

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

2018 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	付仕忠	因公出差	张林江

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	132

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
清松制药、上海清松	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
报告期内变更情况查询索引	无

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
报告期内变更情况查询索引	无

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	1,442,336,228.99	1,178,755,764.15	22.36
归属于上市公司股东的净利润	145,146,932.79	107,148,197.65	35.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	135,543,552.18	104,497,588.97	29.71
经营活动产生的现金流量净额	319,019,170.03	29,585,464.19	978.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,875,264,501.82	2,808,770,304.09	2.37
总资产	4,185,106,307.49	4,368,578,074.17	-4.20

(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）	0.1844	0.1361	35.49
稀释每股收益（元/股）	0.1844	0.1361	35.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1722	0.1328	29.67
加权平均净资产收益率（%）	5.06	4.01	增加1.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.73	3.91	增加0.82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

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、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	-44,162.56	
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	8,404,600.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,081,375.37	
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	1,164,165.45	
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	643,365.79	
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	-329,615.07	
所得税影响额	-1,316,348.72	
合计	9,603,380.61	

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共计 300 多个品种，其中公司生产的丁桂儿脐贴、消肿止痛贴和以珍菊降压片、硝苯地平缓释片、红花注射液为代表的心脑血管用药，作为公司的重要产品已获得较高的市场认可度。

随着城镇化人口持续增加以及人口老龄化比例持续扩大，公司迎来新一轮的发展机遇。在此背景下，公司将坚持现代中药和化学药的新型给药系统研究，继续聚焦儿科、妇科、老年慢性病（主要是心脑血管疾病）制药领域，大力提升公司的品牌形象。

（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，依托采购信息平台，搭建线上招采系统，试行“招采分离”，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。

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。

目前已形成了芮城工业园以小容量注射剂、丁桂儿脐贴产品为核心的生产基地；风陵渡工业园以片剂、冻干粉、原料药剂、消肿止痛贴为核心的生产基地；太原制药以胶囊、片剂为主的生产基地；四川制药以妇科栓剂、儿科颗粒剂和口服液为核心的妇科和儿科药品生产基地；贵阳制药以薏芽健脾凝胶为核心的生产基地；北京生物以外向型产品为核心的生产基地；一分公司以唯源、九合、CHAKA 等大健康产品为核心的生产基地；上海清松以恩替卡韦等中高端化学原料药为核心的生产基地。

3、销售模式

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 零售、慢病管理、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）公司业绩驱动因素

报告期内，公司强化终端市场开发力度，不断开展管理创新，加强质量管理，稳步推进产品研发及产品结构优化升级，确保公司可持续发展。

具体情况详见“经营情况讨论与分析”部分。

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。公司使用中药自动化控制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，相关含量指标已经超过国家标准。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与生产提供技术支持。

2、质量优势

质量是产品的生命线，公司在“十三五”期间确立了以逐步建立符合国际 FDA/cGMP 质量标准体系同时又符合亚宝实际情况、经济合算的 GMP 工厂的质量目标，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 FDA 的 cGMP 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、百喻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，打造出了丁桂儿脐贴、消肿止痛贴等明星产品。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

2018 年上半年，国务院进行机构改革，调整医药主管部门的职责权限，医药行业相关政策密集发布，医疗体制改革深入推进，在医保控费、药品招标降价趋势不变的市场环境下，仿制药一致性评价、优先审评等政策的深入实施对医药行业的发展有着深远影响。面对行业环境的变化，报告期公司聚焦核心业务，锁定战略目标，以销售为龙头，加强品牌及终端网络建设，牵引绩效目标实现，加强在研项目管理，提升产品市场竞争力，以生产为保障，做实精益化管理，提升运营质量和效率，实现了收入规模的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 14.42 亿元，同比增长 22.36%，归属于上市公司普通股股东净利润 1.45 亿元，同比增长 35.46%。

（一）报告期内主要工作进展情况

1、营销方面

报告期，公司坚持以终端建设为引领，以客户需求为中心，优化产品组合，调整销售布局，形成以 OTC 零售终端、等级医院终端、基层医疗终端为支撑的多层次终端业务，巩固商务体系，深耕渠道终端，实现渠道下沉，强化品牌影响力。

（1）强化终端

报告期，公司紧紧围绕“终端为王”的指导思想，进一步下沉营销资源，扩大终端覆盖，实现产品在零售市场的销售业绩提升。在 OTC 终端，以建立专业化零售终端推广队伍为目标，整合 OTC 零售营销资源，强化 OTC 零售终端运作能力，保持大连锁的先发优势，并且进一步开发拓展优质中、小连锁药店与单体药店，拓展零售终端覆盖范围，有效覆盖连锁药店总部达一千余家，药店终端覆盖数量较去年二十万家提升至二十八万家。在医院终端，打造等级医院招商代理和直营队伍，创新处方端口营销模式，提高等级医院终端学术推广能力，拓展基层终端覆盖率，山东、四川、广东、陕西等重点省份基层医院的覆盖率均有显著的提升，同时公司利用基药覆盖通路活动，加速产品导入，实现产品在基层医院市场的销售业绩提升。在第三终端，通过“春播行动”的开展，促进中医药技术在基层终端的广泛深入，提高了以消肿止痛贴为代表的系列产品在基层市场的覆盖率。

(2) 下沉渠道

报告期，公司巩固并进一步拓展商务渠道网络，持续优化一二级商业体系，不断完善商务价值链，打造专业化零售终端推广团队，增加终端覆盖率，提高活跃率，实现渠道和终端的可视、可控、有序。针对核心产品丁桂儿脐贴，进一步加强渠道管控，细分多种规格在不同渠道的布局，深入挖掘一、二、三线城市潜在市场，加大连锁药店的贡献率。新品薏芽健脾凝胶在渠道管理方面，强化精细化营销管理，明确各部门的职责，统一产品渠道，探索标准化推广模式，实现铺货近千家连锁，覆盖达到 3.3 万家终端门店。

(3) 打造品牌

报告期，公司持续加强品牌运做能力，提高品牌影响力，打造以“丁桂”、“亚宝”、“百喻”为代表的儿科、心脑血管领域、妇科领域等多品牌系列。潜力品种薏芽健脾凝胶通过广告投放、专业培训支持、消费者试吃等一系列品牌宣传活动，加强销售管理，在全国近千家重点门店推广，通过对重点连锁门店店员培训等品牌教育线下活动，提升品牌终端形象。薏芽健脾凝胶在山东、广东、辽宁、江苏等省份的市场份额和品牌知名度得到有效提升。

2、研发方面

报告期，公司坚持以提高自主创新能力为核心，创新与仿制并重，完善研发项目管理，明确研发项目责任人，提高研发质量，加快研发进度，提升研发产业化能力。

创新药研发方面，用于治疗脑卒中的注射用 SY-007 和用于治疗 II 型糖尿病口服药物 SY-009 目前已取得临床批件；仿制药研发方面，重点推进一致性评价项目，苯磺酸氨氯地平片目前已在 CDE 审评中，马来酸依那普利片目前处于注册资料准备过程中。

3、生产方面

报告期，公司坚持“提质、增效、降本”的总思路，持续全面提升质量管理水平，完善质量管理体系，加强对各生产公司的 cGMP 培训，并对效果进行评价，检查整改情况，做到严控风险确保产品质量；对部分设备进行了升级改造提高了生产效率，对所有生产公司进行了安全排查，防范生产安全隐患的发生，对采购管理进行了进一步的深化，严控了生产成本的上升；加速推进一致性评价和工艺核对工作，积极跟进苯磺酸氨氯地平片和马来酸依那普利片的一致性评价工作及中药品种的工艺核对工作，通过工艺提升和标准升级，深入推进降本增效、绿色生产。

(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	1,442,336,228.99	1,178,755,764.15	22.36
营业成本	604,234,529.32	551,524,372.22	9.56
销售费用	448,698,172.07	290,681,281.29	54.36
管理费用	197,468,229.51	174,515,621.71	13.15
财务费用	15,395,895.76	21,010,395.83	-26.72
经营活动产生的现金流量净额	319,019,170.03	29,585,464.19	978.30
投资活动产生的现金流量净额	-49,317,237.58	-94,713,529.82	47.93
筹资活动产生的现金流量净额	-383,548,159.59	60,430,903.04	-734.69

研发支出	69,202,060.38	67,610,349.91	2.35
------	---------------	---------------	------

销售费用变动原因说明:主要原因系本期公司为扩大产品销售发生的销售咨询费服务费增加所致。

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的现金增加及银行承兑汇票贴现较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系本期公司购置固定资产等长期资产较上年同期减少及上年同期购买国投创新(北京)投资基金有限公司现金支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因系本期公司在银行借款比上年同期减少所致。

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

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	1,442,336,228.99	1,178,755,764.15	263,580,464.84	22.36
营业成本	604,234,529.32	551,524,372.22	52,710,157.10	9.56
税金及附加	20,829,924.90	18,579,227.70	2,250,697.20	12.11
销售费用	448,698,172.07	290,681,281.29	158,016,890.78	54.36
管理费用	197,468,229.51	174,515,621.71	22,952,607.80	13.15
财务费用	15,395,895.76	21,010,395.83	-5,614,500.07	-26.72
资产减值损失	1,563,555.08	10,608,468.56	-9,044,913.48	-85.26
公允价值变动收益	-254,295.73	114,499.63	-368,795.36	-322.09
投资收益	2,124,457.48	-15,579.89	2,140,037.37	13,735.90
资产处置收益	205,929.34	36,260.84	169,668.50	467.91
其他收益	8,404,600.35	49,763,233.36	3,428,276.99	68.89
营业外收入	975,287.03	720,417.09	254,869.94	35.38
营业外支出	582,013.14	2,613,816.95	-2,031,803.81	-77.73

报告期内销售费用较上期增加 54.36%，主要原因系本期公司销售咨询费服务费增加所致。

报告期内资产减值损失较上期减少 85.26%，主要原因系本期公司计提的坏账减少所致。

报告期内公允价值变动收益较上期减少 36.88 万元，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。

报告期内投资收益较上期增加 214.00 万元，主要原因系一级子公司北京亚宝投资管理有限公司处置交易性金融资产及可供出售金融资产等取得的投资收益增加所致。

报告期内资产处置收益较上期增加 467.91%，主要原因系本期固定资产处置收益增加所致。

报告期内其他收益较上期增加 68.89%，主要原因系本期计入其他收益的政府补助增加所致。

报告期内营业外收入较上期增加 35.38%，主要原因系本期收到的违约金及废品收入增加所致。

报告期内营业外支出较上期减少 77.55%，主要原因系本期公司报废过期产品较上年同期减少所致。

(2) 其他

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品情况：

2018年上半年,公司实现营业收入14.42亿元,同比增长22.36%,其中,主营业务收入14.13亿元,同比增长20.51%。公司发生营业成本5.82亿元,同比增长6.03%。

主营业务分行业情况:

单位:元

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	1,165,282,567.80	359,977,317.68	69.11	18.32	-5.82	7.92
医药批发	238,023,716.14	215,621,628.92	9.41	30.75	32.86	-1.44
其他贸易	9,596,955.35	6,831,059.76	28.82	73.82	43.05	15.31

主营业务分产品情况:

单位:元

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-儿科类	333,747,788.06	73,021,256.40	78.12	6.71	-8.92	3.76
医药生产-心血管系统类	273,118,989.80	128,088,067.85	53.10	32.28	14.53	7.27
医药生产-止痛类	199,638,863.13	54,080,228.17	72.91	11.16	50.66	-7.10
医药生产-精神神经类	162,361,120.13	15,974,399.85	90.16	133.20	15.05	10.10
医药生产-消化系统	46,256,172.73	9,902,241.61	78.59	24.82	-22.13	12.91
医药生产-清热解毒类	33,641,222.88	19,264,273.47	42.74	43.34	16.29	13.32
医药生产-原料药	30,049,129.51	14,971,558.66	50.18	-59.46	-74.26	28.65
医药生产-妇科类	14,575,440.93	6,562,851.88	54.97	-0.82	-29.06	17.92
医药生产-抗感染类	12,821,510.69	6,778,487.34	47.13	-40.94	-50.06	9.65
医药生产-其他	59,072,329.94	31,333,952.45	46.96	30.29	3.93	13.45
医药批发	238,023,716.14	215,621,628.92	9.41	30.75	32.86	-1.44
其他贸易	9,596,955.35	6,831,059.76	28.82	73.82	43.05	15.31

分产品情况说明:

- ① 公司止痛类产品营业收入同比增长11.16%,营业成本同比增长50.66%,主要由于报告期内为扩大市场占有率公司对止痛类主要产品消肿止痛贴的价格进行了下调。
- ② 公司精神神经类产品营业收入同比增长133.20%,营业成本同比增长15.05%,主要由于报告期内公司对精神神经类主要产品硫辛酸注射液进行了提价。

(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	上期期末数	上期期末	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	------------	-------	------	----------	------

		比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	期期末变动比例 (%)	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,708,711.48	0.00	0.00	0.00	100.00	主要原因系上期期末交易性金融资产全部处置所致。
应收票据	172,642,634.28	4.12	285,985,759.31	6.55	-39.63	主要原因系本期公司银行承兑汇票贴现较多所致。
预付款项	47,719,063.25	1.14	35,235,144.22	0.81	35.43	主要原因系本期公司预付货款增加所致。
在建工程	64,888,841.26	1.55	43,762,193.05	1.00	48.28	主要原因系本期公司国际标准化研发平台北京市工程实验室创新能力建设项目投资增加所致。
开发支出	39,628,821.86	0.95	29,166,913.84	0.67	35.87	主要原因系本期公司盐酸亚格拉汀原料药等项目研发支出增加所致。
短期借款	570,000,000.00	13.60	830,000,000.00	19.00	-31.33	主要原因系本期公司归还短期借款所致。
应付票据	25,883,002.45	0.62	12,757,413.00	0.29	102.89	主要原因系本期公司在银行开具承兑汇票支付增加所致。
应付账款	275,458,346.25	6.58	182,563,454.13	4.18	50.88	主要原因系本期公司应付原料款及销售咨询服务费增加所致。
应交税费	27,612,888.34	0.66	72,277,993.16	1.65	-61.80	主要原因系本期公司期末应缴的增值税比期初减少所致。
应付利息	688,749.49	0.02	1,075,013.90	0.02	-35.93	主要原因系本期公司银行借款减少所致。
一年内到期的非流动负债	172,727.00	0.00	27,172,727.00	0.62	-99.36	主要原因系本期公司归还一年内到期的长期借款所致。
其他综合收益	51,985.87	0.00	574.83	0.00	8,943.69	主要原因系本期汇率变动导致外币财务报表折算差额增

加所致。

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) 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

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
000813	德展健康		1,680,754.00	972,626.00	627,064.00	-25,438.03	-55,625.97	自筹资金
000963	华东医药		6,203,322.00	6,004,990.00	521,100.00	280,762.34	42,005.66	自筹资金
002262	恩华药业		3,041,502.00	2,787,869.00	584,292.00	275,990.12	54,668.88	自筹资金
002433	太安堂		1,051,220.00	278,452.00	673,200.00	9,724.32	-109,292.32	自筹资金
002727	一心堂		2,878,351.00	2,559,315.00	795,025.00	292,081.85	183,907.15	自筹资金
600535	天士力		3,812,927.12	2,297,914.08	1,496,630.48	257,131.77	-275,514.33	自筹资金
600998	九州通		955,034.00	182,642.00	678,400.00	452.80	-94,444.80	自筹资金
	合计		19,623,110.12	15,083,808.08	5,375,711.48	1,090,705.17	-254,295.73	

(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 5,000 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。2018 年上半年实现销售收入 23,275.49 万元, 实现归属于母公司所有者的净利润-86.18 万元, 期末总资产为 32,598.53 万元, 期末净资产为 3815.18 万元。

亚宝药业四川制药有限公司注册资本 2,800 万元, 为公司全资子公司, 主营范围为药品生产。2018 年上半年实现销售收入 5,545.88 万元, 实现归属于母公司所有者的净利润 310.87 万元, 期末总资产为 14,521.42 万元, 期末净资产为 5,480.67 万元。

亚宝药业太原制药有限公司注册资本 6,000 万元, 为公司全资子公司, 主营范围为原料药、滴丸剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂的生产。2018 年上半年实现销售收入 3,900.55 万元, 实现归属于母公司所有者的净利润 254.46 万元, 期末总资产为 13,291.76 万元, 期末净资产为 4,620.86 万元。

山西亚宝医药经销有限公司注册资本 5,000 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。2018 年上半年实现销售收入 111,525.99 万元, 实现归属于母公司所有者的净利润 169.85 万元, 期末总资产为 27,869.61 万元, 期末净资产为 6,679.95 万元。

上海清松制药有限公司注册资本 8750.02 万元, 为公司控股子公司, 主营业务为片剂、原料药、硬胶囊剂、颗粒剂的生产。2018 年上半年实现销售收入 5,809.85 万元, 实现归属于母公司所有者的净利润 467.45 万元, 期末总资产为 71,947.91 万元, 期末净资产为 46,359.36 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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2018-5-19

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年 5 月 18 日公司召开 2017 年年度股东大会, 审议通过了《公司 2017 年年度报告全文与摘要》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度独立董事述职报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》和《关于修订公司《董事、监事年度薪酬实施办法》》。

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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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	实际控制人之一致行动人任伟先生	不减持其所持有的本公司股份	2017年5月19日至2020年5月18日	是	是	无	无

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 2018 年 4 月 26 日公司召开的第七届董事会第四次会议和 2018 年 5 月 18 日公司召开的 2017 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 2018 年度财务审计和内控审计机构，年度财务审计费 65 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

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

一、排污信息

公司全资子公司亚宝药业四川制药有限公司被环保部门列入成都市 2017 年度重点排污单位名录和土壤污染重点监管企业名录。公司芮城工业园、风陵渡工业园被环保部门列为运城市 2018 年度水环境污染重点排污单位，公司风陵渡工业园被环保部门列为运城市 2018 年度 VOCs 排放单位名录。

(一)、废水和挥发性有机物排放信息

1、废水废气排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准			排放方式	2018 年 1-6 月份排放量 (t/a)	排放情况
		执行标准	排放浓度 (mg/L)	标准限值 (mg/L)			
芮城工业园废水排放口	氨氮	《污水综合排放标准》GB8978—1996	1.0	15	进入芮城县污水处理厂	0.08	无超标排放
	CODcr		38	100		2.23	
风陵渡工业园废水排放口	氨氮	《污水综合排放标准》GB8978—1996	3	15	进入风陵渡城祥污水处理公司	0.105	无超标排放
	CODcr		50	100		7.165	
亚宝药	PH	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ	7.96(无量纲)	6.5-9.5(无量纲)	进入彭	-	无超标排
	化学		42	500		0.723	

业四川制药有限公司废水总排口	需氧量	343-2010)			州市水质净化站		放
	氨氮		0.592	45		0.004	
	总氮		2.00	70		0.164	
	总磷		0.169	8		0.001	
	色度		32	70			
	五日生化需氧量		9.1	350		0.21	
	动植物油		0.77	100		0.007	
亚宝药业四川制药有限公司锅炉排气口	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	8.43	20mg/m ³	大气	\	无超标排放
	二氧化硫		未检出	50 mg/m ³		未检出	
	氮氧化物		138	150 mg/m ³		0.412	
	烟气黑度		\	1级		0级	
片剂生产线	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	浓度: 35.670 mg/m ³	浓度: 120mg/m ³	大气	0.16638	无超标排放
			速率: 0.726kg/h	速率: 1.12kg/h			
制粒干燥间	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	浓度: 46.668 mg/m ³	浓度: 120mg/m ³	大气	0.02613	无超标排放
			速率: 0.114kg/h	速率: 1.52kg/h			
固体制剂包衣	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	浓度: 43.156 mg/m ³	浓度: 120mg/m ³	大气	0	无超标排放
			速率: 0.0898kg/h	速率: 1.31kg/h			

生产线							
激素原料生产线	颗粒物	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	浓度: 58.069 mg/m ³	浓度: 120mg/m ³	大气	0.1656	无超标排放
			速率: 0.736kg/h	速率: 1.31kg/h			

2、有机挥发物 VOC 排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准			排放方式	排放情况
		执行标准	排放浓度 (mg/m ³)	标准限值 (mg/m ³)		
风陵渡工业园原料药 A 线排放口	非甲烷总烃	《大气污染物的排放标准》(GB116297-1996)	/	120	工艺尾气经吸附后通过 15m 排气筒高空排放	无超标排放
	甲醇		/	190		
风陵渡工业园原料药 B 线排放口	非甲烷总烃	《大气污染物的排放标准》(GB116297-1996)	/	120	工艺尾气经吸附后通过 15m 排气筒高空排放	无超标排放
	甲醇		/	190		
风陵渡工业园原料药 C 线排放口	非甲烷总烃	《大气污染物的排放标准》(GB116297-1996)	/	120	工艺尾气经吸附后通过 15m 排气筒高空排放	无超标排放
	甲醇		/	190		
风陵渡工业园原料药 D 线排放口	非甲烷总烃	《大气污染物的排放标准》(GB116297-1996)	/	120	工艺尾气经吸附后通过 15m 排气筒高空排放	无超标排放
	甲醇		/	190		

3、噪声排放信息

公司名称	声环境功能区类别	执行厂界噪声排放标准			排放情况
		昼间	夜间	标准名称	无超标排放

亚宝药业四川制药有限公司	2 类	60dB (A)	50dB (A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中的 2 类标准	
--------------	-----	----------	----------	---	--

(二) 土壤隐患排查工作情况

根据地方环境保护主管部门工作要求，亚宝药业四川制药有限公司已制订了“土壤隐患排查初步工作方案”，该方案于 2018 年 5 月 14 日通过了专家评审，5 月 24 日通过比选确定了土壤隐患排查工作检测单位，6 月 25 日进行了土壤及地下水采样，目前土壤隐患样品分析工作已完成，报告初稿已形成，该报告正由隐患排查单位四川省地质矿产勘查开发局成都综合岩矿测试中心进行内部复核、复审。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

芮城工业园水污染主要是 COD 和氨氮，该公司建有一座日处理 1000 吨污水处理站，采用水解酸化+厌氧塔+生物氧化工艺，废水处理达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 后排入芮城县污水处理厂再进一步处理，排放口安装了 COD 和氨氮在线监控仪，并与运城市环保局联网。

风陵渡工业园水污染主要是 COD 和氨氮，该公司建有一座日处理 1500 吨污水处理站，采用水解酸化+厌氧塔+生物氧化工艺，废水处理达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 后排入风陵渡开发区城祥污水处理有限公司再进一步处理，排放口安装了 COD 和氨氮在线监控仪，并与运城市环保局联网。

亚宝药业四川制药有限公司污水处理站设计处理能力为 300 吨/天，24 小时连续运行。该公司污水处理站采用两级厌氧两级好氧的处理工艺目前该公司每天的废水处理量大约为 200 吨左右，废水处理达到《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ 343-2010) 进入彭州市水质净化站。该公司废水处理设备设施运行正常，且安装有在线监测装置，对化学需氧量、流量进行监测并实时上传，

亚宝药业四川制药有限公司废气污染源有提取车间和制剂车间产生的粉尘，粉尘治理采用单机布袋除尘，经除尘后达标排放，执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)。该公司建有一台 6T/h 燃气锅炉供生产及生活用汽，6t/h 燃气锅炉天然气耗量为 260m³/h，燃气锅炉烟气采用 15m 排气筒达标排放，执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)。

亚宝药业四川制药有限公司噪声主要为设备噪声，主要噪声源有破碎机、通风机、水泵、空调设备噪声等，声源强度在 48.8-53.4dB(A) 之间，设备选型过程中除考虑低噪声设备外，同时对设备本体采取减振消音措施，对车间进行隔声、消声处理，对环境没有造成影响。

风陵渡工业园有机挥发物主要是非甲烷总烃和甲醇，原料车间共 4 个有组织排放口，工艺尾气通过吸附后经 15m 排气筒排出，执行《大气污染的排放标准》(GB16297-1996)。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格执行建设项目环境影响评价制度，按照要求进行项目申报、审批、验收手续，项目执行环保“三同时”制度。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

按照环保部门要求，芮城工业园和风陵渡工业园编制了环境应急预案，芮城工业园预案和风陵渡工业园预案均已在芮城县环境保护局备案，备案编号分别为 140830-2015-03-L 和 140830-2016-05-H；亚宝药业四川制药有限公司环保应急预案已在彭州市环境保护局备案，备案编号：5101822015C030124。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

1、自行监测设备情况。公司所有废水排口配套安装有固定污染源废气连续监测系统，其中风陵渡工业园和芮城工业园由山西鑫华翔公司科技有限公司运营维护，亚宝药业四川公司由成都科控环境工程有限公司运营维护。

2、委托监测对比情况。委托山西中环鑫宏检测有限公司按季度对公司污染源自动监测设备运行情况进行比对监测，固定污染源废水连续监测系统 24 小时连续运行。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

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

(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)	56,883
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	166,608,116	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	0	国有法 人
上海高 毅资产 管理合 伙企业 (有限 合伙) —高毅 邻山1 号远望 基金	30,000,000	30,000,000	3.81	0	未 知	0	未知

民生证券—浦发银行—民生恒信1号分级集合资产管理计划	400,814	23,424,133	2.98	0	未知	0	未知
山西省旅游投资控股集团有限公司	0	13,000,000	1.65	0	未知	0	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	0	未知
李天虎	0	10,252,712	1.30	10,219,512	未知	0	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	0	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	0	未知
大同中药厂	0	6,220,000	0.79	0	未知	0	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
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)—高毅邻山1号远望基金	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
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	23,424,133	人民币普通股	23,424,133
山西省旅游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
大同中药厂	6,220,000	人民币普通股	6,220,000
山西省科技基金发展有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
王敏奎	5,100,641	人民币普通股	5,100,641
交通银行股份有限公司-汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	3,429,530	人民币普通股	3,429,530
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；山西省旅游投资控股集团有限公司、山西省经济建设投资集团有限公司和山西省科技基金发展有限公司三者均为山西省国有资本投资运营有限公司的下属公司，为一致行动人；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	邹朝辉	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**(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

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

2018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		294,679,216.33	408,295,544.80
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		18,708,711.48	
衍生金融资产			
应收票据		172,642,634.28	285,985,759.31
应收账款		557,629,535.21	509,738,795.35
预付款项		47,719,063.25	35,235,144.22
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		38,958,676.22	36,928,910.94
买入返售金融资产			
存货		509,591,444.12	508,640,940.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,966,402.85	13,272,304.01
流动资产合计		1,651,895,683.74	1,798,097,399.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		95,288,957.34	95,453,348.42
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		53,668,936.42	55,028,923.93
固定资产		1,731,961,399.40	1,789,639,269.80
在建工程		64,888,841.26	43,762,193.05
工程物资		191,346.07	170,004.06

固定资产清理		65,758.20	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		185,624,230.70	192,548,709.62
开发支出		39,628,821.86	29,166,913.84
商誉		330,761,824.05	330,761,824.05
长期待摊费用		3,016,115.13	4,194,476.92
递延所得税资产		9,448,080.58	9,827,219.40
其他非流动资产		18,666,312.74	19,927,792.02
非流动资产合计		2,533,210,623.75	2,570,480,675.11
资产总计		4,185,106,307.49	4,368,578,074.17
流动负债：			
短期借款		570,000,000.00	830,000,000.00
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		25,883,002.45	12,757,413.00
应付账款		275,458,346.25	182,563,454.13
预收款项		45,305,138.30	53,042,641.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		82,199,955.22	69,433,835.29
应交税费		27,612,888.34	72,277,993.16
应付利息		688,749.49	1,075,013.90
应付股利			
其他应付款		66,948,558.00	87,460,032.71
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		172,727.00	27,172,727.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,094,269,365.05	1,335,783,110.32
非流动负债：			
长期借款		19,844,365.00	20,017,092.00
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		63,082,878.28	69,601,140.20
递延所得税负债		9,437,621.98	10,027,290.62

其他非流动负债			
非流动负债合计		111,080,801.26	118,361,458.82
负债合计		1,205,350,166.31	1,454,144,569.14
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		1,078,060,592.18	1,078,060,592.18
减：库存股			
其他综合收益		51,985.87	574.83
专项储备			
盈余公积		166,359,707.20	166,359,707.20
一般风险准备			
未分配利润		843,750,755.57	777,307,968.88
归属于母公司所有者权益合计		2,875,264,501.82	2,808,770,304.09
少数股东权益		104,491,639.36	105,663,200.94
所有者权益合计		2,979,756,141.18	2,914,433,505.03
负债和所有者权益总计		4,185,106,307.49	4,368,578,074.17

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

2018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		138,719,302.83	226,255,385.01
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		120,676,194.25	265,244,199.33
应收账款		12,235,134.95	8,687,130.25
预付款项		22,038,294.84	16,255,159.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款		915,200,251.23	865,783,401.14
存货		206,709,081.80	192,021,743.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,688,834.98	1,076,603.66
流动资产合计		1,417,267,094.88	1,575,323,622.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,050,000.00	2,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		1,079,862,014.00	1,079,862,014.00
投资性房地产		34,651,801.91	35,373,626.99
固定资产		1,236,544,560.93	1,288,207,854.84
在建工程		9,069,980.06	4,595,516.07
工程物资		191,346.07	170,004.06
固定资产清理		65,758.20	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,761,216.91	60,261,031.29
开发支出		24,255,796.31	23,369,010.48
商誉			
长期待摊费用		360,793.38	967,816.50
递延所得税资产		875,327.73	856,190.07
其他非流动资产		12,252,760.26	7,556,927.00
非流动资产合计		2,458,941,355.76	2,503,269,991.30
资产总计		3,876,208,450.64	4,078,593,613.50
流动负债：			
短期借款		570,000,000.00	830,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		104,113,227.51	77,305,005.12
预收款项		66,694,245.32	62,517,445.71
应付职工薪酬		49,978,620.03	33,208,509.26
应交税费		20,216,604.32	12,137,467.70
应付利息		688,749.49	1,075,013.90
应付股利			
其他应付款		112,200,304.43	126,158,745.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		172,727.00	27,172,727.00
其他流动负债			
流动负债合计		924,064,478.10	1,169,574,913.88
非流动负债：			
长期借款		19,844,365.00	20,017,092.00
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		39,206,592.80	44,705,681.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		59,050,957.80	64,722,773.22
负债合计		983,115,435.90	1,234,297,687.10
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		166,359,707.20	166,359,707.20
未分配利润		838,949,634.15	790,152,545.81
所有者权益合计		2,893,093,014.74	2,844,295,926.40
负债和所有者权益总计		3,876,208,450.64	4,078,593,613.50

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

2018 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		1,442,336,228.99	1,178,755,764.15
其中：营业收入		1,442,336,228.99	1,178,755,764.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,288,190,306.64	1,066,919,367.31
其中：营业成本		604,234,529.32	551,524,372.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		20,829,924.90	18,579,227.70
销售费用		448,698,172.07	290,681,281.29
管理费用		197,468,229.51	174,515,621.71
财务费用		15,395,895.76	21,010,395.83
资产减值损失		1,563,555.08	10,608,468.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-254,295.73	114,499.63
投资收益（损失以“－”号填列）		2,124,457.48	-15,579.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		205,929.34	36,260.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		8,404,600.35	4,976,323.36
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		164,626,613.79	116,947,900.78

加：营业外收入		975,287.03	720,417.09
减：营业外支出		582,013.14	2,613,816.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,019,887.68	115,054,500.92
减：所得税费用		21,044,516.47	15,002,052.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		143,975,371.21	100,052,448.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		143,975,371.21	100,052,448.89
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		145,146,932.79	107,148,197.65
2. 少数股东损益		-1,171,561.58	-7,095,748.76
六、其他综合收益的税后净额		51,411.04	11,365.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		51,411.04	11,365.55
（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		51,411.04	11,365.55
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		51,411.04	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		144,026,782.25	100,063,814.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		145,198,343.83	107,159,563.20
归属于少数股东的综合收益总额		-1,171,561.58	-7,095,748.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1844	0.1361
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1844	0.1361

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

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

2018 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		664,606,379.66	593,237,976.62
减:营业成本		339,437,220.94	286,421,278.90
税金及附加		10,123,045.92	10,015,431.39
销售费用		33,628,864.20	37,887,041.80
管理费用		135,179,910.67	107,193,602.44
财务费用		4,555,345.86	7,208,434.09
资产减值损失		171,827.63	-1,493,884.01
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)		200,000.00	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		107,803.04	
其他收益		5,599,088.42	2,097,326.56
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		147,417,055.90	148,103,398.57
加:营业外收入		932,703.45	131,775.53
减:营业外支出		362,147.84	1,984,341.31
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		147,987,611.51	146,250,832.79
减:所得税费用		20,486,377.07	15,658,817.58
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		127,501,234.44	130,592,015.21
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		127,501,234.44	130,592,015.21
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
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		127,501,234.44	130,592,015.21
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

2018 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		1,459,566,552.41	921,113,185.01
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		127,214.24	29,201.51
收到其他与经营活动有关的现金		48,671,900.19	38,094,855.85
经营活动现金流入小计		1,508,365,666.84	959,237,242.37
购买商品、接受劳务支付的现金		316,865,549.41	266,209,321.92
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		258,382,230.01	216,373,744.86
支付的各项税费		226,956,971.38	147,591,654.14
支付其他与经营活动有关的现金		387,141,746.01	299,477,057.26
经营活动现金流出小计		1,189,346,496.81	929,651,778.18
经营活动产生的现金流量净额		319,019,170.03	29,585,464.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,200,524,524.26	176,823,108.99
取得投资收益收到的现金		578,185.30	156,716.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		690,085.80	160,410.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,201,792,795.36	177,140,236.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,177,638.40	70,313,860.49
投资支付的现金		1,217,932,394.54	201,539,905.41
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,251,110,032.94	271,853,765.90
投资活动产生的现金流量净额		-49,317,237.58	-94,713,529.82
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		200,000,000.00	480,000,000.00
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		200,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金		487,172,727.00	381,172,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,375,432.59	38,396,369.96
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			
筹资活动现金流出小计		583,548,159.59	419,569,096.96
筹资活动产生的现金流量净额		-383,548,159.59	60,430,903.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,160.36	-16,734.78
五、现金及现金等价物净增加额		-113,816,066.78	-4,713,897.37
加：期初现金及现金等价物余额		396,017,180.31	496,833,385.77
六、期末现金及现金等价物余额		282,201,113.53	492,119,488.40

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

2018 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		750,363,166.27	366,803,067.48
收到的税费返还			25,918.36
收到其他与经营活动有关的现金		38,650,182.69	96,395,775.23
经营活动现金流入小计		789,013,348.96	463,224,761.07
购买商品、接受劳务支付的现金		123,831,661.02	106,556,419.23
支付给职工以及为职工支付的现金		118,091,742.32	103,156,792.63
支付的各项税费		88,060,413.60	66,335,719.55
支付其他与经营活动有关的现金		150,498,391.61	272,612,192.58
经营活动现金流出小计		480,482,208.55	548,661,123.99
经营活动产生的现金流量净额		308,531,140.41	-85,436,362.92
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		254,639.65	3,548,628.26
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		254,639.65	3,548,628.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,034,366.68	61,628,786.43
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		14,034,366.68	62,308,266.43
投资活动产生的现金流量净额		-13,779,727.03	-58,759,638.17
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		200,000,000.00	480,000,000.00
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		200,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金		487,172,727.00	311,172,727.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,375,432.59	37,405,949.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		583,548,159.59	348,578,676.82
筹资活动产生的现金流量净额		-383,548,159.59	131,421,323.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,351.68	-19,865.97
五、现金及现金等价物净增加额		-88,811,097.89	-12,794,543.88
加：期初现金及现金等价物余额		226,234,433.52	285,110,242.42
六、期末现金及现金等价物余额		137,423,335.63	272,315,698.54

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

2018 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				1,078,060,592.18		574.83		166,359,707.20		777,307,968.88	105,663,200.94	2,914,433,505.03
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				1,078,060,592.18		574.83		166,359,707.20		777,307,968.88	105,663,200.94	2,914,433,505.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							51,411.04				66,442,786.69	-1,171,561.58	65,322,636.15
(一) 综合							51,411.04				145,146,932.79	-1,171,561.58	144,026,782.25

收益总额													
(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、本期期 末余额	787,041,461.00				1,078,060,592.18		51,985.87		166,359,707.20		843,750,755.57	104,491,639.36	2,979,756,141.18

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				145,387,838.77		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

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

2018 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				166,359,707.20	790,152,545.81	2,844,295,926.40
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				166,359,707.20	790,152,545.81	2,844,295,926.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										48,797,088.34	48,797,088.34
（一）综合收益总额										127,501,234.44	127,501,234.44

(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										-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、本期期末余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				166,359,707.20	838,949,634.15	2,893,093,014.74

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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										130,592,015.21	130,592,015.21

益总额											
(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

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。设立时的注册资本为人民币 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。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。

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,其所持本公司 4,111.50 万元国有股变为非国有股,持股人变为芮城欣钰盛科技有限公司。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,本集团 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 95,041,461 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、亚宝美国药业有限公司等十五家子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：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；生产胶贴、醒脑贴、退热贴、医疗器械；饮料；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；经营本集团生产所需的原辅材料；中西药的研究与开发；医药信息咨询及技术转让服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务等。

本集团主要产品有“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。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第七届董事会第六次会议于 2018 年 8 月 27 日批准。

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等十五家子公司。子公司基本情况详见附注九。

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，本集团还按照中国证监会《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。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本集团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，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21、附注五、28。

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 2018 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年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

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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。

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。

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，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。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具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

本集团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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

本集团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。

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，且本集团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、12）。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

本集团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。

如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(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,本集团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本集团出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,导致金融资产无法在活跃市场继续交易;
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,包括:
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化;
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;
- ⑦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。

本集团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。

(6) 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）。

本集团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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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	坏账准备的计提方法
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

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并报表范围内公司的应收款项		

本集团年末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、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

本集团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。本集团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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(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，除非投资符合持有待售的条件；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，并按照本集团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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（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；本集团拥有被投资单位 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) 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

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。本集团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。

本集团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

本集团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。

本集团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	3.80
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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。

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

本集团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

本集团发生的借款费用，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

本集团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

集团无形资产包括土地使用权、专利权、专有技术、商标、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	土地使用权证书所载期间	直线法	可供使用年限
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

本集团于每年年度终了，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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

本集团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，在取得 BE 试验备案、开始进行 BE 临床试验时开始资本化，若豁免 BE 的，一致性评价办公室审核通过豁免时开始资本化。

(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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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

本集团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

本集团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。本集团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重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，本集团将上述第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

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

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

本集团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，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。本集团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，本集团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，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

本集团主要为药品销售，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，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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(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，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。本集团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

本集团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

本集团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，本集团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**(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	应税收入	17、16、11、10、6、5、3、0
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	房屋原值的 70%或 80%	1.2
房产税	租金收入	12

缴纳不同增值税税率业务内容的情况如下：

计税收入的业务内容	法定税率(%)
境内销售；提供加工、修理修配劳务；进口货物	17、16
销售中药材	11、10
房屋租赁	5
医药信息咨询及技术转让服务	6、3
销售避孕药品药具	0

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
上海清松制药有限公司（一级子公司）	15
北京亚宝生物药业有限公司（一级子公司）	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本集团经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局认定为高新技术企业，2017年11月9日取得了《高新技术企业证书》（编号：GR201714000005，证书有效期为三年，即2017年至2020年），本集团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，本集团下属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) 本集团下属子公司上海清松制药有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，2017年11月23日取得了《高新技术企业证书》（编号：GR201731001327，证书有效期为三年，即2017年至2019年），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。

(4) 本公司下属子公司北京亚宝生物药业有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、

北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，2017年12月6日取得了《高新技术企业证书》（编号：GR201711005560，证书有效期为三年，即2017年至2019年），享受高新技术企业的所得税优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

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	243,840.41	145,552.52
银行存款	281,956,426.55	378,372,250.60
其他货币资金	12,478,949.37	29,777,741.68
合计	294,679,216.33	408,295,544.80
其中：存放在境外的款项总额	1,900,330.66	1,149,469.61

其他说明

期末，本集团其他货币资金中所有权受到限制的金额为12,478,102.80元，其中信用证保证金为1,295,967.20元，银行承兑汇票保证金为11,182,135.60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	18,708,711.48	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	18,708,711.48	
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	18,708,711.48	

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	172,642,634.28	285,985,759.31

商业承兑票据		
合计	172,642,634.28	285,985,759.31

(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	14,700,866.85
商业承兑票据	
合计	14,700,866.85

(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	228,924,203.71	
商业承兑票据		
合计	228,924,203.71	

用于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

期末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

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	594,607,624.68	100.00	36,978,089.47	6.22	557,629,535.21	545,243,016.15	100.00	35,504,220.80	6.51	509,738,795.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	594,607,624.68	100.00	36,978,089.47	6.22	557,629,535.21	545,243,016.15	100.00	35,504,220.80	6.51	509,738,795.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	493,736,073.93	24,686,803.70	5.00
1 年以内小计	493,736,073.93	24,686,803.70	5.00
1 至 2 年	84,683,987.85	8,468,398.79	10.00
2 至 3 年	9,397,848.03	1,409,677.21	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	5,644,696.43	1,693,408.94	30.00
4 至 5 年	850,435.22	425,217.61	50.00
5 年以上	294,583.22	294,583.22	100.00
合计	594,607,624.68	36,978,089.47	6.22

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 1,458,612.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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	-15,256.47

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本年收回上年核销的应收账款 15,256.47 元。

(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
	期末余额		期末余额
上海医药工业有限公司	183,255,836.14	30.82	9,162,791.81
上海立科药物化学有限公司	95,409,807.21	16.05	4,770,490.36
宁波乙未化学有限公司	12,959,028.00	2.18	647,951.40
永济市卫计局	10,418,637.72	1.75	520,931.89
垣曲县人民医院	9,034,230.69	1.52	451,711.53
合计	311,077,539.76	52.32	15,553,876.99

(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	38,471,828.74	80.62	30,434,048.39	86.37
1至2年	7,620,414.01	15.97	3,665,867.09	10.40
2至3年	716,958.75	1.50	702,318.97	2.00
3年以上	909,861.75	1.91	432,909.77	1.23
合计	47,719,063.25	100.00	35,235,144.22	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	账面余额	账龄	长期挂账原因
广西壮族自治区花红药业股份有限公司	2,738,150.00	1-2年	合同未执行完

(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	占预付款项期末余额
	期末余额	合计数的比例(%)
四川青神康华制药有限公司	6,099,750.14	12.78
国网山西省电力公司运城供电公司	3,001,800.00	6.29
广西壮族自治区花红药业股份有限公司	2,738,150.00	5.74
上海沪源医药有限公司	2,325,000.00	4.87
上海廉雅企业管理有限公司	1,872,000.00	3.92
合计	16,036,700.14	33.60

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	43,186,301.51	96.75	4,227,625.29	9.79	38,958,676.22	41,051,593.35	96.59	4,122,682.41	10.04	36,928,910.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,450,742.69	3.25	1,450,742.69	100.00		1,450,742.69	3.41	1,450,742.69	100.00	
合计	44,637,044.20	100.00	5,678,367.98	12.72	38,958,676.22	42,502,336.04	100.00	5,573,425.10	13.11	36,928,910.94

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

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
太原市东烁热力有限公司	324,000.00	324,000.00	100.00	收回可能性较小
国药集团重庆医药设计院有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	收回可能性较小
上海华东理工科技园有限公司	190,928.60	190,928.60	100.00	收回可能性较小
伸大厦中山北路3553号26楼-上海源创房屋销售	120,582.00	120,582.00	100.00	收回可能性较小
陶青萍	105,000.00	105,000.00	100.00	收回可能性较小
胡小玲	100,000.00	100,000.00	100.00	收回可能性较小
上海杭州湾经济技术开发区开发有限公司工会	80,000.00	80,000.00	100.00	收回可能性较小
上海安连信息技术有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	收回可能性较小
蒋如梅	36,438.60	36,438.60	100.00	收回可能性较小
唐方辉	26,714.90	26,714.90	100.00	收回可能性较小
宋加军	20,487.30	20,487.30	100.00	收回可能性较小

胡非	20,062.80	20,062.80	100.00	收回可能性较小
上海市奉贤区杭州湾工业生产基地投资服务中心	20,000.00	20,000.00	100.00	收回可能性较小
海南省财政厅财政性资金	18,688.00	18,688.00	100.00	收回可能性较小
李美玲	17,149.00	17,149.00	100.00	收回可能性较小
柘林镇乐康路35号2楼钱勇	16,004.49	16,004.49	100.00	收回可能性较小
冯健	15,797.00	15,797.00	100.00	收回可能性较小
蔡俊	10,000.00	10,000.00	100.00	收回可能性较小
闵行区颛町路99弄300号401室(刘建华)	9,200.00	9,200.00		
凯旋北路1555.29.101(世都房产)	8,400.00	8,400.00	100.00	收回可能性较小
上海点奥办公设备有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00	收回可能性较小
师大622.801(施修华)	2,600.00	2,600.00	100.00	收回可能性较小
师大一邨(吴朝晖)	2,400.00	2,400.00	100.00	收回可能性较小
目华新村43号402室(陈庆乙)	1,600.00	1,600.00	100.00	收回可能性较小
师大622.1704(张文健)	1,400.00	1,400.00	100.00	收回可能性较小
目华新村45号502室(黄慧)	1,300.00	1,300.00	100.00	收回可能性较小
王文滨	1,230.00	1,230.00	100.00	收回可能性较小
师大622.1303(徐佳平)	1,200.00	1,200.00	100.00	收回可能性较小
夏丹丹(目华新村75号101)/唐文住	1,000.00	1,000.00	100.00	收回可能性较小
康乐新村13区14号302室(尚文)	850.00	850.00	100.00	收回可能性较小
目华小区28号甲201室(寿芑)	820.00	820.00	100.00	收回可能性较小
上海栎仪餐饮管理有限公司	800.00	800.00	100.00	收回可能性较小
目华新村15号102室(张琳)改沪林新村4号302室(曹小龙)08.09.24	700.00	700.00	100.00	收回可能性较小
雀巢空调押金(800)	690.00	690.00	100.00	收回可能性较小
奉贤区沪林新村15号102室王和忠	500.00	500.00	100.00	收回可能性较小
奉贤目华新村63.202(毛桂虎)	200.00	200.00	100.00	收回可能性较小

合计	1,450,742.69	1,450,742.69	100.00	/
----	--------------	--------------	--------	---

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	36,776,602.75	1,838,830.14	5.00
1 年以内小计	36,776,602.75	1,838,830.14	5.00
1 至 2 年	2,586,610.11	258,661.01	10.00
2 至 3 年	1,155,188.00	173,278.20	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	444,926.91	133,478.07	30.00
4 至 5 年	799,191.74	399,595.87	50.00
5 年以上	1,423,782.00	1,423,782.00	100.00
合计	43,186,301.51	4,227,625.29	9.79

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 104,942.88 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	31,636,013.40	34,673,172.07
垫付款	3,714,327.14	2,432,207.77
备用金	5,139,166.67	2,426,097.64
其他	4,147,536.99	2,970,858.56
合计	44,637,044.20	42,502,336.04

(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
------	-------	------	----	----------------------	----------

垣曲县人民医院	押金及保证金	21,250,000.00	一年以内	47.61	1,062,500.00
平陆县中医院	押金及保证金	6,000,000.00	一年以内	13.44	300,000.00
北京中医药大学	垫付款	1,210,071.19	1-2年	2.71	121,007.12
北京亚宝世纪置业有限公司	垫付款	1,200,000.00	5年以上	2.69	1,200,000.00
山西千岫制药有限公司	押金及保证金	921,849.08	一年以内	2.07	46,092.45
合计	/	30,581,920.27	/	68.52	2,729,599.57

(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	207,382,914.66		207,382,914.66	204,055,351.52		204,055,351.52
在产品	44,144,848.03		44,144,848.03	40,791,386.36		40,791,386.36
库存商品	253,062,915.43	365,168.63	252,697,746.80	262,946,733.14	459,788.74	262,486,944.40
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						
发出商品	4,349,558.86		4,349,558.86	620,475.00		620,475.00
低值易耗品	1,016,375.77		1,016,375.77	686,783.15		686,783.15
合计	509,956,612.75	365,168.63	509,591,444.12	509,100,729.17	459,788.74	508,640,940.43

(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	459,788.74			94,620.11		365,168.63

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	459,788.74			94,620.11	365,168.63

(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、持有待售资产

□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	462,695.45	373,419.90
待认证进项税额	973,844.22	988,942.33
可抵扣进项税		
预缴营业税		
预缴企业所得税	1,019,301.16	1,080,843.12
预缴其他税费	436.51	68,757.87
增值税留抵税额	9,510,125.51	10,760,340.79
合计	11,966,402.85	13,272,304.01

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:	100,288,957.34	5,000,000.00	95,288,957.34	100,453,348.42	5,000,000.00	95,453,348.42
按公允价值计量的						

按成本计量的	100,288,957.34	5,000,000.00	95,288,957.34	100,453,348.42	5,000,000.00	95,453,348.42
合计	100,288,957.34	5,000,000.00	95,288,957.34	100,453,348.42	5,000,000.00	95,453,348.42

(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				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西九源集文化产业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	8.9286	
山西金鼎生物种业股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					9.9108	200,000.00
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)	12,000,000.00		164,391.08	11,835,608.92					3.3400	505,996.30
上海泰亿格康复医疗科技股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					10.0000	
北京童康汇网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					9.3600	
山西省投资基金业协会《白家滩村扶贫资金管理计	50,000.00			50,000.00						

划》									
国投创新（北京）投资基金有限公司	29,403,348.42			29,403,348.42				1.2400	
合计	100,453,348.42		164,391.08	100,288,957.34	5,000,000.00		5,000,000.00	/	705,996.30

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	5,000,000.00			5,000,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	5,000,000.00			5,000,000.00

(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	71,538,700.24			71,538,700.24
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	71,538,700.24			71,538,700.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,509,776.31			16,509,776.31
2. 本期增加金额	1,359,987.51			1,359,987.51
(1) 计提或摊销	1,359,987.51			1,359,987.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,869,763.82			17,869,763.82
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	53,668,936.42			53,668,936.42
2. 期初账面价值	55,028,923.93			55,028,923.93

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
亚宝时代大厦	9,119,452.56	正在与开发商协商办理

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	1,499,904,541.22	1,098,715,527.01	29,798,048.74	65,690,035.35	2,694,108,152.32
2. 本期增加金额	9,726,905.13	9,187,587.14	1,677,031.48	1,359,961.28	21,951,485.03
(1) 购置	144,144.14	2,940,776.11	1,677,031.48	1,204,376.60	5,966,328.33
(2) 在建工程转入	9,582,760.99	6,246,811.03	0.00	155,584.68	15,985,156.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,278,952.28	5,243,821.91	2,205,284.67	308,364.26	9,036,423.12
(1) 处置或报废	192,582.98	5,243,821.91	2,205,284.67	308,364.26	7,950,053.82
其他减少	1,086,369.30	0.00		0.00	1,086,369.30
4. 期末余额	1,508,352,494.07	1,102,659,292.24	29,269,795.55	66,741,632.37	2,707,023,214.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	357,513,032.96	479,513,015.30	21,019,329.06	46,423,505.20	904,468,882.52
2. 本期增加金额	29,063,877.93	41,670,797.05	1,903,417.84	3,436,447.60	76,074,540.42
(1) 计提	28,620,260.19	41,670,797.05	1,903,417.84	3,436,447.60	75,630,922.68
其他增加	443,617.74	0.00	0.00	0.00	443,617.74
3. 本期减少金额	482,319.00	2,612,977.96	2,095,020.46	291,290.69	5,481,608.11
(1) 处置或报废	29,929.64	2,612,977.96	2,095,020.46	291,290.69	5,029,218.75
其他减少	452,389.36	0.00	0.00	0.00	452,389.36
4. 期末余额	386,094,591.89	518,570,834.39	20,827,726.44	49,568,662.11	975,061,814.83
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	1,122,257,902.18	584,088,457.85	8,442,069.11	17,172,970.26	1,731,961,399.40
2. 期初账面价值	1,142,391,508.26	619,202,511.71	8,778,719.68	19,266,530.15	1,789,639,269.80

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,114,240.98	1,212,192.48		1,902,048.50	亚宝药业生活区餐厅闲置
机器设备	641,935.14	483,024.73		158,910.41	机械设备暂时闲置

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,180,363.62
机器设备	8,100.00
运输设备	
电子设备及其他	833.80

(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
太原倒班宿舍楼	13,018,419.73	产权手续正在办理中
运城物流园办公楼	8,189,684.12	产权手续正在办理中
运城物流园仓储中心	15,081,361.32	产权手续正在办理中
运城物流园宿舍楼	17,237,802.60	产权手续正在办理中
运城物流园活动中心	3,974,621.70	产权手续正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北领盛土建工程	23,401,501.50		23,401,501.50	22,967,671.65		22,967,671.65
国际标准化研发平台北京市工程实验室创新能力建设项目	32,400,062.40		32,400,062.40	5,453,476.39		5,453,476.39
风陵渡工业园零星工程	3,683,961.20		3,683,961.20	2,427,122.58		2,427,122.58
其他零星工程	5,403,316.16		5,403,316.16	12,913,922.43		12,913,922.43
合计	64,888,841.26		64,888,841.26	43,762,193.05		43,762,193.05

(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
风陵渡工业园零星工程	5,500,010.87	2,427,122.58	2,784,469.55	1,527,630.93		3,683,961.20	66.98	未完工				自筹
湖北领盛土建工程	120,000,000.00	22,967,671.65	433,829.85			23,401,501.50	19.50	未完工				自筹
其他零星工程	52,892,800.00	12,913,922.43	6,946,919.50	14,457,525.77		5,403,316.16	37.55	未完工				自筹
国际标准化研发平台北京市工程实验室创新能力建设项目	50,000,000.00	5,453,476.39	26,946,586.01			32,400,062.40	64.80	未完工				募集资金
合计	228,392,810.87	43,762,193.05	37,111,804.91	15,985,156.70		64,888,841.26	/	/			/	/

(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	191,346.07	170,004.06
合计	191,346.07	170,004.06

其他说明：

无

22、 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	65,758.20	
合计	65,758.20	

其他说明：

无

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	169,565,694.16	477,887.50	80,621,712.45	4,000,000.00	8,552,172.11	263,217,466.22
2. 本期增加金额					552,213.63	552,213.63
(1) 购置					552,213.63	552,213.63
(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	169,565,694.16	477,887.50	80,621,712.45	4,000,000.00	9,104,385.74	263,769,679.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	23,358,382.86	444,700.85	40,575,016.65	777,777.78	5,512,878.46	70,668,756.60
2. 本期	1,837,912.81	29,255.81	4,752,488.61	333,333.34	523,701.98	7,476,692.55

增加金额						
(1) 计提	1,837,912.81	29,255.81	4,752,488.61	333,333.34	523,701.98	7,476,692.55
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	25,196,295.67	473,956.66	45,327,505.26	1,111,111.12	6,036,580.44	78,145,449.15
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	144,369,398.49	3,930.84	35,294,207.19	2,888,888.88	3,067,805.30	185,624,230.70
2. 期初账面价值	146,207,311.30	33,186.65	40,046,695.80	3,222,222.22	3,039,293.65	192,548,709.62

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
复方葡萄糖酸钙口服溶液	673,584.90	568.15					674,153.05	
醋酸优力司特	784,092.90						784,092.90	
sy-008 项目	1,310,090.12	1,367,098.79					2,677,188.91	
盐酸亚格拉汀项目	2,197,324.50	5,438,646.91					7,635,971.41	
盐酸阿考替胺片	2,460,169.78	242,696.30					2,702,866.08	

滑膜康颗粒	4,089,787.01	396,211.40					4,485,998.41
苯磺酸氨氯地平片一致性评价	2,073,266.42	1,043,200.23					3,116,466.65
马来酸依那普利片一致性评价	3,348,219.09	1,109,673.58					4,457,892.67
苯甲酸阿格列汀	2,215,812.83	55,290.94					2,271,103.77
礼来 GKA	6,567,447.08	83,258.99					6,650,706.07
硝苯地平缓释片 20mg	1,849,308.27	402,502.65					2,251,810.92
富硒粉啤酒酵母粉	765,000.00						765,000.00
吡达帕胺片一致性评价		189,752.33					189,752.33
甲苯磺酸索拉菲尼一致性评价项目	832,810.94	133,007.75					965,818.69
合计	29,166,913.84	10,461,908.02					39,628,821.86

其他说明

项目	期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	截至期末的研发进度
复方葡萄糖酸钙口服溶液	674153.05	2017年9月	技术开发（委托服务）合同书 编号：YBSC yf-17002	验证阶段
醋酸优力司特	784092.9	2015年10月	国家食品药品监督管理总局审批意见通知件 2015L05195	临床样品生产阶段
sy-008 项目	2677188.91	2017年7月	获得国家食药监局药物临床实验批件	已完成临床 Ia
盐酸亚格拉汀项目	10271772	2017年2月	获得国家食药监局药物临床实验批件	已完成临床 Ia 并启动临床 Ib
盐酸阿考替胺片	2702866.08	2016年3月	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2016L03644, 技术转让合同	临床 II 期
滑膜康颗粒	4485998.41	2015年10月	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2015L02566	临床 I b 期
苯磺酸氨氯地平片一致性评价	3116466.65	2017年4月	BE 备案	现场核查完成
马来酸依那普利片一致性评价	4457892.67	2017年5月	BE 备案	申报前补充研究, 撰写申报资料
苯甲酸阿格列汀	2271103.77	2017年1月	BE 审批单	补充国家发补研究
礼来 GKA	4014905.48	2017年1月	国家批文	验证

硝苯地平缓释片 20mg	2251810.92	2017 年 7 月	国家食品药品管理监督 总局药物临床试验批文	中试
富硒粉啤酒酵母粉	765000	2017 年 11 月	技术转让协议	进行稳定性实验考查
吲达帕胺片一致性评价	189752.33	2018 年 3 月	BE 备案	小试
甲苯磺酸索拉菲尼一致性评价 项目	965818.69	2016 年 8 月	BE 备案	验证阶段

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	539,374.38		539,374.38		0.00
车间认证改 造费	779,077.78		101,161.99		677,915.79
房屋租金	539,530.44		18,604.44		520,926.00
装修费	2,336,494.32		519,220.98		1,817,273.34
合计	4,194,476.92		1,178,361.79		3,016,115.13

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	38,492,788.19	6,439,586.18	36,062,764.28	5,843,891.18
内部交易未实现利润	14,375,836.20	2,351,476.76	12,683,530.97	2,066,519.51
可抵扣亏损	2,628,070.55	657,017.64	7,667,235.12	1,916,808.71
合计	55,496,694.94	9,448,080.58	56,413,530.37	9,827,219.40

(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	62,917,479.85	9,437,621.98	66,848,604.07	10,027,290.62
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	62,917,479.85	9,437,621.98	66,848,604.07	10,027,290.62

(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	12,563,927.47	10,474,670.36
可抵扣亏损	151,701,368.40	157,486,411.39
合计	164,265,295.87	167,961,081.75

(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
2018年	2,965,772.68	17,800,887.01	2013年形成
2019年	1,385,016.62	1,385,016.62	2014年形成
2020年	5,349,719.50	7,147,569.61	2015年形成
2021年	54,980,392.44	56,447,569.72	2016年形成
2022年	74,574,977.42	74,705,368.43	2017年形成
2023年	12,445,489.74		2018年形成
合计	151,701,368.40	157,486,411.39	/

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
预付设备款	14,297,331.99	14,206,835.02
预付工程款	3,368,980.75	4,720,957.00
无形资产及开发支出预付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	18,666,312.74	19,927,792.02

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		
保证借款		
信用借款	570,000,000.00	830,000,000.00
合计	570,000,000.00	830,000,000.00

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

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	25,883,002.45	12,757,413.00
合计	25,883,002.45	12,757,413.00

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	148,877,639.54	131,207,256.41
设备款	15,454,470.95	17,186,740.48
工程款	5,695,607.77	7,527,909.72

其他费用	105,430,627.99	26,641,547.52
合计	275,458,346.25	182,563,454.13

(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
江苏中旭机电工程有限公司	1,316,896.54	合同未执行完毕
上海净邦建筑工程有限公司	1,215,578.27	工程质保款
运城市药材公司	1,180,357.06	合同未执行完毕
合计	12,395,812.87	/

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	44,949,468.39	52,695,862.93
预收房租	355,669.91	346,778.20
合计	45,305,138.30	53,042,641.13

(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	63,350,345.03	239,390,350.34	225,126,622.71	77,614,072.66
二、离职后福利-设定提存计划	6,083,490.26	20,295,039.33	21,792,647.03	4,585,882.56
三、辞退福利		157,813.00	157,813.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,433,835.29	259,843,202.67	247,077,082.74	82,199,955.22

(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	58,950,039.80	212,429,424.08	196,857,600.50	74,521,863.38
二、职工福利费		2,418,850.55	2,418,850.55	
三、社会保险费	3,167,111.65	12,212,633.41	13,427,204.06	1,952,541.00
其中：医疗保险费	3,127,138.67	10,403,608.69	11,700,119.29	1,830,628.07
工伤保险费	18,123.14	1,031,190.64	1,010,081.01	39,232.77
生育保险费	21,849.84	777,834.08	717,003.76	82,680.16
四、住房公积金	1,176,076.02	4,530,883.30	4,596,467.44	1,110,491.88
五、工会经费和职工教育经费	57,117.56	2,294,829.01	2,322,770.17	29,176.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
非货币性福利		5,503,729.99	5,503,729.99	
其他				
合计	63,350,345.03	239,390,350.34	225,126,622.71	77,614,072.66

(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	5,921,851.84	19,451,083.83	21,039,522.56	4,333,413.11
2、失业保险费	138,249.40	778,215.63	706,782.53	209,682.50
3、企业年金缴费	23,389.02	65,739.87	46,341.94	42,786.95
其他				
合计	6,083,490.26	20,295,039.33	21,792,647.03	4,585,882.56

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利		157,813.00	157,813.00	

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	4,524,907.02	51,199,585.35
消费税		
营业税		
企业所得税	20,631,559.22	11,804,081.61
个人所得税	1,403,278.60	1,203,250.73
城市维护建设税	125,155.91	1,786,211.04
河道维护费	0.00	
印花税	67,523.53	263,108.85
土地使用税	0.00	471,750.57

房产税	515,389.16	2,780,029.90
地方教育费附加	43,411.90	1,069,520.47
教育附加	65,117.80	1,604,280.64
水资源税	196,116.00	96,174.00
环境保护税	40,429.20	
合计	27,612,888.34	72,277,993.16

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	12,436.00	38,263.89
企业债券利息		
短期借款应付利息	676,313.49	1,036,750.01
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	688,749.49	1,075,013.90

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	26,459,371.92	43,149,469.91
保证金、押金	32,913,629.43	37,119,726.64
代扣暂收款	7,209,608.35	6,861,009.40
其他	365,948.30	329,826.76
合计	66,948,558.00	87,460,032.71

(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
重大新药创制科技重大专项实施管理办公室	7,617,300.00	研发课题中止，政府补助资金待返还
济南瑞宁药业有限公司	2,400,000.00	保证金
上海中锦润兴实业发展有限公司	1,000,000.00	非关联方借款
北京盛景福瑞投资管理中心	1,000,000.00	非关联方借款

合计	12,017,300.00	/
----	---------------	---

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

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	172,727.00	27,172,727.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	172,727.00	27,172,727.00

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	19,844,365.00	20,017,092.00
合计	19,844,365.00	20,017,092.00

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

借款单位	贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	期末数
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2006.06.09	2021.06.09	6.50	344,365.00
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2011.03.02	2021.03.01	0.00	4,500,000.00
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2011.12.28	2021.12.27	0.00	1,000,000.00
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2012.11.01	2022.10.31	0.00	1,000,000.00
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2013.11.20	2023.11.19	0.00	1,000,000.00
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2013.04.10	2023.04.09	0.00	10,000,000.00
亚宝药业集团股份有限公司	芮城县财政局	2014.09.22	2024.09.21	0.00	2,000,000.00

合计					19,844,365.00
----	--	--	--	--	---------------

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

其他说明：

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,601,140.20	100,000.00	6,618,261.92	63,082,878.28	尚未结转至其他收益的政府补助
合计	69,601,140.20	100,000.00	6,618,261.92	63,082,878.28	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污染治理项目	52,500.00			25,000.00	27,500.00	与资产相关
节能专项资金	11,938.26			11,938.26	-	与资产相关
丁桂全自动生产线项目	4,379,999.92			243,333.34	4,136,666.58	与资产相关
癌息定注射液项目	1,727,272.28			159,857.62	1,567,414.66	与资产相关
缓控释制剂项目	11,733,186.63			733,333.34	10,999,853.29	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	37,022.85			6,527.18	30,495.67	与资产相关
大型科学仪器升级改造项目款	132,688.70			8,333.34	124,355.36	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	436,111.14			23,333.34	412,777.80	与资产相关
红花注射液生产过程质量控制关键技术研究创新资	238,020.39			30,000.00	208,020.39	与资产相关
固体制剂药用塑料瓶cGMP 生产线项目	11,096,747.19			272,906.60	10,823,840.59	与资产相关
红花注射液生产全过程质量控制技术产业化	3,200,000.00			250,000.00	2,950,000.00	与资产相关
返还土地款	310,736.25			4,009.50	306,726.75	与资产相关
绞股蓝总苷分散片及其制备方法	24,423.11			2,692.30	21,730.81	与资产相关
透皮给药系统山西省重点实验室建设	30,000.00			2,500.00	27,500.00	与资产相关
中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	90,000.04			4,999.98	85,000.06	与资产相关
对外经贸发展专项资金（进口贴息）	70,000.00			3,000.00	67,000.00	与资产相关
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	188,782.46			14,770.02	174,012.44	与收益相关
治疗神经根型颈椎病中药新药的研发	165,152.00				165,152.00	与收益相关
仿制药质量和疗效与原研药药物一致性技术评价项目	1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
私有云平台下集团供应链管控与大数据决策分析项目	900,000.00			254,980.00	645,020.00	与资产相关
精准中药“圣济黄白片”降脂新药及配套分子诊断试剂盒的研究开发	1,297,000.00				1,297,000.00	与资产相关

2016年R&D经费投入强度奖励资金	3,500,000.00			3,500,000.00	-	与收益相关
甲磺酸索拉非尼片靶向药物研发	2,300,000.00				2,300,000.00	与资产相关
肥胖儿童体重控制及老年全营养健康食品创制及产业化	284,100.00			47,573.60	236,526.40	与收益相关
山西省药材资源研究与药物研发重点科技创新-----中药透皮制剂技术研究		100,000.00			100,000.00	与资产相关
国际标准药品研发、生产、检验设备引进项目(流化床)	1,416,867.61			68,674.68	1,348,192.93	与收益相关
企业调迁扶持资金	19,372,824.26			915,498.84	18,457,325.42	与资产相关
薏芽健脾凝胶GMP生产线补助款	560,000.07			34,999.98	525,000.09	与资产相关
红花种植基地建设	2,336,075.78				2,336,075.78	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
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
合计	69,601,140.20	100,000.00		6,618,261.92	63,082,878.28	/

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: 万元 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	78,704.15						78,704.15

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	3,724,200.79			3,724,200.79
合计	1,078,060,592.18			1,078,060,592.18

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当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	574.83	51,411.04			51,411.04		51,985.87
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	574.83	51,411.04			51,411.04		51,985.87

算差额						
其他综合收益合计	574.83	51,411.04			51,411.04	51,985.87

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	166,359,707.20			166,359,707.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	166,359,707.20			166,359,707.20

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	777,307,968.88	613,814,287.39
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	777,307,968.88	613,814,287.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,146,932.79	107,148,197.65
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	78,704,146.10	15,740,829.22
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	843,750,755.57	705,221,655.82

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	1,412,903,239.29	582,430,006.36	1,172,413,953.32	549,285,931.08
其他业务	29,432,989.70	21,804,522.96	6,341,810.83	2,238,441.14
合计	1,442,336,228.99	604,234,529.32	1,178,755,764.15	551,524,372.22

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		
城市维护建设税	6,771,723.66	5,705,843.79
教育费附加	6,638,789.22	5,618,549.01
资源税	423,804.20	
房产税	5,225,216.89	5,115,258.64
土地使用税	1,160,254.45	1,235,681.23
车船使用税	34,842.60	41,291.03
印花税	572,358.49	796,587.60
其他	2,935.39	66,016.40
合计	20,829,924.90	18,579,227.70

其说明：

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
咨询服务费	299,249,693.57	157,649,868.26
职工薪酬	77,872,058.99	55,836,182.26
广告宣传费	34,832,873.48	38,230,456.56
会议费	11,633,059.42	7,162,808.53
运输费	10,248,440.12	9,332,749.82
差旅费	8,328,145.78	9,913,922.52
折旧费	2,101,592.42	2,034,874.70
物料消耗	2,001,401.61	2,247,862.91
业务招待费	1,133,341.45	589,578.69
办公费	817,790.97	1,212,616.61
其他	479,774.26	6,470,360.43
合计	448,698,172.07	290,681,281.29

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
职工薪酬	93,732,210.57	72,614,499.93
技术开发费	38,484,926.65	40,404,165.86

折旧费	19,091,864.24	19,757,591.82
无形资产摊销	7,308,130.32	8,341,678.36
排污费	4,975,603.28	3,822,842.19
办公费	4,875,381.68	5,717,749.74
咨询费	3,430,123.77	2,202,111.10
修理费	2,864,116.74	2,442,891.46
差旅费	2,784,351.84	3,753,965.71
租赁费	2,558,678.74	2,531,466.29
会议费	1,518,309.84	1,207,914.69
运输费	1,445,807.39	2,059,941.83
业务招待费	1,273,362.39	1,310,205.35
保险费	1,262,526.50	1,651,260.27
存货报废及毁损	927,955.45	1,600,800.46
其他	10,934,880.11	5,096,536.65
合计	197,468,229.51	174,515,621.71

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	17,503,161.93	22,850,030.08
减：利息资本化		
减：利息收入	-2,118,859.35	-2,065,229.99
汇兑损失	-176,304.96	27,440.42
减：汇兑收益		
手续费	187,898.14	198,155.32
合计	15,395,895.76	21,010,395.83

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	1,563,555.08	10,608,468.56
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	1,563,555.08	10,608,468.56

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	-254,295.73	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	-254,295.73	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	8,194.34	
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	1,410,266.84	-85,846.36
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	705,996.30	70,266.47
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	2,124,457.48	-15,579.89

其他说明：

无

69、资产处置收益

√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
----	-------	-------

固定资产处置收益	205,929.34	36,260.84
合计	205,929.34	36,260.84

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

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
环保治理项目		47,500.00
污染治理项目	25,000.00	25,000.00
节能专项资金	11,938.26	85,000.00
丁桂全自动生产线项目	243,333.34	243,333.34
癌息定注射液项目	159,857.62	159,857.62
缓控释制剂项目	733,333.34	733,333.34
注射用红花药材指纹图谱的建立及其质量研究	6,527.18	6,527.18
大型科学仪器升级改造项目款	8,333.34	8,333.34
生物工程技术平台及重组蛋白类生物药产业化	23,333.34	23,333.34
红花注射液生产过程质控关键技术研究创新资	30,000.00	30,000.00
固体制剂药用塑料瓶 cGMP 生产线项目	272,906.60	272,906.60
红花注射液生产全过程质量控制技术产业化	250,000.00	250,000.00
返还土地款	4,009.50	4,009.50
绞股蓝总苷分散片及其制备方法	2,692.30	2,692.30
透皮给药系统山西省重点实验室建设	2,500.00	2,500.00
中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	4,999.98	
对外经贸发展专项资金（进口贴息）	3,000.00	
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	14,770.02	
私有云平台下集团供应链管控与大数据决策分析项目	254,980.00	
2016 年 R&D 经费投入强度奖励资金	3,500,000.00	
肥胖儿童体重控制及老年全营养健康食品创制及产业化	47,573.60	
彭州市就业局稳岗补贴	85,218.43	94,800.19
企业调迁扶持资金	915,498.84	915,498.84
工业开发区管理委员会补贴	460,560.00	
薏芽健脾凝胶 GMP 生产线补助款	34,999.98	
房租补贴	73,560.00	27,585.00
专利补贴	15,000.00	
研发支出政府奖励金	1,000,000.00	
国际标准药品研发、生产、检验设备引进项目（流化床）	68,674.68	68,674.68
锅炉低碳改造政府补助	102,000.00	
上海市国库收付中心零余额专户小巨人拨款		900,000.00

枸橼酸名牌奖励	50,000.00	
PLK/PI3K 双靶点 1.1 类创新药物 Ls-008 的研究与开发		300,000.00
2015 年对外经贸发展专项资金（进口贴息）		3,000.00
2015 年贵阳市高技术产业发展专项资金		34,999.98
山西省 2015 年三四季度同比增量用电奖励项目		8,740.00
红花中药材基地		528,698.11
市长质量奖		200,000.00
合计	8,404,600.35	4,976,323.36

其他说明：

适用 不适用

71、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金及罚款收入	76,527.50	72,575.07	76,527.50
其他	898,759.53	647,842.02	898,759.53
合计	975,287.03	720,417.09	975,287.03

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、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	250,091.90	178,248.93	250,091.90

其中：固定资产处置损失	250,091.90	178,248.93	250,091.90
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	123,000.00	366,800.00	123,000.00
其他	208,921.24	2,068,768.02	208,921.24
合计	582,013.14	2,613,816.95	582,013.14

其他说明：

无

73、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	21,255,046.29	17,255,380.30
递延所得税费用	-210,529.82	-2,253,328.27
合计	21,044,516.47	15,002,052.03

(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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,752,983.15
子公司适用不同税率的影响	-328,107.69
调整以前期间所得税的影响	230,447.37
非应税收入的影响	-156,499.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	742,598.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,561,856.55
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	3,237,949.11
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,872,997.95
其他	
所得税费用	21,044,516.47

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	51,411.04	11,365.55
金融资产重分类		0.00

75、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	37,652,779.73	13,207,380.23
收到的投标保证金、履约保证金	4,227,022.50	16,997,490.45
代收代付款	1,411,677.86	3,851,761.05
利息收入	2,471,807.50	1,700,187.28
收到违约金、赔款等收入	609,410.00	572,430.72
财政拨款	645,778.43	1,333,000.00
其他	1,653,424.17	432,606.12
合计	48,671,900.19	38,094,855.85

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	324,221,264.95	236,648,319.34
支付的往来款	56,630,191.74	51,835,752.02
支付的履约保证金、投标保证金	2,026,318.50	5,225,206.00
代收代付款	3,528,299.71	5,595,556.41
手续费	185,700.60	148,451.82
其他	549,970.51	23,771.67
合计	387,141,746.01	299,477,057.26

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

76、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	143,975,371.21	100,052,448.89
加：资产减值准备	1,563,555.08	10,608,468.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,990,910.19	77,002,716.22
无形资产摊销	7,476,692.55	8,756,917.39
长期待摊费用摊销	1,178,361.79	940,076.70
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）	-205,929.34	-36,260.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	250,091.90	178,248.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	254,295.73	-114,499.63
财务费用（收益以“-”号填列）	17,503,161.93	22,850,030.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,124,457.48	15,579.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	379,138.82	-23,167.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-589,668.64	-2,230,160.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-950,503.69	13,244,256.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,660,265.42	-167,761,679.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,657,884.56	-33,897,511.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	319,019,170.03	29,585,464.19
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	282,201,113.53	492,119,488.40
减：现金的期初余额	396,017,180.31	496,833,385.77
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	-113,816,066.78	-4,713,897.37

(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	282,201,113.53	396,017,180.31
其中：库存现金	243,840.41	145,552.52
可随时用于支付的银行存款	281,956,426.55	378,372,250.60
可随时用于支付的其他货币资金	846.57	17,499,377.19
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	282,201,113.53	396,017,180.31
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	12,478,102.80	12,278,364.49

其他说明：

适用 不适用

77、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

78、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	12,478,102.80	信用证保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	14,700,866.85	票据质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	27,178,969.65	/

其他说明：

无

79、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	727,851.99	6.6166	4,815,905.47
欧元	89.93	7.6515	688.10
港币			
英镑	65.07	8.6551	563.19

澳元	50.36	4.8633	244.92
应收账款			
其中：美元	96,314.87	6.6166	637,276.97
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-预收账款			
美元	340,961.35	6.6166	2,256,004.88
人民币			

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

80、套期

□适用 √不适用

81、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	500,000.00	污染治理项目	25,000.00
与资产相关	1,700,000.00	节能专项资金	11,938.26
与资产相关	7,300,000.00	丁桂全自动生产线项目	243,333.34
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	22,000,000.00	缓控释制剂项目	733,333.34
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	250,000.00	大型科学仪器升级改造项目款	8,333.34
与资产相关	2,700,000.00	山西“百人计划”专项补助款	0.00
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	600,000.00	红花注射液生产过程质控关键技术研究创新资	30,000.00

与资产相关	13,280,000.00	固体制剂药用塑料瓶 cGMP 生产线项目	272,906.60
与资产相关	5,200,000.00	红花注射液生产全过程质量控制技术产业化	250,000.00
与资产相关	400,950.00	返还土地款	4,009.50
与资产相关	80,000.00	绞股蓝总苷分散片及其制备方法	2,692.30
与资产相关	50,000.00	透皮给药系统山西省重点实验室建设	2,500.00
与资产相关	100,000.00	中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	4,999.98
与资产相关	90,000.00	对外经贸发展专项资金（进口贴息）	3,000.00
与收益相关	300,000.00	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	14,770.02
与收益相关	700,000.00	治疗神经根型颈椎病中药新药的研发	0.00
与资产相关	1,300,000.00	仿制药质量和疗效与原研药药物一致性技术评价项目	0.00
与资产相关	900,000.00	私有云平台下集团供应链管控与大数据决策分析项目	254,980.00
与资产相关	2,324,100.00	精准中药“圣济黄白片”降脂新药及配套分子诊断试剂盒的研究开发	0.00
与收益相关	3,500,000.00	2016 年 R&D 经费投入强度奖励资金	3,500,000.00
与资产相关	2,300,000.00	甲磺酸索拉非尼片靶向药物研发	0.00
与收益相关	452,400.00	肥胖儿童体重控制及老年全营养健康食品创制及产业化	47,573.60
与资产相关	300,000.00	山西省药材资源研究与药物研发重点科技创新——中药透皮制剂技术研究	0.00
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（流化床）	68,674.68
与资产相关	31,476,300.00	企业调迁扶持资金	915,498.84
与收益相关	460,560.00	彭州工业开发区管理委员会补助	460,560.00
与收益相关	85,218.43	彭州市就业服务管理局企业稳岗补贴	85,218.43
与资产相关	700,000.00	薏芽健脾凝胶 GMP 生产线补助款	34,999.98
与收益相关	4,500,000.00	红花种植基地建设	0.00
与收益相关	400,000.00	轻工业特色发展资金	0.00
与收益相关	600,000.00	特色农业	0.00
与收益相关	4,260,000.00	清开灵安全评价项目	0.00
与收益相关	2,760,000.00	消痞颗粒临床研究	0.00
与资产相关	73,560.00	房租补贴	73,560.00
与收益相关	15,000.00	专利补贴	15,000.00
与资产相关	1,000,000.00	研发支出政府奖励金	1,000,000.00
与收益相关	102,000.00	锅炉低碳改造政府补助	102,000.00
与收益相关	50,000.00	枸橼酸名牌奖励	50,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、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

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

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生产	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	100		投资设立
亚宝美国药业有限公司	美国	美国	医药产品开发与服务	100		出资设立

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：

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

(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
上海清松制药有限公司	25	1,064,514.80		119,642,490.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海清松制药有限公司	535,683,419.95	183,795,631.71	719,479,051.66	243,032,482.46	9,108,841.13	252,141,323.59	542,102,427.16	190,111,521.60	732,213,948.76	259,763,895.64	9,682,746.28	269,446,641.92

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
上海清松制药有限公司	58,098,461.12	4,570,421.23	4,570,421.23	34,784,074.14	75,673,710.73	-5,063,514.29	-5,063,514.29	57,518,170.81

其他说明:

无

(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

本集团的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、应收票据、其他应收款、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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集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集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团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集团经营活动的改变。本集团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。

本集团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集团的风险管理架构，指定本集团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。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，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。本集团定期评估市场环境及本集团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。本集团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集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团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集团的审计委员会。

本集团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集团产生财务损失的风险。

本集团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。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团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。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

截止2018年6月30日，本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的52.32%（2017年：69.07%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的68.51%（2017年：76.85%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团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。

期末本集团持有的金融资产、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	29,467.92			29,467.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,870.87			1,870.87
应收票据	17,264.26			17,264.26
应收账款	59,460.76			59,460.76
预付款项	4,771.91			4,771.91
其他应收款	4,463.70			4,463.70
可供出售金融资产	10,028.90			10,028.90
金融资产合计	127,328.32			127,328.32
金融负债：	0.00			0.00
短期借款	57,000.00			57,000.00
应付票据	2,588.30			2,588.30
应付账款	27,545.83			27,545.83
应付利息	68.87			68.87
其他应付款	6,694.86			6,694.86
一年内到期的非流动负债	17.27			17.27
长期借款		450.00	1,534.44	1,984.44
长期应付款			1,871.59	1,871.59
金融负债和或有负债合计	93,915.13	450.00	3,406.03	97,771.16

期初本集团持有的金融资产、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	40,829.55			40,829.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	28,598.58			28,598.58
应收账款	54,524.30			54,524.30
预付款项	3,523.51			3,523.51
其他应收款	4,250.23			4,250.23
可供出售金融资产	10,045.33			10,045.33
金融资产合计	141,771.50			141,771.50
金融负债：				
短期借款	83,000.00			83,000.00
应付票据	1,275.74			1,275.74
应付账款	18,256.35			18,256.35
应付利息	107.5			107.5
其他应付款	8,746.00			8,746.00
一年内到期的非流动负债	2,717.27			2,717.27
长期借款		932.73	1,068.98	2,001.71
长期应付款			1,871.59	1,871.59
金融负债和或有负债合计	114,102.86	932.73	2,940.57	117,976.16

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）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团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。

本集团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		
金融负债	59,001.71	83,000.00
其中：短期借款	57,000.00	83,000.00
合计	59,001.71	83,000.00
浮动利率金融工具		
金融资产	29,467.92	40,829.55
其中：货币资金	29,467.92	40,829.55
金融负债		
其中：短期借款		
合计	29,467.92	40,829.55

对于资产负债表日持有的、使本集团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、使本集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。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本集团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。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

于 2018 年 06 月 30 日，本集团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：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	225.60		545.32	364.50
欧元			0.07	0.10
澳元			0.02	0.03
英镑			0.06	0.06
合计	225.60		545.47	364.69

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团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 2018 年 06 月 30 日，对于本集团以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元、澳元和英镑）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约人民币 31.99 万元（2017 年 12 月 31 日：约人民币 31.00 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。

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团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

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，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，本集团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。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年06月30日，本集团的资产负债率为28.80%（2017年12月31日：33.29%）。

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	18,708,711.48			18,708,711.48
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	18,708,711.48			18,708,711.48
1. 交易性金融资产	18,708,711.48			18,708,711.48
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	18,708,711.48			18,708,711.48
（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	18,708,711.48			18,708,711.48
（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	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：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
65,053,600.00			65,053,600.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

适用 不适用

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
北京亚宝保健食品有限公司	母公司的控股子公司
山西亚宝营养健康科技有限公司	母公司的控股子公司
山西亚宝保健品有限公司	母公司的控股子公司
山西亚宝健业医药科技有限公司	母公司的控股子公司
国投创新（北京）投资基金有限公司	其他
山西省经济建设投资集团有限公司	参股股东
山西省科技基金发展总公司	参股股东
山西省经贸投资控股集团有限公司	参股股东
北京德瑞通科技有限公司	其他
任武贤	其他
薄少伟	其他
郭江明	其他
任伟	其他
任蓬勃	其他
王刚	其他
左哲峰	其他
郭云沛、武世民、付世忠、张林江	其他

许振江	其他
蔡冬红	其他
宁会强	其他
汤柯	其他
梁军	其他

其他说明

2017 年 12 月 25 日山西亚宝投资集团有限公司与自然人王倩倩（身份证号：*****）签订了股权转让协议，转让其持有的山西亚宝健业医药科技有限公司的全部股权，由于过去十二个月内山西亚宝健业医药科技有限公司系本公司控股股东的子公司，因此本期作为关联方披露。

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	0.00	320.51
山西亚宝健业医药科技有限公司	商品	0.00	139,102.56
山西亚宝营养健康科技有限公司	商品	1,498,857.60	782,467.64
山西亚宝营养健康科技有限公司	原材料	7,870.87	1,122.38
山西亚宝保健品有限公司	商品	136,737.41	659,487.18
山西亚宝保健品有限公司	原材料		1,764.10

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	2,985,103.02	149,255.15	2,180,024.81	109,001.24
应收账款	山西亚宝保健品有限公司	1,153,116.00	57,655.80	1,153,416.00	57,670.80
其他应收款	山西亚宝健业医药科技有限公司			8,000.00	400.00

(2). 应付项目适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山西亚宝营养健康科技有限公司		2,250.00
预收账款	山西亚宝健业医药科技有限公司	9,470.00	9,470.00
其他应付款	山西亚宝健业医药科技有限公司	50,000.00	50,000.00

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	11,211,656.41	87.29	609,608.21	5.44	10,602,048.20	9,205,317.56	100.00	518,187.31	5.63	8,687,130.25

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,633,086.75	12.71			1,633,086.75					
合计	12,844,743.16	100.00	609,608.21	4.75	12,235,134.95	9,205,317.56	100.00	518,187.31	5.63	8,687,130.25

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	10,665,088.70	533,254.42	5.00
1 年以内小计	10,665,088.70	533,254.42	5.00
1 至 2 年	319,954.05	31,995.43	10.00
2 至 3 年	214,418.00	32,162.70	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
5 年以上	12,195.66	12,195.66	100.00
合计	11,211,656.41	609,608.21	5.44

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 76,164.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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	-15,256.47

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本年收回上年核销的应收账款 15,256.47 元。

(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
	期末余额		期末余额
山西亚宝营养健康科技有限公司	2,985,103.02	23.24	149,255.15
无锡凯西药业有限公司	1,200,000.00	9.34	60,000.00
山西亚宝保健品有限公司	1,153,116.00	8.98	57,655.80
苏州亚宝药物研发有限公司	1,118,043.11	8.70	55,902.16
山西亚宝九合医药科技有限公司	1,086,067.44	8.46	54,303.37
合计	7,542,329.57	58.72	377,116.48

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	911,468,829.98	99.57			911,468,829.98	864,051,225.82	99.78			864,051,225.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,957,331.25	0.43	225,910.00	5.71	3,731,421.25	1,862,422.12	0.22	130,246.80	6.99	1,732,175.32

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	915,426,161.23	100.00	225,910.00	0.02	915,200,251.23	865,913,647.94	100.00	130,246.80	0.02	865,783,401.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 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
山西亚宝医药物流配送有限公司	228,851,130.15			关联方单独测试，未发生减值
上海清松制药有限公司	213,673,249.75			关联方单独测试，未发生减值
北京亚宝生物药业有限公司	150,790,914.55			关联方单独测试，未发生减值
苏州亚宝药物研究院	113,392,840.05			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业四川制药有限公司	60,000,000.00			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业贵阳制药有限公司	57,264,009.08			关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业太原制药有限公司	47,500,000.00			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
北京亚宝国际贸易有限公司	6,700,000.00			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	3,296,686.40			关联方单独测试，未发生减值
合计	911,468,829.98		/	/

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	3,677,815.56	183,890.78	5.00
1 年以内小计	3,677,815.56	183,890.78	5.00
1 至 2 年	181,612.41	18,161.24	10.00
2 至 3 年	67,890.00	10,183.50	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	16,198.28	4,859.48	30.00
4 至 5 年	10,000.00	5,000.00	50.00
5 年以上	3,815.00	3,815.00	100.00
合计	3,957,331.25	225,910.00	5.71

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 95,663.20 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	267,900.00	174,900.00
备用金	1,202,840.06	458,318.13
垫付款	912,707,818.79	865,180,429.81
其他	1,247,602.38	100,000.00
合计	915,426,161.23	865,913,647.94

(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	228,851,130.15	1 年以内、1-5 年	25.00	37,747,026.75

上海清松制药有限公司	垫付款	213,673,249.75	1 年以内、1-2 年	23.34	18,579,677.49
北京亚宝生物药业有限公司	垫付款	150,790,914.55	1-3 年	16.47	15,567,477.47
苏州亚宝药物研究院	垫付款	113,392,840.05	1 年以内、1-3 年	12.39	9,471,290.22
亚宝药业四川制药有限公司	垫付款	60,000,000.00	1 年以内、1-3 年	6.55	8,999,934.28
合计	/	766,708,134.50	/	83.75	90,365,406.21

(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	1,079,862,014.00		1,079,862,014.00	1,079,862,014.00		1,079,862,014.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,079,862,014.00		1,079,862,014.00	1,079,862,014.00		1,079,862,014.00

(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	60,448,800.00			60,448,800.00		
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	1,079,862,014.00			1,079,862,014.00		

(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	653,048,370.46	330,673,401.32	589,638,547.54	284,691,230.26
其他业务	11,558,009.20	8,763,819.62	3,599,429.08	1,730,048.64
合计	664,606,379.66	339,437,220.94	593,237,976.62	286,421,278.90

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	200,000.00	
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	200,000.00	

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	-44,162.56	
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）	8,404,600.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,081,375.37	
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	1,164,165.45	

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	643,365.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,316,348.72	
少数股东权益影响额	-329,615.07	
合计	9,603,380.61	

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	5.06	0.1844	0.1844
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73	0.1722	0.1722

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2018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：2018年8月27日

修订信息