

东阿阿胶 2015 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：东阿阿胶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,362,492,716.53	2,549,824,890.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	240,161,280.59	32,129,070.68
应收账款	390,062,813.42	116,546,247.42
预付款项	206,083,032.31	212,673,722.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,989,948.02	3,603,633.74
应收股利	11,661,186.73	5,497,064.14
其他应收款	55,705,231.65	43,941,307.08
买入返售金融资产		
存货	1,577,064,644.01	1,464,299,557.71
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,059,084,947.26	998,138,414.56
流动资产合计	5,921,305,800.52	5,426,653,908.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	78,226,374.08	70,940,943.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,732,029.19	74,107,492.95
投资性房地产	20,681,176.21	2,771,606.37
固定资产	1,297,938,497.64	1,326,102,304.38
在建工程	197,706,633.46	136,584,661.67
工程物资		
固定资产清理	6,580.10	
生产性生物资产	4,576,836.68	4,664,478.67
油气资产		
无形资产	224,489,834.76	231,368,093.88
开发支出	2,911,565.75	2,103,464.54
商誉	994,183.31	994,183.31
长期待摊费用	7,182,242.78	7,854,619.75
递延所得税资产	66,320,749.08	67,564,043.08
其他非流动资产	92,022,351.19	108,215,344.55
非流动资产合计	2,059,789,054.23	2,033,271,236.56
资产总计	7,981,094,854.75	7,459,925,145.22
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	134,244,721.99	235,253,881.72

预收款项	174,412,720.78	462,249,471.02
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	82,493,416.88	94,141,220.98
应交税费	70,308,830.27	85,706,772.67
应付利息		
应付股利	34,015,059.25	25,545,188.84
其他应付款	631,031,123.64	453,947,404.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,126,505,872.81	1,356,843,940.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	65,379,330.93	75,462,017.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,379,330.93	75,462,017.60
负债合计	1,191,885,203.74	1,432,305,957.79
所有者权益：		
股本	654,021,537.00	654,021,537.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	714,112,678.40	713,841,780.67
减：库存股		
其他综合收益	-1,187,963.59	-2,473,394.26
专项储备		
盈余公积	466,156,871.34	466,156,871.34
一般风险准备		
未分配利润	4,863,064,419.33	4,090,899,001.37
归属于母公司所有者权益合计	6,696,167,542.48	5,922,445,796.12
少数股东权益	93,042,108.53	105,173,391.31
所有者权益合计	6,789,209,651.01	6,027,619,187.43
负债和所有者权益总计	7,981,094,854.75	7,459,925,145.22

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,331,515,587.64	2,512,890,536.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	212,470,350.31	26,235,347.10
应收账款	120,948,556.13	29,805,636.18
预付款项	82,178,380.62	74,121,325.32
应收利息	19,823,725.80	4,901,291.33
应收股利	54,628,591.51	33,790,188.04
其他应收款	722,901,657.09	622,660,162.86
存货	555,022,039.61	324,707,405.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,617,600,000.00	1,587,394,551.63
流动资产合计	5,717,088,888.71	5,216,506,443.69
非流动资产：		

可供出售金融资产	48,441,404.63	48,441,404.63
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	335,149,137.08	622,524,600.84
投资性房地产	17,648,711.80	0.00
固定资产	1,068,632,533.78	1,092,658,786.82
在建工程	165,885,055.57	117,234,589.12
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	115,583,745.00	118,351,361.49
开发支出	2,911,565.75	2,103,464.54
商誉		
长期待摊费用	3,252,051.35	2,497,932.67
递延所得税资产	49,355,757.24	48,996,333.80
其他非流动资产	88,238,050.43	94,994,953.01
非流动资产合计	1,895,098,012.63	2,147,803,426.92
资产总计	7,612,186,901.34	7,364,309,870.61
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	101,278,814.41	190,789,257.23
预收款项	132,746,844.15	399,071,730.33
应付职工薪酬	69,362,594.96	76,367,295.02
应交税费	62,740,704.18	67,889,582.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	476,816,962.13	631,838,719.15
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	842,945,919.83	1,365,956,583.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	46,649,551.10	49,613,331.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,649,551.10	49,613,331.94
负债合计	889,595,470.93	1,415,569,915.71
所有者权益：		
股本	654,021,537.00	654,021,537.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	715,233,995.10	715,233,995.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	466,156,871.34	466,156,871.34
未分配利润	4,887,179,026.97	4,113,327,551.46
所有者权益合计	6,722,591,430.41	5,948,739,954.90
负债和所有者权益总计	7,612,186,901.34	7,364,309,870.61

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,547,257,919.13	1,726,622,149.45

其中：营业收入	2,547,257,919.13	1,726,622,149.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,684,368,538.17	1,057,301,728.85
其中：营业成本	886,669,797.82	603,035,751.95
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	31,626,833.03	19,794,351.22
销售费用	574,306,936.15	288,144,200.14
管理费用	184,096,388.17	153,876,158.19
财务费用	-12,186,043.07	-15,911,478.84
资产减值损失	19,854,626.07	8,362,746.19
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）	53,568,096.65	55,945,811.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,273,343.05	2,806,765.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	916,457,477.61	725,266,232.31
加：营业外收入	13,951,413.18	19,867,756.10
其中：非流动资产处置利得	1,897,187.41	170,154.73
减：营业外支出	5,189,717.82	414,344.26
其中：非流动资产处置损失	1,899,629.74	88,046.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	925,219,172.97	744,719,644.15
减：所得税费用	150,919,341.66	124,231,321.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	774,299,831.31	620,488,322.21
归属于母公司所有者的净利润	772,165,417.96	621,427,089.72
少数股东损益	2,134,413.35	-938,767.51
六、其他综合收益的税后净额	1,285,430.67	16,340,228.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,285,430.67	16,340,228.62

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,285,430.67	16,340,228.62
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		16,340,228.62
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	1,285,430.67	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	775,585,261.98	636,828,550.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	773,450,848.63	637,767,318.34
归属于少数股东的综合收益总额	2,134,413.35	-938,767.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1806	0.9502
（二）稀释每股收益	1.1806	0.9502

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,001,652,853.16	1,420,880,864.97
减：营业成本	595,784,926.74	446,201,716.95
营业税金及附加	27,519,016.14	16,487,480.77
销售费用	416,737,788.76	203,063,725.68
管理费用	144,340,118.69	121,956,021.07
财务费用	-30,899,357.72	-30,071,802.79
资产减值损失	9,553,851.08	8,637,949.11
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）	76,954,232.74	99,925,242.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,273,343.05	2,806,765.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	915,570,742.21	754,531,016.34
加：营业外收入	5,597,017.39	17,255,149.25
其中：非流动资产处置利得	1,887,357.96	164,892.71
减：营业外支出	4,757,233.86	22,325.50
其中：非流动资产处置损失	1,701,390.25	3,783.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	916,410,525.74	771,763,840.09
减：所得税费用	142,559,050.23	114,145,346.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	773,851,475.51	657,618,493.11
五、其他综合收益的税后净额	0.00	16,706,484.23
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	16,706,484.23
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		16,706,484.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	773,851,475.51	674,324,977.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1832	1.005
（二）稀释每股收益	1.1832	1.005

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,054,629,825.26	1,626,924,832.32

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	203,162.68	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	64,091,516.50	68,978,215.03
经营活动现金流入小计	2,118,924,504.44	1,695,903,047.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,114,999,792.45	793,656,058.54
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	184,437,352.83	132,285,487.74
支付的各项税费	439,943,091.67	303,000,065.96
支付其他与经营活动有关的现金	444,247,121.75	385,158,014.87
经营活动现金流出小计	2,183,627,358.70	1,614,099,627.11
经营活动产生的现金流量净额	-64,702,854.26	81,803,420.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,908,700,000.00	678,000,000.00
取得投资收益收到的现金	42,606,365.24	52,833,882.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,568,193.24	673,086.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	667,495.35	-610,520.58
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,961,542,053.83	730,896,447.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,792,459.45	138,937,797.77

投资支付的现金	2,992,500,000.00	855,550,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,104,292,459.45	994,487,797.77
投资活动产生的现金流量净额	-1,142,750,405.62	-263,591,349.99
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	38,874,555.00	79,200,000.00
筹资活动现金流入小计	38,874,555.00	79,200,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,865,373.58	384,625.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,056,100.00	384,625.97
支付其他与筹资活动有关的现金	11,888,096.00	77,100,000.00
筹资活动现金流出小计	18,753,469.58	77,484,625.97
筹资活动产生的现金流量净额	20,121,085.42	1,715,374.03
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	-1,187,332,174.46	-180,072,555.72
加：期初现金及现金等价物余额	2,549,824,890.99	1,913,848,307.15
六、期末现金及现金等价物余额	1,362,492,716.53	1,733,775,751.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,628,398,801.40	1,120,463,538.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,561,805.43	43,523,411.60
经营活动现金流入小计	1,662,960,606.83	1,163,986,950.43
购买商品、接受劳务支付的现金	977,159,194.10	556,634,993.56
支付给职工以及为职工支付的现金	123,097,238.55	92,492,681.55

支付的各项税费	385,941,414.62	251,948,650.08
支付其他与经营活动有关的现金	325,155,709.68	269,393,157.26
经营活动现金流出小计	1,811,353,556.95	1,170,469,482.45
经营活动产生的现金流量净额	-148,392,950.12	-6,482,532.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,649,988,320.00	1,088,480,000.00
取得投资收益收到的现金	59,618,424.62	67,159,872.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,509,174.66	198,662.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,719,115,919.28	1,155,838,534.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,047,039.42	112,846,061.67
投资支付的现金	3,799,835,920.00	1,163,832,720.00
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	3,899,882,959.42	1,276,678,781.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,180,767,040.14	-120,840,247.27
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	303,267,778.40	130,457,144.41
筹资活动现金流入小计	303,267,778.40	130,457,144.41
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	809,273.58	
支付其他与筹资活动有关的现金	154,673,463.04	178,758,599.93
筹资活动现金流出小计	155,482,736.62	178,758,599.93
筹资活动产生的现金流量净额	147,785,041.78	-48,301,455.52
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	-1,181,374,948.48	-175,624,234.81
加：期初现金及现金等价物余额	2,512,890,536.12	1,877,793,660.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,331,515,587.64	1,702,169,425.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	654,021,537.00				713,841,780.67		-2,473,394.26		466,156,871.34		4,090,899,001.37	105,173,391.31	6,027,619,187.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	654,021,537.00				713,841,780.67		-2,473,394.26		466,156,871.34		4,090,899,001.37	105,173,391.31	6,027,619,187.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					270,897.73		1,285,430.67				772,165,417.96	-12,131,282.78	761,590,463.58
（一）综合收益总额							1,285,430.67				772,165,417.96	2,134,413.35	775,585,261.98
（二）所有者投入和减少资本					270,897.73							260,274.28	531,172.01
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					270,897.73							260,274.28	531,172.01
（三）利润分配												-14,525,970.41	-14,525,970.41

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												-14,525,970.41	-14,525,970.41
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	654,021,537.00				714,112,678.40		-1,187,963.59		466,156,871.34		4,863,064,419.33	93,042,108.53	6,789,209,651.01

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	654,021,537.00				699,300,242.55		-257,146.34		466,156,871.34		3,183,166,287.12	81,896,583.40	5,084,284,375.07
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	654,021,537.00				699,300,242.55		-257,146.34		466,156,871.34		3,183,166,287.12	81,896,583.40	5,084,284,375.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					16,040,967.12						621,427,089.72	13,081,150.34	650,549,207.18
（一）综合收益总额											621,427,089.72	-938,767.51	620,488,322.21
（二）所有者投入和减少资本					16,340,228.61							29,600,000.00	45,940,228.61
1．股东投入的普通股												29,600,000.00	29,600,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					16,340,228.61								16,340,228.61
（三）利润分配												-14,984,814.67	-14,984,814.67
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												-14,984,814.67	-14,984,814.67
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-299,261.49							-595,267.48	-894,528.97
四、本期期末余额	654,021,537.00				715,341,209.67		-257,146.34		466,156,871.34		3,804,593,376.84	94,977,733.74	5,734,833,582.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	654,021,537.00				715,233,995.10				466,156,871.34	4,113,327,551.46	5,948,739,954.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	654,021,537.00				715,233,995.10				466,156,871.34	4,113,327,551.46	5,948,739,954.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										773,851,475.51	773,851,475.51
（一）综合收益总额										773,851,475.51	773,851,475.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	654,021,537.00				715,233,995.10				466,156,871.34	4,887,179,026.97	6,722,591,430.41

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	654,021,537.00				696,217,516.91				466,156,871.34	3,174,716,509.66	4,991,112,434.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	654,021,537.00				696,217,516.91				466,156,871.34	3,174,716,509.66	4,991,112,434.91

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,340,228.62					657,984,748.72	674,324,977.34
（一）综合收益总额										657,618,493.11	657,618,493.11
（二）所有者投入和减少资本					16,340,228.62						16,340,228.62
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					16,340,228.62						16,340,228.62
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他										366,255.61	366,255.61
四、本期期末余额	654,021,537.00				712,557,745.53				466,156,871.34	3,832,701,258.38	5,665,437,412.25

三、公司基本情况

东阿阿胶股份有限公司(原名为“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日经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)批准在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称东阿阿胶(股票代码:000423)。

本公司原注册资本为人民币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股派发现金人民币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股派发现金股利人民币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人民币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。

公司于2013年8月7日取得了山东省工商行政管理局换发的注册号为370000018003312企业法人营业执照,注册资本人民币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236,558股,无限售条件股份653,784,979股;法定代表人:秦玉峰;住所:山东省东阿县阿胶街78号。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要经营范围:许可证批准范围内的药品生产、销售,许可证批准范围内的保健食品生产、销售,许可证批准范围内的食品生产、销售,预包装食品批发、零售,许可范围内畜牧养殖、收购、销售;进出口业务;化工产品(不含易燃易爆危险品)销售;以自有资金对外投资;中药材种植、收购。

公司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。

本年度合并财务报表范围参见附注九、“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见附注八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续经营

本集团对自2015年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2015年6月30日的公司及合并财务状况以及2015年上半年的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司股东权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

9.2外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

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

10.1实际利率法

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

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易

费用及折价或溢价等。

10.2金融资产的分类、确认和计量

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

10.2.1.贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

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

10.2.2.可供出售金融资产

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

10.3金融资产减值

本集团在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (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) 本集团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者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过50%(含50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过12个月(含12个月)。

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益。

- 以成本计量的金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

10.4金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产

已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

10.5金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债为其他金融负债。

10.5.1其他金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

10.6金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10.7权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将前五名应收款项以及占应收款项合计金额 10%以上
------------------	------------------------------

	的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合(本公司合并范围内的关联方)	个别认定

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 年以内（含 1 年）商业	0.50%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	个别认定
坏账准备的计提方法	本集团对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，不计提坏账准备。单独测试已确认减值的，计提坏账准备。

12、存货

12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括在途物资、原材料、包装物、委托加工物资、在产品、库存商品和消耗性生物资产等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

12.2发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

12.3存货可变现净值的确定依据

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

12.4存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12.5包装物的摊销方法

包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

14.1共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14.2初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

14.3后续计量及损益确认方法

14.3.1成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

14.3.2权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

认收益分享额。

14.4长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

不适用

19、生物资产

本集团的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

19.1消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的药用作物以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获/出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出。消耗性生物资产在收获或入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额将予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

19.2生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品目的而持有的生物资产，包括产畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要

支出。

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
种驴	10	5%	9.5

上述生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据种驴产出能力、消耗及残值等历史经验为基础确定。

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

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

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专有技术、非专利技术、软件及品牌使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	年限平均法	50-60	5	1.58-1.9
专有技术	年限平均法	10	5	9.5
非专利技术	年限平均法	10	5	9.5
软件	年限平均法	5	5	19

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本法计量的生产性生物资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值风险，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为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的各项费用，包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：
本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

不适用

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团的政府补助主要包括购置长期资产补助款等，由于该政府补助用于购置长期资产，该等政府补助为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括研发费用补贴款等，由于该政府补助用于补偿研究阶段的费用支出，该等政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

30.1.当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

30.2.递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益，以及企业合并产生的

递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

31.1本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

31.2本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 3%、6%、13%、17%的税率计算销项税，并	3%、6%、13%、17%

	按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东阿阿胶股份有限公司	15%
新疆和田阿华阿胶有限公司	15%
淄博东阿阿胶健康管理有限公司	20%
泰安东阿阿胶健康管理有限公司	20%
东营东阿阿胶健康管理有限公司	20%
东莞市东阿阿胶有限责任公司	20%
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	-
东阿阿胶(德国)有限公司	15%

2、税收优惠

本公司取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于2014年10月31日签发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201437000503)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司本期适用的企业所得税税率为15%。

根据新疆维吾尔自治区农业产业化发展局新农产函[2011]83号文件，本公司之子公司新疆和田阿华阿胶有限公司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。本期新疆和田阿华阿胶有限公司适用的企业所得税税率为15%。

本公司之子公司淄博东阿阿胶健康管理有限公司、泰安东阿阿胶健康管理有限公司、东营东阿阿胶健康管理有限公司、东莞市东阿阿胶有限责任公司系符合条件的小型微利企业，本期按20%税率缴纳企业所得税。

根据甘肃省高台县纳税人减免退税备案登记表，本公司之子公司东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司被认定为符合条件的从事畜牧养殖的企业，本期免征企业所得税、增值税以及营业税。

根据东阿县国家税务局税收减免准予备案通知，本公司之子公司山东天龙牧业科技有限公司销售自产农产品免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,514.33	234,603.22
银行存款	1,362,401,202.20	2,549,590,287.77
合计	1,362,492,716.53	2,549,824,890.99

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	240,161,280.59	32,129,070.68
合计	240,161,280.59	32,129,070.68

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	162,733,695.09	
合计	162,733,695.09	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	414,949,124.39	100.00%	24,886,310.97	6.00%	390,062,813.42	122,266,607.75	100.00%	5,720,360.33	4.68%	116,546,247.42
合计	414,949,124.39	100.00%	24,886,310.97	6.00%	390,062,813.42	122,266,607.75	100.00%	5,720,360.33	4.68%	116,546,247.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	414,319,710.90	24,692,578.00	5.96%
1 年以内小计	414,319,710.90	24,692,578.00	5.96%
1 至 2 年	530,868.09	106,173.62	20.00%
2 至 3 年	21,972.09	10,986.04	50.00%
3 年以上	76,573.31	76,573.31	100.00%
合计	414,949,124.39	24,886,310.97	6.00%

确定该组合依据的说明：

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：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,339,331.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,173,380.89 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账准备
第一名	同一控制关联方	12,194,316.52	1 年以内	2.94%	609,715.83
第二名	非关联方	8,191,540.00	1 年以内	1.97%	409,577.00
第三名	非关联方	7,747,475.00	1 年以内	1.87%	387,373.75
第四名	非关联方	7,021,348.31	1 年以内	1.69%	351,067.42
第五名	同一控制关联方	6,478,979.09	1 年以内	1.56%	323,948.95
合计	--	41,633,658.92	--	10.03%	2,081,682.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	205,981,978.06	99.95%	211,537,460.86	99.47%
1 至 2 年	101,054.25	0.05%	1,136,261.48	0.53%
合计	206,083,032.31	--	212,673,722.34	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	31,600,536.63	15.33%
第二名	非关联方	25,285,442.30	12.27%
第三名	非关联方	22,000,000.00	10.68%
第四名	非关联方	15,659,300.00	7.60%
第五名	非关联方	10,525,871.83	5.11%
合计		105,071,150.76	50.98%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,791,761.71	1,156,003.60
理财产品	16,198,186.31	2,447,630.14
合计	18,989,948.02	3,603,633.74

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	10,648,806.81	4,484,684.22
山东聊城阿华制药有限公司	1,012,379.92	1,012,379.92
合计	11,661,186.73	5,497,064.14

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,032,595.76	99.96%	9,327,364.11	14.34%	55,705,231.65	53,849,326.05	100.00%	9,908,018.97	18.40%	43,941,307.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,418.71	0.04%	25,418.71	100.00%						
合计	65,058,014.47	100.00%	9,352,782.82	14.38%	55,705,231.65	53,849,326.05	100.00%	9,908,018.97	18.40%	43,941,307.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	53,628,570.47	2,435,758.12	4.54%
1 年以内小计	53,628,570.47	2,435,758.12	4.54%
1 至 2 年	1,569,139.35	313,827.87	20.00%
2 至 3 年	6,514,215.64	3,257,107.82	50.00%
3 年以上	3,320,670.30	3,320,670.30	100.00%
合计	65,032,595.76	9,327,364.11	14.34%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,284,209.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,839,445.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	14,268,242.42	5,323,933.65
养驴合作社投资合作款	8,345,216.91	9,523,139.31
海外基地建设借款	6,549,931.64	5,579,948.24
保证金	2,481,148.88	768,771.11
其他	33,413,474.62	32,653,533.74
合计	65,058,014.47	53,849,326.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东东阿阿胶(埃塞俄比亚)有限公司	工程建设借款	6,549,931.64	1 年以内	10.07%	327,496.58
海西天狼野血驴养殖专业合作社	投资合作款	3,448,189.92	2-3 年	5.30%	172,409.50
和田天龙富民养驴农民专业合作社	投资合作款	1,428,575.23	2-3 年	2.20%	71,428.76
疏勒县天龙富民养驴农民专业合作社	投资合作款	1,306,639.69	2-3 年	2.01%	65,331.98
前锦网络信息技术（上海）有限公司	社保费	764,460.82	1 年以内	1.18%	38,223.04
合计	--	13,497,797.30	--	20.76%	674,889.86

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	280,904,869.58	1,372,618.70	279,532,250.88	96,515,451.76	179,634.30	96,335,817.46
在产品	231,183,078.18		231,183,078.18	273,123,836.60		273,123,836.60
库存商品	1,023,367,980.32	108,708.54	1,023,259,271.78	1,046,375,012.96	108,708.54	1,046,266,304.42
消耗性生物资产	23,191,753.85		23,191,753.85	11,062,376.82		11,062,376.82
包装物	11,036,778.70	3,045,335.22	7,991,443.48	11,614,281.46	3,025,523.59	8,588,757.87
委托加工物资	2,801,987.78		2,801,987.78	3,995,508.42		3,995,508.42
发出商品	9,104,858.06		9,104,858.06	24,926,956.12		24,926,956.12
合计	1,581,591,306.47	4,526,662.46	1,577,064,644.01	1,467,613,424.14	3,313,866.43	1,464,299,557.71

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	179,634.30	1,252,437.75		59,453.35		1,372,618.70
库存商品	108,708.54					108,708.54
包装物	3,025,523.59	1,091,699.05		1,071,887.42		3,045,335.22
合计	3,313,866.43	2,344,136.80		1,131,340.77		4,526,662.46

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品（注）	1,927,600,000.00	849,800,000.00
待抵扣进项税额	123,362,912.59	141,771,786.06
预付房租	8,122,034.67	6,566,628.50
合计	2,059,084,947.26	998,138,414.56

注：理财产品明细如下：

1、2013年8月19日，本公司与万家共赢资产管理有限公司、中国农业银行股份有限公司聊城分行共同签订了《万家-东阿阿胶1号专项资产管理计划资产管理合同》，期限2年，预计年化收益率8.00%，初始投资成本300,000,000.00元。截至2015年6月30日，投资余额300,000,000.00元。

2、2014年4月1日，本公司与五矿国际信托有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司北京分行共同签订了《五矿信托-大连华藤信托贷款集合资金信托计划信托合同》，期限1.5年，预计年化收益率9.50%，初始投资成本100,000,000.00元。截至2015年6月30日，投资余额99,600,000.00元。

3、2015年3月24日，本公司与中国农业银行股份有限公司东阿支行签订了购买“本利丰”理财产品协议，期限1年，初始投资成本200,000,000.00元，预计年化收益率5.50%。截至2015年6月30日，投资余额200,000,000.00元。

4、2015年5月13日，本公司与中国农业银行股份有限公司东阿支行签订了购买“本利丰”理财产品协议，期限1年，初始投资成本400,000,000.00元，预计年化收益率5.00%。截至2015年6月30日，投资余额400,000,000.00元。

5、2015年1月23日，本公司与恒丰银行股份有限公司聊城分行签订了“恒银创富-资产管理系列”理财产品协议，期限1年，初始投资成本100,000,000.00元，预计年化收益率5.90%。截至2015年6月30日，投资余额100,000,000.00元。

6、2015年3月3日，本公司与恒丰银行股份有限公司聊城分行签订了“恒银创富-资产管理系列”理财产品协议，期限1年，初始投资成本100,000,000.00元，预计年化收益率5.90%。截至2015年6月30日，投资余额100,000,000.00元。

7、2015年3月3日，本公司与交通银行股份有限公司聊城分行签订了“交行蕴通财富·日增利”理财产品协议，期限88天，初始投资成本400,000,000.00元，预计年化收益率5.30%。截至2015年6月30日，投资余额400,000,000.00元。

8、2015年2月11日，本公司与中国人民健康保险公司山东分公司签订了“守护专家特需医疗团体”理财产品协议，期限1年，初始投资成本28,000,000.00元，预计年化收益率4.90%。截至2015年6月30日，投资余额28,000,000.00元。

9、2015年3月10日，本公司与上海浦东发展银行聊城分行签订了“利多多公司理财计划”理财产品协议，期限1年，初始投资成本100,000,000.00元，预计年化收益率6.20%。截至2015年6月30日，投资余额100,000,000.00元。

10、2015年4月30日，本公司与中信银行股份有限公司济南分行签订了“中信智赢”理财产品协议，期限半年，初始投资成本200,000,000.00元，预计年化收益率5.00%。截至2015年6月30日，投资余额200,000,000.00元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	83,440,654.29	5,214,280.21	78,226,374.08	76,155,223.62	5,214,280.21	70,940,943.41
按公允价值计量的	29,146,389.26		29,146,389.26	21,860,958.59		21,860,958.59
按成本计量的	54,294,265.03	5,214,280.21	49,079,984.82	54,294,265.03	5,214,280.21	49,079,984.82
合计	83,440,654.29	5,214,280.21	78,226,374.08	76,155,223.62	5,214,280.21	70,940,943.41

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	30,000,000.00		30,000,000.00
公允价值	29,146,389.26		29,146,389.26
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-853,610.74		-853,610.74

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
成都亚商富易投资有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00					20.00%	
山东省国有资产管理有 限公司	16,000,000.00			16,000,000.00	3,873,015.18			3,873,015.18	10.00%	
国药控股济南有限公司	2,403,000.00			2,403,000.00					15.00%	
陕西火炬燃气股份有限	1,341,265.03			1,341,265.03	1,341,265.03			1,341,265.03	4.60%	

公司										
靖宇县广药东阿中药材 开发有限公司	450,000.00			450,000.00					15.00%	
成都时代新兴投资咨询 有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	
合计	54,294,265.03			54,294,265.03	5,214,280.21			5,214,280.21	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

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

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投 资	减少投 资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东聊城阿华制药有 限公司	31,625,268.34			309,080.23						31,934,348.57	
东阿阿胶阿华医疗器 械有限公司	17,634,902.34			2,929,856.96			10,648,806.81			9,915,952.49	
山东省科技融资担保 有限公司	24,847,322.27			34,405.86						24,881,728.13	
小计	74,107,492.95			3,273,343.05			10,648,806.81			66,732,029.19	
合计	74,107,492.95			3,273,343.05			10,648,806.81			66,732,029.19	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,311,646.05			4,311,646.05
2.本期增加金额	18,933,484.00	394,970.92		19,328,454.92
（1）资产重分类	18,933,484.00	394,970.92		19,328,454.92
3.本期减少金额				
4.期末余额	23,245,130.05	394,970.92		23,640,100.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,540,039.68			1,540,039.68
2.本期增加金额	1,345,330.74	73,554.34		1,418,885.08
（1）计提或摊销	189,035.76	2,459.16		191,494.92
（2）资产重分类	1,156,294.98	71,095.18		1,227,390.16
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,885,370.42	73,554.34		2,958,924.76
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,359,759.63	321,416.58		20,681,176.21
2.期初账面价值	2,771,606.37			2,771,606.37

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

房屋及建筑物	17,648,711.80	在办理中
--------	---------------	------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,236,878,464.22	402,669,612.76	33,879,176.98	32,983,321.63	1,706,410,575.59
2.本期增加金额	46,896.95	29,048,568.67	1,931,698.93	7,869,632.44	38,896,796.99
（1）购置	46,896.95	27,520,884.41	1,931,698.93	7,869,632.44	37,369,112.73
（2）在建工程转入		1,527,684.26			1,527,684.26
3.本期减少金额	23,105,485.65	25,733,122.58	350,241.42	59,611.22	49,248,460.87
（1）处置或报废	4,172,001.65	25,733,122.58	350,241.42	59,611.22	30,314,976.87
（2）资产重分类	18,933,484.00				18,933,484.00
4.期末余额	1,213,819,875.52	405,985,058.85	35,460,634.49	40,793,342.85	1,696,058,911.71
二、累计折旧					
1.期初余额	147,954,298.63	180,968,218.82	23,922,996.44	20,969,439.17	373,814,953.06
2.本期增加金额	16,909,315.55	17,187,611.03	2,555,139.00	2,907,297.23	39,559,362.81
（1）计提	16,909,315.55	17,187,611.03	2,555,139.00	2,907,297.23	39,559,362.81
3.本期减少金额	3,502,639.36	18,070,230.53	141,844.75	32,505.31	21,747,219.95
（1）处置或报废	2,346,344.38	18,070,230.53	141,844.75	32,505.31	20,590,924.97
（2）资产重分类	1,156,294.98				1,156,294.98
4.期末余额	161,360,974.82	180,085,599.32	26,336,290.69	23,844,231.09	391,627,095.92
三、减值准备					
1.期初余额		6,493,318.15			6,493,318.15
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		6,493,318.15			6,493,318.15
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,052,458,900.70	219,406,141.38	9,124,343.80	16,949,111.76	1,297,938,497.64
2.期初账面价值	1,088,924,165.59	215,208,075.79	9,956,180.54	12,013,882.46	1,326,102,304.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	458,303,546.13	尚在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿胶科技产业园	97,586,549.02		97,586,549.02	72,657,407.06		72,657,407.06
阿胶原料处理项目	23,303,675.80		23,303,675.80	18,754,875.80		18,754,875.80
良种驴繁育基地	25,533,788.62		25,533,788.62	14,509,189.74		14,509,189.74
传统阿胶生产线	11,043,247.29		11,043,247.29	10,829,741.14		10,829,741.14
IT 环境优化与升级项目	7,255,352.62		7,255,352.62	7,161,013.00		7,161,013.00
会员忠诚度系统	2,977,358.48		2,977,358.48	2,767,924.52		2,767,924.52
阿井水改造项目	1,017,499.06		1,017,499.06	2,516,981.74		2,516,981.74
药王山工程	3,059,783.21		3,059,783.21	2,222,878.58		2,222,878.58
绿地地产综合楼	1,758,597.58		1,758,597.58	1,758,597.58		1,758,597.58
青岛万象城健康体验馆	4,629,185.87		4,629,185.87			
蒙东辽西养殖示范基地	94,339.62		94,339.62			
驴皮原料搬迁项目	50,000.00		50,000.00			
国外原料基地建设	4,904,273.39		4,904,273.39			
博物馆更新改造	773,900.00		773,900.00			

阿胶城西门广场改造项目	800,000.00		800,000.00			
中试车间改造项目	166,965.37		166,965.37			
桃花姬数字化车间生产线	5,367,246.96		5,367,246.96			
保健品工艺管道改造	896,531.86		896,531.86			
其他	6,488,338.71		6,488,338.71	3,406,052.51		3,406,052.51
合计	197,706,633.46		197,706,633.46	136,584,661.67		136,584,661.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
阿胶科技产业园	1,598,890,000.00	72,657,407.06	24,929,141.96			97,586,549.02	51.50%	一期项目已投入使用，二期项目进度 35%				募股资金+自有资金
传统阿胶生产线	19,940,000.00	10,829,741.14	213,506.15			11,043,247.29	55.38%	95%				募股资金+自有资金
IT 环境优化与升级项目	9,680,000.00	7,161,013.00	94,339.62			7,255,352.62	74.95%	98%				自有资金
良种驴繁育基地	42,070,000.00	14,509,189.74	11,024,598.88			25,533,788.62	60.69%	50%				募股资金+自有资金
阿胶原料处理项目	28,150,000.00	18,754,875.80	4,548,800.00			23,303,675.80	82.78%	95%				自有资金
桃花姬数字化车间生产线	7,667,495.66		5,367,246.96			5,367,246.96	70.00%	80%				自有资金
青岛万象城健康体验馆	8,254,220.00		4,629,185.87			4,629,185.87	56.08%	60%				自有资金
蒙东辽西养殖示范基地	60,000,000.00		94,339.62			94,339.62	0.16%	1%				募股资金+自有资金
驴皮原料搬迁项目	47,710,000.00		50,000.00			50,000.00	0.10%	2%				募股资金+自有资金
国外原料基地建设	30,000,000.00		4,904,273.39			4,904,273.39	16.35%	10%				募股资金+自有资金
中试车间改造项目	6,900,000.00		166,965.37			166,965.37	2.42%	5%				自有资金
合计	1,859,261,715.66	123,912,226.74	56,022,397.82			179,934,624.56	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
办公设备等	6,580.10	
合计	6,580.10	

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	畜牧养殖业
一、账面原值	
1.期初余额	5,162,041.29
2.本期增加金额	222,683.49
(1)外购	222,683.49
3.本期减少金额	77,558.57
(1)处置	77,558.57
4.期末余额	5,307,166.21
二、累计折旧	
1.期初余额	497,562.62
2.本期增加金额	246,672.75
(1)计提	246,672.75
3.本期减少金额	13,905.84
(1)处置	13,905.84
4.期末余额	730,329.53
三、减值准备	
1.期初余额	

2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.期末余额	
四、账面价值	
1.期末账面价值	4,576,836.68
2.期初账面价值	4,664,478.67

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	品牌使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	195,682,171.19	2,238,120.00	27,240,866.48	54,758,451.81	30,000,000.00	309,919,609.48
2.本期增加金额				574,905.66		574,905.66
(1) 购置				574,905.66		574,905.66
3.本期减少金额	394,970.92					394,970.92
(1) 资产重分类	394,970.92					394,970.92
4.期末余额	195,287,200.27	2,238,120.00	27,240,866.48	55,333,357.47	30,000,000.00	310,099,544.22
二、累计摊销						
1.期初余额	30,751,189.69	1,838,730.00	25,917,805.11	18,958,295.34		77,466,020.14
2.本期增加金额	2,088,449.06	80,456.00	237,565.91	4,722,818.07		7,129,289.04
(1) 计提	2,088,449.06	80,456.00	237,565.91	4,722,818.07		7,129,289.04
3.本期减少金额	71,095.18					71,095.18
(1) 资产重分类	71,095.18					71,095.18
4.期末余额	32,768,543.57	1,919,186.00	26,155,371.02	23,681,113.41		84,524,214.00
三、减值准备						
1.期初余额			1,085,495.46			1,085,495.46

2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额			1,085,495.46			1,085,495.46
四、账面价值						
1.期末账面价值	162,518,656.70	318,934.00	0.00	31,652,244.06	30,000,000.00	224,489,834.76
2.期初账面价值	164,930,981.50	399,390.00	237,565.91	35,800,156.47	30,000,000.00	231,368,093.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,952,110.85	在办理中

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
开发支出	2,103,464.54	808,101.21		2,911,565.75
研究支出		48,917,121.71	48,917,121.71	0.00
合计	2,103,464.54	49,725,222.92	48,917,121.71	2,911,565.75

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
山东东阿阿胶保健品有限公司	750,072.33			750,072.33
广东益建健康产业有限公司	79,191.33			79,191.33
东阿圣水水疗有限公司	164,919.65			164,919.65
合计	994,183.31			994,183.31

(2) 商誉减值准备

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及其他	7,854,619.75	1,943,224.63	2,600,426.47	15,175.13	7,182,242.78
合计	7,854,619.75	1,943,224.63	2,600,426.47	15,175.13	7,182,242.78

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,040,709.43	8,080,800.04	30,849,659.04	5,169,700.47
内部交易未实现利润	24,454,681.28	6,113,670.32	31,282,084.99	7,820,521.25
预提费用	103,922,103.32	17,455,704.39	144,974,045.76	25,203,398.66
中长期激励基金	124,000,000.00	18,600,000.00	78,000,000.00	11,700,000.00
职工薪酬	58,932,760.48	9,073,141.67	66,011,609.63	10,174,422.91
政府补助	46,649,551.10	6,997,432.66	49,973,331.94	7,495,999.79
合计	406,999,805.61	66,320,749.08	401,090,731.36	67,564,043.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,784,642.70	16,777,841.43
可抵扣亏损	81,389,665.21	67,725,363.63
合计	99,174,307.91	84,503,205.06

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额
2015	1,951,820.30	1,951,820.30
2016	3,286,704.85	3,286,704.85
2017	10,789,868.22	10,789,868.22
2018	17,065,155.82	17,065,155.82
2019	34,631,814.44	34,631,814.44
2020	13,664,301.58	
合计	81,389,665.21	67,725,363.63

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付采购固定资产款	71,929,816.19	88,122,809.55
预付土地款	20,092,535.00	20,092,535.00
合计	92,022,351.19	108,215,344.55

31、短期借款

(1) 短期借款分类

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

不适用

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	123,602,380.21	228,470,305.14
1-2 年（含 2 年）	8,374,626.05	4,798,943.99
2-3 年（含 3 年）	1,954,724.40	1,695,079.70
3 年以上	312,991.33	289,552.89
合计	134,244,721.99	235,253,881.72

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	171,542,402.51	459,284,354.57
1-2 年（含 2 年）	974,936.33	2,231,027.06
2-3 年（含 3 年）	285,544.09	651,659.74
3 年以上	1,609,837.85	82,429.65
合计	174,412,720.78	462,249,471.02

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,412,913.81	156,534,699.38	167,055,117.98	81,892,495.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,728,307.17	9,556,724.01	10,684,109.51	600,921.67
三、辞退福利		82,048.00	82,048.00	0.00
合计	94,141,220.98	166,173,471.39	177,821,275.49	82,493,416.88

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	71,188,293.43	137,371,263.44	147,196,434.29	61,363,122.58
2、职工福利费	-350.00	5,513,770.47	5,474,547.81	38,872.66
3、社会保险费	248,959.45	5,321,510.00	5,404,640.28	165,829.17
其中：医疗保险费	188,339.12	4,504,470.30	4,528,470.05	164,339.37
工伤保险费	1,774.53	427,628.52	428,544.90	858.15
生育保险费	58,845.80	384,516.88	442,731.03	631.65
其他		4,894.30	4,894.30	
4、住房公积金	630,117.82	3,275,705.23	3,892,713.05	13,110.00
5、工会经费和职工教育经费	20,345,893.11	5,052,450.24	5,086,782.55	20,311,560.80
合计	92,412,913.81	156,534,699.38	167,055,117.98	81,892,495.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,554,892.46	9,147,867.29	10,102,543.01	600,216.74
2、失业保险费	173,414.71	408,856.72	581,566.50	704.93
合计	1,728,307.17	9,556,724.01	10,684,109.51	600,921.67

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,979,712.80	70,447,281.14
营业税	58,841.92	61,622.66
企业所得税	35,724,581.28	3,343,689.43
个人所得税	966,859.79	1,684,814.68

城市维护建设税	2,180,352.79	3,460,286.25
土地使用税	1,645,627.13	1,516,569.19
房产税	1,965,239.55	1,076,893.62
教育费附加	1,332,894.63	2,113,017.83
地方教育费附加	808,393.41	1,302,208.97
其他	646,326.97	700,388.90
合计	70,308,830.27	85,706,772.67

39、应付利息

不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	34,015,059.25	25,545,188.84
合计	34,015,059.25	25,545,188.84

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东款项	117,772,819.61	129,642,153.38
预提费用	288,429,712.25	145,958,456.98
中长期激励基金	124,000,000.00	78,000,000.00
应付保证金	30,193,929.54	27,696,524.74
其他	70,634,662.24	72,650,269.86
合计	631,031,123.64	453,947,404.96

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国债专项资金	3,000,000.00	未到期
合计	3,000,000.00	--

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	75,462,017.60	1,200,000.00	11,282,686.67	65,379,330.93	
合计	75,462,017.60	1,200,000.00	11,282,686.67	65,379,330.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
文化苑项目建设资金	21,036,600.03		389,566.66		20,647,033.37	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	10,380,459.41		207,609.18		10,172,850.23	与资产相关
阿胶药材原材基地建设资金	8,025,000.00		525,000.00		7,500,000.00	与资产相关
重点项目招商引资补贴	6,004,109.00				6,004,109.00	与资产相关
土地使用权专用资金	5,082,500.00		57,000.00		5,025,500.00	与资产相关
阿胶科技产业园建设专项资金	1,620,000.00		30,000.00		1,590,000.00	与资产相关
连片开发项目补偿资金	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
东阿阿胶养生文化苑文化创意产业项目	458,333.33			-458,333.33	0.00	与资产相关
新疆和田技改资金	360,000.00				360,000.00	与资产相关
瑞通立高技术产业化项目专项资金	6,450,000.00	200,000.00	6,450,000.00		200,000.00	与收益相关
国家阿胶类中药研究资金	3,900,000.00		600,000.00		3,300,000.00	与收益相关
地特胰岛素研发经费	3,182,243.33		622,572.50		2,559,670.83	与收益相关
长效 EPO 研发经费	3,111,500.00		531,000.00		2,580,500.00	与收益相关
产业技术研究与开发资金	2,000,000.00		500,000.00		1,500,000.00	与收益相关
黄连阿胶胶囊研制开发资金	1,238,772.50		461,605.00		777,167.50	与收益相关
良种驴扩繁技术研究及产业化开发资金	1,100,000.00		200,000.00		900,000.00	与收益相关
复方阿胶浆有效成分群辨识及功效关联性基础研究经费	312,500.00		50,000.00		262,500.00	与收益相关
省级文化产业发展专项资金		1,000,000.00	50,000.00		950,000.00	与收益相关
合计	75,462,017.60	1,200,000.00	10,824,353.34	-458,333.33	65,379,330.93	--

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	654,021,537.00						654,021,537.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	646,797,741.73	270,897.73		647,068,639.46
其他资本公积	67,044,038.94			67,044,038.94
合计	713,841,780.67	270,897.73		714,112,678.40

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,473,394.26	1,285,430.67			1,285,430.67		-1,187,963.59
可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,139,041.41	1,285,430.67			1,285,430.67		-853,610.74
外币财务报表折算差额	-334,352.85						-334,352.85
其他综合收益合计	-2,473,394.26	1,285,430.67			1,285,430.67		-1,187,963.59

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	466,156,871.34			466,156,871.34
合计	466,156,871.34			466,156,871.34

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,090,899,001.37	3,183,166,287.12
调整后期初未分配利润	4,090,899,001.37	3,183,166,287.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	772,165,417.96	621,427,089.72
期末未分配利润	4,863,064,419.33	3,804,593,376.84

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,539,751,902.70	885,348,422.05	1,724,508,037.96	602,382,518.52
其他业务	7,506,016.43	1,321,375.77	2,114,111.49	653,233.43
合计	2,547,257,919.13	886,669,797.82	1,726,622,149.45	603,035,751.95

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	243,415.61	188,957.86
城市维护建设税	12,778,868.81	9,571,182.23
教育费附加	12,653,204.35	9,396,004.84
地方基金及其他	5,951,344.26	638,206.29
合计	31,626,833.03	19,794,351.22

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,418,780.56	67,447,664.12
办公费	11,718,494.38	15,164,797.89
仓储费	829,302.83	611,010.16

差旅费	17,728,924.46	31,153,915.30
租赁费	12,501,585.03	9,021,646.81
折旧费	3,869,569.47	3,561,301.28
运输费	17,577,221.68	16,047,231.23
广告费	97,211,283.42	51,350,994.07
市场推广费	307,020,096.27	84,299,848.49
长期待摊费用摊销	2,500,701.95	2,476,190.54
其他费用	8,930,976.10	7,009,600.25
合计	574,306,936.15	288,144,200.14

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,896,023.31	24,971,752.68
办公费	5,659,608.65	4,006,012.41
差旅费	3,537,666.38	2,859,161.03
中介审计及咨询费	11,034,424.01	4,017,354.45
保险费	880,468.80	881,374.99
折旧费及摊销费用	11,229,670.79	9,667,942.09
研究与开发费用	48,917,121.71	60,930,037.96
中长期激励基金	46,000,000.00	30,000,000.00
修理费	3,536,660.43	2,409,959.93
税费	7,185,778.18	4,372,491.40
广告费	1,353,827.50	1,050,013.20
其他	13,865,138.41	8,710,058.05
合计	184,096,388.17	153,876,158.19

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	531,019.83	
减：利息收入	-13,225,680.95	-16,603,858.41
汇兑损益	-137,091.71	178,666.88
其他	645,709.76	513,712.69

合计	-12,186,043.07	-15,911,478.84
----	----------------	----------------

66、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	18,641,830.04	8,700,163.63
二、存货跌价损失	1,212,796.03	-337,417.44
合计	19,854,626.07	8,362,746.19

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,273,343.05	2,806,765.90
处置长期股权投资产生的投资收益		392,653.45
持有至到期投资在持有期间的投资收益	50,062,708.81	48,338,715.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	232,044.79	4,407,676.54
合计	53,568,096.65	55,945,811.71

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,897,187.41	170,154.73	1,897,187.41
其中：固定资产处置利得	1,897,187.41	170,154.73	1,897,187.41
政府补助	11,238,516.82	18,616,154.84	11,238,516.82
赔偿金、违约金及罚款等其他利得	231,688.00	10,023.13	231,688.00
其他	584,020.95	1,071,423.40	584,020.95
合计	13,951,413.18	19,867,756.10	13,951,413.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
文化苑项目建设资金	389,566.66	389,566.66	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	207,609.18	207,609.18	与资产相关
注射用重组人白介素补助款		6,256,500.00	与资产相关
中药大品种复方阿胶浆专项		1,616,000.00	与收益相关
阿胶科技产业园建设专项资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
黄连阿胶胶囊研制开发	461,605.00	461,605.00	与收益相关
阿胶药材原材料基地建设	525,000.00	525,000.00	与资产相关
产业技术与开发资金	500,000.00	500,000.00	与收益相关
国家阿胶类中药研究	600,000.00	600,000.00	与收益相关
科技部重大专项经费		2,306,090.00	与收益相关
良种驴扩繁技术研究及产业化开发资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制资金		2,238,000.00	与收益相关
复方阿胶浆有效成分群辨识及功效关联性基础研究	50,000.00	50,000.00	与收益相关
瑞通立高技术产业化项目专项资金	6,450,000.00	990,000.00	与收益相关
长效 EPO 研发资金	531,000.00	451,000.00	与收益相关
地特胰岛素研发资金	622,572.50	562,572.50	与收益相关
内蒙天龙土地专用资金	57,000.00	57,000.00	与资产相关
连片开发项目补偿资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
省级文化产业发展专项资金	50,000.00		与收益相关
其他	414,163.48	1,025,211.50	与收益相关
合计	11,238,516.82	18,616,154.84	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,899,629.74	88,046.76	1,899,629.74
其中：固定资产处置损失	1,899,629.74	88,046.76	1,899,629.74
对外捐赠	701,000.00	0.00	701,000.00
其他支出	2,589,088.08	326,297.50	2,589,088.08
合计	5,189,717.82	414,344.26	5,189,717.82

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	149,771,309.13	119,045,034.83
递延所得税费用	1,148,032.53	5,186,287.11
合计	150,919,341.66	124,231,321.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	925,219,172.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,782,875.95
子公司适用不同税率的影响	3,240,770.37
调整以前期间所得税的影响	3,687.88
非应税收入的影响	-935,568.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-279,627.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,107,203.73
所得税费用	150,919,341.66

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	11,589,922.84	16,603,858.41
单位往来款项	44,997,340.18	44,844,745.12
收保证金	5,890,100.00	4,404,400.00
政府补助	1,614,153.48	3,125,211.50
合计	64,091,516.50	68,978,215.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	426,669,536.08	374,713,974.43
支付保证金	4,927,100.00	4,383,680.07
单位往来款项	12,650,485.67	6,060,360.37
合计	444,247,121.75	385,158,014.87

(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

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票贴现	38,874,555.00	
取得少数股东借款		79,200,000.00
合计	38,874,555.00	79,200,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还少数股东借款	11,888,096.00	77,100,000.00
合计	11,888,096.00	77,100,000.00

74、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	774,299,831.31	620,488,322.21

加：资产减值准备	19,854,626.07	8,362,746.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,000,291.93	25,954,266.84
无形资产摊销	7,126,829.88	5,201,005.64
长期待摊费用摊销	2,600,426.47	2,514,060.82
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）	33,882.33	-100,203.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		18,095.03
财务费用（收益以“－”号填列）	531,019.83	
投资损失（收益以“－”号填列）	-53,568,096.65	-55,945,811.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,243,294.00	5,186,287.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-113,977,882.33	-117,279,223.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-623,716,577.12	-336,985,315.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-119,130,499.98	-75,610,810.03
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-64,702,854.26	81,803,420.24
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,362,492,716.53	1,733,775,751.43
减：现金的期初余额	2,549,824,890.99	1,913,848,307.15
现金及现金等价物净增加额	-1,187,332,174.46	-180,072,555.72

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	332,504.65
其中：	--
其中：新疆东阿阿胶有限公司	332,504.65
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：	--
其中：湖南张家界益建健康产业有限公司	1,000,000.00

处置子公司收到的现金净额	667,495.35
--------------	------------

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,362,492,716.53	2,549,824,890.99
其中：库存现金	91,514.33	234,603.22
可随时用于支付的银行存款	1,362,401,202.20	2,549,590,287.77
三、期末现金及现金等价物余额	1,362,492,716.53	2,549,824,890.99

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4.04	6.1136	24.70
欧元	284,408.94	6.8699	1,953,860.98
港币	139.57	0.7886	110.07
合计			1,953,995.75

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

不适用

79、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

2015年4月新疆和田阿华阿胶有限公司吸收合并新疆东阿阿胶有限公司，合并后新疆和田阿华阿胶有限公司注册资本变更为1260万元，新疆东阿阿胶有限公司解散并注销，相关手续已办理完毕。

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东阿华包装印务有限公司(注 1)	山东东阿县	山东东阿县	包装印刷生产、销售	37.50%		设立或投资

山东阿华生物药业有限公司	山东东阿县	山东东阿县	生物制品生产、销售	100.00%		设立或投资
新疆和田阿华阿胶有限公司	新疆和田市	新疆和田市	阿胶系列产品生产、加工	100.00%		设立或投资
山东东阿阿胶保健品有限公司	山东东阿县	山东东阿县	保健食品生产、销售	100.00%		设立或投资
青岛东阿阿胶商贸有限公司	山东青岛市	山东青岛市	保健食品销售		100.00%	设立或投资
济南东阿阿胶商贸有限公司	山东济南市	山东济南市	保健食品销售		100.00%	设立或投资
北京东阿阿胶商贸有限公司	北京	北京	保健食品销售		100.00%	设立或投资
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	甘肃高台县	甘肃高台县	畜牧养殖	100.00%		设立或投资
新疆岳普湖天龙食品有限公司	新疆岳普湖	新疆岳普湖	畜产品生产、加工	100.00%		设立或投资
山东无棣天龙科技有限公司	山东无棣县	山东无棣县	畜牧养殖、收购、销售	91.01%		设立或投资
山东天龙驴产业研究院	滨州无棣县	滨州无棣县	驴产业研究	80.00%		设立或投资
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	新疆伊宁市	新疆伊宁市	畜牧养殖	100.00%		设立或投资
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	畜牧养殖	63.33%		设立或投资
内蒙古天龙食品有限公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	畜产品生产、加工	100.00%		设立或投资
山东东阿天龙食品有限公司	山东东阿县	山东东阿县	畜产品加工	100.00%		设立或投资
山东天龙牧业科技有限公司	山东东阿县	山东东阿县	畜牧养殖	100.00%		设立或投资
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	山东东阿县	山东东阿县	旅游、养生	85.51%		设立或投资
山东东欣投资有限公司	山东济南	山东济南	投资咨询	100.00%		设立或投资
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	山东济南	山东济南	阿胶产品销售	100.00%		设立或投资
临沂东阿阿胶专营店有限责任公司	临沂	临沂	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
滨州东阿阿胶健康管理有限公司	滨州	滨州	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
菏泽市牡丹区东阿阿胶健康管理有限公司	菏泽	菏泽	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
日照东阿阿胶健康管理有限公司	日照	日照	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
枣庄东阿阿胶健康管理有限公司	枣庄	枣庄	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
宁波江东东阿阿胶有限责任公司	宁波	宁波	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
德州东阿阿胶健康管理有限公司	德州	德州	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
东营东阿阿胶健康管理有限公司	东营	东营	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
济宁东阿阿胶销售有限公司	济宁	济宁	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
青岛东阿阿胶健康管理有限公司	青岛	青岛	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
泰安东阿阿胶健康管理有限公司	泰安	泰安	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资

潍坊东阿阿胶健康管理有限公司	潍坊	潍坊	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
烟台东阿阿胶健康管理有限公司	烟台	烟台	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
淄博东阿阿胶健康管理有限公司	淄博	淄博	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
东莞市东阿阿胶有限责任公司	东莞	东莞	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
广州市东阿阿胶有限责任公司	广州	广州	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
莱芜东阿阿胶健康管理有限公司	莱芜	莱芜	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
聊城东阿阿胶健康管理有限公司	聊城	聊城	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
北京时珍堂商贸有限公司	北京	北京	阿胶产品销售		100.00%	设立或投资
东阿阿胶电子商务(常州)有限公司	江苏常州	江苏常州	电子商务		60.00%	设立或投资
上海昂德生物科技有限公司（注2）	上海	上海	生物技术研究	100.00%		设立或投资
双辽天龙牧业科技有限公司	双辽	双辽	畜牧养殖	100.00%		设立或投资
东阿阿胶电子商务(北京)有限公司	北京	北京	电子商务	100.00%		设立或投资
西丰道地中药材有限公司	辽宁西丰县	辽宁西丰县	中药材经营		100.00%	设立或投资
吉林道地长白山人参科技有限公司	吉林	吉林	中药材经营		100.00%	设立或投资
云南文山三七产业发展股份有限公司	云南	云南	中药材经营		70.00%	设立或投资
西丰县吉园鹿产品加工有限公司	辽宁西丰县	辽宁西丰县	中药材经营		51.00%	非同一控制下企业合并
广东益健健康产业有限公司	广州	广州	中药材经营	51.00%		非同一控制下企业合并
广州市科畅贸易有限公司	广州	广州	中药材经营		100.00%	非同一控制下企业合并
东阿圣水水疗有限公司	山东东阿县	山东东阿县	健康养生	55.34%		非同一控制下企业合并
东阿阿胶金篮服务有限公司	山东东阿县	山东东阿县	酒店服务	100.00%		同一控制下企业合并
东阿阿胶(德国)有限公司	德国汉堡	德国汉堡	商业贸易	100.00%		同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注1：本公司之子公司山东阿华包装印务有限公司2013年由新股东单方增资32,826,063.00元，占注册资本37.10%。增资后，本公司持股比例由59.63%变更为37.50%。本公司与股东丛长利签订授权委托协议，丛长利持有12.68%的股东表决权完全跟从本公司的表决，委托时限至2015年12月31日，该子公司目前董事会有成员5名，其中3名由本公司派出，故本年度仍将其纳入合并范围。

注2：上海东阿阿胶生物科技有限公司于2015年1月更名为上海昂德生物科技有限公司。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
山东阿华包装印务有限公司	62.50%	5,399,517.27	14,525,970.41	32,104,955.96

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东阿华包装印务有限公司	79,550,950.44	72,510,627.17	152,061,577.61	100,693,648.07		100,693,648.07	97,562,690.87	67,015,464.59	164,578,155.46	98,607,900.89		98,607,900.89

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东阿华包装印务有限公司	111,576,384.20	8,639,227.63	8,639,227.63	13,508,191.19	91,671,115.25	7,408,052.71	7,408,052.71	15,610,121.19

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东聊城阿华制药有限公司	山东聊城市	山东聊城市	药用辅料生产、销售	47.295%		权益法
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	山东东阿县	山东东阿县	医疗器械生产、销售	36.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东聊城阿华制药有限公司	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	山东聊城阿华制药有限公司	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司
流动资产	39,008,761.85	51,136,421.13	39,925,282.18	60,997,935.70
非流动资产	35,374,260.07	29,228,474.44	33,353,563.18	30,819,311.58
资产合计	74,383,021.92	80,364,895.57	73,278,845.36	91,817,247.28
流动负债	6,877,396.40	52,686,209.99	6,426,735.50	42,410,517.60
负债合计	6,877,396.40	52,686,209.99	6,426,735.50	42,410,517.60
少数股东权益	35,578,839.93	17,714,358.77	35,234,404.50	31,620,307.00
归属于母公司股东权益	31,926,785.59	9,964,326.81	31,617,705.36	17,786,422.68

按持股比例计算的净资产份额	31,926,785.59	9,964,326.81	31,617,705.36	17,786,422.68
对联营企业权益投资的账面价值	31,934,348.57	9,915,952.48	31,625,268.34	17,634,902.34
营业收入	29,945,223.63	71,533,903.89	30,853,932.69	63,153,881.22
净利润	653,515.66	7,851,974.83	1,220,881.29	9,432,666.17
综合收益总额	653,515.66	7,851,974.83	1,220,881.29	9,432,666.17
本年度收到的来自联营企业的股利		10,648,806.81		4,484,684.22

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	24,881,728.13	24,847,322.27
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	172,029.34	-27,410.59
--综合收益总额	172,029.34	-27,410.59

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产		29,146,389.26		29,146,389.26
（2）权益工具投资		29,146,389.26		29,146,389.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团的可供出售金融资产-股权投资基金合伙企业份额在每一报告期末以公允价值计量。下表就如何确定该等金融资产的公允价值提供了相关信息

本集团管理层认为，财务报表中的其他按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华润东阿阿胶有限公司	山东省聊城市	投资	422,771,700.00	23.14%	23.14%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国华润总公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东聊城阿华制药有限公司	本公司之联营企业
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	本公司之联营企业
山东省科技融资担保有限公司	本公司之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华润三九(枣庄)药业有限公司	同受中国华润总公司控制
华润三九(郴州)制药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润医药商业集团有限公司	同受中国华润总公司控制
深圳市三九药品配送有限公司	同受中国华润总公司控制
华润昆山医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润山东医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润辽宁医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润河南医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润河北医药有限公司(原“华润廊坊医药有限公司”)	同受中国华润总公司控制
华润苏州礼安医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润紫竹药业有限公司	同受中国华润总公司控制
华润新龙(山西)医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润西安医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润衢州医药有限公司	同受中国华润总公司控制
浙江华润慈客隆超市有限公司	同受中国华润总公司控制
华润吉林医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润片仔癀药业有限公司	同受中国华润总公司控制
上海华源大药房连锁经营有限公司	同受中国华润总公司控制
华润山西康兴源医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润天津医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润济宁医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润潍坊远东医药有限公司	同受中国华润总公司控制
辽宁华润本溪三药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润赛科药业有限责任公司	同受中国华润总公司控制
华润吉林康乃尔医药有限公司	同受中国华润总公司控制

华润新龙医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	同受中国华润总公司控制
华润堂商贸(北京)有限公司	同受中国华润总公司控制
华润万家有限公司	同受中国华润总公司控制
南京华润堂贸易有限公司	同受中国华润总公司控制
苏果超市有限公司	同受中国华润总公司控制
华润堂有限公司	同受中国华润总公司控制
华润广东医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润国康(北京)医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润国康(上海)医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润湖南医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润青岛医药有限公司(原“青岛北药鲁抗药品经营有限公司”)	同受中国华润总公司控制
华润三九(临清)药业有限公司(原“山东临清华威药业有限公司”)	同受中国华润总公司控制
华润万家生活超市(浙江)有限公司	同受中国华润总公司控制
华润雪花啤酒(聊城)有限公司	同受中国华润总公司控制
华润医药(上海)有限公司	同受中国华润总公司控制
辽宁华润万家生活超市有限公司	同受中国华润总公司控制
陕西华润万家生活超市有限公司	同受中国华润总公司控制
天津华润万家生活超市有限公司	同受中国华润总公司控制
咸阳华润万家生活超市有限公司	同受中国华润总公司控制
深圳九星印刷包装集团有限公司	同受中国华润总公司控制
华润医药控股有限公司	同受中国华润总公司控制
北京医药集团有限责任公司	同受中国华润总公司控制
北京医保全新大药房	同受中国华润总公司控制
华润置地(山东)有限公司	同受中国华润总公司控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳九星印刷包装集团有限公司	包装物	95,476.92			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润河北医药有限公司（原“华润廊坊医药有限公司”）	阿胶系列产品	16,212,740.72	9,371,532.93
华润医药商业集团有限公司	阿胶系列产品	28,049,344.89	15,619,551.20
华润辽宁医药有限公司	阿胶系列产品	15,671,441.34	12,614,570.65
华润河南医药有限公司	阿胶系列产品	21,102,078.71	13,332,059.43
华润湖南医药有限公司	阿胶系列产品	16,241,342.31	17,510,585.47
华润山东医药有限公司	阿胶系列产品	25,279,455.75	32,710,568.14
华润新龙(山西)医药有限公司	阿胶系列产品	1,193,331.62	6,185,106.84
华润青岛医药有限公司（原“青岛北药鲁抗药品经营有限公司”）	阿胶系列产品	549,892.65	2,079,177.89
华润西安医药有限公司	阿胶系列产品	9,237,289.19	4,822,212.97
华润衢州医药有限公司	阿胶系列产品	7,218,543.25	13,820,129.21
华润苏州礼安医药有限公司	阿胶系列产品	10,699,487.19	15,637,233.11
华润吉林医药有限公司	阿胶系列产品		184,462.14
华润昆山医药有限公司	阿胶系列产品	2,793,333.34	462,276.08
深圳市三九药品配送有限公司	阿胶系列产品	8,208,667.35	2,349,152.20
南京华润堂贸易有限公司	阿胶系列产品		152,570.94
华润山西康兴源医药有限公司	阿胶系列产品	1,281,805.13	657,119.66
华润堂商贸(北京)有限公司	阿胶系列产品		745,712.49
苏果超市有限公司	阿胶系列产品	689,915.12	1,246,945.99
辽宁华润万家生活超市有限公司	阿胶系列产品	53,684.81	108,509.39
天津华润万家生活超市有限公司	阿胶系列产品	1,152,677.38	729,029.08
华润天津医药有限公司	阿胶系列产品	3,616,342.32	5,889,595.65
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	阿胶系列产品	3,031,971.63	1,659,652.26
陕西华润万家生活超市有限公司	阿胶系列产品	4,073,453.23	3,374,868.82
华润国康(上海)医药有限公司	阿胶系列产品	18,965,881.24	8,644,478.39
华润万家有限公司	阿胶系列产品	1,468,260.91	899,025.81
华润新龙医药有限公司	阿胶系列产品	22,957,839.47	23,825,170.51
华润济宁医药有限公司	阿胶系列产品	1,794,936.76	328,055.48
华润万家生活超市(浙江)有限公司	阿胶系列产品	210,413.00	98,924.78
华润医药(上海)有限公司	阿胶系列产品	7,742,564.10	3,687,138.74

华润广东医药有限公司	阿胶系列产品	32,516,769.14	30,989,898.79
上海华源大药房连锁经营有限公司	阿胶系列产品		1,141,463.25
华润国康(北京)医药有限公司	阿胶系列产品	4,519,217.94	51,946.28
华润吉林康乃尔医药有限公司	阿胶系列产品		41,666.67
华润堂有限公司	阿胶系列产品	9,118,600.00	3,265,906.57
咸阳华润万家生活超市有限公司	阿胶系列产品		6,814.61
浙江华润慈客隆超市有限公司	阿胶系列产品		2,826.67
华润潍坊远东医药有限公司	阿胶系列产品	419,791.45	
华润三九(临清)药业有限公司(原"山东临清华威药业有限公司")	包装物	567,416.08	964,992.83
华润三九(枣庄)药业有限公司	包装物	162,707.35	138,418.80
辽宁华润本溪三药有限公司	药用辅料		132,457.26
华润三九(临清)药业有限公司(原"山东临清华威药业有限公司")	药用辅料		46,495.72
华润紫竹药业有限公司	药用辅料		21,196.58
华润赛科药业有限责任公司	药用辅料		36,837.61
华润三九(郴州)制药有限公司	药用辅料		26,153.85
华润山东医药有限公司	生物制品	10,036,829.07	
华润河南医药有限公司	生物制品	8,825,903.50	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	13,398,420.00	12,033,723.60

(8) 其他关联交易

截止2015年6月30日，本公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为15,175.49万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	10,648,806.81		4,484,684.22	
	山东聊城阿华制药有限公司	1,012,379.92		1,012,379.92	
小计		11,661,186.73		5,497,064.14	
应收账款					
	华润医药商业集团有限公司	6,478,979.09	323,948.95	2,204,220.59	110,211.03
	苏果超市有限公司	1,602,780.18	80,139.01	1,603,793.55	80,189.68
	陕西华润万家生活超市有限公司	1,348,748.88	67,437.44	1,280,320.21	64,016.01
	华润三九(临清)药业有限公司	718,902.42	35,945.12	955,025.62	47,751.28
	华润万家有限公司	771,067.45	38,553.37	741,035.91	37,051.80
	北京医保全新大药房			425,664.80	21,283.24
	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司			282,320.96	14,116.05
	华润湖南医药有限公司	12,194,366.46	609,718.32	274,884.13	13,744.21
	华润国康(上海)医药有限公司			213,542.49	10,677.12
	天津华润万家生活超市有限公司	235,841.91	11,792.10	153,128.79	7,656.44
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司			66,862.20	3,343.11
	华润万家生活超市(浙江)有限公司	94,622.41	4,731.12	63,925.83	3,196.29
	辽宁华润万家生活超市有限公司	59,327.28	2,966.36	3,561.70	178.09
	咸阳华润万家生活超市有限公司			1,838.38	91.92
	华润辽宁医药有限公司	3,182,979.54	159,148.98		

	华润山东医药有限公司	988,913.40	49,445.67		
	华润广东医药有限公司	58,443.54	2,922.18		
	华润堂有限公司	452,922.68	22,646.13		
	华润三九(枣庄)药业有限公司	146,821.20	7,341.06		
	华润河北医药有限公司	3,186.00	159.30		
	华润新龙医药有限公司	3,053,540.00	152,677.00		
小计		31,391,442.44	1,569,572.12	8,270,125.16	413,506.27
应收票据	华润湖南医药有限公司	574,000.00			
	华润辽宁医药有限公司	8,201,886.50			
	华润河南医药有限公司	589,680.00			
	华润新龙医药有限公司	10,005,508.00			
小计		19,371,074.50			
其他应收款					
	华润雪花啤酒(聊城)有限公司			250,000.00	12,500.00
	山东聊城阿华制药有限公司?			6,064.50	303.23
	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	32,808.12	1,640.41		
	华润置地(山东)有限公司	153,737.90	7,686.90		
小计		186,546.02	9,327.30	256,064.50	12,803.23

(2) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	深圳九星印刷包装集团有限公司	87,132.00	
小计		87,132.00	
其他应付款			
	华润医药控股有限公司	134,213.86	132,240.50
	北京医药集团有限责任公司	103,057.75	103,057.75
	华润片仔癀药业有限公司	49,316.40	4,151.54
小计		286,588.01	239,449.79
预收账款			
	华润新龙医药有限公司		8,052,000.00
	华润山东医药有限公司		3,316,621.80
	华润天津医药有限公司	5,891.37	3,048,120.16

	华润河北医药有限公司		2,621,622.82
	华润河南医药有限公司		2,274,526.84
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司	765,209.96	1,612,810.35
	华润衢州医药有限公司		1,375,847.33
	华润堂有限公司		979,381.83
	深圳市三九药品配送有限公司	1,705,545.97	632,265.97
	华润广东医药有限公司		183,997.31
	华润昆山医药有限公司		34,200.00
	华润堂商贸(北京)有限公司	15,959.93	15,959.93
	华润青岛医药有限公司 (原“青岛北药鲁抗药品经营有限公司”)	1,594.13	14,658.51
	华润济宁医药有限公司		11,782.41
	华润新龙(山西)医药有限公司	111,156.40	7,450.40
	南京华润堂贸易有限公司		6,711.77
	华润山西康兴源医药有限公司	4,012.00	3,820.00
	华润辽宁医药有限公司		2,835.93
	华润西安医药有限公司	219.49	219.50
	华润医药(上海)有限公司	67.65	67.65
	上海华源大药房连锁经营有限公司	9,180.01	
	华润潍坊远东医药有限公司	5,112.00	
	华润国康(上海)医药有限公司	3,557,466.26	
小计		6,181,415.17	24,194,900.51

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：人民币万元

	年末金额	年初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	521.26	1,683.29
资产负债表日后第 2 年	1,003.54	1,066.70
资产负债表日后第 3 年	807.60	433.8
以后年度	359.92	167.6
合计	2,692.32	3,351.39

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	523,217,229.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	523,217,229.60

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

2015 年 3 月 17 日，经公司第八届董事会第二次会议审议通过《关于转让山东聊城阿华制药有限公司股权的议案》，对持有山东聊城阿华制药有限公司的股权，按照国有产权转让相关规定，通过产权交易所挂牌转让的方式进行股权转让。2015 年 7 月 7 日，在北京产权交易所以挂牌交易的方式，完成了公司持有该股权的转让工作，成交金额为人民币 4830 万元。2015 年 7 月 14 日，山东聊城阿华制药有限公司完成股东的工商变更登记工作，公司不再持有山东聊城阿华制药有限公司股份。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团主要在中国制造及销售阿胶系列产品等，而且大部分资产均位于中国境内。本集团于2009年按《企业会计准则解释第3号》的规定确定报告分部并披露分部信息。根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务确定仅有一个从事阿胶及系列产品整体运营的经营分部和报告分部。因此，本集团无需披露额外分部报告信息。本集团对外交易收入/成本的信息如下：

(2) 报告分部的财务信息

单位： 元

项目	医药工业	医药商业	其他	分部间抵销	合计
主要业务收入	2,419,570,820.18	46,625,239.68	292,370,218.04	-218,814,375.20	2,539,751,902.70
主营业务成本	810,216,875.42	45,277,986.99	254,530,148.18	-224,676,588.54	885,348,422.05
资产总额	8,498,629,653.17	59,369,841.69	1,606,397,403.76	-2,369,845,625.26	7,794,551,273.36
负债总额	1,620,982,949.82	24,903,596.25	1,442,706,917.29	-1,896,708,259.62	1,191,885,203.74

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,672,541.46	100.00%	9,723,985.33	7.44%	120,948,556.13	30,130,204.33	100.00%	324,568.15	1.08%	29,805,636.18
合计	130,672,541.46	100.00%	9,723,985.33	7.44%	120,948,556.13	30,130,204.33	100.00%	324,568.15	1.08%	29,805,636.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	129,821,358.88	9,716,540.24	7.48%
1 年以内小计	129,821,358.88	9,716,540.24	7.48%
1 至 2 年	851,182.58	7,445.09	0.87%
合计	130,672,541.46	9,723,985.33	7.44%

确定该组合依据的说明：

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：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,399,417.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	同一控制关联方	12,194,316.52	9.33%
第二名	合并范围内关联方	8,484,320.16	6.49%
第三名	非关联方	7,021,348.31	5.37%
第四名	合并范围内关联方	6,649,069.65	5.09%
第五名	同一控制关联方	6,478,979.09	4.96%
合计		40,828,033.73	31.24%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	730,026,018.03	100.00%	7,124,360.94	0.98%	722,901,657.09	630,868,304.64	100.00%	8,208,141.78	1.30%	622,660,162.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,418.71	0.00%	25,418.71	100.00%	0.00					
合计	730,051,436.74	100.00%	7,149,779.65	0.98%	722,901,657.09	630,868,304.64	100.00%	8,208,141.78	1.30%	622,660,162.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	17,924,173.69	720,844.26	4.02%
1 年以内小计	17,924,173.69	720,844.26	4.02%
1 至 2 年	1,552,902.60	310,580.52	20.00%
2 至 3 年	6,271,312.80	3,135,656.40	50.00%
3 年以上	2,957,279.76	2,957,279.76	100.00%
合计	28,705,668.85	7,124,360.94	24.82%

确定该组合依据的说明：

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
关联方组合	701,320,349.18	
合计	701,320,349.18	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,058,362.13 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	701,621,179.48	60,618,684.82
养驴合作社投资合作款	8,345,216.91	9,523,139.31
海外基地建设借款	6,549,931.64	5,579,948.24
其他	13,535,108.71	555,146,532.27
合计	730,051,436.74	630,868,304.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西丰道地中药材有限公司	关联方往来款	269,365,880.71	1 年以内	36.88%	
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	关联方往来款	188,973,247.17	1 年以内	25.87%	
山东东阿阿胶保健品有限公司	关联方往来款	81,548,531.36	1 年以内	11.17%	
新疆和田阿华阿胶有限公司	关联方往来款	87,260,963.04	1 年以内	11.95%	
山东天龙牧业科技有限公司	关联方往来款	31,415,595.50	1 年以内	4.30%	
合计	--	658,564,217.78	--	90.17%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	276,842,486.75	8,425,378.99	268,417,107.76	556,842,486.75	8,425,378.99	548,417,107.76
对联营、合营企业投资	66,732,029.32	0.00	66,732,029.32	74,107,493.08		74,107,493.08
合计	343,574,516.07	8,425,378.99	335,149,137.08	630,949,979.83	8,425,378.99	622,524,600.84

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海昂德生物科技有限公司（注1）	1,000,000.00			1,000,000.00		
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	93,471,000.00			93,471,000.00		
东阿圣水水疗有限公司	10,834,765.43			10,834,765.43		
东阿阿胶(德国)有限公司	5,660,896.59			5,660,896.59		
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	600,000.00			600,000.00		600,000.00
东阿阿胶电子商务(北京)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
东阿阿胶金篮服务有限公司	7,579,706.58			7,579,706.58		
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00		
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	500,000.00			500,000.00		
内蒙古天龙食品有限公司	9,480,000.00			9,480,000.00		
双辽天龙牧业科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
山东东欣投资有限公司	300,000,000.00		280,000,000.00	20,000,000.00		
山东东阿天龙食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
山东东阿阿胶保健品有限公司	10,531,086.62			10,531,086.62		
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东天龙牧业科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东天龙驴产业研究院	800,000.00			800,000.00		
山东无棣天龙科技开发有限公司	4,510,400.00			4,510,400.00		
山东阿华包装印务有限公司	5,962,600.00			5,962,600.00		
山东阿华生物药业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
广东益建健康产业有限公司	4,812,031.53			4,812,031.53		
新疆东阿阿胶有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		
新疆和田阿华阿胶有限公司	2,600,000.00	10,000,000.00		12,600,000.00		
新疆岳普湖天龙食品有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		2,825,378.99
合计	556,842,486.75	10,000,000.00	290,000,000.00	276,842,486.75		8,425,378.99

注1：上海东阿阿胶生物科技有限公司于2015年1月更名为上海昂德生物科技有限公司。

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准
------	------	--------	------	-----

		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		备期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
山东聊城阿华制 药有限公司	31,625,268.34			309,080.23						31,934,348.57	
东阿阿胶阿华医 疗器械有限公司	17,634,902.46			2,929,856.96			10,648,806.81			9,915,952.61	
山东省科技融资 担保有限公司	24,847,322.28			34,405.86						24,881,728.14	
小计	74,107,493.08			3,273,343.05			10,648,806.81			66,732,029.32	
合计	74,107,493.08			3,273,343.05			10,648,806.81			66,732,029.32	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,957,034,138.21	555,659,408.51	1,390,329,960.09	419,975,391.43
其他业务	44,618,714.95	40,125,518.23	30,550,904.88	26,226,325.52
合计	2,001,652,853.16	595,784,926.74	1,420,880,864.97	446,201,716.95

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,618,180.88	50,473,365.42
权益法核算的长期股权投资收益	3,273,343.05	2,806,765.90
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,693,604.98
持有至到期投资在持有期间的投资收益	50,062,708.81	48,338,715.82
合计	76,954,232.74	99,925,242.16

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,442.33
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,238,516.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	50,062,708.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,474,379.13
减：所得税影响额	10,161,291.06
少数股东权益影响额	-35,601.97
合计	48,698,715.08

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.24%	1.1806	1.1806
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.47%	1.1062	1.1062

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用