



石家庄以岭药业股份有限公司

SHIJIAZHUANG YILING PHARMACEUTICAL CO.,LTD

(河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号)

2019 年年度报告

证券代码：002603

证券简称：以岭药业

披露日期：2020 年 4 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2019年12月31日总股本1,203,717,463股扣除不参与利润分配的已回购股份10,356,480股，即1,193,360,983股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况	73
第七节 优先股相关情况	79
第八节 可转换公司债券相关情况	80
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	81
第十节 公司治理.....	91
第十一节 公司债券相关情况	98
第十二节 财务报告.....	99
第十三节 备查文件目录	229

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	石家庄以岭药业股份有限公司
以岭医药科技	指	以岭医药科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	石家庄以岭药业股份有限公司股东大会
董事会	指	石家庄以岭药业股份有限公司董事会
监事会	指	石家庄以岭药业股份有限公司监事会
OTC	指	非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
ANDA	指	Abbreviative New Drug Application，简略新药申请，根据美国《食品、药品和化妆品法》，专利期过后的通用名药均按此程序申请上市
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
MAH	指	药品上市许可持有人制度
审计机构	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴瑞	王华
联系地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号
电话	0311-85901311	0311-85901311
传真	0311-85901311	0311-85901311
电子信箱	002603@yiling.cn	002603@yiling.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	河北省石家庄市高新区天山大街 238 号董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	9113000023565800XC
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	5,825,294,498.85	4,814,557,822.46	20.99%	4,081,266,654.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	606,501,070.03	599,221,880.46	1.21%	540,705,102.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	555,757,220.14	569,120,104.69	-2.35%	508,417,608.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,925,449.94	72,366,629.73	-4.76%	114,652,887.82
基本每股收益（元/股）	0.51	0.50	2.00%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.50	2.00%	0.45
加权平均净资产收益率	7.83%	8.14%	-0.31%	8.25%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	9,069,396,868.73	8,557,219,469.36	5.99%	7,887,369,191.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,944,414,540.89	7,561,126,276.50	5.07%	7,110,187,472.49

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,549,905,880.51	1,434,292,339.75	1,362,981,389.78	1,478,114,888.81
归属于上市公司股东的净利润	288,367,725.11	166,404,905.28	120,154,494.62	31,573,945.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	278,845,252.56	149,450,738.39	111,261,171.66	16,200,057.53
经营活动产生的现金流量净额	366,645,258.36	49,136,217.82	-95,553,160.80	-251,302,865.44

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,744,855.54	-58,119.52	-1,860,721.96	
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）	30,159,542.21	26,432,183.12	33,482,386.79	
委托他人投资或管理资产的损益		23,694,378.56	17,351,749.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,141,107.44	1,763,808.21		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,290,202.16	-17,949,572.17	-10,868,341.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	610,420.73	978,486.59		
减：所得税影响额	7,641,965.58	4,735,636.55	5,308,919.66	
少数股东权益影响额（税后）	-20,091.71	23,752.47	508,659.29	
合计	50,743,849.89	30,101,775.77	32,287,493.76	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

公司的主营业务是中药的研发、生产和销售。在开展的创新中药研发的同时，公司以专利中药为基础，积极布局化生药和健康产业，构建了专利中药、化生药、健康产业协同发展、相互促进的医药健康产业格局。

在专利中药方面，公司以络病理论指导临床难治性疾病治疗研究，络病理论创新带动专利新药研发形成了公司独具优势的科技核心竞争力。公司遵循“以临床实践为基础，以理论假说为指导，以治疗方药为依托，以临床疗效为标准”的创新中药研发模式，开展复方中药、组分中药、单体中药多渠道研发，建立了具有自主知识产权的新药研发体系，科技创新能力居中药行业前列。公司目前拥有专利新药十余个，涵盖了心脑血管病、糖尿病、肿瘤、呼吸、神经、泌尿等临床多发、重大疾病领域，已形成较为丰富的产品群，保证了销售收入和利润的持续、稳定增长。通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊已成为临床相关疾病防治的基础用药。公司在石家庄和北京建立了符合国家GMP标准和国际标准的现代化生产基地，并形成了覆盖全国城市医疗终端、零售药店终端以及基层医疗终端的学术推广营销体系。

在化生药方面，公司从人才储备、技术积累、经验积累、资源成长等多角度出发，制定了“转移加工切入—仿制药国际国内双注册—专利新药研发生产销售”三步走的发展战略，已经建立了化药研发平台、国际标准生产平台和海外销售网络，培养了一支国际化的高水平的研发、生产、营销及质量管理团队。公司在石家庄、北京建立了普通口服固体制剂、非细胞毒性口服抗肿瘤固体制剂研发生产基地，以及抗肿瘤药物、控缓释剂研发平台，生产车间多次通过美国、英国、加拿大、澳大利亚、新西兰等国家的GMP认证。在合同转移加工业务方面，公司已经成为国内制剂出口规范市场规模较大的企业之一，产品已出口至英国、加拿大、新西兰、德国、澳大利亚等多个国家和地区；在仿制药业务方面，目前公司已拥有8个ANDA批文，部分产品已销往美国。在国内注册方面，公司已有4个产品进入优先评审程序，3个产品通过国内一致性评价。公司多个化学一类新药的研发工作也在按计划顺利推进，其中1个已结束二期临床。

在健康产业方面，公司依托二十余年发展积累的理论创新优势、科研创新优势以及完善的医疗资源和产业资源，积极开拓布局大健康产业。公司专注健康产业的发展平台——以岭健康城以“通络-养精-动形-静神”养生八字为文化统领，以“健康需要管理，身体需要经营”为创新理念，充分挖掘中国传统养生的理论精髓，融合现代科技，开展全方位的健康产品研发与健康管理服务，建立了“医、药、健、养”一体化，线上线下相结合，吃住购游一站式的健康服务体系。涵盖以岭养生主题酒店、以岭健养中心、以岭健康电商、健康产品营销中心、以岭连锁药堂等业务板块，针对健康人群、亚健康人群和慢病人群提供健康管理服务，以健康养生、亚健康调理、慢性病防治为核心，充分发掘“医药健养”一站式的服务优势和内涵，全力打造中国健康产业第一品牌。在健康产品研发方面，公司已研发上市了400余种健康产品，形成了以连花呼吸防护产品为代表的，包含消杀、防护、清菲、养正系列健康产品，其中连花清菲植物饮料/茶、连花古茶、连花泡沫抑菌/免洗等产品有着广阔的消费群体，力争打造成为呼吸系统防护第一品牌。并初步搭建起新型营养保健品、营养食品、中药饮片、健康家居、智能可穿戴设备、日化用品等品类架构，为健康产品销售提供充足的资源储备。

2、主要产品及其用途

公司重点布局中医药板块的研发管线，在创新络病理论指导下，围绕心脑血管病、糖尿病、呼吸、肿瘤、神经、泌尿等发病率高、市场用药量大的六大类疾病，开发系列拥有自主知识产权的专利中药，在医药行业形成了独具特色的产品布局优势。心脑血管和感冒呼吸系统疾病用药领域已经处于行业领先地位。通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、连花清瘟胶囊\颗粒、津力达颗粒、养正消积胶囊和夏荔芪胶囊均已进入了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 版）》，通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊\颗粒、芪苈强心胶囊、津力达颗粒进入了《国家基本药物目录》（2018年版）。

（1）心脑血管病领域

在心脑血管病领域，公司布局了通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊三个创新专利中药，治疗范围涵盖了心脑血管疾病中最常见的心脑缺血、心律失常、心衰三个适应症，并成为我国心脑血管病临床用药市场的主导产品。

通心络胶囊是治疗冠心病、脑梗死、糖尿病所致微血管病变的专利新药，为国家医保甲类品种、国家基本用药目录品种，是唯一获得三项国家科技成果奖的治疗心脑血管疾病的基础用药，其组方原创研究获2000年度国家科技进步二等奖，理论研究获2006年度国家科技进

步二等奖，虫类药超微粉碎生产工艺提升获2007年度国家技术发明二等奖。通心络胶囊以其降脂抗凝、保护血管、稳定斑块、治疗冠心病、心绞痛、心肌梗死、脑梗死等疾病的确切疗效，获得国内外临床专家和患者的高度认可。通心络胶囊稳定斑块研究被国际权威医学杂志《美国生理杂志》发表，编辑部专门以“传统中医药对现代医学的挑战”为题目配发评论文章，指出“本研究为未来可能发展成冠心病心梗的患者点燃了希望之灯”。由著名的心血管病专家张运院士主持完成的1212例临床循证研究进一步证实：应用通心络治疗可延缓颈动脉平均内中膜厚度、斑块面积和血管重构指数的进展，减少心血管事件，且安全性良好。这为临床医生药物选择提供了确切的临床依据，使这种希望变成了现实。该研究论文被国际权威科技期刊《自然》（《Nature》）子刊《科学报告》（《Scientific Reports》）收录。通心络胶囊治疗急性心梗无再流的循证医学研究取得显著疗效，研究成果的不断推出，通过学术推广将有力促进市场的快速发展。目前，通心络胶囊已先后入选《冠心病合理用药指南》、《冠状动脉痉挛综合征诊断与治疗中国专家共识》、《冠脉微血管疾病诊断与治疗中国专家共识》、《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》、《急性心肌梗死中医临床诊疗指南》、《经皮冠状动脉介入治疗（PCI）术后胸痛中医诊疗专家共识》、《中风病临床路径》、《慢性脑缺血中西医结合诊疗专家共识》、《中国脑梗死中西医结合诊疗指南》，并被《中西医结合内科学》（新世纪第三版）大学教材列为治疗冠状动脉粥样硬化性心脏病的常用中药制剂。临床指南是基于系统评价的临床证据和平衡了不同临床干预措施的利弊，形成的能够为患者提供最佳医疗服务的推荐意见集合，为临床专家治疗相关疾病提供了权威的用药依据和指导性建议。公司心脑血管产品进入上述指南为产品在临床的合理应用奠定了坚实基础，在防治心脑血管疾病中将发挥重要的作用。

参松养心胶囊是首次应用络病理论探讨心律失常发病规律与治疗，指导研发的专利新药，为国家重点新产品，国家医保甲类品种、国家基本药物目录品种。它是唯一获得国家科技进步二等奖的治疗心律失常的中成药，唯一经实验证实具有多离子通道和非离子通道整合调节作用的治疗心律失常药物，唯一经临床循证医学证实安全有效治疗早搏、阵发性房颤、缓慢性心律失常的中成药，并经循证医学证实治疗心衰伴早搏效果显著，填补窦缓伴室早药物治疗空白，被临床广泛应用。参松养心胶囊被《中国房颤专家共识-2015》推荐维持窦性心律的首选中成药，《室性心律失常中国专家共识-2016》唯一推荐治疗室性早搏的中成药，并被国家卫生计生委合理用药专家委员会组织编写的《心律失常合理用药指南》收录。由中国工程院院士陈灏珠、钟南山等主审，中国科学院院士葛均波、中国工程院院士王辰等多位专家主

编的第9版全日制大学本科教材《内科学》在2018年付梓出版，参松养心胶囊被新版教材中“心房颤动”、“室性心律失常”等章节推荐为治疗用药。其中“室性心律失常”一节指出：参松养心胶囊具有减少期前收缩和减轻症状的作用，“心房颤动”一节指出：参松养心胶囊对维持窦性心律有效果。

2018年6月，由国家卫生计生委、中华医学会心血管病专业委员会、中国药师协会组织完成的《冠心病合理用药指南》（第2版）发布。《冠心病合理用药指南》是由国家卫生计生委合理用药专家委员会发起，主要面向对象是广大的基层心血管医生，旨在促进正确用药、合理用药，规范用药。通心络胶囊、参松养心胶囊均被收录其中。

芪苈强心胶囊是首次应用络病理论探讨慢性心力衰竭发病规律与治疗，指导研发的专利新药，具备治疗心力衰竭强心药、利尿药、血管紧张素转换酶抑制剂（ACEI）、 β 受体阻滞剂四类西药的联合用药优势，是标本兼治慢性心衰的首选中成药，为国家医保甲类品种，国家基本药物目录品种，临床应用广泛。“随机、双盲、安慰剂平行对照评价芪苈强心胶囊治疗慢性心衰患者有效性与安全性的多中心临床试验”表明，与对照组相比，芪苈强心胶囊可显著降低慢性心衰患者血清N-末端脑钠肽前体(NT-proBNP)水平，增加患者6 min步行距离，改善患者症状和生活质量和提高患者左室射血分数(LVEF)，降低复合终点事件发生率。该研究结果发表在国际心血管领域最具影响力的杂志《美国心脏病学会杂志》(简称JACC, IF=19.896)，得到国际认可并引起国内外医学界的广泛关注。芪苈强心胶囊是《中国心力衰竭诊断与治疗指南2014》首次唯一推荐的复方中药，该指南指出：一项以生物标志物为替代终点的多中心、随机、安慰剂对照的研究表明在标准和优化抗心衰治疗基础上联合芪苈强心胶囊，显著降低NT-proBNP水平，改善预后，显著提高临床疗效。此外，芪苈强心胶囊还被《心力衰竭中西医结合诊疗专家共识》推荐为首选中成药，《中国扩张型心肌病诊断和治疗指南（2018版）》首次唯一推荐的复方中药。2018年11月，由中华医学会心血管病学分会心力衰竭学组、中国医师协会心力衰竭专业委员会、中华心血管病杂志编辑委员会组织完成的《中国心力衰竭诊断和治疗指南2018》发布，芪苈强心胶囊被收录其中，成为新指南唯一推荐中成药。

（2）感冒呼吸疾病领域

连花清瘟胶囊/颗粒是首次应用络病理论探讨外感温热病发病规律与治疗，指导研发的专利新药，为国家医保甲类品种、国家基本药物目录品种，是唯一获得国家科技进步二等奖的

治感冒抗流感的专利中成药。基础与临床研究证实，莲花清瘟不仅对甲型H1N1、H3N2、禽流感H7N9、乙型流感病毒等流感病毒具有杀灭作用，而且对其他多种传染病病原体如副流感病毒、SARS、手足口病病毒、疱疹病毒等均有明显抑制作用，同时可抑制病毒感染后引起的细菌交叉感染，增强人体免疫功能，抗炎退热，止咳化痰。甲流期间经循证医学证实病毒核酸转阴时间与达菲相当，退热及缓解症状明显优于达菲，在疫区甲流防控中发挥重要作用，是应对呼吸道传染性公共卫生事件的代表性药物，临床应用广泛。莲花清瘟胶囊已先后20次被列入国家卫健委、中医药管理局发布的甲型流感、乙型流感、禽流感等呼吸道疾病相关诊疗方案的用药推荐，为治疗相关疾病提供了权威的用药依据和指导性建议。2015年12月，莲花清瘟胶囊获准进入美国FDA二期临床研究，成为全球第一个进入美国FDA临床研究的治感冒抗流感复方中药。

（3）糖尿病领域

治疗2型糖尿病的专利新药津力达颗粒是首次应用络病理论探讨消渴（糖尿病）发病规律与治疗，指导研发的专利新药，药效实验证实其具有保护胰岛 β 细胞、改善胰岛微循环，抗氧化应激、调节血糖调节激素、保护血管内皮细胞等作用，同时还可改善胰岛素抵抗，可用于初发2型糖尿病、血糖控制不良的2型糖尿病、糖耐量异常以及糖尿病并发症的患者，在2型糖尿病预防、治疗及糖尿病并发症防治中均有疗效。津力达颗粒为国家医保目录乙类品种、国家基本药物目录品种，2015年被列入《中国药典》目录。2016年发布的《糖尿病中医药临床循证实践指南》中，津力达颗粒被推荐为2型糖尿病气阴两虚兼血瘀者首选用药。2018年2月发布的《中国2型糖尿病防治指南（2017年版）》中，推荐二甲双胍单药疗效不佳的2型糖尿病患者加用津力达颗粒治疗。津力达颗粒同时还被列入《国际中医药糖尿病诊疗指南》，为该产品更好的应用于临床服务于患者奠定了良好的基础。

（4）肿瘤用药领域

养正消积胶囊是首次应用络病理论探讨恶性肿瘤发病规律与治疗，指导研发的专利新药，为国家医保乙类品种，并在多个省市列入基药目录。该药配合介入治疗原发性肝癌在增效减毒、增强免疫、改善证候、提高生存质量方面疗效显著。临床用于联合放化疗治疗肿瘤，可有效改善食欲，增强体力，提高生活质量，同时抑制肿瘤新生血管生成，抑制肿瘤生长和转移，能够增强放化疗抑瘤作用，具有调节免疫、减轻放化疗骨髓抑制和肝脏毒性的作用，被临床广泛应用。由中国中医科学院广安门医院、北京肿瘤医院、天津肿瘤医院、江苏肿瘤医

院、中日友好医院等开展的随机、双盲、多中心临床研究证实：养正消积提高化疗药治疗原发性肝癌实体肿瘤疗效，降低化疗对血红蛋白、白细胞、血小板的抑制，升高NK细胞；减轻肝功能损伤，同时改善癌症相关性疲乏和厌食，提高患者生存质量。英国卡迪夫大学与北京肿瘤医院合作研究证实：养正消积胶囊减轻分子靶向药物抗 EGFR 治疗耐药，这意味着联合养正消积胶囊可使分子靶向药物疗效有望进一步提高。

（5）其它领域

此外，公司在神经系统、泌尿系统也开发成功和正在研发系列产品，使公司专利新药阵列不断丰富，为市场开拓和规模提升提供了有力支撑。OTC产品枣椹安神口服液在改善睡眠质量、提高脑力效率、缓解压力紧张综合征引起的失眠、多梦、心烦、注意力不集中、头昏、脑力活动效率低方面具有良好效果。OTC产品八子补肾胶囊实验研究证实，具有改善体力、抗疲劳、抗氧化损伤、抗衰老、改善性机能等作用。夏荔芪胶囊是首次应用络病理论探讨前列腺疾病发病规律与治疗，指导研发的专利新药，可用于治疗轻中度良性前列腺增生、慢性细菌性前列腺炎、慢性无菌性前列腺炎、盆痛综合征。该药被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 版）》。

3、经营模式

（1）采购模式

公司根据所采物料（商品）特性不同，采取不同采购模式，主要的采购模式有以下四种：

招标采购：大宗物料（如大型设备、内外包材等）采购，根据公司《招标采购管理办法》通过易采购平台，由需求部门提供需求计划和技术要求，询价部门进行价格征询和供应商筛选，供应商管理部门对供应商资格进行审查，确定合格供应商，然后组成招标小组进行招标。

集中采购：对用途相对单一，公司内部管理分散的品种（如劳保、办公用品及零星品种），为降低采购成本，由公司集采中心统一采购管理。

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

议价采购：对金额相对较小，又不符合招标采购条件的品种，一般选择三家以上供应商进行议价，选择相对价格较低的供应商进行采购。

（2）生产模式

中药生产方面，公司以自有生产设备将各类原药材进行加工炮制，形成净药材，然后进行处方配料，再经过各种加工工序，制成各类胶囊剂、颗粒剂、片剂、口服液等。化药生产方面，公司从批准的供应商处采购所需的原辅料和包材，经检测合格后放行至生产，生产车间按照批准的工艺，经过各种加工工序，制成胶囊剂或片剂等产品，成品检测合格后放行。

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

（3）销售模式

公司营销模式的核心竞争优势在于络病理论指导下的专业化学术推广模式。公司的专利产品均为络病理论指导下研发的新产品，具备确切的临床疗效，并经过国际公认的循证医学评价方法对其临床疗效做出权威评价，从而形成学术推广的独特优势。络病理论是公司的核心竞争力之一，具有很强的差异化优势，能有效提高目标客户对产品的认知度。公司的推广人员通过对产品的深入认知，同时借助多种形式的学术会议，推广络病理论及专利产品的特色优势，提升临床医生认知度，从而带动和规范临床科学合理使用来治疗相关疾病。

公司产品主要通过合作的医药流通企业对外配送销售，目前公司建立了覆盖全国市场的学术营销推广网络。推广体系根据目标终端类别不同，下设城市医院部、城市社区部、基层城乡部、零售部、商销部五个职能板块。其中，城市医院部、零售部、城市社区部和基层城乡部分别负责第一终端、第二终端和第三终端的业务拓展，商销部对流通商业末端渠道和县域零售市场进行统一管理。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

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

1、公司所属行业的发展阶段和周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进人民健康、提高生活质量、救灾防疫具有十分重要的作用。近年来，随着我国医药、医保、医疗的“三医联动”改革持续深化，各项政策陆续出台，医药医疗领域供给侧改革也持续推进，行业增速近年来有所放缓。一方面，医保控费、两票制、药品零加成、仿制药一致性评价、“4+7”药品国家集中采购、按病种付费（DRGS）和国家重点监控药品目录等政策陆续颁布实施，对医药行业市场格局产生深远的影响，从长远来看必将带来产业格局的持续优化，行业集中度不断提升，加速进口替代，加快我国制药行业快速向仿制药强国和创新药大国的方向迈进。另一方面，国家高度重视中医药的发展，2019年10月颁布的《关于促进中医药传承创新发展的意见》，明确了中医药传承发展的六大方面，对于发挥中医药在维护促进人民健康中的独特作用、推动中药治疗提升和产业高质量发展，提出了具体意见，是中医药发展的长期利好。因此总体而言，公司所面临的行业市场机遇与挑战并存。

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

2、公司所处的行业地位

公司为国家创新型企业，先后承担和完成了两项“973”计划、“863”计划、国家自然科学基金、国家“十五”攻关、“十一五”支撑、“十二五”重大新药创制等三十余项国家、省部级科研项目，荣获六项国家重大科技成果大奖，何梁何利奖及一批省部级奖励，取得国内外发明专利四百余项。

从行业排名情况看，在中国医药工业百强评选中，公司名列“2018年度中国中药工业企业TOP100排行榜”第11位。在2019（第36届）全国医药工作信息中心年会上发布的“2018年度中国医药工业百强榜”排名第67位。

从医疗终端产品份额情况看，公司的通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊在 2018 年度心血管疾病口服中成药销售收入排名中，分别排名第3名、第5名和第14名。莲花清瘟产品在 2018年度中成药感冒用药销售收入排名位列第1名。津力达颗粒在2018年度中成药糖尿病用药销售收入排名中，排名第4名（数据来源于米内网）。

2018中国城市公立、县级公立市场中成药心血管疾病用药TOP20

排名	产品名称	市场份额
----	------	------

1	复方丹参滴丸	8.15%
2	稳心颗粒	6.21%
3	通心络胶囊	5.68%
4	银杏叶片	5.56%
5	参松养心胶囊	5.15%
6	麝香保心丸	4.88%
7	银杏酮酯滴丸	3.09%
8	银丹心脑通软胶囊	2.82%
9	银杏叶滴丸	2.46%
10	银杏叶提取物片	2.18%
11	振源胶囊	2.01%
12	速效救心丸	1.90%
13	松龄血脉康胶囊	1.88%
14	芪苈强心胶囊	1.86%
15	强力定眩片	1.74%
16	血栓心脉宁片	1.66%
17	银杏蜜环口服溶液	1.52%
18	脉络舒通丸	1.47%
19	心脑宁胶囊	1.44%
20	银杏叶胶囊	1.40%

2018中国城市公立、县级公立市场中成药糖尿病用药销售收入TOP10

排名	产品名称	市场份额
1	木丹颗粒	15.39%
2	消渴丸	15.09%
3	参芪降糖颗粒	13.61%
4	津力达颗粒	8.65%
5	天芪降糖胶囊	4.95%
6	十味玉泉片	4.87%
7	糖脉康颗粒	4.63%
8	玉泉胶囊	3.88%
9	金芪降糖片	3.67%
10	参芪降糖片	3.62%

2018中国城市公立、县级公立市场中成药感冒用药销售收入TOP10

排名	产品名称	市场份额
1	连花清瘟	14.44%
2	双黄连	13.98%
3	感冒清热	8.36%
4	抗病毒	6.73%
5	疏风解毒	6.62%
6	祖卡木	5.52%
7	金莲清热	2.82%
8	感冒灵	2.60%
9	小柴胡	2.39%
10	施保利通	2.38%

在OTC终端，连花清瘟胶囊在2019年OTC终端中成药感冒药品类销售额排名中名列第4位（数据来源于中康资讯）。

2019年OTC终端中成药感冒药品类TOP5

排名	通用名	销售额（百万元）
1	藿香正气	2,719
2	感冒灵口服液	2,617
3	蒲地蓝消炎	2,587
4	连花清瘟	1,229
5	抗病毒	1,150

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本年处置对联营企业的股权
固定资产	本年直接购进固定资产 1.2 亿，由在建工程转入的固定资产增加 2.9 亿
无形资产	本年新增无形资产 1.3 亿元，其中土地使用权 0.81 亿元，内部研发非专利技术 0.44 亿元，新增信息化软件 0.05 亿元
在建工程	报告期末在建工程 3.17 亿

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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

公司始终坚持以市场为龙头、以科技为先导的科技创新发展战略，创立“理论-临床-科研-产业-教学”五位一体的独特运营模式，建立起以中医络病理论创新为指导的新药研发创新技术体系。中医络病理论学术创新赋予公司科技中药以良好疗效和学术内涵，成为公司差异化竞争的核心要素，促使公司的专利产品快速进入市场并取得成功。公司核心竞争力体现在以下几方面：

1、络病理论体系优势

络病理论为中医药学术理论体系的重要组成部分，公司的专利产品均为络病理论指导下研发的新产品，专利新药因络病理论指导的组方特色、疗效特色而具备确切的临床疗效。

络病理论创新研究是近年来中医药继承与创新的典范，以吴以岭院士为首席科学家的科研团队，在基于近三千年络病防治临床实践的基础上，创造性地提出了络病理论研究的“三维立体网络系统”，系统构建“络病证治”、“脉络学说”、“气络学说”理论体系，以脉络学说为指导，干预目前高发的血管病变，阻断心脑血管发病事件链，在应用通络药物保护血管内皮，抑制动脉硬化、稳定斑块、改善冠脉痉挛、治疗急性心肌梗死无再流和脑梗死以及整合调节心律失常，标本兼治慢性心衰等方面取得一批研究成果。同时，创新研究对于糖尿病并发微血管病变、脑中风等也具有非常重要的价值，开辟了心、脑、肾从微血管病变防治开始，进而阻断重大疾病发生的有效新途径。在络病理论指导下研发的国家创新药物通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊等均在我国心脑血管病的防治中发挥着重大作用，显示出了创新络病理论的巨大临床价值。以气络学说为指导，围绕流感、感冒、2型糖尿病、肿瘤，先后研发了连花清瘟胶囊、津力达颗粒、养正消积胶囊。基于上述科技优势，公司先后主持完成两项国家“973”计划项目，2017年延续两项“973”项目研究成果，再次主持国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项，先后荣获国家科技进步一等奖1项、国家科技进步二等奖4项、国家技术发明二等奖1项，“中医络病诊疗方法”入选国家级非物质文化遗产名录。

2、产品优势

公司以络病理论创新带动中医药产业化，运用现代高新技术研发科技中药和化药，研发国家专利新药十余个，覆盖心脑血管疾病、呼吸系统疾病、肿瘤、糖尿病、神经、泌尿系统

疾病等重大疾病领域，产品布局完整，梯队合理，为公司的未来发展奠定了坚实的基础。公司主导产品均为独家产品，组方独特，在心脑血管口服中成药领域占有独特的学术地位和市场地位。公司六大专利产品通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、连花清瘟胶囊、津力达颗粒和养正消积胶囊均进行了随机、双盲、多中心大样本的循证研究，部分研究结果发表在国内外权威杂志，在国内外医学界产生重大影响。

截至目前，公司共有10个专利中药品种，其中7个列入国家医保目录，5个列入国家基本药物目录，这也为公司在未来几年继续保持持续快速增长打下了良好基础，提供了强大动力。

公司专利产品以其卓越的临床疗效陆续进入多个临床专家共识或诊疗方案，为产品学术推广创造了有利条件。公司专利产品通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、津力达颗粒等产品多次被临床指南、专家共识收录并推荐，为公司产品更好的服务于临床奠定良好的基础。

公司专利产品被临床专家共识收录并推荐情况

产品	单位	文件名称
通心络胶囊	中华医学会	《冠脉微血管疾病诊断和治疗的专家共识》2017
		《冠状动脉痉挛综合征诊断与治疗中国专家共识》2015
	中国中西医结合学会	《动脉粥样硬化中西医结合诊疗专家共识》2017
		《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》2014
		《慢性脑缺血中西医结合诊疗专家共识》2018
	中华中医药学会	《经皮冠状动脉介入治疗（PCI）术后胸痛中医诊疗专家共识》2014
		《经皮冠状动脉介入治疗围手术期心肌损伤中医诊疗专家共识》2017
	中国老年医学会	《高龄老年（≥75岁）急性冠状动脉综合征患者规范化诊疗中国专家共识》2018
参松养心胶囊	中华医学会	《心房颤动：目前的认识和治疗建议》2018
		《室性心律失常中国专家共识》2016
	国家卫健委	《心律失常合理用药指南》2016
芪苈强心胶囊	中国中西医结合学会	《慢性心力衰竭中西医结合诊疗专家共识》2014
	中华医学会	《中国心力衰竭诊断和治疗指南》2018
		《中国扩张型心肌病诊断和治疗指南》2018
津力达颗粒	中华医学会	《中国2型糖尿病防治指南》2017
	世界中医药学会	《国际中医药糖尿病诊疗指南》2017
	国家中医临床研究基地	《糖尿病中医药临床循证实践指南》2016

3、学术营销优势

(1) 公司已建立了四级络病理论推广体系。从世界中医药学会联合会络病专业委员会，

到每年一届的国际络病学大会、再到省级络病学会、地级络病分会，完善的四级络病理论推广体系，为络病理论学术推广搭建了良好的平台，有力促进了通络药物的广泛应用。近年来，络病学会组织蓬勃发展，吸纳了一大批认可通络药物的医师群体，一年一度的国际络病学大会吸引了众多国内知名院士专家和学者的参与，充分彰显了公司的学术资源和影响力，而且通过权威专家的学术交流，进一步推动了络病学科向现代化和国际化迈进。

(2) 循证医学试验提供丰富临床推广证据。公司为使络病理论指导研发生产的科技中药快速走向市场，对已上市的专利产品积极开展上市后临床再评价，在全国率先开展了十余项专利中药的循证医学研究。循证医学研究是近年来在世界范围内兴起的一种最权威、最科学的医学研究方法，以大范围、多样本、随机、双盲为特点，通过循证医学研究能得出国际公认的药物疗效，能选出让医生和患者信赖的临床药物。目前公司已经完成了“参松养心胶囊抗心律失常循证医学研究”、“通心络胶囊防治急性心梗介入治疗后心肌无复流循证医学研究”、“莲花清瘟胶囊治疗甲型H1N1流行性感感冒循证医学研究”、“芪苈强心胶囊治疗慢性心衰的循证医学研究”等多项循证医学研究，开启了国内中药循证医学研究的先河，获得了国内外医学界的高度评价，为通络药物的入选相关疾病临床专家共识和指南创造了有利的条件，同时也为通络药物的临床推广奠定了坚实的基础。目前，公司还有多项针对已上市品种的循证医学研究正在进行中。

(3) 完善的销售渠道和终端网络。公司建立了覆盖全国的销售渠道和终端网络，具备较强的市场控制力和应对市场变化的能力，成为保证公司综合竞争力的重要保障。公司通过经营理念的引导、企业文化的熏陶、营销模式的完善、奖励机制的设立、专业培训的开展等，不断巩固和强化学术营销团队的专业性、稳定性、提高学术营销业务水平，打造卓越、专业、敬业的学术销售团队。公司学术营销队伍按销售领域划分为城市医院部、城市社区部、基层城乡部、零售部、商销部五个职能板块，产品在全国10万余家医疗终端，30万余家药店终端形成了规模销售，将公司产品快速推广至全国。

4、产品和技术研发优势

公司坚持以科技创新促进企业快速发展，建立了以中医络病理论创新为指导的新药研发技术体系，具备复方中药、组分中药、单体中药各类中药新药研发和化药仿创药研发能力，技术成果在国内同行业中处于领先地位。公司始终致力于技术创新提升中药高科技内涵，通过承担和实施国家重大技术创新项目，建立了中药制药工程技术、中药质量控制及标准制作

技术、药理及安全性评价三个技术平台，集成高通量筛选、超微粉碎、中药动态提取、超声提取、超临界流体萃取、大孔树脂纯化、膜分离及快速定量指纹图谱等先进制药技术，实现了新药从药材资源到制剂的全面质量控制及数字化在线监测，构建了具有系统性、成熟性、先进性的企业药物集成创新技术体系，为创新药物的研发和产业化奠定了基础。

公司设立医药研究院作为研发主体专职从事新药研发和创新研究，研究院设有中药分院、化药分院、健康分院、安评中心、临床中心、国内注册中心、国际注册中心等职能部门，通过短期、中期及长期的研发规划和投入，布局公司未来研发创新驱动力。

公司积极建设各类创新平台，目前拥有的平台主要包括：国家企业技术中心、络病研究与创新中药国家重点实验室、通络药物研制国家地方联合工程实验室、国家科技部中医药国际科技合作基地、国家中医药管理局络病重点研究室、河北省络病重点实验室、石家庄生物医药院士工作站等。

5、资源整合优势

公司立足于专利中药的研发、生产与销售的基础之上，将公司的业务板块向化生药和健康产业延伸。经过近几年的稳健发展，化生药板块销售收入已进入快速增长阶段。健康产业板块充分发展新零售业态，构建了“服务请进来”和“产品送出去”的发展模式，建立起电商营销体系，与传统地面营销相补充，并将网上健康商城与地面终端营销相结合，“医、药、健、养”相结合，从而形成公司未来快速发展的新领域。至此，公司已经建立起线上与线下销售相结合、国内与国际市场相结合、药品销售与健康产业相补充的业务发展模式，形成了优势资源整合的核心竞争力。

6、人才优势

公司建立了高素质的科研和管理团队，构成了以院士为学术带头人、以归国专家、外籍专家、博士、硕士等高层次人才为骨干的研发队伍，知识结构合理、年龄梯队科学，多学科优势组合，列入河北省首批“巨人计划”团队，获得“高层次创新团队”的荣誉称号，具备充足的开展创新药物研发的实力。公司投资建设石家庄生物医药院士工作站，邀请国内两院院士和知名专家，围绕新药研发关键环节的创新技术体系，发挥科技咨询、人才培养、项目引进、成果转化作用，目前已有近30位工程院、科学院医药领域的院士签约进站。公司与北京大学、清华大学、广州中科、上海药物所等科研院所合作进行新药开发，形成了以企业为中心，高校、科研院所广泛参与、人才交换培养、资源共享协作的联合开发平台。

7、品牌优势

公司全面实施品牌营销战略，致力于从产品经营到品牌经营的战略转变。始终坚持学术品牌和社会品牌相互促进，共同提升，通过整合企业科技创新、产品质量、社会责任、企业文化等优势资源，不断把科技优势、产品特色、产品质量、社会责任转化为企业社会品牌。经过多年的发展，公司“科技创新+质量保障+社会责任”的品牌建设成效显著，成为在医药界具有较高知名度的科技创新型企业，络病理论创新及其指导下的科技中药影响广泛，现代高新技术及质量保证体系、高科技学术形象与通心络等品牌产品，使公司成为中医药科技创新产业化的代表性企业。以岭商标被认定为中国驰名商标。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，面对不断变化的内外部经营环境，公司审时度势，主动求变，积极应对，不断谋求新政策、新形势下的发展机遇。报告期内，公司顺应行业政策发展趋势，在总体发展战略的指引下，坚持以市场为导向，不断优化资源配置，紧紧围绕年度经营管理计划，切实贯彻落实各项任务指标。

2019年公司实现营业总收入5,825,294,498.85元，同比增长20.99%；归属于上市公司股东的净利润606,501,070.03元，同比增长1.21%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为555,757,220.14元，同比下降2.35%。

（一）中药板块

1、销售方面

公司始终坚持专业化的学术营销及市场推广模式。报告期内，公司依托现有产品线，继续整合内部资源，优化销售管理模式，明确责任目标，强化销售团队专业化建设，持续推进营销体系优化升级，有效推动基层及零售渠道拓展，提高产品覆盖的深度与广度。2019年下半年起，在基药政策逐步落地实施的政策背景下，公司对医疗板块学术推广体系进一步优化。公司有七个专利产品进入医保目录，五个产品进入基药目录，公司专利产品在基层市场的占有率和销售收入的增长有了更为强劲的推动力，在基层市场的放量面临非常好的时机。而原来公司在基层市场所采取的授权式管理模式在市场开发、覆盖、占有率提升以及终端品牌活动开展方面与公司预期存在一定的差距。为尽快扭转局面，抓住基药政策实施带来的利好，公司对基层（县、乡、村）市场的推广队伍进行了优化，由充分授权模式转为公司一体化管理体系，从产品推广策略顶层设计到地市级市场的有效承接再到县乡终端的全面落地实施，形成全链条精细化管理，公司的学术推广、患者教育、健康乡村中国行公益项目推进以及基药市场全面开发覆盖工作，可以在公司整体管理体系内得到快速落实和推进，对基层市场将会起到显著促进作用。随着调整到位，会为未来基药产品全面上量以及医药市场开发覆盖产生积极的正向作用。

公司不断加强目标市场覆盖，坚持以提供安全、卓越的具有临床价值的产品为核心，学

术推广为导向，依托四级络病分会体系，组织召开了第十五届国际络病学大会及多场省级、地市级络病学术年会，发布通络药物研究成果，强化产品学术影响力，做好产品及疾病治疗的再教育，使公司产品在临床得到认可；开展关爱医师健康公益活动，围绕心脑血管病、感冒流感、糖尿病等疾病开展社区健康教育活动，持续提升目标人群对公司品牌的认知度和忠诚度。

针对城市医疗终端，公司不断完善产品基础及临床研究，获得真实可靠的产品研究数据和循证医学证据，围绕学术研究的成果，不断加强终端相关疾病的“临床路径”及“专家共识”学术推广力度，持续提升临床专家对公司药品科学合理应用的认知水平。

针对基层医疗终端，公司实施终端分类精准推广的策略。公司围绕县级医院、乡镇卫生院\社区卫生服务中心、村卫生室\卫生社区服务站等核心终端，全面提升基层医疗学术服务推广能力，开展“健康中国乡村行”县、乡、镇级讲师、医师培训活动，树立公司品牌形象，强化络病理论学术影响力，有利促进了公司产品在基层医疗市场占有率的持续提升。

针对零售终端，公司进行精细化管理，聚焦百强连锁，打造样板连锁。公司采取全品覆盖策略，重点锁定全国10万家药店进行全产品覆盖，并选择重点连锁以及次重点连锁进行一对一产品学术信息沟通服务，与连锁企业合作开展有针对性的药事服务，让老百姓切身体验到免费健康管理及药事服务。

2、研发方面

公司一直把创新作为企业发展的源动力，持续加大研发投入，优化组织架构，不断完善研发体系，立项前瞻科学，研发组织分工运作高效。公司研发平台——河北以岭研究院下设中药分院、化药分院、生物药分院、健康分院、安评中心、临床中心、国内注册中心、国际注册中心，在继续保持中药、保健品、化药研发优势的基础上，加强生物药研发力度，通过短期、中期及长期的研发规划和投入，布局公司未来研发创新驱动动力。

围绕中药品种研发，公司聚焦于心脑血管、呼吸、神经、泌尿、消化、内分泌、免疫等核心治疗领域，规范、科学开展临床试验工作，客观评价产品的疗效和安全性，探索产品的适用人群及临床应用优势和作用特点，不断推进新产品研发。公司目前已获临床批件品种涉及呼吸系统、糖尿病及其并发症、泌尿系统、消化系统、风湿类、耳鼻喉等疾病，在研立项品种29个，涵盖心血管系统、神经系统、呼吸系统、内分泌代谢系统、消化系统、妇科、儿科等疾病，处于临床前研究不同阶段，涉及复方、组分及单体药物及经典名方等；筛选储备

品种20余个，涉及骨科、妇科、儿科、内分泌代谢、消化系统疾病等领域。报告期内，治疗急性气管、支气管炎的连花清咳片已申报新药，完成了生产现场核查、临床现场核查。同时积极布局配方颗粒研发，报告期内公司已获得河北省内646个配方颗粒品种，积极推进中药配方颗粒市场覆盖工作，进一步拓展中药产业链布局，丰富和完善产品结构、满足市场需求，并积极利用品牌效应促进和扩大市场份额。

目前公司已获批准进入临床的中药药品研发项目及其进展情况如下表所示：

序号	类别	名称	适应症	报告期末进展情况
1	中药6类	连花急支片	急性气管、支气管炎	申请新药
2	中药6类	百灵安神片	失眠症	完成临床研究
3	中药6类	解郁除烦胶囊	轻中度抑郁症	完成临床研究
4	中药6类	柴芩通淋片	下尿路感染	开展临床研究
5	中药6类	连花定喘片	支气管哮喘	开展临床研究
6	中药6类	络痹通片	类风湿性关节炎	启动临床研究
7	中药6类	柴黄利胆胶囊	慢性胆囊炎	获得临床批件
8	中药6类	玉屏通窍片	过敏性鼻炎	获得临床批件

公司积极持续开展已上市中药品种的上市后再评价及二次开发，开展药效作用机制研究、上市后临床循证评价及真实世界研究，通过实验和临床数据验证产品作用机制和确切疗效，为中成药的临床应用提供客观研究证据，建立产品的学术影响力和学术地位，进一步提升产品临床价值，将产品的学术优势转化为市场优势，驱动产品销量增长。

报告期内，“应用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”结果论文发表在国际权威科技期刊《自然》（《Nature》）子刊《科学报告》（《Scientific Reports》，影响因子4）。“参松养心胶囊治疗窦性心动过缓伴室性早搏多中心、随机、双盲、安慰剂平行对照临床研究”文章发表在《The Journal of Alternative and Complementary Medicine》。“缺血性脑卒中的随机、双盲、安慰剂平行对照、多中心临床研究”、“养正消积胶囊改善晚期非小细胞肺癌患者化疗生活质量的随机、双盲、安慰剂平行对照多中心临床研究”、“连花清瘟胶囊治疗非流感病毒性肺炎临床研究”等多项循证医学项目已经揭盲，相关文章正在撰写过程中。“津力达颗粒治疗血糖控制不佳2型糖尿病合并血脂异常患者的随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”中，作为金标准评价的钳夹试验患者入选过半。“夏荔芪胶囊治疗良性前列腺增生循证医学研究”病例入选中。“连花清瘟颗粒治疗儿童流感随机、双

盲、阳性药对照、多中心临床研究”已启动。

结合国家重点研发计划——脉络学说营卫理论指导心血管事件链防治研究，布局5项临床循证研究，其中以糖尿病发生率为主要终点的“津力达颗粒对代谢综合征糖耐量异常的干预研究”已入选1/3患者，采用OCT技术评价冠脉易损斑块纤维帽厚度为主要疗效指标的“通心络干预冠状动脉易损斑块临床研究”进入病例入选阶段，以死亡率、再梗死、急性心力衰竭等临床复合终点事件为主要指标的“中国通心络胶囊治疗急性心肌梗死心肌保护研究”已入选近1/3患者，以射频消融后房颤复发率为主要指标的“参松养心胶囊对经射频消融房颤患者预后临床研究”进入病例入选阶段，以心血管死亡率、心衰加重再住院率为主要指标的“芪苈强心胶囊对慢性心衰复合终点事件的评估研究”已入选1/5，计划在包括香港地区全国300余家医院中开展，并同时加入药物经济学评价内容。

3、重大科研成果方面

2020年1月，由公司子公司河北以岭医药研究院作为第一主研单位完成的“中医脉络学说构建及其指导微血管病变防治”项目获得了2019年度国家科技进步一等奖，这是该年度医药卫生界唯一的国家科技进步一等奖。该项研究项目分别从理论、机制、临床三个方面开展研究并取得了突破，一是系统构建了指导微血管病变防治的脉络学说，属于中医药学术研究的重大理论原创成果；二是该研究阐明了严重危害人类健康的心脑血管疾病及糖尿病肾病等难治性疾病发病的共性机制是微血管病变，而保护微血管内皮细胞则是治疗微血管病变的核心机制，国家973计划项目验收专家组一致认为该项目“取得了中医药治疗微血管病变重大突破”；三是该项目利用国际公认的循证医学研究方法开展了大量临床试验解决了国际医学界重大难题——通心络胶囊解决了急性心梗无再流世界医学难题；参松养心胶囊为心功能不全伴室性早搏治疗提供了新药物，填补了窦性心动过缓伴室性早搏快慢兼治、整合调律的药物治疗空白；芪苈强心胶囊明显提高了慢性心力衰竭临床治疗效果。国家973计划项目验收专家组称：本研究“创立了‘理论+临床+新药+实验+循证’一体化的中医学术创新与转化新模式，中医传统理论创新与现代科学技术相结合，产生重大原创成果，为中医药传承与创新做出了示范”。

此外连花清瘟胶囊作为我国第一个进入美国FDA临床研究治疗流行性感的中成药，目前正在美国开展二期临床研究，该研究依据国际规范化临床设计，针对连花清瘟治疗流感的作用特点，评价连花清瘟不同剂量、不同给药时间的退热、缓解肌肉酸痛、改善咽痛和咳嗽等

症状的疗效和安全性，同时研究种族差异、生活习惯背景对连花清瘟疗效的影响。截止本报告期末，相关二期临床工作仍在正常推进中。

4、专利注册

报告期内，公司顺利完成了多项专利申报、注册等工作。公司在报告期内获得国内发明专利14项，实用新型专利3项，外观设计专利25项，国际发明专利6项。截止2019年12月31日，公司已累计获得专利586项，其中发明专利363项，实用新型专利10项，外观设计专利213项。

公司在报告期内获得的国内发明专利如下表：

序号	专利名称	专利号	专利类型	有效期
1	一种中药组合物在制备治疗细胞损伤药物中的应用	201210304729.9	发明	2032-08-25
2	一种治疗糖尿病的药物组合物及其制备方法和用途	201210534941.4	发明	2032-12-12
3	一种中药组合物在制备治疗结节性痒疹药物中的应用	201310023329.5	发明	2033-01-23
4	一种中药组合物在制备治疗尘肺病的药物中的应用	201310023353.9	发明	2033-01-23
5	一种中药组合物在制备治疗抑郁的药物中的应用	201310023330.8	发明	2033-01-23
6	一种穿心莲内酯的应用	201310140397.X	发明	2033-04-24
7	一种木犀草素-7-O- β -D-葡萄糖醛酸苷制备方法及用途	201310279934.9	发明	2033-07-04
8	一种中药组合物在制备破坏细菌生物膜的药物中的应用	201310347948.X	发明	2033-08-12
9	一种芹菜素-o- β -D-葡萄糖醛酸苷的应用	201310388387.8	发明	2033-08-30
10	一种人参中人参总皂苷的分离纯化方法	201310387213.X	发明	2033-08-30
11	一种(-)-丹参素钠的不对称合成方法及其应用	201310721650.0	发明	2033-12-25
12	一种中药组合物在制备抑制癌细胞向腹膜转移的药物中的应用	201410074700.5	发明	2034-03-04
13	一种新化合物及其分离方法和应用	201410828990.8	发明	2034-12-29
14	一种同时测定香加皮中7种化合物含量的方法	201510065617.6	发明	2035-02-09

公司在报告期内获得的国际发明专利如下表：

序号	专利名称	专利号	国别	专利类型	有效期
1	吡咯取代咪唑酮类衍生物、其制备方法、包含该衍生物的组合、及其用途	20712	越南	发明	2035.2.4
2	一种丁苯酞的衍生物及其制备方法和用途	MY-169329-A	马来西亚	发明	2032.09.26
3	治疗失眠的药物及其制备方法	MY-170194-A	马来西亚	发明	2030.8.30
4	吡咯取代咪唑酮类衍生物、其制备方法、包含该衍生物的组合、及其用途	IDp000059114	印度尼西亚	发明	2035.2.4
5	一种含有麻黄的治疗支气管炎的药物组合物及其制备方	20527	越南	发明	2029.6.30

	法				
6	吡咯取代咪唑酮类衍生物、其制备方法、包含该衍生物的组合、及其用途	6612	沙特阿拉伯	发明	2035.2.4

（二）化生药板块

公司已制定了“转移加工切入—仿制药国际国内双注册—专利新药研发生产销售”三步走的化生药发展战略，以公司全资子公司以岭万洲国际制药有限公司（以下简称“以岭万洲国际”）作为该板块主要运营平台。公司建立了完善的符合国际标准的生产平台、研发平台，建立了国际化的研发、质量、营销、生产、注册团队。公司拥有国际制剂一车间、二车间及北京生物抗肿瘤药车间，并多次通过FDA和欧盟认证；营销网络布局国内外，在中国和美国两个全球最大的医药单体市场建立了自营营销团队和营销网络，已获得美国50个州的批发商许可证。

报告期内，公司坚持以结果目标为导向，围绕“销售-研发-生产”三个关键环节，科学布局市场，加强新客户拓展，优化订单产品结构，加快新产品研发和注册，加强质量管理体系建设，确保经营目标达成。同时积极完善产业链条尤其是原料药供应，努力提升公司盈利水平及市场竞争力。

1、现有业务发展情况

（1）自有ANDA产品：由万洲国际主导向美国FDA申报ANDA产品，目前已完成10个产品的申报，其中7个品种已获得美国FDA批准，包括公司自主研发的技术壁垒型降压药非洛地平缓释片、抗肿瘤药阿那曲唑片和来曲唑片、经典抗生素环丙沙星片、经典抗病毒感染药阿昔洛韦片。此外，公司还收购了抗焦虑药物丁螺环酮片ANDA批文，进一步充实了产品阵列。公司未来还将开展更多ANDA项目的申报和收购，以美国和欧洲为起点向亚非拉市场拓展。同时，公司根据实际情况，对于获得美国FDA批准的ANDA产品依托目前一致性评价政策，在中国国内申报新药注册，中美两个市场并重，目前已经有4个品种向中国FDA开展申报工作。随着美国ANDA品种非洛地平缓释片在国内的上市，公司有望在国内降压药市场领域首先打开市场并将积极开拓。目前公司新建的八万平米国际制剂车间即将进入后期认证阶段，国际销售网络亦已经初步搭建完成，已获得美国50个州的批发商许可证，这将会为未来ANDA产品的国际市场销售和国际制药板块的持续发展以及国际竞争力不断提升奠定基础。

ANDA产品FDA注册情况表

序号	产品名称	治疗领域	状态	备注
----	------	------	----	----

1	阿昔洛韦片	抗病毒	已批准	自研
	阿昔洛韦胶囊		递交	
2	环丙沙星片	抗生素	已批准	自研
3	非洛地平缓释片	高血压	已批准	自研
4	阿那曲唑片	抗肿瘤	已批准	自研
5	来曲唑片	抗肿瘤	已批准	自研
6	丁螺环酮片	抗焦虑	已批准	收购
7	塞来昔布胶囊	抗炎镇痛	已批准	自研
8	伐昔洛韦片	抗病毒	已批准	自研
9	盐酸帕罗西汀片	抗抑郁	递交	自研
10	赖诺普利片	心血管	递交	自研
11	拉莫三嗪缓释片	抗癫痫	递交	自研

ANDA产品国内同步注册情况表

名称	国内注册申请进展
非洛地平缓释片	纳入CDE优先审评程序，已完成技术审评程序。
阿昔洛韦片	纳入 CDE 优先审评程序，已完成技术审评程序。
阿那曲唑片	纳入 CDE 优先审评程序，已完成技术审评程序。
来曲唑片	纳入CDE优先审评程序，技术审评阶段。
环丙沙星片	资料准备阶段
丁螺环酮片	资料准备阶段

(2) 合同加工业务：公司固体口服制剂已进入欧美规范市场，尤其进入PICS成员国，在国际制药领域获得了肯定。报告期内，德国、澳大利亚、新西兰的合同加工项目顺利推进，公司将继续优化产能配置、品种配置，促进市场多元化、客户多元化，进一步提升毛利率。

(3) 临床样品加工：这是公司在MAH新政制度下进行的企业内部资源和市场外部资源的整合，是根据市场需求和公司自身需求进行的差异化业务定位，为国际大型企业和众多研发企业提供用于临床研究的新药临床样品加工研发服务，目前已有十余个一类新药和特色仿制药项目方面的合作，多次获得行业组织颁发的“中国新药临床样品加工代表性企业”称号，品牌和口碑影响力逐步扩大。该业务除了能带来加工利润外，公司还可利用公司现有资金平台和国内外营销平台，同合作伙伴进行生产、投资、销售的全方位合作，既利用了企业产能资源，也同时为企业带了更多的品种代理销售的机会。

2、新业务拓展情况

(1) 产品引进代理销售：除了现有三大业务外，公司启动了“产品引进代理销售”的新业务模式，将作为化药板块第四大业务类型向市场上推广。除了通过临床样品加工业务带来的产品代理销售业务机会外，公司还将开展美国ANDA品种的收购、欧洲MA品种的收购、国内外有临床需求的新药品种和仿制药品种的国内代理销售权益的谈判等。公司将利用现有资源，进一步丰富化药板块的产品线，更好的服务临床和患者。公司目前已和美国、日本、德国签约部分代理品种并开展销售。

(2) 化学原料药：公司根据化药品种研发需求、市场需求，并鉴于国内环保政策对供应链的影响，公司设立原料药基地开发原料药品种，以支撑关键成品药国内外市场的开发和拓展。

3、研发方面

公司继续加大一类创新药研发力度，寻找成熟的和早期介入的青苗类合作项目，构建核心竞争优势，形成一类创新药、505B2、高端仿制药的优势产品群，以原料药基地做保障，奠定化药核心竞争优势地位。目前公司已开展了多个化学一类新药的合作研发，并以市场需求为起点，启动了多个缓释片、控释片等高技术、高门槛品种的研发和申报。

公司已进入临床的新药研发情况表

序号	名称	适应症	阶段
1	苯胺洛芬注射液	术后疼痛	结束二期临床
2	芬乐胺片	帕金森氏病	一期临床
3	XY0206片	实体瘤、急性髓性白血病	一期临床
4	XY03-EA片	缺血性脑卒中	一期临床

(三) 健康板块

公司首创“引进来”和“走出去”相结合、服务和产品相结合、线上和线下相结合的“医、药、健、养”一体化健康产业新模式，以“健康需要管理，身体需要经营”为创新理念，“网络-养精-动形-静神”八字养生文化为统领，充分挖掘传统健康养生精髓，并融合现代健康新技术，为消费者提供全方位的健康服务，以公司子公司以岭健康城科技有限公司（以下简称“以岭健康城”）作为健康板块的主要运营平台，构建了健康产业架构——涵盖石家庄地面以岭健康城、以岭健康电商、健康产品营销中心、以岭药堂连锁等业务板块。

以岭健康城依托公司提供的临床、科研、生产的强大支持及多年沉淀的文化、学术、科研基础，发挥中医药优势，融合现代科技，以“健康需要管理，身体需要经营”为创新理念，“通络-养精-动形-静神”八字养生文化为统领，针对健康人群、亚健康人群和慢病人群，开展辨证施治、健康教育、健康咨询、健康管理、健康养生、健康产品研发及产业化等业务内容，实现线上线下相结合，吃住购游一站式，为消费者提供高品质、高质量、专业化的健康产品与健康服务。

在健康产品研发方面，公司已研发上市了400余种健康产品，初步搭建起新型营养保健品、营养食品、中药饮片、健康家居、智能可穿戴设备、日化用品等品类架构，为健康产品销售提供充足的资源储备。公司以客户和市场需求为目的研发健康产品，用做药的标准生产健康产品，传统中医与现代科技相融合，保障每一款健康产品的市场价值和产品质量。

凯旋门大酒店致力于打造会议综合集群、餐饮集群、城市健康集群、健康产品链集群，输出了康养客房、养生药膳、健康会议、中医药养生项目、康养旅游等系列产品组合套餐，实现资源的优化配置。通过国家级认证如中国五钻级餐饮名店、ISO9000认证，提高服务的标准和内涵，将传统的酒店服务与中医药文化、饮食文化相结合，形成健康生活方式的新模式。

以岭健康电商采取全方位、多渠道立体发展，立足于消费者大数据研究，同阿里、京东、医药网、拼多多等平台建立深度合作，产品快捷方便直达目标消费人群；自营+平台入驻满足不同模式覆盖不同的消费群体，以垂直品类入手，研究单品提升销量，涉及产品类包括药品、保健、传统滋补、中药饮片、医疗器械、食品快消、日用消杀等，通过产品不同的使用场景覆盖不同阶段的人群属性，使品牌更年轻、快消化、人群受众更广。

在健康产品销售方面，公司顺应健康产业的行业趋势，不断丰富产品线，以酸枣仁油软胶囊、连花清菲饮料、健儿饼干为主进行精准营销，培育目标消费群体。组建了健康产品销售渠道，商超KA卖场、CVS便利系统、传统经销商及加盟分销等渠道，探索新零售营销模式，完善渠道覆盖率及占有率；其他大健康产品以加盟、直营、社群的方式建立营销新模式。针对健康人群、亚健康人群和慢病人群提供健康管理服务，开展辨证施治、健康教育、健康咨询、健康管理、健康养生、健康产品产业化等服务内容，为消费者提供高品质、高质量、专业化的健康产品和服务。

（四）生产与环保方面

公司认真贯彻落实各项法律、法规,强化环保目标责任制,环境管理能力显著提高。公司目

前已构建了“全品种-全方位-全过程-全覆盖”的质量管理体系，涵盖了影响产品质量的所有因素，于2016年顺利通过了HACCP、ISO 9001、ISO 22000三大体系认证。2017年公司荣获了ISO14001环境体系证书，标志着公司的环境管理工作迈上了一个新的台阶，对加强环境管理、降低经营成本具有积极意义。

公司不仅将“药品质量重于泰山，人民生命高于一切”的质量理念落到实处，更把绿色发展理念贯穿于厂区建设、药品研发生产全过程，通过园区绿色规划、产品工艺创新、废物资源利用等项目实施，实现了用地集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化，走出了一条绿色发展的循环经济之路，既有利于社会生态环境保护，又增加了企业经济效益、提高了产品竞争力。

（五）报告期内公司获得的主要荣誉

2019年1月，以岭药业荣膺首批最具影响力绿色企业品牌（新华网主办第五届绿色发展峰会）；

2019年2月，以岭药业通心络、参松养心双双入选中国药店经营最具魅力药品（《医药经济报》）；

2019年3月，以岭药业连花清瘟荣膺中国医药品牌社会影响力榜单（中国医药物资协会、人民网）；

2019年7月，以岭药业荣评“2019中国连锁药店最具合作价值工业品牌企业”（21世纪药店）；

2019年7月，以岭药业荣评“2019十大绿色创新企业”（北京产权交易所、北京金融资产交易所、北京环境交易所）；

2019年10月，以岭药业荣获“新中国成立70周年医药产业骄子企业”殊荣（中国医药企业管理协会）；

2019年10月，以岭药业荣获CCTV“新中国成立70周年70品牌”称号（CCTV《大国品牌》中国广告协会）；

2019年11月，以岭药业连花清瘟荣登“中国医药品牌榜”榜单（2019全国医药经济信息发布会）；

2019年11月，以岭药业荣膺“金智奖”价值评选大奖（金融界）；

2019年11月，以岭药业通心络胶囊荣登临床价值中成药品牌榜（2019中国中药品牌建设大会）；

2019年12月，以岭药业荣登石家庄市百强企业第15位（2019石家庄百强企业峰会）。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,825,294,498.85	100%	4,814,557,822.46	100%	20.99%
分行业					
医药制造业	5,825,294,498.85	100.00%	4,814,557,822.46	100.00%	20.99%
分产品					
心脑血管类	3,096,287,139.69	53.15%	2,804,884,223.20	58.26%	10.39%
抗感冒类	1,703,037,938.03	29.24%	1,204,908,891.74	25.03%	41.34%
食品饮料类	40,076,112.40	0.69%	29,920,923.33	0.62%	33.94%
其他类	985,893,308.73	16.92%	774,843,784.19	16.09%	27.24%
分地区					
国内地区	5,795,421,902.88	99.49%	4,798,247,152.30	99.66%	20.78%
国外地区	29,872,595.97	0.51%	16,310,670.16	0.34%	83.15%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	5,802,625,165.29	2,087,882,020.61	64.02%	20.85%	28.60%	-2.17%

分产品						
心脑血管类	3,096,287,139.69	936,434,716.49	69.76%	10.39%	8.72%	0.47%
抗感冒类	1,703,037,938.03	566,713,587.71	66.72%	41.34%	48.13%	-1.53%
食品饮料类	40,076,112.40	28,151,299.93	29.76%	33.94%	39.11%	-2.61%
其他类	963,223,975.17	556,582,416.49	42.22%	26.43%	54.87%	-10.61%
分地区						
国内地区	5,772,752,569.32	2,064,659,289.80	64.23%	20.64%	28.40%	-2.16%
国外地区	29,872,595.97	23,222,730.81	22.26%	83.15%	48.86%	17.90%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医药制造业（胶囊剂）	销售量	万粒	835,931	738,591	13.18%
	生产量	万粒	826,026	778,236	6.14%
	库存量	万粒	133,501	143,406	-6.91%
医药制造业（颗粒剂）	销售量	万袋	39,825	32,815	21.36%
	生产量	万袋	38,503	38,775	-0.70%
	库存量	万袋	6,992	8,314	-15.90%
医药制造业（片剂）	销售量	万片	518,845	312,915	65.81%
	生产量	万片	532,838	321,446	65.76%
	库存量	万片	40,048	26,055	53.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

片剂销售量、生产量及库存量变动均超过 30%，主要是国际制剂业务扩展所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

心脑血管类	直接材料	797,135,643.17	85.12%	759,937,824.21	88.23%	4.89%
	人工费用	45,900,754.96	4.90%	31,734,124.00	3.68%	44.64%
	折旧费用	41,134,266.56	4.39%	30,084,237.02	3.49%	36.73%
	燃动力及其他制造费用	52,264,051.80	5.58%	39,606,472.76	4.60%	31.96%
合计		936,434,716.49	100.00%	861,362,657.99	100.00%	8.72%
抗感冒类	直接材料	431,355,174.63	76.12%	296,054,571.07	77.39%	45.70%
	人工费用	45,566,835.49	8.04%	27,747,485.49	7.25%	64.22%
	折旧费用	40,295,882.70	7.11%	23,575,946.86	6.16%	70.92%
	燃动力及其他制造费用	49,495,694.88	8.73%	35,191,506.63	9.20%	40.65%
合计		566,713,587.71	100.00%	382,569,510.05	100.00%	48.13%
食品饮料类	直接材料	22,686,389.41	80.59%	15,478,894.27	76.49%	46.56%
	人工费用	1,506,203.02	5.35%	1,296,023.65	6.40%	16.22%
	折旧费用	2,982,965.45	10.60%	2,254,768.04	11.14%	32.30%
	燃动力及其他制造费用	975,742.05	3.47%	1,206,639.30	5.96%	-19.14%
合计		28,151,299.93	100.00%	20,236,325.26	100.00%	39.11%
其他类	直接材料	407,415,651.16	73.20%	245,292,635.11	69.04%	66.09%
	人工费用	77,670,709.61	13.95%	52,495,418.13	14.78%	47.96%
	折旧费用	26,913,936.98	4.84%	19,678,103.21	5.54%	36.77%
	燃动力及其他制造费用	44,582,118.74	8.01%	37,826,758.38	10.65%	17.86%
合计		556,582,416.49	100.00%	355,292,914.83	100.00%	56.65%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本公司子公司以岭健康城科技有限公司于2019年8月9日出资设立故城以岭康养酒店有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

2、本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2019年9月24日出资设立以岭（香港）有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

3、本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2019年9月30日出资设立以岭万洋河北进出口贸易有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

4、本公司于2019年10月25日出资设立衡水以岭药业有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	681,647,960.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	180,901,003.67	3.11%
2	客户 2	131,994,883.62	2.27%
3	客户 3	130,120,079.54	2.23%
4	客户 4	119,669,566.32	2.05%
5	客户 5	118,962,427.38	2.04%
合计	--	681,647,960.53	11.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	452,480,973.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	177,207,830.97	11.50%
2	供应商 2	93,779,975.78	6.09%
3	供应商 3	72,559,236.20	4.71%
4	供应商 4	60,502,648.07	3.93%
5	供应商 5	48,431,282.18	3.14%
合计	--	452,480,973.20	29.37%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,227,097,391.98	1,819,873,841.57	22.38%	
管理费用	352,371,532.89	294,954,480.65	19.47%	
财务费用	-951,384.75	-16,888,984.69	94.37%	利息收入减少及票据贴现增加所致
研发费用	390,745,752.35	316,709,728.08	23.38%	

4、研发投入

适用 不适用

研发能力是医药生产企业实现可持续发展的关键因素，是核心竞争力的重要体现。公司自成立以来一直秉持持续发展思路，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。报告期内，公司不断加大研发投入，依托和利用以岭医药院士工作站、国家认定企业技术中心、络病研究与创新中药国家重点实验室等平台，加快科研力度，加强人才引进，围绕中药、化药的新药开发、产品二次开发、ANDA项目和配方颗粒、经典名方、食品、保健品开发等方面，以引进项目与自主研发相结合的方式开展科研工作，取得良好成效。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,573	737	113.43%
研发人员数量占比	16.35%	14.12%	2.23%
研发投入金额（元）	515,024,117.08	356,800,871.59	44.34%
研发投入占营业收入比例	8.84%	7.41%	1.43%
研发投入资本化的金额（元）	124,278,364.73	40,091,413.51	209.99%
资本化研发投入占研发投入的比例	24.13%	11.24%	12.89%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,427,169,328.14	4,670,287,979.94	16.21%
经营活动现金流出小计	5,358,243,878.20	4,597,921,350.21	16.54%
经营活动产生的现金流量净额	68,925,449.94	72,366,629.73	-4.76%
投资活动现金流入小计	2,606,345,778.21	1,608,380,878.64	62.05%
投资活动现金流出小计	2,569,224,305.97	1,562,014,509.63	64.48%
投资活动产生的现金流量净额	37,121,472.24	46,366,369.01	-19.94%
筹资活动现金流入小计	50,166,240.00	26,778,903.00	87.33%
筹资活动现金流出小计	219,754,050.75	170,630,658.30	28.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-169,587,810.75	-143,851,755.30	-17.89%
现金及现金等价物净增加额	-64,176,037.29	-25,091,827.11	-155.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动现金流入小计同比增加62.05%，主要是报告期内收回的理财产品和货币基金本金较同期增加所致。

(2) 投资活动现金流出小计同比增加64.48%，主要是报告期内购买的理财产品和货币基金本金较同期增加及公司构建长期资产进行的投资所致。

(3) 筹资活动现金流入小计同比增加87.33%，主要是报告期内公司借入短期借款及报告期同期公司收到股权激励行权款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	733,411,295.75	8.09%	777,260,753.79	9.08%	-0.99%	
应收账款	1,117,116,652.58	12.32%	619,475,426.53	7.24%	5.08%	
存货	1,221,812,776.27	13.47%	1,175,668,199.91	13.74%	-0.27%	
投资性房地产	16,183,343.66	0.18%	15,762,886.26	0.18%	0.00%	
长期股权投资			1,362,410.90	0.02%	-0.02%	
固定资产	2,734,117,579.34	30.15%	2,569,770,267.01	30.03%	0.12%	
在建工程	317,065,095.98	3.50%	282,858,484.16	3.31%	0.19%	
短期借款	50,051,354.17	0.55%			0.55%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末公司无资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	198,040,578.98	8,266.68	0.00	430,099,437.62	579,386,863.48	2,085,669.57	50,694,785.34	自有资金

其他	500,000,000.00	2,032,849.31	0.00	1,350,000,000.00	1,610,000,000.00	17,006,682.18	242,032,849.31	募集资金
其他				330,000,000.00	330,000,000.00	4,125,452.06		自有资金
国债	5,010,000.00	0.00		0.00	5,010,000.00	82,187.64	0.00	自有资金
合计	703,050,578.98	2,041,115.99	0.00	2,110,099,437.62	2,524,396,863.48	23,299,991.45	292,727,634.65	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合	224,640	1,557.47	175,856.59	0	0	0.00%	4,445.57	存放于募集资金账户	0
2017 年	向特定投资者非公开发行方式	130,610.88	4,253.2	66,159.65	0	0	0.00%	68,365.18	存放于募集资金账户	0
合计	--	355,250.88	5,810.67	242,016.24	0	0	0.00%	72,810.75	--	0
募集资金总体使用情况说明										

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

1、2017 年非公开发行股票

本公司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非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]81 号)核准,公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1.00 元的普通股股票 74,720,183.00 股,发行价格为每股人民币 17.48 元,募集资金总额为人民币 1,306,108,798.84 元,扣除承销费、保荐费等发行费用人民币 17,300,000.00 元,募集资金净额为人民币 1,288,808,798.84 元。本次发行的保荐人中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)已于 2017 年 2 月 22 日将募集资金净额人民币 1,288,808,798.84 元汇入公司募集资金专用账户进行专户存储。上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2017 年 2 月 23 日出具了勤信验字【2017】第 1032 号《验资报告》。

2、2011 年首次公开发行股票

本公司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》(证监许可[2011]1068 号)核准,由主承销商中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)6,500 万股。发行价格为每股 34.56 元。应募集资金总额为人民币 2,246,400,000.00 元,扣除承销费和保荐费 79,000,000.00 元后的募集资金为人民币 2,167,400,000.00 元。已由主承销商中信证券于 2011 年 7 月 22 日分别汇入公司募集资金专用账户。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 11,006,000.00 元后,公司本次募集资金净额为人民币 2,156,394,000.00 元。上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所有限公司验证,并出具(2011)中勤验字第 07047 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

(二) 本报告期募集资金使用金额及当前余额

1、2017 年非公开发行股票

报告期内,本公司共使用本次非公开发行股票的募集资金合计 4,253.20 万元,累计使用募集资金合计 66,159.65 万元。截止 2019 年 12 月 31 日,尚未使用的非公开发行股票的募集资金余额为 68,365.18 万元,其中募集资金专用账户期末余额为 4,365.18 万元。

2、2011 年首次公开发行股票

报告期内共使用首次公开发行股票募集资金合计 1,557.47 万元,累计使用募集资金合计 175,856.59 万元。截止 2019 年 12 月 31 日,尚未使用的首次公开发行股票募集资金余额为 4,445.57 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
非公开发行: 1.化学制剂国际产业化项目	否	80,000	80,000	2,913.7	32,213.62	40.27%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
非公开发行: 2.莲花清瘟胶囊国际注册项目	否	20,610.88	20,610.88	1,286.15	5,660.55	27.46%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否

非公开发行：补充流动资金	否	30,000	68,285.49	40,000	68,285.49	100.00%			不适用	否
首次公开发行：1.专利中药生产基地建设项目	否	117,200	117,200	52.28	104,966.17	89.56%	2015年 12月31 日	29,687.11	不适用	否
首次公开发行：2.以岭医药研究院暨院士工作站（科技创新平台）建设项目	否	36,973.71	36,973.71	0	39,353.46	106.44%	2015年 12月31 日		不适用	否
首次公开发行：3.专利中药营销网络建设项目	否	9,677	9,677	0	6,903.75	71.34%	2015年 12月31 日		不适用	否
首次公开发行：4.企业信息化平台建设项目	否	5,073	5,073	0	5,457.58	107.58%	2015年 12月31 日		不适用	否
首次公开发行：补充流动资金	否	19,403.62	19,403.62	0	19,403.62	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	318,938.21	357,223.7	44,252.13	282,244.24	--	--	29,687.11	--	--
超募资金投向										
首次公开发行：5.合作开发一类创新药物	否	9,800	9,800	1,505.19	9,992.21	101.96%			不适用	否
首次公开发行：6.软胶囊车间	否	9,361	9,361		9,183.41	98.10%	2014年 12月31 日		不适用	否
首次公开发行：7.对子公司增资	否	2,800	2,800		2,800	100.00%	2012年 04月30 日		不适用	否
首次公开发行：8.中药材野生资源综合利用项目	否	4,980.21	4,980.21		4,980.21	100.00%	2015年 05月31 日		不适用	否
首次公开发行：补充流动资金	否	21,824.94	21,824.94		21,824.94	100.00%			不适用	
超募资金投向小计	--	48,766.15	48,766.15	1,505.19	48,780.77	--	--	0	--	--
合计	--	367,704.36	405,989.85	45,757.32	331,025.01	--	--	29,687.11	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>非公开发行：1、化学制剂国际产业化项目报告期内实际募集资金投入 2,913.70 万元，与项目投资进度存在差异，主要系以岭万洲国际在美国 FDA 注册 ANDA 产品进度较为缓慢。截至 2019 年 12 月 31 日，以岭万洲国际已取得了阿昔洛韦片、环丙沙星片、非洛地平缓释片 3 个 ANDA 批文。因此，为确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性，以实现公司与全体投资者利益的最大化，公司实行审慎投资策略，将车间设备购置工作相应推后。结合以岭万洲国际整体经营规划，公司预计该项目 2020 年-2022 年投入金额分别为 500 万元、18,529.81 万元和 3,269.97 万元。2、莲花清瘟胶囊国际注册项目报告期内实际募集资金投入 1,286.15 万元，与项目投资进度存在差异，主要系美国临床试验环境与国内存在差异所致。由于美国每年流感流行的严重程度、持续时间、持续范围不同，流感病毒流行具体到城市和社区无法预测，并且由于流感属于急性病症且具有随机性、不可预估性，因此导致试验的整体进度慢于预期进度。公司结合研究中心的情况，采取各中心按需定制的招募方式，重新筛选临床试验中心，增加流感爆发频率较高地区，增加积极且依从性良好的中心。同时根据莲花清瘟胶囊的国内临床试验数据及人体代谢做进一步的分析，以求得到更多的安全数据，从而放宽试验方案的入排标准，纳入更多合适人群。根据项目临床试验的开展情况，公司预计该项目 2020 年-2023 年投入金额分别为 1,241 万元、5,580 万元、4,448 万元和 3,680 万元。3、经公司 2020 年 3 月 28 日召开的第七届董事会第四次会议、2020 年 4 月 13 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定将募集资金投资项目之一的化学制剂国际产业化项目的部分募集资金 25,486.60 万元用于莲花清瘟系列产品产能提升项目，本次变更募集资金总额占非公开发行股票募集资金净额 19.78%。公司将继续实施化学制剂国际产业化项目，若化学制剂国际产业化项目剩余募集资金不足，公司将自筹资金予以投入。</p> <p>首次公开发行：首次公开发行承诺投资项目的主要投资建设内容已完成。尚在支付部分合同尾款。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>首次公开发行：详见 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告（六）2、</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>首次公开发行：经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司对水蛭养殖基地建设项目实施方式进行调整，原实施方式为扬州水蛭使用募集资金建造办公楼、车间、仓库等，调整为扬州水蛭向扬州东林家纺制品有限公司购置生产厂房、办公楼、土地使用权及相关配套设施等，支付转让资金 750 万元，支付相应税费约 60 万元，扬州水蛭还将在购买资产交付之后对其进行一系列项目改造，费用预算约为 154 万元。除此之外，水蛭养殖基地建设项目剩余募集资金将继续由扬州水蛭按计划实施。本报告期内不存在在其他募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。</p>
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	<p>非公开发行：2017年3月24日，公司第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意用非公开发行股票募集资金 22,394.04 万元等额置换预先已投入的自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐机构中金公司发表了明确的同意意见。本次置换已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了勤信专字【2017】第 1054 号《关于石家庄以岭药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明鉴证报告》。</p> <p>首次公开发行：截止 2011 年 8 月 12 日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 10,380.26 万元。2011 年 8 月，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入的募投项目的自筹资金 10,380.26 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>非公开发行：2017年9月28日，公司召开第六届董事会第八次会议，决定使用部分闲置非公开发行股票募集资金不超过 40,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。2017 年累计暂时补充流动资金 35,000 万元。报告期末，已经归还 35,000 万元，使用期限未超过 12 个月。2019 年 9 月 20 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第二十次会议，决定使用部分闲置非公开发行股票募集资金不超过 40,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。2019 年累计暂时补充流动资金 40,000 万元。</p> <p>首次公开发行：报告期内不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>非公开发行：除以上披露的募集资金使用情况以外，剩余募集资金存放于募集资金专户。</p> <p>首次公开发行：除以上披露的募集资金使用情况以外，剩余募集资金存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>非公开发行：2017年3月24日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付非公开发行股票募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。截至报告期末，公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金合计 5,045.65 万元。</p> <p>首次公开发行：本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。第四届董事会于 2011 年 9 月 21 日召开第十二次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》。截至报告期末，公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金合计 74,159.96 万元。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京以岭药业有限公司	子公司	生产胶囊剂、片剂、颗粒剂；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	88,000,000.00	1,399,687,180.53	1,007,176,944.74	2,035,580,721.78	259,734,578.79	222,546,767.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京盛世汇通医药有限公司	出售	影响较小
河北家家缘农产品有限公司	出售	影响较小

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

医药行业关系国计民生，药品消费与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。从中长期来看，消费水平提升、人口老龄化加剧等都将为医药行业的长期稳健增长提供有力支撑，医药产业将朝着更加专业化、市场化和国际化的方向发展。

中医药在我国具有悠久的历史，作为医药行业的细分行业，中医药在慢病预防和康复阶段具有独特优势。2017年7月1日正式实施的《中华人民共和国中医药法》做出了一系列具有中医药特点的重大制度创新，奠定未来中医药发展基础。《健康中国2030规划纲要》明确提出“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，《中医药发展“十三五”规划》、《中医药法》对中医药未来的发展起到巨大的推动作用。2019年10月中共中央、国务院印发了《关于

促进中医药传承创新发展的意见》，从健全中医药服务体系、发挥中医药在维护和促进人民健康中的独特作用等方面提出了20条意见，是中医药行业未来发展的纲领性文件。《意见》明确提出：“加快中医药循证医学中心建设，用3年左右时间，筛选50个中医治疗优势病种和100项适宜技术、100个疗效独特的中药品种，及时向社会发布；聚焦癌症、心脑血管病、糖尿病、感染性疾病、老年痴呆和抗生素耐药问题等，开展中西医协同攻关，到2022年形成并推广50个左右中西医结合诊疗方案”。随着人口老龄化进程加快，心血管、肿瘤等领域的用药需求将日益增长，中医药将发挥在慢病的预防和康复阶段的优势，通过循证医学研究，打造中药大品种，为促进人民健康发挥积极作用。另外，《中医药发展战略规划纲要（2016-2030年）》提出要加强中医药的国际贸易，随着“一带一路”建设的稳步推进，中医药的海外市场需求也会逐步上升。同时，医药电商、移动医疗近年来发展迅速，未来随着技术的发展及政策的放开，医药互联网经济将逐渐改变行业格局和产业链条，也将成为医药产业经济的新动力。

2、公司发展战略

公司在今后的发展中，将继续整合公司20多年发展积累的络病学术、科技创新、现代生产、营销网络、国际接轨、资本平台等优势资源，坚持以专利中药的生产销售为主营业务，化生药、健康产业同时拓展的战略发展方向，继续贯彻“五运隆兴、市场龙头、科技驱动、跨越发展”的指导思想，继续遵循“为员工谋发展、对社会做贡献、为股东创价值”的经营理念，从公司不同业务板块、业务形态、业务链条的相互借势、相互促进中整合创新，完成企业由未来五年至未来二十年的产业布局，为公司未来的持续稳定增长奠定坚实基础，实现跨越发展。

3、2020年经营计划

2020年公司将继续围绕中药、化生药、健康等业务板块，以市场需求为导向，以新产品研发为支撑，以经济效益为中心，以四个整合、管理创新、科技进步、人才培养为抓手，坚持“引进来、走出去”的营销发展策略，全面实现2020年经营目标和利润目标。

（1）中药板块

中药板块作为公司发展的核心板块，已经形成了合理的产品布局与梯队建设，建立了较为完善的市场营销体系。2020年中药板块运营将围绕市场变化，发挥学术优势，分类终端数据化管理，对标竞品，强化“三覆盖”，提升占有，提升品牌。医疗板块全面落实规范管理、

细化管理、分线管理和财务分类管理的原则，强化基础管理，责任到人，提升覆盖，目标到人，提升占有；零售板块实行“锁定终端，细化管理，全面提升市场覆盖”的运营方针，围绕“品牌、渠道、终端”三大策略，提升产品及企业品牌，优化零售及商业渠道管理，强化店患者教育，构建会员体系。商务板块围绕“渠道管理、渠道促进、渠道营销”三大策略，建立闭环式的商业管理体系。借力商业平台，通过规范管理、细化管理，提升非锁定终端的覆盖和销售。

（2）化生药板块

公司将坚持以利润为导向，坚持“转移加工切入—仿制药国际国内双注册—专利新药研发生产销售”三步走战略，完善“研发-原料药-制剂”产业链，布局国内外市场，整合公司资源，扩大经济效益，实现快速增长。合同加工业务将努力提高生产效率，优化成本架构，同时开发新市场、新客户、新品种，以利润为核心，优化CMO产品结构，以临床样品促进CMO业务增长；自有ANDA业务在美国市场根据成本情况和市场情况，加强自主产品市场营销，以整体利润为核心，高毛利产品抢占主流渠道份额，低毛利产品优化渠道限定，在中国市场推进美国ANDA产品在中国的注册上市销售。原料药业务板块以市场导向配套投资，贸易先行开拓市场，控制风险，提高收益。产品引进代理销售业务以临床需求为中心，基于产品规划，制定代理标准，整合内部资源，通过收购、合作、代理等多种方式，引进国内外品种在国内销售，代理更多其他厂家的ANDA产品在美国销售，提升市场占有率，提高公司效益。

（3）健康板块

以岭健康城依托康养商旅酒店，加强品牌资产建设能力、产品服务化能力、顾客运营能力，通过信息化、智能化的技术支持，发展城市健康综合体，打造睡眠管理、养生药膳、慢病调理项目，通过康养概念的沉淀与提炼，将服务产品标准化，打造旗舰店，通过品牌输出、运营输出、管理输出发展健康服务运营模式，将石家庄以岭健康城打造为城市康养商务精品酒店和以岭自研产品的体验中心。

在健康产品研发方面，公司针对大众普遍关心的呼吸健康问题，以络病理论为指导，秉承中医治未病理念，充分发挥中医药特色优势，强力打造“莲花”系列以莲花清菲植物饮料、莲花清菲茶、莲花古茶、莲花牙膏、莲花泡沫抑菌洗手液为代表的“莲花”系列健康产品；在健康食品开发上围绕助眠、提高免疫力、三高调理、健胃消食、体重管理和抗衰老系列产品族群，打造酸枣仁油软胶囊、子黑素营养粉、津力旺植物饮料、健儿饼干、代餐粉、红石

榴酵母鱼胶原肽等核心产品；健康日化秉承理论与产品同时创新，结合络病皮肤美容学理论，开发基础洗护、家居厨卫、口腔护理、控油祛痘及通络修复等系列日化产品。

以岭健康电商主抓市场红利，与阿里、京东、医药网建立互联网医院合作，满足消费者足不出户慢病诊疗；通过“内容直播”、“社交短视频”多方位传播展示产品，不断优化提升客户的购买体验，提供优质的会员一对一跟踪服务。同阿里健康、京东到家等o2o平台合作提供产品无接触到家服务，同时引导消费者到店体验，打通线上线下一体化。

（4）进一步完善中药-化药-健康品研发创新体系建设

以公司发展战略为核心，以市场为导向，科技为驱动，以项目管理为抓手，整合资源，强化合作，开展研发工作。依托中药-化药-保健品三大研发平台，加强四大中心建设，自研和“引进来”相结合，加快专利中药研发进展，大力研发化学一类新药，完善保健产品品类，积极拓展生物药领域。加强人才梯队建设，完善研发创新体系，坚决杜绝科研浪费，全面实施项目管理，为六五发展提供产品支撑。

（5）加强资本运作，完善业务链条，助力公司发展

围绕主营业务，加快资本运作，引进资本市场的优势资源，促进企业快速发展，为股东创造更大的价值。公司将依托资本平台，引进不同层次人才，坚持以“增强核心竞争力、完善主营业务链条、具有科技竞争力和市场发展前景的项目”作为公司投资并购三个主要原则，加大国内外项目搜寻，做好项目论证，控制投资风险，借助资本运作的力量使公司发展迈上新的台阶。

4、面临的风险

（1）行业政策调整的风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业的景气程度。随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，对医药行业带来了较大的改变和冲击。公立医院改革、两票制、医保控费、限制适应症、辅助用药目录、重点监控目录、药品审评制度、GMP飞行检查等相关政策出台和实施将深刻影响医药产业的各个领域，加强药品质量控制及药品控费将成为常态，医药行业增速明显下行，药品销售面临较大的压力。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险。

（2）药品降价的风险

医药行业招标降价、二次议价、医保政策调整等措施的实施，直接影响到药品生产企业的业绩。公司将继续强化医院终端及OTC终端的覆盖，增加市场份额，同时控制成本和费用，积极适应市场变化。

（3）主要原材料价格波动风险

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

（4）新产品开发风险

药品注册一般需经过临床前研究、临床试验审批、临床试验、生产审批等阶段，研发投入大、开发周期长、对人员素质要求较高，且监管部门对药物临床试验的要求不断提高。如果未能成功研发或者新产品最终未能通过注册审批，将影响到本公司前期投入的回收和效益的实现。另外，新产品研发成功后，可能面临产品经营规模化和市场化等问题。如果本公司新产品不能较快规模化生产或被市场接受，将对本公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。公司将根据企业发展战略及市场需求谨慎选择研发项目，不断改进和提升研发水平，集中力量推进重点研发项目，同时通过收购、合作开发等形式丰富公司产品线。

（5）管理风险

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

（6）募投项目效益实现的风险

公司非公开发行募投项目的可行性分析是基于当前市场环境及发展趋势等因素做出的，

投资项目虽然经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能实现预期收益的可能性。

(7) 每股收益和净资产收益率摊薄的风险

由于化学制剂国际产业化项目和衡水以岭药业有限公司现代中药产业化项目的实施需要一定时间，在项目建成后才能逐步达到预期的收益水平；莲花清瘟胶囊国际注册项目则要在完成FDA注册后才可能为公司增加销售收入。因此短期内公司将面临由于资本快速扩张而导致净资产收益率下降的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年04月25日	电话沟通	机构	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2019年08月27日	电话沟通	机构	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2019年09月11日	电话沟通	机构	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)
2019年10月30日	电话沟通	机构	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 (http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603)

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年5月27日召开2018年年度股东大会，审议通过了2018年度利润分配预案：以2018年12月31日总股本1,206,306,583股扣除不参与利润分配的已回购股份8,542,600股，即1,197,763,983股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）。2018年度不以资本公积金转增股本。

本次权益分配的股权登记日为2019年6月28日，除权除息日为2019年7月1日。截止本报告期末，该权益分派方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

1、2017年度利润分配方案

以2017年度利润分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）（具体分配现金股利总额以公司未来实施2017年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数计算的的实际数据为准）。2017年度不以资本公积金转增股本。

2、2018年度利润分配方案

以2018年12月31日总股本1,206,306,583股扣除不参与利润分配的已回购股份8,542,600股，即1,197,763,983股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金119,776,398.30元。2018年度不以资本公积金转增股本。

3、2019年度利润分配预案

2019年度公司拟实施如下利润分配预案：以2019年12月31日总股本1,203,717,463股扣除不参与利润分配的已回购股份10,356,480股，即1,193,360,983股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	238,672,196.60	606,501,070.03	39.35%	103,433,849.23	17.05%	342,106,045.83	56.41%
2018年	119,776,398.30	599,221,880.46	19.99%	46,579,364.56	7.77%	166,355,762.86	27.76%
2017年	120,630,658.30	540,705,102.00	22.31%	0.00	0.00%	120,630,658.30	22.31%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	2.00
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	1,193,360,983
现金分红金额(元)(含税)	238,672,196.60
以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	103,433,849.23
现金分红总额(含其他方式)(元)	342,106,045.83
可分配利润(元)	3,112,266,502.74
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的勤信审字【2020】第1053号审计报告的审计结果，2019年度母	

公司净利润 753,532,690.80 元，按 10% 比例提取法定盈余公积金 75,353,269.08 元后，加上以前年度未分配利润 2,553,863,479.32 元，减去 2019 年度支付的 2018 年度现金股利 119,776,398.30 元，截止 2019 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 3,112,266,502.74 元。

2019 年度公司拟实施如下利润分配预案：以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,203,717,463 股扣除不参与利润分配的已回购股份 10,356,480 股，即 1,193,360,983 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金 238,672,196.60 元。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	股份锁定承诺	在任期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行

	公司董事、高级管理人员	其他承诺	(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 自本承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(7) 本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2016 年 01 月 26 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	以岭医药科技（原河北以岭医药集团有限公司）	避免同业竞争承诺	将来不再占用以岭药业的资金、资产，不滥用控股股东的权利侵占以岭药业的资金、资产。以岭医药集团及下属单位没有经营与以岭药业相同或同类的业务，将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	以岭医药科技（原河北以岭医药集团有限公司）	避免资金占用承诺	如以岭药业因历史上未为员工足额缴纳社会保险和住房公积金而被有关政府部门或监管机构追缴的情形，本公司将以自有资金向有关政府部门或监管机构补缴及与该等款项相关的其他费用，将不以任何形式占用以岭药业资金补缴上述款项。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞	避免资金占用承诺	将不利用实际控制人的地位占用以岭药业及其控制的企业的资金、资产，不滥用实际控制人的权利侵占以岭药业的资金、资产	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行

	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞及持股 5%以上自然人田书彦	避免同业竞争承诺	本人及本人其他下属企业没有经营与以岭药业相同或相似的业务。本人及本人其他下属企业将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更

1、根据财政部2019年 4 月 30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式

的通知》（财会[2019]6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

（1）资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”，列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中。

（2）利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目；将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，同时将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前。

（3）根据财会【2019】16号文件，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，此项会计政策变更采用追溯调整法，已经本公司第六届董事会第二十三次会议决议通过。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

（1）合并资产负债表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,936,838,077.62	应收票据	1,317,362,651.09
		应收账款	619,475,426.53
应付票据及应付账款	389,040,288.37	应付票据	
		应付账款	389,040,288.37

（2）母公司资产负债表：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,472,644,025.97	应收票据	774,909,830.19
		应收账款	697,734,195.78

应付票据及应付账款	355,938,676.15	应付票据	
		应付账款	355,938,676.15

2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第六届董事会第二十三次会议于2019年8月27日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取

决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产-银行理财产品。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

——本公司持有的部分可供出售权益工具，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在2019年1月1日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	777,260,753.79	货币资金	摊余成本	777,260,753.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	351,763,808.21	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	706,723,953.84
其他流动资产-银行理财产品	摊余成本	353,050,578.98			
其他应收款-应收利息	摊余成本	1,909,566.65			
应收票据	摊余成本	1,317,362,651.09	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,317,362,651.09
应收账款	摊余成本	619,475,426.53	应收账款	摊余成本	619,475,426.53
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款-其他应收款	摊余成本	36,069,679.94	其他应收款	摊余成本	36,069,679.94
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	49,093,860.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	49,093,860.00
应付账款	摊余成本	389,040,288.37	应付账款	摊余成本	389,040,288.37
其他应付款	摊余成本	36,919,116.92	其他应付款	摊余成本	36,919,116.92

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值

货币资金	摊余成本	538,915,822.57	货币资金	摊余成本	538,915,822.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	351,763,808.21	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	666,329,824.81
其他流动资产-银行理财产品	摊余成本	313,040,578.98			
其他应收款-应收利息	摊余成本	1,525,437.62			
应收票据	摊余成本	774,909,830.19	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	774,909,830.19
应收账款	摊余成本	697,734,195.78	应收账款	摊余成本	697,734,195.78
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款-其他应收款	摊余成本	41,636,200.98	其他应收款	摊余成本	41,636,200.98
可供出售金融资产	以成本计量(权益工具)	1,200,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,200,000.00
应付账款	摊余成本	355,938,676.15	应付账款	摊余成本	355,938,676.15
其他应付款	摊余成本	31,826,668.54	其他应付款	摊余成本	31,826,668.54

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	1,317,362,651.09			
减: 转入应收款项融资		1,317,362,651.09		
按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	41,550,774.37			
减: 转入交易性金融资产		1,909,566.65		
减: 转入其他流动资产		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				36,069,679.94
其他流动资产	386,349,057.89			
减: 转入交易性金融资产		353,050,578.98		
加: 自其他应收款(原准则)转入		3,571,527.78		

按新金融工具准则列示的余额				36,870,006.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		351,763,808.21		
加：自其他流动资产（原准则）转入		353,050,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		1,909,566.65		
按新金融工具准则列示的余额				706,723,953.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	351,763,808.21			
减：转入交易性金融资产		351,763,808.21		
按新金融工具准则列示的余额				
可供出售金融资产	49,093,860.00			
减：转入其他非流动金融资产		49,093,860.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		49,093,860.00		
按新金融工具准则列示的余额				49,093,860.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
加：自应收票据（原准则）转入		1,317,362,651.09		
按新金融工具准则列示的余额				1,317,362,651.09

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收票据	774,909,830.19			
减：转入应收款项融资		774,909,830.19		
按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	46,733,166.38			
减：转入交易性金融资产		1,525,437.62		
减：转入其他流动资产		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				41,636,200.98
其他流动资产	314,040,229.70			
减：转入交易性金融资产		313,040,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				4,571,178.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		351,763,808.21		

加：自其他流动资产（原准则）转入		313,040,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		1,525,437.62		
按新金融工具准则列示的余额				666,329,824.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	351,763,808.21			
减：转入交易性金融资产		351,763,808.21		
按新金融工具准则列示的余额				
可供出售金融资产	1,200,000.00			
减：转入其他非流动金融资产		1,200,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		1,200,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				1,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
加：自应收票据（原准则）转入		774,909,830.19		
按新金融工具准则列示的余额				774,909,830.19

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	1,932,115.77			1,932,115.77
其他应收款减值准备	1,723,665.05			1,723,665.05

b、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	219,826.38			219,826.38
其他应收款减值准备				

(二) 会计估计变更：无

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京盛世汇通医药有限公司	10,739,038.78	100.00	股权转让	2019年4月6日	收购方接管公司	3,780,892.42
河北家家缘农产品有限公司	3,660,000.00	61.00	股权转让	2019年6月30日	收购方接管公司	4,982,026.38

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京盛世汇通医药有限公司						
河北家家缘农产品有限公司						

2、其他原因的合并范围变动

本公司子公司以岭健康城科技有限公司于2019年8月9日出资设立故城以岭康养酒店有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2019年9月24日出资设立以岭（香港）有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2019年9月30日出资设立以岭万洋河北进出口贸易有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司于2019年10月25日出资设立衡水以岭药业有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	石朝欣、孙红玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	65,000	24,000	0
银行理财产品	自有资金	23,000	0	0
其他类	自有资金	18,871.42	5,068.65	0
合计		106,871.42	29,068.65	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司合法合规运营，积极履行社会责任。公司一直秉承“为员工谋发展，对社会做贡献，为股东创价值”的经营理念，在追求经济效益的同时，注重保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极从事公益事业，提供优质医药产品造福社会，努力践行企业社会责任，从而促进公司与全社会的和谐发展。

（一）股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会的全过程，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得对公司重大事项和经营业绩的知情权，杜绝内幕交易的发生，保障全体股东的合法权益。在利润分配方面，公司每年都会在结合公司现实情况与长远发展基础上充分考虑广大股东与投资者的利益诉求，制定利润分配方案。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

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

（二）职工权益保护

公司进一步深化“以人为本”的管理理念，严格遵守《公司法》、《劳动合同法》等法律

法规的要求，建立并实施了科学的人事管理制度，保障职工合法权益，建立和完善了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，构建了和谐稳定的劳资关系。公司严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，定期进行劳动安全卫生教育，建立并不断完善劳动安全卫生制度，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境。公司建立了健全的员工健康管理办法，每年安排员工进行体检，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休息休假。公司为员工规划良好的职业生涯通道，重视员工职业技能的提升和综合素质的培养，注重选拔人才、使用人才，关心、爱护、信任人才，积极开展职工培训。公司切实关心员工生活，完善公司“困难员工援助机制”，对困难员工积极进行救助，奉献爱心；公司关注员工身心健康，开展职工运动会、组织员工座谈、文艺汇演等活动，展示员工才艺，丰富业余生活。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

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

（四）热心社会公益事业

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

（五）环境保护与可持续发展

公司坚持以科学发展观为指导，发展循环经济、推进节能减排、倡导低碳生活，创建绿色生产环境。公司高度重视环境保护问题，遵守环境保护相关法规及标准治理污染物，对生产过程中产生的废水、废气、固体废物等污染物严格控制，“三废”全部实施达标排放。公司进一步建立健全环境保护管理制度，加强环保设施的运行管理，注重员工队伍建设，强化环境保护理念。

报告期内公司未发生环境污染事故及环境违法事件等重大环境问题。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
石家庄以岭药业股份有限公司	COD、NH3-N、SO2、NOX、粉尘、恶臭气体、非甲烷总烃	COD、NH3-N 达标处理后排放到高新区污水处理厂；SO2、NOX 经锅炉烟囱达标排放；粉尘经袋式除尘器处理后达标排放；恶臭气体经治理设施处理后达标排放	废水 1 个、废气 29 个	总污水口 1 个、锅炉房废气排放口 3 个，污水站废气排放口 1 个，提取车间废气排放口 10 个，前处理车间废气排放口 6 个，制剂车间 6 个，保健品车间废气排放口 1 个、危废库 1 个，院士工作站废气排放口 1 个	COD: 85.9 mg/L; NH3-N: 1.44mg/L; SO2: 3mg/m ³ NOX: 30mg/m ³ 臭气≤2000 (15m); 臭气≤6000 (25m)。	COD≤360 mg/m ³ NH3-N≤25 mg/m ³ SO2≤10mg/m ³ NOX≤30mg/m ³ 臭气 ≤2000 (15m); 臭气≤6000 (25m)。	COD: 84.29 吨; NH3-N: 1.41 吨; SO2: 0.4972 吨; NOX: 5.915 吨。	COD: 143.334 吨/年; NH3-N: 4.8 吨/年; SO2: 7.2 吨/年; NOX: 44.13 吨/年。	无

防治污染设施的建设和运行情况：

废水处理设施一套，日处理量3000吨，废水治理设施运行费用为198万元/年。废气治理设施29套，废气设施处理能力为303000立方/小时，运行费用为317.41万元/年。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司2019年4月完成了《通络药物研制工程实验室创新能力建设项目》环评编制，并报送高新区行政服务局审批，批复文号石高环表[2019]49号。公司2019年12月完成了《备用燃气

蒸汽锅炉建设项目》环评编制，并报送高新区行政服务局审批，批复文号石高环表[2020]004号。

突发环境事件应急预案：

公司2013年制定了《石家庄以岭药业股份有限公司突发环境事件应急预案》并通过了石家庄市环保局的审核并备案。2017年根据国务院办公厅以国办函〔2014〕119号印发《国家突发环境事件应急预案》要求制定了突发环境事件应急预案2017版并通过了相关专家的审核。

环境自行监测方案：

对于污水中污染物每6个小时手动监测一次，总排水口有在线采集仪每2小时对污水总排放口的水质进行检测并实时上传到石家庄市环保局监控系统。

对于车间楼顶排口废气污染物每周手动监测一次；提取一、二车间VOC有在线采集仪每5min对VOC排放口的排气进行检测，锅炉房烟气在线检测仪实时对锅炉排放烟气中的SO₂、氮氧化物、含氧量、废气量进行监测并实时上传到石家庄市生态环境局；无组织泄露 LDAR监测动态点每季度监测一次，静态点每半年检测一次，需请第三方监测单位来监测；对于厂界VOC和臭气需每季度监测每年排污许可证换证进行检测等。

其他应当公开的环境信息：

公司委托河北优科于2019年5月、9月、12月分别对车间涉VOCs物料的阀门、法兰、连接件、开口管线等设备与管线组件开展了VOCs泄漏检测与修复工作。通过对检测发现的泄漏点位进行了修复并复测，复测值均低于泄漏定义值，最终修复率达到100%。

通过此次检测，公司不仅降低了挥发性有机物的排放量，减少对大气的污染，也对降低物耗做出一定的贡献。有效的消减了VOCs无组织排放，也减少了原料消耗和安全隐患。

公司主要的一般工业固废有污泥和中药渣，全年产生污泥953吨，药渣14148吨。危险废物主要有废有机溶剂、废药物、药品、废机油，全年产生废有机溶剂70.53吨、废药物、药品71.913吨，废机油0.0967吨，在线检测废液0.135吨，废活性炭0.847吨。??

其他环保相关信息：

2019年公司组建了能源管理中心。能源管理中心的建设实现了各种能源介质（水、电、天然气、压缩空气、蒸汽、循环水、冷冻水等）实时监控，指导能源管理，提高用能和设备

效率，建立科学合理的能源生产管理指标体系，深化精细化管理，全面提升能源管理水平，降低生产过程中的能耗。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年12月12日首次通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份，并于2018年12月13日披露了《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2018-079）。公司根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定，在回购期间的每个月前3个交易日内公告了截止上月末的回购进展情况。

截至2019年11月5日，本次回购股份期限届满并实施完毕。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为12,945,600股，占公司目前总股本的1.07%，最高成交价为13.81元/股，最低成交价为10.30元/股，支付的总金额为150,013,213.79元（不含交易费用）（详见2019年11月7日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-085《关于回购期限届满暨回购实施结果的公告》）。

根据公司2019年4月9日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过的《关于确定回购股份用途的议案》，公司本次回购股份数量的80%用于实施股权激励计划，本次回购股份数量的20%依法注销减少公司注册资本。截止2019年11月15日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述已回购股份数量的20%即2,589,120股的注销事宜。本次回购股份注销手续符合法律法规关于回购股份注销期限的相关要求（详见2019年4月10日、2019年11月19日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-024《关于确定回购股份用途的公告》、2019-090《关于部分已回购股份注销完成暨股份变动的公告》）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、国家食品药品监督管理总局药品审评中心2019年4月发布拟优先审评的产品名单，公司的全资子公司以岭万洲国际制药有限公司的非洛地平缓释片进入该名单。（详见2019年4月20日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯

网www.cninfo.com.cn的2019-028《关于公司产品拟纳入优先审评程序的提示性公告》）。

2、国家食品药品监督管理总局药品审评中心2019年8月发布拟优先审评的产品名单，公司的全资子公司以岭万洲国际制药有限公司的阿昔洛韦片进入该名单。（详见2019年8月29日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-068《关于公司产品拟纳入优先审评程序的提示性公告》）。

3、国家食品药品监督管理总局药品审评中心2019年9月发布拟优先审评的产品名单，公司的全资子公司以岭万洲国际制药有限公司的全资子公司北京以岭生物工程技术有限公司的阿那曲唑片进入该名单。（详见2019年9月19日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-072《关于公司产品拟纳入优先审评程序的提示性公告》）。

4、国家食品药品监督管理总局药品审评中心2019年9月发布拟优先审评的产品名单，公司的全资子公司以岭万洲国际制药有限公司的全资子公司北京以岭生物工程技术有限公司的阿昔洛韦片进入该名单。（详见2019年9月20日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-073《关于公司产品拟纳入优先审评程序的提示性公告》）。

5、公司于2019年9月20日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于注销子公司暨关联交易的议案》。（详见2019年9月21日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-076《关于注销子公司暨关联交易的公告》）。

6、2019年11月15日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司投资建设现代中药产业化项目的议案》。2019年12月13日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了该事项（详见2019年11月16日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2019-088《关于全资子公司投资建设现代中药产业化项目的公告》）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	217,163,106	18.00%				-432,600	-432,600	216,730,506	18.01%
3、其他内资持股	217,163,106	18.00%				-432,600	-432,600	216,730,506	18.01%
境内自然人持股	217,163,106	18.00%				-432,600	-432,600	216,730,506	18.01%
二、无限售条件股份	989,143,477	82.00%				-2,156,520	-2,156,520	986,986,957	81.99%
1、人民币普通股	989,143,477	82.00%				-2,156,520	-2,156,520	986,986,957	81.99%
三、股份总数	1,206,306,583	100.00%				-2,589,120	-2,589,120	1,203,717,463	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

(2) 截至2019年11月5日，公司回购股份计划期限届满并实施完毕，通过集中竞价方式累计回购公司股份12,945,600股。根据回购用途，2019年11月15日，公司完成注销本次回购股份数量的20%，依法注销减少公司注册资本，减少公司股本2,589,120股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至2019年11月5日，公司本次回购股份计划期限届满并实施完毕。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为12,945,600股，占公司目前总股本的1.07%，最高成交价为13.81元/股，最低成交价为10.30元/股，支付的总金额为150,013,213.79元（不含交易费用）。2019年11月15日，公司完成注销本次回购股份数量的20%，依法注销减少公司注册资本，减少公司股本2,589,120股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期末股份总数变动摊薄最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵韶华	590,531			590,531	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
张秋莲	362,850			362,850	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
吴相君	186,282,921			186,282,921	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
吴瑞	20,944,290			20,944,290	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
王卫平	620,475			620,475	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
王蔚	1,435,832			1,435,832	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
庞保强	146,550			146,550	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
韩月芝	1,146,000		264,000	882,000	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定

郭双庚	3,787,069		86,025	3,701,044	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
高学东	885,663			885,663	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
高秀强	579,531			579,531	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
戴奉祥	375,619		82,575	293,044	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
刘根武	5,775			5,775	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
合计	217,163,106	0	432,600	216,730,506	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司因股份回购部分股份注销导致公司股份总数发生变化，未对公司股东结构、公司资产和负债结构变化造成影响。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,502	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	108,603	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
以岭医药科技有限公司	境内非国有法人	31.26%	376,268,545			376,268,545	质押	231,000,000
吴相君	境内自然人	20.63%	248,377,228		186,282,921	62,094,307	质押	77,900,000
田书彦	境内自然人	5.73%	68,966,194			68,966,194		
吴瑞	境内自然人	2.32%	27,925,720		20,944,290	6,981,430	质押	6,940,000
广东省铁路发展基金有限责任公司	国有法人	1.42%	17,105,263			17,105,263		
青岛国信资本投资有限公司	国有法人	1.10%	13,294,259			13,294,259		
青岛海尔创业投资有限责任公司	境内非国有法人	0.95%	11,441,647			11,441,647		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.70%	8,440,067			8,440,067		
吴以红	境内自然人	0.62%	7,440,000			7,440,000		
林清	境内自然人	0.60%	7,214,279			7,214,279		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述自然人股东中，吴以红为公司控股股东以岭医药科技有限公司股东吴以岭之弟，吴相君为吴以岭之子，吴瑞为吴以岭之女，吴以岭、吴以红、吴相君、吴瑞为一致行动人。公司未知上述股东中其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
以岭医药科技有限公司	376,268,545	人民币普通股	376,268,545					
田书彦	68,966,194	人民币普通股	68,966,194					
吴相君	62,094,307	人民币普通股	62,094,307					
广东省铁路发展基金有限责任公司	17,105,263	人民币普通股	17,105,263					
青岛国信资本投资有限公司	13,294,259	人民币普通股	13,294,259					
青岛海尔创业投资有限责任公司	11,441,647	人民币普通股	11,441,647					
香港中央结算有限公司	8,440,067	人民币普通股	8,440,067					
吴以红	7,440,000	人民币普通股	7,440,000					
林清	7,214,279	人民币普通股	7,214,279					
吴瑞	6,981,430	人民币普通股	6,981,430					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述自然人股东中，吴以红为公司控股股东以岭医药科技有限公司股东吴以岭之弟，吴相君为吴以岭之子，吴瑞为吴以岭之女，吴以岭、吴以红、吴相君、吴瑞为一致行动人。公司未知上述股东中其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。
--	--

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
以岭医药科技有限公司	李秀卿	1999 年 01 月 28 日	911301017131804358	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营。（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

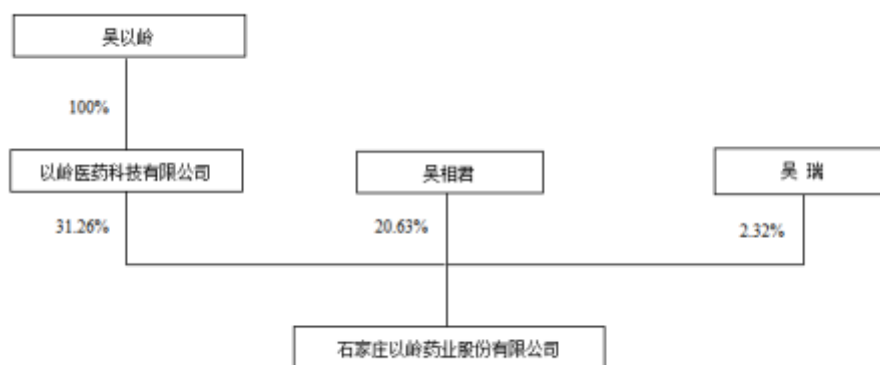
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴以岭、吴相君、吴瑞	本人	中国	否
主要职业及职务	见第九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
吴以岭	董事长	现任	男	70	2010年08月31日	2023年01月15日	0				
吴相君	董事、总经理	现任	男	44	2010年08月31日	2023年01月15日	248,377.28				248,377.28
郭双庚	董事	现任	男	60	2010年08月31日	2020年01月16日	4,934,726				4,934,726
赵韶华	董事、副总经理	现任	男	53	2017年09月14日	2023年01月15日	787,375				787,375
吴瑞	董事、董事会秘书	现任	女	39	2016年12月12日	2023年01月15日	27,925,720				27,925,720
李晨光	董事、财务负责人	现任	男	46	2018年04月26日	2023年01月15日	0				
王雪华	独立董事	现任	男	56	2014年08月01日	2020年01月16日	0				
季绍良	独立董事	现任	男	79	2016年03月16日	2020年01月16日	0				
王震	独立董事	现任	男	46	2016年12月12日	2023年01月15日	0				
高学东	监事会主席	现任	男	49	2014年08月19日	2023年01月15日	1,180,884				1,180,884
牛瑞华	监事	现任	女	40	2010年08月31日	2023年01月15日	0				

					日	日					
刘根武	监事	现任	男	47	2014年 08月01 日	2023年 01月15 日	7,700				7,700
韩月芝	副总经理	现任	女	53	2013年 10月24 日	2023年 01月15 日	1,176,000				1,176,000
王蔚	副总经理	现任	女	49	2013年 10月24 日	2023年 01月15 日	1,914,443				1,914,443
张秋莲	副总经理	现任	女	49	2015年 03月16 日	2023年 01月15 日	483,800				483,800
高秀强	副总经理	现任	男	53	2014年 08月19 日	2020年 01月16 日	772,708				772,708
张科源	副总经理	现任	男	52	2019年 10月11 日	2023年 01月15 日					
合计	--	--	--	--	--	--	287,560,5 84	0	0	0	287,560,5 84

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

（一）董事

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

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

总经理。

(3) 郭双庚先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，主任医师。曾任河北以岭医药集团有限公司总经理助理、宣传部主任等职务。2010年8月至2020年1月任公司董事。

(4) 赵韶华先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，正高级工程师。赵韶华先生自1989年起即从事科研与制药管理，1994年起任河北以岭医药研究院常务副院长、公司技术总监。2012年2月至今任本公司副总经理。2013年4月至2016年12月、2017年9月至2020年1月任本公司董事。

(5) 李晨光先生，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，会计学专业，硕士学位。1994年10月至1996年12月，任职于石家庄开发区医药研究所附属医院；1997年至2009年任公司营销中心财务部主任，2009年至2011年任公司财务部主任，2010年8月至2013年10月任公司董事；2011年至今任公司财务中心主任。2018年5月起任公司董事。

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

(7) 季绍良先生，1940年出生，中共党员，教授、主任医师、博士生导师，1987年起工作于北京中医药大学，现已退休。现兼任国家药典委员会顾问、中华中医药学会中医诊断专业委员会名誉主委、国家药监局药品审评专家、国家中药品种保护审评委员会委员、国家药监局保健食品安全委员会委员、北京市药品审评委员、河南润弘制药有限公司独立董事。中华中医药学会第一届至第四届理事、中医诊断专业委员会第一届主任委员、第三届顾问、第四届名誉主任委员。从事中医教学、医疗、科研工作50年，曾任国家级重点学科《中医诊断学》学科带头人、《中医诊断学》人民卫生出版社（21世纪课程教材、全国高等医药教材建设研究会规划教材）主编。共主编与参编著作20余部，发表学术论文60余篇。2015年4月至2020年1月任公司独立董事。

(8) 王雪华先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，法学博士。环中律师事务所的设立合伙人，曾任中国对外经济贸易大学法学院副院长、全国律师协会国际业务和WTO法律专业委员会主任、北京市律师协会反倾销专业委员会主任、国际贸易和投资专业委员会主

任，现任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、海峡两岸仲裁中心仲裁员、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、北京仲裁委员会仲裁员、重庆仲裁委员会仲裁员、海南仲裁委员会仲裁员、深圳国际仲裁院仲裁员、国际投资争端解决中心 仲裁员、中国东盟法律合作柬埔寨中心国家商事仲裁中心仲裁员、中国仲裁法学研究会常务理事。2014年8月至2020年1月任公司独立董事。

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

(二) 监事

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

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

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

(三) 高级管理人员

1、总经理

总经理吴相君先生简历请参见“董事”部分。

2、副总经理

(1) 副总经理赵韶华先生简历请参见“董事”部分。

(2) 韩月芝女士

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

(3) 王蔚女士

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

(4) 高秀强先生

高秀强先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，1989年7月毕业于河北医学院药学系药学专业，主任药师专业技术职称，中共党员。1999年1月至2000年1月，任灵寿县药检所所长；2000年2月至2002年12月，历任以岭医药集团办公室副主任、人力资源部主任；2008年1月至2010年10月，任本公司副总经理；2010年11月起任本公司供应中心主任；2011年4月至2014年8月，任公司监事会主席；2014年8月至2020年1月任公司副总经理。

(5) 张秋莲女士

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

(6) 张科源先生

张科源先生，男，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，1990年9月毕业于河北中医学院中医专业，副主任医师，营销师。2001年至今，历任本公司销售部经理、营销中心副总经理。2019年10月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴相君	北京以岭医药研究院有限公司	法人	2010年08月30日		否
	以岭健康城（北京）科技有限公司	法人	2014年08月18日		否
	以岭万洲国际制药有限公司	董事	2014年07月28日		否
	Yiling Ltd.	董事 (Director)、 CEO	2013年03月01日		否
	Yiling Pharmaceutical Inc.	董事 (Director)	2013年04月23日		否
郭双庚	我就医网信息科技有限公司	监事	2015年05月08日		否
吴瑞	北京以岭药业有限公司	法人	2017年06月26日		否
	北京以岭生物医药科技有限公司	法人	2019年12月4日		否
	以岭健康城科技有限公司	董事	2013年11月28日		否
	通心络科（河北）科技有限公司	监事	2016年12月09日		否
	Yiling Pharmaceutical Inc.	秘书长 (Secretary)	2013年03月01日		否
季绍良	国家药典委员会	顾问	2010年10月23日		否
	药品审评委员会	专家	1989年04月04日		否
	国家中药品种保护审评委员会	委员	1993年10月29日		否
	保健食品安全委员会	委员	2011年08月25日		否
	河南润弘制药股份有限公司	独立董事	2013年04月25日		是
王雪华	环中律师事务所	设立合伙人	1993年01月01日		是
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2017年05月01日	2020年04月30日	否
	海峡两岸仲裁中心	仲裁员	2016年06月01日	2019年05月31日	否
	上海国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2018年05月01日	2021年04月30日	否
	北京仲裁委员会	仲裁员	2017年09月28日	2022年09月27日	否
	重庆仲裁委员会	仲裁员	2015年06月09日		否
	海南仲裁委员会	仲裁员	2015年07月27日		否
	国际投资争端解决中心 ICSID	仲裁员	2017年08月22日	2023年08月22日	否

	中国东盟法律合作柬埔寨中心国家商事仲裁中心	仲裁员	2017年05月04日		否
	中国仲裁法学研究会	常务理事	2014年01月01日	2019年01月01日	否
王震	河北地质大学	副教授	2004年04月01日		是
	厦门紫光学大股份有限公司	独立董事	2019年03月20日		是
	河钢股份有限公司	独立董事	2014年05月20日	2019年05月20日	是
高学东	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010年08月30日		否
	北京以岭生物医药科技有限公司	监事会主席	2014年09月23日		否
	以岭健康城(北京)科技有限公司	监事	2014年08月18日		否
	河北以岭医药研究院有限公司	董事	2010年09月01日		否
	以岭健康城科技有限公司	监事	2013年11月28日		否
牛瑞华	石家庄以岭中药饮片有限公司	监事	2013年11月28日		否
赵韶华	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010年09月01日	2019年01月08日	否
	北京以岭生物工程技术有限公司	法人	2019年01月08日		否
	以岭万洲国际制药有限公司	法人	2018年07月26日		否
	河北以岭医药研究院有限公司	董事	2010年09月01日		否
	以岭万洲(珠海)进出口有限责任公司	法人	2018年08月23日		否
王蔚	河北大运河医药物流有限公司	监事	2014年08月26日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013年11月28日		否
	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	监事	2012年03月01日		否
	石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	法人, 执行董事	2016年05月27日		否
	北京康岭国际旅行社有限公司	法人	2017年04月06日		否
	以岭健康城科技有限公司	法人	2019年7月25日		否
韩月芝	北京以岭药业有限公司	监事会主席	2010年09月02日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013年11月28日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事或监事的薪酬方案经

董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议确定。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴以岭	董事长	男	70	现任	102.41	否
吴相君	董事、总经理	男	44	现任	93.61	否
郭双庚	董事	男	60	现任	58.5	否
赵韶华	董事、副总经理	男	53	现任	86.85	否
吴瑞	董事、董事会秘书	女	39	现任	70.87	否
李晨光	董事、财务总监	男	46	现任	71.85	否
王雪花	独立董事	男	56	现任	10	否
季绍良	独立董事	男	79	现任	10	否
王震	独立董事	男	46	现任	10	否
高学东	监事会主席	男	49	现任	71.91	否
牛瑞华	监事	女	40	现任	28.73	否
刘根武	监事	男	46	现任	24.74	否
韩月芝	副总经理	女	53	现任	68.46	否
王蔚	副总经理	男	49	现任	80.13	否
高秀强	副总经理	男	53	现任	15.01	否
张秋莲	副总经理	女	49	现任	90.99	否
张科源	副总经理	男	52	现任	112.82	否
合计	--	--	--	--	1,006.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	7,766
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	1,852
在职员工的数量合计（人）	9,618
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,618
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,638
销售人员	5,769
技术人员	1,573
财务人员	124
行政人员	514
合计	9,618
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	30
硕士	289
本科	1,418
大专	5,667
中专及以下	2,214
合计	9,618

2、薪酬政策

公司及下属子公司按照岗位性质不同确定不同薪酬政策，具体如下：（1）营销人员：基本工资+绩效奖金或销售业绩提成；（2）生产工人：基本工资+计件工资；（3）研发技术人员：基本工资+项目奖励；（4）其他人员：基本工资+绩效奖金。每一种模式都建立在充分调动员工工作积极性的基础上，多角度与行业市场薪酬做对比，既要保持公司薪酬竞争力，又要最大限度的节约人力资源成本。

3、培训计划

遵照医药行业对于生产企业的GMP标准，公司目前执行三级培训体系：公司级通用课程体系、部门级专业知识课程体系和岗位级技能必备课程体系，各层级的培训体系相对完善，新员工学习成长的路径清晰，人才培养基础扎实。

公司严格执行GMP的要求，所有新员工入职必须参加公司级组织的入职培训，学习的形式有线上微课自学、线下集中课堂培训，集训结束之后组织安全消防、药品GMP知识、企业文化、人事制度、产品知识、药品警戒的考试，没有通过考试的员工，给予一次补考的机会，未通过考试的员工提请用人单位关注，转正延期使用。

公司一直高度重视人才的培养和领导力的提升，每年都开展多个精品培训项目：高层人员实施的“领航人计划”已连续5年，每年都外送高管在国内顶尖高校参加研修学习，开拓视野。针对中层管理人员的MBA研修班、以岭星海、职场加油站，针对销售精英的“战牛俱乐部”，针对应届大学毕业生的“以岭新星训练营”等项目已经成为公司的培训长效体系，每年都如期开展和组织，保证公司的人才供应链层层相连，源源不断的输送所需。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务方面：公司自主独立经营，业务结构完整，并拥有独立的采购、供应、生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动，不存在由控股股东直接或间接控

制和干预供应及销售的情况，与控股股东保持业务完整和独立，与控股股东不存在同业竞争。

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

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

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

5、财务方面：公司拥有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，相关人员未在控股股东单位兼职。根据现行会计制度及相关法规并结合公司的实际情况，公司建立有独立的会计核算体系，制定了规范、独立的财务管理制度，独立进行财务决策，开立独立的银行账户，未与控股股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.43%	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-011）

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.56%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-036）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	48.93%	2019 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 28 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-043）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.16%	2019 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 04 日	巨潮资讯网《石家庄以岭药业股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-094）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
季绍良	10	3	7			否	4
王雪华	10	3	7			否	4
王震	10	4	6			否	4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况汇总报告

1、审计委员会报告期内履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则认真履行职责，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，定期了解公司财务状况和经营情况。董事会审计委员会与审计机构就2018年年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了相关书面审核意见；对公司2019年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行方面保持沟通。

2、审计委员会关于2019年年度财务报告审计工作的履职情况

（1）对2019年财务报告的三次审议意见

在审计机构进场工作前、出具初步审计意见后以及出具2019年度财务报告正式审计意见后，审计委员会均认真审阅了公司提交审计的 2019年度财务报告，分别发表了同意的书面审议意见。

（2）对审计机构工作的督促情况

审计委员会在审计机构进场前，协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排；在年审

会计期间，保持与审计机构的联系和沟通，关注审计进度，以面谈、电话沟通并书面督促形式进行跟踪，要求其按照计划安排审计工作，督促其按约定时间提交审计报告。

（3）向董事会提交的审计机构从事公司2019年度审计工作的总结评价

审计委员会对审计机构中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2019年度的审计工作进行了总结和评价，认为该所勤勉尽责、审慎执业，能够以独立、公允的态度，严格按照中国注册会计师审计准则的要求开展审计工作，对公司2019年度财务报告、募集资金存放与使用情况、公司内部控制情况等进行了认真审查，审计程序恰当，审计证据充分，按时完成了2019年度审计工作。年度审计工作结束后，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正。

（4）续聘会计师事务所的意见

审计委员会认为，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的过程中，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，严谨、客观、独立、公允的对公司财务报告发表意见，较好地履行了《审计业务约定书》所约定的责任和义务。为保持公司会计报表审计工作的连续性，审计委员会向董事会建议继续聘请其为公司2020年度财务审计中介机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

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

薪酬与考核委员会认真审查了公司2019年年度报告中董事和高级管理人员的薪酬情况，认为公司董事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，公司2019年年度报告中所披露的董事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

（三）董事会提名委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等相关规定规范运作，对公司新增高级管理人员人选资格进行审查，并发表了审查意见。

（四）董事会战略与规划委员会的履职情况汇总报告

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

等相关规定规范运作，勤勉尽责的履行职责，研究行业发展趋势和公司未来发展战略规划，并向董事会提出建设性意见，建议公司根据目前国家对于健康产业出台的一系列政策，结合公司医药制造业的优势，研发有特色的健康产品，积极探求适应自身的健康产业发展模式。同时，公司应根据2019年四个产品获得优先审评资格、两个产品通过一致性评价的情况，抓紧时间推进相关工作，抢占市场先机。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊（无论舞弊是否重大）；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；公司更正已经公布的财务报告；在审计过程中，注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司的内部控制在运行过程中未能首先发现该错报；已经发现的由董事会认定并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；(2) 重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制措施且没有相应的补偿性控制；未建立反舞弊程序和控制措施；年度财务报告流程的内部控制问题；(3) 一般缺陷，除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：重大偏离计划和预算；对“三重一大”（重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用）缺乏科学规范决策程序；严重违法法律、法规；负面新闻在重要媒体频现；(2) 重要缺陷，“三重一大”事项决策未执行规范审议程序；发生违反地方性法规、行政管理规定的事项；关键管理人员或技术人员有明显流失迹象。</p> <p>(3) 一般缺陷，除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表利润总额 5% 的内控缺陷。(2) 重要缺陷：可能造成财务报表错报的绝对金额大于合并报表利润总额 3% 但小于 5% 的内控缺陷。(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。该缺陷可能或已经导致公司的财务报告出现一般错报。可能造成财务报表错报的绝对金额小于合并报表利润总额 3% 的内控缺陷。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。对非财务报告内部控制缺陷评价的标准如下：(1) 重大缺陷：绝对金额大于等于合并报表利润总额 5% 的内控缺陷；(2) 重要缺陷，绝对金额大于合并报表利润总额 3% 但小于 5% 的内控缺陷。(3) 一般缺陷，对可能造成直接财产损失的绝对金额小于合并报表利润总额 3% 的内控缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2020】第 1053 号
注册会计师姓名	石朝欣、孙红玉

审计报告正文

石家庄以岭药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称以岭药业）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了以岭药业2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于以岭药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

（1）事项描述

以岭药业主要从事中成药及保健品的生产和销售。

2019年度，以岭药业实现营业收入582,529.45万元，主要为国内销售产生的收入。

以岭药业对于国内销售的中成药及保健品产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以中成药及保健品发货至客户指定场所作为销售收入的确认时点。

由于收入是以岭药业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将以岭药业收入确认识别为关键审计事项。

（2）审计应对

我们对管理层执行了访谈程序，评价并测试了管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

我们选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价以岭药业的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

我们对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合以岭药业收入确认的会计政策；选取样本对金额重大和交易频繁的向客户函证款项余额及当期销售额。

我们获取了公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。

我们对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

我们就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于获取的审计证据，我们认为，公司的收入确认是合理的。

2、开发支出

（1）事项描述

截止2019年12月31日，以岭药业合并财务报表中开发支出账面价值为28,940.67万元。开发支出只有在满足财务报表附注四（20）无形资产中所列示符合资本化条件时才能予以资本化。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，我们将以岭药业开发支出资本化确认识别为关键审计事项。

（2）审计应对

我们对管理层执行了访谈程序，评价并测试了管理层与开发支出资本化确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

评估管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求；

对负责项目研究、开发和推广的关键人员执行了访谈程序，获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书，以及正在办理相关批文或证书过程中的沟通反馈记录，同时检查与项目相关的商业和技术可行性研究报告；

将账面记录的研发支出资本化内容与相关原始单据进行核对，检查其与公司会计政策是否相符；

对外购或委托开发支出项目执行了函证程序。

基于获取的审计证据，我们认为，公司的开发支出资本化确认是合理的。

四、其他信息

以岭药业管理层对其他信息负责。其他信息包括以岭药业2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

以岭药业管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估以岭药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算以岭药业、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督以岭药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对以岭药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致以岭药业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就以岭药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：石朝欣
 （项目合伙人）

二〇二〇年四月二十七日 中国注册会计师：孙红玉

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	733,411,295.75	777,260,753.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	292,727,634.65	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		351,763,808.21
衍生金融资产		
应收票据		1,317,362,651.09
应收账款	1,117,116,652.58	619,475,426.53
应收款项融资	1,265,838,185.22	
预付款项	341,548,139.25	197,006,819.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,272,326.23	41,550,774.37
其中：应收利息		5,481,094.43
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,221,812,776.27	1,175,668,199.91
合同资产		
持有待售资产		31,828,774.64

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,469,524.64	386,349,057.89
流动资产合计	5,068,196,534.59	4,898,266,265.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		49,093,860.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		1,362,410.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	
投资性房地产	16,183,343.66	15,762,886.26
固定资产	2,734,117,579.34	2,569,770,267.01
在建工程	317,065,095.98	282,858,484.16
生产性生物资产	9,154,686.98	9,807,490.13
油气资产		
使用权资产		
无形资产	464,984,103.81	352,549,333.54
开发支出	289,406,692.46	209,429,889.11
商誉		
长期待摊费用	10,128,898.57	6,751,560.49
递延所得税资产	68,089,039.01	59,220,252.70
其他非流动资产	91,070,894.33	102,346,769.38
非流动资产合计	4,001,200,334.14	3,658,953,203.68
资产总计	9,069,396,868.73	8,557,219,469.36
流动负债：		
短期借款	50,051,354.17	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	506,765,217.03	389,040,288.37
预收款项	46,200,227.40	191,906,119.01
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	63,936,264.09	37,771,824.43
应交税费	99,513,724.56	94,940,222.68
其他应付款	39,965,599.06	36,919,116.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		14,084,635.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	806,432,386.31	764,662,206.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	310,419,835.65	228,896,378.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	310,419,835.65	228,896,378.88

负债合计	1,116,852,221.96	993,558,585.64
所有者权益：		
股本	1,203,717,463.00	1,206,306,583.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,931,923,091.73	2,957,205,890.62
减：库存股	122,154,282.59	46,579,364.56
其他综合收益	-3,867,006.53	-3,877,436.11
专项储备		
盈余公积	451,701,676.82	376,348,407.74
一般风险准备		
未分配利润	3,483,093,598.46	3,071,722,195.81
归属于母公司所有者权益合计	7,944,414,540.89	7,561,126,276.50
少数股东权益	8,130,105.88	2,534,607.22
所有者权益合计	7,952,544,646.77	7,563,660,883.72
负债和所有者权益总计	9,069,396,868.73	8,557,219,469.36

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：李晨光

会计机构负责人：蔡丽琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	438,212,737.04	538,915,822.57
交易性金融资产	292,727,634.65	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		351,763,808.21
衍生金融资产		
应收票据		774,909,830.19
应收账款	1,010,669,724.16	697,734,195.78
应收款项融资	796,087,651.95	
预付款项	301,688,693.24	198,212,231.05
其他应收款	633,988,324.68	46,733,166.38
其中：应收利息		5,096,965.40

应收股利		
存货	879,701,522.63	848,919,561.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	997,429.62	314,040,229.70
流动资产合计	4,354,073,717.97	3,771,228,845.51
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,266,508,390.41	1,259,308,390.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	
投资性房地产	515,794,892.35	551,825,688.56
固定资产	1,623,010,288.95	1,672,206,079.25
在建工程	6,108,198.28	18,979,801.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	256,395,838.12	223,530,705.48
开发支出	271,027,275.47	225,122,334.07
商誉		
长期待摊费用	17,499.88	335,923.87
递延所得税资产	22,493,691.28	16,945,827.96
其他非流动资产	40,034,153.47	35,271,310.65
非流动资产合计	4,002,390,228.21	4,004,726,062.18
资产总计	8,356,463,946.18	7,775,954,907.69
流动负债：		
短期借款	50,051,354.17	
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	447,364,935.97	355,938,676.15
预收款项	29,206,005.51	135,762,368.01
合同负债		
应付职工薪酬	53,936,969.00	28,500,266.65
应交税费	80,113,790.28	85,382,023.17
其他应付款	32,283,032.00	31,826,668.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	692,956,086.93	637,410,002.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	149,290,010.13	154,649,499.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,290,010.13	154,649,499.32
负债合计	842,246,097.06	792,059,501.84
所有者权益：		
股本	1,203,717,463.00	1,206,306,583.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,868,779,572.66	2,894,049,383.86
减：库存股	122,154,282.59	46,579,364.56
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	451,608,593.31	376,255,324.23
未分配利润	3,112,266,502.74	2,553,863,479.32
所有者权益合计	7,514,217,849.12	6,983,895,405.85
负债和所有者权益总计	8,356,463,946.18	7,775,954,907.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,825,294,498.85	4,814,557,822.46
其中：营业收入	5,825,294,498.85	4,814,557,822.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,170,054,896.17	4,140,832,435.87
其中：营业成本	2,106,212,556.97	1,630,824,896.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	94,579,046.73	95,358,473.40
销售费用	2,227,097,391.98	1,819,873,841.57
管理费用	352,371,532.89	294,954,480.65
研发费用	390,745,752.35	316,709,728.08
财务费用	-951,384.75	-16,888,984.69
其中：利息费用	5,272,917.12	
利息收入	7,485,315.86	17,703,223.25

加：其他收益	30,769,547.24	27,410,669.71
投资收益（损失以“-”号填列）	28,082,847.84	22,325,027.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,369,350.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,041,115.99	1,763,808.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,720,293.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,213,349.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-237,433.08	-58,119.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	710,175,387.23	718,953,423.26
加：营业外收入	4,386,880.85	2,330,992.03
减：营业外支出	6,677,235.08	20,280,564.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	707,885,033.00	701,003,851.09
减：所得税费用	104,841,349.20	108,048,519.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	603,043,683.80	592,955,331.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	603,043,683.80	592,955,331.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	606,501,070.03	599,221,880.46
2.少数股东损益	-3,457,386.23	-6,266,548.87
六、其他综合收益的税后净额	10,429.58	1,107,074.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,429.58	1,107,074.51
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	10,429.58	1,107,074.51
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	10,429.58	1,107,074.51
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	603,054,113.38	594,062,406.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	606,511,499.61	600,328,954.97
归属于少数股东的综合收益总额	-3,457,386.23	-6,266,548.87
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.51	0.50
(二) 稀释每股收益	0.51	0.50

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：李晨光

会计机构负责人：蔡丽琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,351,769,020.19	3,895,447,929.00
减：营业成本	1,573,303,347.79	1,407,637,335.42
税金及附加	76,781,458.11	80,289,890.17

销售费用	1,699,464,030.75	1,392,929,407.04
管理费用	205,679,521.29	159,919,918.94
研发费用	318,301,056.46	255,290,291.07
财务费用	-271,048.98	-15,836,567.09
其中：利息费用	5,272,917.12	
利息收入	6,214,072.88	16,244,031.80
加：其他收益	18,039,811.66	17,774,853.67
投资收益（损失以“-”号填列）	322,865,499.78	34,000,566.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,041,115.99	1,763,808.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-462,750.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		372,469.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-206,462.63	-150,582.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	820,787,868.84	668,978,769.11
加：营业外收入	2,898,835.21	902,444.41
减：营业外支出	5,317,889.05	19,627,346.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	818,368,815.00	650,253,867.48
减：所得税费用	64,836,124.20	80,829,196.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	753,532,690.80	569,424,670.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	753,532,690.80	569,424,670.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	753,532,690.80	569,424,670.63
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	5,272,250,847.38	4,556,454,842.53
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,821,097.24	248,332.36
收到其他与经营活动有关的现金	152,097,383.52	113,584,805.05
经营活动现金流入小计	5,427,169,328.14	4,670,287,979.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,746,350,178.80	1,412,754,254.83
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		
拆出资金净增加额		
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	909,403,241.22	642,741,527.50
支付的各项税费	730,723,830.46	749,212,144.70
支付其他与经营活动有关的现金	1,971,766,627.72	1,793,213,423.18
经营活动现金流出小计	5,358,243,878.20	4,597,921,350.21
经营活动产生的现金流量净额	68,925,449.94	72,366,629.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,572,386,863.48	1,573,900,912.31
取得投资收益收到的现金	26,589,237.28	25,834,577.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	246,532.68	8,645,388.80

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,123,144.77	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,606,345,778.21	1,608,380,878.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	454,428,062.81	187,228,365.72
投资支付的现金	2,114,796,243.16	1,374,786,143.91
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	2,569,224,305.97	1,562,014,509.63
投资活动产生的现金流量净额	37,121,472.24	46,366,369.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	166,240.00	26,778,903.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,375,993.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,166,240.00	26,778,903.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,796,939.97	120,630,658.30
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	99,957,110.78	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	219,754,050.75	170,630,658.30
筹资活动产生的现金流量净额	-169,587,810.75	-143,851,755.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-635,148.72	26,929.45
五、现金及现金等价物净增加额	-64,176,037.29	-25,091,827.11
加：期初现金及现金等价物余额	777,587,333.04	802,679,160.15
六、期末现金及现金等价物余额	713,411,295.75	777,587,333.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	4,026,412,800.05	3,651,619,931.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	162,880,622.82	506,469,641.01
经营活动现金流入小计	4,189,293,422.87	4,158,089,572.13
购买商品、接受劳务支付的现金	1,338,634,153.51	1,183,253,313.46
支付给职工以及为职工支付的现金	676,985,150.98	443,480,035.44
支付的各项税费	562,172,346.67	588,912,498.98
支付其他与经营活动有关的现金	2,028,796,315.45	1,518,687,990.35
经营活动现金流出小计	4,606,587,966.61	3,734,333,838.23
经营活动产生的现金流量净额	-417,294,543.74	423,755,733.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,474,386,863.48	1,533,900,912.31
取得投资收益收到的现金	205,157,425.40	36,214,577.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,480.00	204,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,679,591,768.88	1,570,319,729.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,013,456.76	91,779,137.59
投资支付的现金	2,109,232,803.16	1,788,550,604.91
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	2,213,246,259.92	1,880,329,742.50
投资活动产生的现金流量净额	466,345,508.96	-310,010,012.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		20,402,910.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	20,402,910.00

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,796,939.97	120,630,658.30
支付其他与筹资活动有关的现金	99,957,110.78	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	219,754,050.75	170,630,658.30
筹资活动产生的现金流量净额	-169,754,050.75	-150,227,748.30
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	-120,703,085.53	-36,482,027.06
加：期初现金及现金等价物余额	538,915,822.57	575,397,849.63
六、期末现金及现金等价物余额	418,212,737.04	538,915,822.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,206,306,583.00				2,957,205.89	46,579,364.56	-3,877,436.11		376,348,407.74		3,071,722,195.81		7,561,126,276.50	2,534,607.22	7,563,660,883.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,206,306,583.00				2,957,205.89	46,579,364.56	-3,877,436.11		376,348,407.74		3,071,722,195.81		7,561,126,276.50	2,534,607.22	7,563,660,883.72
三、本期增减变动	-2,58				-25,28	75,574	10,429		75,353		411,37		383,28	5,595,	388,88

动金额(减少以“—”号填列)	9,120.00				2,798.89	,918.03	.58			,269.08		1,402.65		8,264.39	498.66	3,763.05
(一)综合收益总额							10,429.58					606,501,070.03		606,511,499.61	-3,457,386.23	603,054,113.38
(二)所有者投入和减少资本	-2,589,120.00				-25,287,918.03	75,574								-103,446,836.92	9,052,884.89	-94,393,952.03
1.所有者投入的普通股	-2,589,120.00				-25,269,811.20									-27,858,931.20		-27,858,931.20
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他					-12,987.69	75,574,918.03								75,561,930.34	9,052,884.89	-66,535,020.83
(三)利润分配									75,353,269.08	-195,129,667.38				-119,776,398.30		-119,776,398.30
1.提取盈余公积									75,353,269.08	-75,353,269.08						
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配										-119,776,398.30				-119,776,398.30		-119,776,398.30
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,203,717,463.00				2,931,923,091.73	122,154,282.59	-3,867,006.53		451,701,676.82		3,483,093,598.46		7,944,414,540.89	8,130,105.88	7,952,544,646.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,204,635,583.00				2,941,057,018.72		-4,984,510.62		319,405,940.68		2,650,073,440.71		7,110,187,472.49	1,601,266.43	7,111,788,738.92	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	1,204,635.583.00				2,941,057.018.72					319,405,940.68			2,650,073.440.71		7,110,187.472.49	1,601,266.43	7,111,788,738.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,671,000.00				16,148,871.90	46,579,364.56				56,942,467.06			421,648,755.10		450,938,804.01	933,340.79	451,872,144.80
（一）综合收益总额													599,221,880.46		600,328,954.97	-6,266,548.87	594,062,406.10
（二）所有者投入和减少资本	1,671,000.00				16,148,871.90	46,579,364.56									-28,759,492.66	7,199,889.66	-21,559,603.00
1. 所有者投入的普通股	1,671,000.00				16,972,768.56										18,643,768.56	7,199,889.66	25,843,658.22
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他					-823,896.66	46,579,364.56									-47,403,261.22		-47,403,261.22
（三）利润分配										56,942,467.06			-177,573,125.36		-120,630,658.30		-120,630,658.30
1. 提取盈余公积										56,942,467.06			-56,942,467.06				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配													-120,630,658.30		-120,630,658.30		-120,630,658.30
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	

其他												
二、本年期初余额	1,206,306,583.00				2,894,049,383.86	46,579,364.56			376,255,324.23	2,553,863,479.32		6,983,895,405.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,589,120.00				-25,269,811.20	75,574,918.03			75,353,269.08	558,403,023.42		530,322,443.27
（一）综合收益总额										753,532,690.80		753,532,690.80
（二）所有者投入和减少资本	-2,589,120.00				-25,269,811.20	75,574,918.03						-103,433,849.23
1. 所有者投入的普通股	-2,589,120.00				-25,269,811.20							-27,858,931.20
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						75,574,918.03						-75,574,918.03
（三）利润分配									75,353,269.08	-195,129,667.38		-119,776,398.30
1. 提取盈余公积									75,353,269.08	-75,353,269.08		
2. 对所有者（或股东）的分配										-119,776,398.30		-119,776,398.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,203,717,463.00				2,868,779,572.66	122,154,282.59			451,608,593.31	3,112,266,502.74		7,514,217,849.12

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,204,635,583.00				2,877,076,615.30				319,312,857.17	2,162,011,934.05		6,563,036,989.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,204,635,583.00				2,877,076,615.30				319,312,857.17	2,162,011,934.05		6,563,036,989.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,671,000.00				16,972,768.56	46,579,364.56			56,942,467.06	391,851,545.27		420,858,416.33
(一) 综合收益总额										569,424,670.63		569,424,670.63

(二)所有者投入和减少资本	1,671,000.00				16,972,768.56						18,643,768.56
1. 所有者投入的普通股	1,671,000.00				16,972,768.56						18,643,768.56
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								56,942,467.06	-177,573,125.36		-120,630,658.30
1. 提取盈余公积								56,942,467.06	-56,942,467.06		
2. 对所有者(或股东)的分配									-120,630,658.30		-120,630,658.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他					46,579,364.56							-46,579,364.56
四、本期期末余额	1,206,306.58 3.00			2,894,049,383.86	46,579,364.56			376,255,324.23	2,553,863,479.32			6,983,895,405.85

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1、企业注册地和总部地址

石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于2001年08月28日，公司股票于2011年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。公司类型：其他股份有限公司(上市)；注册地址：石家庄市高新技术开发区天山大街238号，办公地址与注册地址相同；注册资本：人民币1,203,717,463元；营业期限：长期；法定代表人：吴相君；统一社会信用代码：9113000023565800XC。

2、企业的业务性质和主要经营活动

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

本公司经营范围：硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂、中药配方颗粒的生产；食品用塑料包装容器的生产；保健食品的生产、销售（许可生产品种以食品生产许可品种明细表核准的为准）；饮料（固体饮料类、其他饮料类）的生产、销售（许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准）；方便食品的生产、销售（许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准）；中药提取物的生产；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；自有房屋租赁；机械设备租赁；家具、家用电器租赁；农产品收购（不含粮食）；糖果制品的生产、销售（许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准）；企业管理咨询服务；健康管理咨询服务（诊疗、医疗、心理咨询除外）。（以下限分支机构经营）；中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生辅料的研究、开发；技术咨询、服务、转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2020年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计31家，详见本附注九、在其他主体中的权益。本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

五、重要会计政策及会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对各类交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要包括：应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、折旧与摊销、收入确认、递延所得税资产确认。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与

合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与

被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

1) 以摊余成本计量的金融资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合

金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债

组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下

列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工

具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：

金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提

11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、(6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收款计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并关联方往来等。	不计提

采用组合一计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	
其中:6个月以内(含6月)	不计提
6个月-1年(含1年)	2.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、9、(6)金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	根据业务性质,除非有客观证据表明发生坏账损失,否则不计提坏账准备。组合核算内容包括:合并范围内关联方等。	不计提

采用组合一计提坏账准备的计提方法

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	
其中:6个月以内(含6月)	不计提
6个月-1年(含1年)	2.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00

13、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价

准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

14、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、长期应收款：无

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	3%-5%	4.75%-9.70%
机器设备	年限平均法	3-12 年	3%-5%	7.92%-32.33%
运输设备	年限平均法	4-6 年	3%-5%	15.83%-24.25%
电子设备及其他	年限平均法	3-18 年	3%-5%	5.28%-32.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为

使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

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

类别	使用寿命	年折旧率（%）
畜牧养殖业（土元鸡）	1	95.00
畜牧养殖业（金蝉）	5	20.00
种植业（药材）	0-10	10-100

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、油气资产：无

23、使用权资产：无

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司划分研究阶段和开发阶段的具体标准为：

①通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归本公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本公司独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术合作（开发）合同的形式约束并保证合作方的权利和义务，例如由专利提供方协助本公司完成规定的临床研究，完成大生产工艺技术转移和验证，以本公司名义申请并获得国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的新药证书

和生产批件等，具体金额以合同协议金额为准。

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

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

④在FDA或其他国家、地区申请的自研创新药物申请的支出参照国内自研类研发项目的政策执行。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销年限如下：

项目	摊销方法	摊销年限（年）
限制性股票需摊销费用	年限平均法	2-4
经营租赁房屋装修	年限平均法	3

种养殖业土地承包费	年限平均法	5
荒山承包费	年限平均法	2-10
土地租金	年限平均法	2-10
酒店收视费	年限平均法	2-3
推广服务费	年限平均法	协议约定期限
绿化荒山工程	年限平均法	5

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

28、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

29、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。

30、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

31、收入

是否已执行新收入准则

是 否

（1）商品销售收入

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

境内销售商品收入：（1）客户现款提货，于开出发票账单收到货款且客户提货时确认销售收入；（2）预付款结算的，于收款并发货至客户指定场所后确认销售收入；（3）按一定账期赊销的，按账期结算，于根据客户订单发货至客户指定场所后确认销售收入。

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产

负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认

为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、14“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(3) 资产证券化

本公司将部分应收款项（“信托财产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司予以终止确认该金融资产；

当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对财务报表格式进行了修订	已经公司第六届董事会第二十三次会议决议通过	
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	已经本公司第六届董事会第二十三次会议决议通过	

①根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号), 要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:

A、资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”,列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息,仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付,但于资产负债表日尚未收到或支付的利息;基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中。

B、利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目;将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”,同时将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后,并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前。

C、根据财会【2019】16号文件,删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”项目。

2019年9月19日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019版)》的通知》(财会【2019】16号),与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表,此项会计政策变更采用追溯调整法,已经本公司第六届董事会第二十三次会议决议通过。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

A、合并资产负债表:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,936,838,077.62	应收票据	1,317,362,651.09
		应收账款	619,475,426.53
应付票据及应付账款	389,040,288.37	应付票据	
		应付账款	389,040,288.37

B、母公司资产负债表:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,472,644,025.97	应收票据	774,909,830.19
		应收账款	697,734,195.78
应付票据及应付账款	355,938,676.15	应付票据	
		应付账款	355,938,676.15

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企

业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第六届董事会第二十三次会议于2019年8月27日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产-银行理财产品。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

——本公司持有的部分可供出售权益工具，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在2019年1月1日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	777,260,753.79	货币资金	摊余成本	777,260,753.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	351,763,808.21	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	706,723,953.84
其他流动资产-银行理财产品	摊余成本	353,050,578.98			
其他应收款-应收利息	摊余成本	1,909,566.65			
应收票据	摊余成本	1,317,362,651.09	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,317,362,651.09
应收账款	摊余成本	619,475,426.53	应收账款	摊余成本	619,475,426.53
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

其他应收款-其他应收款	摊余成本	36,069,679.94	其他应收款	摊余成本	36,069,679.94
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	49,093,860.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	49,093,860.00
应付账款	摊余成本	389,040,288.37	应付账款	摊余成本	389,040,288.37
其他应付款	摊余成本	36,919,116.92	其他应付款	摊余成本	36,919,116.92

b、对母公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	538,915,822.57	货币资金	摊余成本	538,915,822.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	351,763,808.21	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	666,329,824.81
其他流动资产-银行理财产品	摊余成本	313,040,578.98			
其他应收款-应收利息	摊余成本	1,525,437.62			
应收票据	摊余成本	774,909,830.19	应收票据	摊余成本	774,909,830.19
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	697,734,195.78	应收账款	摊余成本	697,734,195.78
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款-其他应收款	摊余成本	41,636,200.98	其他应收款	摊余成本	41,636,200.98
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	1,200,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,200,000.00
应付账款	摊余成本	355,938,676.15	应付账款	摊余成本	355,938,676.15
其他应付款	摊余成本	31,826,668.54	其他应付款	摊余成本	31,826,668.54

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收票据	1,317,362,651.09			
减: 转入应收款项融资		1,317,362,651.09		
按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	41,550,774.37			

减：转入交易性金融资产		1,909,566.65		
减：转入其他流动资产		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				36,069,679.94
其他流动资产	386,349,057.89			
减：转入交易性金融资产		353,050,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				36,870,006.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		351,763,808.21		
加：自其他流动资产（原准则）转入		353,050,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		1,909,566.65		
按新金融工具准则列示的余额				706,723,953.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	351,763,808.21			
减：转入交易性金融资产		351,763,808.21		
按新金融工具准则列示的余额				
可供出售金融资产	49,093,860.00			
减：转入其他非流动金融资产		49,093,860.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		49,093,860.00		
按新金融工具准则列示的余额				49,093,860.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
加：自应收票据（原准则）转入		1,317,362,651.09		
按新金融工具准则列示的余额				1,317,362,651.09

b、对母公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收票据	774,909,830.19			
减：转入应收款项融资		774,909,830.19		
按新金融工具准则列示的余额				
其他应收款	46,733,166.38			

减：转入交易性金融资产		1,525,437.62		
减：转入其他流动资产		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				41,636,200.98
其他流动资产	314,040,229.70			
减：转入交易性金融资产		313,040,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		3,571,527.78		
按新金融工具准则列示的余额				4,571,178.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产				
加：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原准则）转入		351,763,808.21		
加：自其他流动资产（原准则）转入		313,040,578.98		
加：自其他应收款（原准则）转入		1,525,437.62		
按新金融工具准则列示的余额				666,329,824.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	351,763,808.21			
减：转入交易性金融资产		351,763,808.21		
按新金融工具准则列示的余额				
可供出售金融资产	1,200,000.00			
减：转入其他非流动金融资产		1,200,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他非流动金融资产				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		1,200,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				1,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
应收款项融资				
加：自应收票据（原准则）转入		774,909,830.19		
按新金融工具准则列示的余额				774,909,830.19

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	1,932,115.77			1,932,115.77
其他应收款减值准备	1,723,665.05			1,723,665.05

b、对母公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	219,826.38			219,826.38
其他应收款减值准备				

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	777,260,753.79	777,260,753.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		706,723,953.84	706,723,953.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	351,763,808.21		-351,763,808.21
衍生金融资产			
应收票据	1,317,362,651.09		-1,317,362,651.09
应收账款	619,475,426.53	619,475,426.53	
应收款项融资		1,317,362,651.09	1,317,362,651.09
预付款项	197,006,819.25	197,006,819.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	41,550,774.37	36,069,679.94	-5,481,094.43
其中：应收利息	5,481,094.43		-5,481,094.43
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,175,668,199.91	1,175,668,199.91	
合同资产			

持有待售资产	31,828,774.64	31,828,774.64	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	386,349,057.89	36,870,006.69	-349,479,051.20
流动资产合计	4,898,266,265.68	4,898,266,265.68	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	49,093,860.00		-49,093,860.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,362,410.90	1,362,410.90	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		49,093,860.00	49,093,860.00
投资性房地产	15,762,886.26	15,762,886.26	
固定资产	2,569,770,267.01	2,569,770,267.01	
在建工程	282,858,484.16	282,858,484.16	
生产性生物资产	9,807,490.13	9,807,490.13	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	352,549,333.54	352,549,333.54	
开发支出	209,429,889.11	209,429,889.11	
商誉			
长期待摊费用	6,751,560.49	6,751,560.49	
递延所得税资产	59,220,252.70	59,220,252.70	
其他非流动资产	102,346,769.38	102,346,769.38	
非流动资产合计	3,658,953,203.68	3,658,953,203.68	
资产总计	8,557,219,469.36	8,557,219,469.36	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	389,040,288.37	389,040,288.37	
预收款项	191,906,119.01	191,906,119.01	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37,771,824.43	37,771,824.43	
应交税费	94,940,222.68	94,940,222.68	
其他应付款	36,919,116.92	36,919,116.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	14,084,635.35	14,084,635.35	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	764,662,206.76	764,662,206.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	228,896,378.88	228,896,378.88	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	228,896,378.88	228,896,378.88	
负债合计	993,558,585.64	993,558,585.64	
所有者权益：			
股本	1,206,306,583.00	1,206,306,583.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,957,205,890.62	2,957,205,890.62	
减：库存股	46,579,364.56	46,579,364.56	
其他综合收益	-3,877,436.11	-3,877,436.11	
专项储备			
盈余公积	376,348,407.74	376,348,407.74	
一般风险准备			
未分配利润	3,071,722,195.81	3,071,722,195.81	
归属于母公司所有者权益合计	7,561,126,276.50	7,561,126,276.50	
少数股东权益	2,534,607.22	2,534,607.22	
所有者权益合计	7,563,660,883.72	7,563,660,883.72	
负债和所有者权益总计	8,557,219,469.36	8,557,219,469.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	538,915,822.57	538,915,822.57	
交易性金融资产		666,329,824.81	666,329,824.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	351,763,808.21		-351,763,808.21
衍生金融资产			
应收票据	774,909,830.19		-774,909,830.19
应收账款	697,734,195.78	697,734,195.78	
应收款项融资		774,909,830.19	774,909,830.19

预付款项	198,212,231.05	198,212,231.05	
其他应收款	46,733,166.38	41,636,200.98	-5,096,965.40
其中：应收利息	5,096,965.40		-5,096,965.40
应收股利			
存货	848,919,561.63	848,919,561.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	314,040,229.70	4,571,178.50	-309,469,051.20
流动资产合计	3,771,228,845.51	3,771,228,845.51	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,200,000.00		-1,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,259,308,390.41	1,259,308,390.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,200,000.00	1,200,000.00
投资性房地产	551,825,688.56	551,825,688.56	
固定资产	1,672,206,079.25	1,672,206,079.25	
在建工程	18,979,801.93	18,979,801.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	223,530,705.48	223,530,705.48	
开发支出	225,122,334.07	225,122,334.07	
商誉			
长期待摊费用	335,923.87	335,923.87	
递延所得税资产	16,945,827.96	16,945,827.96	
其他非流动资产	35,271,310.65	35,271,310.65	
非流动资产合计	4,004,726,062.18	4,004,726,062.18	
资产总计	7,775,954,907.69	7,775,954,907.69	

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	355,938,676.15	355,938,676.15	
预收款项	135,762,368.01	135,762,368.01	
合同负债			
应付职工薪酬	28,500,266.65	28,500,266.65	
应交税费	85,382,023.17	85,382,023.17	
其他应付款	31,826,668.54	31,826,668.54	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	637,410,002.52	637,410,002.52	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	154,649,499.32	154,649,499.32	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	154,649,499.32	154,649,499.32	
负债合计	792,059,501.84	792,059,501.84	

所有者权益：			
股本	1,206,306,583.00	1,206,306,583.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,894,049,383.86	2,894,049,383.86	
减：库存股	46,579,364.56	46,579,364.56	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	376,255,324.23	376,255,324.23	
未分配利润	2,553,863,479.32	2,553,863,479.32	
所有者权益合计	6,983,895,405.85	6,983,895,405.85	
负债和所有者权益总计	7,775,954,907.69	7,775,954,907.69	

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

37、公允价值

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

(1) 公允价值的初始计量

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

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

①关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；

②被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。

③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

④进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

(2) 估值技术

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

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

公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

- 一是根据企业可获得的市场数据和其他信息，其中一种估值技术是否比其他估值技术更恰当；
- 二是其中一种估值技术所使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整；
- 三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；
- 四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

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

- ①出现新的市场；
- ②可以取得新的信息；
- ③无法再取得以前使用的信息；
- ④改进了估值技术；
- ⑤市场状况发生变化等。

（3）公允价值层次

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

①第一层次输入值

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

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

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

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

②第二层次输入值

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

- A、活跃市场中类似资产或负债的报价。
- B、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。
- C、除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

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

③第三层次输入值

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

38、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）预期信用损失

本公司对以摊余成本计量的金融资产：应收账款、应收票据、其他应收款，使用预期信用损失模型计量其减值准备；对预期信用损失的计量存在许多重大判断，例如：将其有类似信用风险特征的业务划入同一个组合，选择恰当的计量模型，并确定计量相关的关键参数；信用风险显著增加、违约和已发生信用减值的判断标准；用于前瞻性计量的经济指标、经济情景及其权重的采用。

（2）存货跌价

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断，本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料。

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

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

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入及适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、20%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税及适用税率计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额。	15%、25%、19%、16.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税及适用税率计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税及适用税率计缴。	2%

2、税收优惠

①石家庄市以岭药业股份有限公司根据《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，2017年本公司通过高新技术企业复审，于2017年10月27日取得编号为GR201713000721的《高新技术企业证书》，有效期三年；经石家庄市国家税务局备案，本公司自2018年至2020年享受15.00%的优惠税率缴纳所得税。

②北京以岭药业有限公司通过高新技术企业复审,于2018年9月10日取得编号为GR201811003183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,自2018年至2020年享受15.00%的优惠税率缴纳所得税。

③扬州智汇水蛭科技有限公司销售业务按10%缴纳增值税,收购加工业务免征所得税。

④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。

⑤故城县茂丰农业科技开发有限公司主要从事土元养殖、收购加工及销售、土元鸡养殖、酸枣初加工业务。根据《增值税暂行条例》(2008版)第十五条规定:“农业生产者销售的自产农产品免征增值税”,土元鸡养殖属“自产农产品范围”,免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定:“企业从事农、林、牧、渔项目所得可免征,减征企业所得税”,故城县茂丰农业科技开发有限公司土元鸡养殖属所得税免征范围;根据《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》“财税[2008]149号”文规定:“农产品初加工免征企业所得税”,故城县茂丰农业科技开发有限公司土元收购加工、酸枣加工、榨油业务属农产品初加工范围,免征企业所得税。

⑥石家庄以岭中药饮片有限公司主要从事中药饮片的研究开发、技术咨询、服务转让;中药饮片的生产、销售(净制、切制、蒸制、炒制等)根据“《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》财税[2008]149号”文规定:“农产品初加工免征企业所得税”,石家庄以岭中药饮片有限公司中药饮片的生产销售的普通饮片属所得税免征范围,免征企业所得税。

⑦根据财税[2018]77号:自2018年1月1日至2020年12月31日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

①YILING LTD.主要税种及法定税率

增值税:增值税率20.00%。

企业所得税:企业所得税税率19%。

②以岭(香港)有限公司主要税种及法定税率

企业所得税:企业所得税税率16.5%。

③城市维护建设税

本公司子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司、扬州智汇水蛭科技有限公司、北京以岭药业有限公司、以岭健康城(北京)科技有限公司、北京以岭医药研究院有限公司、北京以岭生物医药科技有限公司、北京以岭生物工程技术有限公司、故城以岭康养酒店有限公司按实际缴流转税额的5%计缴。

本公司子公司故城县茂丰农业科技开发有限公司按实际缴流转税额的1%计缴。

本公司及其它子公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7%计缴。

④教育费附加

本公司及子公司教育费附加按实际缴纳流转税额的3%缴纳;

本公司及子公司地方教育费附加按实际缴纳流转税额的2%缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,135,466.27	479,690.79
银行存款	712,275,829.48	776,781,063.00
其他货币资金	20,000,000.00	
合计	733,411,295.75	777,260,753.79
其中：存放在境外的款项总额	11,486,998.02	6,096,308.94

注：2019年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币20,000,000.00元，为直销保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,727,634.65	706,723,953.84
其中：		
理财产品	292,727,634.65	706,723,953.84
其中：		
合计	292,727,634.65	706,723,953.84

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,119,922,234.04	100.00%	2,805,581.46	0.25%	1,117,116,652.58	621,407,542.30	100.00%	1,932,115.77	0.31%	619,475,426.53
其中：										

账龄分析法	1,119,922,234.04	100.00%	2,805,581.46	0.25%	1,117,116,652.58	621,407,542.30	100.00%	1,932,115.77	0.31%	619,475,426.53
合计	1,119,922,234.04	100.00%	2,805,581.46		1,117,116,652.58	621,407,542.30	100.00%	1,932,115.77		619,475,426.53

按组合计提坏账准备：4,060,272.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,119,922,234.04	2,805,581.46	0.25%
合计	1,119,922,234.04	2,805,581.46	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,110,645,804.80
其中：6 个月以内（含 6 月）	1,046,357,756.48
6 个月-1 年（含 1 年）	64,288,048.32
1 至 2 年	7,663,738.83
2 至 3 年	1,227,491.13
3 年以上	385,199.28
3 至 4 年	385,199.28
合计	1,119,922,234.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,932,115.77	4,060,272.00		3,184,956.31	1,850.00	2,805,581.46
合计	1,932,115.77	4,060,272.00		3,184,956.31	1,850.00	2,805,581.46

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,184,956.31

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	3,105,446.71	无法收回	总经理审批	否
客户 2	货款	79,509.60	无法收回	总经理审批	否
合计	--	3,184,956.31	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 3	107,994,978.80	9.64%	
客户 4	34,484,270.96	3.08%	
客户 5	31,423,283.10	2.81%	36,453.58
客户 6	27,655,455.87	2.47%	196.94
客户 7	27,602,942.56	2.46%	
合计	229,160,931.29	20.46%	36,650.52

4、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,265,838,185.22	1,317,362,651.09
合计	1,265,838,185.22	1,317,362,651.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

注1: 银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

注2: 由于银行承兑汇票除正常到期兑付外还存在背书转让或贴现且被终止确认的情况, 即公司是以收取合同现金流和出售兼有的业务模式管理此类票据, 依据2019年1月1日开始实施的《企业会计准则第22

号——金融工具确认和计量》的相关规定，自2019年1月1日起，将此类票据分类为以公允价值计量且变动入其他综合收益的金融资产，并在应收款项融资项目下列报。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	336,746,552.49	98.59%	192,700,099.11	97.81%
1至2年	3,686,156.46	1.08%	3,052,423.71	1.55%
2至3年	271,034.84	0.08%	412,965.97	0.21%
3年以上	844,395.46	0.25%	841,330.46	0.43%
合计	341,548,139.25	--	197,006,819.25	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占总额的比例 (%)	账龄	款项性质	未结算原因
供应商6	合并范围外关联方	1,333,934.40		0.39%	1-2年	货款	合同在持续执行
供应商7	非关联方	1,125,000.00		0.33%	1-2年	货款	合同在持续执行
合计		2,458,934.40		0.72%	—		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	占总额的比例 (%)	账龄	款项性质	未结算原因
供应商1	非关联方	127,713,733.00		37.39	1年以内	货款	合同在持续执行
供应商2	非关联方	20,750,509.87		6.08	1年以内	货款	合同在持续执行
供应商3	非关联方	9,680,000.00		2.83	1年以内	货款	合同在持续执行
供应商4	非关联方	9,533,430.55		2.79	1年以内	货款	合同在持续执行
供应商5	非关联方	9,409,000.00		2.75	1年以内	广告费	合同在持续执行
合计		177,086,673.42		51.84			

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,272,326.23	36,069,679.94
合计	41,272,326.23	36,069,679.94

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
办事处经费		31,384,196.35
回购库存股		3,420,338.72
保证金及押金	10,430,301.91	2,731,720.01
暂付款	33,573,012.67	257,089.91
合计	44,003,314.58	37,793,344.99

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,723,665.05			1,723,665.05
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,660,021.44			1,660,021.44
本期核销	652,698.14			652,698.14
2019 年 12 月 31 日余额	2,730,988.35			2,730,988.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,588,317.29
其中：6 个月以内（含 6 月）	37,806,881.32
6 个月-1 年（含 1 年）	781,435.97
1 至 2 年	415,563.93
2 至 3 年	3,322,328.75
3 年以上	1,677,104.61
3 至 4 年	1,677,104.61
合计	44,003,314.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	1,723,665.05	1,660,021.44		652,698.14		2,730,988.35
合计	1,723,665.05	1,660,021.44		652,698.14		2,730,988.35

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	652,698.14

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	临时借款	652,698.14	无法收回	总经理审批	否
合计	--	652,698.14	--	--	--

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 2	往来款	28,697,365.41	6 个月以内	65.22%	
单位 3	保证金	7,000,000.00	6 个月以内	15.91%	
单位 4	保证金	2,800,000.00	2-3 年	6.36%	840,000.00
单位 5	保证金	676,163.00	3 年以上	1.54%	676,163.00
单位 6	出口退税	425,170.13	1 年以内	0.97%	
合计	--	39,598,698.54	--	90.00%	1,516,163.00

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	372,955,215.12		372,955,215.12	452,471,877.39	3,383,780.97	449,088,096.42
在产品	383,733,063.72		383,733,063.72	331,192,064.06		331,192,064.06
库存商品	422,554,610.65		422,554,610.65	355,924,278.82	1,914,081.37	354,010,197.45
包装材料	40,563,082.63		40,563,082.63	40,268,188.38		40,268,188.38
低值易耗品	2,006,804.15		2,006,804.15	1,109,653.60		1,109,653.60
合计	1,221,812,776.27		1,221,812,776.27	1,180,966,062.25	5,297,862.34	1,175,668,199.91

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,383,780.97			3,383,780.97		
库存商品	1,914,081.37			1,914,081.37		
合计	5,297,862.34			5,297,862.34		

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	41,814,428.40	31,347,295.79
预缴增值税	888,548.03	
预缴所得税	11,622,875.98	1,395,347.95
摊销产品保险		190,835.87
预缴城建税	54,318.06	212,916.26
预缴教育费附加	38,798.61	152,083.04
应收利息	50,555.56	3,571,527.78
合计	54,469,524.64	36,870,006.69

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
石家庄薇 薇美美容 有限公司	1,362,410 .90		1,362,410 .90								
小计	1,362,410 .90		1,362,410 .90								
合计	1,362,410 .90		1,362,410 .90								

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	49,093,860.00
合计	1,000,000.00	49,093,860.00

其他说明：年末非流动金融资产为持有的北京中研百草检测认证有限公司的 5% 股权

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,919,620.91			18,919,620.91
2. 本期增加金额	1,378,413.65			1,378,413.65
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,378,413.65			1,378,413.65

(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	20,298,034.56		20,298,034.56
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	3,156,734.65		3,156,734.65
2.本期增加金额	957,956.25		957,956.25
(1) 计提或摊销	957,956.25		957,956.25
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	4,114,690.90		4,114,690.90
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	16,183,343.66		16,183,343.66
2.期初账面价值	15,762,886.26		15,762,886.26

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
涉县以岭酒店	5,842,108.32	产权证正在办理中
院士工作站	4,946,938.04	产权证正在办理中

以岭营销大厦及科技成果转化中心	2,516,117.67	产权证正在办理中
-----------------	--------------	----------

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,734,117,579.34	2,569,770,267.01
合计	2,734,117,579.34	2,569,770,267.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,538,584,055.14	830,203,721.44	31,724,482.80	311,419,241.48	3,711,931,500.86
2.本期增加金额	237,251,777.05	80,777,237.26	4,365,227.19	90,098,248.55	412,492,490.05
(1) 购置		42,072,745.59	4,365,227.19	75,657,330.50	122,095,303.28
(2) 在建工程转入	237,251,777.05	38,704,491.67		14,440,918.05	290,397,186.77
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,611,786.79	18,993,195.25	4,247,569.08	13,002,571.85	38,855,122.97
(1) 处置或报废	1,218,547.45	18,993,195.25	4,247,569.08	13,002,571.85	37,461,883.63
(2) 投资性房地产转出及其他减少	1,378,413.65				1,378,413.65
(3) 其他减少	14,825.69				14,825.69
4.期末余额	2,773,224,045.40	891,987,763.45	31,842,140.91	388,514,918.18	4,085,568,867.94
二、累计折旧					
1.期初余额	539,897,346.82	419,155,628.90	27,649,482.80	155,273,901.70	1,141,976,360.22
2.本期增加金额	126,573,693.38	53,052,126.44	1,361,112.36	57,594,901.63	238,581,833.81
(1) 计提	126,573,693.38	53,052,126.44	1,361,112.36	57,594,901.63	238,581,833.81
3.本期减少金额	574,147.27	12,879,735.63	3,820,297.58	12,017,598.58	29,291,779.06

(1) 处置或报废	574,147.27	12,879,735.63	3,820,297.58	12,017,598.58	29,291,779.06
4.期末余额	665,896,892.93	459,328,019.71	25,190,297.58	200,851,204.75	1,351,266,414.97
三、减值准备					
1.期初余额		610.06		184,263.57	184,873.63
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		610.06		184,263.57	184,873.63
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,107,327,152.47	432,659,133.68	6,651,843.33	187,479,449.86	2,734,117,579.34
2.期初账面价值	1,998,686,708.32	411,047,482.48	4,075,000.00	155,961,076.21	2,569,770,267.01

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
投资性房地产	16,183,343.66

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
以岭营销大厦及科技成果转化中心	725,411,662.58	产权证正在办理中
专利中药生产基地各项房产	520,458,154.70	产权证正在办理中
院士工作站	145,878,809.00	产权证正在办理中
北京以岭办公楼及生产车间	109,639,524.28	产权证正在办理中
康养中心	63,950,058.55	产权证正在办理中
公共租赁住房	38,518,126.49	产权证正在办理中
生物工程办公楼及生产车间	33,369,940.55	产权证正在办理中
涉县以岭办公楼及生产车间	29,248,259.40	产权证正在办理中
山东三箭瑞福苑 12-1-101	9,979,857.60	产权证正在办理中
武汉万达 K9-S3-113	8,734,215.68	产权证正在办理中

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	316,664,966.64	282,471,212.54
工程物资	400,129.34	387,271.62
合计	317,065,095.98	282,858,484.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国际制剂车间	201,059,246.34		201,059,246.34	258,059,024.39		258,059,024.39
以岭燕赵种植基地				1,821,562.26		1,821,562.26
信息软件				2,165,973.00		2,165,973.00
信息系统建设	4,487,355.66		4,487,355.66	4,113,809.24		4,113,809.24
茂丰种养殖基地				5,080,370.21		5,080,370.21
制剂三车间改造工程				8,278,023.81		8,278,023.81
衡水万洋药物研发及产业化项目	95,911,923.93		95,911,923.93	65,656.00		65,656.00
故城康养生态综合体项目	13,854,753.97		13,854,753.97	2,886,793.63		2,886,793.63
提取二车间三期改造	1,351,686.74		1,351,686.74			
合计	316,664,966.64		316,664,966.64	282,471,212.54		282,471,212.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
国际制剂车间	995,088,879.69	258,059,024.39	23,235,605.11	80,235,383.16		201,059,246.34	39.92%	41.45%				自有资金

以岭燕赵种植基地	64,143,790.90	1,821,562.26	2,177,997.54	3,999,559.80				94.70%	100.00%			超募资金/自有资金
信息软件	7,135,000.00	2,165,973.00	258,620.69		2,424,593.69			62.87%	100.00%			自有资金
信息系统建设	35,710,000.00	4,113,809.24	2,530,961.72	103,448.28	2,184,940.48	4,356,382.20		70.49%	70.00%			募股资金
茂丰种养殖基地	36,429,481.06	5,080,370.21	8,656,742.50	13,737,112.71				107.13%	100.00%			自有资金
制剂三车间改造工程	15,000,000.00	8,278,023.81	1,122,198.87	9,400,222.68				62.67%	100.00%			自有资金
衡水万洋药物研发及产业化项目	1,600,000,000.00	65,656.00	95,977.241.39			96,042,897.39		6.00%	10.00%			自有资金
故城康养生态综合体项目	260,000,000.00	2,886,793.63	193,889,420.48	182,921,460.14		13,854,753.97		75.68%	100.00%			自有资金
提取二车间三期改造	49,500,000.00		1,351,686.74			1,351,686.74		2.73%	5.00%			自有资金
合计	3,063,007,151.65	282,471,212.54	329,200,475.04	290,397,186.77	4,609,534.17	316,664,966.64		--	--			--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	400,129.34		400,129.34	387,271.62		387,271.62
合计	400,129.34		400,129.34	387,271.62		387,271.62

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业		林业	水产业	合计
	经济林	连翘	金蝉	土元鸡			
一、账面原值							
1.期初余额	968,674.50	7,526,807.72		3,944,732.22			12,440,214.44
2.本期增加金额			1,211,174.50	2,330,966.85			3,542,141.35
(1)外购			1,211,174.50	395,600.00			1,606,774.50
(2)自行培育				1,935,366.85			1,935,366.85
3.本期减少金额	968,674.50	5,000.00		803,783.17			1,777,457.67
(1)处置	968,674.50	5,000.00		803,783.17			1,777,457.67
(2)其他							
4.期末余额		7,521,807.72	1,211,174.50	5,471,915.90			14,204,898.12
二、累计折旧							
1.期初余额		752,680.77		1,880,043.54			2,632,724.31
2.本期增加金额		752,680.80		1,665,806.03			2,418,486.83
(1)计提		752,680.80		1,665,806.03			2,418,486.83
3.本期减少金额		1,000.00					1,000.00
(1)处置		1,000.00					1,000.00
(2)其他							
4.期末余额		1,504,361.57		3,545,849.57			5,050,211.14
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额							
四、账面价值							

1.期末账面价值		6,017,446.15	1,211,174.50	1,926,066.33			9,154,686.98
2.期初账面价值	968,674.50	6,774,126.95		2,064,688.68			9,807,490.13

注1：截止2019年12月31日，连翘树2,959,266.00株，连翘树于2018年度已成熟。已达到预定生产经营目的，根据连翘树生命特征参考同行业公司折旧模式，本公司决定对连翘树采用10年折旧期，残值率为0。

注2：截止2019年12月31日，土元鸡数量为130,265.00只。土元鸡预计使用寿命为1年，采用平均年限法计提折旧，本期计提折旧为1,665,806.03元，无需计提减值准备。

注3：截止2019年12月31日，金蝉项目卵枝数量为2,141,750.00只，目前为孵化培育阶段，尚未达到成熟状态，未达到预定生产经营目的，未开始计提折旧，不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	367,859,608.63	44,615,173.54	36,764,582.77	35,146,889.84	484,386,254.78
2.本期增加金额	80,740,072.90		44,301,561.38	5,300,699.17	130,342,333.45
(1) 购置	80,740,072.90			691,165.00	81,431,237.90
(2) 内部研发			44,301,561.38		44,301,561.38
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				4,609,534.17	4,609,534.17
3.本期减少金额				884,113.07	884,113.07
(1) 处置				884,113.07	884,113.07
4.期末余额	448,599,681.53	44,615,173.54	81,066,144.15	39,563,475.94	613,844,475.16
二、累计摊销					
1.期初余额	61,600,867.21	32,275,929.31	9,546,517.66	28,413,607.06	131,836,921.24
2.本期增加金额	8,340,428.92	2,039,543.22	4,620,500.07	2,734,563.66	17,735,035.87
(1) 计提	8,340,428.92	2,039,543.22	4,620,500.07	2,734,563.66	17,735,035.87

3.本期减少金额				711,585.76	711,585.76
(1) 处置				711,585.76	711,585.76
4.期末余额	69,941,296.13	34,315,472.53	14,167,017.73	30,436,584.96	148,860,371.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	378,658,385.40	10,299,701.01	66,899,126.42	9,126,890.98	464,984,103.81
2.期初账面价值	306,258,741.42	12,339,244.23	27,218,065.11	6,733,282.78	352,549,333.54

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
XX01 项目	58,559,479.25	17,591,296.91	4,631.45				76,155,407.61	
XX03 项目	22,835,712.90	15,672,042.27					38,507,755.17	
XX02 项目	19,520,956.97	1,811,693.72	58,364.05				21,391,014.74	
XX09 项目	12,505,883.65	7,193,284.52					19,699,168.17	
XX13 项目	16,148,778.98	1,142,152.59	23,766.19		1,415,094.25		15,899,603.51	
XX19 项目		15,883,241.01					15,883,241.01	
XX04 项目	14,495,235.46	122,223.73	26,636.03				14,644,095.22	
XX11 项目	11,616,321.66	1,592,800.35					13,209,122.01	
XX06 项目	11,651,459.99	28,555.85	12,175.87				11,692,191.71	
XX17 项目	6,725,821.04	4,385,121.98	19,327.97				11,130,270.99	
XX08 项目	9,978,937.17	754,231.45	20,430.18				10,753,598.80	
XX20 项目		41,291,087.66			41,291,087.66			

XX15 项目	2,578,372.04	227,185.52					2,805,557.56
XX18 项目	22,812,930.00	20,515,728.97	40,891.99		3,010,473.72	2,723,411.28	37,635,665.96
合计	209,429,889.11	128,210,646.53	206,223.73		44,301,561.38	4,138,505.53	289,406,692.46

其他说明：其他为汇率影响金额。

序号	项目	截至期末的研发进度
1	XX01 项目	正在开展 II 期临床实验
2	XX03 项目	正在开展 II 期临床实验
3	XX02 项目	已进入 FDA 审核阶段
4	XX09 项目	正在开展 I 期临床实验
5	XX13 项目	已进入 FDA 审核阶段
6	XX19 项目	进口产品注册及技术转移阶段
7	XX04 项目	已进入 FDA 审核阶段
8	XX11 项目	正在开展 I 期临床实验
9	XX06 项目	进入 BE 试验阶段
10	XX17 项目	已进入 FDA 审核阶段
11	XX08 项目	已进入 FDA 审核阶段
12	XX20 项目	获得河北省药品监督管理局同意批复
13	XX15 项目	已进入 FDA 审核阶段
14	XX18 项目	配方、生产工艺、质量标准研究及申报评价阶段

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁房屋装修	2,816,574.40	2,665,713.92	2,137,943.75	423,902.09	2,920,442.48
种养殖业土地承包费	3,402,385.46	2,311,360.60	1,683,890.56		4,029,855.50
快如妥(米格列奈钙片)市场推广服务许可费		2,830,188.68			2,830,188.68
荒山承包费	366,666.87		99,999.96		266,666.91
有线电视收视费	90,933.96		64,188.72		26,745.24
绿化荒山工程	74,999.80		20,000.04		54,999.76
合计	6,751,560.49	7,807,263.20	4,006,023.03	423,902.09	10,128,898.57

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,510,678.62	725,669.61	2,352,998.72	372,780.63
内部交易未实现利润	277,276,291.93	41,591,443.79	259,416,137.12	38,912,420.57
政府补助	140,849,560.90	21,341,434.15	130,887,112.03	19,758,425.14
销售折让	28,522,170.08	4,278,325.51		
固定资产折旧差异	608,663.81	152,165.95	706,505.41	176,626.36
合计	450,767,365.34	68,089,039.01	393,362,753.28	59,220,252.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,210,764.82	6,785,518.07
可抵扣亏损	349,388,637.75	267,384,493.11
合计	351,599,402.57	274,170,011.18

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		13,084,995.49	2014 年度未弥补亏损
2020 年	27,597,624.93	27,603,659.54	2015 年度未弥补亏损
2021 年	52,274,043.14	52,881,148.89	2016 年度未弥补亏损
2022 年	72,335,347.67	72,767,700.96	2017 年度未弥补亏损
2023 年	90,074,569.45	101,046,988.23	2018 年度未弥补亏损
2024 年	107,107,052.56		2019 年度未弥补亏损
合计	349,388,637.75	267,384,493.11	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	91,070,894.33	102,346,769.38
合计	91,070,894.33	102,346,769.38

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,051,354.17	
合计	50,051,354.17	

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	506,765,217.03	389,040,288.37
合计	506,765,217.03	389,040,288.37

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1-货款	3,671,703.32	未到约定付款期
供应商 2-货款	1,960,197.84	未到约定付款期
供应商 3-设备款	2,857,000.00	未到约定付款期
供应商 4-货款	1,088,291.53	未到约定付款期
供应商 5-设备款	2,450,979.64	未到约定付款期
合计	12,028,172.33	--

22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	46,200,227.40	191,906,119.01
合计	46,200,227.40	191,906,119.01

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	4,411,956.00	合作尚未终止
合计	4,411,956.00	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,771,824.43	871,478,271.38	845,313,831.72	63,936,264.09
二、离职后福利-设定提存计划		62,293,283.68	62,293,283.68	
三、辞退福利		1,792,987.80	1,792,987.80	
合计	37,771,824.43	935,564,542.86	909,400,103.20	63,936,264.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,442,252.56	751,480,330.42	725,376,547.42	63,546,035.56
2、职工福利费		31,373,922.31	31,373,922.31	
3、社会保险费		40,001,390.95	40,001,390.95	
其中：医疗保险费		33,145,484.78	33,145,484.78	
工伤保险费		3,295,581.79	3,295,581.79	
生育保险费		3,560,324.38	3,560,324.38	
4、住房公积金		41,655,878.95	41,655,878.95	

5、工会经费和职工教育经费	329,571.87	6,966,748.75	6,906,092.09	390,228.53
合计	37,771,824.43	871,478,271.38	845,313,831.72	63,936,264.09

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		59,955,855.84	59,955,855.84	
2、失业保险费		2,337,427.84	2,337,427.84	
合计		62,293,283.68	62,293,283.68	

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,663,889.06	65,335,380.88
企业所得税	13,481,606.52	19,677,822.52
个人所得税	2,530,860.62	1,037,396.91
城市维护建设税	4,895,928.25	4,434,093.51
教育费附加	3,722,204.12	4,321,519.65
房产税	96,388.92	58,101.44
其他税费	122,847.07	75,907.77
合计	99,513,724.56	94,940,222.68

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	39,965,599.06	36,919,116.92
合计	39,965,599.06	36,919,116.92

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金及押金	22,572,527.10	29,386,325.58
营销费用	13,705,805.08	5,189,291.15
职工社保及公积金	1,572,019.36	1,655,767.74
其他	2,115,247.52	687,732.45
合计	39,965,599.06	36,919,116.92

26、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售的处置--待售中的负债		14,084,635.35
合计		14,084,635.35

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	228,896,378.88	103,381,660.00	21,858,203.23	310,419,835.65	政府补助
合计	228,896,378.88	103,381,660.00	21,858,203.23	310,419,835.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
莲花清瘟临床研究及国际注册关键技术课题	50,000,000.00						50,000,000.00	与收益相关
国家科技重大专项-莲花清瘟临床研究及国际注册关键技术课题	2,100,000.00						2,100,000.00	与收益相关

专利中药 (胶囊剂、 颗粒剂)生 产基地建设 项目	19,595,692.04			4,118,611.98			15,477,080.06	与资产相关
以岭医药研 究院暨院士 工作站科技 创新平台建 设项目	10,770,056.64			1,500,000.12			9,270,056.52	与资产相关
产品创新能 力建设项目	8,450,000.00	300,000.00		2,795,166.70			5,954,833.30	与资产相关
心血管类固 体口服液制 剂国际化发 展能力建设 项目	7,245,010.88			999,999.99			6,245,010.89	与资产相关
2013 年重大 科技成果转化 项目-连 花清瘟	4,756,837.57			800,000.04			3,956,837.53	与资产相关
太行山高品 质道地药材 规模化种植 及精准扶贫 示范研究项 目	4,670,000.00	1,210,000.00					5,880,000.00	与收益相关
重大新药创 制中药芪苈 强心胶囊对 慢性心力衰 竭患者长期 预后及安全 性上市后评 价的随机双 盲、安慰剂 对照、多中 心临床试验 项目	3,925,000.00						3,925,000.00	与收益相关
创新能力建 设专项项目	3,785,250.14			800,000.04			2,985,250.10	与资产相关

京津冀惠民 中药材基地 建设工程师 示范项目	3,268,066.95						3,268,066.95	与收益相关
通络药物研 制工程实验 室	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
16 年石家庄 高新区生物 医药产业基 地专项资金 项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
络病研究与 创新中药国 家重点实验 室建设补助 经费项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
国家创新中 药夏荔芪产 业化项目	2,999,999.88			500,000.04			2,499,999.84	与资产相关
现代特色中 药及国际产 业化项目	2,096,634.87			597,825.48			1,498,809.39	与资产相关
津力糖平片 治疗 2 型糖 尿病的开发 研究	2,238,800.00			502,100.00		1,736,700.00		与收益相关
国家级重点 实验室奖励 资金项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
柴黄利胆胶 囊项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
芪苈强心胶 囊产业化项 目	1,489,800.00			1,280,400.00			209,400.00	与资产相关

中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术欲开发资金高技术产业发展专项资金项目	1,412,036.93			500,000.04			912,036.89	与资产相关
通心络扩能改造项目	1,224,489.67			612,244.92			612,244.75	与资产相关
生物医药产业发展资助项目-玉屏通窍	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2018 省级工业转型-重大新药产业化和仿制药质量提升项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
(络病研究与创新中药国家重点实验室)复方中药药效评价平台建设和技术研发项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
国际化药物制剂研发平台建设-百人计划项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
大宗道地药材金银花 GAP 共建共享基地项目	960,000.00						960,000.00	与收益相关

2018 年石家庄高新区发展专项资金-苯胺洛芬一期临床研究项目	900,000.00						900,000.00	与收益相关
重大新药创制莲花清瘟生产技术改造研究项目	759,100.00						759,100.00	与收益相关
生产基地中药渣综合利用项目 (2013 年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金)	705,156.72			114,999.96			590,156.76	与资产相关
2018 省级工业转型升级专项绿色工程-智能制造试点资金项目	600,000.00						600,000.00	与资产相关
莲花清瘟美国 FDA 二期临床试验研究项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
国家技术创新示范企业补贴项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
津力糖平片治疗 2 型糖尿病新药研究项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
国际制剂研发及市场开拓专项资金项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
连翘种苗繁育规范化项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关

芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的临床研究项目	273,800.00						273,800.00	与收益相关
重大新药创制周络通胶囊治疗糖尿病周围神经病变的新药临床研究项目	242,800.00						242,800.00	与收益相关
中药新药夏荔芪胶囊科技成果产业化项目	215,000.00			30,000.00			185,000.00	与收益相关
复方中药芪苈强心胶囊治疗慢性心力衰竭联合研究项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
建设节水型企业项目	100,000.00						100,000.00	与收益相关
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”项目	81,800.00						81,800.00	与收益相关
常用中药材商品规格等级标准研制项目(土鳖虫、绵马贯众、麻黄、石膏)	80,000.00						80,000.00	与收益相关
院士工作站运行补助项目	44,166.79			9,999.96			34,166.83	与资产相关

重大专项参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究项目	30,000.12			9,999.96			20,000.16	与资产相关
络病理论指导药物开发集成创新技术平台建设-芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究项目	30,000.12			9,999.96			20,000.16	与资产相关
国家科技重大专项“重大新药创制”项目	50,000.00	411,160.00					461,160.00	与收益相关
国家自然科学基金81773990 课题	50,000.00						50,000.00	与收益相关
半夏泻心汤经典名方研发关键技术研究		2,487,400.00					2,487,400.00	与收益相关
心钠肽介导M2巨噬细胞分型调控病理性心肌重构		100,000.00					100,000.00	与收益相关
1类新药XY03-EAI期临床试验及作用机制研究		400,000.00					400,000.00	与收益相关
山区中药材连翘绿色高效生产关键技术与示范		550,000.00					550,000.00	与收益相关

2019 省级工业转型-重大新药产业化国际化和仿制药质量提升		6,100,000.00					6,100,000.00	与收益相关
生物医药产业发展-一致性评价资助金	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关
FDA 标准中药连花清瘟技术改造项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
万洲-化学药国际注册项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
年产 1200 万支注射液车间建设项目		58,000,000.00					58,000,000.00	与资产相关
引进外国人才智力专项资金		500,000.00					500,000.00	与收益相关
2019 年省级工业转型升级（技改）专项资金（第七批）		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
国家级引智项目经费		400,000.00					400,000.00	与收益相关
节水灌溉项目		1,450,000.00					1,450,000.00	与资产相关
文化旅游局补助项目款		340,000.00					340,000.00	与资产相关
金蝉养殖基地养殖大棚项目	350,000.00						350,000.00	与资产相关
河北省络病实验室绩效评估	800,000.00			160,000.00			640,000.00	与资产相关

产业引导项目资金		29,233,100.00					29,233,100.00	与收益相关
中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会开发补偿费	18,991,553.80			1,726,504.80			17,265,049.00	与资产相关
抗心律失常创新中药研发及产业化	4,569,583.55			996,999.96			3,572,583.59	与资产相关
河北省战略性新兴产业专项项目	2,340,944.71			159,055.32			2,181,889.39	与资产相关
扬州智汇水蛭养殖项目	2,154,955.24			195,271.32			1,959,683.92	与资产相关
房屋奖励性补贴	1,295,426.94			99,648.24			1,195,778.70	与资产相关
年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化项目	1,188,571.95			445,714.20			742,857.75	与资产相关
北京经济和信息化委员会二批小 856 制剂车间颗粒剂生产线改造工程项目	1,100,917.62			220,183.44			880,734.18	与资产相关
重大通用名药物研发	865,491.00			176,028.00			689,463.00	与资产相关
夏荔芪胶囊产业化	475,000.21			99,999.96			375,000.25	与资产相关
太行山道地大宗药材项目	305,545.23			42,762.00			262,783.23	与资产相关
中药固体制剂数字化生产车间建设	300,000.00			300,000.00				与收益相关

中药质量控制技术平台建设	258,205.44			58,461.48			199,743.96	与资产相关
中药制剂参松养心胶囊关键技术提升改造示范项目		400,000.00					400,000.00	与资产相关
涉县以岭中药材大健康精品园建设项目		500,000.00					500,000.00	与资产相关
面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程	2,372,482.87			259,525.32			2,112,957.55	与资产相关
涉县太行山道地中药材规范化生产技术示范与应用	3,089,801.00						3,089,801.00	与资产相关
连翘、苦杏仁产地加工与炮制生产一体化关键技术规范研究	790,000.00						790,000.00	与资产相关
10 万亩连翘野生抚育及产地加工一体化基地建设	10,779,800.00						10,779,800.00	与资产相关
基于络病理论指导的小复方中药研发孵化基地建设	4,928,600.00						4,928,600.00	与收益相关
生物医药服务外包平台	4,000,000.00						4,000,000.00	与收益相关

纳曲酮-三七皂苷复方制剂的戒毒候选药物研究	40,000.00						40,000.00	与收益相关
莲花清瘟国际注册质量控制关键技术研究	1,550,000.00						1,550,000.00	与资产相关
京津冀中药大复方国际注册技术合作平台建设与应用	4,500,000.00						4,500,000.00	与收益相关
合计	228,896,378.88	103,381,660.00		20,121,503.23		1,736,700.00	310,419,835.65	

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,206,306,583.00				-2,589,120.00	-2,589,120.00	1,203,717,463.00

其他说明：

注 1：公司于 2018 年 10 月 18 日召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》并经过 2018 年第二次临时股东大会批准；

注 2：公司于 2019 年 4 月 9 日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过的《关于确定回购股份用途的议案》，公司本次回购股份数量的 80% 用于实施股权激励计划，本次回购股份数量的 20% 依法注销减少公司注册资本；

注 3：截止到 2019 年 12 月 31 日共回购股份 12,945,600.00 股，其中本期回购 8,615,500.00 股，增加库存股 103,433,849.23 元；本期注销 2,589,120.00 股，减少库存股 27,858,931.20 元，减少资本公积 25,269,811.20 元。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,897,725,892.33		25,269,811.20	2,872,456,081.13
其他资本公积	59,479,998.29		12,987.69	59,467,010.60
合计	2,957,205,890.62		25,282,798.89	2,931,923,091.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：其他资本公积减少为子公司以岭科技健康城科技有限公司出售其全资子公司通心络科（河北）科技有限公司 20% 股

权所致。

注 2：详见附注七、29 股本。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而收购的本公司股份	37,263,491.65	84,890,790.94		122,154,282.59
因减少注册资本而收购的本公司股份	9,315,872.91	18,543,058.29	27,858,931.20	
合计	46,579,364.56	103,433,849.23	27,858,931.20	122,154,282.59

注：详见附注七、29 股本。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-3,877,436.11	10,429.58				10,429.58		-3,867,006.53
外币财务报表折算差额	-3,877,436.11	10,429.58				10,429.58		-3,867,006.53
其他综合收益合计	-3,877,436.11	10,429.58				10,429.58		-3,867,006.53

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	376,348,407.74	75,353,269.08		451,701,676.82
合计	376,348,407.74	75,353,269.08		451,701,676.82

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,071,722,195.81	2,650,073,440.71
调整后期初未分配利润	3,071,722,195.81	2,650,073,440.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	606,501,070.03	599,221,880.46
减：提取法定盈余公积	75,353,269.08	56,942,467.06
应付普通股股利	119,776,398.30	120,630,658.30
期末未分配利润	3,483,093,598.46	3,071,722,195.81

调整期初未分配利润明细：

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

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,802,625,165.29	2,087,882,020.61	4,801,568,043.54	1,623,548,887.15
其他业务	22,669,333.56	18,330,536.36	12,989,778.92	7,276,009.71
合计	5,825,294,498.85	2,106,212,556.97	4,814,557,822.46	1,630,824,896.86

是否已执行新收入准则

是 否

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	34,529,860.28	35,004,995.29
教育费附加	25,829,686.04	26,294,311.83
房产税	21,629,660.22	22,196,833.42
土地使用税	9,511,334.89	9,099,176.76
车船使用税	48,226.88	72,980.26
印花税	2,717,110.50	2,377,552.72
环境保护税	-79,775.98	285,027.52
水资源税	294,120.00	27,595.60

其他	98,823.90	
合计	94,579,046.73	95,358,473.40

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场活动费、推广及办公费	1,458,128,124.81	1,238,405,187.89
工资薪金	435,554,533.58	283,196,066.62
广告费	191,246,458.66	178,847,542.94
差旅运杂费	82,034,031.45	64,692,147.39
其他费用	60,134,243.48	54,732,896.73
合计	2,227,097,391.98	1,819,873,841.57

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	114,057,841.08	112,504,631.69
工资薪金	121,397,394.68	95,462,922.01
办公费	21,745,558.33	21,342,207.63
车辆及维修费	40,029,726.19	16,734,626.32
中介费用	6,460,277.53	7,589,920.79
差旅费	8,780,836.46	6,232,905.52
低值易耗	2,316,683.74	3,933,193.89
会务费	4,289,055.91	1,938,323.60
其他费用	33,294,158.97	29,215,749.20
合计	352,371,532.89	294,954,480.65

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	197,921,932.95	122,627,189.69
直接材料投入	44,064,178.22	45,542,621.82
科研合作费	85,819,726.56	82,073,521.77

折旧摊销费	26,920,083.16	26,854,828.98
设计实验费	6,764,036.82	9,381,649.20
燃料及动力费	7,455,030.53	8,028,284.78
其他	21,800,764.11	22,201,631.84
合计	390,745,752.35	316,709,728.08

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,895.84	
减：利息收入	7,485,315.86	17,703,223.25
承兑汇票贴息	5,201,021.28	
汇兑损失	366,903.09	30,405.70
减：汇兑收益	411,667.49	216,394.67
手续费	1,305,778.39	1,000,227.53
合计	-951,384.75	-16,888,984.69

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政局 1+N 拨款	5,250,000.00	
专利中药（胶囊剂、颗粒剂）生产基地建设项目	4,118,611.98	3,059,469.43
16 年新兴产业重大工程（产品创新能力建设）项目第二批中央基建投资资金	2,795,166.70	
中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会开发补偿费	1,726,504.80	1,726,504.80
以岭医药研究院暨院士工作站科技创新平台建设项目	1,500,000.12	1,200,000.12
芪苈强心胶囊产业化项目（河北省发改委配套资金）	1,280,400.00	1,280,400.00
2019 年省级工业转型升级（技改）专项	1,000,000.00	
心血管类固体口服液制剂国际化发展能力建设项目	999,999.99	2,754,989.12
抗心律失常创新中药研发及产业化	996,999.96	996,999.96

2018 年企业上云补贴资金的通知	900,000.00	
创新能力建设专项项目	800,000.04	800,000.04
2013 年重大科技成果转化项目-连花清瘟	800,000.04	800,000.03
通心络扩能改造项目	612,244.92	612,244.92
2018 年电子商务建设专项资金	600,000.00	
现代特色中药及国际产业化项目	597,825.48	597,825.48
津力糖平片治疗 2 型糖尿病的开发研究	502,100.00	300,000.00
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	500,000.04	500,000.04
国家创新中药夏荔芪产业化项目	500,000.04	500,000.04
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金 (盐酸丁螺环酮片工艺技术引进)	500,000.00	
年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化项目	445,714.20	445,714.20
质量奖励款	350,000.00	
关于下达 2019 年省级工业转型升级(技改)专项资金	300,000.00	
中药固体制剂数字化生产车间建设	300,000.00	
增值税加计抵减	294,201.87	
北京经济和信息化委员会二批小 856 制剂车间 颗粒剂生产线改造工程项目	220,183.44	220,183.44
新增入统规上企业奖励金	200,000.00	
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金	270,000.00	
扬州智汇水蛭养殖项目	195,271.32	195,271.32
个税手续费返还	316,218.86	580,651.96
重大通用名药物研发	176,028.00	176,028.00
河北省络病实验室绩效评估	160,000.00	
河北省战略性新兴产业专项项目	159,055.32	159,055.29
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	259,525.32	259,525.32
生产基地中药渣综合利用项目(2013 年度市级 工业企业技术改造贴息及补助资金)	114,999.96	114,999.97
石家庄高新技术产业开发区市场监督管理局	110,000.00	
石家庄市第二批“高层次人才支持计划”人选公示名单	100,000.00	
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金 (美国 FDA 认证)	100,000.00	

农业产业发展专项资金	100,000.00	
夏荔芪胶囊产业化	99,999.96	99,999.96
房屋奖励性补贴	99,648.24	99,648.24
稳岗补贴	92,055.65	
中央大气污染防治资金预算	70,000.00	
中药质量控制技术平台建设	58,461.48	58,461.48
收到涉县工业和信息化局来款	50,000.00	20,000.00
太行山道地大宗药材项目	42,762.00	42,762.04
中药新药夏荔芪胶囊科技成果产业化项目	30,000.00	30,000.00
收到大兴区科协科普项目经费	20,000.00	
2018 年工业企业奖励资金	10,000.00	
经发局奖励金	10,000.00	
重大专项参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究项目	9,999.96	9,999.96
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项目	9,999.96	9,999.96
院士工作站运行补助项目	9,999.96	9,999.96
三代手续费	5,567.63	397,834.63
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”项目		1,232,100.00
正博会补助资金		8,000.00
参松技术改造研究		1,545,100.00
北京市绿色制造体系建设绿色工厂		1,000,000.00
抗流感中药莲花清瘟颗粒技术改造研究		350,000.00
中药质量标准现代化平台建设课题经费		100,000.00
射阳湖镇关于促进工业经济发展的奖励		34,000.00
涉县农牧局“太行药谷”中药质量可追溯体系建设项目		30,000.00
创新奖励专项资金		32,000.00
国家创新中药夏荔芪胶囊产业化关键技术研究项目		1,000,000.00
农业产业发展省级补助资金		1,000,000.00
生姜挥发油控释微胶囊制备及应用项目		650,000.00
市级引进外国人才专项资金		500,000.00
重大新药产业化和仿制药质量提升项目		500,000.00

连花急支片治疗急性气管-支气管炎的新药临床研究项目		300,000.00
创新人才推进计划项目		250,000.00
品牌奖励		200,000.00
2018 年度 2018 年中央外经贸发展专项资金		131,600.00
石家庄市高层次人才支持计划		100,000.00
青年拔尖人才补助项目		100,000.00
专利资金补助项目		79,300.00
石家庄市商务局拨付电子商务等级示范基地支持资金		60,000.00
2017 年度石家庄高新区区级科技扶持资金		50,000.00
企业文化俱乐部		30,000.00
知识产权资助资金		20,000.00
2017 年河北省知识产权优势培育工程专利奖授奖		20,000.00
第六批全国名老中医药学术经验继承获奖项目		20,000.00
高端人才扶持项目		10,000.00
合计	30,769,547.24	27,410,669.71

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,369,350.94
处置长期股权投资产生的投资收益	7,640,156.39	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,065,499.78	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		6,905,753.44
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-2,857,300.00	
银行理财收益	234,491.67	16,788,625.12
合计	28,082,847.84	22,325,027.62

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,041,115.99	1,763,808.21

合计	2,041,115.99	1,763,808.21
----	--------------	--------------

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,660,021.44	
应收账款坏账损失	-4,060,272.00	
合计	-5,720,293.44	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-915,487.01
二、存货跌价损失		-5,297,862.34
合计		-6,213,349.35

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-237,433.08	-58,119.52

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得		105.98	
违约赔偿收入		68,289.00	
其他	4,386,880.85	2,262,597.05	4,386,880.85
合计	4,386,880.85	2,330,992.03	4,386,880.85

48、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
对外捐赠	4,506,438.31	19,601,623.49	4,506,438.31
非流动资产毁损报废损失	1,251,111.08	88,341.58	1,251,111.08
盘亏损失、报废	200,320.16	452,447.13	200,320.16
其他	719,365.53	138,152.00	719,365.53
合计	6,677,235.08	20,280,564.20	6,677,235.08

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	113,710,135.51	131,853,699.60
递延所得税费用	-8,868,786.31	-23,805,180.10
合计	104,841,349.20	108,048,519.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	707,885,033.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,182,754.95
子公司适用不同税率的影响	-3,751,566.90
调整以前期间所得税的影响	38,612.67
非应税收入的影响	-4,330,803.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,648,968.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,396,068.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,091,996.41
研发费用及其他项加计扣除	-20,642,544.37
所得税费用	104,841,349.20

50、其他综合收益

详见附注七、32。

51、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补贴款	113,713,485.15	85,975,335.60
收到的利息收入	11,006,288.08	19,838,199.11
收到的保证金等代收代付款	27,377,610.29	7,771,270.34
合计	152,097,383.52	113,584,805.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的市场活动、推广、办公费	1,386,346,830.53	1,313,377,221.54
支付的广告费	168,447,890.43	182,110,891.62
支付的科研费用	108,287,310.16	106,489,999.26
支付的差旅运杂费	95,603,617.14	65,909,414.32
支付的保证金	37,668,244.00	
支付的其他	175,412,735.46	125,325,896.44
合计	1,971,766,627.72	1,793,213,423.18

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	99,957,110.78	50,000,000.00
合计	99,957,110.78	50,000,000.00

52、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	603,043,683.80	592,955,331.59

加：资产减值准备	5,720,293.44	6,213,349.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,958,276.89	234,855,500.82
无形资产摊销	17,735,035.87	18,306,042.12
长期待摊费用摊销	4,006,023.03	4,370,255.12
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）	237,433.08	58,119.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,251,111.08	88,235.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,041,115.99	-1,763,808.21
财务费用（收益以“-”号填列）	71,895.84	
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,082,847.84	-22,325,027.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,868,786.31	-23,805,180.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,846,714.02	-105,389,765.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-800,368,202.08	-823,026,337.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,414,093.62	131,219,275.69
其他	81,523,456.77	60,610,638.48
经营活动产生的现金流量净额	68,925,449.94	72,366,629.73
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	713,411,295.75	777,587,333.04
减：现金的期初余额	777,587,333.04	802,679,160.15
现金及现金等价物净增加额	-64,176,037.29	-25,091,827.11

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,123,144.77
其中：	--
其中：	--
其中：	--

处置子公司收到的现金净额	7,123,144.77
--------------	--------------

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	713,411,295.75	777,587,333.04
其中：库存现金	1,135,466.27	491,795.79
可随时用于支付的银行存款	712,275,829.48	777,095,537.25
三、期末现金及现金等价物余额	713,411,295.75	777,587,333.04

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,000,000.00	直销保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	20,000,000.00	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,486,998.02
其中：美元	1,478,951.05	6.9762	10,317,458.32
欧元			
港币			
英镑	127,817.15	9.1501	1,169,539.70
应收账款	--	--	13,267,788.47
其中：美元	842,079.19	6.9762	5,874,512.85
欧元			
港币			

澳大利亚元	1,513,681.72	4.8843	7,393,275.62
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产品创新能力建设项目	300,000.00	递延收益	
太行山高品质道地药材规模化种植及精准扶贫示范研究项目	1,210,000.00	递延收益	
国家科技重大专项“重大新药创制”项目	411,160.00	递延收益	
半夏泻心汤经典名方研发关键技术研究	2,487,400.00	递延收益	
心钠肽介导 M2 巨噬细胞分型调控病理性心肌重构	100,000.00	递延收益	
1 类新药 XY03-EAI 期临床试验及作用机制研究	400,000.00	递延收益	
山区中药材连翘绿色高效生产关键技术与示范	550,000.00	递延收益	
2019 省级工业转型-重大新药产业化国际化和仿制药质量提升	6,100,000.00	递延收益	
年产 1200 万支注射液车间建设项目	58,000,000.00	递延收益	
引进外国人才智力专项资金	500,000.00	递延收益	
2019 年省级工业转型升级（技改）专项资金（第七批）	1,000,000.00	递延收益	
国家级引智项目经费	400,000.00	递延收益	
节水灌溉项目	1,450,000.00	递延收益	
文化旅游局补助项目款	340,000.00	递延收益	
产业引导项目资金	29,233,100.00	递延收益	
中药制剂参松养心胶囊关键技术提升改造示范项目	400,000.00	递延收益	
涉县以岭中药材大健康精品园建设项目	500,000.00	递延收益	

财政局 1+N 拨+A170:B189 款	5,250,000.00	其他收益	5,250,000.00
2019 年省级工业转型升级（技改）专项	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年企业上云补贴资金的通知	900,000.00	其他收益	900,000.00
2018 年电子商务建设专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金（盐酸丁螺环酮片工艺技术引进）	500,000.00	其他收益	500,000.00
质量奖励款	350,000.00	其他收益	350,000.00
关于下达 2019 年省级工业转型升级（技改）专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税加计抵减	294,201.87	其他收益	294,201.87
新增入统规上企业奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金	270,000.00	其他收益	270,000.00
石家庄高新技术产业开发区市场监督管理局	110,000.00	其他收益	110,000.00
石家庄市第二批“高层次人才支持计划”人选公示名单	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金（美国 FDA 认证）	100,000.00	其他收益	100,000.00
农业产业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	92,055.65	其他收益	92,055.65
中央大气污染防治资金预算	70,000.00	其他收益	70,000.00
收到涉县工业和信息化局来款	50,000.00	其他收益	50,000.00
收到大兴区科协科普项目经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年工业企业奖励资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
经发局奖励金	10,000.00	其他收益	10,000.00
三代手续费	5,567.63	其他收益	5,567.63

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京盛世汇通医药有限公司	10,739,038.78	100.00%	股权转让	2019年04月06日	收购方接管公司	3,780,892.42						
河北家家缘农产品有限公司	3,660,000.00	61.00%	股权转让	2019年06月30日	收购方接管公司	4,982,026.38						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

本公司子公司以岭健康城科技有限公司于2019年8月9日出资设立故城以岭康养酒店有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2019年9月24日出资设立以岭（香港）有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭万洲国际制药有限公司于2019年9月30日出资设立以岭万洋河北进出口贸易有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司于2019年10月25日出资设立衡水以岭药业有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

以岭络康河北生物科技有限公司	石家庄市	石家庄市	生物制品、日化产品研发、技术咨询、技术服务；销售：食品、婴幼儿配方乳粉、初级农产品、厨具、卫具、日用百货、家用电器、电子产品、床上用品、化妆品、服装、饰品、皮具、钟表、箱包、体育用品及器材、洗涤用品、卫生用品、消毒用品、橡胶制品、塑料制品、医疗器械；旅客票务代理，互联网信息服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限制或禁止的除外。	100.00%		设立
通心络科（河北）科技有限公司	石家庄市	石家庄市	医疗电子仪器的技术开发、技术转让		78.23%	设立
石家庄以岭中药饮片有限公司	石家庄市	石家庄市	中药饮片的研究开发、技术咨询、服务、转让；中药饮片（净制、切制、蒸制、煮制、炒制、制炭、煨制、灸制、炖制、锻制、燻制、水飞），直接口服中药饮片的生产、销售。	100.00%		设立
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	石家庄市	石家庄市	餐饮服务；住宿；美发；会议及展览展示服务；庆典礼仪服务；酒店管理；企业咨询；保健按摩服务；清洁服务；服装干洗服务；停车场服务；物业管理；房屋租赁；食品、冷鲜肉、水产品、未经加工的初级农产品、日用百货、服装鞋帽、工艺品、国内版图书、纺织品销售；烟卷零售。		97.79%	同一控制企业合并
涉县以岭燕赵中药材有限公司	邯郸市	邯郸市	中药材及其它初级农产品研发、种植、收购、加工及销售；全虫养殖、收购、加工及销售；保健食品及代用茶研发、生产、销售；其他粮食加工品收购、加工及销售；	100.00%		设立
康碧园实业发展有限公司	北京市	北京市	房地产开发；专业承包；家居装饰；物业管理；园林绿化工程；酒店管理；教育咨询；会议服务；承办展览展示；工程设计。		58.67%	设立
故城县茂丰农业科技开发有限公司	衡水市	衡水市	农业技术推广服务；金银花、酸枣、丹参、枸杞种植、收购、加工、销售；油料、小麦、玉米、豆类、谷类、蔬菜、果树种植、销售；食用油、肉制品、农产品、蛋品加工、销售；土元、金蝉、蝎子、蜈蚣养殖、加工、销售；饲料销售；畜禽养殖、销售；有机肥、食用菌、保健食品制造。	100.00%		设立
以岭（嵩县）中药材科技发展有限公司	嵩县	嵩县	中药材领域内的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；中药材种植、销售；农副产品初加工服务；农副产品购销；中药材仓储服务。	100.00%		设立

康碧园(中山)实业发展有限公司	中山市	中山市	投资办实业; 房地产开发; 承接: 建筑工程、室内外装饰工程、园林绿化工程; 建筑工程设计; 物业管理; 酒店管理服务; 教育信息咨询(不含培训、招生、出国留学中介); 会议服务; 承办展览展示; 房屋租赁服务。(上述经营范围涉及建筑业; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)		58.67%	设立
以岭万洲国际制药有限公司	石家庄市	石家庄市	西药、西药原料药、生物制品、卫生敷料、保健品、中成药的研究开发、技术咨询、技术转让。	100.00%		设立
以岭万洲(珠海)进出口有限责任公司	珠海市	珠海市	中药产品、中药材、提取物、保健品、保健食品及食品批发、零售; 医疗器械、医疗设备的贸易; 化药产品、原料药、化工产品的贸易; 医药科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询及服务贸易; 货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外); 批发零售: 肉类、蛋及制品类、水产及制品类、中药材类、粮谷及制品类、油脂及油料类、饮料类、糖类、蔬菜及制品类、植物性调料类、干坚果类、其他植物源性食品类、罐头类、乳制品类、蜂产品类、酒类、糕点饼干类、蜜饯类、茶叶类、调味品类、其他加工食品类、特殊食品类、燕窝产品类; 肤用类化妆品、发用类化妆品、美容类化妆品、香水类化妆品、口腔类化妆品、特殊功能化妆品、其他化妆品。	100.00%		设立
以岭健康城科技有限公司	石家庄市	石家庄市	电子商务技术开发; 保健食品的研究开发、技术咨询、服务、转让; 健康知识咨询; 服装鞋帽、日化用品、化妆品的零售	97.79%		设立
以岭健康城(北京)科技有限公司	北京市	北京市	批发预包装食品; 技术开发、咨询、服务、转让等销售医疗器械等		97.79%	设立
扬州智汇水蛭科技有限公司	扬州市	扬州市	养殖业务	100.00%		设立
我就医网信息科技有限公司	石家庄市	石家庄市	技术咨询、服务、转让; 软件开发、销售、服务; 营养健康咨询服务等		97.79%	设立
石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	石家庄市	石家庄市	药品销售		97.79%	设立

石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	石家庄市	石家庄市	国内旅游、入境旅游；旅游咨询服务；旅游景区开发、运营与管理；会议服务；展览展示服务；票务代理；旅游纪念品开发。		97.79%	设立
河北以岭医药研究院有限公司	石家庄市	石家庄市	科研开发		100.00%	设立
河北大运河医药物流有限公司	石家庄市	石家庄市	物流、运输		97.79%	设立
北京以岭医药研究院有限公司	北京市	北京市	药品研发		100.00%	同一控制企业合并
北京以岭药业有限公司	北京市	北京市	药品制造		100.00%	同一控制企业合并
北京以岭生物医药科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询、服务、转让		60.00%	设立
北京以岭生物工程技术有限公司	北京市	北京市	生物制药		100.00%	同一控制企业合并
北京康岭国际旅行社有限公司	北京市	北京市	国内旅游业务；入境旅游业务；火车票务代理；飞机票务代理；车辆租赁；承办展览展示活动；旅游信息咨询；销售日用品；会议服务。		97.79%	设立
故城以岭康养酒店有限公司	衡水市	衡水市	餐饮服务；住宿；会议及展览展示服务；庆典礼仪服务；演出服务及经纪代理；服装干洗服务；停车场服务；保健按摩服务；健身服务；室内游泳馆服务、洗浴服务；美容美发服务；摄影摄像服务；文化艺术交流活动组织策划；企业形象策划；企业营销策划；公关策划；广告的设计、制作、发布等。		97.79%	设立
以岭万洋河北进出口贸易有限公司	衡水市	衡水市	依西药、西药原料药、西药原料药中间体、生物制品、生化药品、医疗器械、卫生敷料、保健品、中成药、中药饮片、中药材的销售；农药(不含剧毒)、兽药、西药原料及制剂、化工产品(不含危化品)及原料(危化品除外)、食品添加剂、饲料添加剂的销售；国内贸易代理；贸易咨询服务；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。		100.00%	设立
衡水以岭药业有限公司	衡水市	衡水市	中成药、保健品、保健食品、中药提取物、中药制剂、中药配方颗粒制造、销售及技术研发；药品运输及仓储服务。		100.00%	设立
以岭(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易		100.00%	设立

Yiling Pharmaceutical, I NC.	美国	美国	原料药、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂，处方药，OTC，保健品、中药饮片和提取物等中药和西药的生产，研发，药品的批发销售，自主进出口		100.00%	设立
YILING LTD	英国	英国	药品销售		100.00%	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年12月底子公司以岭健康城科技有限公司将持有的通心络科（河北）科技有限公司股权对外出售20%，出售对价166,240.00元，出售后仍持有该公司80%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	166,240.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	179,521.20
差额	13,281.20
其中：调整资本公积	13,281.20

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,362,410.90
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-1,369,350.94

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险、流动性风险和投资风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，

具体内容如下：

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

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

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

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

2、市场风险

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

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，主要与以浮动利率计息的借款有关。截至2019年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本附注七、54所述。

3、流动性风险

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

4、投资风险

投资风险是指对未来投资收益的不确定性，在投资中可能会遭受收益损失甚至本金损失的风险。本公司投资基金管理公司具有投资周期长、流动性较低的特点，可能面临较长的投资回收期；同时基金管理公司运行过程中将受宏观经济、行业周期、投资标的公司经营管理、交易方案、并购整合等多种因素影响，将可能面临投资效益不达预期或基金亏损的风险。上述投资风险，公司将结合宏观经济走势，密切关注基金管理公司运作情况，通过共同投资人风险的分担，减少公司并购过程中的不确定性，降低投资风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		292,727,634.65		292,727,634.65
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资			1,265,838,185.22	1,265,838,185.22
（七）其他非流动金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		292,727,634.65	1,266,838,185.22	1,559,565,819.87
（八）交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(九)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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

(1) 管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于2019年12月31日，应收款项融资的账面余额为1,265,838,185.22元，全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于12个月，故账面余额与公允价值相当。

(2) 对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

以岭医药科技有限公司	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁。	6,263.40 万元	31.26%	31.26%
------------	---------------	--	-------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明以岭医药科技有限公司是 1992 年经批准成立，注册资本 6,263.40 万元，吴以岭出资 6,263.40 万元，股权比例 100.00%，为实际控制人。主要经营业务：中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】

本企业最终控制方是吴以岭。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
河北以岭医院	受同一最终方控制
河北省中西医结合医药研究院	受同一最终方控制
以岭络病健康医疗管理有限公司	受同一最终方控制
河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	受同一最终方控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北以岭医院	接受劳务	5,080,586.65			5,280.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北以岭医院	水电气	1,954,777.99	
河北以岭医院	销售商品	2,053,652.88	6,726,618.01

以岭络病健康医疗管理有限公司	销售商品	133,014.30	
河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	销售商品	106,139.85	250,369.92
山西以岭国医堂健康医疗管理有限公司	销售商品		35,185.56
以岭络病健康医疗管理有限公司	固定资产		6,744,473.69

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河北以岭医院	固定资产	457,142.88	457,142.86

注：根据本公司与关联方河北以岭医院签订的《房屋租赁合同》，公司将拥有的位于石家庄天山大街 238 号，建筑面积 575 平米的厂房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。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,068,800.00	6,058,100.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北以岭医院	3,430,309.32	29,733.95	4,215,563.86	43,115.52
应收账款	河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	120,727.05		66,298.00	14.00
应收账款	以岭络病健康医疗管理有限公司	2,650.00			
应收账款	合计	3,553,686.37	29,733.95	4,281,861.86	43,129.52
预付款项	河北以岭医院	8,944,873.77		6,017,457.42	
预付账款	合计	8,944,873.77		6,017,457.42	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	河北以岭医院	293,799.79	198,058.30
其他应付款	以岭医药科技有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	合计	593,799.79	498,058.30

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司于2019年11月16日召开的第六届董事会第二十七次会议公司决定以全资子公司衡水以岭药业有限公司为项目实施主体，投资建设“衡水以岭药业有限公司现代中药产业化项目”，该项目生产产品主要包括中药配方颗粒、中药片剂及保健品；项目计划投资总额人民币503,410.00万元，项目资金来源为衡水以岭自筹资金；该事项已于2019年12月4日经股东大会审议通过。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	238,672,196.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	238,672,196.60

2020年4月27日，公司第七届董事会第六次会议审议通过《公司2019年度利润分配预案》：以2019年12月31日总股本1,203,717,463股扣除不参与利润分配的回购股份10,356,480股，即1,193,360,983股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），合计派发现金238,672,196.60元。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。上述预案尚需提交公司股东大会审议批准。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,011,339,819.34	100.00%	670,095.18	0.07%	1,010,669,724.16	697,954,022.16	100.00%	219,826.38	0.03%	697,734,195.78
其中：										
账龄分析法	437,975,819.16	42.60%	670,095.18	0.15%	437,305,723.98	271,217,236.44	38.86%	219,826.38	0.08%	270,997,410.06
关联方组合	573,364,000.18	57.40%			573,364,000.18	426,736,785.72	61.14%			426,736,785.72
合计	1,011,339,819.34	100.00%	670,095.18		1,010,669,724.16	697,954,022.16	100.00%	219,826.38		697,734,195.78

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,011,339,819.34	670,095.18	
合计	1,011,339,819.34	670,095.18	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	961,510,232.04
其中：6 个月以内（含 6 月）	886,011,220.58
6 个月-1 年（含 1 年）	75,499,011.46
1 至 2 年	47,534,265.16
2 至 3 年	2,249,164.13
3 年以上	46,158.01

3 至 4 年	46,158.01
合计	1,011,339,819.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	219,826.38	450,268.80				670,095.18
合计	219,826.38	450,268.80				670,095.18

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	24,468,477.15	2.42%	36,142.19
客户 2	18,479,467.29	1.83%	79,996.04
客户 3	17,441,866.29	1.72%	
客户 4	14,428,402.37	1.43%	
客户 5	12,519,962.59	1.24%	
合计	87,338,175.69	8.64%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	633,988,324.68	41,636,200.98
合计	633,988,324.68	41,636,200.98

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方借款	633,855,987.31	11,656,264.40

办事处经费		26,439,778.56
股票期权行权款		3,420,338.72
暂付款	25,000.00	
其他	119,819.30	119,819.30
合计	634,000,806.61	41,636,200.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	12,481.93			12,481.93
2019 年 12 月 31 日余额	12,481.93			12,481.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	633,880,987.31
其中：6 个月以内（含 6 月）	520,613,270.12
6 个月-1 年（含 1 年）	113,267,717.19
1 至 2 年	119,819.30
合计	634,000,806.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备		12,481.93				12,481.93
合计		12,481.93				12,481.93

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
以岭万洲国际制药有限公司	关联方借款	352,071,341.99	6个月以内	55.53%	
故城县茂丰农业科技开发有限公司	关联方借款	187,918,985.37	6个月以内 77,702,250.00; 6个月至1年 110,216,735.37	29.64%	
以岭万洋衡水制药有限公司	关联方借款	93,865,659.95	6个月以内 90,839,678.13; 6个月-1年 3,025,981.82	14.81%	
客户 1	其他	119,819.30	1-2年	0.02%	11,981.93
客户 2	暂付款	25,000.00	6个月-1年	0.00%	500.00
合计	--	634,000,806.61	--		12,481.93

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,266,508,390.41		1,266,508,390.41	1,259,308,390.41		1,259,308,390.41
合计	1,266,508,390.41		1,266,508,390.41	1,259,308,390.41		1,259,308,390.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河北以岭医药研究院有限公司	4,562,236.14	1,000,000.00				5,562,236.14	
北京以岭药业有限公司本部	56,349,641.98					56,349,641.98	
扬州智汇水蛭科技有限公司	39,113,500.00					39,113,500.00	

北京以岭医药研究院有限公司	480,912.29					480,912.29	
涉县以岭燕赵中药材有限公司	49,802,100.00					49,802,100.00	
以岭健康城科技有限公司	310,000,000.00					310,000,000.00	
石家庄以岭中药饮片有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
故城县茂丰农业科技开发有限公司	109,000,000.00					109,000,000.00	
以岭万洲国际制药有限公司	675,000,000.00					675,000,000.00	
以岭络康河北生物科技有限公司	10,000,000.00	6,200,000.00				16,200,000.00	
合计	1,259,308,390.41	7,200,000.00				1,266,508,390.41	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,257,844,120.17	1,496,333,012.38	3,799,228,871.96	1,311,051,044.62
其他业务	93,924,900.02	76,970,335.41	96,219,057.04	96,586,290.80
合计	4,351,769,020.19	1,573,303,347.79	3,895,447,929.00	1,407,637,335.42

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000,000.00	10,380,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,065,499.78	6,905,753.44
理财产品收益		16,714,812.76

处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-200,000.00	
合计	322,865,499.78	34,000,566.20

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,744,855.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,159,542.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,141,107.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,290,202.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	610,420.73	
减：所得税影响额	7,641,965.58	
少数股东权益影响额	-20,091.71	
合计	50,743,849.89	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.83%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17%	0.46	0.46

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴相君先生签名的2019年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人吴相君先生、财务负责人李晨光先生和会计机构负责人（主管会计人员）蔡丽琴女士签名并盖章的财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

石家庄以岭药业股份有限公司

法定代表人：吴相君

2020年4月27日