

公司代码：600351

公司简称：亚宝药业

亚宝药业集团股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人任武贤、主管会计工作负责人左哲峰及会计机构负责人（会计主管人员）左哲峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无半年度利润分配预案或资本公积转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	5
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	133

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亚宝药业	指	亚宝药业集团股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
清松制药	指	上海清松制药有限公司
北京生物	指	北京亚宝生物药业有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
董事会	指	亚宝药业集团股份有限公司董事会
股东大会	指	亚宝药业集团股份有限公司股东大会
监事会	指	亚宝药业集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	亚宝药业集团股份有限公司《公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	亚宝药业集团股份有限公司
公司的中文简称	亚宝药业
公司的外文名称	YABAO PHARMACEUTICAL GROUP CO. LTD
公司的外文名称缩写	YABAO PHARM. CORP
公司的法定代表人	任武贤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王刚	杨英康
联系地址	北京经济技术开发区天华北街11号院2号楼11层	北京经济技术开发区天华北街11号院2号楼11层
电话	010-57809936	010-57809936
传真	010-57809937	010-57809937
电子信箱	wanggang@yabaoyaoye.com	yabaoyyk@163.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山西省芮城县富民路43号
公司注册地址的邮政编码	044600
公司办公地址	北京经济技术开发区天华北街11号院2号楼11层
公司办公地址的邮政编码	100176
公司网址	http://www.yabao.com.cn

电子信箱	yabao@yabaoyaoye.com
------	----------------------

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚宝药业	600351	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,178,755,764.15	925,251,258.34	27.40
归属于上市公司股东的净利润	107,148,197.65	89,248,008.11	20.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,497,588.97	40,400,457.41	158.65
经营活动产生的现金流量净额	29,585,464.19	222,027,846.46	-86.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,715,727,086.19	2,624,308,352.21	3.48
总资产	4,377,959,874.93	4,205,512,901.22	4.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1361	0.1134	20.02
稀释每股收益(元/股)	0.1361	0.1134	20.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1328	0.0513	158.87
加权平均净资产收益率(%)	4.01	3.29	增加0.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.91	1.49	增加2.42个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

因本期公司新的销售渠道基本建立，销售额逐步增长，营业收入较上年同期增长 27.40%。

因本期非经常性损益影响额比上年同期减少 4,619.69 万元，因此扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 158.65%。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-141,988.09	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,976,323.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	59,717.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	98,919.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,715,150.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-295,024.25	
所得税影响额	-332,189.12	
合计	2,650,608.68	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司主要业务及产品

公司专注于医药健康产业,主要从事医药产品研发、生产和销售,根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业为医药制造业(分类代码:C27)。公司产品包括中西药制剂等300多个品种,形成了以丁桂儿脐贴为代表的儿科消化系统用药,以硝苯地平缓释片、珍菊降压片、红花注射液为代表的心脑血管用药,以消肿止痛贴、硫辛酸注射液为代表的其他用药,公司的这些重点产品已在市场上获得了较高的认可度。

随着儿科用药市场规模的扩大、老龄化比例持续增加、城镇化进程加速，公司也将获得新的发展机遇。未来，公司将继续坚持现代中药和化学药的新型给药系统研究，聚焦儿科、妇科、老年慢病（主要是心脑血管疾病）制药领域，进一步提升公司产品的市场占有率。

（二）公司经营模式

1、采购模式

公司采购部门主要根据生产管理部下达的生产计划，并结合库存情况及市场预测编制采购计划，采取集中采购、询价比价、竞价招标等方式在合格供应商范围内进行采购，对于市场价格存在波动的原材料，采用储备采购模式，并对采购价格进行跟踪监督，在保证各项材料及时供货和质量要求的同时降低采购成本。

2、生产模式

公司以生产计划为依据，以市场需求为导向，公司生产管理部制定了明确的年度生产计划、季度生产计划、月度生产计划和月度变更生产计划，并通过生产考核体系，确保生产计划的严格执行，保证产品的质量，满足不断变化的市场需求。

3、销售模式

医药工业销售模式

公司医药工业销售模式主要通过全资子公司山西亚宝医药经销有限公司对外销售，根据药品种类不同和重点销售渠道不同，分别建立了专业化的商务分销、招商代理、OTC 促销、学术推广等队伍，通过协议商业、KA 连锁等医药专业渠道，将公司的产品覆盖到全国大部分区域的各级医疗机构及零售药店等。

医药商业销售模式

公司医药商业主要从其他工业企业购进产品，利用在山西省运城市区域的地域优势，通过自有销售渠道销往运城市区域的各级医疗机构及零售药店等。

（三）行业情况说明

报告期内，我国医改继续深入，随着医药商业流通领域“两票制”、仿制药一致性评价等深层医改措施的全面落实到位，医药行业内部优胜劣汰明显，改革的成效开始显现。据国家工信部数据统计，2016年全国医药工业主营业务收入为2.96万亿元，同比增长率为9.9%，比2015年9%的年增速高了0.9个百分点。统计数据表明，我国医药工业的整体发展，在供给侧改革的有力推动下，正逐步改变近年来增速放缓的趋势，发展速度逐渐加快。2016年以来，随着国家《“健康中国”2030规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、国务院《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》、《中医药法》、《国家品牌战略》等鼓励医药行业健康稳定发展的法规文件陆续出台和实施，医药行业正进入新的空间更为广阔的发展阶段。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术与研发优势

公司坚持通过技术创新提升核心竞争力，形成了分别以创新药、高端仿制药、原料药和中间体、国际合作为方向的苏州、北京、山西、美国四大研发平台，创新药专注于糖尿病、抗肿瘤等治疗领域，开发具有国际前景的新药；高端仿制药专注于治疗领域大，缓控释制剂及有一定技术难度的脂质体、纳米粒产品；原料药和中间体差异化研发，重点开发高附加值、技术新颖难度大的原料药；此外，公司与美国礼来制药、英国国家医学院、南澳大学联合实验室、北京中医药大学等多家国内外知名制药公司、研发机构保持长期合作开发，通过联合开发和技术攻关不断培养和提高了企业技术创新能力和科研水平。

目前公司拥有多项核心关键技术。其中主要产品丁桂儿脐贴、消肿止痛贴、小儿腹泻贴、咽扁贴等贴剂类产品所采用的透皮释药产业化应用技术创新开创了国内中药透皮制剂的先河，公司也成为全国最大的透皮制剂生产基地，建有透皮制剂山西省重点实验室。而中药自动化控制技术国内目前尚未规模化启动，公司使用这项技术生产红花注射液等中药注射剂，其中红花注射液质量优良，指纹图谱相似度达到，含量超过国家标准，并与中国食品药品检定研究院共同起草该品种国家标准。其他核心技术如超临界萃取技术、中药冷冻干燥技术、中药真空带式干燥技术、纳米研究与应用技术等为公司高品质产品研发提供技术支持。

2、质量优势

公司恪守“精心设计，健全体系，控制风险，持续改进”质量方针，牢固树立质量零缺陷理念，坚定不移提升药品品质，目前公司缓控释制车间已通过欧盟 GMP 认证，三分公司原料药生产线通过美国 FDA 和日本 PMDA 现场检查，北京生产基地已通过美国 FDAcGMP 认证，同时公司将国际质量标准管理经验渗透到各单位质量管理工作中，全面提高生产系统的质量管理水平，从而最终实现公司产品质量全面达到国际质量水平的目标。

3、品牌优势

公司在经营中已培育形成了亚宝®、丁桂®、亚宝之康®、亚宝力舒®等多个著名品牌及系列产品，其中亚宝®为中国驰名商标，核心产品线涵盖儿科、妇科、心脑血管、糖尿病等领域，打造出了丁桂®丁桂儿脐贴等年销量过亿的明星产品。公司系列品牌及其产品在市场获得广泛认可，拥有良好的知名度、美誉度和较高的市场地位，体现了公司的核心竞争力和品牌价值。

4、产品优势

公司目前拥有 300 多个品种，治疗领域涉及儿科消化、感冒、心脑血管、内分泌等方面。

儿科领域已经形成了以丁桂儿脐贴、小儿腹泻贴、小儿泻止散、薏芽健脾凝胶和乳酸菌素片为主的消化道用药，以儿童清咽解热口服液、小儿咳喘灵口服液、小儿肺热咳喘颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒为主的呼吸系统用药，以葡萄糖酸锌口服溶液和葡萄糖酸钙口服溶液为主的营养补充药物。其中，丁桂儿脐贴是公司儿童药品的拳头产品，自 1992 年上市以来，经过 20 多年的持续发展，在市场中占据了重要席位，其销量覆盖全国重点省市及地级城市，荣获权威机构认证，连续三年蝉联中国非处方协会中成药儿科消化类第一名，新产品薏芽健脾凝胶组方符合中医小儿脾胃病治疗理论，药食同源纯中药制剂安全性高，独特的凝胶剂型，口味甘甜服用方便儿童易接受。

心脑血管领域，主要有硝苯地平缓释片、红花注射液、珍菊降压片、曲克芦丁片、复方利血平片等产品，公司产品凭借其独到的疗效以及过硬的质量在心脑血管疾病防治发挥出明显效果，得到了消费者的广泛认可。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，随着医疗卫生体制改革进一步深化，医保控费、药品采购价格降低成为常态化趋势，医药行业增速持续放缓。“营改增”、“两票制”等新政的逐步落实，对医药企业传统经营模式造成冲击；一致性评价，药品工艺核对、中国加入 ICH 对药品质量提出更高要求，这些系统密集的政策推动着医药行业药品市场格局发生重大变化，对医药企业的未来经营产生了重要而持续的影响。

面对行业环境的变化与整体增速放缓的“新常态”，2017 年上半年公司以客户需求为中心，以营销为龙头，创新激励，提质增效，合规经营，国际发展，加快产业结构调整，降低运营成本，提高品牌价值，从生产、研发、营销等方面全面提升公司管理水平和效率，实现了收入规模的稳步增长。报告期内，实现营业收入 117876 万元，同比增长 27%，归属于上市公司普通股股东净利润 10715 万元，同比增长 20%。

（一）报告期内主要工作进展情况

1、营销方面

（1）深耕终端市场，强化终端覆盖

随着零售终端市场的集中度提高，公司进一步加强与全国 KA、NKA 连锁总部、单体药店的深度合作，开发中小型连锁药店，顺应分级诊疗、医联体等政策，与社区诊所建立密切合作关系，秉承学术推广理念，加强医院直营队伍与招商队伍建设，在重点市场形成医院终端网络的密切互补，构建了全面覆盖各级药店、重点城市医院、基层医疗机构等遍布全国的终端网络。

（2）下沉渠道终端，深挖营销空间

报告期内，公司进一步巩固改革成果，与区域商业配送能力强、终端覆盖广的一二级经销商建立长期的战略合作关系，优化对一二级商业客户及终端的激励机制，创新一二级客户管理体系，以分销售出带动一二级客户购进，充分重视非备案商业的网络补充作用，实行进销存管理，保证商业渠道的稳健发展和终端的广覆盖。

（3）建立事业部制，培育战略品种

公司发力大产品营销和产品梯队建设，拳头产品丁桂儿脐贴重拾增长态势，深挖现有潜力品种，创新业务模式，形成了薏芽健脾凝胶、小儿腹泻贴、枸橼酸莫沙必利片、绞股蓝总苷分散片等潜力品种，针对大产品、独家品种一品一策，成立事业部重点运作，上半年以枸橼酸莫沙必利片为代表的战略品种销售增长明显，为公司持续发展奠定了基础。

(4) 搭建数据直连，实现靶向营销

营销中心优化数据直连系统，实现了与商务一二级客户、招商客户、OTC 零售客户共 1000 余家客户的数据直连，并对客户进行动态管理，挖掘市场增长点，指导销售进行靶向性营销活动的开展。

2、生产方面

(1) 保合规，提质量

公司以质量求生存，以质量求发展，确立了未来十年质量发展规划，制定了切实可行的实施方案，规范了内部管理流程，统一文、言、行、记，生产一线严格按照 SOP 操作规程进行生产活动，全面提升各生产公司的质量管理体系。此外，公司成立质量审计小组，组织专业人员针对高风险产品、质量不稳定产品等开展全面系统的内审，针对重大缺陷提出整改措施，提高产品质量，降低经营风险。

合规方面，公司技术部门以一致性评价和工艺核对为契机，对当前所有产品开展工艺自查行动，提出优化方案，确保达到国家法规要求。

上半年公司芮城工业园软膏剂车间、四川制药口服液车间、风陵渡工业园氢氧化铝原料药生产线、三分公司硫辛酸原料药生产线通过了新版 GMP 认证，一分公司获得 ISO22000 “食品安全管理体系认证”证书，CHAKA 顺利通过现场核查，获得新“SC”食品生产许可证。

(2) 降成本，要利润

公司将精细化生产管理落实到降低成本中，严格控制各项费用能耗，优化 KL 成本指标评价，使得成本控制理念深入各生产公司，费用控制达预期目标。另一方面，公司深化三级采购制度，依托三级采购信息平台，建立合格供应商筛选评估机制，优先采购资源丰富、价格低的产品，进一步达到降低采购成本的目标。

(3) 抓运营，提效率

公司以“激活最小作战单元”为运营管理目标，优化现有制度与流程，充分发挥各生产公司负责人独立经营、自主担责的作用，提高管理效率。另一方面，公司依靠 ERP 信息系统，建立生产订单管理办法与沟通机制，充分协调供、产、销协作关系，保证供货及时、质量可靠。

3、研发方面

(1) 以市场需求为导向，仿创并重

公司共开展创新药、仿制药研发和一致性评价项目 50 余项。公司创新药项目进展顺利，一类新药盐酸亚格拉汀、SY-008 均已进入临床 I 期。仿制药方面，公司专注于高端剂型及大治疗领域，报告期内，公司仿制药苯甲酸阿格列汀片及原料药已申报生产批件。一致性评价关乎企业生死存亡，公司经过评估筛选，确立了 10 个产品开展一致性评价工作，其中进入 BE 试验 2 项。同时公司加快研发国际化战略，报告期内在美国成立研发公司，引进海外高级人才及国际市场用药前景广阔、临床价值高、技术难度高的研发项目，投入运营。

截至目前创新药项目共计申请发明专利 13 件（其中 PCT 专利 3 件），已授权 3 件，协议拥有发明专利 7 项。

(2) 强化在研项目管理，提高研发质量与速度

公司加强对研发项目的管理能力，明确研发系统各部职责，加强绩效考核，确保研发项目实现快速度、高质量、高效率、低成本的管控目标。

4、商业物流方面

商业物流立足区域市场，基药业务进一步下沉，夯实村级卫生室基础，分人员、分品种进行基层维护与跟进，目前覆盖了山西运城 13 个县市、15 家二甲医院、186 个乡镇卫生院、3500 多家村级卫生室。零售业务方面，加强对直营连锁、加盟门店及其他药店的管理，推进互联网远程管理和网上药店建设。

此外，报告期内公司成立电商业务部，积极开拓 B2B 业务，通过技术合作和线下引流与客户建立强业务关系。

5、管理方面

公司以目标管理为核心，以绩效价值为导向，依据十三五战略目标及年度经营计划，对各中心、职能部门核心经济指标、重点工作目标逐级分解，对各项经济指标及重点工作的落实情况开展月度跟踪，对重大目标偏差的事项及时调整，加强事后绩效考核，确保集团整体目标的实现。

(二) 下半年重点工作安排

下半年公司将继续围绕“创新、质量、国际化、资本撬动”的战略方针，营销、研发、生产及并购全盘发力，确保年初各项目标的达成。

营销方面要加大核心产品和战略产品的销售力度，针对战略品种不断优化营销策略，建立专业化销售队伍，实现快速上量，加强医院直营队伍建设，继续提高医院处方药的销售业绩，创新营销模式，下沉渠道终端网络，加强与全国重点连锁药店的合作，扩大终端覆盖率。

产品研发以市场需求为导向，研发能够填补市场空白的创新药，重点提升仿制药研发项目管理能力，建立科学有效的绩效考核机制，进一步加快在研项目的成果转化；

生产公司以“提质、降本、增效”为指导思想，落实国家食品药品监督管理总局的精神，做好中药工艺自查核对工作，进一步完善产品工艺和质量，逐步落实国际质量体系标准建设各项举措，以实现创建符合 CGMP 标准的现代化制药工厂的目标；在确保质量前提下，优化原辅材料、中药材、包材等采购机制，达成年初费用控制目标；以销定产，提前做好产能计划，建立合理库存，确保主要产品供货及时率。

投资并购聚焦战略领域，对现有业务和产品线进行补充，重点创新投后管理模式，加强投后管理工作，为现有业务的业绩增长提供保障。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,178,755,764.15	925,251,258.34	27.40
营业成本	551,524,372.22	506,120,330.81	8.97
销售费用	290,681,281.29	183,848,610.94	58.11
管理费用	174,515,621.71	167,542,379.57	4.16
财务费用	21,010,395.83	12,347,790.67	70.16
经营活动产生的现金流量净额	29,585,464.19	222,027,846.46	-86.67
投资活动产生的现金流量净额	-94,713,529.82	12,138,418.00	-880.28
筹资活动产生的现金流量净额	60,430,903.04	-426,988,786.06	114.15
研发支出	67,610,349.91	53,382,268.12	26.65%

销售费用变动原因说明：主要原因系本期公司销售咨询服务费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要原因系本期公司银行借款较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本期公司销售收到承兑汇票增加，收到现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系上期公司一级子公司亚宝北中大(北京)制药有限公司处置土地及固定资产等长期资产收到现金 6,584 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系上期公司收到募集资金，本期公司银行借款融资较上期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额(元)	上期金额(元)	本期增减变动	变动幅度%
营业收入	1,178,755,764.15	925,251,258.34	253,504,505.81	27.40
营业成本	551,524,372.22	506,120,330.81	45,404,041.41	8.97
税金及附加	18,579,227.70	7,319,347.20	11,259,880.50	153.84
销售费用	290,681,281.29	183,848,610.94	106,832,670.35	58.11

管理费用	174,515,621.71	167,542,379.57	6,973,242.14	4.16
财务费用	21,010,395.83	12,347,790.67	8,662,605.16	70.16
资产减值损失	10,608,468.56	5,084,114.92	5,524,353.64	108.66
公允价值变动收益	114,499.63		114,499.63	
投资收益	-15,579.89	230,794.38	-246,374.27	-106.75
其他收益	4,247,625.25		4,247,625.25	
营业外收入	1,464,610.49	68,291,879.03	-66,827,268.54	-97.86
营业外支出	2,593,051.40	1,159,227.03	1,433,824.37	123.69

报告期内税金及附加较上期增加 153.84%，主要原因系本期税金及附加项目增加车船使用税、土地使用税、房产税、印花税所致。

报告期内销售费用较上期增加 58.11%，主要原因系本期公司销售咨询服务费增加所致。

报告期内财务费用较上期增加 70.16%，主要原因系本期公司银行借款较上年同期增加所致。

报告期内资产减值损失较上期增加 108.66%，主要原因系本期公司应收账款增加导致坏账计提金额增加所致。

报告期内公允价值变动收益较上期增加 114,499.63 元，主要原因系一级子公司北京亚宝投资管理有限公司持有交易性金融资产所致。

报告期内其他收益较上期增加 4,247,625.25 元，主要原因系本期会计政策变更，与企业日常经营活动相关的政府补助计入其他收益所致。

报告期内投资收益较上期减少 106.75%，主要原因系一级子公司北京亚宝投资管理有限公司交易性金融资产投资收益减少所致。

报告期内营业外收入较上期减少 97.86%，主要原因系上期一级子公司亚宝北中大（北京）制药有限公司处置长期资产收益增加 5,622 万元所致。

报告期内营业外支出较上期增加 123.69%，主要原因系本期公司产品过期报废较上年同期增加所致。

(2) 其他

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品情况：

2017 年上半年，公司实现营业收入 11.79 亿元，同比增长 27.40%，其中，主营业务收入 11.72 亿元，同比增长 27.23%。公司发生营业成本 5.52 亿元，同比增长 8.97%

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药生产	984,846,158.65	382,213,467.59	61.19	43.89	30.53	增加 3.97 个百分点
医药批发	182,046,572.76	162,297,108.17	10.85	-22.21	-21.84	减少 0.42 个百分点
其他贸易	5,521,221.91	4,775,355.32	13.51	83.09	47.09	增加 21.17 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药生产-软膏剂	423,590,701.09	73,228,523.27	82.71	43.33	10.02	增加 5.23 个百分点
医药生产-片剂	257,348,589.56	126,264,076.73	50.94	24.76	7.02	增加 8.13 个百分点
医药生产-胶囊剂	21,251,238.26	12,364,939.05	41.82	-2.66	-12.55	增加 6.58 个百分点
医药生产-注射剂	104,677,474.52	44,060,512.32	57.91	37.85	-3.16	增加 17.83 个百分点
医药生产-口服液	59,589,123.37	39,770,391.17	33.26	46.97	56.90	减少 4.23 个百分点
医药生产-原料	96,041,891.32	70,828,691.53	26.25	494.27	807.54	减少 25.46 个百分点
医药生产-其他	22,347,140.53	15,696,333.52	29.76	-20.69	1.28	减少 15.23 个百分点
医药批发	182,046,572.76	162,297,108.17	10.85	-22.21	-21.84	减少 0.42 个百分点
其他贸易	5,521,221.91	4,775,355.32	13.51	83.09	47.09	增加 21.17 个百分点

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	585,720.00	0.01	5,763,234.00	0.14	-89.84	主要原因系本期全资子公司北京亚宝投资管理有限公司持有的交易性金融资产减少所致。
应收票据	214,657,268.80	4.90	137,754,480.99	3.28	55.83	主要原因系本期公司销售收入增加及客户以承兑汇票结算货款增加所致。
预付款项	67,673,725.82	1.55	46,863,190.94	1.11	44.41	主要原因系本期公司预付货款增加所致。
其他应收款	79,191,580.27	1.81	37,485,926.83	0.89	111.26	主要原因系本期公司借给外公司往来款增加所致。
其他流动资产	13,087,646.59	0.30	20,303,039.19	0.48	-35.54	主要原因系本期公司待认证增值税增加所致

可供出售金融资产	100,890,000.00	2.30	71,050,000.00	1.69	42.00	主要原因系本期全资子公司北京亚宝投资管理有限公司新增投资项目国投创新(北京)投资基金有限公司所致。
在建工程	13,551,262.30	0.31	131,737,992.11	3.13	-89.71	主要原因系本期公司消肿止痛贴技改工程、四川片剂口服液工程等完工转固定资产所致。
开发支出	38,520,027.58	0.88	23,436,751.41	0.56	64.36	主要原因系本期公司新增苯甲酸阿格列汀、礼来GKA等研发项目所致。
其他非流动资产	13,723,787.18	0.31	20,104,365.83	0.48	-31.74	主要原因系本期公司预付设备款减少所致。
应付票据	1,000,000.00	0.02	11,750,000.00	0.28	-91.49	主要原因系本期公司在银行开具承兑汇票支付货款和工程款减少所致。
长期借款	20,017,092.00	0.46	47,189,819.00	1.12	-57.58	主要原因系本期归还长期借款所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 2017年1月,本公司全资子公司北京亚宝投资管理有限公司以2,984万元受让山西顺盈投资有限公司持有的国投创新(北京)投资基金有限公司1.24%的股权。

(2) 2017年2月,本公司出资10万美元(折合人民币69.75万元)在美国纽约州设立全资子公司亚宝美国药业有限公司,该公司主要负责产品研发与美国申报,产品、项目和技术的引进及公司产品在美国的销售等业务。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元

证券代码	证券名称	初始投资成本	购入成本	售出价值	期末价值	投资收益	公允价值变动	资金来源
300298	三诺生物		3,229,772.00	2,690,963.00	585,720.00	41,039.00	5,872.00	自筹资金

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

山西亚宝医药物流配送有限公司注册资本 5000 万元，为公司全资子公司，主营范围为批发中药材、中药饮片、生物药品等。2017 年上半年实现销售收入 17,999.69 万元，实现归属于母公司所有者的净利润-517.65 万元，期末总资产为 28,490.04 万元，期末净资产为 3,613.81 万元。

亚宝药业四川制药有限公司注册资本 2800 万元，为公司全资子公司，主营范围为药品生产。2017 年上半年实现销售收入 5,701.32 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 242.11 万元，期末总资产为 15,205.54 万元，期末净资产为 4,892.64 万元。

亚宝药业太原制药有限公司注册资本 3000 万元，为公司全资子公司，主营范围为原料药、丸剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂的生产。2017 年上半年实现销售收入 3,939.83 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 133.44 万元，期末总资产为 13,785.68 万元，期末净资产为 1,670.51 万元。

山西亚宝医药经销有限公司注册资本 5000 万元，为公司全资子公司，主营业务为批发中药材、化学药制剂、抗生素等。2017 年上半年实现销售收入 88,942.41 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 222.38 万元，期末总资产为 19,962.79 万元，期末净资产为 6,648.32 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017-05-17	www.sse.com.cn	2017-05-18

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017 年 5 月 17 日公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《公司 2016 年年度报告全文及摘要》、《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度独立董事述职报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》和《关于监事会换届选举的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	任伟	增持股份完成后 36 个月内不减持其所持有的本公司股份	2017 年 5 月 19 日-2020 年 5 月 19 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	盈利预测及补偿	负责清松制药经营管理的股东方	清松制药 2016 年、2017 年、2018 年经亚宝药业认可的会计师事务所审计的、扣除非经常损益后归属于公司所有者的净利润不低于人民币 5300 万元、6360 万元、及 7632 万元	2016 年至 2018 年	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2017 年 4 月 26 日公司召开的第六届董事会第十五次会议和 2017 年 5 月 17 日公司召开的 2016 年年度股东大会审议通过，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2017 年度财务审计和内控审计机构，年度财务审计费 60 万元，内控审计费 30 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

为了贯彻落实全国工商联、国务院扶贫办和中国光彩会“万企帮万村”精准扶贫行动和省工商联、省扶贫办、省光彩会民营企业参与精准扶贫工作部署，完成省级代表人士企业结对帮扶任务，我们积极承担社会责任，自驻村扶贫工作开展以来，公司始终站在贯彻学习习近平总书记重要讲话精神高度，积极响应中央“万企帮万村”的号召，认真落实省、市、县扶贫会议精神，结合帮扶村实际情况，多方考察，设计方案，切实在产业扶贫和壮大集体经济发展上下功夫，脱贫攻坚工作取得了阶段性成果，目前已有 96 户 199 人自然脱贫。具体从以下三个方面着手。

一是产业扶贫。组织农民种植具有地方特色的农产品和中药材，形成产业规模，带动当地贫困户脱贫致富。农产品包括：香椿、雪里蕻、芥菜等。公司提供种子、苗圃、以及相应的种植技能培训。公司与地方食品加工厂合作，把从农户手中收购的特色农产品进行深加工，统一品牌、统一价格、统一标准、统一销售，形成公司+基地+农户的产、供、加、销一体化的经营模式，带动贫困户和基地农户实现产业化经营。

二是文化扶贫。用于支持当地农村的教育和文化基础设施建设，包括维护农村学校校舍、建设乡村图书室、农村硬化路面、安装路灯、修建乡村文化广场、增添健身设施等。公司在解决农村贫困人口物质匮乏的同时，还注重丰富他们的文化生活，开展积极向上的有品位的文化艺术活动。另外，充分利用当地紧邻黄河的地理优势，资助当地农户发展旅游服务业，修建休闲旅游景点，建设春有花、夏有荫、秋有果、冬有青的休闲农家乐，配套发展餐饮业。

三是医疗扶贫。公司计划用 5 年时间，逐步更新农村基层医疗卫生所的诊疗设备，在公司现掌握的农村基层医疗网络的基础上，进一步拓展人群和地区，为基层和社区医生培训中医药适宜技术，推广中医诊疗服务，提高基层医疗卫生所的服务水平，让当地农民也能享受到良好的医疗服务。

2. 报告期内精准扶贫概要

2017 年上半年，公司组织农民种植具有地方特色的农产品和中药材，形成产业规模，带动当地贫困户脱贫致富。红香椿种植是公司 3 个帮扶村制定的精准扶贫主导产业，今年是第一年收益，已产香椿芽 3 万余斤，目前已全部由鑫峰调味品厂按照协议价全部收购。针对红香椿种植过程中的技术问题，公司先后从山东、河南聘请技术人员为种植户进行技术培训，分 3 次累计培训 200 余人。

报告期内，公司对帮扶村所有二本以上学生一次性资助 5000 元，二本以下分两年资助，每次 2000 元，累计发放 6 万元；针对年轻人在外务工没有技术，只有靠下苦力赚钱这一现状，先后组织公司电工、焊工等 5 人利用春节在外务工人员返乡期间进行技术培训，先后 2 次培训 60 余人；针对帮扶村村民精神文化缺乏，公司工会积极与县教育局、公安局等联系，组织文艺下乡 2 次，进行了冬日送暖，捐衣送文艺爱心活动，共捐赠衣物 40 箱 145 件，鞋子 5 双，书籍 53 本。并慰问贫困户 5 户，赠送慰问品及帮助打扫卫生、维修水管等。

此外，公司为促进儿童医学研究，发展儿童健康事业，先后为福棠儿童医学发展研究中心捐助 50 万元；“亚宝一家人爱心基金”还为公司大病职工 18 人资助 13.9 万元。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	6
2. 物资折款	15
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	199
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	199
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	60
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	2
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	6
4.2 资助贫困学生人数（人）	15

4. 后续精准扶贫计划

2017 年下半年，公司将继续认真贯彻落实十八届五中全会和习总书记的系列讲话精神，聚焦 2020 年如期全面建成小康社会的既定目标，按照省、市工商联、扶贫办安排，认真落实县委、县政府的安排部署，着眼于四个帮扶村未来发展目标，认真驻村分析研究帮扶工作，着手从以下四个方面开展工作：

一是针对部分因病残、年龄原因丧失劳动能力，无法从事农业活动的贫困户，公司计划与村委协商以合作社的方式，将丧失劳动能力的贫困户土地承包给村委，由村委组织义工种植，收益进行协商分配；对部分土地对外承包的贫困户，在租期完成后，积极鼓励种植红香椿，确保红香椿这一主导产业覆盖率达到 100%。

二是组织帮扶小组成员再次深入帮扶村，对农户进行重新识别，对新增、脱贫、重新返贫的人员再次建档，了解致贫原因，确保不落下每一户、每一个人。

三是拟在尚村、陈常村结合处援建生猪养殖场一个，壮大村级集体经济，增强村级集体经济实力，安排农村闲散人员就业，推动农村经济全面持续可协调发展。

四是积极联系县蒲剧团到帮扶村开展“送戏下乡”活动，丰富村民精神文化生活。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

2017 年上半年，公司及子公司未发生环境污染事故，无环境纠纷，也未收到任何形式的环境保护行政处罚和环境信访案件。

报告期内，公司严格执行国家环境政策，强化环境保护，实现和谐发展。公司始终坚持企业发展与环境保护的和谐统一，不断提升公司对环境管理要求，提高企业员工的环境保护意识。公司继续完善各项环境管理制度，认真强化从采购、储运、生产、销售各个环节的事故防范和应急措施。

报告期内，公司环保节能项目实施情况：

1、风陵渡工业园新建药渣晾晒场，使原来需要处理的废药渣经过生物技术使其发酵沤肥，成为生物肥，半年内合计沤肥约 1400 余吨，由第三方生物肥料公司拉走进行深加工变为可用的生物肥料。

2、原料药车间新上高浓度废水蒸馏设施，设施利用 3 台 1000L 反应釜通过蒸汽加热使其浓缩蒸馏，减少高浓度废水进入污水站对污水站菌种的冲击，蒸馏的残渣通过收集暂存交由有资质的第三方进行无害化处置，避免对环境的污染。

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,195
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
山西亚宝投资集团有限公司	0	194,934,804	24.77	45,987,804	质押	161,987,804	境内 非国 有法 人
山西省经济建设投资集团有限公司	0	33,541,756	4.26	5,109,756	未知		国有 法人
民生证券—浦发银行—民生恒信1号分级集合资产管理计划	16,623,411	16,623,411	2.11	0	未知		未知
山西省经贸投资控股集团有限公司	0	13,000,000	1.65	0	未知		国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,842,300	1.63	0	未知		未知
李天虎	33,200	10,252,712	1.30	10,219,512	未知		境内 自然 人
华夏人寿保险股份有限公司—万能保险产品	0	10,219,512	1.30	10,219,512	未知		未知
新余市合盛锦禾投资管理中心(有限合伙)	0	8,175,609	1.04	8,175,609	未知		未知
山西省科技基金发展总公司	0	7,000,000	0.89	0	未知		未知
大同中药厂	0	6,220,000	0.79	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山西亚宝投资集团有限公司	148,947,000	人民币普通股	148,947,000
山西省经济建设投资集团有限公司	28,432,000	人民币普通股	28,432,000
民生证券-浦发银行-民生恒信1号分级集合资产管理计划	16,623,411	人民币普通股	16,623,411
山西省经贸投资控股集团有限公司	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	12,842,300	人民币普通股	12,842,300
山西省科技基金发展总公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
大同中药厂	6,220,000	人民币普通股	6,220,000
东方证券股份有限公司	5,389,791	人民币普通股	5,389,791
王敏奎	4,617,441	人民币普通股	4,617,441
李作旺	3,868,441	人民币普通股	3,868,441
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中，山西亚宝投资集团有限公司和其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西亚宝投资集团有限公司	45,987,804	2018年12月17日	45,987,804	限售36个月
2	山西省经济建设投资集团有限公司	5,109,756	2018年12月17日	5,109,756	限售36个月
3	李天虎	10,219,512	2018年12月17日	10,219,512	限售36个月
4	华夏人寿保险股份有限公司-万能保险产品	10,219,512	2018年12月17日	10,219,512	限售36个月
5	新余市合盛锦禾投资管理中心(有限合伙)	8,175,609	2018年12月17日	8,175,609	限售36个月
6	邹朝晖	5,109,756	2018年12月17日	5,109,756	限售36个月
7	北京民生新晖投资合伙企业(有限合伙)	5,109,756	2018年12月17日	5,109,756	限售36个月
8	嘉兴天璇海容创业投资合伙企业(有限合伙)	5,109,756	2018年12月17日	5,109,756	限售36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,山西亚宝投资集团有限公司和其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
任伟	董事	0	1,000,000	1,000,000	二级市场买卖
许振江	监事	0	40,000	40,000	二级市场买卖
汤柯	高管	0	30,000	30,000	二级市场买卖
任蓬勃	董事	0	35,000	35,000	二级市场买卖
王刚	高管	0	20,000	20,000	二级市场买卖
左哲峰	高管	0	20,000	20,000	二级市场买卖

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
宁会强	监事	选举
蔡冬红	监事	选举
王刚	董事会秘书	聘任
左哲峰	财务总监	聘任
赵保义	监事	离任
白丽媛	监事	离任
王鹏	高管	离任
张晓军	高管	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：亚宝药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		501,529,388.83	503,325,367.32
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		585,720.00	5,763,234.00
衍生金融资产			
应收票据		214,657,268.80	137,754,480.99
应收账款		432,257,905.06	356,699,809.56
预付款项		67,673,725.82	46,863,190.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		79,191,580.27	37,485,926.83
买入返售金融资产			
存货		468,514,703.92	481,758,960.34
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		13,087,646.59	20,303,039.19
流动资产合计		1,777,497,939.29	1,589,954,009.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		100,890,000.00	71,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		31,525,568.78	32,160,760.52
固定资产		1,858,738,961.30	1,793,670,602.35
在建工程		13,551,262.30	131,737,992.11
工程物资		202,552.81	212,384.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		203,266,857.09	202,244,892.26
开发支出		38,520,027.58	23,436,751.41
商誉		330,761,824.05	330,761,824.05
长期待摊费用		2,816,744.00	3,738,136.00
递延所得税资产		6,464,350.55	6,441,183.11
其他非流动资产		13,723,787.18	20,104,365.83
非流动资产合计		2,600,461,935.64	2,615,558,892.05
资产总计		4,377,959,874.93	4,205,512,901.22
流动负债：			
短期借款		1,010,000,000.00	880,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,000,000.00	11,750,000.00
应付账款		207,922,309.32	169,691,439.34
预收款项		56,337,146.36	59,590,677.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		61,900,445.14	69,374,076.66
应交税费		21,339,288.95	29,936,754.88
应付利息		1,141,308.89	1,282,821.57
应付股利			
其他应付款		60,809,050.91	73,720,005.52
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		29,172,727.00	33,172,727.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,449,622,276.57	1,328,518,502.08
非流动负债：			
长期借款		20,017,092.00	47,189,819.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		18,715,936.00	18,715,936.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		64,528,837.64	68,105,735.81
递延所得税负债		10,399,720.47	12,629,881.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,661,586.11	146,641,372.11
负债合计		1,563,283,862.68	1,475,159,874.19

所有者权益			
股本		787,041,461.00	787,041,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,078,064,765.05	1,078,064,765.05
减：库存股			
其他综合收益		11,365.55	
专项储备			
盈余公积		145,387,838.77	145,387,838.77
一般风险准备			
未分配利润		705,221,655.82	613,814,287.39
归属于母公司所有者权益合计		2,715,727,086.19	2,624,308,352.21
少数股东权益		98,948,926.06	106,044,674.82
所有者权益合计		2,814,676,012.25	2,730,353,027.03
负债和所有者权益总计		4,377,959,874.93	4,205,512,901.22

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：亚宝药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		280,725,598.97	287,102,223.97
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		188,451,516.01	126,781,466.39
应收账款		17,175,993.75	14,360,371.90
预付款项		26,604,713.49	15,258,665.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款		865,285,744.96	668,802,050.15
存货		180,798,542.53	169,497,583.87
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		6,554,684.45	14,553,536.02
流动资产合计		1,565,596,794.16	1,296,355,898.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,050,000.00	7,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,049,862,014.00	1,049,182,534.00
投资性房地产		31,525,568.78	32,160,760.52
固定资产		1,330,645,890.35	1,286,572,363.33
在建工程		8,774,044.87	98,736,402.72

工程物资		202,552.81	212,384.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		61,199,806.74	62,498,751.03
开发支出		38,236,210.48	23,472,423.85
商誉			
长期待摊费用		1,844,526.72	2,721,236.94
递延所得税资产		3,109,407.98	3,333,490.59
其他非流动资产		4,737,648.66	8,546,516.83
非流动资产合计		2,537,187,671.39	2,574,486,864.22
资产总计		4,102,784,465.55	3,870,842,762.30
流动负债：			
短期借款		1,010,000,000.00	810,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,850,000.00
应付账款		107,988,743.77	107,951,759.61
预收款项		56,141,988.59	105,817,902.38
应付职工薪酬		31,294,019.39	36,536,172.70
应交税费		13,179,563.01	7,010,160.99
应付利息		1,141,308.89	1,194,222.23
应付股利			
其他应付款		30,235,192.26	28,628,327.18
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		29,172,727.00	33,172,727.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,279,153,542.91	1,133,161,272.09
非流动负债：			
长期借款		20,017,092.00	47,189,819.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		38,444,573.28	40,173,599.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,461,665.28	87,363,418.84
负债合计		1,337,615,208.19	1,220,524,690.93
所有者权益：			
股本		787,041,461.00	787,041,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,100,742,212.39	1,100,742,212.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		145,387,838.77	145,387,838.77
未分配利润		731,997,745.20	617,146,559.21
所有者权益合计		2,765,169,257.36	2,650,318,071.37
负债和所有者权益总计		4,102,784,465.55	3,870,842,762.30

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,178,755,764.15	925,251,258.34
其中：营业收入		1,178,755,764.15	925,251,258.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,066,919,367.31	882,262,574.11
其中：营业成本		551,524,372.22	506,120,330.81
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		18,579,227.70	7,319,347.20
销售费用		290,681,281.29	183,848,610.94
管理费用		174,515,621.71	167,542,379.57
财务费用		21,010,395.83	12,347,790.67
资产减值损失		10,608,468.56	5,084,114.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		114,499.63	
投资收益（损失以“－”号填列）		-15,579.89	230,794.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		4,247,625.25	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		116,182,941.83	43,219,478.61
加：营业外收入		1,464,610.49	68,291,879.03
其中：非流动资产处置利得		15,495.29	56,389,476.10
减：营业外支出		2,593,051.40	1,159,227.03

其中：非流动资产处置损失		157,483.38	133,948.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,054,500.92	110,352,130.61
减：所得税费用		15,002,052.03	10,494,335.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,052,448.89	99,857,794.97
归属于母公司所有者的净利润		107,148,197.65	89,248,008.11
少数股东损益		-7,095,748.76	10,609,786.86
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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. 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			
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		11,365.55	
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		100,063,814.44	99,857,794.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,159,563.20	89,248,008.11
归属于少数股东的综合收益总额		-7,095,748.76	10,609,786.86
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1361	0.1134
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1361	0.1134

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		593,237,976.62	477,500,187.26
减：营业成本		286,421,278.90	255,562,777.35
税金及附加		10,015,431.39	3,749,414.35
销售费用		37,887,041.80	41,216,313.69
管理费用		107,193,602.44	109,057,102.29
财务费用		7,208,434.09	6,225,346.33
资产减值损失		-1,493,884.01	1,925,445.94

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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		1,897,326.56	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		147,903,398.57	59,763,787.31
加：营业外收入		331,775.53	9,621,134.41
其中：非流动资产处置利得			53,486.79
减：营业外支出		1,984,341.31	656,353.03
其中：非流动资产处置损失		148,613.50	99,372.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		146,250,832.79	68,728,568.69
减：所得税费用		15,658,817.58	9,957,656.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		130,592,015.21	58,770,911.90
五、其他综合收益的税后净额			
（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. 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			
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		130,592,015.21	58,770,911.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		921,113,185.01	946,217,402.56
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		29,201.51	28,444.45
收到其他与经营活动有关的现金		38,094,855.85	40,743,454.80
经营活动现金流入小计		959,237,242.37	986,989,301.81
购买商品、接受劳务支付的现金		266,209,321.92	264,059,629.22
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		216,373,744.86	179,340,237.52
支付的各项税费		147,591,654.14	137,454,510.81
支付其他与经营活动有关的现金		299,477,057.26	184,107,077.80
经营活动现金流出小计		929,651,778.18	764,961,455.35
经营活动产生的现金流量净额		29,585,464.19	222,027,846.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		176,823,108.99	268,166,362.45
取得投资收益收到的现金		156,716.47	334,973.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,410.62	66,097,335.87
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		177,140,236.08	334,598,671.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,313,860.49	54,432,678.81
投资支付的现金		200,860,425.41	268,027,574.62
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		679,480.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		271,853,765.90	322,460,253.43
投资活动产生的现金流量净额		-94,713,529.82	12,138,418.00
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		480,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		480,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		381,172,727.00	431,345,454.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,396,369.96	94,426,293.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,217,038.81
筹资活动现金流出小计		419,569,096.96	526,988,786.06
筹资活动产生的现金流量净额		60,430,903.04	-426,988,786.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,734.78	-111,682.69
五、现金及现金等价物净增加额		-4,713,897.37	-192,934,204.29
加：期初现金及现金等价物余额		496,833,385.77	985,619,943.81
六、期末现金及现金等价物余额		492,119,488.40	792,685,739.52

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		366,803,067.48	530,193,000.71
收到的税费返还		25,918.36	
收到其他与经营活动有关的现金		96,395,775.23	76,856,942.28
经营活动现金流入小计		463,224,761.07	607,049,942.99
购买商品、接受劳务支付的现金		106,556,419.23	84,007,816.39
支付给职工以及为职工支付的现金		103,156,792.63	76,293,266.02
支付的各项税费		66,335,719.55	99,580,440.80
支付其他与经营活动有关的现金		272,612,192.58	138,528,271.60
经营活动现金流出小计		548,661,123.99	398,409,794.81
经营活动产生的现金流量净额		-85,436,362.92	208,640,148.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,548,628.26	139,941.41
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		3,548,628.26	139,941.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,628,786.43	44,947,694.96
投资支付的现金		679,480.00	
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		62,308,266.43	44,947,694.96
投资活动产生的现金流量净额		-58,759,638.17	-44,807,753.55
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		480,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		480,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		311,172,727.00	431,345,454.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,405,949.82	94,426,293.25
支付其他与筹资活动有关的现金			1,217,038.81
筹资活动现金流出小计		348,578,676.82	526,988,786.06
筹资活动产生的现金流量净额		131,421,323.18	-426,988,786.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-19,865.97	-111,682.69
五、现金及现金等价物净增加额		-12,794,543.88	-263,268,074.12
加：期初现金及现金等价物余额		285,110,242.42	800,792,100.94
六、期末现金及现金等价物余额		272,315,698.54	537,524,026.82

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	787,041,461.00				1,078,064,765.05				145,387,838.77		613,814,287.39	106,044,674.82	2,730,353,027.03
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	787,041,461.00				1,078,064,765.05				145,387,838.77		613,814,287.39	106,044,674.82	2,730,353,027.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							11,365.55				91,407,368.43	-7,095,748.76	84,322,985.22
(一) 综合收益总额							11,365.55				107,148,197.65	-7,095,748.76	100,063,814.44
(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											-15,740,829.22		-15,740,829.22
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											-15,740,829.22		-15,740,829.22
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	787,041,461.00				1,078,064,765.05		11,365.55		145,387,838.77		705,221,655.82	98,948,926.06	2,814,676,012.25

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	787,041,461.00				1,078,064,765.05				145,137,687.11		670,246,722.03	-2,472,608.80	2,678,018,026.39
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	787,041,461.00				1,078,064,765.05				145,137,687.11		670,246,722.03	-2,472,608.80	2,678,018,026.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											10,543,862.01	10,609,786.86	21,153,648.87
(一) 综合收益总额											89,248,008.11	10,609,786.86	99,857,794.97
(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										-78,704,146.10		-78,704,146.10
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										-78,704,146.10		-78,704,146.10
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、本期末余额	787,041,461.00				1,078,064,765.05			145,137,687.11		680,790,584.04	8,137,178.06	2,699,171,675.26

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,387,838.77	617,146,559.21	2,650,318,071.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,387,838.77	617,146,559.21	2,650,318,071.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										114,851,185.99	114,851,185.99
（一）综合收益总额										130,592,015.21	130,592,015.21
（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										-15,740,829.22	-15,740,829.22
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,740,829.22	-15,740,829.22
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	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,387,838.77	731,997,745.20	2,765,169,257.36

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	永续	其他							

		股	债								
一、上年期末余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,137,687.11	693,599,340.35	2,726,520,700.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,137,687.11	693,599,340.35	2,726,520,700.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,933,234.20	-19,933,234.20
（一）综合收益总额										58,770,911.90	58,770,911.90
（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										-78,704,146.10	-78,704,146.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-78,704,146.10	-78,704,146.10
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、本期末余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,137,687.11	673,666,106.15	2,706,587,466.65

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：左哲峰 会计机构负责人：左哲峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

亚宝药业集团股份有限公司(以下简称本公司)是一家在山西省注册的股份有限公司,于1999年1月26日经山西省人民政府晋政函(1998)172号文批准,由山西省芮城制药厂、山西省大同中药厂、山西省经济建设投资公司、山西省科技基金发展公司、山西省经贸资产经营有限公司共同发起设立,并经山西省工商行政管理局核准登记。本公司所发行人民币普通股A股已在上海证券交易所上市。本公司注册地址山西省芮城县富民路43号,总部地址山西省风陵渡经济开发区工业大道1号。

本公司前身为山西省芮城制药厂,1999年1月26日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币75,000,000.00元,股本总数7,500万股,股票面值为每股人民币1元。

2002年9月5日,经中国证券监督管理委员会核准,向社会公开发行人民币普通股股票4,000万股,发行后注册资本增至人民币115,000,000.00元。

2004年6月,根据2003年度股东大会决议和修改后的章程规定,本公司以2003年末总股本11,500万股为基数按每10股由资本公积转增5股,共计转增5,750万股,转增后注册资本增至人民币172,500,000.00元。

2005年9月21日,根据山西省运城市人民政府办公厅运政办函[2004]48号文《关于同意芮城制药厂整体改制有关问题的批复》,本公司股东山西省芮城制药厂整体改制为芮城欣钰盛科技有限公司。2005年8月,根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]921号文《关于山西亚宝药业集团股份有限公司国有股性质变更有关问题的批复》,山西省芮城制药厂整体改制为芮城欣钰盛科技有限公司后,其所持股份公司4,111.50万元国有股的持股人变为芮城欣钰盛科技有限公司,该股份属非国有股。2010年3月11日芮城欣钰盛科技有限公司名称变更为山西亚宝投资有限公司。

2006年1月24日,本公司2006年第一次临时股东大会审议并通过了《山西亚宝药业集团股份有限公司股权分置改革方案暨减少注册资本的议案》,并经山西省人民政府国有资产监督管理委员会晋国资产权函[2006]36号《山西省人民政府国有资产监督管理委员会关于山西亚宝药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批准。股权分置将非流通股股东持有的非流通股股份按照1:0.65的比例单向缩股,非流通股股东所持有的股份减少3,937.50万股,公司注册资本由172,500,000.00元减至133,125,000.00元。

2008年5月,公司股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]602号”文件核准,本公司向社会公开增发人民币普通股股票2,511.30万股。增发后公司注册资本变更为158,238,000.00元。

2009年5月,根据2008年度股东大会决议和修改后的章程规定,本公司以2008年末总股本15,823.80万股为基数,按每10股由资本公积转增10股,转增后注册资本增至人民币316,476,000.00元。

2010年5月28日,根据2009年度股东大会决议和修改后的章程规定,本公司以2009年末总股本31,647.60万股为基数,以资本公积158,238,000.00元向全体股东每10股转增5股,以未分配利润每10股送5股,转增后注册资本增至人民币632,952,000.00元。

2012年9月26日,根据2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1166号”文《关于核准亚宝药业集团股份有限公司非公开发行

股票的批复》，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股 A 股 5,904.80 万股，增发后公司注册资本增至人民币 692,000,000.00 元。已经致同验字（2012）第 140ZA0052 号验资报告验证。

2015 年 12 月 10 日，根据 2014 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准亚宝药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】2542 号），本公司向特定对象非公开发行普通股 A 股 95041461 股，增发后的注册资本增至人民币 787,041,461.00 元，已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）CHW 证验字【2015】0087 号验资报告予以验证。

2015 年 12 月 25 日，公司领取了统一社会信用代码证号为 91140000701108049W 的营业执照。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设战略管理部、证券部、财务部、人力资源部、投资管理部、审计与合规部、法务与知识产权部、采购部、工程建设部、信息技术部、公共事务部、品牌文化部、行政部等部门，拥有山西亚宝医药经销有限公司、太原亚宝医药有限公司、亚宝药业太原制药有限公司、亚宝药业四川制药有限公司、北京亚宝生物药业有限公司、北京亚宝投资管理有限公司、北京亚宝国际贸易有限公司、亚宝北中大（北京）制药有限公司、亚宝药业新疆红花发展有限公司、山西亚宝医药物流配送有限公司、苏州亚宝药物研发有限公司、亚宝药业贵阳制药有限公司、上海清松制药有限公司、北京庆和春医药科技有限公司等十四家子公司。

本公司经营范围：生产胶贴、醒脑贴、退热贴、医疗器械；保健用品、食品、保健食品、卫生材料、药用包装材料、塑料制品；日用化妆品；兽药、饲料添加剂。中药材种植加工；中西药的研究与开发；医药信息咨询及技术转让服务；经营本企业生产所需的原辅材料；仪器仪表、普通机械设备及零配件、化工产品的销售；生产贴剂、中药提取、小容量注射剂、软膏剂、巴布膏剂、原料药、冻干粉针剂、片剂（含外用）、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、乳膏剂、贴膏剂、糊剂、散剂、煎膏剂（膏滋）、凝胶贴膏、精神药品；饮料；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要产品有“丁桂儿脐贴”、“消肿止痛贴”、“珍菊降压片”、“曲克芦丁片”、“复方利血平片”、“尼莫地平片”、“硫辛酸注射液”、“硝苯地平缓释片”、“红花注射液”等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

纳入本期合并财务报表范围的包括：山西亚宝医药经销有限公司、太原亚宝医药有限公司、亚宝药业太原制药有限公司、亚宝药业四川制药有限公司、北京亚宝生物药业有限公司、北京亚宝投资管理有限公司、北京亚宝国际贸易有限公司、亚宝北中大（北京）制药有限公司、亚宝药业新疆红花发展有限公司、山西亚宝医药物流配送有限公司、苏州亚宝药物研发有限公司、亚宝药业贵阳制药有限公司、上海清松制药有限公司、北京庆和春医药科技有限公司、亚宝美国药业有限公司十五家子公司。本期发生合并范围变化情况：

2017 年 2 月，本公司投资设立亚宝美国药业有限公司控股子公司，本年纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2017 年 6 月

30日止的2017年半年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

本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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币，境外子公司亚宝美国药业有限公司记账本位币为美元，合并报告记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之

间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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，是指本公司持有的期限短、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

√适用□不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

符合以下条件之一，金融资产或金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- ③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣

除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，且企业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情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生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债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日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）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本公司对以摊余成本计量的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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		

3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

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：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

如果采用成本计量模式的：

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

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

适用 不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25	5	3.8
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用□不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、专有技术、计算机软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地使用权证书所	直线法	可供使

	载期间		用年限
专利技术	10	直线法	预计可供 使用年限
专有技术	6	直线法	预计可供 使用年限
商标	6	直线法	预计可供 使用年限
计算机软件	5	直线法	预计可供 使用年限

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

(1) 外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；

(2) 公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；

(3) 属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；

(4) 仿制药品质量和疗效一致性评价属于开发费用，予以资本化。

(5) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组

或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用□不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 一般原则**①销售商品**

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司主要为药品销售，公司根据合同约定已将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证，且相关的利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认为收入。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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√适用 不适用

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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

√适用 □不适用

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部于 2017 年 5 月颁布了修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，对于与企业日常经营活动相关的政府补助，在计入利润表时，按照经济业务实质由原计入营业外收入改为计入其他收益。		其他收益合并报表影响金额为 4,247,625.25 元，公司报表影响金额为 1,897,326.56 元；营业利润合并报表影响金额为 4,247,625.25 元，公司报表影响金额为 1,897,326.56 元；营业外收入合并报表影响金额为-4,247,625.25 元，公司报表影响金额为 -1,897,326.56 元。

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、6%、5%，3%、0%
消费税		
城市维护建设税	按应纳税所得额计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	15%、25%、15%至 35%的累进税率
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、	3%

	消费税之和计算缴纳	
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
房产税	房屋建筑物原值的 70%或 80%	1.2%
房产税	租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
亚宝药业集团股份有限公司	15
亚宝药业四川制药有限公司（一级子公司）	15
亚宝药业贵阳制药有限公司（一级子公司）	15
上海清松制药有限公司（一级子公司）	15
其他子公司（亚宝美国药业有限公司除外）	25

注：亚宝美国药业有限公司所得税税率为 15%至 35%的累进税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局晋科高发[2015]5号文件，上述单位于2014年09月30日联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201414000106，证书有效期为三年，本公司作为认定合格的高新技术企业，享受高新技术企业的所得税税收优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

2、根据2013年5月30日四川省经济和信息化委员会关于确认亚宝药业四川制药有限公司企业主要业务为国家鼓励类产业项目的批复-川经信产业函[2013]531号文，本公司下属一级子公司亚宝药业四川制药有限公司，按国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的有关规定，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。

3、亚宝药业贵阳制药有限公司于2014年9月11日，经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局认定，取得高新技术企业证书，享受15%的税收优惠政策。

4、根据2015年元月13日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字【2015】24号《关于上海市2014年第二批高新技术企业备案的复函》文件，本公司下属一级子公司上海清松制药有限公司经上海市高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，享受15%税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	158,208.87	164,027.47
银行存款	473,163,832.97	483,084,397.49
其他货币资金	28,207,346.99	20,076,942.36

合计	501,529,388.83	503,325,367.32
其中：存放在境外的款项总额	1,468,810.03	

其他说明

截止2017年6月30日，本公司其他货币资金中所有权受到限制的金额为9,409,900.43元，其中信用证保证金为8,409,900.43元，银行承兑汇票保证金为1,000,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	585,720.00	5,763,234.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	585,720.00	5,763,234.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	585,720.00	5,763,234.00

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	214,657,268.80	137,754,480.99
商业承兑票据		
合计	214,657,268.80	137,754,480.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,000,000.00
商业承兑票据	
合计	4,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	74,528,941.07	
商业承兑票据		
合计	74,528,941.07	

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	461,452,456.11	100.00	29,194,551.05	6.33	432,257,905.06	380,032,055.16	100.00	23,332,245.60	6.14	356,699,809.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	461,452,456.11	100.00	29,194,551.05	6.33	432,257,905.06	380,032,055.16	100.00	23,332,245.60	6.14	356,699,809.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	358,408,769.00	17,920,438.44	5.00%
1年以内小计	358,408,769.00	17,920,438.44	5.00%
1至2年	92,927,062.45	9,292,706.25	10.00%
2至3年	8,590,865.59	1,288,629.84	15.00%
3年以上			
3至4年	1,144,037.73	343,211.32	30.00%

4 至 5 年	64,312.29	32,156.15	50.00%
5 年以上	317,409.05	317,409.05	100.00%
合计	461,452,456.11	29,194,551.05	6.33%

确定该组合依据的说明：

无

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 5,862,305.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	178,147.99

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
陕西医药控股集团派昂医药有限公司	货款	40,890.84	无法收回	董事会审批	否
合计	/	40,890.84	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
上海医药工业有限公司	216,778,336.14	46.98	14,210,683.61
上海立科药物化学有限公司	19,542,844.86	4.24	1,503,668.48
垣曲县人民医院	15,617,935.96	3.38	780,896.80
运城市盐湖区人民医院	11,172,136.13	2.42	558,606.81
山西省药械集中采购中心	9,957,320.51	2.16	995,732.05
合计	273,068,573.60	59.18	18,049,587.75

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,543,454.73	95.37	43,969,047.06	93.82
1 至 2 年	925,224.35	1.37	1,915,658.71	4.09
2 至 3 年	1,432,564.17	2.12	125,634.70	0.27
3 年以上	772,482.57	1.14	852,850.47	1.82
合计	67,673,725.82	100.00	46,863,190.94	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	发生时间	原因
北京世纪中康医药科技有限公司	1,080,000.00	1-2 年	预付技术转让费,合同未执行完毕
合计	1,080,000.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司	9,370,453.80	13.85
广西壮族自治区花红药业股份有限公司	3,317,680.00	4.90
上海浦泽环保科技有限公司	2,997,712.00	4.43
河南康泰药业有限公司	1,950,000.00	2.88
北京易启医药科技有限公司	1,918,854.19	2.84
合计	19,554,699.99	28.90

其他说明

□适用 √ 不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,779,540.92	98.89	8,587,960.65	9.78	79,191,580.27	41,505,872.36	97.69	4,019,945.53	9.69	37,485,926.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	982,439.60	1.11	982,439.60	100.00		982,439.60	2.31	982,439.60	100.00	
合计	88,761,980.52	100.00	9,570,400.25	10.78	79,191,580.27	42,488,311.96	100.00	5,002,385.13	11.77	37,485,926.83

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	44,142,386.14	2,207,119.31	5.00%
1年以内小计	44,142,386.14	2,207,119.31	5.00%
1至2年	36,205,751.51	3,620,575.15	10.00%
2至3年	163,534.70	24,530.20	15.00%
3年以上			
3至4年	4,610,157.73	1,383,047.32	30.00%
4至5年	2,610,044.35	1,305,022.18	50.00%
5年以上	1,030,106.09	1,030,106.09	100.00%
合计	88,761,980.52	9,570,400.25	10.78%

确定该组合依据的说明：

无

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 4,568,015.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	35,387,188.63	35,371,322.47
备用金	6,544,678.99	3,731,922.34
垫付款	2,673,969.47	2,710,673.61
往来款及其他	44,156,143.43	674,393.54
合计	88,761,980.52	42,488,311.96

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西海泰电子材料有限公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	45.06	2,000,000.00
垣曲县人民医院	保证金	25,450,000.00	1-2年	28.67	2,545,000.00
平陆县中医院	保证金	1,800,000.00	3-4年	2.03	540,000.00

北京亚宝世纪置业有限公司	垫付款	1,200,000.00	5年以上	1.35	1,200,000.00
夏县中医医院	保证金	1,050,000.00	3-4年	1.18	315,000.00
合计		69,500,000.00		78.29	6,600,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	250,917,461.77		250,917,461.77	211,496,526.73		211,496,526.73
在产品	37,694,489.74		37,694,489.74	38,437,913.94		38,437,913.94
库存商品	180,019,529.40	3,682,217.71	176,337,311.69	236,309,529.34	4,664,188.37	231,645,340.97
周转材料	150,243.54		150,243.54	179,178.70		179,178.70
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工材料	85,465.65		85,465.65			
自制半成品	2,859,502.03		2,859,502.03			
发出商品	470,229.50		470,229.50			
合计	472,196,921.63	3,682,217.71	468,514,703.92	486,423,148.71	4,664,188.37	481,758,960.34

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,664,188.37			981,970.66		3,682,217.71
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,664,188.37			981,970.66		3,682,217.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,017,500.70	3,893,859.88
待认证进项税额	10,767,601.04	3,070,867.62
增值税留抵税额		1,790,990.08
预缴所得税	1,259,460.95	11,546,236.97
预缴其他税费	43,083.90	1,084.64
合计	13,087,646.59	20,303,039.19

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	100,890,000.00		100,890,000.00	71,050,000.00		71,050,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,890,000.00		100,890,000.00	71,050,000.00		71,050,000.00
合计	100,890,000.00		100,890,000.00	71,050,000.00		71,050,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位	本期现金

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	持股比例(%)	红利
山西九源集文化产业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					8.93	
山西金鼎生物种业股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					9.90	
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)	12,000,000.00			12,000,000.00					3.34	70,266.47
上海泰亿格康复医疗科技股份有限公司[原名:泰亿格电子(上海)有限公司]	50,000,000.00			50,000,000.00					10.00	
北京童康汇网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					9.36	
山西省投资基金业协会《白家滩村扶贫资金管理计划》	50,000.00			50,000.00						
国投创新(北京)投资基金有限公司		29,840,000.00		29,840,000.00					1.24	
合计	71,050,000.00	29,840,000.00		100,890,000.00					/	70,266.47

期末采用成本计量的可供出售权益工具账面价值 100,890,000.00 元为本公司及子公司对被投资单位的股权投资,由于本公司及子公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且该投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量,故作为可供出售金融资产核算并按照成本计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,431,144.00			33,431,144.00
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	33,431,144.00			33,431,144.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,270,383.48			1,270,383.48
2. 本期增加金额	635,191.74			635,191.74
(1) 计提或摊销	635,191.74			635,191.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,905,575.22			1,905,575.22
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	31,525,568.78			31,525,568.78
2. 期初账面价值	32,160,760.52			32,160,760.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,457,355,866.39	1,024,618,875.68	28,899,703.01	55,730,027.07	2,566,604,472.15
2. 本期增加金额	72,134,303.62	74,527,169.79	367,022.39	3,665,175.01	150,693,670.81
(1) 购置	11,019,770.94	2,484,306.70	367,022.39	2,938,679.28	16,809,779.31
(2) 在建工程转入	61,114,532.68	72,042,863.09		726,495.73	133,883,891.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		11,828,344.49	64,038.50	270,790.74	12,163,173.73
(1) 处置或报废		11,828,344.49	64,038.50	270,790.74	12,163,173.73
(2) 其他减少					
4. 期末余额	1,529,490,170.01	1,087,317,700.98	29,202,686.90	59,124,411.34	2,705,134,969.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	310,183,907.45	406,733,083.62	19,340,390.58	36,676,488.15	772,933,869.80
2. 本期增加金额	31,542,336.08	39,423,121.35	2,373,529.69	3,028,537.36	76,367,524.48
(1) 计提	31,542,336.08	39,423,121.35	2,373,529.69	3,028,537.36	76,367,524.48
3. 本期减少金额		2,619,794.81	32,409.06	253,182.48	2,905,386.35
(1) 处置或报废		2,619,794.81	32,409.06	253,182.48	2,905,386.35
4. 期末余额	341,726,243.53	443,536,410.16	21,681,511.21	39,451,843.03	846,396,007.93
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,187,763,926.48	643,781,290.82	7,521,175.69	19,672,568.31	1,858,738,961.30
2. 期初账面价值	1,147,171,958.94	617,885,792.06	9,559,312.43	19,053,538.92	1,793,670,602.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京城乡世纪财富广场房屋	4,276,861.46	2015 年交房, 产权手续正在办理中
运城物流园办公楼	8,554,557.68	2014 年底完工, 产权手续正在办理中
运城物流园宿舍楼	17,999,727.24	2014 年底完工, 产权手续正在办理中
运城物流园活动中心	4,151,407.02	2014 年底完工, 产权手续正在办理中
运城物流园仓储中心	15,749,491.92	2014 年底完工, 产权手续正在办理中
太原倒班宿舍楼	13,251,066.43	2014 年底转入固定资产, 产权手续正在办理中
贵州宿舍	514,713.69	企业更名, 房产证名称变更正在办理
贵州办公楼	877,895.07	企业更名, 房产证名称变更正在办理
贵州酒剂车间	2,139,641.02	企业更名, 房产证名称变更正在办理
贵州凝胶剂车间	1,650,231.03	企业更名, 房产证名称变更正在办理
合计	69,165,592.56	

其他说明:

√适用 □不适用

报告期末抵押、担保的固定资产情况:

项目	账面价值	抵押情况
北京城乡世纪财富广场房屋	4,276,861.46	注(1)
	4,276,861.46	

注(1): 北京城乡世纪财富广场写字楼于购买时已被开发商北京国盛兴业投资有限公司用于抵押贷款, 抵押权人为中国农业银行股份有限公司北京万寿路支行, 抵押权人同意开发商对抵押房屋进行出售, 本公司在购房时对抵押情况已知晓。购房合同约定出卖人(北京国盛兴业投资有限公司)应当在 2016 年 7 月 31 日前, 取得该商品房所在楼栋的权属证明, 并积极向买受人进行转移登记。如因出卖人责任, 买受人(亚宝药业集团股份有限公司)未能在商品房交付之日起 720 日内取得《房屋所有权证》的, 买受人有权退房, 出卖人应当自退房通

知送达之日起 30 日内退还买受人全部已付房款，并按照中国人民银行同期活期存款基准利率付给利息；买受人不退房的，自买受人应当取得《房屋所有权证》次日起至实际取得《房屋所有权证》之日止，出卖人按日计算向买受人支付全部已付款万分之一的违约金。截至 2017 年 06 月 30 日，买受人亚宝药业集团股份有限公司已按合同约定付清全部房款，购买的商品房也已按合同约定交付使用，目前正在办理产权转移登记手续。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芮城工业园透皮贴剂扩产项目				95,078,720.18		95,078,720.18
四川制药片剂及口服液建设项目				29,593,251.35		29,593,251.35
风陵渡工业园零星工程	1,969,246.77		1,969,246.77	3,128,472.37		3,128,472.37
湖北领盛土建工程	3,110,100.00		3,110,100.00	3,110,100.00		3,110,100.00
其他零星工程	8,471,915.53		8,471,915.53	827,448.21		827,448.21
合计	13,551,262.30		13,551,262.30	131,737,992.11		131,737,992.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
芮城工业园透皮贴剂扩产项目	111,550,000.00	95,078,720.18	616,834.20	95,695,554.38		0.00	100.00	已完工				募集资金、自筹资金
四川制药片剂及口服液建设项目	60,000,000.00	29,593,251.35	12,456,369.34	42,049,620.69		0.00	100.00	已完工				募集资金
风陵渡工业园零星工程		3,128,472.37	330,656.37	1,489,881.97		1,969,246.77						

湖北领盛零星工程		3,110,100.00				3,110,100.00						
其他零星工程		827,448.21	8,094,748.41	205,000.09	245,281.00	8,471,915.53						
合计	171,550,000.00	131,737,992.11	21,498,608.32	139,440,057.13	245,281.00	13,551,262.30	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	202,552.81	212,384.41
合计	202,552.81	212,384.41

其他说明:

无

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	159,945,973.16	477,887.50	80,319,825.65	4,000,000.00	7,507,335.08	252,251,021.39
2. 本期增加金额	9,464,200.00				314,682.22	9,778,882.22
(1) 购置	9,464,200.00				314,682.22	9,778,882.22
(2) 内部研发						
(3) 企业合						

并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	169,410,173.16	477,887.50	80,319,825.65	4,000,000.00	7,822,017.30	262,029,903.61
二、累计摊销						
1. 期初余额	19,765,210.84	365,052.89	25,252,741.77	111,111.11	4,512,012.52	50,006,129.13
2. 本期增加金额	1,746,193.74	39,823.98	6,114,038.42	333,333.33	523,527.92	8,756,917.39
(1) 计提	1,746,193.74	39,823.98	6,114,038.42	333,333.33	523,527.92	8,756,917.39
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	21,511,404.58	404,876.87	31,366,780.19	444,444.44	5,035,540.44	58,763,046.52
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	147,898,768.58	73,010.63	48,953,045.46	3,555,555.56	2,786,476.86	203,266,857.09
2. 期初账面价值	140,180,762.32	112,834.61	55,067,083.88	3,888,888.89	2,995,322.56	202,244,892.26

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚宝药业贵阳制药有限公司土地	2,865,048.84	企业更名,土地证名称变更正在办理
湖北领盛制药有限公司土地	9,499,310.72	建设期,土地证名称变更正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其	确	转入当期损益			

			他		认为无形资产		
归元片	5,485,734.05						5,485,734.05
病毒无忧软胶囊	4,172,290.31						4,172,290.31
吡非尼酮原料及片剂	6,601,366.29						6,601,366.29
吡哆美辛缓释片	553,000.00						553,000.00
醋酸优力司特原料及片剂	732,082.28	92.67					732,174.95
盐酸阿考替胺片	1,115,074.03	709,134.59					1,824,208.62
滑膜康颗粒	936,780.51	1,063,172.44					1,999,952.95
苯磺酸氨氯地平片等 14 项药品一致性评价	3,790,988.90	6,720,488.53					10,511,477.43
对乙酰氨基酚缓释片		59,103.27					59,103.27
苯甲酸阿格列汀		1,789,588.20					1,789,588.20
礼来 GKA		3,931,646.49					3,931,646.49
甲苯磺酸索拉菲尼		260,293.60					260,293.60
其他	49,435.04	549,756.38					599,191.42
肥胖儿童体重控制及老年全营养健康食品创制及产业化		15,032.46			15,032.46		0.00
治疗神经根型颈椎病		559,621.32			559,621.32		0.00
零星小项目		820,381.19			820,381.19		0.00
合计	23,436,751.41	16,478,311.14			1,395,034.97		38,520,027.58

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
对乙酰氨基酚缓释片	2017.01	公司已拿到临床批件，临床样品生物等效验证后，即可拿到生产批件	中试阶段
吡哆美辛缓释片	2010.12	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2004L03993	临床试验用样品生产阶段
醋酸优力司特原料及片剂	2015.10	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2015L05346	临床试验用样品生产阶段
归元片	2007.11	科研开发项目立项书，国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2008L11186	III期临床试验
病毒无忧软胶囊	2008.04	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2004L03993，技术转让协议（广州欧华医药生物技术有限公司）	III期临床试验结束，进入申报资料整理期
吡非尼酮原料及片剂	2012.09	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2012L01593，技术开发转让合同（济南百诺医药科技开发有限公司）	III期临床试验
盐酸阿考替胺片	2016.03	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2016L03644，技术开发合同（南京信诺泰医药有限公司）	中试一批在盐酸中溶出曲线与原研不一致，正在查找粒径原因

滑膜康颗粒	2015. 10	国家食品药品监督管理局药物临床试验 批件 2015L02566	II 期临床
苯磺酸氨氯地平片一致性评价	2016. 08	一致性评价品种专项会议决议	开展 BE
其他-对乙酰氨基酚缓释片	2016. 01	国家食品药品监督管理局药物临床试验 批件 2016L01842	待参比制剂到货, 质量对比研究与体外模拟 BE 试验
苯甲酸阿格列汀	2017. 01	获得 BE 备案号 201600002-01	临床已完成, 正在进行申报, 已完成现场核查
礼来 GKA	2017. 01	国家食品药品监督管理总局临床试验批 件 2017L00469、2017L00470、 2017L00471、2017L00472	I 期临床
甲苯磺酸索拉菲尼	2017. 05	化学仿制药生物等效性与临床试验备 案	中试阶段

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
亚宝药业贵阳制药有限公司	18,695,296.93					18,695,296.93
上海清松制药有限公司	312,066,527.12					312,066,527.12
合计	330,761,824.05					330,761,824.05

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
广告宣传费	2,157,497.34		809,061.48		1,348,435.86
房屋租金	576,739.32		18,604.44		558,134.88
车间认证改造费	1,003,899.34		112,410.78		891,488.56
固定资产改建支出		18,684.70			18,684.70
合计	3,738,136.00	18,684.70	940,076.70		2,816,744.00

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,345,942.38	4,030,593.16	21,445,498.30	3,556,984.96
内部交易未实现利润	9,696,565.22	1,619,333.70	7,383,919.45	1,417,661.87
可抵扣亏损	3,257,694.76	814,423.69	5,866,145.10	1,466,536.28
合计	37,300,202.36	6,464,350.55	34,695,562.85	6,441,183.11

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	69,331,469.82	10,399,720.47	84,199,208.67	12,629,881.30
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	69,331,469.82	10,399,720.47	84,199,208.67	12,629,881.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,101,226.63	11,553,320.80
可抵扣亏损	106,500,119.76	100,830,729.06
合计	124,601,346.39	112,384,049.86

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2012年	303,362.89	303,362.89	2017年
2013年	15,527,698.43	15,527,698.43	2018年
2014年	2,845,021.20	2,845,021.20	2019年
2015年	2,992,210.03	2,992,210.03	2020年
2016年	79,162,436.51	79,162,436.51	2021年
2017年	5,669,390.70		2022年

合计	106,500,119.76	100,830,729.06	/
----	----------------	----------------	---

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		7,344,000.00
预付工程款	1,906,381.00	211,882.00
预付设备款	11,817,406.18	12,548,483.83
无形资产及开发支出预付款		
合计	13,723,787.18	20,104,365.83

其他说明:

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		65,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	1,010,000,000.00	810,000,000.00
合计	1,010,000,000.00	880,000,000.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	1,000,000.00	11,750,000.00
合计	1,000,000.00	11,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	142,501,052.88	107,532,153.48
工程款	9,227,689.26	9,866,018.50
设备款	20,311,246.60	22,548,733.63
其他费用	35,882,320.58	29,744,533.73
合计	207,922,309.32	169,691,439.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
楚天科技股份有限公司	5,572,000.00	合同未执行完毕
太原市一正泰输配电设备制造有 限公司	3,110,981.00	合同未执行完毕
上海净邦建筑工程有限公司	2,681,381.00	合同未执行完毕
江苏中旭机电工程有限公司	1,401,886.25	合同未执行完毕
上海远跃制药机械有限公司	740,000.00	合同未执行完毕
合计	13,506,248.25	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,936,873.97	59,187,260.70
预收房租	400,272.39	403,416.41
合计	56,337,146.36	59,590,677.11

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,442,645.30	189,114,459.36	191,823,769.90	43,733,334.76
二、离职后福利-设定提存计划	22,931,431.36	24,070,618.65	28,834,939.63	18,167,110.38
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,374,076.66	213,185,078.01	220,658,709.53	61,900,445.14

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,840,613.36	164,898,117.75	165,817,590.39	39,921,140.72
二、职工福利费		8,016,855.01	8,014,585.01	2,270.00
三、社会保险费	4,581,353.88	10,789,797.86	12,525,900.25	2,845,251.49
其中: 医疗保险费	4,556,955.02	9,263,280.39	11,025,341.34	2,794,894.07
工伤保险费	12,756.53	852,358.61	847,538.77	17,576.37
生育保险费	11,642.33	674,158.86	653,020.14	32,781.05
四、住房公积金	994,264.21	4,061,452.88	4,115,673.15	940,043.94
五、工会经费和职工教育经费	26,413.85	1,348,235.86	1,350,021.10	24,628.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,442,645.30	189,114,459.36	191,823,769.90	43,733,334.76

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,726,158.00	23,314,664.61	28,125,426.51	17,915,396.10
2、失业保险费	188,234.69	678,469.79	627,792.76	238,911.72
3、企业年金缴费	17,038.67	77,484.25	81,720.36	12,802.56
合计	22,931,431.36	24,070,618.65	28,834,939.63	18,167,110.38

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,959,119.14	14,127,777.77
消费税		
营业税		266,299.81

企业所得税	2,625,084.81	6,577,951.42
个人所得税		
城市维护建设税		
河道维护费		54,586.64
印花税	60,140.15	16,450.75
土地使用税		468,137.99
房产税		3,038,962.93
地方教育费附加	213,481.44	283,500.44
城市维护建设税	574,946.70	793,398.42
教育附加	343,239.01	677,652.03
代扣代缴个人所得税	3,563,277.7	3,632,036.68
价格调控基金		
合计	21,339,288.95	29,936,754.88

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	53,808.89	87,083.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,087,500.00	1,195,738.24
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,141,308.89	1,282,821.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	20,877,636.25	30,299,158.42
保证金、押金	29,286,437.49	27,884,179.21
代扣暂收款	9,173,769.91	14,900,627.73
其他	1,471,207.26	636,040.16
合计	60,809,050.91	73,720,005.52

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海海盛医药科技有限公司	3,280,142.00	单位往来款
赵新祥	1,600,000.00	往来款
上海中锦润兴实业发展有限公司	1,000,000.00	单位往来款
北京盛景福瑞投资管理中心	1,000,000.00	单位往来款
上海适济生物科技有限公司	500,000.00	单位往来款
合计	7,380,142.00	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	29,172,727.00	33,172,727.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	29,172,727.00	33,172,727.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,017,092.00	47,189,819.00
合计	20,017,092.00	47,189,819.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数
------	-------	-------	----	----	-----

				(%)	
芮城县财政局	2006-6-9	2021-6-9	人民币	1.80	517,092.00
芮城县财政局	2011-3-2	2021-3-1	人民币	0.00	4,500,000.00
芮城县财政局	2011-12-28	2021-12-27	人民币	0.00	1,000,000.00
芮城县财政局	2012-11-1	2022-10-31	人民币	0.00	1,000,000.00
芮城县财政局	2013-11-20	2023-11-19	人民币	0.00	1,000,000.00
芮城县财政局	2013-4-10	2023-4-9	人民币	0.00	10,000,000.00
芮城县财政局	2014-9-22	2024-9-21	人民币	0.00	2,000,000.00
合计					20,017,092.00

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
太原市经济技术开发区财政局-土地出让金	18,715,936.00	18,715,936.00
合计	18,715,936.00	18,715,936.00

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,105,735.81	463,100.19	4,039,998.36	64,528,837.64	尚未结转损益的政府补助
合计	68,105,735.81	463,100.19	4,039,998.36	64,528,837.64	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动（本期计入其他收益金额）	期末余额	与资产相关/与收益相关
PLK/PI3K 双靶点创新药 LS-008	300,000.00			300,000.00		与收益相关
清开灵安全评价项目	365,715.62				365,715.62	与收益相关
消痞颗粒临床研究	177,865.86				177,865.86	与收益相关
红花种植基地建设	3,034,405.77		528,698.11		2,505,707.66	与收益相关
轻工业特色发展资金	66,109.78				66,109.78	与收益相关
特色农业	600,000.00				600,000.00	与收益相关
国际标准药品研发、生产、检验设备引进项目	1,554,216.97			68,674.68	1,485,542.29	与收益相关
企业调迁扶持资金	21,203,821.94			915,498.84	20,288,323.10	与资产相关
彭州市就业服务管理局稳岗补贴		94,800.19		94,800.19		与收益相关
薏芽健脾凝胶产品 GMP 生产线	630,000.03			34,999.98	595,000.05	与收益相关
环保治理项目	47,500.00			47,500.00		与资产相关
污染治理项目	102,500.00			25,000.00	77,500.00	与资产相关

节能专项资金	181,938.26			85,000.00	96,938.26	与资产相关
丁桂全自动生产线项目	4,866,666.60			243,333.34	4,623,333.26	与资产相关
癌息定注射液项目	2,046,987.52			159,857.62	1,887,129.90	与资产相关
缓控释制剂项目	13,199,853.31			733,333.34	12,466,519.97	与资产相关
注射用红花药材指纹图谱的建立及其质量研究	50,077.21			6,527.18	43,550.03	与资产相关
大型科学仪器升级改造项目款	149,355.38			8,333.34	141,022.04	与资产相关
山西“百人计划”专项补助款	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
生物工程技术平台及重组蛋白类生物药产业化	482,777.82			23,333.34	459,444.48	与资产相关
红花注射液生产过程质控关键技术研究创新资	298,020.39			30,000.00	268,020.39	与资产相关
固体制剂药用塑料瓶 cGMP 生产线项目	11,642,560.39			272,906.60	11,369,653.79	与资产相关
红花注射液生产全过程质量控制技术产业化	3,700,000.00			250,000.00	3,450,000.00	与资产相关
返还土地款	318,755.25			4,009.50	314,745.75	与资产相关
绞股蓝总苷分散片及其制备方法	29,807.71			2,692.30	27,115.41	与资产相关
治疗膀胱癌减毒增效项目	20,000.00				20,000.00	与收益相关
治疗膀胱癌减毒增效项目	10,000.00				10,000.00	与资产相关
透皮给药系统山西省重点实验室建设	35,000.00			2,500.00	32,500.00	与资产相关
中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	100,000.00				100,000.00	与资产相关
2015 年外经贸发展专项资金（进口贴息）	76,000.00			3,000.00	73,000.00	与收益相关
中药透皮制剂大品种丁桂儿脐贴现代研究及产业化应用专项奖励	300,000.00				300,000.00	与收益相关
肥胖儿童体重控制及老年全营养健康食品创制及产业化	115,800.00	168,300.00			284,100.00	与收益相关
滑膜康颗粒的临床二期推广	400,000.00				400,000.00	与收益相关
治疗神经根型颈椎病中药新药的研发	700,000.00				700,000.00	与收益相关

市长质量奖金		200,000.00	200,000.00			与收益相关
合计	68,105,735.81	463,100.19	728,698.11	3,311,300.25	64,528,837.64	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	787,041,461.00						787,041,461.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,074,336,391.39			1,074,336,391.39
其他资本公积	3,728,373.66			3,728,373.66
合计	1,078,064,765.05			1,078,064,765.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		11,365.55			11,365.55		11,365.55
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		11,365.55			11,365.55		11,365.55
其他综合收益合计		11,365.55			11,365.55		11,365.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,387,838.77			145,387,838.77

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	145,387,838.77			145,387,838.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	613,814,287.39	670,246,722.03
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	613,814,287.39	670,246,722.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,148,197.65	89,248,008.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,740,829.22	78,704,146.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	705,221,655.82	680,790,584.04

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,172,413,953.32	549,285,931.08	921,514,492.90	503,722,006.97
其他业务	6,341,810.83	2,238,441.14	3,736,765.44	2,398,323.84
合计	1,178,755,764.15	551,524,372.22	925,251,258.34	506,120,330.81

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		54,434.33
城市维护建设税	5,705,843.79	3,691,784.83
教育费附加	5,618,549.01	2,109,650.18
资源税		

房产税	5,115,258.64	
土地使用税	1,235,681.23	
车船使用税	41,291.03	
印花税	796,587.60	
其他	66,016.40	1,463,477.86
合计	18,579,227.70	7,319,347.20

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费、宣传费	38,230,456.56	35,607,917.72
薪酬福利	55,836,182.26	61,231,935.28
差旅费	9,913,922.52	28,204,219.80
运输费	9,332,749.82	7,868,949.18
会议费	7,162,808.53	7,155,858.15
咨询费	157,649,868.26	36,531,137.17
办公费	1,212,616.61	1,554,829.66
物料消耗	2,247,862.91	1,780,285.08
折旧费	2,034,874.70	2,085,318.30
其他	7,059,939.12	1,828,160.60
合计	290,681,281.29	183,848,610.94

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	49,740,161.03	42,584,215.43
折旧费	19,757,591.82	25,188,914.56
劳动保险费	13,811,371.47	10,894,986.36
技术开发费	40,404,165.86	30,983,286.11
职工福利费	6,193,332.87	5,562,156.56
修理费	2,442,891.46	5,150,511.31
无形资产摊销	8,341,678.36	4,006,363.40
办公费	3,211,444.90	3,740,462.18
其他费用	30,612,983.94	39,431,483.66
合计	174,515,621.71	167,542,379.57

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,850,030.08	15,122,197.89
减：利息资本化		
减：利息收入	-2,065,229.99	-3,095,468.45
汇兑损失	27,440.42	168,253.70
减：汇兑收益		-9,655.03
手续费	198,155.32	162,462.56
合计	21,010,395.83	12,347,790.67

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,608,468.56	5,084,114.92
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,608,468.56	5,084,114.92

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	114,499.63	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	114,499.63	

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		22,500.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-85,846.36	106,255.99
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	70,266.47	102,038.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-15,579.89	230,794.38

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,495.29	56,389,476.10	15,495.29
其中：固定资产处置利得	15,495.29	25,214,477.25	15,495.29
无形资产处置利得		31,174,998.85	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	728,698.11	10,903,953.34	728,698.11
违约金及罚款收入	72,575.07	48,217.74	72,575.07
其他	647,842.02	950,231.85	647,842.02
合计	1,464,610.49	68,291,879.03	1,464,610.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能专项资金		85,000.00	与资产相关
环保治理项目		50,000.00	与资产相关
缓控释制剂项目		733,333.34	与资产相关
企业调迁资产重组		989,779.38	与资产相关
癌息定注射液项目		159,857.62	与资产相关
注射用红花药材指纹图谱的建立及其质量研究		6,527.18	与资产相关
丁桂全自动生产线项目		243,333.34	与资产相关
国际标准药品研发、生产、检验设备引进项目		72,289.14	与收益相关
透皮给药系统山西省重点实验室建设项目		2,500.00	与资产相关
绞股蓝总苷分散片及其制备方法		2,692.30	与收益相关
红花注射液生产过程质量控制技术产业化		250,000.00	与资产相关
固体制剂药用塑料瓶cGMP项目		272,906.60	与资产相关
高校未就业高校毕业生见习补贴款		-191,000.00	与收益相关
太原市 2014 年度新建院士工作站补助		300,000.00	与收益相关
PLK/PI3K 双靶点 1.1 类创新药物 Ls-008 的研究与开发		300,000.00	与收益相关
2015 年对外经贸发展专项资金（进口贴息）		11,000.00	与收益相关
透皮贴剂扩产项目贷款贴息		1,520,000.00	与收益相关
扶持总部经济发展		5,000,000.00	与收益相关
技术创新奖项目		100,000.00	与收益相关
吸纳就业与社会保障先进企业项目		50,000.00	与收益相关
重点项目建设推进先进企业项目		200,000.00	与收益相关
发明专利企业项目		20,000.00	与收益相关
省政府优秀企业奖励		100,000.00	与收益相关
2015 年贵阳市高技术产业发展专项资金		34,999.99	与收益相关
贵州省修文县发展和改革局拨款		100,000.00	与收益相关
2015 年贵州省工业和信息化发展专项资金（能源节约）		73,500.00	与收益相关

贵州省修文县发展和改革委员会拨款		5,400.00	与收益相关
芮城工业园土地返还款		4,009.50	与资产相关
红花注射液生产过程质控关键技术研究创新		30,000.00	与资产相关
生物工程技术平台及重组蛋白类生物药产业化		30,000.00	与资产相关
大型科学仪器升级改造项目		8,333.34	与资产相关
污染治理项目		25,000.00	与资产相关
红花中药材基地	528,698.11	314,336.27	与收益相关
市长质量奖	200,000.00		与收益相关
其他		155.34	
合计	728,698.11	10,903,953.34	/

其他说明：

适用 不适用

由于会计政策变更，政府补助本期计入其他收益金额为 4,247,625.25 元，本期计入损益金额共计 4,976,323.36 元。

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	157,483.38	133,948.13	157,483.38
其中：固定资产处置损失	157,483.38	133,948.13	157,483.38
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	366,800.00		366,800.00
其他	2,068,768.02	1,025,278.90	2,068,768.02
合计	2,593,051.40	1,159,227.03	2,593,051.40

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,255,380.30	10,872,160.63
递延所得税费用	-2,253,328.27	-377,824.99
合计	15,002,052.03	10,494,335.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	115,054,500.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,258,175.14
子公司适用不同税率的影响	-1,579,953.57
调整以前期间所得税的影响	135,336.61
所得税抵免额	-195,821.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,350.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,209,308.31
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	7,689,895.19
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-1,271,621.82
所得税费用	15,002,052.03

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算收益	11,365.55	0.00
金融资产重分类	0.00	0.00

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	13,207,380.23	19,232,409.10
收到的投标保证金、履约保证金	16,997,490.45	5,504,456.39
代收代付款	3,851,761.05	1,964,759.19
利息收入	1,700,187.28	3,048,132.63
收到违约金、赔款等收入	572,430.72	57,859.48
财政拨款	1,333,000.00	10,823,800.00
其他	432,606.12	112,038.01
合计	38,094,855.85	40,743,454.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	236,648,319.34	175,814,580.49
支付的往来款	51,835,752.02	1,733,063.08
支付的履约保证金、投标保证金	5,225,206.00	5,320,230.81
代收代付款	5,595,556.41	1,035,406.44
手续费	148,451.82	151,712.25
其他	23,771.67	52,084.73
合计	299,477,057.26	184,107,077.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
筹资费用所支付的现金		1,217,038.81
合计		1,217,038.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,052,448.89	99,857,794.97
加：资产减值准备	10,608,468.56	5,084,114.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,002,716.22	72,739,365.42
无形资产摊销	8,756,917.39	4,071,682.79
长期待摊费用摊销	940,076.70	872,765.08

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）	-36,260.84	-56,304,345.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	178,248.93	48,817.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-114,499.63	
财务费用（收益以“-”号填列）	22,850,030.08	15,122,197.89
投资损失（收益以“-”号填列）	15,579.89	-230,794.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,167.44	-324,511.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,230,160.83	-28,837.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,244,256.42	37,731,625.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,761,679.03	144,442,967.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,897,511.12	-101,054,995.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,585,464.19	222,027,846.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	492,119,488.40	792,685,739.52
减：现金的期初余额	496,833,385.77	985,619,943.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,713,897.37	-192,934,204.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	492,119,488.40	496,833,385.77
其中：库存现金	158,208.87	164,027.47
可随时用于支付的银行存款	473,163,832.97	483,084,397.49
可随时用于支付的其他货币资金	18,797,446.56	13,584,960.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	492,119,488.40	496,833,385.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,409,900.43	6,491,981.55

其他说明：

适用 不适用

其他货币资金期末数中，信用证保证金存款 8,409,900.43 元、银行承兑汇票保证金 1,000,000.00 元，共计 9,409,900.43 元，不符合现金及现金等价物定义，在编制现金流量表时已扣除。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,409,900.43	使用受到限制的存款系信用证保证金
货币资金	1,000,000.00	使用受到限制的存款系开出银行承兑汇票保证金
北京城乡世纪财富广场房屋	4,276,861.46	购置前被开发商抵押贷款，产权证正在办理
合计	13,686,761.89	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	290,113.03	6.7744	1,965,341.71
欧元	119.32	7.7496	924.68
港币			0.00
英镑	65.03	8.8444	575.15
澳元	50.24	5.2099	261.75
应收账款			0.00
其中：美元	167,775.00	6.7744	1,136,574.96
应付账款			0.00
美元	302,602.00	6.7744	2,049,946.99
欧元	226,000.00	7.7496	1,751,409.60

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
亚宝美国药业有限公司	美国	美元	业务收支主要以美元结算为主

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	1,700,000.00	节能专项资金	85,000.00
与资产相关	1,000,000.00	环保治理项目	47,500.00
与资产相关	22,000,000.00	缓控释制剂项目	733,333.34
与资产相关	31,476,300.00	企业调迁资产重组	915,498.84
与收益相关	94,800.19	彭州市就业服务管理局稳岗补贴	94,800.19
与资产相关	4,000,000.00	癌息定注射液项目	159,857.62
与资产相关	600,000.00	注射用红花药材指纹图谱的建立及其质量研究	6,527.18
与资产相关	7,300,000.00	丁桂全自动生产线项目	243,333.34
与收益相关	2,000,000.00	国际标准药品研发、生产、检验设备引进项目	68,674.68
与资产相关	50,000.00	透皮给药系统山西省重点实验室建设项目	2,500.00
与资产相关	50,000.00	绞股蓝总苷分散片及其制备方法	2,692.30
与资产相关	5,000,000.00	红花注射液生产过程质量控制技术产业化	250,000.00
与资产相关	13,280,000.00	固体制剂药用塑料瓶cGMP项目	272,906.60
与收益相关	600,000.00	PLK/PI3K 双靶点 1.1 类创新药物 Ls-008 的研究与开发	300,000.00
与收益相关	27,585.00	房租补贴	27,585.00
与收益相关	90,000.00	2015 年对外经贸发展专项资金（进口贴息）	3,000.00
与收益相关	700,000.00	2015 年贵阳市高技术产业发展专项资金	34,999.98
与资产相关	400,950.00	芮城工业园土地返还	4,009.50

		款	
与资产相关	600,000.00	红花注射液生产过程质控关键技术研究创新	30,000.00
与资产相关	700,000.00	生物工程技术平台及重组蛋白类生物药产业化	23,333.34
与资产相关	250,000.00	大型科学仪器升级改造项目	8,333.34
与资产相关	500,000.00	污染治理项目	25,000.00
与收益相关	8,740.00	山西省 2015 年三四季度同比增量用电奖励项目	8,740.00
与收益相关	900,000.00	上海市科技小巨人工程项目	900,000.00
与收益相关	4,500,000.00	红花种植基地建设	528,698.11
与收益相关	200,000.00	市长质量奖	200,000.00
	98,028,375.19	合计	4,976,323.36

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2017年2月，本公司出资10万美元成立亚宝美国药业有限公司，持股100%，本年度纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山西亚宝医药经销有限公司	山西芮城	山西芮城	医药销售	100		出资设立
亚宝药业太原制药有限公司	山西太原	山西太原	医药生产	100		出资设立
北京亚宝国际贸易有限公司	北京市	北京市	商业贸易	100		出资设立
亚宝药业四川制药有限公司	四川彭州	四川彭州	医药生产	100		出资设立
太原亚宝医药有限公司	山西太原	山西太原	批发中药材、中药饮片、生物药品等	100		出资设立
北京亚宝生物药业有限公司	北京市	北京市	医药生产	100		出资设立
北京亚宝投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理、投资咨询	100		出资设立
亚宝药业新疆红花发展有限公司	新疆吉木萨尔县	新疆吉木萨尔县	红花绒收购销售、中药材种植	100		出资设立
山西亚宝医药物流配送有限公司	山西运城	山西运城	批发中药材、中药饮片、生物药品等	100		出资设立
亚宝北中大(北京)制药有限公司	北京市	北京市	医药生产	70		非同一控制下企业合并
苏州亚宝药物研发有限公司	江苏苏州	江苏苏州	技术研发、技术咨询	70		出资设立
亚宝药业贵阳制药有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	医药生产	75		非同一控制下企业合并
上海清松制药有限公司	上海市	上海市	原料药及中间体研发与	75		非同一控制下企业合并

公司			生产			
北京庆和春医药科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	51		投资设立
亚宝美国药业有限公司	美国特拉华州	美国纽约州	药品开发、药品注册申报、药品出口及销售、咨询服务	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亚宝北中大(北京)制药有限公司	30	-147,877.75		20,460,577.77
苏州亚宝药物研发有限公司	30	-4,828,655.35		-15,463,101.31
亚宝药业贵阳制药有限公司	25	-777,450.36		-9,851,100.46
上海清松制药有限公司	25	-1,341,765.28		103,806,722.93
北京庆和春医药科技有限公司	49			-4,172.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

称	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
亚宝北中大(北京)制药有限公司	83,351,261.64	2,488,686.65	85,839,948.29	2,035,040.23	543,581.48	2,578,621.71	90,737,586.93	3,942,412.59	94,679,999.52	10,382,165.63	543,581.48	10,925,747.11
苏州亚宝药物研发有限公司	4,811,883.87	8,703,568.95	13,515,452.82	60,652,257.07		60,652,257.07	6,619,455.46	2,857,231.79	9,476,687.25	40,217,973.64	300,000.00	40,517,973.64
亚宝药业贵阳制药有限公司	2,411,878.64	19,481,612.48	21,893,491.12	60,343,162.79	954,730.16	61,297,892.95	2,862,467.14	20,288,148.80	23,150,615.94	58,439,151.82	1,006,064.55	59,445,216.37
上海清松制药有限公司	445,172,953.47	165,946,792.36	611,119,745.83	197,718,655.14	10,039,990.36	207,758,645.50	409,858,158.92	171,238,852.29	581,097,011.21	160,418,579.80	12,253,816.78	172,672,396.58
北京庆和春医药科技有限公司	687,259.64		687,259.64	695,775.70		695,775.70	687,259.64		687,259.64	695,775.70		695,775.70

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
亚宝北中大(北京)制药有限公司		-492,925.83	-492,925.83	-8,600,386.48		51,796,701.09	51,796,701.09	-2,535,750.81
苏州亚宝药物研发有限公司	943,396.20	-16,095,517.86	-16,095,517.86	5,520,100.09		-14,498,429.23	-4,498,429.23	1,945,039.75
亚宝药业贵阳制药有限公司	1,249,633.26	-3,109,801.40	-3,109,801.40	290,031.40	3,102,927.61	-2,347,616.66	-2,347,616.66	1,048,696.72
上海清松制药有限公司	75,673,710.73	-5,063,514.29	-5,063,514.29	57,518,170.81				
北京庆和春医药科技有限公司								

其他说明：

上述财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 59.18%（2016 年：57.27%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 78.29%（2016 年：77.08%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2017 年 06 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元（2016 年 06 月 30 日：人民币 0 万元）。

期末本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数			
	一年以内	一至三年	三年以上	合计
金融资产：				
货币资金	50,152.94			50,152.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58.57			58.57
应收票据	21,465.73			21,465.73
应收账款	34,048.83	9,093.66	83.30	43,225.79
预付款项	6,454.35	235.78	77.25	6,767.38
其他应收款	4,193.53	3,272.42	453.21	7,919.16
其他流动资产	1,308.76			1,308.76
其他非流动资产			1,372.38	1,372.38
金融资产合计	117,682.71	12,601.86	1,986.14	132,270.71
金融负债：				
短期借款	101,000.00			101,000.00
应付票据	100.00			100.00
预收款项	5,633.71			5,633.71
应付账款	18,333.32	1,840.77	618.14	20,792.23
应付职工薪酬	6,190.04			6,190.04
应付利息	114.13			114.13

其他应付款	2,415.73	2855.43	809.75	6,080.91
一年内到期的非流动负债	2,917.27			2,917.27
长期借款			2,001.71	2,001.71
长期应付款			0.19	0.19
金融负债和或有负债合计	136,704.20	4,696.20	3,429.79	144,830.19

期初本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数			
	一年以内	一至三年	三年以上	合计
金融资产：				
货币资金	50,332.54			50,332.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	576.32			576.32
应收票据	13,775.45			13,775.45
应收账款	29,686.79	5,887.77	95.42	35,669.98
预付款项	4,328.18	204.13	154.01	4,686.32
其他应收款	3,128.87	238.96	380.76	3,748.59
其他流动资产	2,030.30			2,030.30
其他非流动资产			7,105.00	7,105.00
金融资产合计	103,858.45	6,330.86	7,735.19	117,924.50
金融负债：				
短期借款	88,000.00			88,000.00
应付票据	1,175.00			1,175.00
预收款项	5,959.07			5,959.07
应付账款	15,005.88	1,963.27	-	16,969.14
应付职工薪酬	6,937.41			6,937.41
应付利息	128.28			128.28
其他应付款	7,372.27			7,372.27
一年内到期的非流动负债	3,317.27			3,317.27

长期借款		200.00	4,518.98	4,718.98
长期应付款			1,871.59	1,871.59
金融负债和或有负债合计	127,895.18	2,163.27	6,390.57	136,449.01

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具	50,152.94	50,332.54
金融负债	105,918.98	96,036.25
其中：短期借款	101,000.00	88,000.00
合计	156,071.92	146,368.79
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金		
金融负债		
其中：短期借款		
合计		

于 2017 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 0 万元（2016 年 12 月 31 日：0 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使公司团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收款项等。）

于 2017 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	期末数						
	美元	欧元	澳元	日元	英镑	港币	合计
外币金融资产：							
货币资金	1,965,341.71	924.68	261.75		575.15		1,967,103.29
应收账款	1,136,574.96						1,136,574.96
小计	3,101,916.67	924.68	261.75	0.00	575.15	0.00	3,103,678.25
外币金融负债：							
应付账款	2,049,946.99	1,751,409.60					3,801,356.59
小计	2,049,946.99	1,751,409.60	0.00	0.00	0.00	0.00	3,801,356.59
净额	1,051,969.68	-1,750,484.92	261.75	0.00	575.15	0.00	-697,678.34

续表：

项目	期初数						
	美元	欧元	澳元	日元	英镑	港币	合计
外币金融资产：							
货币资金	429,026.20	871.85	251.69		553.20		430,702.94
应收账款	119,905.14						119,905.14
小计	548,931.34	871.85	251.69		553.20		550,608.08
外币金融负债：							
预收账款	678,547.23						678,547.23
小计	678,547.23						678,547.23
净额	-129,615.89	871.85	251.69		553.20		-127,939.15

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于2017年06月30日，对于本公司以外币计价的货币资金、应收账款、预收款项，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元、澳元、日元和欧元）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约人民币6.9768万元（2016年12月31日：约人民币1.2794万元）。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 35.71%（2016 年 12 月 31 日：35.08%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	585,720.00			585,720.00
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	585,720.00			585,720.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	585,720.00			585,720.00
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山西亚宝投资集团有限公司	山西芮城	投资及投资咨询服务、中药材种植与购销等	6,505.36	24.77	24.77

本企业的母公司情况的说明

控股股东全称	企业类型	法定代表人	统一社会信用代码
山西亚宝投资集团有限公司	有限责任公司（自然人投资或控股）	任武贤	91140830779599781Y

本企业最终控制方是任武贤

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

单位：（万元）

一级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
山西亚宝医药经销有限公司	山西芮城	山西芮城	5,000	医药销售	100		100	出资设立
亚宝药业太原制药有限公司	山西太原	山西太原	3,000	医药生产	100		100	出资设立
北京亚宝国际贸易有限公司	北京市	北京市	500	商业贸易	100		100	出资设立
亚宝药业四川制药有限公司	四川彭州	四川彭州	2,800	医药生产	100		100	出资设立
太原亚宝医药有限公司	山西太原	山西太原	5,000	批发中药材、中药饮片、生物药品等	100		100	出资设立
北京亚宝生物药业有限公司	北京市	北京市	8,000	医药生产	100		100	出资设立
北京亚宝投资管理有限公司	北京市	北京市	10,000	投资管理、投资咨询	100		100	出资设立
亚宝药业新疆红花发展有限公司	新疆吉木萨尔县	新疆吉木萨尔县	1,000	红花绒收购销售、中药材种植	100		100	出资设立
山西亚宝医药物流配送有限公司	山西运城	山西运城	5,000	批发中药材、中药饮片、生物药品等	100		100	出资设立

一级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
亚宝北中大(北京)制药有限公司	北京市	北京市	5,600	医药生产	70		70	非同一控制下企业合并
苏州亚宝药物研发有限公司	江苏苏州	江苏苏州	1,000	技术研发、技术咨询	70		70	出资设立
亚宝药业贵阳制药有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	1,800	医药生产	75		75	非同一控制下企业合并
上海清松制药有限公司	上海市	上海市	8,750.02	原料药及中间体研发与生产	75		75	非同一控制下企业合并
北京庆和春医药科技有限公司	北京市	北京市		技术开发、技术咨询	51		51	投资设立
亚宝美国药业有限公司	美国纽约州	美国纽约州	68.87	药品开发、药品注册申报、药品出口及销售、咨询服务	100		100	投资设立

①通过北京亚宝生物药业有限公司控制的二级子公司情况

二级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
三河市比格润科技有限公司	河北三河	河北三河	1,000	生物降解材料生产与销售	100		100	非同一控制下企业合并

②通过北京亚宝投资管理有限公司控制的二级子公司情况

二级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
北京云翰投资管理有限公司	北京市	北京市	1,000	投资及投资管理	100		100	设立

③通过上海清松制药有限公司控制的二级子公司情况

二级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
湖北领盛制药有限公司	湖北黄冈市	湖北黄冈市	1,000	医药生产销售	55		55	非同一控制下企业合并

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山西九源集文化产业投资有限公司	其他
山西金鼎生物种业股份有限公司	其他
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	其他
北京童康汇网络科技有限公司	其他
上海泰亿格康复医疗科技股份有限公司	其他
国投创新（北京）投资基金有限公司	其他
北京亚宝保健食品有限公司	股东的子公司
山西亚宝营养健康科技有限公司	股东的子公司
山西亚宝保健品有限公司	股东的子公司
山西亚宝健业医药科技有限公司	股东的子公司
山西省经济建设投资集团有限公司	其他
北京德瑞通科技有限公司	其他
任武贤	其他
汤柯	其他
任伟	其他
许振江	其他
任蓬勃	其他
左哲峰	其他
梁军	其他
王刚	其他
宁会强	其他
郭江明	其他
蔡冬红	其他
郭云沛	其他
武世民	其他
付仕忠	其他
张林江	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西亚宝健业医药科技有限公司	原材料	320.51	
山西亚宝健业医药科技有限公司	商品	139,102.56	
山西亚宝营养健康科技有限公司	商品	782,467.64	447,528.24
山西亚宝营养健康科技有限公司	原材料	1,122.38	4,161.60
山西亚宝保健品有限公司	商品	659,487.18	498,225.63
山西亚宝保健品有限公司	原材料	1,764.10	
北京亚宝保健食品有限公司	商品		86,509.40
北京亚宝保健食品有限公司	原材料		15,981.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	山西亚宝营养健康科技有限公司	1,066,036.93	53,301.85	1,049,236.58	52,461.83
应收账款	北京亚宝保健食品有限公司	940,560.54	85,844.48	1,040,560.54	52,028.03
应收账款	山西亚宝保健品有限公司	1,940,730.00	104,408.74	2,268,516.00	113,425.80

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,837,596.03	98.03	1,019,495.23	5.72	16,818,100.80	14,490,535.58	95.12	873,954.74	6.03	13,616,580.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	357,892.95	1.97			357,892.95	743,791.06	4.88			743,791.06
合计	18,195,488.98	100.00	1,019,495.23	5.60	17,175,993.75	15,234,326.64	100.00	873,954.74	5.74	14,360,371.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
一年以内	16,833,880.44	841,694.03	5.00%
1年以内小计	16,833,880.44	841,694.03	5.00%
1至2年	779,588.10	77,958.80	10.00%
2至3年	8,969.01	1,345.35	15.00%
3年以上			
3至4年	120,721.85	36,216.56	30.00%
4至5年	64,312.29	32,156.15	50.00%
5年以上	30,124.34	30,124.34	100.00%
合计	17,837,596.03	1,019,495.23	5.72%

确定该组合依据的说明：

无

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 145,540.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
山西亚宝九合医药科技有限公司	3,270,376.62	17.97	163,518.83
石药集团中诚医药物流有限公司	2,150,000.00	11.82	107,500.00
山西亚宝保健品有限公司	1,940,730.00	10.67	104,408.74
华润双鹤药业股份有限公司	1,480,000.00	8.13	74,000.00
山西亚宝营养健康科技有限公司	1,066,036.93	5.86	53,301.85
合计	9,907,143.55	54.45	502,729.42

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
亚宝药业四川制药有限公司	243,641.64	0.00		关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业贵阳制药有限公司	114,251.31	0.00		关联方单独测试，未发生减值
合计	357,892.95	0.00		

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	584,407,914.46	66.08			584,407,914.46	446,665,326.89	64.78			446,665,326.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	299,953,936.81	33.92	19,076,106.31	6.36	280,877,830.50	242,852,254.07	35.22	20,715,530.81	8.53	222,136,723.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	884,361,851.27	100.00	19,076,106.31	2.16	865,285,744.96	689,517,580.96	100.00	20,715,530.81	3.00	668,802,050.15

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京亚宝国际贸易有限公司	9,000,000.00			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业新疆红花发展有限公司	3,475,886.40			关联方单独测试，未发生减值
山西亚宝医药物流配送有限公司	205,294,469.09			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业四川制药有限公司	60,376,999.99			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业贵阳制药有限公司	57,763,527.90			关联方单独测试，未发生减值
苏州亚宝药物研究院	60,000,000.00			关联方单独测试，未发生减值
上海清松制药有限公司	157,920,300.00			关联方单独测试，未发生减值
北京亚宝投资有限公司	30,000,000.00			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业贵阳制药有限公司	376,659.94			关联方单独测试，未发生减值
北京庆和春医药科技有限公司	200,071.14			关联方单独测试，未发生减值
合计	584,407,914.46		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			

一年以内	228,390,983.96	11,419,549.18	5%
1 年以内小计	228,390,983.56	11,419,549.18	5%
1 至 2 年	69,682,065.72	6,968,206.57	10%
2 至 3 年	549,035.55	82,355.33	15%
3 年以上			
3 至 4 年	329,191.33	98,757.40	30%
4 至 5 年	990,845.65	495,422.83	50%
5 年以上	11,815.00	11,815.00	100%
合计	299,953,936.81	19,076,106.31	6.36

确定该组合依据的说明：

无

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,639,424.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,147,599.04	2,292,782.30
押金及保证金	1,323,153.54	345,026.58
垫付款项	880,639,494.31	686,879,772.08
其他	251,604.38	
合计	884,361,851.27	689,517,580.96

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西亚宝医药物流配送有限公司	垫付款项	205,294,469.09	1-4 年	23.21	
北京亚宝生物药业有限公司	垫付款项	174,346,532.69	1 年以内， 1-2 年	19.71	9,321,159.71
上海清松制药有限公司	垫付款项	157,920,300.00	1 年以内	17.86	

亚宝药业太原制药有限公司	垫付款项	81,729,147.16	1 年以内, 1-2 年	9.24	6,965,248.57
亚宝药业四川制药有限公司	垫付款项	60,376,999.99	1-2 年	6.83	
合计	/	679,667,448.93	/	76.85	16,286,408.28

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,049,862,014.00		1,049,862,014.00	1,049,182,534.00		1,049,182,534.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,049,862,014.00		1,049,862,014.00	1,049,182,534.00		1,049,182,534.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西亚宝医药经销有限公司	51,444,300.00			51,444,300.00		
亚宝药业太原制药有限公司	30,448,800.00			30,448,800.00		
亚宝药业四川制药有限公司	29,462,900.00			29,462,900.00		
北京亚宝投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京亚宝国际贸易有限公司	8,723,700.00			8,723,700.00		
太原亚宝医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京亚宝生物药业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
亚宝药业新疆红花发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
亚宝北中大(北京)制药有限公司	65,312,834.00			65,312,834.00		
山西亚宝医药物流配送有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
苏州亚宝药物研发有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		

亚宝药业贵阳制药有限公司					
上海清松制药有限公司	611,790,000.00			611,790,000.00	
北京庆和春医药科技有限公司					
亚宝美国药业有限公司		679,480.00		679,480.00	
合计	1,049,182,534.00	679,480.00		1,049,862,014.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	589,638,547.54	284,691,230.26	475,637,197.69	253,295,848.58
其他业务	3,599,429.08	1,730,048.64	1,862,989.57	2,266,928.77
合计	593,237,976.62	286,421,278.90	477,500,187.26	255,562,777.35

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-141,988.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,976,323.36	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	59,717.97	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提		

的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	98,919.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,715,150.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-332,189.12	
少数股东权益影响额	-295,024.25	
合计	2,650,608.68	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.01	0.1361	0.1361
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91	0.1328	0.1328

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2017年半年度报告文本；
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：任武贤

董事会批准报送日期：2017年8月18日

修订信息

适用 不适用