

公司代码：600285

公司简称：羚锐制药

河南羚锐制药股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人程剑军、主管会计工作负责人潘滋润及会计机构负责人（会计主管人员）胡秀英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第六届董事会第十九次会议审议通过，2016年度利润分配方案拟定为：以公司现有总股本592,320,838股为基数，每10股派现金股利1.50元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。本次共派股利88,848,125.70元，剩余未分配利润转入以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	69
第十一节	财务报告.....	70
第十二节	备查文件目录.....	190

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
羚锐制药、本公司、公司	指	河南羚锐制药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
公司章程	指	河南羚锐制药股份有限公司章程
董事会	指	河南羚锐制药股份有限公司董事会
监事会	指	河南羚锐制药股份有限公司监事会
股东大会	指	河南羚锐制药股份有限公司股东大会
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《激励计划》	指	《河南羚锐制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》
羚锐集团	指	河南羚锐集团有限公司
百瑞信托	指	百瑞信托有限责任公司
上海证券	指	上海证券有限责任公司
报告期内	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	河南羚锐制药股份有限公司
公司的中文简称	羚锐制药
公司的外文名称	Henan Lingrui Pharmaceutical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Lingrui Pharma
公司的法定代表人	程剑军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶强	毛改莉
联系地址	河南省新县城关解放路59号	河南省新县城关解放路59号
电话	0376-2973569	0376-2973569
传真	0376-2973606	0376-2973606
电子信箱	yeqiang@lingrui.com	maogaili@lingrui.com

三、基本情况简介

公司注册地址	河南省新县向阳路232号
公司注册地址的邮政编码	465550
公司办公地址	河南省新县城关解放路59号
公司办公地址的邮政编码	465550
公司网址	http://www.lingrui.com
电子信箱	gsbgs@lingrui.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	羚锐制药	600285	羚锐股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	董超、连启超
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中原证券股份有限公司
	办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路10号
	签字的保荐代表人姓名	刘政、尤存武
	持续督导的期间	2016年5月5日至2017年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
营业收入	1,439,313,472.82	1,084,814,774.99	1,070,767,193.78	32.68	826,274,117.92
归属于上市公司股东的净利润	345,772,174.73	131,909,364.42	132,477,475.43	162.13	76,170,879.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	159,161,930.38	120,694,679.24	120,694,679.24	31.87	68,675,877.40
经营活动产生的现金流	63,262,545.82	225,452,248.79	156,818,481.31	-71.94	124,320,875.90

量净额	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,087,072,302.55	1,725,459,650.53	1,706,138,094.06	20.96	1,543,477,884.43
总资产	2,981,521,393.69	2,832,731,225.44	2,708,629,249.83	5.25	2,474,453,173.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同期增减(%)	2014年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.60	0.246	0.247	143.90	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.246	0.247	143.90	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.225	0.225	24.44	0.13
加权平均净资产收益率(%)	16.74	8.07	8.21	增加8.67个百分点	6.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.71	7.34	7.48	增加0.37个百分点	6.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长较多，主要系公司出售可供出售金融资产获得的收益较多所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长较多，主要原因是公司加大营销力度，营业利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少较多，主要原因：一是应收票据增加 14,046 万元；二是子公司新县香山湖发展有限公司、河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司支付原固定资产、土地投资拆借资金，影响支付的其他与经营活动有关的现金金额 6,000 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	340,008,666.62	323,569,024.31	383,154,923.65	392,580,858.24
归属于上市公司股东的净利润	51,024,684.57	47,405,329.54	239,360,316.23	7,981,844.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,574,505.18	46,657,211.40	42,768,361.65	23,161,852.15
经营活动产生的现金流量净额	-13,053,730.30	-9,313,240.02	76,119,378.27	9,510,137.87

公司营业收入的确认时点为：药品销售在货物交付给购货方、购货方验收并在送货单上签字或者出具收货凭据、收入金额能够可靠计量、相关成本能够可靠计量时确认收入。

报告期内公司营业收入第二季度最低，第四季度最高，第一季度略高于第二季度，主要原因是春节在一季度，部分经销商在第四季度完成节前备货及铺货，所以公司会在第四季度出现销售的小高峰，而在第一季度出现销售较低的情况；公司主导产品贴膏剂产品，终端销售会存在季节性影响，6-8 月份天气炎热终端销售较差，而 9 月份之后天气转凉销售旺盛，经销商根据终端销售需求备货导致第二季度营业收入较低，第三季度营业收入相对较高。

公司第三季度归属于上市公司股东的净利润较多主要因出售可供出售金融资产获得的收益较多。

公司第四季度归属于上市公司股东的净利润及扣非净利润较少主要原因：一是为应对医药行业整体增速持续放缓的不利局面，逆势发展创造优良业绩，夯实 2017 年度公司市场营销基础，2016 年第四季度开展专项宣传推广活动等增加销售费用投入 1,518 万元，使第四季度销售费用率较全年平均高 2 个百分点；二是橡胶贴膏剂工艺改进进入试产阶段，研发投入 818 万元；三是对因搬迁不再使用的生产设备计提了减值准备 811 万元；四是对子公司河南羚锐保健品股份有限公司预期股东权益进行评估后，对原投资保健品商誉计提了减值准备 755 万元。

第一、二季度经营活动产生的现金流为负数的主要原因：一是子公司新县香山湖发展有限公司、河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司支付原固定资产、土地投资拆借资金，影响支付的其他与经营活动有关的现金金额 6,000 万元；二是第一、二季度应收票据增加 10,220 万元。第四季度经营活动产生的现金流低于第三季度主要原因：一是第四季度专项开展宣传推广活动等增加销售费用投入 1,518 万元；二是橡胶贴膏剂工艺改进项目研发进入试产阶段，研发投入 818 万元；三是应收票据增加 2,853 万元。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-1,499,969.36		-206,834.38	-109,857.61
越权审批，或无正式批准文件，				

或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,478,362.89		5,483,200.00	8,556,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			72,630.00	13,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	4,097,609.77			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,356,502.75		-643,656.72	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	226,567,766.31		8,218,791.46	1,841,209.11
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,790,666.34		-1,597,935.37	-2,192,730.97
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,119,826.60		136,489.39	-2,718,131.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,345,406.18		1,985,607.97	2,881,056.35
少数股东权益影响额	-155,509.19		-484,982.95	-125,442.95
所得税影响额	-36,846,946.88		-1,748,624.22	-650,100.44
合计	186,610,244.35		11,214,685.18	7,495,002.36

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	19,458,086.81	12,923,299.15	-6,534,787.66	-1,124,371.60
可供出售权益工具	771,479,220.00	327,945,880.00	-443,533,340.00	244,075,001.82
投资性房地产	187,558,111.80	0	-187,558,111.80	3,790,666.34
合计	978,495,418.61	340,869,179.15	-637,626,239.46	246,741,296.56

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务与经营模式

1、主要业务

公司以中成药制造和销售为核心，业务涵盖药品的研发、中药材种植、生物制药、医疗器械和大健康等领域。公司产品资源丰富，有橡胶膏剂、片剂、胶囊剂等十种剂型，知名产品有通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、培元通脑胶囊、参芪降糖胶囊、丹鹿通督片、胃疼宁片、锐枢安芬太尼透皮贴剂、小羚羊退热贴和舒腹贴膏等。其中，通络祛痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片均为公司独家产品、中药保护品种和《国家医保目录》乙类产品。大健康领域主要产品有正山堂系列养生红茶、银杏保健茶和筷子兄弟香菇酱等。

2、经营模式

公司目前生产、销售金额较大的产品主要是口服剂和贴膏剂产品，口服剂产品由信阳分公司负责生产和销售，信阳分公司属于单独核算的非法人单位；贴膏剂产品由贴膏剂事业部负责生产和销售。

2.1 采购模式

(1) 口服剂

信阳分公司生产供应部负责各种原材料采购工作，负责生产计划制订、生产过程管理、物料采购及库储管理，公司对采购全过程实施监督机制。质量部负责物料及供应商的合格评估；财务部负责对采购成本的监督管理。

(2) 贴膏剂

贴膏剂事业部的采购组织模式和流程与信阳分公司基本类似,对于大宗的原辅料,比如橡胶、氧化锌等,因为市场行情不稳定,价格变化快,实行的是比价采购,即在质量部确认的合格供应商内,按公司的质量标准进行询价,然后根据各公司报价比价采购,实行“价格优先”的采购方法。

2.2 生产模式

口服剂与贴膏剂生产部生产模式相同。公司根据市场需求预测情况组织生产,制订生产计划、物料计划、下达生产指令,严格按照药品生产质量管理规范要求控制产品的制造过程。在生产管理上落实使用 ERP 系统,充分调动企业资源实施共享。

生产部门主要负责年度、月度生产计划的制定工作,负责产品工艺改进、新产品研发计划的组织实施工作,各车间负责按生产计划及各项标准操作规程操作,严格按计划生产出合格产品。

2.3 销售模式

(1) 口服剂销售模式

信阳分公司口服剂产品的销售采取经销代理模式。销售总监全面负责产品销售工作;各大区经理负责本区域市场产品招商、市场规划、招投标、市场维护工作;销售部经理负责销售内勤及市场监管工作;内勤人员具体落实合同管理、招投标事务、货物往来、货款结算等服务工作。

2015 年底,信阳分公司启动了销售模式转型,在保持原有营销渠道的基础上,又增加了开发诊所和连锁药店服务营销两条渠道,初见成效。

(2) 贴膏剂销售模式

贴膏剂销售部负责产品销售,实行经销、分销模式,公司组建了大区经理、地区经理和终端代表三级销售队伍。

大区经理为省级区域管理负责人,主要负责省级区域的销售规划、地区经理销售指标管理以及落实公司的营销政策;地区经理为地市级区域销售负责人,在大区经理指导、管理下,具体执行并完成销售任务指标,以及对经销商和品牌连锁药店进行维护和管理;终端代表为区县级区域执行人,在地区经理的指导、管理下,负责销售终端的维护以及产品的宣传推广。

(二) 行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展阶段

2016 年是“十三五”规划开局之年,也是医改深入推进的政策年。短期来看,经济下行压力犹在,在公立医院改革、药品招标降价、医药监管趋严等政策压力下,各种约束条件不断强化,前期支撑医药工业高速增长的动力正在减弱,行业增速放缓,行业发展将面临困难和挑战。长期来看,健康中国已上升为国家战略,受益于国家政策推动、医疗消费升级、医疗改革提速、人口老龄化等因素,医药健康行业将持续保持增长态势。

根据国家统计局公布的数据,2016 年医药制造业(规模以上)全年累计实现销售收入 2.81 万亿元,比上年增长 9.7%;实现利润总额 3,003 亿元,比上年增长 13.9%。



(数据来源: 国家统计局)

公司所处的中医药行业,近年来在政府的大力扶持下,中医“治未病”理念深入推广,中医药行业取得了长足发展。随着2016年《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》、《中医药发展“十三五”规划》等行业规划的落实以及《中医药法》的正式通过并颁布实施,中医药行业的发展将迎来一个新的时代。

2、周期性特点

医药行业与其他行业相比,关系国计民生,药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性,行业周期性特征不突出。

随着人口老龄化的加速、国民收入水平的提高及健康意识的增强,居民对医药产品的需求将推动医药行业未来持续发展。

3、公司所处的行业地位

公司所处的行业为中药行业。公司作为传统中药生产与销售的企业,品牌与品种优势突出,是我国橡胶膏剂药业中的首家上市企业和国内规模最大的橡胶膏剂生产商之一,在橡胶膏剂产品市场处于领先地位;公司口服药制剂产品培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊和丹玉通脉颗粒等疗效明显,近年来,随着慢性病患者逐年增多,口服药销售业绩迅速增长,公司将继续加强销售推广工作,挖掘更大市场空间;公司骨架型芬太尼透皮贴剂引进国际先进的生产技术和设备,该产品目前国内只有三家销售,公司为国内唯一生产厂家。

4、业绩驱动因素

公司将积极应对医药行业环境的变化,加速营销模式创新,强化市场开发力度,加大管理力度,加强质量管理,不断进行产品研发,深入挖掘品牌价值,2016年公司实现营业收入143,931.35万元,比上年同期增长32.68%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见年度报告第四节经营情况讨论与分析二、(三)之说明。

其中:境外资产1,566.04(单位:万元 币种:人民币),占总资产的比例为0.53%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

(一) 行业优势

随着居民可支配收入增加和消费结构升级,健康中国建设稳步推进,医保体系进一步健全,人口老龄化和全面两孩政策实施,都将推动医药市场较快增长。中药是我国的国粹,而中医药作为我国独特的卫生资源具有强大的经济、生态和文化优势。中药因为药食同源的基础和临床

功效，具有很大市场潜力和开发空间，随着回归自然思潮的影响，市场需求还会不断增长。中药除了治疗药品，还可以开发保健品、食品、饮料、化妆品等大健康类产品，将会带来更大经济和社会效益。

（二）产品优势

公司经过多年的产品运作战略，拥有橡胶膏剂、贴剂、片剂、胶囊剂、酊剂、软膏剂等十余种剂型百余种产品。作为一家专注于贴膏剂研发、生产、销售的企业，膏剂产品市场占有率高，市场竞争力较强。独家品种通络祛痛膏等二十种药品为国家《基本药物目录》品种；通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊、结石康胶囊和芬太尼透皮贴剂等46个产品入选《国家医保目录（2017年版）》；通络祛痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片等多种药品为中药保护品种。公司产品资源丰富、结构合理，主导产品优势明显，保障了公司持续、稳定、健康发展。

（三）品牌优势

“羚锐”商标被认定为中国驰名商标，是国内橡胶膏剂药业中首件驰名商标。公司多年秉承“有关爱，没疼痛”的品牌内涵，实施品牌创新驱动战略，品牌市场影响力、美誉度、知名度不断提升，被业界誉为“中国橡胶膏剂药业第一品牌”。羚锐制药连续多届荣获“健康中国·品牌榜”上榜品牌，知名产品通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏荣登“2016 健康中国·中国药品品牌榜”。

（四）技术优势

公司企业技术中心为国家认定企业技术中心，设有企业院士工作站、企业博士后科研工作站、北京药物研究院和美国药物研发中心。公司与多家高校建立了长期的合作机制，研究实力比较雄厚，自主创新能力位居国内同行前列，新产品研发能力强。公司非常注重技术创新，积极研究和推广应用关键共用技术，先后开发和应用了多项具有国际先进水平和自主知识产权的技术。

（五）营销优势

公司经过近几年在营销方面的探索和改革，目前已经构建了覆盖全国的销售网络和渠道，建立了一支高素质、专业化的营销队伍。公司在现有营销网络的基础上，实施差异化营销、体验式营销，重视营销终端战略，与大客户实施战略合作，加强与县域连锁深度合作，大力开发诊所和社区医院渠道，产品已覆盖全国各地。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年是“十三五”开局之年，也是供给侧改革继续深化的一年，诸多医药行业政策如两票制、营改增、降药比、分级诊疗等密集出台，医药行业正处于深刻变革之中；兼受宏观经济形势影响，医药行业整体增速持续放缓。面对众多不确定因素，公司按照既定的发展目标，正确把握行业发展动态和政策信息，坚持聚焦主业，持续创新，深化营销改革，加大市场开拓力度，做实做精产业，做强做大品牌，使得企业经营业绩持续提升。

报告期内，公司贴膏剂事业部以提升营销业绩为核心，推进产销深度融合。销售部门积极应对医药市场变化，深化营销体制改革，不断加强与各级客户的沟通；加强客户和货款、铺货管理，密切与大客户的战略合作；通过体验式产品推广活动深度开发市场；通过在央视等主流媒体推出药品广告和参与大型社会公益活动，不断提升品牌影响力和美誉度；加强营销团队建设，引导区域营销经理人从终端做起，做透、做实、做强区域市场。生产部门以绩效作为管理杠杆，对安全、生产、设备等实行标准化管理，全面提升质量管理能力和安全风险控制能力，加强生产过程质量管理，通过开展“效率提升、生产技改和产能提升”的技术攻关活动，积极挖潜增效，不断提升生产管理水平和

报告期内，信阳分公司加快推进营销模式转型，加大诊所开发和连锁店服务营销两种销售模式的推广力度，开展高密度产品知识培训及服务营销活动，引导诊所经营模式转型，为公司快速发展奠定了良好基础。公司口服药生产基地自动化控制水平不断提高，自动控制措施在高产能生产线上充分运用。同时，清洁生产在制剂生产全过程得到贯通，进一步提高了技术和工艺水平，改善了生产环境，提升了产品质量。

报告期内，芬太尼事业部全力做好市场营销工作。通过宣传，大力开展学术营销活动，逐步扩大芬太尼透皮贴剂的知名度。积极补充销售队伍，强化渠道跟踪管理，开拓公司在麻醉药品领域的新市场。同时，充分利用透皮贴剂产品研发平台，进行鼻爽贴、晕车贴等健康产品开发，并完成了运动机能贴产品的研发工作，丰富了公司医疗器械类产品线。

报告期内，公司进行资源整合，成立了大健康事业部，事业部顺利完成组织机构整合、设备改造、丰富产品线等工作。持续进行工艺优化和产品开发，丰富了公司大健康产品的品类；加快销售队伍建设，不断完善营销策略；借力电商平台，实现了更大范围的品牌渗透和产品销售，进一步坚定了公司发展大健康产业的信心。

报告期内，公司 2015 年非公开发行股票项目顺利完成，向 6 名认购对象非公开发行 56,886,224 股股票，已于 2016 年 5 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行进一步优化公司资产结构，增强公司的抗风险能力。

报告期内，公司获得丹玉通脉颗粒药品补充申请批件，丰富了公司的产品线；独家产品通络祛痛膏获批中药保护品种，将不断提升公司的竞争力。

报告期内，年产 100 亿贴膏剂产品建设项目有序推进，从环保、节能、自动化等方面进行了全方位优化，项目土建工程主体基本完成。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司围绕着年度生产经营目标，强化执行力度和责任考核，不断强化营销网络建设，加大营销力度，抓好重点品种的销售工作。2016 年公司实现营业收入 143,931.35 万元，同比增长 32.68%；实现归属于上市公司股东的净利润 34,577.22 万元，同比增长 162.13%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 15,916.19 万元，同比增长 31.87%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,439,313,472.82	1,084,814,774.99	32.68
营业成本	468,808,014.90	401,953,315.22	16.63
销售费用	615,676,330.27	398,499,333.16	54.50
管理费用	156,467,294.59	133,031,483.04	17.62
财务费用	8,393,342.43	12,870,343.03	-34.79
经营活动产生的现金流量净额	63,262,545.82	225,452,248.79	-71.94
投资活动产生的现金流量净额	-239,795,498.80	-37,248,683.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	139,086,928.79	-144,132,416.55	不适用
研发支出	48,730,262.70	44,518,302.61	9.46

营业收入增加主要因为产品销售增加所致。

销售费用增加主要因为主要系销售人员工资增加及加大销售推广投入所致。

财务费用减少主要因为本期借款利息支出较上期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额减少主要因为应收票据增加及支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额减少主要系本期长期资产投资增加及用募集资金短期理财所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加主要因为本期收到非公开发行股票募集资金所致。

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	142,085	45,484	67.99	33.37	17.65	增加 4.28 个百分点
其他	1,627	1,348	17.15	-8.70	-12.24	增加 3.35 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
贴膏剂	101,213	26,834	73.49	37.00	14.76	增加 5.14 个百分点
片剂	10,842	4,970	54.16	23.20	15.64	增加 3.00 个百分点
胶囊	22,583	11,381	49.60	27.88	28.40	减少 0.20 个百分点
软膏剂	4,134	1,220	70.49	27.95	15.64	增加 3.14 个百分点
其他	4,940	2,427	50.87	4.00	-6.47	增加 5.50 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
河南	13,688	4,680	65.81	6.07	-12.01	增加 7.03 个百分点
四川/重庆	9,843	3,248	67.00	32.64	24.25	增加 2.22 个百分点
山东	10,416	3,321	68.12	19.26	4.11	增加 4.64 个百分点
河北	8,004	2,656	66.82	28.10	16.54	增加 3.30 个百分点

						个百分点
北京	23,147	7,431	67.90	69.55	37.66	增加 7.44 个百分点
上海	14,948	5,239	64.95	49.64	26.67	增加 6.36 个百分点
其它	63,666	20,257	68.18	28.96	17.37	增加 3.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、因公司贴膏剂事业部深化营销，加大宣传和促销力度，强化销售执行力，促使橡胶膏剂营业收入较上年同期增长较多。

2、公司在北京、上海和四川/重庆地区加大销售推广，促使销售收入增长较多。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
通络祛痛膏 (万贴)	16,654.56	17,062.18	3,220.11	30.01	55.45	-12.51
壮骨麝香止痛膏 (万贴)	78,791.90	75,927.06	20,227.84	24.50	15.54	16.35
伤湿止痛膏 (万贴)	42,179.64	45,522.80	14,529.93	-10.88	9.92	-18.81
丹鹿通督片 (万片)	37,794.23	39,704.13	2,323.88	15.00	16.60	-45.11
参芪降糖胶囊 (万粒)	13,959.69	14,769.55	1,296.07	12.10	36.51	-38.46
培元通脑胶囊 (万粒)	35,014.53	36,572.50	534.16	18.97	21.60	-74.47
小羚羊退热贴 (万贴)	3,960.62	3,520.22	1,364.89	32.45	21.84	46.12

产销量情况说明

报告期内，公司强化销售执行力，加大促销力度，公司通络祛痛膏、参芪降糖胶囊、小羚羊退热贴产销量有一定的增长；

为保证产品正常销售，公司合理增加小羚羊退热贴库存，使期末库存量有所上升；

丹鹿通督片、参芪降糖胶囊、培元通脑胶囊库存量较上年同期减少较多主要原因为部分经销商年前备货增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业		454,841,433.26	97.12	386,591,389.41	96.18	17.65	
其他		13,483,315.24	2.88	15,356,344.49	3.82	-12.20	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
膏剂	直接材料	207,692,968.59	44.35	182,973,188.40	45.51	13.51	
膏剂	直接人工	32,933,169.94	7.03	27,477,501.55	6.84	19.86	
膏剂	制造费用	27,708,797.19	5.92	23,376,384.76	5.82	18.53	
片剂	直接材料	40,767,543.82	8.70	34,300,865.51	8.53	18.85	
片剂	直接人工	3,345,059.25	0.71	3,105,696.65	0.77	7.71	
片剂	制造费用	5,590,063.79	1.19	5,577,916.32	1.39	0.22	
胶囊剂	直接材料	93,787,249.53	20.03	73,428,260.32	18.27	27.73	
胶囊剂	直接人工	6,271,637.07	1.34	4,976,739.69	1.24	26.02	
胶囊剂	制造费用	13,753,726.89	2.94	10,238,826.98	2.55	34.33	
软膏剂	直接材料	9,577,932.02	2.05	8,199,194.23	2.04	16.82	
软膏剂	直接人工	1,774,867.87	0.38	1,588,346.55	0.40	11.74	
软膏剂	制造费用	849,500.41	0.18	763,024.43	0.19	11.33	
其他	直接材料	16,763,655.20	3.58	17,730,630.96	4.41	-5.45	
其他	直接人工	3,953,220.83	0.84	4,360,437.38	1.08	-9.34	
其他	制造费用	3,555,356.10	0.76	3,850,720.17	0.96	-7.67	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

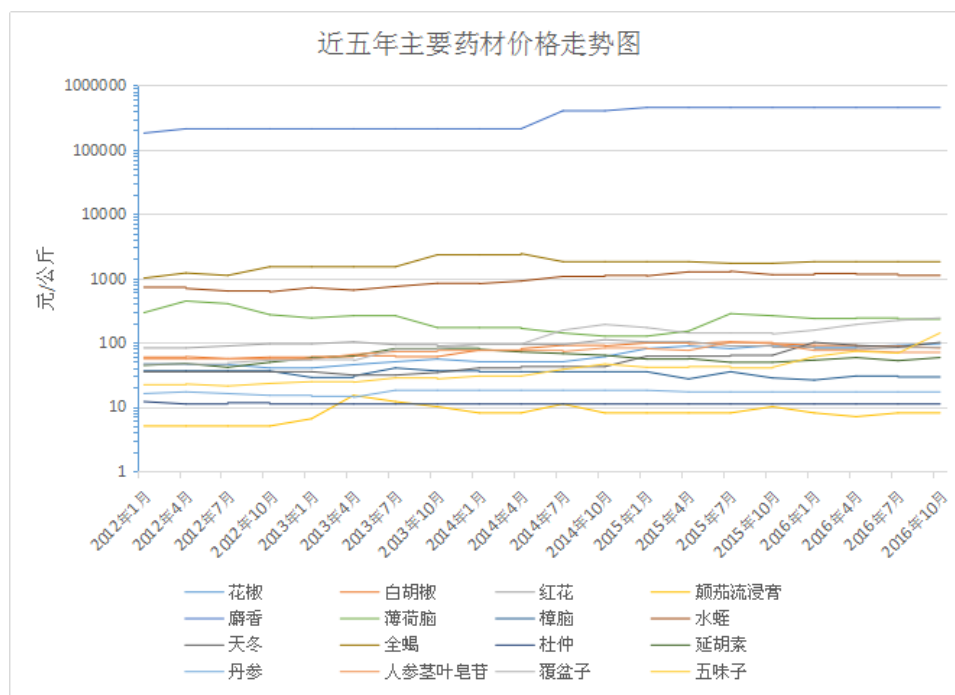
公司主要中药产品包括通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、伤湿止痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊等，涉及的重要药材品种及供求情况如下：

药（产）品名称	重要药材品种	占总成本的比重
通络祛痛膏	花椒	5.20%
	白胡椒	3.69%
	红花	3.61%
壮骨麝香止痛膏	颠茄浸膏	8.92%
	麝香	7.15%
	薄荷脑	7.05%
伤湿止痛膏	颠茄浸膏	19.25%
	薄荷脑	3.80%

	樟脑	3.67%
培元通脑胶囊	全蝎	20.00%
	水蛭	26.62%
	天冬	10.39%
丹鹿通督片	延胡素	14.44%
	丹参	5.41%
	杜仲	4.03%
参芪降糖胶囊	五味子	12.26%
	覆盆子	10.09%
	人参皂苷	6.33%

原材料采购模式：公司对原材料分类管理，由质量部门组织考察评估、选取合格供应商，结合市场状况，采取招标、询价比价、议价采购等方式。

由于中药材品种具有自然生长、产地分布区域性显著、采收季节性强等特征，市场价格易受气候、供需关系等因素影响，波动较频繁，将在一定程度上影响公司相关产品的生产成本。



(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 30,878.59 万元，占年度销售总额 21.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

序号	单位名称	金额（万元）	占总销售金额比（%）	是否关联交易
1	第一名	15,406.49	10.70	否
2	第二名	4,405.16	3.06	否
3	第三名	4,626.66	3.21	否
4	第四名	3,306.88	2.30	否
5	第五名	3,133.40	2.18	否

前五名供应商采购额 9,711.46 万元，占年度采购总额 25.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

序号	单位名称	金额（万元）	占总采购金额比（%）	是否关联交易
1	第一名	2,599.66	6.89	否
2	第二名	2,258.94	5.99	否
3	第三名	1,796.51	4.76	否
4	第四名	1,638.98	4.35	否
5	第五名	1,417.37	3.76	否

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2016 年	2015 年	增减比例（%）
销售费用	615,676,330.27	398,499,333.16	54.50
管理费用	156,467,294.59	133,031,483.04	17.62
财务费用	8,393,342.43	12,870,343.03	-34.79

报告期内，公司销售费用为 61,567.63 万元，较上年增加 21,717.70 万元，增幅 54.50%，主要系市场竞争加剧，公司销售人员工资增加及加大销售推广投入所致。公司财务费用为 839.33 万元，较上年减少 447.70 万元，主要系本期借款利息支出较上期减少所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	38,059,491.38
本期资本化研发投入	10,670,771.32
研发投入合计	48,730,262.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.39
公司研发人员的数量	308
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.06
研发投入资本化的比重（%）	21.90

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	63,262,545.82	225,452,248.79	-162,189,702.97	主要系应收票据增加及支付的其他与经营活动有关的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-239,795,498.80	-37,248,683.00	-202,546,815.80	主要系本期长期资产投资增加及用募集资金短期理财所致
筹资活动产生的现金流量净额	139,086,928.79	-144,132,416.55	283,219,345.34	本期收到非公开发行股票募集资金所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司 2016 年度归属上市公司股东的净利润较上年同期增长 162.13%，主要系公司出售可供出售金融资产所致。报告期内，公司出售所持江苏亚邦染料股份有限公司股票 1,600 万股，扣除成本和相关税费后，对公司 2016 年度净利润的影响金额约为 1.94 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,923,299.15	0.43	19,458,086.81	0.69	-33.58	主要系本期出售部分该资产所致
应收票据	302,319,078.22	10.14	161,856,488.42	5.71	86.78	主要系销售增加收到银行承兑汇票增加所致
存货	484,048,640.31	16.23	298,154,117.69	10.53	62.35	主要系期初投资性房地产中的土地作为投资转入新设房地产子公司开发成本核算所致
其他流动资产	326,605,446.65	10.95	13,418,692.84	0.47	2,333.96	主要系期末银行理财产品增加所致
可供出售金融资产	367,245,880.00	12.32	811,079,220.00	28.63	-54.72	主要系处置部分以公允价值计量的可供出售权益工具所致
投资性房地产			187,558,111.80	6.62	-100.00	公司投资性房地

						产用途发生改变，投资性房地产作为出资投资成立房产开发公司
在建工程	133,962,134.92	4.49	13,215,511.90	0.47	913.67	主要系百亿贴膏剂项目投入所致
商誉	500,000.00	0.02	8,054,423.43	0.28	-93.79	主要系对保健品投资商誉计提减值准备所致
其他非流动资产	112,885,295.72	3.79	74,425,738.40	2.63	51.68	主要系本期预付土地款及百亿贴膏剂工程投入较多所致
短期借款	204,500,000.00	6.86	390,000,000.00	13.77	-47.56	主要系本期短期借款减少所致
应交税费	82,349,717.36	2.76	29,222,490.21	1.03	181.80	主要系期末应交税金增加所致
一年内到期的非流动负债			21,500,000.00	0.76	-100.00	主要系归还一年内到期的银行贷款所致
长期借款	20,000,000.00	0.67	40,000,000.00	1.41	-50.00	主要系提前归还长期借款所致
递延所得税负债	41,723,686.58	1.40	104,550,856.40	3.69	-60.09	主要系本期处置可供出售金融资产所致
资本公积	565,294,795.54	18.96	167,598,658.80	5.92	237.29	主要系非公开发行形成股本溢价所致
其他综合收益	234,321,947.95	7.86	584,168,455.70	20.62	-59.89	主要系本期处置可供出售金融资产所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	原 值（元）	受 限 原 因
固定资产	78,329,952.53	抵押贷款
无形资产	80,908,441.90	抵押贷款
合计	159,238,394.43	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

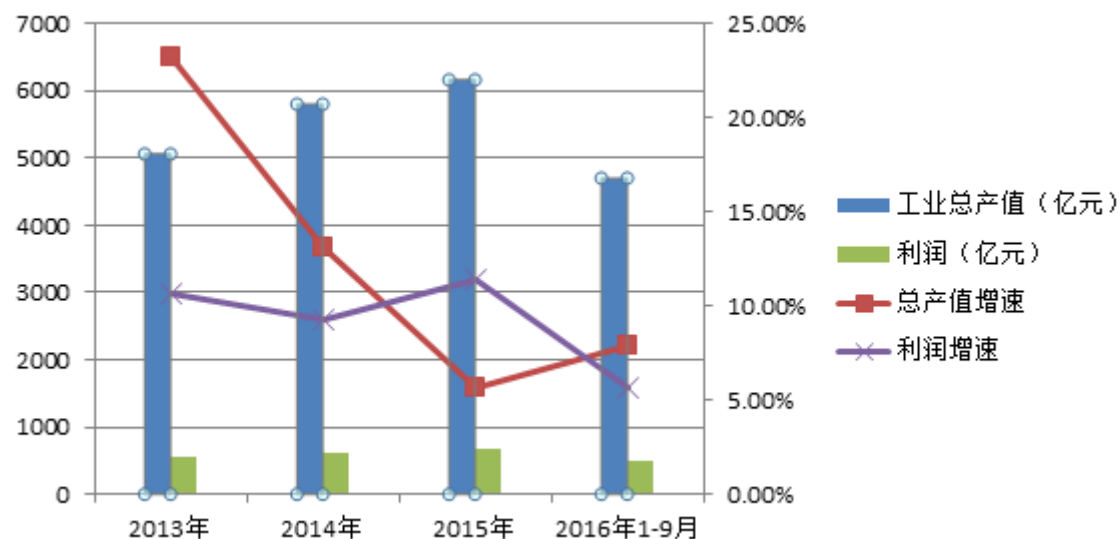
(1). 行业基本情况

适用 不适用

① 中药行业基本情况

中药是中华民族的瑰宝，是中国文化的重要体现，在医药制造行业细分行业板块中占据着重要位置。2016年2月《中医药发展战略规划纲要(2016—2030年)》的发布标志着中医药的发展正式上升为国家战略。2016年行业重磅政策频出，从首次被列入国家发展战略，到国务院发布《中国的中医药》白皮书，再到首部《中医药法》的出台，中医药行业正迎来发展的历史新机遇。

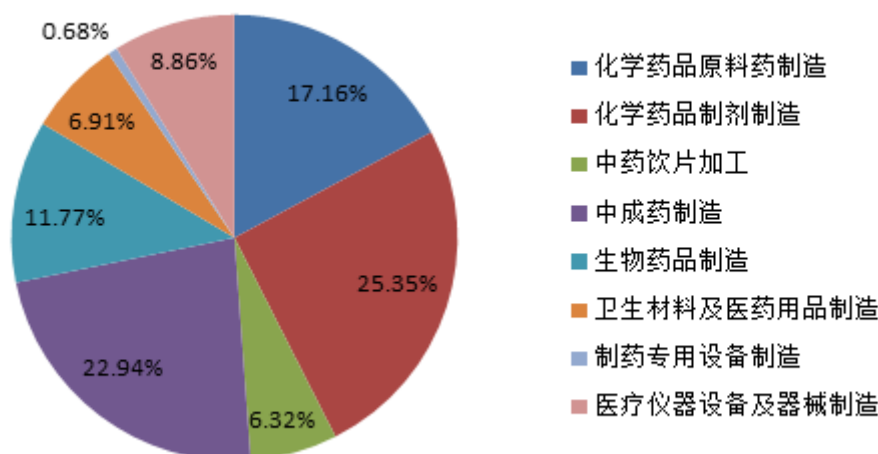
据国家工信部统计数据显示，2016年1-9月中成药制造主营业务收入达4,704.14亿元，同比增长7.93%；中成药制造行业整体利润达到485.22亿元，同比增长5.67%。2013年—2016年1-9月中成药制造规模以上企业营业收入及增长率、利润及增长率如下图：



数据来源：国家工信部

总的来说，中成药制造主营业务收入和整体利润水平近几年处于上升态势，显示中成药工业盈利水平有所提升，中成药产业保持了快速增长。

在医药制造行业细分板块中，中成药制造行业占据着重要位置。根据国家工信部统计数据显示，2015年，中成药制造行业的主营业务收入占医药工业主营业务收入的22.94%，中成药制造行业的利润总额占医药工业利润总额的24.15%，在所有细分行业板块中均位居第二位。2015年我国医药工业规模以上企业的主营业务收入结构如下图所示：



②行业竞争情况

我国制药工业市场高度分散，中药企业规模普遍较小，多为中小微企业。数据显示，2015年，我国中成药制造企业约有1,583家，中药企业上市公司约60家左右，行业内市场竞争激烈，存在产业集中度低、创新能力欠缺、企业产品同质化、市场营销能力不足、中药标准体系不完善等问题。随着国家药品生产管理趋严和医疗体制改革的优胜劣汰后，势必将有一批不合格或落后的中成药制造企业被淘汰或被收购，预计未来中成药制造企业数量增速将放缓，行业集中度将进一步提高。

③医药行业的政策及影响

2016年是“十三五”的开局之年，也是中国医药政策大年，国务院、国家卫计委、国家食品药品监督管理总局等部门相继颁布多条政策法规，重磅政策也层出不穷。其中，主要包括：《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》的颁布、新一轮国家医保目录的调整、仿制药一致性评价、两票制、分级诊疗等。在深化医药卫生体制改革的推动下，我国医药产业的发展正步入规范的快车道。

a. 国务院印发《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》

2016年2月26日，国务院印发《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》，明确了未来十五年我国中医药发展方向和工作重点，是新时期推进我国中医药事业发展的纲领性文件。同时提出到2020年，实现人人基本享有中医药服务，中医药产业成为国民经济重要支柱之一；到2030年，中医药服务领域实现全覆盖，中医药健康服务能力显著增强，对经济社会发展作出更大贡献。《规划纲要》是首次在国家层面编制中医药发展规划，标志着中医药发展已列入国家发展战略。随着我国新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化深入发展，人口老龄化进程加快，健康服务业蓬勃发展，人民群众对中医药服务的需求越来越旺盛，迫切需要继承、发展、利用好中医药，充分发挥中医药在深化医药卫生体制改革中的作用，造福人类健康。

公司将把握行业发展机遇，搭乘行业发展快车道，突出膏药品牌特色，确立经皮给药制剂优势。

b. 两票制

2016年4月26日，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务》，明确医改试点省份要在全范围内推广两票制，鼓励一票制，医院和药品生产企业的直接结算货款，药企和配送企业计算配送费用。今年新增了四个医改试点省（市），使国家医改试点省（市）达到了8个，即安徽、福建、江苏、青海、陕西省、上海市、浙江省、四川省（市）等。新增100个试点城市，使全国试点城市达到200个。随着“两票制”的推行，医药行业传统的销售模式将

被颠覆，药品生产企业需创建适应政策环境下的新型营销体系。新型营销体系建设将增加药品生产企业的资金投入，无法适应市场变化的企业将被淘汰，医药商业集中度越来越高，医药行业市场环境得到良好净化。

两票制实施后将促使公司经销商增加，相应地增加营销费用，提高公司运营成本。公司将通过销售体系资源整合、营销模式转型升级、渠道下沉、加强终端服务能力建设等举措，积极应对两票制的影响。

c. 新一轮国家医保目录的调整

2016年9月30日，人社部发布了《关于〈2016年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整工作方案（征求意见稿）〉公开征求意见的通知》，2016年底前完成医保药品目录调整工作，进一步优化目录结构，适当扩大目录范围，逐步建立规范的药品目录动态调整机制。2017年2月23日，人社部发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》，较2009年医保目录增加296个品种，调入药品包括临床价值高的新药、地方乙类调整增加较多的药品、重大疾病治疗用药、儿童用药、急救抢救用药以及职业病特殊用药等。

新版医保目录调整将影响未来很长一段时间药品市场的销售及竞争格局。地方乙类调整增加较多的药品、临床价值高、价格合理的品种以及针对重大疾病或特殊用途品种有望借助医保目录调整契机实现放量，使用率低、重合率低的药品已被调出。

公司已有46个品种进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》，进入医保目录后将有助于提高产品竞争力，打造知名品牌。

d. 仿制药一致性评价

2016年3月5日，国务院正式印发《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，要求化学药品新注册分类实施前（3月4日前）批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均须开展一致性评价。国家基本药物目录（2012年版）中2007年10月1日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂（共289个），应在2018年底前完成一致性评价，其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在2021年底前完成一致性评价；逾期未完成的，不予再注册。开展仿制药质量和疗效一致性评价工作，对提升我国制药行业整体水平，保障药品安全性和有效性，促进医药产业升级和结构调整，增强国际竞争能力，都具有十分重要的意义。

公司根据开展一致性评价研究的难易程度对品种进行梳理，截至目前共有五个药品需开展一致性评价，分别是阿奇霉素片、诺氟沙星胶囊、奥美拉唑肠溶胶囊、盐酸左氧氟沙星片、盐酸克林霉素胶囊五个药品，占公司2016年度营业收入的比重为0.45%，目前公司已开展上述五个产品的一致性评价工作。

e. 分级诊疗

2016年8月19日，国家卫计委发布《关于推进分级诊疗试点工作的通知》，确定北京市等4个直辖市、河北省石家庄市等266个地级市作为试点城市开展分级诊疗试点工作，持续推进分级诊疗制度建设。此次《通知》指出，要加强基层医疗卫生机构和县级医院能力建设，提升县级医院疾病诊疗能力。分级诊疗是提升基层服务能力，加强基层医院能力建设，鼓励医师多点执业，国家政策和资金都倾向于支持县级医院，利好于重点布局县级市场、基层市场的企业。

公司一贯重视终端销售上量，与县域连锁的深度合作在全国市场已深入开展，从产品系列化与差异化、服务体系化等方面，正在逐年加大向县域下沉的力度，终端队伍规模也在进一步扩大。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

细分行业	药品名称	主治功能	主要厂家	市场竞争情况	是否中药保护品种
中药制剂	通络祛痛膏	活血通络，散寒除湿，消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证，症见关节刺痛或钝痛，关节僵硬，屈伸不利，畏寒肢冷。用于颈椎病（神经根型）瘀血停滞、寒湿阻络证，症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。	公司独家	该品种进入 2012 年版《国家基本药物目录》，同类竞争品种有西藏奇正藏药股份有限公司奇正消痛贴膏、桂林天和药业股份有限公司天和骨通贴膏等。	是
	壮骨麝香止痛膏	祛风湿，活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。	本公司及重庆陪都药业股份有限公司、重庆希尔安药业有限公司、九寨沟天然药业集团有限责任公司	该产品市场同类产品较多，市场较为分散。	否
	伤湿止痛膏	祛风湿，活血止痛。用于风湿性关节炎、肌肉疼痛、关节肿痛。	本公司及重庆陪都药业股份有限公司等企业	该产品市场同类产品较多，市场较为分散。	否
	培元通脑胶囊	益肾填精，息风通络。用于肾元亏虚，瘀血阻络证，症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细；缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。	公司独家	该产品为公司独家产品，同类竞争品种有黑龙江省珍宝岛制药有限公司血栓通胶囊、北京同仁堂（集团）有限责任公司大活络丸等。	是
	丹鹿通督片	活血通督，益肾通络。用于腰椎管狭窄症（如黄韧带增厚、椎体退行性改变、陈旧性椎间盘突出）属瘀阻督脉型所致的间歇性跛行，腰腿疼痛，活动受限，下肢酸胀疼痛，舌质暗或有瘀斑等。	公司独家	该产品为公司独家产品，同类竞争品种有江苏康缘药业股份有限公司腰痹通胶囊、山东阿阿胶股份有限公司骨龙胶囊等。	是
	参芪降糖胶囊	益气养阴、滋脾补肾。主治消渴症，用于 II 型糖尿病。	公司及咸阳五〇五药业有限公司	该品种进入 2012 年版《国家基本药物目录》。同类竞争品种有	是

				咸阳五〇五药业有限公司参芪降糖胶囊、山东鲁南制药集团股份有限公司参芪降糖颗粒等。	
医疗器械	小羚羊小儿退热贴	适用于各种原因引起发热的辅助治疗及应急物理降温，缓解发烧。	生产厂家较多	该产品市场同类产品较多，市场较为分散。	/

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

单位：万贴/万片/万粒

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
心血管系统用药领域	培元通脑胶囊	中药 6 类	否	35,014.53	36,572.50
内分泌系统用药领域	参芪降糖胶囊	中药 8 类	否	13,959.69	14,769.55
风湿骨病领域	通络祛痛膏	中药 6 类	否	16,654.56	17,062.18
风湿骨病领域	壮骨麝香止痛膏	中药 9 类	否	78,791.90	75,927.06
风湿骨病领域	伤湿止痛膏	中药 9 类	否	42,179.64	45,522.80
风湿骨病领域	丹鹿通督片	中药 6 类	否	37,794.23	39,704.13
小儿用药领域	小羚羊小儿退热贴	一类医疗器械	否	3,960.62	3,520.22

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，《国家基本药物目录》、国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》并未进行更新，公司不存在产品新进入或退出情况。

主要产品纳入《国家基本药物目录》及地方增补目录情况如下：

产品名称	基药目录分类	注册分类	适用症/功能主治
通络祛痛膏	《国家基本药物目录》	中药 6 类	活血通络，散寒除湿，消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证，症见关节刺痛或钝痛，关节僵硬，屈伸不利，畏寒肢冷。用于颈椎病（神经根型）瘀血停滞、寒湿阻络证，症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。
壮骨麝香止痛膏	河南、新疆等省市基药增补目录	中药 9 类	祛风湿、活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。
关节止痛膏	河北、河南等省市基药增补目录	中药 9 类	活血散瘀，温经镇痛。用于寒湿瘀阻经络所致风湿关节痛及关节扭伤。
参芪降糖胶囊	《国家基本药物目录》	中药 8 类	益气养阴、滋脾补肾。主治消渴症，用于 II 型糖尿病。
培元通脑胶囊	上海、新疆等省市基药	中药 6 类	益肾填精，息风通络。用于肾元亏虚，瘀血阻

	增补目录		络证，症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细；缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。
--	------	--	---

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》或省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下：


产品名称	注册分类	适用症/功能主治	是否国家级医保目录	是否省级医保目录
通络祛痛膏	中药6类	活血通络，散寒除湿，消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证，症见关节刺痛或钝痛，关节僵硬，屈伸不利，畏寒肢冷。用于颈椎病（神经根型）瘀血停滞、寒湿阻络证，症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。	是	
壮骨麝香止痛膏	中药9类	祛风湿、活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。	是	
关节止痛膏	中药9类	活血散瘀，温经镇痛。用于寒湿瘀阻经络所致风湿关节痛及关节扭伤。	是	
辣椒风湿膏	中药9类	祛风散寒，舒筋活络，消肿止痛。用于关节疼痛，腰背酸痛，扭伤瘀肿，及慢性关节炎和未溃破的冻疮。	否	是
伤湿止痛膏	中药9类	祛风湿，活血止痛。用于风湿性关节炎、肌肉疼痛，关节肿痛。	否	是
丹鹿通督片	中药6类	活血通督，益肾通络。用于腰椎管狭窄症（如黄韧带增厚、椎体退行性改变、陈旧性椎间盘突出）属瘀阻督脉型所致的间歇性跛行，腰腿疼痛，活动受限，下肢酸胀疼痛，舌质暗或有瘀斑等。	是	
培元通脑胶囊	中药6类	益肾填精，息风通络。用于肾元亏虚，瘀血阻络证，症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细；缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。	是	
参芪降糖胶囊	中药8类	益气养阴、滋脾补肾。主治消渴症，用于II型糖尿病。	是	
结石康胶囊	中药6类	清热利湿，益气活血，利尿排石。适用于肾、输尿管或膀胱的小结石（结石横径≤1.0cm，纵径≤1.8cm），或是肾输尿管结石经过体外碎石后，粉碎之结石在肾、输尿管内结集凝结成团块状或条索状不能自排，中医辨证属于湿热蕴结兼气滞	否	是

		血瘀证者。		
芬太尼透皮贴剂	化药6类	用于治疗中度到重度慢性疼痛以及那些只能依靠阿片样镇痛药治疗的难消除的疼痛	是	

2017年2月23日，国家人力资源和社会保障部发布《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017年版)〉的通知》【人社部发(2017)15号】，公司及控股子公司河南羚锐生物药业有限公司共有46个品种进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017年版)》，主要产品包括：通络祛痛膏、壮骨麝香止痛膏、培元通脑胶囊、丹鹿通督片、参芪降糖胶囊、结石康胶囊和芬太尼透皮贴剂等。本次新进入《2017年版医保目录》的品种是结石康胶囊（药品分类：通淋消石剂，医保乙类，医保编号：848）。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

注册号	类别	商标	注册内容	期限
1118273	5		中药成药、冲剂、酊（搽）剂、膏剂、片剂、药用胶囊	2017.10.13(目前公司已办理完毕该商标注册续展手续,续展注册有效期至2027年10月13日)

公司驰名商标对应的主要产品情况如下：

驰名商标名称	主要对应药品	适应症	是否中药保护品种	是否是处方药	产品销量(万贴/万片/万粒)
羚锐	通络祛痛膏	活血通络，散寒除湿，消肿止痛。用于腰部、膝部骨性关节炎瘀血停滞、寒湿阻络证，症见关节刺痛或钝痛，关节僵硬，屈伸不利，畏寒肢冷。用于颈椎病（神经根型）瘀血停滞、寒湿阻络证，症见颈项疼痛、肩臂疼痛、颈项活动不利、肢体麻木、畏寒肢冷、肢体困重等。	是	OTC及处方药双跨品种	17,062.18
	壮骨麝香止痛膏	祛风湿、活血止痛。用于风湿关节、肌肉痛、扭伤。	否	否	75,927.06
	伤湿止痛膏	祛风湿，活血止痛。用于风湿性关节炎、肌肉疼痛，关节肿痛。	否	否	45,522.80
	培元通脑胶囊	益肾填精，息风通络。用于肾元亏虚，瘀血阻络证，症见半身不遂、口眼歪斜、言语謇涩、半身麻木、眩晕耳鸣、腰膝酸软、脉沉细；缺血性中风中经络恢复期见上述证候者。	是	是	36,572.50
	丹鹿通督片	活血通督，益肾通络。用于腰椎管狭窄症（如黄韧带增厚、椎体退行性改变、陈旧性椎间盘突出）属瘀阻督脉型所致的间歇性跛行，	是	是	39,704.13

		腰腿疼痛，活动受限，下肢酸胀疼痛，舌质暗或有瘀斑等。			
--	--	----------------------------	--	--	--

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

报告期内公司继续加大投入，增强自主研发能力，在药品研发方面重点投入化学贴片、儿科产品、心脑血管中成药产品等优势领域，同时有序推进医疗器械和保健品的研发。

公司内部研发会计政策：

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，临床前为研究阶段，取得临床批件后为开发阶段。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时将有关支出资本化：

- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
骨增生镇痛膏	148.10	148.10	0	0.10	0.32	-21.66	
精制狗皮膏	148.10	148.10	0	0.10	0.32	26.38	
丹玉通脉颗粒	376.36		376.36	0.26	0.80	-71.49	
巴布剂项目	812.99	812.99	0	0.56	1.73	94.35	
晕车贴工艺	168.44	168.44	0	0.12	0.36	55.13	
鼻爽贴工艺	166.80	166.80	0	0.12	0.36	51.35	
联苯乙酸项目	35.45		35.45	0.02	0.08	-2.45	

格拉斯琼贴片	62.48		62.48	0.04	0.13	-55.70	
老年痴呆贴	143.31		143.31	0.1	0.31	96.29	
橡胶贴膏剂工艺改进项目	1,261.36	1,261.36		0.88	2.69		

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
贵州百灵	7,438.62	3.36	2.46
哈药股份	18,368.54	1.30	2.21
江中药业	5,410.46	3.46	2.07
华润三九	28,003.04	3.12	3.21
华润双鹤	17,164.18	3.12	2.44
同行业平均研发投入金额			15,276.97
公司报告期内研发投入金额			4,873.03
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			3.39
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			2.31

以上数据来自于上述公司发布的 2016 年年度报告。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

公司始终高度重视研发工作，报告期内持续加大自身研发投入，并积极引进研发人才，提高公司的市场竞争力。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
一盘珠颗粒	中药 6 类；适应症：急性软组织损伤	已获临床批件	二期临床研究	10,926,862.06	1	0
格拉斯琼贴片	化药 2 类；适应症：癌症放化疗引起的恶心，呕吐的治疗	已获临床批件	一期临床研究	15,298,561.33	2	0
老年痴呆贴	化药 2 类；适应症：老年痴呆的治疗	已获临床批件	一期临床研究	7,801,576.18	1	0
联苯乙酸贴片	化药 3 类	已获临床批件	二期临床研究	7,898,925.96	1	0

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

为满足未来长期发展需要，公司近年来加大了产品研发力度，通过产品结构调整和转型升级，提升公司长期竞争力。

因新药研发周期长、环节多，容易受到不可预测因素的影响，此外，随着国家药审改革的变化，审核门槛不断提高。公司格拉斯琼贴片、联苯乙酸贴片、一盘珠颗粒等均处于临床研究阶段，

未来存在一定的临床研究及技术风险；公司将会关注药审政策的变化，加强研发项目的管控力度，减少不确定因素影响，从而降低研发风险，保证研发产品的顺利上市销售。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

报告期内，公司丹玉通脉颗粒获得国家食品药品监督管理总局核准签发的《药品补充申请批件》。丹玉通脉颗粒为公司独家、心血管用药产品，属于中药第 6 类新药，规格为每袋装 6g，其功能主治：活血祛瘀，理气止痛；用于稳定性劳力性冠心病心绞痛 I、II 级，中医辨证为心血瘀阻证，症见胸痛或胸闷、心悸不宁。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

2017 年，公司将持续对 2016 年未完成的在研项目开展相应的研发工作。同时还将对公司部分品种实施质量标准研究，以便于在生产环节提升效率、节能降耗。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
心血管系统用药领域	167,819,471.83	89,601,887.33	46.61%	21.43	25.66	-1.80	47.42%
内分泌系统用药领域	43,835,166.28	15,628,509.58	64.35%	58.54	39.12	4.98	50.53%
呼吸系统用药领域	667,758.92	472,025.04	29.31%	-3.64	16.35	-12.14	61.69%
胃肠道系统用药领域	4,534,774.47	2,005,465.56	55.78%	18.07	20.03	-0.72	89.17%
抗感染性领域	6,239,805.29	4,511,086.58	27.70%	-15.59	-11.05	-3.69	24.52%
风湿骨病领域	1,001,978,614.86	286,301,989.09	71.43%	36.40	16.32	4.94	61.69%
小儿用药领域	83,556,514.47	21,738,327.87	73.98%	31.37	16.28	3.37	64.73%
抗菌类	36,686,364.61	11,643,530.01	68.26%	39.56	28.85	2.64	
护理类	25,575,850.28	9,561,711.42	62.61%	20.15	21.16	-0.32	
其他领域	49,951,163.51	13,376,900.78	73.22%	19.39	-11.67	9.42	
合计	1,420,845,484.52	454,841,433.26	67.99%	33.37	17.65	4.28	

① 心血管系统用药领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于浙江九洲药业股份有限公司 2016 年年度报告中“心血管类”产品的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

② 内分泌系统用药领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于上海现代制药股份有限公司 2016 年年度报告中“内分泌系统药物”产品的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

③ 抗感染性领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于浙江九洲药业股份有限公司 2016 年年度报告中“抗感染类”产品的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

④ 风湿骨病领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团股份有限公司 2016 年年度报告中的“骨科系列”产品的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

⑤小儿用药领域的同行业同领域产品毛利率数据来源于健民药业集团股份有限公司 2016 年年度报告中“儿科产品”的毛利率，公司的毛利率水平与同行业基本相当；

⑥经查询，产品品类含有呼吸系统、胃肠道系统、抗菌类和护理类的上市公司未在其已披露的 2016 年年报中单列该类药物的毛利率数据。

情况说明

适用 不适用

公司简称	营业收入（万元）	整体毛利率(%)	其中：医药工业毛利率(%)
哈药股份	1,412,688.60	26.34	55.46
同仁堂	1,080,876.12	46.08	50.94
中新药业	617,882.18	32.39	57.65
华润双鹤	549,480.39	53.30	58.60
千金药业	286,488.55	45.08	72.00

注：1、以上同行业公司数据来源于各上市公司 2016 年年报；

2、报告期内，公司医药制造业毛利率为 67.99%，在以上同行业企业中处于中等水平。

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

贴膏剂：公司通过营销体制改革，不断扩充营销队伍，招聘营销人员，营销渠道逐渐延伸至基层。公司利用品牌影响力，定期推出产品促销活动，在较为成熟的市场上精耕细作，不断往产品覆盖较薄弱的地区推广。通过自建队伍或者寻找合作伙伴等方式做好医院市场的销售工作。同时利用先进的互联网销售与传统销售模式有效结合，实现销售业绩的增长。

口服药：在传统处方药销售基础上，不断拓宽销售渠道，启动了基层诊所销售市场，梳理出以诊所开发为主，连锁药店服务营销为辅的新模式。

芬太尼透皮贴剂：2016 年芬太尼事业部积极补充销售队伍、大力开展学术营销活动，扩大芬太尼透皮贴剂的影响力，目前已在全国 20 余省市签订了锐枢安区域代理推广协议，设置了专职人员梳理、强化渠道跟踪管理，开拓维护公司在麻醉药品销售新市场。经过多年来市场开拓，锐枢安已进入全国三级甲等医院 114 家，二级及其他医院 354 家，共计 468 余家医院，产品已辐射全国各地。2016 年全年销售量为 26.10 贴。

公司主要产品的终端市场定价原则是：公司的 OTC 产品为企业自主定价，严格按照国家相关法规，并结合市场竞争状况确定市场价格；处方药产品严格按照国家招投标的规定执行中标价格。

公司医药制造业务的销售渠道主要是医院及诊所、零售药店。在医药行业产业链中，医药制造企业不直接与医药终端交易，而是将产品销售给医药经销商，再由其销售至各医药终端。公司的销售终端主要为医院及诊所、零售药店，各终端营业收入及净利润情况如下：

项目	营业收入（不含税）（元）	净利润（元）
医院及诊所	606,339,783.12	64,807,507.12
零售药店	811,501,116.92	84,551,801.08
合计	1,417,840,900.04	149,359,308.21

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

单位：盒

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
通络祛痛膏	不高于 48.60 元	7,368,896
壮骨麝香止痛膏	17.00 元	252,792

培元通脑胶囊	不高于 54.17 元	3,832,840
丹鹿通督片	不高于 60 元	1,140,669

情况说明

√适用 □不适用

以上产品中标,有利于提升公司产品销售和市场占有率,从而促使公司销售收入和利润增长。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
工资福利及统筹	8,349.44	13.56
广告费	7,909.27	12.85
差旅费	617.32	1.00
办公费	444.10	0.72
运输费	1,973.72	3.21
业务宣传费	716.55	1.16
推广会务费	1,410.57	2.29
产品销售费用	36,724.37	59.65
咨询费	1,222.30	1.99
其他	2,199.99	3.57
合计	61,567.63	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
济川药业	250,692.45	53.59
江中药业	53,099.64	34.00
千金药业	86,189.94	30.08
上海凯宝	74,739.16	49.92
广誉远	43,090.57	45.99
同行业平均销售费用		101,562.35
公司报告期内销售费用总额		61,567.63
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		42.78

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

2016 年度,公司销售费用 61,567.63 万元,较上年同期增长 54.50%。报告期内,市场竞争力度加大,为逆势发展创造优良业绩,公司积极开拓市场,进一步加大促销力度,加大市场推广力度,强化医院、诊所和连锁药店开发,开展多种促销活动,不断进行宣传推广提升公司品牌知名度,加强营销网络建设,从而使得本年度产品销售费用等增加较多。未来,公司将继续深化营销模式改革,提升费用支出的投入效果,提高公司的盈利能力。

4. 其他说明

√适用 □不适用

根据药品生产许可制度，公司及子公司获得如下药品生产许可证：

公司名称	资质证书类型	证书编号	发证机关	有效期	生产地址及许可范围
河南羚锐制药股份有限公司	药品生产许可证	豫20150162	河南省食品药品监督管理局	2020 年 12 月 31 日	河南省新县向阳路 232 号：透皮贴剂，酊剂，贴剂，麻醉药品，橡胶膏剂（含激素类，含中药前处理及提取）***河南省信阳市北环路 9 号：片剂，硬胶囊剂，颗粒剂，丸剂（水丸）（含中药前处理及提取），药用辅料***
河南羚锐生物药业有限公司	药品生产许可证	豫20150163	河南省食品药品监督管理局	2020 年 12 月 31 日	河南省新县羚锐工业园区：软膏剂（含激素），乳膏剂（含激素），凝胶剂，洗剂（含激素），酊剂，喷雾剂（含激素）***

公司近期不存在相关许可证到期未能续期的障碍。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，经公司第六届董事会第十次会议审议通过，本公司控股子公司河南羚锐保健品股份有限公司与河南羚锐集团有限公司签订《股权转让协议书》，收购其所持河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司 85.714% 股权，收购价格为 1,682 万元。

报告期内，经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，公司与河南信合建设投资集团有限公司签署《合作协议书》，通过共同经营项目公司的方式合作开发本公司位于信阳 107 国道旁两宗国有商业住宅用地。公司先以该地块作价 1.9 亿元设立全资子公司信阳悦合房地产有限公司。

报告期内，公司与信阳大别山旅游文化有限公司签订《股权转让协议书》，收购其所持新县香山湖发展有限公司 100% 股权，收购价格为 155 万元。

报告期内，河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司出资 600 万元对信阳羚锐好味道股份有限公司进行增资，增资完成后，羚锐正山堂持有羚锐好味道 59.94% 股权。

报告期内，河南羚锐投资发展有限公司与李莉女士签订《股权转让协议》，收购其所持河南省中药研究所有限公司 90% 股权，收购价格为 61.72 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2015 年 8 月 26 日，公司第六届董事会第八次会议审议通过《关于实施年产 100 亿贴膏剂产品建设项目的议案》，因贴膏剂生产基地厂房较为陈旧，生产机器设备逐渐老化，无法满足公司持续发展和扩充产品线的需求，为进一步扩大贴膏剂产品规模，不断扩充新产品，提升市场占有率

率，拟以自筹资金实施年产 100 亿贴膏剂产品建设项目，该项目总投资金额 5.5 亿元，其中一期工程投资 3.6 亿元。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目已累计投入资金 16846 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

① 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	持有数量(股)	期末账面价值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
股票	600030	中信证券	11,516,430.39	510,900	8,205,054.00	63.49	1,527,063.36
股票	002629	仁智油服	996,813.54	79,750	1,045,522.50	8.09	-68,585.00
股票	000651	格力电器	1,160,000.00	40,000	984,800.00	7.62	90,800.00
股票	01800	中国交通建设	1,158,324.00	100,000	797,902.92	6.17	134,381.16
基金	D70101	惠民一号	1,000,000.00	1,000,009.72	794,907.73	6.15	-187,901.82
股票	000858	五粮液	391,891.50	10,000	344,800.00	2.67	72,000.00
股票	000876	新希望	246,321.00	24,000	193,200.00	1.50	-34,680.00
股票	000937	冀中能源	533,833.30	26,000	175,240.00	1.36	44,200.00
股票	300144	宋城演艺	122,840.00	5,000	104,700.00	0.81	-18,140.00
股票	601699	潞安环能	325,034.70	13,000	104,650.00	0.81	21,190.00
期末持有的其他证券投资			414,960.00	14,400	172,522.00	1.33	-95,314.00
报告期已出售证券损益							-886,171.00
合计			17,866,448.43	1,823,059.72	12,923,299.15	100.00	598,842.70

② 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000816	智慧农业	37,457,584.03	0.47	42,185,880.00	66,330.00	-11,163,339.00	可供出售金融资产	二级市场购买
603188	亚邦股份	30,775,000.00	2.78	285,760,000.00	244,008,671.82	-339,681,250.00	可供出售金融资产	投资
合计		68,232,584.03		327,945,880.00	244,075,001.82	-350,844,589.00		

③ 报告期内公司使用自有资金买卖其他上市公司股票期末产生的投资收益为-172.32 万元，其中，卖出申购取得的新股产生的投资收益总额为 83,750 元。

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

根据公司的资金安排情况，公司于 2016 年 7 月 14 日向江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“亚邦股份”）发出《关于拟减持所持亚邦股份股票计划的告知函》，拟在亚邦股份公告本次减持计划之日起三个交易日后的六个月内，通过大宗交易的方式减持亚邦股份股票不超过 1600 万股。

2016 年 7 月 22 日至 2016 年 9 月 27 日，公司通过大宗交易方式累计出售所持亚邦股份股票

16,000,000 股，约占亚邦股份总股本的 2.78%，减持价格区间为 16.47 元/股至 19.13 元/股。出售股权前，公司持有亚邦股份无限售流通股 32,000,000 股，占亚邦股份总股本的 5.56%。出售股权后，公司持有亚邦股份无限售流通股 16,000,000 股，占亚邦股份总股本的 2.78%。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
河南羚锐投资发展有限公司	7,500	实业投资；医药包装材料销售；企业管理咨询，财务咨询（以上范围凡需前置审批或国家有关规定的，凭许可证或有关批准文件经营）。	8,834.92	8,632.33	-184.37
河南羚锐生物药业有限公司	3,150	软膏剂（含激素）、乳膏剂（含激素）、洗剂（含激素）、凝胶剂、化妆品、保健用品、消毒用品生产、销售（涉及行政许可凭有效许可证经营）。	7,609.60	3,837.48	839.20
新县宾馆有限责任公司	1,600	住宿，餐饮业，会议，展览，培训，保健服务，日用百货、针纺织品、预包装食品零售，文字信息处理服务。	2,662.64	864.95	-58.52
北京羚锐伟业科技有限公司	1,000	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	2,468.29	-280.22	40.30
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	9,755	茶叶种植、生产、加工及销售；含茶制品（其他类）、速溶茶、固体饮料、保健品生产与销售；茶文化传播；从事相关货物和技术进出口业务。（国家法律法规规定应经审批方可经营或国家禁止进出口的货物和技术除外）	10,778.44	10,051.93	-302.42
河南羚锐保健品股份有限公司	4,985	羚锐牌系列保健食品、普通食品；第 II 类：物理治疗及康复设备（6826）的生产销售（以上需凭有效许可证经营）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	4,816.63	3,209.18	-53.67

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2016 年是我国“十三五”的开局之年，也是推进结构性改革的攻坚之年，政府近年来在持续深化医改、整顿医疗医药市场秩序的同时，也在加大对中医药的扶持力度。国家在 2016 年密集出台《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》、《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020 年）》等政策纲领为中医药企业的发展指明了方向，推动我国中成药行业的可持续健康发展。

作为医药行业的重要组成部分，中医药产业发展上升为国家战略，未来将成为国民经济与社会发展中具有独特优势和广阔市场前景的战略性产业。同时，随着人口老龄化、医疗资源分配不均、医改深入推进，医保控费、医院药占比管理、药品招投标、两票制等对行业发展带来一定的冲击，过度医疗、违规医疗给医保资金带来前所未有的压力，这些现象在未来长时间内都将成为政策变革的核心议题。虽然医药行业的一系列相关政策对中成药行业短期内带来了冲击，但是这些规划与意见将逐渐变成政策红利释放出来，在国家对中医药的大力支持下，加上政府对医药卫生投入的加大、老龄化、健康消费升级等积极因素的推动，中成药的发展将持续向好。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将立足于中药行业，抢抓“消费升级”和“产业升级”新机遇，发挥公司在品牌、文化、研发、生产及销售的综合优势，进一步巩固、强化公司在外用贴剂及骨科药品等领域的优势，增强公司的市场竞争力；同时，公司也将持续提高内部管理水平，确保经营质量；做好风险防控，保证资产质量；切实提升服务能力，抓好服务质量；严格落实生产标准，牢牢把控产品质量，总体实现公司稳健、持续地发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年，公司要做到“进中求变”，从产品、服务、制度等方面全方位创新，围绕“开源、利他、共享”的理念，实现经营业绩较快增长。

1、向管理要效益，精简开支。内部管理上以“精简”为主线，从前期、从源头控制成本，加强采购管理，努力化解物料价格上涨给公司带来的成本压力，费用的管理和控制将以事件和人为对象。

2、重点抓好百亿贴项目建设，做好老厂易地搬迁工作。协调各方资源，加快建设进度，保证项目安全、快速、优质建成投产。同时做好搬迁前的整体规划和部署，以及搬迁后资产处置工作。

3、注重人才梯队建设。以“助力变革，服务业务”为人力资源工作主题，坚持以奋斗者为本的核心价值观，探索先进的人力资源管理模式，加快人才梯队建设，注重科技人才、专业营销人才、技术工人的培养，更加人性化地管理员工队伍。完善并加强考核体系建设，通过考核激发活力，提高效率和业绩。

4、加强营销资源整合。围绕“定目标、立规矩、强执行”营销战略，大力推广“体验式营销”，整合公司各类产品营销资源，打造开放型销售平台，实现贴膏剂 OTC 市场优势和口服药诊所开发优势互补，各代理商优势资源跨界融合，加强营销队伍建设，积极探索网络销售模式，不断挖掘现有营销潜力。同时，公司还将积极尝试电商营销模式，寻找优秀运营商，实施强强联合，共同做大敏锐电商业务。

5、切实加强安全管理工作。安全生产责任重于泰山，做好安全生产工作的关键在于落实。今后公司加大安全生产指标的考核权重，确保公司生产安全。

6、深化大健康产业发展战略，大力发展健康用品、保健食品、养身食品等产业。

7、探索打造羚锐运动品牌。以羚锐运动机能贴为切入点，着重研究体育运动市场的特点、渠道、模式和准入等，尽快将运动机能贴投向市场，拓市场、创品牌，并探索公司止痛类外用制剂产品在这一渠道的推广。

8、倡导好的家风，打造羚锐健康企业文化。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策变化风险

医药行业是我国重点发展的产业之一，也是行业监管程度较高的行业，受国家相关法律法规及政策的影响较大。我国医疗体制正处于改革阶段，相关政策法规体系正在逐步制订和完善，相关政策的出台有可能不同程度地对公司生产、销售和流通产生影响，公司将面临行业政策不断变化带来的风险。

应对措施：公司将密切关注并积极应对国家政策变化，加强对政策及行业准则的把握理解，充分利用品牌优势、产品优势，适时调整营销策略，加强企业竞争力。

2、药品降价风险

药品作为与国民经济发展和经济生活关系重大的商品，其价格受国家政策影响较大。随着国家医改的逐步深入，医保控费不断趋严、各省市招标降价持续推进、医保支付标准落地，药品价格下降将成为未来无法避免的趋势。药品调价、医保控费、招标限价已呈常态化，政府将着手从体制上解决药价虚高的问题，但降价将直接影响到医药生产企业的经济效益。

应对措施：公司将进一步完善招投标管理体系，大力拓展销售渠道；同时严控产品质量及成本费用，不断提高产品的有效性和经济性。

3、研发风险

新药研发本身就具有投入大、周期长和风险高等特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。而近年来国家有关新药审评和监管相关政策的变化，以及国家对新药研发各个阶段的技术审评标准不断提高，给公司的新药研发带来一定风险。

应对措施：公司将积极组织实施产品研发工作，建立有效风险防控机制，完善组织架构及激励制度，确保产品研发顺利开展。

4、原材料价格波动风险

中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，对中药制药企业生产成本产生影响。

应对措施：公司在保证质量的前提下，将全面推行精益生产，实施有效的成本控制措施。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2016年4月19日召开2015年年度股东大会，审议通过了公司2015年度利润分配预案。报告期内，公司正在实施非公开发行股票工作，根据监管规定，为不影响非公开发行的进度，确保非公开发行募集资金尽快到位，拟定2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。为保证股东的利益，董事会提议2016年中期进行一次利润分配。

公司于2016年8月29日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了公司2016年中期利润分配预案。2016年9月6日，公司发布《2016年中期利润分配实施公告》，向2016年9月12日下午上海证券交易所收市后，在中登公司上海分公司登记在册的公司全体股东进行利润分配。具体方案为：以公司总股本592,320,838股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元(含税)，中期不进行资本公积金转增股本。本次派发现金红利88,848,125.70元。剩余未分配利润转入以后年度分配。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年		3.00	0	177,696,251.40	345,772,174.73	51.39
2015年		0	0	0	131,909,364.42	0
2014年		0.60	0	32,133,771.84	76,170,879.76	42.19

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与再融资相关的承诺	股份限售	河南羚锐集团有限公司	自 2013 年非公开发行结束之日起 36 个月内不转让本次非公开发行认购的股份	自 2013 年 1 月 21 日起三年内	是	是		
	股份限售	河南羚锐集团有限公司	自 2015 年非公开发行结束之日起 36 个月内不转让本次非公开发行认购的股份	自 2016 年 5 月 5 日起三年内	是	是		
	股份限售	熊伟、吴希振、李进、叶强、民族-羚锐小羚羊资产管理计划	自 2015 年非公开发行结束之日起 36 个月内不转让本次非公开发行认购的股份	自 2016 年 5 月 5 日起三年内	是	是		
与股权激励相关的承诺	股份限售	熊维政	自限制性股票授予日起三十六个月内不转让获授限制性股票	自 2013 年 7 月 10 日起三年内	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	河南羚锐集团有限公司	自 2015 年 7 月 13 日起六个月内不减持其所持有的公司股票	自 2015 年 7 月 13 日起六个月内	是	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”5,311,799.73 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	33
保荐人	中原证券股份有限公司	750

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第六届董事会第十次会议及 2015 年年度股东大会审议通过，继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告的审计机构，同时聘任其为公司 2016 年度内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2013 年 9 月 18 日，公司作为原告，就京裕投资及银高投资未按照《附条件生效的股份认购协议》约定按时支付我公司非公开发行股票认缴 股款一事，通过诉讼代理人北京金台（武汉）律师事务所对违约方银高投资、京裕投资及其普通合伙人京富融源分别向河南省信阳市中级人民法院提起民事诉讼，2013 年 9 月 26 日，河南省信阳市中级人民法院正式受理上述两项案件。2014 年 7 月公司收到河南省信阳市中级人民法院民事判决书。在上诉期满后，双方当事人均未提起上诉，《民事判决书》均已生效，而被告京裕投资及京富融源、银高投资均未在判决书规定的期限内履行支付义务。为维护公司合法权益，公司就上述两个案件向信阳市中级法院递交了《强制执行申请书》。2014 年 11 月 12 日，公司收到两份信阳市中级法院《执行案件受理通知书》，信阳市中级法院已立案。</p>	<p>详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>经公司 2013 年第一次临时股东大会批准，2013 年 7 月 10 日，公司向 99 名激励对象授予限制性股 13,680,000 股，预留 1,320,000 股，预留限制性股票应在限制性股票首次授予后 12 个月内一次性授予。</p> <p>2014 年 6 月 6 日，公司第六届董事会第一次会议审议通过《关于取消授予预留限制性股票的议案》，因没有向潜在激励对象授予预留限制性股票的计划，因此公司决定取消授予预留的限制性股票。</p> <p>2014 年 6 月 30 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》及《关于首次授予的限制性股票第一期解锁的议案》，公司已于 2014 年 7 月 4 日办理完毕回购注销余鹏先生所持限制性股票手续。首期授予限制性股票第一期解锁部分于 2014 年 7 月 10 日上市流通。</p> <p>2015 年 6 月 12 日，公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》及《关于首次授予的限制性股票第二期解锁的议案》，公司已于 2015 年 6 月 24 日办理完毕回购注销吴延兵先生、吕丙涛先生所持限制性股票手续。首期授予限制性股票第二期解锁部分于 2015 年 7 月 10 日上市流通。</p> <p>2016 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》及《关于首次授予的限制性股票第三期解锁的议</p>	<p>详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 公告。</p>

案》，公司已于 2016 年 7 月 4 日办理完毕回购注销刘元龙先生所持限制性股票手续。首期授予限制性股票第三期解锁部分于 2016 年 7 月 11 日上市流通。	
---	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2016 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》，由于激励计划项下激励对象刘元龙先生离职已不符合激励条件，根据激励计划的相关规定，公司回购并注销刘元龙已获授但尚未解锁的 4.725 万股限制性股票。该部分股票已过户至公司开立的回购专用证券账户并于 2016 年 7 月 4 日注销。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 公司公告。

2016 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于首次授予的限制性股票第三期解锁的议案》，根据《激励计划》相关规定，公司首次授予的限制性股票第三期解锁条件已全部达成，限制性股票激励计划 95 名激励对象获授的限制性股票可申请进行第三期解锁。首期授予限制性股票第三期解锁部分于 2016 年 7 月 11 日上市流通。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 公司公告。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2016 年 3 月 25 日召开第六届董事会第十次会议，审议通过了《关于预计公司 2016 年日常关联交易的议案》，对 2016 年度日常关联交易进行了预计。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
信阳大别山旅游文化有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	广告费用	公允价格		350,000.00	0.44	现金		
河南绿达山茶油股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购福利品	公允价格		206,033.62	2.13	现金		
河南羚锐集团有限公司	控股股东	提供劳务	餐饮住宿服务	公允价格		75,556.02	0.41	现金		
河南兴锐农牧科技有限公司	其他	购买商品	采购福利品	公允价格		85,057.00	0.88	现金		
合计				/	/	716,646.64		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016年3月25日公司召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于控股子公司羚锐保健品收购关联方羚锐正山堂股权的议案》，公司控股子公司羚锐保健品向关联方羚锐集团收购其所持羚锐正山堂 85.714% 股权，收购价格为 1,682 万元。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 公告。
2016年3月25日公司召开第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司高管购买公司房产涉及关联交易的议案》。公司副总经理陈燕女士购买公司位于河南省新县香山西路金城山庄房屋一套，购房总价款为 83.50 万元。	详见上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联	关联	关	关联交易	关联	转让资	转让资	转让价	关联	转让	交易	交易
----	----	---	------	----	-----	-----	-----	----	----	----	----

方	关系	联 交 易 类 型	内 容	交 易 定 价 原 则	产 的 账 面 价 值	产 的 评 估 价 值	格	交 易 结 算 方 式	资 产 获 得 的 收 益	对 公 司 经 营 成 果 和 财 务 状 况 的 影 响 情 况	价 格 与 账 面 价 值 或 评 估 价 值、 市 场 公 允 价 值 差 异 较 大 的 原 因
信 阳 大 别 山 旅 游 文 化 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	收 购 股 权	收 购 新 县 香 山 湖 发 展 有 限 公 司 100% 股 权	公 允 价 值	125.17	155.81	155.00	现 金			

资产收购、出售发生的关联交易说明

2016 年 1 月，公司收购信阳大别山旅游文化有限公司（以下简称“大别山”）所持新县香山湖发展有限公司（以下简称“香山湖”）100%股权，大别山为公司控股股东羚锐集团全资子公司，故本次交易构成关联交易。本次收购香山湖股权符合公司大健康发展战略，资金来源为公司自有资金，不会对公司本年度财务及经营状况产生较大影响。

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

经 2015 年 4 月 22 日召开的公司第六届董事会第六次会议及 2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，公司于 2016 年 5 月向羚锐集团及熊伟先生、吴希振先生、李进先生、叶强先生非公开发行 A 股股票 56,886,224 股。鉴于羚锐集团为公司控股股东，熊伟为羚锐集团董事、公司董事和总经理，吴希振为公司董事，李进为公司副总经理，叶强为公司董事会秘书，根据《上市规则》的相关规定，羚锐集团及熊伟先生、吴希振先生、李进先生、叶强先生认购公司本次非公开发行股票的行为构成关联交易。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)公司公告。

2016 年 9 月，河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司出资 600 万元对信阳羚锐好味道股份有限公司进行增资，羚锐正山堂为公司控股子公司，公司高管陈燕、董事熊伟为羚锐好味道董事，公司监事会主席李福康、董事会秘书叶强为羚锐好味道监事，故本次增资构成关联交易，该增资无需公司董事会审议。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额(元)	投资期限(天)	产品类型	投资盈亏(元)	是否涉诉
银行理财产品	农业银行	100,000,000.00	44	保本保证 收益型	338,303.85	否
银行理财产品	农业银行	100,000,000.00	34	保本保证 收益型	227,111.91	否
银行理财产品	农业银行	100,000,000.00	34	保本保证 收益型	227,111.91	否
银行理财产品	农业银行	100,000,000.00	34	保本保证 收益型	227,111.91	否
银行理财产品	平顶山银行	30,000,000.00	89	保本浮动 收益	219,507.26	否
银行理财产品	工商银行	80,000,000.00	35	保本浮动 收益	194,226.92	否
银行理财产品	工商银行	80,000,000.00	35	保本浮动 收益	187,033.35	否
银行理财产品	工商银行	80,000,000.00	35	保本浮动 收益	187,033.35	否
银行理财产品	工商银行	80,000,000.00	35	保本浮动 收益	179,839.75	否
银行理财产品	工商银行	80,000,000.00	35	保本浮动 收益	179,839.75	否
银行理财产品	农业银行	50,000,000.00	34	保本保证 收益型	113,555.96	否
其他		928,874,000.00			1,816,933.85	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

报告期内，经公司第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议审议通过，公司拟使用不超 2.5 亿元闲置募集资金进行现金管理，详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 公司公告。

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

2016 年 4 月公司与河南信合建设投资集团有限公司（以下简称“信合建设”）签署《合作协议书》，通过共同经营项目公司的方式合作开发本公司位于信阳 107 国道 1000.3 公里处土地（以下简称“目标地块”）。公司先以目标地块作价 1.9 亿元全资成立房地产开发项目公司，在项目公司成立后双方签订项目公司股权转让协议。2017 年 1 月，公司与信合建设按《合作协议书》的约定，签署《信阳悦合房地产有限公司股权转让协议》，公司拟将所持信阳悦合房地产有限公司（以下简称“信阳悦合”）60%股权以 1.14 亿元转让给信合建设，股权转让完成后，信合建设与

本公司分别持有信阳悦合 60%和 40%的股权。本次合作能够充分发挥合作双方的优势，有利于提高资产使用效率，符合公司的发展战略规划，可进一步提升盈利能力。详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn/>) 公司公告。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司认真贯彻中央、省、市和县关于新时期扶贫开发工作的总体要求，坚持精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫，以系统规划为引领，以产业扶贫为重点，充分履行地方龙头企业的社会责任和企业担当，以产业化提升农业、以工业化致富农民，因地制宜、因户制宜，建立扶贫攻坚的长效机制，寻找产业扶贫的发力点，努力为扶贫脱贫攻坚添砖加瓦，贡献力量。同时，公司将积极承担起企业应负的社会责任，大力支持社会公益事业，依托羚锐老区扶贫帮困基金会平台，参与抗险救灾、修桥铺路、捐资助学、扶持贫困、保护环境等公益事业，为社会公益事业的发展做出应有的贡献。

2. 年度精准扶贫概要

羚锐制药始终以感恩的情怀参与扶贫公益事业，为扶贫、脱贫攻坚贡献力量。

(1) “点亮未来 守护健康”羚锐小羚羊爱心万里行活动。此活动以实际行动践行国家精准扶贫政策，精准调查留守儿童健康成长问题。帮助建立健全农村留守儿童关爱服务体系，为留守儿童送去必备应急药品、爱心书籍和文具，免费为周边村镇儿童解决常见病应急治疗问题，帮助偏远山区的儿童树立正确价值观、创造良好的学习环境。万里行活动行程 16445 公里，历时三个月，为 11 个省份的留守儿童地区、贫困山区、革命老区、民族地区百余个行政村的 63 所留守儿童学校送去了爱心物资。羚锐制药被授予“关注留守儿童公益活动”示范企业。海南博鳌西普会上，“点亮未来 守护健康”羚锐小羚羊爱心万里行活动荣获“金葵特别行动奖”。

(2) “暖阳工程”造福贫困癌痛患者。“暖阳工程”是公司在国务院扶贫办、国家卫计委、国家食药监总局的指导下，实施的关爱贫困地区癌痛患者的健康扶贫行动计划，经公司第六届董事会第十六次会议及 2016 年第二次临时股东大会通过，拟在 2016—2020 年向全国贫困地区癌痛患者捐赠价值总计 5 亿元的锐枢安芬太尼透皮贴剂。

(3) 捐献实用药品，援助西藏阿里。羚锐制药一直倾心关注关心西藏阿里地区经济社会发展，情牵阿里地区农牧民，关心其生产生活条件的改善，尤其是广大农牧民的健康状况，并连年向这里的农牧民捐赠药品，今年再次捐赠了包括羚锐通络祛痛膏、舒腹贴膏、壮骨麝香止痛膏等在内的价值达 30 余万元的药品。

(4) 助推大别山革命老区精准扶贫攻坚

①走产业扶贫之路。中药材种植采取“公司+专业合作社+基地+农户”的产业模式，指导企业、当地农户进行科学种植，形成规模化生产，并协议回收药材，帮带农民增收脱贫。

②参与老区公益事业。公司依托河南省羚锐老区扶贫帮困基金会，建立了扶贫帮困的长效机制，捐款捐物、修路筑桥、助残助教、扶危济困，奉献了企业爱心，向社会传递了正能量。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	786.59
其中：1. 资金	450.82
2. 物资折款	335.77
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	90.82
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	30.11
8.3 扶贫公益基金	665.66

4. 后续精准扶贫计划

在推进全面建成小康社会进程中，公司将践行创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，紧密结合市县两级提出的突出红色引领、绿色发展的“两大主题”，遵循新县县委、县政府“2017 年全县脱贫、2018 年建成河南省革命老区扶贫开发示范县、2020 年全面建成小康社会”的目标，积极投身脱贫攻坚。

1. 作为当地龙头企业，公司将在总结过去扶贫模式与成效的基础上，将继续推广“龙头企业+基地+合作社+贫困户”的发展方式，针对贫困地区的实际情况，寻找更有效的产业扶贫路径，通过产业精准扶贫，改“输血”扶贫为“造血”扶贫，彻底实现贫困地区经济发展的根本转变。公司将充分利用当地特色农业生产的传统优势和茶叶、中药材等农林产品品牌知名度较高等资源优势，抢抓机遇、加快发展，拓展医药健康产业链条，加大药品生产、中药材种植、生态农业、大健康产品、医疗器械等方面的投入，不断扩大产业规模，带动当地中药材种植、农产品深加工等相关行业的发展，安置更多的富余劳动力就业，为其创收增收提供机会，助力贫困家庭尽早脱贫。

2. 依托河南省羚锐老区扶贫帮困基金会平台，向贫困地区的贫困家庭捐款赠药。积极做好本地区贫困户对口援建工作，做好有序推进向贫困地区癌症晚期患者捐赠芬太尼透皮贴剂产品工作，做好极力帮扶困难员工工作。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、消费者、债权人、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，通过法定公开信息披露媒体及时进行信息披露，并通过电话、

传真、电子邮箱、投资者关系互动平台、网上业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，遵守《公司章程》及相关制度规定进行利润分配，积极回报股东，构建与股东的和谐关系。

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，制订了明确的人事用工、薪酬福利等制度，严格履行工资、休假、劳动保险等方面的约定，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

以河南省羚锐老区扶贫帮困基金会为平台，积极投身社会公益活动，开展扶贫帮困、捐资助学、帮扶残疾人、植树造林、助医敬老等公益事业，开展“金秋助学”、“救助孤贫儿童”、“寄送爱心包裹”等扶贫助学助教活动，并先后在北京大学光华管理学院、郑州大学药学院、河南大学药学院、河南中医药大学等高校设立“羚锐奖学金”，帮助贫困学子完成学业；救助扶持生活困难及有重症病人的家庭；在全国开展“防暑降温，助力高考”、“重阳节关爱老人”活动，不断传递羚锐品牌正能量。发展中药材种养殖等产业，直接带动周边农民增收致富。

公司注重产品质量，严格按照 GMP 的相关规定组织生产，同时不断优化工艺水平，保证产品质量，为客户提供优质服务，加强与供应商的沟通合作，实现互惠互赢。

公司非常注重环境保护和节能降耗，把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，倡导清洁生产，加大环保投入，提高节能减排的效能，确保三废污染物稳定地达标排放，保护好企业及周边的环境状况；注重环境保护管理体系的建设和完善，对各生产成员企业的环境保护状况进行管理控制和检查，督导各生产成员企业做好环境保护工作和规范化运作，确保不发生重大环境污染事件。

报告期内，公司及下属分子公司没有发生重大环境问题，也没有受到任何形式的环境保护行政处罚。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

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	69,774,614	13.03	56,886,224			-69,774,614	-12,888,390	56,886,224	9.60
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,367,452	5.11				-27,367,452	-27,367,452	0	
3、其他内资持股	42,407,162	7.92	56,886,224			-42,407,162	14,479,062	56,886,224	9.60
其中：境内非国有法人持股	36,392,912	6.80	41,916,167			-36,392,912	5,523,255	41,916,167	7.08
境内自然人持股	6,014,250	1.12	14,970,057			-6,014,250	8,955,807	14,970,057	2.52
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	465,707,250	86.97				69,727,364	69,727,364	535,434,614	90.40
1、人民币普通股	465,707,250	86.97				69,727,364	69,727,364	535,434,614	90.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	535,481,864	100.00	56,886,224			-47,250	56,838,974	592,320,838	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2013年1月，公司以7.67元/股向羚锐集团、百瑞信托、上海证券共三名特定对象非公开发行人民币普通股股票28,337,939股。其中羚锐集团认购股份数量为16,174,627股，百瑞信托认

购数量为 5,638,149 股,上海证券认购数量为 6,525,163 股。上述股份锁定期为自本次非公开发行结束之日起 36 个月,经公司 2012 年度及 2013 年度资本公积金转增股本,该限售股份增加至 63,760,364 股,2016 年 1 月 21 日,上述限售股份 63,760,364 股上市流通。本次非公开发行限售股上市流通后,公司有限售条件的流通股份减少 63,760,364 股,无限售条件的流通股份增加 63,760,364 股,公司股份总数保持不变。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)公司公告。

公司于 2016 年 5 月向羚锐集团及熊伟先生、吴希振先生、李进先生、叶强先生、民族—羚锐小羚羊资产管理计划 6 名发行对象非公开发行 A 股股票 56,886,224 股,发行价格为 8.35 元/股,新增股份已于 2016 年 5 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股份登记相关事宜。本次非公开发行股份发行完成后,公司有限售条件的流通股份增加 56,886,224 股,公司总股本由 535,481,864 股变更为 592,368,088 股。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)公司公告。

公司于 2016 年 6 月 2 日召开了第六届董事会第十四次会议,审议通过了《关于拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜的议案》,公司限制性股票激励计划激励对象刘元龙先生离职已不符合激励条件,公司已按照相关规定办理股票回购注销手续,并发布《关于注销已回购限制性股票的公告》,其持有的已获授但尚未解锁的 4.725 万股限制性股票于 2016 年 7 月 4 日注销。公司股本相应减少,回购注销后公司有限售条件流通股份减少 47,250 股,公司总股本由 592,368,088 股变更为 592,320,838 股。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)公司公告。

2016 年 6 月 2 日,公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议,审议通过了《关于首次授予的限制性股票第三期解锁的议案》,根据《激励计划》相关规定,公司首次授予的限制性股票第三期解锁条件已全部达成,95 名激励对象已获授的限制性股票可申请第三期解锁。解锁的限制性股票上市流通数量为 5,967,000 股,该部分股票于 2016 年 7 月 11 日上市流通。解锁后公司有限售条件股份减少 5,967,000 股,无限售条件流通股份增加 5,967,000 股,公司股份总数保持不变。详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)公司公告。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

报告期内,本公司非公开发行 56,886,224 股 A 股股票及回购注销 47,250 股限制性股票,摊薄了每股收益、每股净资产等财务指标。如按照股本变动前 535,481,864 股的总股本计算的 2016 年归属于上市公司普通股股东的每股收益为 0.65 元,每股净资产为 3.90 元,如按照新股本 592,320,838 股计算,归属于上市公司普通股股东的每股收益为 0.60 元,每股净资产为 3.52 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南羚锐集团有限公司	36,392,912	36,392,912	41,916,167	41,916,167	2013 年非公开发行股份及转增解除限售	2016 年 1 月 21 日
					2015 年非公	2019 年 5 月 6

					开发行股份限售	日
百瑞信托有 限责任公司	12,685,836	12,685,836		0	2013年非公 开发行股份 及转增解除 限售	2016年1月21 日
上海证券有 限责任公司	14,681,616	14,681,616		0	2013年非公 开发行股份 及转增解除 限售	2016年1月21 日
熊伟	202,500	202,500	2,994,011	2,994,011	激励计划第 三期解锁	2016年7月10 日
					2015年非公 开发行股份 限售	2019年5月6 日
吴希振	202,500	202,500	119,760	119,760	激励计划第 三期解锁	2016年7月10 日
					2015年非公 开发行股份 限售	2019年5月6 日
李进	168,750	168,750	119,760	119,760	激励计划第 三期解锁	2016年7月10 日
					2015年非公 开发行股份 限售	2019年5月6 日
叶强	54,000	54,000	119,760	119,760	激励计划第 三期解锁	2016年7月10 日
					2015年非公 开发行股份 限售	2019年5月6 日
民族—羚锐 小羚羊资产 管理计划			11,616,766	11,616,766	2015年非公 开发行股份 限售	2019年5月6 日
刘元龙	47,250	47,250		0	限制性股票 激励计划激 励对象回购 注销股票	2016年7月4日
熊维政等限 制性股票激 励对象	5,339,250	5,339,250		0	限制性股票 激励计划解 锁	2016年7月10 日
合计	69,774,614	69,774,614	56,886,224	56,886,224	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股股票	2016 年 5 月 5 日	8.35	56,886,224			
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

2016 年 5 月 5 日，本次新增非公开发行的 56,886,224 股 A 股已于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行的新增股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，预计上市流通时间为 2019 年 5 月 6 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日）。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2016 年 5 月，公司以 8.35 元/股的价格向河南羚锐集团有限公司、熊伟、吴希振、李进、叶强及民族一羚锐小羚羊资产管理计划共六名对象非公开发行股份 56,886,224 股，发行新增股份已于 2016 年 5 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理股份登记相关事宜。

2016 年 7 月，因公司限制性股票激励计划激励对象刘元龙先生离职已不符合激励条件，公司已按照相关规定回购其持有的已获授但尚未解锁的 4.725 万股限制性股票并于 2016 年 7 月 4 日注销，公司股本相应减少。

经上述变化后，总股本由 535,481,864 股变更为 592,320,838 股。公司股份总数进一步扩大，公司的资本实力将进一步增强，同时公司资产负债率也有一定幅度的下降，有利于增强公司资产结构的稳定性和抗风险能力，实现公司的持续、稳定、健康发展。公司第一大股东的持股比例由 14.92% 上升为 20.57%，仍为公司第一大股东，公司大股东和实际控制人未发生改变。

(三)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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	39,778
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,955
-------------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
河南羚锐集团有限公司	41,916,167	121,817,898	20.57	41,916,167	质押	107,491,709	境内非国有法人
上海证券有限责任公司	-800,000	13,881,616	2.34		无		国有法人
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	2,247,602	12,961,402	2.19		无		未知
百瑞信托有限责任公司		12,685,836	2.14		无		国有法人
民族证券—宁波银行—民族—羚锐小羚羊资产管理计划	11,616,766	11,616,766	1.96	11,616,766	无		其他
信阳新锐投资发展有限公司		10,867,500	1.83		质押	10,850,000	境内非国有法人
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—银保账户	10,199,597	10,199,597	1.72		无		未知
新县鑫源贸易有限公司		7,538,315	1.27		质押	7,538,315	境内非国有法人
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	7,421,719	7,421,719	1.25		无		未知
高峰	2,168,780	6,017,806	1.02		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
河南羚锐集团有限公司	79,901,731	人民币普通股	79,901,731				
上海证券有限责任公司	13,881,616	人民币普通股	13,881,616				
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	12,961,402	人民币普通股	12,961,402				
百瑞信托有限责任公司	12,685,836	人民币普通股	12,685,836				
信阳新锐投资发展有限公司	10,867,500	人民币普通股	10,867,500				
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—银保账户	10,199,597	人民币普通股	10,199,597				
新县鑫源贸易有限公司	7,538,315	人民币普通股	7,538,315				
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—银保分红	7,421,719	人民币普通股	7,421,719				
高峰	6,017,806	人民币普通股	6,017,806				

平安资管—邮储银行—如意 10 号资产管理产品	5,999,983	人民币普通股	5,999,983
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，除河南羚锐集团有限公司与信阳新锐投资发展有限公司、新县鑫源贸易有限公司存在关联关系外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	河南羚锐集团有限公司	41,916,167	2019年5月6日	41,916,167	自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
2	民族证券—宁波银行—民族—羚锐小羚羊资产管理计划	11,616,766	2019年5月6日	11,616,766	自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
3	熊伟	2,994,011	2019年5月6日	2,994,011	自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
4	吴希振	119,760	2019年5月6日	119,760	自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
5	李进	119,760	2019年5月6日	119,760	自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
6	叶强	119,760	2019年5月6日	119,760	自2015年非公开发行结束日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		除河南羚锐集团有限公司与熊伟先生存在关联关系，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	河南羚锐集团有限公司
单位负责人或法定代表人	熊维政
成立日期	2003年12月18日
主要经营业务	经营自产产品及相关技术和生产，科研所需原辅材料、机电设备的进出口业务；对技术贸易、医药、房地产、宾馆等业

	务投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

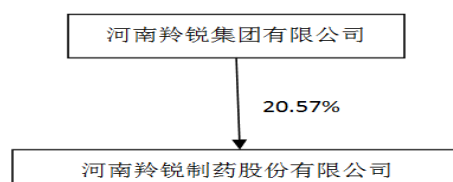
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	熊维政
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	任羚锐制药董事、党委书记，羚锐集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

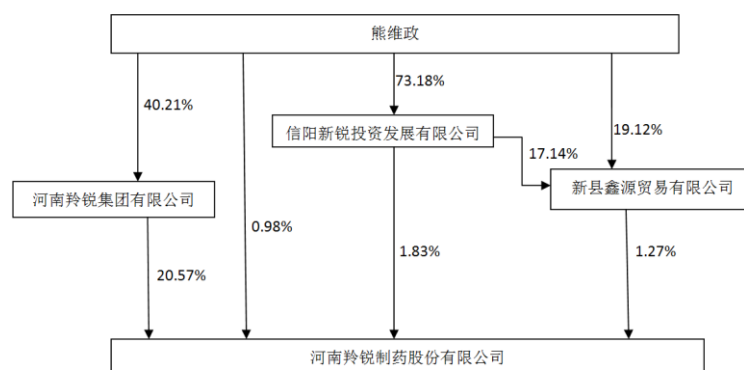
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
熊维政	董事	男	60	2014年6月6日	2017年6月6日	5,827,500	5,827,500			89.99	否
汪群斌	董事	男	47	2014年6月6日	2017年6月6日					3.60	否
程剑军	董事长	男	55	2014年6月6日	2017年6月6日	691,000	691,000			89.99	否
熊伟	董事、总经理	男	32	2014年6月6日	2017年6月6日	545,000	3,539,011	2,994,011	新股申购	118.57	否
张军兵	董事	男	62	2014年6月6日	2017年6月6日	1,100,000	1,040,000	-60,000	二级市场减持	71.08	否
吴希振	董事、副总经理	男	52	2014年6月6日	2017年6月6日	515,000	634,760	119,760	新股申购	67.29	否
张连起	独立董事	男	54	2014年6月6日	2017年6月6日					5.00	否
赵怀亮	独立董事	男	53	2014年6月6日	2017年6月6日					5.00	否
王桂华	独立董事	女	56	2016年4月19日	2017年6月6日					3.75	否
李福康	监事会主席	男	62	2014年6月6日	2017年6月6日					71.08	否
杨志远	监事	男	47	2014年6月6日	2017年6月6日					3.60	否
余鹏	职工监事	男	48	2014年6月6日	2017年6月6日					45.38	否
汤伟	副总经理	男	45	2014年6月6日	2017年6月6日	583,000	583,000			62.52	否
夏辉	副总经理	男	42	2014年6月6日	2017年6月6日	415,000	320,000	-95,000	二级市场减持	62.52	否
李进	副总经理	男	52	2014年6月6日	2017年6月6日	501,520	601,280	99,760	二级市场减持、新股申购	62.52	否
陈燕	副总经理	女	45	2014年6月6日	2017年6月6日	405,000	415,000	10,000	二级市场增持	62.52	否

武惠斌	副总经理	男	43	2014年6月6日	2017年6月6日	208,500	214,500	6,000	二级市场减持	59.95	否
叶强	董事会秘书	男	45	2014年6月6日	2017年6月6日	135,000	254,760	119,760	新股申购	46.55	否
潘滋润	财务总监	男	45	2014年6月6日	2017年6月6日					46.55	否
冯卫生	独立董事	男	57	2014年6月6日	2016年4月19日					1.25	否
合计	/	/	/	/	/	10,926,520	14,120,811	3,194,291	/	978.71	/

姓名	主要工作经历
熊维政	历任公司董事长、党委书记，羚锐集团董事长。现任公司董事、党委书记、羚锐集团董事长。
汪群斌	历任上海复星医药(集团)股份有限公司董事长，现为复星集团执行董事兼总裁、羚锐制药董事。
程剑军	历任公司副总经理、总经理、董事。现任公司董事长、董事。
熊伟	历任公司总经理助理、贴膏剂销售部副总经理，公司副总经理兼贴膏剂事业部总经理。现任公司董事、总经理。
张军兵	历任公司常务副总经理、总工程师、监事会主席等。现任公司董事。
吴希振	历任公司副总经理、董事会秘书、董事。现任公司董事、党委副书记。
张连起	现任瑞华会计师事务所管理合伙人，公司独立董事。
赵怀亮	现任北京德恒律师事务所律师、合伙人，公司独立董事。
王桂华	现任中国中药协会兼全国中药标准化技术委员会秘书长，公司独立董事。
李福康	历任公司工会主席、党委副书记、常务副总经理、总经理，现任公司监事会主席。
杨志远	任复星医药财务部副总经理兼投资总部副总经理、羚锐制药监事。
余鹏	任公司总审计师、职工监事。
汤伟	历任公司主管会计、总会计师，财务总监，现任公司副总经理。
夏辉	历任公司办公室副主任、公共事务部总监、总经理助理，现任公司副总经理。
李进	历任公司总经理助理、副总经理、法务总负责人，现任公司副总经理。
陈燕	历任公司证券事务代表、总经理助理，现任公司副总经理。
武惠斌	历任公司药物研究院副院长、总经理助理，现任公司副总经理。
叶强	历任公司证券事务代表、董事长办公室主任、投资部总监，现任公司董事会秘书。
潘滋润	历任公司贴膏剂事业部财务总监、公司财务部经理、职工监事，现任公司财务总监。
冯卫生	曾任公司第六届独立董事，报告期内因个人原因已辞职。

其它情况说明

√适用 □不适用

2016年1月，公司收到独立董事冯卫生先生的书面辞职报告，其因个人原因申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务。冯卫生先生的辞职将导致公司独立董事人数低于董事会总人数的三分之一，2016年3月25日公司召开第六届董事会第十次会议提名王桂华女士为公司独立董事候选人，2016年4月19日公司召开2015年年度股东大会审议通过《关于选举公司独立董事的议案》，同意王桂华女士担任公司独立董事。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
熊维政	河南羚锐集团有限公司	董事长、总经理	2003年12月18日	
熊维政	信阳新锐投资发展有限公司	董事长	2007年6月6日	
熊维政	新县鑫源贸易有限公司	董事	1999年1月18日	
李进	信阳新锐投资发展有限公司	董事	2007年6月6日	
熊伟	河南羚锐集团有限公司	董事	2015年4月8日	
张军兵	河南羚锐集团有限公司	监事	2015年4月8日	
李福康	河南羚锐集团有限公司	监事	2015年4月8日	
李福康	信阳新锐投资发展有限公司	董事	2007年6月6日	
李福康	新县鑫源贸易有限公司	董事	1999年1月18日	
汤伟	信阳新锐投资发展有限公司	监事	2007年6月6日	
吴希振	信阳新锐投资发展有限公司	监事	2007年6月6日	
吴希振	新县鑫源贸易有限公司	董事	2016年2月1日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
汪群斌	上海复星高科技（集团）有限公司	执行董事、总裁	1994年11月	
汪群斌	复星国际有限公司	执行董事、总裁	2005年8月	

汪群斌	国药控股股份有限公司	非执行董事	2003年1月	
汪群斌	复地(集团)股份有限公司	董事	2012年2月	
汪群斌	南京钢铁联合有限公司	董事	2011年12月	
汪群斌	南京南钢钢铁联合有限公司	董事	2011年9月	
汪群斌	Fidelidade-Companhia de Seguros, S.A	董事	2014年5月	
汪群斌	Multicare-Seguros de Saúde, S.A.	董事	2014年5月	
汪群斌	Fidelidade Assist ência -Companhia de Seguros, S.A.	董事	2014年5月	
汪群斌	Roc Oil Company Limited	非执行董事	2014年11月	
汪群斌	Ironshore Inc.	董事	2015年2月	
汪群斌	上海豫园旅游商城股份有限公司	董事	2014年9月	
汪群斌	复星南方投资管理有限公司	董事	2015年2月	
汪群斌	上海浙业投资有限公司	董事	2015年2月	
汪群斌	鼎睿再保险有限公司	董事长	2012年8月	
杨志远	上海复星医药集团(股份)有限公司	财务部副总经理兼投资总部副总经理	2014年1月	
杨志远	山东金城医药化工股份有限公司	监事	2014年4月	
杨志远	上海复星平耀投资管理有限公司	财务总监	2014年1月	
杨志远	安徽山河药用辅料股份有限公司	监事	2015年8月	
杨志远	海南亚洲制药股份有限公司	董事	2015年3月	
李福康	江苏亚邦染料股份有限公司	董事	2015年3月	
张连起	江苏连云港港口股份有限公司	独立董事	2014年1月	
张连起	瑞华会计师事务所	管理合伙人	2001年3月	
张连起	华融证券股份有限公司	独立董事	2015年5月	
赵怀亮	北京德恒律师事务所	律师、合伙人	2008年5月	
王桂华	中国中药协会	秘书长	2005年8月	
王桂华	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2014年6月	
冯卫生	河南中医药大学	药学院院长	2008年12月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司薪酬与考核委员会制订董事、监事、高管人员薪酬方案，董事、监事的薪酬与津贴标准由股东大会批准，高级管理人员的薪酬标准由董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、领取津贴的董事（含独立董事）、监事其津贴标准由公司股东大会决定； 2、兼任公司高级管理人员、高级顾问的董事、监事，不单独就其担任的董事、监事职务在公司领取报酬，而是根据其兼任的高级管理人员、高级顾问职务在公司领取报酬，由董事会决定其报酬；专职董事、监事报酬由股东大会决定；职工监事按其职位领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬均已全额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 978.71 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
冯卫生	独立董事	离任	个人原因辞职
王桂华	独立董事	选举	股东大会选举产生

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,789
主要子公司在职员工的数量	402
在职员工的数量合计	2,191
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	38
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,119
销售人员	481
技术人员	380
财务人员	76
行政人员	135
合计	2,191
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	45
本科	439
大专	624
大专以下	1,083
合计	2,191

(二) 薪酬政策

适用 不适用

1、薪酬制度遵循“按劳分配与按生产要素分配相结合”和“效率优先、兼顾公平”的原则。员工薪酬力求从下述几方面得以体现：

- (1) 员工的基本素质、专业知识、经验积累、工作能力与综合素质；
- (2) 工作岗位责任大小、对知识技能的要求、风险性和工作强度；
- (3) 工作业绩；
- (4) 吸引优秀人才，调动员工积极性，尤其是管理人员和技术人员的积极性；
- (5) 岗位市场化原则；
- (6) 企业对员工的关怀。

2、公司力求保持在同行业中具有竞争力的薪酬水平，并定期与同行业的薪酬水平作比较，适时作出调整，以确保竞争力。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司鼓励员工努力学习，不断完善自我，提高素养。通过内培和外培等多种信息途径，组织开展多类型、多层次的教育培训：

- 1、公司员工的中、高等学历教育和委托培养；
- 2、对员工进行的思想政治、职业道德等方面的教育；
- 3、对各类员工进行岗前培训、转岗培训、岗位任职资格培训、岗位专业技能培训；
- 4、对专业技术人员进行新理论、新知识、新技术的继续教育；
- 5、对各级管理人员进行管理技能、领导力等培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、行政法规以及《公司章程》的规定，不断完善公司内部控制制度，强化制度的执行；加强信息披露，提高信息披露质量和水平；不断完善公司法人治理结构，增强公司规范运作意识，逐步提高公司治理水平，提升公司经济运行质量。

（一）公司治理现状

公司治理结构基本健全，相关制度较为完善，规范运作情况良好，具有较为完整的独立性和较强的内部控制能力，信息披露工作较为规范，公司治理状况符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、各尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。具体如下：

1、公司规范运作情况

（1）股东及股东大会

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法规的要求建立公司法人治理结构，规范股东大会的召集、召开、表决程序。能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司严格履行股东大会审批程序，确保决策的科学、公正、合法。信息披露及时、准确、完整。本年度股东大会的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能够按照自主权利充分行使表决权。

（2）控股股东和上市公司的关系

公司控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，保持独立。发起人投入资产权属明确，不存在资产未过户情况。

（3）董事与董事会

公司董事会职责清晰，全体董事能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定，会议决议按时披露。公司董事任职资格和任免程序符合要求，没有独立董事任期届满前无正当理由被免职的情形，未发现董事与公司存在利益冲突现象；董事会设有战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，职责分工明确。

（4）监事与监事会

公司监事任职资格和任免程序符合要求，职工代表监事数量符合要求，公司监事会能够独立、有效地行使对董事、高管的监督和检查权。监事会的召开能够按照法定程序进行，会议决议能够充分及时披露。

（5）经理层

公司经理层产生按照《公司法》和公司章程规定进行，能够通过内控机制对日常经营管理实施有效控制，实行经营管理目标责任制和奖惩措施，董事会与监事会能对公司经理层实施有效的监督和制约。

（6）内部控制制度

公司按照要求制定了法人治理、经营管理、财务、人力资源、内部审计等方面制度；会计核算体系能够按照有关规定建立健全；财务管理符合有关规定，授权、签章等内部控制环节能够有效执行；设立了审计部门，配备了专职审计工作人员，制定了审计工作规范。

2、公司透明度情况

公司能够按照《上市公司信息披露管理办法》建立信息披露事务管理制度，明确了信息披露责任人，并得到有效落实；明确了定期报告的编制、审议、披露程序并能够按时披露，年度财务

报告全部为标准无保留意见；制定了重大事件的报告制度，对事件的发生、发展、结果及传递、审核披露程序等进行了严格的规定。

（二）开展治理专项活动情况

通过开展治理专项活动，在规范运作、内控管理、信息披露、投资者关系等方面都有了明显的改善，提高了上市公司的质量，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

1、规范运作、内部制度建设方面

公司一直致力于对内部控制体系的健全和完善，在开展公司治理专项活动后，对公司的内部管理体系做了进一步的梳理。公司加强了内部控制，提高了公司的整体运作效率和抗风险能力，促进公司规范运作和健康发展。通过规范关联交易，加强内控，公司未发生过大股东占用上市公司资金，侵害上市公司利益的情况，切实维护了广大投资者的合法权益。

2、信息披露方面

根据《上市公司信息披露管理办法》以及《上市公司信息披露管理制度指引》的要求，公司通过不断地对相关人员进行培训、教育，提高了公司对信息披露重要性、及时性、全面性和主动性的认识，进一步统一了思想，把信息披露管理工作落到了实处。

3、投资者关系管理方面

公司通过电话咨询、接待投资者来访等形式积极与投资者进行了沟通，切实做好信息披露工作，增强了公司的透明度，加强了投资者关系管理，保护了中小投资者利益。今后，公司在这方面还将不断努力。

（三）内幕知情人登记管理情况

报告期内，公司按照《河南羚锐制药股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，凡涉及内幕信息的对外报送，均到公司证券部进行登记备案。公司定期报告披露等重大事项也进行了内幕知情人的登记和报备。

为进一步深化公司治理，提高上市公司质量，公司在下列方面将做进一步的改进：

1、积极学习新政策、新法规，不断完善和健全公司制度，进一步规范公司运作，保护广大投资者权益。

2、进一步健全内部控制制度，完善问责机制，规范关联交易，建立长效机制，加强程序管理，完善制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，向公司董事、监事和高级管理人员明确其维护上市公司资金安全的法定义务。

3、完善并执行好《信息披露管理制度》，强化敏感信息排查、归集、保密及披露制度，规范披露上市公司关联交易和关联人名单，切实保护中小投资者利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 4 月 20 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 8 月 30 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn	2016 年 10 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度独立董事述职报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年年度报告》及《2015 年年度报告摘要》、《2015 年度利润分配预案》、《关于选举公司独立董事的议案》、关于修订《河南羚锐制药股份有限公司章程》的议案、《关于聘请 2016 年度会计师事务所及决定其报酬的议案》、《公司 2016 年度董事、监事薪酬（津贴）预案》、《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理非公开发行股票相关事宜有效期的议案》等 12 项议案。

2016 年第一次临时股东大会审议通过了《2016 年中期利润分配预案》、关于修订《河南羚锐制药股份有限公司授权管理制度》的议案 2 项议案。

2016 年第二次临时股东大会审议通过了关于拟对外捐赠及签署《关于羚锐制药捐赠芬太尼透皮贴剂用于全国贫困地区癌症患者晚期癌痛治疗的协议》的议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
熊维政	否	8	8	6	0	0	否	2
汪群斌	否	8	8	8	0	0	否	0
程剑军	否	8	8	6	0	0	否	3
熊伟	否	8	8	6	0	0	否	3
张军兵	否	8	8	7	0	0	否	2
吴希振	否	8	8	6	0	0	否	3
张连起	是	8	8	8	0	0	否	0
赵怀亮	是	8	8	6	0	0	否	0
王桂华	是	6	6	6	0	0	否	0
冯卫生	是	2	2	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

无

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

做为董事会专门机构，各专门委员会在经营计划、定期报告、审计工作总结计划、会计估计变更，聘请会计师事务所、非公开发行股票、薪酬方案审核、总经理及团队考核方案及结果等方面提出了重要的意见和建议。

(一) 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议，审议了《公司 2016 年度董事、监事、高级管理人员薪酬（津贴）预案》、《2015 年总经理及经营团队考核结果》、《2016 年度总经理及经营团队考核方案》的议案。

(二) 报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，审议了定期报告、《2015 年审计工作总结》、《2016 年审计工作计划》、《2015 年度内部控制自我评价报告》、《关于预计公

司 2016 年日常关联交易的议案》、《关于聘请 2016 年度会计师事务所及决定其报酬的议案》、《关于公司高管购买公司房产涉及关联交易的议案》、《关于控股子公司羚锐保健品收购关联方羚锐正山堂股权暨关联交易的议案》、《2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等相关议案，切实履行了审计委员会的职责。

(三) 报告期内，公司董事会战略委员会共召开了 1 次会议，与公司管理层沟通，提出了公司 2016 年度经营计划。

(四) 报告期内，公司董事会提名委员会共召开了 1 次会议，审议了《关于推举独立董事候选人的议案》、《关于推举公司副总经理的议案》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立性，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会设立薪酬与考核委员会，建立公平、透明的绩效评价和激励约束机制，负责对公司的高级管理人员实行考核与评价。公司董事会与总经理签订年度考核责任书，总经理与生产部门、销售部门及各控股子公司签订年度考核责任书。年终后根据实际完成情况严格考核与激励。

为有效调动管理人员的积极性，2013 年，公司董事会薪酬与考核委员会发起制定了限制性股票激励计划，制定了相应的实施考核管理办法，对公司管理人员授予限制性股票。

公司考核与激励机制的建立，调动了公司高级管理人员工作积极性和创造性，保证了管理团队与公司股东利益趋同，对公司的发展起到了良好的促进作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见上海证券交易所网站

（<http://www.sse.com.cn>）公司公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

河南羚锐制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南羚锐制药股份有限公司(以下简称羚锐制药公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,羚锐制药公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了羚锐制药公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师:董超

中国注册会计师:连启超

二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:河南羚锐制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		377,925,370.73	415,045,017.93
结算备付金			
拆出资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,923,299.15	19,458,086.81
衍生金融资产			
应收票据		302,319,078.22	161,856,488.42
应收账款		29,652,128.87	28,988,055.90
预付款项		22,824,239.70	17,791,837.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,534,965.51	9,131,148.20
买入返售金融资产			
存货		484,048,640.31	298,154,117.69
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		326,605,446.65	13,418,692.84
流动资产合计		1,562,833,169.14	963,843,445.07
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		367,245,880.00	811,079,220.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			187,558,111.80
固定资产		536,088,485.68	520,534,257.13
在建工程		133,962,134.92	13,215,511.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		132,562,707.34	110,274,641.73
开发支出		49,887,903.35	71,241,913.43
商誉		500,000.00	8,054,423.43
长期待摊费用		32,732,937.01	28,531,147.63
递延所得税资产		52,822,880.53	43,972,814.92
其他非流动资产		112,885,295.72	74,425,738.40
非流动资产合计		1,418,688,224.55	1,868,887,780.37
资产总计		2,981,521,393.69	2,832,731,225.44
流动负债：			
短期借款		204,500,000.00	390,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		61,531,993.77	59,368,817.66
预收款项		101,872,512.44	84,635,274.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		69,488,640.57	60,138,980.15
应交税费		82,349,717.36	29,222,490.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		236,941,492.87	243,169,086.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			21,500,000.00
其他流动负债		33,807.33	8,105.00
流动负债合计		756,718,164.34	888,042,754.29
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		50,908,082.74	55,331,547.63
递延所得税负债		41,723,686.58	104,550,856.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		112,631,769.32	199,882,404.03
负债合计		869,349,933.66	1,087,925,158.32
所有者权益			
股本		592,320,838.00	535,481,864.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		565,294,795.54	167,598,658.80
减：库存股			
其他综合收益		234,321,947.95	584,168,455.70
专项储备			
盈余公积		110,770,098.66	74,070,012.02
一般风险准备			
未分配利润		584,364,622.40	364,140,660.01
归属于母公司所有者权益合计		2,087,072,302.55	1,725,459,650.53
少数股东权益		25,099,157.48	19,346,416.59
所有者权益合计		2,112,171,460.03	1,744,806,067.12
负债和所有者权益总计		2,981,521,393.69	2,832,731,225.44

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：河南羚锐制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		276,430,311.39	339,688,001.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		299,779,142.22	161,856,488.42
应收账款		19,521,427.08	18,670,805.31
预付款项		28,174,487.06	22,613,658.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		34,128,914.52	15,116,677.66
存货		249,374,328.19	260,146,819.72
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		313,094,918.63	
流动资产合计		1,220,503,529.09	818,092,451.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		359,945,880.00	803,479,220.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		450,521,844.86	142,155,452.20
投资性房地产			187,558,111.80
固定资产		440,820,035.47	437,003,387.89
在建工程		133,855,610.92	10,611,909.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		123,129,850.67	100,538,945.71
开发支出		46,871,441.87	68,985,824.41
商誉			
长期待摊费用		2,881,653.15	
递延所得税资产		48,055,363.69	40,543,987.07
其他非流动资产		60,744,404.24	25,329,248.60
非流动资产合计		1,666,826,084.87	1,816,206,087.51
资产总计		2,887,329,613.96	2,634,298,538.91
流动负债：			
短期借款		202,500,000.00	380,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,428,843.60	49,610,221.53
预收款项		66,556,064.33	56,721,760.69
应付职工薪酬		62,662,078.25	53,862,372.42
应交税费		79,402,277.65	24,676,489.91
应付利息			
应付股利			
其他应付款		219,751,887.20	169,539,416.66
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		33,807.33	8,105.00
流动负债合计		685,334,958.36	734,418,366.21
非流动负债:			
长期借款		20,000,000.00	40,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		47,620,833.34	52,145,833.34
递延所得税负债		38,956,994.40	103,320,315.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		106,577,827.74	195,466,148.91
负债合计		791,912,786.10	929,884,515.12
所有者权益:			
股本		592,320,838.00	535,481,864.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		553,024,791.00	137,464,255.00
减: 库存股			
其他综合收益		221,633,791.70	581,183,238.35
专项储备			
盈余公积		110,663,742.28	73,963,655.64
未分配利润		617,773,664.88	376,321,010.80
所有者权益合计		2,095,416,827.86	1,704,414,023.79
负债和所有者权益总计		2,887,329,613.96	2,634,298,538.91

法定代表人: 程剑军 主管会计工作负责人: 潘滋润 会计机构负责人: 胡秀英

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,439,313,472.82	1,084,814,774.99
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,291,083,277.09	961,608,483.45
其中：营业成本		468,808,014.90	401,953,315.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		21,445,140.71	13,827,458.80
销售费用		615,676,330.27	398,499,333.16
管理费用		156,467,294.59	133,031,483.04
财务费用		8,393,342.43	12,870,343.03
资产减值损失		20,293,154.19	1,426,550.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,389,509.04	-7,235,090.05
投资收益（损失以“－”号填列）		250,607,454.44	32,979,460.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		403,227,159.21	148,950,661.77
加：营业外收入		40,399,752.19	6,188,577.02
其中：非流动资产处置利得		28,062,664.97	161.23
减：营业外支出		34,541,185.26	847,343.13
其中：非流动资产处置损失		29,562,634.33	462,902.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		409,085,726.14	154,291,895.66
减：所得税费用		61,361,417.12	21,229,374.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		347,724,309.02	133,062,520.71
归属于母公司所有者的净利润		345,772,174.73	131,909,364.42
少数股东损益		1,952,134.29	1,153,156.29
六、其他综合收益的税后净额		-349,846,507.75	50,608,331.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-349,846,507.75	50,608,331.08
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-349,846,507.75	50,608,331.08
1. 权益法下在被投资单位以后将重			

分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-350,844,589.00	49,586,137.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		998,081.25	828,267.15
6. 其他			193,926.20
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		-2,122,198.73	183,670,851.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,074,333.02	182,517,695.50
归属于少数股东的综合收益总额		1,952,134.29	1,153,156.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.60	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		0.60	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,356,502.76 元，上期被合并方实现的净利润为：-643,656.72 元。

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,366,946,073.48	1,014,291,957.48
减：营业成本		438,240,536.65	369,077,011.83
税金及附加		19,788,076.78	11,741,885.79
销售费用		593,579,519.99	380,771,526.60
管理费用		141,006,178.96	119,825,196.40
财务费用		6,476,256.86	8,679,162.66
资产减值损失		11,571,315.41	1,364,822.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,790,666.34	-1,632,004.67
投资收益（损失以“-”号填列）		251,879,173.36	30,618,266.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		411,954,028.53	151,818,613.26
加：营业外收入		48,253,246.75	5,444,449.89
其中：非流动资产处置利得		38,303,673.97	161.23
减：营业外支出		34,449,614.32	824,908.33
其中：非流动资产处置损失		29,529,440.43	445,428.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		425,757,660.96	156,438,154.82
减：所得税费用		58,756,794.54	19,745,547.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		367,000,866.42	136,692,606.83
五、其他综合收益的税后净额		-359,549,446.65	49,586,137.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-359,549,446.65	49,586,137.73
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-359,549,446.65	49,586,137.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		7,451,419.77	186,278,744.56
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,564,482,747.54	1,240,892,235.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		336,901.35	439,719.31
收到其他与经营活动有关的现金		30,928,112.06	110,870,837.56
经营活动现金流入小计		1,595,747,760.95	1,352,202,792.17
购买商品、接受劳务支付的现金		483,731,608.38	477,397,530.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		168,225,078.44	159,433,075.82
支付的各项税费		239,341,387.82	153,568,573.09
支付其他与经营活动有关的现金		641,187,140.49	336,351,364.30
经营活动现金流出小计		1,532,485,215.13	1,126,750,543.38
经营活动产生的现金流量净额		63,262,545.82	225,452,248.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		278,763,858.66	20,105,605.66
取得投资收益收到的现金		24,891,634.93	26,948,429.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,031,370.39	80,561.68
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		10,000,000.00	30,575,330.68
投资活动现金流入小计		314,686,863.98	77,709,927.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,049,280.28	97,386,276.45
投资支付的现金			8,791,884.29
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		18,783,082.50	-2,219,550.69
支付其他与投资活动有关的现金		317,650,000.00	11,000,000.00
投资活动现金流出小计		554,482,362.78	114,958,610.05
投资活动产生的现金流量净额		-239,795,498.80	-37,248,683.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		466,870,832.47	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		244,500,000.00	470,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		711,370,832.47	470,000,000.00
偿还债务支付的现金		471,500,000.00	563,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,666,440.18	50,418,090.55
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		117,463.50	214,326.00
筹资活动现金流出小计		572,283,903.68	614,132,416.55
筹资活动产生的现金流量净额		139,086,928.79	-144,132,416.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		326,376.99	234,915.31
五、现金及现金等价物净增加额		-37,119,647.20	44,306,064.55
加：期初现金及现金等价物余额		415,045,017.93	370,738,953.38
六、期末现金及现金等价物余额		377,925,370.73	415,045,017.93

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司现金流量表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,470,469,096.13	1,163,405,038.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,528,413.71	39,129,392.06
经营活动现金流入小计		1,494,997,509.84	1,202,534,430.20
购买商品、接受劳务支付的现金		463,544,066.78	450,021,071.14
支付给职工以及为职工支付的现金		143,089,399.27	137,332,707.46
支付的各项税费		222,445,669.62	142,731,757.51
支付其他与经营活动有关的现金		577,351,649.37	333,130,691.43
经营活动现金流出小计		1,406,430,785.04	1,063,216,227.54
经营活动产生的现金流量净额		88,566,724.80	139,318,202.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		273,923,080.61	17,666,069.30
取得投资收益收到的现金		23,870,501.54	25,675,939.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,031,255.39	80,494.28
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			29,737,956.16
投资活动现金流入小计		298,824,837.54	73,160,459.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,629,334.87	76,396,348.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		110,580,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		310,000,000.00	
投资活动现金流出小计		620,209,334.87	76,396,348.09
投资活动产生的现金流量净额		-321,384,497.33	-3,235,888.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		466,870,832.47	
取得借款收到的现金		242,500,000.00	460,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		709,370,832.47	460,000,000.00
偿还债务支付的现金		440,000,000.00	504,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,768,112.47	45,121,164.58
支付其他与筹资活动有关的现金		117,463.50	214,326.00
筹资活动现金流出小计		539,885,575.97	549,335,490.58
筹资活动产生的现金流量净额		169,485,256.50	-89,335,490.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		74,825.90	34,607.02

五、现金及现金等价物净增加额		-63,257,690.13	46,781,430.31
加：期初现金及现金等价物余额		339,688,001.52	292,906,571.21
六、期末现金及现金等价物余额		276,430,311.39	339,688,001.52

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	535,481,864.00				136,598,658.80		584,168,455.70		74,070,012.02		375,819,103.54	17,912,840.65	1,724,050,934.71
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					31,000,000.00						-11,678,443.53	1,433,575.94	20,755,132.41
其他													
二、本年期初余额	535,481,864.00				167,598,658.80		584,168,455.70		74,070,012.02		364,140,660.01	19,346,416.59	1,744,806,067.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	56,838,974.00				397,696,136.74		-349,846,507.75		36,700,086.64		220,223,962.39	5,752,740.89	367,365,392.91
(一) 综合收益总额							-349,846,507.75				345,772,174.73	1,952,134.29	-2,122,198.73
(二)所有者投入和减少资本	56,838,974.00				415,560,536.00								472,399,510.00
1. 股东投入的普通股	56,838,974.00				409,618,187.63								466,457,61.63
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,942,348.37								5,942,348.37
4. 其他													
(三) 利润分配									36,700,086.64		-125,548,212.3		-88,848,125.70

2016 年年度报告

											4		
1. 提取盈余公积									36,700,086.64		-36,700,086.64		
2. 提取一般风险准备											-88,848,125.70		-88,848,125.70
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-17,864,399.26							3,800,606.60	-14,063,792.66
四、本期期末余额	592,320,838.00				565,294,795.54		234,321,947.95		110,770,098.66		584,364,622.40	25,099,157.48	2,112,171,460.03

项目	上期											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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	535,562,864.00				124,822,443.84		533,560,124.62		60,400,751.34		289,131,700.63	17,275,457.51	1,560,753,341.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					31,000,000.00						-11,110,332.52	1,509,121.65	21,398,789.13

2016 年年度报告

其他												
二、本年期初余额	535,562,864.00			155,822,443.84		533,560,124.62		60,400,751.34		278,021,368.11	18,784,579.16	1,582,152,131.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-81,000.00			11,776,214.96		50,608,331.08		13,669,260.68		86,119,291.90	561,837.43	162,653,936.05
(一)综合收益总额						50,608,331.08				131,909,364.42	1,153,156.29	183,670,851.79
(二)所有者投入和减少资本	-81,000.00			11,776,214.96								11,695,214.96
1. 股东投入的普通股	-81,000.00			-133,326.00								-214,326.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				11,909,540.96								11,909,540.96
4. 其他												
(三)利润分配								13,669,260.68		-45,790,072.52	-700,000.00	-32,820,811.84
1. 提取盈余公积								13,669,260.68		-13,669,260.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,120,811.84	-700,000.00	-32,820,811.84
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他											108,681.1	108,681.1

2016 年年度报告

											4	4	
四、本期期末余额	535,481,864.00				167,598,658.80		584,168,455.70		74,070,012.02		364,140,660.01	19,346,416.59	1,744,806,067.12

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	535,481,864.00				137,464,255.00		581,183,238.35		73,963,655.64	376,321,010.80	1,704,414,023.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	535,481,864.00				137,464,255.00		581,183,238.35		73,963,655.64	376,321,010.80	1,704,414,023.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	56,838,974.00				415,560,536.00		-359,549,446.65		36,700,086.64	241,452,654.08	391,002,804.07
（一）综合收益总额							-359,549,446.65			367,000,866.42	7,451,419.77
（二）所有者投入和减少资本	56,838,974.00				415,560,536.00						472,399,510.00
1. 股东投入的普通股	56,838,974.00				409,618,187.63						466,457,161.63
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,942,348.37						5,942,348.37
4. 其他											
（三）利润分配									36,700,0	-125,548	-88,848,1

2016 年年度报告

								86.64	, 212.34	25.70
1. 提取盈余公积								36,700,086.64	-36,700,086.64	
2. 对所有者（或股东）的分配									-88,848,125.70	-88,848,125.70
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	592,320,838.00				553,024,791.00		221,633,791.70	110,663,742.28	617,773,664.88	2,095,416,827.86

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	535,562,864.00				125,688,040.04		531,597,100.62	60,294,394.96	285,418,476.49	1,538,560,876.11	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	535,562,864.00				125,688,040.04		531,597,100.62	60,294,394.96	285,418,476.49	1,538,560,876.11	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-81,000.00				11,776,214.96		49,586,137.73	13,669,260.68	90,902,534.31	165,853,147.68	
（一）综合收益总额							49,586,137.73		136,692,606.83	186,278,744.56	

2016 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本	-81,000.00				11,776,214.96						11,695,214.96
1. 股东投入的普通股	-81,000.00				-133,326.00						-214,326.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,909,540.96						11,909,540.96
4. 其他											
(三) 利润分配									13,669,260.68	-45,790,072.52	-32,120,811.84
1. 提取盈余公积									13,669,260.68	-13,669,260.68	
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,120,811.84	-32,120,811.84
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	535,481,864.00				137,464,255.00		581,183,238.35		73,963,655.64	376,321,010.80	1,704,414,023.79

法定代表人：程剑军 主管会计工作负责人：潘滋润 会计机构负责人：胡秀英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

河南羚锐制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经河南省人民政府豫股批字[1999]第 09 号文件批准，由河南羚锐制药有限公司整体改制成立的股份有限公司。公司于 2000 年 10 月 18 日在上海证券交易所上市。

经过历年的转增股本及增发新股，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 592,320,838 股，注册资本为 592,320,838.00 元，注册地址：河南新县，总部地址：河南新县，公司统一社会信用代码：914100006144026968，母公司为河南羚锐集团有限公司，集团最终实际控制人为熊维政。

(2) 营业期限有限的特殊企业信息

营业期限自 1999 年 4 月 18 日至 2020 年 4 月 17 日

(3) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制药行业，主要产品包括通络祛痛膏（骨质增生一贴灵）、壮骨麝香止痛膏、丹鹿通督片、培元通脑胶囊以及参芪降糖胶囊等十余种。

(4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 13 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
河南羚锐投资发展有限公司	全资	二级	100.00	100.00
河南羚锐生物药业有限公司	控股	二级	66.64	66.64
北京羚锐丰汇进出口有限公司	控股	三级	90.00	90.00
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	全资	二级	100.00	100.00
北京羚锐伟业科技有限公司	控股	二级	95.00	95.00
新县宾馆有限责任公司	控股	二级	70.00	70.00
河南羚锐保健品股份有限公司	控股	二级	84.77	84.77
信阳羚锐生态农业有限公司	全资	三级	100.00	100.00
河南省中药研究所有限公司	全资	三级	100.00	100.00
新县香山湖发展有限公司	全资	二级	100.00	100.00
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	全资	二级	98.68	98.68
信阳羚锐好味道股份有限公司	控股	三级	59.94	59.94
信阳悦合房地产有限公司	全资	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户其中：

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

名称	变更原因
河南省中药研究所有限公司	非同一控制下企业合并
新县香山湖发展有限公司	同一控制下企业合并
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	同一控制下企业合并
信阳羚锐好味道股份有限公司	非同一控制下企业合并
信阳悦合房地产有限公司	投资设立

合并范围变更主体的具体信息详见“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为编制基础。本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而

形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

①增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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,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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方

的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其

变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③ 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时, 如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方, 则终止确认该金融资产; 如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(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；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) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 100.00 万元的应收账款和单项金额大于 200.00 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收增值税退税、合并范围内公司往来款
账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
应收增值税退税	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原
-------------	-----------------------

	有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品及半成品、库存商品、农产品、开发成本等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

(6) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(7) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

(8) 维修基金的核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(9) 质量保证金的核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有

事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	年限平均法	10-15	5	9.50-6.33
运输工具	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投

资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括颠茄草、杜仲、延胡索等。

生物资产同时满足下列条件的,予以确认:

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产;
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业;
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产初始计量

公司取得的生物资产,按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产,按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

(3) 生物资产后续计量

①后续支出

自行种植的消耗性生物资产的成本,按照其在出售前发生的种苗费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

②生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时,采用加权平均法结转成本;生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定。

(4) 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查,有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额,计提生物资产跌价准备或减值准备,并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的,减记金额予以恢复,并在原已计提的跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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，包括土地使用权、专有技术、其他。

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证明
非专利技术	5-10 年	预计受益期
其他	5-10 年	预计受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
羚锐农业生态园土地平整费	30 年	依据土地租赁期确定摊销年限
郑州办装修费	117 个月	依据不动产租赁期确定摊销年限
郑州办车位费	115 个月	依据不动产租赁期确定摊销年限
新县香山湖发展有限公司改造工程	28 年	依据不动产租赁期确定摊销年限
好味道租赁车间改造工程	15 年	依据不动产租赁期确定摊销年限

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债 适用 不适用**26. 股份支付**√适用 不适用**(1) 股份支付的种类**

本公司的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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期限；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付,按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的,在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按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和相应的负债。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。

若在等待期内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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业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；

②递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”5,311,799.73元；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、13%、17%
消费税		
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税		
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率

本公司	15%
北京羚锐伟业科技有限公司	15%
信阳羚锐生态农业有限公司	25%
河南羚锐投资发展有限公司	25%
河南羚锐生物药业有限公司	25%
河南羚锐保健品股份有限公司	25%
新县宾馆有限责任公司	25%
北京羚锐丰汇进出口有限公司	25%
河南省中药研究所有限公司	25%
新县香山湖发展有限公司	25%
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	25%
信阳羚锐好味道股份有限公司	25%
信阳悦合房地产有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

依据河南省科学技术厅豫科【2015】18号文，本公司被认定为河南省2014年第一批高新技术企业，所得税减按15%的税率缴纳，本公司2014年-2016年适用税率为15%。

本公司子公司北京羚锐伟业科技有限公司2014年10月30日取得证书编号为GR201411002634的高新技术企业证书，2014年-2016年适用税率为15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	348,068.12	411,721.37
银行存款	375,482,707.33	407,290,982.96
其他货币资金	2,094,595.28	7,342,313.60
合计	377,925,370.73	415,045,017.93
其中：存放在境外的款项总额	4,236,563.39	3,579,585.25

其他说明

截止2016年12月31日，其他货币资金期末余额全部为存出投资款。本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	12,923,299.15	19,458,086.81

其中：债务工具投资		
权益工具投资	12,923,299.15	19,458,086.81
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	12,923,299.15	19,458,086.81

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	302,319,078.22	161,856,488.42
商业承兑票据		
合计	302,319,078.22	161,856,488.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	98,572,539.45	
商业承兑票据		
合计	98,572,539.45	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据期末余额较期初余额增长 86.78%，主要系销售收入增长所致。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,079,334.20	100.00	8,427,205.33	22.13	29,652,128.87	40,215,390.96	100.00	11,227,335.06	27.92	28,988,055.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	38,079,334.20	/	8,427,205.33	/	29,652,128.87	40,215,390.96	/	11,227,335.06	/	28,988,055.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	23,498,728.17	1,174,936.41	5.00
1 至 2 年	7,278,229.67	727,822.96	10.00
2 至 3 年	682,240.61	136,448.11	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	201,414.52	80,565.81	40.00
4 至 5 年	556,445.95	445,156.76	80.00
5 年以上	5,862,275.28	5,862,275.28	100.00
合计	38,079,334.20	8,427,205.33	22.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,587,170.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,408,909.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽大禾药业有限公司	货款	217,307.30	无法收回	核销审批	否
保定市久展医药销售有限公司	货款	193,322.50	无法收回	核销审批	否
山西振东医药贸易有限公司	货款	148,106.70	无法收回	核销审批	否
海城市福缘堂药业有限责任公司	货款	135,203.22	无法收回	核销审批	否
大荔县医药经销部	货款	132,040.64	无法收回	核销审批	否
海门市医药集团有限公司	货款	126,922.12	无法收回	核销审批	否
仙游县医药有限公司	货款	112,078.00	无法收回	核销审批	否
金额小于10万元的客户	货款	4,343,928.74	无法收回	核销审批	否
合计	/	5,408,909.22	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	15,043,133.46	39.50	994,356.70

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,036,274.53	87.79	14,902,348.80	83.76
1至2年	191,553.22	0.84	508,998.15	2.86
2至3年	472,755.07	2.07	419,820.37	2.36
3年以上	2,123,656.88	9.30	1,960,669.96	11.02
合计	22,824,239.70	100.00	17,791,837.28	100.00

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	期末余额	账龄	未及时结算原因
天津中医药大学第一附属医院	244,494.00	3年以上	交易尚未完成
湖南中医药大学第一附属医院	202,000.00	3年以上	交易尚未完成
合计	446,494.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	6,537,751.67	28.64

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,740,986.94	99.22	23,206,021.43	78.03	6,534,965.51	31,868,891.54	99.27	22,737,743.34	71.35	9,131,148.20

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	235,000.00	0.78	235,000.00	100.00		235,000.00	0.73	235,000.00	100.00	
合计	29,975,986.94	/	23,441,021.43	/	6,534,965.51	32,103,891.54	/	22,972,743.34	/	9,131,148.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,465,832.94	173,291.65	5.00
1 至 2 年	578,992.67	57,899.28	10.00
2 至 3 年	1,921,567.39	384,313.48	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,329,329.82	531,731.93	40.00
4 至 5 年	1,327,436.86	1,061,949.49	80.00
5 年以上	20,996,835.60	20,996,835.60	100.00
合计	29,619,995.28	23,206,021.43	78.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收增值税退税	120,991.66		不计提
合计	120,991.66		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 467,507.17 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,488.42

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务员周转金	12,759,190.43	13,110,852.32
应收增值税退税	120,991.66	101,484.64
其他	17,095,804.85	18,891,554.58
合计	29,975,986.94	32,103,891.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
期末余额前五名其他应收款汇总		11,182,492.31		37.30	9,033,878.81
合计	/	11,182,492.31	/	37.30	9,033,878.81

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	118,574,865.79	27,922.77	118,546,943.02	96,011,250.11	55,300.20	95,955,949.91
在产品	66,416,824.49		66,416,824.49	99,355,887.39		99,355,887.39
库存商品	101,778,325.60	608,686.80	101,169,638.80	101,973,083.48	517,373.92	101,455,709.56
周转材料						
消耗性生物资产	1,258,337.90		1,258,337.90	484,928.75		484,928.75
建造合同形成的已完工未结算资产						
农产品	1,026,543.56	256,683.56	769,860.00	2,272,694.09	1,371,052.01	901,642.08
开发成本	195,887,036.10		195,887,036.10			
合计	484,941,933.44	893,293.13	484,048,640.31	300,097,843.82	1,943,726.13	298,154,117.69

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	55,300.20	62,684.52		90,061.95		27,922.77
在产品						
库存商品	517,373.92	1,257,168.44		1,165,855.56		608,686.80
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
农产品	1,371,052.01	256,683.56		1,371,052.01		256,683.56
合计	1,943,726.13	1,576,536.52		2,626,969.52		893,293.13

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货期末余额较期初增加 62.35%，主要系期初投资性房地产中的土地作为投资转入新设房地产子公司开发成本核算所致。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	320,650,000.00	13,000,000.00
增值税留抵扣额		
待抵扣进项税	4,490,444.68	69,510.84
土地增值税	874,697.33	
待摊地租及租金	590,304.64	349,182.00
合计	326,605,446.65	13,418,692.84

其他说明

其他流动资产期末余额较期初余额增加 2,333.96%，主要系期末银行理财产品增加所致。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						

可供出售权益工具：	367,245,880.00		367,245,880.00	811,079,220.00		811,079,220.00
按公允价值计量的	327,945,880.00		327,945,880.00	771,479,220.00		771,479,220.00
按成本计量的	39,300,000.00		39,300,000.00	39,600,000.00		39,600,000.00
合计	367,245,880.00		367,245,880.00	811,079,220.00		811,079,220.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	68,232,584.03			68,232,584.03
公允价值	327,945,880.00			327,945,880.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	259,713,295.97			259,713,295.97
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原银行股份有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00					0.45	4,158,057.15
河南省中药研究所有限公司	300,000.00		300,000.00							
河南兴锐农牧科技有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					6.33	
河南绿达	5,400,000.00			5,400,000.00					18.00	

山茶油股份有限公司	0.00			0.00						
合计	39,600,000.00		300,000.00	39,300,000.00					/	4,158,057.15

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

可供出售金融资产期末余额较期初余额减少 54.72%，主要系处置部分以公允价值计量的可供出售权益工具所致。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	22,757,714.08	164,800,397.72		187,558,111.80
二、本期变动	-22,757,714.08	-164,800,397.72		-187,558,111.80
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出		190,273,000.00		190,273,000.00
公允价值变动	-22,757,714.08	25,472,602.28		2,714,888.20
三、期末余额				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

根据公司第六届董事会第十一次会议决议，公司投资性房地产用途发生改变，投资性房地产作为出资投资成立房产开发公司。

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	413,601,968.21	187,177,718.66	17,939,912.63	69,193,104.21	687,912,703.71
2. 本期增加金额	28,799,448.40	21,369,497.41	3,982,320.41	7,566,624.67	61,717,890.89
（1）购置	12,746,077.62	3,622,816.58	3,481,499.43	2,949,435.76	22,799,829.39
（2）在建工程转入	16,053,370.78	16,168,967.40		4,501,107.10	36,723,445.28
（3）企业合并增加		1,577,713.43	500,820.98	116,081.81	2,194,616.22
3. 本期减少金额	303,866.00	1,779,842.65	791,968.78	1,259,315.95	4,134,993.38
（1）处置或报废	303,866.00	1,779,842.65	791,968.78	1,259,315.95	4,134,993.38
4. 期末余额	442,097,550.61	206,767,373.42	21,130,264.26	75,500,412.93	745,495,601.22

二、累计折旧					
1. 期初余额	61,230,177.05	65,019,854.02	9,276,136.44	24,154,994.68	159,681,162.19
2. 本期增加金额	12,789,163.87	13,187,558.50	2,645,036.19	8,600,438.20	37,222,196.76
(1) 计提	12,789,163.87	13,016,944.36	2,362,499.74	8,574,693.75	36,743,301.72
非同一控制下企业合并		170,614.14	282,536.45	25,744.45	478,895.04
3. 本期减少金额	69,883.34	1,533,195.66	555,514.70	1,142,450.76	3,301,044.46
(1) 处置或报废	69,883.34	1,533,195.66	555,514.70	1,142,450.76	3,301,044.46
4. 期末余额	73,949,457.58	76,674,216.86	11,365,657.93	31,612,982.12	193,602,314.49
三、减值准备					
1. 期初余额	1,692,194.38	5,436,917.56		568,172.45	7,697,284.39
2. 本期增加金额		7,066,625.71		1,040,890.95	8,107,516.66
(1) 计提		7,066,625.71		1,040,890.95	8,107,516.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,692,194.38	12,503,543.27		1,609,063.40	15,804,801.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	366,455,898.65	117,589,613.29	9,764,606.33	42,278,367.41	536,088,485.68
2. 期初账面价值	350,679,596.78	116,720,947.08	8,663,776.19	44,469,937.08	520,534,257.13

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	62,013,984.70	尚在办理中
合计	62,013,984.70	

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
百亿贴膏剂一期工程项目	119,913,979.51		119,913,979.51	571,967.56		571,967.56
年产 2 亿贴暖洋洋系列产品项目	4,485,584.89		4,485,584.89	48,670.00		48,670.00
信阳保健品车间工程	3,968,000.00		3,968,000.00	9,991,272.27		9,991,272.27
新县宾馆装修				1,806,200.00		1,806,200.00
零星工程	5,594,570.52		5,594,570.52	797,402.07		797,402.07
合计	133,962,134.92		133,962,134.92	13,215,511.90		13,215,511.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
百亿贴膏剂一期工程项目	360,000,000.00	571,967.56	127,111,420.31	7,769,408.36		119,913,979.51	46.79	80.00				自筹

暖洋洋系列产品项目	160,000,000.00	48,670.00	10,215,401.07	5,778,486.18		4,485,584.89	55.14	95.50					自筹
信阳保健品车间工程	15,000,000.00	9,991,272.27	4,871,000.00	10,894,272.27		3,968,000.00	99.08	97.20	2,726,296.47	1,512,195.16	4.65		自筹
新县宾馆装修		1,806,200.00	1,007,891.58	2,814,091.58									自筹
正山堂辅助设施			1,033,899.43	1,033,899.43									自筹
好味道改建工程			1,896,633.38		1,896,633.38								自筹
零星工程		797,402.07	13,230,455.91	8,433,287.46		5,594,570.52							自筹
合计		13,215,511.90	159,366,701.68	36,723,445.28	1,896,633.38	133,962,134.92	/	/	2,726,296.47	1,512,195.16	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程期末余额较期初余额增加 913.67%，主要系百亿贴膏剂一期工程项目投入所致。

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	106,282,525.99	34,786,430.40		6,816,777.35	147,885,733.74
2. 本期增加金额		28,535,984.44			28,535,984.44
(1) 购置					
(2) 内部研发		28,535,984.44			28,535,984.44
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				3,000,000.00	3,000,000.00
(1) 处置					
其他原因减少				3,000,000.00	3,000,000.00
4. 期末余额	106,282,525.99	63,322,414.84		3,816,777.35	173,421,718.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,909,715.32	19,681,460.17		6,019,916.52	37,611,092.01
2. 本期增加金额	2,177,856.85	3,947,271.27		122,790.71	6,247,918.83
(1) 计提	2,177,856.85	3,947,271.27		122,790.71	6,247,918.83

3. 本期减少金额				3,000,000.00	3,000,000.00
(1) 处置					
其他原因减少				3,000,000.00	3,000,000.00
4. 期末余额	14,087,572.17	23,628,731.44		3,142,707.23	40,859,010.84
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	92,194,953.82	39,693,683.40		674,070.12	132,562,707.34
2. 期初账面价值	94,372,810.67	15,104,970.23		796,860.83	110,274,641.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 29.94%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本报告期末无形资产的受限情况详见本附注重大承诺事项。

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	确认为无形资产	转入当期损益	

			他	产		
中药 贴膏 剂	308,000.00	21,078,602.41			20,988,602.41	398,000.00
化药 贴剂	28,586,683.89	4,046,647.57			1,724,267.99	30,909,063.47
保健 食品	2,678,539.16	2,175,250.42			1,088,422.03	3,765,367.55
口服 制剂	33,923,804.40	6,047,755.89		28,535,984.44		11,435,575.85
软膏 制剂	5,744,885.98	1,427,981.86			4,156,406.36	3,016,461.48
其他		13,954,024.55			13,590,589.55	363,435.00
合计	71,241,913.43	48,730,262.70		28,535,984.44	41,548,288.34	49,887,903.35

其他说明

开发支出期末余额较期初余额减少 29.97%，主要系本期开发支出转入无形资产所致。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南羚锐保健品股份有限公司	7,554,423.43					7,554,423.43
河南羚锐投资发展有限公司	500,000.00					500,000.00
合计	8,054,423.43					8,054,423.43

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南羚锐保健品股份有限公司		7,554,423.43				7,554,423.43
合计		7,554,423.43				7,554,423.43

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

将河南羚锐保健品股份有限公司 2016 年 12 月 31 日所有资产认定为一个资产组,来判断与商誉相关的资产组是否存在减值迹象。采用收益法对羚锐保健品整个资产组预计未来现金流量的现值进行估计,首先根据公司以往获利能力及营运资金情况估计公司资产的未来获利能力、净现金流量;其次,按照收益额与折现率口径一致的原则,考虑到本次评估收益额口径为企业自由净现金流量,则折现率选取加权平均资本成本(WACC),经计算加权平均资本成本为 12.70%故折现率按照 12.70%估计出截止 2016 年 12 月 31 日公司整体资产价值,进而计算出股东全部权益价值,股东全部权益价值=整体资产价值-有息债务。再次,比较包含商誉的整个资产组的可收回金额与其账面价值的大小,可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认。通过上述方法测算出该资产组预计未来现金流量的现值为 47,323,930.51 元。

信阳誉华宏大联合资产评估有限公司运用“权益法”对羚锐保健品的全部权益进行评估,并出具信誉宏评报字[2017]第 20 号评估报告,确认评估基准日 2016 年 12 月 31 日羚锐保健品全部权益市场价值为 48,419,932.25。经公司估计不会发生相关处置费用,故确定该资产组的公允价值扣除处置费用为 48,419,932.25 元。

根据上述可收回金额以公允价值扣除处置费用和未来现金流量的现值孰高进行确认的原则确定该资产组的可收回金额为 48,419,932.25 元。截止 2016 年 12 月 31 日该资产组的本公司持股比例为 84.77%,公司应享有的该资产组的份额与长期股权投资的成本 48,600,000.00 元相差 7,554,423.43 元,故对商誉计提减值准备 7,554,423.43 元。

截止 2016 年 12 月 31 日,公司对河南羚锐投资发展有限公司确认的商誉按预计的现金流量以 12.70%的折现率进行折现测算减值与否,经测试,未发现减值迹象,无需对该部分商誉余额计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
郑州办装修费		2,429,658.48	107,222.75		2,322,435.73
郑州办车位费		590,000.00	30,782.58		559,217.42
羚锐农业生态园土地平整费	533,423.46		19,049.76		514,373.70

新县香山湖发展有限公司改造工程	27,997,724.17	494,838.38	1,041,748.92		27,450,813.63
好味道租赁车间改造工程		1,896,633.38	10,536.85		1,886,096.53
合计	28,531,147.63	5,411,130.24	1,209,340.86		32,732,937.01

其他说明：

无

29、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,804,801.05	2,370,720.16	7,697,284.39	1,154,592.66
内部交易未实现利润	2,021,277.11	306,691.01	43,498.84	10,874.71
可抵扣亏损				
应收账款-坏账准备	6,001,699.72	954,899.75	9,031,668.89	1,386,469.48
其他应收款-坏账准备	18,122,025.70	3,016,956.17	17,998,283.94	2,994,104.16
存货跌价准备	636,609.57	95,491.44	572,674.12	85,901.12
交易性金融资产	4,943,149.28	1,235,787.33	5,541,991.98	1,385,498.00
投资性房地产			3,790,666.34	568,599.95
递延收益	48,587,500.01	7,384,791.67	52,145,833.34	7,821,875.00
预提费用	154,435,216.03	23,996,029.33	98,408,146.54	15,247,106.22
应付职工薪酬	61,912,060.83	9,296,113.82	52,786,937.97	7,919,057.81
视同销售	27,769,332.35	4,165,399.85	29,954,362.88	4,493,154.44
资本公积股权激励费用			6,037,209.12	905,581.37
合计	340,233,671.65	52,822,880.53	284,008,558.35	43,972,814.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允	259,713,295.97	38,956,994.40	672,471,635.97	100,870,745.40

价值变动				
投资性房地产转换日公允价值变动	10,241,009.00	1,536,151.35	10,241,009.00	1,536,151.35
投资性房地产累计折旧及摊销			6,089,458.83	913,418.82
长期股权投资	4,922,163.33	1,230,540.83	4,922,163.33	1,230,540.83
合计	274,876,468.30	41,723,686.58	693,724,267.13	104,550,856.40

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
应收账款-坏账准备	2,425,505.61	2,195,666.17
其他应收款-坏账准备	5,318,995.73	4,974,459.40
存货跌价准备	256,683.56	1,371,052.01
递延收益	2,320,582.73	3,171,428.58
应付职工薪酬	6,852,581.98	6,482,656.85
合计	17,174,349.61	18,195,263.01

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

未确认递延所得税资产形成的原因是可抵扣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。

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	61,387,656.72	27,788,731.40
预付购房款		7,591,548.00
预付土地款	51,497,639.00	39,045,459.00
合计	112,885,295.72	74,425,738.40

其他说明:

其他非流动资产期末余额比期初余额增长 51.68%，主要系本期预付土地款及百亿贴工程投入

较多所致。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	102,500,000.00	120,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
信用借款	102,000,000.00	260,000,000.00
合计	204,500,000.00	390,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押借款情况详见本附注重大承诺事项。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	46,320,605.69	47,158,698.66
应付工程款	3,591,532.14	7,026,914.42
应付设备款	9,296,391.68	2,794,088.75
应付其他款	2,323,464.26	2,389,115.83

合计	61,531,993.77	59,368,817.66
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	82,669,500.10	77,538,928.04
1 年以上	19,203,012.34	7,096,346.57
合计	101,872,512.44	84,635,274.61

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
NAL 公司	375,234.00	未到期结算
康泽药业连锁有限公司	234,830.00	未到期结算
安徽经典药业有限公司	79,680.00	未到期结算
贵州圣泉药业有限公司	80,000.00	未到期结算
北京创博信达科技发展有限公司	70,000.00	未到期结算
合计	839,744.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,755,180.85	191,659,210.20	182,122,917.72	69,291,473.33
二、离职后福利-设定提存	383,799.30	8,086,472.03	8,273,104.09	197,167.24

计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,138,980.15	199,745,682.23	190,396,021.81	69,488,640.57

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,414,860.08	168,571,414.74	159,568,305.72	60,417,969.10
二、职工福利费		9,656,220.37	9,656,220.37	
三、社会保险费	214,080.03	4,186,317.82	4,156,152.33	244,245.52
其中: 医疗保险费	63,308.95	3,405,871.36	3,339,571.49	129,608.82
工伤保险费	149,755.97	551,097.81	615,914.87	84,938.91
生育保险费	1,015.11	229,348.65	200,665.97	29,697.79
四、住房公积金	271,506.00	2,630,123.00	2,619,044.00	282,585.00
五、工会经费和职工教育经费	7,854,734.74	6,615,134.27	6,123,195.30	8,346,673.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	59,755,180.85	191,659,210.20	182,122,917.72	69,291,473.33

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	193,574.20	7,639,255.44	7,719,363.74	113,465.90
2、失业保险费	190,225.10	447,216.59	553,740.35	83,701.34
3、企业年金缴费				
合计	383,799.30	8,086,472.03	8,273,104.09	197,167.24

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	15,243,356.54	5,801,409.67
消费税		
营业税		748,691.47
企业所得税	62,364,877.45	19,596,684.66
个人所得税	998,339.02	539,890.73
城市维护建设税	954,105.49	380,801.51
教育费附加	478,923.19	197,781.80
地方教育费附加	318,782.31	129,304.99
房产税	1,193,839.77	1,100,008.50
土地使用税	684,930.93	691,436.12
其他	112,562.66	36,480.76
合计	82,349,717.36	29,222,490.21

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增长 181.80%，主要系期末应交企业所得税增加所致。

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	154,401,408.70	98,400,041.54
保证金	38,220,588.15	71,748,998.07
其他	44,319,496.02	73,020,047.05
合计	236,941,492.87	243,169,086.66

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

北京翰林航宇科技发展有限公司	721,510.00	未到结算期
河南省六建建筑工程集团有限公司	644,837.37	未到结算期
河南省新长城建筑工程有限公司	384,836.00	未到结算期
河南景华医药有限公司	280,000.00	未到结算期
合计	2,031,183.37	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		21,500,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		21,500,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	33,807.33	8,105.00
合计	33,807.33	8,105.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末长期借款抵押借款情况详见本附注重大承诺事项。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	55,331,547.63	1,146,800.00	5,570,264.89	50,908,082.74	
合计	55,331,547.63	1,146,800.00	5,570,264.89	50,908,082.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
联苯乙酸凝胶研发经费	350,000.00		175,000.00		175,000.00	与资产相关
芬太尼项目资金	7,466,666.68		933,333.32		6,533,333.36	与资产相关
通络祛痛膏技术开发	770,000.00		385,000.00		385,000.00	与资产相关
麦冬多糖	500,000.00		250,000.00		250,000.00	与资产相关
技术中心创新能办项目建设	3,000,000.00		1,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
经皮给药平台	3,986,666.68		498,333.32		3,488,333.36	与资产相关
联苯乙酸贴片	3,333,333.32		416,666.68		2,916,666.64	与资产相关
芬太尼研发国际合作专项	3,950,000.00		450,000.00		3,500,000.00	与资产相关
橡胶膏剂热压法技改	5,200,000.00				5,200,000.00	与资产相关
橡胶膏剂工艺技改	6,710,000.00				6,710,000.00	与资产相关
橡胶膏剂激光应用	4,479,166.66		416,666.68		4,062,499.98	与资产相关
解毒散结产业化项目	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
培元通脑胶囊和丹鹿通督片标准生产线项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
水凝胶冷敷贴研发	500,000.00				500,000.00	与资产相关
紫草素栓项目	990,000.00		990,000.00			与资产相关
联苯乙酸项目2	100,000.00				100,000.00	与资产相关
格拉司琼项目1	610,000.00				610,000.00	与资产相关
格拉司琼项目2	200,000.00				200,000.00	与资产相关

非公和中小项目资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
盐酸多奈哌奇透皮贴片项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
养生红茶项目	485,714.29		14,285.71		471,428.58	与资产相关
一二三产业融合试点项目货车采购款		146,800.00	7,645.85		139,154.15	与资产相关
信息化项目		1,000,000.00	33,333.33		966,666.67	与资产相关
合计	55,331,547.63	1,146,800.00	5,570,264.89		50,908,082.74	/

其他说明：

适用 不适用

A：公司依据新县工业和信息化局、新县财政局新工信（2014）23 号文，收到信息化发展专项资金 1,000,000.00 元

B：公司依据新县农业局、新县财政局新农字（2016）5 号文，收到一二三产业融合试点项目货车采购款 146,800.00 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	535,481,864.00	56,886,224.00			-47,250.00	56,838,974.00	592,320,838.00

其他说明：

本期增加额中发行新股系根据中国证券监督管理委员会《关于核准河南羚锐制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]37 号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2016 年 4 月 25 日向特定投资者定价发行人民币普通股(A 股) 56,886,224 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 8.35 元。截至 2016 年 4 月 28 日止，本公司共募集资金 474,999,970.40 元，扣除发行费用 8,129,137.93 元，募集资金净额为人民币 466,870,832.47 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 56,886,224.00 元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额 409,984,608.47 元计入资本公积-股本溢价。

本期增加额中其他变动系 2016 年 6 月 2 日，公司召开第六届董事会第十四次会议及第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票

事宜的议案》，由于激励计划项下激励对象刘元龙先生离职已不符合激励条件，根据激励计划的相关规定，公司回购并注销刘元龙已获授但尚未解锁的 4.725 万股限制性股票，该部分股票已过户至公司开立的回购专用证券账户并于 2016 年 7 月 4 日注销。回购价格为 2.486 元/股，总价款为人民币 117,463.50 元。该事项减少注册资本 47,250.00 元，减少资本公积 70,213.50 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	161,561,449.68	409,984,608.47	19,690,119.73	551,855,938.42
其他资本公积	6,037,209.12	7,401,648.00		13,438,857.12
合计	167,598,658.80	417,386,256.47	19,690,119.73	565,294,795.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价的增加情况系发行新股股本溢价 409,984,608.47 元，详见注释 29 股本变动的说明。

资本溢价的减少情况包含：1、同一控制下企业合并年初追溯调整本年转回 19,321,556.47 元；2、同一控制下企业合并投资成本大于被投资单位账面净资产减少资本溢价 298,349.76 元；3、回购并注销限制性股票减少资本公积 70,213.50 元。

其他资本公积的增加情况：1、被合并子公司权益变动增加其他资本公积 1,459,299.63 元；2、本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额 5,942,348.37 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

可供出售金融资产公允价值变动损益	571,600,890.57	-55,771,839.00	256,585,000.00	38,487,750.00	-350,844,589.00		220,756,301.57
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	904,275.60	998,081.25			998,081.25		1,902,356.85
投资性房地产转换日公允价值形成的利得或损失	8,704,857.65						8,704,857.65
其他	2,958,431.88						2,958,431.88
其他综合收益合计	584,168,455.70	-54,773,757.75	256,585,000.00	38,487,750.00	-349,846,507.75		234,321,947.95

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,963,655.64	36,700,086.64		110,663,742.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	106,356.38			106,356.38
合计	74,070,012.02	36,700,086.64		110,770,098.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 36,700,086.64 元是依据公司章程规定按母公司净利润的 10% 计提数。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	375,819,103.54	289,131,700.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,678,443.53	-11,110,332.52
调整后期初未分配利润	364,140,660.01	278,021,368.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	345,772,174.73	131,909,364.42
减：提取法定盈余公积	36,700,086.64	13,669,260.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	88,848,125.70	32,120,811.84
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	584,364,622.40	364,140,660.01

经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过公司 2016 年中期利润分配方案，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计派发现金股利 88,848,125.70 元。

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-11,678,443.53 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,437,122,009.66	468,324,748.50	1,083,193,595.46	401,947,733.90
其他业务	2,191,463.16	483,266.40	1,621,179.53	5,581.32
合计	1,439,313,472.82	468,808,014.90	1,084,814,774.99	401,953,315.22

营业收入本期发生额较上期发生额增长 32.68%，主要系产品销售增加所致。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	335,102.41	1,241,576.49
城市维护建设税	8,257,784.37	6,593,248.66
教育费附加	4,522,859.52	3,588,033.18

资源税		
房产税	2,722,527.14	
土地使用税	2,044,347.54	
车船使用税	23,536.96	
印花税	521,388.09	
地方教育费附加	3,017,594.68	2,392,026.22
价格调节基金		12,574.25
合计	21,445,140.71	13,827,458.80

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期发生额增长 55.09%，主要系将 5 月份以后发生的房产税、土地使用税、印花税、车船使用税从管理费用重分类至本科目核算所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及统筹	83,494,401.49	64,286,701.87
广告费	79,092,672.84	28,251,113.97
差旅费	6,173,157.97	6,024,537.27
办公费	4,440,953.06	1,702,168.92
运输费	19,737,249.21	10,238,561.41
业务宣传费	7,165,545.39	12,550,451.28
推广会务费	14,105,659.21	8,184,632.32
产品销售费用	367,243,744.64	259,213,531.86
咨询费	12,223,044.15	5,258,679.14
其他	21,999,902.31	2,788,955.12
合计	615,676,330.27	398,499,333.16

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额增长 54.50%，主要系销售人员工资增加及加大销售推广投入所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及统筹	49,878,543.02	39,414,051.24
股权激励费用	5,942,348.37	15,455,692.77
工会经费及职工教育经费	5,386,406.37	4,755,752.44
办公费	5,563,074.24	5,045,223.60

差旅费	2,524,235.84	2,805,890.19
管理咨询费	1,352,510.32	489,348.45
折旧	7,520,149.80	6,995,640.67
无形资产摊销	6,247,918.83	5,569,280.16
业务招待费	5,243,957.35	2,510,052.64
税金	3,330,383.14	7,553,867.21
修理费	5,267,813.99	4,227,380.42
汽车开支	2,461,412.45	2,449,257.02
聘请中介机构费	1,786,705.99	961,878.55
研究与开发费	42,463,485.35	22,413,062.91
其他	11,498,349.53	12,385,104.77
合计	156,467,294.59	133,031,483.04

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,818,314.48	17,597,278.71
减：利息收入	-3,559,984.22	-4,977,856.61
汇兑损益	-80,835.49	-36,789.52
其他	215,847.66	287,710.45
合计	8,393,342.43	12,870,343.03

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额减少 34.79%，主要系本期借款利息支出较上期减少所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,054,677.58	-822,054.27
二、存货跌价损失	1,576,536.52	2,248,604.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	8,107,516.66	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	7,554,423.43	
十四、其他		
合计	20,293,154.19	1,426,550.20

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额增长 1,322.53%，主要系本期计提固定资产及商誉减值所致。

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	598,842.70	-5,637,154.68
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	3,790,666.34	-1,597,935.37
合计	4,389,509.04	-7,235,090.05

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期发生额增长 160.67%，主要系本期处置投资性房地产转回公允价值变动收益所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		251,330.06
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	316,533.91	573,176.67
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-2,039,748.21	2,121,629.26
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	20,224,387.15	16,952,906.11

处置可供出售金融资产取得的投资收益	228,008,671.82	11,667,986.88
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	4,097,609.77	1,412,431.30
合计	250,607,454.44	32,979,460.28

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额增长 659.89%，主要系本期处置可供出售金融资产取得收益所致。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,062,664.97	161.23	28,062,664.97
其中：固定资产处置利得	509,564.94	161.23	509,564.94
无形资产处置利得	27,553,100.03		27,553,100.03
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,478,362.89	5,607,485.71	10,478,362.89
其他	1,858,724.33	580,930.08	1,858,724.33
合计	40,399,752.19	6,188,577.02	40,399,752.19

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	5,570,264.89	4,463,285.71	与资产相关
博士后经费		30,000.00	与收益相关
知识产权专项经费		150,000.00	与收益相关
企业技术中心考核奖励补助		500,000.00	与收益相关
纳税奖励款	3,150,000.00	100,000.00	与收益相关
科技局拨科技进步奖	15,000.00	4,000.00	与收益相关
发明专利奖	2,000.00		与收益相关

专利申请资助资金	1,500.00	1,500.00	与收益相关
科研平台奖款	500,000.00		与收益相关
新县社会工伤保险工 伤预防费	70,000.00		与收益相关
社会失业保险所稳岗 补贴款	229,500.00	248,700.00	与收益相关
发展特色农业先进典 型奖励	50,000.00		与收益相关
一二三产业融合试点	795,000.00		与收益相关
北京市商委中小企业 资金	25,098.00		与收益相关
茶产业发展先进典型 奖	70,000.00	110,000.00	与收益相关
合计	10,478,362.89	5,607,485.71	/

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本期发生额较上期发生额增长 552.81%，主要系处置投资性房地产所致。

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损 失合计	29,562,634.33	462,902.47	29,562,634.33
其中：固定资产处置 损失	29,562,634.33	462,902.47	29,562,634.33
投资性房地产处 置损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	4,773,845.36	300,688.00	4,773,845.36
其他	204,705.57	83,752.66	204,705.57
合计	34,541,185.26	847,343.13	34,541,185.26

其他说明：

本期营业外支出较上期金额增长 3,976.41%，主要系本期处置投资性房地产所致。

71、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	71,124,901.55	32,246,453.31
递延所得税费用	-9,763,484.43	-11,017,078.36
合计	61,361,417.12	21,229,374.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	409,085,726.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,332,858.92
子公司适用不同税率的影响	-1,679,118.91
调整以前期间所得税的影响	-3,293,364.87
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,971,041.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	61,361,417.12

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期发生额较上期发生额增长 189.04%，主要系利润总额增加所致。

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,559,984.22	4,977,856.61
营业外收入其他	1,858,724.33	690,930.08
政府补助	4,908,098.00	1,034,200.00

往来款	20,601,305.51	104,167,850.87
合计	30,928,112.06	110,870,837.56

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	69,954,171.59	48,534,104.08
销售费用	496,179,801.91	284,807,259.49
银行手续费及其他	215,847.66	287,710.45
营业外支出	4,978,550.93	384,440.66
其他往来	69,858,768.40	2,337,849.62
合计	641,187,140.49	336,351,364.30

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	10,000,000.00	30,575,330.68
合计	10,000,000.00	30,575,330.68

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	317,650,000.00	11,000,000.00
合计	317,650,000.00	11,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股权激励股票支付的现金	117,463.50	214,326.00
合计	117,463.50	214,326.00

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	347,724,309.02	133,062,520.71
加：资产减值准备	20,293,154.19	1,426,550.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,743,301.72	31,517,879.57
无形资产摊销	6,247,918.83	5,569,280.16
长期待摊费用摊销	1,209,340.86	1,059,212.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,499,969.36	462,741.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,389,509.04	7,235,090.05
财务费用（收益以“-”号填列）	11,737,478.99	17,560,489.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-250,607,454.44	-32,979,460.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,850,065.61	-11,245,302.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-913,418.82	230,350.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,984,858.38	-68,018,071.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-142,564,027.34	11,114,638.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,204,341.35	116,546,789.47
其他	5,942,348.37	11,909,540.96
经营活动产生的现金流量净额	63,262,545.82	225,452,248.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	377,925,370.73	415,045,017.93
减：现金的期初余额	415,045,017.93	370,738,953.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,119,647.20	44,306,064.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,987,185.06
其中：新县香山湖发展有限公司	1,550,000.00
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	16,820,000.00
河南省中药研究所有限公司	617,185.06
信阳羚锐好味道股份有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	204,102.56
其中：新县香山湖发展有限公司	
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	
河南省中药研究所有限公司	3,701.40
信阳羚锐好味道股份有限公司	200,401.16
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	18,783,082.50

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	377,925,370.73	415,045,017.93
其中：库存现金	348,068.12	411,721.37
可随时用于支付的银行存款	375,482,707.33	407,290,982.96
可随时用于支付的其他货币资金	2,094,588.12	7,342,313.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	377,925,370.73	415,045,017.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	78,329,952.53	抵押贷款
无形资产	80,908,441.90	抵押贷款
合计	159,238,394.43	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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			5,510,974.30
其中：美元	755,973.73	6.9370	5,244,189.77
欧元	36,508.46	7.3068	266,760.02
港币	10.18	0.89451	9.11
英镑	1.81	8.5094	15.40
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			233,459.74
美元	33,654.28	6.9370	233,459.74

人民币			
-----	--	--	--

(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

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选定记账本位币的原因
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	美国	美元	主要经营地货币

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
河南省中药研究所有限公司	实际出资完成	617,185.06	100.00	购买	2016年9月30日	股权交接完成		-48,652.25
信阳羚锐好味道股份有限公司	实际出资完成	6,000,000.00	59.94	购买	2016年10月4日	股权交接完成	1,593,493.07	-1,446,737.24

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	河南省中药研究所有限公司	信阳羚锐好味道股份有限公司
--现金	617,185.06	6,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	617,185.06	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	617,185.06	6,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	河南省中药研究所有限公司		信阳羚锐好味道股份有限公司	
	购买日公允价	购买日账面价	购买日公允价	购买日账面价
资产：				
货币资金	3,701.40	3,701.40	6,200,401.16	6,200,401.16
应收款项			2,384,347.64	2,384,347.64
存货			2,057,820.26	1,462,394.07
预付账款			1,114,416.10	1,114,416.10
其他应收款	543,085.00	543,085.00	60,864.82	60,864.82
固定资产	170,398.66	170,398.66	1,545,322.52	1,545,322.52
无形资产				
在建工程			1,219,945.42	1,219,945.42
开发支出			12,308.09	12,308.09
负债：				
借款				
应付款项			828,835.32	828,835.32
递延所得税负债				
预收账款			16,902.00	16,902.00
应付职工薪酬			447,185.17	447,185.17

应交税费			147,535.80	147,535.80
其他应付款			3,144,967.72	3,144,967.72
净资产	717,185.06	717,185.06	10,010,000.00	9,414,573.81
减：少数股东权益			4,010,000.00	3,771,473.81
取得的净资产	717,185.06	717,185.06	6,000,000.00	5,643,100.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

河南省中药研究所有限公司购买日的可辨认资产、负债的公允价值，依据河南中企资产评估事务所出具的评估基准日为 2016 年 6 月 30 的《河南省中药研究所有限公司股权转让项目所涉及的股东全部权益价值资产评估报告书》（河南中企评报字【2016】第 201 号），截止到购买日的公允价值确定。

信阳羚锐好味道股份有限公司购买日的可辨认资产、负债的公允价值，依据北京亚太联华资产评估有限公司出具的评估基准日为 2016 年 8 月 31 的《信阳羚锐好味道股份有限公司拟增资涉及的该公司股东全部权益价值评估报告》（亚评报字【2016】256 号），截止到购买日的公允价值确定。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新县香山湖发	100.00	母公司之孙公司	2016年1月5	股权转让完成			4,890,724.25	384,176.11

展有 限公 司			日					
河南 羚锐 正山 堂养 生茶 股份 有限 公司	98.68	母公 司之 子公 司	2016 年5 月3 日	股 权 转 让 完 成	177,051. 24	-1,356,502 .76	9,894,0 39.88	-1,027,8 32.83

其他说明：

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	新县香山湖发展有限公司	河南羚锐正山堂养 生茶股份有限公司
--现金	1,550,000.00	16,820,000.00
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

其他说明：

本公司与本公司控股股东河南羚锐集团有限公司之全资子公司信阳大别山旅游文化有限公司 2015 年 12 月 26 日签订股权转让协议书，公司 2016 年 1 月 5 日以 1,550,000.00 元对价购买对方持有新县香山湖发展有限公司的全部股份。

本公司之控股子公司河南羚锐保健品股份有限公司与本公司控股股东河南羚锐集团有限公司于 2016 年 3 月 25 日签订了股权转让协议书，河南羚锐保健品股份有限公司 2016 年 5 月 3 日以 16,820,000.00 元对价购买了对方持有控股子公司河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司的 92.65% 的股权。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	新县香山湖发展有限公司		河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				

货币资金	213,706.85	213,706.85	4,444,231.43	2,367,710.61
应收款项	2,683,687.40	2,683,687.40	6,285,944.35	6,181,559.83
存货	922,478.33	922,478.33	4,684,597.37	4,169,614.47
固定资产	3,974,002.10	3,974,002.10	30,622,570.19	30,978,115.11
在建工程	36,342.00	36,342.00	12,697.00	
无形资产			200,000.00	
应收票据			200,000.00	
预付账款	37,360.00	37,360.00	1,204,406.65	1,262,543.38
其他应收款	54,150.00	54,150.00	408,697.89	3,862,945.78
长期待摊费用	27,997,724.17	27,997,724.17		
递延所得税资产	40,740.78	40,740.78		
其他非流动资产	647,722.80	647,722.80	39,151,219.00	39,151,219.00
负债：				
借款			9,500,000.00	10,000,000.00
应付款项	2,670,430.24	2,670,430.24	2,306,002.39	3,679,071.39
预收账款			2,269,187.00	1,637,587.00
应付职工薪酬	41,534.96	41,534.96	363,507.26	216,523.68
应交税费	319,779.39	319,779.39	1,122,992.75	1,445,481.82
其他应付款	32,324,519.60	32,324,519.60	41,026,901.59	29,505,847.83
一年内到期的非流动负债			12,000,000.00	21,500,000.00
递延收益			471,428.58	485,714.29
净资产	1,251,650.24	1,251,650.24	18,154,344.31	19,503,482.17
减：少数股东权益			1,334,344.31	1,433,505.94
取得的净资产	1,251,650.24	1,251,650.24	16,820,000.00	18,069,976.23

3、反向购买

适用 不适用

4、 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
信阳悦合房地产有限公司	全资子公司	信阳	房地产开发	190,000,000.00 元	房地产开发与经营
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
信阳悦合房地产有限公司	100.00	100.00	198,082,600.00 元		是
子公司名称（全称）	企业类型	统一社会信用代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
信阳悦合房地产有限公司	有限责任公司	91411500MA3XA6Q92R			是

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南羚锐投资发展有限公司	河南郑州	河南郑州	实业投资、房地产投资	90.00	10.00	投资设立
河南羚锐生物药业有限公司	河南新县	河南新县	医药制造	57.14	9.50	投资设立
北京羚锐丰汇进出口有限公司	北京	北京	进出口贸易		90.00	投资设立
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	美国	美国	技术研发	100.00		投资设立
信阳羚锐生态农业有限公司	河南新县	河南新县	生态农业		100.00	投资设立
北京羚锐伟业科技有限公司	北京	北京	高新技术	90.00	5.00	非同一控制下企业合并
新县宾馆有限责任公司	河南新县	河南新县	服务业		70.00	非同一控制下企业合并
河南羚锐保健品股份有限公司	河南新县	河南新县	医药制造	84.77		非同一控制下企业合并
河南省中药研究所有限公司	河南郑州	河南郑州	技术研发		100.00	非同一控制下企业合并
新县香山湖发展有限公司	河南信阳	河南信阳	服务业	100.00		同一控制下企业合并
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司	河南信阳	河南信阳	制造业	82.04	16.24	同一控制下企业合并
信阳羚锐好味道股份有限公司	河南信阳	河南信阳	制造业		59.94	非同一控制下企业合并

信阳悦合 房地产有 限公司	河南信阳	河南信阳	房地产	100.00		投资设立
---------------------	------	------	-----	--------	--	------

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
河南羚锐生物 药业有限公司	33.36	2,799,573.48		12,802,948.34
新县宾馆有限 责任公司	30.00	-175,568.67		2,594,861.22
河南羚锐保健 品股份有限公 司	15.23	-171,604.00		4,887,578.83
河南羚锐正山 堂养生茶股份 有限公司	1.32	-611,831.75		1,281,770.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子 公 司 名 称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流动 资产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
河南羚锐生物 药业有限公司	60,97 7,919 .45	15,11 8,072 .32	76,095 ,991.7 7	36,75 4,539 .92	966, 666. 67	37,72 1,206 .59	43,09 3,024 .10	13,51 1,157 .24	56,60 4,181 .34	26,62 1,402 .99		26,62 1,402 .99
新县宾 馆	5,830 ,510. 44	20,79 5,854 .63	26,626 ,365.0 7	17,97 6,827 .66		17,97 6,827 .66	6,064 ,602. 96	21,78 0,618 .63	27,84 5,221 .59	18,61 0,455 .29		18,61 0,455 .29

馆有 限 责 任 公 司												
河南 羚 锐 保 健 品 股 份 有 限 公 司	3,681,531.70	44,484,747.67	48,166,279.37	16,074,494.47		16,074,494.47	7,169,754.69	29,159,532.33	36,329,287.02	3,110,752.31		3,110,752.31
河南 羚 锐 正 山 堂 养 生 茶 股 份 有 限 公 司	21,405,339.95	86,379,069.88	107,784,409.83	6,793,669.08	471,428.58	7,265,097.66	17,844,374.07	70,129,334.11	87,973,708.18	67,998,797.43	471,428.58	68,470,226.01

子公司 名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收 入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现 金流 量	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现 金流 量
河南 羚 锐 生 物 药 业 有 限 公 司	52,735,654.79	8,392,006.84	8,392,006.84	17,651,604.10	40,481,784.75	6,223,424.84	6,223,424.84	13,762,468.07
新 县 宾 馆 有 限 责 任 公 司	13,924,011.32	-585,228.89	-585,228.89	628,820.01	11,965,931.91	-1,444,083.65	-1,444,083.65	1,751,938.94

司								
河南羚 锐保健 品股份 有限公 司	3,810,6 79.91	-536,74 9.81	-536,749 .81	-45,225.98	4,129,744. 11	-1,529,4 57.01	-1,529, 457.01	771,081.0 0
河南羚 锐正山 堂养生 茶股份 有限公 司	6,534,73 2.76	-3,024, 170.00	-3,024,1 70.00	-27,011,95 3.83	9,894,039. 88	-1,027,8 32.83	-1,027, 832.83	67,125,09 5.62

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资

产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 15.30% (2015 年：16.31%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	377,925,370.73	377,925,370.73	377,925,370.73			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,923,299.15	12,923,299.15	12,923,299.15			
应收账款	29,652,128.87	38,079,334.20	29,024,568.43			5,862,275.28

项 目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
其他 应收款	6,534,965.51	29,975,986.94	9,862,160.72			20,996,835.60
其他 流动资产	326,605,446.65	326,605,446.65	326,605,446.65			
金融 资产小计	753,641,210.91	785,509,437.67	756,340,845.68			26,859,110.88
短 期借 款	204,500,000.00	204,500,000.00	204,500,000.00			
应 付账 款	61,531,993.77	61,531,993.77	61,531,993.77			
其他 应付款	236,941,492.87	236,941,492.87	236,941,492.87			
长 期借 款	20,000,000.00	20,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
金融 负债小计	522,973,486.64	522,973,486.64	502,973,486.64	10,000,000.00	10,000,000.00	

续:

目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
币 资 金	415,045,017.93	415,045,017.93	415,045,017.93			
公 允 价 值	19,458,086.81	19,458,086.81	19,458,086.81			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
计量且其变动计入当期损益的金融资产						
票据	161,856,488.42	161,856,488.42	161,856,488.42			
应收账款	28,988,055.90	40,215,390.96	31,160,625.19			9,054,765.77
其他应收款	9,131,148.20	32,103,891.54	11,990,065.32			20,113,826.22
其他流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00			
可供出售金融资产	771,479,220.00	771,479,220.00	771,479,220.00			
融资产小计	1,418,958,017.26	1,453,158,095.66	1,423,939,503.67			29,168,591.99
期借款	390,000,000.00	390,000,000.00	390,000,000.00			
	59,368,817.66	59,368,817.66	59,368,817.66			

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
付账款						
其他应付款	243,169,086.66	243,169,086.66	243,169,086.66			
年内到期的非流动负债	21,500,000.00	21,500,000.00	21,500,000.00			
期借款	40,000,000.00	40,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	
融负债小计	754,037,904.32	754,037,904.32	714,037,904.32	20,000,000.00	20,000,000.00	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	5,244,189.77	266,760.02	9.11	15.40	5,510,974.30
小计	5,244,189.77	266,760.02	9.11	15.40	5,510,974.30
外币金融负债：					
其他应付款	233,459.74				233,459.74
小计	233,459.74				233,459.74

续：

项目	期末余额
----	------

	美元项目	欧元项目	港币项目	英镑项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	4,821,067.54	334,836.68	8.19		5,155,912.41
小计	4,821,067.54	334,836.68	8.19		5,155,912.41
外币金融负债：					
其他应付款	43,109.19				43,109.19
小计	43,109.19				43,109.19

(3) 敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约 574,443.40 元（2015 年度约 519,902.16 元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 224,500,000.00 元，详见附注七注释 19 及注释 27。

(3) 敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润总额会减少或增加约 1,122,500.00 元（2015 年度约 2,257,500.00 元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	12,923,299.15			12,923,299.15
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	12,923,299.15			12,923,299.15
(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) 可供出售金融资产	327,945,880.00			327,945,880.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	327,945,880.00			327,945,880.00
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 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				
(六) 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、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

以公允价值计量的项目包含上市公司股票，上市公司股票公允价值按照资产负债表日的收盘价确定。

3、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

适用 不适用

4、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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南羚锐集团有限公司	河南新县	医药业投资等	5,505.06	20.57	20.57

本企业的母公司情况的说明

羚锐集团为控股型公司，主要对医药、房地产、贸易等领域进行投资。

本企业最终控制方是熊维政

其他说明：

熊维政直接持有公司股份 0.98%；熊维政持有河南羚锐集团有限公司股份 40.21%，通过河南羚锐集团有限公司间接持有公司股份 20.57%；熊维政持有信阳新锐投资发展有限公司 73.18%，通过信阳新锐投资发展有限公司间接持有公司股份 1.83%；熊维政持有新县鑫源贸易有限公司 19.12%，通过新县鑫源贸易有限公司间接持有公司股份 1.27%。熊维政直接和间接持有公司股份 24.55%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见在子公司中的权益

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

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
信阳大别山旅游文化有限公司	母公司的全资子公司
陈燕	其他
河南绿达山茶油股份有限公司	母公司的控股子公司
河南兴锐农牧科技有限公司	母公司的控股子公司

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信阳大别山旅游文化有限公司	广告费用	350,000.00	350,000.00
河南绿达山茶油股份有限公司	采购福利品	206,033.62	
河南兴锐农牧科技有限公司	采购福利品	85,057.00	328,200.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陈燕	购买房屋	835,000.00	
河南羚锐集团有限公司	餐饮住宿服务	75,556.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	978.71	249.76

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	信阳大别山旅游文化有限公司		8,500,000.00
其他应付款	河南绿达山茶油股份有限公司		23,400,000.00
其他应付款	河南羚锐集团有限公司		27,201,795.48

7、关联方承诺适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,261,545.25
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,942,348.37

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 公司以原值 59,221,542.46 元的房屋建筑物和原值为 2,847,401.90 元的土地使用权为抵押，与中国农业银行股份有限公司新县支行签定了编号为 41100620150000865 的最高额抵押合同，担保期限自 2015 年 3 月 25 日至 2020 年 3 月 24 日，为公司的人民币/外币贷款提供担保，最高担保额 87,000,000.00 元。截止 2016 年 12 月 31 日，公司实际自中国农业银行股份有限公司新县支行取得长期借款 2,000.00 万元。

(2) 公司以原值 71,651,520.00 元的土地使用权为抵押，与中国农业银行股份有限公司新县支行签定了编号为 41100620160000643 的最高额抵押合同，担保期限自 2016 年 3 月 25 日至 2021 年 3 月 28 日，为公司的人民币/外币贷款提供担保，最高担保额 73,000,000.00 元。截止 2016 年 12 月 31 日，公司实际自中国农业银行股份有限公司新县支行取得短期借款 4,250.00 万元。

(3) 公司以原值 19,108,410.07 元的房屋建筑物和原值 6,409,520.00 元土地使用权作为抵押，与中国农业发展银行新县支行签订了编号为 41152301-2015 年新县(抵)字 0001 号的抵押合同，抵押期间自 2015 年 2 月 27 日至 2017 年 2 月 26 日止。截止 2016 年 12 月 31 日，公司实际自中国农业发展银行新县支行取得短期借款 6,000.00 万元。

除存在上述承诺事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	88,848,125.70
-----------	---------------

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- ②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(1). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药保健分部	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	1,420,433,733.93	30,640,663.16	11,760,924.27	1,439,313,472.82
其中：对外交易收入	1,420,332,877.98	18,980,594.84		1,439,313,472.82
分部间交易收入	100,855.95	11,660,068.32	11,760,924.27	
二. 营业费用	1,273,942,538.53	28,901,662.83	11,760,924.27	1,291,083,277.09
其中：对联营和合营企业的投资收益				
资产减值损失	19,296,875.43	996,278.76		20,293,154.19
折旧费和摊销费	38,560,611.69	5,498,326.00	8,504.50	44,050,433.19
三. 利润总额（亏损）	436,654,491.55	-8,205,214.93	19,363,550.48	409,085,726.14
四. 所得税费用	61,601,143.86	56,089.56	295,816.30	61,361,417.12
五. 净利润（亏损）	375,053,347.69	-8,261,304.49	19,067,734.18	347,724,309.02
六. 资产总额	3,250,017,793.89	258,581,571.27	527,077,971.47	2,981,521,393.69
七. 负债总额	873,436,961.03	38,762,015.60	42,849,042.97	869,349,933.66

(2). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(3). 其他说明:

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,976,678.79	100.00	5,455,251.71	21.84	19,521,427.08	27,385,282.77	100.00	8,714,477.46	31.82	18,670,805.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	24,976,678.79	/	5,455,251.71	/	19,521,427.08	27,385,282.77	/	8,714,477.46	/	18,670,805.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	19,924,997.29	996,249.86	5.00
1 至 2 年	386,597.34	38,659.73	10.00
2 至 3 年	128,407.80	25,681.56	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	60,524.50	24,209.80	40.00
4 至 5 年	528,505.52	422,804.42	80.00
5 年以上	3,947,646.34	3,947,646.34	100.00
合计	24,976,678.79	5,455,251.71	21.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,133,079.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,392,304.92

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽大禾药业有限公司	货款	217,307.30	无法收回	核销审批	否
保定市久展医药销售有限公司	货款	193,322.50	无法收回	核销审批	否
山西振东医药贸易有限公司	货款	148,106.70	无法收回	核销审批	否
海城市福缘堂药业有限责任公司	货款	135,203.22	无法收回	核销审批	否
大荔县医药经销部	货款	132,040.64	无法收回	核销审批	否

海门市医药集团有限公司	货款	126,922.12	无法收回	核销审批	否
仙游县医药有限公司	货款	112,078.00	无法收回	核销审批	否
金额小于10万元的客户	货款	4,327,324.44	无法收回	核销审批	否
合计	/	5,392,304.92	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	10,821,948.32	43.32	541,097.42

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,264,417.07	100.00	15,135,502.55	30.72	34,128,914.52	30,171,345.88	100.00	15,054,668.22	49.90	15,116,677.66

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	49,264,417.07	/	15,135,502.55	/	34,128,914.52	30,171,345.88	/	15,054,668.22	/	15,116,677.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,942,478.83	97,123.95	5.00
1 至 2 年	88,230.10	8,823.02	10.00
2 至 3 年	208,011.93	41,602.39	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	222,201.66	88,880.66	40.00
4 至 5 年	486,120.12	388,896.10	80.00
5 年以上	14,510,176.43	14,510,176.43	100.00
合计	17,457,219.07	15,135,502.55	86.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	31,807,198.00		不计提
合计	31,807,198.00		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 82,322.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,488.42

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务员周转金	12,394,676.90	12,746,338.79
关联方暂借款	31,807,198.00	13,187,198.00
其他	5,062,542.17	4,237,809.09
合计	49,264,417.07	30,171,345.88

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
期末余额前五名其他应收款汇总		39,360,801.88		79.90	6,624,990.38
合计	/	39,360,801.88	/	79.90	6,624,990.38

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	450,521,844.86		450,521,844.86	142,155,452.20		142,155,452.20
对联营、合营企业投资						

合计	450,521,844.86		450,521,844.86	142,155,452.20		142,155,452.20
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南羚锐生物药业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
河南羚锐投资发展有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
河南羚锐保健品股份有限公司	48,600,000.00			48,600,000.00		
北京羚锐伟业科技有限公司	6,170,652.20			6,170,652.20		
河南羚锐制药股份有限公司美国药物研发中心	13,384,800.00			13,384,800.00		
新县香山湖发展有限公司		30,251,650.24		30,251,650.24		
河南羚锐正山堂养生茶股份有限公司		80,032,142.42		80,032,142.42		
信阳悦合房地产有限公司		198,082,600.00		198,082,600.00		
合计	142,155,452.20	308,366,392.66		450,521,844.86		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,365,304,444.40	437,663,355.22	1,013,382,355.18	368,955,926.94
其他业务	1,641,629.08	577,181.43	909,602.30	121,084.89
合计	1,366,946,073.48	438,240,536.65	1,014,291,957.48	369,077,011.83

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		1,200,000.00

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		57,906.98
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,224,387.15	16,952,906.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	228,008,671.82	11,667,986.88
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,646,114.39	739,466.26
合计	251,879,173.36	30,618,266.23

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,499,969.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,478,362.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,097,609.77	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,356,502.75	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性	226,567,766.31	

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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	3,790,666.34	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,119,826.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,345,406.18	
所得税影响额	-36,846,946.88	
少数股东权益影响额	-155,509.19	
合计	186,610,244.35	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.74	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：程剑军

董事会批准报送日期：2017年4月26日

修订信息

适用 不适用