

# 石家庄以岭药业股份有限公司

## 2014 年半年度财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 743,045,467.89   | 709,634,561.29   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 70,641,979.29    | 125,725,275.96   |
| 应收账款        | 386,888,408.93   | 189,901,967.51   |
| 预付款项        | 506,072,195.06   | 411,672,304.60   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 应收利息        | 4,166,315.60     | 7,359,781.17     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 114,944,420.27   | 148,220,142.71   |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 610,819,413.96   | 618,383,471.06   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 414,451,931.41   | 484,419,474.55   |
| 流动资产合计      | 2,851,030,132.41 | 2,695,316,978.85 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款 |                  |                  |
| 可供出售金融资产  |                  |                  |
| 持有至到期投资   |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 投资性房地产    | 780,440.35       | 810,356.53       |
| 固定资产      | 667,014,027.01   | 670,283,542.95   |
| 在建工程      | 1,039,356,601.33 | 849,489,714.51   |
| 工程物资      | 4,909,824.79     | 7,038,710.23     |
| 固定资产清理    |                  |                  |
| 生产性生物资产   | 1,253,021.87     | 635,362.10       |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 333,791,583.79   | 336,981,089.39   |
| 开发支出      | 20,668,128.36    | 17,012,310.29    |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 51,542,738.91    | 64,681,387.01    |
| 递延所得税资产   | 17,549,930.72    | 15,784,273.75    |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 2,136,866,297.13 | 1,962,716,746.76 |
| 资产总计      | 4,987,896,429.54 | 4,658,033,725.61 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 219,753,894.55   | 141,896,471.29   |
| 预收款项      | 53,751,888.39    | 52,796,154.00    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 12,756,704.84    | 15,285,841.25    |
| 应交税费      | 36,932,405.38    | -1,312,459.60    |
| 应付利息      |                  |                  |
| 应付股利      | 44,601,179.65    |                  |
| 其他应付款     | 57,898,020.23    | 31,266,068.33    |
| 应付分保账款    |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 保险合同准备金           |                  |                  |
| 代理买卖证券款           |                  |                  |
| 代理承销证券款           |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债       |                  |                  |
| 其他流动负债            | 3,547,144.97     | 7,094,288.01     |
| 流动负债合计            | 429,241,238.01   | 247,026,363.28   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              |                  |                  |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           | 159,463,147.50   | 152,666,547.50   |
| 非流动负债合计           | 159,463,147.50   | 152,666,547.50   |
| 负债合计              | 588,704,385.51   | 399,692,910.78   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 563,450,000.00   | 563,884,000.00   |
| 资本公积              | 2,231,695,325.40 | 2,235,372,470.09 |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 165,820,634.53   | 165,820,634.53   |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 1,437,803,777.82 | 1,293,064,298.16 |
| 外币报表折算差额          | 422,306.28       | 199,412.05       |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 4,399,192,044.03 | 4,258,340,814.83 |
| 少数股东权益            |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 4,399,192,044.03 | 4,258,340,814.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,987,896,429.54 | 4,658,033,725.61 |

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

## 2、母公司资产负债表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： |                |                |
| 货币资金  | 655,573,793.05 | 635,031,338.99 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 43,486,548.84    | 61,495,949.08    |
| 应收账款        | 435,034,365.93   | 299,256,413.53   |
| 预付款项        | 490,685,251.90   | 393,227,969.79   |
| 应收利息        | 4,019,748.63     | 7,359,781.17     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 其他应收款       | 284,983,099.58   | 301,273,653.04   |
| 存货          | 489,892,821.73   | 545,696,856.72   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 364,807,635.21   | 484,419,349.55   |
| 流动资产合计      | 2,768,483,264.87 | 2,727,761,311.87 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 218,438,388.73   | 159,587,588.73   |
| 投资性房地产      | 16,400,703.58    | 3,000,110.06     |
| 固定资产        | 355,463,175.80   | 363,087,641.91   |
| 在建工程        | 968,421,382.77   | 791,505,389.82   |
| 工程物资        | 4,909,824.79     | 7,038,710.23     |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 259,846,566.02   | 263,139,936.92   |
| 开发支出        | 17,964,544.35    | 14,618,214.82    |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 47,014,677.52    | 61,326,599.98    |
| 递延所得税资产     | 2,784,933.74     | 2,215,346.07     |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,891,244,197.30 | 1,665,519,538.54 |
| 资产总计        | 4,659,727,462.17 | 4,393,280,850.41 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 263,986,189.82   | 197,207,823.09   |
| 预收款项        | 29,120,722.54    | 33,854,001.34    |
| 应付职工薪酬      | 12,315,543.47    | 14,161,156.58    |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应交税费              | 32,538,006.34    | -2,793,937.32    |
| 应付利息              |                  |                  |
| 应付股利              | 44,601,179.65    |                  |
| 其他应付款             | 56,201,097.54    | 25,869,958.10    |
| 一年内到期的非流动负债       |                  |                  |
| 其他流动负债            | 1,615,701.99     | 3,231,404.05     |
| 流动负债合计            | 440,378,441.35   | 271,530,405.84   |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              |                  |                  |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           | 92,115,793.56    | 86,849,193.56    |
| 非流动负债合计           | 92,115,793.56    | 86,849,193.56    |
| 负债合计              | 532,494,234.91   | 358,379,599.40   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 563,450,000.00   | 563,884,000.00   |
| 资本公积              | 2,175,939,598.23 | 2,179,616,742.92 |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 165,727,551.02   | 165,727,551.02   |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 1,222,116,078.01 | 1,125,672,957.07 |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 4,127,233,227.26 | 4,034,901,251.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,659,727,462.17 | 4,393,280,850.41 |

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

### 3、合并利润表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

单位：元

| 项目      | 本期金额             | 上期金额             |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,537,228,597.00 | 1,156,239,513.01 |
| 其中：营业收入 | 1,537,228,597.00 | 1,156,239,513.01 |
| 利息收入    |                  |                  |

|                       |                  |                |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 已赚保费                  |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                |
| 二、营业总成本               | 1,314,070,491.16 | 978,629,852.89 |
| 其中：营业成本               | 538,887,419.14   | 358,569,187.31 |
| 利息支出                  |                  |                |
| 手续费及佣金支出              |                  |                |
| 退保金                   |                  |                |
| 赔付支出净额                |                  |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                  |                |
| 保单红利支出                |                  |                |
| 分保费用                  |                  |                |
| 营业税金及附加               | 21,206,905.76    | 15,919,483.75  |
| 销售费用                  | 602,179,174.79   | 503,851,030.32 |
| 管理费用                  | 151,963,920.34   | 118,638,101.89 |
| 财务费用                  | -7,449,659.40    | -17,809,500.96 |
| 资产减值损失                | 7,282,730.53     | -538,449.42    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 10,568,743.43    | 1,439,995.43   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 233,726,849.27   | 179,049,655.55 |
| 加：营业外收入               | 5,283,918.15     | 5,503,911.47   |
| 减：营业外支出               | 660,151.73       | 3,794,647.22   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 11,400.31        | 26,677.10      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 238,350,615.69   | 180,758,919.80 |
| 减：所得税费用               | 37,222,736.03    | 29,091,069.01  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 201,127,879.66   | 151,667,850.79 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润     |                  |                |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 201,127,879.66   | 151,667,850.79 |
| 少数股东损益                |                  |                |
| 六、每股收益：               | --               | --             |
| （一）基本每股收益             | 0.36             | 0.27           |
| （二）稀释每股收益             | 0.36             | 0.27           |
| 七、其他综合收益              | 222,894.23       | -176,914.83    |
| 八、综合收益总额              | 201,350,773.89   | 151,490,935.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 201,350,773.89   | 151,490,935.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |                  |                |

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

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入                | 1,329,720,321.46 | 950,498,402.29 |
| 减：营业成本                | 525,101,623.49   | 327,292,457.87 |
| 营业税金及附加               | 18,366,057.85    | 12,523,246.69  |
| 销售费用                  | 512,956,209.80   | 429,426,909.32 |
| 管理费用                  | 109,860,454.26   | 84,522,212.32  |
| 财务费用                  | -7,153,039.65    | -17,493,261.18 |
| 资产减值损失                | 3,797,251.17     | -932,550.55    |
| 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）       | 9,777,880.26     | 1,439,995.43   |
| 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）     | 176,569,644.80   | 116,599,383.25 |
| 加：营业外收入               | 2,804,499.06     | 3,776,310.21   |
| 减：营业外支出               | 253,200.31       | 3,327,688.70   |
| 其中：非流动资产处置损失          | 11,400.31        | 26,677.10      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 179,120,943.55   | 117,048,004.76 |
| 减：所得税费用               | 26,289,422.61    | 17,557,200.71  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 152,831,520.94   | 99,490,804.05  |
| 五、每股收益：               | --               | --             |
| （一）基本每股收益             |                  |                |
| （二）稀释每股收益             |                  |                |
| 六、其他综合收益              |                  |                |
| 七、综合收益总额              | 152,831,520.94   | 99,490,804.05  |

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

#### 5、合并现金流量表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 1,430,022,583.93 | 1,226,504,985.38 |
| 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              |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                  |                  |
| 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                   | 435,514.32       | 38,619.58        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 43,770,193.85    | 40,518,981.48    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,474,228,292.10 | 1,267,062,586.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 341,189,859.42   | 250,839,022.29   |
| 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           | 190,140,150.63   | 147,860,714.87   |
| 支付的各项税费                   | 207,342,267.70   | 188,499,758.14   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 578,215,744.03   | 565,220,806.86   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,316,888,021.78 | 1,152,420,302.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 157,340,270.32   | 114,642,284.28   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,130,000,000.00 | 150,000,000.00   |
| 取得投资收益所收到的现金              | 13,183,568.35    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,000.00        | 26,140.00        |
| 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            |                  | 624,328.77       |
| 投资活动现金流入小计                | 1,143,193,568.35 | 150,650,468.77   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 193,469,682.13   | 155,271,787.68   |
| 投资支付的现金                   | 1,064,451,931.41 | 470,000,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,257,921,613.54 | 625,271,787.68   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -114,728,045.19  | -474,621,318.91  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |

|                     |                |                  |
|---------------------|----------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金           | 1,772,400.00   | 132,024,160.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                  |
| 取得借款收到的现金           |                |                  |
| 发行债券收到的现金           |                |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,772,400.00   | 132,024,160.00   |
| 偿还债务支付的现金           |                | 47,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 11,104,214.58  | 52,094,143.83    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 11,104,214.58  | 99,094,143.83    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -9,331,814.58  | 32,930,016.17    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 130,496.05     | -117,701.63      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 33,410,906.60  | -327,166,720.09  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 709,634,561.29 | 1,499,057,226.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 743,045,467.89 | 1,171,890,506.64 |

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

单位：元

| 项目                        | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 1,241,405,098.71 | 1,040,806,611.64 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 40,117,459.96    | 33,835,298.61    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,281,522,558.67 | 1,074,641,910.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 344,964,323.21   | 238,192,851.74   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 159,091,114.97   | 124,859,567.26   |
| 支付的各项税费                   | 165,348,732.10   | 136,077,074.48   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 478,037,224.71   | 449,418,783.13   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,147,441,394.99 | 948,548,276.61   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 134,081,163.68   | 126,093,633.64   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,130,000,000.00 | 150,000,000.00   |
| 取得投资收益所收到的现金              | 12,539,272.15    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,000.00        | 26,140.00        |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 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          |                  | 624,328.77       |
| 投资活动现金流入小计              | 1,142,549,272.15 | 150,650,468.77   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 173,097,731.98   | 141,099,702.89   |
| 投资支付的现金                 | 1,073,658,435.21 | 484,019,701.60   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 1,246,756,167.19 | 625,119,404.49   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -104,206,895.04  | -474,468,935.72  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金               | 1,772,400.00     | 132,024,160.00   |
| 取得借款收到的现金               |                  |                  |
| 发行债券收到的现金               |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计              | 1,772,400.00     | 132,024,160.00   |
| 偿还债务支付的现金               |                  | 47,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 11,104,214.58    | 52,094,143.83    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计              | 11,104,214.58    | 99,094,143.83    |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -9,331,814.58    | 32,930,016.17    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 20,542,454.06    | -315,445,285.91  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 635,031,338.99   | 1,419,818,168.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 655,573,793.05   | 1,104,372,882.83 |

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司 本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |      |                |        |                  |            | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他         |        |                  |
| 一、上年年末余额              | 563,884,000.00 | 2,235,372,470.09 |       |      | 165,820,634.53 |        | 1,293,064,298.16 | 199,412.05 |        | 4,258,340,814.83 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 二、本年初余额               | 563,884,000.00 | 2,235,372,470.09 |       |      | 165,820,634.53 |        | 1,293,064,298.16 | 199,412.05 |        | 4,258,340,814.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -434,000.00    | -3,677,144.69    |       |      |                |        | 144,739,479.66   | 222,894.23 |        | 140,851,229.20   |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |                |        | 201,127,879.66   |            |        | 201,127,879.66   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |                |        |                  | 222,894.23 |        | 222,894.23       |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |                |        | 201,127,879.66   | 222,894.23 |        | 201,350,773.89   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -434,000.00    | -3,677,144.69    |       |      |                |        |                  |            |        | -4,111,144.69    |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | -434,000.00    | -3,677,144.69    |       |      |                |        |                  |            |        | -4,111,144.69    |
| 3. 其他                 |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |       |      |                |        | -56,388,400.00   |            |        | -56,388,400.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分        |                |                  |       |      |                |        | -56,388,400.00   |            |        | -56,388,400.00   |

|                  |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------|--|------------------|
| 配                |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| (五) 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            |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| (六) 专项储备         |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| (七) 其他           |                |                  |  |  |                |  |                  |            |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 563,450,000.00 | 2,231,695,325.40 |  |  | 165,820,634.53 |  | 1,437,803,777.82 | 422,306.28 |  | 4,399,192,044.03 |

上年金额

单位：元

| 项目                 | 上年金额           |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
|--------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------|--------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |      |                |        |                  |            | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                    | 实收资本(或股本)      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他         |        |                  |
| 一、上年年末余额           | 552,500,000.00 | 2,022,462,333.09 |       |      | 151,931,683.14 |        | 1,117,911,788.98 | 165,227.89 |        | 3,844,971,033.10 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 加：会计政策变更           |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 前期差错更正             |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 其他                 |                |                  |       |      |                |        |                  |            |        |                  |
| 二、本年初余额            | 552,500,000.00 | 2,022,462,333.09 |       |      | 151,931,683.14 |        | 1,117,911,788.98 | 165,227.8  |        | 3,844,971,033.10 |

|                       |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
|-----------------------|---------------|----------------|--|--|--|--|----------------|-------------|--|----------------|
|                       |               |                |  |  |  |  |                | 9           |  |                |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 10,412,000.00 | 190,881,631.00 |  |  |  |  | 96,417,850.79  | -176,914.83 |  | 297,534,566.96 |
| （一）净利润                |               |                |  |  |  |  | 151,667,850.79 |             |  | 151,667,850.79 |
| （二）其他综合收益             |               |                |  |  |  |  |                | -176,914.83 |  | -176,914.83    |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |  |  |  |  | 151,667,850.79 | -176,914.83 |  | 151,490,935.96 |
| （三）所有者投入和减少资本         | 10,412,000.00 | 190,881,631.00 |  |  |  |  |                |             |  | 201,293,631.00 |
| 1. 所有者投入资本            |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | 10,412,000.00 | 190,881,631.00 |  |  |  |  |                |             |  | 201,293,631.00 |
| 3. 其他                 |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
| （四）利润分配               |               |                |  |  |  |  | -55,250,000.00 |             |  | -55,250,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |                |  |  |  |  | -55,250,000.00 |             |  | -55,250,000.00 |
| 4. 其他                 |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
| （五）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                 |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |
| （六）专项储备               |               |                |  |  |  |  |                |             |  |                |

|          |                |                  |  |  |                |  |                  |            |                  |
|----------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |                  |  |  |                |  |                  |            |                  |
| 2. 本期使用  |                |                  |  |  |                |  |                  |            |                  |
| (七) 其他   |                |                  |  |  |                |  |                  |            |                  |
| 四、本期期末余额 | 562,912,000.00 | 2,213,343,964.09 |  |  | 151,931,683.14 |  | 1,214,329,639.77 | -11,686.94 | 4,142,505,600.06 |

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

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 563,884,000.00 | 2,179,616,742.92 |       |      | 165,727,551.02 |        | 1,125,672,957.07 | 4,034,901,251.01 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 563,884,000.00 | 2,179,616,742.92 |       |      | 165,727,551.02 |        | 1,125,672,957.07 | 4,034,901,251.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -434,000.00    | -3,677,144.69    |       |      |                |        | 96,443,120.94    | 92,331,976.25    |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |                |        | 152,831,520.94   | 152,831,520.94   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |                |        | 152,831,520.94   | 152,831,520.94   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -434,000.00    | -3,677,144.69    |       |      |                |        |                  | -4,111,144.69    |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的       | -434,000.00    | -3,677,144.69    |       |      |                |        |                  | -4,111,144.69    |

|                  |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 金额               |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 其他            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| (四) 利润分配         |                |                  |  |  |                |  | -56,388,400.00   | -56,388,400.00   |
| 1. 提取盈余公积        |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                  |  |  |                |  | -56,388,400.00   | -56,388,400.00   |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| (五) 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            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| (六) 专项储备         |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| (七) 其他           |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 563,450,000.00 | 2,175,939,598.23 |  |  | 165,727,551.02 |  | 1,222,116,078.01 | 4,127,233,227.26 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上年金额           |                  |       |      |                |        |                  |                  |
|----------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|          | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额 | 552,500,000.00 | 1,966,706,605.92 |       |      | 151,838,599.63 |        | 1,055,922,394.57 | 3,726,967,600.12 |
| 加：会计政策变更 |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正   |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他       |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |



|                       |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 二、本年年初余额              | 552,500,000.00 | 1,966,706,605.92 |  |  | 151,838,599.63 |  | 1,055,922,394.57 | 3,726,967,600.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,412,000.00  | 190,881,631.00   |  |  |                |  | 44,240,804.05    | 245,534,435.05   |
| （一）净利润                |                |                  |  |  |                |  | 99,490,804.05    | 99,490,804.05    |
| （二）其他综合收益             |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |  |  |                |  | 99,490,804.05    | 99,490,804.05    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 10,412,000.00  | 190,881,631.00   |  |  |                |  |                  | 201,293,631.00   |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     | 10,412,000.00  | 190,881,631.00   |  |  |                |  |                  | 201,293,631.00   |
| 3. 其他                 |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| （四）利润分配               |                |                  |  |  |                |  | -55,250,000.00   | -55,250,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                  |  |  |                |  | -55,250,000.00   | -55,250,000.00   |
| 4. 其他                 |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| （五）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                 |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| （六）专项储备               |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取               |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用               |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |

|          |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
|----------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| (七) 其他   |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 562,912,000.00 | 2,157,588,236.92 |  |  | 151,838,599.63 |  | 1,100,163,198.62 | 3,972,502,035.17 |

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

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

中文名称：石家庄以岭药业股份有限公司

注册地址：石家庄市高新技术开发区天山大街238号

注册资本：56,345.00万元

营业执照号码：130000000018406 1/1

法定代表人：吴相君

#### (二) 公司历史沿革及改制情况

##### 1、公司前身的设立

石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为石家庄开发区医药研究所黄帝制药厂（以下简称“黄帝制药厂”）。黄帝制药厂系经河北省医药总公司“冀药质（1993）025号”《关于同意建立石家庄开发区医药研究所制药厂的批复》，由石家庄开发区医药研究所（以下简称“医药研究所”）独家出资设立，注册资本为200万元。

1994年5月6日，河北省审计师事务所对上述出资进行审验并出具《验资证明》。同日，石家庄市工商行政管理局开发区分局向黄帝制药厂核发了“80443802号”《营业执照》

##### 2、1996年改制

1996年，医药研究所对黄帝制药厂进行改制，医药研究所以黄帝制药厂经评估的提取车间的建筑物及部分机器设备共计价值190.6万元、现金9.4万元，联合自然人王兰芬共同出资组建石家庄以岭药业有限公司（以下简称“以岭有限”）。河北民建会计师事务所对上述出资资产进行了评估，出具了“冀民会评字（96）第017号”资产评估报告，并对黄帝制药厂本次改制成立有限责任公司进行了验资，出具了“民建验字（96）第165号”《验资报告》。

本次以岭有限设立过程中，自然人王兰芬并未实际出资，全部注册资本均由医药研究所支付。2010年9月，王兰芬出具说明以岭有限设立时并未实际持有以岭有限股权，系代医药研究所持有该股权。1996年12月23日，以岭有限领取了企业法人营业执照，法定代表人为吴以岭，公司经营范围为：中成药生产、批发、零售，注册资本200万元，

##### 3、1999年股权转让

1999年4月16日，以岭有限召开临时股东会，医药研究所和王兰芬同意将以岭有限85%的股权（合计170万元）转让给河北以岭医药集团有限公司（以下简称“以岭医药集团”）、15%的股权（合计30万元）转让给吴以红，同日股权转让各方签订了《股份转让协议》。（以岭有限及吴以红分别出具说明确认上述股权转让系无偿转让，吴以红当时并未实际持有以岭有限的股权，系代以岭医药集团持有该等股权，其原因系为满足当时《公司法》（1999）“有限责任公司由二个以上五十个以下股东共同出资设立”的规定）

#### 4、2000年增资

根据2000年12月29日临时股东会决议，以岭有限决定将注册资本从200万元增加至7,932.90万元。

根据股东会决议，以岭医药集团及吴以红与李志宇、赵韶华、高学东签署了《石家庄以岭药业有限公司增资协议书》。协议约定，以岭医药集团以其对以岭有限的7,357.90万元债权进行增资；吴以红以其对以岭有限的112.50万元债权进行增资；赵韶华以其对以岭有限的97.50万元债权进行增资；李志宇以其对以岭有限的90万元债权进行增资；高学东以其对以岭有限的75万元债权进行增资。

中勤万信会计师事务所有限公司对上述债权转股权进行审验并于2001年4月10日出具了“（2001）勤信验字第03009号”《验资报告》。

2001年4月26日，以岭有限取得石家庄市工商局换发的“1301001002912”《企业法人营业执照》。

#### 5、2001年增资

根据2001年5月10日的临时股东会决议，以岭有限决定将注册资本从7,932.90万元增加至7,970.60万元。

2001年5月11日，以岭医药集团与以岭有限签署了《增资协议》。协议约定，以岭医药集团将其持有的河北以岭医药研究院有限公司72.5%的股权所对应的净资产（经中勤万信会计师事务所有限公司于2001年5月5日出具的《审计报告》确认，该72.5%股权截至2001年4月30日所对应的净资产值为434.90万元）对以岭有限进行增资，其中37.70万元增加注册资本，其余397.20万元转增资本公积。

2001年6月18日，中勤万信会计师事务所有限公司出具了“（2001）勤信验字第05016号”

《验资报告》。

2001年7月26日，以岭有限取得石家庄市工商局换发的“1301001002912”《企业法人营业执照》。

#### 6、2001年改制设立股份公司

根据公司股东会决议以及河北省人民政府 2001年8月15日“冀股办[2001]87号”《关于同意筹备变更设立石家庄以岭药业股份有限公司的批复》，全体股东一致同意以2001年5月31日为基准日，采用整体变更的方式共同发起设立石家庄以岭药业股份有限公司。根据中勤万信会计师事务所有限公司2001年8月8日出具的（2001）勤信审字第08198号”《审计报告》，公司截至2001年5月31日的净资产为7,986.60万元。根据河北中冀资产评估有限责任公司2001年8月18日出具的[中冀评估字（2001）第6号]《石家庄以岭药业有限公司变更设立股份公司项目资产评估报告书》，公司截至2001年5月31日的净资产评估值为8,317.05万元。

2001年8月18日，各发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，同意将前述经审计的净资产全部投入股份公司，以发起方式设立以岭药业股份有限公司。各发起人按1:1的比例折为7,986.60万股，余额655.57元作为资本溢价计入资本公积。股份公司注册资本为7,986.60万元。2001年8月16日，中勤万信会计师事务所有限公司对各发起人投入公司的资产进行验证并出具了（2001）中勤验字第08021号验资报告。

2001年8月28日，河北省人民政府以“冀股办[2001]90号”《关于同意变更设立石家庄以岭药业股份有限公司的批复》批准公司设立。

2001年8月28日，公司取得河北省工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号：1300001001986）。

#### 7、2010年第一次股权转让

2010年8月10日，吴以红、赵韶华、李志宇、高学东和以岭医药集团签订股权转让协议，四名自然人股东将各自持有的0.2066%、1.0017%、0.2817%、0.9391%的股权合计1,940,000股无偿转让给以岭医药集团；

#### 8、2010年第一次增资

根据公司2010年8月31日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币3,131.70万元，以每股1元的价格由以岭医药集团认购3,131.70万股。增资方式为货币资金

出资，中勤万信会计师事务所有限公司对本次增资进行审验，并于2010年9月8日出具（2010）中勤验字第09034号验资报告。

2010年9月8日，公司取得河北省工商局颁发的注册号为130000000018406 1/1的《企业法人营业执照》。

#### 9、2010年第二次股权转让

2010年9月8日，以岭医药集团和98名自然人签订股权转让协议，将以岭医药集团持有的本公司46.12%的股权合计51,273,734股以注册资本为作价基础转让给98名自然人。

#### 10、2010年第二次增资

根据公司2010年9月29日第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2010年9月22日总股本11,118.30万元为基础，将2009年12月31日经审计的未分配利润中的24,881.70万元向全体股东转增股份总额24,881.70万股，每股面值1元。转增比例为每10股转增22.37905075股，合计增加股本24,881.70万元，变更后的注册资本为人民币36,000.00万元。中勤万信会计师事务所有限公司于2010年9月29日出具（2010）中勤验字第09035号。

2010年9月29日，公司取得河北省工商局颁发的注册号为130000000018406 1/1的《企业法人营业执照》。

#### 11、2010年第三次股权转让

2010年9月30日，以岭医药集团和原以岭医药集团其他19名股东签订股权转让协议，将以岭医药集团持有的本公司11.99%的股权以总价8,884,043.91元转让给该19名自然人股东。同日，王兰芬、张庆昌各自与其亲属刘丹、张贵坡签订股权转让协议，将各自持有的0.72%、0.67%以岭药业的股权以0对价进行转让。

本次股权转让完成后，公司股权结构情况如下：

| 序号 | 股东名称或姓名      | 拥有股份数       | 持股比例     |
|----|--------------|-------------|----------|
| 1  | 河北以岭医药集团有限公司 | 143,999,999 | 40.0000% |
| 2  | 吴相君          | 95,120,203  | 26.4223% |
| 3  | 田书彦          | 33,731,978  | 9.3700%  |
| 4  | 吴瑞           | 10,682,969  | 2.9675%  |
| 5  | 陈金亮          | 6,193,583   | 1.7204%  |
| 6  | 张庆昌          | 4,936,580   | 1.3713%  |
| 7  | 吴以池          | 4,678,773   | 1.2997%  |
| 8  | 吴相锋          | 4,452,247   | 1.2367%  |

|    |            |             |         |
|----|------------|-------------|---------|
| 9  | 王兰芬        | 4,221,461   | 1.1726% |
| 10 | 吴以红        | 4,079,760   | 1.1333% |
| 11 | 郭双庚        | 4,054,838   | 1.1263% |
| 12 | 李叶双        | 3,723,591   | 1.0343% |
| 13 | 潘泽富        | 2,914,115   | 0.8095% |
| 14 | 刘丹         | 2,590,324   | 0.7195% |
| 15 | 吴希珍        | 2,573,008   | 0.7147% |
| 16 | 张贵坡        | 2,428,429   | 0.6746% |
| 17 | 李志宇        | 2,185,586   | 0.6071% |
| 18 | 孙长荣        | 2,153,207   | 0.5981% |
| 19 | 冯书文        | 1,295,162   | 0.3598% |
| 20 | 王蔚         | 1,240,912   | 0.3447% |
|    | 其他99名自然人股东 | 22,743,275  | 6.3176% |
|    | 合计         | 360,000,000 | 100.00% |

## 12、公开发行股票

根据公司2010年第四次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄以岭药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件的核准，2011年7月19日公司以公开发售方式发行人民币普通股6,500万股，每股面值1元，公开发售结束后本公司注册资本增加为42,500万元。本公司首次公开发行人民币普通股6,500万股已在深圳证券交易所挂牌交易，公司股票代码“002603”，股票简称“以岭药业”。

上述增资，业经中勤万信会计师事务所有限公司以“（2011）中勤验字第07047号”验资报告予以验证。2011年10月9日在河北省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

## 13、资本公积转增股本

经公司2011年度股东大会审议通过，以公司2011年12月31日总股本425,000,000股为基数，向全体股东每10股转增3股，共计转增127,500,000股。变更后的注册资本为人民币552,500,000.00元。

上述资本公积转增股本，业经中勤万信会计师事务所有限公司以“（2012）中勤验字第06028号”验资报告予以验证。2012年8月3日在河北省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

## 14、2013年6月实施首期股票期权与限制性股票激励计划

经公司第四届董事会第三十次会议、2013年第二次临时股东大会决议、第四届董事会第三十一次会议决议，公司实施首期股票期权与限制性股票激励计划。该激励计划推行后，共

计增加注册资本11,384,000.00元。截止2013年09月18日，公司共收到激励对象缴纳的股权款为人民币144,213,040.00元，其中计入股本11,384,000.00元，计入资本公积132,829,040.00元。变更后公司的注册资本和股本为人民币563,884,000.00元。上述验资事项已完成，并由中勤万信会计师事务所出具“勤信验字（2013）第44号”和“勤信验字（2013）第64号”验资报告予以验证。2013年11月20日取得河北省工商行政管理局换发的营业执照。

本公司股本中河北以岭医药集团有限公司持股33.20%，自然人持股51.81%，社会公众股股东持股14.99%，最终控制人为吴以岭。

15、2014年3月向激励对象3人授予预留限制性股票、回购注销首期授予激励对象4人股票期权及限制性股票激励

经公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议决议，授予激励对象三人共计10.4万股预留限制性股票，共计增加注册资本104,000元，变更后注册资本为563,988,000元，共收到激励对象缴纳的股权款为人民币1,790,880.00元，计入资本公积1,686,880.00元，由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“勤信验字（2014）第1014号”验资报告予以验证；撤销授予激励对象四人共计562000股，撤销授予后股本变更为563,426,000元，由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信验字（2014）第1022号”验资报告予以验证。

16、2014年6月向激励对象1人授予预留限制性股票

经公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议授予激励对象一人共计24000股，授予后股本变更为563,450,000元，共收到激励对象缴纳的股权款为人民币361,920.00元，计入资本公337,920.00元，由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“勤信验字（2014）第1024号”验资报告予以验证。

截止报告期末，本公司股本中河北以岭医药集团有限公司持股33.22%，自然人持股51.79%，社会公众股股东持股14.99%，最终控制人为吴以岭。

### （三）行业性质、经营范围及主要产品

行业性质：医药制造业

经营范围：硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂的生产（药品生产许可证有效期至2015年12月31日）；保健食品的生产（生产品种以河北省保健食品生产企业审核意见表审核项目为准）；饮料（其他饮料类）的生产（许可证有效期至2017年3月24日）；中药提



取物的生产（限北京以岭药业有限公司共用车间生产，许可证有效期至2015年4月13日）；以岭牌怡梦饮料、以岭牌津力旺饮料的生产；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；自有房租赁；农产品收购（不含粮食）；（以下限分支结构经营）；中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生敷料的研究、开发；技术咨询、服务、转让。

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

#### （四）公司基本组织架构

公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司日常经营管理工作。董事会成员11人，其中董事长1人，独立董事4人。监事会成员3人，其中职工监事1人。本公司高级管理人员包括总经理1人、副总经理8人（其中副总经理兼财务负责人1人，副总经理兼董事会秘书1人，副总经理兼董事3人），由董事会决定聘任或解聘。

公司设有营销中心、国际制药部、宣传部、公共事务部、审计部、人力资源部、行政部、供应中心、投资部、财务中心、信息部、质量部、技术部、生产部、工程部、董事会办公室等职能部门。

至本报告期末，公司拥有北京以岭药业有限公司、北京以岭生物工程技术有限公司、河北以岭医药研究院有限公司、北京以岭医药研究院有限公司、河北大运河医药物流有限公司、扬州智汇水蛭科技有限公司、YILINGLTD.、涉县以岭燕赵中药材有限公司、YILINGPHARMACEUTICAL.INC.、以岭健康城科技有限公司、石家庄以岭中药饮片有限公司、故城县茂丰农业科技开发有限公司12家全资子公司，其中北京以岭药业有限公司下设全资子公司北京盛世汇通医药有限公司，河北大运河医药物流有限公司下设全资子公司石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司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，按照财政部2006

年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司的会计期间从公历1月1日至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，采用购买法进行会计处理。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策：无

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 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

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资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用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单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

(2) 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，按照成本计量；

(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称                | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据   |
|---------------------|----------------|---|
| 账龄分析法组合             | 账龄分析法          | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。  |
| 按性质分析法计提应收款项坏账准备的组合 |                | 某项应收款项可收回性与其他应收款项存在明显差别，导致同样方法计提坏账准备无法真实反映可收回金额的，可对该项应收账款采用性质分析法计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**(4) 其他说明**

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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、包装材料、产成品、半成品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料的领用和发出采用先进先出法核算。

产成品的发出采用加权平均法核算。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

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

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额予以恢复，并在原已计提的存货



跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### **(2) 后续计量及损益确认**

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### （5）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 14、投资性房地产

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

确认条件为：（1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业。（2）该固定资产的成本能够可靠计量。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采用年限平均法计提折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率   | 年折旧率          |
|---------|---------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 10-20年  | 3%-5% | 4.75%-9.70%   |
| 机器设备    | 3-12年   | 3%-5% | 7.75%-32.33%  |
| 电子设备及其他 | 3-18年   | 3%-5% | 5.28%-32.33%  |
| 运输设备    | 4-6年    | 3%-5% | 15.83%-24.25% |

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 17、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

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。

### (3) 暂停资本化期间

如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 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；

(2) 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。

## 18、生物资产

### 1、生产性生物资产的确认标准

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

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 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；
- (3) 生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2、生产性生物资产计价

生产性生物资产按取得时实际成本计价。其中：

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

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

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

(4) 天然起源的生产性生物资产的成本，按照名义金额确定。

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

### 3、生产性生物资产折旧方法

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

### 4、生产性生物资产减值准备的确认标准、计提方法

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

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、非专利技术及软件等，按成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括内部研究开发项目开发阶段的支出至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

(3) 投资者投入无形资产的成本，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。

(4) 非货币性资产交换取得的无形资产的成本，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定。

(5) 债务重组取得的无形资产的成本，按照公允价值确定。

合并中形成的商誉，按合并日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入账。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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    | 预计使用寿命    | 依据             |
|-------|-----------|----------------|
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 土地证登记使用年限      |
| 专利技术  | 10-20 年   | 合同或法律规定的受益年限   |
| 非专利技术 | 5-10 年    | 合同或法律规定的受益年限   |
| 软件    | 2-10 年    | 使用该软件产品的预期寿命周期 |

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为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。

## (4) 无形资产减值准备的计提

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。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

公司内部研究开发项目分研究阶段和开发阶段。

研究，是为获取并理解新的科学或技术知识等进行的独创性的有计划调查。研究阶段基本上是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，已经进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发，是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。相对于研究阶段而言，开发阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化，否则计入当期损益：

(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，可以证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段和开发阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

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。

## 21、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付均为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的权益工具，可以采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，



则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。在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

### （3）确认提供劳务收入的依据

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

（2）如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(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。

## 24、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

企业因承担政府部门立项的课题研究而收到的财政拨款，在项目的验收结题之前，在递延收益核算和列示。待项目验收结题或达到相关部门规定的结题要求后，按照其是否与资产相关，确定分期记入各期损益或一次记入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

在取得资产、承担负债时，按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

### 2、税收优惠及批文

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，2011年本公司通过高新技术企业复审，于2011年8月16日取得编号为GF201113000081的《高新技术企业证书》，有效期三年。并于2012年6月5日取得石家庄市地方税务局《企业所得税优惠事项备案表》，给予本公司减按15%税率征收企业所得税的税收优惠，有效期限为三年。

2012年，全资子公司北京以岭药业有限公司通过高新技术企业复审，于2012年7月9日取得编号为GF201211000712的《高新技术企业证书》，有效期三年。经北京市大兴区国家税务

局备案，本公司企业所得税税率为15%。

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。

2013年，全资子公司北京以岭生物工程技术有限公司通过高新技术企业复审，于2013年12月5日取得编号为GF201311000926的《高新技术企业证书》，有效期三年。

故城茂丰主要从事土元养殖、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”，我公司土元鸡养殖属所得税免征范围，土元养殖按照内陆养殖，减半征收所得税；根据“财税[2008149号]”文规定：“农产品初加工免征企业所得税”，我公司酸枣加工业务属农产品初加工范围，免征企业所得税。

### 3、其他说明

1、YILING LTD.主要应纳税税种及法定税率列示如下：

（1）增值税：增值税率20%；

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

报告期内，总共有14家子公司，其中通过设立或投资方式取得的子公司10家，通过同一控制下企业合并取得的子公司4家。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质              | 注册资本          | 经营范围   | 期末实际投资额       | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权比例   | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|-------|------|-------------------|---------------|--|---------------|---------------------|---------|---------|--------|--------|----------------------|---|
| 河北以岭医药研究院有限公司    | 全资子公司 | 石家庄  | 科研开发              | 5,080,000.00  | 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  | 4,562,236.14  |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |        |                      |   |
| 河北大运河医药物流有限公司    | 全资子公司 | 石家庄  | 物流运输              | 5,000,000.00  | 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  | 4,925,831.42  |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |        |                      |   |
| 扬州智汇水蛭科技有限公司     | 全资子公司 | 江苏扬州 | 养殖业务              | 39,113,500.00 | 水蛭研发、养殖、收购、加工、销售   | 39,113,500.00 |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |        |                      |   |
| YILING LTD       | 全资子公司 | 英国   | 药品产品的销售           | 5,605,497.40  | 药品产品的销售  | 5,605,497.40  |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |        |                      |   |
| 涉县以岭燕赵中药材有限公司    | 全资子公司 | 邯郸   | 中药材研发、种植、收购、加工及销售 | 37,000,000.00 | 中药材研发、种植、收购、加工及销售（法律、行政法规规定须经审批的项目，取得批准后方可经营）  | 37,000,000.00 |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |        |                      |   |
| 石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司 | 全资孙公司 | 石家庄  | 药品产品的销售           | 1,000,000.00  | 中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（许可证有效期至 2017 年 2 月 28 日）、卫生敷料、一类医疗器械、体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖试条纸、妊娠诊断试纸（早早孕检测试纸）、避孕套、轮椅、医用无菌纱布、电子血压脉搏仪、梅花针、三棱针、针灸针、排 |               |                     | 100.00% | 100.00% | 是      |        |                      |   |

|                             |       |        |                       |               |  |               |  |         |         |   |  |  |  |
|-----------------------------|-------|--------|-----------------------|---------------|--|---------------|--|---------|---------|---|--|--|--|
|                             |       |        |                       |               | 卵检测试纸、手提式氧气发生器、保健食品、预包装食品（许可证有效期至2015年3月22日）、日化用品的零售。                        |               |  |         |         |   |  |  |  |
| YILING PHARMACEUTICAL, INC. | 全资子公司 | 美国内华达州 | 药品及保健食品的生产、研发、销售及国际贸易 | 6,386,885.00  | 原料药、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂,处方药, OTC, 保健品、中药饮片和提取物等中药和西药的生产,研发, 药品的批发销售, 自主进出口 | 6,386,885.00  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |
| 以岭健康城科技有限公司                 | 全资子公司 | 石家庄    | 保健食品的销售               | 50,000,000.00 | 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、日用化妆、化妆品零售                                | 50,000,000.00 |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |
| 石家庄以岭中药饮片有限公司               | 全资子公司 | 石家庄    | 中药饮片研发销售              | 5,000,000.00  | 中药饮片的研究开发、技术咨询、服务、转让   | 5,000,000.00  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |
| 故城县茂丰农业科技开发有限公司             | 全资子公司 | 衡水     | 中药材种植、收购              | 9,000,000.00  | 农技推广、中药材种植加工销售   | 9,000,000.00  |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

注1: YILING LTD实收资本568,500英镑。

注2: YILING PHARMACEUTICAL, INC.实收资本1,050,000.00美元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------|----------------------|---|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |      |       |        |        |                      |   |

|                |       |      |      |               |  |               |  |         |         |   |  |  |  |
|----------------|-------|------|------|---------------|--|---------------|--|---------|---------|---|--|--|--|
| 北京以岭药业有限公司     | 全资子公司 | 北京   | 药品制造 | 88,000,000.00 | 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                                       | 56,349,641.98 |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |
| 北京以岭生物工程技术有限公司 | 全资子公司 | 北京密云 | 生物制药 | 22,000,000.00 | 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       | 13,884.50     |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |
| 北京以岭医药研究院有限公司  | 全资子公司 | 北京   | 药品研发 | 500,000.00    | 中西医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让  | 480,912.29    |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |
| 北京盛世汇通医药有限公司   | 全资孙公司 | 北京   | 药品物流 | 12,000,000.00 | 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 | 0.00          |  | 100.00% | 100.00% | 是 |  |  |  |



## 2、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并报表范围内增加1家公司,故城县茂丰农业科技开发有限公司，该公司为石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“以岭药业”）的全资子公司（以下简称“故城茂丰”）。2014年3月12日，故城茂丰取得衡水市故城县工商行政管理局颁发的《营业执照》，营业执照注册号为131126000016615，以岭药业持有故城茂丰100%的股权。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称              | 期末净资产        | 本期净利润       |
|-----------------|--------------|-------------|
| 故城县茂丰农业科技开发有限公司 | 8,735,169.07 | -264,830.93 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

4、报告期内发生的同一控制下企业合并：无

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并：无

6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：无

7、报告期内发生的反向购买：无

8、本报告期发生的吸收合并：无

## 9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

YILINGLTD记账本位币为英镑，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，即10.4978，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算，即10.2896。

YILINGPHARMACEUTICAL.INC记账本位币为美元，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，即6.1527，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率折算，即6.1431。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数        |         |                | 期初数        |         |                |
|-------|------------|---------|----------------|------------|---------|----------------|
|       | 外币金额       | 折算率     | 人民币金额          | 外币金额       | 折算率     | 人民币金额          |
| 现金：   | --         | --      | 451,135.18     | --         | --      | 208,864.65     |
| 人民币   | --         | --      | 451,135.18     | --         | --      | 208,864.65     |
| 银行存款： | --         | --      | 742,594,332.71 | --         | --      | 709,425,696.64 |
| 人民币   | --         | --      | 738,923,443.12 | --         | --      | 706,545,095.94 |
| 美元    | 502,383.29 | 6.1527  | 3,091,019.47   | 147,491.28 | 6.0969  | 899,239.58     |
| 港币    | 71,843.58  | 0.7862  | 56,485.61      | 71,839.94  | 0.7862  | 56,482.72      |
| 英镑    | 49,856.59  | 10.4978 | 523,384.51     | 191,423.53 | 10.0556 | 1,924,878.40   |
| 合计    | --         | --      | 743,045,467.89 | --         | --      | 709,634,561.29 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

- ①.期末不存在抵押、冻结等对变现有限制款项。
- ②.期末存放在境外的款项3,609,628.44元人民币
- ③.期末无潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产：无
- (2) 变现有限制的交易性金融资产：无
- (3) 套期工具及对相关套期交易的说明：无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 70,641,979.29 | 125,725,275.96 |
| 合计     | 70,641,979.29 | 125,725,275.96 |

(2) 期末已质押的应收票据情况：无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位            | 出票日期        | 到期日         | 金额            | 备注     |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|--------|
| 成都西部医药经营有限公司    | 2014年03月10日 | 2014年09月14日 | 2,873,731.20  | 银行承兑汇票 |
| 国药控股山西有限公司      | 2014年04月28日 | 2014年07月28日 | 2,218,643.77  | 银行承兑汇票 |
| 黑龙江省中医药科学院      | 2014年02月20日 | 2014年08月20日 | 2,191,126.79  | 银行承兑汇票 |
| 哈药集团医药有限公司药品分公司 | 2014年02月19日 | 2014年08月19日 | 2,137,440.00  | 银行承兑汇票 |
| 成都西部医药经营有限公司    | 2014年05月27日 | 2014年11月26日 | 2,047,993.00  | 银行承兑汇票 |
| 合计              | --          | --          | 11,468,934.76 | --     |

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：报告期内，公司累计贴现银行承兑汇票金额59,722,960.14元，无商业承兑汇票贴现情况。

4、应收股利：不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目     | 期初数          | 本期增加         | 本期减少          | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 定期存款利息 | 3,850,685.27 | 4,713,373.37 | 5,292,014.02  | 3,272,044.62 |
| 理财产品利息 | 3,509,095.90 | 1,573,160.10 | 4,504,493.15  | 577,762.85   |
| 基金产品   |              | 825,187.84   | 508,679.71    | 316,508.13   |
| 合计     | 7,359,781.17 | 7,111,721.31 | 10,305,186.88 | 4,166,315.60 |

(2) 逾期利息：无

(3) 应收利息的说明

上述应收利息均在3个月内，且未逾期。

## 6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类                    | 期末数            |         |               |       | 期初数            |         |               |       |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------|---------------|-------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面余额           |         | 坏账准备          |       |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 比例    | 金额             | 比例      | 金额            | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        |                |         |               |       |                |         |               |       |
| 账龄分析法                 | 407,423,927.43 | 100.00% | 20,535,518.50 | 5.04% | 200,396,131.78 | 100.00% | 10,494,164.27 | 5.24% |
| 组合中，按性质分析法计提坏账准备的应收账款 |                |         |               |       |                |         |               |       |
| 组合小计                  | 407,423,927.43 | 100.00% | 20,535,518.50 | 5.04% | 200,396,131.78 | 100.00% | 10,494,164.27 | 5.24% |
| 合计                    | 407,423,927.43 | --      | 20,535,518.50 | --    | 200,396,131.78 | --      | 10,494,164.27 | --    |

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      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例     |               | 金额             | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --            | --             | --     | --           |
| 1 年以内   | 407,066,075.92 | 99.91% | 20,353,303.80 | 199,785,785.23 | 99.70% | 9,989,289.26 |
| 1 年以内小计 | 407,066,075.92 | 99.91% | 20,353,303.86 | 199,785,785.23 | 99.70% | 9,989,289.26 |
| 1 至 2 年 | 195,152.00     | 0.05%  | 19,515.20     | 80,400.00      | 0.04%  | 8,040.00     |
| 2 至 3 年 |                | 0.00%  |               | 47,302.20      | 0.02%  | 14,190.66    |
| 3 年以上   | 162,699.51     | 0.04%  | 162,699.50    | 482,644.35     | 0.24%  | 482,644.35   |
| 3 至 4 年 |                |        |               |                |        |              |

|    |                |    |               |                |    |               |
|----|----------------|----|---------------|----------------|----|---------------|
| 合计 | 407,423,927.43 | -- | 20,535,518.50 | 200,396,131.78 | -- | 10,494,164.27 |
|----|----------------|----|---------------|----------------|----|---------------|

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 单位 1 | 客户     | 19,970,822.63 | 1 年以内 | 4.90%      |
| 单位 2 | 客户     | 16,826,153.45 | 1 年以内 | 4.13%      |
| 单位 3 | 客户     | 13,842,553.62 | 1 年以内 | 3.40%      |
| 单位 4 | 客户     | 12,683,718.07 | 1 年以内 | 3.11%      |
| 单位 5 | 客户     | 12,349,660.79 | 1 年以内 | 3.03%      |
| 合计   | --     | 75,672,908.56 | --    | 18.57%     |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称             | 与本公司关系          | 金额           | 占应收账款总额的比例 |
|------------------|-----------------|--------------|------------|
| 河北以岭医院           | 以岭医药集团所属民办非营利组织 | 1,452,973.40 | 0.36%      |
| 石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司 | 同一母公司           | 17,962.50    | 0.00%      |
| 合计               | --              | 1,470,935.90 | 0.36%      |

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                     | 期末数            |         |              |       | 期初数            |         |              |       |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       |
|                        | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        |                |         |              |       |                |         |              |       |
| 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 119,824,717.17 | 98.83%  | 6,293,951.53 | 5.25% | 156,328,608.28 | 99.40%  | 9,052,575.23 | 5.79% |
| 组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款 | 1,413,654.63   | 1.17%   |              |       | 944,109.66     | 0.60%   |              |       |
| 组合小计                   | 121,238,371.80 | 100.00% | 6,293,951.53 | 5.19% | 157,272,717.94 | 100.00% | 9,052,575.23 | 5.76% |
| 合计                     | 121,238,371.80 | --      | 6,293,951.53 | --    | 157,272,717.94 | --      | 9,052,575.23 | --    |

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，采用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      | 期末数            |        |              | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例     |              | 金额             | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |        |              |                |        |              |
| 其中：     |                |        |              |                |        |              |
| 1 年以内   | 113,993,123.57 | 95.13% | 5,699,626.17 | 154,702,610.61 | 98.96% | 7,735,130.54 |
| 1 年以内小计 | 113,993,123.57 | 95.13% | 5,699,626.17 | 154,702,610.61 | 98.96% | 7,735,130.54 |
| 1 至 2 年 | 5,819,253.60   | 4.86%  | 581,985.36   | 342,712.20     | 0.22%  | 34,271.22    |
| 2 至 3 年 |                | 0.00%  |              | 160.00         |        | 48.00        |
| 3 年以上   | 12,340.00      | 0.01%  | 12,340.00    | 1,283,125.47   | 0.82%  | 1,283,125.47 |
| 合计      | 119,824,717.17 | --     | 6,293,951.53 | 156,328,608.28 | --     | 9,052,575.23 |

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

单位：元

| 组合名称  | 账面余额         | 坏账准备 |
|-------|--------------|------|
| 押金    | 1,287,181.75 | 0.00 |
| 应收退税款 | 126,472.88   | 0.00 |
| 合计    | 1,413,654.63 | 0.00 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占其他应收款总额的比例 |
|--------------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 国家中医药管理局传统医药国际交流中心 | 合作单位   | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 1.65%       |
| 吴继朝                | 公司员工   | 1,180,294.47 | 1 年以内 | 0.97%       |
| 北京市财政局             | 政府机构   | 676,163.00   | 3 年以上 | 0.56%       |
| 宁玉静                | 公司员工   | 670,000.00   | 1 年以内 | 0.55%       |
| 张学民                | 公司员工   | 434,840.00   | 1 年以内 | 0.36%       |
| 合计                 | --     | 4,961,297.47 | --    | 4.09%       |

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 444,763,718.19 | 87.89% | 353,951,224.94 | 85.98% |
| 1 至 2 年 | 53,985,119.44  | 10.68% | 53,200,440.17  | 12.92% |

|         |                |       |                |       |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
| 2 至 3 年 | 3,645,781.51   | 0.72% | 3,560,639.49   | 0.87% |
| 3 年以上   | 3,677,575.92   | 0.73% | 960,000.00     | 0.23% |
| 合计      | 506,072,195.06 | --    | 411,672,304.60 | --    |

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 时间   | 未结算原因    |
|------|--------|----------------|--|----------|
| 单位 1 | 非关联方   | 232,014,639.56 | 一年以内<br>190871445.44 元, 1-2<br>年 41143194.12 元 | 合同尚未履行完毕 |
| 单位 2 | 非关联方   | 8,460,000.00   | 1 年以内  | 合同尚未履行完毕 |
| 单位 3 | 非关联方   | 8,265,000.00   | 1 年以内  | 合同尚未履行完毕 |
| 单位 4 | 非关联方   | 7,589,000.00   | 1 年以内  | 合同尚未履行完毕 |
| 单位 5 | 非关联方   | 6,873,837.50   | 1 年以内  | 合同尚未履行完毕 |
| 合计   | --     | 263,202,477.06 | --   | --       |

预付款项主要单位的说明：预付款项的前五名单位中无关联方。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 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  | 207,328,429.64 |              | 207,328,429.64 | 336,694,557.97 |              | 336,694,557.97 |
| 在产品  | 108,386,130.03 |              | 108,386,130.03 | 67,159,356.83  |              | 67,159,356.83  |
| 库存商品 | 280,741,556.89 | 2,715,090.15 | 278,026,466.74 | 203,554,808.69 | 2,715,090.15 | 200,839,718.54 |
| 周转材料 | 1,935,011.72   |              | 1,935,011.72   | 3,169,701.70   |              | 3,169,701.70   |
| 包装材料 | 15,143,375.83  |              | 15,143,375.83  | 10,520,136.02  |              | 10,520,136.02  |
| 合计   | 613,534,504.11 | 2,715,090.15 | 610,819,413.96 | 621,098,561.21 | 2,715,090.15 | 618,383,471.06 |

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额 | 本期减少 |    | 期末账面余额       |
|------|--------------|-------|------|----|--------------|
|      |              |       | 转回   | 转销 |              |
| 库存商品 | 2,715,090.15 |       |      |    | 2,715,090.15 |
| 合计   | 2,715,090.15 |       |      |    | 2,715,090.15 |



**(3) 存货跌价准备情况**

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据                                    | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|--|---------------|--------------------|
| 库存商品 | 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，确定可变现净值，成本高于可变现净值部分。 |               |                    |

**10、其他流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 预缴所得税   |                | 4,403,584.79   |
| 预缴城建税   |                | 9,269.02       |
| 预缴教育费附加 |                | 6,620.74       |
| 理财产品    | 323,500,000.00 | 480,000,000.00 |
| 基金产品    | 90,951,931.41  |                |
| 合计      | 414,451,931.41 | 484,419,474.55 |

其他流动资产说明：理财产品三个月内到期，基金产品可随时变现。

11、可供出售金融资产：无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、对合营企业投资和联营企业投资：无

15、长期股权投资：无

16、投资性房地产

**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

| 项目            | 期初账面余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额       |
|---------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计      | 1,248,141.57 |            |      | 1,248,141.57 |
| 1.房屋、建筑物      | 1,248,141.57 |            |      | 1,248,141.57 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 437,785.04   | 29,916.18  |      | 467,701.22   |
| 1.房屋、建筑物      | 437,785.04   | 29,916.18  |      | 467,701.22   |
| 三、投资性房地产      | 810,356.53   | -29,916.18 |      | 780,440.35   |

|                    |            |            |  |            |
|--------------------|------------|------------|--|------------|
| 账面净值合计             |            |            |  |            |
| 1.房屋、建筑物           | 810,356.53 | -29,916.18 |  | 780,440.35 |
| 五、投资性房地产<br>账面价值合计 | 810,356.53 | -29,916.18 |  | 780,440.35 |
| 1.房屋、建筑物           | 810,356.53 | -29,916.18 |  | 780,440.35 |

单位：元

|          |           |
|----------|-----------|
|          | 本期        |
| 本期折旧和摊销额 | 29,916.18 |

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产：无**

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

公司投资性房地产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提投资性房地产减值准备。累计折旧本期增加额即为投资性房地产当期计提的折旧金额。

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          |               | 本期减少       | 期末账面余额           |
|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 990,680,560.85 | 30,636,689.58 |               | 530,200.00 | 1,020,787,050.43 |
| 其中：房屋及建筑物    | 529,741,149.80 | 3,014,287.38  |               |            | 532,755,437.18   |
| 机器设备         | 327,803,284.15 | 15,670,287.56 |               |            | 343,473,571.71   |
| 运输工具         | 32,806,136.95  | 200,042.73    |               | 530,200.00 | 32,475,979.68    |
| 电子设备及其他      | 100,329,989.95 | 11,752,071.91 |               |            | 112,082,061.86   |
| --           | 期初账面余额         | 本期新增          | 本期计提          | 本期减少       | 本期期末余额           |
| 二、累计折旧合计：    | 320,397,017.90 |               | 33,884,997.52 | 508,992.00 | 353,773,023.42   |
| 其中：房屋及建筑物    | 120,806,041.73 |               | 12,949,908.39 |            | 133,755,950.12   |
| 机器设备         | 124,766,362.48 |               | 13,430,302.88 |            | 138,196,665.36   |
| 运输工具         | 22,512,934.19  |               | 1,675,473.70  | 508,992.00 | 23,679,415.89    |
| 电子设备及其他      | 52,311,679.50  |               | 5,829,312.55  |            | 58,140,992.05    |
| --           | 期初账面余额         | --            |               |            | 本期期末余额           |
| 三、固定资产账面净值合计 | 670,283,542.95 | --            |               |            | 667,014,027.01   |
| 其中：房屋及建筑物    | 408,935,108.07 | --            |               |            | 398,999,487.06   |
| 机器设备         | 203,036,921.67 | --            |               |            | 205,276,906.35   |
| 运输工具         | 10,293,202.76  | --            |               |            | 8,796,563.79     |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 电子设备及其他      | 48,018,310.45  | -- | 53,941,069.81  |
| 电子设备及其他      |                | -- |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 670,283,542.95 | -- | 667,014,027.01 |
| 其中：房屋及建筑物    | 408,935,108.07 | -- | 398,999,487.06 |
| 机器设备         | 203,036,921.67 | -- | 205,276,906.35 |
| 运输工具         | 10,293,202.76  | -- | 8,796,563.79   |
| 电子设备及其他      | 48,018,310.45  | -- | 53,941,069.81  |

本期折旧额 33,884,997.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,786,287.38 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目         | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 提取车间改造     | 8,176,987.15   |      | 8,176,987.15   | 8,039,061.85   |      | 8,039,061.85   |
| 针剂口服液改造    | 6,554,562.65   |      | 6,554,562.65   | 4,001,138.68   |      | 4,001,138.68   |
| 新厂区建设      | 550,446,544.95 |      | 550,446,544.95 | 503,795,443.66 |      | 503,795,443.66 |
| 以岭生物实验楼    | 561,313.46     |      | 561,313.46     | 561,313.46     |      | 561,313.46     |
| 以岭生物制剂车间   | 10,783,759.28  |      | 10,783,759.28  | 10,783,759.28  |      | 10,783,759.28  |
| 以岭生物厂区公共设施 | 35,470,085.89  |      | 35,470,085.89  | 35,470,085.89  |      | 35,470,085.89  |
| 信息系统建设     | 8,951,478.68   |      | 8,951,478.68   | 6,415,844.10   |      | 6,415,844.10   |
| 软胶囊车间      | 76,541,744.52  |      | 76,541,744.52  | 71,620,991.12  |      | 71,620,991.12  |
| 院士工作站      | 113,280,505.70 |      | 113,280,505.70 | 73,367,407.41  |      | 73,367,407.41  |
| 北京以岭制剂车间改造 | 6,784,022.12   |      | 6,784,022.12   | 6,914,416.24   |      | 6,914,416.24   |
| 公共租赁住房项目   | 31,935,671.21  |      | 31,935,671.21  | 25,931,288.90  |      | 25,931,288.90  |
| 营销网络建设项目   | 27,898,665.00  |      | 27,898,665.00  | 24,425,294.38  |      | 24,425,294.38  |
| 其他工程       | 1,478,863.06   |      | 1,478,863.06   | 1,478,863.06   |      | 1,478,863.06   |

|                 |                  |  |                  |                |  |                |
|-----------------|------------------|--|------------------|----------------|--|----------------|
| 国际制剂车间          | 10,660,879.49    |  | 10,660,879.49    | 4,179,823.50   |  | 4,179,823.50   |
| 以岭营销大厦及科技成果转化中心 | 95,067,619.12    |  | 95,067,619.12    | 40,538,044.11  |  | 40,538,044.11  |
| 保健饮品车间          | 16,893,320.58    |  | 16,893,320.58    | 14,798,745.02  |  | 14,798,745.02  |
| 国际制剂二车间改造工程     | 20,273,089.28    |  | 20,273,089.28    | 12,567,812.68  |  | 12,567,812.68  |
| 养殖大棚改造          | 460,000.00       |  | 460,000.00       | 460,000.00     |  | 460,000.00     |
| 以岭燕赵种植基地        | 8,226,044.70     |  | 8,226,044.70     | 4,140,381.17   |  | 4,140,381.17   |
| 故城茂丰养殖基地建设      | 8,911,444.49     |  | 8,911,444.49     |                |  |                |
| 合计              | 1,039,356,601.33 |  | 1,039,356,601.33 | 849,489,714.51 |  | 849,489,714.51 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称          | 预算数              | 期初数            | 本期增加          | 转入<br>固定<br>资产 | 其他<br>减少   | 工程投入占<br>预算比例 | 工程<br>进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本<br>期利息<br>资本化<br>金额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金来<br>源 | 期末数            |
|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|----------------------|----------|----------------|
| 提取车间改造        | 14,200,000.00    | 8,039,061.85   | 137,925.30    |                |            | 61.00%        | 90%      |               |                          |                      | 自筹       | 8,176,987.15   |
| 针剂口服液改造       | 3,383,264.89     | 4,001,138.68   | 2,553,423.97  |                |            | 99.00%        | 99%      |               |                          |                      | 自筹       | 6,554,562.65   |
| 新厂区建设         | 1,077,890,000.00 | 503,795,443.66 | 46,651,101.29 |                |            | 62.00%        | 62%      | 6,145,728.21  |                          |                      | 自筹/募集资金  | 550,446,544.95 |
| 以岭生物实验楼       | 6,508,782.02     | 561,313.46     |               |                |            | 98.00%        | 98%      |               |                          |                      | 自筹       | 561,313.46     |
| 以岭生物制剂车间      | 16,939,755.62    | 10,783,759.28  |               |                |            | 98.00%        | 98%      |               |                          |                      | 自筹       | 10,783,759.28  |
| 以岭生物厂区公共设施    | 37,160,972.56    | 35,470,085.89  |               |                |            | 98.00%        | 98%      |               |                          |                      | 自筹       | 35,470,085.89  |
| 信息系统建设        | 12,200,000.00    | 6,415,844.10   | 2,535,634.58  |                |            | 97.00%        | 97%      |               |                          |                      | 募集资金     | 8,951,478.68   |
| 软胶囊车间         | 93,610,000.00    | 71,620,991.12  | 4,920,753.40  |                |            | 82.00%        | 82%      |               |                          |                      | 超募资金     | 76,541,744.52  |
| 院士工作站         | 199,762,500.00   | 73,367,407.41  | 39,913,098.29 |                |            | 57.00%        | 57%      |               |                          |                      | 募集资金     | 113,280,505.70 |
| 北京以岭制剂车间改造    | 37,000,000.00    | 6,914,416.24   | 240,043.88    | 370,438.00     |            | 96.00%        | 96%      |               |                          |                      | 超募资金     | 6,784,022.12   |
| 公共租赁住房项目      | 43,000,000.00    | 25,931,288.90  | 6,004,382.31  |                |            | 74.00%        | 74%      |               |                          |                      | 自筹       | 31,935,671.21  |
| 营销网络建设项目      | 64,690,000.00    | 24,425,294.38  | 5,889,220.00  | 2,415,849.38   |            | 61.00%        | 61%      |               |                          |                      | 募集资金     | 27,898,665.00  |
| 其他工程          |                  | 1,478,863.06   | 744,763.33    |                | 744,763.33 |               |          |               |                          |                      | 自筹       | 1,478,863.06   |
| 国际制剂车间        | 140,000,000.00   | 4,179,823.50   | 6,481,055.99  |                |            | 8.00%         | 8%       |               |                          |                      | 自筹       | 10,660,879.49  |
| 以岭营销大厦及科技成果转化 | 382,973,000.00   | 40,538,044.11  | 54,529,575.01 |                |            | 25.00%        | 25%      |               |                          |                      | 自筹       | 95,067,619.12  |

|             |                  |                |                |              |            |        |     |              |      |    |      |                  |
|-------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------|--------|-----|--------------|------|----|------|------------------|
| 化中心         |                  |                |                |              |            |        |     |              |      |    |      |                  |
| 保健饮品车间      | 48,000,000.00    | 14,798,745.02  | 2,094,575.56   |              |            | 35.00% | 35% |              |      |    | 自筹   | 16,893,320.58    |
| 国际制剂二车间改造工程 | 63,260,000.00    | 12,567,812.68  | 7,705,276.60   |              |            | 32.00% | 32% |              |      |    | 自筹   | 20,273,089.28    |
| 养殖大棚改造      | 500,000.00       | 460,000.00     |                |              |            | 92.00% | 92% |              |      |    | 自筹   | 460,000.00       |
| 以岭燕赵种植基地    | 29,468,800.00    | 4,140,381.17   | 4,085,663.53   |              |            | 28.00% | 28% |              |      |    | 超募资金 | 8,226,044.70     |
| 故城茂丰养殖基地建设  | 17,062,000.00    | 0.00           | 8,911,444.49   |              |            | 52.00% | 52% |              |      |    | 自筹   | 8,911,444.49     |
| 合计          | 2,287,609,075.09 | 849,489,714.51 | 193,397,937.53 | 2,786,287.38 | 744,763.33 | --     | --  | 6,145,728.21 | 0.00 | -- | --   | 1,039,356,601.33 |

在建工程项目变动情况的说明：本期其他减少 744,763.33 元，为转入无形资产。

(3) 在建工程减值准备：无

(4) 重大在建工程的工程进度情况：无

## 19、工程物资

单位：元

| 项目   | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工程材料 | 7,038,710.23 | 21,332,386.24 | 23,461,271.68 | 4,909,824.79 |
| 合计   | 7,038,710.23 | 21,332,386.24 | 23,461,271.68 | 4,909,824.79 |

工程物资的说明：期末工程物资不存在发生减值的情形，未计提减值准备

## 20、固定资产清理：无

## 21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目      | 期初账面余额     | 本期增加       | 本期减少 | 期末账面余额       |
|---------|------------|------------|------|--------------|
| 一、种植业   |            |            |      |              |
| 药材种植    | 635,362.10 |            |      | 635,362.10   |
| 二、畜牧养殖业 |            |            |      |              |
| 种鸡养殖    |            | 617,659.77 |      | 617,659.77   |
| 三、林业    |            |            |      |              |
| 四、水产业   |            |            |      |              |
| 合计      | 635,362.10 | 617,659.77 |      | 1,253,021.87 |

(2) 以公允价值计量：无

22、油气资产：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计     | 386,740,752.43 | 2,302,438.85  |      | 389,043,191.28 |
| 土地使用权        | 337,567,004.23 |               |      | 337,567,004.23 |
| 专利权          | 33,974,918.72  |               |      | 33,974,918.72  |
| 非专利技术        | 7,107,896.81   | 499,316.47    |      | 7,607,213.28   |
| 软件           | 8,090,932.67   | 1,803,122.38  |      | 9,894,055.05   |
| 二、累计摊销合计     | 49,759,663.04  | 5,491,944.45  |      | 55,251,607.49  |
| 土地使用权        | 25,066,099.76  | 3,360,840.92  |      | 28,426,940.68  |
| 专利权          | 20,167,987.36  | 1,161,043.42  |      | 21,329,030.78  |
| 非专利技术        | 3,287,147.67   | 39,089.70     |      | 3,326,237.37   |
| 软件           | 1,238,428.25   | 930,970.41    |      | 2,169,398.66   |
| 三、无形资产账面净值合计 | 336,981,089.39 | -3,189,505.60 |      | 333,791,583.79 |
| 土地使用权        | 312,500,904.47 | -3,360,840.92 |      | 309,140,063.55 |
| 专利权          | 13,806,931.36  | -1,161,043.42 |      | 12,645,887.94  |
| 非专利技术        | 3,820,749.14   | 460,226.77    |      | 4,280,975.91   |
| 软件           | 6,852,504.42   | 872,151.97    |      | 7,724,656.39   |
| 土地使用权        |                |               |      |                |
| 专利权          |                |               |      |                |
| 非专利技术        |                |               |      |                |
| 软件           |                |               |      |                |
| 无形资产账面价值合计   | 336,981,089.39 | -3,189,505.60 |      | 333,791,583.79 |
| 土地使用权        | 312,500,904.47 | -3,360,840.92 |      | 309,140,063.55 |
| 专利权          | 13,806,931.36  | -1,161,043.42 |      | 12,645,887.94  |
| 非专利技术        | 3,820,749.14   | 460,226.77    |      | 4,280,975.91   |
| 软件           | 6,852,504.42   | 872,151.97    |      | 7,724,656.39   |

本期摊销额 5,491,944.45 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目   | 期初数           | 本期增加         | 本期减少   |         | 期末数           |
|------|---------------|--------------|--------|---------|---------------|
|      |               |              | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |               |
| 开发支出 | 17,012,310.29 | 3,655,818.07 |        |         | 20,668,128.36 |
| 合计   | 17,012,310.29 | 3,655,818.07 |        |         | 20,668,128.36 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

## 24、商誉：无

## 25、长期待摊费用

单位：元

| 项目           | 期初数           | 本期增加额        | 本期摊销额         | 其他减少额        | 期末数           | 其他减少的原因            |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|
| 增发限制性股票需摊销费用 | 61,326,599.98 | 779,200.00   | 11,190,537.77 | 3,900,584.69 | 47,014,677.52 | 撤销授予四人限制性股票，冲回摊销费用 |
| 以岭药堂装修费      | 23,975.40     | 850,000.00   | 151,941.82    |              | 722,033.58    |                    |
| 以岭药堂电商服务器托管费 |               | 92,000.00    | 15,333.34     |              | 76,666.66     |                    |
| 以岭燕赵绿化荒山工程   | 75,000.00     |              | 10,000.02     |              | 64,999.98     |                    |
| 以岭燕赵荒山承包费    | 366,666.67    |              | 49,999.98     |              | 316,666.69    |                    |
| 扬州水蛭租赁养殖场地费用 | 2,889,144.96  | 958,449.00   | 778,899.48    |              | 3,068,694.48  |                    |
| 房租摊销         |               | 558,000.00   | 279,000.00    |              | 279,000.00    |                    |
| 合计           | 64,681,387.01 | 3,237,649.00 | 12,475,712.41 | 3,900,584.69 | 51,542,738.91 | --                 |

长期待摊费用的说明：

①本公司限制性股票股权激励摊销期限为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本公司子公司石家庄以岭药堂大药房有限公司摊销电商服务器托管费，摊销期限1年。

④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。

⑤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。

⑥本公司子公司河北大运河物流有限公司摊销房租费用，摊销期限1年。

⑦本公司子公司石家庄以岭药堂大药房有限公司摊销房租费用，摊销期限1年。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目                  | 期末数           | 期初数           |
|---------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产：            |               |               |
| 资产减值准备              | 4,855,857.38  | 3,761,521.15  |
| 根据税法规定应当结转的补贴收入     | 2,051,141.96  | 2,051,141.98  |
| 抵销未实现内部交易利润之递延所得税资产 | 10,350,807.51 | 9,679,486.77  |
| 固定资产折旧差异            | 292,123.87    | 292,123.85    |
| 小计                  | 17,549,930.72 | 15,784,273.75 |
| 递延所得税负债：            |               |               |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目              | 暂时性差异金额        |                |
|-----------------|----------------|----------------|
|                 | 期末             | 期初             |
| 应纳税差异项目         |                |                |
| 资产减值准备          | 29,544,560.18  | 22,260,832.26  |
| 根据税法规定应当结转的补贴收入 | 12,478,500.97  | 12,478,500.97  |
| 免税的补贴项目的当期支出    |                |                |
| 抵销未实现内部交易利润     | 68,782,974.35  | 64,262,021.07  |
| 固定资产折旧差异        | 1,168,495.41   | 1,168,495.41   |
| 小计              | 111,974,530.91 | 100,169,849.71 |
| 可抵扣差异项目         |                |                |

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 17,549,930.72      |                      | 15,784,273.75      |                      |



**27、资产减值准备明细**

单位：元

| 项目       | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少 |    | 期末账面余额        |
|----------|---------------|--------------|------|----|---------------|
|          |               |              | 转回   | 转销 |               |
| 一、坏账准备   | 19,546,739.50 | 7,282,730.53 |      |    | 26,829,470.03 |
| 二、存货跌价准备 | 2,715,090.15  |              |      |    | 2,715,090.15  |
| 合计       | 22,261,829.65 | 7,282,730.53 |      |    | 29,544,560.18 |

**28、其他非流动资产：无****29、短期借款：无****30、交易性金融负债：无****31、应付票据：无****32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 212,408,248.25 | 135,850,693.19 |
| 1-2 年 | 3,751,521.90   | 1,922,621.70   |
| 2-3 年 | 1,790,883.74   | 2,774,997.72   |
| 3 年以上 | 1,803,240.66   | 1,348,158.68   |
| 合计    | 219,753,894.55 | 141,896,471.29 |

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无****(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

账龄超过一年的应付账款7,345,646.3元，主要为工程项目和购买设备的尾款，占应付账款总额的3.34%

**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 46,444,122.49 | 44,939,986.50 |
| 1-2 年 | 665,535.80    | 293,853.10    |
| 2-3 年 | 37,193.60     | 1,358,494.40  |
| 3 年以上 | 6,605,036.50  | 6,203,820.00  |
| 合计    | 53,751,888.39 | 52,796,154.00 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期末账龄超过一年的预收款项主要系预收北京市食品药品监督管理局的药品储备款。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,462,012.00 | 154,454,024.79 | 156,916,036.79 | 12,000,000.00 |
| 二、职工福利费       |               | 6,263,909.24   | 6,263,909.24   |               |
| 三、社会保险费       |               | 25,256,306.83  | 25,199,829.83  | 56,477.00     |
| 养老保险金         |               | 14,866,492.58  | 14,866,492.58  |               |
| 失业保险金         |               | 1,094,308.54   | 1,094,308.54   |               |
| 医疗保险金         |               | 7,923,418.71   | 7,923,418.71   |               |
| 工伤保险金         |               | 648,261.50     | 591,784.50     | 56,477.00     |
| 生育保险金         |               | 723,825.50     | 723,825.50     |               |
| 四、住房公积金       |               | 7,116,801.67   | 7,116,801.67   |               |
| 五、辞退福利        |               | 996,151.26     | 996,151.26     |               |
| 六、其他          | 823,829.25    | 17,077,701.33  | 17,201,302.74  | 700,227.84    |
| 工会经费及教育经费     | 823,829.25    | 1,959,563.56   | 2,083,164.97   | 700,227.84    |
| 股份支付          |               | 15,118,137.77  | 15,118,137.77  |               |
| 合计            | 15,285,841.25 | 211,164,895.12 | 213,694,031.53 | 12,756,704.84 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,083,164.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 996,151.26 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付职工工资、奖金、津贴和补助将在三季度内发放完毕。

**35、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数            |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 18,388,707.08 | -10,134,406.05 |
| 企业所得税   | 13,716,189.00 | 7,870,105.83   |
| 个人所得税   | 1,385,651.08  | 555,154.27     |
| 城市维护建设税 | 1,944,241.77  | 196,035.58     |
| 教育费附加   | 1,497,616.45  | 195,650.77     |
| 房产税     |               |                |
| 其他      |               | 5,000.00       |
| 合计      | 36,932,405.38 | -1,312,459.60  |

**36、应付利息：无****37、应付股利**

单位：元

| 单位名称   | 期末数           | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|--------|---------------|-----|-----------|
| 以岭医药集团 | 18,716,536.70 |     |           |
| 公司内部股东 | 25,884,642.95 |     | --        |
| 合计     | 44,601,179.65 |     | --        |

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 38,198,447.10 | 21,360,535.67 |
| 1 至 2 年 | 12,344,647.78 | 5,855,321.11  |
| 2 至 3 年 | 7,036,881.31  | 3,762,273.65  |
| 3 年以上   | 318,044.04    | 287,937.90    |
| 合计      | 57,898,020.23 | 31,266,068.33 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

报告期末其他应付款账龄在 1 年以上的款项主要是收取的保证金等。

39、预计负债：无

40、一年内到期的非流动负债：无

41、其他流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--|--------------|--------------|
| 北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费                                   | 863,252.40   | 1,726,504.80 |
| 芪蒯强心胶囊产业化项目（河北省发改委配套资金）                                  | 640,200.00   | 1,280,400.00 |
| 抗心律失常创新中药研发及产业化  | 498,499.98   | 996,999.96   |
| 通心络扩能改造项目  | 306,122.46   | 612,244.92   |
| 自助创新和高技术产业化项目  | 257,294.90   | 514,589.80   |
| 现代特色中药及国际产业化项目建设   | 246,101.73   | 492,203.53   |
| 国家重大成果转化项目《年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化》配套项目                        | 222,857.10   | 445,714.20   |
| 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 | 155,982.90   | 311,965.80   |
| 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项目                           | 129,762.66   | 259,525.32   |
| 北京市科委通用药物研发项目  | 88,016.00    | 176,030.00   |
| 夏荔芪胶囊产业化   | 49,999.98    | 99,999.96    |
| 房屋补贴   | 49,824.12    | 99,648.24    |
| 中药质量控制技术平台建设   | 29,230.74    | 58,461.48    |
| 参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究                                       | 5,000.00     | 10,000.00    |
| 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               | 5,000.00     | 10,000.00    |
| 合计   | 3,547,144.97 | 7,094,288.01 |

其他流动负债说明：报告期内，本公司递延收益预计将在下半年转入营业外收入 3,547,144.97 元。

42、长期借款：无

43、应付债券：无

44、长期应付款：无

45、专项应付款：无

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--|---------------|---------------|
| 专利中药（胶囊剂、颗粒剂）生产基地建设项目-国家发改委产业结构调整专项资金                    | 28,190,000.00 | 28,190,000.00 |
| 北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费                                   | 25,897,573.00 | 25,897,573.00 |
| 抗心律失常创新中药研发及产业化  | 8,557,583.39  | 8,557,583.39  |
| 自主创新和高技术产业化项目  | 6,985,250.30  | 6,985,250.30  |
| 芪蒯强心胶囊产业化项目（河北省发改委配套资金）                                  | 6,611,400.00  | 6,611,400.00  |
| 1000 亩水蛭规范化养殖基地建设项目                                      | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 以岭药业正式用电工程   | 5,495,000.00  | 5,495,000.00  |
| 现代特色中药及国际产业化项目   | 5,470,036.86  | 5,470,036.86  |
| 国家创新中药夏荔芪产业化   | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 基于络病理论指导的小复方中药研发孵化基地建设                                   | 4,928,600.00  | 4,928,600.00  |
| 生物医药服务外包平台   | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 年产 10 亿粒连花清瘟胶囊产业化项目                                      | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  |
| 通心络扩能改造项目  | 3,673,469.35  | 3,673,469.35  |
| 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  |
| 芪蒯强心胶囊专项   | 3,425,000.00  | 2,425,000.00  |
| 中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术欲开发资金高技术产业发展专项资金 | 3,412,037.05  | 3,412,037.05  |
| 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项目                           | 3,410,584.15  | 3,410,584.15  |
| 国家重点基础研究发展计划（973 计划）                                     | 3,240,000.00  | 2,310,000.00  |
| 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  |               |
| 国家重大成果转化项目《年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化》配套项目                        | 2,971,428.75  | 2,971,428.75  |
| 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  |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| 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   |
| 河北省重大科技成果转化专项项目“太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发     | 2,500,000.00   | 2,500,000.00   |
| 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   |
| 房屋补贴                                       | 1,694,018.82   | 1,694,019.90   |
| 北京市科委通用名药物研发项目                             | 1,569,602.08   | 1,569,601.00   |
| 参松技术改造研究                                   | 1,545,100.00   | 1,545,100.00   |
| 连花急支片治疗急性气管、支气管炎的临床研究                      | 1,465,812.34   | 1,465,812.34   |
| 市级工业企业技术改造贴息及补助                            | 1,150,000.00   |                |
| 夏荔芪胶囊产业化                                   | 875,000.05     | 875,000.05     |
| 国家科技重大专项解郁除烦胶囊治疗抑郁症的新药临床研究                 | 616,600.00     |                |
| 现代中药研发技术服务平台建设                             | 600,000.00     | 0.00           |
| 中药质量控制技术平台建设                               | 492,051.36     | 492,051.36     |
| 院士工作站运行补助经费                                | 300,000.00     | 300,000.00     |
| 2 型糖尿病胰岛微循环病变及其通路干预作用机制研究                  | 300,000.00     | 30,000.00      |
| 创新能力建设专项                                   | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究                         | 70,000.00      | 70,000.00      |
| 络病理论指导药物开发集成创新技术平台建设-芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究 | 70,000.00      | 70,000.00      |
| 津力糖平片治疗 2 型糖尿病的开发研究                        | 30,000.00      | 300,000.00     |
| 周络通开发研究费                                   | 0.00           | 400,000.00     |
| 抗流感中药专利信息检索分析研究                            | 0.00           | 100,000.00     |
| 合计   | 159,463,147.50 | 152,666,547.50 |

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目                                  | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 专利中药（胶囊剂、颗粒剂）生产基地建设项目-国家发改委产业结构调整专项资金 | 28,190,000.00 |          |             |      | 28,190,000.00 | 与资产相关       |
| 北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费                | 27,624,077.80 |          | 863,252.40  |      | 26,760,825.40 | 与资产相关       |
| 抗心律失常创新中药研发及产业化                       | 9,554,583.35  |          | 498,499.98  |      | 9,056,083.37  | 与资产相关       |
| 自主创新和高技                               | 7,891,800.00  |          | 640,200.00  |      | 7,251,600.00  | 与资产相关       |

|  |              |  |            |  |              |       |
|--|--------------|--|------------|--|--------------|-------|
| 术产业化项目   |              |  |            |  |              |       |
| 芪苈强心胶囊产业化项目(河北省发改委配套资金)                                  | 7,499,840.10 |  | 257,294.90 |  | 7,242,545.20 | 与资产相关 |
| 1000 亩水蛭规范化养殖基地建设  | 6,000,000.00 |  |            |  | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 现代特色中药及国际产业化项目   | 5,962,240.39 |  | 246,101.80 |  | 5,716,138.59 | 与资产相关 |
| 以岭药业正式用电工程   | 5,495,000.00 |  |            |  | 5,495,000.00 | 与资产相关 |
| 国家创新中药夏荔芪产业化   | 5,000,000.00 |  |            |  | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基于络病理论指导的小复方中药研发孵化基地建设                                   | 4,928,600.00 |  |            |  | 4,928,600.00 | 与收益相关 |
| 生物医药服务外包平台   | 4,285,714.27 |  |            |  | 4,285,714.27 | 与资产相关 |
| 年产 10 亿粒连花清瘟胶囊产业化项目                                      | 4,000,000.00 |  |            |  | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 通心络扩能改造项目  | 4,000,000.00 |  | 306,122.46 |  | 3,693,877.54 | 与资产相关 |
| 重大新药创制连花清瘟生产技术改造研究                                       | 3,724,002.85 |  |            |  | 3,724,002.85 | 与资产相关 |
| 中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术欲开发资金高技术产业发展专项资金 | 3,672,600.00 |  | 155,982.90 |  | 3,516,617.10 | 与收益相关 |
| 面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程项目                           | 3,670,109.47 |  | 129,762.66 |  | 3,540,346.81 | 与资产相关 |
| 国家重大成果转化项目《年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化》配套项目                        | 3,417,142.95 |  | 222,857.10 |  | 3,194,285.85 | 与资产相关 |
| 重大新药创制周  | 2,947,300.00 |  |            |  | 2,947,300.00 | 与收益相关 |

|  |              |              |            |  |              |                     |
|--|--------------|--------------|------------|--|--------------|---------------------|
| 络通胶囊治疗糖尿病周围神经病变的新药临床研究                 |              |              |            |  |              |                     |
| 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               |
| 河北省重大科技成果转化专项项目“太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发 | 2,500,000.00 |              |            |  | 2,500,000.00 | 与收益相关               |
| 芪蒯强心胶囊专项                               | 2,425,000.00 | 1,000,000.00 |            |  | 3,425,000.00 | 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               |
| 国家重点基础研究发展计划（973计划）                    | 2,310,000.00 | 930,000.00   |            |  | 3,240,000.00 | 与收益相关               |
| 现代中药研发技术服务平台建设                         |              | 600,000.00   |            |  | 600,000.00   | 与收益相关               |
| 房屋补贴                                   | 1,793,668.14 |              | 49,825.20  |  | 1,743,842.94 | 与资产相关               |
| 北京市科委通用名药物研发项目                         | 1,745,631.00 |              | 88,012.92  |  | 1,657,618.08 | 与资产相关               |
| 参松技术改造研究                               | 1,545,100.00 |              |            |  | 1,545,100.00 | 与收益相关               |
| 连花急支片治疗急性气管、支气管炎的临床研究                  | 1,465,812.34 |              |            |  | 1,465,812.34 | 与收益相关               |
| 夏荔芪胶囊产业化                               | 975,000.01   |              | 49,999.98  |  | 925,000.03   | 与资产相关               |
| 中药质量控制技术平台建设                           | 550,512.84   |              | 29,230.74  |  | 521,282.10   | 与资产相关               |
| 周络通开发研究费                               | 400,000.00   |              | 400,000.00 |  | 0.00         | 与收益相关               |
| 津力糖平片治疗2型糖尿病的开发研究                      | 300,000.00   |              |            |  | 300,000.00   | 与收益相关               |
| 院士工作站运行补助经费                            | 300,000.00   |              |            |  | 300,000.00   | 与资产相关 10万，与收益相关 20万 |
| 创新能力建设专                                | 100,000.00   |              |            |  | 100,000.00   | 与收益相关               |



|   |                |              |              |  |                |       |
|---|----------------|--------------|--------------|--|----------------|-------|
| 项   |                |              |              |  |                |       |
| 抗流感中药专利信息检索分析研究                             | 100,000.00     |              | 100,000.00   |  | 0.00           | 与收益相关 |
| 参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究                          | 80,000.00      |              | 5,000.00     |  | 75,000.00      | 与资产相关 |
| 络病理理论指导药物开发集成创新技术平台建设-芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究 | 80,000.00      |              | 5,000.00     |  | 75,000.00      | 与资产相关 |
| 2 型糖尿病胰岛微循环病变及其通络干预作用机制研究                   | 30,000.00      |              |              |  | 30,000.00      | 与收益相关 |
| 芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究                       |                |              |              |  | 0.00           | 与收益相关 |
| 芪黄明目治疗效果的研究                                 |                |              |              |  | 0.00           | 与收益相关 |
| 市级工业企业技术改造贴息及补助                             |                | 1,150,000.00 |              |  | 1,150,000.00   |       |
| 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 |
| 国家科技重大专项解郁除烦胶囊治疗抑郁症的新药临床研究                  |                | 616,600.00   |              |  | 616,600.00     | 与收益相关 |
| 合计  | 159,760,835.51 | 7,296,600.00 | 4,047,143.04 |  | 163,010,292.47 | --    |

注1：期初余额中转入其他流动负债7,094,288.01元，期末余额中转入其他流动负债3,547,144.97元。

注2：本公司的其他非流动负债均为收到的各项政府补助款，公司因承担政府部门立项的课题研究而收到的财政拨款，在项目验收结题之前，在递延收益核算和列示。待项目验收结题或达到相关部门规定的结题要求后，按照其是否与资产相关，确定分期计入各期损益或一次计入当期损益。

#### A、与资产相关的政府补助：

(1) 本公司根据石家庄市财政局石财预复(2013)640号、石家庄市人民政府专题会议纪要第851号文件收到“关于追加以岭药业用电工程费用的通知”项目款549.5万元。

(2) 本公司根据石家庄市发展和改革委员会冀发改技术[2012]1567号文件收到“转发《河北省发展和改革委员会关于2012年省战略性新兴产业发展项目的复函》的通知”项目款500万元。

(3) 本公司根据石家庄市财政局石财企(2013)52号文件收到“关于下达2013年重大科技成果转化项目补助资金的通知”项目款400万元。

(4) 本公司子公司北京以岭药业有限公司根据“生物医药服务外包平台项目共建协议书”收到课题款400万元。

(5) 本公司子公司扬州智汇水蛭科技有限公司根据工业和信息化部工信部消费(2012)369号文件收到“关于下达2012年度中药材扶持资金项目计划的通知”项目款200万元。

(6) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市发展改革委员会、石家庄市工业和信息化局、石家庄市卫生计生委石财建(2014)15号文,《关于下达2013年通用名化学药补助资金的通知》,收到项目款300万元。

#### B、与收益相关的政府补助:

(1) 本公司根据河北省科学技术厅课题书(13042506Z)收到“太行山道地、大宗药材综合利用技术及产业化开发”课题款300万元,本期拨给合作单位石家庄冠瑞林业科技开发有限公司20万元,河北省农林科学院经济作物研究所30万元,期末余额为250万元。

(2) 本公司根据重大新药创制重大专项实施管理办公室卫科药专项管办(2012)-52——104201号文件收到“重大新药创新科技重大专项2012年课题立项通知”课题款150万元,根据国家卫生计生委(司)国卫财务预便函(2013)79号文件“关于做好减压2013年科技重大专项中央财务预算补助资金工作的通知”,2013年我们按照项目补助金额5%的比例进行退缴,共退缴7.5万,2013年期末余额为242.5万元。2014年上半年,根据拨款进度收到项目资金100万,期末余额为342.5万元。

(3) 本公司子公司北京以岭药业有限公司根据“中华人民共和国科技部-重大科技专项课题合同书”收到课题款108.8万元,拨付合作单位54.04万元,退缴5.44万元。

(4) 本公司根据重大新药创制重大专项实施管理办公室课题书(2011ZX09201-201)收到

“中药大品种的技术升级”课题款80万元，本期无结转营业外收入，根据国家卫生计生委（司）国卫财务预便函(2013)79号文件“关于做好减压2013年科技重大专项中央财务预算补助资金工作的通知”，我们按照项目补助金额5%的比例进行退缴，共退缴4万，期末余额为367.26万元。

(5) 本公司根据重大新药创制重大专项实施管理办公室课题书（2011ZX09101-004)收到“糖尿病新药临床研究”课题款77万元，本期无结转营业外收入，根据国家卫生计生委（司）国卫财务预便函(2013)79号文件“关于做好减压2013年科技重大专项中央财务预算补助资金工作的通知”，我们按照项目补助金额5%的比例进行退缴，共退缴3.85万，期末余额为294.73万元。

(6) 本公司根据石家庄高新技术产业开发区管理委员会课题书（2011ZX09401-306)收到“石家庄高端医药产业园区创新药物孵化基地—石家庄以岭药业股份有限公司”课题款62.99万元。

(7) 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[2013]129号文件收到“关于下达2013年市级战略性新兴产业和工业主导产业项目贴息和补助资金的通知”项目款60万元，本期结转营业外收入60万元，期末无余额。

(8) 本公司子公司河北以岭医药研究院有限公司根据科学技术部国科发财（2012）271号、国科发财【2013】22号、国科发财(2012)144号、国科发财（2014）108号文，收到“关于拨付2014年度第四批国家重点基础研究发展计划项目课题专项经费通知”收到课题款93万元。

(9) 本公司根据石家庄市财政局石财企[2013]62号文件收到“关于下达2013年第二批外贸公共服务平台建设资金的通知”、石财企[2013]49号收到“关于下达2013年外贸公共服务平台建设资金的通知”项目款55万元。

(10) 本公司根据石家庄市财政局、石家庄市科学技术局石财教（2013）40号文件收到“关于下达2013年度石家庄市应用技术与开发资金的通知”项目款30万元。

(11) 本公司根据河北省知识产权局石冀知协(2013)12号文件收到“关于印发2013年度河北省专利战略计划项目的通知”项目款10万元。

(12) 本公司子公司北京以岭药业有限公司根据“重大新药创制”科技重大专项2011年子课题立项的通知（卫科药专项管办【2011】93-201-201-28号）”收到课题款7.21万元，拨付合作单位4万元，退缴0.36万元。

(13) 本公司根据河北省自然科学基金委员会课题书(H2013106139)收到“2型糖尿病变及通络干预作用机制研究”课题款3万元。

(14) 本公司根据石家庄市知识产权局的文件收到“关于开展《企业知识产权管理规范》试点建设工作的通知”项目款2万元。

(15) 本公司根据国家科技重大专项项目(课题)预算书(2014ZX09301307-001)收到“解郁除烦胶囊治疗抑郁症的新药临床研究”课题款61.66万元。

(16) 本公司子公司河北以岭医药研究院有限公司根据河北省科技创新平台建设运行经费任务书, 拨付项目款60万元。

### C、与资产收益都相关

(1) 本公司根据河北省科学技术厅课题书(2013045001)收到“院士工作站补助经费”课题款30万元, 其中10万元用与紫外分光光度计的购置, 20万元用于“通心络干预颈动脉斑块的前瞻性、随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”的实验。

(2) 本公司根据石家庄市财政局石财企[2013]72号、石家庄市工业和信息化局关于下达(拨付)“2013年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金的通知”, 收到项目款115万元, 其中70万元与资产相关; 45万元与收益相关。

## 47、股本

单位: 元

|      | 期初数            | 本期变动增减(+、-) |    |       |             |             | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                |
| 股份总数 | 563,884,000.00 | 128,000.00  |    |       | -562,000.00 | -434,000.00 | 563,450,000.00 |

公司根据第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议决议, 授予激励对象三人共计10.4万预留限制性股票, 共计增加注册资本104,000元, 变更后注册资本为563,988,000元, 由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“勤信验字(2014)第1014号”验资报告予以验证; 撤销授予激励对象四人共计562000股, 撤销授予后股本变更为563,426,000元, 由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具勤信验字(2014)第1022号”验资报告予以验证; 授予激励对象一人共计24000股, 授予后股本变更为563,450,000元, 由中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“勤信验字(2014)第1024号”验资报告予以验证。

48、库存股：无

49、专项储备：无

50、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数              | 本期增加         | 本期减少          | 期末数              |
|------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,096,723,695.57 | 2,024,800.00 | 6,508,160.00  | 2,092,240,335.57 |
| 其他资本公积     | 138,648,774.52   | 4,706,800.00 | 3,900,584.69  | 139,454,989.83   |
| 合计         | 2,235,372,470.09 | 6,731,600.00 | 10,408,744.69 | 2,231,695,325.40 |

资本公积说明：

①股本溢价报告期内增加2,024,800元，系公司报告期内先后对四名自然人定向增发预留限制性股票128,000股，实际募集资金2,152,800元，其中计入股本128,000元，计入资本公积股本溢价2,024,800元。股本溢价报告期减少系公司回购四名自然人股份，冲减资本溢价所致。

②其他资本公积增加，系根据《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》及《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》确认的股票期权费用4,706,800元。其他资本公积减少系公司回购四名自然人股份，冲销已摊销的费用所致。

51、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 165,820,634.53 |      |      | 165,820,634.53 |
| 合计     | 165,820,634.53 |      |      | 165,820,634.53 |

52、一般风险准备：无

53、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额               | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 1,293,064,298.16 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 1,293,064,298.16 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 201,127,879.66   | --      |
| 应付普通股股利           | 56,388,400.00    |         |

|         |                  |    |
|---------|------------------|----|
| 期末未分配利润 | 1,437,803,777.82 | -- |
|---------|------------------|----|

调整年初未分配利润明细：

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,536,630,392.45 | 1,155,829,225.12 |
| 其他业务收入 | 598,204.55       | 410,287.89       |
| 营业成本   | 538,887,419.14   | 358,569,187.31   |

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称  | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 医药制造业 | 1,536,630,392.45 | 538,716,885.38 | 1,155,829,225.12 | 358,496,739.42 |
| 合计    | 1,536,630,392.45 | 538,716,885.38 | 1,155,829,225.12 | 358,496,739.42 |

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称  | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 心脑血管类 | 1,092,817,132.78 | 340,773,554.45 | 769,379,800.52   | 244,047,472.96 |
| 抗感冒类  | 281,536,749.85   | 83,778,317.10  | 311,212,683.73   | 84,013,393.36  |
| 其他产品  | 158,612,554.25   | 111,184,500.24 | 74,128,607.56    | 29,517,999.11  |
| 饮料类产品 | 3,663,955.57     | 2,980,513.59   | 1,108,133.31     | 917,873.99     |
| 合计    | 1,536,630,392.45 | 538,716,885.38 | 1,155,829,225.12 | 358,496,739.42 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 国内地区 | 1,531,628,758.40 | 536,542,140.41 | 1,152,664,169.81 | 356,660,533.41 |
| 国外地区 | 5,001,634.05     | 2,174,744.97   | 3,165,055.31     | 1,836,206.01   |
| 合计   | 1,536,630,392.45 | 538,716,885.38 | 1,155,829,225.12 | 358,496,739.42 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入         | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 单位 1 | 47,038,572.61  | 3.06%        |
| 单位 2 | 34,095,060.32  | 2.22%        |
| 单位 3 | 32,081,830.93  | 2.09%        |
| 单位 4 | 30,940,238.17  | 2.01%        |
| 单位 5 | 18,845,946.64  | 1.23%        |
| 合计   | 163,001,648.67 | 10.61%       |

## 55、合同项目收入：无

## 56、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准  |
|---------|---------------|---------------|-------|
| 营业税     | 51,150.00     | 31,200.00     | 5%    |
| 城市维护建设税 | 12,106,838.28 | 8,985,946.69  | 5%、7% |
| 教育费附加   | 9,048,917.48  | 6,902,337.06  | 3%、2% |
| 合计      | 21,206,905.76 | 15,919,483.75 | --    |

## 57、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 市场推广费等 | 153,989,356.72 | 142,091,527.55 |
| 工资薪金   | 108,664,846.77 | 93,517,880.24  |
| 市场活动费  | 136,505,853.78 | 89,144,602.67  |
| 广告宣传费  | 89,018,390.60  | 82,256,492.16  |
| 差旅运杂费等 | 51,305,065.88  | 47,466,792.12  |
| 办公费    | 54,505,403.10  | 37,581,233.28  |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 其他费用 | 8,190,257.94   | 11,792,502.30  |
| 合计   | 602,179,174.79 | 503,851,030.32 |

## 58、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 研发费    | 78,633,870.42  | 62,596,810.73  |
| 工资薪金   | 26,385,594.45  | 21,016,298.72  |
| 摊销折旧费用 | 13,942,457.90  | 12,621,942.19  |
| 其他费用   | 17,800,903.24  | 9,506,982.25   |
| 管理税费   | 7,876,288.95   | 4,868,219.87   |
| 会务费    | 1,786,187.40   | 3,704,806.78   |
| 办公费用   | 4,215,780.51   | 3,377,897.35   |
| 差旅费    | 1,322,837.47   | 945,144.00     |
| 合计     | 151,963,920.34 | 118,638,101.89 |

## 59、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 手续费    | 180,278.23    | 105,986.37     |
| 汇兑损益   |               | -398.48        |
| 利息收入   | -8,357,967.00 | -17,915,088.85 |
| 票据贴现利息 | 728,029.37    |                |
| 合计     | -7,449,659.40 | -17,809,500.96 |

## 60、公允价值变动收益：无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----|---------------|--------------|
| 其他 | 10,568,743.43 | 1,439,995.43 |
| 合计 | 10,568,743.43 | 1,439,995.43 |



(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 7,282,730.53 | -538,449.42 |
| 合计     | 7,282,730.53 | -538,449.42 |

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

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 | 184,897.00   |              | 184,897.00    |
| 其中：固定资产处置利得 | 184,897.00   |              | 184,897.00    |
| 政府补助        | 5,039,543.04 | 5,489,246.47 | 5,039,543.04  |
| 其他          | 59,478.11    | 14,665.00    | 59,478.11     |
| 合计          | 5,283,918.15 | 5,503,911.47 | 5,283,918.15  |

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目                              | 本期发生额      | 上期发生额        | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|-----------------------------------|------------|--------------|-------------|------------|
| 北京市科委通用名药物研发项目                    | 88,012.92  |              | 与资产相关       | 是          |
| 现代特色中药产业化项目                       | 246,101.80 | 2,629,587.76 | 与收益相关       | 是          |
| 北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费            | 863,252.40 |              | 与资产相关       | 是          |
| 芪苈强心胶囊产业化项目                       | 257,294.90 | 640,200.00   | 与资产相关       | 是          |
| 通心络扩能改造项目                         | 306,122.46 | 306,122.45   | 与资产相关       | 是          |
| 中药制药过程数字化控制与全程质量监测技术产业化示范项目       | 155,982.90 |              | 与收益相关       | 是          |
| 自主创新和高新技术产业化项目                    | 640,200.00 |              | 与资产相关       | 是          |
| 国家重大成果转化项目《年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化》配套项目 | 222,857.10 | 222,857.10   | 与资产相关       | 是          |
| 抗心律失常创新中药研发及产业化                   | 498,499.98 |              | 与资产相关       | 是          |
| 面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高               | 129,762.66 | 78,602.64    | 与资产相关       | 是          |

|  |              |              |       |    |
|--|--------------|--------------|-------|----|
| 技术产业化示范工程项目                                |              |              |       |    |
| 市财政局 2012 年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金              |              | 100,000.00   | 与收益相关 | 是  |
| 房屋补贴                                       | 49,825.20    | 49,824.12    | 与资产相关 | 是  |
| 资助向国外申请专利专项资金                              |              | 59,800.00    | 与收益相关 | 是  |
| 治疗宫颈癌前病变中药宫颈康凝胶剂临床前研究资金                    |              | 50,000.00    | 与收益相关 | 是  |
| 大兴区人民政府节水办公室节水创建补助资金                       |              | 25,000.00    | 与收益相关 | 是  |
| 夏荔芪胶囊产业化                                   | 49,999.98    |              | 与资产相关 | 是  |
| 中药质量控制技术平台建设                               | 29,230.74    |              | 与资产相关 | 是  |
| 老旧汽车报废补贴                                   |              | 18,000.00    | 与收益相关 | 是  |
| 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 |              | 5,000.00     | 与资产相关 | 是  |
| 石家庄市科学技术奖励                                 |              | 10,000.00    | 与收益相关 | 是  |
| 抗心律失常中药大品种参松养心胶囊技术改造研究                     |              | 5,000.00     | 与收益相关 | 是  |
| 关于表彰 2012 年度安全生产先进单位和先进个人                  |              | 6,000.00     | 与收益相关 | 是  |
| 收到个税手续费                                    |              | 70,000.00    | 与收益相关 | 是  |
| 关于转发《北京市科学技术委员会关于下达“生物医药服务外包平台建设”经费的通知》的通知 |              | 350,000.00   | 与收益相关 | 是  |
| 中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会                     |              | 863,252.40   | 与收益相关 | 是  |
| 周络通开发研究费                                   | 400,000.00   |              | 与收益相关 | 是  |
| 抗流感中药专利信息检索分析研究                            | 100,000.00   |              | 与收益相关 | 是  |
| 参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究                         | 5,000.00     |              | 与资产相关 | 是  |
| 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 | 5,000.00     |              | 与资产相关 | 是  |
| 大兴区科委科学技术奖奖励款                              | 60,000.00    |              | 与收益相关 | 是  |
| 收到北京市知识产权局第三届北京市发明专利奖金                     | 50,000.00    |              | 与收益相关 | 是  |
| 收到大兴科协区级调查站点年度经费                           | 2,000.00     |              | 与收益相关 | 是  |
| 收到河北省青年拔尖人才支持资金                            | 100,000.00   |              | 与收益相关 | 是  |
| 收到高新区财政“产业发展支持资金”                          | 500,000.00   |              | 与收益相关 | 是  |
| 各种专利申请资助                                   | 280,000.00   |              | 与收益相关 | 是  |
| 合计   | 5,039,143.04 | 5,489,246.47 | --    | -- |

## 64、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 | 11,400.31  | 26,677.10    | 11,400.31     |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,400.31  | 26,677.10    | 11,400.31     |
| 对外捐赠        | 251,800.00 | 3,410,567.60 | 251,800.00    |
| 其他          | 396,951.42 | 357,402.52   | 396,951.42    |
| 合计          | 660,151.73 | 3,794,647.22 | 660,151.73    |

## 65、所得税费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 38,992,958.63 | 23,438,770.88 |
| 递延所得税调整          | -1,770,222.60 | 5,652,298.13  |
| 合计               | 37,222,736.03 | 29,091,069.01 |

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                                | 序号                            | 2014年1-6月      | 2013年1-6月      |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                    | 1                             | 201,127,879.66 | 151,667,850.79 |
| 非经常性损益                            | 2                             | 3,968,506.64   | 1,483,157.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润           | 3=2-1                         | 197,159,373.02 | 150,184,693.77 |
| 期初股份总数                            | 4                             | 563,884,000.00 | 552,500,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增股份数(I)            | 5                             |                |                |
| 第一次发行新股或债转股等增加股份数(II)             | 6                             | 104,000.00     | 10,412,000.00  |
| 第二次发行新股或债转股等增加股份数(II)             | 7                             | 24,000.00      |                |
| 第一次增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数        | 8                             | 3.00           | -              |
| 第二次增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数        | 9                             | 1.00           |                |
| 报告期因回购或缩股等减少股份数                   | 10                            | 562,000.00     |                |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数               | 11                            | 2.00           |                |
| 报告期缩股数                            | 12                            |                |                |
| 报告期月份数                            | 13                            | 6.00           | 6.00           |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | 14=4+5+6*8/13+7*9/13-10*11/13 | 563,893,166.67 | 552,500,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | 15                            | 27,893.00      | 188,640.00     |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | 16=14+15                      | 563,921,059.67 | 552,688,640.00 |
| 基本每股收益                            | 17=1/14                       | 0.36           | 0.27           |
| 扣除非经常性损益基本每股收益                    | 18=3/14                       | 0.35           | 0.27           |
| 稀释每股收益                            | 19=1/16                       | 0.36           | 0.27           |

|                 |         |      |      |
|-----------------|---------|------|------|
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益 | 20=3/16 | 0.35 | 0.27 |
|-----------------|---------|------|------|

## 67、其他综合收益

单位：元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额       |
|--------------|------------|-------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | 222,894.23 | -176,914.83 |
| 小计           | 222,894.23 | -176,914.83 |
| 合计           | 222,894.23 | -176,914.83 |

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 金额            |
|------------|---------------|
| 利息收入       | 3,644,593.63  |
| 保证金等代收代付款项 | 2,633,200.22  |
| 政府补助       | 37,492,400.00 |
| 合计         | 43,770,193.85 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额             |
|--------|----------------|
| 市场推广费等 | 158,017,015.22 |
| 广告宣传费  | 86,523,463.60  |
| 市场活动费等 | 136,505,853.78 |
| 科研费用   | 61,027,338.47  |
| 差旅运杂费等 | 52,028,815.76  |
| 办公费    | 58,972,470.75  |
| 其他费用   | 25,140,786.45  |
| 合计     | 578,215,744.03 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

## 69、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                              | 201,127,879.66  | 151,667,850.79   |
| 加：资产减值准备                         | 7,282,730.53    | -538,449.42      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 33,884,997.52   | 26,568,467.44    |
| 无形资产摊销                           | 5,491,944.45    | 4,710,826.33     |
| 长期待摊费用摊销                         | 8,575,127.72    | 2,734,174.64     |
| 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） | -184,897.00     | 26,677.10        |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -10,568,743.43  | -1,439,995.43    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,765,656.97   | 5,652,298.13     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 7,564,057.10    | -51,054,643.44   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -175,369,503.40 | -182,700,904.81  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 81,302,334.14   | 159,015,982.95   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 157,340,270.32  | 114,642,284.28   |
| 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                          | 743,045,467.89  | 1,171,890,506.64 |
| 减：现金的期初余额                        | 709,634,561.29  | 1,499,057,226.73 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 33,410,906.60   | -327,166,720.09  |

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | --    | --    |

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 743,045,467.89 | 709,634,561.29 |
| 其中：库存现金        | 451,135.18     | 208,864.65     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 742,594,332.71 | 709,425,696.64 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 743,045,467.89 | 709,634,561.29 |

**70、所有者权益变动表项目注释：无****八、资产证券化业务的会计处理：无****九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称        | 关联关系 | 企业类型 | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质  | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|--------------|------|------|-------|-------|---|---------------|--------------|---------------|----------|------------|
| 河北以岭医药集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 河北石家庄 | 吴以岭   | 中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁 | 62,634,000.00 | 33.22%       | 33.22%        | 吴以岭      | 71318043-5 |

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

**2、本企业的子公司情况**

| 子公司全称         | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本         | 持股比例    | 表决权比例   | 组织机构代码     |
|---------------|-------|------|-------|-------|------|--------------|---------|---------|------------|
| 河北以岭医药研究院有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 河北石家庄 | 田书彦   | 科研开发 | 5,080,000.00 | 100.00% | 100.00% | 10443686-1 |

|                             |       |      |        |     |   |               |         |         |               |
|-----------------------------|-------|------|--------|-----|---|---------------|---------|---------|---------------|
| 河北大运河医药物流有限公司               | 全资子公司 | 有限公司 | 河北石家庄  | 吴相君 | 物流、运输   | 5,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 78866854-X    |
| 扬州智汇水蛭科技有限公司                | 全资子公司 | 有限公司 | 江苏扬州   | 高秀强 | 养殖业务  | 39,113,500.00 | 100.00% | 100.00% | 55378228-4    |
| 北京以岭药业有限公司                  | 全资子公司 | 有限公司 | 北京     | 吴相君 | 药品制造  | 88,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 79405853-7    |
| 北京盛世汇通医药有限公司                | 全资孙公司 | 有限公司 | 北京     | 吴相君 | 药品物流  | 12,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 68358745-2    |
| 北京以岭生物工程技术有限公司              | 全资子公司 | 有限公司 | 北京密云   | 吴相君 | 生物制药  | 22,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 10301880-1    |
| 北京以岭医药研究院有限公司               | 全资子公司 | 有限公司 | 北京     | 吴以岭 | 药品研发  | 500,000.00    | 100.00% | 100.00% | 79596625-4    |
| YILING LTD                  | 全资子公司 | 有限公司 | 英国     | 吴相君 | 药品销售  | 5,605,497.40  | 100.00% | 100.00% | 7416554       |
| 涉县以岭燕赵中药材有限公司               | 全资子公司 | 有限公司 | 河北邯郸   | 高秀强 | 中药材研发、种植、收购、加工及销售   | 37,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 05403644-7    |
| 石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司            | 全资孙公司 | 有限公司 | 河北石家庄  | 吴相君 | 药品销售  | 1,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 59097499-8    |
| YILING PHARMACEUTICAL, INC. | 全资子公司 | 有限公司 | 美国内华达州 | 吴相君 | 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 | 6,386,885.00  | 100.00% | 100.00% | NV20131244978 |

|                 |       |      |       |     |   |               |         |         |            |
|-----------------|-------|------|-------|-----|---|---------------|---------|---------|------------|
|                 |       |      |       |     | 口   |               |         |         |            |
| 以岭健康城科技有限公司     | 全资子公司 | 有限公司 | 河北石家庄 | 吴相君 | 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 | 50,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 08727505-7 |
| 石家庄以岭中药饮片有限公司   | 全资子公司 | 有限公司 | 河北石家庄 | 吴以才 | 中药饮片的研究开发、技术咨询、服务、转让                                  | 5,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 08499126-9 |
| 故城县茂丰农业科技开发有限公司 | 全资子公司 | 有限公司 | 河北衡水  | 高秀强 | 农技推广、中药材种植加工销售  | 9,000,000.00  | 100.00% | 100.00% | 09328093-6 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况：无

### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                | 与本公司关系          | 组织机构代码     |
|------------------------|-----------------|------------|
| 石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司       | 同一母公司           | 56320318-6 |
| 河北以岭医院（民办非营利组织）        | 以岭医药集团所属民办非营利组织 |            |
| 河北省中西医结合医药研究院（民办非营利组织） | 以岭医药集团所属民办非营利组织 |            |

### 5、关联方交易

#### （1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方     | 关联交易内容  | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|---------|---------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|         |         |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 | 金额           | 占同类交易金额的比例 |
| 石家庄高新区凯 | 住宿费会务费等 | 按照市场价格        | 2,767,181.50 | 2.40%      | 2,455,735.70 | 2.84%      |



|           |  |      |  |  |  |  |
|-----------|--|------|--|--|--|--|
| 旋门大酒店有限公司 |  | 协商确定 |  |  |  |  |
|-----------|--|------|--|--|--|--|

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|------------------|--------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                  |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 | 金额           | 占同类交易金额的比例 |
| 河北以岭医院           | 中成药等   | 按照市场价格协商确定    | 2,070,607.57 | 0.13%      | 1,600,395.75 | 0.14%      |
| 石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司 | 保健饮料   | 按照市场价格协商确定    | 7,147.45     | 0.00%      | 7,384.61     | 0.00%      |

## (2) 关联托管/承包情况：无

## (3) 关联租赁情况

## 公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称         | 承租方名称  | 租赁资产种类 | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|---------------|--------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 石家庄以岭药业股份有限公司 | 河北以岭医院 | 房屋建筑物  | 2007年03月01日 | 2025年02月28日 | 市场价格     | 240,000.00  |

关联租赁情况说明：根据石家庄以岭药业股份有限公司与关联方河北以岭医院签订的《房屋租赁合同》，石家庄以岭药业股份有限公司将拥有的位于石家庄天山大街 238 号，建筑面积 575 平米出租给河北以岭医院用于制剂生产，租赁期限为 2007 年 3 月 1 日起至 2025 年 2 月 28 日止，年支付租金 480,000.00 元，上半年支付租金 240,000.00 元。

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末           |           | 期初           |           |
|------|------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|      |                  | 账面余额         | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备      |
| 应收账款 | 河北以岭医院           | 1,452,973.40 | 72,648.67 | 1,166,163.80 | 58,308.19 |
| 应收账款 | 石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司 | 17,962.50    | 898.13    | 9,600.00     | 480.00    |
| 合计   |                  | 1,470,935.90 | 73,546.80 | 1,175,763.80 | 58,788.19 |

上市公司应付关联方款项：无

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 562,000.00 |
| 公司期末发行在外的股份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  |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    | 无          |

股份支付情况的说明

2013年3月15日，公司第四届董事会第三十次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其摘要。本激励计划拟向146名激励对象授予权益总计1575.5万份，其中首次授予股票期权394.1万份，首次授予限制性股票1063.4万股，预留限制性股票118万股。涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额55250万股的2.85%。在可行权/解锁日内，若达到《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案（修

订稿)》规定的行权/解锁条件,首次授予的股票期权/限制性股票的行权/解锁时间安排为:自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止,可行权/解锁20%股份数;自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止,可行权/解锁30%股份数;自首次授权日起48个月后的首个交易日起至首次授权日起60个月内的最后一个交易日当日止,可行权/解锁50%股份数。2013年5月24日,公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《石家庄以岭药业股份有限公司首期股票期权与限制性股票激励计划草案(修订稿)》以及其他事项。

2013年6月17日,公司第四届董事会第三十一次会议和第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于调整股权激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》,调整后的首次授予激励对象人数为141人,调整后的首次授予权益总计1522.9万份,其中首次授予股票期权363.7万份,首次限制性股票为1041.2万股,预留118万股限制性股票。调整后的股票期权行权价格为25.02元,调整后的限制性股票授予价格为12.68元。

2013年7月15日,公司分别召开了第四届董事会第三十三次会议、第四届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。本次预留限制性股票授予日为2013年7月15日,授予数量为105.2万股,授予对象共9人,授予价格为12.54元/股(最终实际授予8人,授予数量97.2万股)。

上述限制性股票和预留限制性股票的股份授予登记已分别于2013年6月27日和2013年9月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成。

2014年3月7日,公司分别召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议决议,会议审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《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》。本次预留性限制性股票授予日为2014年3月7日,授予数量为10.4万股,授予对象共计3人,授予价格为17.22元/股。本次公司回购注销离职激励对象持有的已获授但尚未解锁的56.2万股限制性股票和已获授但尚未行权的7.1万份股票期权。其中向激励对象柳丛、于湧、汤连茂回购限制性股票16.2万股,注销价格为12.68元/股;回购激励对象于江限制性股票40万股,注销价格12.54元/股;向激励对象汤连茂注销股票期权7.1万份,注销价格为25.02元/份。

上述预留限制性股票的股份授予登记于2014年5月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成，相关减资公告信息刊登于2014年4月14日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和2014年4月15日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

2014年6月12日，公司分别召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》、《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》。本次预留限制性股票授予日为2014年6月12日，授予数量为2.4万股，授予对象1人，授予价格为15.08元/股。本次公司回购注销离职激励对象1人持有的已获授但尚未解锁的6万股限制性股票，回购价格为12.68元/股；已获授但尚未行权的5.1万份股票期权，注销价格为25.02元/份。

## 2、以权益结算的股份支付情况

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。 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 可行权职工人数变动等。                   |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    | 无                             |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 76,403,952.31                 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 15,118,137.77                 |

### 以权益结算的股份支付的说明

(1) 本期估计与上期估计无重大差异。

(2) 以权益结算的股份支付情况的说明：以权益结算的股份支付确认的费用总额主要是股票期权累计费用3,927,600.00元以及限制性股票的累计摊销费用11,190,537.77元。

十一、或有事项：无

十二、承诺事项：无

十三、资产负债表日后事项

公司投资1亿元设立全资子公司以岭万洲国际制药有限公司（以下简称“以岭万洲”）。2014

年7月28日，以岭万洲取得石家庄高新区工商行政管理局颁发的《营业执照》，营业执照注册号为130101000396134。经营范围：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。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 十四、其他重要事项：无

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

| 种类                    | 期末数            |         |               |       | 期初数            |         |              |       |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       |
|                       | 金额             | 比例      | 金额            | 比例    | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        |                |         |               |       |                |         |              |       |
| 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 248,707,608.21 | 55.58%  | 12,442,989.77 | 5.00% | 123,062,103.84 | 40.29%  | 6,153,105.19 | 5.00% |
| 组合中，按性质分析法计提坏账准备的应收账款 | 198,769,747.49 | 44.42%  |               |       | 182,347,414.88 | 59.71%  |              |       |
| 组合小计                  | 447,477,355.70 | 100.00% | 12,442,989.77 | 2.78% | 305,409,518.72 | 100.00% | 6,153,105.19 | 2.01% |
| 合计                    | 447,477,355.70 | --      | 12,442,989.77 | --    | 305,409,518.72 | --      | 6,153,105.19 | --    |

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，采用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   | 期末数  |    |      | 期初数  |    |      |
|------|------|----|------|------|----|------|
|      | 账面余额 |    | 坏账准备 | 账面余额 |    | 坏账准备 |
|      | 金额   | 比例 |      | 金额   | 比例 |      |
| 1年以内 |      |    |      |      |    |      |

|         |                |        |               |                |         |              |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|---------|--------------|
| 其中：     | --             | --     | --            | --             | --      | --           |
|         | 248,555,420.96 | 99.94% | 12,427,771.05 | 123,062,103.84 | 100.00% | 6,153,105.19 |
| 1 年以内小计 | 248,555,420.96 | 99.94% | 12,427,771.05 | 123,062,103.84 | 100.00% | 6,153,105.19 |
| 1 至 2 年 | 152,187.25     | 0.06%  | 15,218.73     |                |         |              |
| 合计      | 248,707,608.21 | --     | 12,442,989.77 | 123,062,103.84 | --      |              |

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 |
|------|--------|----------------|-------|------------|
| 单位 1 | 关联方    | 195,953,140.40 | 1 年以内 | 43.79%     |
| 单位 2 | 非关联方   | 19,970,822.63  | 1 年以内 | 4.46%      |
| 单位 3 | 非关联方   | 10,978,425.23  | 1 年以内 | 2.45%      |
| 单位 4 | 非关联方   | 9,056,036.28   | 1 年以内 | 2.02%      |
| 单位 5 | 非关联方   | 8,426,192.22   | 1 年以内 | 1.88%      |
| 合计   | --     | 244,384,616.76 | --    | 54.60%     |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额             | 占应收账款总额的比例 |
|------------|--------|----------------|------------|
| 北京以岭药业有限公司 | 全资子公司  | 195,953,140.40 | 43.79%     |

|                  |       |                |        |
|------------------|-------|----------------|--------|
| 河北大运河医药物流有限公司    | 全资子公司 | 2,554,517.89   | 0.57%  |
| 石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司 | 全资子公司 | 262,089.20     | 0.06%  |
| 石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司 | 同一母公司 | 17,962.50      | 0.00%  |
| 合计               | --    | 198,787,709.99 | 44.42% |

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类                     | 期末数            |         |              |       | 期初数            |         |              |       |
|------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       |
|                        | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    | 金额             | 比例      | 金额           | 比例    |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        |                |         |              |       |                |         |              |       |
| 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 107,264,703.84 | 36.94%  | 5,363,235.18 | 5.00% | 132,969,407.87 | 43.01%  | 7,855,868.59 | 5.91% |
| 组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款 | 183,081,630.92 | 63.06%  |              |       | 176,160,113.76 | 56.99%  |              |       |
| 组合小计                   | 290,346,334.76 | 100.00% | 5,363,235.18 | 1.85% | 309,129,521.63 | 100.00% | 7,855,868.59 | 2.54% |
| 合计                     | 290,346,334.76 | --      | 5,363,235.18 | --    | 309,129,521.63 | --      | 7,855,868.59 | --    |

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，采用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      | 期末数            |         |              | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|---------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |         | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例      |              | 金额             | 比例     |              |
| 1 年以内   |                |         |              |                |        |              |
| 其中：     | --             | --      | --           | --             | --     | --           |
| 1 年以内   | 107,264,703.84 | 100.00% | 5,363,235.18 | 131,698,462.40 | 99.04% | 6,584,923.12 |
| 1 年以内小计 | 107,264,703.84 | 100.00  | 5,363,235.18 | 131,698,462.40 | 99.04  | 6,584,923.12 |

|       |                |       |              |                |       |              |
|-------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
|       |                | %     |              |                | %     |              |
| 3 年以上 |                | 0.00% |              | 1,270,945.47   | 0.96% | 1,270,945.47 |
| 合计    | 107,264,703.84 | --    | 5,363,235.18 | 132,969,407.87 | --    | 7,855,868.59 |

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

单位：元

| 组合名称          | 账面余额           | 坏账准备 |
|---------------|----------------|------|
| 合并范围内子公司其他应收款 | 183,081,630.92 |      |
| 合计            | 183,081,630.92 |      |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称                       | 与本公司关系 | 金额             | 年限                     | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------------------|--------|----------------|------------------------|-------------|
| 北京以岭生物工程<br>有限公司           | 子公司    | 170,947,350.64 | 一年以内<br>16,358,920.5 元 | 58.88%      |
| 石家庄以岭药堂大<br>药房连锁有限公司       | 孙公司    | 8,492,000.00   | 1 年以内                  | 2.92%       |
| 河北以岭医药研究<br>院有限公司          | 子公司    | 2,937,804.57   | 1 年以内                  | 1.01%       |
| 国家中医药管理局<br>传统医药国际交流<br>中心 | 合作单位   | 2,000,000.00   | 1 年以内                  | 0.69%       |
| 石家庄以岭健康城<br>电子商务有限公司       | 子公司    | 704,475.71     | 1 年以内                  | 0.24%       |



|    |    |                |    |        |
|----|----|----------------|----|--------|
| 合计 | -- | 185,081,630.92 | -- | 63.74% |
|----|----|----------------|----|--------|

## (7) 其他应收关联方账款情况

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 河北以岭医药研究院有限公司  | 成本法  | 4,509,646.19  | 4,562,236.14  |      | 4,562,236.14  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 河北大运河医药物流有限公司  | 成本法  | 3,000,000.00  | 4,925,831.42  |      | 4,925,831.42  | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 扬州智汇水蛭科技有限公司   | 成本法  | 39,113,500.00 | 39,113,500.00 |      | 39,113,500.00 | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 北京以岭药业有限公司     | 成本法  | 56,349,641.98 | 56,349,641.98 |      | 56,349,641.98 | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 北京以岭生物工程技术有限公司 | 成本法  | 13,884.50     | 13,884.50     |      | 13,884.50     | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |
| 北京以岭医药研究院有限公司  | 成本法  | 480,912.29    | 480,912.29    |      | 480,912.29    | 100.00%    | 100.00%     |                        |      |          |        |

|                             |     |                |                |               |                |         |         |    |  |  |  |
|-----------------------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|---------|---------|----|--|--|--|
| YILING LTD                  | 成本法 | 5,605,497.40   | 5,605,497.40   |               | 5,605,497.40   | 100.00% | 100.00% |    |  |  |  |
| 涉县以岭燕赵中药材有限公司               | 成本法 | 37,000,000.00  | 37,000,000.00  |               | 37,000,000.00  | 100.00% | 100.00% |    |  |  |  |
| YILING PHARMACEUTICAL, INC. | 成本法 | 6,386,885.00   | 1,536,085.00   | 4,850,800.00  | 6,386,885.00   | 100.00% | 100.00% |    |  |  |  |
| 以岭健康城科技有限公司                 | 成本法 | 50,000,000.00  | 5,000,000.00   | 45,000,000.00 | 50,000,000.00  | 100.00% | 100.00% |    |  |  |  |
| 石家庄以岭中药饮片有限公司               | 成本法 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |               | 5,000,000.00   | 100.00% | 100.00% |    |  |  |  |
| 故城县茂丰农业科技开发有限公司             | 成本法 | 9,000,000.00   |                | 9,000,000.00  | 9,000,000.00   | 100.00% | 100.00% |    |  |  |  |
| 合计                          | --  | 216,459,967.36 | 159,587,588.73 | 58,850,800.00 | 218,438,388.73 | --      | --      | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明：报告期内根据投资进度，对“YILING PHARMACEUTICAL, INC”注入投资款人民币 4,850,800.00 元；经第五届董事会第三次会议决议通过，对以岭健康城增资人民币 4500 万元；经公司总经理办公会讨论通过，决定投资人民币 900 万元设立故城县茂丰农业科技开发有限公司。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,328,580,676.92 | 949,874,402.29 |
| 其他业务收入 | 1,139,644.54     | 624,000.00     |
| 合计     | 1,329,720,321.46 | 950,498,402.29 |
| 营业成本   | 525,101,623.49   | 327,292,457.87 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称  | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 医药制造业 | 1,328,580,676.92 | 524,931,089.73 | 949,874,402.29 | 327,235,577.87 |
| 合计    | 1,328,580,676.92 | 524,931,089.73 | 949,874,402.29 | 327,235,577.87 |

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称  | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 心脑血管类 | 909,220,438.18   | 331,333,384.36 | 582,005,477.35 | 207,116,099.93 |
| 抗感冒类  | 260,426,409.01   | 80,195,930.16  | 294,231,931.50 | 77,984,164.78  |
| 其他产品  | 155,269,874.16   | 110,421,261.62 | 72,528,860.13  | 41,217,439.17  |
| 饮料类产品 | 3,663,955.57     | 2,980,513.59   | 1,108,133.31   | 917,873.99     |
| 合计    | 1,328,580,676.92 | 524,931,089.73 | 949,874,402.29 | 327,235,577.87 |

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 国内地区 | 1,323,579,042.87 | 522,756,344.76 | 946,709,346.98 | 325,399,371.86 |
| 国外地区 | 5,001,634.05     | 2,174,744.97   | 3,165,055.31   | 1,836,206.01   |
| 合计   | 1,328,580,676.92 | 524,931,089.73 | 949,874,402.29 | 327,235,577.87 |

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 单位 1 | 355,196,654.66 | 26.74%       |
| 单位 2 | 32,081,830.93  | 2.41%        |
| 单位 3 | 29,936,886.49  | 2.25%        |
| 单位 4 | 21,130,704.15  | 1.59%        |
| 单位 5 | 19,583,624.13  | 1.47%        |
| 合计   | 457,929,700.36 | 34.46%       |

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 9,777,880.26 | 1,439,995.43 |
| 合计 | 9,777,880.26 | 1,439,995.43 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无

## 6、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                              | 152,831,520.94  | 99,490,804.05    |
| 加：资产减值准备                         | 3,797,251.17    | -932,550.55      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 19,675,046.54   | 13,492,090.31    |
| 无形资产摊销                           | 5,038,373.62    | 4,262,098.81     |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,289,953.08    |                  |
| 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） | 184,897.00      | 26,677.10        |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,073,164.69   | -1,439,995.43    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -569,587.67     | -139,882.58      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 55,804,034.99   | -38,205,296.67   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -167,992,603.89 | -104,161,769.19  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 62,095,442.59   | 153,701,457.79   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 134,081,163.68  | 126,093,633.64   |
| 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                          | 655,573,793.05  | 1,104,372,882.83 |
| 减：现金的期初余额                        | 635,031,338.99  | 1,419,818,168.74 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 20,542,454.06   | -315,445,285.91  |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目  | 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）                   | 173,496.69   |    |
| 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） | 5,039,543.04 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -589,273.31  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 655,259.78   |    |
| 合计  | 3,968,506.64 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异：不适用

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.61%      | 0.360  | 0.360  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.52%      | 0.350  | 0.350  |

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 报告期末           | 报告期初           | 同比增减（%） | 说明                |
|---------|----------------|----------------|---------|-------------------|
| 应收票据    | 70,641,979.29  | 125,725,275.96 | -43.81% | 主要是报告期内银行承兑汇票贴现所致 |
| 应收账款    | 386,888,408.93 | 189,901,967.51 | 103.73% | 报告期内信用销售规模增加所致    |
| 应收利息    | 4,166,315.60   | 7,359,781.17   | -43.39% | 报告期末计提的应收利息同比减少所致 |
| 工程物资    | 4,909,824.79   | 7,038,710.23   | -30.25% | 工程物资已按工程进度投入在建工程  |

|               |                  |                  |          |                              |
|---------------|------------------|------------------|----------|------------------------------|
| 生产性生物资产       | 1,253,021.87     | 635,362.10       | 97.21%   | 报告期内新增生产性生物资产                |
| 应付账款          | 219,753,894.55   | 141,896,471.29   | 54.87%   | 报告期内采购原材料等应付款项增加所致           |
| 应交税费          | 36,932,405.38    | -1,312,459.60    | 2913.98% | 报告期内实现的应交税费增加                |
| 其他应付款         | 57,898,020.23    | 31,266,068.33    | 85.18%   | 报告期内收到应付未拨付的科研课题经费所致         |
| 其他流动负债        | 3,547,144.97     | 7,094,288.01     | -50.00%  | 报告期内递延收益项目结转营业外收入所致          |
| 外币报表折算差额      | 422,306.28       | 199,412.05       | 111.78%  | 外币汇率折算差额                     |
| 利润表项目         | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减 (%) | 说明                           |
| 营业收入          | 1,537,228,597.00 | 1,156,239,513.01 | 32.95%   | 报告期内公司主要产品的销售额同比增加           |
| 营业成本          | 538,887,419.14   | 358,569,187.31   | 50.29%   | 报告期内,与当期实现的销售收入相对应的营业成本增加    |
| 财务费用          | -7,449,659.40    | -17,809,500.96   | -58.17%  | 报告期内利息收入减少所致                 |
| 营业税金及附加       | 21,206,905.76    | 15,919,483.75    | 33.21%   | 报告期内公司实现的增值税增加,应计提的附加税等也相应增加 |
| 资产减值损失        | 7,282,730.53     | -538,449.42      | 1452.54% | 报告期末,应计提的资产减值损失额度增加          |
| 投资收益          | 10,568,743.43    | 1,439,995.43     | 633.94%  | 报告期内投资理财收益增加                 |
| 营业外支出         | 660,151.73       | 3,794,647.22     | -82.60%  | 报告期内对外捐赠金额比同期减少所致            |
| 其他综合收益        | 222,894.23       | -176,914.83      | 225.99%  | 外币报表折算差额所致                   |
| 现金流量表项目       | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减 (%) | 说明                           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 157,340,270.32   | 114,642,284.28   | 37.24%   | 随着生产经营规模的扩大,报告期内销售收入增加回款增加   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -114,728,045.19  | -474,621,318.91  | 75.83%   | 主要是报告期内理财产品等的变动所致            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,331,814.58    | 32,930,016.17    | -128.34% | 主要是上年同期公司收到股权激励对象缴纳的股权投资款所致  |