



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）

2016 年年度报告

证券代码：002603

证券简称：以岭药业

披露日期：2017 年 3 月 25 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经营情况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 2016 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 2016 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的 actual 数据为准）。2016 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 经营情况讨论与分析.....	45
第五节 重要事项.....	61
第六节 股份变动及股东情况.....	67
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节 公司治理.....	79
第十节 公司债券相关情况.....	86
第十一节 财务报告.....	87
第十二节 备查文件目录.....	205

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（2017 年 1 月更名为“以岭医药科技有限公司”）
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）
报告期	指	2016 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	9113000023565800XC
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	宋连勇、吴冬

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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	3,820,158,728.81	3,184,752,368.65	19.95%	2,921,157,257.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	542,023,195.36	430,491,010.55	25.91%	354,495,205.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	530,171,454.20	430,489,747.84	23.16%	354,498,409.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	631,641,569.69	131,877,728.33	378.96%	105,904,047.40
基本每股收益（元/股）	0.48	0.39	23.08%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.38	26.32%	0.32
加权平均净资产收益率	10.81%	9.35%	1.46%	8.31%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	6,250,452,402.15	5,706,958,738.60	9.52%	5,087,911,365.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,321,835,714.94	4,815,605,368.38	10.51%	4,416,723,270.59

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	1,101,747,713.00	928,821,803.66	859,549,803.82	930,039,408.33
归属于上市公司股东的净利润	183,622,621.07	127,413,516.57	124,230,940.12	106,756,117.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	183,165,222.97	130,677,695.49	127,119,164.49	89,209,371.25
经营活动产生的现金流量净额	28,559,671.25	281,673,126.64	-80,682,146.23	402,090,918.03

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-317,208.54	-317,714.00	-3,229,707.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,967,228.55	15,321,387.49	10,742,134.70	
委托他人投资或管理资产的损益	564,230.59			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,648,108.80	-14,645,469.47	-6,946,256.40	
减：所得税影响额	2,777,043.99	352,071.13	569,374.75	

少数股东权益影响额（税后）	-62,643.35	4,870.18		
合计	11,851,741.16	1,262.71	-3,203.88	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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的系列新药研发，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，保持了销售收入和利润的持续增长；公司已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，并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和治疗前列腺的夏荔芪胶囊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，入选国家基本用药目录，为国家医保甲类品种，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。通心络先后入选《冠状动脉痉挛综合征的诊断与治疗中国专家共识》、《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》、《急性心肌梗死中医临床诊疗指南》、《经皮冠状动脉介入治疗（PCI）术后胸痛中医诊疗专家共识》和国家中医药管理局《中风病临床路径》等，目前已在全国上万家医院使用，在防治心脑血管疾病中发挥着重要的作用。

参松养心胶囊是首次应用络病理论探讨心律失常发病规律与治疗指导研发的专利新药，为国家重点新产品，国家重大新药创制“十二五”专项，国家工信部重大成果转化项目。它是唯一获得国家科技进步二等奖的治疗心律失常的中成药，唯一经临床循证医学证实安全有效治疗早搏、阵发性房颤、缓慢性心律失常的中成药，唯一经实验证实具有多离子通道和非离子通道整合调节作用的治疗心律失常药物，填补窦缓伴室早药物治疗空白，有效治疗心律失常伴慢性心力衰竭，为医保甲类品种，国家基药目录品种和新农合药物目录品种，临床广泛应用，被《中国房颤专家共识-2015》推荐维持窦律的首选中成药，《室性心律失常中国专家共识-2016》唯一推荐治疗室性早搏的中成药，并被国家卫生计生委合理用药专家委员会组织编写的《心律失常合理用药指南》收录。循证医学证实其治疗心衰伴早搏效果显著，治疗窦缓伴早搏填补了国内外兼治快慢心律失常药物的空白。

芪苈强心胶囊是首次应用络病理论探讨慢性心力衰竭发病规律与治疗指导研发的专利新药。具备治疗心力衰竭强心药、利尿药、血管紧张素转换酶抑制剂（ACEI）、 β 受体阻滞剂四类西药的联合用药优势，标本兼治慢性心衰的首选用药，为医保乙类品种，已进入 4 省市基本药物目录和 15 省市新农合药物目录，临床应用广泛。由高润霖院士、张伯礼院士、黄峻教授等牵头，南京医科大学第一附属医院及中国医学科学院阜外心血管病医院为组长单位，中华医学会心血管病分会心衰学组共同组成学术委员会，联合国内 23 家综合三甲医院对“随

机、双盲、安慰剂平行对照评价芪苈强心胶囊治疗慢性心衰患者有效性与安全性的多中心临床试验”表明，与对照组相比，芪苈强心胶囊可显著降低慢性心衰患者血清 N-末端脑钠肽前体(NT-proBNP)水平，增加患者 6 min 步行距离，改善患者症状和生活质量和提高患者左室射血分数(LVEF)，降低复合终点事件发生率。该研究结果发表在国际心血管领域最具影响力的杂志《美国心脏病学会杂志》(简称 JACC)，IF=17.759，得到国际认可并引起国内外医学界的广泛关注。芪苈强心胶囊是《中国心力衰竭诊断与治疗指南 2014》首次唯一推荐的复方中药，该指南指出：一项以生物标志物为替代终点的多中心、随机、安慰剂对照的研究表明在标准和优化抗心衰治疗基础上联合芪苈强心胶囊，显著降低 NT-proBNP 水平，改善预后，显著提高临床疗效。此外，芪苈强心胶囊还被推选为《心力衰竭中西医结合诊疗专家共识》首选中成药。

(2) 感冒呼吸疾病领域

连花清瘟胶囊是首次应用络病理论探讨外感温热病发病规律与治疗指导研发的专利新药，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。连花清瘟胶囊不仅对甲型流感 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，甲流期间经循证医学证实病毒核酸转阴与达菲相当，退热及缓解症状明显优于达菲，在疫区甲流防控中发挥重要作用，是病毒类呼吸道公共卫生事件的代表性药物，已进入国家基本药物目录和国家医保目录，临床应用广泛。连花清瘟胶囊先后十多次被国家卫计委、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。2017 年初，连花清瘟胶囊又被列入《人感染 H7N9 禽流感诊疗方案(2017 年第 1 版)》，说明其对禽流感防治的价值。

后续在研产品中，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中国食品药品监督管理局的临床研究批件，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。

(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。津力达颗粒是首次应用络病理论探讨消渴（糖尿病）发病规律与治疗指导研发的专利新药（国药准字

Z20050845, 专利号 ZL02146570.3)。药效实验证实具有保护胰岛 β 细胞结构和功能、促进胰岛素分泌, 减少胰岛素抵抗, 调节糖脂代谢的作用, 在 2 型糖尿病预防、治疗及糖尿病并发症防治中均有疗效。2009 年列入国家医保目录乙类品种, 2015 年列入《中国药典》目录。津力达颗粒进入 2016《糖尿病中医药临床循证实践指南》, 为推荐 2 型糖尿病气阴两虚兼血瘀者首选用药。

在研产品中, 津力糖平片也已经获得临床研究批件, 正在进行二期临床研究。

(4) 肿瘤用药领域

养正消积胶囊是首次应用络病理论探讨恶性肿瘤发病规律与治疗指导研发的专利新药。该药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。临床用于联合放化疗治疗肿瘤, 具备改善食欲, 增强体力, 提高生活质量, 同时抑制肿瘤新生血管生成, 抑制肿瘤生长和转移的优势, 能够增强放化疗抑瘤作用, 调节免疫, 减轻放化疗骨髓抑制和肝脏毒性的作用, 为医保乙类品种, 已进入 1 省市基药目录和 1 省市新农合药物目录, 临床广泛应用。由广安门医院、北京肿瘤医院、天津肿瘤医院、江苏肿瘤医院、中日友好医院、等牵头开展的随机、双盲、多中心临床研究证实: 养正消积提高化疗药治疗原发性肝癌实体肿瘤疗效, 降低化疗对血红蛋白、白细胞、血小板的抑制, 升高 NK 细胞; 减轻肝功能损伤, 同时改善癌症相关性疲乏和厌食, 提高患者生存质量。

(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 产品枣椗安神口服液在改善睡眠质量、提高脑力效率、缓解压力紧张综合症引起的失眠、多梦、心烦、注意力不集中、头昏、脑力活动效率低方面具有良好效果。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。

夏荔芪胶囊是首次应用络病理论探讨前列腺疾病发病规律与治疗指导研发的专利新药, 可用于治疗轻中度良性前列腺增生、慢性细菌性前列腺炎、慢性无菌性前列腺炎、盆痛综合征的。该药于 2017 年 2 月新进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017 年版)》。

此外还有用于治疗失眠的百灵安神片、用于治疗抑郁症的解郁除烦胶囊和用于治疗泌尿系统感染的柴苓通淋片均已完成三期临床。

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

中药生产方面，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。化药生产方面，公司从批准的供应商处采购所需的原辅包材，经检测合格后放行至生产，车间按照批准的工艺，经过各种加工工序，制成胶囊剂或片剂等产品，成品检测合格后放行。

公司严格按照药品生产质量管理规范组织生产，原则上以市场和客户需求为依据，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。

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“973”计划、“863”计划、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，取得国内外发明专利三百余项。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。二十多年来，公司凭借强大的科技核心竞争力，成为 2015 年中国中药行业科技创新型企业 10 强、中国中药行业科技创新效益 10 强以及中国

中药行业科技创新投入 10 强，走出了一条现代科技中药产业化创新之路。

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 2013 年的 0.82% 上升至 2015 年的 1.17%, 2016 年上半年,公司市场占有率为整体市场的 1.44%。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 2013 年的 1.51%, 上升至 2016 年上半年的 2.47%。根据 IMS 中国零售药店统计报告数据库数据, 连花清瘟胶囊在 2016 年中国零售药店感冒或流感用药(中药类)市场占有率排名第 3 位(2015 年排名第 3 位, 2014 年排名第 4 位)。

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	本年直接购进固定资产 0.86 亿元, 由在建工程转入的固定资产新增 3.43 亿元
无形资产	本年新增无形资产 1,214 万元, 其中新增土地 1,034.9 万元, 新增信息化软件 179.1 万元
在建工程	报告期末在建工程 2.59 亿元

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。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学生物药、健康产业延伸。经过近几年的稳健发展，化学生物药板块销售收入已进入快速增长阶段。健康产业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，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。连花清瘟胶囊治疗感冒流感疗效确切，先后十多次被国家卫计委、中医药管理局列入相关诊疗方案推荐。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，部分研究结果发表在国外权威杂志，在国内外医学界产生巨大影响。

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，公司与项目合作单位合作开发一类创新药物，其中苯胺洛芬及注射液项目和芬乐胺及片正在进行一期临床；多个 ANDA 项目研发正按计划推进，已累计申报 5 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、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 3,000 余家，产品在全国 50,000 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。

5、技术研发优势

公司建立了以中医络病理论创新为指导的新药研发技术体系，具备复方中药、组分中药、单体中药各类中药新药研发和西药仿创药研发能力，技术成果在国内同行业中处于领先地位，坚持以科技创新促进企业快速发展。公司始终致力于技术创新提升中药高科技内涵，通过承担和实施国家重大技术创新项目，建立了中药制药工程技术、中药质量控制及标准制作技术、药理及安全性评价三个技术平台，集成高通量筛选、超微粉碎、中药动态提取、超声提取、超临界流体萃取、大孔树脂纯化、膜分离及快速定量指纹图谱等先进制药技术，实现了新药从药材资源到制剂的全面质量控制及数字化在线监测，构建了具有系统性、成熟性、先进性的企业药物集成创新技术体系，为创新药物的研发和产业化奠定了基础。

6、人才优势

公司建立了高素质的科研和管理团队，构成了以院士为学术带头人、以归国专家、外籍

专家、博士、硕士等高层次人才为骨干的研发队伍，知识结构合理、年龄形成梯队，多学科优势组合。公司投资建设院士工作站，邀请国内两院院士和知名专家，围绕新药研发关键环节的创新技术体系，发挥科技咨询、人才培养、项目引进、成果转化作用。目前已有 20 余位工程院、科学院医药领域的院士签约进站。公司与北京大学、清华大学、广州中科、上海药物所等科研院所合作进行新药开发，形成了以企业为中心，高校、科研院所广泛参与、人才交换培养、资源共享协作的联合开发平台。

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员流失、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 经营情况讨论与分析

一、概述

2016 年，整个医药行业面临新的挑战与机遇。一方面，国内法律监管不断升级，新法律法规不断出台，药品审评审批制度改革深化，对制药企业的环保、研发等水平提出了更高要求；另一方面，全球医药消费市场整体仍处于稳步增长阶段，我国经济增速仍保持着 6.7% 增长，行业空间不断扩展。

报告期内，公司管理层带领全体员工，上下齐心，紧紧围绕中长期发展规划及年度经营目标，发扬“团结、奋进、诚信、奉献”的企业精神，立足主营业务，坚持技术创新，开拓进取、高效执行，重点推进生产、销售、管理等各项工作，加强内部管理和资金管控，持续优化营销组织结构，加强营销网络渠道建设，全力做好产品研发、市场开发、技术进步和降本增效等各项工作，积极应对行业及市场变化，保持了公司经营业绩的持续稳定增长。报告期实现营业总收入 3,820,158,728.81 元，同比增长 19.95%；归属于上市公司股东的净利润 542,023,195.36 元，同比增长 25.91%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 530,171,454.20 元，同比增长 23.16%。

（一）中药板块

1、销售方面

中药板块是支撑公司快速发展的主营业务板块。公司坚持专业化的学术营销和市场推广模式，报告期内继续加大各产品学术推广的力度和范围，根据市场变化情况，进一步调整优化营销体系，完善市场开发和品牌建设，以通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊、芪苈强心胶囊等主导产品为运作核心，加强医疗终端和零售终端的渠道建设，进一步提升各产品覆盖率和占有率。

公司继续加强对重点市场的扶持，在保证销售规模的前提下，根据各地区不同的市场特点，充分调整市场投入策略，灵活分配资源，确保各项市场资源的合理使用，不断提高销售资源利用率。在医疗终端，继续坚持以学术促销带动市场发展的销售策略，通过国际性、全国性学术会议和新媒体，积极开展专利产品循证医学研究结果的推广；在基层终端，结合“慢病防治走基层”、“健康乡村中国行”、“关爱医师”等公益项目，提升基层医务人员诊疗水平，

提高公司产品在医务人员中的知名度，促进了医务人员对公司产品的了解；借力于“络病健教社区行”活动，努力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公司品牌的认知度；在药品零售终端，保持与全国大型零售连锁的战略合作，大力开展处方药零售药店分类分级会员管理服务及店患教育工作，重点做好全产品全药店终端覆盖工作。

在中药国际化方面，公司积极推动中医药走向国际，多个具有自主知识产权的中药已经进入国际市场。目前，通心络胶囊、连花清瘟胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、养正消积胶囊等品种已经在韩国、越南、俄罗斯、加拿大、新加坡、印度尼西亚等多个国家注册并销售，通心络胶囊进入越南国家医保目录。

凭借过硬的实验数据及应用效果，连花清瘟胶囊已获得国家科技进步二等奖、国家级重点新产品、国家重大新药创制“十二五”专项等多项荣誉，并进入美国 FDA 二期临床研究。2016 年 9 月 10 日，连花清瘟胶囊美国二期临床研究在弗吉尼亚州正式启动。该项研究将在美国 6 个州共 30 家临床研究中心进行，依据国际规范化临床设计，针对连花清瘟治疗流感的作用特点，评价连花清瘟不同剂量、不同给药时间的退热、缓解肌肉酸痛、改善咽痛和咳嗽等症状的疗效和安全性，同时研究种族差异、生活习惯背景对连花清瘟疗效的影响。连花清瘟胶囊成为我国第一个进入美国 FDA 临床研究的治疗流行性感冒的中药，也是全球第一个进入美国 FDA 临床研究的大复方中药。

2、研发方面

公司不断加强科研投入，通过短期、中期及长期的研发投入，布局公司未来研发创新驱动力。公司针对已上市品种进行二次开发，开展再评价和增加临床适应症的工作，目前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	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
2	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
3	津力达颗粒治疗2型糖尿病循证研究	正在进行中

公司聚焦于感冒呼吸、糖尿病等核心治疗领域，科学推进新产品研发，未来将会进一步丰富公司产品线，扩展公司药品的治疗领域，带来经济效益，增强企业竞争力。目前公司获批准进入临床的中药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	正在开展二期临床试验
6	中药6类	津力糖平片	II 型糖尿病	正在开展二期临床试验

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18项，外观设计专利2项，国际发明专利7项。截止2016年12月31日，公司已累计获得专利320项，其中发明专利230项，实用新型专利1项，外观设计专利89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	一种中药组合物中橙皮苷的含量测定方法	201110062225.6	发明	2031-3-16
2	一种环糊精包含左炔诺孕酮片的制备方法	201110120215.3	发明	2031-5-11
3	从黄芪中提取精制黄芪甲苷的方法	201110097333.7	发明	2031-4-19
4	一种中药组合物制剂指纹图谱的测定方法	201210192097.1	发明	2032-6-12
5	一种中药组合物水提液精制方法	201110051203.X	发明	2031-3-3
6	长春瑞滨衍生物、其药物组合物及其制备方法和用途	201310167103.2	发明	2033-5-8
7	一种阿那曲唑片的含量测定方法	201110270381.1	发明	2031-9-14
8	一种含有人参的治疗中风病的药物组合物及其制剂	201210003151.3	发明	2032-1-7
9	一种养心中药制剂指纹图谱的测定方法	201210329419.2	发明	2032-9-8
10	一种中药组合物在制备抗甲型 H1N1 流感病毒的药物中的应用	200910075211.0	发明	2029-8-25
11	一种强心中药制剂指纹图谱的测定方法	201210271430.8	发明	2032-8-2
12	一种从西洋参中提取分离人参总皂苷的方法	201110120199.8	发明	2031-5-11
13	一种中药组合物在制备抗栓药物中的应用	201210024165.3	发明	2032-2-4
14	一种人参多糖咀嚼片及其制备方法	201110320446.9	发明	2031-10-20
15	一种中药组合物中知母皂苷 BII 的含量测定方法	201110097332.2	发明	2031-4-19
16	四氢紫堇萨明在制备治疗老年性痴呆药物中的应用	201210098959.4	发明	2032-4-6
17	一种酸枣仁油软胶囊及其制备方法	201110311800.1	发明	2031-10-15

18	一种丁苯酞的衍生物及其制法和用途	201110309074.X	发明	2031-10-13
19	瓶签（制何首乌）	201530351297.1	外观设计	2025-9-12
20	中药饮片包装袋	201530353042.9	外观设计	2025-9-14

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	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	2012323609	澳大利亚	发明	2032-9-26
2	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	14351424	美国	发明	2032-9-26
3	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	2014-534928	日本	发明	2032-9-26
4	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	12840016	欧洲	发明	2032-9-27
5	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	10-2014-7012460	韩国	发明	2032-9-27
6	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	2851741	加拿大	发明	2032-9-27
7	一种中药组合物、其所含虫类药提取物及其制备方法	1-2009-02069	越南	发明	2027-3-5

（二）化药板块

化药板块是公司的新兴业务板块。经过多年的建设，化药板块已制定了“转移加工—国际注册—专利新药”三步走的发展战略，成立了万洲国际制药子公司整合化药板块业务，汇聚了众多高端国际化制药人才，国际化的生产、质量、营销、管理队伍已基本建立，国际销售网络已经铺设完成。通过专利药、非专利药的国际注册，产品已经出口到美国、英国、加拿大、俄罗斯等二十多个国家，国际制药业务得到快速发展。

公司已建立起国际制剂一车间、二车间及北京生物肿瘤激素药车间，并陆续通过 FDA 和欧盟认证，八万平米国际制剂车间主体工程已基本完工，是国内较少同时通过欧美认证的国际制药企业，为未来 ANDA 产品的销售和国际制药的持续发展、增强国际竞争力奠定了坚实基础。公司已有 5 个 ANDA 产品申报美国 FDA 注册，后续还将开展更多 ANDA 项目。同时开展了多个化学一类新药合作研发，其中部分进入临床（见下表）。

序号	类别	名称	适应症	报告期末进展情况
1	化药1.1类	苯胺洛芬及注射液	镇痛与消炎	正在开展一期临床试验
2	化药1.1类	芬乐胺及片	早、中期帕金森氏病	正在开展一期临床试验

（三）大健康板块

公司创业初期建立的“理论—科研—临床—产业—教学”五位一体的独特发展模式，迅速

将科技成果转化成为产业发展优势，促进了从医到药、从医药到健康服务产业的快速发展。公司确立了“发挥研发、制造业优势促进大健康产业发展”的经营方针，通过近三年的运行，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以及以健康养生、亚健康调理、慢性病防治为核心的健康服务体系。公司子公司以岭健康城为公司运营大健康板块的主要平台，汇集健康管理中心、以岭健康商城、以岭健康城网上电商、以岭药堂，为消费者提供一站式健康养生服务。大健康板块紧紧围绕“通络、养精、动形、静神”的通络养生八字养生文化，“医、药、健、养”为一体，线上线下相结合，开展健康查体、健康咨询、健康教育、健康文化、健康养生、健康旅游、健康购物等服务，并全面启动地面分销加盟业务，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。2016年，以岭健康城被评为全国首批康养旅游示范基地，第二届中华健康节、首届中国康养旅游大会在以岭健康城成功举办，社会反响强烈。在产品供应链方面，公司已经建立了完善的健康品研发、生产、OEM、代理、引进体系。

（四）资本运作

2016年公司战略投资围绕中药、化药原料和制剂、生物药、大健康、移动医疗等方面，对多个项目进行了尽职调查，商务洽谈及合作推进，并先后与以色列HW公司、北京康康血压等签署了战略合作协议，为公司业务链条的完善提供了有力保障。

以岭健康城科技有限公司与以色列HW公司合作，设立合资公司通心络科（河北）科技有限公司。智能化医疗级心电图设备是公司投资的以色列专利产品，是目前国际上第一个获得美国FDA和欧盟CE认证的12导联医疗级智能化心电图可穿戴设备，可向经治医生手机及网上数据中心无线发射心电图数据，对心脏病患者及时救治具有重要意义，通心络科在大中华地区享有独家代理生产销售医疗设备权限。这一国际间的“强强联手”，将有利于公司丰富心血管病诊疗产品，增强核心竞争力，更好地服务心血管病患者，标志着公司走进以移动化、互联和智能化为特点的“智慧医疗”新时代。

公司参股北京康康盛世信息技术有限公司，除了能共享到该公司的随身动态血压计、慢病互联网医院等资源外，还将进一步加强双方在诊疗和学术研究领域的合作，基于中医理论基础加可穿戴设备监测大数据结合的慢病管理诊疗模式，共同建立心血管等慢病研究机构，整合公司现有的产品线，实现公司在“互联网+”战略上的布局，打造药企的“互联网+智能硬件+医院+患者”新模式，培育公司新的利润增长点。

（五）非公开发行股票

2015 年末，公司启动了非公开发行股票项目，并于 2016 年 10 月 19 日获得中国证监会审核，于 2017 年 1 月获得发行批文。2017 年 2 月，公司以非公开发行方式向 7 名合格投资者发行人民币普通股 74,720,183 股，发行价格为 17.48 元/股，募集资金净额 12.88 亿元，主要用于投资建设国际制剂产业化项目、连花清瘟胶囊国际注册项目和补充公司流动资金，为公司未来几年的发展提供了较为充足的资金保障。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”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

	2016 年		2015 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	3,820,158,728.81	100%	3,184,752,368.65	100%	19.95%
分行业					
医药制造业	3,820,158,728.81	100.00%	3,184,752,368.65	100.00%	19.95%
分产品					
心脑血管类	2,531,314,762.08	66.26%	2,139,624,190.30	67.18%	18.31%
抗感冒类	739,792,566.14	19.37%	597,402,637.85	18.76%	23.83%
食品饮料类	21,886,682.10	0.57%	10,918,337.94	0.34%	100.46%
其他类	527,164,718.49	13.80%	436,807,202.56	13.72%	20.69%
分地区					
国内地区	3,814,248,651.51	99.85%	3,180,295,436.23	99.86%	19.93%
国外地区	5,910,077.30	0.15%	4,456,932.42	0.14%	32.60%

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	3,788,646,251.75	1,267,843,701.21	66.54%	19.11%	8.91%	3.13%
分产品						
心脑血管类	2,531,314,762.08	785,599,946.15	68.96%	18.31%	12.98%	1.46%
抗感冒类	739,792,566.14	233,134,435.16	68.49%	23.83%	19.74%	1.08%
食品饮料类	21,886,682.10	7,902,660.33	63.89%	100.46%	-3.48%	38.88%
其他类	495,652,241.43	241,206,659.57	51.34%	14.54%	-9.27%	12.77%
分地区						
国内地区	3,782,736,174.45	1,263,627,145.73	66.59%	19.10%	8.81%	3.16%
国外地区	5,910,077.30	4,216,555.48	28.65%	32.60%	52.75%	-9.41%

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	2016 年	2015 年	同比增减
医药制造业胶囊剂	销售量	万粒	584,128.21	486,576	20.05%
	生产量	万粒	518,988.61	549,404	-5.54%
	库存量	万粒	97,725.81	162,865	-40.00%
医药制造业颗粒剂	销售量	万袋	14,565.68	10,622	37.13%
	生产量	万袋	10,888.12	13,518	-19.45%
	库存量	万袋	1,386.7	5,064	-72.62%
医药制造业片剂	销售量	万片	249,951.93	373,585	-33.09%
	生产量	万片	249,141.24	379,246	-34.31%
	库存量	万片	18,018.01	18,829	-4.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、胶囊剂库存量同比降低 40%，主要是公司为加速库存周转所致；
- 2、颗粒剂销售量及库存量同比变动均超过 30%，主要是莲花清瘟颗粒等颗粒剂产品销售量增长；
- 3、片剂销售量和生产量同比减少均超过 30%，主要是扑热息痛等片剂产品产销量变动所致。

(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

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	687,124,538.04	87.46%	624,357,591.10	89.79%	10.05%
	人工费用	34,121,702.67	4.34%	26,283,418.60	3.78%	29.82%
	折旧费用	33,875,416.38	4.31%	20,755,121.01	2.98%	63.21%
	燃动力及其他制造费用	30,478,289.05	3.88%	23,956,711.23	3.45%	27.22%
心脑血管类	合计	785,599,946.15	100.00%	695,352,841.94	100.00%	12.98%
抗感冒类	直接材料	172,362,073.88	73.93%	150,715,447.40	77.41%	14.36%
	人工费用	18,834,274.80	8.08%	16,851,208.47	8.66%	11.77%
	折旧费用	19,761,800.60	8.48%	11,580,138.94	5.95%	70.65%
	燃动力及其他制造费用	22,176,285.88	9.51%	15,550,829.57	7.99%	42.61%
抗感冒类	合计	233,134,435.16	100.00%	194,697,624.38	100.00%	19.74%
食品饮料类	直接材料	5,038,982.94	63.76%	4,642,068.99	56.70%	8.55%
	人工费用	1,017,255.99	12.87%	1,193,777.15	14.58%	-14.79%
	折旧费用	330,615.46	4.18%	332,030.40	4.06%	-0.43%
	燃动力及其他制造费用	1,515,805.95	19.18%	2,019,379.36	24.66%	-24.94%
食品饮料类	合计	7,902,660.33	100.00%	8,187,255.90	100.00%	-3.48%
其他类	直接材料	165,908,318.47	68.78%	212,698,506.83	80.00%	-22.00%
	人工费用	37,831,379.74	15.68%	27,823,130.31	10.47%	35.97%
	折旧费用	16,330,436.26	6.77%	9,874,057.99	3.71%	65.39%
	燃动力及其他制造费用	21,136,525.10	8.76%	15,462,857.03	5.82%	36.69%
其他类	合计	241,206,659.57	100.00%	265,858,552.15	100.00%	-9.27%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司子公司以岭健康城科技有限公司投资新设成立石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司，2016 年 5 月 27 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，统一社会信用代码为：91130101MA07R6TG2N，持股比例 100%，注册资本 100 万元整。

本公司子公司以岭健康城科技有限公司与 HealthWatch Ltd.、深圳弘励格睿投资合伙企业（有限合伙）出资设立通心络科（河北）科技有限公司，2016 年 12 月 09 日，由石家庄市工商行政管理局颁发营业执照，统一社会信用代码为：91130100MA081DLGX5，持股比例为 65.00%，注册资本 4,020.00 万元，截至资产负债表日，以岭健康城科技有限公司尚未实际出资。

（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）	490,213,114.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	102,700,399.06	2.71%
2	单位 2	102,508,372.00	2.71%
3	单位 3	99,735,576.27	2.63%
4	单位 4	93,079,757.03	2.46%
5	单位 5	92,189,009.85	2.43%
合计	--	490,213,114.21	12.94%

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）	189,180,482.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.93%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

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	52,165,897.04	6.87%
2	单位 2	47,339,920.47	6.24%
3	单位 3	39,531,133.47	5.21%
4	单位 4	25,683,582.76	3.38%
5	单位 5	24,459,948.58	3.22%
合计	--	189,180,482.32	24.93%

主要供应商其他情况说明：前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,434,052,785.63	1,159,521,552.76	23.68%	
管理费用	396,580,815.65	342,359,477.76	15.84%	
财务费用	5,649,064.67	325,486.40	1,635.58%	主要是应收票据贴现金额增加使得利息支出增加所致

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。公司依托和利用以岭医药院士工作站、国家认定企业技术中心、络病研究与创新中药国家重点实验室等平台，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。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。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	667	616	8.28%
研发人员数量占比	13.40%	13.13%	0.27%

研发投入金额（元）	239,711,560.86	217,589,975.68	10.17%
研发投入占营业收入比例	6.27%	6.83%	下降 0.56 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	51,986,641.76	62,959,061.74	-17.43%
资本化研发投入占研发投入的比例	21.69%	28.62%	下降 6.93 个百分点

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,825,224,370.47	3,184,296,959.75	20.13%
经营活动现金流出小计	3,193,582,800.78	3,052,419,231.42	4.62%
经营活动产生的现金流量净额	631,641,569.69	131,877,728.33	378.96%
投资活动现金流入小计	115,231,696.91	462,687,705.87	-75.10%
投资活动现金流出小计	620,176,541.37	567,684,847.38	9.25%
投资活动产生的现金流量净额	-504,944,844.46	-104,997,141.51	-380.91%
筹资活动现金流入小计	113,520,294.00	122,388,028.06	-7.25%
筹资活动现金流出小计	136,856,341.56	119,986,572.04	14.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,336,047.56	2,401,456.02	-1,071.75%
现金及现金等价物净增加额	103,468,996.74	29,055,341.49	256.11%

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

（1）经营活动产生的现金流量净额同比增长378.96%，主要是报告期内销售回款同比增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额同比下降380.91%，主要是公司报告期内对外权益投资规模同比增加和理财产品变动所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额同比下降1071.75%，主要是报告期内分配股利较同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	534,058,961.49	8.54%	430,589,964.75	7.54%	1.00%	
应收账款	481,515,328.59	7.70%	335,030,139.27	5.87%	1.83%	
存货	921,733,326.72	14.75%	1,037,865,058.90	18.19%	-3.44%	
投资性房地产	288,425,095.93	4.61%	3,249,232.34	0.06%	4.55%	
长期股权投资	29,016,960.83	0.46%	2,516,859.89	0.04%	0.42%	
固定资产	2,465,235,829.38	39.44%	2,518,334,514.99	44.13%	-4.69%	
在建工程	259,050,502.78	4.14%	209,839,413.09	3.68%	0.46%	
短期借款	100,000,000.00	1.60%	50,000,000.00	0.88%	0.72%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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	5,102.48	223,016.68				10,912.04	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	5,102.48	223,016.68	0	0	0.00%	10,912.04	--	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
承诺投资项目										
1.专利中药生产基地建设项目	否	117,200	117,200	2,626.39	103,264.9	88.11%	2015 年 12 月 31 日	17,001.70	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	1,949.22	39,111.72	105.78%	2015 年 12 月 31 日		不适用	否
3.专利中药营销网络	否	9,677	9,677		6,903.75	71.34%	2015 年		不适用	否

建设项目							12 月 31 日			
4.企业信息化平台建设项目	否	5,073	5,073		5,457.58	107.58%	2015 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	19,403.62	19,403.62		19,403.62	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	188,327.33	188,327.33	4,575.61	174,141.57	--	--	17,001.70	--	--
超募资金投向										
5.合作开发一类创新药物	否	9,800	9,800	510.27	5,086.55	51.90%			不适用	否
6.软胶囊车间	否	9,361	9,361	16.6	9,183.41	98.10%	2014 年 12 月 31 日		不适用	否
7.对子公司增资	否	2,800	2,800		2,800	100.00%	2012 年 04 月 30 日		不适用	否
8. 中药材野生资源综合利用项目	否	4,980.21	4,980.21		4,980.21	100.00%	2015 年 05 月 31 日		不适用	否
补充流动资金（如有）	--	26,824.94	26,824.94		26,824.94	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	53,766.15	53,766.15	526.87	48,875.11	--	--		--	--
合计	--	242,093.48	242,093.48	5,102.48	223,016.68	--	--	17,001.70	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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。 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。 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。 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 and 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。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2016 年 8 月 22 日召开第五届董事会第三十次会议，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 3,500 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。报告期末，使用期限未超过 12 个月暂时未归还。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 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。本报告期内不存在其他募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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 72,711.04 万元。

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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	1,281,601.23	1,002,433.00	3,700,000.00	-775,342.75	4,951,434.67
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	22,992,187.42	8,630,308.21	99,481,085.51	2,820,546.10	999,000.40
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	63,515,720.43	53,385,384.13	55,394,593.34	9,076,186.90	8,223,955.88
YILING LTD	全资子公司	药品产品的销售	5,605,497.40	1,592,401.79	1,588,206.66		-110,933.96	-110,933.96
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	101,712,251.14	51,808,074.18	35,460,753.29	480,397.72	308,886.42
石家庄以岭	控股孙公	中成药、中药饮	20,000,000.00	28,084,878.10	3,683,388.95	23,128,577.50	-6,018,309.69	-5,986,643.27

药堂大药房 连锁有限公司	司	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。						
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	853,160,727.27	730,540,689.16	1,389,553,144.57	161,964,628.60	141,914,167.73
北京以岭生物工程技术有限公司	全资孙公司	生物工程技术的开发、研究；生物工程药品研究；技术转让、技术服务、技术培训；销售第一类医疗器械、玻璃制品、塑料制品；货物进出口	22,000,000.00	108,351,388.01	-3,105,649.02	41,152,020.01	14,103,941.65	14,482,628.62
北京以岭医药研究院有限公司	全资子公司	中医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让	500,000.00	289,885.96	289,885.96	4,854.37	-69,126.07	-68,868.13
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	12,245,691.03	7,922,244.47	1,612,700.84	-1,843,864.60	-1,843,864.60
YILING PHARMACEUTICAL, INC.	全资孙公司	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	33,032,835.00	13,544,238.26	13,533,199.76	31,341.81	-8,544,761.11	-8,544,761.11

		发销售，自主进出口						
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	247,000,000.00	158,120,367.32	121,492,904.56	71,685,888.45	-32,210,715.93	-32,202,510.13
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	48,705,044.38	25,552,327.20	104,903,797.82	10,969,212.95	10,755,789.61
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	83,421,980.08	24,674,336.93	55,891,051.14	10,024,071.60	9,982,194.24
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	100,000,000.00	239,784,690.84	13,954,286.35		-432,573.29	-432,573.29
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	4,810,242.03	4,778,672.03	409,886.82	-147,736.89	-147,736.89
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	10,297,694.42	10,011,928.62	62,264.16	-2,111,424.08	-284,836.40
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	928,218.54	893,959.97	464,750.96	-582,428.67	-582,428.67
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	1,853,195.47	1,853,195.47		-100,280.98	-100,280.98
石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	控股孙公司	国内旅游、入境旅游；旅游咨询服务；旅游景区开发、运营与管理；会议服务；展览展示服务；票务代理；旅游	1,000,000.00	878,414.74	790,118.20	1,169,340.05	-209,881.80	-209,881.80

		纪念品开发						
通心络科(河北)科技有限公司	控股孙公司	医疗电子仪器的技术开发、技术转让；软件技术开发、技术服务；医疗医药信息咨询服务；图文设计；电子产品、服装服饰、计算机软硬件及辅助设备的销售；I类、II类医疗器械、6820 普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备，6840 临床检验分析仪器（诊断试剂除外）的生产与销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国际限制或禁止的除外。	40,200,000.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的重要产业，也是“十三五”战略性新兴产业发展规划的布局重点。进入“十三五”以来，国家政策不断出台，受招标降价、医保控费、一致性评价等政策影响，2017年国内医药销售形式依然严峻，在短期内将对行业的发展带来较大压力。随着医药行业增速的放缓，行业监管的不断加强，未来医药产业经营环境将更加规范，产品创新将日趋活跃，医药企业间的竞争也将更加剧烈。但是从中长

期来看，消费水平提升、人口老龄化加剧等都将为医药行业的长期稳健增长提供有力支撑。医药产业将朝着更加专业化、市场化和国际化的方向发展。预计在十三五期间医药行业将加速整合，当前行业中竞争企业多、杂、乱的格局会改变，市场份额将向领先、优势的企业和品牌集中，行业集中度持续提升。同时，医药电商、移动医疗近年来发展迅速，未来随着技术的发展及政策的放开，医药互联网经济将逐渐改变行业格局和产业链条，成为医药产业经济的新动力。

2、公司发展战略

公司在今后的发展中，仍将继续整合公司20多年发展积累的络病学术、科技创新、现代生产、营销网络、国际接轨、资本平台等优势资源，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，继续贯彻“五运隆兴、市场龙头、科技驱动、跨越发展”的指导思想，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，从公司不同业务板块、业务形态、业务链条的相互借势、相互促进中整合创新，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，实现跨越发展。

3、2017年经营计划

公司已实现了由制药到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2017年全面落实五五规划奠定了坚实基础。

2017年是公司五五计划的收官之年，更是顺利跨入六五计划的关键年。随着国家政策与市场环境的巨大变化，公司将继续坚持“五运隆兴、市场龙头、科技驱动、跨越发展”的指导思想，结合自身发展的不同阶段，与时俱进的创新管理、创新目标、创新文化，坚持“整合资源、整合功能、整合市场、整合营销”的指导思想，尤其突出创新思维，善于洞察市场先机，回避经营风险，捕捉发展机遇，以创新思路带来企业发展新契机，以创新思维带来企业发展新动力，以创新经营带来企业发展新成功坚持“五运隆兴、市场龙头、科技驱动、跨越发展”的指导思想，围绕中药-化药-健康--资本几大业务板块，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、人才培养为抓手，丰富业务形态，完善业务链条，强化员工队伍建设，增强企业创新能力，提高公司各个层面的管理水平和管理效率，全面提升公司核心竞争力

（1）强化“以市场为龙头，以科技为驱动的”的中医药发展策略

中药板块作为公司发展的核心板块，已经形成了合理的产品布局与梯队建设，建立了较为完善的市场营销体系。公司将大力巩固药品销售市场，进一步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。公司将根据国家政策，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；密切关注国家医改政策，确保产品的稳定销售。

（2）坚持“三步走为路径，产业链构建为支撑”的化药发展策略

2017 年对于化学生物药板块来说是关键的一年，公司将围绕“转移加工-ANDA 注册-专利药销售”三步走战略，将努力做好以下几个方面的工作：转移加工业务将继续定位在欧美规范市场，完成新项目的转移，实现现代加工业务的二次增长，为未来两年业务成长奠定基础；临床样品加工业务继续定位在新药申报市场切入点，承接更多的小批量临床试验用新药的加工业务；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。同时，要围绕“研发-生产-销售”三个环节，分别加强与研究院、药业生产、国内营销的资源整合；利用资本运作，积极完善产业链条，寻找并购与制剂业务相匹配的原料药企业，提升公司盈利水平及市场竞争力。

（3）整合资源，创新模式，发挥理论-研发-制造业优势发展大健康产业

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。以岭健康城将以获评国家旅游局“中国首批康养旅游示范基地”称号为契机，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，打造“医、药、健、养”健康产业服务新模式，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；建立线上线下相结合的健康产品销售体系，全面打造中国健康产业第一品牌。

（4）加强资本运作，完善业务链条，助力公司发展

围绕主营业务，加快资本运作，提升公司市值。结合投资并购三原则“增强核心竞争力、完善主营业务链条、具有科技竞争力和 market 发展前景的项目”依托资本平台，加大国内外项目搜寻，做好项目论证，控制投资风险。

（5）进一步完善中药-化药-健康品研发创新体系建设

围绕公司发展规划，结合市场需求，积极落实创新中药、化药研发规划及研发人才梯队建设规划。整合资源，强化合作，加快在研中药新药、化药新药、市场快消健康品研发进度；全面实施项目管理，加强知识产权保护，同步开展国内、国际市场产品注册工作，全力推进连花清瘟美国临床研究进度。

（6）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；做好梯队建设，提升团队素质，鼓励争先创优。

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

完善价格预警、客户管理、招标采购平台建设，加强制度、流程及过程控制，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，提升经营水平，争取国家资金支持，保障药材供应，稳定主要原料价格，为公司盈利能力提升提供支持。

（8）实施以信息管理、实时控制、资本运作为手段的财务管理战略

坚持以财务管理为轴心，以安全规范、成本效益、预算管理为原则，以信息平台化管理、实时控制、资本运作为手段，将财务管理控制到业务经营的最小单位，并贯穿到公司经营的全方位和全过程。同时，加强财务梯队建设和人才培养，为建设公司现代化、国际化财务管理体系储备人才。

4、面临的风险

（1）行业政策调整的风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业的景气程度。由于我国医药行业的监管较为严格，在医疗体制改革过程中，监管架构、规定及执行惯例都可能发生较大变动，从而影响医药行业的竞争格局。目前我国医疗制度的改革正处在探索阶段，相关的政策法规体系有一个逐步制订和不断完善的过程。而公司主要产品多为基本药物，受基药价格调整以及招标制度等影响较

大，公司如果不能及时调整战略，将可能受到较大的负面影响。

（2）药品降价的风险

作为关乎人民群众身体健康的特殊商品，药品价格受国家监管较多，国家经常对药品价格政策和药品价格管理做出新规定，使药品定价受到约束。2015 年 5 月国家发改委、国家卫计委、国家人社部等制定了《推进药品价格改革的意见》，根据该指导意见，自 2015 年 6 月 1 日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消药品政府定价，完善药品采购机制，发挥医保控费作用，药品实际交易价格主要由市场竞争形成。其中，医保基金支付的药品，由医保部门会同有关部门拟定医保药品支付标准制定的程序、依据、方法等规则，探索建立引导药品价格合理形成的机制。本公司现有产品中，有 42 种药品被列入国家医保目录或者国家基本药物目录。虽然上述产品目前销售价格距政府制定的最高零售价尚有较大空间，被实施降价的可能性较小，但考虑到国家推行药品降价措施的力度不断加大，公司有可能面临现有产品降价风险。

（3）市场竞争风险

随着近年医药市场需求的不断增加，及良好的发展前景及市场潜力，可能吸引更多的企业进入，同时现有企业也会加大对药品领域的投入，从而对本公司产品的市场份额构成威胁。

（4）主要原材料价格波动风险

本公司所需原材料主要包括人参、全蝎、水蛭、酸枣仁、蜈蚣、金银花、黄连等，国内市场供应整体较为充足。但中药材由于多为自然生长、季节采集，产地分布带有明显的地域性，其产量与品质会受自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、切片加工方法的影响，价格容易波动。如果未来原材料价格大幅上涨，而本公司又不能有效地转移原材料价格上涨的压力，本公司经营成果将受到不利影响。

（5）新产品开发风险

作为医药制造领域的高新技术企业，本公司高度重视新产品的开发，目前多个新产品正在研发过程中。药品注册一般需经过临床前研究、临床试验审批、临床试验、生产审批等阶段，由于新产品研发投入大、周期长、对人员素质要求较高，且监管部门对药物临床试验的要求不断提高。特别是复方中药在国际上成功注册的案例目前还很罕见，连花清瘟 FDA 注册项目暂无成功经验可以借鉴，中药国际注册涉及药材基原鉴定、标准、药效物质基础等多

方面研究，工作量大，研究过程复杂、部分技术环节难度较大；而临床环节则面临美国市场文化和药品审核标准差异的挑战，未来能否在预计时间内顺利实现国际注册尚存在不确定性。如果未能成功研发或者新产品最终未能通过注册审批，将影响到本公司前期投入的回收和效益的实现。

新产品研发成功后，可能面临产品经营规模化和市场化等问题。新产品在投入工业化生产过程中，可能因其特殊的工艺方法和生产流程，以及对生产人员技术能力的更高要求，影响新产品规模化生产。另外，药品关系到人们的身体健康和生命安全，其新产品推向市场并为市场所接受和认同也需要一个过程。如果本公司新产品不能较快规模化生产或被市场接受，将对本公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

（6）管理风险

公司通过多年的持续发展，已建立了较稳定的经营管理体系和内控制度。化学制剂国际化产业项目建成后，公司资产规模及经营规模将逐步扩大，组织结构和管理体系可能趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、运营组织、营销服务等各方面都提出了更高的要求。若公司的技术管理、营销管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

（7）募投效益实现的风险

公司非公开发行募投项目的可行性分析是基于当前市场环境及发展趋势等因素做出的，投资项目虽然经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能实现预期收益的可能性。

（8）每股收益和净资产收益率摊薄的风险

公司非公开发行完成后，公司净资产规模将出现大幅增长。但由于化学制剂国际化产业的实施需要一定时间，在项目建成后才能逐步达到预期的收益水平；连花清瘟胶囊国际注册项目则要在完成 FDA 注册后才可能为公司增加销售收入。短期内，公司将面临由于资本快速扩张而导致净资产收益率下降的风险。

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
2016 年 03 月 31 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 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2016 年 09 月 20 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 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2016 年 11 月 04 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 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2016 年 11 月 08 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 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2016 年 11 月 21 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 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)

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 2016 年 4 月 21 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过了 2015 年度利润分配预案：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。

本次权益分配的股权登记日为 2016 年 6 月 13 日，除权除息日为 2016 年 6 月 14 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、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。

2、2015 年度利润分配方案

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。

3、2016 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，2016 年度母公司净利润 412,674,289.35 元，按 10% 比例提取法定盈余公积金 41,267,428.94 元后，加上以前年度未分配利润 1,582,307,409.44 元，减去 2016 年度支付的 2015 年度现金股利 112,785,960.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 1,840,928,309.85 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二期可行权的期权未行权，因而导致 2016 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 2016 年度公司拟实施如下利润分配预案：以 2016 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 2016 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）。2016 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
2016 年	120,351,758.30	542,023,195.36	22.20%	0.00	0.00%
2015 年	112,779,360.00	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%

注：上表中 2016 年度现金分红金额暂按 2017 年 3 月 24 日公司总股本测算。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,203,517,583
现金分红总额（元）（含税）	120,351,758.30
可分配利润（元）	1,840,928,309.85
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长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 20%	
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，2016 年度母公司净利润 412,674,289.35 元，按 10%比例提取法定盈余公积金 41,267,428.94 元后，加上以前年度未分配利润 1,582,307,409.44 元，减去 2016 年度支付的 2015 年度现金股利 112,785,960.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 1,840,928,309.85 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二期可行权的期权未行权，因而导致 2016 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 2016 年度公司拟实施如下利润分配预案：以 2016 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 2016 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）。2016 年度不以资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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
	公司董事、高级管理人员	其他承诺	(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行	2016 年 01 月 26 日	长期	

			职责无关的投资、消费活动;(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5) 若公司后续推出公司股权激励计划,本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(6) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(7) 本人承诺切实履行本承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
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、吴相君、吴瑞	避免资金占用承诺	将不利用实际控制人的地位占用以岭药业及其控制的企业的资金、资产,不滥用实际控制人的权利侵占以岭药业的资金、资产	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	公司实际控制人	避免同业	本人及本人其他下属企业没有经营与	2011 年 07	长期	严格履行

	吴以岭、吴相君、吴瑞及持股 5%以上自然人田书彦	竞争承诺	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。	月 28 日		
	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	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	2016 年 08 月 18 日	2017 年 8 月 19 日	严格履行
	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	严格履行
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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司子公司以岭健康城科技有限公司投资新设成立石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司，持股比例为 100.00%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭健康城科技有限公司与 HealthWatch Ltd.、深圳弘励格睿投资合伙企业（有限合伙）出资设立通心络科（河北）科技有限公司，持股比例为 65.00%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。通心络科（河北）科技有限公司注册资本 4,020.00 万元，以岭健康城科技有限公司认缴 2,613.00 万元，截至资产负债表日，以岭健康城科技有限公司尚未实际出资。

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	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	宋连勇、吴冬

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

公司报告期末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 2016 年 3 月 29 日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》。公司决定回购注销 12.8 万股限制性股票和 72.16 万份股票期权。

（公告编号及名称：2016-021《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公告》，公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

2、公司于 2016 年 3 月 29 日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》。公司决定注销其已获授但尚未行权的共 721,600 份股票期权。（公告编号及名称：2016-035《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）。

3、公司于 2016 年 6 月 23 日召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于注销激励对象逾期未行权的股票期权的议案》。公司决定注销一名激励对象逾期未行权的股票期权 2.8 万份。（公告编号及名称：2016-054《关于注销激励对象逾期未行权的股票期权的公告》，公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

4、公司于 2016 年 6 月 23 日召开第二十八次会议，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二个行权/解锁期行权/解锁的议案》和《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第一期解锁的议案》。本次可行权的股票期权数量为 180.78 万份，本次可解锁并上市流通的限制性股票数量为 598.26 万股。（公告编号及名称：2016-055《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第二期行权/解锁和预留限制性股票第一期解锁的公告》，公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

5、公司于 2016 年 6 月 23 日召开第五届董事会第二十八次会议，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二个行权/解锁期行权/解锁的议案》。本次可行权股票期权的行权期限为 2016 年 6 月 17 日至 2017 年 6 月 16 日。本次期权行权涉及人数共 44 人，截至申请日本期可行权数额为 180.78 万份。（公告编号及名称：2016-063《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第二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）。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司第五届董事会于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%。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1日，公告编号

2015-069)。

本报告期确认的以岭健康城健康管理中心的托管费用为31.86万元。

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

公司第五届董事会于 2016 年 1 月 26 日召开第二十四次会议，审议通过了《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。公司将位于石家庄市高新区天山大街 238 号（珠江大道以南，珠峰大街以东）的公司部分房屋出租给石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司（以下简称“凯旋门建国酒店”，出租面积为 57,928.09 平方米，租期为 20 年，租赁期限自 2016 年 1 月 1 日起至 2035 年 12 月 31 日止。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整下属子公司股权结构的公告》（披露日期 2016 年 1 月 27 日，公告编号 2016-004）。

根据相关规定，公司对凯旋门酒店出租房屋建筑物等的租金收入在合同规定的有效期内分期确认收入，2016 年度确认房屋租赁收入 2,067.87 万元。

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
博时基金管理有限公司	否	基金理财	5,707.41	2014 年 01 月 24 日	2016 年 12 月 31 日	保本浮动收益	5,342.11		0.74	26.76	26.76
嘉实基金管理有限公司	否	基金理财	4,333.78	2014 年 01 月 27 日	2016 年 12 月 31 日	保本浮动收益	1,164.54		0.67	13.3	13.3
工银瑞信基金管理有限公司	否	基金理财	11,358.99	2014 年 04 月 09 日	2016 年 12 月 31 日	保本浮动收益	5,000		4.6	23.31	23.31
合计			21,400.18	--	--	--	11,506.65		6.01	63.37	--
委托理财资金来源			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）											
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、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、履行其他社会责任的情况

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，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“困难员工援助机制”，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行良好，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。长期对口帮扶贫困农村，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环境保护部门公布的重点排污单位：否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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）。

2016 年 6 月 23 日，公司召开第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整公司 2015 年非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2015 年非公开发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》。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《2015 年非公开发行 A 股股票预案》和《关于 2015 年非公开发行 A 股股票预案修订情况说明的公告》（披露日期 2016 年 6 月 24 日，公告编号 2016-051）。2016 年 7 月 11 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《2015 年非公开发行 A 股股票预案》（修订稿）。

2016 年 9 月 29 日，公司第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整公司 2015 年非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2015 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）的议案》。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《公司 2015 年非公开发行 A 股股票预案（二次修订稿）》、《2016-081 关于 2015 年非公开发行 A 股股票预案修订情况说明的公告》（披露日期 2016 年 9 月 30 日，公告编号 2016-081）。

2016 年 10 月 19 日，公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。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《关于公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》（披露日期 2016 年 10 月 20 日，公告编号 2016-085）。

2017 年 1 月 16 日，公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准批文。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《关于公司非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准批文的公告》(披露日期 2017 年 1 月 17 日, 公告编号 2017-002)。

2017 年 3 月 20 日, 公司完成非公开发行 A 股股票发行及股份登记。公司向 7 名合格投资者发行股份 74,720,183 股, 新增股份于 2017 年 3 月 21 日上市流通。《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《石家庄以岭药业股份有限公司非公开发行 A 股股票之发行情况报告暨上市公告书摘要》(披露日期 2017 年 3 月 20 日)。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年 8 月 4 日, 公司第五届董事会召开第二十九次会议, 审议通过了《关于调整下属子公司股权结构的议案》, 公司决定对以岭生物工程、以岭英国子公司和以岭美国子公司进行股权结构调整, 以岭生物工程、以岭英国子公司和以岭美国子公司均成为以岭万洲国际的子公司, 本公司的孙公司。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于调整下属子公司股权结构的公告》(披露日期 2016 年 8 月 5 日, 公告编号 2016-065)。

2、2016 年 9 月 8 日, 公司第五届董事会召开第三十一次会议, 审议通过了以下议案:

(1) 审议通过了《关于子公司对外投资 HealthWatch Ltd. 的议案》。公司子公司以岭健康城科技有限公司决定向 HealthWatch Ltd. 投资 1,500 万美元, 购买其发行的优先 B 股, 占其完全稀释后股权的 23.15%。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《关于子公司对外投资 HealthWatch Ltd. 的公告》(披露日期 2016 年 9 月 9 日, 公告编号 2016-075)。

(2) 审议通过了《关于子公司对外投资设立合资公司的议案》。公司子公司以岭健康城科技有限公司决定与 HealthWatch Ltd. 和深圳弘励格睿投资合伙企业 (有限合伙) 签属《合资经营合同》, 三方拟在中国设立一家中外合资公司。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于子公司对外投资设立合资公司的公告》(披露日期 2016 年 9 月 9 日, 公告编号 2016-076)。

2016 年 12 月 9 日, 合资公司“通心络科 (河北) 科技有限公司”完成工商登记。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《关于合资公司完成工商登记的公告》（披露日期 2016 年 12 月 13 日，公告编号 2016-098）。

（3）审议通过了《关于子公司投资参股北京康康盛世信息技术有限公司的议案》。公司子公司以岭健康城科技有限公司决定以自有资金人民币 3,000 万元认购北京康康盛世信息技术有限公司新增注册资本人民币 312.5 万元，其余投资款计入该公司资本公积金。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《关于子公司投资参股北京康康盛世信息技术有限公司的公告》（披露日期 2016 年 9 月 9 日，公告编号 2016-077）。

3、2016 年 11 月 23 日，公司第五届董事会召开第三十四次会议，审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》。公司决定以自有资金对控股子公司以岭健康城科技有限公司增资 19,000 万元。详见披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于对控股子公司增资暨关联交易的公告》（披露日期 2016 年 9 月 9 日，公告编号 2016-091）。

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	238,875,523	21.18%				-10,292,440	-10,292,440	228,583,083	20.25%
3、其他内资持股	238,715,523	21.17%				-10,228,440	-10,228,440	228,487,083	20.24%
境内自然人持股	238,715,523	21.17%				-10,228,440	-10,228,440	228,487,083	20.24%
4、外资持股	160,000	0.01%				-64,000	-64,000	96,000	0.00%
境外自然人持股	160,000	0.01%				-64,000	-64,000	96,000	0.00%
二、无限售条件股份	888,772,877	78.82%				11,428,840	11,428,840	900,201,717	79.75%
1、人民币普通股	888,772,877	78.82%				11,428,840	11,428,840	900,201,717	79.75%
三、股份总数	1,127,648,400	100.00%				1,136,400	1,136,400	1,128,784,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内股权激励对象行权；

2、按照相关法规及公司董监高任职情况，中国证券登记结算有限公司深圳分公司对公司董监高所持公司股份予以解锁和锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、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》。

2、公司于 2016 年 6 月 23 日分别召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十六次会议，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二个行权/解锁期行权/解锁的议案》和《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第一期

解锁的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，共有 32 名激励对象自主行权，行权股份数量合计 113.64 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	185,731,896			185,731,896	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
吴瑞	20,944,290			20,944,290	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
郭双庚	6,124,820	1,376,101		4,748,719	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
王蔚	2,277,208	277,901		1,999,307	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
庞保强			100,000	100,000	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
韩月芝	1,650,526	305,526		1,345,000	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
赵韶华	1,357,150	330,925		1,026,225	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
高秀强	1,323,478	311,070		1,012,408	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
高学东	1,161,959	276,296		885,663	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
戴奉祥	710,825	44,000		666,825	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定

王卫平	673,850	30,875		642,975	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
张秋莲	382,650		39,600	422,250	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
刘根武	6,525			6,525	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
除去上述董监高人员其他 136 名股权激励对象	16,530,346	7,479,346	0	9,051,000	按照股权激励法定锁定比例锁定	按照股权激励法定比例锁定
合计	238,875,523	10,432,040	139,600	228,583,083	--	--

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

报告期内公司因股权激励对象自主行权导致公司股份总数发生变化，未对公司股东结构、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	43,868	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,580	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	报告期	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	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	25.36%	286,276,398				质押	126,000,000
吴相君	境内自然人	21.94%	247,642,528		185,731,896	61,910,632	质押	10,930,000
以岭医药—中信证券—16 以岭 EB 担保及信托财产专户	其他	7.97%	90,000,000					
田书彦	境内自然人	6.11%	68,966,194					
吴瑞	境内自然人	2.47%	27,925,720		20,944,290	6,981,430		
吴以红	境内自然人	0.76%	8,620,000					
贾子乾	境内自然人	0.52%	5,860,000				质押	2,146,845
武汉昭融汇利投资管理有限公司—昭融率然优选 2 号私募基金	其他	0.49%	5,520,056					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	其他	0.48%	5,389,000					
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	其他	0.47%	5,308,998					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、以岭医药集团共持有本公司股份 376,276,398 股（其中 90,000,000 股登记在“以岭医药-中信证券-16 以岭 EB 担保及信托财产专户”； 2、上述自然人股东中，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。 公司未知上述股东中其他股东之间是否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		286,276,398				人民币普通股		286,276,398
以岭医药—中信证券—16 以岭 EB 担		90,000,000				人民币普通股		90,000,000

保及信托财产专户			
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	8,620,000	人民币普通股	8,620,000
吴瑞	6,981,430	人民币普通股	6,981,430
贾子乾	5,860,000	人民币普通股	5,860,000
武汉昭融汇利投资管理有限责任公司—昭融率然优选 2 号私募基金	5,520,056	人民币普通股	5,520,056
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	5,389,000	人民币普通股	5,389,000
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	5,308,998	人民币普通股	5,308,998
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	1、以岭医药集团共持有本公司股份 376,276,398 股（其中 90,000,000 股登记在“以岭医药-中信证券-16 以岭 EB 担保及信托财产专户”；2、上述自然人股东中，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。公司未知上述股东中其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

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(2017 年 1 月更名为“以岭医药科技有限公司”)	李秀卿	1999 年 01 月 28 日	911301017131804358	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
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

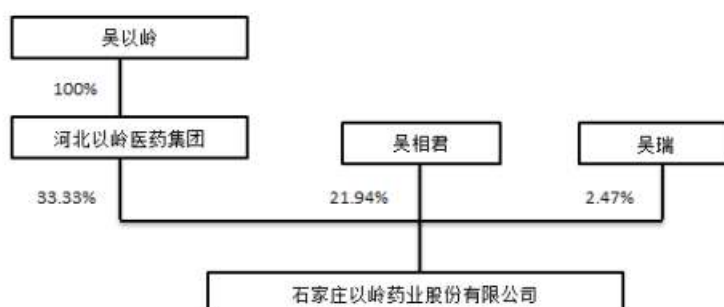
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴以岭、吴相君、吴瑞	中国	否
主要职业及职务	见第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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	67	2016年12月12日	2019年12月12日					
吴相君	董事、总经理	现任	男	41	2016年12月12日	2019年12月12日	247,642,528				247,642,528
郭双庚	董事	现任	男	57	2016年12月12日	2019年12月12日	6,186,426		1,354,800		4,831,626
戴奉祥	董事、副总经理、财务负责人	现任	男	51	2016年12月12日	2019年12月12日	891,100		222,275		668,825
吴瑞	董事、董事会秘书	现任	女	36	2016年12月12日	2019年12月12日	27,925,720				27,925,720
栗庆森	董事、副总经理	现任	男	56	2016年12月12日	2019年12月12日					
王雪华	独立董事	现任	男	53	2016年12月12日	2019年12月12日					
季绍良	独立董事	现任	男	76	2016年12月12日	2019年12月12日					
王震	独立董事	现任	男	43	2016年12月12日	2019年12月12日					
高学东	监事会主席	现任	男	46	2016年12月12日	2019年12月12日	1,180,884				1,180,884
牛瑞华	监事	现任	女	37	2016年12月12日	2019年12月12日					
刘根武	监事	现任	男	44	2016年12月12日	2019年12月12日	8,700				8,700
韩月芝	副总经理	现任	女	50	2016年12月12日	2019年12月12日	1,680,276		272,276		1,408,000
赵韶华	副总经理	现任	男	50	2016年12月12日	2019年12月12日	1,368,300		330,925		1,037,375

王蔚	副总经理	现任	女	46	2016年12月12日	2019年12月12日	2,665,743		300,000		2,365,743
庞保强	副总经理	现任	男	46	2016年12月12日	2019年12月12日	247,900		147,900		100,000
张秋莲	副总经理	现任	女	46	2016年12月12日	2019年12月12日	479,000	42,000	104,600		416,400
高秀强	副总经理	现任	男	50	2016年12月12日	2019年12月12日	1,338,478	11,400	319,600		1,030,278
王卫平	副总经理	现任	男	48	2016年12月12日	2019年12月12日	857,300		30,000		827,300
徐卫东	董事	离任	男	47	2013年10月24日	2016年12月12日	368,800		92,000		276,800
张维	独立董事	离任	男	45	2010年08月31日	2016年12月12日					
叶祖光	独立董事	离任	男	68	2010年08月31日	2016年12月12日					
合计	--	--	--	--	--	--	292,841,155	53,400	3,174,376		289,720,179

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
赵韶华	董事	任期满离任	2016年12月12日	任期满离任
王卫平	董事	任期满离任	2016年12月12日	任期满离任
徐卫东	董事	任期满离任	2016年12月12日	任期满离任
叶祖光	独立董事	任期满离任	2016年12月12日	任期满离任
张维	独立董事	任期满离任	2016年12月12日	任期满离任
吴瑞	副总经理	任期满离任	2016年12月12日	任期满离任

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

(4) 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月起任公司副总经理、财务负责人，2013年10月起任公司董事。

(5) 吴瑞女士，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，国际商法专业，法学博士，历任以岭医药集团证券与投资事务部副经理。2010年8月起任本公司副总经理、董事会秘书。2016年12月起任公司董事、董事会秘书。

(6) 栗庆森先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，中欧工商管理学院(EMBA)工商管理硕士。2011年7月至2013年8月，任上海创诺制药副总经理兼制剂营销中心总经理；2013年9月至2015年5月，任江苏迪赛诺制药有限公司总经理；2015年6月至2016年5月，任修正药业集团首席人力资源官兼企业大学校长。2016年8月起任公司人力资源总监。2016年12月起任公司董事、副总经理。

(7) 季绍良先生，1940年出生，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。

(8) 王雪华先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，法学博士。环中律师事务所的设立合伙人，曾任中国对外经济贸易大学法学院副院长、全国律师协会国际业务和WTO法律专业委员会主任、北京市律师协会反倾销专业委员会主任、国际贸易和投资专业委员会主任，现任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海国际仲裁中心仲裁员、深圳国际仲裁院仲裁员、重庆仲裁委员会仲裁员、海南仲裁委员会仲裁员、对外经济贸易大学法学院兼职教授、中国法学会WTO法学会常务理事、中国仲裁法学协会常务理事、中国国际法协会理事。2014年8月起任公司独立董事。

(9) 王震先生，1973年出生，中共党员，在读博士，会计学副教授。曾任河北经贸管理干部学院团委副书记、石家庄经济学院职业技术学院讲师，现任河北地质大学副教授，河钢股份独立董事。2016年12月起任公司独立董事。

(二) 监事

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

(2) 牛瑞华女士，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，中药专业，本科学历。2000年7月至2006年9月，以岭医药集团秘书科工作；2006年9月至2008年5月，担任河北以岭医院办公室主任；2008年5月至2009年2月，任以岭医药集团总经理办公室副主任兼秘书科主任；2009年3月至2010年8月，任本公司办公室主任；2010年8月起任公司监事。

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

(三) 高级管理人员

1、总经理

总经理吴相君先生简历请参见“董事”部分。

2、副总经理

(1) 副总经理戴奉祥先生简历请参见“董事”部分。

(2) 副总经理栗庆森先生简历请参见“董事”部分。

(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月至今任本公司副总经理。2013年4月至2016年12月，任本公司董事。

(4) 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。现任公司副总经理、公司营销中心常务副总经理。2014年5月至2016年12月，任本公司董事、副总经理。2016年12月起，任公司副总经理。

(5) 韩月芝女士

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

(6) 王蔚女士

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年至今，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

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

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。

（10）庞保强先生

庞保强先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，制药系本科。2008年1月至2009年3月，任广州百特侨光医疗用品有限公司全国培训经理兼北区销售经理；2009年4月至今，历任本公司营销中心人力资源部经理兼培训总监、营销中心副总经理、营销中心销售常务副总经理。2016年12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	2016 年 12 月 14 日	否
高秀强	河北以岭医药集团有限公司	监事	2012 年 03 月 19 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴以岭	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
	通心络科（河北）科技有限公司	董事长、总经理	2016 年 12 月 09 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
	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
郭双庚	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
	通心络科(河北)科技有限公司	董事	2016 年 12 月 09 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
	深圳市华英智联通信技术有限公司	监事	2016 年 8 月 16 日		
	HealthWatch Ltd.	Director	2017 年 1 月 1 日		
	北京康康盛世信息技术有限公司	董事	2017 年 1 月 9 日		
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
	通心络科(河北)科技有限公司	监事	2016 年 12 月 09 日		否
	Yiling Pharmaceutical Inc.	秘书长 (Secretary)	2013 年 03 月 01 日		否
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 04 月 04 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 08 月 25 日		否
	河南润弘制药股份有限公司	独立董事	2013 年 04 月 25 日		是
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
王震	河北地质大学	教授	2004 年 4 月		是
	河钢股份有限公司	独立董事	2014 年 5 月 20 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
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
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		否
	石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	执行董事	2016 年 05 月 27 日		否
韩月芝	北京以岭药业有限公司	监事会主席	2010 年 09 月 02 日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013 年 11 月 28 日		否
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

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。

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	68	现任	104.22	否
吴相君	董事、总经理	男	42	现任	91.87	否
郭双庚	董事	男	58	现任	50	否
吴瑞	董事、董事会秘书	女	37	现任	31.81	否
戴奉祥	董事、副总经理、财务负责人	男	52	现任	78.33	否
栗庆森	董事、副总经理	男	57	现任	33.62	否
王雪华	独立董事	女	54	现任	10	否
季绍良	独立董事	男	77	现任	10	否
王震	独立董事	男	44	现任	0	否
高学东	监事会主席	男	47	现任	30.74	否
牛瑞华	监事	女	38	现任	12.59	否
刘根武	监事	男	45	现任	13.83	否
韩月芝	副总经理	女	51	现任	31.92	否
王蔚	副总经理	女	47	现任	32.05	否
王卫平	副总经理	男	50	现任	71.36	否
赵韶华	副总经理	男	51	现任	52.14	否
高秀强	副总经理	男	51	现任	31.13	否
张秋莲	副总经理	女	47	现任	31.21	否
庞保强	副总经理	男	47	现任	36.53	否
徐卫东	董事	男	49	离任	47.26	否
张维	独立董事	男	44	离任	10	否
叶祖光	独立董事	男	70	离任	10	否
合计	--	--	--	--	820.61	--

公司董事、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）	3,275
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	1,701
在职员工的数量合计（人）	4,976
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,976
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	1,719
销售人员	2,138
技术人员	667
财务人员	118
行政人员	334
合计	4,976
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,089
大专	2,267
本科	1,305
硕士	286
博士	21
博士后	8
合计	4,976

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、管理人员的系列课程学习、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、财务等方面的独立情况

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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.84%	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 20 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-010）
2015 年年度股东大会	年度股东大会	50.06%	2016 年 04 月 21 日	2016 年 04 月 22 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-038）
2016 年第二次临时股	临时股东大会	64.84%	2016 年 07 月 11 日	2016 年 07 月 12 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药

东大会					业股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2016-060)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.42%	2016 年 12 月 12 日	2016 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2016 年第三次临时股东大会决议公告》 (公告编号: 2016-095)

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	11	9	2			否
叶祖光	11	8	3			否
王雪华	12	8	4			否
季绍良	12	8	4			否
王震	1	1				否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明: 无

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 2015 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 2016 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 2016 年年度财务报告审计工作的履职情况

（1）对 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2017 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 2016 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 2016 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，对公司第六届董事会独立董事人选、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会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		2017 年 03 月 25 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		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、下列情况属于重大缺陷：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	一、下列情况属于重大缺陷：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、

	部控制无效。二、下列情况属于重要缺陷：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；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。	内部控制重大或者重要缺陷未得到整改。二、下列情况属于重要缺陷：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。三、下列情况属于一般缺陷：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。
定量标准	一、财务报表错报金额在如下区间的属于重大错报：1、错报 $\geq$ 利润总额的 5%；2、错报 $\geq$ 资产总额的 3%；3、错报 $\geq$ 经营收入总额的 1%；4、错报 $\geq$ 所有者权益总额的 1%。二、财务报表错报金额在如下区间属于重要错报：1、利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额 5%；2、资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 3%；3、经营收入总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额的 1%；4、所有者权益总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%。三、财务报表错报金额在如下区间的属于一般错报：1、错报 $<$ 利润总额 3%；2、错报 $<$ 资产总额的 0.5%；3、错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%；4、错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%。	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。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。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。
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

√ 是 □ 否

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，贵公司管理层按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的控制标准于 2016 年 12 月 31 日

在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 24 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【2017】第 1181 号
注册会计师姓名	宋连勇、吴冬

审 计 报 告

勤信审字【2017】第1181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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是以岭药业公司管理层的责任，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2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016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：宋连勇

二〇一七年三月二十四日 中国注册会计师：吴冬

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

2016 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	534,058,961.49	430,589,964.75
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	348,776,156.10	188,876,502.58
应收账款	481,515,328.59	335,030,139.27
预付款项	59,137,851.34	126,845,737.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	250,655.79	480,629.68
应收股利		

其他应收款	49,108,908.62	133,674,073.43
买入返售金融资产		
存货	921,733,326.72	1,037,865,058.90
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	131,639,641.72	68,956,808.55
流动资产合计	2,526,220,830.37	2,322,318,915.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	40,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,016,960.83	2,516,859.89
投资性房地产	288,425,095.93	3,249,232.34
固定资产	2,465,235,829.38	2,518,334,514.99
在建工程	259,050,502.78	209,839,413.09
工程物资	2,884,022.75	870,059.48
固定资产清理		
生产性生物资产	7,512,166.54	4,672,531.86
油气资产		
无形资产	354,111,362.99	358,016,962.93
开发支出	160,530,479.66	108,543,837.90
商誉		
长期待摊费用	8,540,798.95	20,827,228.83
递延所得税资产	29,751,739.72	33,873,357.56
其他非流动资产	79,172,612.25	123,895,824.60
非流动资产合计	3,724,231,571.78	3,384,639,823.47
资产总计	6,250,452,402.15	5,706,958,738.60
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	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	307,709,994.77	373,245,867.43
预收款项	99,347,150.78	60,782,506.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,820,660.99	16,094,583.92
应交税费	106,074,380.69	40,156,034.10
应付利息	108,750.00	63,888.89
应付股利	2,191,393.45	1,745,598.77
其他应付款	104,360,078.62	165,334,651.98
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	740,612,409.30	707,423,131.67
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	177,215,087.86	172,135,168.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	177,215,087.86	172,135,168.72
负债合计	917,827,497.16	879,558,300.39

所有者权益：		
股本	1,128,784,800.00	1,127,648,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,703,001,026.61	1,691,461,281.74
减：库存股	67,014,199.94	135,026,761.23
其他综合收益	-3,316,895.87	378,699.09
专项储备		
盈余公积	270,350,491.51	229,083,062.57
一般风险准备		
未分配利润	2,290,030,492.63	1,902,060,686.21
归属于母公司所有者权益合计	5,321,835,714.94	4,815,605,368.38
少数股东权益	10,789,190.05	11,795,069.83
所有者权益合计	5,332,624,904.99	4,827,400,438.21
负债和所有者权益总计	6,250,452,402.15	5,706,958,738.60

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	384,177,936.72	291,909,568.08
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	217,665,297.21	137,009,928.00
应收账款	328,076,503.18	312,942,964.53
预付款项	102,208,761.49	221,303,774.47
应收利息	250,655.79	452,387.35
应收股利		
其他应收款	410,521,494.32	284,966,404.34
存货	709,959,107.63	772,869,146.84
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	99,269,836.37	19,078,768.83
流动资产合计	2,252,129,592.71	2,040,532,942.44
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	343,304,705.42	257,384,152.32
投资性房地产	392,000,662.94	14,759,736.67
固定资产	2,050,628,054.46	2,181,732,204.77
在建工程	23,837,214.59	169,798,309.00
工程物资	690,831.34	870,059.48
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	244,769,117.54	257,293,983.24
开发支出	212,017,431.96	131,501,869.34
商誉		
长期待摊费用	5,213,627.73	16,977,460.10
递延所得税资产	272,444.61	6,887,533.87
其他非流动资产	62,192,167.35	108,485,379.64
非流动资产合计	3,334,926,257.94	3,145,690,688.43
资产总计	5,587,055,850.65	5,186,223,630.87
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	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	273,310,793.38	344,120,560.98
预收款项	60,330,557.46	33,621,881.07
应付职工薪酬	19,231,366.99	14,695,539.17
应交税费	82,927,056.81	36,272,563.22
应付利息	108,750.00	63,888.89

应付股利	2,191,393.45	1,745,598.77
其他应付款	117,813,393.50	164,197,755.08
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	655,913,311.59	644,717,787.18
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	109,548,875.47	105,580,589.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,548,875.47	105,580,589.72
负债合计	765,462,187.06	750,298,376.90
所有者权益：		
股本	1,128,784,800.00	1,127,648,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,648,637,345.68	1,632,006,226.70
减：库存股	67,014,199.94	135,026,761.23
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	270,257,408.00	228,989,979.06
未分配利润	1,840,928,309.85	1,582,307,409.44
所有者权益合计	4,821,593,663.59	4,435,925,253.97
负债和所有者权益总计	5,587,055,850.65	5,186,223,630.87

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	3,820,158,728.81	3,184,752,368.65
其中：营业收入	3,820,158,728.81	3,184,752,368.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,196,384,807.53	2,691,481,016.07
其中：营业成本	1,287,698,326.64	1,164,411,232.76
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		
税金及附加	73,376,220.14	39,991,637.14
销售费用	1,434,052,785.63	1,159,521,552.76
管理费用	396,580,815.65	342,359,477.76
财务费用	5,649,064.67	325,486.40
资产减值损失	-972,405.20	-15,128,370.75
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）	-85,128.47	5,759,994.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-649,359.06	-177,601.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	623,688,792.81	499,031,347.07
加：营业外收入	22,683,739.70	15,878,772.30
其中：非流动资产处置利得	21.62	49,546.78
减：营业外支出	8,681,828.49	15,520,568.28
其中：非流动资产处置损失	317,230.16	367,260.78

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	637,690,704.02	499,389,551.09
减：所得税费用	101,764,762.55	72,584,642.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	535,925,941.47	426,804,908.25
归属于母公司所有者的净利润	542,023,195.36	430,491,010.55
少数股东损益	-6,097,253.89	-3,686,102.30
六、其他综合收益的税后净额	-3,695,594.96	214,577.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,695,594.96	214,577.32
（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	-3,695,594.96	214,577.32
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	-3,695,594.96	214,577.32
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	532,230,346.51	427,019,485.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	538,327,600.40	430,705,587.87
归属于少数股东的综合收益总额	-6,097,253.89	-3,686,102.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.39
（二）稀释每股收益	0.48	0.38

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	3,068,156,281.11	2,693,790,576.15
减：营业成本	1,115,107,967.41	1,102,565,138.51
税金及附加	58,917,611.89	33,433,962.90
销售费用	1,104,329,529.91	921,402,393.77
管理费用	299,553,077.43	244,532,905.76
财务费用	6,097,534.84	835,231.76
资产减值损失	-1,708,458.54	-8,523,803.17
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）	343,073.08	14,765,656.72
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）	486,202,091.25	414,310,403.34
加：营业外收入	11,020,577.25	6,598,743.70
其中：非流动资产处置利得		33,522.96
减：营业外支出	8,042,864.71	13,977,962.66
其中：非流动资产处置损失	303,615.11	311,771.46
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	489,179,803.79	406,931,184.38
减：所得税费用	76,505,514.44	56,705,222.97
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	412,674,289.35	350,225,961.41
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	412,674,289.35	350,225,961.41
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	3,759,907,854.77	3,141,307,702.79
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	7,419.55	9,923.23
收到其他与经营活动有关的现金	65,309,096.15	42,979,333.73
经营活动现金流入小计	3,825,224,370.47	3,184,296,959.75
购买商品、接受劳务支付的现金	817,671,913.95	1,045,382,325.72
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	442,247,818.45	417,181,114.19
支付的各项税费	546,321,637.27	465,357,369.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,387,341,431.11	1,124,498,422.24
经营活动现金流出小计	3,193,582,800.78	3,052,419,231.42
经营活动产生的现金流量净额	631,641,569.69	131,877,728.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,066,496.91	456,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,609,045.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,200.00	78,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	115,231,696.91	462,687,705.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	373,027,081.37	478,433,943.25
投资支付的现金	247,149,460.00	89,250,904.13
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	620,176,541.37	567,684,847.38
投资活动产生的现金流量净额	-504,944,844.46	-104,997,141.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,520,294.00	12,388,028.06

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	100,000,000.00	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	113,520,294.00	122,388,028.06
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,856,341.56	58,359,292.04
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
筹资活动现金流出小计	136,856,341.56	119,986,572.04
筹资活动产生的现金流量净额	-23,336,047.56	2,401,456.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,319.07	-226,701.35
五、现金及现金等价物净增加额	103,468,996.74	29,055,341.49
加：期初现金及现金等价物余额	430,589,964.75	401,534,623.26
六、期末现金及现金等价物余额	534,058,961.49	430,589,964.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,132,870,777.04	2,641,762,868.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	167,327,097.98	52,196,000.87
经营活动现金流入小计	3,300,197,875.02	2,693,958,869.80
购买商品、接受劳务支付的现金	737,743,196.51	1,012,762,693.62
支付给职工以及为职工支付的现金	335,454,265.30	330,202,785.97
支付的各项税费	450,640,851.91	360,464,873.12
支付其他与经营活动有关的现金	1,289,460,981.01	906,169,737.11
经营活动现金流出小计	2,813,299,294.73	2,609,600,089.82
经营活动产生的现金流量净额	486,898,580.29	84,358,779.98

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,427,252.78	430,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,420,000.00	15,362,439.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	148,900.00	49,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,996,152.78	445,411,789.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,404,479.46	448,732,138.49
投资支付的现金	297,890,270.00	114,183,547.22
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	503,294,749.46	562,915,685.71
投资活动产生的现金流量净额	-371,298,596.68	-117,503,896.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,520,294.00	12,390,144.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	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	113,520,294.00	122,390,144.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,856,341.56	58,359,292.04
支付其他与筹资活动有关的现金		1,627,280.00
筹资活动现金流出小计	136,856,341.56	119,986,572.04
筹资活动产生的现金流量净额	-23,336,047.56	2,403,571.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,432.59	23,440.61
五、现金及现金等价物净增加额	92,268,368.64	-30,718,104.15
加：期初现金及现金等价物余额	291,909,568.08	322,627,672.23
六、期末现金及现金等价物余额	384,177,936.72	291,909,568.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,127,648,400.00				1,691,461,281.74	135,026,761.23	378,699.09		229,083,062.57		1,902,060,686.21	11,795,069.83	4,827,400,438.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,127,648,400.00				1,691,461,281.74	135,026,761.23	378,699.09		229,083,062.57		1,902,060,686.21	11,795,069.83	4,827,400,438.21
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,136,400.00				11,539,744.87	-68,012,561.29	-3,695,594.96		41,267,428.94		387,969,806.42	-1,005,879.78	505,224,466.78
（一）综合收益总额							-3,695,594.96				542,023,195.36	-6,097,253.89	532,230,346.51
（二）所有者投入和减少资本	1,136,400.00				11,539,744.87	-68,012,561.29						5,091,374.11	85,780,080.27
1. 股东投入的普通股	1,136,400.00				12,873,804.00								14,010,204.00
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					3,757,314.98	-68,012,561.29							71,769,876.27
4. 其他					-5,091,374.11							5,091,374.11	
（三）利润分配									41,267,428.94		-154,050,000.00		-112,780,000.00

									428.94		3,388.94		5,960.00
1. 提取盈余公积									41,267,428.94		-41,267,428.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-112,785,960.00		-112,785,960.00
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	1,128,784,800.00				1,703,001,026.61	67,014,199.94	-3,316,895.87		270,350,491.51		2,290,030,492.63	10,789,190.05	5,332,624,904.99

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	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

													0
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					3,699,327.87							7,652,733.02	11,352,060.89
（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	563,390,000.00				-563,390,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	563,390,000.00				-563,390,000.00								

	00				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	1,127,648,400.00				1,691,461,281.74	135,026,761.23	378,699.09		229,083,062.57		1,902,060,686.21	11,795,069.83	4,827,400,438.21

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	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,136,400.00				16,631,118.98	-68,012,561.29			41,267,428.94	258,620,900.41	385,668,409.62
（一）综合收益总额										412,674,289.35	412,674,289.35
（二）所有者投入	1,136,400.00				16,631,118.98	-68,012,561.29					85,780.08

和减少资本	0.00				8.98	61.29					0.27
1. 股东投入的普通股	1,136,400.00				12,873,804.00						14,010,204.00
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					3,757,314.98	-68,012,561.29					71,769,876.27
4. 其他											
(三) 利润分配								41,267,428.94	-154,053,388.94		-112,785,960.00
1. 提取盈余公积								41,267,428.94	-41,267,428.94		
2. 对所有者（或股东）的分配									-112,785,960.00		-112,785,960.00
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	1,128,784,800.00				1,648,637,345.68	67,014,199.94		270,257,408.00	1,840,928,309.85		4,821,593,663.59

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、企业注册地和总部地址

石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2001 年 08 月 28 日，公司股票于 2011 年 7 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司类型：其他股份有限公司(上市)

注册地址：石家庄市高新技术开发区天山大街 238 号，总部地址与注册地址相同

注册资本：人民币 112,878.48 万元

股份总数：112,878.48 万股（每股面值 1 元）

营业期限：长期

法定代表人：吴相君

统一社会信用代码：9113000023565800XC

2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为医药制造业，主要产品包括通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊、芪苈强心胶囊等。

3、本公司经营范围：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（许

可生产品种以食品生产许可品种明细表核准的为准)；饮料(固体饮料类、其他饮料类)的生产(许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准)；方便食品的生产(许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准)；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食品生产许可证副页核准的为准)；(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)。

4、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2017 年 3 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 21 家，详见“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见“八、合并范围的变更”。

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，并基于五、“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 个月内不存在对本公司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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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，是指企业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

本公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币。本公司之境外子公司和其他经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相

同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （i）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。

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的

报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

（i）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（ii）持有至到期投资

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司

将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（iii）贷款和应收款项

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

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

（iv）可供出售金融资产

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

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

（3）金融资产减值

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

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

（i）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

（ii）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(i) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

(ii) 账龄分析法计：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 月）	0.00%	0.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	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	单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(4) 其他计提方法说明

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

(1) 存货的类别

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和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、包装物和低值易耗品。

(2) 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。

原材料领用和发出采用先进先出法核算，产成品的发出采用月末一次加权平均法核算。

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，通常按照单项存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。

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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

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

（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：（i）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（ii）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

（2）固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

（3）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	3-5	4.75-9.70

机器设备	年限平均法	3-12	3-5	7.92-32.33
运输工具	年限平均法	4-6	3-5	15.83-24.25
电子设备及其他	年限平均法	3-18	3-5	5.28-32.33

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(i) 融资租入固定资产的认定依据符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

(iii) 融资租入的固定资产折旧方法按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

(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) 生物资产的分类及确认标准

生物资产是指有生命的动物和植物，本公司生物资产系生产性生物资产。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，包括药材、产畜。同时满足下列条件时予以确认：

- (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) 生物资产计价

生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用，收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

(i) 外购生物资产的成本，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物资产的成本，按相关会计准则确定的方法计价。

(3) 生物资产折旧

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧养殖业（土元鸡）	年限平均法	1	5	95.00
种植业（药材）	年限平均法	10	5	9.5

上述生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据土元鸡、药材的产出能力、消耗及残值的经验数据为基础确定。

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，发生改变则作为会计估计变更处理。

(4) 生物资产减值准备的确认标准、计提方法

公司期末对生物资产进行检查，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

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(i) 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

(ii) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿

命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（iii）无形资产使用寿命的估计方法

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

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

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

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

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

（iv）无形资产价值摊销方法

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证年限
专利技术	10-20
非专利技术	5-10
软件	2-10

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分研究阶段和开发阶段的具体标准为：

（i）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 CFDA）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 CFDA）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。

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

（iii）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。

(iv)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。

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，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，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。摊销年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
限制性股票需摊销费用	年限平均法	2-4
店面装修费	年限平均法	3
荒山承包费	年限平均法	5
绿化荒山工程	年限平均法	5
机房工程	年限平均法	5
土地租赁费	年限平均法	2-10

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(i) 设定提存计划

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

(ii) 设定受益计划

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

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

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

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(i) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(ii) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

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

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

估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）股份支付的会计处理

（i）以权益结算的股份支付

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

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

（ii）以现金结算的股份支付

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

（3）权益工具公允价值的确定方法

（i）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

（4）可行权权益工具最佳估计数确定依据

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、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

（1）收入确认原则

（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：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；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累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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) 收入确认的具体方法

境内销售商品收入：(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，于根据客户订单发货后确认销售收入。

境外销售商品收入：依据出库单、货运单据、出口发票、出口报关单等，以出口货物装船日期作为销售收入实现时点，按照出口发票金额确认收入。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

（3）政府补助的确认时点

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

（4）政府补助的核算方法

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）暂时性差异

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

（2）递延所得税资产的确认依据

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

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（i）该交易不是企业合并；（ii）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

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

（3）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（i）商誉的初始确认；（ii）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

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

（4）递延所得税资产的减值

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

（5）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

29、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。

30、公允价值计量

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

(1) 公允价值的初始计量

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

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

- (i) 关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；
- (ii) 被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。
- (iii) 交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。
- (iv) 进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

（2）估值技术

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

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

公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

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

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

三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；

四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

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

（i）出现新的市场；

（ii）可以取得新的信息；

（iii）无法再取得以前使用的信息；

（iv）改进了估值技术；

（v）市场状况发生变化等。

（3）公允价值层次

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

（i）第一层次输入值

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

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

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

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

(ii) 第二层次输入值

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

1) 活跃市场中类似资产或负债的报价。

2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

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

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

(iii) 第三层次输入值

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

31、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：

(i) 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；

(ii) 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；

(iii) 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。

32、采用套期会计的依据、会计处理方法

(i) 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(ii) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

(iii) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期

间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3)境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

33、与回购公司股份相关的会计处理方法

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）。

34、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（i）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（ii）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、生产性生物资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（iii）递延所得税资产

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计，以确认本公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

对于在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用以抵扣具有较大的不确定性，或损失获得税务局批复的可能性较低，故该些公司亦未对该等递延所得税资产予以确认。如果该等公司未来应纳税所得额多于或少于目前预期，或损失获得税务局批准，本公司将需进一步确认或者转回递延所得税资产。

35、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、生产性生物资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

36、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入及适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额	3%、5%、6%、13%、17%、20%
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%
营业税	应纳税营业额	5%
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%

注：根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自2016年5月1日起，本公司原计缴营业税的业务改为计缴增值税。

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 2016 年 12 月 22 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 GF201611004793 的《高新技术企业证书》，有效期三年。经北京市密云县国家税务局备案，本公司企业所得税税率为 15%。

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

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

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

3、其他

YILING LTD. 主要税种及法定税率

增值税：增值税率 20%。

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

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。

本公司及其它子公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

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。

七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2016年1月1日，“期末”系指2016年12月31日，“本期”系指2016年1月1日至12月31日，“上期”系指2015年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	601,017.12	2,182,895.52
银行存款	533,457,944.37	428,407,069.23
合计	534,058,961.49	430,589,964.75
其中：存放在境外的款项总额	1,478,013.77	3,851,621.82

其他说明

本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

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	348,776,156.10	188,876,502.58
合计	348,776,156.10	188,876,502.58

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	228,815,133.02	
合计	228,815,133.02	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	481,839,327.14	99.80%	323,998.55	0.07%	481,515,328.59	335,180,506.60	99.68%	150,367.33	0.04%	335,030,139.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	967,040.04	0.20%	967,040.04	100.00%		1,092,786.84	0.32%	1,092,786.84	100.00%	
合计	482,806,367.18	100.00%	1,291,038.59	0.27%	481,515,328.59	336,273,293.44	100.00%	1,243,154.17	0.37%	335,030,139.27

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			
6 个月以内（含 6 个月）	469,927,128.25		
6 个月-1 年（含 1 年）	11,261,096.15	225,221.92	2.00%
1 年以内小计	481,188,224.40	225,221.92	2.00%
1 至 2 年	493,970.93	49,397.09	10.00%
2 至 3 年	153,931.81	46,179.54	30.00%
3 年以上	3,200.00	3,200.00	100.00%
合计	481,839,327.14	323,998.55	0.07%

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款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
IPG Pharma Ltd	175,297.81	175,297.81	100.00	合作终止，存在不能收回的风险
Tillomed Laboratories Limited	791,742.23	791,742.23	100.00	合作终止，存在不能收回的风险
合计	967,040.04	967,040.04	100.00	

（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 47,884.42 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	与本公司关系	账面余额	占总额的比例（%）	坏账准备期末余额	账龄	款项性质
单位1	非关联方	53,415,391.47	11.06		6个月以内	货款
单位2	关联方	13,083,837.29	2.71		6个月以内	租金/货款
		8,909,807.60	1.85	178,196.15	6个月-1年	
单位3	非关联方	18,901,066.55	3.91	378,021.33	6个月-1年	货款
单位4	非关联方	18,394,696.87	3.81	367,893.94	6个月-1年	货款
单位5	非关联方	18,092,925.53	3.75	361,858.51	6个月-1年	货款
合计		130,797,725.31	27.09	1,285,969.93		

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	50,216,300.79	84.91%	122,861,575.78	96.86%
1 至 2 年	6,180,393.75	10.45%	3,935,472.58	3.10%
2 至 3 年	2,725,012.19	4.61%	36,992.42	0.03%
3 年以上	16,144.61	0.03%	11,697.19	0.01%
合计	59,137,851.34	--	126,845,737.97	--

(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	账面余额	占总额的比例（%）	账龄	款项性质	未结算原因
单位1	非关联方	9,409,000.00	15.91	1年以内	广告宣传费	服务尚未提供
单位2	非关联方	8,751,248.70	14.80	1年以内	货款	尚未收货
单位3	非关联方	3,450,000.00	5.83	1年以内	货款	尚未收货
单位4	非关联方	2,566,354.00	4.34	1年以内	货款	尚未收货
单位5	非关联方	1,335,110.00	2.26	1年以内	货款	尚未收货
合计		25,511,712.70	43.14			

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	190,519.40	366,750.01
货币基金	60,136.39	113,879.67
合计	250,655.79	480,629.68

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,074,694.05	100.00%	965,785.43	1.93%	49,108,908.62	135,660,148.48	100.00%	1,986,075.05	1.46%	133,674,073.43
合计	50,074,694.05	100.00%	965,785.43	1.93%	49,108,908.62	135,660,148.48	100.00%	1,986,075.05	1.46%	133,674,073.43

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			
6 个月以内（含 6 个月）	47,865,380.72		
6 个月-1 年（含 1 年）	831,090.19	16,621.80	2.00%
1 年以内小计	48,696,470.91	16,621.80	2.00%
1 至 2 年	126,232.11	12,623.21	10.00%
2 至 3 年	450,643.73	135,193.12	30.00%
3 年以上	801,347.30	801,347.30	100.00%
合计	50,074,694.05	965,785.43	1.93%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,020,289.62 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	43,377,293.47	132,043,293.26
股票期权行权款	2,326,590.00	1,836,680.00

保证金及押金	1,877,710.30	1,758,512.88
暂付款	2,493,100.28	21,662.34
合计	50,074,694.05	135,660,148.48

(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	股票期权行权款	2,326,590.00	6 个月以内	4.65%	
王曙宾	暂付款	798,720.00	6 个月以内	1.60%	
北京市财政局	保证金及押金	676,163.00	3 年以上	1.35%	676,163.00
纽海电子商务(上海)有限公司	保证金及押金	300,000.00	2-3 年	0.60%	90,000.00
快钱支付清算信息有限公司	保证金及押金	100,000.00	2-3 年	0.20%	30,000.00
合计	--	4,201,473.00	--	8.40%	796,163.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(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	357,650,544.66		357,650,544.66	418,839,375.18		418,839,375.18
在产品	231,388,809.23		231,388,809.23	234,357,619.77		234,357,619.77
库存商品	311,485,971.07		311,485,971.07	363,168,532.56		363,168,532.56
包装材料	19,220,840.45		19,220,840.45	19,074,318.75		19,074,318.75
低值易耗品	1,987,161.31		1,987,161.31	2,425,212.64		2,425,212.64
合计	921,733,326.72		921,733,326.72	1,037,865,058.90		1,037,865,058.90

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币基金	98,935,272.43	33,368,103.47
增值税进项税额	28,349,256.47	27,578,146.27
预付费用	3,363,484.16	7,307,887.65
预缴增值税	693,566.51	840.05
预缴城建税	161,035.88	161,035.88
预缴教育费附加	115,025.63	115,025.63
预缴所得税	17,094.88	425,234.15
营业税留抵	4,905.76	535.45
合计	131,639,641.72	68,956,808.55

其他说明：货币基金系购买的保本浮动收益型理财产品，期末按其公允价值列示。理财产品主要为金融机构发放的投资于央行票据、政策性金融债、银行间债券市场国债及其他金融工具的非上市金融工具。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	40,000,000.00		40,000,000.00			
按成本计量的	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	40,000,000.00		40,000,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京康康盛世信息技术有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					20.00%	
深圳市华英智联通		10,000,000.00		10,000,000.00					10.00%	

信技术有 限公司										
合计		40,000,000 .00		40,000,000 .00					--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
HealthW atch Ltd.		27,149,46 0.00								27,149,46 0.00	
小计		27,149,46 0.00								27,149,46 0.00	
二、联营企业											
石家庄薇 薇美美容 有限公司	2,516,859 .80			-649,359. 06						1,867,500 .83	
小计	2,516,859 .80			-649,359. 06						1,867,500 .83	
合计	2,516,859 .80			-649,359. 06						29,016,96 0.83	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,422,553.12			4,422,553.12
2.本期增加金额	300,727,676.14			300,727,676.14
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	300,727,676.14			300,727,676.14

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	992,003.61			992,003.61
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转回存货\固定资产	992,003.61			992,003.61
4.期末余额	304,158,225.65			304,158,225.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,173,320.78			1,173,320.78
2.本期增加金额	14,752,261.55			14,752,261.55
(1) 计提或摊销	14,752,261.55			14,752,261.55
3.本期减少金额	192,452.61			192,452.61
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转回存货\固定资产	192,452.61			192,452.61
4.期末余额	15,733,129.72			15,733,129.72
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	288,425,095.93			288,425,095.93
2.期初账面价值	3,249,232.34			3,249,232.34

(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：无

其他说明：见未办妥产权证书的固定资产情况说明。

12、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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,070,227,227.97	702,174,143.53	30,492,189.07	218,935,700.59	3,021,829,261.16
2.本期增加金额	328,497,035.56	47,346,973.35	547,188.61	54,176,696.45	430,567,893.97
（1）购置		31,642,702.37	547,188.61	54,176,696.45	86,366,587.43
（2）在建工程转入	327,505,031.95	15,704,270.98			343,209,302.93
（3）企业合并增加					
（4）投资性房地产转入	992,003.61				992,003.61
3.本期减少金额	300,727,676.14	949,377.92	436,555.56	721,907.41	302,835,517.03
（1）处置或报废		583,051.56	436,555.56	721,907.41	1,741,514.53
（2）转投资性房地产	300,727,676.14				300,727,676.14
（3）其他		366,326.36			366,326.36
4.期末余额	2,097,996,587.39	748,571,738.96	30,602,822.12	272,390,489.63	3,149,561,638.10
二、累计折旧					
1.期初余额	198,838,127.53	202,138,083.69	23,822,951.04	78,695,583.91	503,494,746.17
2.本期增加金额	86,622,455.16	64,832,258.69	2,551,056.01	28,041,324.30	182,047,094.16
（1）计提	86,430,002.55	64,832,258.69	2,551,056.01	28,041,324.30	181,854,641.55
（2）投资性房地产转入	192,452.61				192,452.61
3.本期减少金额		742,741.50	396,381.83	76,908.28	1,216,031.61
（1）处置或报废		730,896.94	396,381.83	76,908.28	1,204,187.05
（2）其他		11,844.56			11,844.56
4.期末余额	285,460,582.69	266,227,600.88	25,977,625.22	106,659,999.93	684,325,808.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,812,536,004.70	482,344,138.08	4,625,196.90	165,730,489.70	2,465,235,829.38
2.期初账面价值	1,871,389,100.44	500,036,059.84	6,669,238.03	140,240,116.68	2,518,334,514.99

(2) 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	807,145,136.36	产权证正在办理中
专利中药生产基地各项房产	505,837,170.12	产权证正在办理中
科研工作站	177,334,403.99	产权证正在办理中
软胶囊车间	66,092,254.52	产权证正在办理中
公共租赁住房	43,806,397.41	产权证正在办理中
饮品车间	4,197,697.80	产权证正在办理中

13、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
国际制剂二车间改造工程				36,851,296.06		36,851,296.06
营销网络建设项目				21,900,920.00		21,900,920.00
提取车间二期改造工程	12,584,759.25		12,584,759.25	9,792,137.91		9,792,137.91
国际制剂车间	199,321,566.79		199,321,566.79	5,196,046.08		5,196,046.08
信息系统建设	2,362,331.87		2,362,331.87	4,228,942.50		4,228,942.50
新厂区建设				452,300.00		452,300.00

院士工作站						
制剂车间改造	310,535.56		310,535.56	215,094.33		215,094.33
以岭燕赵种植基地	43,050,393.79		43,050,393.79	31,124,136.98		31,124,136.98
信息软件	376,068.37		376,068.37	1,164,086.42		1,164,086.42
茂丰种养殖基地	1,044,847.15		1,044,847.15	7,154,592.82		7,154,592.82
测试仪				38,461.54		38,461.54
合计	259,050,502.78		259,050,502.78	209,839,413.09		209,839,413.09

(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	934,204,690.58	91,721,398.45	118,982,378.32	210,703,776.77			92.92%	100.00%				自有资金
国际制剂二车间改造工程	63,260,000.00	36,851,296.06		36,851,296.06			58.25%	100.00%				自有资金
营销网络建设项目	64,690,000.00	21,900,920.00		21,900,920.00			60.76%	95.00%				募股资金
提取车间二期改造工程	21,910,000.00	9,792,137.91	2,792,621.34			12,584,759.25	57.44%	57.44%				自有资金
国际制剂车间	995,088,879.69	5,196,046.08	194,125,520.71			199,321,566.79	20.77%	20.77%				自有资金
信息系统建设	35,710,000.00	4,228,942.50	506,095.39		2,372,706.02	2,362,331.87	65.67%	65.68%				募股资金
新厂区建设	1,077,890,000.00	452,300.00	61,279,398.50	61,692,075.86	39,622.64		81.17%	100.00%	6,145,728.21			募股资金/自有资金
院士工	199,762,		1,085,01	1,085,01			100.96%	100.00%				募股资

作站	500.00		2.80	2.80								金
制剂车间改造	37,000,000.00	215,094.33	95,441.23			310,535.56	98.46%	98.46%				自有资金
以岭燕赵种植基地	57,707,700.00	31,124,136.98	12,175,846.56	249,589.75		43,050,393.79	92.97%	92.97%				超募资金/自有资金
信息软件	2,235,000.00	1,164,086.42	205,128.20		993,146.25	376,068.37	74.65%	74.65%				自有资金
茂丰种养殖基地	22,732,045.40	7,154,592.82	4,514,321.92	10,624,067.59		1,044,847.15	96.78%	96.78%				自有资金
测试仪	128,205.13	38,461.54	64,102.56	102,564.10			80.00%	100.00%				自有资金
合计	3,512,319,020.80	209,839,413.09	395,825,867.53	343,209,302.93	3,405,474.91	259,050,502.78	--	--	6,145,728.21			--

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	2,884,022.75	870,059.48
合计	2,884,022.75	870,059.48

15、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
	药材	土元鸡			
一、账面原值					
1.期初余额	3,512,873.82	1,432,463.67			4,945,337.49
2.本期增加金额	2,631,725.80	2,178,336.69			4,810,062.49
(1)外购					
(2)自行培育	2,631,725.80	2,178,336.69			4,810,062.49
3.本期减少金额		1,327,763.02			1,327,763.02
(1)处置		1,327,763.02			1,327,763.02

(2)其他					
4.期末余额	6,144,599.62	2,283,037.34			8,427,636.96
二、累计折旧					
1.期初余额		272,805.63			272,805.63
2.本期增加金额		1,327,763.02			1,327,763.02
(1)计提		1,327,763.02			1,327,763.02
3.本期减少金额		685,098.23			685,098.23
(1)处置		685,098.23			685,098.23
(2)其他					
4.期末余额		915,470.42			915,470.42
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	6,144,599.62	1,367,566.92			7,512,166.54
2.期初账面价值	3,512,873.82	1,159,658.04			4,672,531.86

注1：截止2016年12月31日，连翘树1,870,666株、桑树700株、核桃树434株，尚未成熟。尚未达到预定生产经营目的，未计提折旧，亦无需计提减值准备

注2：截止2016年12月31日，土元鸡数量为94,800只。

注3：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1,327,763.02元，无需计提减值准备。

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

16、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	357,150,608.63	33,974,918.72	16,977,808.21	25,053,453.14	433,156,788.70
2.本期增加金额	10,349,000.00			5,196,467.86	15,545,467.86
(1) 购置	10,349,000.00			1,790,992.95	12,139,992.95
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				3,405,474.91	3,405,474.91
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	367,499,608.63	33,974,918.72	16,977,808.21	30,249,921.00	448,702,256.56
二、累计摊销					
1.期初余额	39,020,858.80	23,972,161.06	5,032,256.76	7,114,549.15	75,139,825.77
2.本期增加金额	7,388,232.16	1,795,798.88	1,872,971.76	8,394,064.97	19,451,067.80
(1) 计提	7,388,232.16	1,795,798.88	1,872,971.76	8,307,953.41	19,364,956.24
(2) 其他				86,111.56	86,111.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	46,409,090.96	25,767,959.94	6,905,228.52	15,508,614.12	94,590,893.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	321,090,517.67	8,206,958.78	10,072,579.69	14,741,306.88	354,111,362.99
2.期初账面价值	318,129,749.83	10,002,757.66	11,945,551.45	17,938,903.99	358,016,962.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
涉县以岭燕赵中药材有限公司土地使用权	10,142,020.00	土地使用权证正在办理中

17、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	108,543,837.90	51,986,641.76						160,530,479.66
合计	108,543,837.90	51,986,641.76						160,530,479.66

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 CFDA）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 CFDA）颁发的新药证书和生产批件等，具体金额以合同协议金额为准。

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

(3) FDA 审批项目：在美国 FDA 申请的产品多为仿制药的再审批，为成熟产品的美国注册。从开始申请时时即进行资本化；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。

18、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	15,676,739.75		11,491,233.57		4,185,506.18
租赁养殖场地费用	2,629,375.04	1,430,029.00	1,441,029.00		2,618,375.04
机房工程	1,300,720.35		332,098.80		968,621.55
以岭药堂装修费	1,018,727.02	172,940.00	733,044.38		458,622.64
荒山承包费	166,666.75		99,999.96		66,666.79
绿化荒山工程	34,999.92		20,000.04		14,999.88
养鸡场土地承包费		433,614.80	265,107.93		168,506.87
酸枣仁基地土地租赁费		64,500.00	5,000.00		59,500.00

合计	20,827,228.83	2,101,083.80	14,387,513.68		8,540,798.95
----	---------------	--------------	---------------	--	--------------

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。
- (6) 本公司子公司故城县茂丰农业科技有限公司摊销养鸡场土地承包费，摊销期限为 2 年。
- (7) 本公司酸枣仁基地土地租赁费，摊销期限为 5 年。

19、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	1,931,537.38	291,420.26	3,146,997.96	477,326.04
内部交易未实现利润	112,034,699.82	26,693,580.86	139,735,030.68	23,923,175.26
政府补贴	17,463,700.17	2,582,186.95	16,212,031.87	2,591,241.96
固定资产折旧差异	1,476,413.16	184,551.65	2,091,175.27	522,793.82
股权激励成本			42,392,136.50	6,358,820.48
合计	132,906,350.53	29,751,739.72	203,577,372.28	33,873,357.56

(2) 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		29,751,739.72		33,873,357.56

(3) 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
资产减值准备	316,506.08	82,215.02
可抵扣亏损	92,714,505.56	72,894,976.67

合计	93,031,011.64	72,977,191.69
----	---------------	---------------

(4) 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
2016 年		9,366,875.83	2011 年度未弥补亏损
2017 年	7,812,940.21	11,512,801.26	2012 年度未弥补亏损
2018 年	4,087,979.66	12,404,235.22	2013 年度未弥补亏损
2019 年	12,421,646.90	18,566,976.78	2014 年度未弥补亏损
2020 年	27,153,287.24	21,044,087.58	2015 年度未弥补亏损
2021 年	41,238,651.55		2016 年度未弥补亏损
合计	92,714,505.56	72,894,976.67	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款设备款	79,172,612.25	123,895,824.60
合计	79,172,612.25	123,895,824.60

21、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	100,000,000.00	50,000,000.00
合计	100,000,000.00	50,000,000.00

22、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（含 1 年）	225,240,515.87	340,443,371.69
1-2 年（含 2 年）	63,992,175.51	27,083,895.46

2-3 年（含 3 年）	13,492,082.69	4,062,049.02
3 年以上	4,985,220.70	1,656,551.26
合计	307,709,994.77	373,245,867.43

(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	14,399,557.30	合同尚在履行中
单位 2	8,061,718.47	合同尚在履行中
单位 3	3,918,191.14	合同尚在履行中
单位 4	3,906,000.00	合同尚在履行中
单位 5	2,729,000.00	合同尚在履行中
合计	33,014,466.91	--

23、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）	92,785,181.19	51,923,304.50
1-2 年（含 2 年）	394,329.20	1,364,260.61
2-3 年（含 3 年）	1,004,495.39	887,411.37
3 年以上	5,163,145.00	6,607,530.10
合计	99,347,150.78	60,782,506.58

(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
北京药监局	4,387,481.50	药品储备款
总后药材供应站	1,280,326.90	药品储备款
合计	5,667,808.40	--

24、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	16,094,583.92	410,217,679.77	405,491,602.70	20,820,660.99
二、离职后福利-设定提存计划		43,637,639.78	43,637,639.78	
三、辞退福利		1,351,816.83	1,351,816.83	
合计	16,094,583.92	455,207,136.38	450,481,059.31	20,820,660.99

(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	15,564,737.24	346,674,647.74	341,418,723.99	20,820,660.99
2、职工福利费		10,724,742.36	10,724,742.36	
3、社会保险费	75,866.17	25,215,812.50	25,291,678.67	
其中：医疗保险费		21,457,938.55	21,457,938.55	
工伤保险费	75,866.17	2,251,689.72	2,327,555.89	
生育保险费		1,506,184.23	1,506,184.23	
4、住房公积金		24,409,292.57	24,409,292.57	
5、工会经费和职工教育经费	453,980.51	3,193,184.60	3,647,165.11	
合计	16,094,583.92	410,217,679.77	405,491,602.70	20,820,660.99

(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		41,522,217.58	41,522,217.58	
2、失业保险费		2,115,422.20	2,115,422.20	
合计		43,637,639.78	43,637,639.78	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,924,778.82	18,704,304.28
企业所得税	20,304,884.97	18,406,863.44
个人所得税	954,215.64	756,356.70
城市维护建设税	5,007,236.60	1,316,675.54
房产税	13,410.90	
教育费附加	3,802,295.83	940,481.11
其他税费	67,557.93	22,349.08
营业税		9,003.95
合计	106,074,380.69	40,156,034.10

26、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	108,750.00	63,888.89
合计	108,750.00	63,888.89

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,191,393.45	1,745,598.77
合计	2,191,393.45	1,745,598.77

28、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
限制性股票回购义务	67,014,199.94	135,026,761.23
保证金及押金	27,621,502.10	28,231,922.00
营销费用	4,084,621.51	901,288.90
职工社保及公积金	3,015,019.19	963,652.07
其他	2,624,735.88	211,027.78
合计	104,360,078.62	165,334,651.98

29、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	172,135,168.72	25,188,394.00	20,108,474.86	177,215,087.86	政府补助
合计	172,135,168.72	25,188,394.00	20,108,474.86	177,215,087.86	--

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		3,799,300.73		24,390,699.27	与资产相关
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		1,229,943.12		13,770,056.88	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	6,185,250.26		800,000.04		5,385,250.22	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）	5,331,000.00		1,280,400.00		4,050,600.00	与资产相关
现代特色中药及国际产业化项目	4,872,211.31		597,825.48		4,274,385.83	与资产相关
国家创新中药夏荔芪产业化	4,500,000.00		500,000.04		3,999,999.96	与资产相关
芪苈强心胶囊专项	3,925,000.00				3,925,000.00	与收益相关
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
河北省重大科技成果转化专项	410,000.00				410,000.00	与资产相关

目"太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发						
河北省重大科技成果转化专项项目"太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发	2,690,000.00				2,690,000.00	与收益相关
通心络扩能改造项目	3,061,224.43		612,244.92		2,448,979.51	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化发展能力建设项目）	3,000,000.00				3,000,000.00	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
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	2,912,037.05		500,000.04		2,412,037.01	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
中药新药夏荔芪胶囊科技成果产业化项目	1,800,000.00				1,800,000.00	与收益相关

十二五"基于活性成分群的复方创新中药研发"项目	1,169,100.00	144,800.00			1,313,900.00	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	1,105,000.00		45,000.00		1,060,000.00	与资产相关
津力糖平片治疗 2 型糖尿病的开发研究	1,088,600.00	718,200.00			1,806,800.00	与收益相关
生姜挥发油控释微胶囊制备及应用项目	650,000.00				650,000.00	与收益相关
国家技术创新示范企业补贴	500,000.00				500,000.00	与收益相关
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
常用中药材商品规格等级标准研制(土鳖虫、绵马贯众、麻黄、石膏)	80,000.00				80,000.00	与收益相关
院士工作站运行补助经费	74,166.67		9,999.96		64,166.71	与资产相关
参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究	60,000.00		9,999.96		50,000.04	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	60,000.00		9,999.96		50,000.04	与资产相关
复方中药芪苈强心胶囊治疗慢性心力衰竭联合研究		200,000.00			200,000.00	与收益相关
津力糖平片治疗 2 型糖尿病新药		500,000.00			500,000.00	与收益相关

研究						
国家创新中药夏 荔芪胶囊产业化 关键技术研究		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
连翘种苗繁育规 范化项目		300,000.00			300,000.00	与收益相关
国家级重点实验 室奖励资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
通络药物研制工 程实验室		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
复方中药药效评 价平台建设和技 术研发（络病研 究与创新中药国 家重点实验室）		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
中药大品种连花 清瘟胶囊标准化 研究		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
中药解郁除烦胶 囊产业技术研发 项目		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
国际制剂研发及 市场开拓项目		500,000.00			500,000.00	与收益相关
参松技术改造研 究	1,545,100.00				1,545,100.00	与收益相关
北京生物基地开 发区管委新产品 生产线建设补偿 费	24,171,068.20		1,726,504.80		22,444,563.40	与资产相关
年产 15 亿粒参松 养心胶囊产业化 项目	2,525,714.55		445,714.20		2,080,000.35	与资产相关
基于络病理理论 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
抗心律失常创新 中药研发及产业 化	7,560,583.43		996,999.96		6,563,583.47	与资产相关
面向欧美药物制	3,151,058.83		259,525.32		2,891,533.51	与资产相关

剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程						
夏荔芪胶囊产业化	775,000.09		99,999.96		675,000.13	与资产相关
中药质量控制技术平台建设	433,589.88		58,461.48		375,128.40	与资产相关
生物医药服务外包平台	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
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	1,761,467.94		220,183.44		1,541,284.50	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	21,500.00			40,000.00	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
十病十药研发-连花清瘟国际注册质量控制关键技术研究		1,358,760.00			1,358,760.00	与资产相关
十病十药研发-连花清瘟国际注册质量控制关键技术研究		191,240.00			191,240.00	与收益相关
1000 亩水蛭规范化养殖基地建设	3,077,494.02		530,695.21		2,546,798.81	与资产相关
房屋补贴	1,594,371.66		99,648.24		1,494,723.42	与资产相关
北京市科委通用名药物研发项目	1,393,575.00		176,028.00		1,217,547.00	与资产相关
涉县太行山道地中药村规范化生产技术示范与应用	559,695.40	137,424.00			697,119.40	与资产相关
涉县太行山道地中药村规范化生	58,760.00				58,760.00	与收益相关

产技术示范与应用						
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	256,000.00			666,000.00	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
10 万亩连翘野生抚育及产地加工一体化基地建设项目		7,525,700.00			7,525,700.00	与资产相关
涉县中央财政造林补贴项目		274,770.00			274,770.00	与资产相关
河北省中药材种植示范园创建项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
国家重点基础研究发展计划项目（973 计划）	4,190,000.00	310,000.00	4,500,000.00			与收益相关
河北省络病实验室建设项目	600,000.00		600,000.00			与收益相关
复方中药研发孵化及成果转化公共服务平台		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
企业研发中心建设与能力提升-肿瘤分子诊断技术平台建设		250,000.00			250,000.00	与收益相关
合计	172,135,168.72	25,188,394.00	20,108,474.86		177,215,087.86	--

其他说明：

A 与资产相关：

（1）本公司的子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司，根据“工信部规（2015）463 号”文件的通知，收到“10 万亩连翘野生抚育及产地加工一体化基地建设”项目款项 752.57 万元；

（2）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建【2016】24 号文件“关于下达 2015 年度国家和省市新认定的企业创新平台和东旭集团有限公司 2014 年度国家企业技术中心奖励资金”的通知，收到络药物研制工程实验室项目款项 300 万元；

（3）本公司根据高新区经济发展局石高经字【2016】125 号文件“关于 2016 年石家庄高新区生物医药产业示范基地专项的批复”通知，收到中药解郁除烦胶囊产业技术研发项目款项 300 元；

(4) 本公司根据北京市科技计划课题任务书, 完成 G20 工程支撑保障项目, 收到十病十药研发-连花清瘟国际注册质量关键技术研究课题款 135.88 万元;

(5) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)石财教【2016】87 号文件“关于下达 2016 年中央引导地方科技发展专项资金”的通知, 收到(络病研究与创新中药国家重点实验室)复方中药药效评价平台建设和技术研发项目款项 100 万元;

(6) 本公司根据石家庄市财政局石财建【2016】85 号文件“关于下达 2016 年新兴产业重大工程包(产业创新能力建设)科目第二批中央基建投资预算(拨款)”的通知, 收到中药大品种连花清瘟胶囊标准化研究项目款项 100 万元;

(7) 本公司的子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司, 根据“邯财农(2014)190 号”文件的通知, 收到“河北省中药材种植示范园创建”项目款项 50 万元;

(8) 本公司的子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司, 根据涉县林业局的通知, 收到“涉县中央财政造林补贴项目”款项 27.48 万元;

(9) 本公司的子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司, 根据“国科发财(2013)654 号”文件的通知, 收到“(科技惠民项目)涉县太行山道地中药材规范化生产技术示范与应用”项目款项 13.74 万元。

B 与收益相关:

(1) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)石财教【2016】61 号文件“关于下达石家庄市大众创业万众创新专项资金”的通知, 收到国家级重点实验室项目款项 200 万元;

(2) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)石财教【2016】29 号文件“关于下达 2016 年石家庄市应用技术研究开发专项资金”的通知, 收到国家创新中药夏荔芪胶囊产业化关键技术研究项目款项 100 万元;

(3) 本公司子公司北京以岭药业有限公司, 根据北京市科学技术委员会关于下达“2015 年科技成果转化基地建设科技专项”经费的通知, 收到“复方中药研发孵化及成果转化公共服务平台”项目款项 100 万元;

(4) 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 71.82 万元;

(5) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)石财教【2015】116 号文件“关于提前下达 2016 年省级支持市县科技创新专项资金”的通知, 收到津力糖平片治疗 2 型糖尿病新药研究项目款项 50 万元;

(6) 本公司根据河北省教育厅, 财政厅对《2016 年河北省引进国外智力项目》的批复, 收到国际制剂研发及市场开拓经费 50 万元;

(7) 本公司的子公司河北以岭医药研究院有限公司, 根据国科发资(2016)40 号文件-科技部关于拨付 2016 年度第一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)课题专项经费 31 万元;

(8) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)石财教【2016】29 号文件“关于下达 2016 年石家庄市应用技术研究开发专项资金”的通知, 收到连翘种苗繁育和规范化种植技术与示范项目款项 30 万元;

(9) 本公司的子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司, 根据“国中医药科技函(2015)69 号”文件的通知, 收到“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”项目款项 25.6 万元;

(10) 本公司的子公司北京以岭生物医药科技有限公司, 根据《北京市大兴区科学技术发展项目》批复, 收到“企业研发中心建设与能力提升-肿瘤分子诊断技术平台建设”项目款项 25 万元;

(11) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术和知识产权局(市地震局)石财教【2015】116 号文件“关于提前下达 2016 年省级支持市县科技创新专项资金”的通知, 收到复方中药芪蒯强心胶囊治疗慢性心力衰竭联合研究项目款项 20 万元;

(12) 本公司的子公司北京以岭药业有限公司, 根据北京市科技计划课题任务书, 完成 G20 工程支撑保障项目, 收到十病十药研发-连花清瘟国际注册质量控制关键技术研究课题款 19.12 万元;

(13) 本公司根据国家科技重大专项课题任务书 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 14.48 万元;

(14) 本公司的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”文件, 收到纳曲酮-三七皂苷复方制剂的戒毒候选药物研究课题款 2.15 万元。

30、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	1,127,648,400.00	1,136,400.00				1,136,400.00	1,128,784,800.00

其他说明:

1.公司于 2016 年 6 月 23 日分别召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十六次会议, 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》、《关于注销激励对象逾期未行权的股票期权的议案》、《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第二期行权解锁的议案》和《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第一期解锁的议案》等议案, 对限制性股票回购价格和股票期权行权价格进行了调整, 决定注销 1 名激励对象逾期未行权的股票期权 2.8 万份, 同时认为《股权激励计划》第二个行权/解锁期的行权/解锁条件和预留限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经成就, 同意按照《股权激励计划》的相关规定, 办理相关股票期权行权和限制性股票、预留限制性股票解锁的相关事宜。激励对象共 2 人对其持有的股票期权行权 211,200.00 份, 行权价格为每股人民币 12.41 元, 共计增加股本 211,200.00 元; 激励对象共 30 人对其持有的股票期权行权 925,200.00 份, 行权价格为每股人民币 12.31 元, 共计增加股本 925,200.00 元。本年新增股本 1,136,400.00 元, 其中: 145,200.00 元业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2016 年 5 月 24 日出具“勤信验字【2016】第 1075 号”验资报告; 991,200.00 元未经会计师事务所审验。

2.截止 2016 年 12 月 31 日, 激励对象对其持有的股票期权行权 189,000.00 份, 行权价格为每股人民币 12.31 元, 共计增加股本 189,000.00 元, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已收取股款并变更登记股份数量, 但股款尚未支付给公司。

31、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)	1,552,370,903.08	46,665,494.29	5,091,374.11	1,593,945,023.26
其他资本公积	139,090,378.66	3,757,314.98	33,791,690.29	109,056,003.35
合计	1,691,461,281.74	50,422,809.27	38,883,064.40	1,703,001,026.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积-股本溢价本年增加 46,665,494.29 元，系激励对象持有的股票期权行权增加 12,873,804.00 元，股票期权/限制性股票行权/解锁其他资本公积转增股本溢价 33,791,690.29 元。

(2) 资本公积-股本溢价本年减少 5,091,374.11 元，系本公司对以岭健康城科技有限公司和北京以岭医药研究院有限公司增资，增资价款大于享有增资时点净资产份额的差额，调整减少资本公积-股本溢价 5,091,374.11 元。

(3) 资本公积-其他资本公积本年增加 3,757,314.98 元，系因股份支付增加资本公积-其他资本公积 3,757,314.98 元。

(4) 资本公积-其他资本公积本年减少 33,791,690.29 元，系股票期权/限制性股票行权/解锁其他资本公积转增股本溢价 33,791,690.29 元。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	135,026,761.23		68,012,561.29	67,014,199.94
合计	135,026,761.23		68,012,561.29	67,014,199.94

33、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	378,699.09	-3,695,594.96			-3,695,594.96		-3,316,895.87
外币财务报表折算差额	378,699.09	-3,695,594.96			-3,695,594.96		-3,316,895.87
其他综合收益合计	378,699.09	-3,695,594.96			-3,695,594.96		-3,316,895.87

34、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	229,083,062.57	41,267,428.94		270,350,491.51
合计	229,083,062.57	41,267,428.94		270,350,491.51

35、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	1,902,060,686.21	1,562,931,271.80
调整后期初未分配利润	1,902,060,686.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	542,023,195.36	430,491,010.55
减：提取法定盈余公积	41,267,428.94	35,022,596.14
应付普通股股利	112,785,960.00	56,339,000.00
期末未分配利润	2,290,030,492.63	1,902,060,686.21

36、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	3,788,646,251.75	1,267,827,651.10	3,180,688,700.35	1,164,096,274.38
其他业务	31,512,477.06	19,870,675.54	4,063,668.30	314,958.38
合计	3,820,158,728.81	1,287,698,326.64	3,184,752,368.65	1,164,411,232.76

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	30,510,638.77	22,578,446.71
教育费附加	23,305,826.74	17,031,993.05
房产税	10,619,817.86	
土地使用税	6,217,800.29	
车船使用税	51,642.40	
印花税	1,790,470.79	
残疾人保障金	720,967.88	
营业税	159,055.41	381,197.38
合计	73,376,220.14	39,991,637.14

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场活动费	516,446,304.15	405,746,146.77
市场推广费	368,165,590.51	283,410,214.93

工资薪金	188,979,216.11	180,248,759.95
广告宣传费	161,704,311.11	121,886,586.95
差旅运杂费	97,268,103.30	85,536,102.00
办公费	82,898,441.52	66,753,412.33
其他费用	18,590,818.93	15,940,329.83
合计	1,434,052,785.63	1,159,521,552.76

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	187,724,919.10	154,630,913.94
折旧及摊销	81,736,252.59	37,106,139.58
工资薪金	57,540,445.68	63,183,782.38
其他费用	38,237,662.64	45,661,115.18
管理税费	12,933,303.85	22,744,536.29
办公费	11,329,868.30	7,837,284.45
差旅费	4,217,497.73	5,526,974.21
会务费	2,860,865.76	5,668,731.73
合计	396,580,815.65	342,359,477.76

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,211,615.31	2,771,178.09
减：利息收入	3,418,704.52	4,922,000.21
承兑汇票贴息	5,312,924.12	2,121,057.66
汇兑损失	123,110.28	33,993.91
减：汇兑收益	4,434.00	21,158.99
手续费	424,553.48	342,415.94
合计	5,649,064.67	325,486.40

41、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	-972,405.20	-15,128,370.75
合计	-972,405.20	-15,128,370.75

42、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	-649,359.06	-177,601.11
货币基金收益	564,230.59	5,884,992.86
银行理财产品收益		52,602.74
合计	-85,128.47	5,759,994.49

43、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	21.62	49,546.78	21.62
其中：固定资产处置利得	21.62	49,546.78	21.62
政府补助	21,967,228.55	15,321,387.49	15,321,387.49
合计	22,683,739.70	15,878,772.30	22,683,739.70

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
国家重点基础研究发展计划项目（973计划）	科学技术部资源配置与管理司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	4,500,000.00		与收益相关
河北省络病实验室建设项目	河北省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
专利申请资助	石家庄市只是产权局文件	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	是	否	366,500.00	507,000.00	与收益相关

			依法取得)					
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	492,000.00	9,500.00	与资产相关
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	12,500.00	69,700.00	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	33,000.00	32,500.00	与收益相关
河北省青年拔尖人才支持奖励	河北共产党员网	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、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	100,000.00	与收益相关
北京生物基地开发区管委会新产品生产线建设补偿费	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	1,726,504.80	1,726,504.80	与资产相关
年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化项目	国家工业和信息化部	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
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
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

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
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
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	220,183.44	与资产相关
连花急支片治疗急性气管-支气管炎的临床研究	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
院士工作站资金	中关村管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	180,000.00		与收益相关
公安部物证鉴定中心 2016 年研究经费	公安部物证鉴定中心	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		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	530,695.21	2,922,505.98	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
北京市科委	北京市科学	补助	因研究开发、	是	否	176,028.00	176,028.00	与资产相关

通用名药物研发项目	技术委员会		技术更新及改造等获得的补助					
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
稳岗补贴	北京市人力资源和社会保障局	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	12,453.69		与收益相关
扶持资金	中共衡水市委组织部	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	20,000.00		与收益相关
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
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	800,000.04	与资产相关
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	597,825.48	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
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	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	500,000.04	500,000.00	与资产相关

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								
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	9,999.96	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	9,999.96	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	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	500,000.04	500,000.00	与资产相关
2013 年度市 级工业企业 技术改造贴 息及补助资 金	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	45,000.00	与资产相关
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	9,999.96	225,833.33	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	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 人才培养项目	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 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		50,000.00	与收益相关
高层次人才 支持计划	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	100,000.00	与收益相关
高开区总工 会补助下级 经费	石家庄市高 新区管理委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	15,000.00	10,000.00	与收益相关
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	3,100.00	2,000.00	与收益相关
第三批企业 国家重点实	石家庄高新 区管委会	奖励	因符合地方 政府招商引	是	否		1,000,000.00	与收益相关

验室奖励			资等地方性扶持政策而获得的补助					
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	河北省发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,799,300.73		与资产相关
以岭医药研究院暨院士工作站科技创新平台建设项目	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,229,943.12		与资产相关
能源计量节能减排经费	石家庄高新技术产业开发区总工会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	15,000.00		与收益相关
十大名牌奖励	石家庄市人民政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
2016 年度能源计量数据在线采集工作重点用能单位补助	石家庄市质量监督局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	30,000.00		与收益相关
开发性经济发展专项资金补助	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	是	否	269,200.00		与收益相关

			获得的补助					
2015 年市级旅游项目补助资金	石家庄市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、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
复方中药研发孵化及成果转化公共服务平台	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	1,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,967,228.55	15,321,387.49	--

44、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	317,230.16	367,260.78	317,230.16
其中：固定资产处置损失	317,230.16		317,230.16
对外捐赠	8,363,940.60	14,066,495.20	8,363,940.60
合计	8,681,828.49	15,520,568.28	8,681,828.49

45、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	97,643,144.71	78,529,435.87
递延所得税费用	4,121,617.84	-5,944,793.03
合计	101,764,762.55	72,584,642.84

（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	637,690,704.02

按法定/适用税率计算的所得税费用	95,653,605.60
子公司适用不同税率的影响	-528,003.42
非应税收入的影响	-7,424,189.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,115,784.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,646,431.74
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	11,591,063.62
其他	1,002,933.31
所得税费用	101,764,762.55

46、其他综合收益

详见附注 33。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补贴款	27,047,147.69	26,406,755.40
收到的利息收入	3,594,935.13	5,311,836.96
收到的保证金等代收代付款	34,667,013.33	11,260,741.37
合计	65,309,096.15	42,979,333.73

(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
支付的市场活动费	516,573,102.18	407,335,046.77
支付的市场推广费	368,449,130.51	289,078,946.66
支付的广告宣传费	157,709,702.01	124,629,480.28
支付的差旅运杂费	103,360,563.12	91,063,076.21
支付的办公费	96,001,355.82	80,752,709.79
支付的科研费用	91,743,188.12	72,183,520.65
支付的其他费用	53,504,389.35	59,455,641.88
合计	1,387,341,431.11	1,124,498,422.24

(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
回购股权激励限制性股票支付的现金		1,627,280.00
合计		1,627,280.00

48、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	535,925,941.47	426,804,908.25
加：资产减值准备	-972,405.20	-15,128,370.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,878,383.72	130,446,678.51
无形资产摊销	18,959,634.40	14,109,598.74
长期待摊费用摊销	14,267,513.68	21,436,743.35
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）	317,208.54	317,714.00
财务费用（收益以“—”号填列）	3,211,615.31	2,771,178.09
投资损失（收益以“—”号填列）	85,128.47	-5,759,994.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,121,617.84	-5,944,793.03
存货的减少（增加以“—”号填列）	116,131,732.18	-204,123,984.58
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-269,950,426.29	-328,285,189.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,665,625.57	95,233,239.40
经营活动产生的现金流量净额	631,641,569.69	131,877,728.33
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	534,058,961.49	430,589,964.75
减：现金的期初余额	430,589,964.75	401,534,623.26
现金及现金等价物净增加额	103,468,996.74	29,055,341.49

(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	534,058,961.49	430,589,964.75
其中：库存现金	601,017.12	2,182,895.52
可随时用于支付的银行存款	533,457,944.37	428,407,069.23
三、期末现金及现金等价物余额	534,058,961.49	430,589,964.75

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	21,300.07	6.9370	147,758.58
港币	71,861.86	0.8945	64,280.43
新台币	8,246,677.00	0.2143	1,767,262.88
英镑	156,975.56	8.5094	1,335,767.83
应收账款			
其中：美元	63,396.79	6.9370	439,783.52
英镑	113,643.74	8.5094	967,040.04

(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

八、合并范围的变更

本公司子公司以岭健康城科技有限公司投资新设成立石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司，持股比例为 100.00%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭健康城科技有限公司与 HealthWatch Ltd.、深圳弘励格睿投资合伙企业（有限合伙）出资设立通心络科（河北）科技有限公司，持股比例为 65.00%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。通心络科（河北）科技有限公司注册资本 4,020.00 万元，以岭健康城科技有限公司认缴 2,613.00 万元，截至资产负债表日，以岭健康城科技有限公司尚

未实际出资。

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	石家庄市	石家庄市	科研开发	100.00%		设立
河北大运河医药物流有限公司	石家庄市	石家庄市	物流、运输		95.86%	设立
扬州智汇水蛭科技有限公司	扬州市	扬州市	养殖业务	100.00%		设立
北京以岭药业有限公司	北京市	北京市	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	北京市	北京市	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	北京市	北京市	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	北京市	北京市	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	邯郸市	邯郸市	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	石家庄市	石家庄市	药品销售		95.86%	设立
以岭健康城科技有限公司	石家庄市	石家庄市	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	95.86%		设立
石家庄以岭中药	石家庄市	石家庄市	中药饮片的研究	100.00%		设立

饮片有限公司			开发、技术咨询、服务、转让			
Yiling Pharmaceutical, INC.	美国	美国	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	衡水市	衡水市	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	石家庄市	石家庄市	西药、西药原料药、生物制品、卫生敷料、保健品、中成药的研究开发、技术咨询、技术转让。	100.00%		设立
以岭健康城（北京）科技有限公司	北京市	北京市	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		95.86%	设立
北京以岭生物医药科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询、服务、转让		36.80%	设立
我就医网信息科技有限公司	石家庄市	石家庄市	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		95.86%	设立
台湾以岭健康城科技有限公司	新北市	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
通心络科（河北）科技有限公司	石家庄市	石家庄市	医疗电子仪器的技术开发、技术转让		67.86%	设立

石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	石家庄市	石家庄市	国内旅游、入境旅游；旅游咨询服务；旅游景区开发、运营与管理；会议服务；展览展示服务；票务代理；旅游纪念品开发。		95.86%	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 2016 年 12 月 31 日北京以岭药业有限公司出资 582.30 万元，占比 36.80%，张力建出资 1000 万元，占比 63.20%，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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司于 2016 年度对北京以岭生物医药科技有限公司和以岭健康城科技有限公司增资，增资后对其持股比例分别为 36.80% 和 95.86%。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京以岭生物医药科技有限公司	以岭健康城科技有限公司
购买成本/处置对价	900,000.00	112,000,000.00
--现金	900,000.00	112,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	678,364.48	107,130,261.41
差额	221,635.52	4,869,738.59
其中：调整资本公积	221,635.52	4,869,738.59

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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		51.20%	权益法

			织品的批发、零售及进出口业务			
HealthWatch Ltd.	以色列	以色列	医疗级别可穿戴互联网心电监护、胎心监护的研发、生产和销售		22.19%	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 800.00 万元，以岭健康城科技有限公司出资 392.00 万元，持股比例 49.00%，上海露蒂贸易有限公司出资 408.00 万，持股比例 51.00%，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 2016 年 12 月 31 日以岭健康城科技有限公司出资 269.45 万元，占比 53.41%。

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。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、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。

2、市场风险

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

3、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
以岭医药科技有限公司	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	6,263.40 万元	33.33%	33.33%

本企业的母公司情况的说明

以岭医药科技有限公司是 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：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

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，在其他主体中的权益。

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，在其他主体中的权益。

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	同一控制
河北以岭医院	同一控制
河北省中西医结合医药研究院	同一控制

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	研发费用			否	49,872.00

河北以岭医院	托管费用	318,555.08	1,200,000.00	否	79,051.23
石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	食宿费、会务费	14,938,481.48	30,000,000.00	否	13,686,323.11

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	6,885,359.01	4,513,198.45
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	377,696.03	291,643.06

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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 08 月 31 日	2018 年 08 月 31 日	健康管理中心营业额的 10%	318,555.08

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	固定资产	464,761.92	480,000.00
石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	固定资产	20,678,671.58	

关联租赁情况说明

1、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，年确认租金收入 464761.92 元。

2、根据石家庄以岭药业股份有限公司与关联方石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司的《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，建筑面积平米出租给石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司的

用于，租赁期限 2016 年 1 月 1 日起至 2035 年 12 月 31 日止，年确认租金收入 20678671.58 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	8,206,100.00	7,643,600.00

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	3,654,030.71		2,858,009.05	
应收账款	石家庄高新区凯旋门建国大酒店有限公司	21,993,644.89	178,196.15	590,026.04	42,831.28

(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	3,000,320.00	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	100,000.00	32,374.50

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	1,136,400.00
公司本期失效的各项权益工具总额	128,000.00
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) 公司于 2016 年 3 月 29 日分别召开第五届董事会第二十五次会议、第五届监事会第二十三次会议，审议通过了

《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票和已获授但尚未行权的股票期权的议案》。公司决定回购注销 1 名离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的 12.8 万股限制性股票和 2 名离职激励对象持有的已获授但尚未行权的 72.16 万份股票期权。

(2) 公司于 2016 年 6 月 23 日分别召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第二十六次会议，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》、《关于注销激励对象逾期未行权的股票期权的议案》、《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划第二期行权解锁的议案》和《关于公司首期股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第一期解锁的议案》等议案，对限制性股票回购价格和股票期权行权价格进行了调整，决定注销 1 名激励对象逾期未行权的股票期权 2.8 万份，同时认为《股权激励计划》第二个行权/解锁期的行权/解锁条件和预留限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经成就，同意按照《股权激励计划》的相关规定，办理相关股票期权行权和限制性股票、预留限制性股票解锁的相关事宜。

限制性股票回购价格调整结果如下表：

股份种类	授予日期	授予价格	调整后的回购价格
限制性股票	2013年6月17日	6.24元/股	6.14元/股
预留限制性股票	2013年7月15日	6.17元/股	6.07元/股
预留限制性股票	2014年3月7日	8.51元/股	8.41元/股
预留限制性股票	2014年6月12日	7.44元/股	7.34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	调整后的行权价格
2013年6月17日	692.80万份	12.41元/份	620.64万份	12.31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
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	104,669,587.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,248,548.55

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2017 年 02 月 22 日, 本公司非公开发行人民币普通股 74,720,183.00 股, 经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并于 2017 年 02 月 24 日出具了勤信验字【2017】第 1032 号验证报告。本次发行后, 本公司股本变更为人民币 1,203,504,983.00 元, 未办妥工商变更登记手续。	0.00	无

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	120,351,758.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	120,351,758.30

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	328,313,039.75	99.71%	236,536.57	0.07%	328,076,503.18	313,037,111.26	99.65%	94,146.73	0.03%	312,942,964.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	967,040.04	0.29%	967,040.04	100.00%		1,092,786.84	0.35%	1,092,786.84	100.00%	
合计	329,280,079.79	100.00%	1,203,576.61	0.37%	328,076,503.18	314,129,898.10	100.00%	1,186,933.57	0.38%	312,942,964.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	281,699,113.22		
6 个月-1 年（含 1 年）	8,986,667.30	179,733.35	2.00%
1 年以内小计	290,685,780.52	179,733.35	2.00%
1 至 2 年	76,312.80	7,631.28	10.00%
2 至 3 年	153,239.81	45,971.94	30.00%
3 年以上	3,200.00	3,200.00	100.00%
合计	290,918,533.13	236,536.57	0.08%

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：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	37,394,506.62		
合计	37,394,506.62		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
IPG Pharma Ltd	175,297.81	175,297.81	100.00	合作终止，存在不能收回的风险
Tillomed Laboratories Limited	791,742.23	791,742.23	100.00	合作终止，存在不能收回的风险
合计	967,040.04	967,040.04	100.00	

（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 16,643.04 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	与本公司关系	账面余额	占总额的比例（%）	坏账准备期末余额	账龄	款项性质
单位1	非关联方	53,415,391.47	16.22		6个月以内	货款
单位2	关联方	12,981,792.40	3.94		6个月以内	租金
		8,909,807.60	2.71	178,196.15	6个月-1年	
单位3	关联方	14,283,787.87	4.34		6个月以内	货款
单位4	非关联方	12,562,807.67	3.82		6个月以内	货款

单位5	非关联方	12,324,911.05	3.74		6个月以内	货款
合计		114,478,498.06	34.77	178,196.15		

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	410,534,215.12	100.00%	12,720.80		410,521,494.32	286,704,226.72	100.00%	1,737,822.38	0.61%	284,966,404.34
合计	410,534,215.12	100.00%	12,720.80		410,521,494.32	286,704,226.72	100.00%	1,737,822.38	0.61%	284,966,404.34

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			
6 个月以内（含 6 个月）	44,637,292.85		
6 个月-1 年（含 1 年）	636,040.19	12,720.80	2.00%
1 年以内小计	45,273,333.04	12,720.80	2.00%
合计	45,273,333.04	12,720.80	0.03%

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

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	365,260,882.08		
合计	365,260,882.08		

(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 1,725,101.58 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
合并范围内关联方借款	365,260,882.08	178,180,427.80
办事处经费	42,067,245.14	106,687,118.92
股票期权行权款	2,326,590.00	1,836,680.00
暂付款	879,497.90	
合计	410,534,215.12	286,704,226.72

(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
以岭万洲国际制药有限公司	关联方借款	206,370,938.06	6 个月以内 92,120,938.06 元；6 个月-1 年 114,250,000.00 元	50.27%	
北京以岭生物工程技术有限公司	关联方借款	106,762,972.25	6 个月以内 10,013,896.56 元；6 个月-1 年 5,034,297.17 元；1-2 年 11,669,119.97 元；2-3 年 2,786,673.41 元；3 年以上 77,258,985.14 元	26.01%	
涉县以岭燕赵中药材有限公司	关联方借款	25,891,368.00	6 个月以内 2,208,420.05 元；6 个月-1 年 7,388,447.32 元；1-2 年 16,294,500.63 元	6.31%	
故城县茂丰农业科技开发有限公司	关联方借款	13,315,000.00	1-2 年 2,819,514.56 元；2-3 年 10,495,485.44 元	3.24%	
石家庄以岭药堂大药	关联方借款	12,920,603.77	6 个月以内	3.15%	

房连锁有限公司			6,119,511.05 元;6 个月-1 年 2,868,356.59 元;1-2 年 3,932,736.13 元		
合计	--	365,260,882.08	--	88.98%	

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	343,304,705.42		343,304,705.42	257,384,152.32		257,384,152.32
合计	343,304,705.42		343,304,705.42	257,384,152.32		257,384,152.32

(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	49,802,100.00			49,802,100.00		
YILING PHARMACEUTICAL, INC.	20,460,065.00	5,890,270.00	26,350,335.00			
以岭健康城科技有限公司	50,000,000.00	112,000,000.00		162,000,000.00		
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	257,384,152.32	117,890,270.00	31,969,716.90	343,304,705.42		

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	3,034,756,443.87	1,090,069,940.38	2,690,768,159.88	1,102,250,180.13
其他业务	33,399,837.24	25,038,027.03	3,022,416.27	314,958.38
合计	3,068,156,281.11	1,115,107,967.41	2,693,790,576.15	1,102,565,138.51

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	19,420,000.00	10,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,542,464.12	
货币基金收益	465,537.20	4,713,053.98
银行理财产品收益		52,602.74
合计	343,073.08	14,765,656.72

十五、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	-317,208.54	
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）	21,967,228.55	

委托他人投资或管理资产的损益	564,230.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,648,108.80	
减：所得税影响额	2,777,043.99	
少数股东权益影响额	-62,643.35	
合计	11,851,741.16	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	10.81%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.57%	0.47	0.47

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

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴相君先生签名的2016 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_____

2017年3月24日