

山东东阿阿胶股份有限公司

2012 年半年度财务报告

1、合并资产负债表

编制单位： 山东东阿阿胶股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		833,939,948.77	1,502,567,067.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		139,608,049.56	57,798,848.78
应收账款		119,893,957.29	55,860,571.32
预付款项		83,809,842.30	82,072,859.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,777,050.00
应收股利			
其他应收款		104,690,303.80	19,280,467.18
买入返售金融资产			
存货		420,955,287.78	311,109,172.28
一年内到期的非流动资产		300,000,000.00	365,101,216.44
其他流动资产		1,449,393,410.27	884,940,521.38
流动资产合计		3,452,290,799.77	3,280,507,774.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		66,020,046.58	67,220,046.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,845,077.00	91,829,119.01
投资性房地产		3,131,272.47	3,203,205.69
固定资产		477,244,292.46	471,098,833.61
在建工程		223,492,574.09	110,546,019.60
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		144,421,409.64	146,322,987.92
开发支出			
商誉		750,072.33	750,072.33
长期待摊费用		4,165,137.65	4,165,137.65
递延所得税资产		45,463,361.35	50,706,100.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,056,533,243.57	945,841,523.11
资产总计		4,508,824,043.34	4,226,349,298.00
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		107,947,928.49	111,975,803.09
预收款项		90,731,578.00	77,473,042.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,414,938.65	61,424,419.98
应交税费		75,362,533.73	126,167,653.84
应付利息			
应付股利		17,515,891.61	23,198,128.06
其他应付款		182,106,405.42	284,889,744.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		499,079,275.90	685,128,792.02
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,900,000.00	4,300,000.00
预计负债		10,701.26	44,296.86
递延所得税负债		1,075,039.03	4,107,623.51
其他非流动负债		72,498,131.01	57,662,931.01
非流动负债合计		77,483,871.30	66,114,851.38
负债合计		576,563,147.20	751,243,643.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		654,021,537.00	654,021,537.00
资本公积		694,146,104.44	709,740,083.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		360,537,722.62	360,537,722.62
一般风险准备			
未分配利润		2,165,674,450.16	1,699,710,606.94
外币报表折算差额		-204,720.47	-204,720.47
归属于母公司所有者权益合计		3,874,175,093.75	3,423,805,229.21
少数股东权益		58,085,802.39	51,300,425.39
所有者权益（或股东权益）合计		3,932,260,896.14	3,475,105,654.60
负债和所有者权益（或股东权益）		4,508,824,043.34	4,226,349,298.00

法定代表人：李福祚

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：王金芝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		586,810,099.01	1,244,924,909.85
交易性金融资产			
应收票据		124,056,410.12	37,801,636.21
应收账款		96,124,154.71	34,185,421.38
预付款项		101,800,683.75	63,259,588.31
应收利息			
应收股利		25,966,789.76	34,358,552.45

其他应收款		177,468,797.04	81,087,672.57
存货		322,161,014.87	208,101,153.63
一年内到期的非流动资产		300,000,000.00	365,101,216.44
其他流动资产		1,352,197,260.27	806,558,371.38
流动资产合计		3,086,585,209.53	2,875,378,522.22
非流动资产：			
可供出售金融资产		20,438,246.58	20,438,246.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		566,290,388.59	563,490,388.59
投资性房地产			
固定资产		296,289,590.52	292,713,037.07
在建工程		218,979,379.31	109,920,050.96
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		80,362,031.28	81,230,690.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,231,499.75	1,231,499.75
递延所得税资产		35,740,307.28	41,572,537.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,219,331,443.31	1,110,596,451.11
资产总计		4,305,916,652.84	3,985,974,973.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		112,537,492.24	143,231,401.55
预收款项		81,616,662.90	54,918,444.27
应付职工薪酬		15,390,615.01	42,661,927.67
应交税费		62,128,038.58	98,794,472.88
应付利息			

应付股利			
其他应付款		185,193,397.04	279,583,278.10
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		456,866,205.77	619,189,524.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		929,589.03	3,365,673.51
其他非流动负债		62,568,414.52	51,982,114.52
非流动负债合计		63,498,003.55	55,347,788.03
负债合计		520,364,209.32	674,537,312.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		654,021,537.00	654,021,537.00
资本公积		694,417,798.43	708,222,277.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		360,537,722.62	360,537,722.62
一般风险准备			
未分配利润		2,076,575,385.47	1,588,656,124.09
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,785,552,443.52	3,311,437,660.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,305,916,652.84	3,985,974,973.33

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,148,734,913.08	1,279,993,661.59
其中：营业收入		1,148,734,913.08	1,279,993,661.59
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		635,278,889.48	774,291,565.57
其中：营业成本		323,835,181.31	472,153,605.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		13,714,851.32	12,802,368.67
销售费用		202,195,045.34	189,588,647.79
管理费用		102,319,732.11	105,649,189.99
财务费用		-10,024,380.74	-9,684,053.64
资产减值损失		3,238,460.14	3,781,806.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		49,892,743.86	28,875,756.74
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）		563,348,767.46	534,577,852.76
加：营业外收入		936,946.47	1,214,173.53
减：营业外支出		817,573.28	540,761.33
其中：非流动资产处置损失		235,610.46	53,688.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		563,468,140.65	535,251,264.96
减：所得税费用		90,718,920.43	79,619,746.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		472,749,220.22	455,631,518.73
其中：被合并方在合并前实现			

的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		465,963,843.22	449,530,922.45
少数股东损益		6,785,377.00	6,100,596.28
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.7125	0.6873
（二）稀释每股收益		0.7125	0.6873
七、其他综合收益		-15,593,978.68	
八、综合收益总额		457,155,241.54	455,631,518.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		450,369,864.54	449,530,922.45
归属于少数股东的综合收益总额		6,785,377.00	6,100,596.28

法定代表人：李福祚

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：王金芝

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		912,348,541.92	892,772,357.16
减：营业成本		248,515,117.31	227,347,141.04
营业税金及附加		10,272,466.66	10,010,260.12
销售费用		118,351,397.07	122,186,119.76
管理费用		68,326,592.59	70,752,453.76
财务费用		-8,472,359.15	-9,605,629.28
资产减值损失		3,238,460.14	-863,111.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		97,684,332.38	21,100,824.64
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）		569,801,199.68	494,045,948.36
加：营业外收入		583,870.05	461,011.41
减：营业外支出		577,946.73	207,835.71
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		569,807,123.00	494,299,124.06
减：所得税费用		81,887,861.62	67,502,708.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		487,919,261.38	426,796,415.86
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-13,804,478.69	
七、综合收益总额		474,114,782.69	426,796,415.86

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,149,318,405.79	1,180,489,346.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,679,830.86	58,506,664.60
经营活动现金流入小计	1,202,998,236.65	1,238,996,011.56
购买商品、接受劳务支付的现金	436,479,489.38	425,832,351.58
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	138,179,311.04	98,599,516.28
支付的各项税费	274,227,176.81	241,753,105.76
支付其他与经营活动有关的现金	394,064,739.77	322,127,231.54
经营活动现金流出小计	1,242,950,717.00	1,088,312,205.16
经营活动产生的现金流量净额	-39,952,480.35	150,683,806.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,281,353,687.57	860,959,392.08
取得投资收益所收到的现金	47,103,725.52	17,100,867.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	777,633.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,328,473,913.09	878,837,892.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,669,033.57	92,117,530.64
投资支付的现金	1,835,644,619.79	353,328,316.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,939,313,653.36	445,445,847.24
投资活动产生的现金流量净额	-610,839,740.27	433,392,045.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,834,898.49	16,332,485.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,545,789.19	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	17,834,898.49	16,332,485.65
筹资活动产生的现金流量净额	-17,834,898.49	-16,332,485.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-668,627,119.11	567,743,366.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,502,567,067.88	1,133,097,370.70
六、期末现金及现金等价物余额	833,939,948.77	1,700,840,737.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	935,358,193.45	880,676,323.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,613,146.88	192,020,613.13
经营活动现金流入小计	984,971,340.33	1,072,696,936.82
购买商品、接受劳务支付的现金	408,839,076.11	273,550,543.82
支付给职工以及为职工支付的现金	92,716,093.92	53,200,829.37
支付的各项税费	218,142,903.76	187,948,156.19
支付其他与经营活动有关的现金	330,842,472.05	420,977,542.40
经营活动现金流出小计	1,050,540,545.84	935,677,071.78
经营活动产生的现金流量净额	-65,569,205.51	137,019,865.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	46,000,000.00	680,065,143.38
取得投资收益所收到的现金	46,801,296.48	17,100,867.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	304,198.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	92,817,796.48	697,470,209.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,075,515.10	65,981,119.14
投资支付的现金	583,000,000.00	95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	674,075,515.10	160,981,119.14
投资活动产生的现金流量净额	-581,257,718.62	536,489,090.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,001,222.59	
筹资活动现金流入小计	2,001,222.59	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,289,109.30	16,332,485.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,289,109.30	16,332,485.65
筹资活动产生的现金流量净额	-11,287,886.71	-16,332,485.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-658,114,810.84	657,176,469.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,244,924,909.85	814,832,455.47
六、期末现金及现金等价物余额	586,810,099.01	1,472,008,924.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	654,021,537.00	709,740,083.12			360,537,722.62		1,699,710,606.94	-204,720.47	51,300,425.39	3,475,105,654.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	654,021,537.00	709,740,083.12			360,537,722.62		1,699,710,606.94	-204,720.47	51,300,425.39	3,475,105,654.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,593,978.68					465,963,843.22		6,785,377.00	457,155,241.54
（一）净利润							465,963,843.22		6,785,377.00	472,749,220.22
（二）其他综合收益		-15,593,978.68								-15,593,978.68
上述（一）和（二）小计		-15,593,978.68					465,963,843.22		6,785,377.00	457,155,241.54
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	654,021,537.00	694,146,104.44			360,537,722.62		2,165,674,450.16	-204,720.47	58,085,802.39	3,932,260,896.14

上年金额

单位： 元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	654,021,537.00	689,169,982.63			276,229,264.98		1,124,059,355.68	-121,456.29	74,015,299.32	2,817,373,983.32
加：同一控制下企业合并产生的 追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正							-834,177.19			-834,177.19
其他										

二、本年年初余额	654,021,537.00	689,169,982.63			276,229,264.98		1,123,225,178.49	-121,456.29	74,015,299.32	2,816,539,806.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”							449,530,922.45		6,100,596.28	455,631,518.73
(一) 净利润							449,530,922.45		6,100,596.28	455,631,518.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							449,530,922.45		6,100,596.28	455,631,518.73
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	654,021,537.00	689,169,982.63			276,229,264.98		1,572,756,100.94	-121,456.29	80,115,895.60	3,272,171,324.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	654,021,537.00	708,222,277.12			360,537,722.62		1,588,656,124.09	3,311,437,660.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	654,021,537.00	708,222,277.12			360,537,722.62		1,588,656,124.09	3,311,437,660.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-13,804,478.69					487,919,261.38	474,114,782.69
（一）净利润							487,919,261.38	487,919,261.38
（二）其他综合收益		-13,804,478.69						-13,804,478.69
上述（一）和（二）小计		-13,804,478.69					487,919,261.38	474,114,782.69
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	654,021,537.00	694,417,798.43			360,537,722.62		2,076,575,385.47	3,785,552,443.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	654,021,537.00	689,878,026.63			276,229,264.98		1,026,086,466.47	2,646,215,295.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	654,021,537.00	689,878,026.63			276,229,264.98		1,026,086,466.47	2,646,215,295.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							426,796,415.86	426,796,415.86
（一）净利润							426,796,415.86	426,796,415.86
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							426,796,415.86	426,796,415.86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	654,021,537.00	689,878,026.63			276,229,264.98		1,452,882,882.33	3,073,011,710.94

（三）公司基本情况

山东东阿阿胶股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经山东省体改委1993年2月3日鲁体改生字[1993]第25号文批准，以山东东阿阿胶厂为发起人改组设立，于1996年7月29日经中国证监会批准在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司原注册资本为139,730,556元，根据本公司1999年度股东大会决议，以1999年12月31日总股本139,730,556股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股；根据转增后总股本167,676,667股按每10股配2.5股的比例向全体股东配售，并于2000年实施，实际配售数量为41,919,000股。本次配股完成后，总股本增至209,595,667股。

根据本公司2000年度股东大会决议，以2000年12月31日总股本209,595,667股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税），同时以资本公积金每10股转增3股。转增后总股本增至272,474,366股。

根据本公司2003年度股东大会决议，以2003年12月31日总股本272,474,366股为基数，向全体股东每10股送2股转增3股派发现金股利0.5元（含税），并于2004年实施，本次转增股本后，总股本增至408,711,549股。

2007年5月31日，本公司实施股权分置改革，以现有流通股本287,630,164股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有10股流通股获得4股的转增股份。股权分置改革完成后，公司股本增至523,763,614股。

2008年7月18日，根据公司股权分置改革方案中的认股权计划，按照本次方案转增股份后的总股本523,763,614股为基数，本公司向发行认股权证股权登记日（2008年7月14日）登记在册的全体股东以10:2.5的比例免费派发百慕大式认股权证，共计发行一年期认股权证130,940,903份；行权比例为1:1，即每1份权证可以向公司购买1股股票；经调整后的行权价格为5.434元。公司认股权证于2009年7月17日到期，共计行权130,257,923份，至此，股本总数由行权之前的523,763,614股增至654,021,537股（每股面值1元）。

经历次股本变更，公司现有注册资本654,021,537.00元，股本总数654,021,537股（每股面值1元），其中：有限售条件股份238,290股，无限售条件股份653,783,247股。

公司主要经营范围：许可证范围内的胶剂、口服液、合剂、煎膏剂、颗粒剂、硬胶囊剂、糖浆剂等药品的生产、销售；批准范围内的商品进出口业务；许可证范围内保健食品的生产、销售。

公司注册地址：山东省东阿县阿胶街78号。

公司法定代表人：李福祚。

公司组织形式：股份有限公司。

公司之母公司为华润东阿阿胶有限公司，最终控制方为中国华润总公司。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会、审计委员会、战略及提名委员会、薪酬及考核委员会等治理机构。本公司下设营销中心、财务中心、人事行政中心、审计部、董秘办公室等职能部门。

本财务报表于2012年8月14日经本公司董事会批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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

（1）同一控制下企业合并

合并成本按在合并日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，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的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

（2）非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，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，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，调整盈余公积和未分配利润。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据，按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定，合并报表范围内各公司间的交易和资金往来等均已合并时抵销。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务时，按业务发生日国家公布的外汇汇率（中间价）折合为人民币记账，月末按月末汇率对各外币货币性项目的余额进行调整，调整后余额与原账面余额的差额扣除应予资本化的金额后作为当期汇兑损益计入财务费用。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，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，采用当期平均汇率折算；产生的外币财务报表折算差额在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的分类

a. 金融资产的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：

- 1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2）持有至到期投资；
- 3）贷款和应收款项；
- 4）可供出售金融资产。

b. 金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为两类：

- 1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2）其他金融负债。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，划分为交易性金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

b. 公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则——收入》确定的累计摊销额后的余额。

c. 公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

d. 对应当以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。
- 2) 可供出售金融资产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损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。
- 3) 可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

a. 本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

b. 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

d. 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, 将所收到的对价确认为一项金融负债。

e. 对于采用继续涉入方式的金融资产转移, 本公司应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产, 同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认, 是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产或金融负债存在活跃市场的, 活跃市场中的报价用于确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

a. 公司在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, 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, 包括以下各项:

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) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生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) 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化, 使本公司可能无法收回投资成本;

7) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

8) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

b. 金融资产减值损失的计量:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试;

2) 持有至到期投资减值损失的计量: 以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益;

3) 可供出售金融资产减值损失的计量: 可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

a. 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。应收款项发生减值的客观证据，包括不限于下列各项：

- 1) 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) 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债务重组。

b. 坏账准备的计提方法

- 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项，采用个别认定法。
- 2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，采用个别认定法。
- 3) 按组合计提坏账准备的应收款项，采用账龄分析法。

c. 对应收票据、预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	通常应将前五名应收款项余额以及占应收款项合计 10% 以上的余额确认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	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。除合并范围内关联方应收款项外，单独测试未发生减值的应收款项包括在以账龄为信用风险特征组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	其他方法	以合并报表范围内的关联方划分组合

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%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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：

组合名称	方法说明
按照应收款项与交易对象的关系	本公司合并范围内的关联方之间发生的应收款项一般不提坏账准备，但如果确有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，根据预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项全额计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对存在特别减值风险但单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。除合并范围内关联方应收款项外，单独测试未发生减值的应收款项，包括在以账龄为信用风险特征组合中再进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

个别认定法。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的在途物资、原材料、在产品及自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、消耗性生物资产及其他。

（2）发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

（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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

（4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

1）通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2）通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

3）除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认

1) 对子公司的投资, 采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价, 追加或收回投资应当调整长期股权投资的投资成本。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) 对合营企业或联营企业的投资, 采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时, 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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小, 投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资, 在可供出售金融资产项目列报, 采用公允价值计量, 其公允价值变动计入股东权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动具有共有控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意存在, 则视为与其他方对被投资单位实施共同控制; 对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时, 按单项投资可收回金额低于账面价值的差额, 计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。本公司的投资性房地产是指: a. 已出租的土地使用权; b. 持有并准备增值后转让的土地使用权; c. 已出租的建筑物。

1) 投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中: 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; 投资者投入的投资性房地产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账; 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确定。

2) 投资性房地产的后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中: 出租土地使用权按照《企业会计准则第6号——无形资产》规定进行后续计量, 在使用寿命期限内分期计提摊销; 建筑物按照《企业会计准则第4号——固定资产》规定进行后续计量, 计提折旧期限参照固定资产—房屋及建筑物执行。存在减值迹象的, 按《企业会计准则第8号——资产减值》的规定处理。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
计量测试仪器设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

房屋及建筑物中生产用房屋、非生产用房屋、构筑物及其他预计使用年限分别为30年、35年、20年。

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

3) 同期市场利率大幅度提高, 进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率, 并导致固定资产可收回金额大幅度降低;

4) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏;

5) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化, 如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形, 从而对企业产生负面影响;

6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时, 按照该项固定资产的扣除已计提减值准备后的账面价值, 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额, 折旧方法采用与正常计提折旧相同的折旧方法。

(5) 其他说明

固定资产按取得时的实际成本计价。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在兴建中的资本性资产, 主要包括基本建设工程、技术改造工程、固定资产大修理工程、固定资产装修工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产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, 并计提折旧, 待办理了竣工决算手续后, 再按照实际成本调整原来的暂估价值, 不调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对在建工程进行全面检查, 当存在下列一项或若干项情况时, 按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 提取在建工程减值准备:

(1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程;

(2) 所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时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、存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价摊销、辅

助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（2）借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能资本化：

（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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

符合资本化条件的专门借款的利息，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

符合资本化条件的一般借款的利息，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。

17、生物资产

生物资产，是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

每年年度终了企业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。上述可变现净值和可收回金额的确定及减值准备的计提方法，分别按照存货和固定资产确定。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，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。生产性生物资产减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

1）外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

4) 非货币性交易投入的无形资产，以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

5) 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

a. 无形资产使用寿命的估计

1) 源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需付出大额成本，续约期应当计入使用寿命。

2) 合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。例如与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证。

b. 无形资产的摊销方法和期限

无形资产的使用寿命为有限的，从取得的当月起，在预计使用年限内采用直线法分期平均摊销。预计使用年限的摊销年限按如下原则确定：

- 1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- 2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- 3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

无形资产分类及摊销期限具体规定详见下表：

无形资产分类	摊销期限
土地使用权	土地使用证剩余使用年限
软件	5年
非专利技术、特许权等其他	受益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，每年年末进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

- 1) 某项无形资产已被其他新技术所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- 2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预计不会恢复;
- 3) 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;
- 4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的, 以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

a. 研究阶段的支出, 是指本公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。本公司内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

b. 开发阶段的支出, 是指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、产品等发生的支出。开发阶段的支出, 只有在同时满足下列条件时, 才能予以资本化, 即:

- 1) 从技术上来讲, 完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生未来经济利益的方式, 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时, 应当证明其有用性;
- 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计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入管理费用; 开发阶段的支出, 能够符合资本化条件的, 确认为无形资产; 如无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出, 将其所发生的研发支出全部费用化计入当期管理费用。

20、长期待摊费用摊销方法

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一年以上(不含一年)的各项费用。本公司对发生的长期待摊费用按实际支付的金额入账, 在费用项目的受益期限内分期摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售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公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

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

a. 资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，根据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，按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

b. 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，应当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。

c. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

d. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

26、政府补助

（1）类型

1) 政府补助范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2) 政府补助的确认条件

本公司政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）会计处理方法

1) 政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

2) 与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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. 该项交易不是企业合并；
- 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）。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 1) 商誉的初始确认；
- 2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ①. 该项交易不是企业合并；
 - 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）。
- 3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - ①. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - ②. 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为承租人的，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；

本公司作为出租人的，按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用合理的方法进行摊销。

发生的初始直接费用及或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

1) 本公司作为承租人的，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价

值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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。

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。

2) 本公司作为出租人的，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

3) 或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

a. 同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

b. 同时满足下列条件的套期，认定为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 □ 否 □ 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否 □ 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

√ 是 □ 否 □ 不适用

1) 固定资产

类别	一级分类	变更前折旧方法	变更				
			后折 旧方 法	变更前预计使 用年限	变更后预计使 用年限	变更前残值 率	变更后残值 率
房屋及建筑物	生产用房屋	年限平均法	年 限 平 均 法	5-35 年	30 年	3%-5%	5%
	非生产用房屋				35 年	3%-5%	5%
	构筑物及其他				20 年	3%-5%	5%
机器和仪器设备	机器及机械设备	双倍余额递减法	平 均 法	6-18 年	10 年	3%-5%	5%
	计量测试仪器设备				5 年	3%-5%	5%
交通运输工具	交通运输工具	年限平均法	法	6-12 年	5 年	3%-5%	5%
办公设备	办公设备	双倍余额递减法		3-11 年	5 年	3%-5%	5%

2) 应收款项

①坏账准备的计提方法

变更前：单项金额重大的应收款项是指期末余额在人民币 100 万元及以上的应收账款和其他应收款。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

变更后：通常应将前五名应收款项余额以及占应收款项合计 10%以上的余额确认为单项金额重大的应收款项；对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

②采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例

应收款项账龄分类	变更前应收账款坏账 计提比例	变更前其他应收款坏 账计提比例	变更后应收帐款、其他应 收帐款坏账准备计提比 例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	20%	5%	20%
2-3 年（含 3 年）	50%	5%	50%
3 年以上	100%	100%	100%

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表 项目名称	影响金额
为更加客观真实地反映公司的财务状况和经营成果，根据目前房地产、设备及工艺技术、运输设备市场发展状况及经营环境变化情况，本公司对固定资产及应收款项执行的会计估计重新进行了评估。根据评估的情况，公司对固定资产重新细化、分类，对固定资产的折旧年限和残值率以及以账龄为信用风险特征组合的应收款项坏账准备计提比例进行了具体的确定。遵循谨慎性、客观性原则，公司变更了固定资产分类、折旧年限和残值率以及以账龄为信用风险特征组合的应收款项坏账准备计提比例。	本公司于 2012 年 3 月 6 日召开的第七届董事会第三次会议审议通过了《公司关于会计估计变更的议案》。	其他应收款 固定资产 营业成本 管理费用 销售费用 资产减值损失	2,557,842.10

本次会计估计变更采用未来适用法，不改变以前期间的会计估计，也不调整以前期间的报告结果。

本次变更自公司董事会审议通过后于 3 月份开始执行。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税收入 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。	5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

2、税收优惠及批文

1) 本公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被认定为高新技术企业，并于2011年10月31日收到了由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合签发的鲁科高字[2011]206号文件的正式通知。认定有效期为3年。证书编号为“GF201137000142”。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2011年至2013年），企业所得税税率减按15%的比例征收。本公司本期适用企业所得税税率为15%。

2) 本公司之子公司新疆和田阿华阿胶有限公司根据新疆维吾尔自治区农业产业化发展局新农函[2011]83号文，被认定为农业产业精深加工企业，企业所得税税率减按15%的比例征收。公司本期适用的企业所得税税率为15%。

3) 本公司之子公司东阿阿胶阿华医疗器械有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家审评、公示等程序，被认定为高新技术企业，于2009年10月28日获得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合批准的高新技术企业证书，证书编号为“GR200937000157”。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，该子公司自获得高新技术企业认定后两年内（2010年至2011年），企业所得税税率减按15%的比例征收，该子公司现处于复审期，本期适用的企业所得税税率为15%。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

具体参见（四）5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法及6、合并财务报表的编制方法

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东阿华包装印务有限公司	有限公司	山东东阿县	包装印刷	10,000,000.00	CNY	包材生产、销售	5,962,600.00		59.63%	59.63%	是	17,612,475.49		
山东聊城阿华制药有限公司	有限公司	山东聊城市	医药生产	15,838,404.37	CNY	药用辅料	14,981,159.98		94.59%	94.59%	是	1,107,775.31		
山东阿华生物药业有限公司	有限公司	山东东阿县	医药生产	36,000,000.00	CNY	生物制品	36,000,000.00		100%	100%	是			
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	有限公司	山东东阿县	医疗器械生产	2,000,000.00	CNY	医疗器械	1,200,000.00		60%	60%	是	17,222,700.80		
新疆和田阿华阿胶有限公司	有限公司	新疆和田市	医药生产	2,600,000.00	CNY	胶剂加工、销售	2,600,000.00		100%	100%	是			
山东无棣天龙科技开发有限公司	有限公司	山东无棣县	畜牧养殖	4,956,032.00	CNY	畜牧养殖	4,510,400.00		91.01%	91.01%	是	277,782.51		
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	有限公司	新疆伊宁市	畜牧养殖	600,000.00	CNY	畜牧养殖	600,000.00		100%	100%	是			
山东东阿阿胶保健品有限公司	有限公司	山东东阿县	医药生产	10,000,000.00	CNY	保健食品	10,531,086.62		100%	100%	是			

东阿阿胶阜新科技开发有限公司	有限公司	辽宁阜新镇	畜牧养殖	6,000,000.00	CNY	畜牧养殖	3,800,000.00		63.33%	63.33%	是	2,207,281.51		
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	有限公司	甘肃高台县	畜牧养殖	500,000.00	CNY	畜牧养殖	500,000.00		100%	100%	是			
山东天龙驴产业研究院	有限公司	滨州无棣县	驴产业研究	1,000,000.00	CNY	驴产业的研究	800,000.00		80%	80%	是	106,784.46		
新疆岳普湖天龙食品有限公司	有限公司	新疆岳普湖	畜产品加工	3,200,000.00	CNY	畜产品生产、加工	3,200,000.00		100%	100%	是			
山东东阿天龙食品有限公司	有限公司	山东东阿县	畜产品加工	5,000,000.00	CNY	畜产品生产、加工	5,000,000.00		100%	100%	是			
内蒙古天龙食品有限公司	有限公司	内蒙古赤峰	畜产品加工	6,000,000.00	CNY	畜产品生产、加工	4,500,000.00		75%	75%	是	2,080,793.52		
济南东阿阿胶专营有限公司	有限公司	山东济南市	零售	100,000.00	CNY	药品零售、批发	100,000.00		100%	100%	是			
济南东阿阿胶滋补保健品有限公司	有限公司	山东济南市	零售	100,000.00	CNY	药品零售、批发	100,000.00		100%	100%	是			
广州市上品东阿阿胶有限责任公司	有限公司	广州	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
上海东胶商贸有限公司	有限公司	上海	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	有限公司	山东东阿县	旅游服务	79,217,500.00	CNY	旅游、休闲	63,374,000.00		80%	80%	是	14,969,896.29		
北京时珍堂商贸有限公司	有限公司	北京	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司	有限公司	山东济南	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			

济南滋养堂东阿阿胶有限公司	有限公司	山东济南	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司	有限公司	山东青岛	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
山东东欣投资有限公司	有限公司	山东济南	投资咨询	300,000,000.00	CNY	投资管理、咨询	300,000,000.00		100%	100%	是			
东阿东欣文化传播有限公司	有限公司	山东东阿县	广告制作、代理等	1,000,000.00	CNY	广告制作、代理等	1,000,000.00		100%	100%	是			
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	有限公司	山东济南	零售	20,000,000.00	CNY	阿胶产品销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司	有限公司	山东青岛	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
河南东济健康管理咨询有限公司	有限公司	河南郑州	健康咨询	5,000,000.00	CNY	健康咨询	2,500,000.00		50%	50%	是	2,500,312.50		
东阿东欣医药科技服务有限公司	有限公司	山东东阿县	药品研发	3,000,000.00	CNY	药品研发	3,000,000.00		100%	100%	是			
东营东阿阿胶有限责任公司	有限公司	山东东营	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
宁波江东东阿阿胶有限责任公司	有限公司	浙江宁波	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
临沂东阿阿胶专营店有限责任公司	有限公司	山东临沂	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
青岛上品东阿阿胶销售有限责任公司	有限公司	山东青岛	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
东莞市东阿阿胶有限责任公司	有限公司	广东东莞	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			

广州市东阿阿胶有限责任公司	有限公司	广东广州	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
泰安市泰山区东阿阿胶专营店有限责任公司	有限公司	山东泰安	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
潍坊东阿阿胶专营店有限责任公司	有限公司	山东潍坊	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
烟台东阿阿胶销售有限公司	有限公司	山东烟台	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
淄博东阿阿胶销售有限公司	有限公司	山东淄博	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
德州市东阿阿胶吉祥云销售有限公司	有限公司	山东德州	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
济宁东阿阿胶销售有限公司	有限公司	山东济宁	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			
合肥东阿阿胶商贸有限公司*	有限公司	安徽合肥市	零售	500,000.00	CNY	保健食品销售	500,000.00		100%	100%	是			
青岛东阿阿胶商贸有限公司*	有限公司	山东青岛市	零售	500,000.00	CNY	保健食品销售	500,000.00		100%	100%	是			
济南东阿阿胶商贸有限公司*	有限公司	山东济南市	零售	510,000.00	CNY	保健食品销售	510,000.00		100%	100%	是			
杭州东阿阿胶商贸有限公司*	有限公司	浙江杭州	零售	500,000.00	CNY	保健食品销售	500,000.00		100%	100%	是			
北京东阿阿胶商贸有限公司*	有限公司	北京	零售	5,000,000.00	CNY	保健食品销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
聊城东阿阿胶健康管	有限公司	山东聊城	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销	100,000.00		100%	100%	是			

理有限公司*						售								
莱芜东阿阿胶健康管理 有限公司*	有限公司	山东莱芜	零售	100,000.00	CNY	阿胶产品销售	100,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注：以*标注公司为本公司之孙公司。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
1. 山东东阿金篮服务有限公司(以下简称“金篮公司”)	有限公司	山东东阿县	酒店服务	6,683,000.00	CNY	酒店服务	7,352,629.00		100%	100%	是			
2. 东阿阿胶（德国）有限公司(以下简称“德国公司”)	有限公司	德国汉堡	医药贸易	530,400.00	CNY	医药销售	2,100,000.00		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☒ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
东阿东欣医药科技服务有限公司	3,000,000.00	
莱芜东阿阿胶健康管理有限公司	73,785.18	-26,214.82

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
聊城东阿阿胶商贸有限公司	97,144.99	-562,249.94

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司境外经营实体系东阿阿胶德国有限公司，其资产负债表折算汇率系2012年6月30日汇率，利润表、现金流量表折算汇率系2012年上半年的平均汇率。

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,418,784.05	--	--	1,412,541.17
人民币	--	--	1,418,784.05	--	--	1,412,541.17
银行存款：	--	--	832,521,164.72	--	--	1,501,154,526.71
人民币	--	--	830,382,419.43	--	--	1,498,936,780.38
USD	79.83	6.3249	504.92	71.51	6.3009	450.58
HKD	2,530.34	0.8152	2,062.78	2,473.78	0.8107	2,005.49
EUR	271,398.50	7.871	2,136,177.59	271,398.50	8.1625	2,215,290.26
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	833,939,948.77	--	--	1,502,567,067.88

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

1. 本公司期末无抵押、冻结等对变现有限制的款项。
2. 本公司期末存放在境外的款项为271,398.50欧元。
3. 期末无有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	139,608,049.56	57,798,848.78
合计	139,608,049.56	57,798,848.78

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

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

本公司本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
吉林省益和大药房有限公司	2012年03月29日	2012年09月26日	1,000,000.00	
上海和一投资发展有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	1,000,000.00	
甘肃德生堂医药批发有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	953,129.08	
江西省金业电子贸易有限公司	2012年05月14日	2012年11月14日	700,000.00	
江苏塞拉弗光伏东流有限公司	2012年02月13日	2012年08月13日	700,000.00	
合计	--	--	4,353,129.08	--

说明：

1) 期末已背书但尚未到期的应收票据金额为54,812,358.92元。以上为列示的已背书未到期应收票据金额前五项。

2) 本公司及附属子公司的董事会认为，与上述已贴现和已背书未到期的商业汇票所有权相关的风险和报酬均已转移，符合终止确认的条件。上述票据在2012年6月30日的财务报表中予以终止确认。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天津银行济南支行	1,777,050.00		1,777,050.00	
合 计	1,777,050.00		1,777,050.00	

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

应收利息减少为子公司山东东欣投资有限公司本期收到委托贷款利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	125,687,905.10	100%	5,793,947.81	4.61%	59,163,470.43	100%	3,302,899.11	5.58%
组合小计	125,687,905.10	100%	5,793,947.81	4.61%	59,163,470.43	100%	3,302,899.11	5.58%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	125,687,905.10	--	5,793,947.81	--	59,163,470.43	--	3,302,899.11	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	123,888,120.05	98.57%	5,398,047.04	56,290,453.53	95.14%	2,655,711.94
1 年以内小计	123,888,120.05	98.57%	5,398,047.04	56,290,453.53	95.14%	2,655,711.94
1 至 2 年	1,737,552.72	1.38%	347,510.54	2,730,807.21	4.62%	546,161.44
2 至 3 年	27,684.21	0.02%	13,842.10	82,367.91	0.14%	41,183.95
3 年以上	34,548.12	0.03%	34,548.12	59,841.78	0.1%	59,841.78
合计	125,687,905.10	--	5,793,947.81	59,163,470.43	--	3,302,899.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国药集团西北医药有限公司	货款	2012 年 04 月 20 日	9,010.22	账龄 4 年以上，不再有业务往来	否
淮南市瑞康医药有限公司	货款	2012 年 04 月 20 日	4,277.50	账龄 4 年以上，不再有	否

				业务往来	
安徽丰原铜陵医药有限公司	货款	2012 年 04 月 20 日	3,841.40	账龄 4 年以上, 不再有业务往来	否
西安中药集团南郊公司	货款	2012 年 04 月 20 日	3,548.00	账龄 4 年以上, 不再有业务往来	否
延吉市仁济大药房	货款	2012 年 04 月 20 日	3,100.00	账龄 4 年以上, 不再有业务往来	否
合计	--	--	23,777.12	--	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东海王银河医药有限公司	非关联方客户	5,285,546.77	1 年以内	4.21%
陕西新乐医药有限责任公司	非关联方客户	3,067,829.97	1 年以内	2.44%
国药乐仁堂医药有限公司贸易分公司	非关联方客户	2,599,897.41	1 年以内	2.07%
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	非关联方客户	2,345,279.76	1 年以内	1.87%
山东罗欣药业股份有限公司	非关联方客户	2,243,126.91	1 年以内	1.78%
合计	--	15,541,680.82	--	12.37%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华润廊坊医药有限公司	同受华润总公司控制	1,593,741.69	1.27%
华润湖北金马医药有限公司	同受华润总公司控制	795,751.08	0.63%
长沙双鹤医药有限责任公司	同受华润总公司控制	577,896.85	0.46%
深圳市三九药品配送有限公司	同受华润总公司控制	491,197.23	0.39%
山东临清华威药业有限公司	同受华润总公司控制	402,203.83	0.32%
山东三九药业有限公司	同受华润总公司控制	196,551.63	0.16%
华润辽宁医药有限公司	同受华润总公司控制	59,506.34	0.05%

华润潍坊远东医药有限公司	同受华润总公司控制	55,603.36	0.04%
辽宁本溪三药有限公司	同受华润总公司控制	37,675.00	0.03%
苏州礼安医药连锁总店有限公司	同受华润总公司控制	5,520.00	0%
宁夏华源耀康医药有限公司	同受华润总公司控制	2,015.00	0%
江西三九药业有限公司	同受华润总公司控制	9.60	0%
合计	--	4,217,671.61	3.36%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	106,796,399.77	99.25%	2,106,095.97	1.97%	20,572,173.85	95.46%	1,291,706.67	6.28%
组合小计	106,796,399.77	99.25%	2,106,095.97	1.97%	20,572,173.85	95.46%	1,291,706.67	6.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	806,702.15	0.75%	806,702.15	100%	978,126.28	4.54%	978,126.28	100%
合计	107,603,101.92	--	2,912,798.12	--	21,550,300.13	--	2,269,832.95	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	106,048,424.01	99.3%	1,754,560.47	18,623,987.30	90.53%	867,412.77
1 年以内小计	106,048,424.01	99.3%	1,754,560.47	18,623,987.30	90.53%	867,412.77
1 至 2 年	466,554.66	0.44%	93,310.93	1,484,419.41	7.22%	75,609.19
2 至 3 年	46,393.06	0.04%	23,196.53	121,144.66	0.59%	6,062.23
3 年以上						
3 至 4 年	108,491.74	0.1%	108,491.74	231,387.65	1.12%	231,387.65
4 至 5 年	126,536.30	0.12%	126,536.30	111,234.83	0.54%	111,234.83
5 年以上						
合计	106,796,399.77	--	2,106,095.97	20,572,173.85	--	1,291,706.67

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东阿供电站	280,849.00	280,849.00	100%	长期挂账
个人往来汇总	525,853.15	525,853.15	100%	长期挂账
合计	806,702.15	806,702.15	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人汇总	往来款	2012 年 03 月 28 日	28,851.24	长期挂账，无法收回	否

合计	--	--	28,851.24	--	--
----	----	----	-----------	----	----

其他应收款核销说明:

本期核销的其他应收款为离司人员个人欠款, 长期挂账、预计无法收回。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
山东省科技融资担保有限公司	24,000,000.00	投资款, 新公司尚未注册完毕	22.3%
和田市浙江工业园区管理委员会	10,360,000.00	预付土地款	9.63%
东阿县财政局预算外资金管理专户	10,000,000.00	阿胶产业园土地保证金	9.29%
新疆东阿阿胶有限公司	10,000,000.00	投资款, 新公司尚未注册完毕	9.29%
山东省旅游局	2,450,835.00	暂付广告费	2.28%
合计	56,810,835.00	--	52.8%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山东省科技融资担保有限公司	关联方单位	24,000,000.00	1 年以内	22.3%
和田市浙江工业园区管理委员会	非关联方单位	10,360,000.00	1 年以内	9.63%
东阿县财政局预算外资金管理专户	非关联方单位	10,000,000.00	1 年以内	9.29%
新疆东阿阿胶有限公司	关联方单位	10,000,000.00	1 年以内	9.29%
山东省旅游局	非关联方单位	2,450,835.00	1 年以内	2.28%
合计	--	56,810,835.00	--	52.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
东阿圣水水疗有限公司	合营企业	116,396.51	0.11%
合计	--	116,396.51	0.11%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	82,944,452.41	98.97%	81,395,263.97	99.18%
1 至 2 年	865,389.89	1.03%	625,776.05	0.76%
2 至 3 年			12,000.00	0.01%
3 年以上			39,819.61	0.05%
合计	83,809,842.30	--	82,072,859.63	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
陇西县禾瑞医药科技有限责任公司	非关联方	4,448,327.40	2012 年 04 月 26 日	预付原料款
甘奇兵	非关联方	2,801,018.52	2012 年 06 月 15 日	预付原料款
Marchesini Group S.P.A	非关联方	2,759,302.80	2012 年 04 月 23 日	预付原料款
Emaster Trade International.LTD	非关联方	2,498,142.85	2012 年 03 月 05 日	预付原料款
Inca Trade Corporation S.A.C	非关联方	2,320,056.00	2012 年 03 月 05 日	预付原料款
合计	--	14,826,847.57	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	167,088,061.50	1,134,387.70	165,953,673.80	97,935,940.20	1,134,387.70	96,801,552.50
在产品	65,364,533.69		65,364,533.69	45,094,892.59		45,094,892.59
库存商品	177,014,062.79	75,720.73	176,938,342.06	142,160,649.81	75,720.73	142,084,929.08
周转材料						
消耗性生物资产	756,297.89		756,297.89	755,149.89		755,149.89
包装物	12,937,852.92	1,091,139.04	11,846,713.88	8,073,042.80	1,091,139.04	6,981,903.76
委托加工物资	95,726.50		95,726.50	239,316.25		239,316.25
在途物资				19,151,428.23		19,151,428.23
合计	423,256,535.27	2,301,247.49	420,955,287.78	313,410,419.77	2,301,247.49	311,109,172.28

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,134,387.70				1,134,387.70
库存商品	75,720.73				75,720.73
包装物	1,091,139.04				1,091,139.04
合 计	2,301,247.49				2,301,247.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	长期积压，预计不再使用		
库存商品	长期积压，预计不再使用		
包装物	长期积压，预计不再使用		

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产	1,426,393,410.27	861,940,521.38
委托贷款及委托投资	23,000,000.00	23,000,000.00
合计	1,449,393,410.27	884,940,521.38

其他流动资产说明：

鉴于公司自有资金较为充裕，为最大限度的发挥资金效益，公司投资了多项理财投资业务。具体情况如下：

(1) 2011 年 6 月 29 日，本公司与中国人民人寿保险股份有限公司聊城中心支公司签订了人保寿险团体年金 B 款保险（分红型）合同，合同金额为人民币 900 万元，期限 12 个月，年化收益率 4.3%。该产品已于7月份收回本金及利息9,387,000.00元。

(2) 2011 年 9 月 6 日，本公司投资 3 亿元购买中国华夏银行股份有限公司“华夏理财-创盈资产池”理财产品。该理财产品为封闭式非保本浮动收益型理财产品，资金将运用于华夏银行理财资产池，预期年化收益率为 6.5%，投资期限为 1 年。

(3) 2011 年 10 月 25 日，本公司投资 5 亿元购买中国农业银行股份有限公司聊城分行“本利丰”人民币信托理财产品，理财期限为一年。该理财产品为保本浮动收益型，资金将运用于农业银行优质客户的信托贷款项目，预期年化收益率为 6.5%，投资期限为 1 年，理财收益按季支付，本期已收回投资收益 15,671,232.87 元。

(4) 2011 年 5 月 23 日，本公司与中融国际信托有限公司签订购买中融-山东信豪股权投资集合资金信托计划的资金信托合同，合同金额为人民币 1500 万元，期限 18 个月，年化收益率 13%，本期已收回投资收益 1,982,500.00 元。

(5) 2011 年 1 月 28 日，本公司与山东省国际信托有限公司购买福建阳光房地产开发有限公司签订贷款集合资金信托计划的资金信托合同，合同金额为人民币 3000 万元，期限18 个月，年化收益率 10%。

(6) 2011 年 3 月 24 日，本公司与天津银行签订委托贷款合作协议，以委托贷款的方式向昌隆房地产发展公司提供贷款人民币 2300 万元，年利率 10%，期限 18 个月，全部用于昌隆公司所有山东省东阿县东国用(2011)第 0111167 号宗的项目，并签订协议约定由天津银行对资金 Usage 情况进行监管，本期已收回投资收益2,477,950.00元。

(7) 2012 年3 月 20 日、4 月 25 日、5 月 30 日，本公司投资 5 亿元购买中国农业银行股份有限公司聊城分行“本利丰”人民币信托理财产品，理财期限为一年。该理财产品为保本浮动收益型，资金将运用于农业银行优质客户的信托融资项目，预期年化收益率为 6.56%，投资期限为 1 年，理财收益按季支付，本期已收回投资收益 3,882,081.74 元。

(8) 2012 年 5 月 31 日，本公司购买金融机构“一年定期储金”的团体年金理财产品，投资金额为人民币 4600 万元，年利率 5.00%，到期一次还本付息。

(9) 2012 年 3 月15 日，本公司与中华融国际信托有限公司签订购买华融·昊融集团信托贷款集合资金信托计划

的资金信托合同，合同金额为人民币2000 万元，期限 12个月，年化收益率 10.4%，本期已收回投资收益 558,465.75元。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他	66,020,046.58	67,220,046.58
合计	66,020,046.58	67,220,046.58

可供出售金融资产的说明：

1) 2011 年 6 月 30 日，本公司投资 2000 万元购买中国人民人寿保险股份有限公司人保寿保险团体年金保险（分红型）理财产品，期限 2 年，预计年化收益率 4.3%。

2) 2011 年 7 月 8 日，本公司与华融国际信托有限责任公司签订了购买华融•龙山特定资产收益权集合资金信托计划的合同，初始投资成本 2000 万元，期限 24 个月，预计年化收益率 12.50%，本期已收回投资收益 1,153,055.56元。

3) 2011 年 9 月 23 日，本公司与山东省国际信托有限公司签订了购买鲁信尊享 13 号集合资金信托的合同，初始投资成本 2500 万元，期限 18 个月，预计年化收益率 8.50%。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
东阿圣水水疗有限公司	有限公司	山东东阿县	李世忠	水疗休闲	16,000,000.00	CNY	37.5%	50%	22,500,767.33	8,380,790.82	14,119,976.51	536,814.18	-732,261.50
二、联营企业													

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东阿圣水水疗有限公司	权益法	6,000,000.00	5,426,119.01		5,426,119.01	37.5%	50%	公司章程约定			
山东省资产管理有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	10%	10%				
成都新兴创业投资有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				6,000,000.00
陕西火炬燃气股份有限公司	成本法	1,341,265.03	1,341,265.03		1,341,265.03	4.6%	4.6%		1,341,265.03		

国药控股济南有限公司	成本法	2,403,000.00	2,403,000.00		2,403,000.00	15%	15%				
成都亚商富易投资有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	20%	20%				
天津鼎晖嘉祥股权投资基金合伙企业	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	15,957.99	18,015,957.99	4.62%	4.62%				
合计	--	93,744,265.03	93,170,384.04	15,957.99	93,186,342.03	--	--	--	1,341,265.03	0.00	6,000,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,311,646.05			4,311,646.05
1. 房屋、建筑物	4,311,646.05			4,311,646.05
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,108,440.36	71,933.22		1,180,373.58
1. 房屋、建筑物	1,108,440.36	71,933.22		1,180,373.58
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,203,205.69			3,131,272.47
1. 房屋、建筑物	3,203,205.69			3,131,272.47
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,203,205.69			3,131,272.47
1. 房屋、建筑物	3,203,205.69			3,131,272.47
2. 土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	71,933.22
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	782,206,250.78	32,968,675.04		12,292,851.16	802,882,074.66
其中：房屋及建筑物	451,703,120.14	7,181,416.67		2,428,016.45	456,456,520.36
机器设备	273,912,720.02	11,990,557.46		9,828,603.98	276,074,673.50
运输工具	36,479,010.25	861,439.43			37,340,449.68
电子设备及其他	20,111,400.37	12,935,261.48		36,230.73	33,010,431.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	302,614,099.02	4,610,283.84	19,589,500.14	7,669,418.95	319,144,464.05
其中：房屋及建筑物	100,436,802.17		7,301,343.33	488,511.19	107,249,634.31
机器设备	171,772,926.68		7,803,975.92	7,163,357.99	172,413,544.61
运输工具	16,628,485.24		3,100,876.33		19,729,361.57
电子设备及其他	13,775,884.93	4,610,283.84	1,383,304.56	17,549.77	19,751,923.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	479,592,151.76	--			483,737,610.61
其中：房屋及建筑物	351,266,317.97	--			349,206,886.05
机器设备	102,139,793.34	--			103,661,128.89
运输工具	19,850,525.01	--			17,611,088.11
电子设备及其他	6,335,515.44	--			13,258,507.56
四、减值准备合计	8,493,318.15	--			6,493,318.15
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	8,493,318.15	--			6,493,318.15
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	471,098,833.61	--			477,244,292.46
其中：房屋及建筑物	351,266,317.97	--			349,206,886.05
机器设备	93,646,475.19	--			97,167,810.74
运输工具	19,850,525.01	--			17,611,088.11
电子设备及其他	6,335,515.44	--			13,258,507.56

本期折旧额 19,589,500.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,169,872.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	180,527.68	102,561.08		77,966.60	
机器设备	196,886.77	84,178.79		112,707.98	
合计	377,414.45	186,739.87		190,674.58	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 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) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

固定资产说明：

因固定资产明细重分类转入累计折旧4,610,283.84元。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 阿胶生物科技产业园	136,990,293.88		136,990,293.88	55,824,376.12		55,824,376.12
2. 济南开元广场商铺	29,421,553.00		29,421,553.00			
3. 北京新华经典丽园住宅楼	23,560,000.00		23,560,000.00	23,560,000.00		23,560,000.00
4. 济南网络营销房	18,933,484.00		18,933,484.00	18,933,484.00		18,933,484.00
5. 阿胶旅游养生房屋建设	4,323,606.78		4,323,606.78			
6. 青岛栈桥奥特莱斯商铺	4,066,207.00		4,066,207.00	4,066,207.00		4,066,207.00

7. 济南仁园商铺	2,700,000.00		2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
8. 良种繁育基地	1,693,135.89		1,693,135.89			
9. 幼儿园工程				4,013,158.80		4,013,158.80
10. 招待所改造				452,293.60		452,293.60
11. 其他	1,804,293.54		1,804,293.54	996,500.08		996,500.08
合计	223,492,574.09		223,492,574.09	110,546,019.60		110,546,019.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
1. 阿胶生物科技产业园	706,748,000.00	55,824,376.12	81,165,917.76			19%	30%				募集资金+自有资金	136,990,293.88
2. 济南开元广场商铺	29,421,600.00		29,421,553.00			100%	20%				募集资金	29,421,553.00
3. 北京新华经典丽园房屋	23,560,000.00	23,560,000.00				100%	99%				募集资金	23,560,000.00
4. 济南营销网络商铺	18,933,484.00	18,933,484.00				100%	99%				募集资金	18,933,484.00
5. 阿胶旅游养生房屋建设	4,323,606.78		4,323,606.78			100%	99%				自筹	4,323,606.78
6. 青岛栈桥奥特莱斯商铺	4,066,207.00	4,066,207.00				100%	90%				募集资金	4,066,207.00
7. 济南仁园商铺	2,700,000.00	2,700,000.00				100%	90%				募集资金	2,700,000.00
8. 良种繁育基地	42,070,000.00		1,693,135.89			4%	1%				募集资金	1,693,135.89
9. 幼儿园工程	4,347,578.80	4,013,158.80	334,420.00	4,347,578.80		100%	100%				自筹	
10. 招待所改造	452,293.60	452,293.60		452,293.60		100%	100%				自筹	
11. 其他		996,500.08	1,177,793.46	370,000.00							自筹	1,804,293.54
合计	866,293,143.40	110,546,019.60	118,116,426.89	5,169,872.40		--	--			--	--	223,492,574.09

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
阿胶生物科技产业园	30%	正常施工建设阶段
济南开元广场商铺	20%	正常施工建设阶段
北京新华经典丽园房屋	99%	正常施工建设阶段
济南营销网络商铺	99%	正常施工建设阶段

(5) 在建工程的说明

在建工程期末账面余额较期初增加102.17%，主要系公司投资阿胶生物科技产业园项目及济南开元商铺等项目所致。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☒ 不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	196,266,712.98	2,796,410.22		199,063,123.20
土地使用权	148,004,158.18	940,000.00		148,944,158.18
专利权	2,967,000.00			2,967,000.00
非专利技术	27,733,547.90			27,733,547.90
软件	17,310,785.60	1,856,410.22		19,167,195.82
其他	251,221.30			251,221.30
二、累计摊销合计	48,858,229.60	4,697,988.50		53,556,218.10
土地使用权	23,264,801.23	1,619,494.57		24,884,295.80
专利权	1,505,416.58	153,349.98		1,658,766.56
非专利技术	17,708,592.15	1,472,594.39		19,181,186.54
软件	6,226,531.68	1,452,549.56		7,679,081.24
其他	152,887.96			152,887.96
三、无形资产账面净值合计	147,408,483.38			145,506,905.10
土地使用权	124,739,356.95			124,059,862.38
专利权	1,461,583.42			1,308,233.44
非专利技术	10,024,955.75			8,552,361.36
软件	11,084,253.92			11,488,114.58
其他	98,333.34			98,333.34
四、减值准备合计	1,085,495.46			1,085,495.46
土地使用权				
专利权				
非专利技术	1,085,495.46			1,085,495.46
软件				
其他				
无形资产账面价值合计	146,322,987.92			144,421,409.64
土地使用权	124,739,356.95			124,059,862.38
专利权	1,461,583.42			1,308,233.44
非专利技术	8,939,460.29			7,466,865.90
软件	11,084,253.92			11,488,114.58
其他	98,333.34			98,333.34

本期摊销额 4,697,988.50 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		46,700,946.18	46,700,946.18		
合计		46,700,946.18	46,700,946.18		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
山东东阿阿胶保健品有限公司	750,072.33			750,072.33	
合计	750,072.33			750,072.33	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本公司的商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，但每年末需进行减值测试。

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。

商誉减值损失一经计提，不再转回。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
专营店装修	4,165,137.65				4,165,137.65	
合计	4,165,137.65				4,165,137.65	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,819,756.79	2,119,756.79
开办费		
可抵扣亏损		
预提费用	12,969,536.28	13,417,596.90
中长期激励基金	16,950,000.00	12,750,000.00
职工薪酬	4,622,631.00	10,378,408.08
内部交易未实现损益	318,721.44	2,666,280.70
固定资产折旧	806,313.83	1,386,582.02
资产购置相关的政府补贴	7,976,402.01	7,976,402.01
其他		11,074.22
小计	45,463,361.35	50,706,100.72
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,075,039.03	4,107,623.51
小计	1,075,039.03	4,107,623.51

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,706,745.93	6,510,019.08
可抵扣亏损		
合计	8,706,745.93	6,510,019.08

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	6,779,060.24	25,405,623.40
小计	6,779,060.24	25,405,623.40
可抵扣差异项目		
资产减值准备	19,928,072.06	18,794,058.19
预提费用	71,378,139.15	82,082,556.88
应付职工薪酬	25,414,938.65	60,487,132.96
内部交易未实现损益	2,124,809.59	15,796,750.72
中长期激励基金	113,000,000.00	85,000,000.00
固定资产折旧	3,225,255.32	7,093,709.96
资产购置相关的政府补贴	53,176,013.42	53,176,013.42
其他		44,296.86
小计	288,247,228.19	322,474,518.99

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

☐ 适用 ☒ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,572,732.06	3,238,460.14	51,817.91	52,628.36	8,706,745.93
二、存货跌价准备	2,301,247.49				2,301,247.49
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,341,265.03				1,341,265.03
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,493,318.15		2,000,000.00		6,493,318.15
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	1,085,495.46				1,085,495.46
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	18,794,058.19	3,238,460.14	2,051,817.91	52,628.36	19,928,072.06

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

（1）短期借款分类

不适用

（2）已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

不适用

32、应付账款

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	106,800,282.51	107,249,384.72

1-2 年（含 2 年）	655,945.34	2,943,241.66
2-3 年（含 3 年）	410,505.06	1,410,377.21
3 年以上	81,195.58	372,799.50
合计	107,947,928.49	111,975,803.09

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	90,731,578.00	77,473,042.16
其中：一年以上	724,825.95	777,414.22
合计	90,731,578.00	77,473,042.16

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

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,895,963.81	51,051,289.43	87,292,756.46	14,654,496.78
二、职工福利费		7,279,378.40	7,254,765.56	24,612.84
三、社会保险费	-283,124.67	11,202,376.31	10,838,378.30	80,873.34
其中：1. 医疗保险费	-44,482.70	2,660,005.06	2,584,689.33	30,833.03
2. 补充医疗保险费	-988.88		-988.88	
3. 基本养老保险费	-245,152.22	7,337,871.80	7,062,087.57	30,632.01
4. 失业保险费	7,067.99	593,142.03	582,057.65	18,152.37
5. 工伤保险费	269.46	344,423.55	343,437.08	1,255.93
6. 生育保险费	161.68	266,933.87	267,095.55	
四、住房公积金	65,338.21	3,029,710.86	2,725,004.68	370,044.39

五、辞退福利		31,704.80	31,704.80	
六、其他	10,746,242.63	4,203,110.43	4,664,441.76	10,284,911.30
合计	61,424,419.98	76,797,570.23	112,807,051.56	25,414,938.65

工会经费和职工教育经费金额 10,188,117.69 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	29,525,019.64	30,498,746.18
消费税		
营业税		13,520.13
企业所得税	40,211,733.19	89,327,743.82
个人所得税	2,764,131.86	1,456,525.29
城市维护建设税	972,993.17	1,923,061.87
土地使用税	372,941.83	533,558.83
房产税	318,087.22	319,671.35
教育费附加	468,637.79	1,391,034.56
其他	728,989.03	703,791.81
合计	75,362,533.73	126,167,653.84

36、应付利息

不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
子公司应付少数股东股利	17,515,891.61	23,198,128.06	暂未支付
合计	17,515,891.61	23,198,128.06	—

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1年以内（含1年）	94,050,101.66	211,597,729.29
1-2年（含2年）	78,772,895.55	60,559,565.76
2-3年（含3年）	1,102,674.07	2,429,344.46
3年以上	8,180,734.14	10,303,105.38
合计	182,106,405.42	284,889,744.89

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末金额	账龄	未偿还或未结转的原因
技术骨干及管理激励基金	57,000,000.00	1-2年	未到期
聊城市财政局国库科	4,363,635.00	3年以上	未到期的颗粒剂项目专项资金
阜新种牛场	1,000,000.00	3年以上	资产转让款项
大理福星中药材开发有限公司	500,000.00	3年以上	保证金
合计	62,863,635.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	性质或内容	期末金额
2010年中长期激励基金	技术骨干及管理激励	29,000,000.00
2011年中长期激励基金	技术骨干及管理激励	56,000,000.00
2012年中长期激励基金	技术骨干及管理激励	28,000,000.00
销售费用	市场费用	23,692,445.16
聊城市财政局国库科	专项资金	4,363,635.00
上海汉得信息技术股份有限公司	oracle项目费用	1,400,090.00
阜新种牛场	资产转让款	1,000,000.00
上海第一财经传媒有限公司	广告费	675,000.00
大理福星中药材开发有限公司	保证金	500,000.00
北京光明华脉传媒文化发展有限公司	广告费	500,000.00
合计		145,131,170.16

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	44,296.86		33,595.60	10,701.26
合计	44,296.86		33,595.60	10,701.26

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
瑞通立高新技术项目建设拨款	3,900,000.00			3,900,000.00	
创新扶持补助	400,000.00		400,000.00		
合计	4,300,000.00		400,000.00	3,900,000.00	--

专项应付款说明：

(1) 2011年7月，东阿县财政局下发东财建指[2011]43号文件，拨付山东阿华生物药业有限公司90万元中央投资项目省级预算内配套资金预算款，专项用于本公司第三代溶栓药-瑞通立项目建设。

(2) 2011年10月，东阿县财政局下发东财建指[2011]62号文件，拨付山东阿华生物药业有限公司300万元国家补助高技术产业发展项目产业技术与开发资金预算款，专项用于本公司第三代溶栓药-瑞通立高技术产业化项目。

(3) 2011年4月11日，东阿县财政局下达东财企指[2011]第8号文件，拨付东阿阿胶阿华医疗器械有限公司30万元，专项用于确定的科技型中小企业创新发展项目补助。

(4) 2011年6月8日，东阿县财政局下达东财指[2011]161号文件，根据聊城市财政局聊财指[2011]33号文件通知，拨付东阿阿胶阿华医疗器械有限公司品牌项目建设资金10万元。

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1. 文化苑项目建设资金	22,782,253.16	22,782,253.16
2. 北京专营店拆迁补偿款	11,626,114.52	11,626,114.52
3. 土地使用权专用资金	5,367,500.00	5,424,500.00
4. 注射用重组人白介素补助款	1,470,000.00	1,470,000.00
5. 新疆和田技改资金	569,310.00	569,310.00
6. 中药大品种复方阿胶浆专项	3,232,000.00	3,232,000.00
7. 阿胶生物科技工业园建设专项资金	1,800,000.00	1,800,000.00
8. 黄连阿胶胶囊研制开发	400,000.00	400,000.00
9. 阿胶药材原材料基地建设	5,500,000.00	5,500,000.00
10. 2011 年信息产业发展项目资金	500,000.00	500,000.00
11. 2011 年物联网发展专项资金（阿胶生产周期溯源开发）	1,000,000.00	1,000,000.00
12. 国债转贷技术中心专项资金	3,000,000.00	3,000,000.00
13. 重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制	3,730,000.00	
14. 2011 年中央非物质文化遗产保护专项资金	600,000.00	
15. 科技部重大专项经费-中药大品种阿胶技术改造	2,849,800.00	
16. 科技部重大专项经费-黄连阿胶胶囊临床研究	3,406,500.00	
17. 科技部重大专项经费-地特胰岛素研制开发	4,305,900.00	
18. 其他	358,753.33	358,753.33
合计	72,498,131.01	57,662,931.01

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	相关文件或依据
1. 文化苑项目建设资金	东财预指【2009】99号
2. 北京专营店拆迁补偿款	京房建东拆迁字【2009】第59号

3. 土地使用权专用资金	《合作建设东阿阿胶原料基地协议书》
4. 注射用重组人白介素补助款	聊财教指【2010】53号
5. 新疆和田技改资金	和地财建【2010】33号
6. 中药大品种复方阿胶浆专项	鲁财教指【2010】46号文件
7. 阿胶生物科技工业园建设专项资金	聊财企指【2011】52号
8. 黄连阿胶胶囊研制开发	聊财教指【2010】60号
9. 阿胶药材原材基地建设	工信部消费【2011】340号
10. 2011年信息产业发展项目资金	聊财建指【2011】32号
11. 2011年物联网发展专项资金（阿胶生产周期溯源开发）	聊财企指【2011】28号
12. 国债转贷技术中心专项资金	
13. 重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制	财企【2011】338号
14. 2011年中央非物质文化遗产保护专项资金	鲁财教指【2011】132号
15. 科技部重大专项经费	国科发社【2011】551号
16. 科技部重大专项经费-黄连阿胶胶囊临床研究	国科发社【2011】551号
17. 科技部重大专项经费-地特胰岛素研制开发	国科发社【2011】551号

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	654,021,537						654,021,537

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	646,797,741.73			646,797,741.73
其他资本公积	62,942,341.39		15,593,978.68	47,348,362.71
合计	709,740,083.12		15,593,978.68	694,146,104.44

资本公积说明：

本期资本公积变动主要系收回可供出售金融资产收益，原计入资本公积的公允价值变动转出计入当期损益。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	360,537,722.62			360,537,722.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	360,537,722.62			360,537,722.62

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,699,710,606.94	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	1,699,710,606.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	465,963,843.22	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,165,674,450.16	--

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,145,147,202.95	1,259,167,867.95
其他业务收入	3,587,710.13	20,825,793.64

营业成本	323,835,181.31	472,153,605.87
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	1,157,866,900.87	391,097,640.57	1,078,342,375.93	340,937,256.22
其他	100,489,789.37	55,859,106.87	263,941,363.60	208,175,081.97
合并抵消	-113,209,487.29	-130,401,636.71	-83,115,871.58	-93,447,944.49
合计	1,145,147,202.95	316,555,110.73		
合计	1,145,147,202.95	316,555,110.73	1,259,167,867.95	455,664,393.70

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阿胶及系列产品	1,000,120,705.44	292,129,552.32	992,425,453.56	278,842,434.95
医疗器械	53,002,502.90	34,672,423.08	42,636,102.30	24,756,094.22
药用辅料	32,456,470.47	25,213,916.12	26,908,101.45	22,068,294.85
医药贸易			144,681,507.81	134,729,368.57
其他	172,777,011.43	94,940,855.92	135,632,574.61	88,716,145.59
合并抵销	-113,209,487.29	-130,401,636.71	-83,115,871.58	-93,447,944.49
合计	1,145,147,202.95	316,555,110.73		
合计	1,145,147,202.95	316,555,110.73	1,259,167,867.95	455,664,393.70

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	522,210,732.15	205,848,358.60	573,018,985.41	215,235,097.02
华南	140,785,245.85	46,686,629.57	99,902,597.46	31,481,499.56

西南	152,851,822.34	34,429,482.91	118,210,796.99	29,628,399.59
华北	179,938,519.72	79,515,143.18	142,500,396.37	62,626,899.13
其他	262,570,370.18	80,477,133.18	408,650,963.30	210,140,442.89
合并抵消	-113,209,487.29	-130,401,636.71	-83,115,871.58	-93,447,944.49
合计	1,145,147,202.95			
合计	1,145,147,202.95	316,555,110.73	1,259,167,867.95	455,664,393.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州益佰医药有限责任公司	50,782,782.76	4.42%
国药控股济南有限公司	32,767,404.70	2.85%
山东海王银河医药有限公司	28,339,544.98	2.47%
九州通医药集团股份有限公司	26,677,082.18	2.32%
四川科伦医药贸易有限公司	21,561,315.06	1.88%
合计	130,200,794.01	11.33%

营业收入的说明

本公司已于上年11月份出售了医药商业企业湖北金马医药有限公司。

55、合同项目收入

☐ 适用 ☒ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	159,206.97	175,170.55	3%-5%
城市维护建设税	6,658,418.44	6,349,445.88	1%-7%
教育费附加	6,473,860.85	6,221,307.43	3%-5%
资源税			
其他	423,365.06	56,444.81	
合计	13,714,851.32	12,802,368.67	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,000,000.00	2,000,000.00
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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	987,525.33	7,937,945.80
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	42,905,218.53	18,901,691.08
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		36,119.86
合计	49,892,743.86	28,875,756.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成都新兴创业投资有限公司	6,000,000.00	2,000,000.00	分红增加
合计	6,000,000.00	2,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,238,460.14	3,825,197.66
二、存货跌价损失		-43,390.77

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		
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		
十四、其他		
合计	3,238,460.14	3,781,806.89

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	23,493.38	491,565.91
其中：固定资产处置利得	23,493.38	491,565.91
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	57,000.00	80,919.00
无需支付款项	49,611.57	9,866.35
废品处理		144,155.27
赔偿金、违约金及罚款等其他利得	98,474.42	20,105.00
其他	708,367.10	467,562.00
合计	936,946.47	1,214,173.53

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
社保局补贴		23,919.00	鲁劳社发[2009]7号、聊劳社发[2009]10号、鲁人社办[2009]15号
内蒙天龙土地专用资金	57,000.00	57,000.00	《合作建设东阿阿胶原料基地协议书》
合计	57,000.00	80,919.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	235,610.46	53,688.31
其中：固定资产处置损失	235,610.46	53,688.31
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	300,000.00	195,600.00
其他支出	281,962.82	291,473.02
合计	817,573.28	540,761.33

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,476,181.06	77,094,137.68
递延所得税调整	5,242,739.37	2,525,608.55
合计	90,718,920.43	79,619,746.23

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司期初股本总数为654,021,537股，期末公司股本总数为654,021,537股，按月份折算股数为654,021,537股，归属于公司普通股股东的当期净利润为465,963,843.22元，基本每股收益为0.7125元，稀释每股收益为0.7125元；扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润为426,897,729.27元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东每股收益为0.6527元，稀释每股收益为0.6527元。

1. 基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行

新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2. 稀释每股收益 = $P_0 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

计算过程：

项目	代码及计算	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P ₀	465,963,843.22	449,530,922.45
期初股份总数	S ₀	654,021,537.00	654,021,537.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i		
报告期月份数	M ₀	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末月份数	M _i		
报告期因回购等减少股份数	S _j		
为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M _j		
报告期缩股数	S _k		
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	654,021,537.00	654,021,537.00
基本每股收益	$EPS = P_0 \div S$	0.7125	0.6873
非经常性损益		39,066,113.95	21,946,156.17
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		426,897,729.27	427,584,766.28
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益		0.6527	0.6538
稀释每股收益		0.7125	0.6873
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的稀释每股收益		0.6527	0.6538

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	15,593,978.68	
小计	-15,593,978.68	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-15,593,978.68	

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	10,184,787.07
单位往来款	43,495,043.79
合计	53,679,830.86

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营性费用支出	389,542,623.35
其他	4,522,116.42
合计	394,064,739.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	472,749,220.22	455,631,518.73
加：资产减值准备	3,238,460.14	3,781,806.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,589,500.14	21,566,677.59
无形资产摊销	4,697,988.50	3,020,509.94
长期待摊费用摊销		
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）	7,350.80	-320,563.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	204,766.28	-80,254.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	152,929.37	
投资损失（收益以“－”号填列）	-49,892,743.86	-28,875,756.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,242,739.37	2,862,494.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-109,846,115.50	-69,217,417.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-217,993,887.53	-154,886,208.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-168,102,688.28	-82,799,000.20

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,952,480.35	150,683,806.40
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	833,939,948.77	1,700,840,737.18
减：现金的期初余额	1,502,567,067.88	1,133,097,370.70
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	-668,627,119.11	567,743,366.48

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	833,939,948.77	1,502,567,067.88
其中：库存现金	1,418,784.05	1,412,541.17
可随时用于支付的银行存款	832,521,164.72	1,501,154,526.71
可随时用于支付的其他货币资金		
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	833,939,948.77	1,502,567,067.88

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华润东阿阿胶有限公司	控股股东	有限公司	山东省聊城市	李福祚	投资	422,771,675.00	CNY	23.14%	23.14%	中国华润总公司	76973231-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东阿华包装印务有限公司	控股子公司	有限公司	山东东阿县	李世忠	包装印刷	10,000,000.00	CNY	59.63%	59.63%	16813203-1
山东聊城阿华制药有限公司	控股子公司	有限公司	山东聊城市	李世忠	医药生产	15,838,404.37	CNY	94.59%	94.59%	70615648-8
山东阿华生物药业有限公司	全资子公司	有限公司	山东东阿县	尤金花	医药生产	36,000,000.00	CNY	100%	100%	70627606-8
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	控股子公司	有限公司	山东东阿县	李世忠	医药生产	2,000,000.00	CNY	60%	60%	16813529-1
新疆和田阿华阿胶有限公司	全资子公司	有限公司	新疆和田市	李世忠	医药生产	2,600,000.00	CNY	100%	100%	23031033-8
山东无棣天龙科技开发有限公司	控股子公司	有限公司	山东无棣县	张向阳	畜牧养殖	4,956,032.00	CNY	91.01%	91.01%	75445535-1

东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	全资子公司	有限公司	新疆伊宁市	王怀利	畜牧养殖	600,000.00	CNY	100%	100%	74867805-7
山东东阿阿胶保健品有限公司	全资子公司	有限公司	山东东阿县	秦玉峰	医药生产	10,000,000.00	CNY	100%	100%	77315360-7
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁阜新镇	吴怀峰	畜牧养殖	6,000,000.00	CNY	63.33%	63.33%	77463830-7
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	全资子公司	有限公司	甘肃高台县	李世忠	畜牧养殖	500,000.00	CNY	100%	100%	78401220-1
山东天龙驴产业研究院	控股子公司	有限公司	山东无棣县	张向阳	驴产业研究	1,000,000.00	CNY	80%	80%	66354954-7
新疆岳普湖天龙食品有限公司	全资子公司	有限公司	新疆岳普湖	李世忠	畜产品加工	3,200,000.00	CNY	100%	100%	66361954-1
山东东阿天龙食品有限公司	全资子公司	有限公司	山东东阿县	李世忠	畜产品加工	1,000,000.00	CNY	100%	100%	75445535-1
内蒙古天龙食品有限公司	控股子公司	有限公司	内蒙古赤峰	黄华远	畜产品加工	6,000,000.00	CNY	75%	75%	66930626-3
济南东阿阿胶专营有限公司	全资子公司	有限公司	山东济南市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	67729527-4
济南东阿阿胶滋补保健品有限公司	全资子公司	有限公司	山东济南市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	67729575-2
广州市上品东阿阿胶有限责任公司	全资子公司	有限公司	广东广州市	蒋庆海	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68521423-8
上海东胶商贸有限公司	全资子公司	有限公司	上海市	尹逊友	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68551204-0
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	控股子公司	有限公司	山东东阿县	李世忠	零售	79,217,500.00	CNY	80%	80%	69313781-8
北京时珍堂商贸有限公司	全资子公司	有限公司	北京市	徐德峰	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	56583153-0
济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司	全资子公司	有限公司	山东济南市	付磊	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	56077326-3
济南滋养堂东阿阿胶有限公司	全资子公司	有限公司	山东济南市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	56078345-3
青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司	全资子公司	有限公司	山东青岛市	张伟	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	55082844-3
山东东欣投资有限公司	全资子公司	有限公司	山东济南市	秦玉峰	投资管理	300,000,000.00	CNY	100%	100%	56672192-3
东阿东欣文化传播有限公司	全资子公司	有限公司	山东东阿县	付杰	广告代理等	1,000,000.00	CNY	100%	100%	57549203-4

山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	全资子公司	有限公司	山东济南市	秦玉峰	零售	20,000,000.00	CNY	100%	100%	57661316-8
青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司	全资子公司	有限公司	山东青岛市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	56855181-7
河南东济健康管理咨询有限公司	控股子公司	有限公司	河南郑州市	李嘉慧	健康咨询	5,000,000.00	CNY	50%	50%	58856782-4
东阿东欣医药科技服务有限公司	全资子公司	有限公司	山东东阿县	秦玉峰	咨询服务	3,000,000.00	CNY	100%	100%	59031717-3
东阿阿胶金篮服务有限公司	全资子公司	有限公司	山东东阿县	秦玉峰	服务	6,683,000.00	CNY	100%	100%	16813489-7
东阿阿胶(德国)有限公司	全资子公司	有限公司	德国汉堡市	刘翔	医药贸易	530,400.00	CNY	100%	100%	G06133842
东营东阿阿胶有限责任公司	全资子公司	有限公司	山东东营市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68480051-8
宁波江东东阿阿胶有限责任公司	全资子公司	有限公司	浙江宁波市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68109435-5
临沂东阿阿胶专营店有限责任公司	全资子公司	有限公司	山东临沂市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68322323-7
青岛上品东阿阿胶销售有限责任公司	全资子公司	有限公司	山东青岛市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	67255522-1
东莞市东阿阿胶有限责任公司	全资子公司	有限公司	东莞市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68443630-6
广州市东阿阿胶有限责任公司	全资子公司	有限公司	广州市	蒋庆海	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68523263-9
泰安市泰山区东阿阿胶专营店有限责任公司	全资子公司	有限公司	泰安市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	68323930-0
潍坊东阿阿胶专营店有限责任公司	全资子公司	有限公司	山东潍坊市	张宏君	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	56141433-4
烟台东阿阿胶销售有限公司	全资子公司	有限公司	山东烟台市	王新丽	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	57390451-7
淄博东阿阿胶销售有限公司	全资子公司	有限公司	山东淄博市	侯雷	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	56673695-7
德州市东阿阿胶吉祥云销售有限公司	全资子公司	有限公司	山东德州市	宋明	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	57046472-0
济宁东阿阿胶销售有限公司	全资子公司	有限公司	山东济宁市	黄性国	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	57048178-2
合肥东阿阿胶商贸有限公司*	全资子公司	有限公司	安徽合肥市	曲卫国	零售	500,000.00	CNY	100%	100%	71175621-8

青岛东阿阿胶商贸有限公司*	全资子公司	有限公司	山东青岛市	李永军	零售	500,000.00	CNY	100%	100%	67909832-2
济南东阿阿胶商贸有限公司*	全资子公司	有限公司	山东济南市	刘承才	零售	510,000.00	CNY	100%	100%	67728799-8
杭州东阿阿胶商贸有限公司*	全资子公司	有限公司	浙江杭州市	黄涛	零售	500,000.00	CNY	100%	100%	68290035-5
北京东阿阿胶商贸有限公司*	全资子公司	有限公司	北京市	李永军	零售	5,000,000.00	CNY	100%	100%	68764399-2
聊城东阿阿胶健康管理有限公司*	全资子公司	有限公司	山东聊城市	邓劲光	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	78928565-5
莱芜东阿阿胶健康管理有限公司*	全资子公司	有限公司	山东莱芜市	邓劲光	零售	100,000.00	CNY	100%	100%	59521021-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
东阿圣水水疗有限公司	有限公司	山东东阿县	李世忠	水疗休闲	16,000,000.00	CNY	37.5%	50%	22,500,767.33	8,380,790.82	14,119,976.51	536,814.18	-732,261.50	合营企业	69807229-1
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东临清华威药业有限责任公司	同受中国华润控制	76973231-5
山东三九药业有限公司	同受中国华润控制	1644464-X
湖南三九南开制药有限公司	同受中国华润控制	18776156-2
长沙双鹤医药有限责任公司	同受中国华润控制	73052371-9
北京医药股份有限公司	同受中国华润控制	72261785-4
济南三九医药连锁有限公司	同受中国华润控制	73065099-6
华润医药控股有限公司	同受中国华润控制	71093466-8
华润昆山医药有限公司	同受中国华润控制	76253957-4
青岛北药鲁抗药品经营有限公司	同受中国华润控制	79754145-2
华润潍坊远东医药有限公司	同受中国华润控制	26711148-X
华润内蒙古医药有限公司	同受中国华润控制	60321439-0
华润山东医药有限公司	同受中国华润控制	86313829-1
华润辽宁医药有限公司	同受中国华润控制	56759923-7
华润河南医药有限公司	同受中国华润控制	68972811-3
华润廊坊医药有限公司	同受中国华润控制	57679880-1
华润苏州礼安医药有限公司	同受中国华润控制	13771031-0
安徽华源医药股份有限公司	同受中国华润控制	71390256-5
北京紫竹医药经营有限公司	同受中国华润控制	10138305-5
华润湖北金马医药有限公司	同受中国华润控制	17761547-3
华润长春大格医药有限公司	同受中国华润控制	70254668-1
宁夏华源耀康医药有限公司	同受中国华润控制	73598269-0
华润西安医药有限公司	同受中国华润控制	75784256-8
山西新龙药业有限公司	同受中国华润控制	71367999-X

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-----	-------	-------

		易定价 方式及 决策程 序	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
华润廊坊医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	16,364,019.78	1.43%		
北京医药股份有限公司	阿胶系列产品	市场价	12,616,036.63	1.1%	11,581,243.90	0.92%
华润湖北金马医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	8,900,166.61	0.78%		
华润辽宁医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	8,790,774.85	0.77%	7,261,665.11	0.58%
华润河南医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	7,442,609.86	0.65%	6,978,295.24	0.55%
长沙双鹤医药有限责任公司	阿胶系列产品	市场价	6,678,425.12	0.58%	10,123,535.55	0.8%
华润山东医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	4,101,929.23	0.36%		
山西新龙药业有限公司	阿胶系列产品	市场价	3,400,307.80	0.3%		
青岛北药鲁抗药品经营有限公司	阿胶系列产品	市场价	2,153,413.90	0.19%	147,427.17	0.01%
华润西安医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	1,169,221.81	0.1%		
华润潍坊远东医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	901,923.08	0.08%	22,758.97	0%
华润衢州医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	671,149.91	0.06%		
华润苏州礼安医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	278,464.61	0.02%		
华润长春大格医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	245,608.97	0.02%		
华润昆山医药有限公司	阿胶系列产品	市场价	240,974.53	0.02%		
深圳市三九药品配送有限公司	阿胶系列产品	市场价			700,871.25	0.06%
内蒙古北药信海医药发展有限责任公司	阿胶系列产品	市场价			264,911.79	0.02%
山东临清华威药业有限公司	包装物	市场价	743,475.21	0.06%	1,158,813.33	0.09%
山东三九药业有限公司	包装物	市场价	391,358.29	0.03%	418,317.26	0.03%
江西三九药业有限公司	包装物	市场价	352,962.74	0.03%	239,086.50	0.02%
辽宁本溪三药有限公司	药用辅料	市场价	191,175.21	0.02%	181,111.11	0.01%
湖南三九南开制药有限公司	药用辅料	市场价	64,551.28	0.01%	137,820.51	0.01%
山东临清华威药业有限公司	药用辅料	市场价	25,059.83	0%	1,538.46	0%
北京紫竹药业有限公司	药用辅料	市场价	22,094.02	0%	38,226.50	0%
华润赛科药业有限责任公司	药用辅料	市场价	1,367.52	0%	18,547.01	0%
华润潍坊远东医药有限公司	医疗器械	市场价	204,190.49	0.02%		
华润辽宁医药有限公司	医疗器械	市场价	59,531.62	0.01%		
青岛北药鲁抗药品经营有限公司	医疗器械	市场价	23,548.72	0%		
安徽华源医药股份有限公司	医疗器械	市场价	19,316.24	0%	313,200.00	0.02%
宁夏华源耀康医药有限公司	医疗器械	市场价	1,722.22	0%		

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

本期合营企业东阿圣水水疗有限公司使用公司能源及代付费用503,409.28元，本期收回代付款项502,096.80元，期末未结算金额116,396.51元。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	华润廊坊医药有限公司	1,593,741.69	
应收账款	华润湖北金马医药有限公司	795,751.08	
应收账款	长沙双鹤医药有限责任公司	577,896.85	
应收账款	深圳市三九药品配送有限公司	491,197.23	
应收账款	山东临清华威药业有限公司	402,203.83	
应收账款	山东三九药业有限公司	196,551.63	
应收账款	华润辽宁医药有限公司	59,506.34	
应收账款	华润潍坊远东医药有限公司	55,603.36	
应收账款	辽宁本溪三药有限公司	37,675.00	
应收账款	苏州礼安医药连锁总店有限公司	5,520.00	
应收账款	宁夏华源耀康医药有限公司	2,015.00	

应收账款	江西三九药业有限公司	9.60	
应收票据	华润河南医药有限公司	5,536,171.00	
应收票据	华润湖北金马医药有限公司	4,342,242.51	
应收票据	华润廊坊医药有限公司	3,517,297.03	
应收票据	长沙双鹤医药有限责任公司	3,774,800.00	200,000.00
应收票据	北京医药股份有限公司	1,700,328.58	
应收票据	华润西安医药有限公司	1,367,989.52	
其他应收款	东阿圣水水疗有限公司	116,396.51	115,084.03

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	北京医药股份有限公司	4,280,881.72	
预收款项	华润河南医药有限公司	409,001.12	58.65
预收款项	山西新龙药业有限公司	66,364.07	
预收款项	华润内蒙古医药有限公司	20,000.00	20,000.00
预收款项	华润衢州医药有限公司	7,974.60	
预收款项	华润山东医药有限公司	3,832.95	2,118.07
预收款项	青岛北药鲁抗药品经营有限公司	82.10	100.25
预收款项	华润廊坊医药有限公司		1,643,098.22
预收款项	长沙双鹤医药有限责任公司		1,002,972.84
预收款项	深圳市三九药品配送有限公司		107,568.68
预收款项	华润辽宁医药有限公司		4,943.86
其他应付款	长沙双鹤医药有限责任公司	29,500.00	29,500.00
其他应付款	华润医药控股有限公司	19,028.27	281,174.01
其他应付款	华润湖北金马医药有限公司	30,000.00	

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	196,206,461.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	196,206,461.10

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

经营租赁承租人最低租赁付款额情况如下：

剩余租赁期	金额
1年以内	10,213,614.00
1-2年	10,005,876.00
2-3年	8,467,423.00
3年以上	9,034,238.96
合计	37,721,151.96

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

不适用

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：采用龄分析法计提坏账准备的应收款项	67,263,056.27	67.54%	3,462,226.57	5.15%	13,768,832.28	39.22%	919,359.96	6.68%
组合 2：采用其他方法计提坏账准备的应收款项	32,323,325.01	32.46%			21,335,949.06	60.78%		
组合小计	99,586,381.28	100%	3,462,226.57	3.48%	35,104,781.34	100%	919,359.96	2.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	99,586,381.28	--	3,462,226.57	--	35,104,781.34	--	919,359.96	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	66,961,992.07	99.54%	3,348,099.61	12,554,137.57	91.18%	624,015.87
1 年以内小计	66,961,992.07	99.54%	3,348,099.61	12,554,137.57	91.18%	624,015.87
1 至 2 年	233,130.00	0.35%	46,626.00	1,144,734.76	8.31%	234,890.25
2 至 3 年	866.47	0.01%	433.24	19,012.21	0.14%	9,506.10

3 年以上	67,067.73	0.1%	67,067.73	50,947.74	0.37%	50,947.74
合计	67,263,056.27	--	3,462,226.57	13,768,832.28	--	919,359.96

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方应收款项	32,323,325.01	
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
国药集团西北医药有限公司	货款	2012 年 04 月 20 日	9,010.22	账龄 4 年以上，不再有业务往来	否
淮南市瑞康医药有限公司	货款	2012 年 04 月 20 日	4,277.50	账龄 4 年以上，不再有业务往来	否
安徽丰原铜陵医药有限公司	货款	2012 年 04 月 20 日	3,841.40	账龄 4 年以上，不再有业务往来	否
西安中药集团南郊公司	货款	2012 年 04 月 20 日	3,548.00	账龄 4 年以上，不再有业务往来	否
延吉市仁济大药房	货款	2012 年 04 月 20 日	3,100.00	账龄 4 年以上，不再有业务往来	否
合计	--	--	23,777.12	--	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东东阿阿胶保健品有限公司	本公司之子公司	33,783,259.72	1年以内	33.92%
山东海王银河医药有限公司	非关联方客户	5,285,546.77	1年以内	5.31%
陕西新乐医药有限责任公司	非关联方客户	3,067,829.97	1年以内	3.08%
国药乐仁堂医药有限公司贸易分公司	非关联方客户	2,599,897.41	1年以内	2.61%
武汉健民药业集团广州福高药业有限公司	非关联方客户	2,345,279.76	1年以内	2.36%
合计	--	47,081,813.63	--	47.28%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东东阿阿胶保健品有限公司	本公司之子公司	33,783,259.72	33.92%
华润廊坊医药有限公司	同受中国华润控制	1,593,741.69	1.6%
华润湖北金马医药有限公司	同受中国华润控制	795,751.08	0.8%
长沙双鹤医药有限责任公司	同受中国华润控制	577,896.85	0.58%
深圳市三九药品配送有限公司	同受中国华润控制	491,197.23	0.49%
华润辽宁医药有限公司	同受中国华润控制	35,056.34	0.04%
合计	--	37,276,902.91	37.43%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	95,544,051.01	53.18%	1,386,224.16	1.45%	11,858,192.17	14.35%	562,035.08	4.74%
组合 2：采用其他方法计提坏账准备的其他应收款	83,310,970.19	46.37%			69,791,515.48	84.47%		
组合小计	178,855,021.20	99.55%	1,386,224.16	0.78%	81,649,707.65	98.82%	562,035.08	0.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	806,702.15	0.45%	806,702.15	100%	978,126.28	1.18%	978,126.28	100%
合计	179,661,723.35	--	2,192,926.31	--	82,627,833.93	--	1,540,161.36	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	94,687,211.02	99.1%	1,214,856.16	10,653,916.15	89.84%	501,827.78
1 年以内小计	94,687,211.02	99.1%	1,214,856.16	10,653,916.15	89.84%	501,827.78
1 至 2 年	856,839.99	0.9%	171,368.00	1,204,276.02	10.16%	60,207.30
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	95,544,051.01	--	1,386,224.16	11,858,192.17	--	562,035.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收关联方款项	83,310,970.19	
合计	83,310,970.19	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东阿供电站	280,849.00	280,849.00	100%	长期无法收回款项
个人往来汇总	525,853.15	525,853.15	100%	长期无法收回款项
合计	806,702.15	806,702.15	100%	—

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要系子公司资金往来。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东省科技融资担保有限公司	关联方单位	24,000,000.00	1 年以内	13.36%
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	本公司之子公司	21,730,856.39	1 年以内	12.1%
山东聊城阿华制药有限公司	本公司之子公司	15,477,367.09	1 年以内	8.61%
山东阿华包装印务有限公司	本公司之子公司	10,984,537.97	1 年以内	6.11%
新疆和田阿华阿胶有限公司	本公司之子公司	10,404,128.51	1 年以内	5.79%
合计	—	82,596,889.96	—	45.97%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	本公司之子公司	21,730,856.39	12.1%
山东聊城阿华制药有限公司	本公司之子公司	15,477,367.09	8.61%
山东阿华包装印务有限公司	本公司之子公司	10,984,537.97	6.11%
新疆和田阿华阿胶有限公司	本公司之子公司	10,404,128.51	5.79%
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	本公司之子公司	8,227,811.13	4.58%
东阿阿胶(德国)有限公司	本公司之子公司	3,984,030.33	2.22%
山东东阿金篮服务有限公司	本公司之子公司	3,762,589.46	2.09%
东阿东欣文化传播有限公司	本公司之子公司	3,312,000.00	1.84%
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	本公司之子公司	2,312,041.60	1.29%
新疆岳普湖天龙食品有限公司	本公司之子公司	1,900,883.97	1.06%
内蒙古天龙食品有限公司	本公司之子公司	592,575.70	0.33%
杭州东阿阿胶商贸有限公司	本公司之子公司	292,943.44	0.16%
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	本公司之子公司	248,584.80	0.14%
山东天龙驴产业研究院	本公司之子公司	76,535.80	0.04%
山东东欣投资有限公司	本公司之子公司	4,084.00	0%
合计	--	83,310,970.19	46.37%

- (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。
- (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东阿华包装印务有限公司	成本法	5,962,600.00	5,962,600.00		5,962,600.00	59.63%	59.63%				
山东聊城阿华制药有限公司	成本法	14,981,159.98	14,981,159.98		14,981,159.98	94.59%	94.59%				
山东阿华生物药业有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	100%	100%				
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	60%	60%				
新疆和田阿华阿胶有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00		2,600,000.00	100%	100%				
山东无棣天龙科技开发有限公司	成本法	4,510,400.00	4,510,400.00		4,510,400.00	91.01%	91.01%				
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	100%	100%		600,000.00		
山东东阿阿胶保健品有限公司	成本法	10,531,086.62	10,531,086.62		10,531,086.62	100%	100%				
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00	63.33%	63.33%				
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
山东天龙驴产业研究院	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	80%	80%				
新疆岳普湖天龙食品有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	100%	100%				
内蒙古天龙食品有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	75%	75%				
山东东阿天龙食品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%		1,000,000.00		
济南东阿阿胶专营有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	0.00	100%	100%				
济南东阿阿胶滋补保健品有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-100,000.00	0.00	100%	100%				
广州市上品东阿阿胶有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				

上海东胶商贸有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	成本法	63,374,000.00	63,374,000.00		63,374,000.00	80%	80%				
北京时珍堂商贸有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
济南滋养堂东阿阿胶有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
山东东欣投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100%	100%				
东阿东欣文化传播有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
河南东济健康管理咨询有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	100%	100%				
东阿东欣医药科技服务有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	100%	100%				
东阿阿胶（德国）有限公司	成本法	1,160,896.59	1,160,896.59		1,160,896.59	100%	100%				
山东东阿金篮服务有限公司	成本法	7,579,706.58	7,579,706.58		7,579,706.58	100%	100%				
东营东阿阿胶有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
宁波江东东阿阿胶有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
临沂东阿阿胶专营店有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
青岛上品东阿阿胶销售有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
东莞市东阿阿胶有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
广州市东阿阿胶有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
泰安市泰山区东阿阿胶专营店有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
潍坊东阿阿胶专营店有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				

烟台东阿阿胶销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
淄博东阿阿胶销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
德州市东阿阿胶祥云销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
济宁东阿阿胶销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
东阿圣水水疗有限公司	权益法	6,000,000.00	5,426,119.01		5,426,119.01	37.5%	50%				
山东省资产管理有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	10%	10%				
成都新兴创业投资有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10%	10%				6,000,000.00
陕西火炬燃气股份有限公司	成本法	1,341,265.03	1,341,265.03		1,341,265.03	4.6%	4.6%		1,341,265.03		
国药控股济南有限公司	成本法	1,764,419.81	1,764,419.81		1,764,419.81	15%	15%				
成都亚商富易投资有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	20%	20%				
合计	--	570,005,534.61	566,431,653.62	2,800,000.00	569,231,653.62	--	--	--	2,941,265.03		6,000,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	902,806,497.98	873,808,907.97
其他业务收入	9,542,043.94	18,963,449.19
营业成本	248,515,117.31	227,347,141.04
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	902,806,497.98	241,404,998.48	873,808,907.97	211,099,305.54
合计	902,806,497.98	241,404,998.48	873,808,907.97	211,099,305.54

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阿胶及系列产品	902,806,497.98	241,404,998.48	873,808,907.97	211,099,305.54
合计	902,806,497.98	241,404,998.48	873,808,907.97	211,099,305.54

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	351,967,136.10	94,113,873.73	391,192,298.90	94,464,734.28
华南	118,304,027.70	31,633,774.24	81,994,832.09	19,815,795.62
西南	97,027,704.90	25,944,620.27	85,879,836.98	20,754,689.70

华北	100,268,759.10	26,811,244.08	83,664,886.00	20,219,399.67
其他	235,238,870.18	62,901,486.16	231,077,054.00	55,844,686.27
合计	902,806,497.98	241,404,998.48	873,808,907.97	211,099,305.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国药控股济南有限公司	32,767,404.70	3.59%
山东海王银河医药有限公司	28,339,544.98	3.11%
九州通医药集团股份有限公司	26,677,082.18	2.92%
四川科伦医药贸易有限公司	21,561,315.06	2.36%
广东九州通医药有限公司	20,855,447.09	2.29%
合计	130,200,794.01	14.27%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,433,756.02	2,000,000.00
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		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		163,013.70
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	37,250,576.36	18,901,691.08
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		36,119.86
合计	97,684,332.38	21,100,824.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆和田阿华阿胶有限公司	54,433,756.02		本期分红增加
成都新兴创业投资有限公司	6,000,000.00	2,000,000.00	本期分红增加
合计	60,433,756.02	2,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	487,919,261.38	426,796,415.86
加：资产减值准备	3,238,460.14	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,699,703.71	14,579,610.58
无形资产摊销	3,665,069.48	2,492,350.53
长期待摊费用摊销		
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）	8,119.92	-123,307.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	210,132.31	-80,254.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	152,929.37	
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,684,332.38	-21,100,824.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,832,230.34	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-116,820,899.69	-65,601,007.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-235,294,293.97	-88,314,710.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,495,586.12	-131,628,407.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,569,205.51	137,019,865.04
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	586,810,099.01	1,472,008,924.99
减：现金的期初余额	1,244,924,909.85	814,832,455.47
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	-658,114,810.84	657,176,469.52

6、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.77%	0.7125	0.7125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.7%	0.6527	0.6527

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表项目	期末余额/本期数	期初余额/上期数	变动金额	变动幅度
货币资金	833,939,948.77	1,502,567,067.88	-668,627,119.11	-44.50%
应收票据	139,608,049.56	57,798,848.78	81,809,200.78	141.54%
应收账款	119,893,957.29	55,860,571.32	64,033,385.97	114.63%
应收利息		1,777,050.00	-1,777,050.00	-100.00%
其他应收款	104,690,303.80	19,280,467.18	85,409,836.62	442.99%
存货	420,955,287.78	311,109,172.28	109,846,115.50	35.31%
其他流动资产	1,449,393,410.27	884,940,521.38	564,452,888.89	63.78%
在建工程	223,492,574.09	110,546,019.60	112,946,554.49	102.17%
应付职工薪酬	25,414,938.65	61,424,419.98	-36,009,481.33	-58.62%
应交税费	75,362,533.73	126,167,653.84	-50,805,120.11	-40.27%
其他应付款	182,106,405.42	284,889,744.89	-102,783,339.47	-36.08%
预计负债	10,701.26	44,296.86	-33,595.60	-75.84%
递延所得税负债	1,075,039.03	4,107,623.51	-3,032,584.48	-73.83%
营业成本	323,835,181.31	472,153,605.87	-148,318,424.56	-31.41%

投资收益	49,892,743.86	28,875,756.74	21,016,987.12	72.78%
营业外支出	817,573.28	540,761.33	276,811.95	51.19%
支付给职工以及为职工支付的现金	138,179,311.04	98,599,516.28	39,579,794.76	40.14%
支付其他与经营活动有关的现金	394,064,739.77	322,127,231.54	71,937,508.23	22.33%
收回投资收到的现金	1,281,353,687.57	860,959,392.08	420,394,295.49	48.83%
取得投资收益收到的现金	47,103,725.52	17,100,867.89	30,002,857.63	175.45%
投资支付的现金	1,835,644,619.79	353,328,316.60	1,482,316,303.19	419.53%

注1：货币资金较期初减少44.5%，主要系购买理财产品及支付经营资金所致。

注2：应收票据较期初增加141.54%，系公司回款政策发生变化所致。

注3：应收账款较期初增加114.63%，主要系公司年初对销售客户授信所致。

注4：应收利息较期初减少100%，系本公司之子公司山东东欣投资有限公司本期收到委托贷款利息。

注5：其他应收款较期初增加442.99%，主要系本期支付新疆东阿阿胶有限公司注资款及土地保证金等款项所致。

注6：存货较期初增加35.31%，主要系期末原材料及库存商品较期初增加所致。

注7：其他流动资产较期初增加63.78%，系投资理财产品增加所致。

注8：在建工程较期初增加102.17%，主要系阿胶生物科技产业园工程项目及济南开元商铺等项目增加所致。

注9：应付职工薪酬较期初减少58.62%，系上年末计提的效益薪酬于本期内发放所致。

注10：应交税费较期初减少40.27%，系上年末应交税费于本期支付所致。

注11：其他应付款较期初减少36.08%，主要系上年末计提的市场费用于本期支付所致。

注12：预计负债较期初减少75.84%，系本公司之子公司东阿阿胶金篮服务有限公司支付了计提的辞退福利。

注13：递延所得税负债较期初减少73.83%，系本期收回金融理财产品收益，原计入资本公积的公允价值变动转出计入当期损益，转回相应的递延所得税负债所致。

注14：营业成本较上期减少31.41%，主要系2011年出售了医药商业子公司所致。

注15：投资收益较上期增加72.78%，主要系本期金融理财产品收益及参股公司投资收益增加所致。

注16：营业外支出较上期增加51.19%，主要系本期处置固定资产及捐赠支出增加所致。

注17：支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加40.14%，主要系本期支付的上年度考核工资所致。

注18：支付其他与经营活动有关的现金较上期增加22.33%，主要系支付的市场费用及广告费增加所致。

注19：收回投资收到的现金较上期增加48.83%，主要系收回金融理财产品增加所致。

注20：取得投资收益收到的现金较上期增加175.45%，主要系本期金融理财产品收益及参股公司投资收益增加所致。

注 21：投资支付的现金较上期增加 419.53%，主要系支付的直营店购房款及理财产品投资增加所致。