

# 东阿阿胶股份有限公司

## 2017 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	1,602,854,683.61	1,414,675,407.63
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	545,857,414.82	66,754,822.70
应收账款	636,245,886.23	386,290,781.07
预付款项	357,667,173.42	229,834,879.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,383,908.77	1,229,605.48
应收股利		
其他应收款	95,561,649.04	64,674,725.84
买入返售金融资产		

存货	4,304,336,602.93	3,014,159,201.51
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	1,551,774,184.64	2,405,213,455.43
流动资产合计	9,098,681,503.46	7,582,832,879.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,281,760.45	40,365,077.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,350,029.23	84,213,116.61
投资性房地产	27,171,387.63	27,643,188.15
固定资产	1,463,898,180.57	1,417,925,815.64
在建工程	461,050,942.27	304,276,320.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	12,648,503.45	16,454,502.70
油气资产		
无形资产	175,786,323.38	183,733,842.38
开发支出	5,499,830.81	5,499,830.81
商誉	914,991.98	914,991.98
长期待摊费用	33,113,633.49	34,416,433.20
递延所得税资产	72,943,323.39	112,835,952.34
其他非流动资产	146,849,616.49	138,453,263.16
非流动资产合计	2,522,508,523.14	2,366,732,334.87
资产总计	11,621,190,026.60	9,949,565,214.12
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	194,507,844.01	32,291,601.00
应付账款	1,224,337,348.48	360,272,020.69
预收款项	230,559,489.93	174,444,247.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	81,980,509.73	92,280,461.76
应交税费	58,259,754.13	158,294,530.02
应付利息		
应付股利	588,619,383.30	
其他应付款	484,688,483.26	672,956,716.63
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	5,840,436.41	
其他流动负债		
流动负债合计	2,868,793,249.25	1,490,539,577.69
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	66,955,757.69	72,224,287.18
递延所得税负债	672,013.17	672,013.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,627,770.86	72,896,300.35
负债合计	2,936,421,020.11	1,563,435,878.04
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	690,676,851.19	690,676,851.19
减：库存股		
其他综合收益	10,320,846.96	26,344,617.08
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	6,834,816,076.73	6,521,965,092.40
归属于母公司所有者权益合计	8,655,992,183.22	8,359,164,969.01
少数股东权益	28,776,823.27	26,964,367.07
所有者权益合计	8,684,769,006.49	8,386,129,336.08
负债和所有者权益总计	11,621,190,026.60	9,949,565,214.12

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	1,546,270,029.93	1,197,707,310.60
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	527,190,518.54	38,716,618.70
应收账款	508,214,847.65	101,407,197.70
预付款项	187,908,116.97	127,939,912.59
应收利息	4,383,908.77	1,229,605.48
应收股利		
其他应收款	1,265,280,971.30	1,455,812,714.57
存货	3,313,214,063.73	2,135,574,822.10
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	1,425,891,808.25	2,293,714,528.78

流动资产合计	8,778,354,265.14	7,352,102,710.52
非流动资产：		
可供出售金融资产	14,441,404.63	14,441,404.63
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	380,727,484.45	376,190,571.83
投资性房地产	291,542,948.75	287,835,997.62
固定资产	1,000,913,724.91	956,123,685.19
在建工程	421,224,626.16	269,328,620.51
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	13,672,875.38	16,664,386.59
油气资产		
无形资产	117,668,165.01	121,168,088.36
开发支出	5,499,830.81	5,499,830.81
商誉		
长期待摊费用	12,564,893.02	13,461,225.20
递延所得税资产	35,690,808.03	73,896,041.25
其他非流动资产	135,331,502.49	134,985,113.16
非流动资产合计	2,429,278,263.64	2,269,594,965.15
资产总计	11,207,632,528.78	9,621,697,675.67
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	194,507,844.01	32,291,601.00
应付账款	1,140,093,429.31	304,107,001.42
预收款项	177,669,156.49	129,028,848.10
应付职工薪酬	66,047,560.58	73,995,424.20
应交税费	52,301,834.28	113,362,494.57
应付利息		
应付股利	588,619,383.30	
其他应付款	255,264,381.82	588,283,682.23

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,840,436.41	
其他流动负债		
流动负债合计	2,480,344,026.20	1,241,069,051.52
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	46,201,180.21	49,470,022.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,201,180.21	49,470,022.74
负债合计	2,526,545,206.41	1,290,539,074.26
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	692,069,065.62	692,069,065.62
减：库存股		
其他综合收益	8,702,713.58	24,726,483.70
专项储备		
盈余公积	466,156,871.34	466,156,871.34
未分配利润	6,860,137,134.83	6,494,184,643.75
所有者权益合计	8,681,087,322.37	8,331,158,601.41
负债和所有者权益总计	11,207,632,528.78	9,621,697,675.67

## 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	2,934,391,557.31	2,674,350,285.02
其中：营业收入	2,934,391,557.31	2,674,350,285.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,944,011,240.50	1,726,121,575.30
其中：营业成本	993,989,953.36	829,161,200.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,662,786.84	33,869,350.86
销售费用	710,708,895.64	644,046,912.04
管理费用	185,675,525.77	198,898,683.61
财务费用	-6,295,798.12	-13,001,491.75
资产减值损失	21,269,877.01	33,146,919.84
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）	70,993,190.68	37,699,808.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,136,912.62	2,914,715.79
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,061,373,507.49	985,928,518.01
加：营业外收入	10,740,299.05	9,507,750.91
其中：非流动资产处置利得	67,200.02	189,990.87

减：营业外支出	4,164,254.89	3,702,819.55
其中：非流动资产处置损失	892,663.22	1,815,863.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,067,949,551.65	991,733,449.37
减：所得税费用	165,266,727.80	158,285,741.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	902,682,823.85	833,447,708.13
归属于母公司所有者的净利润	901,470,367.65	828,959,534.30
少数股东损益	1,212,456.20	4,488,173.83
六、其他综合收益的税后净额	-16,023,770.12	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,023,770.12	
（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	-16,023,770.12	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-16,023,770.12	
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	886,659,053.73	833,447,708.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	885,446,597.53	828,959,534.30
归属于少数股东的综合收益总额	1,212,456.20	4,488,173.83
八、每股收益：		



(一) 基本每股收益	1.3783	1.2675
(二) 稀释每股收益	1.3783	1.2675

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	2,429,719,042.83	2,113,903,062.43
减：营业成本	696,246,629.23	551,310,405.13
税金及附加	32,414,479.77	28,534,877.68
销售费用	567,960,661.10	486,004,912.17
管理费用	158,817,229.73	162,583,520.18
财务费用	-6,897,309.59	-32,874,869.06
资产减值损失	9,581,200.36	14,601,992.61
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）	138,599,515.80	89,936,524.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,136,912.62	2,914,715.79
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,110,195,668.03	993,678,748.55
加：营业外收入	7,193,351.53	6,338,863.43
其中：非流动资产处置利得	67,200.02	236,449.88
减：营业外支出	2,336,688.63	2,696,741.05
其中：非流动资产处置损失	684,810.32	1,538,484.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,115,052,330.93	997,320,870.93
减：所得税费用	160,480,456.55	143,220,291.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	954,571,874.38	854,100,579.20
五、其他综合收益的税后净额	-16,023,770.12	
（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	-16,023,770.12	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-16,023,770.12	
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	938,548,104.26	854,100,579.20
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.4595	1.3059
(二)稀释每股收益	1.4595	1.3059

## 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	2,418,040,331.97	1,975,091,861.23
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	202,063.57	151,446.46
收到其他与经营活动有关的现金	124,752,127.63	98,249,387.93
经营活动现金流入小计	2,542,994,523.17	2,073,492,695.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,359,041,244.37	1,494,516,495.18
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	212,692,656.15	226,046,182.15
支付的各项税费	516,396,748.38	477,505,143.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,046,148,239.03	784,718,083.28
经营活动现金流出小计	3,134,278,887.93	2,982,785,904.23
经营活动产生的现金流量净额	-591,284,364.76	-909,293,208.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,349,583,317.15	2,028,000,000.00
取得投资收益收到的现金	68,784,097.80	61,086,331.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,159,985.51	259,090.76
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	6,198,233.12	949,243.03
投资活动现金流入小计	2,425,725,633.58	2,090,294,665.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,452,958.11	137,428,340.29
投资支付的现金	1,491,596,137.33	1,203,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	26,904.60	
投资活动现金流出小计	1,647,076,000.04	1,340,428,340.29

投资活动产生的现金流量净额	778,649,633.54	749,866,325.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		22,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	13,242,688.86
筹资活动现金流入小计	1,600,000.00	35,242,688.86
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	786,068.78	20,823,728.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,690,319.22
支付其他与筹资活动有关的现金		26,132,000.00
筹资活动现金流出小计	786,068.78	46,955,728.76
筹资活动产生的现金流量净额	813,931.22	-11,713,039.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,924.12
五、现金及现金等价物净增加额	188,179,200.00	-171,109,999.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,414,625,328.84	1,658,560,849.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,602,804,528.84	1,487,450,850.34

## 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	1,618,940,977.80	1,494,694,551.09
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,084,314.31	54,528,233.20
经营活动现金流入小计	1,670,025,292.11	1,549,222,784.29
购买商品、接受劳务支付的现金	902,880,102.67	1,288,228,057.62
支付给职工以及为职工支付的现金	165,300,245.36	129,198,072.09
支付的各项税费	447,730,852.15	402,890,243.57

支付其他与经营活动有关的现金	806,180,905.26	634,357,823.94
经营活动现金流出小计	2,322,092,105.44	2,454,674,197.22
经营活动产生的现金流量净额	-652,066,813.33	-905,451,412.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,348,600,000.00	2,028,242,298.60
取得投资收益收到的现金	136,363,164.48	96,923,732.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		224,052.51
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	1,198,233.12	943,383.03
投资活动现金流入小计	2,486,161,397.60	2,126,333,467.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,530,460.73	121,239,087.20
投资支付的现金	1,353,561,725.33	1,322,151,598.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	26,904.60	
投资活动现金流出小计	1,485,119,090.66	1,443,390,685.80
投资活动产生的现金流量净额	1,001,042,306.94	682,942,781.31
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	65,444,193.84	111,348,823.79
筹资活动现金流入小计	65,444,193.84	111,348,823.79
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	786,068.78	664,857.15
支付其他与筹资活动有关的现金	65,070,899.34	36,925,688.19
筹资活动现金流出小计	65,856,968.12	37,590,545.34
筹资活动产生的现金流量净额	-412,774.28	73,758,278.45
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	348,562,719.33	-148,750,353.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,197,707,310.60	1,597,053,820.28

六、期末现金及现金等价物余额	1,546,270,029.93	1,448,303,467.11
----------------	------------------	------------------

## 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				690,676,851.19		26,344,617.08		466,156,871.34		6,521,965,092.40	26,964,367.07	8,386,129,336.08
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				690,676,851.19		26,344,617.08		466,156,871.34		6,521,965,092.40	26,964,367.07	8,386,129,336.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-16,023,770.12				312,850,984.33	1,812,456.20	298,639,670.41
(一) 综合收益总额							-16,023,770.12				901,470,367.63	1,212,456.20	886,659,053.71
(二) 所有者投入和减少资本												600,000.00	600,000.00
1. 股东投入的普通股												600,000.00	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													
(三) 利润分配												-588,619,383.30	-588,619,383.30
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												-588,619,383.30	-588,619,383.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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				690,676,851.19	10,320,846.96	466,156,871.34	6,834,816,076.73	28,776,823.27	8,684,769,006.49			



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				697,495,514.45		3,444,378.17		466,156,871.34		5,192,708,803.73	69,189,194.79	7,083,016,299.48
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				697,495,514.45		3,444,378.17		466,156,871.34		5,192,708,803.73	69,189,194.79	7,083,016,299.48
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					242,688.86						305,742,304.70	4,488,173.81	310,473,167.37
(一) 综合收益总额											828,959,534.30	4,488,173.81	833,447,708.11
(二) 所有者投入和减少资本					242,688.86								242,688.86
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					242,688.86								242,688.86
(三) 利润分配												-523,217,229.60	-523,217,229.60
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												-523,217,229.60	-523,217,229.60
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				697,738,203.31		3,444,378.17	466,156,871.34		5,498,451,108.43	73,677,368.60		7,393,489,466.85

## 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				692,069,065.62		24,726,483.70		466,156,871.34	6,494,184,643.75	8,331,158,601.41
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				692,069,065.62		24,726,483.70		466,156,871.34	6,494,184,643.75	8,331,158,601.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,023,770.12			365,952,491.08	349,928,720.96
（一）综合收益总额							-16,023,770.12			954,571,874.38	938,548,104.26
（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										-588,619,383.30	-588,619,383.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-588,619,383.30	-588,619,383.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				692,069,065.62		8,702,713.58		466,156,871.34	6,860,137,134.83	8,681,087,322.37

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				698,887,728.88				466,156,871.34	5,173,089,277.78	6,992,155,415.00
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				698,887,728.88				466,156,871.34	5,173,089,277.78	6,992,155,415.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					242,688.86					330,883,349.60	331,126,038.46
（一）综合收益总额										854,100,579.20	854,100,579.20
（二）所有者投入和减少资本					242,688.86						242,688.86
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					242,688.86						242,688.86
（三）利润分配										-523,217,229.60	-523,217,229.60

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-523,217,229.60	-523,217,229.60
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				699,130,417.74		0.00		466,156,871.34	5,503,972,627.38	7,323,281,453.46

### 三、公司基本情况

东阿阿胶股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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的股份有限公司。公司于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)。公司总部位于山东省。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。本公司的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第十节九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见第十节、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2017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

### 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2017年6月30日的公司及合并财务状况以及2017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

#### 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或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，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。

## 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。

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

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；除“未分配利润”项目外的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与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算，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、其他流动资产等。

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。

#### 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 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 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	本集团将前五名非关联方应收款项以及占非关联方应收款项合计金额 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

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	单项金额不重大且按组合计提不能反映其风险特征的应收款项(包括应收关联方款项)
-------------	--

坏账准备的计提方法	个别计提法
-----------	-------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 12.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在途物资、包装物、委托加工物资、在产品、库存商品、发出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。

## 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。包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物等。

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或土地使用权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。

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

借款费用在发生当期确认为费用。

## 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。

如果消耗性生物资产改变用途作为生产性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值。

### 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	5	5%	19

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。

如果生产性生物资产改变用途作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

## 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、非专利技术及软件等。

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。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(%)
土地使用权	直线法	50-60	-
专利权	直线法	10	-
非专利技术	直线法	10	-
软件	直线法	5	-

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、使用寿命确定的无形资产、长期待摊费用及其他非流动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。

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，包括装修费等。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (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

不适用

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 商品销售收入

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

本集团销售商品的同时授予客户奖励积分，在销售商品时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。

本集团在客户兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

## 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。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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。

#### 30.3 所得税的抵销

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

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

## 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。

#### 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。

#### 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

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额，销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算。	3%/6%/13%/17%
城市维护建设税	按应缴增值税及营业税税额	5%/7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%/20%/25%
教育费附加	按应缴增值税及营业税税额	3%
地方教育费附加	按应缴增值税及营业税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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%
东阿阿胶(德国)有限公司	15%
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%
德州东阿阿胶健康管理有限公司	20%
莱芜东阿阿胶健康管理有限公司	20%
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	免税
山东无棣天龙科技开发有限公司	免税
山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司	免税

### 2、税收优惠

1. 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》的相关规定，本年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

1. 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58)的相关规定，对设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司新疆和田阿华阿胶有限公司注册地为新疆和田市二环路3号，且符合《西部地区鼓励类产业目录》，已在税务局备案享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，故新疆和田阿华阿胶有限公司自2012年1月1日至2020年12月31日所得税税率为15%。

3.根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34号)的相关规定，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年企业所得税税率为20%的集团内企业为：泰安东阿阿胶健康管理有限公司。

限公司、东营东阿阿胶健康管理有限公司、德州东阿阿胶健康管理有限公司及莱芜东阿阿胶健康管理有限公司

4.根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税。本公司之子公司东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司、山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司及山东无棣天龙科技开发有限公司被认定为从事畜牧养殖的企业，符合上述规定，免征企业所得税。

5.根据《增值税暂行条例》的相关规定，农业生产者销售自产农业产品，免征增值税。本公司之子公司山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司、内蒙古东阿黑毛驴牧业有限公司和山东无棣天龙科技开发有限公司经营畜牧养殖并销售自产农产品的收入，符合上述规定，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	64,405.11	85,940.00
银行存款	1,602,740,123.73	1,414,539,388.84
其他货币资金	50,154.77	50,078.79
合计	1,602,854,683.61	1,414,675,407.63

### 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	545,206,051.26	66,754,822.70
商业承兑票据	651,363.56	
合计	545,857,414.82	66,754,822.70

#### (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	23,947,244.00	
合计	23,947,244.00	

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	394,446,222.28	59.77%	9,539,982.11	2.42%	384,906,240.17	240,719,304.15	60.87%	3,801,981.09	1.58%	236,917,323.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,577,143.27	22.51%	14,133,356.729	9.51%	134,443,786.54	89,430,099.52	22.61%	5,389,882.18	6.03%	84,040,217.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	116,895,859.52	17.71%			116,895,859.52	65,333,240.67	16.52%			65,333,240.67
合计	659,919,225.07	100%	23,673,338.84	3.59%	636,245,886.23	395,482,644.34	100.00%	9,191,863.27	2.32%	386,290,781.07

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	221,032,043.91	2,604,476.64	1.18%	单独减值测试未发生减值，按信用风险组合计提坏账。
客户 2	59,657,540.36	2,982,877.02	5.00%	
客户 3	59,258,951.54	2,962,947.58	5.00%	
客户 4	38,560,076.68	192,800.38	0.50%	
客户 5	15,937,609.79	796,880.49	5.00%	
合计	394,446,222.28	9,539,982.11	--	--

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	114,887,205.23	7,164,769.80	6.24%
1 年以内小计	114,887,205.23	7,164,769.80	6.24%
1 至 2 年	33,329,436.13	6,665,887.22	20.00%
2 至 3 年	115,604.40	57,802.20	50.00%
3 年以上	244,897.51	244,897.51	100.00%
合计	148,577,143.27	14,133,356.73	9.51%

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 17,369,803.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,417,550.96 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款	470,776.54

## (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	账面金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	性质	坏账准备年末余额
客户 1	非关联方	221,032,043.91	2 年以内	33.49%	应收中药材款	2,604,476.64
客户 2	非关联方	59,657,540.36	1 年以内	9.04%	应收货款	2,982,877.02
客户 3	非关联方	59,258,951.54	1 年以内	8.98%	应收货款	2,962,947.58
客户 4	同一控制关联方	48,194,817.83	1 年以内	7.30%	应收货款	
客户 5	非关联方	38,560,076.68	1 年以内	5.84%	应收中药材款	192,800.38
合计		426,703,430.32		64.66%		8,743,101.62

## (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	339,781,494.05	95.00%	218,940,789.24	95.26%
1 至 2 年	15,449,694.55	4.32%	10,817,616.10	4.71%
2 至 3 年	2,434,890.57	0.68%	76,349.25	0.03%
3 年以上	1,094.25		125.00	
合计	357,667,173.42	--	229,834,879.59	--

## (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
供应商 1	非关联方	106,675,000.00	29.83%
供应商 2	非关联方	20,392,273.75	5.70%
供应商 3	非关联方	16,849,626.21	4.71%
供应商 4	非关联方	16,498,000.00	4.61%
供应商 5	非关联方	12,886,900.00	3.60%
合计		173,301,799.96	48.45%

## 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	4,383,908.77	1,229,605.48
合计	4,383,908.77	1,229,605.48

## (2) 重要逾期利息

不适用

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

不适用

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,368,018.82	32.41%	14,131,824.89	36.83%	24,236,193.93	38,395,104.48	46.73%	12,531,582.24	32.64%	25,863,522.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,793,680.87	67.41%	8,675,897.39	10.87%	71,117,783.48	43,006,904.44	52.35%	4,955,383.93	11.52%	38,051,520.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	207,671.63	0.18%			207,671.63	759,683.09	0.92%			759,683.09
合计	118,369,371.32	100.00%	22,807,722.28	19.27%	95,561,649.04	82,161,692.01	100.00%	17,486,966.17	21.28%	64,674,725.84

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东阿县英能新能源有限公司	20,963,400.00	3,877,680.00	18.50%	单独减值测试未发生减值，按信用风险组合计提坏账。
山东东阿阿胶(埃塞俄比亚)有限公司	11,352,308.73	4,235,441.24	37.31%	
海西天龙野血驴养殖专业合作社	3,434,356.95	3,434,356.95	100.00%	
和田天龙富民养驴农民专业合作社	1,461,376.11	1,427,769.67	97.70%	
疏勒县天龙富民养驴农民专业合作社	1,156,577.03	1,156,577.03	100.00%	

合计				
合计	38,368,018.82	14,131,824.89	--	--

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	67,302,435.13	2,629,612.37	3.91%
1 年以内小计	67,302,435.13	2,629,612.37	3.91%
1 至 2 年	6,401,153.27	1,280,230.65	20.00%
2 至 3 年	2,648,076.22	1,324,038.11	50.00%
3 年以上	3,442,016.25	3,442,016.25	100.00%
合计	79,793,680.87	8,675,897.39	10.87%

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 8,127,570.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,505,645.81 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
核销其他应收款	300,618.89

## (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
备用金及往来款	41,490,249.00	23,930,043.73
工程借款	20,963,400.00	20,963,400.00
代垫款	11,352,308.73	11,352,308.73
押金、保证金	9,665,707.77	9,914,790.03

投资合作款	6,744,477.72	7,863,411.62
保险费	1,274,402.02	1,684,793.86
关联方往来款	207,671.63	759,683.09
其他	26,671,154.45	5,693,260.95
合计	118,369,371.32	82,161,692.01

## (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
东阿县英能新能源有限公司	项目合作款	20,963,400.00	2 年以内	17.71%	3,877,680.00
山东东阿阿胶(埃塞俄比亚)有限公司	工程建设借款	11,352,308.73	3 年以内	9.59%	4,235,441.24
海西天龙野血驴养殖专业合作社	投资合作款	3,434,356.95	3 年以上	2.90%	3,434,356.95
和田天龙富民养驴农民专业合作社	投资合作款	1,461,376.11	3 年以上	1.23%	1,427,769.67
疏勒县天龙富民养驴农民专业合作社	投资合作款	1,156,577.03	3 年以上	0.98%	1,156,577.03
合计	--	38,368,018.82	--	32.41%	14,131,824.89

## (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	2,590,001,460.64		2,590,001,460.64	1,688,707,725.44	9,261.24	1,688,698,464.20
在产品	611,500,655.29		611,500,655.29	310,861,025.31		310,861,025.31



库存商品	1,042,043,425.33		1,042,043,425.33	962,427,973.63		962,427,973.63
消耗性生物资产	39,210,468.72		39,210,468.72	29,982,042.31		29,982,042.31
包装物	17,370,930.79	154,322.24	17,216,608.55	17,327,681.38	166,528.49	17,161,152.89
委托加工物资	208,114.40		208,114.40	865,850.28		865,850.28
发出商品	4,155,870.00		4,155,870.00	4,162,692.89		4,162,692.89
合计	4,304,490,925.17	154,322.24	4,304,336,602.93	3,014,334,991.24	175,789.73	3,014,159,201.51

**(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	9,261.24			9,261.24		
库存商品		421,066.72		421,066.72		
包装物	166,528.49	245,946.60		258,152.85		154,322.24
合计	175,789.73	667,013.32		688,480.81		154,322.24

**(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	1,420,834,623.90	2,293,714,528.78
待抵扣进项税	121,727,776.68	101,097,463.43
预付房租等	9,211,784.06	10,401,463.22

合计	1,551,774,184.64	2,405,213,455.43
----	------------------	------------------

#### 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：	40,496,040.66	5,214,280.21	35,281,760.45	45,579,357.81	5,214,280.21	40,365,077.60
按公允价值计量的	20,201,775.63		20,201,775.63	25,285,092.78		25,285,092.78
按成本计量的	20,294,265.03	5,214,280.21	15,079,984.82	20,294,265.03		15,079,984.82
合计	40,496,040.66	5,214,280.21	35,281,760.45	45,579,357.81	5,214,280.21	40,365,077.60

##### (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	17,513,722.97		17,513,722.97
公允价值	20,201,775.63		20,201,775.63
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,688,052.66		2,688,052.66

##### (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		
山东省资产管理有 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 有限公司	1,341,265.03			1,341,265.03	1,341,265.03			1,341,265.03	4.60%	
靖宇县广药东阿中 药材开发有限公司	450,000.00			450,000.00					15.00%	
成都新兴创业投资 有限责任公司	100,000.00			100,000.00					10.00%	

合计	20,294,265.03			20,294,265.03	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

不适用

## 16、长期应收款

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											
成都亚商富易投资有限公司	34,448,622.14			2,411,076.64						36,859,698.78	
山东省科技融资担保有限公司	25,028,116.99			48,958.36						25,077,075.35	
东润堂健康生技股份有限公司	14,736,377.48			-323,122.38						14,413,255.10	
广东聚力源药业有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
深圳市永生源生物科技有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
西丰鹿茸生物科技有限公司(注)		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	84,213,116.61	1,000,000.00		2,136,912.62						87,350,029.23	

合计	84,213,116.61	1,000,000.00		2,136,912.62					87,350,029.23
----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	--	--	---------------

注：2017 年 1 月本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司之子公司西丰县吉园鹿产品加工有限公司与第三方签订合资协议，出资 100 万元设立西丰鹿茸生物科技有限公司，持股比例 10%，该公司注册资本 1000 万元，子公司派出一名董事，对西丰鹿茸生物科技有限公司具有重大影响。

## 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	26,802,961.11	5,377,888.08		32,180,849.19
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,802,961.11	5,377,888.08		32,180,849.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,020,799.19	1,516,861.85		4,537,661.04
2.本期增加金额	383,962.74	87,837.78		471,800.52
(1) 计提或摊销	383,962.74	87,837.78		471,800.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,404,761.93	1,604,699.63		5,009,461.56
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,398,199.18	3,773,188.45		27,171,387.63
2.期初账面价值	23,782,161.92	3,861,026.23		27,643,188.15

## (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

不适用

## 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	1,411,508,542.72	362,937,931.42	32,318,834.32	50,544,399.99	1,857,309,708.45
2.本期增加金额	71,383,703.80	16,397,348.95	318,153.52	1,502,237.52	89,601,443.79
(1) 购置	27,949,949.78	16,397,348.95	318,153.52	1,502,237.52	46,167,689.77
(2) 在建工程转入	43,433,754.02				43,433,754.02
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,658,255.47	5,357,697.71	74,276.00	56,307.94	8,146,537.12
(1) 处置或报废	2,658,255.47	5,357,697.71	74,276.00	56,307.94	8,146,537.12
4.期末余额	1,480,233,991.05	373,977,582.66	32,562,711.84	51,990,329.57	1,938,764,615.12
二、累计折旧					
1.期初余额	206,433,902.58	172,926,131.48	27,190,023.76	26,852,284.03	433,402,341.85
2.本期增加金额	24,862,435.24	14,310,638.28	603,405.37	3,082,291.54	42,858,770.43
(1) 计提	24,862,435.24	14,310,638.28	603,405.37	3,082,291.54	42,858,770.43
3.本期减少金额	2,461,592.85	4,790,464.76	70,036.97	54,134.11	7,376,228.69
(1) 处置或报废	2,461,592.85	4,790,464.76	70,036.97	54,134.11	7,376,228.69
4.期末余额	228,834,744.97	182,446,305.00	27,723,392.16	29,880,441.46	468,884,883.59

三、减值准备					
1.期初余额		5,981,550.96			5,981,550.96
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		5,981,550.96			5,981,550.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,251,399,246.08	185,549,726.70	4,839,319.68	22,109,888.11	1,463,898,180.57
2.期初账面价值	1,205,074,640.14	184,030,248.98	5,128,810.56	23,692,115.96	1,417,925,815.64

## (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	502,363,993.84	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	191,342,728.39		191,342,728.39	131,230,952.87		131,230,952.87
良种驴繁育基地	565,948.04		565,948.04	36,329,542.32		36,329,542.32
驴皮原料处理项目	25,988,528.00		25,988,528.00	25,988,528.00		25,988,528.00

内蒙古黑毛驴原料基地建设项目	21,490,589.11		21,490,589.11	18,525,425.00		18,525,425.00
东阿阿胶养殖基地扩建工程	14,773,218.18		14,773,218.18	14,622,274.79		14,622,274.79
厂区改造工程项目	18,597,019.60		18,597,019.60	11,237,107.60		11,237,107.60
驴屠宰加工项目	2,351,691.48		2,351,691.48	9,601,886.79		9,601,886.79
东阿阿胶乐活中心	20,595,782.42		20,595,782.42	6,426,070.64		6,426,070.64
胶类工程中心立面及车库改造	5,286,818.46		5,286,818.46	5,286,818.46		5,286,818.46
东阿阿胶聊城博物馆	5,171,706.17		5,171,706.17	5,090,798.40		5,090,798.40
旅游服务区景观	8,522,687.95		8,522,687.95	4,775,585.58		4,775,585.58
基地乐园工程项目	5,626,000.00		5,626,000.00	4,626,000.00		4,626,000.00
毛驴交易中心工程项目	28,631,992.93		28,631,992.93	4,218,852.00		4,218,852.00
全员营销金融互联网系统	3,611,983.24		3,611,983.24	3,588,564.44		3,588,564.44
中试车间改造项目	4,902,988.66		4,902,988.66	2,686,486.51		2,686,486.51
驴奶加工项目	2,124,679.31		2,124,679.31	2,124,679.31		2,124,679.31
财务共享集成项目	3,171,526.37		3,171,526.37	1,884,550.89		1,884,550.89
驴舍建筑工程	3,554,488.82		3,554,488.82	1,800,000.00		1,800,000.00
东阿阿胶城亮化工程	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
驴互联网项目	1,018,867.89		1,018,867.89	1,018,867.89		1,018,867.89
毛驴全产业链产业园项目	30,470,602.64		30,470,602.64			
养驴场	27,714,010.08		27,714,010.08			
老厂房改造项目	15,773,915.70		15,773,915.70			
驴皮原料搬迁项目	4,208,691.86		4,208,691.86	372,630.32		372,630.32
其他	14,054,476.97		14,054,476.97	11,340,698.49		11,340,698.49
合计	461,050,942.27		461,050,942.27	304,276,320.30		304,276,320.30

## (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	131,230,952.87	67,005,170.17	6,893,394.65		191,342,728.39	63.92%	一期项目已投入 使用，二期项目进 度 72%				自筹
良种驴繁育基地	90,181,500.00	36,329,542.32	776,765.09	36,540,359.37		565,948.04	81.66%	一期项目已投入 使用，二期项目进 度 64%				自筹
内蒙古黑毛驴原料基地建设项目	60,000,000.00	18,525,425.00				18,525,425.00	32.32%	32%				自筹
胶类工程中心立面及车库改造	5,609,000.00	5,286,818.46				5,286,818.46	94.26%	96%				自筹
东阿阿胶聊城博物馆	7,525,400.00	5,090,798.40	80,907.77			5,171,706.17	68.75%	74%				自筹
驴皮原料搬迁项目	42,920,000.00	372,630.32	3,836,061.54			4,208,691.86	9.77%	11%				自筹
东阿阿胶养殖基地扩建工程	30,000,000.00	14,622,274.79				14,622,274.79	48.74%	52%				自筹
驴皮原料处理项目	41,500,000.00	25,988,528.00				25,988,528.00	62.62%	70%				自筹
厂区改造工程项目	20,000,000.00	11,237,107.60	7,359,912.00			18,597,019.60	99.23%	72%				自筹
东阿阿胶乐活中心	26,100,000.00	6,426,070.64	14,169,711.78			20,595,782.42	78.91%	75%				自筹
旅游服务区景观	28,610,000.00	4,775,585.58	3,747,102.37			8,522,687.95	29.79%	36%				自筹
基地乐园工程项目	50,000,000.00	4,626,000.00	1,000,000.00			5,626,000.00	11.25%	10%				自筹
毛驴交易中心工程项目	46,440,000.00	4,218,852.00	24,413,140.93			28,631,992.93	77.68%	82%				自筹
中试车间改造项目	14,190,000.00	2,686,486.51	2,216,502.15			4,902,988.66	34.55%	35%				自筹
毛驴全产业链产业园项目	36,780,000.00		30,470,602.64			30,470,602.64	82.85%	80%				自筹



养驴场	44,550,000.00		27,714,010.08			27,714,010.08	62.21%	65%				自筹
老厂房改造项目	25,310,000.00		15,773,915.70			15,773,915.70	62.32%	60%				自筹
全员营销金融互联网系统	4,000,000.00	3,588,564.44	23,418.80			3,611,983.24	90.30%	95%				自筹
财务共享集成项目	5,537,250.00	1,884,550.89	1,286,975.48			3,171,526.37	57.28%	60%				自筹
合计	2,178,143,150.00	276,890,187.82	199,874,196.50	43,433,754.02		433,330,630.30	--	--				--

## (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

不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	畜牧养殖业	合计
一、账面原值		
1.期初余额	21,935,277.48	21,935,277.48
2.本期增加金额	175,216.30	175,216.30
(1)外购	175,216.30	175,216.30
(2)自行培育		
3.本期减少金额	2,508,269.12	2,508,269.12
(1)处置	2,508,269.12	2,508,269.12
(2)其他		
4.期末余额	19,602,224.66	19,602,224.66
二、累计折旧		
1.期初余额	5,480,774.78	5,480,774.78
2.本期增加金额	1,721,616.15	1,721,616.15
(1)计提	1,721,616.15	1,721,616.15
3.本期减少金额	248,669.72	248,669.72
(1)处置	248,669.72	248,669.72
(2)其他		
4.期末余额	6,953,721.21	6,953,721.21
三、减值准备		
1.期初余额		

2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,648,503.45	12,648,503.45
2.期初账面价值	16,454,502.70	16,454,502.70

## (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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	185,115,245.81	2,238,120.00	27,240,866.48	73,570,938.98	288,165,171.27
2.本期增加金额	202,000.00			598,326.61	800,326.61
(1) 购置				598,326.61	598,326.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入	202,000.00				202,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	185,317,245.81	2,238,120.00	27,240,866.48	74,169,265.59	288,965,497.88
二、累计摊销					
1.期初余额	35,660,683.72	1,971,854.00	26,155,371.02	39,557,924.69	103,345,833.43
2.本期增加金额	1,942,707.02	17,556.00	0.00	6,787,582.59	8,747,845.61

(1) 计提	1,942,707.02	17,556.00	0.00	6,787,582.59	8,747,845.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,603,390.74	1,989,410.00	26,155,371.02	46,345,507.28	112,093,679.04
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					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
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	147,713,855.07	248,710.00	0.00	27,823,758.31	175,786,323.38
2.期初账面价值	149,454,562.09	266,266.00	0.00	34,013,014.29	183,733,842.38

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 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	5,499,830.81						5,499,830.81	
合计	5,499,830.81						5,499,830.81	

## 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
东阿圣水水疗有 限公司	164,919.65					164,919.65

合计	914,991.98					914,991.98
----	------------	--	--	--	--	------------

**(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	15,683,268.84	838,427.74	2,258,408.74		14,263,287.84
预付土地及车位租赁款等	18,733,164.36	424,076.00	306,894.71		18,850,345.65
合计	34,416,433.20	1,262,503.74	2,565,303.45		33,113,633.49

**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	47,036,006.72	7,714,037.22	37,136,893.96	6,075,757.44
内部交易未实现利润	81,003,534.80	20,250,883.70	57,211,858.16	13,843,271.60
预提费用等	147,070,856.77	23,255,234.99	452,965,672.16	76,559,201.18
职工薪酬	81,980,509.73	13,939,135.62	77,559,344.18	11,934,902.54
政府补助	59,327,718.44	9,319,804.85	58,575,444.66	8,786,316.70
合计	416,418,626.46	74,479,096.38	683,449,213.12	117,199,449.46

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	2,688,052.66	672,013.17	2,688,052.66	672,013.17
其他流动资产之以公允价值计量之理财产品公允价值变动形成的利得	10,238,486.60	1,535,772.99	29,089,980.82	4,363,497.12

合计	12,926,539.26	2,207,786.16	31,778,033.48	5,035,510.29
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,535,772.99	72,943,323.39	4,363,497.12	112,835,952.34
递延所得税负债	1,535,772.99	672,013.17	4,363,497.12	672,013.17

## (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	29,851,501.96	19,544,726.18
可抵扣亏损	104,758,379.77	87,366,769.21
合计	134,609,881.73	106,911,495.39

## (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
2017 年	17,057,225.25	17,057,225.25
2018 年	24,925,502.49	20,956,310.93
2019 年	15,429,250.11	13,286,419.58
2020 年	14,298,002.12	14,298,002.12
2021 年	22,086,656.51	21,768,811.33
2022 年	10,961,743.29	
合计	104,758,379.77	87,366,769.21

## 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	94,311,237.49	86,663,363.16
预付土地款	52,538,379.00	51,789,900.00
合计	146,849,616.49	138,453,263.16

**31、短期借款**

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**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	77,213,725.00	32,291,601.00
银行承兑汇票	117,294,119.01	
合计	194,507,844.01	32,291,601.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

**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）	1,174,008,790.43	343,067,635.81
1-2年（含2年）	3,904,985.49	10,989,182.13
2-3年（含3年）	43,485,738.60	4,715,439.53
3年以上	2,937,833.96	1,499,763.22
合计	1,224,337,348.48	360,272,020.69

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

账龄超过1年的应付账款主要为应付工程和设备尾款。

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

63

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	225,041,892.56	168,557,725.18
1-2 年（含 2 年）	5,100,998.18	5,506,472.22
2-3 年（含 3 年）	303,225.42	187,937.24
3 年以上	113,373.77	192,112.95
合计	230,559,489.93	174,444,247.59

## （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

账龄超过 1 年的预收款项为未结清的客户货款。

## （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	91,740,134.59	183,388,683.50	193,841,207.04	81,287,611.05
二、离职后福利-设定提存计划	540,327.17	14,431,554.22	14,278,982.71	692,898.68
三、辞退福利		18,000.00	18,000.00	
合计	92,280,461.76	197,838,237.72	208,138,189.75	81,980,509.73

### （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	70,537,335.89	151,941,056.36	168,482,951.90	53,995,440.35
2、职工福利费	21.60	5,969,653.55	5,952,802.06	16,873.09
3、社会保险费	104,157.24	5,799,248.99	5,513,216.91	390,189.32
其中：医疗保险费	95,258.46	4,924,715.06	4,629,606.16	390,367.36
工伤保险费	-755.87	476,828.84	476,247.89	-174.92
生育保险费	9,654.65	397,705.09	407,362.86	-3.12
4、住房公积金	-5,850.80	5,439,107.21	5,418,328.91	14,927.50



5、工会经费和职工教育经费	21,104,470.66	13,107,975.96	7,342,265.83	26,870,180.79
七、非货币性福利		1,131,641.43	1,131,641.43	
合计	91,740,134.59	183,388,683.50	193,841,207.04	81,287,611.05

**(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	521,481.54	13,841,470.63	13,671,470.63	691,481.54
2、失业保险费	18,845.63	590,083.59	607,512.08	1,417.14
合计	540,327.17	14,431,554.22	14,278,982.71	692,898.68

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,126,485.22	62,746,531.30
企业所得税	4,668,047.96	82,872,073.22
个人所得税	1,378,463.06	3,162,685.73
城市维护建设税	2,315,399.43	2,248,030.84
土地使用税	2,361,109.20	2,122,683.06
房产税	2,374,109.61	1,996,979.96
教育费附加	1,340,433.35	1,335,384.99
地方教育费附加	931,769.23	893,260.64
其他	763,937.07	916,900.28
合计	58,259,754.13	158,294,530.02

**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
普通股股利	588,619,383.30	
合计	588,619,383.30	

**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
预提费用及中长期激励	311,271,131.63	455,731,895.38
应付子公司少数股东款项	114,369,670.92	114,640,819.61
委托采购毛驴款	13,641,956.08	34,083,104.30
应付保证金	15,782,473.14	14,142,619.24
其他	29,623,251.49	54,358,278.10
合计	484,688,483.26	672,956,716.63

**(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
1 年以内（含 1 年）	332,672,192.12	未到期
1-2 年（含 2 年）	122,857,355.65	
2-3 年（含 3 年）	12,380,018.17	
3 年以上	16,778,917.32	
合计	484,688,483.26	--

其他说明：

账龄超过一年的其他应付款主要是应付子公司少数股东款和质量保证金。

**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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
积分递延	5,840,436.41	
合计	5,840,436.41	

**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	71,034,335.85	1,000,000.00	6,268,529.49	65,765,806.36	
奖励积分	1,189,951.33			1,189,951.33	
合计	72,224,287.18	1,000,000.00	6,268,529.49	66,955,757.69	--

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	19,478,333.39		389,566.66		19,088,766.73	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	9,550,022.69		207,609.18		9,342,413.51	与资产相关
阿胶药材原材基地建设资金	5,925,000.00		525,000.00		5,400,000.00	与资产相关
新建厂区补偿款	4,869,681.02		138,521.19		4,731,159.83	与资产相关
内蒙古天龙土地使用权专用资金	4,854,500.00		57,000.00		4,797,500.00	与资产相关
“短、平、快”项目扶持款	1,916,526.62		33,333.33		1,883,193.29	与资产相关

阿胶科技产业园建设专项资金	1,500,000.00		30,000.00		1,470,000.00	与资产相关
东阿阿胶养生文化苑文化创意产业项目	937,500.00				937,500.00	与资产相关
内蒙天龙肉驴项目产业发展基金	600,000.00		150,000.00		450,000.00	与资产相关
2015 年自治区特色轻工发展专项资金	574,957.98		10,000.00		564,957.98	与资产相关
800 吨无油阿胶技术改造项目	120,000.00		60,000.00		60,000.00	与资产相关
能管中心建设项目	4,833,333.33		500,000.01		4,333,333.32	与资产相关
阿胶废水改造升级项目	1,933,333.33		200,000.01		1,733,333.32	与资产相关
土地拆迁补偿款	612,295.12		7,849.94		604,445.18	与资产相关
中医药养生体验服务项目	430,000.00				430,000.00	与资产相关
地方旅游开发项目	49,399.04				49,399.04	与资产相关
胶类中药产业升级关键技术研发	3,750,000.00		1,250,000.00		2,500,000.00	与收益相关
瑞通立高技术产业化项目	2,850,000.00		900,000.00		1,950,000.00	与收益相关
长效 EPO 研发经费	1,407,500.00		351,000.00		1,056,500.00	与收益相关
地特胰岛素研发经费	691,953.33		191,982.50		499,970.83	与收益相关
用于基础和应用研究的专项经费	850,000.00				850,000.00	与收益相关
黄连阿胶胶囊研制开发资金	2,500,000.00		1,000,000.00		1,500,000.00	与收益相关
重大创新药物产业化开发项目	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与收益相关
阿胶标准化建设项目标准化建设项目		1,000,000.00	166,666.67		833,333.33	与收益相关
合计	71,034,335.85	1,000,000.00	6,268,529.49		65,765,806.36	--

## 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			646,797,741.73
其他资本公积	43,879,109.46			43,879,109.46
合计	690,676,851.19			690,676,851.19

**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	26,344,617.08	-18,851,494.26		-2,827,724.14	-16,023,770.12		10,320,846.96
可供出售金融资产公允价值变动损益	26,742,523.19	-18,851,494.26		-2,827,724.14	-16,023,770.12		10,718,753.07
外币财务报表折算差额	-397,906.11						-397,906.11
其他综合收益合计	26,344,617.08	-18,851,494.26		-2,827,724.14	-16,023,770.12		10,320,846.96

**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	6,521,965,092.40	5,192,708,803.74
调整后期初未分配利润	6,521,965,092.40	5,192,708,803.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	901,470,367.65	828,959,534.30
应付普通股股利	588,619,383.30	523,217,229.60
期末未分配利润	6,834,816,076.73	5,498,451,108.43

**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	2,930,314,991.40	991,484,445.43	2,665,860,133.31	823,037,442.29
其他业务	4,076,565.91	2,505,507.93	8,490,151.71	6,123,758.41
合计	2,934,391,557.31	993,989,953.36	2,674,350,285.02	829,161,200.70

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,047,668.67	15,285,239.07
教育费附加	7,144,074.92	9,127,493.48
房产税	5,620,341.76	
土地使用税	4,485,258.21	
印花税	1,359,190.66	
地方教育费	4,766,618.76	6,083,234.88
地方基金及其他	3,239,633.86	3,373,383.43
合计	38,662,786.84	33,869,350.86

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,428,054.33	96,274,607.88

办公费	6,143,898.04	9,441,842.07
仓储费	1,369,921.94	1,866,512.85
差旅费	17,750,274.48	19,660,746.74
租赁费	15,389,249.05	14,035,535.42
折旧费	4,025,033.67	3,449,444.46
运输费	12,919,183.64	19,145,190.32
广告宣传费	219,205,253.04	104,575,376.98
市场推广费	303,651,262.62	361,531,408.59
长期待摊费用摊销	1,380,162.74	1,143,618.53
其他费用	13,446,602.09	12,922,628.20
合计	710,708,895.64	644,046,912.04

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及中长期激励	63,621,962.39	86,948,814.70
办公费	7,585,076.73	6,710,755.69
差旅费	4,982,509.26	3,276,227.02
中介审计及咨询费	12,178,845.83	13,493,633.38
保险费	423,505.37	720,267.28
折旧费及摊销费用	15,552,874.30	14,126,993.27
研究与开发费用	62,760,289.12	50,605,783.42
修理费	7,170,543.23	6,809,196.55
税费		6,784,064.47
宣传费	4,952,139.00	672,692.39
其他	6,447,780.54	8,750,255.44
合计	185,675,525.77	198,898,683.61

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,202,624.20	248,020.84
减：利息收入	7,875,674.60	13,307,337.39
汇兑损益	157,962.89	-545,561.47

其他	219,289.39	603,386.27
合计	-6,295,798.12	-13,001,491.75

**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	20,657,356.18	31,705,150.39
二、存货跌价损失	612,520.83	1,441,769.45
合计	21,269,877.01	33,146,919.84

**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	2,136,912.62	2,914,715.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,175,385.56	540,463.76
理财产品利息收入	62,680,892.50	34,244,628.74
合计	70,993,190.68	37,699,808.29

**69、其他收益**

不适用

**70、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	67,200.02	189,990.87	67,200.02
其中：固定资产处置利得	67,200.02	189,990.87	67,200.02
政府补助	8,903,229.49	8,476,973.34	8,903,229.49
赔偿金、违约金及罚款等其他利得	1,769,869.54	840,786.70	1,769,869.54
合计	10,740,299.05	9,507,750.91	10,740,299.05



计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	389,566.66	389,566.66	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	北京王府井置业投资公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	207,609.18	207,609.18	与资产相关
阿胶科技产业园建设专项资金	聊城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
黄连阿胶胶囊研制开发	聊城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00	815,562.50	与收益相关
阿胶药材原材基地建设资金	财政部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	525,000.00	525,000.00	与资产相关
产业技术研究与开发资金	聊城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
国家阿胶类中药研究资金	聊城市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,250,000.00	2,700,000.00	与收益相关
瑞通立高技术产业化项目专项资金	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	900,000.00	1,000,000.00	与收益相关
长效 EPO 研发资金	科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	351,000.00	591,000.00	与收益相关
地特胰岛素研发经费	科技部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	191,982.50	622,572.50	与收益相关
内蒙古天龙土地使用权专用资金	内蒙古巴林左旗财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	57,000.00	57,000.00	与资产相关
内蒙天龙肉驴项目产业发展基金	内蒙古巴林左旗扶贫办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关
山东省胶类中药研究与开发重点实验室项目	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
用于基础和应用研究的专项经费	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
重大创新药物产业化开发项目	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
能管中心建设项目	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.01		与资产相关
阿胶废水改造升级项目	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.01		与资产相关

阿胶标准化建设项目 标准化建设项目	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	166,666.67		与收益相关
土地拆迁补偿款	双辽市财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	7,849.94		与资产相关
800 吨无油阿胶技术改造 项目	和田市财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与资产相关
新建厂区补偿款	和田市财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	82,021.19		与资产相关
“短、平、快”项目扶持款	和田市财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	33,333.33		与资产相关
2016 年自治区特色轻工 发展专项资金	和田市财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与资产相关
2016 年度科学发展综合 补助	东阿县财政局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	1,308,000.00		与收益相关
其他		补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	否	否	1,383,200.00	288,662.50	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,903,229.49	8,476,973.34	--

## 71、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	892,663.22	1,815,863.90	892,663.22
其中：固定资产处置损失	892,663.22	1,815,863.90	892,663.22
对外捐赠	607,000.00	22,701.28	607,000.00
其他支出	2,664,591.67	1,864,254.37	2,664,591.67
合计	4,164,254.89	3,702,819.55	4,164,254.89

## 72、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	122,546,374.72	152,917,898.45
递延所得税费用	42,720,353.08	5,367,842.79
合计	165,266,727.80	158,285,741.24

**(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	1,067,949,551.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,192,432.75
子公司适用不同税率的影响	4,459,939.48
非应税收入的影响	-320,536.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	472,787.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-627,028.39
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	1,089,133.08
所得税费用	165,266,727.80

**73、其他综合收益**

详见第十节七、57 其他综合收益。

**74、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	7,875,674.60	13,307,337.39
单位往来款项	95,905,053.03	57,435,150.54
收保证金	17,280,200.00	22,506,900.00
政府补助	3,691,200.00	5,000,000.00
合计	124,752,127.63	98,249,387.93

**(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	872,157,659.35	678,349,594.00
支付保证金	12,444,832.02	20,869,246.04
单位往来款项	161,545,747.66	85,499,243.24
合计	1,046,148,239.03	784,718,083.28

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	1,198,233.12	949,243.03
投资收入	5,000,000.00	
合计	6,198,233.12	949,243.03

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置费用	26,904.60	
合计	26,904.60	

## (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
取得少数股东借款		13,000,000.00
其他	1,000,000.00	242,688.86
合计	1,000,000.00	13,242,688.86

## (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		26,132,000.00
合计		26,132,000.00

## 75、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	902,682,823.85	833,447,708.13
加：资产减值准备	21,269,877.01	33,146,919.84

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,052,187.10	44,260,157.78
无形资产摊销	8,747,845.61	9,245,055.25
长期待摊费用摊销	2,565,303.45	1,371,573.97
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）	822,380.62	1,620,821.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,082.58	5,051.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,550,790.65	-5,494,317.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,993,190.81	-37,699,808.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,720,353.08	5,367,842.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,280,155,933.93	-666,623,990.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,357,665,978.13	-818,087,530.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,096,217,675.46	-309,852,692.98
经营活动产生的现金流量净额	-591,284,364.76	-909,293,208.61
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：	--	--
加：现金期末余额	1,602,804,528.84	1,487,450,850.34
减：现金期初余额	1,414,625,328.84	1,658,560,849.71
现金及现金等价物净增加额	188,179,200.00	-171,109,999.37

## （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

不适用

## （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	1,602,804,528.84	1,414,625,328.84
其中：库存现金	64,405.11	104,757.13
可随时用于支付的银行存款	1,602,740,123.73	1,487,346,093.21

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,602,804,528.84	1,414,625,328.84

**76、所有者权益变动表项目注释**

不适用

**77、所有权或使用权受到限制的资产**

不适用

**78、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
欧元	183,340.73	7.72	1,416,069.96

(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

**79、套期**

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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动****(1) 新设子公司**

2017年5月本公司以货币出资240万元和辽宁圣迹山畜牧有限公司合资成立辽宁东阿黑毛驴牧业科技有限公司，持股比例80%，纳入本公司合并报表范围。

**(2) 注销子公司**

2017年6月本公司之子公司山东东阿阿胶保健品有限公司之子公司北京东阿阿胶商贸有限公司、本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司之子公司宁波江山东阿阿胶有限责任公司已办完注销手续。

**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%		非同一控制下企业合并

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%	投资成立
山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司	山东东阿县	山东东阿县	畜牧养殖	100.00%		投资成立
山东无棣天龙科技开发有限公司	山东无棣县	山东无棣县	畜牧养殖、收购、销售		91.01%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
双辽天龙牧业科技有限公司	双辽	双辽	畜牧养殖		100.00%	投资成立
内蒙古东阿黑毛驴牧业有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	畜牧养殖、收购、销售	100.00%		投资成立
内蒙古天龙驴产业研究院	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	驴产业研究		100.00%	投资成立
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%		投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
济宁东阿阿胶销售有限公司	济宁	济宁	阿胶产品销售		100.00%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
东莞市东阿阿胶有限责任公司	东莞市	东莞	阿胶产品销售		100.00%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
北京时珍堂商贸有限公司	北京	北京	阿胶产品销售		100.00%	投资成立
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%	投资成立
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%	投资成立
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
昂德生物药业有限公司	山东东阿县	山东东阿县	生物制品生产、销售	100.00%		投资成立
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%		投资成立
上海昂德生物科技有限公司	上海	上海	生物技术研究	100.00%		投资成立
东阿阿胶电子商务(北京)有限公司	北京	北京	电子商务	100.00%		投资成立
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%		投资成立
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%		投资成立
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%		投资成立
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%		投资成立
山东东欣投资有限公司	山东济南	山东济南	投资咨询	100.00%		投资成立
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
东润堂国际贸易股份有限公司	山东东阿县	山东东阿县	商业贸易	51.00%		投资成立
东阿阿胶资源(国际)发展有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00%		投资成立
辽宁东阿黑毛驴牧业科技有限公司	辽宁沈阳市法库县	辽宁沈阳市法库县	畜牧养殖、收购、销售	80.00%		投资成立

## (2) 重要的非全资子公司

不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
山东省科技融资担保有限公司	山东济南市	山东济南市	融资担保等	20.00%		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
	山东省科技融资担保有限公司	山东省科技融资担保有限公司
流动资产	138,088,092.20	138,529,390.12
非流动资产	22,248,817.16	22,329,674.46
资产合计	160,336,909.36	160,859,064.58
流动负债	20,349,313.85	21,234,790.11
非流动负债	14,218,600.00	14,218,600.00
负债合计	34,567,913.85	35,453,390.11
归属于母公司股东权益	125,768,995.51	125,405,674.47
按持股比例计算的净资产份额	25,077,075.35	25,028,116.86
营业收入	756,943.08	5,075,530.77
净利润	152,218.57	1,376,975.07
其他综合收益	152,218.57	1,376,975.07

## 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	--	--	--	--

(2) 权益工具投资		20,201,775.63		20,201,775.63
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

不适用

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

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

## 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

详见第十节九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

详见第十节九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京医保全新大药房有限责任公司	受同一最终控制方控制
北京医药集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
华润佛山医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润广东医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润国康(北京)医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润国康(上海)医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润河北医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润河南医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润湖北医药有限公司 (原:华润新龙医药有限公司)	受同一最终控制方控制
华润湖南医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润济宁医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润辽宁医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润南通医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润内蒙古医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润片仔癀药业有限公司	受同一最终控制方控制
华润青岛医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润衢州医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润三九(临清)药业有限公司	受同一最终控制方控制
华润三九(枣庄)药业有限公司	受同一最终控制方控制
华润山东医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润山西康兴源医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润江苏医药有限公司 (原:华润苏州礼安医药有限公司)	受同一最终控制方控制
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	受同一最终控制方控制

华润堂有限公司	受同一最终控制方控制
华润天津医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润万家生活超市(浙江)有限公司	受同一最终控制方控制
华润万家有限公司	受同一最终控制方控制
华润潍坊远东医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润温州医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润西安医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润新龙(北京)医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润新龙(山西)医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润医药(上海)有限公司	受同一最终控制方控制
华润医药控股有限公司	受同一最终控制方控制
华润医药贸易(香港)有限公司	受同一最终控制方控制
华润医药商业集团有限公司	受同一最终控制方控制
华润置地(日照)有限公司	受同一最终控制方控制
华润置地(山东)物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
华润置地(山东)有限公司	受同一最终控制方控制
华润置地(淄博)有限公司	受同一最终控制方控制
辽宁华润万家生活超市有限公司	受同一最终控制方控制
陕西华润万家生活超市有限公司	受同一最终控制方控制
上海健一网大药房连锁经营有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市三九药品配送有限公司	受同一最终控制方控制
苏果超市有限公司	受同一最终控制方控制
滕州华润燃气有限公司	受同一最终控制方控制
天津华润万家生活超市有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市华益润生商贸有限公司	受同一最终控制方控制
华润陕西医药有限公司	受同一最终控制方控制
江苏采活医药连锁有限公司	受同一最终控制方控制
华润吉林医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润安徽医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润广西医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润重庆医药有限公司	受同一最终控制方控制
华润置地(合肥)实业有限公司	受同一最终控制方控制
北京优高雅装饰工程有限公司深圳公司	受同一最终控制方控制
北京优高雅装饰工程有限公司	受同一最终控制方控制

北京优高雅装饰工程有限公司青岛分公司	受同一最终控制方控制
华润网络（深圳）有限公司	受同一最终控制方控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润置地(合肥)实业有限公司	采购固定资产		3,109,456.80
北京优高雅装饰工程有限公司深圳公司	装修工程	4,505,405.41	
北京优高雅装饰工程有限公司	装修工程	639,323.70	
北京优高雅装饰工程有限公司青岛分公司	装修工程	856,859.13	
华润网络（深圳）有限公司	服务费	62,104.15	
华润置地(山东)有限公司	物业服务	130,467.82	
合计		6,194,160.21	3,109,456.80

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	阿胶系列产品	19,219,603.75	8,901,288.01
华润医药商业集团有限公司	阿胶系列产品	17,869,659.00	14,003,754.70
华润辽宁医药有限公司	阿胶系列产品	88,888.89	7,419,798.18
华润河南医药有限公司	阿胶系列产品	19,927,964.11	29,350,092.27
华润湖南医药有限公司	阿胶系列产品	13,882,998.52	5,407,675.14
华润山东医药有限公司	阿胶系列产品	37,711,348.08	34,978,681.09
华润新龙(山西)医药有限公司	阿胶系列产品	2,016.76	3,339,202.72
华润青岛医药有限公司	阿胶系列产品		521,524.79
华润西安医药有限公司	阿胶系列产品	2,116,996.58	2,080,218.79
华润衢州医药有限公司	阿胶系列产品	4,591,759.88	4,263,812.73
华润江苏医药有限公司（原：华润苏州礼安医药有限公司）	阿胶系列产品	58,083,503.35	20,893,134.61
深圳市三九药品配送有限公司	阿胶系列产品		1,723,009.23
苏果超市有限公司	阿胶系列产品	349,416.70	643,724.76
天津华润万家生活超市有限公司	阿胶系列产品	2,354,969.82	1,364,108.59
华润天津医药有限公司	阿胶系列产品	3,288,658.11	513,735.10

华润堂(深圳)医药连锁有限公司	阿胶系列产品	5,763,384.60	2,485,829.33
陕西华润万家生活超市有限公司	阿胶系列产品	3,730,039.93	1,390,846.95
华润国康(上海)医药有限公司	阿胶系列产品	43,734,743.11	39,411,504.21
华润万家有限公司	阿胶系列产品		103,035.53
华润湖北医药有限公司(原:华润新龙医药有限公司)	阿胶系列产品	14,349,310.81	26,582,108.55
华润济宁医药有限公司	阿胶系列产品		27,323.08
华润万家生活超市(浙江)有限公司	阿胶系列产品	331,796.36	436,678.68
华润广东医药有限公司	阿胶系列产品	11,793,674.71	24,542,755.36
华润国康(北京)医药有限公司	阿胶系列产品	-418,665.30	5,862,225.02
华润堂有限公司	阿胶系列产品		2,585,914.00
华润潍坊远东医药有限公司	阿胶系列产品	64,957.26	
华润内蒙古医药有限公司	阿胶系列产品		184,820.51
北京医保全新大药房有限责任公司	阿胶系列产品	64,239.31	1,247,965.81
华润南通医药有限公司	阿胶系列产品		3,064,940.17
华润佛山医药有限公司	阿胶系列产品		680,341.87
华润新龙(北京)医药有限公司	阿胶系列产品	3,836.14	214,726.49
江苏采活医药连锁有限公司	阿胶系列产品	249,572.65	
华润吉林医药有限公司	阿胶系列产品	11,418.80	
华润医药贸易(香港)有限公司	阿胶系列产品	4,839,271.00	
华润安徽医药有限公司	阿胶系列产品	17,432,478.62	
华润温州医药有限公司	阿胶系列产品	6,925,130.77	
华润广西医药有限公司	阿胶系列产品	1,871,453.00	
华润三九(临清)药业有限公司	包装物		165,476.23
华润山东医药有限公司	生物制品	10,169,301.24	14,705,968.47
华润河南医药有限公司	生物制品	6,837,925.64	11,400,153.82
合计		307,241,652.20	270,496,374.79

### (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

本公司作为出租方:

不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华润置地(山东)有限公司	房地产	432,103.74	617,041.90

#### (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	4,132,850.00	4,150,328.00

#### (8) 其他关联交易

截止2017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159,352,803.67万元。

### 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
应收账款					
	广东聚力源药业有限公司			38,560,076.68	
	华润江苏医药有限公司(原:华润苏州礼安医药有限公司)			11,436,390.40	
	华润医药贸易(香港)有限公司	5,523,200.00		6,138,873.00	
	陕西华润万家生活超市有限公司			3,990,864.45	
	天津华润万家生活超市有限公司	397,108.70		2,232,942.76	



	华润万家生活超市(浙江)有限公司	139,739.51		844,451.43	
	苏果超市有限公司	455,054.29		812,922.65	
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司			598,472.00	
	华润国康(上海)医药有限公司	48,194,817.83		380,000.00	
	华润万家有限公司	170,491.84		161,868.10	
	华润堂有限公司			146,229.38	
	辽宁华润万家生活超市有限公司	10,729.04		10,729.04	
	滕州华润燃气有限公司			7,707.87	
	华润湖南医药有限公司	35,999,852.35		5,136.11	
	华润电力菏泽有限公司			3,888.80	
	华润湖北医药有限公司	990,263.68		2,448.00	
	华润济宁医药有限公司	240.00		240.00	
	华润河南医药有限公司	2,417,403.60			
	华润河北医药有限公司	483,283.02			
	华润医药商业集团有限公司	6,422,999.99			
	陕西华润万家生活超市有限公司	1,355,468.48			
	华润安徽医药有限公司	10,492,200.00			
	华润山东医药有限公司	511,868.00			
	华润江苏医药有限公司	18,377.36			
	华润衢州医药有限公司	373,068.00			
	华润西安医药有限公司	2,671,257.83			
	华润内蒙古医药有限公司	286,880.00			
小计		116,914,303.52		65,333,240.67	
应收票据	华润衢州医药有限公司	12,000,000.00			
	华润辽宁医药有限公司	5,000,000.00			
	华润河南医药有限公司	2,830,000.00			
	华润河北医药有限公司	33,286,148.40			
	华润江苏医药有限公司	58,415,984.00			
	华润国康(北京)医药有限公司	48,191,312.00			
	华润湖北医药有限公司	29,019,222.82			
	华润温州医药有限公司	1,803,600.00			
	华润重庆医药有限公司	4,264,416.00			
小计		194,810,683.22			
其他应收款					

	华润置地(山东)有限公司	143,283.03		483,407.80	
	陕西华润万家生活超市有限公司			115,127.05	
	华润置地(山东)物业服务有限公司			93,334.68	
	华润置地(日照)有限公司			38,480.08	
	华润置地(淄博)有限公司			23,898.00	
	辽宁华润万家生活超市有限公司			5,309.48	
	东润堂健康生技股份有限公司			126.00	
	华润片仔癀药业有限公司	46,262.6			
小计		189,545.63		759,683.09	
预付账款	北京优高雅装饰工程有限公司深圳公司	2,642,136.30			
	北京优高雅装饰工程有限公司青岛分公司	611,138.32			
小计		3,253,274.62			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	华润医药控股有限公司	183,828.42	183,828.42
	北京医药集团有限责任公司		103,057.75
	华润片仔癀药业有限公司		7,626.47
小计		183,828.42	294,512.64
预收款项			
	华润山东医药有限公司	12,072.00	44,095,030.70
	华润河南医药有限公司	2,761,914.16	18,047,237.16
	华润广东医药有限公司	109,811.57	841,291.97
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司	1,944.37	513,764.34
	华润国康(上海)医药有限公司	907,949.17	409,952.57
	华润潍坊远东医药有限公司	78.00	76,078.00
	华润河北医药有限公司	33,288,044.98	60,102.90
	华润万家生活超市(浙江)有限公司		26,575.21
	华润万家有限公司		8,623.74
	华润山西康兴源医药有限公司	4,012.00	4,012.00

	华润新龙(山西)医药有限公司		2,359.61
	深圳市三九药品配送有限公司		85.17
	华润医药(上海)有限公司	67.65	67.65
	陕西华润万家生活超市有限公司		25.26
	华润国康(北京)医药有限公司		0.40
	上海健一网大药房连锁经营有限公司	0.02	0.02
	华润医药商业集团有限公司		0.01
	华润江苏医药有限公司	52,067,030.64	
	华润辽宁医药有限公司	5,000,000.00	
	华润衢州医药有限公司	12,001,140.00	
	华润湖南医药有限公司	147.65	
	华润西安医药有限公司	742.17	
	深圳市华益润生商贸有限公司	85.17	
	华润国康(北京)医药有限公司	48,397,712.40	
	华润湖北医药有限公司	19,289,750.32	
	华润温州医药有限公司	1,933,600.00	
	华润陕西医药有限公司	172,080.00	
	华润重庆医药有限公司	4,264,416.00	
小计		180,212,598.27	64,085,206.71
应付股利	华润医药投资有限公司	27,428,499.00	
	华润东阿阿胶有限公司	136,216,557.90	
小计		163,645,056.90	
应付账款			
	华润置地(合肥)实业有限公司	5,922.77	
	北京优高雅装饰工程有限公司	528,799.04	
小计		534,721.81	

## 7、关联方承诺

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

#### (1) 资本承诺

单位：人民币万元

	年末金额
已签约但尚未于财务报表中确认的	
- 购建长期资产承诺	20,024.91
- 对外投资承诺	3,854.50
合计	23,879.41

#### (2) 经营租赁承诺

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	1,609.50	1,606.20
资产负债表日后第 2 年	810.90	977.40
资产负债表日后第 3 年	901.78	493.30
以后年度	1,608.38	471.80
合计	4,930.55	3,548.70

### 2、或有事项

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

不适用

### 3、销售退回

不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

不适用

##### (3) 未来适用法

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。

## (2) 报告分部的财务信息

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

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	154,053,453.25	29.75%	7,702,672.66	5.00%	146,350,780.59	45,590,296.34	43.59%	2,279,514.82	5.00%	43,310,781.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,733,327.77	6.13%	1,834,127.96	5.78%	29,899,199.81	3,932,939.96	3.76%	909,773.90	23.13%	3,023,166.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	331,964,867.25	64.12%			331,964,867.25	55,073,250.12	52.65%			55,073,250.12
合计	517,751,648.27	100.00%	9,536,800.62	1.84%	508,214,847.65	104,596,486.42	100.00%	3,189,288.72	3.05%	101,407,197.70

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	59,657,540.36	2,982,877.02	5%	单独减值测试未发生减值，按信用风险组合计提坏账。
客户 2	59,258,951.54	2,962,947.58	5%	
客户 3	15,937,609.79	796,880.49	5%	
客户 4	14,381,319.31	719,065.97	5%	
客户 5	4,818,032.25	240,901.60	5%	

合计	154,053,453.25	7,702,672.66		
----	----------------	--------------	--	--

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	31,192,604.65	1,725,983.34	5.53%
1 年以内小计	31,192,604.65	1,725,983.34	5.53%
1 至 2 年	540,723.12	108,144.62	20.00%
合计	31,733,327.77	1,834,127.96	5.78%

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：

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 1,470,132.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,683,905.02 元。

## (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	坏账准备
客户 1	非关联方	59,657,540.36	10.89%	2,982,877.02
客户 2	非关联方	59,258,951.54	10.81%	2,962,947.58
客户 3	同一控制关联方	48,194,817.83	8.79%	
客户 4	同一控制关联方	35,999,852.35	6.95%	
客户 5	非关联方	15,937,609.79	3.08%	796,880.49
合计		219,048,771.87	42.31%	6,742,705.08

## (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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,368,018.82	2.99%	14,131,824.89	36.83%	24,236,193.93	38,395,104.48	2.61%	12,531,582.24	32.64%	25,863,522.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,728,588.77	1.85%	3,792,198.72	15.98%	19,936,390.05	12,810,877.04	0.87%	2,771,273.74	21.63%	10,039,603.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,221,108,387.32	95.16%			1,221,108,387.32	1,419,909,589.03	96.52%			1,419,909,589.03
合计	1,283,204,994.91	97.01%	17,924,023.61	1.40%	1,265,280,971.30	1,471,115,570.55	100.00%	15,302,855.98	1.04%	1,455,812,714.57

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东阿县英能新能源有限公司	20,963,400.00	3,877,680.00	18.50%	单独减值测试未发生减值，按信用风险组合计提坏账。
山东东阿阿胶(埃塞俄比亚)有限公司	11,352,308.73	4,235,441.24	37.31%	
海西天龙野血驴养殖专业合作社	3,434,356.95	3,434,356.95	100.00%	
和田天龙富民养驴农民专业合作社	1,461,376.11	1,427,769.67	97.70%	
疏勒县天龙富民养驴农民专业合作社	1,156,577.03	1,156,577.03	100.00%	
合计	38,368,018.82	14,131,824.89	--	--

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	17,969,040.72	843,359.84	4.69%



1 年以内小计	17,969,040.72	843,359.84	4.69%
1 至 2 年	3,425,704.15	685,140.83	20.00%
2 至 3 年	140,291.70	70,145.85	50.00%
3 年以上	2,193,552.20	2,193,552.20	100.00%
合计	23,728,588.77	3,792,198.72	

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 2,621,167.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (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
关联方往来款	1,221,108,387.32	1,419,909,589.03
借款	20,963,400.00	20,963,400.00
代垫款	11,352,308.73	11,352,308.73
投资合作款	6,744,477.72	7,863,411.62
备用金	4,348,860.36	6,013,132.36
保险费	1,274,402.02	1,684,793.86
押金、保证金	162,817.00	1,670,112.70
其他	17,250,341.76	1,658,822.25
合计	1,283,204,994.91	1,471,115,570.55

## (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	715,967,414.86	1 年以内	55.80%	
昂德生物药业有限公司	关联方	39,291,795.24	2 年以内	3.06%	
内蒙古东阿黑毛驴牧业有限公司	关联方	33,764,588.00	2 年以内	2.63%	
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	关联方	28,337,930.84	2 年以内	2.21%	
山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司	关联方	24,325,792.60	1 年以内	1.90%	
合计	--	841,687,521.54	--	65.59%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(6) 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	294,977,455.22	600,000.00	294,377,455.22	292,577,455.22	600,000.00	291,977,455.22
对联营、合营企业投资	86,350,029.23		86,350,029.23	84,213,116.61		84,213,116.61
合计	381,327,484.45	600,000.00	380,727,484.45	376,790,571.83	600,000.00	376,190,571.83

**(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
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		
山东东阿黑毛驴牧业科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
昂德生物药业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
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		
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	500,000.00			500,000.00		
山东东欣投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东天龙驴产业研究院	800,000.00			800,000.00		
新疆和田阿华阿胶有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
内蒙古东阿黑毛驴牧业有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
上海昂德生物科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
辽宁东阿黑毛驴牧业有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00		
合计	292,577,455.22	2,400,000.00		294,977,455.22		600,000.00

## (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											
成都亚商富易投资 有限公司	34,448,622.14			2,411,076.64						36,859,698.78	
山东省科技融资担 保有限公司	25,028,116.99			48,958.36						25,077,075.35	
东润堂健康生技股 份有限公司	14,736,377.48			-323,122.38						14,413,255.10	
深圳市永生源生物 科技有限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
广东聚力源药业有 限公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
小计	84,213,116.61			2,136,912.62						86,350,029.23	
合计	84,213,116.61			2,136,912.62						86,350,029.23	

## 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	2,280,202,459.16	599,663,971.32	2,072,781,500.48	517,032,333.19
其他业务	149,516,583.67	96,582,657.91	41,121,561.95	34,278,071.94
合计	2,429,719,042.83	696,246,629.23	2,113,903,062.43	551,310,405.13

其他说明：

## 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	77,854,252.24	52,777,180.30
权益法核算的长期股权投资收益	2,136,912.62	2,914,715.79
理财产品利息收入	58,608,350.94	34,244,628.74
合计	138,599,515.80	89,936,524.83

## 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	-825,463.20
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）	8,903,229.49
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	68,856,278.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,501,722.13
减：所得税影响额	12,814,289.54
少数股东权益影响额	18,919.19
合计	62,599,113.49

**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	10.60%	1.3783	1.3783
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.86%	1.2826	1.2826

**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**

适用  不适用