种以河北省食品药品监督管理局核准的为准)；方便食品的生产（许可生产食品品种以石家庄市食品药品监督管理局核准的为准）；中药提取物的生产；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；自有房屋租赁；农产品收购（不含粮食）；糖果制品的生产（许可生产食品品种以石家庄市食品药品监督管理局核准的为准）；（以下限分支机构经营）；中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生辅料的研究、开发；技术咨询、服务、转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

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2016年3月29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	87.72%
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	87.72%
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	87.72%
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	87.72%
17	北京以岭生物医药科技有限公司	32.99%
18	我就医网信息科技有限公司	87.72%
19	台湾以岭健康城科技有限公司	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2015年12月31日北京以岭药业有限公司出资492.30万元，张力建出资1000万元，由于公司董事在其董事会占半数以上且双方约定按实缴出资比例享有损益，以岭药业按32.99%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，并基于本附注三、“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	账龄分析法
按性质分析法计提应收款项坏账准备的组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	0.00%	0.00%
6-12 月（含 12 个月）	2.00%	2.00%
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

## 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置费用后的金额（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。

某项资产或处置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) 该资产或处置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。原持有的股权投资采用权益法核算的，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：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。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

### (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%-5%	4.75%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-12 年	3%-5%	7.75%-32.33%
运输设备	年限平均法	4-6 年	3%-5%	15.83%-24.25%
电子设备及其他	年限平均法	3-18 年	3%-5%	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

#### (1) 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。

(2) 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。

(3) 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

- (1) 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。

(2) 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。

### (3) 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规定使用年限；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。

### (4) 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。

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

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：（1）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；（2）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。

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。

#### (1) 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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 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：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 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。

#### (iv) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相

关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为①累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例②已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例③实际测定的完工进度

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (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) 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。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

#### (4) 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。

### 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。

#### (2) 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

## (2) 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

①对公司发行的限制性股票就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”(包括未满足条件而须立即回购的部分)等科目。

②报告期内，对分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利金额，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，贷记“库存股”科目。

#### (ii) 会计准则变动对于合并财务报表的影响

项目	2015年12月31日		2015年1月1日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
其他应付款	30,307,890.75	165,334,651.98	30,671,073.91	168,049,633.91
库存股		135,026,761.23		137,378,560.00

## (2)会计估计变更

### (i) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为真实客观的反映公司的实际情况，为投资者披露高质量的会计信息，使公司的应收债权更接近于公司预期回收情况和风险状况，对公司应收款项中“根据信用风险特征组合账龄分析法坏账计提比例”的会计估计进行变更，将对账龄1年以内的所有客户按5%计提坏账准备的估计变更为对账龄6个月以内不计提坏账，6个月至1年按2%计提坏账准备。	第五届董事会第二十二次会议	2015年10月28日	

### (ii) 受重要影响的报表项目和金额

会计估计变更的报表项目	影响金额（增加+/减少-）	备注
资产减值损失	-21,467,759.89	
应收账款	16,642,649.40	
其他应收款	4,825,110.49	
净利润	21,467,759.89	

## 33、 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。

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。

#### (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2015年7月21日取得编号为GR201511000532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%。

北京以岭医药研究院有限公司属于小型微利企业，根据财税〔2011〕117号规定，自2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元(含6万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额。

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[2008]149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	2,182,895.52	1,799,343.92
银行存款	428,407,069.23	399,735,279.34
合计	430,589,964.75	401,534,623.26
其中：存放在境外的款项总额	3,851,621.82	1,371,678.50

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3,851,621.82元人民币，包括161,665.12英镑和353,743.10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	188,876,502.58	95,422,929.46
合计	188,876,502.58	95,422,929.46

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	382,292,258.77	
合计	382,292,258.77	

## (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				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,180,506.60	99.68%	150,367.33	0.04%	335,030,139.27	252,280,363.92	99.92%	12,660,294.31	5.02% 239,620,069.61		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,092,786.84	0.32%	1,092,786.84	100.00%		196,604.90	0.08%	196,604.90	100.00%		
合计	336,273,293.44		1,243,154.17		335,030,139.27	252,476,968.82		12,856,899.21		239,620,069.61	

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			
0-6 个月（含 6 个月）	330,362,251.40		
6-12 月（含 12 个月）	4,151,227.18	83,024.53	2.00%
1 年以内小计	334,513,478.58	83,024.53	

1至2年	663,828.02	66,382.80	10.00%
2至3年	3,200.00	960.00	30.00%
3年以上			100.00%

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：

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	198,092.25	198,092.25	100.00%
TILLOMED Tillomed Laboratories Limited	894,694.59	894,694.59	100.00%
合计	1,092,786.84	1,092,786.84	

注：已与该单位终止合作，应收账款存在无法收回的风险。

## (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 11,613,745.04 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	20,282,108.21	6个月以内	6.03	
单位2	货款	18,592,122.61	6个月以内	5.53	
单位3	货款	13,949,792.55	6个月以内	4.15	
单位4	货款	12,843,514.53	6个月以内	3.82	
单位5	货款	12,694,323.33	6个月以内 9,179,923.20元；6个月至1年 3,514,400.13元	3.78	70,288.00
合计	-	78,361,861.23	-	23.31	70,288.00

## 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	124,124,391.78	97.85%	146,695,351.96	97.36%

1至2年	2,672,656.58	2.11%	2,484,247.43	1.65%
2至3年	36,992.42	0.03%	389,445.51	0.26%
3年以上	11,697.19	0.01%	1,104,528.00	0.73%
合计	126,845,737.97	--	150,673,572.90	--

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	16,644,634.18	1年以内	合同尚在履行中
单位2	供应商	11,790,837.56	1年以内	合同尚在履行中
单位3	供应商	9,538,041.00	1年以内	合同尚在履行中
单位4	广告商	6,003,000.00	1年以内	合同尚在履行中
单位5	供应商	4,500,287.01	1年以内	合同尚在履行中
合计		48,476,799.75		

## 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	366,750.01	210,833.34
理财产品利息		545,753.42
货币基金利息	113,879.67	785,329.94
合计	480,629.68	1,541,916.70

### (2) 重要逾期利息：无

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	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	135,660,	100.00%	1,986,07	1.46%	133,674,0	107,309	100.00%	5,500,786	5.13%	101,808,84

合计提坏账准备的 其他应收款	148.48		5.05		73.43	,629.30		.24		3.06
合计	135,660, 148.48		1,986.07 5.05		133,674.0 73.43	107,309 ,629.30		5,500,786 .24		101,808,84 3.06

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
<b>1 年以内分项</b>			
0-6 个月 (含 6 个月)	39,658,708.53		
6-12 月 (含 12 个月)	94,739,168.92	1,894,783.38	2.00%
<b>1 年以内小计</b>	<b>134,397,877.45</b>	<b>1,894,783.38</b>	
1 至 2 年	460,643.73	46,064.38	10.00%
2 至 3 年	114,624.30	34,387.29	30.00%
3 年以上	10,840.00	10,840.00	100.00%
<b>合计</b>	<b>134,983,985.48</b>	<b>1,986,075.05</b>	

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		
<b>合计</b>	<b>676,163.00</b>		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,514,711.19 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

办事处经费	132,043,293.26	104,024,683.59
股票期权行权股款	1,836,680.00	
押金	1,084,000.50	124,204.30
保证金	674,512.38	1,136,163.00
暂付款	21,662.34	24,578.41
项目合作费		2,000,000.00
合计	135,660,148.48	107,309,629.30

#### (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
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权股款	1,836,680.00	6 个月以内	1.35%	
北京市财政局	押金	676,163.00	3 年以上	0.50%	
北京宝成建峰物业管理有限公司	押金	396,937.50	6 个月以内	0.29%	
纽海电子商务(上海)有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	0.22%	30,000.00
贾志鹏	备用金	207,354.00	6 个月以内	0.15%	
合计	--	3,417,134.50	--	2.51%	30,000.00

## 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	418,839,375.18		418,839,375.18	323,586,016.83		323,586,016.83
在产品	234,357,619.77		234,357,619.77	244,613,476.06		244,613,476.06
库存商品	363,168,532.56		363,168,532.56	255,334,451.66		255,334,451.66
包装材料	19,074,318.75		19,074,318.75	8,693,071.02		8,693,071.02
低值易耗品	2,425,212.64		2,425,212.64	1,514,058.75		1,514,058.75
合计	1,037,865,058.90		1,037,865,058.90	833,741,074.32		833,741,074.32

## (2) 存货跌价准备：无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币基金	33,368,103.47	342,811,660.34
增值税进项税额	27,578,146.27	13,945,293.98
预付费用	7,307,887.65	1,331,467.00
预缴所得税	425,234.15	13,149.35
预缴城建税	161,035.88	
预缴教育费附加	115,025.63	
预缴增值税	840.05	
营业税留抵	535.45	
银行理财产品		60,000,000.00
合计	68,956,808.55	418,101,570.67

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备					
<strong>一、合营企业</strong>													
<strong>二、联营企业</strong>													
石家庄薇薇美美容有限公司		2,694,461.00		-177,601.11					2,516,859.89				
小计		2,694,461.00		-177,601.11					2,516,859.89				
合计		2,694,461.00		-177,601.11					2,516,859.89				

## 10、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
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	1,248,141.57			1,248,141.57
2.本期增加金额	3,174,411.55			3,174,411.55
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,174,411.55			3,174,411.55
(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	4,422,553.12			4,422,553.12
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	497,617.40			497,617.40
2.本期增加金额	675,703.38			675,703.38
(1) 计提或摊销	184,923.97			184,923.97
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	490,779.41			490,779.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,173,320.78			1,173,320.78
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	3,249,232.34			3,249,232.34
2.期初账面价值	750,524.17			750,524.17

**(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。

投资性房地产是本公司子公司扬州智汇水蛭科技有限公司将位于射阳湖镇工业园区内生产厂房第三栋厂房及西边的一间门卫室出租给扬州凯沃金属制品有限公司，租赁面积3000平方米，本期租金193,400.00元；生产厂房B栋出租给宝应县常泰机械厂，租赁面积1800平方米，本期租金52,153.50元。

**11、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	运输工具	电子设备及其他	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	1,042,464,940.93	572,131,523.63	28,107,268.94	152,035,505.52	1,794,739,239.02
2.本期增加金额	1,031,077,418.79	132,330,583.71	2,450,920.13	67,220,568.88	1,233,079,491.51
(1) 购置		55,965,575.73	2,450,920.13	64,713,246.66	123,129,742.52
(2) 在建工程转入	1,031,077,418.79	76,365,007.98		2,507,322.22	1,109,949,748.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,315,131.75	2,287,963.81	66,000.00	320,373.81	5,989,469.37
(1) 处置或报废	140,720.20	2,287,963.81	66,000.00	320,373.81	2,815,057.82
(2) 转投资性房地产	3,174,411.55				3,174,411.55
4.期末余额	2,070,227,227.97	702,174,143.53	30,492,189.07	218,935,700.59	3,021,829,261.16
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	148,408,659.09	149,824,210.79	20,833,549.97	57,853,004.43	376,919,424.28
2.本期增加金额	51,055,339.06	54,362,038.55	3,053,421.07	21,106,346.88	129,577,145.56
(1) 计提	51,055,339.06	54,362,038.55	3,053,421.07	21,106,346.88	129,577,145.56
3.本期减少金额	625,870.62	2,048,165.65	64,020.00	263,767.40	3,001,823.67
(1) 处置或报废	135,091.20	2,048,165.65	64,020.00	263,767.40	2,511,044.25
转投资性房地产	490,779.41				490,779.41
4.期末余额	198,838,127.53	202,138,083.69	23,822,951.04	78,695,583.91	503,494,746.17
<b>三、减值准备</b>					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,871,389,100.44	500,036,059.84	6,669,238.03	140,240,116.68	2,518,334,514.99
2.期初账面价值	894,056,281.84	422,307,312.84	7,273,718.97	94,182,501.09	1,417,819,814.74

## (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
以岭营销大厦及科技成果转化中心	627,732,372.49	产权证正在办理中
专利中药生产基地各项房产	543,895,479.09	产权证正在办理中
院士工作站	185,233,980.19	产权证正在办理中
软胶囊车间	71,335,901.69	产权证正在办理中
公共租赁住房	38,720,516.37	产权证正在办理中
饮品车间	4,583,677.44	产权证正在办理中

其他说明：本期折旧额 129,577,145.56 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 1,109,949,748.99 元。

## 12、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
以岭营销大厦及科技成果转化中心	91,721,398.45		91,721,398.45	193,966,397.58		193,966,397.58
国际制剂二车间改造工程	36,851,296.06		36,851,296.06	25,388,992.47		25,388,992.47
以岭燕赵种植基地	31,124,136.98		31,124,136.98	20,681,247.72		20,681,247.72
营销网络建设项目	21,900,920.00		21,900,920.00	22,009,445.00		22,009,445.00
提取车间二期改造工程	9,792,137.91		9,792,137.91			
茂丰种养殖基地	7,154,592.82		7,154,592.82	5,781,735.36		5,781,735.36
国际制剂车间	5,196,046.08		5,196,046.08	24,855,089.49		24,855,089.49

信息系统建设	4,228,942.50		4,228,942.50	11,548,860.33		11,548,860.33
信息软件	1,164,086.42		1,164,086.42			
新厂区建设	452,300.00		452,300.00	66,843,429.45		66,843,429.45
北京以岭制剂车间改造	215,094.33		215,094.33			
测试仪	38,461.54		38,461.54			
提取车间改造				13,563,224.25		13,563,224.25
针剂口服液改造				6,962,683.67		6,962,683.67
软胶囊车间				87,402.25		87,402.25
院士工作站				111,980,777.15		111,980,777.15
公共租赁住房项目				38,007,213.02		38,007,213.02
合计	209,839,413.09		209,839,413.09	541,676,497.74		541,676,497.74

## (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
以岭营销大厦及科技成果转化中心	788,139,694.10	193,966,397.58	555,077,763.21	657,322,762.34		91,721,398.45	95.04%	95.04%				自筹
国际制剂二车间改造工程	63,260,000.00	25,388,992.47	11,462,303.59			36,851,296.06	58.25%	58.25%				自筹
以岭燕赵种植基地	37,707,700.00	20,681,247.72	10,442,889.26			31,124,136.98	82.54%	82.54%				超募资金
营销网络建设项目	64,690,000.00	22,009,445.00	16,360,00	0		124,885,00	21,900,920.00	60.76%95.00%				募集资金
提取车间二期改造工程	21,910,000.00		9,792,137.91			9,792,137.91	44.69%	44.69%				自筹
茂丰种	22,732,0	5,781,73	2,929,10	1,556,24		7,154,59	76.92%	76.92%				自筹

养殖基地	45.40	5.36	0.40	2.94		2.82						
国际制剂车间	140,000,000.00	24,855,089.49	1,845,421.56	7,352,905.97	14,151,559.00	5,196,046.08	19.07%	19.07%				自筹
信息系统建设	35,710,000.00	11,548,860.33	5,686,508.01		13,006,425.84	4,228,942.50	64.26%	64.26%				募集资金
信息软件	2,235,000.00		1,463,231.72		299,145.30	1,164,086.42	65.47%	65.47%				自筹
新厂区建设	1,077,890,000.00	66,843,429.45	123,118,624.69	188,070,517.76	1,439,236.38	452,300.00	75.62%	98.00%	6,145,728.21			自筹/募集资金
北京以岭制剂车间改造	37,000,000.00		215,094.33			215,094.33	98.20%	98.20%				超募资金
测试仪	128,205.13		38,461.54			38,461.54	30.00%					自筹
提取车间改造	14,200,000.00	13,563,224.25	4,362,776.78	13,501,281.93	4,424,719.10		95.08%	100.00%				自筹
针剂口服液改造	8,083,264.89	6,962,683.67	900,938.68	7,863,622.35			97.28%	100.00%				自筹
软胶囊车间	93,610,000.00	87,402.25	9,118,251.54	9,118,251.54	87,402.25		91.61%	100.00%				超募资金
院士工作站	199,762,500.00	111,980,777.15	73,253,203.04	185,233,980.19			100.41%	100.00%				募集资金
公共租赁住房项目	43,000,000.00	38,007,213.02	713,303.35	38,720,516.37			90.05%	98.00%				自筹
保健饮品车间	48,000,000.00		1,209,667.60	1,209,667.60			56.82%	80.00%				自筹
合计	2,698,058,409.52	541,676,497.74	811,646,037.21	1,109,949,748.99	33,533,372.87	209,839,413.09	--	--	6,145,728.21			--

### 13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料	870,059.48	3,583,083.27
合计	870,059.48	3,583,083.27

## 14、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	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,557,060.20	1,459,714.87			3,016,775.07
2.本期增加金额	1,955,813.62	2,658,960.14			4,614,773.76
(1)外购	1,955,813.62				1,955,813.62
(2)自行培育		2,658,960.14			2,658,960.14
3.本期减少金额		2,686,211.34			2,686,211.34
(1)处置		2,686,211.34			2,686,211.34
(2)其他					
4.期末余额	3,512,873.82	1,432,463.67			4,945,337.49
二、累计折旧					
1.期初余额		272,805.63			
2.本期增加金额		684,608.98			684,608.98
(1)计提		684,608.98			684,608.98
3.本期减少金额		684,608.99			684,608.99
(1)处置		684,608.99			684,608.99
(2)其他					
4.期末余额		272,805.63			272,805.63
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,512,873.82	1,159,658.04			4,672,531.86
2.期初账面价值	1,557,060.20	1,186,909.24			2,743,969.44

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(3) 注:**

- i、截止2015年12月31日，连翘树570,666株、桑树700株、核桃树434株，尚未成熟。
- ii、截止2015年12月31日，土元鸡数量为87,009只。
- iii、土元鸡预计使用寿命为1年，采用平均年限法计提折旧，本期计提折旧为684,608.98元，无需计提减值准备。

**15、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	342,999,049.63	33,974,918.72	6,177,304.30	10,836,458.73	393,987,731.38
2.本期增加金额	14,151,559.00		10,800,503.91	14,216,994.41	39,169,057.32
(1) 购置	14,151,559.00		10,796,893.86	911,423.27	25,859,876.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入				13,305,571.14	13,305,571.14
汇兑差额			3,610.05		3,610.05
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	357,150,608.63	33,974,918.72	16,977,808.21	25,053,453.14	433,156,788.70
二、累计摊销					
1.期初余额	31,863,311.05	22,070,074.21	3,643,158.95	3,453,682.82	61,030,227.03
2.本期增加金额	7,157,547.75	1,902,086.85	1,389,097.81	3,660,866.33	14,109,598.74
(1) 计提	7,157,547.75	1,902,086.85	1,389,097.81	3,660,866.33	14,109,598.74
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,020,858.80	23,972,161.06	5,032,256.76	7,114,549.15	75,139,825.77
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					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	318,129,749.83	10,002,757.66	11,945,551.45	17,938,903.99	358,016,962.93
2.期初账面价值	311,135,738.58	11,904,844.51	2,534,145.35	7,382,775.91	332,957,504.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2015年2月份取得石高新国用（2015）第00008号”土地使用证，宗地位于高新区天山大街以西、学院路以北，土地面积为18,736.31平方米，使用年限为49年9个月，自2015年2月10日到2064年10月12日，土地使用权价值为14,151,559.00元。

## 16、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
资本化支出 项目	45,584,776.16	62,959,061.74				108,543,837.90

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。

## 17、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	34,693,518.34		18,654,328.48	362,450.11	15,676,739.75
租赁养殖场地费用	2,757,145.00	1,430,029.00	1,557,798.96		2,629,375.04
机房工程	1,632,819.15		332,098.80		1,300,720.35
以岭药堂装修费	1,229,528.13	561,716.00	772,517.11		1,018,727.02
荒山承包费	266,666.71		99,999.96		166,666.75
绿化荒山工程	54,999.96		20,000.04		34,999.92
合计	40,634,677.29	1,991,745.00	21,436,743.35	362,450.11	20,827,228.83

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。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	3,146,997.96	477,326.04	18,061,738.97	2,784,323.85
内部交易未实现利润	139,735,030.68	23,923,175.26	115,414,616.83	18,098,550.89
政府补助	16,212,031.87	2,591,241.96	12,755,083.57	2,082,664.53
固定资产折旧差异	2,091,175.27	522,793.82	1,851,655.74	462,913.94
股权激励成本	42,392,136.50	6,358,820.48	30,000,742.14	4,500,111.32
合计	203,577,372.28	33,873,357.56	178,083,837.25	27,928,564.53

### (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	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,873,357.56		27,928,564.53

### (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	82,215.02	295,946.48
可抵扣亏损	72,894,976.67	42,108,017.82
合计	72,977,191.69	42,403,964.30

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		6,747,465.49	子公司 2010 年度未弥补亏损
2016 年	9,366,875.83	11,512,801.26	子公司 2011 年度未弥补亏损
2017 年	11,512,801.26	12,496,933.06	子公司 2012 年度未弥补亏损

2018 年	12,404,235.22	5,325,337.52	子公司 2013 年度未弥补亏损
2019 年	18,566,976.78	6,025,480.49	子公司 2014 年度未弥补亏损
2020 年	21,044,087.58		子公司 2015 年度未弥补亏损
合计	72,894,976.67	42,108,017.82	--

## 19、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	123,895,824.60	431,787,354.13
合计	123,895,824.60	431,787,354.13

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明：

i. 公司于2015年9月10日与中信银行股份有限公司石家庄分行签订流动资金借款合同，取得借款人民币50,000,000.00元，借款期限自2015年9月10日至2016年9月10日。

ii. 截止2015年12月31日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

## 21、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	340,443,371.69	232,155,202.90
1-2 年（含 2 年）	27,083,895.46	12,941,750.36
2-3 年	4,062,049.02	570,135.70
3 年以上	1,656,551.26	1,408,572.93
合计	373,245,867.43	247,075,661.89

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	14,891,862.18	合同尚在履行中
单位 2	3,918,191.14	合同尚在履行中
单位 3	3,000,000.00	合同尚在履行中
单位 4	2,443,189.10	合同尚在履行中
单位 5	1,753,000.00	合同尚在履行中
合计	26,006,242.42	--

## 22、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）	51,923,304.50	44,996,537.85
1 年以上	8,859,202.08	8,012,433.36
合计	60,782,506.58	53,008,971.21

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
总后药材供应站	1,363,988.40	药品储备款
CJSC BIOCAD	861,818.88	技术开发费
北京药监局	6,203,820.00	药品储备款
合计	8,429,627.28	--

## 23、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	11,308,513.39	408,702,025.74	403,915,955.21	16,094,583.92
二、离职后福利-设定提		39,452,021.32	39,452,021.32	

存计划				
三、辞退福利		1,812,307.63	1,812,307.63	
合计	11,308,513.39	449,966,354.69	445,180,284.16	16,094,583.92

### (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	10,714,768.00	320,603,199.71	315,753,230.47	15,564,737.24
2、职工福利费		16,330,916.54	16,330,916.54	
3、社会保险费	62,198.00	21,723,022.85	21,709,354.68	75,866.17
其中：医疗保险费		18,393,762.69	18,393,762.69	
工伤保险费	62,198.00	1,738,984.57	1,725,316.40	75,866.17
生育保险费		1,590,275.59	1,590,275.59	
4、住房公积金		19,790,059.43	19,790,059.43	
5、工会经费和职工教育经费	531,547.39	5,265,766.76	5,343,333.64	453,980.51
股份支付		24,989,060.45	24,989,060.45	
合计	11,308,513.39	408,702,025.74	403,915,955.21	16,094,583.92

### (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		37,233,019.96	37,233,019.96	
2、失业保险费		2,219,001.36	2,219,001.36	
合计		39,452,021.32	39,452,021.32	

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,704,304.28	8,685,537.46
营业税	9,003.95	99,864.17
企业所得税	18,406,863.44	13,613,372.61
个人所得税	756,356.70	624,728.56

城市维护建设税	1,316,675.54	581,415.56
教育费及附加	940,481.11	420,092.90
其他	22,349.08	26,882.74
合计	40,156,034.10	24,051,894.00

其他说明：

## 25、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	63,888.89	
合计	63,888.89	

## 26、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,745,598.77	1,148,620.00
合计	1,745,598.77	1,148,620.00

## 27、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	28,231,922.00	29,624,333.51
应付未付的保险	963,652.07	807,941.92
营销费用	901,288.90	100,493.45
其他	211,027.78	138,305.03
限制性股票回购义务	135,026,761.23	137,378,560.00
合计	165,334,651.98	168,049,633.91

### (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
保证金	21,351,214.56	业务进行中，保证金未退还

合计	21,351,214.56	--
----	---------------	----

## 28、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	166,544,800.81	24,168,055.40	18,577,687.49	172,135,168.72	项目补贴
合计	166,544,800.81	24,168,055.40	18,577,687.49	172,135,168.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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会新产品生产线建设补偿费	25,897,573.00		1,726,504.80		24,171,068.20	与资产相关
抗心律失常创新中药研发及产业化	8,557,583.39		996,999.96		7,560,583.43	与资产相关
年产 10 亿粒连花清瘟胶囊产业化项目	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
自主创新和高技术产业化项目	6,985,250.30		800,000.04		6,185,250.26	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）	6,611,400.00		1,280,400.00		5,331,000.00	与资产相关
1000 亩水蛭规范化养殖基地建设项目	6,000,000.00		2,922,505.98		3,077,494.02	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
现代特色中药及	5,470,036.79		597,825.48		4,872,211.31	与资产相关

国际产业化项目						
国家创新中药夏 荔芪产业化	5,000,000.00		500,000.00		4,500,000.00	与资产相关
基于络病理论指 导的小复方中药 研发孵化基地建 设	4,928,600.00				4,928,600.00	与收益相关
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	3,673,469.35		612,244.92		3,061,224.43	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	与收益相关
芪苈强心胶囊专 项	3,425,000.00	500,000.00			3,925,000.00	与收益相关
国家重点基研究 发展计划项目 (973 计划)	3,240,000.00	950,000.00			4,190,000.00	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	3,412,037.05		500,000.00		2,912,037.05	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	3,410,584.15		259,525.32		3,151,058.83	与资产相关
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	3,100,000.00				3,100,000.00	与资产相关
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	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关 (41 万), 与收益相 关 (269 万)

化发展能力建设项目)						
年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化项目	2,971,428.75		445,714.20		2,525,714.55	与资产相关
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	与资产相关
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 制剂车间颗粒剂生产线改造工程项目	1,981,651.38		220,183.44		1,761,467.94	与资产相关
房屋补贴	1,694,019.90		99,648.24		1,594,371.66	与资产相关
北京市科委通用名药物研发项目	1,569,603.00		176,028.00		1,393,575.00	与资产相关
参松技术改造研究	1,545,100.00				1,545,100.00	与收益相关
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			与收益相关
2013 年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金	1,150,000.00		45,000.00		1,105,000.00	与资产相关
夏荔芪胶囊产业化	875,000.05		99,999.96		775,000.09	与资产相关
十二五"基于活性成分群的复方创新中药研发"项目	616,600.00	552,500.00			1,169,100.00	与收益相关
河北省络病实验	600,000.00				600,000.00	与资产相关

室建设项目						
中药质量控制技术平台建设	492,051.36		58,461.48		433,589.88	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	788,600.00			1,088,600.00	与收益相关
院士工作站运行补助经费	300,000.00		225,833.33		74,166.67	与资产相关
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	350,000.00			650,000.00	与收益相关
参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究	70,000.00		10,000.00		60,000.00	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	70,000.00		10,000.00		60,000.00	与资产相关
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
以岭医药研究院暨院士工作站科技创新平台建设项目		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
国家技术创新示范企业补贴		500,000.00			500,000.00	与收益相关
中药新药夏荔芪胶囊科技成果转化项目		1,800,000.00			1,800,000.00	与收益相关
常用中药材商品规格等级标准研制(土鳖虫、绵马贯众、麻黄、石		80,000.00			80,000.00	与收益相关

膏)						
涉县太行山道地中药村规范化生产技术示范与应用		618,455.40			618,455.40	与资产相关 (559,695.40), 与收益相关 (58,760.00)
连翘、苦杏仁产地加工与炮制生产一体化关键技术规范研究		410,000.00			410,000.00	与收益相关
河北省战略性新兴产业专项		2,500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
纳曲酮-三七皂苷复方制剂的戒毒候选药物研究		18,500.00			18,500.00	与收益相关
中药质量标准现代化平台建设课题		100,000.00			100,000.00	与收益相关
合计	166,544,800.81	24,168,055.40	13,082,687.49	5,495,000.00	172,135,168.72	--

其他说明：

**A、与资产相关的政府补助：**

(1) 本公司根据河北省发展和改革委员会、河北省财政厅冀发改高技【2015】183号"关于石家庄市国家高端商务医药区域集聚发展试点2014年国家补助项目的复函"文件收到以岭医药研究院暨院士工作站科技创新平台建设项目款1500万元。

(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文件《国科发资[2015]128号》“科技部关于拨付2015年度第三批国家重点基础研究发展计划（973计划）课题专项经费的通知”收到“973计划”课题“通络药物物质基础、作用机制及临床评价研究”专项经费95万元。

(3) 本公司子公司涉县燕赵中药材有限公司根据河北省发展和改革委员会、河北省财政厅文件《冀发高改技[2014]142号》“关于2014年省战略性新兴产业专项资金项目申报工作的通知”，收到涉县财政集中支付中心支付的河北战略新兴产业专项拨款250万元。

(4) 本公司子公司涉县燕赵中药材有限公司根据河北省财政厅文件《冀财教[2014]192号》“河北省财政厅关于下达2014年科技惠民计划中央专项资金的通知”，收到“涉县太行山道地中药材规范化生产技术师范与应用”专项资金61万元。

**B、与收益相关的政府补助：**

(1) 本公司子公司北京以岭药业有限公司根据大兴区科技发展计划项目课题任务书收到“中药质量标准现代化平台建设”项目款200万元。

(2) 本公司根据河北省重大科技成果转化专项项目任务书（15042504Z）收到“中药新药夏荔芪胶囊科技成果转化项目”补助资金180万元。

(3) 本公司根据国家科技重大专项课题任务书2015ZX09101027收到“津力糖平片治疗2型糖尿病的开发研究”课题款78.86万元。

(4) 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55.25万元。

(5) 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50万元。

(6) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市工业和信息化局石财企〔2015〕21号文件“关于下达2015年省级工业转型升级补助资金（国家技术创新示范企业补贴资金）的通知”收到国家技术创新示范企业补贴款50万元。

(7) 本公司子公司涉县燕赵中药材有限公司根据国家中医药管理局《国中医药科技函〔2015〕69号》文件，“国家中医药管理局关于下达2015年度中医药行业科研专题项目经费的通知”，收到41万元用于“中药饮片质量保障系统研究”。

(8) 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35万元用于生姜挥发油控释微胶囊制备及应用项目。

(9) 本公司根据中国中医科学院2015年名贵中药资源可持续利用能力建设项目中标通知书收到常用中药材商品规格等級标准研制项目拨款8万元。

(10) 本公司子公司北京以岭药业有限公司根据国家重大新药创制专项课题合作任务书收到“纳曲酮-三七皂苷复方制剂的戒毒候选药物研究”项目款1.8万元。

## 29、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	563,390,000.00	1,146,400.00		563,390,000.00	-278,000.00	564,258,400.00	1,127,648,400.00

其他说明：

1、根据2015年5月5日召开的2014年年度股东大会审议通过的《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，增加股本563,390,000.00元。

2、根据公司第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期行权/解锁的议案》，董事会认为《公司首期股票期权与限制性股票激励计划（修订稿）》（以下简称“《股权激励计划》”）第一个行权/解锁期的行权/解锁条件已经成就，激励对象可申请行权/解锁比例为所获总量的 20%。根据贵公司第五届董事会第二十二次会议、2015年第三次临时股东大会决议，审议通过激励对象共33人对其持有的股票期权行权998,400份，行权价格为每股人民币12.41元，共计增加股本998,400.00元。本次增资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〔2015〕第1134号验资报告验证。

3、激励对象共10人对其持有的股票期权行权148,000份，行权价格为每股人民币12.41元，共计增加股本148,000.00元，股款中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已收取并变更登记股份数量但未支付给公司，公司尚未收到股款，未变更注册资本。

4、根据第五届董事会第十二次会议、第五届董事会第十四次会议、第五届董事会第十七次会议、2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司减少股本278,000.00元。本次减资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〔2015〕第1047号验资报告验证。

## 30、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）	2,091,539,535.57	25,678,090.09	564,846,722.58	1,552,370,903.08
其他资本公积	142,016,435.02	10,034,059.84	12,960,116.20	139,090,378.66
合计	2,233,555,970.59	35,712,149.93	577,806,838.78	1,691,461,281.74

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25,678,090.09元，系激励对象持有的股票期权行权增加13,080,424.00元，股票期权及限制性股票解锁其他资本公积转增股本溢价12,597,666.09元。

(2) 股本溢价本年减少564,846,722.58元，系公司资本公积转增股本减少563,390,000.00元，本期回购注销限制性股票减少1,456,722.58元。

(3) 本期股票期权费用摊销增加其他资本公积6,334,731.97元，注销股票期权10.2万份，减少其他资本公积362,450.11元，股票期权及限制性股票解锁其他资本公积转增股本溢价减少其他资本公积12,597,666.09元。

(4) 本期子公司少数股东单方增资合并抵消增加其他资本公积3,699,327.87元。

### 31、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	137,378,560.00		2,351,798.77	135,026,761.23
合计	137,378,560.00		2,351,798.77	135,026,761.23

### 32、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	164,121.77	214,577.32			214,577.32		378,699.09
外币财务报表折算差额	164,121.77	214,577.32			214,577.32		378,699.09
其他综合收益合计	164,121.77	214,577.32			214,577.32		378,699.09

### 33、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	194,060,466.43	35,022,596.14		229,083,062.57

合计	194,060,466.43	35,022,596.14		229,083,062.57
----	----------------	---------------	--	----------------

### 34、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	1,562,931,271.80	1,293,064,298.16
调整后期初未分配利润	1,562,931,271.80	1,293,064,298.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	430,491,010.55	354,495,205.54
减：提取法定盈余公积	35,022,596.14	28,239,831.90
应付普通股股利	56,339,000.00	56,388,400.00
期末未分配利润	1,902,060,686.21	1,562,931,271.80

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，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。

### 35、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	3,180,688,700.35	1,164,096,274.38	2,920,517,601.37	1,077,520,069.01
其他业务	4,063,668.30	314,958.38	639,655.77	131,323.76
合计	3,184,752,368.65	1,164,411,232.76	2,921,157,257.14	1,077,651,392.77

### 36、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	381,197.38	945,749.19
城市维护建设税	22,578,446.71	19,566,736.59
教育费附加	17,031,993.05	14,779,264.67
合计	39,991,637.14	35,291,750.45

**37、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场活动费	405,746,146.77	352,086,661.43
市场推广费用等	283,410,214.93	238,731,952.76
工资薪金	180,248,759.95	213,466,295.43
广告宣传费	121,886,586.95	115,374,932.85
差旅运杂费等	85,536,102.00	103,382,123.60
办公费	66,753,412.33	100,797,473.07
其他费用	15,940,329.83	16,833,478.55
合计	1,159,521,552.76	1,140,672,917.69

**38、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	154,630,913.94	139,747,508.89
工资薪金	63,183,782.38	57,796,850.24
其他费用	45,661,115.18	32,152,404.25
摊销折旧费用	37,106,139.58	22,085,496.22
管理税费	22,744,536.29	16,810,178.51
办公费用	7,837,284.45	10,627,083.29
差旅费	5,526,974.21	4,126,598.69
会务费	5,668,731.73	3,005,628.65
合计	342,359,477.76	286,351,748.74

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,771,178.09	
减：利息收入	4,922,000.21	11,391,470.62
承兑汇票贴息	2,121,057.66	2,786,096.28
汇兑损失	33,993.91	13,621.45
减：汇兑收益	21,158.99	

手续费	342,415.94	346,918.63
合计	325,486.40	-8,244,834.26

**40、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	-15,128,370.75	-1,180,477.05
二、存货跌价损失		-2,715,090.15
合计	-15,128,370.75	-3,895,567.20

**41、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-177,601.11	
处置长期股权投资产生的投资收益		-519,665.81
货币基金收益	5,884,992.86	5,596,990.28
银行理财产品收益	52,602.74	11,586,272.77
合计	5,759,994.49	16,663,597.24

**42、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	49,546.78	55,268.60	
其中：固定资产处置利得	49,546.78	55,268.60	49,546.78
政府补助	15,321,387.49	10,742,134.70	15,321,387.49
其他	507,838.03	835,703.89	507,838.03
合计	15,878,772.30	11,633,107.19	15,878,772.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京生物基地开发区管委会新产品生	北京市中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,726,504.80	1,726,504.80	与资产相关

产线建设补偿费	会							
芪苈强心胶囊产业化项目	石家庄市发改委、石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	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	北京市中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	996,999.96	996,999.96	与资产相关
通心络扩能改造项目	石家庄市发展改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	612,244.92	612,244.92	与资产相关
自主创新和高技术产业化项目	国家发展改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.04	514,589.80	与资产相关
河北省财政厅巨人计划资助经费	石家庄高新区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
产业发展支持资金	河北省财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
现代特色中药及国际产业化项目	石家庄市高新区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	597,825.48	492,203.60	与资产相关
专利申请资助	石家庄市知识产权局文件	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	507,000.00	450,000.00	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	国家工业信息化部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	445,714.20	445,714.20	与资产相关
周络通开发研究项目	石家庄市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获	是	否		400,000.00	与收益相关

			得的补助					
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	石家庄市财政局、石家庄市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00	311,965.80	与资产相关
2013 年度民营经济奖励资金	石家庄市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
河北省高端人才支持奖励	河北共产党员网	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		300,000.00	与收益相关
"知识产权"项目	北京市大兴区科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		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	国家发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	259,525.32	259,525.32	与资产相关
河北省青年拔尖人才支持奖励	河北共产党员网	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00	200,000.00	与收益相关
北京市科委通用名药物研发项目	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	176,028.00	176,028.00	与资产相关
2014 年度外贸转型基地	石家庄市财政局和石家庄市商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获	是	否		168,500.00	与收益相关

建设专项资金			得的补助					
老旧汽车报废补贴	河北省商务厅网上通知	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	132,000.00	与收益相关	
抗流感中药专利信息检索分析研究	北京市大兴区科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00	与收益相关	
创新能力建设专项				是	否	100,000.00	与收益相关	
夏荔芪胶囊产业化	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	99,999.96	99,999.96	与资产相关
房屋补贴	射阳湖镇政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	99,648.24	99,648.24	与资产相关
大兴区科委科学技术奖	北京市大兴区科学技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	60,000.00	与收益相关	
中药质量控制技术平台建设	北京市大兴区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	58,461.48	58,461.48	与资产相关
知识产权优势培育工程专利奖	河北省知识产权局办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	与收益相关	
第三界北京市发明专利奖	北京市知识产权局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00	与收益相关	
知识产权试点、示范建设	河北省知识产权局办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方	是	否	40,000.00	与收益相关	

工作经费			性扶持政策而获得的补助					
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	北京市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	220,183.44	18,348.62	与资产相关
参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究	河北省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	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	重大新药创制重大专项实施管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	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	河北省知识产权局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	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	北京市中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		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	北京市大兴区科协	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		2,000.00	与收益相关
国家创新中药夏荔芪产业化	石家庄市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与资产相关
2013 年度市级工业企业技术改造贴	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	45,000.00		与资产相关

息及补助资金								
院士工作站运行补助经费	河北省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	225,833.33		资产相关(25833.33)和收益相关(20万)
2型糖尿病胰岛微循环病变及其通络干预作用机制研究	河北省自然科学基金委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
全国中药特色技术传承人才培训项目	国家中医药管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	90,000.00		与收益相关
硕博补贴	河北省人力资源社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	23,000.00		与收益相关
国际科技合作学术交流专项经费	石家庄市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
院士智力引进工作补助经费	石家庄市科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
络病大会补贴	石家庄市科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
高层次人才支持计划	在中共市委办公厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
专利资助款	石家庄市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	9,500.00		与收益相关
石家庄高新区总工会补	石家庄市高新区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方	是	否	10,000.00		与收益相关

助下级经费			性扶持政策而获得的补助					
广交会政府补贴	中华人民共和国商务部办公厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关
第三批企业国家重点实验室奖励	石家庄高新区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
北京市专利资助	北京市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	69,700.00		与收益相关
连花急支片治疗急性气管-支气管炎的临床研究	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,465,812.34		与收益相关
专利资助	密云县知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	32,500.00		与收益相关
政府创新能力专项资	中关村管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	35,000.00		与收益相关
1000 亩水蛭规范化养殖基地建设项目	工业和信息化部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	2,922,505.98		与资产相关
2015 年市级旅游项目补助资金	石家庄市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	40,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,321,387.49	10,742,134.70	--

#### 43、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	367,260.78	3,284,976.03	
其中：固定资产处置损失	367,260.78	2,935,457.17	367,260.78
无形资产处置损失		349,518.86	
对外捐赠	14,066,495.20	2,662,520.00	14,066,495.20
资产报废、毁损损失	754,276.80	4,735,804.26	754,276.80
其他	332,535.50	383,636.03	332,535.50
合计	15,520,568.28	11,066,936.32	

#### 44、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	78,529,435.87	68,208,702.30
递延所得税费用	-5,944,793.03	-12,144,290.78
合计	72,584,642.84	56,064,411.52

##### (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	499,389,551.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,908,432.66
子公司适用不同税率的影响	4,850,945.10
调整以前期间所得税的影响	-364,160.87
非应税收入的影响	-755,538.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,900,298.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,481,792.93
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	4,655,876.33
税法规定的额外可扣除项目的影响	-12,155,225.81
其他	25,808.18
所得税费用	72,584,642.84

## 45、其他综合收益

详见附注 32。

## 46、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	5,311,836.96	15,031,322.26
政府补贴款	26,406,755.40	17,526,100.00
保证金等代收代付款	11,260,741.37	6,519,464.43
合计	42,979,333.73	39,076,886.69

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 31,718,592.36 元，占总额的 73.80%。

### (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	407,335,046.77	331,562,139.88
市场推广费等	289,078,946.66	222,857,329.27
广告宣传费	124,629,480.28	115,757,578.03
科研费用	72,183,520.65	97,692,959.50
差旅运杂费等	91,063,076.21	102,677,569.55
办公费	80,752,709.79	111,523,107.36
其他费用	59,455,641.88	46,027,760.80
合计	1,124,498,422.24	1,028,098,444.39

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 1,124,498,422.24 元，主要是市场活动费、市场推广费、广告宣传费等支出。

### (3) 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	1,627,280.00	7,222,320.00
合计	1,627,280.00	7,222,320.00

## 47、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	426,804,908.25	354,495,205.54
加：资产减值准备	-15,128,370.75	-3,895,567.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,446,678.51	74,273,007.12
无形资产摊销	14,109,598.74	11,270,563.99
长期待摊费用摊销	21,436,743.35	24,662,314.80
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）	317,714.00	3,229,707.43
财务费用（收益以“-”号填列）	2,771,178.09	
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,759,994.49	-16,663,597.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,944,793.03	-12,144,290.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-204,123,984.58	-212,642,513.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-328,285,189.16	-52,852,928.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,233,239.40	-63,827,854.47
经营活动产生的现金流量净额	131,877,728.33	105,904,047.40
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	430,589,964.75	401,534,623.26
减：现金的期初余额	401,534,623.26	709,634,561.29
现金及现金等价物净增加额	29,055,341.49	-308,099,938.03

### (2) 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	430,589,964.75	401,534,623.26
其中：库存现金	2,182,895.52	1,799,343.92

可随时用于支付的银行存款	428,407,069.23	399,735,279.34
三、期末现金及现金等价物余额	430,589,964.75	401,534,623.26

#### 48、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了的《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，不影响期初余额总额。

#### 49、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	354,565.35	6.4936	2,302,405.55
英镑	161,665.12	9.6159	1,554,555.63
港币	71,854.54	0.8378	60,198.30
新台币	9,247,544.00	0.1970	1,821,766.17
应收账款			
其中：美元	16,757.75	6.4936	108,818.13
英镑	113,643.74	9.6159	1,092,786.84

(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

(3) 本期计入当期损益的汇兑差额为 12,834.92 元。

#### 八、合并范围的变更

本报告期合并范围新增我就医网信息科技有限公司、台湾以岭健康城科技有限公司，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

我就医网信息科技有限公司	控股子公司	河北石家庄	技术咨询、服务、转让；软件开发、销售、服务；营养健康咨询服务等	5,000.00	信息系统集成服务；计算机、网络技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发、销售、服务；数据处理和存储服务；多媒体设计服务；企业管理咨询服务；会议及展览服务；营养健康咨询服务（诊疗、治疗除外）；设计、制作、发布、代理广告；电子出版物制作、销售；因特网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
台湾以岭健康城科技有限公司	全资子公司	台湾省新北市	食品什货批发业；中药批发业；医疗器材批发业；食品什货、饮料零售业	208.42	食品什货批发业；中药批发业；医疗器材批发业；食品什货、饮料零售业

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
10.00		87.72	87.72	是	9,380.52	-2,899.48	
199.63		100.00	100.00	是			

## 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		87.72%	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
北京以岭医药研究院有限公司	北京	北京	药品研发	100.00%		同一控制企业合并

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		87.72%	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	87.72%		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	100.00%		设立

			咨询、技术转让。			
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		87.72%	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		32.99%	设立
我就医网信息科技有限公司	河北石家庄	河北石家庄	技术咨询、服务、转让；软件开发、销售、服务；营养健康咨询服务等		87.72%	设立
台湾以岭健康城科技有限公司	台湾省新北市	台湾省新北市	食品什货批发业；中药批发业；医疗器材批发业；食品什货、饮料零售业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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；截止2015年12月31日北京以岭药业有限公司出资492.30万元，占比32.99%，张力建出资1000万元，占比67.01%，由于公司派出董事人数占董事会半数以上，因此持股比例与表决权比例不一致。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
石家庄薇薇美容有限公司	石家庄	石家庄	美容服务；化妆品、日用百货、服装服饰、针纺织品的批发、零售及进出口业务		56.35%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据石家庄薇薇美美容有限公司公司章程规定，该公司由以岭健康城科技有限公司与上海露蒂贸易有限公司共同出资设立，注册资本800万元，以岭健康城科技有限公司出资392万，持股比例49%，上海露蒂贸易有限公司出资408万，持股比例51%，上海露蒂贸易有限公司派出董事人数占董事会半数以上。截止2015年12月31日以岭健康城科技有限公司出资269.45万元，占比64.24%，上海露蒂贸易有限公司出资150万元，占比35.76%，因此持股比例与表决权比例不一致。

## 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在合理范围。

### （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、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经营）；自有房屋租赁	62,634,000.00	33.37%	33.37%

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九（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	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

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北以岭医院	体检费				109,410.43
河北以岭医院	研发费等	49,872.00	3,000,000.00	否	140,399.20
石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	食宿费、会务费等	13,686,323.11	30,000,000.00	否	4,518,882.50

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	4,513,198.45	4,859,119.76
石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	保健饮料、土元鸡蛋	291,643.06	693,936.37

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) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无受托管理/承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
以岭健康城科技有限公司	河北以岭医院	健康管理中心	2015年8月31日	2018年8月31日	健康管理中心营业额的10%	79,051.23

关联管理/出包情况说明

根据第五届董事会第二十一次会议审议通过的《关于子公司与河北以岭医院签署委托经营管理协议的议案》，公司控股子公司以岭健康城科技有限公司（以下简称“以岭健康城”）拟将其经营的“以岭健康城健康管理中心”（以下简称“健康管理中心”）的运营管理等工作委托给河北以岭医院，由河北以岭医院负责健康管理中心的运营等工作，以岭健康城以健康管理中心营业额的10%支付管理费，委托期限为3年。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
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。

#### (4) 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	7,643,600.00	7,653,900.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北以岭医院	2,858,009.05		1,857,268.90	92,863.45
应收账款	石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	590,026.04	42,831.28	642,256.50	32,112.83
预付账款	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
应付账款	石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	393,950.00	
其他应付款	石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	32,374.50	
其他应付款	河北以岭医院		109,410.43

## 十二、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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,146,400.00
公司本期失效的各项权益工具总额	278,000.00
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) 公司根据第五届董事会第第二次会议、第五届董事会第十四次会议、2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，回购激励对象限制性股票27.8 万股。

(2) 公司于 2015 年 6 月 3 日分别召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和股票期权授予数量、行权价格的议案》，对限制性股票回购价格和股票期权授予数量、行权价格进行了调整，同时审议通过了《关于注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权的议案》，决定注销 1 名离职激励对象持有的已获授但尚未行权的股票期权 10.2 万份。限制性股票回购价格调整结果如下表：

股份种类	授予日期	回购价格	调整后的回购/行权价格
限制性股票	2013年6月17日	12.58元/股	6.24元/股
预留限制性股票	2013年7月15日	12.44元/股	6.17元/股
预留限制性股票	2014年3月7日	17.12元/股	8.51元/股
预留限制性股票	2014年6月12日	14.98元/股	7.44元/股

股票期权授予数量、行权价格调整结果如下表：

授予日期	授予数量	授予价格	调整后的授予数量	调整后的回购/行权价格
2013年6月17日	351.5万份	24.92元/份	692.80万份	12.41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	89,421,039.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,989,060.45

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6,334,731.97元以及限制性股票的摊销费用18,654,328.48元。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项：无

2、或有事项：公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

2016年3月29日，公司第五届董事会第二十五次会议决议，审议通过《公司2015年度利润分配预案》。会议决议2015年度公司拟实施如下利润分配预案：以2015年度利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）（具体分配现金股利总额将以公司未来实施2015年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的实际数据为准）。2015年度不以资本公积金转增股本。上述预案尚需提交公司股东大会审议批准。

十五、其他重要事项：无

### 十六、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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	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	313,037,111. 26	99.65%	94,146.73	0.03%	312,942,9 64.53	286,492 ,685.84	99.93%	7,118,951.59	2.48%	279,373,734. 25
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	1,092,786.8 4	0.35%	1,092,786.84	100.00 %		196,604 .90	0.07%	196,604.90	100.00 %	
合计	314,129,898 .10		1,186,933.57		312,942,9 64.53	286,689 ,290.74		7,315,556.49		279,373,734. 25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月 (含 6 个月)	187,683,015.24		
6-12 月 (含 12 个月)	3,618,085.24	72,361.70	2.00%
1 年以内小计	191,301,100.48	72,361.70	
1 至 2 年	208,250.32	20,825.03	10.00%
2 至 3 年	3,200.00	960.00	30.00%
合计	191,512,550.80	94,146.73	

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：

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	121,540,880.46		
合计	121,540,880.46		

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	198,092.25	198,092.25	100%	已与该单位终止合作，应收账款存在不能收回的风险
TILLOMEDTillomed Laboratories Limited	894,694.59	894,694.59	100%	已与该单位终止合作，应收账款存在不能收回的风险
合计	1,092,786.84	1,092,786.84	-	-

## (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 6,128,622.92 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	110,717,207.50	6个月以内	35.24	
单位2	货款	18,592,122.61	6个月以内	5.92	
单位3	货款	14,725,880.81	6个月以内	4.69	
单位4	货款	10,807,350.96	6个月以内	3.44	
单位5	货款	8,662,213.75	6个月以内	2.76	

合计	-	163,504,775.63	-		52.05	
----	---	----------------	---	--	-------	--

## 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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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	286,704, 226.72	100.00%	1,737,82 2.38	0.61%	284,966,4 04.34	261,188 ,890.76	100.00%	4,133,002 .63	257,055,88 8.13	
合计	286,704, 226.72		1,737,82 2.38		284,966,4 04.34	261,188 ,890.76		4,133,002 .63	257,055,88 8.13	

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			
0-6 个月（含 6 个月）	21,632,680.00		
6-12 月（含 12 个月）	86,891,118.92	1,737,822.38	2.00%
1 年以内小计	108,523,798.92	1,737,822.38	
合计	108,523,798.92	1,737,822.38	

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
合并范围内子公司其他应收款	178,180,427.80		
合计	178,180,427.80		

## (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 2,395,180.25 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
内部往来	178,180,427.80	180,523,291.19
办事处经费	106,687,118.92	78,654,631.12
股票期权行权股款	1,836,680.00	
项目合作费		2,000,000.00
暂付款		10,968.45
合计	286,704,226.72	261,188,890.76

## (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
北京以岭生物工程技术有限公司	关联方往来	128,362,972.25	6 个月—1 年 11,669,119.97 元， 1—2 年 2,786,673.41 元，2—3 年 17,813,995.78 元，3 年以上 96,093,183.09 元	44.77%	
石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	关联方往来	19,729,025.00	6 个月—1 年 10,572,385.11 元， 1—2 年 8,565,929.63 元，2—3 年 590,710.26 元	6.88%	
涉县以岭燕赵中药材有限公司	关联方往来	16,713,043.00	6 个月—1 年	5.83%	
故城县茂丰农业科技开发有限公司	关联方往来	13,315,000.00	6 月以内 810,485.44，6 个月—1 年 2,009,029.12，1—2 年 10,495,485.44 元	4.64%	
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	股票期权行权股款	1,836,680.00	6 月以内	0.64%	
合计	--	179,956,720.25	--	62.77%	

## 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	257,384,152.32		257,384,152.32	228,512,557.31		228,512,557.31
合计	257,384,152.32		257,384,152.32	228,512,557.31		228,512,557.31

### (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		
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	12,802,100.00		49,802,100.00		
YILING PHARMACEUTICAL,INC.	6,386,885.00	14,073,180.00		20,460,065.00		
以岭健康城科技有限公司	50,000,000.00			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		
台湾以岭健康城科技有限公司		1,996,315.01		1,996,315.01		
合计	228,512,557.31	28,871,595.01		257,384,152.32		

### 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	2,690,768,159.88	1,102,250,180.13	2,520,025,813.61	1,035,761,702.59
其他业务	3,022,416.27	314,958.38	1,801,309.54	252,529.56
合计	2,693,790,576.15	1,102,565,138.51	2,521,827,123.15	1,036,014,232.15

### 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	10,000,000.00	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	52,602.74	11,586,272.77
货币基金收益	4,713,053.98	3,801,140.85
合计	14,765,656.72	50,554,121.54

## 十七、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	-317,714.00	
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）	15,321,387.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,645,469.47	
减：所得税影响额	352,071.13	
少数股东权益影响额	4,870.18	
合计	1,262.71	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.35%	0.390	0.380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.35%	0.39	0.380

### 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

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴相君先生签名的2015 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

法定代表人：吴相君\_\_\_\_\_

2016年3月29日