

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

2016 年年度报告

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	张林江	因公出差	武世民

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人任武贤、主管会计工作负责人张晓军 及会计机构负责人（会计主管人员）左哲峰声明：保证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

经致同会计师事务所审计，公司2016年实现归属于母公司所有者的净利润为22,521,863.12元，可供股东分配的利润为613,814,287.39元。

公司2016年度利润分配预案为：以2016年12月31日总股本787,041,461股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共计分配现金红利15,740,829.22元，剩余未分配利润结转下一年度。不送股不进行资本公积转增股本。

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、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

适用 不适用

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见“第四节 管理层讨论与分析”之“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分的内容。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	39
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	207

第一节 释义

一、 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
太原制药	指	亚宝药业太原制药有限公司
四川制药	指	亚宝药业四川制药有限公司
北京生物	指	北京亚宝生物药业有限公司
山西亚宝经销	指	山西亚宝医药经销有限公司
贵阳制药	指	亚宝药业贵阳制药有限公司
苏州研发	指	苏州亚宝药物研发有限公司
清松制药	指	上海清松制药有限公司
GMP	指	英文 Good Manufacturing Practice 的缩写，是一套适用于制药行业的强制性标准，要求企业在药品生产过程中按照 GMP 要求保证药品质量符合国家标准
OTC	指	英文 Over The Counter 缩写，指非处方药，是消费者可不经医生处方，直接从药房或药店购买的药品
基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据。基本药物目录中的药品是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
《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》
交易所、上交所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局
股东大会	指	亚宝药业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	亚宝药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	亚宝药业集团股份有限公司监事会
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年度、2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
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	任蓬勃	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	yabaorpb@vip.sina.com	yabaoyyk@163.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
	签字会计师姓名	梁青民、郑立有
报告期内履行持续督导职责 的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层

	签字的保荐代表人姓名	张明举、朱炳辉
	持续督导的期间	2015年12月16日-2016年12月31日

七、近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,806,110,170.60	2,065,627,072.69	-12.56	1,889,657,429.00
归属于上市公司股东的净利润	22,521,863.12	222,090,410.67	-89.86	170,121,894.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,862,101.35	194,214,164.32	-124.64	161,267,937.41
经营活动产生的现金流量净额	155,954,179.41	143,466,388.53	8.70	178,626,984.41
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,624,308,352.21	2,680,490,635.19	-2.10	1,812,088,337.70
总资产	4,205,512,901.22	4,251,823,638.38	-1.09	3,184,998,449.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0286	0.3209	-91.09	0.2458
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0286	0.3209	-91.09	0.2458
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0608	0.2807	-121.66	0.233
加权平均净资产收益率 (%)	0.85	12.00	减少11.15个百分点	9.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.81	10.50	减少12.31个百分点	9.25

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

面对医药行业政策及市场环境的不断变化,2016年公司主动进行营销渠道改革,受营销渠道改革控货因素影响,公司收入及利润均出现一定幅度下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(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、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	555,618,560.82	369,632,697.52	395,461,501.59	485,397,410.67
归属于上市公司股东的净利润	69,728,453.94	19,519,554.17	-20,430,968.02	-46,295,176.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,003,068.89	-27,602,611.48	-29,391,995.69	-58,870,563.07
经营活动产生的现金流量净额	89,738,211.07	132,289,635.39	50,533,283.07	-116,606,950.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	57,198,327.63		-1,193,510.40	-3,786,343.93
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	23,872,562.04		25,893,739.04	15,325,044.5
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	33,685.00		300,214.62	126,669.25
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	-318,945.57		13,416,576.38	2,556,476.05
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	7,163,339.12		-6,914,752.13	-5,090,158.02
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	-17,345,463.07		-577,594.30	
所得税影响额	-219,540.68		-3,048,426.86	-277,730.37
合计	70,383,964.47		27,876,246.35	8,853,957.48

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票投资		5,763,234.00	5,763,234.00	-551,880.29
合计		5,763,234.00	5,763,234.00	-551,880.29

十二、 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，采取集中采购、询价比价、竞价招标等方式在合格供应商范围内进行采购，对于市场价格存在波动的原材料，采用储备采购模式，并对采购价格进行跟踪监督。

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、生物制剂为主的生产基地；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。

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 促销、学术推广等队伍，通过协议商业、KA 连锁等医药专业渠道，将公司的产品覆盖到全国大部分区域的各级医疗机构及零售药店等。

医药商业销售模式

公司医药商业主要从其他工业企业购进产品，通过自有销售渠道销往区域内的其他医疗机构或终端药店。

（三）公司业绩驱动因素

报告期内，公司积极应对医药行业环境的变化，主动进行营销模式改革，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。

（四）行业发展现状

“十二五”期间，我国医药工业取得长足发展，规模效益快速增长、创新能力显著提升、质量管理不断加强，技术装备大幅升级，重组整合快速推进、国家化步伐加快。国家工信部数据显示，2016年1-9月，规模以上医药工业增加值同比增长10.40%，增速较上年提高0.4个百分点，高于工业整体增速4.4个百分点。医药工业增加值在整体工业所占比重为3.3%。

根据国家统计局公布的数据，2016年医药制造业全年累计实现销售收入2.81万亿元，比上年增长9.7%；实现利润总额3,003亿元，比上年增长13.9%。同时，《“健康中国2030”规划纲要》等一系列行业改革举措，为医药改革发展带来众多利好和指导，未来医药行业发展前景依旧向好。

展望2017年，受医保控费、招标因素影响，医院终端形势依旧严峻，药品审评审批系列、临床数据自查等政策对企业研发创新提出更高要求，仿制药一致性评价关乎企业生死存亡，这些都倒逼企业转型升级，提供具有高质量、真正具有临床需求的产品和服务成为企业持续发展的动力，创新是企业持续发展的核心竞争力。

与此同时，顺应国家大势，我们也迎来诸多发展机会：“二孩政策”的全面落地为儿童健康市场带来巨大的消费潜力；中医药上升到战略层面，对中药企业的长足发展起到了推动作用；“健康中国”的使命也为医药企业进入大健康产业提供了足够的动力；互联网与传统医药企业的嫁接释放出更多的市场空间；“一带一路”的建设也为中国医药企业在国际市场的发展开疆拓土。

（五）行业周期性特点

与其他行业相比，医药行业关系国计民生，受宏观经济波动影响较小，行业周期性特征不突出。同时，医药行业基本没有地域性。但是，具体的药品品种因适应症的高发受季节因素影响，相应的药物市场存在一定的季节性特征。

（六）公司市场地位

公司在制药工业领域着力打造儿童健康品牌，形成以“丁桂”品牌为龙头的儿科系列药品及健康产品，在儿童大健康市场处于领先地位。同时，在心脑血管、消化系统和抗肿瘤等国内药品市场最具用药规模和成长力的治疗领域，都已形成比较完善的产品布局。

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

1、报告期内，本公司以人民币61,179万元受让上海清松制药有限公司75%的股权，合并该子公司使公司总资产增加5.81亿元，占公司总资产的13.82%；

2、报告期内，本公司一级子公司亚宝北中大（北京）制药有限公司以人民币12,585万元将位于北京市顺义区林河工业开发区林河大街24号的土地使用权及地上物所有权出售给北京黄记煌商贸有限责任公司，本次出售减少固定资产净额为0.56亿元，占公司期末总资产的1.33%。

其他主要资产变化情况详见第四节一（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产0单位：元（币种：人民币），占总资产的比例为0%。

无

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）品牌优势

公司的“亚宝”商标为“中国驰名商标”，在医药市场具有较高的认知度和影响力，公司儿科用药和心脑血管用药主要产品系列的 brand 优势已在全国范围内逐步建立，借助这一品牌优势，公司产品市场占有率不断扩大。

（2）产品优势

公司经多年的产品战略运作，形成了以丁桂儿脐贴为代表的儿科用药及以珍菊降压片、硝苯地平缓释片、红花注射液、曲克芦丁片、复方利血平片等为代表的心脑血管用药两大产品系列。

① 儿科用药系列

公司儿科产品种类丰富，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、小儿氨酚黄钠敏颗粒为主的呼吸系统用药，以葡萄糖酸锌口服液和葡萄糖酸钙口服液为主的营养补充药物，在国内儿科用药市场上具有较强的市场竞争力。

② 心脑血管用药系列

公司生产的心脑血管药物多达 30 多种，主要有红花注射液、珍菊降压片、曲克芦丁片、硝苯地平缓释片和复方利血平片等产品，公司产品凭借其独到的疗效在心脑血管疾病防治中发挥出明显的效果，逐渐得到消费者的认可。

（3）技术与研发优势

公司持续加强研发体系建设，积极推进研发创新，建立多样化研发机制，已形成了北京、苏州、山西、美国四大研发中心，并不断加强对外合作，陆续同国内外知名制药公司和科研院所建立了密切的技术合作关系，同美国礼来制药、英国国家医学院、南澳大学联合实验室、北京中医药大学、军事医学科学院基础医学研究所、中国中医研究院中药研究所、中国科学院上海药物研究所、山西医科大学等多家制药公司、研发机构进行长期合作开发，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。

（4）营销优势

公司按照差异化营销和大终端战略，建立了专业化的商务分销、OTC 促销、招商代理、学术推广等队伍。形成了覆盖全国市场的多层次渠道及终端营销网络。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年，国家经济结构全面调整，国内经济和医药行业增长缓中趋稳。随着医药卫生体制改革不断深化，诸如全面推进公立医院药事制度改革和取消药品加成，医保控费和支付改革，医药商业流通领域“两票制”试点，整治药品流通领域违法经营行为，地方药品招投标议价谈判，仿制药一致性评价，药品工艺核查等多项医药行业政策措施陆续明确和出台，这些政策举措将推动医药行业、药品市场格局发生重大变化，对医药企业的未来经营发展也会产生重要而持续的影响。

面对医药行业政策及市场环境的不变化，公司坚持“创新、质量、国际化、资本撬动”战略方针，主动进行营销渠道改革，加强国际化及在研项目管理，加快投资并购步伐，全方位推进创新，提升运营质量和效率。2016年，受营销渠道改革控货因素影响，公司收入及利润均出现一定幅度下降，全年实现营业收入18.06亿元，同比下降12.56%；归属于母公司所有者的净利润0.23

亿元，同比下降89.86%。

1、营销方面：

针对国家政策和行业环境的变化，公司主动对工业销售板块中的商务销售模式由渠道驱动模式向终端拉动模式进行改革，销售资源向终端进行倾斜，实行渠道销售的扁平化，积极推行与经销商仓储信息的数据直连，营销改革初见成效，合作经销商由50余家增加至800余家并全部实现数据直连，商务销售网络覆盖32万家药店和诊所，为公司向终端拉动模式改革奠定坚实的基础。

公司招商队伍积极应对两票制的实行，从政策制定、代理商协调、配送客户选择、公司支持部门联动等各个方面进行业务的重新搭建，建立了佣金制招商的全新模式，实现了医院招商和基层医院销售的顺利承接。

报告期，公司投放了丁桂儿脐贴新改版的无明星代言广告，一经播出，小肚脐和小脐贴的形象和“要止泻，先护脐，拉肚子第一天就用丁桂儿脐贴”的广告语深入人心，广告品牌记忆度超过60%；公司积极推动新品上市，独家产品薏芽健脾凝胶实现正式上市销售，进一步丰富了公司儿童产品群；与法国LFB公司签约国内独家代理LFB人血白蛋白产品，为公司拓展产品群提供了新的路径。

2、研发方面：

公司目前已形成了分别以创新药、高端仿制药、原料药与中间体、国际合作为方向的苏州、北京、山西、美国四大研发中心，完善了公司研发体系布局，进一步提升了公司药品研发能力和国际合作开发能力。2016年全年公司共完成自主立项27项，国际合作签约4项，取得药品临床批件3项；取得受理通知书4项；一次性进口批件10项；完成美国申报ANDA提交1项；获得加拿大天然药品批件1项；取得授权发明专利证书4项。

3、生产方面：

报告期，公司继续深入推进精益化生产管理，精准计划、精益管理、精心服务。按照科学、有效地方式做好、做实计划管理，提高产能利用率。进一步简政放权，提升各公司独立运作能力；全面做好新版GMP的执行与培训，完善并执行新的设备管理体系，推行设备的考核体系，加强供应商管理，力求以最少的人员、最饱和的产线、最短的时间、高质量的完成生产任务。

报告期，公司结合国家飞行检查力度和相关法规要求，制定和完善了质量分级管理体系，进一步明确了质量部门的职责与定位，有序开展了质量管理体系评审工作，建立了内审的标准模板，有序开展了各公司质量风险点的排查与整改工作，深入、持续地推进了公司质量管理体系建设。

4、管理方面

报告期，公司在经营管理中贯彻以财务管理为中心的经营理念，通过运营平台的完善，将各系统、各部门工作有机地对接起来，使各支持模块积极联动，最大限度地发挥运营系统的服务与支持作用。实施分层分级的培训管理，在培训前，结合公司发展战略，针对各层级人员进行培训调研和评估，靶向性的进行课程的筛选和匹配，极大地提升了各级人员的业务水平和管理技能。

5、资本运作方面：

报告期，公司加快投资并购步伐，以61,179万元收购了上海清松制药有限公司75%的股权，收购上海清松制药有限公司可以提高公司原料药及中间体研发能力，弥补公司在原料药合成工艺方面的短板，发挥上下游协同效应降低公司自身制剂产品生产成本并提升产品质量，削弱受上游原料药及中间体供应市场波动的影响，提升公司的行业地位和市场竞争能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入18.06亿元，比上年同期20.66亿元下降了12.56%；实现归属于上市公司股东的净利润0.23亿元，比上年同期2.22亿元下降了89.86%。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量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	1,806,110,170.60	2,065,627,072.69	-12.56
营业成本	1,009,669,538.47	979,648,592.23	3.06
销售费用	438,431,861.11	451,403,193.95	-2.87
管理费用	360,828,186.89	350,080,435.01	3.07
财务费用	29,464,575.47	51,027,271.13	-42.26
经营活动产生的现金流量净额	155,954,179.41	143,466,388.53	8.70
投资活动产生的现金流量净额	-587,431,260.57	-82,970,874.55	-608.00
筹资活动产生的现金流量净额	-57,187,303.92	730,649,262.49	-107.83
研发支出	147,856,386.21	108,754,190.58	35.95

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016年,公司实现营业收入18.06亿元,同比下降12.56%,其中,主营业务收入17.95亿元,同比下降12.58%。公司发生营业成本10.10亿元,同比增长3.06%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药生产	1,324,377,420.82	589,414,263.77	55.49	-19.61	-4.28	减少7.13个百分点
医药批发	459,613,248.92	403,661,102.98	12.17	16.32	14.44	增加1.44个百分点
其他贸易	10,658,576.23	11,794,055.58	-10.65	1.72	47.79	减少34.49个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药生产-软膏剂	540,039,492.18	132,873,467.74	75.40	-27.94	-4.11	减少6.11个百分点
医药生产-片剂	379,904,063.95	214,918,942.79	43.43	-25.35	-13.62	减少7.68个百分点
医药生产-胶囊剂	46,517,763.66	37,300,905.57	19.81	8.27	8.74	减少0.35个百分点
医药生产-注射剂	158,720,227.05	96,134,473.69	39.43	-18.21	-8.81	减少6.24个百分点
医药生产	81,268,373.59	43,050,593.26	47.03	6.91	-1.35	增加4.44个百分点

-口服液						个百分点
医药生产-原料	76,669,406.46	40,151,696.62	47.63	100.36	99.52	增加0.22个百分点
医药生产-其他	41,258,093.93	24,984,184.10	39.44	9.47	0.32	增加5.52个百分点
医药批发	459,613,248.92	403,661,102.98	12.17	16.32	14.44	增加1.44个百分点
其他贸易	10,658,576.23	11,794,055.58	-10.65	1.72	47.79	减少34.49个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
东北地区	101,262,417.28	47,720,407.83	52.87	-21.14	-2.30	减少9.09个百分点
华北地区	704,606,831.31	493,220,225.24	30.00	6.74	8.64	减少1.22个百分点
华东地区	396,593,636.04	191,002,967.99	51.84	7.53	41.95	减少11.68个百分点
华南地区	121,563,877.19	53,367,331.06	56.10	-21.26	-7.41	减少6.57个百分点
华中地区	239,213,836.54	106,436,529.73	55.51	-38.74	-26.99	减少7.15个百分点
西北地区	98,532,674.77	46,534,443.66	52.77	-7.18	16.94	减少9.74个百分点
西南地区	131,804,589.03	65,996,959.54	49.93	-45.18	-29.68	减少11.04个百分点
出口业务	1,071,383.81	590,557.28	44.88	-74.80	-70.50	减少8.04个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

分产品情况说明：①报告期内，软膏剂、片剂、注射剂主要产品由于对市场控货导致本期销售收入下降。②报告期内，口服液、胶囊剂、医药批发由于公司加强市场拓展力度，提高了产品终端覆盖率，使主要产品销售收入较上年同期有所上升，毛利率基本保持稳定。③报告期内，由于原料药合并上海青松，使销售收入较上年同期上升。

分地区情况说明：①报告期内，东北地区、华南地区、华中地区、西北地区、西南地区主要产品由于市场销售情况的影响，销售收入较上年同期有所下降。②报告期内，华北地区主要是医药和物流公司拓展市场，提高了产品终端覆盖率，销售收入较上年同期有所上升，毛利率基本稳定。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
丁桂儿脐贴 (万贴)	4,322.22	6,185.20	1,338.81	-70.09	-52.80	-58.19
消肿止痛贴 (万贴)	6,319.70	6,841.25	155.68	-7.59	10.97	-77.01
珍菊降压片 (万片)	30,218.06	26,091.53	13,206.91	-65.36	-67.55	45.44
硫辛酸注射液 6ml (万支)	1,397.81	1,142.64	316.60	42.75	2.01	415.33
曲克芦丁片 (万片)	59,671.52	96,488.50	11,579.31	-61.90	-10.84	-76.07
红花注射液 (万支)	2,420.77	2,852.65	127.21	-35.67	-44.04	-77.25
复方利血平 (万片)	60,421.20	60,794.89	7,352.40	-52.74	-56.44	-4.84
枸橼酸莫沙 必利片 (万片)	19,131.83	19,349.06	2,355.95	12.89	23.64	-8.44
硝苯地平缓 释片 (万片)	56,177.45	59,243.23	5,115.00	-26.64	-27.41	-37.48
葡萄糖酸锌 口服液 (万支)	7,282.65	7,861.51	0.25	0.68	5.12	-99.96

产销量情况说明

报告期内,公司根据外部市场的变化,以及公司对未来销售的规划,将渠道驱动销售模式向终端拉动销售模式进行了转变,对渠道产品采取了限发货清库存策略,导致公司主要产品产销量下降。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药生产	直接材料	303,424,706.03	57.85	424,349,789.07	64.98	-28.50	
医药生	直接人	66,412,241.19	12.66	69,385,913.64	10.63	-4.29	

产	工						
医药生产	燃料动力费	40,568,109.34	7.73	47,755,539.52	7.31	-15.05	
医药生产	制造费用	114,091,335.10	21.75	111,532,452.57	17.08	2.29	
医药生产	医药工业合计	524,496,391.66	100.00	653,023,694.80	100	-19.68	
医药批发	采购成本	385,397,989.18	100.00	383,329,360.67	100	0.54	
其他贸易	采购成本	8,439,447.85	100.00	41,914,163.34	100	-79.86	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药生产-软膏剂	直接材料	51,614,755.05	46.41	83,368,154.18	51.2280241	-38.09	
医药生产-软膏剂	直接人工	18,600,121.54	16.72	20,961,907.14	12.88066282	-11.27	
医药生产-软膏剂	燃料动力费	11,553,490.40	10.39	20,550,405.36	12.6278034	-43.78	
医药生产-软膏剂	制造费用	29,452,870.22	26.48	37,858,884.78	23.26350968	-22.20	
医药生产-软膏剂	医药生产-软膏剂小计	111,221,237.21	100.00	162,739,351.46	100	-31.66	
医药生产-片剂	直接材料	112,232,770.80	67.53	191,232,175.05	70.1642416	-41.31	
医药生产-片剂	直接人工	17,733,061.71	10.67	25,064,626.74	9.196363142	-29.25	
医药生产-片剂	燃料动力费	7,250,837.10	4.36	12,390,416.05	4.546118586	-41.48	
医药生产-片剂	制造费用	28,971,709.16	17.43	43,862,118.82	16.09327667	-33.95	
医药生产-片剂	医药生产-片	166,188,378.77	100.00	272,549,336.66	100	-39.02	

	剂小计						
医药生产-注射剂	直接材料	36,191,036.06	40.92	65,635,974.94	71.28952858	-44.86	
医药生产-注射剂	直接人工	10,352,587.13	11.70	8,335,919.04	9.053933292	24.19	
医药生产-注射剂	燃料动力费	11,657,833.39	13.18	5,176,627.44	5.622516161	125.20	
医药生产-注射剂	制造费用	30,250,251.83	34.20	12,921,066.14	14.03402196	134.12	
医药生产-注射剂	医药生产-注射剂小计	88,451,708.41	100.00	92,069,587.56	100	-3.93	
医药生产-胶囊剂	直接材料	17,678,609.08	74.64	21,392,477.19	70.09537901	-17.36	
医药生产-胶囊剂	直接人工	1,951,200.67	8.24	2,375,496.68	7.783639952	-17.86	
医药生产-胶囊剂	燃料动力费	999,319.98	4.22	2,030,441.50	6.653019439	-50.78	
医药生产-胶囊剂	制造费用	3,055,098.00	12.90	4,720,682.31	15.4679616	-35.28	
医药生产-胶囊剂	医药生产-胶囊剂小计	23,684,227.73	100.00	30,519,097.68	100	-22.40	
医药生产-口服液	直接材料	28,634,926.02	62.76	27,696,265.93	64.77966267	3.39	
医药生产-口服液	直接人工	7,343,771.35	16.09	6,195,416.43	14.49065327	18.54	
医药生产-口服液	燃料动力费	3,975,087.58	8.71	4,016,710.40	9.394809589	-1.04	
医药生产-口服液	制造费用	5,674,491.13	12.44	4,846,176.79	11.33487447	17.09	

产-口服液	用						
医药生产-口服液	医药生产-口服液小计	45,628,276.08	100.00	42,754,569.55	100	6.72	
医药生产-原料	直接材料	34,022,186.61	71.84	17,914,535.90	76.72193904	89.91	
医药生产-原料	直接人工	3,822,618.01	8.07	2,046,550.52	8.764688357	86.78	
医药生产-原料	燃料动力费	1,439,533.39	3.04	721,251.30	3.08887702	99.59	
医药生产-原料	制造费用	8,072,599.77	17.05	2,667,614.23	11.42449559	202.61	
医药生产-原料	医药生产-原料小计	47,356,937.78	100.00	23,349,951.95	100	102.81	
医药生产-其他	直接材料	23,050,422.41	54.93	17,110,205.88	58.91579005	34.72	
医药生产-其他	直接人工	6,608,880.78	15.75	4,405,997.09	15.17122595	50.00	
医药生产-其他	燃料动力费	3,692,007.50	8.80	2,869,687.47	9.881231452	28.66	
医药生产-其他	制造费用	8,614,314.99	20.53	4,655,909.50	16.03175254	85.02	
医药生产-其他	医药生产-其他小计	41,965,625.68	100.00	29,041,799.94	100	44.50	
医药批发	采购成本	385,397,989.18	100.00	383,329,360.67	100.00	0.54	
其他贸易	采购成本	8,439,447.85	100.00	41,914,163.34	100.00	-79.86	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

1、医药生产本期成本 5.24 亿元，较上年同期 6.53 亿元下降 19.68%，主要由于本期销售下降，软膏剂、片剂、胶囊剂产量较上年同期下降，导致成本下降；原料药由于本期合并上海青松，导致成本较上年同期上升。

2、其他贸易本期成本较上年同期下降较多，主要是由于本期中药材采购量减少所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 25,097.38 万元，占年度销售总额 13.98%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 12,799.68 万元，占年度采购总额 14.03%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	438,431,861.11	451,403,193.95	-2.87
管理费用	360,828,186.89	350,080,435.01	3.07
财务费用	29,464,575.47	51,027,271.13	-42.26

报告期内，公司财务费用较去年同期下降 42.26%，主要原因系 2015 年非公开发行股票募集资金，相应银行借款减少所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	138,786,044.75
本期资本化研发投入	9,070,341.46
研发投入合计	147,856,386.21
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.19
公司研发人员的数量	462
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.19
研发投入资本化的比重 (%)	6.13

情况说明

适用 不适用

2016 年，公司研发投入 1.48 亿元，较上年同期增长 35.95%，占公司营业收入比例 8.19%。

4. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额为 1.56 亿元，比上年同期 1.43 亿元增加 8.70%，主要原因是本期公司销售收到的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-5.87 亿元，比上年同期-0.83 亿元增加 608.00%，主要原因是本期增加对子公司上海清松的投资所致；筹资活动产生的现金流量净额为-0.57 亿元，比上年同期 7.31 亿元减少 7.88 亿元，主要是上期非公开发行股票募集资金增加所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	503,325,367.32	11.97	1,015,027,648.15	23.87	-50.41	主要原因系上年末定向增发收到筹资金本期投资使用所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,763,234.00	0.14				主要原因系本期一级子公司北京亚宝投资管理有限公司投资交易性金融资产所致
应收票据	137,754,480.99	3.28	323,185,894.21	7.60	-57.38	主要原因系公司本期销售收入减少及客户以承兑汇票结算货款减少所致。
应收账款	356,699,809.56	8.48	227,392,193.93	5.35	56.87	主要原因系本期公司非同一控制下企业(上海清松)应收账款合并所致;
其他应收款	37,485,926.83	0.89	10,965,157.37	0.26	241.86	主要原因系本期母公司备用金及垫付款增加所致。
其他流动资产	20,303,039.19	0.48	11,825,985.49	0.28	71.68	要系本期公司待抵扣增值税及预缴

						所得税增加所致。
在建工程	131,737,992.11	3.13	70,772,450.40	1.66	86.14	主要原因系由于本期公司消肿止痛贴技改工程、贴剂技改工程、四川片剂口服液工程等投资增加所致。
工程物资	212,384.41	0.01		0		主要系本期公司购入的工程用物料增加所致；
无形资产	202,244,892.26	4.81	148,788,910.34	3.50	35.93	主要系本期公司非同一控制下企业（上海清松）无形资产合并所致；
商誉	330,761,824.05	7.86	18,695,296.93	0.44	1,669.22	主要原因系公司非同一控制下企业（上海清松）合并所致。
其他非流动资产	20,104,365.83	0.48	43,933,011.59	1.03	-54.24	主要原因系本期公司及子公司预付设备款、工程款减少所致。
应付票据	11,750,000.00	0.28	22,406,880.00	0.53	-47.56	主要原因系公司本期在银行开具承兑汇票支付货款和工程款减少所致。
应交税费	29,936,754.88	0.71	46,486,427.05	1.09	-35.60	主要原因系2016年收入利润下降相应税费减少所致。
其他应付	73,720,005.52	1.75	111,367,677.73	2.62	-33.80	主要原因系一级子公司

款						亚宝北中大 保证金减少 所致
递延 所得 税负 债	12,629,881.30	0.30	683,607.42	0.02	1,747.53	主要原因系 公司非同一 控制下企业 (上海清松) 合并所致。
少数 股东 权益	106,044,674.82	2.52	-2,472,608.80	-0.06	-4,388.78	主要原因系 公司非同一 控制下企业 (上海清松) 合并所致。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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）。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

十三五期间，国家提出“健康中国”的发展战略，从长期来看，国家医药卫生投入持续增加、人口老龄化加速、全面放开二胎等政策红利将推动医药行业持续发展，同时，医药卫生体制改革不断深化，医保控费、分级诊疗等带来药品终端市场的结构性调整，飞行检查、临床数据核查、工艺核清理清行业秩序，加速制药企业优胜劣汰，药品审评审批制度改革、仿制药一致性评价带动技术创新、质量升级，进一步推动医药行业集中度。

2016年，医药制造业规模以上工业企业主营业务收入同比增长9.7%，利润总额同比增长13.9%，经济增长止跌企稳。

公司产品涵盖中成药、化学制剂、化学原料药、健康产品等细分领域。细分领域情况如下：

1、中成药

2016年是中医药发展史上具有里程碑意义的一年，《中医药发展战略规划纲要》的发布明确未来十五年我国中医药发展方向和工作重点，以中药养生产品为代表的传统中药保健品化和现代中药也在不断地为中药行业开拓新的市场。同时，《中医药法》的颁布与实施，规范中医药从业行为，保障医疗安全和中药质量，促进中医药事业健康发展。但是在医保控费的大环境下，对现有辅助治疗的中成药市场份额有着强烈的冲击。

公司中成药产品剂型丰富，涵盖儿科、心脑血管、内分泌等治疗领域，尤其是公司在透皮贴剂领域的研发经验和技術优势，为公司中成药的发展奠定了良好的科研基础。此外，2017年初医保目录调整，公司儿童清咽解热口服液纳入国家医保目录，为儿科产品线补充一员。

2、化学制剂

化学制剂是医药行业细分领域占比最大的类别，国内生产企业多，竞争激烈。2016年化学制剂领域发生了巨大的政策调整，仿制药一致性评价、工艺核查、临床数据核查等政策都表明接下来的一段时间，合规经营是底线，技术创新是核心，质量提升是动力。根据工信部数据，2016年1-9月规模以上化学药品制剂制造企业实现营业收入5,486.48亿元，同比增长10.82%，较2015年同期增速增加1.5个百分点。

公司在化学制剂方面有丰富的产品资源，涵盖儿科、心脑血管、肿瘤等治疗领域。在创新药方面，公司创新研发模式，自主研发与外部引进相结合，积极开展创新药研发项目；仿制药方面，积极应对仿制药一致性评价、工艺核查等工作，建立符合国际质量标准的CGMP质量管理体系，全面提升仿制药质量。

3、化学原料药

随着行业质量、环保、安全等各项监管的收紧，原料药企业的环境保护和三废处理成为重点，大幅提高原料药行业的进入门槛，使一些中小企业因没有能力增加环保投入而退出市场。长期来看，这将提升企业增加环保投资的积极性，促进产业整合升级，改善生态环境，但在短期内也会给企业带来一定程度的成本压力。除此之外，原料药成本上升、企业垄断初步显现。

公司于2016年收购上海清松75%股权，发挥上下游协同效应降低公司制剂产品生产成本并提升产品质量，削弱受上游原料药及中间体供应市场波动的影响，有利于公司产业升级和结构调整。

4、健康产品

近年来，人口老龄化、慢性病大幅攀升、亚健康成为常态等引爆了巨大的医疗健康潜在需求；经济的增长、人均可支配收入持续增长促使人们对生活质量和健康的要求不断提升。此外，《健康中国2030》提出，到2030年健康服务业总规模将达到16万亿，大健康行业迈入黄金发展期。

公司顺应行业大势，积极布局大健康产业，聚焦特医食品、医院制剂、中药保健外用制剂、功能营养食品四类的研发与生产，为公司未来的业绩增长提供支持。

行业政策变化及影响

2016年是深化医疗体制改革的一年，也是医药行业的政策大年。除前述的中医药行业多项重磅政策外，作为医药行业深化改革全面推进的年份，为解决老百姓“看病难，看病贵”、医保支出紧张等困境，国家层面围绕“医疗、医保、医药”出台了一系列政策，如仿制药一致性评价、药品上市许可持有人制度、控制药占比、药价谈判、94号令、GSP飞检、营改增、两票制等。

公司现有主要产品和未来的大健康产品主要是通过药店进行销售，受医改政策直接影响不大，更多的是间接影响。如两票制、94号令、飞检、营改增等导致医药流通行业重新洗牌，大批小型商业企业停止经营，从而导致采购量减少，给公司销售增长带来压力；再如处方药企业因受医保控费压力而越来越多布局OTC行业，加剧OTC企业竞争等。

1、2017年2月9日国务院办公厅发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，相当于是对前述94号令、两票制、营改增等政策的整合，全面覆盖了药品研发、生产、流通、使用等各环节，是药品领域全链条、全流程的重大改革政策。主要包括：严格药品审评审批，加快推进已上市仿制药一致性评价；有序推进药品上市许可持有人制度试点，加强药品生产质量安全监管；整治药品流通领域突出问题，强化价格信息监测，推行药品购销“两票制”，推进“互联网+药品流通”；促进合理用药，进一步破除以药补医机制，强化医保规范行为和控制费用的作用，加快药师立法进程等。

营改增和94号文的出台将会造成医药商业公司的重新洗牌，大大压缩渠道销售空间，真正有终端覆盖力的经营规范的优质医药商业公司必然成为工业企业合作的首选。为了应对医药行业的

变化，公司对工业销售板块中的商务销售模式进行由渠道驱动模式向终端拉动模式的改革，选择更多有终端覆盖能力的优质区域经销商直接进行合作和发货，实行渠道销售的扁平化，公司资源将向终端倾斜，以减少政策变化对公司销售的影响。

2、2017年2月23日，国家人力资源和社会保障部公布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017年版）》，2017版医保目录较2009版医保目录增加296个品种，调入药品包括临床价值高的新药、地方乙类调整增加较多的药品、重大疾病治疗用药、儿童用药、急救用药以及职业病特殊用药等。新版医保目录调整将影响未来很长一段时间药品市场的销售及竞争格局。地方乙类调整增加较多的药品、临床价值高、价格合理的品种以及针对重大疾病或特殊用途品种有望借助医保目录调整契机实现放量。

公司药品销售主要渠道是药店，医保政策的调整对公司影响不大，报告期内，公司通过积极工作，公司独家品种儿童清咽解热口服液被纳入国家新医保目录，将会对该产品的销量产生积极影响。在日后的工作中，公司将结合产品的特点积极增补进入各省级医保，扩大进入目录产品市场份额。

3、2016年7月1日，《保健食品注册与备案管理办法》实施，2017年1月12日，国家食品药品监督管理总局、国家卫生计生委、国家中医药管理局联合发布《保健食品原料目录（一）》和《允许保健食品声称的保健功能目录（一）》，并将于2017年5月1日起实施。目录的发布为保健品备案制的实施奠定基础。

未来，符合办法规定的部分保健食品注册将由审批制调整为备案制，注册工作将更加简单，企业进入保健食品领域的门槛也将大大降低。办法的实施，将催生大批无差异化的产品入市，营销重心将转向品牌、渠道和服务，行业竞争将更加激烈。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

细分子行业	产品名称	适用症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类	是否中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新产品
软膏剂	丁桂儿脐贴	健脾温中，散寒止泻。适用于小儿泄泻，腹痛的辅助治疗。	无	中药	否	否	否
贴膏剂	消肿止痛贴	清热消肿，止痛。用于疔疮初起，关节肿痛的辅助治疗。	1997.10.13至2017.10.12	中药	否	是	否
片剂	珍菊降压片	降压。用于高血压症。	无	中药	否	是	否
	硝苯地平缓释片（I）	各种类型的高血压及心绞痛。	无	原化学药品4类	否	是	否

小容量注射剂	红花注射液	活血化瘀。用于治疗闭塞性脑血管疾病，冠心病，脉管炎。	无	中药	否	是	否
硬胶囊剂	盐酸氟桂利嗪胶囊	1、脑供血不足，椎动脉缺血，脑血栓形成后等。2、耳鸣，脑晕。 3、偏头痛预防。4、癫痫辅助治疗。	无	原化学药品6类	否	是	否
冻干粉针剂	注射用奥美拉唑钠	作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。	无	原化学药品6类	否	是	否
散剂	小儿泻止散	清热利湿，止泻。用于小儿湿热内蕴，非感染性轻度腹泻，症见泻泄水样便、恶心、呕吐、纳减、口渴、腹痛等。	无	中药3类	否	是	否
糊剂	氨来咕诺糊剂	适用于免疫系统正常的阿弗他口腔溃疡。	无	原化学药品2类	否	是	否
颗粒剂	忍冬感冒颗粒	清热解毒。用于上呼吸道感染所致的发热、咽痛。	无	中药	否	否	否
原料药	曲克芦丁	无	无	原化学药品6类	否	是	否
栓剂	聚维酮碘栓	用于念珠菌性外阴阴道病、细菌性阴道病及混合感染性阴道炎。也可用于痔疮。	无	原化学药品6类	否	否	否
口服溶液剂	葡萄糖酸钙口服溶液	用于预防和治疗钙缺乏症，如骨质疏松、手足抽搐症、骨发育不全、佝偻病以及儿童、妊娠和哺乳期妇女、绝经期妇女、老年人钙的补充。	无	原化学药品6类	否	否	否
溶液剂	聚维酮碘溶液	用于化脓性皮炎、皮肤真菌感染、小面积轻度烧烫伤，也用于小面积皮肤、黏膜创口的消毒。	无	原化学药品6类	否	是	否

合剂	气血康口服液	健脾固本，滋阴润燥，生津止咳。用于神倦乏力，气短心悸，阴虚津少，口干舌燥。	无	中药	否	否	否
凝胶剂	薏芽健脾凝胶	健脾益胃，化湿消滞。用于小儿厌食症所见面色萎黄，消瘦神疲，纳差腹胀，腹泻便溏等。	无	中药	否	否	否
滴丸剂	一清滴丸	清热泻火解毒。用于火毒血热所致的身热烦躁，目赤口疮，咽喉、牙龈肿痛，大便秘结，及咽炎，扁桃体炎，牙龈炎见上述症状者。	无	中药	否	是	否

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用□不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量
儿科类	丁桂儿脐贴	中药	否	4322.22 万贴	6185.20 万贴
	小儿泻止散	中药 3 类	否	308.86 万袋	235.65 万袋
	薏芽健脾凝胶	中药	否	1217.13 万袋	957.43 万袋
止痛类	消肿止痛贴	中药	否	6319.70 万贴	6841.25 万贴
心血管系统类	硝苯地平缓释片（I）	原化学药品 4 类	否	56177.45 万片	59243.23 万片
	珍菊降压片	中药	否	30218.06 万片	26091.53 万片
	红花注射液	中药	否	2420.77 万支	2852.65 万支
清热解毒类	牛黄解毒片	中药	否	68264.64 万片	72633.66 万片
消化系统	枸橼酸莫沙必利片	原化学药品 2 类	否	19131.83 万片	19349.06 万片
精神神经类	甲钴胺片	原化学药品 4 类	否	16247.94 万片	18139.44 万片
抗感染类	甲硝唑片	原化学药品 6 类	否	15947.4 万片	20345.74 万片
心肾类	强力脑清素片	中药	否	4147.2 万片	5820.34 万片
内分泌系统	盐酸二甲双胍缓释片	原化学药品 6 类	否	2415.48 万片	2572.48 万片
	硫辛酸注射液	原化学药品 6 类	否	1,397.81 万支	1,142.64 万支
维生素、	维生素 C 泡	原化学药品 6	否	1647.28 万片	1553.61 万片

矿物质类	腾片	类			
	葡萄糖酸钙口服溶液	原化学药品 6 类	否	8046.44 万支	7919.28 万支
	葡萄糖酸锌口服溶液	原化学药品 6 类	否	7282.65 万支	7861.51 万支
妇科类	氯喹那多/普罗雌烯阴道片	原化学药品 6 类	否	626.30 万片	566.06 万片

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 61 个品种、76 个品规纳入《国家基本药物目录》，189 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，另有 55 个品种纳入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

纳入《国家基本药物目录》的主要产品情况如下：

产品名称	注册分类	适用症/功能主治
复方利血平片	原化学药品 6 类	用于早起和中期高血压病
双嘧达莫片	原化学药品 6 类	用于抗血小板聚集，用于预防血栓形成


纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》或省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下：

产品名称	注册分类	适用症/功能主治	是否是国家级医保目录	是否是省级医保目录
硫辛酸注射液	原化学药品 6 类	适用于糖尿病周围神经病变引起的感觉异常	是	是
硝苯地平缓释片（I）	原化学药品 4 类	各种类型的高血压及心绞痛	是	是
曲克芦丁片	原化学药品 6 类	用于闭塞综合症、血栓症、静脉炎、毛血管出血等	是	是

报告期内，《国家基本药物目录》、国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》、省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险》并未进行更新，公司不存在产品新进入或退出情况。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有“亚宝”驰名商标，“丁桂”、“宜欣”、“ ”等 3 个著名商标的使用权。公司驰名或著名商标对应的主要产品情况如下：

驰名/著名 商标	产品通用名	药品注册 分类	适用症/功能主治	是否中 药保护 品种	是否 处方 药
亚宝-驰名	消肿止痛贴	中药	清热消肿，止痛。用于疖疮初起，关节 肿痛的辅助治疗。	否	是
	珍菊降压片	中药	降压。用于高血压症。	否	是
	红花注射液	中药	活血化瘀。用于治疗闭塞性脑血管疾 病，冠心病，脉管炎。	否	是
	复方利血平 片	原化学药 品 6 类	用于早期和中期高血压病。	否	是
丁桂-著名	丁桂儿脐贴	中药	健脾温中，散寒止泻。适用于小儿泄泻， 腹痛的辅助治疗。	否	否
宣欣-著名	硝苯地平缓 释片（I）	原化学药 品 4 类	各种类型的高血压及心绞痛。	否	是
	牛黄解毒片	中药	清热解毒。用于火热内盛，咽喉肿痛， 牙龈肿痛，口舌生疮，目赤肿痛。	否	是
	曲克芦丁片	原化学药 品 6 类	用于闭塞综合征、血栓性静脉炎、毛细 血管出血等。	否	是

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

报告期，公司完成自主立项 27 项，国际合作签约 4 项，取得药品临床 BE 批件 6 个；取得药品临床批件 3 项；取得受理通知书 4 项；一次性进口批件 10 项；完成美国申报 ANDA 提交 1 项；获得加拿大天然药品批件 1 项；取得授权发明专利证书 4 项。

公司聚焦于儿科、妇科、心脑血管、糖尿病、肿瘤用药等领域，以国际化为战略发展方向，引进国际化人才，搭建国际化平台，全方位、多模式向国际化迈进；以“一地研发、三地申报”为策略开展化学仿制药的研发，与国际知名企业科研机构合作方式开展世界前沿的生物药和创新药研发，以中药治疗优势明显、疗效确切且具有一定临床价值的品种为原则开发中药新药，同时结合公司主要产品的二次开发，推进科研团队建设、提升企业核心竞争力。

内部研究开发支出政策：

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

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

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

(4) 仿制药品质量和疗效一致性评价属于开发费用，予以资本化。

(5) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
盐酸亚格 拉汀胶囊	151.35	151.35	0	0.08	0.15	-49.91	
SY-008	891.5	891.5	0	0.49	0.88		
富马酸喹 硫平缓释 片	147.35	147.35	0	0.08	0.15		
普拉克索 缓释片	388.86	388.86	0	0.22	0.39		
盐酸美金 刚缓释胶 囊	121.65	121.65	0	0.07	0.12		
甲苯磺酸 索拉非尼 片	230.87	230.87	0	0.13	0.23	-46.18	
加拿大脓 毒血症 A5	870.6	870.6	0	0.48	0.86	19.20	
PLK 双靶 点抑制 LS008	187.6	187.6	0	0.10	0.19	-56.81	

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
江中药业	5,410.46	3.46	2.07
中新药业	9,565.54	1.55	2.31
康恩贝	13,218.11	2.20	2.95

济川药业	14,529.98	3.11	3.94
同仁堂	20,218.34	1.67	2.59
同行业平均研发投入金额			12,588.49
公司报告期内研发投入金额			14,785.64
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			8.19
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			5.63

注：同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

报告期内，公司医药工业实现营业收入 13.24 亿元，研发投入占医药工业收入比重为 11.16%，报告期内公司响应国家政策，加大了研究的支出，研发支出占营业收入比率较上期 5.26% 增加 2.93 个百分点。

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药(产)品 基本信息	研发(注册) 所处阶段	进展情况	累计研发 投入	已申报的厂 家数量	已批准的国产 仿制厂家数量
盐酸亚格 拉汀胶囊	注册分类： 化学药品 1 类	I 期临床	正在进行 I 期临床	420.1	0	0
SY-008	注册分类： 化学药品 1 类	申报临床	申报临床	891.5	0	0
PLK 双靶 点抑制 LS008 项 目	注册分类： 化学药品 1 类 适应症：肿 瘤	临床前研究	药学研究	898.56	0	0
加拿大脓 毒血症 A5	注册分类： 生物药 1 类 适应症：脓 毒症	临床前研究	开展药学 研究，即将 启动 GLP 安评	1,600.95	0	0
富马酸喹 硫平缓释 片	注册分类： 原化学药 品 3 类 适应症：精 神分裂症	临床前研究	开展药学 研究，小试 阶段	147.35	10	0
盐酸美金 刚缓释胶 囊	注册分类： 原化学药 品 3 类 适应症：中	临床前研究	开展药学 研究，小试 阶段	121.65	7	0

	到重度阿尔茨海默病					
甲苯磺酸索拉非尼片	注册分类： 原化学药品 4 类 适应症：治疗不能手术或远处转移的肝细胞癌	临床前研究	开展药学研究，小试阶段	737.07	14	0

研发项目对公司的影响

适用 不适用

根据公司“十三五”发展规划，公司加大了在肿瘤用药、心脑血管用药等领域的药品研发力度，不断充实产品储备，通过产品结构调整和转型升级，提升公司长期竞争力。

新药的前期研发以及从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，此外，随着国家药审改革的变化，化药、生物药领域的审核门槛不断提高，以上因素均为产品研发、注册过程中的风险。

公司以上重点研发产品中，LS-008 为针对 PLK/PI3K 双靶点筛选得到的候选抗肿瘤化合物。目前，同作用靶点药物全球未有上市，国外有两个项目进展到临床 III 期，为大公司追逐的热门抗肿瘤药物靶点。国内尚未有该作用机制药物研发的报道。LS-008 项目由公司与英诺升康合作开发，临床前数据显示优于所有国际在研药物。LS-008 已证实了在血液肿瘤中的疗效，与阳性药相比，有着更好的临床前药理活性和相似的毒理学表现。LS-008 的研发团队具有国际水平，有着丰富的成功经验，且研发费用低，对 LS-008 的开发已积累了非常多的经验和研究数据，这将会最大程度的减少基础研究难度大带来的风险。创新药开发周期长，风险高，未来注册法规变动可能带来潜在的注册风险。

脓毒症是感染导致的全身炎症反应症（SIRS），人类十大死因之一。这是一个临床需求高度未满足的病症，目前没有药物可有效降低死亡率。治疗脓毒症新药开发风险非常高，超过 30 年未有新的治疗药物上市，商业前景巨大。我们开发的 A5 有望成为治疗脓毒症的国家 I 类生物类创新药。目前该项目已完成药性研究，结果显示 A5 可以通过阻断细菌病原分子的刺激，进而抑制炎症因子的释放，最终达到治疗脓毒症的目的，同时，A5 在体内可安全耐受。A5 项目为全球独家品种，主要风险在于创新药物开发周期长，风险高。公司将关注药审政策的变化，加强研发项目的管控力度，减少不确定因素的影响，从而降低研发风险，保证研发产品的顺利上市销售。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

呈交国家药品监管部门审批的药品

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	申报情况
1	甲苯磺酸索拉非尼片	原化学药品 4 类	用于肾细胞癌和原发性肝癌	美国 ANDA 提交
2	盐酸亚格列汀胶囊	化学药品 1 类	用于单纯饮食不能有效控制高血糖的 2 型糖尿病	申报临床
3	纳豆红曲胶囊	保健食品	辅助降血脂	申报生产

注册获批药品情况

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	获批情况
1	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	原化学药品 6 类	用于治疗原发性高血压。该固定剂量复方用于治疗单用厄贝沙坦或氢氯噻嗪不能有效控制血压的患者。	获临床批件
2	门冬氨酸鸟氨酸颗粒	原化学药品 6 类	门冬氨酸鸟氨酸颗粒，适应症为治疗因急、慢性肝病引起的血氨升高，如各型肝炎、肝硬化。脂肪肝和肝炎后综合症等。特别适用于因肝脏病引起的中枢系统神经系统症状的解除及昏迷的抢救。	获临床批件
3	奥拉西坦胶囊	原化学药品 6 类	血管性痴呆, 痴呆, 脑外伤, 神经外科, 神经内科	获临床批件

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

报告期内没有项目取消情况。

研发项目未获批准的项目

序号	药品名称	注册分类	适应症/功能主治	不批准原因
1	注射用多西他赛干乳剂	原化学药品 5 类	1. 适用于先期化疗失败的晚期或转移性乳腺癌的治疗。除非属于临床禁忌，先期治疗应包括蒽环类抗癌药。2. 多西他赛适用于以顺铂为主的化疗失败的晚期或转移性非小细胞肺癌的治疗。	研究质量达不到现在要求，不批准
2	注射用前列地尔纳米粒	原化学药品 5 类	用于心肌梗死，血栓性脉管炎，闭塞性动脉硬化等症。	

以上研发项目未获得批准不会对公司产生重大影响。今后公司将严格实施新产品立项论证制度、认真研究国家政策，实施新产品对公司未来发展的有效支撑。

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

2017 年公司重点研发项目如下：

序号	药品名称	注册分类	年度计划
1	盐酸亚格拉汀胶囊	化学药品 1 类	进行 I 期临床
2	SY-008	化学药品 1 类	获得临床批件
3	澳洲 PLKi 项目	化学药品 1 类	临床前研究
4	PLK 双靶点抑制 LS008 项目	化学药品 1 类	临床前研究
5	加拿大脓毒血症项目	生物药 1 类	临床前研究
6	富马酸喹硫平缓释片	原化学药品 3 类	完成 BE 备案，开展 BE 试验
7	普拉克索缓释片	原化学药品 4 类	完成分析方法验证，开

			展申报批生产
8	盐酸美金刚缓释胶囊	原化学药品 3 类	完成分析方法验证, 开展申报批生产
9	甲磺酸多沙唑嗪缓释片	原化学药品 4 类	完成技术转移

3. 公司药(产)品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

治疗领域	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(%)
儿科类	26,114.76	6,086.13	76.69	-59.54	-55.04	-2.34
心脑血管类	26,385.88	17,295.68	34.45	-47.48	-36.61	-11.24
止痛类	30,529.03	8,616.43	71.78	43.10	25.15	4.05
其他	49,408.07	26,943.19	45.47	72.67	94.21	-6.05
工业合计	132,437.74	58,941.43	55.49	-19.61	-4.28	-7.13

情况说明

√适用 □不适用

同行业毛利率情况:

同行业可比公司	医药工业营业收入(万元)	医药工业毛利率(%)
江中药业	155,591.00	70.86
中新药业	617,882.18	32.39
康恩贝	388,679.22	71.27
济川药业	450,852.67	88.01
同仁堂	1,080,876.12	50.51

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

工业销售模式

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

商务分销队伍负责全国一级、二级商业客户的管理、维护, 保证公司药品物流配送的及时性和覆盖面, 实现货款的回收。同时加强与全国性商业企业和区域性商业企业的战略合作, 促进产品在一级商业客户中的占有率。

招商代理销售队伍主要进行新特药品的销售, 公司根据产品属性, 对产品采取全国总代理和区域总代理的方式, 通过和代理商签订年度协议进行保量销售, 代理商承担这些产品的终端销售任务, 公司协助维护市场秩序和进行专业学术培训及支持。

OTC 销售队伍主要定位于大中城市的终端药店, 以终端拉动方式提高公司药品在各大中城市的占有率, 公司对 OTC 队伍推行定区域、定产品的促销增长考核方式, 确保产品在各区域的销售量稳步增长。

学术推广队伍主要通过举办学术推广会、营销报告会等形式, 为公司产品做宣传, 促进用户

之间的交流以及用户对公司产品的认识和了解，树立公司品牌形象，为公司产品市场开拓提供支持。

医药商业销售模式

公司的医药商业批发业务主要由全资子公司山西亚宝医药物流有限公司负责，主要业务区域为山西省运城市。医药批发业务主要包括医疗机构配送及面向零售药店批发两种模式。其中，医疗机构配送模式，即公司先从供货商采购产品备货，收到订单后，公司安排物流服务并及时配送产品，主要利润来源于药品进销价差及配送费用。面向零售药店批发模式，即面向上述销售对象销售并配送药品，主要利润来源于药品进销差价。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药（产）品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
红花注射液（万支）	5ml	1.52-3.70	1,790.20
	10ml	8.10-14.31	1,062.40
甲钴胺片（万片）	20片/盒	4.40-16.39	16,646.40
	60片/盒	12.12-16.72	806.40
	100片/盒	20.20-27.34	686.00
枸橼酸莫沙必利片（万片）	24片/盒	12.70-18.72	16,246.30
	36片/盒	18.46-40.00	2,769.60
	48片/盒	26.40-33.00	330.20
冠心宁注射液（万支）	10ml	9.67-16.80	336.00
阿奇霉素注射液（万支）	2ml:0.25g	4.00-21.00	237.60
葡萄糖酸钙口服溶液（万支）	10ml:1.0g	9.20-9.80	7,918.90
硫辛酸注射液（万支）	6ml:0.15g	24.83-33.39	1,142.60
维生素C泡腾片（万片）	15片/盒	29.78-45.00	1,553.60
氯喹那多普罗雌烯阴道片（万片）	6片/盒	26.16-46.80	566.10
甲钴胺注射液（万支）	1ml:0.5mg	4.05-8.30	527.40
小儿腹泻贴（万袋）	4袋/盒	28.01-39.99	78.40

情况说明

适用 不适用

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
咨询服务费	154,219,016.08	35.18
工资	120,951,725.63	27.59
广告费、宣传费	65,638,849.14	14.97
差旅费	47,942,046.32	10.93
运输费	17,947,638.10	4.09
会议费	16,024,240.53	3.65
折旧费	4,097,430.50	0.93
物料消耗	3,954,582.16	0.90

办公费	3,492,615.60	0.80
其他	4,163,717.05	0.95
合计	438,431,861.11	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
江中药业	53,099.64	34.00
中新药业	126,643.49	20.55
康恩贝	153,691.51	25.53
同仁堂	213,520.39	19.75
济川药业	250,692.45	53.59
同行业平均销售费用		159,529.50
公司报告期内销售费用总额		43,843.19
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		24.27

注：同行业平均销售费用金额为五家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期内，公司销售费用支出为 43,843.19 万元，上年同期支出为 45,140.32 万元，同比减少 2.87%。公司销售费用未发生重大变化，销售费用的发生符合公司业务发展实际需要，处于行业合理水平。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司以人民币 61,179 万元受让上海清松制药有限公司 75%的股权，清松制药成为公司控股子公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2016 年 9 月 21 日，本公司与上海智义承喜投资中心（有限合伙）、北京锦松投资咨询有限公司、上海翠松投资中心（有限合伙）、山西亚宝投资集团有限公司及夏文戟先生签订了《关于上海清松制药有限公司之股权转让协议》，公司以人民币 61,179 万元受让清松制药 75%的股权，其中以 41,602 万元人民币受让智义承喜持有的清松制药 51%的股权，以 17,130 万元人民币受让锦松投资持有的清松制药 21%的股权，以 2,447 万元人民币受让翠松投资持有的清松制药 3%的股权，股权转让完成后公司持有清松制药 75%股权；2016 年 10 月 28 日，清松制药完成工商变更登记手续，清松制药成为公司控股子公司。相关内容详见公司 2016 年 9 月 22 日、2016 年 10 月 12 日、2016 年 10 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《亚宝药业第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2016-035）、《亚宝药业 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-041）、《亚宝药业关于收购上海清松制药有限公司 75%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-045）等相关公告。

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海清松制药有限公司	2016. 10. 28	61, 179 万元	75	收购	2016. 10. 28	取得实际控制	5705. 47 万元	470. 27 万元

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票投资		5, 763, 234. 00	5, 763, 234. 00	-551, 880. 29
合计		5, 763, 234. 00	5, 763, 234. 00	-551, 880. 29

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2016年6月6日，公司控股子公司北中大（北京）制药有限公司以人民币12,585万元将位于北京市顺义区林河工业开发区林河大街24号的土地使用权及地上物所有权出售给北京黄记煌商贸有限责任公司。

相关内容详见2016年6月7日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《亚宝药业关于控股子公司亚宝北中大（北京）制药有限公司出售资产的公告》。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

山西亚宝医药物流配送有限公司注册资本5000万元，为公司全资子公司，主营范围为批发中药材、中药饮片、生物药品等。2016年度实现销售收入39,936.82万元，实现归属于母公司所有者的净利润-243.15万元，期末总资产为28,312.89万元，期末净资产为4,131.46万元。

亚宝药业四川制药有限公司注册资本2800万元，为公司全资子公司，主营范围为药品生产。2016年度实现销售收入9,040.57万元，实现归属于母公司所有者的净利润269.58万元，期末总资产为15,853.76万元，期末净资产为4,650.26万元。

亚宝药业太原制药有限公司注册资本3000万元，为公司全资子公司，主营范围为原料药、丸剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂的生产。2016年实现销售收入7,078.24万元，实现归属于母公司所有者的净利润144.79万元，期末总资产为14,748.79万元，期末净资产为1,537.07万元。

山西亚宝医药经销有限公司注册资本5000万元，为公司全资子公司，主营业务为批发中药材、化学药制剂、抗生素等。2016年实现销售收入123,084.48万元，实现归属于母公司所有者的净利润-39.87万元，期末总资产为21,459.47万元，期末净资产为6,425.94万元。

太原亚宝医药有限公司注册资本 500 万元，为公司全资子公司，主营业务为中成药、化学药制剂、化学原料、抗生素等销售。2016 年实现销售收入 10,463.75 万元，实现归属于母公司所有者的净利润-54.54 万元，期末总资产为 1,600.05 万元，期末净资产为 953.33 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2016 年随着医药卫生体制改革不断深化，医药行业相关政策相继落地实施，医药行业近两年政策制定更加系统、执行力更强，从药品审批、生产、流通、支付各环节，政策直指痛点，政策调整对医药产业格局产生巨大影响，促进医药企业优胜劣汰，提高行业集中度。

深化三医联动，推动医疗联合体建设、全部取消药品加成、医保控费、医保支付改革、分级诊疗等促进三大终端市场结构性调整；药品审评审批制度改革，利好临床价值高的创新药及改良型新药企业；仿制药质量与疗效一致性评价加强仿制药质量整肃，规范仿制药产品质量和行业秩序，仿制药行业面临大“洗牌”；两票制缩减药品流通环节，减少“过票、洗钱”行为，加快工、商药企商务体系、财税改革。

整体而言，2017 年医药行业生态开始逐步朝规范化、健康化和有序化转型，医药行业价值链分配朝着正常方向迈进。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

十三五期间，公司以“创新-质量-国际化-资本撬动”为战略方针，以世界前沿的科技创新能力为手段，培育核心竞争力，成为中国最具创新能力的制药企业的优秀代表；成为中国大健康产业的领导品牌；成为中国制药行业迈向国际化的典范，实现百年企业的宏伟愿景。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年，公司以“创新、质量、国际化、资本撬动”战略方针为指引，以营销为龙头，创新激励、提质增效、合规经营，国际发展，资本发力，加快产业结构调整，积极推进产融结合与两化融合，降低运营成本，提高品牌价值，促进企业健康快速发展。

1、研发

2017 年研发中心以提高自主创新能力为核心，创新与仿制并重，做好工艺核查和一致性评价。规划产品线，提高产品附加值和延长产品生命周期，提高产品科技开发水平，实施科技创新项目，研发具有自主知识产权为主的技术体系和产品群，提升企业核心竞争力。国际注册、国际合作并行，合理配置资源，深化研发-营销-生产-技术等产业链环节的对外交流与合作，拓展国际事业及市场空间，不断提升产品价值和品牌美誉度，以代表行业领先水平的品质成为中国制药行业国际化的典范。

2、营销

2017 年营销中心将聚焦儿科、心脑血管、肿瘤、内分泌、妇科等方面，以打造优势品类、领导品牌为目标，优化产品组合和业务结构，做大独家产品，建立大产品事业部制，下沉渠道终端网络，扩大二级代理商，在直营医院取得重大突破，强化终端覆盖，加强与三级医疗机构的合作，打造高绩效营销团队，持续走在全国医药行业的前列。

3、生产

2017 年生产中心将以“提质、增效、降本”为指导，传承工艺和技术。以一致性评价和工艺核查为契机，完善全面质量管理体系，促进绿色安全生产。调整业务结构、优化产业布局，推广精益生产管理；构建高效运营的供应链管理体系，持续为客户和消费者提供安全有效、质量稳定、使用方便的医药健康品。逐步创建符合 CGMP 标准的现代化制药工厂。

4、商业物流

2017 年医疗与物流事业中心将以运城为中心，以服务为核心，精准定位、做精做细，服务于县乡村各级医院药店诊所，建立区域龙头型的医药配送公司；以三甲二甲医院配送为主，总结终端经验创新模式，占领中心医院、妇幼医院、第二医院及 80% 的县级医院、乡镇医院等主要医院市场。

5、大健康

2017 年健康事业中心将发展特殊医学用途配方食品、中药外用保健制剂、医院制剂和功能营养食品等大健康产品，加大营销力度，打造大健康产业平台，为公司提供新的业务增长点。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场以及政策风险

随着医改进一步深入推进，医药市场格局正在日益发生变化。医保控费和医药分开是长期趋势，付费机制的变革将重塑医院行为模式，传统的医院用药习惯和偏好都在发生转变；同时，医药行业监管日趋严格，环保标准不断提高，对企业生产管理提出更高要求，并带来成本上涨的压力。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对国家政策和行业准则的把握理解，积极应对政策变化，优化产品结构，提升公司整体竞争力。

2、药品研发风险

新药开发具有高科技、高风险、高附加值的特点，新药开发的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响。某些药品可能无法按计划完成开发，或者产品投产后收益达不到预期水平，都可能对公司未来的发展产生影响。

应对措施：进一步完善新药开发体系建设，加强对新药立项的内部审批和论证工作，在新药开发过程中，组建大项目团队，做到无缝对接与沟通，各部门对项目了如指掌，更有效地互相配合以达最佳效果，定期召开会议，对项目进度进行汇报和研究，实时跟进，及时发现并解决问题，尽量降低新药开发风险。

3、专业技术人员风险

随着公司经营规模的不断扩大，公司对营销、研发、管理等高层次专业人才的需求将不断增大、同时对员工业务能力有个更高的要求，若人才培养和引进方面跟不上公司发展速度，将会影响公司经营规划的顺利实施。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理机制，尤其是优化激励机制，在自主培养人才的同时引进优秀人才，以满足公司发展需要。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

为建立健全股东回报机制，增强利润分配政策决策机制的透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护中小股东的合法权益，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及《上市公司章程指引》（2014年修订）等文件的相关规定，公司于2015年3月19日召开了第六届董事会第五次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》和《关于制定〈亚宝药业集团股份有限公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划〉的议案》。《公司章程》与《亚宝药业集团股份有限公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》进一步明确了分红原则、条件、比例以及相关的执行及决策机制，充分保护股东，特别是中小股东的合法权益。

2、报告期现金分红政策的执行情况

2016年5月24日，公司召开的2015年年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配方案，公司以2015年12月31日总股本787,041,461股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配现金红利78,704,146.10元，占2015年度归属于上市公司股东净利润的35.44%，不进行资本公积金转增股本。

公司利润分配方案已于2016年6月29日实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年	0	0.2	0	15,740,829.22	22,521,863.12	69.89
2015年	0	1	0	78,704,146.10	222,090,410.67	35.44
2014年	0	1.8	0	124,560,000.00	170,121,894.89	73.22

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、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
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人	不减持公司股份	2015年3月21日至2016年6月16日	是	是	无	无

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

经 2016 年 9 月 21 日召开的公司第六届董事会第十三次会议及 2016 年 10 月 11 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以自有资金 61,179 万元受让上海智义承喜投资中心（有限合伙）、北京锦松投资咨询有限公司、上海翠松投资中心（有限合伙）之 51%、21% 及 3% 的股权，股权转让完成后，公司持有青松制药 75% 的股权。

根据《股权转让协议》之约定，锦松投资、翠松投资作为负责青松制药经营管理的股东方，就青松制药利润承诺期《2016-2018 年》的预测净利润，向亚宝药业作出如下承诺，青松制药 2016 年、2017 年及 2018 年经亚宝药业认可的会计师事务所审计的、扣除非经常性损益后归属于公司所有者的净利润不低于人民币 5300 万元、6,360 万元及 7632 万元。

经致同会计师事务所审计，2016 年度上海青松制药有限公司实现扣除非经常性损益后归属于公司所有者的净利润 51,136,054.45 元，与业绩承诺差异 1,863,945.55 元。具体差异原因及后续补偿措施详见 2017 年 4 月 27 日刊登于上海证券交易所网站的致同会计师事务所（致同专字【2017】第 140ZA3373 号）《亚宝药业集团股份有限公司关于上海青松制药有限公司原股东对上海青松制药有限公司 2016 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

报告期内，公司涉及改聘会计师事务所，公司与前任会计师事务所就改聘事项进行了深入的沟通交流，双方不存在意见分歧。

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华寅五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)	致同会计师事务所(特殊普通 合伙)
境内会计师事务所报酬	550,000.00	550,000.00
境内会计师事务所审计年限	2	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通 合伙)	300,000.00
保荐人	民生证券股份有限公司	1,000,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2016 年 9 月 21 日召开的公司第六届董事会第十三次会议及 2016 年 10 月 11 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意改聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2016 年度财务审计和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

十三、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

十四、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

事项概述	查询索引
2016年3月29日,公司召开第六届董事会第十次会议,审议通过了关于公司2015年日常关联交易及2016年预计日常关联交易的议案。	相关内容详见2016年3月31日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《亚宝药业第六届董事会第十次会议决议公告》(公告编号:2016-011)、《亚宝药业2015年日常关联交易及2016年预计日常关联交易公告》(公告编号:2016-013)。
经2016年4月28日召开的公司第六届董事会第十一次会议审议通过,同意公司与上海青松制药有限公司签署《委托技术开发合同-坎格雷洛原料药技术开发》、《委托技术开发合同-普拉克索原料药技术开发》、《技术转让合同》。 公司控股股东山西亚宝投资集团有限公司系青松制药控股股东上海智义承喜投资中心(有限合伙)的有限合伙人,上述交易构成关联交易。	相关内容详见2016年4月29日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的《亚宝药业第六届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2016-017)、《亚宝药业关于与上海青松制药有限公司签署技术开发和技术转让合同的关联交易公告》(公告编号:2016-018)

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

事项概述	查询索引
<p>经 2016 年 9 月 21 日召开的公司第六届董事会第十三次会议及 2016 年 10 月 11 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以自有资金 61,179 万元受让上海智义承喜投资中心（有限合伙）、北京锦松投资咨询有限公司、上海翠松投资中心（有限合伙）之 51%、21%及 3%的股权，股权转让完成后，公司持有清松制药 75%的股权。</p> <p>公司控股股东山西亚宝投资集团有限公司系持有智义承喜 27.41%份额的有限合伙人，基于审慎性判断原则，将本次交易出让方智义承喜视同为公司关联人，本次交易界定为关联交易。</p> <p>2016 年 10 月 28 日，清松制药完成工商变更登记手续，并取得了上海市奉贤区市场监督管理局颁发的《营业执照》。</p>	<p>相关内容详见公司 2016 年 9 月 22 日、2016 年 10 月 12 日、2016 年 10 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《亚宝药业第六届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2016-035）、《亚宝药业 2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-041）、《亚宝药业关于收购上海清松制药有限公司 75%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-045）等相关公告。</p>

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

□适用 √不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

□适用 √不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏(元)	是否涉诉
银行理财产品	兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行	39,700,000	随时申赎	人民币理财计划	160,256.57	否

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

无

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

为了贯彻落实全国工商联、国务院扶贫办和中国光彩会“万企帮万村”精准扶贫行动和省工商联、省扶贫办、省光彩会民营企业参与精准扶贫工作部署，完成省级代表人士企业结对帮扶任务，我们积极承担社会责任，出资 1000 万元和运城的三个贫困村签订了为期 5 年的帮扶协议，通过造血式的“精准扶贫”，发展一项特色优势产业、解决一批民生问题、造福一方百姓。具体从以下五个方面着手。

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

公司计划在做好新疆红花基地和运城中药材种植工作的基础上，扩大运城中药材种植面积。通过对农户提供资金、技术、种子支持，帮助他们脱贫致富。收获后，公司以保底价收购，这样既保证了农户的收益，也使公司有了稳定的原料供应。

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

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

2. 年度精准扶贫概要

2016 年，公司先后投资 70 余万元用于芮城县大王镇、永乐镇 3 个村子的红香椿种植产业扶贫，来发展“一村一品”。前期，组织农户开展红香椿项目的市场调研、种植基地参观指导、种植意向调研、种植亩数核定、产业收购基地建设、收购合作签约、优质红香椿苗采购、免费发放至农户、种植技术课堂培训、种植技术现场田间指导、示范田建设，并与合作单位芮城鑫峰调味品公司、天津科技大学联合研发提升红香椿工艺、红香椿成品的品牌设计、建立销售新渠道、红香椿生产链的扩建及冷冻贮藏基地申请等工作相继展开。现已形成了 3 个村子 678 人近 500 亩的种植面积。

公司还为芮城县大病儿童发放“丁桂儿童天使基金”。为 11 名白血病、先天性心脏病及恶性肿瘤儿童家庭送去 8.2 万元（2013 年至今累计 35.6 万元）；为芮城县乡镇卫生院捐赠价值 30 万元的十二导心电图机；为永乐镇历山村巷道亮化工程捐款 10 万元；还在山西省工商联组织的“中阳行”活动中为中阳县产业扶贫项目捐赠 60 万元现金；另外慰问贫困户、赠送农业化肥、捐赠危房改造及生活补贴等达 5 万元；还与山西日报联合组织了“爱心圆梦活动”，为山西省各县 30 名贫困家庭孩子继续就学发放学费共 10 万元（2014 年至今累计为 90 名贫困生发放 30 万元）；同时还在集团组织了“金秋助学活动”，为员工子女考上大学的发放行李箱，为困难家庭发放补贴资金 10 万元；除此之外，“亚宝基金”开始运行，为公司的大病职工补助共 6 万元现金。

3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	120
2. 物资折款	30
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	102
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	80
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	102
2. 转移就业脱贫	无
3. 易地搬迁脱贫	无
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	30
4.2 资助贫困学生人数（人）	35
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	30
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	32

4. 后续精准扶贫计划

2017 年，公司在产业扶贫的道路上将继续前行，一方面继续扩大红香椿的种植面积；另一方面发展市场前景及潜力同样巨大的野小蒜种植，计划延续采用“公司+基地+农户”的模式发展 100 亩的种植面积；除此之外鉴于陈常村、尚村没有工业实体经济支撑，公司计划投资 80 万元在两个村子发展规模化生猪养殖 1000 头，壮大 2 个村子的集体经济，激发发展的内生动力。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见《2016 年度社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

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

报告期内，公司严格执行国家环境政策，强化环境保护，实现和谐发展。公司始终坚持企业发展与环境保护的和谐统一，不断提升公司对环境管理要求，提高企业员工的环境保护意识。公司继续完善各项环境管理制度，认真强化从采购、储运、生产、销售各个环节的事故防范和应急措施，完成了环境事故应急预案的编制并报当地环保部门备案，组织环境事故预案的演练和演练效果评估。

报告期内，公司环保节能项目实施情况：

1、风陵渡工业园 EHS 体系建设项目

公司在风陵渡工业园实施了 EHS 体系建设，通过了国家质量认证中心现场检查和评估，取得了 EHS 体系证书。2016 年围绕维护 EHS 体系健康运行，继续开展环境因素识别、危险源风险排查和整改，完善体系程序文件和手册，2016 年 12 月通过了国家质量认证中心组织的体系复认证。

2、芮城工业园中水回收利用项目

在花草树木浇灌期，将环保站处理后的污水用泵通过中水回收管道引至园区内北区小树林，进行浇灌。原来北区小树林用一次水浇灌，本项目实施后，年减少一次水量约 14000 吨，节约水费共计 42000 元。同时又减少公司外排污水量，有着很好的社会效益。

3、芮城工业园冷却循环水改造项目

软膏剂车间冷水机组冷却水管道改造，增加冷却水循环管道，利用 11—12 月、3—4 月空气温度低特性，停用功率 245KW 冷水机组，采用冷却循环水给空调机组降温，年可节约电费 15 万元。

4、芮城工业园蒸汽凝水回收项目

将车间用汽后的凝水回收至凝水回收池，经过热力除氧后进入锅炉再利用，一方面解决了凝水外排，另一方面降低软水制备量，节约成本。年可回收凝水 18000 吨，可节约费用 14.4 万元。此项目获山西省“五小”活动优秀项目三等奖。

5、四川制药制冷机改造项目

2016 年 3 月将溴化锂制冷机更换为高效能的大金牌螺杆冷水机组，达到国家 2 级节能标准，同样的制冷量，能耗与原制冷机比较降低了 40%，新机组可以实现按需供应的无级变频调节，每年可节省能耗费用 41 万元。此项目经过彭州市职能部门审核，获得了彭州市政府给予节能补贴 10 万元。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	62,546
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	65,523

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山西亚宝投资集团有限公司	0	194,934,804	24.77	45,987,804	质押	161,987,804	境内非国有法人
山西省经济建设投资集团有限公司	242,000	33,541,756	4.26	5,109,756	未知		国家
全国社保基金一一八组合	2,599,877	14,399,323	1.83	0	未知		未知
山西省经贸投资控股集团有限公司	0	13,000,000	1.65	0	未知		国家
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,842,300	1.63	0	未知		未知
李天虎	0	10,219,512	1.30	10,219,512	未知		境内自然人
华夏人寿保险股份有限公司-万能保险产品	0	10,219,512	1.30	10,219,512	未知		未知
中国建设银行股份有限公司-中欧永裕混合型证券投资基金	8,399,933	8,399,933	1.07	0	未知		未知

广发银行股份有限公司-中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	8,399,860	8,399,860	1.07	0	未知	未知
新余市合盛锦禾投资管理中心(有限合伙)	0	8,175,609	1.04	8,175,609	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
山西亚宝投资集团有限公司	148,947,000		人民币普通股	148,947,000		
山西省经济建设投资集团有限公司	28,432,000		人民币普通股	28,432,000		
全国社保基金一一八组合	14,399,323		人民币普通股	14,399,323		
山西省经贸投资控股集团有限公司	13,000,000		人民币普通股	13,000,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	12,842,300		人民币普通股	12,842,300		
中国建设银行股份有限公司-中欧永裕混合型证券投资基金	8,399,933		人民币普通股	8,399,933		
广发银行股份有限公司-中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	8,399,860		人民币普通股	8,399,860		
东方证券股份有限公司	7,220,401		人民币普通股	7,220,401		
山西省科技基金发展总公司	7,000,000		人民币普通股	7,000,000		
大同中药厂	6,220,000		人民币普通股	6,220,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中,山西亚宝投资集团有限公司和其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山西亚宝投资集团有限公司	45,987,804	2018年12月17日	45,987,804	限售36个月
2	山西省经济建设投资集团有限公司	5,109,756	2018年12月17日	5,109,756	限售36个月
3	李天虎	10,219,512	2018年12月17日	10,219,512	限售36个月

4	华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山西亚宝投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任武贤
成立日期	2005年9月21日
主要经营业务	股权投资及资产管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

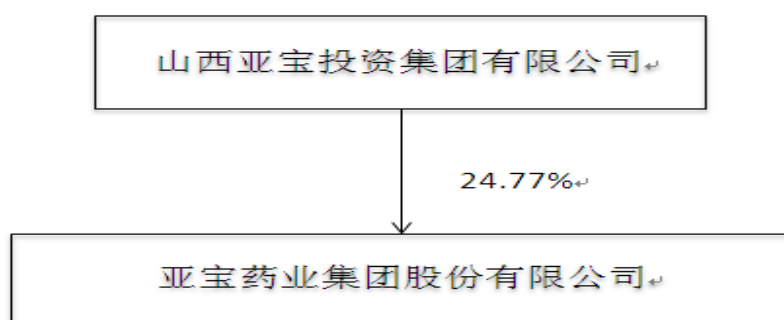
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2016年1月,公司控股股东山西亚宝投资有限公司名称变更为山西亚宝投资集团有限公司,相关信息详见2016年1月14日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《亚宝药业关于控股股东名称及经营范围变更的公告》(公告编号:2016-004)。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	任武贤
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	亚宝药业集团股份有限公司董事长兼总经理、山西亚宝投资集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

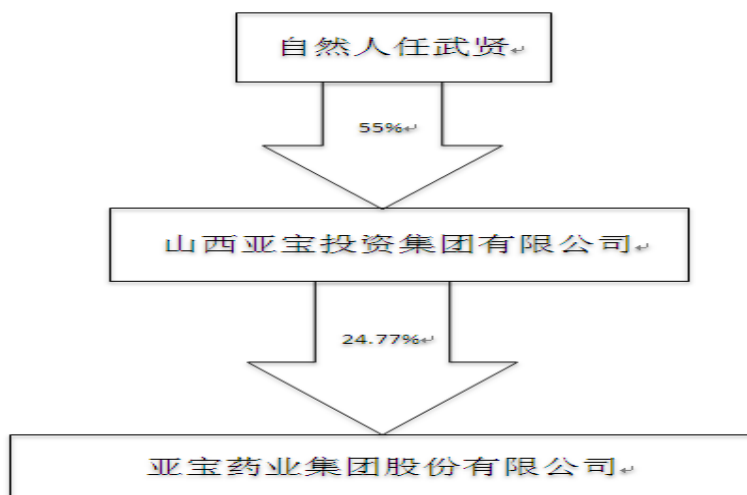
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
任武贤	董事长、总经理	男	56	2014年5月15日	2017年5月15日	2,000,000	2,000,000	0		63.26	否
薄少伟	副董事长	男	63	2014年5月15日	2017年5月15日					0	否
郭江明	董事	男	67	2014年5月15日	2017年5月15日					0	否
任伟	董事、副总经理	男	32	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否
任蓬勃	董事、副总经理、董事会秘书	男	43	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否
郭云沛	独立董事	男	68	2014年5月15日	2017年5月15日					6.32	否
付仕忠	独立董事	男	44	2014年5月15日	2017年5月15日					6.32	否
张林江	独立董事	男	46	2014年5月15日	2017年5月15日					6.32	否
武世民	独立董事	男	52	2014年5月15日	2017年5月15日					6.32	否
许振江	监事会主席、党委书记	男	43	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否

	记										
赵保义	监事、纪检书记、工会主席	男	55	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否
白丽媛	监事	女	52	2014年5月15日	2017年5月15日					0	是
王鹏	副总经理	男	57	2014年5月15日	2017年5月15日					161	否
汤柯	常务副总经理	男	47	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否
张晓军	副总经理、财务总监	男	42	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否
梁军	副总经理	男	45	2014年5月15日	2017年5月15日					28.90	否
虞骄阳	副总经理	男	42	2014年5月15日	2016年5月3日					21	否
合计	/	/	/	/	/	2,000,000	2,000,000		/	472.84	/

姓名	主要工作经历
任武贤	现任公司董事长兼总经理，山西亚宝投资集团有限公司董事长。
薄少伟	现任公司副董事长。曾任山西省经济建设投资集团有限公司副总经理。
郭江明	本公司董事。曾任山西省经贸投资控股集团有限公司顾问，山西省科技基金公司总经理。
任伟	现任本公司董事、副总经理。曾任渣打银行北京分行信贷主任，本公司投资部经理，北京亚宝投资管理有限公司总经理。
任蓬勃	现任本公司董事、董事会秘书、副总经理，山西亚宝投资集团有限公司监事。曾任本公司上市办主任，证券部经理。
郭云沛	现任本公司独立董事，哈药集团股份有限公司独立董事，哈尔滨誉衡药业股份有限公司独立董事，昆药集团股份有限公司独立董事，天士力制药集团股份有限公司独立董事，北京玉德未来控股有限公司董事，北京玉德未来文化传媒有限公司监事，中国医药企业管理协会会长。曾任中国医药报社副编辑，北京卓信医学传媒集团执行总裁，北京玉德未来文化传媒有限公司董事长，浙江海正药业股份有限公司独立董事。
付仕忠	现任本公司独立董事，浙商证券股份有限公司兼并收购部总经理。曾任广发证券股份有限公司兼并收购部经理，浙商证券股份有限公司投资银行部副总经理兼兼并收购部经理。

张林江	现任本公司独立董事，国家行政学院社会治理研究中心秘书长，振兴生化股份有限公司独立董事。曾任交通部水运科学研究院法律研究中心主任。
武世民	现任本公司独立董事，山西高新会计师事务所副主任，振兴生化股份有限公司独立董事。曾任山西高新会计师事务所项目经理、高级经理。
许振江	现任本公司监事会主席兼党委书记，山西亚宝投资集团有限公司董事。曾任本公司董事会秘书，一分公司经理，本公司总经理。
赵保义	现任本公司监事、纪检书记，工会主席。曾任芮城县人事局副局长。
白丽媛	现任山西省经济建设投资集团有限公司审计处副处长、本公司监事。
汤柯	现任本公司常务副总经理。曾任山西亚宝医药经销有限公司总经理。
张晓军	现任本公司财务总监、副总经理。曾任本公司财务部经理。
梁军	现任本公司副总经理。曾任本公司生产总监。
王鹏	现任本公司副总经理、研究院院长。曾任美国先灵葆雅公司药物研究院高级主任研究员、资深研究员，上海药明康德医药研发公司副总裁，先声药业有限公司副总裁兼首席科学官。
虞骄阳	2016年5月从本公司离职。曾任本公司副总经理，西安杨森制药有限公司，德国拜耳医药有限公司销售主管、地区经理、大区经理、商务销售总监，宁波美诺华药业股份有限公司销售总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
任武贤	山西亚宝投资集团有限公司	董事长	2008年10月23日	
许振江	山西亚宝投资集团有限公司	董事	2005年9月21日	
任蓬勃	山西亚宝投资集团有限公司	监事	2005年9月21日	
张晓军	山西亚宝投资集团有限公司	监事	2015年9月21日	
郭江明	山西省经贸投资控股集团有限公司	顾问	2011年5月3日	2016年3月2日
白丽媛	山西省经济建设投资集团有限公司	审计处副处长	1999年12月11日	

在股东单位任职情况的说明	
--------------	--

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
武世民	山西高新会计师事务所有限公司	副主任	2000年6月1日	
武世民	山西东杰智能物流装备股份有限公司	独立董事	2014年3月6日	2017年3月6日
武世民	振兴生化股份有限公司	独立董事	2015年9月30日	2018年9月30日
付仕忠	浙商证券股份有限公司	兼并收购部总经理	2014年12月16日	
郭云沛	昆药集团股份有限公司	独立董事	2015年11月2日	2018年11月2日
郭云沛	天士力制药集团股份有限公司	独立董事	2015年4月27日	2018年4月27日
郭云沛	哈药集团股份有限公司	独立董事	2014年6月27日	2017年6月27日
郭云沛	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	独立董事	2014年9月9日	2017年9月8日
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	监事	2014年5月26日	2017年5月26日
张林江	振兴生化股份有限公司	独立董事	2015年9月30日	2018年9月30日
张林江	国家行政学院社会治理研究中心	秘书长	2010年7月1日	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据本公司《章程》规定，本公司董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司2016年度董事、监事年薪根据公司2003年度股东大会通过的董事、监事年薪制实施办法确定，高级管理人员年薪根据公司第二届董事会十二次会议审议通过的高级管理人员年度薪酬实施办法确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员实行年薪制，待年度结束后经董事会薪酬与考核委员会考评，根据考评结果按时完成年薪的支付。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	472.84 万元
-----------------------------	-----------

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
虞骄阳	副总经理	离任	因个人原因离职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,793
主要子公司在职员工的数量	2,847
在职员工的数量合计	5,640
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,567
销售人员	1,225
技术人员	679
财务人员	145
行政人员	461
其他人员	563
合计	5,640
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	155
本科	942
大专	1,789
大专以下	2,754
合计	5,640

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策的制定原则：

1. 公平性原则

建立一套科学合理的岗位价值评价机制，通过对不同岗位员工所创造价值大小的评定来决定员工收入的高低，在确定员工薪酬时主要以岗位特点、个人能力、工作业绩为依据，同时适当借鉴和考虑行业薪酬数据及员工历史身份，以更好地体现内部公平、自我公平和外部公平。

2. 激励性原则

打破工资刚性，增强工资的弹性。通过绩效考评，使员工的收入与整体业绩、部门业绩和个人业绩紧密结合，激发员工积极性；另外建立完善基于业绩考核的薪酬调整机制，使不同岗位的员工有同等的薪酬晋升机会。

3. 竞争性原则

在考虑历史状况的前提下，充分考虑行业特点和人才市场因素，确定适当的薪酬水平，使公司在吸引外部人才和保留内部人才方面具有一定的竞争力。

4. 经济性原则

员工收入随公司及所属单位发展而增长，但工资总额的增长幅度原则上不超过效益的增长水平、员工收入的增长幅度不超过劳动生产率的增长水平，用适当的人工成本增加激发员工创造更多的价值，实现公司的可持续发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司的发展战略及各分子公司的实际需求，公司制定了系统的培训计划：通过分层分级的层级培训，确保了培训的战略性和针对性、有效性与实用性；通过系统化与规范化的培训管理，确保了培训的有效落地实施及良好的培训效果；通过培训的合理奖惩，为员工的职业发展、晋升、绩效提供了有力保障。同时，公司通过项目管理的工作方式，开发出了基层员工岗位培训教材，建立了集团公司首批内训师队伍，不仅提升了一线员工工作技能，丰富了公司培训资源，而且为公司的长远发展打下良好的基础。

今后，公司将坚定不移的提升培训的组织管理工作能力，从系统化、规范化向标准化、流程化转变，从各个环节优化培训方案，为员工提供有针对性的培训内容，有利于提升员工的工作绩效，打造学习型组织。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	583,372
劳务外包支付的报酬总额	541.25 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

1、关于股东和股东大会

公司按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事，其中 4 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

4、关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

本公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会审查，董事会聘任。董事和高级管理人员的绩效评价由薪酬与考核委员会进行年终考评；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和公司基本管理制度中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。

6、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规和《公司章程》、《公司信息披露制度》的有关规定，结合公司实际情况，公司第五届董事会第十次会议审议修订了《内幕信息知情人登记制度》。公司内幕信息知情人登记备案工作由董事会负责，董事长为主要责任人。董事会秘书负责办理上市公司内幕信息知情人的登记入档事宜。证券部协助董事会秘书具体负责公司内幕信息知情人登记备案日常管理工作的。公司监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督。

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人登记制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 24 日	www. sse. com. cn	2016 年 5 月 25 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 10 月 11 日	www. sse. com. cn	2016 年 10 月 12 日

股东大会情况说明

适用 不适用

(1) 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年年度报告全文及摘要》、《公司 2015 年度董事会工作报告》、《公司 2015 年度监事会工作报告》、《公司 2015 年度独立董事述职报告》、《公司 2015 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度利润分配预案》；

(2) 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于收购上海清松制药有限公司 75% 股权暨关联交易的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
任武贤	否	5	5	2	0	0	否	2
薄少伟	否	5	5	2	0	0	否	2
郭江明	否	5	5	2	0	0	否	2
任伟	否	5	5	2	0	0	否	1
任蓬勃	否	5	5	2	0	0	否	2

郭云沛	是	5	4	2	1	0	否	2
武世民	是	5	4	2	1	0	否	1
付仕忠	是	5	5	2	0	0	否	1
张林江	是	5	5	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会按照各自工作细则的规定，认真勤勉的履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用：

公司董事会战略委员会在公司长期发展战略制定、对外投资等重大战略决策研究过程中，提出了重要的建设性意见，提高了公司重大决策的效率。报告期内，董事会战略委员会对收购上海清松制药 75%股权、在美国设立全资子公司和设立北京庆和春医药科技有限公司等事项进行了讨论与研究。

公司董事会审计委员会在报告期内与公司管理层、年报编制人员及年审会计师事务所讨论与沟通公司年度审计有关事项，确定年报审计工作安排。在年报编制和审计过程中，实时跟进，督促公司与会计师按照编报准则、审计准则等规范履行职责。按时召开审计委员会会议，对财务会计报告、公司内部控制自我评价报告等事项进行审议，在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会召开会议，向董事会提交了会计师事务所年度履职情况总结报告。

公司董事会薪酬与考核委员会在报告期内对公司 2015 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司 2015 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和绩效考评为中心的考核制度，依据公司《高级管理人员年度薪酬实施办法》，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高级管理人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展需要。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》规定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年内控审计机构，内控审计费用 30 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年内部控制有效性进行了独立审计，出具了保准无保留意见。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2017）第 140ZA5214 号

亚宝药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的亚宝药业集团股份有限公司（以下简称亚宝药业公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是亚宝药业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，亚宝药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚宝药业公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 梁青民

中国注册会计师 郑立有

中国·北京

二〇一七年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 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		503,325,367.32	1,015,027,648.15
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		5,763,234.00	
衍生金融资产			
应收票据		137,754,480.99	323,185,894.21
应收账款		356,699,809.56	227,392,193.93
预付款项		46,863,190.94	65,051,898.74
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		37,485,926.83	10,965,157.37
买入返售金融资产			
存货		481,758,960.34	378,668,839.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,303,039.19	11,825,985.49
流动资产合计		1,589,954,009.17	2,032,117,617.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		71,050,000.00	71,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		32,160,760.52	33,431,144.00
固定资产		1,793,670,602.35	1,805,331,782.66
在建工程		131,737,992.11	70,772,450.40
工程物资		212,384.41	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		202,244,892.26	148,788,910.34
开发支出		23,436,751.41	20,445,659.28
商誉		330,761,824.05	18,695,296.93
长期待摊费用		3,738,136.00	4,389,568.50
递延所得税资产		6,441,183.11	2,868,196.85

其他非流动资产		20,104,365.83	43,933,011.59
非流动资产合计		2,615,558,892.05	2,219,706,020.55
资产总计		4,205,512,901.22	4,251,823,638.38
流动负债：			
短期借款		880,000,000.00	820,000,000.00
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		11,750,000.00	22,406,880.00
应付账款		169,691,439.34	190,080,220.70
预收款项		59,590,677.11	80,151,331.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		69,374,076.66	87,298,814.32
应交税费		29,936,754.88	46,486,427.05
应付利息		1,282,821.57	1,190,728.33
应付股利			
其他应付款		73,720,005.52	111,367,677.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		33,172,727.00	34,345,454.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,328,518,502.08	1,393,327,533.96
非流动负债：			
长期借款		47,189,819.00	79,362,546.00
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		68,105,735.81	81,715,988.61
递延所得税负债		12,629,881.30	683,607.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		146,641,372.11	180,478,078.03
负债合计		1,475,159,874.19	1,573,805,611.99
所有者权益			
股本		787,041,461.00	787,041,461.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,078,064,765.05	1,078,064,765.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		145,387,838.77	145,137,687.11
一般风险准备			
未分配利润		613,814,287.39	670,246,722.03
归属于母公司所有者权益合计		2,624,308,352.21	2,680,490,635.19
少数股东权益		106,044,674.82	-2,472,608.80
所有者权益合计		2,730,353,027.03	2,678,018,026.39
负债和所有者权益总计		4,205,512,901.22	4,251,823,638.38

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：张晓军 会计机构负责人：左哲峰

母公司资产负债表

2016年12月31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		287,102,223.97	807,792,925.28
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		126,781,466.39	378,930,492.91
应收账款		14,360,371.90	16,845,839.65
预付款项		15,258,665.78	19,034,543.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款		668,802,050.15	679,849,786.38
存货		169,497,583.87	217,829,159.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,553,536.02	3,840,964.04
流动资产合计		1,296,355,898.08	2,124,123,710.85
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,050,000.00	7,050,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,049,182,534.00	407,392,534.00
投资性房地产		32,160,760.52	33,431,144.00
固定资产		1,286,572,363.33	1,316,529,953.44
在建工程		98,736,402.72	63,998,833.18

工程物资		212,384.41	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,498,751.03	65,505,039.16
开发支出		23,472,423.85	14,616,093.37
商誉			
长期待摊费用		2,721,236.94	3,775,620.30
递延所得税资产		3,333,490.59	3,194,172.05
其他非流动资产		8,546,516.83	35,251,748.15
非流动资产合计		2,574,486,864.22	1,950,745,137.65
资产总计		3,870,842,762.30	4,074,868,848.50
流动负债：			
短期借款		810,000,000.00	820,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,850,000.00	
应付账款		107,951,759.61	123,212,187.06
预收款项		105,817,902.38	125,929,484.26
应付职工薪酬		36,536,172.70	56,552,977.96
应交税费		7,010,160.99	40,064,791.83
应付利息		1,194,222.23	1,190,728.33
应付股利			
其他应付款		28,628,327.18	18,477,458.58
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		33,172,727.00	34,345,454.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,133,161,272.09	1,219,773,082.02
非流动负债：			
长期借款		47,189,819.00	79,362,546.00
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		40,173,599.84	49,212,519.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,363,418.84	128,575,065.63
负债合计		1,220,524,690.93	1,348,348,147.65
所有者权益：			
股本		787,041,461.00	787,041,461.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,100,742,212.39	1,100,742,212.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		145,387,838.77	145,137,687.11
未分配利润		617,146,559.21	693,599,340.35
所有者权益合计		2,650,318,071.37	2,726,520,700.85
负债和所有者权益总计		3,870,842,762.30	4,074,868,848.50

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：张晓军 会计机构负责人：左哲峰

合并利润表
2016 年 1—12 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		1,806,110,170.60	2,065,627,072.69
其中：营业收入		1,806,110,170.60	2,065,627,072.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,866,206,963.91	1,854,889,029.20
其中：营业成本		1,009,669,538.47	979,648,592.23
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		27,482,422.72	20,543,319.62
销售费用		438,431,861.11	451,403,193.95
管理费用		360,828,186.89	350,080,435.01
财务费用		29,464,575.47	51,027,271.13
资产减值损失		330,379.25	2,186,217.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-120,371.63	3,705.45

投资收益（损失以“-”号填列）		-198,573.94	13,412,870.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-60,415,738.88	224,154,619.87
加：营业外收入		94,952,480.86	29,032,753.66
其中：非流动资产处置利得		58,538,650.63	22,352.32
减：营业外支出		6,718,252.07	5,362,566.87
其中：非流动资产处置损失		1,340,323.00	1,215,862.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,818,489.91	247,824,806.66
减：所得税费用		777,756.79	29,776,643.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,040,733.12	218,048,163.59
归属于母公司所有者的净利润		22,521,863.12	222,090,410.67
少数股东损益		4,518,870.00	-4,042,247.08
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
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		27,040,733.12	218,048,163.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,521,863.12	222,090,410.67
归属于少数股东的综合收益总额		4,518,870.00	-4,042,247.08
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0286	0.3209
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0286	0.3209

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：张晓军 会计机构负责人：左哲峰

母公司利润表

2016 年 1—12 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		783,478,400.75	1,228,490,758.09
减:营业成本		479,193,302.59	575,710,406.45
税金及附加		14,774,791.08	12,402,113.88
销售费用		63,698,836.92	111,922,108.10
管理费用		229,811,476.99	245,102,206.77
财务费用		11,319,847.31	42,893,445.37
资产减值损失		928,790.22	-4,448,986.60
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-16,248,644.36	244,909,464.12
加:营业外收入		25,054,841.84	9,561,986.68
其中:非流动资产处置利得		142,953.86	1,658.73
减:营业外支出		5,168,292.39	5,139,951.83
其中:非流动资产处置损失		647,448.49	1,002,119.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,637,905.09	249,331,498.97
减:所得税费用		1,136,388.47	28,887,762.64
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,501,516.62	220,443,736.33
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		2,501,516.62	220,443,736.33
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:张晓军 会计机构负责人:左哲峰

合并现金流量表
2016 年 1—12 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		1,807,800,944.75	1,653,222,029.07
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		600,967.93	1,186,334.23
收到其他与经营活动有关的现金		47,204,098.21	116,335,078.69
经营活动现金流入小计		1,855,606,010.89	1,770,743,441.99
购买商品、接受劳务支付的现金		519,993,426.26	558,728,673.08
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		391,425,221.91	349,727,764.57
支付的各项税费		216,243,775.31	270,003,066.33
支付其他与经营活动有关的现金		571,989,408.00	448,817,549.48
经营活动现金流出小计		1,699,651,831.48	1,627,277,053.46
经营活动产生的现金流量净额		155,954,179.41	143,466,388.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		585,765,767.26	796,393,392.56
取得投资收益收到的现金		834,050.54	2,008,622.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,974,944.13	169,341.85
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			65,191.38
投资活动现金流入小计		679,574,761.93	798,636,548.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,464,453.32	101,675,948.15
投资支付的现金		572,619,295.46	779,931,475.17
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		609,922,273.72	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,267,006,022.50	881,607,423.32
投资活动产生的现金流量净额		-587,431,260.57	-82,970,874.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			772,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		810,000,000.00	1,090,000,000.00
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		810,000,000.00	1,862,340,000.00
偿还债务支付的现金		753,345,454.00	962,553,701.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,801,849.92	169,137,035.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,040,000.00	
筹资活动现金流出小计		867,187,303.92	1,131,690,737.51
筹资活动产生的现金流量净额		-57,187,303.92	730,649,262.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-122,172.96	-324,299.08
五、现金及现金等价物净增加额		-488,786,558.04	790,820,477.39
加：期初现金及现金等价物余额		985,619,943.81	194,799,466.42
六、期末现金及现金等价物余额		496,833,385.77	985,619,943.81

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：张晓军 会计机构负责人：左哲峰

母公司现金流量表

2016年1—12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		860,573,602.41	923,593,660.49
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		258,880,275.68	139,201,970.45
经营活动现金流入小计		1,119,453,878.09	1,062,795,630.94
购买商品、接受劳务支付的现金		160,974,698.07	187,150,772.35
支付给职工以及为职工支付的现金		173,030,108.22	157,024,036.19
支付的各项税费		126,966,442.42	186,607,846.96
支付其他与经营活动有关的现金		436,828,605.08	407,397,502.69
经营活动现金流出小计		897,799,853.79	938,180,158.19
经营活动产生的现金流量净额		221,654,024.30	124,615,472.75
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		1,475,600.56	126,496.11
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		1,475,600.56	126,496.11

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,365,537.98	73,922,556.26
投资支付的现金		611,790,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		674,155,537.98	73,922,556.26
投资活动产生的现金流量净额		-672,679,937.42	-73,796,060.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			772,340,000.00
取得借款收到的现金		800,000,000.00	990,000,000.00
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		800,000,000.00	1,762,340,000.00
偿还债务支付的现金		753,345,454.00	945,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,149,133.52	169,137,035.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,040,000.00	
筹资活动现金流出小计		864,534,587.52	1,114,637,035.68
筹资活动产生的现金流量净额		-64,534,587.52	647,702,964.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-121,357.88	-339,685.78
五、现金及现金等价物净增加额		-515,681,858.52	698,182,691.14
加：期初现金及现金等价物余额		800,792,100.94	102,609,409.80
六、期末现金及现金等价物余额		285,110,242.42	800,792,100.94

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：张晓军 会计机构负责人：左哲峰

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	787,041,461.00				1,078,064,765.05				145,137,687.11		670,246,722.03	-2,472,608.80	2,678,018,026.39
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	787,041,461.00				1,078,064,765.05				145,137,687.11		670,246,722.03	-2,472,608.80	2,678,018,026.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-							250,151.66			-56,432,434.64	108,517,283.62	52,335,000.64
(一) 综合收益总额											22,521,863.12	4,518,870.00	27,040,733.12
(二) 所有者投入和减少资本												103,998,413.62	103,998,413.62
1. 股东投入的普通股												103,998,413.62	103,998,413.62
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								250,151.66			-78,954,297.76		-78,704,146.10

2016 年年度报告

1. 提取盈余公积									250,151.66		-250,151.66		
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				1,078,064,765.05				145,387,838.77		613,814,287.39	106,044,674.82	2,730,353,027.03

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	692,000,000.00				402,234,339.23				123,093,313.48		594,760,684.99	7,801,403.93	1,819,889,741.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

2016 年年度报告

其他												
二、本年期初余额	692,000,000.00			402,234,339.23				123,093,313.48		594,760,684.99	7,801,403.93	1,819,889,741.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	95,041,461.00			675,830,425.82				22,044,373.63		75,486,037.04	-10,274,012.73	858,128,284.76
（一）综合收益总额										222,090,410.67	-4,042,247.08	218,048,163.59
（二）所有者投入和减少资本	95,041,461.00			675,830,425.82							-6,231,765.65	764,640,121.17
1. 股东投入的普通股	95,041,461.00			675,830,425.82							-6,231,765.65	764,640,121.17
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								22,044,373.63		-146,604,373.63		-124,560,000.00
1. 提取盈余公积								22,044,373.63		-22,044,373.63		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-124,560,000.00		-124,560,000.00
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				145,137,687.11		670,246,722.03	-2,472,608.80	2,678,018,026.39

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：张晓军 会计机构负责人：左哲峰

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,137,687.11	693,599,340.35	2,726,520,700.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39				145,137,687.11	693,599,340.35	2,726,520,700.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									250,151.66	-76,452,781.14	-76,202,629.48
（一）综合收益总额										2,501,516.62	2,501,516.62
（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									250,151.66	-78,954,297.76	-78,704,146.10

2016 年年度报告

1. 提取盈余公积								250,151.66	-250,151.66	
2. 对所有者(或股东)的分配									-78,704,146.10	-78,704,146.10
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	787,041,461.00				1,100,742,212.39			145,387,838.77	617,146,559.21	2,650,318,071.37

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	692,000,000.00				424,911,786.57				123,093,313.48	619,759,977.65	1,859,765,077.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	692,000,000.00				424,911,786.57				123,093,313.48	619,759,977.65	1,859,765,077.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	95,041,461.00				675,830,425.82				22,044,373.63	73,839,362.70	866,755,623.15

2016 年年度报告

(一) 综合收益总额										220,443,736.33	220,443,736.33
(二) 所有者投入和减少资本	95,041,461.00				675,830,425.82						770,871,886.82
1. 股东投入的普通股	95,041,461.00				675,830,425.82						770,871,886.82
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									22,044,373.63	-146,604,373.63	-124,560,000.00
1. 提取盈余公积									22,044,373.63	-22,044,373.63	
2. 对所有者(或股东)的分配										-124,560,000.00	-124,560,000.00
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				145,137,687.11	693,599,340.35	2,726,520,700.85

法定代表人：任武贤 主管会计工作负责人：张晓军 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(以下简称本集团)是一家在山西省注册的股份有限公司,于1999年01月26日经山西省人民政府晋政函(1998)172号文批准,由山西省芮城制药厂、山西省大同中药厂、山西省经济建设投资公司、山西省科技基金发展公司、山西省经贸资产经营有限公司共同发起设立,并经山西省工商行政管理局核准登记。本集团所发行人民币普通股A股已在上海证券交易所上市。本集团注册地址山西省芮城县富民路43号,总部地址山西省风陵渡经济开发区工业大道1号。

本集团前身为山西省芮城制药厂,1999年01月26日在该公司基础上改组为股份有限公司。

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

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

2004年6月,根据2003年度股东大会决议和修改后的章程规定,本集团以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》,本集团股东山西省芮城制药厂整体改制为芮城欣钰盛科技有限公司。2005年8月,根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]921号文《关于山西亚宝药业集团股份有限公司国有股性质变更有关问题的批复》,山西省芮城制药厂整体改制为芮城欣钰盛科技有限公司后,其所持股份公司4,111.50万元国有股的持股人变为芮城欣钰盛科技有限公司,该股份属非国有股。2010年3月11日芮城欣钰盛科技有限公司名称变更为山西亚宝投资有限公司。

2006年1月24日,本集团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,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,本集团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,本集团以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,本集团以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》，本集团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），本集团向特定对象非公开发行普通股 A 股 95041461 股，增发后的注册资本增至人民币 787,041,461.00 元，已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）CHW 证验字【2015】0087 号验资报告予以验证。

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

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

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

本集团主要产品有“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业经本集团第六届董事会第十五次会议于 2017 年 4 月 26 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十四家子公司。本期发生合并范围变化情况：

2016 年 9 月，本集团与上海清松制药有限公司原股东达成股权转让协议，上海清松制药有限公司原股东将其持有的 75%股权转让给本集团；2016 年 10 月 28 日，上海清松制药有限公司完成股东信息的工商信息变更手续，本集团取得了上海清松制药有限公司的实际控制权，纳入合并范围。

2016 年 10 月，本集团投资设立北京庆和春医药科技有限公司控股子公司，本年纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年12月31日止的2016年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本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。

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、完整地反映了本集团2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账

面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被

购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团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，是指被本集团控制的主体（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

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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集团的合并范围，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集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司

的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

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。

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。

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

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本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、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

(3) 金融负债分类和计量

本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的合同义务。
- 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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

(7) 金融资产转移

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

本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。

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明
-------------	-----------------------

	其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类

本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. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东

批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

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

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本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；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集团持股比例下降、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集团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。

当本集团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) 持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

1、固定资产的确认条件：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	3.8
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本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

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、专有技术、计算机软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
----	------	------	----

土地使用权	土地使用权证书所 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。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本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，予以资本化。

(5) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本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，已经收回货款或取得了收款凭证，且相关的利益很可能流入、产品相关的成本能够可靠地计量时确认为收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

本集团根据资产、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

(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

(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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定, 2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易, 影响资产、负债等金额的, 按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”		税金及附加影响金额 12,602,812.26, 管理费用影响金额-12,602,812.26

项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		
--	--	--

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、13%、6%、5%，3%、0%
消费税		
营业税	提供应税营业收入计算缴纳	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税、消费税之和计算缴纳	2%
房产税	房屋建筑物原值的 70%或 80%	1.2%
	租金收入	12%

(1) 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%
销售中药材	13%
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%
亚宝药业贵阳制药有限公司（一级子公司）	15%
上海清松制药有限公司（一级子公司）	15%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局晋科高发[2015]5号文件，上述单位于2014年09月30日联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201414000106，证书有效期为三年，即2014年至2016年），本公司作为认定合格的高新技术企业，享受高新技术企业的所得税税收优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

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

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,027.47	339,243.64
银行存款	483,084,397.49	961,758,235.36
其他货币资金	20,076,942.36	52,930,169.15
合计	503,325,367.32	1,015,027,648.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止2016年12月31日，本集团其他货币资金中所有权受到限制的金额为人民币6,491,981.55元，其中信用证保证金为1,991,981.55元，银行承兑汇票保证金为4,500,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	137,754,480.99	323,185,894.21
商业承兑票据		
合计	137,754,480.99	323,185,894.21

(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	13,900,000.00
商业承兑票据	
合计	13,900,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	389,287,582.13	
商业承兑票据		

合计	389,287,582.13	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,032,055.16	100.00	23,332,245.60	6.14%	356,699,809.56	240,117,891.12	100.00	12,725,697.19	5.30	227,392,193.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	380,032,055.16	100.00	23,332,245.60	6.14%	356,699,809.56	240,117,891.12	100.00	12,725,697.19	5.30	227,392,193.93

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	312,492,558.24	15,624,627.91	5.00%
1 年以内小计	312,492,558.24	15,624,627.91	5.00%

1 至 2 年	58,568,339.40	5,856,833.95	10.00%
2 至 3 年	7,254,292.13	1,088,143.82	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,278,647.24	383,594.17	30.00%
4 至 5 年	118,344.80	59,172.40	50.00%
5 年以上	319,873.35	319,873.35	100.00%
合计	380,032,055.16	23,332,245.60	6.14

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 796,746.21 元，上海清松制药有限公司购买日增加 9,809,802.20 元，本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例%	坏账准备 期末余额
上海医药工业有限公司	165,411,836.14	43.56	10,241,858.61
运城市盐湖区人民医院	17,113,112.26	4.51	855,655.61
垣曲县人民医院	13,610,023.64	3.58	680,501.18

上海立科药物化学有限公司	10,888,072.22	2.87	544,403.61
山西省药械集中招标采购中心	10,457,320.51	2.75	1,045,732.05
合计	217,480,364.77	57.27	13,368,151.06

(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	43,969,047.06	93.82	62,742,166.09	96.45
1至2年	1,915,658.71	4.09	1,305,777.25	2.01
2至3年	125,634.70	0.27	484,000.00	0.74
3年以上	852,850.47	1.82	519,955.40	0.80
合计	46,863,190.94	100.00	65,051,898.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	发生时间	原因
------	----	------	----

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用□不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
上海晶丹实业有限公司	9,960,000.00	21.25
国网山西省电力公司运城供电公司	3,352,300.80	7.15
广西壮族自治区花红药业股份有限公司	3,317,680.00	7.08
美国食品药品监督管理局 (FDA)	2,531,142.88	5.40
广州白云山和记黄埔中药有限公司	1,983,395.73	4.24
合计	21,144,519.41	45.12

其他说明

□适用√不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用√不适用

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,505,872.36	97.69	4,019,945.53	9.69	37,485,926.83	12,557,577.02	100.00	1,592,419.65	12.68	10,965,157.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	982,439.60	2.31	982,439.60	100.00						
合计	42,488,311.96	100.00	5,002,385.13	11.77	37,485,926.83	12,557,577.02	100.00	1,592,419.65	12.68	10,965,157.37

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

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			
1 年以内	32,935,547.40	1,646,777.34	5.00%
1 年以内小计	32,935,547.40	1,646,777.34	5.00%
1 至 2 年	767,089.44	76,708.95	10.00%
2 至 3 年	1,999,082.13	299,862.32	15.00%
3 年以上			
3 至 4 年	4,579,141.39	1,373,742.42	30.00%
4 至 5 年	1,204,315.00	602,157.50	50.00%
5 年以上	20,697.00	20,697.00	100.00%
合计	41,505,872.36	4,019,945.53	9.69%

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帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 1,059,444.67 元，上海清松制药有限公司购买日增加 2,350,520.81 元，本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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

其中重要的其他应收款核销情况:

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	3,731,922.34	2,753,074.90
垫付款	2,710,673.61	1,229,558.63
押金及保证金	35,371,322.47	8,539,025.19
其他	674,393.54	35,918.30
合计	42,488,311.96	12,557,577.02

(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	合作保证金	27,550,000.00	1年以内	64.84	1,377,500.00
平陆县中医院	保证金	1,800,000.00	2-3年	4.24	540,000.00
夏县中医医院	保证金	1,200,000.00	2-3年	2.82	360,000.00
北京亚宝世纪置业有限公司	垫付款	1,200,000.00	4-5年	2.82	600,000.00
太原青龙实业集团有限公司	垫付款	1,000,000.00	2-3年	2.35	150,000.00
合计		32,750,000.00		77.07	3,027,500.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款明细如下:

其他应收款(按单位)	账面余额	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	无法收回

上海源创房屋销售部	120,582.00	120,582.00	100.00	无法收回
陶青萍	105,000.00	105,000.00	100.00	无法收回
胡小玲	100,000.00	100,000.00	100.00	无法收回
上海杭州湾经济技术开发有限公司工会	80,000.00	80,000.00	100.00	无法收回
上海安连信息技术有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
蒋如梅	36,438.60	36,438.60	100.00	无法收回
唐方辉	26,714.90	26,714.90	100.00	无法收回
宋加军	20,487.30	20,487.30	100.00	无法收回
其他	109,216.80	109,216.80	100.00	无法收回
合计	982,439.60	982,439.60		

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	211,496,526.73		211,496,526.73	94,516,219.54		94,516,219.54
在产品	38,437,913.94		38,437,913.94	62,685,485.98		62,685,485.98
库存商品	236,309,531.34	4,664,188.37	231,645,340.97	202,261,962.31		202,261,962.31
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						
自制半成品				19,112,730.23		19,112,730.23
发出商品						
低值易耗品	179,178.70		179,178.70	92,441.88	-	92,441.88
合计	486,423,150.71	4,664,188.37	481,758,960.34	378,668,839.94	-	378,668,839.94

(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		1,615,755.69	6,190,000.00	3,141,567.32		4,664,188.37
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		1,615,755.69	6,190,000.00	3,141,567.32		4,664,188.37

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,893,859.88	
待认证进项税额	3,070,867.62	
可抵扣进项税	1,790,990.08	10,942,626.44
预缴营业税	11,546,236.97	21,697.56
预缴企业所得税	1,084.64	861,661.49
合计	20,303,039.19	11,825,985.49

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:	71,050,000.00		71,050,000.00	71,050,000.00		71,050,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	71,050,000.00		71,050,000.00	71,050,000.00		71,050,000.00
合计	71,050,000.00		71,050,000.00	71,050,000.00		71,050,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	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					8.93%	
山西金鼎生物种业股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					9.90%	
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)	12,000,000.00			12,000,000.00					3.34%	
上海	50,000,000.00			50,000,000.00					10.00%	

泰亿格康复医疗科技股份有限公司[原名:泰亿格电子(上海)有限公司]										
北京童康汇网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					9.36%	
山西省投资基金业协会《白家滩村扶贫资金管理计划》	50,000.00			50,000.00						
合计	71,050,000.00			71,050,000.00					/	

期末采用成本计量的可供出售权益工具账面价值 71,050,000.00 元为本集团及子公司对被投资单位的股权投资，由于本集团及子公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且该投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，故作为可供出售金融资产核算并按照成本计量。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况:**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况:**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,431,144.00			33,431,144.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,431,144.00			33,431,144.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,270,383.48			1,270,383.48
(1) 计提或摊销	1,270,383.48			1,270,383.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,270,383.48			1,270,383.48
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	32,160,760.52			32,160,760.52
2. 期初账面价值	33,431,144.00			33,431,144.00

(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
北京富兴国际写字楼 13 层	32,160,760.52	2015 年交房, 产权手续正在办理中

其他说明

√适用 □不适用

说明: 该投资性房地产于 2012 年 5 月 30 日被开发商北京富兴金地置业有限公司用于抵押贷款, 抵押权人为中国工商银行北京经济技术开发区支行, 抵押权人同意开发商对抵押房屋进行出售, 本集团在购房时对抵押情况已知晓。购房合同约定出卖人(北京富兴金地置业有限公司)应当在 2016 年 9 月 30 日前, 取得该商品房所在楼栋的权属证明, 如因出卖人的责任未能在约定期限内取得权属证明的, 双方同意按照以下方式处理: 买受人(亚宝药业集团股份有限公司)有权退房。买受人退房的, 出卖人应当自退房通知送达之日起 30 日内退还全部已付款, 并按照买受人全部已付款的 0.1% 向买受人支付违约金。买受人不退房的, 合同继续履行, 自出卖人应当取得该商品房所在楼栋的权属证明期限届满之次日起至实际取得权属证明之日止, 出卖人应当按日计算向买受人支付全部已付款万分之一的违约金。截至 2016 年 12 月 31 日, 买受人亚宝药业集团股份有限公司已按合同约定付清全部房款, 购买的商品房也已按合同约定交付使用, 相关权证尚未取得, 目前正在办理产权登记手续。

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	1,410,238,394.07	958,103,054.10	28,035,087.08	49,144,049.23	2,445,520,584.48
2. 本期增	127,050,202.84	81,587,488.53	10,934,170.18	9,416,429.92	228,988,291.47

加金额					
1) 购置	1,702,981.17	25,815,665.88	9,549,154.18	6,799,476.92	43,867,278.15
2) 在建工程转入	28,130,678.67	17,999,622.65			46,130,301.32
3) 企业合并增加	97,216,543.00	37,772,200.00	1,385,016.00	2,616,953.00	138,990,712.00
3. 本期减少金额	79,932,730.52	15,071,666.95	10,069,554.25	2,830,452.08	107,904,403.80
1) 处置或报废	79,932,730.52	15,071,666.95	10,069,554.25	2,830,452.08	107,904,403.80
4. 期末余额	1,457,355,866.39	1,024,618,875.68	28,899,703.01	55,730,027.07	2,566,604,472.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	270,442,787.68	322,197,927.24	18,424,179.87	29,123,907.03	640,188,801.82
2. 本期增加金额	75,294,862.45	102,308,332.27	7,222,340.79	9,853,322.74	194,678,858.25
1) 计提	54,580,219.45	75,980,071.27	7,058,840.79	7,837,478.32	145,456,609.83
其他增加	20,714,643.00	26,328,261.00	163,500.00	2,015,844.42	49,222,248.42
3. 本期减少金额	35,553,742.68	17,773,175.89	6,306,130.08	2,300,741.62	61,933,790.27
1) 处置或报废	35,553,742.68	17,773,175.89	6,306,130.08	2,300,741.62	61,933,790.27
4. 期末余额	310,183,907.45	406,733,083.62	19,340,390.58	36,676,488.15	772,933,869.80
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	1,147,171,958.94	617,885,792.06	9,559,312.43	19,053,538.92	1,793,670,602.35
2. 期初账面价值	1,139,795,606.39	635,905,126.86	9,610,907.21	20,020,142.20	1,805,331,782.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	20,931,621.80
合计	20,931,621.80

(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
北京富兴国际写字楼（10-12层）	106,562,573.60	2015年交房，产权手续正在办理中
北京城乡世纪财富广场房屋	8,594,640.68	2015年交房，产权手续正在办理中
运城物流园办公楼	8,736,112.64	2014年底完工，产权手续正在办理中
运城物流园宿舍楼	18,380,689.56	2014年底完工，产权手续正在办理中
运城物流园活动中心	4,239,799.68	2014年底完工，产权手续正在

		办理中
运城物流园仓储中心	15,431,329.17	2014 年底完工, 产权手续正在办理中
太原倒班宿舍楼	13,576,771.81	2014 年底转入固定资产, 产权手续正在办理中
贵州宿舍	542,681.91	企业更名, 房产证名称变更正在办理
贵州办公楼	925,597.65	企业更名, 房产证名称变更正在办理
贵州酒剂车间	2,255,903.68	企业更名, 房产证名称变更正在办理
贵州凝胶剂车间	1,739,900.37	企业更名, 房产证名称变更正在办理
合计	180,986,000.75	

其他说明:

适用 不适用

报告期末抵押、担保的固定资产情况:

项目	账面价值	抵押情况
北京富兴国际写字楼 (10-12 层)	106,562,573.60	注 (1)
北京城乡世纪财富广场房屋	8,594,640.68	注 (2)
上海清松制药有限公司房产	75,887,238.52	注 (3)
合 计	191,044,452.80	

注 (1): 北京富兴国际写字楼 (10-12 层) 于 2012 年 5 月 30 日被开发商北京富兴金地置业有限公司用于抵押贷款, 抵押权人为中国工商银行北京经济技术开发区支行, 抵押权人同意开发商对抵押房屋进行出售, 本集团在购房时对抵押情况已知晓。购房合同约定出卖人 (北京富兴金地置业有限公司) 应当在 2016 年 9 月 30 日前, 取得该商品房所在楼栋的权属证明, 并积极向买受人进行转移登记。如因出卖人责任, 买受人未能在商品房交付之日起 365 日内取得《房屋所有权证》的, 双方同意按照以下方式处理: 买受人 (亚宝药业集团股份有限公司) 有权退房。买受人退房的, 出卖人应当自退房通知送达之日起 30 日内退还全部已付款, 并按照买受人全部已付款的 0.1% 向买受人支付违约金。买受人不退房的, 合同继续履行, 自出卖人应当取得该商品房所在楼栋的权属证明期限届满之次日起至实际取得权属证明之日止, 出卖人应当按日计算向买受人支付全部已付款万分之一的违约金。截至 2016 年 12 月 31 日, 买受人亚宝药业集团股份有限公司已按合同约定付清全部房款, 购买的商品房也已按合同约定交付使用, 目前正在办理产权转移登记手续。

注 (2): 北京城乡世纪财富广场写字楼于购买时已被开发商北京国盛兴业投资有限公司用于抵押贷款, 抵押权人为中国农业银行股份有限公司北京万寿路支行, 抵押权人同意开发商对

抵押房屋进行出售，本集团在购房时对抵押情况已知晓。购房合同约定出卖人（北京国盛兴业投资有限公司）应当在 2016 年 7 月 31 日前，取得该商品房所在楼栋的权属证明，并积极向买受人进行转移登记。如因出卖人责任，买受人（亚宝药业集团股份有限公司）未能在商品房交付之日起 720 日内取得《房屋所有权证》的，买受人有权退房，出卖人应当自退房通知送达之日起 30 日内退还买受人全部已付房款，并按照中国人民银行同期活期存款基准利率付给利息；买受人不退房的，自买受人应当取得《房屋所有权证》次日起至实际取得《房屋所有权证》之日止，出卖人按日计算向买受人支付全部已付款万分之一的违约金。截至 2016 年 12 月 31 日，买受人亚宝药业集团股份有限公司已按合同约定付清全部房款，购买的商品房也已按合同约定交付使用，目前正在办理产权转移登记手续。

注（3）本集团控股子公司上海清松制药有限公司于 2016 年 3 月将自有房产用于抵押贷款，抵押权人为民生银行上海分行，贷款金额 6500 万元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芮城工业园冻干粉车间				9,200,908.88		9,200,908.88
芮城工业园透皮贴剂扩产项目	95,078,720.18		95,078,720.18	48,114,324.14		48,114,324.14
四川制药片剂及口服液建设项目	29,593,251.35		29,593,251.35	6,180,627.37		6,180,627.37
风陵渡工业园零星工程	3,128,472.37		3,128,472.37	185,318.37		185,318.37
湖北领盛土建工程	3,110,100.00		3,110,100.00			
芮城工业园餐厅、活动中心	-		-	6,384,962.79		6,384,962.79
其他零星工程	827,448.21		827,448.21	706,308.85		706,308.85
合计	131,737,992.11		131,737,992.11	70,772,450.40		70,772,450.40

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
芮城工业园冻干粉车间		9,200,908.88		9,200,908.88		95,078,720.18	100.00	已完工				
芮城工业园透皮贴剂扩产项目	111,550,000.00	48,114,324.14	46,964,396.04			29,593,251.35	85.24	未完工				募集资金、自筹资金
四川制药片剂及口服液建设项目	60,000,000.00	6,180,627.37	24,465,042.78	1,052,418.80		3,128,472.37	49.00	未完工				募集资金
风陵渡工业园零星工程		185,318.37	5,593,090.10	2,437,154.21	212,781.89							
湖北领盛零星工程			3,110,100.00			3,110,100.00						

芮城工业园餐厅、活动中心		6,384,962.79	257,977.77	6,642,940.56			100.00	已完工				
其他零星工程		706,308.85	27,784,663.28	26,796,878.87	866,645.05	827,448.21						
合计		70,772,450.40	108,175,269.97	46,130,301.32	1,079,426.94	131,737,992.11	/	/			/	/

(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	212,384.41	
合计	212,384.41	

其他说明:

无

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	149,129,826.40	777,887.50	39,062,376.34		6,341,857.85	195,311,948.09
2. 本期增加金额	35,290,000.00		41,257,449.31	4,000,000.00	1,408,685.35	81,956,134.66
(1) 购置			239,217.94		1,408,685.35	1,647,903.29
(2) 内部研发			3,018,231.37			3,018,231.37
(3) 企业合并增加	35,290,000.00		38,000,000.00	4,000,000.00		77,290,000.00
3. 本期减少金额	24,473,853.24	300,000.00			243,208.12	25,017,061.36
(1) 处置	24,473,853.24	300,000.00			243,208.12	25,017,061.36
4. 期末余额	159,945,973.16	477,887.50	80,319,825.65	4,000,000.00	7,507,335.08	252,251,021.39
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,001,032.40	439,571.48	18,186,998.08		3,895,435.79	46,523,037.75
2. 本期增加金额	2,998,044.33	225,481.41	7,065,743.69	111,111.11	773,591.21	11,173,971.75
(1) 计提	2,998,044.33	225,481.41	7,065,743.69	111,111.11	773,591.21	11,173,971.75

3. 本期减少金额	7,233,865.89	300,000.00			157,014.48	7,690,880.37
(1) 处置	7,233,865.89	300,000.00			157,014.48	7,690,880.37
4. 期末余额	19,765,210.84	365,052.89	25,252,741.77	111,111.11	4,512,012.52	50,006,129.13
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	140,180,762.32	112,834.61	55,067,083.88	3,888,888.89	2,995,322.56	202,244,892.26
2. 期初账面价值	125,128,794.00	338,316.02	20,875,378.26		2,446,422.06	148,788,910.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.20%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚宝药业贵阳制药有限公司土地	2,905,880.88	企业更名, 土地证名称变更正在办理
湖北领盛制药有限公司土地	9,602,574.38	建设期, 土地证名称变更正在办理

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
归元片	4,220,051.46	1,265,682.59						5,485,734.05
病毒无忧软 胶囊	4,138,202.49	34,087.82						4,172,290.31
吡非尼酮原 料及片剂	6,257,839.42	343,526.87						6,601,366.29
吡哌美辛缓 释片	553,000.00							553,000.00
醋酸优力司 特原料及片 剂		732,082.28						732,082.28
盐酸阿考替 胺片		1,115,074.03						1,115,074.03
滑膜康颗粒		936,780.51						936,780.51
苯磺酸氨氯 地平片等 13 项药品一致 性评价		3,790,988.90						3,790,988.90
其他		144,937.89				95,502.85		49,435.04
醒神化痰项 目	2,258,334.54	10,433.96				2,268,768.50		
加兰他敏	3,018,231.37	13,727.67			3,018,231.37	13,727.67		
合计	20,445,659.28	8,387,322.52	0.00	0.00	3,018,231.37	2,377,999.02		23,436,751.41

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
归元片	2007. 11	科研开发项目立项书，国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2008L11186	III期临床试验
病毒无忧软胶囊	2008. 04	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2004L03993，技术转让协议（广州欧华医药生物技术有限公司）	III期临床试验结束，进入申报资料整理期
吡非尼酮原料及片剂	2012. 09	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2012L01593，技术开发转让合同（济南百诺医药科技开发有限公司）	III期临床试验
吡哌美辛缓释片	2010. 12	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2004L03993	临床试验用样品生产阶段
醋酸优力司特原料及片剂	2015. 10	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2015L05346	临床试验用样品生产阶段
盐酸阿考替胺片	2016. 03	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2016L03644，技术开发合同（南京信诺泰医药有效公	中试一批在盐酸中溶出曲线与原研不一致，正在查找粒径原因
滑膜康颗粒	2015. 10	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2015L02566	II 期临床
苯磺酸氨氯地平片一致性评价	2016. 08	一致性评价品种专项会议决议	开展 BE
其他-对乙酰氨基酚缓释片	2016. 01	国家食品药品监督管理局药物临床试验批件 2016L01842	待参比制剂到货，质量对比研究与体外模拟 BE 试验

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	18,695,296.93					18,695,296.93

制药有限公司						
上海清松制药有限公司		312,066,527.12				312,066,527.12
合计	18,695,296.93	312,066,527.12				330,761,824.05

说明：本期增加商誉 312,066,527.12 元，系 2016 年度本集团收购上海清松制药有限公司非同一控制下企业合并所致。

(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

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法说明：

本集团在期末终了时对商誉进行减值测试。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；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

本期末对亚宝药业贵州制药有限公司、上海清松制药有限公司进行了减值测试，商誉测试情况见下表：

资产组	金额	折现率	预计未来现金流量现值合计
亚宝药业贵阳制药有限公司	18,695,296.93	15.54%	54,165,415.54
上海清松制药有限公司	312,066,527.12	12.97%	1,228,278,894.89
合计	330,761,824.05		1,282,444,310.43

根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

无

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	3,775,620.30		1,618,122.96		2,157,497.34
房屋租金	613,948.20		37,208.88		576,739.32
车间认证改造费		1,124,107.58	120,208.24		1,003,899.34
合计	4,389,568.50	1,124,107.58	1,775,540.08		3,738,136.00

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,445,498.30	3,556,984.96	6,829,984.40	1,603,963.08
内部交易未实现利润	7,383,919.45	1,417,661.87		
可抵扣亏损	5,866,145.10	1,466,536.28	5,056,935.10	1,264,233.77
合计	34,695,562.85	6,441,183.11	11,886,919.50	2,868,196.85

(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	84,199,208.67	12,629,881.30	2,734,429.70	683,607.42
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	84,199,208.67	12,629,881.30	2,734,429.70	683,607.42

(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	11,553,320.80	7,486,982.44
可抵扣亏损	100,830,729.06	85,807,946.69
合计	112,384,049.86	93,294,929.13

(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
2011 年		10,395,899.23	2016 年
2012 年	303,362.89	12,301,585.34	2017 年
2013 年	15,527,698.43	28,975,118.09	2018 年
2014 年	2,845,021.20	20,574,691.73	2019 年
2015 年	2,992,210.03	13,560,652.30	2020 年
2016 年	79,162,436.51		2021 年
合计	100,830,729.06	85,807,946.69	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	7,344,000.00	7,344,000.00
预付工程款	211,882.00	2,099,284.00
预付设备款	12,548,483.83	32,750,729.65
预付无形资产及开发支出款项		1,738,997.94
合计	20,104,365.83	43,933,011.59

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	65,000,000.00	
保证借款	5,000,000.00	
信用借款	810,000,000.00	820,000,000.00
合计	880,000,000.00	820,000,000.00

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

① 抵押借款系子公司上海清松制药有限公司向中国民生银行股份有限公司上海分行抵押借款

6500万元，抵押物为上海清松制药有限公司生产区土地房产（沪房地奉字2007第014261号），

保证人为山西亚宝投资集团有限公司。

- ② 保证借款系子公司上海青松制药有限公司向南京银行股份有限公司上海支行借款500万元系，
保证人为夏文戟。

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	11,750,000.00	22,406,880.00
合计	11,750,000.00	22,406,880.00

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	107,532,153.48	133,254,491.79
工程款	9,866,018.50	29,758,443.29
设备款	22,548,733.63	21,091,563.91
其他费用	29,744,533.73	5,975,721.71
合计	169,691,439.34	190,080,220.70

(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	2,711,342.00	合同未执行完毕
上海净邦建筑工程有限公司	2,681,381.00	合同未执行完毕
宜兴市中旭机电科技服务有限公司	2,275,515.15	合同未执行完毕
孙挺	1,177,844.33	合同未执行完毕
方达医药技术(上海)有限公司	1,092,538.25	合同未执行完毕
山西步全医药有限公司	1,011,061.19	合同未执行完毕
合计	19,632,662.92	

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	59,187,260.70	80,034,088.17
预收房租	403,416.41	117,243.66
合计	59,590,677.11	80,151,331.83

(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	62,154,963.09	336,390,931.59	352,103,249.38	46,442,645.30
二、离职后福利-设定提存计划	25,143,851.23	36,932,704.14	39,145,124.01	22,931,431.36
三、辞退福利		176,848.52	176,848.52	
四、一年内到期的其他福利				
合计	87,298,814.32	373,500,484.25	391,425,221.91	69,374,076.66

(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	52,836,621.40	291,019,402.50	303,015,410.54	40,840,613.36
二、职工福利费	1,279,210.00	15,522,255.55	16,801,465.55	
三、社会保险费	6,116,225.77	17,397,553.69	18,932,425.58	4,581,353.88
其中：医疗保险费	5,648,226.43	14,448,412.48	15,539,683.89	4,556,955.02
工伤保险费	19,043.47	1,849,338.41	1,855,625.35	12,756.53
生育保险费	448,955.87	1,099,802.80	1,537,116.34	11,642.33
四、住房公积金	1,849,847.91	7,679,651.11	8,535,234.81	994,264.21
五、工会经费和职工教育经费	73,058.01	4,643,156.74	4,689,800.90	26,413.85
六、非货币性福利		128,912.00	128,912.00	
合计	62,154,963.09	336,390,931.59	352,103,249.38	46,442,645.30

(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	23,621,956.35	34,831,603.69	35,727,402.04	22,726,158.00
2、失业保险费	1,521,894.88	1,871,973.26	3,205,633.45	188,234.69
3、企业年金缴费		229,127.19	212,088.52	17,038.67
合计	25,143,851.23	36,932,704.14	39,145,124.01	22,931,431.36

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

辞退福利	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
辞退福利		176,848.52	176,848.52	
合计		176,848.52	176,848.52	

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	14,127,777.77	4,293,877.82
消费税		
营业税	266,299.81	71,895.59
企业所得税	6,577,951.42	11,976,332.02
个人所得税	3,632,036.68	10,528,535.04
城市维护建设税	793,398.42	4,353,640.15
河道维护费	54,586.64	1,022.05
印花税	16,450.75	10,732.69
土地使用税	468,137.99	3,958,664.84
房产税	3,038,962.93	10,127,297.43
地方教育费附加	283,500.44	86,844.73
教育附加	677,652.03	1,072,769.17
价格调控基金		4,815.52
合计	29,936,754.88	46,486,427.05

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	87,083.33	161,922.78
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,195,738.24	1,028,805.55
划分为金融负债的优先股\永续债		

利息		
合计	1,282,821.57	1,190,728.33

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	30,299,158.42	22,352,045.62
保证金、押金	27,884,179.21	65,854,381.61
代扣暂收款	14,900,627.73	22,972,573.23
其他	636,040.16	188,677.27
合计	73,720,005.52	111,367,677.73

(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
北京中医药大学	7,697,439.90	尚未归还的借款
上海海盛医药科技有限公司	3,280,142.00	尚未归还的借款
赵新祥	1,600,000.00	尚未归还的借款
上海中锦润兴实业发展有限公司	1,000,000.00	尚未归还的借款
上海聚可医药科技有限公司	1,000,000.00	尚未归还的借款
北京盛景福瑞投资管理中心	1,000,000.00	尚未归还的借款
合计	15,577,581.90	

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	33,172,727.00	34,345,454.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	33,172,727.00	34,345,454.00

其他说明：

金额前五名的一年内到期的非流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	本次还款日	利率(%)	金额
中国工商银行股份有限公司芮城支行	2013/7/3	2018/6/22	2017/6/22、 2017/12/22	4.75	13,000,000.00
中国工商银行股份有限公司芮城支行	2013/7/3	2018/6/22	2017/6/22、 2017/12/22	4.75	20,000,000.00
芮城县财政局	2006/6/9	2021/6/9	2017/6/9	6.15	172,727.00
合计					33,172,727.00

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	47,189,819.00	79,362,546.00
合计	47,189,819.00	79,362,546.00

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

长期借款明细情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	期末数	期初数
中国工商银行股份有限公司芮城支行	2013/7/3	2018/6/22	4.75	13,000,000.00	26,000,000.00
中国工商银行股份有限公司芮城支行	2013/7/3	2018/6/22	4.75	14,000,000.00	34,000,000.00
芮城县财政局	2006/6/9	2021/6/9	6.15	689,819.00	862,546.00
芮城县财政局	2011/3/2	2021/3/1	0.00	4,500,000.00	4,500,000.00

芮城县财政局	2012/11/1	2022/10/31	0.00	2,000,000.00	1,000,000.00
芮城县财政局	2013/11/20	2023/11/19	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
芮城县财政局	2013/4/10	2023/4/9	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00
芮城县财政局	2014/9/22	2024/9/21	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计				47,189,819.00	79,362,546.00

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

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,715,988.61	20,298,909.24	33,909,162.04	68,105,735.81	尚未结转营业外收入的政府补助
合计	81,715,988.61	20,298,909.24	33,909,162.04	68,105,735.81	

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
PLK/PI3K双靶点创新药LS-008		600,000.00	300,000.00		300,000.00	与收益相关
醒神化痰项目	3,300,000.00		1,544,700.00	1,755,300.00		与收益相关
清开灵安全评价项目	365,715.62				365,715.62	与收益相关
消痞颗粒临床研究	177,865.86				177,865.86	与收益相关
红花种植基地建设	2,448,742.04	900,000.00	314,336.27		3,034,405.77	与收益相关
轻工业特色发展资金	66,109.78				66,109.78	与收益相关
特色农业	600,000.00				600,000.00	与收益相关
国际标准药品研发、生产、检验	1,698,795.25		144,578.28		1,554,216.97	与收益相关

设备引进项目						
企业调迁扶持资金	23,146,240.43		1,942,418.49		21,203,821.94	与资产相关
2016年成都市两化融合示范项目补助资金		100,000.00	100,000.00			与收益相关
薏芽健脾凝胶产品GMP生产线	700,000.00		69,999.97		630,000.03	与收益相关
政府补助高新技术企业费		100,000.00	100,000.00			与收益相关
财政局财政能源节约补助		73,500.00	73,500.00			与收益相关
专利补助金		5,400.00	5,400.00			与收益相关
修文县科学技术局技术研究与开发资金补助款		50,000.00	50,000.00			与收益相关
环保治理项目	147,500.00		100,000.00		47,500.00	与资产相关
污染治理项目	152,500.00		50,000.00		102,500.00	与资产相关
节能专项资金	351,938.26		170,000.00		181,938.26	与资产相关
丁桂全自动生产线项目	5,353,333.28		486,666.68		4,866,666.60	与资产相关
癌息定注射液项目	2,366,702.76		319,715.24		2,046,987.52	与资产相关
缓控释制剂项目	14,666,519.99		1,466,666.68		13,199,853.31	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	63,131.57		13,054.36		50,077.21	与资产相关
大型科学仪器升级改造项目款	166,022.06		16,666.68		149,355.38	与资产相关

山西“百人计划”专项补助款	500,000.00	700,000.00			1,200,000.00	与资产相关
生物工程技术有限公司及重组蛋白类生物药产业化	536,111.15		53,333.33		482,777.82	与资产相关
红花注射液生产过程质控关键技术研究创新资	358,020.39		60,000.00		298,020.39	与资产相关
固体制剂药用塑料瓶 cGMP 生产线项目	12,188,373.59		545,813.20		11,642,560.39	与资产相关
红花注射液生产全过程质量控制技术产业化	4,200,000.00		500,000.00		3,700,000.00	与资产相关
抗肝癌化学一类创新药注射用苏拉明钠	1,200,000.00		1,200,000.00			与收益相关
返还土地款	326,774.25		8,019.00		318,755.25	与资产相关
绞股蓝总苷分散片及其制备方法	35,192.33		5,384.62		29,807.71	与资产相关
治疗膀胱癌减毒增效项目	20,000.00				20,000.00	与收益相关
治疗膀胱癌减毒增效项目	10,000.00				10,000.00	与资产相关
透皮给药系统山西省重点实验室建设	40,000.00		5,000.00		35,000.00	与资产相关
恶性肿瘤和类风湿性关节炎新型治疗	6,240,400.00	2,040,900.00		8,281,300.00		与收益相关

疫苗研究						
中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
中药复方女贞益肾颗粒的新药研究	100,000.00				100,000.00	与资产相关
2015 年外贸发展专项资金（进口贴息）	90,000.00		14,000.00		76,000.00	与收益相关
2015 年特色农产品农业支撑项目贷款贴息资金项目		1,520,000.00	1,520,000.00			与收益相关
扶持总部经济发展		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-技术创新奖		100,000.00	100,000.00			与收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-吸纳就业与社会保障先进企业		50,000.00	50,000.00			与收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-重点项目建设先进企业		200,000.00	200,000.00			与收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-发明专利企业		20,000.00	20,000.00			与收益相关
总部经济建设肤植资金		5,280,000.00	5,280,000.00			与收益相关
中药透皮制剂大品		300,000.00			300,000.00	与收益相关

种丁桂儿 脐贴现代 研究及产 业化应用 专项奖励						
肥胖儿童 体重控制 及老年全 营养健康 食品创制 及产业化		115,800.00			115,800.00	与收 益相关
滑膜康颗 粒的临床 二期推广		400,000.00			400,000.00	与收 益相关
治疗神经 根型颈椎 病中药新 药的研发		700,000.00			700,000.00	与收 益相关
新建院士 工作站补 贴		300,000.00	300,000.00			收益相 关
中小企业 专项发展 基金		210,000.00	210,000.00			收益相 关
省政府优 秀企业奖 励		100,000.00	100,000.00			收益相 关
政府补贴 房租款		128,730.00	128,730.00			收益相 关
稳岗补贴		1,304,579.24	1,304,579.24			收益相 关
合计	81,715,988.61	20,298,909.24	23,872,562.04	10,036,600.00	68,105,735.81	

其他说明：

适用 不适用

(1) 根据江苏省 HSSW2016004 项目-治疗脑卒中的候选药-sy-007 的拨款 60 万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 300,000.00 元。

(2) 根据北京市科学技术委员会《北京市科技计划课题任务书——“十病十药”研发(课题编号：Z121102001112001)》的批复，本集团收到“醒神化淤项目”财政专项补贴 330 万元列入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 1,544,700.00 元；上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(3) 根据中华人民共和国科学技术部制《国家科技重大专项课题任务合同书—重大新药创制(课题编号：2010ZX09502-002)》的批复。本集团收到“清开灵安全性评价”项目财政专项补贴 426

万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(4) 根据中华人民共和国科学技术部制《国家科技重大专项课题任务合同书—创新药物研究开发（课题编号：2010ZX09102-211）》的批复。本集团收到“消痞颗粒临床前研究”项目财政专项补贴 276 万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(5) 根据新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会新经信消费品[2014]431 号文件的批复，本集团将收到的“红花中药材基地”项目财政专项补贴 450 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 314,336.27 元，上年度确认营业外收入—政府补助 1,151,257.96 元；

(6) 根据吉木萨尔县商务和经济信息化委员会吉商经信字[2012]89 号文件的批复，本集团将收到的“轻工业特色发展专项资金”项目财政专项补贴 40 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(7) 根据新疆维吾尔自治区农业厅《关于 2014 年自治区现代农业发展补助项目实施方案的批复》，本集团将收到“特色农业”项目财政专项补贴 60 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(8) 根据北京市经济和信息化委员会文件京经信委发[2013]98 号《北京市经济和信息化委员会关于下达 2013 年度第二批中小企业发展专项资金计划的通知》，本集团将收到的“国际标准药品研发、生产、检验设备引进”项目财政专项补贴 200 万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 144,578.28 元，上年度确认营业外收入—政府补助 144,578.28 元；

(9) 根据彭州市工业企业调迁领导小组办公室关于拨付调迁专项扶持资金及征收耕地保护基金的补充意见[彭企调办[2008]19 号]以及彭州市调迁领导小组组长审批的《划拨调迁专项扶持资金通知书》，本集团将收到财政专项补贴 3,147.63 万元计入递延收益。按资产使用寿命平均分配，分次确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 1,942,418.49 元，上年度确认营业外收入—政府补助 1,979,558.76 元；

(10) 根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会成财企[2016]159 号《成都市财政局、成都市经济和信息化委员会关于下达 2016 年节能技术改造补助项目资金的通知》，本集团将收到的 10 万元拨款计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 100,000.00 元；

(11) 根据贵阳市发展和改革委员会贵阳市财政局筑发改高技[2015]543 号《关于下达 2015 年贵阳市高技术产业发展专项资金投资计划的通知》，本集团将收到的“2015 年贵阳市高技术产业发

展专项资金”70万元拨款计入递延收益。按资产试用寿命平均分配，分次确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助69,999.97元；

(12) 企业将2016年2月5日收到的修文县发展与改革局拨付的用于高新技术企业补助的10万元专项资金计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助100,000.00元；

(13) 根据2015年11月5日根据贵阳市财政局、贵阳市生态文明建设委员会筑财建[2015]423号《关于转下达2015年贵州省工业和信息化发展专项资金（能源节约）的通知》，本集团将收到的7.35万元记入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助73,500.00元；

(14) 本集团将2016年1月19日收到的修文县发展与改革局拨付的0.54万元专项资金计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助5,400.00元；

(15) 根据修文县科学技术局、修文县财政局修科计字【2016】01号《关于下达2016年第一批应用技术与开发资金资助计划项目的通知》，本集团将收到的5万元政府补助计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助50,000.00元；

(16) 根据运城市财政局运财建[2007]85号文件的批复，本集团将收到的“环保治理项目”财政专项补贴100万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助100,000.00元，上年度确认营业外收入—政府补助100,000.00元；

(17) 根据运城市财政局运财建[2007]252号文件的批复，本集团将收到的“污染治理”项目财政专项补贴50万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助50,000.00元，上年度确认营业外收入—政府补助50,000.00元；

(18) 根据运城市财政局运财建[2008]33号文件的批复，本集团将收到的“节能专项资金”项目财政专项补贴170万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助170,000.00元，上年度确认营业外收入—政府补助170,000.00元；

(19) 根据山西省经济委员会晋经技资字[2008]651号文件、运城市发改委[2008]567号文件的批复，本集团将收到的“丁桂全自动生产线”项目财政专项补贴730万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助486,666.68元，上年度确认营业外收入—政府补助486,666.68元；

(20) 根据山西省发展和改革委员会晋发改高新发[2010]1520号文件、运城市财政局运财建[2009]159号文件、运财建[2010]136号文件的批复，本集团将收到的“癌息定注射液”项目财政专项补贴400万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助319,715.24元，上年度确认营业外收入—政府补助317,883.57元；

(21) 根据运城市财政局运财建[2009]211号文件、运财建[2010]162号文件的批复,本集团将收到的“缓控释制剂”项目财政专项补贴2200万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助1,466,666.68元,上年度确认营业外收入—政府补助1,466,666.68元;

(22) 根据运城市财政局运财建[2010]8号文件的批复,本集团将收到的“注射用红花药材指纹图谱的建立及其质量研究”项目财政专项补贴60万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助13,054.36元,上年度确认营业外收入—政府补助13,054.36元;

(23) 根据《山西省大型科学仪器升级改造任务书》,本集团将收到的“大型科学仪器升级改造”项目财政专项补贴25万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助16,666.68元,上年度确认营业外收入—政府补助16,666.68元;

(24) 根据山西省财政厅晋组通字[2010]89号《关于山西省“百人计划”引进海外高层次人才有关事项的通知》,本集团将收到的“山西百人计划”项目财政专项补贴270万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助0.00元,上年度确认营业外收入—政府补助900,000.00元;

(25) 根据山西省科学技术厅《山西省科技基础条件平台建设项目计划任务书(项目编号201109013)》,本集团将收到的“生物工程技术平台及重组蛋白类生物药产业化”项目财政专项补贴70万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助533,333.33元,上年度确认营业外收入—政府补助46,666.66元;

(26) 根据运城市财政局运财建[2011]160号文件的批复,本集团将收到的“红花注射液生产过程质控关键技术研究创新”项目财政专项补贴60万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助60,000.00元,上年度确认营业外收入—政府补助60,000.00元;

(27) 根据运城市财政局运财建[2012]148号文件的批复,本集团将收到的“固体制剂药用塑料瓶cGMP生产线”项目财政专项补贴1328万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认营业外收入—政府补助545,813.20元,上年度确认营业外收入—政府补助545,813.20元;

(28) 根据山西省科学技术厅《陕西省科技产业化环境建设项目计划任务书(项目编号2013061015-1)》、运城市财政局运财建[2012]99号文件的批复,本集团将收到的“红花注射液生产全过程质量控制技术产业化”项目财政专项补贴520万元计入递延收益。按项目收益期分期

确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 500,000.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 500,000.00 元；

(29) 根据山西省科学技术厅《山西省科技重大专项计划任务书》，本集团将收到的“抗肝癌化学一类创新药注射用苏拉明钠”项目财政专项补贴 120 万元计入递延收益。由于客观原因，2016 年 3 月 27 日根据山西省科学技术厅的通知中止项目，本年度确认营业外收入—政府补助 1,200,000.00 元；上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(30) 本集团将收到的芮城县财政局拨付芮城工业园土地返还款 40.10 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 8,019.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 8,019.00 元；

(31) 根据《山西省专利推广实施资助项目任务书》，本集团将收到的“绞股蓝总苷分散片及其制备方法”项目财政专项补贴 8 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 5,384.62 元，上年度确认营业外收入—政府补助 5,384.60 元；

(32) 根据山西省科学技术厅《山西省重点实验室建设项目计划任务书(项目编号 2014021037-7)》，本集团将收到的“治疗膀胱癌减毒增效”项目财政专项补贴 2 万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(33) 根据山西省科学技术厅《山西省重点实验室建设项目计划任务书(项目编号 2014021037-7)》，本集团将收到的“治疗膀胱癌减毒增效”项目财政专项补贴 1 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元；

(34) 根据山西省科学技术厅《山西省重点实验室建设项目计划任务书(项目编号 2014010148-13)》，本集团将收到的“透皮给药系统山西省重点实验室建设”项目财政专项补贴 5 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入，本年度确认营业外收入—政府补助 5,000.00 元，上年度确认营业外收入—政府补助 5,000.00 元；

(35) 根据科技重大专项实施管理办公室国卫科药专项管办[2014]69-101043 号文件的批复，本集团将收到的“恶性肿瘤和类风湿性关节炎新型治疗疫苗研究”项目财政专项补贴 761.73 万元计入递延收益。由本集团承担的课题在本期中止，由上海荣君生物医药科技有限公司承担的子课题仍然继续，因此将政府补助 664,000.00 元转拨给上海荣君生物医药科技有限公司，余额也未通过营业外收入继续摊销，本集团计划近期向拨款单位返还补助余额，因此转入其他应付款，本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元，上年度转付合同内约定其他单位款 1,603,200.00 元；

(36) 山西省科学技术厅《山西省科技攻关项目计划任务书(项目编号:20150313004-2)》, 本集团将收到的“中药复方女贞益肾颗粒的新药研究”项目财政专项补贴 10 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入, 本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元; 上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元;

(37) 山西省科学技术厅《山西省科技攻关项目计划任务书(项目编号:20150313004-2)》, 本集团将收到的“中药复方女贞益肾颗粒的新药研究”项目财政专项补贴 10 万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元; 上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元;

(38) 根据运城市财政局运财企[2015]34 号文件的批复, 本集团将收到的外经贸发展专项资金(进口贴息事项) 9 万元计入递延收益。按项目收益期分期确认收入, 本年度确认营业外收入—政府补助 14,000.00 元; 上年度确认营业外收入—政府补助 0.00 元;

(39) 根据运城市农业委员会文件运农财字【2015】54 号《关于下达 2015 年特色农产品产业支撑项目贷款贴息资金和市级配套资金使用计划的通知》, 本集团将收到的“2015 年特色农产品农业支撑项目贷款贴息资金” 1,520,000.00 元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 1,520,000.00 元;

(40) 根据市领导王清宪签字审批的亚宝药业集团股份有限公司亚宝字[2016]7 号《关于 2014 年总部经济建设扶持资金的申请》, 本集团将收到的“扶持总部经济发展”资金 5,000,000.00 元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 5,000,000.00 元;

(41) 根据中共芮城县委文件芮发【2016】6 号《关于表彰 2015 年度工作先进单位和“功臣”“标兵”的决定》, 本集团将收到的“芮城县人民政府 2015 年度表彰—技术创新奖” 100,000.00 元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 100,000.00 元;

(42) 根据中共芮城县委文件芮发【2016】6 号《关于表彰 2015 年度工作先进单位和“功臣”“标兵”的决定》, 本集团将收到的“芮城县人民政府 2015 年度表彰—吸纳就业社会保障先进企业” 50,000.00 元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 50,000.00 元;

(43) 根据中共芮城县委文件芮发【2016】6 号《关于表彰 2015 年度工作先进单位和“功臣”“标兵”的决定》, 本集团将收到的“芮城县人民政府 2015 年度表彰—重点项目建设先进企业” 200,000.00 元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 200,000.00 元;

(44) 根据中共芮城县委文件芮发【2016】6 号《关于表彰 2015 年度工作先进单位和“功臣”“标兵”的决定》, 本集团将收到的“芮城县人民政府 2015 年度表彰—发明专利企业” 20,000.00 元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助 20,000.00 元;

(45) 根据山西省运城市财政局文件运财企【2016】18号《关于下达总部经济建设扶植资金的通知》，本集团将收到的“总部经济建设扶植资金”5,280,000.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助5,280,000.00元；

(46) 根据山西省财政厅本集团签订的《山西省科技成果转化引导专项奖励性后补助资金拨付协议》，本集团将收到的“中药透皮制剂大品种丁桂儿脐贴现代研究及产业化应用专项奖励”300,000.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助0.00元；

(47) 根据中国农村技术开发中心文件《国科农技字【2016】34号》和《国家重点研发计划课题子课题合约》，本集团收到的“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”115,800.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助0.00元；

(48) 根据山西省科学技术厅本集团签订的《山西省科技成果转化引导专项二批项目计划任务书》，本集团将收到的“滑膜康颗粒的临床二期推广”项目资金400,000.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助0.00元；

(49) 根据山西省科学技术厅本集团签订的《山西省重点研发计划重点项目计划任务书》，本集团将收到的“治疗神经根型颈椎病中药新药的研发”项目资金700,000.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助0.00元；

(50) 亚宝药业太原制药有限公司2016年11月收到的30万元太原市新建院士工作站补贴计入递延收益，本年度确认营业外收入—政府补助300,000.00元

(51) 根据太原市财政局文件并财企[2016]161号《太原市财政局关于拨付2016年中小企业发展中央专项资金的通知》，亚宝药业太原制药有限公司将2016年3月收到的21万元拨款计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助210,000.00元。

(52) 2016年3月10日，收到芮城县财政局“省政府优秀企业奖励”款100,000.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助100,000.00元；本年度确认营业外收入—政府补助100,000.00元；

(53) 根据苏州科技发展局房租补贴报告，本集团将收到的政府补贴房租款10.11万元计入递延收益，本年度确认营业外收入—政府补助101,145.00元；

(54) 根据苏州科技发展局房租补贴报告，本集团将收到政府补贴房租款2.76万元，本年度确认营业外收入—政府补助27,585.00元；

(55) 根据成都市人力资源和社会保障局、成都市财政局文件成人社发[2015]31号《关于失业保险基金支持企业稳岗补贴有关问题的通知》，本集团将收到的13.28万元拨款计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助132,832.32元；

(56) 根据运城市失业保险管理服务中心、芮城县失业保险管理服务中心、运城市人力资源和社会保障局、运城市财政局同意的本集团《失业保险稳定岗位补贴申请表》，本集团将收到的“稳岗补贴”771,310.00元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助771,310.00元；

(57) 亚宝药业太原制药有限公司将2016年10月收到的稳岗补贴3.46万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助34,592.13元；

(58) 北京亚宝投资管理有限公司将2016年10月收到的稳岗补贴0.94万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助9,374.30元；

(59) 山西亚宝医药物流配送有限公司将2016年3月收到的人才交流中心补助款16.52万元计入递延收益。本年度确认营业外收入—政府补助165,240.00元；

(60) 2016年11月10日，亚宝药业集团股份有限公司北京企业管理中心收到北京市经济开发区社会保险基金中心拨付稳岗补贴2,030.49元计入递延收益，本年度确认营业外收入—政府补助2,030.49元；

(61) 根据运城市财政局、运城市失业保险管理服务中心、运城市人力资源和社会保障局、芮城县失业保险管理服务中心对《失业保险稳定岗位补贴申请表》的批复，山西亚宝医药经销有限公司2016年10月收到稳岗补贴189,200.00元。本年度确认营业外收入—政府补助189,200.00元。

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	3,728,373.66			3,728,373.66
合计	1,078,064,765.05			1,078,064,765.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,137,687.11	250,151.66		145,387,838.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	145,137,687.11	250,151.66		145,387,838.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	670,246,722.03	594,760,684.99
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	670,246,722.03	594,760,684.99
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	22,521,863.12	222,090,410.67

减：提取法定盈余公积	250,151.66	22,044,373.63
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	124,560,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	613,814,287.39	670,246,722.03

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	1,794,649,245.97	1,004,869,422.33	2,053,002,814.85	976,476,445.87
其他业务	11,460,924.63	4,800,116.14	12,624,257.84	3,172,146.36
合计	1,806,110,170.60	1,009,669,538.47	2,065,627,072.69	979,648,592.23

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药生产	1,324,377,420.82	589,414,263.77	1,647,403,883.30	615,773,893.84
医药批发	459,613,248.92	403,661,102.98	395,120,825.10	352,722,053.05
其他贸易	10,658,576.23	11,794,055.58	10,478,106.45	7,980,498.98
合计	1,794,649,245.97	1,004,869,422.33	2,053,002,814.85	976,476,445.87

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药生产-软膏剂	540,039,492.18	132,873,467.74	749,475,485.41	138,573,200.61
医药生产-片剂	379,904,063.95	214,918,942.79	508,930,529.31	248,803,580.00
医药生产-注射剂	158,720,227.05	96,134,473.69	194,063,395.93	105,425,872.79
医药生产-胶囊剂	46,517,763.66	37,300,905.57	42,965,303.04	34,303,560.74
医药生产-口服液	81,268,373.59	43,050,593.26	76,014,503.55	43,638,447.14
医药生产-原料	76,669,406.46	40,151,696.62	38,264,968.70	20,124,368.06

医药生产-其他	41,258,093.93	24,984,184.10	37,689,697.36	24,904,864.50
医药批发	459,613,248.92	403,661,102.98	395,120,825.10	352,722,053.05
其他贸易	10,658,576.23	11,794,055.58	10,478,106.45	7,980,498.98
合计	1,794,649,245.97	1,004,869,422.33	2,053,002,814.85	976,476,445.87

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	101,262,417.28	47,720,407.83	128,409,880.71	48,843,962.58
华北地区	704,606,831.31	493,220,225.24	660,102,335.15	454,010,478.78
华东地区	396,593,636.04	191,002,967.99	368,806,541.08	134,555,057.90
华南地区	121,563,877.19	53,367,331.06	154,382,483.37	57,637,091.62
华中地区	239,213,836.54	106,436,529.73	390,470,851.44	145,787,705.95
西北地区	98,532,674.77	46,534,443.66	106,149,526.38	39,793,834.69
西南地区	131,804,589.03	65,996,959.54	240,429,796.36	93,846,662.21
出口业务	1,071,383.81	590,557.28	4,251,400.36	2,001,652.14
合计	1,794,649,245.97	1,004,869,422.33	2,053,002,814.85	976,476,445.87

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
重庆医药和平医药批发有限公司	47,627,071.74	2.64
山东万吉药业有限公司	36,737,005.13	2.03
运城市盐湖区人民医院	29,668,997.13	1.64
石药集团河北中诚医药有限公司	29,260,001.21	1.62
广州医药有限公司	29,203,808.33	1.62
合计	172,496,883.54	9.55

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	118,816.22	518,779.75
城市维护建设税	7,468,484.48	9,199,415.62
教育费附加	7,292,309.76	5,399,135.11
资源税		
房产税	9,462,354.25	

土地使用税	2,161,055.39	
车船使用税	50,110.88	
印花税	822,404.76	
其他	106,886.98	5,425,989.14
合计	27,482,422.72	20,543,319.62

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	154,219,016.08	70,040,353.74
工资	120,951,725.63	132,920,175.37
广告费、宣传费	65,638,849.14	106,898,715.96
差旅费	47,942,046.32	79,103,235.13
运输费	17,947,638.10	22,885,133.18
会议费	16,024,240.53	20,035,898.75
折旧费	4,097,430.50	3,927,591.36
物料消耗	3,954,582.16	5,230,155.14
办公费	3,492,615.60	4,257,124.16
其他	4,163,717.05	6,104,811.16
合计	438,431,861.11	451,403,193.95

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	92,154,356.91	96,042,320.96
技术开发费	84,489,962.35	54,516,982.91
折旧费	51,919,235.65	45,162,205.68
劳动保险费	17,599,961.14	23,151,764.57
职工福利费	13,516,905.32	14,734,758.56
无形资产摊销	11,173,971.75	7,833,647.48
修理费	10,051,682.53	14,196,708.79
其他费用	10,024,166.44	8,427,881.31
办公费	8,636,377.37	6,903,224.00
其他	61,261,567.43	79,110,940.75
合计	360,828,186.89	350,080,435.01

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	34,269,712.24	52,803,377.70
减：利息资本化		
减：利息收入	-5,344,243.80	-2,722,760.20
汇兑损失	270,103.00	448,113.72
减：汇兑收益		-103,546.57
现金折扣		
手续费	269,004.03	602,086.48
合计	29,464,575.47	51,027,271.13

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	1,856,190.88	1,840,957.04
二、存货跌价损失	-1,525,811.63	345,260.22
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	330,379.25	2,186,217.26

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	-120,371.63	3,705.45
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	-120,371.63	3,705.45

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		
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	-431,508.66	10,850,532.14
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	232,934.72	1,964,322.98
处置可供出售金融资产取得的投资收益		598,015.81
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	-198,573.94	13,412,870.93

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	58,538,650.63	22,352.32	58,538,650.63
其中：固定资产处置利得	25,358,514.15	22,352.32	25,358,514.15
无形资产处置利得	33,180,136.48		33,180,136.48
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,872,562.04	25,893,739.04	23,872,562.04
违约金及罚款收入	2,464,135.72	217,453.65	2,464,135.72
其他	10,077,132.47	2,899,208.65	10,077,132.47
合计	94,952,480.86	29,032,753.66	94,952,480.86

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
治疗脑卒中的候选药物 SY-007 研究开发项目	300,000.00	1,450,000.00	收益相关
房租补贴	128,730.00	183,900.00	收益相关
专利资助补贴		9,420.00	收益相关
培训补贴		21,258.80	收益相关
红花种植基地建设	314,336.27	1,151,257.96	收益相关
流化床	179,170.41	144,578.28	收益相关
化学药发展专项资金		6,700,000.00	收益相关
锅炉改造		71,800.00	收益相关
醒神化痰滴丸治疗急性缺血性脑卒中的临床研究项目	1,544,700.00		收益相关
环保治理项目	100,000.00	100,000.00	资产相关
污染治理项目	50,000.00	50,000.00	资产相关
节能专项资金	170,000.00	170,000.00	资产相关
丁桂全自动生产线项目	486,666.68	486,666.68	资产相关
癌息定注射液项目	319,715.24	317,883.57	资产相关
缓控释制剂项目	1,466,666.68	1,466,666.68	资产相关
注射用红花药材指纹图谱的建立及其质量研究	13,054.36	13,054.36	资产相关
大型科学仪器升级改造项目款	16,666.68	16,666.68	资产相关
生物工程技术平台及重组蛋白类生物药产业化	53,333.33	46,666.66	资产相关
红花注射液生产过程质控关键技术研究创新资	60,000.00	60,000.00	资产相关
固体制剂药用塑料瓶 cGMP 生产线项目	545,813.20	545,813.20	资产相关
红花注射液生产全过程质量控制技术产业化	500,000.00	500,000.00	资产相关
抗肝癌化学一类创新药注射用苏拉明钠	1,200,000.00		收益相关
返还土地款	8,019.00	8,019.00	资产相关
绞股蓝总苷分散片及其制备方法	5,384.62	5,384.60	资产相关
透皮给药系统山西省重点实验室建设	5,000.00	5,000.00	资产相关
2015 年外经贸发展专项资金（进口贴息）	14,000.00		收益相关
2015 年特色农产品农	1,520,000.00		收益相关

业支撑项目贷款贴息 资金项目			
扶持总部经济发展	5,000,000.00		收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-技术创新奖	100,000.00		收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-吸纳就业与 社会保障先进企业	50,000.00		收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-重点项目建设 先进企业	200,000.00		收益相关
芮城县人民政府 2015 年度表彰-发明专利企 业	20,000.00		收益相关
总部经济建设肤植资 金	5,280,000.00		收益相关
省政府优秀企业奖励	100,000.00		收益相关
高校毕业生就业见习 补贴款		232,485.00	收益相关
山西“百人计划”专 项补助款		900,000.00	收益相关
专利补助金	5,400.00		收益相关
政府补助高新技术企 业	100,000.00		收益相关
财政局财政能源节约 补助	73,500.00		收益相关
薏芽健脾凝胶 GMP 生 产线补助款	69,999.97		资产相关
修文县科学技术局技 术研究与开发资金补 助款	50,000.00		收益相关
贵州省财政厅拨款		300,000.00	收益相关
贵阳市科学技术局拨 款		80,000.00	收益相关
企业调迁扶持资金	1,942,418.49	1,979,558.76	资产相关
2016 年成都市两化融 合示范项目补助资金	100,000.00		收益相关
成都农业扶持资金			收益相关
GMP 认证补助资金		200,000.00	收益相关
农村发展局奖励资金		100,000.00	收益相关
见习补助	165,240.00		收益相关
中小企业发展专项资 金	210,000.00		收益相关
OA/KTI 信息管理系统 技术		72,249.54	资产相关
盐酸二甲双胍缓释片		272,905.72	资产相关
蚓激酶注射液		251,854.61	资产相关
生物药工程实验室(中 试车间)		363,749.76	资产相关

阿替普酶		2,318,009.58	资产相关
外经贸区域发展资金		110,970.00	资产相关
大型仪器		199,087.51	资产相关
新药研发和创业基地		681,715.40	资产相关
太原市新建院士工作站补贴	300,000.00	300,000.00	收益相关
罗布麻滴丸		445,580.55	资产相关
生物制药产业集群技术联盟研发中心建设		200,000.00	资产相关
省级优化机电和高新技术产品进出口结构金		400,000.00	资产相关
盐酸氯米帕明缓释胶囊工艺和质量研究		100,000.00	资产相关
技术创新项目		490,000.00	资产相关
稳岗补贴	1,104,747.11	1,272,569.29	收益相关
其他		1,098,966.85	收益相关
合计	23,872,562.04	25,893,739.04	

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,340,323.00	1,215,862.72	1,340,323.00
其中：固定资产处置损失	1,340,323.00	1,215,862.72	1,340,323.00
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	1,955,500.00	2,300,000.00	1,955,500.00
其他	3,422,429.07	1,846,704.15	3,422,429.07
合计	6,718,252.07	5,362,566.87	6,718,252.07

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,186,993.75	30,591,986.34
递延所得税费用	-5,409,236.96	-815,343.27
合计	777,756.79	29,776,643.07

(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	27,818,489.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,172,773.49
子公司适用不同税率的影响	625,985.45
调整以前期间所得税的影响	1,497,667.36
所得税抵免额	-1,130,976.13
非应税收入的影响	-291,362.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,959,871.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,319,208.54
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	18,153,812.52
本期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响	-3,655,144.71
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-8,235,661.14
所得税费用	777,756.79

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到单位及个人往来	4,354,889.14	65,168,275.44
收到的投标保证金、履约保证金	6,061,357.21	21,161,282.01
代收代付款	1,680,563.10	11,266,136.40
利息收入	5,344,243.80	2,722,760.20
收到违约金、赔款等收入	9,464,135.72	345,361.49
财政拨款	20,298,909.24	14,793,229.08
其他		878,034.07
合计	47,204,098.21	116,335,078.69

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	480,381,062.20	341,531,123.52
支付的往来款	68,326,171.77	78,837,866.41
支付的履约保证金、投标保证金	11,440,955.50	24,797,680.97
代收代付款	10,653,694.80	3,271,051.24
手续费	649,254.03	313,085.51
其他	538,269.70	66,741.83
合计	571,989,408.00	448,817,549.48

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购亚宝药业贵阳制药有限公司支付的现金净额		65,191.38
合计		65,191.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金增发中介机构费用	1,040,000.00	
合计	1,040,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

74. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,040,733.12	218,048,163.59

加：资产减值准备	330,379.25	2,186,217.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,726,993.30	127,241,534.43
无形资产摊销	11,173,971.75	8,163,091.93
长期待摊费用摊销	1,775,540.08	1,115,957.53
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）	-57,714,090.71	376,556.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	515,763.08	816,954.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	120,371.63	-3,705.45
财务费用（收益以“-”号填列）	34,269,712.24	52,803,377.70
投资损失（收益以“-”号填列）	198,573.94	-13,412,870.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,572,986.27	301,919.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,946,273.88	683,607.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,754,308.77	-41,345,286.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,298,168.35	-279,607,174.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,599,084.54	66,098,046.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	155,954,179.41	143,466,388.53
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	496,833,385.77	985,619,943.81
减：现金的期初余额	985,619,943.81	194,799,466.42
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	-488,786,558.04	790,820,477.39

公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 47,105.83 万元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	611,790,000.00
其中：上海清松制药有限公司	611,790,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,867,726.28
其中：上海清松制药有限公司	1,867,726.28
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	609,922,273.72
--------------	----------------

其他说明：

无

(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	496,833,385.77	985,619,943.81
其中：库存现金	164,027.47	339,243.64
可随时用于支付的银行存款	483,084,397.49	961,758,235.36
可随时用于支付的其他货币资金	13,584,960.81	23,522,464.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	496,833,385.77	985,619,943.81
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	6,491,981.55	29,407,704.34

其他说明：

适用 不适用

其他货币资金期末数中，信用证保证金存款 1,991,981.55 元、银行承兑汇票保证金 4,500,000.00 元，共计 6,491,981.55 元，不符合现金及现金等价物定义，在编制现金流量表时已扣除。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,991,981.55	使用受到限制的存款系信用证保证金
货币资金	4,500,000.00	使用受到限制的存款系开出银行承兑汇票保证金
应收票据	13,900,000.00	票据质押
北京富兴国际写字楼 13 层	32,160,760.52	购置前被开发商抵押贷款，

		产权证正在办理
北京城乡世纪财富广场房屋	8,594,640.68	购置前被开发商抵押贷款,产权证正在办理
北京富兴国际写字楼(10-12层)	106,562,573.6	购置前被开发商抵押贷款,产权证正在办理
上海清松制药有限公司土地使用权	24,637,130.98	民生银行上海分行借款抵押
上海清松制药有限公司房产	75,887,238.52	民生银行上海分行借款抵押
合计	268,234,325.85	/

其他说明:

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中:美元	61,846.11	6.9370	429,026.20
欧元	119.32	7.3068	871.85
港币			
澳元	50.18	5.0157	251.69
英镑	65.01	8.5094	553.20
人民币			
人民币			
应收账款			
其中:美元	17,284.87	6.9370	119,905.14
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			
预收账款			
美元	97,815.66	6.9370	678,547.23
人民币			
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

78、套期

适用 不适用

79、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

(1)、本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海清松制药有限公司	2016.10.28	61179万元	75	收购	2016.10.28	取得实际控制权	5,705.47万元	470.27万元

其他说明：

2016年9月，亚宝药业集团股份有限公司与和上海清松制药有限公司原股东达成股权转让协议，上海清松制药有限公司原股东将其持有的75%股权转让给本集团；2016年10月28日，上海清松制药有限公司完成股东信息的工商信息变更，并且本集团取得上海清松制药有限公司的实际控制权。

(2)、合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	611,790,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	611,790,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	299,723,472.88
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	312,066,527.12

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据具备证券期货相关业务资格的上海众华资产评估有限公司沪众评报字（2016）第172号《上海清松制药有限公司股东全部权益价值评估报告》，上海清松制药有限公司截止2016年6

月 30 日采用现金流折现方法（DCF）评估的股东全部权益价值 815,720,000.00 元，本集团 75% 股权评估价值 61179 万元。

大额商誉形成的主要原因：

上海清松制药有限公司主要生产恩替卡韦原料药及相关中间体产品，并于 2016 年上半年获得了恩替卡韦一水合物产品在台湾地区的注册证书，同时公司开展了替诺福韦艾拉酚胺原料及制剂（抗 HIV 病毒以及乙肝病毒）、帕博西尼原料及制剂（治疗乳腺癌）等 12 项研发项目，并获得了拉米夫定片产品的临床批文，清松制药于 2016 年 5 月份新申请“一种对胍基苯甲酸盐酸盐的合成方法”等五项发明专利，提升了清松制核心竞争力。上述事项合并中形成的大额商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海清松制药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	611,903,316.90	508,050,927.82
货币资金	1,867,726.28	1,866,911.10
应收款项	163,350,911.79	163,350,911.79
存货	225,070,147.60	193,377,626.19
固定资产	89,769,293.00	76,394,759.19
无形资产	77,290,000.00	16,339,374.05
应收票据	200,000.00	200,000.00
预付款项	4,862,539.66	4,862,539.66
其他应收款	41,234,154.06	41,234,154.06
在建工程	3,110,100.00	3,977,933.52
其他流动资产	766.66	766.66
开发支出	3,323,629.40	3,323,629.40
递延所得税资产	1,824,048.45	2,535,543.51
长期待摊费用		586,778.69
负债：	208,181,430.40	193,187,374.03
借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付款项	9,234,209.07	9,234,209.07
递延所得税负债	15,606,573.04	0.00
应付职工薪酬	768,662.29	768,662.29
应交税费	5,090,215.31	5,090,215.31
应付利息	397,483.33	
其他应付款	99,910,900.47	99,910,900.47
预收款项	7,173,386.89	7,173,386.89
递延收益		1,010,000.00

净资产	403,721,886.50	314,863,553.79
减：少数股东权益	103,998,413.62	81,468,016.28
取得的净资产	299,723,472.88	233,395,537.51

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据具备证券期货相关业务资格的上海申威资产评估有限公司出具的沪申威评报字[2017]第1311号资产评估报告，上海青松制药有限公司2016年10月28日购买日可辨认净资产的公允价值为403,721,886.50元，本集团取得的可辨认净资产公允价值份额为299,723,472.88元，商誉的金额为312,066,527.12元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

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

一级子公司名称	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	上海市	上海市	原料药及中	75		非同一控制

制药有限公司			中间体研发与生产			下企业合并
北京庆和春医药科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术咨询	51		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亚宝北中大(北京)制药有限公司	30	15,282,416.06		25,126,275.72
苏州亚宝药物研发有限公司	30	-10,761,318.94		-10,634,445.96
亚宝药业贵阳制药有限公司	25	-1,148,128.84		-9,073,650.10
上海清松制药有限公司	25	1,150,074.58		105,148,488.21
北京庆和春医药科技有限公司	49	-4,172.87		-4,172.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	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

亚宝北中大(北京)制药有限公司	90,737,586.93	3,942,412.59	94,679,999.52	10,382,165.63	543,581.48	10,925,747.11	31,601,529.62	70,073,909.31	101,675,438.93	65,018,991.91	3,843,581.48	68,862,573.39
苏州亚宝药物研发有限公司	6,619,455.46	2,857,231.79	9,476,687.25	40,217,973.64	300,000.00	40,517,973.64	4,621,746.65	671,089.31	5,292,835.96	463,059.22		463,059.22
亚宝药业贵阳制药有限公司	2,862,467.14	20,288,148.80	23,150,615.94	58,439,151.82	1,006,064.55	59,445,216.37	1,815,720.33	20,247,693.06	22,063,413.39	52,381,891.03	700,000	53,081,891.03
上海青松制药有限公司	409,858,158.92	171,238,852.29	581,097,011.21	160,418,579.80	12,253,816.78	172,672,396.58						
北	687,2		687,2	695,7		695,7						

京庆和春医药科技有限公司	59.64		59.64	75.70		75.70						
--------------	-------	--	-------	-------	--	-------	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亚宝北中大(北京)制药有限公司		50,941,386.87	50,941,386.87	-32,467,497.60		-6,588,228.84	-6,588,228.84	-2,737,710.21
苏州亚宝药物研发有限公司	3,773,584.80	-35,871,063.13	-35,871,063.13	187,241.39	9,316,028.99	-1,240,076.08	-1,240,076.08	-1,056,083.28

司								
亚宝药业贵阳制药有限公司	5,557,327.19	-4,900,058.27	-4,900,058.27	630,388.54		-7,892,285.10	-7,892,285.10	23,906,981.02
上海清松制药有限公司	57,054,700.88	4,702,728.12	4,702,728.12	15,609,457.76				
北京庆和春医药科技有限公司		-8,516.06						

其他说明：

上述财务数据以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行调整。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

与这些金融工具有关的风险，以及本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主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，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。

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 57.27%（2015 年：46.59%）；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 77.08%（2015 年：48.58%）。

（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。于 2016 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 0 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 0 万元）。

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	50,332.54			50,332.54
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	576.32			576.32
应收票据	13,775.45			13,775.45
应收账款	29,686.79	5,887.77	95.42	35,669.98
预付款项	4,328.18	204.13	154.01	4,686.32
其他应收款	3,128.87	238.96	380.76	3,748.59
其他流动资产	2,030.30			2,030.30
其他非流动资产			7,105.00	7,105.00
金融资产合计	103,858.45	6,330.86	7,735.19	117,924.50
金融负债：				
短期借款	88,000.00			88,000.00
应付票据	1,175.00			1,175.00
预收款项	5,959.07			5,959.07
应付账款	15,005.88	1,963.27	-	16,969.14
应付职工薪酬	6,937.41			6,937.41
应付利息	128.28			128.28
其他应付款	7,372.27			7,372.27
一年内到期的非流动负债	3,317.27			3,317.27
长期借款		200.00	4,518.98	4,718.98
长期应付款			1,871.59	1,871.59
金融负债和或有负债合计	127,895.18	2,163.27	6,390.57	136,449.01

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	101,502.76			101,502.76
应收票据	32,318.59			32,318.59
应收账款	22,167.34	561.48	10.40	22,739.22
其他应收款	336.24	675.52	84.75	1,096.52
其他流动资产	1,182.60			1,182.60
其他非流动资产	4,393.30			4,393.30
金融资产合计	161,900.83	1,237.00	95.15	163,232.99
金融负债：				
短期借款	82,000.00			82,000.00
应付票据	2,240.69			2,240.69
预收款项	8,015.13			8,015.13
应付账款	18,454.01	554.01		19,008.02
应付职工薪酬	8,729.88			8,729.88
应付利息	119.07			119.07
应付股利				
其他应付款	11,136.77			11,136.77
一年内到期的非流动负债	3,434.55			3,434.55
其他流动负债（不含递延收益）				
长期借款	7,936.25			7,936.25
长期应付款	1,871.59			1,871.59
财务担保				
金融负债和或有负债合计	143,937.95	554.01	0.00	144,491.96

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	50,332.54	101,502.76
金融负债	-	-
其中：短期借款	96,036.25	93,370.80
合计	146,368.79	194,873.56
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金		
金融负债		
其中：短期借款		
合计		

于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 0 万元（2015 年 12 月 31 日：0 万元）。

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。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收款项等。）

于 2016 年 12 月 31 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：人民币元）：

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

续表：

项目	期初数						
	美元	欧元	澳元	日元	英镑	港币	合计
外币金融资产：							
货币资金	11.49	4,564.13	354.71				4,930.33
应收账款	214,288.80	-	-				214,288.80
小计	214,300.29	4,564.13	354.71				219,219.13
外币金融负债：							

项目	期初数						
	美元	欧元	澳元	日元	英镑	港币	合计
预收账款							
小计	-	-	-				-
净额	214,300.29	4,564.13	354.71				219,219.13

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 2016 年 12 月 31 日，对于本集团以外币计价的货币资金、应收账款、预收款项，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元、澳元、日元和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约人民币 1.2794 万元（2015 年 12 月 31 日：约人民币 2.1922 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交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本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标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 2016 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 35.08%（2015 年 12 月 31 日：37.01%）。

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				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	5,763,234.00			5,763,234.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

无

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

本集团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：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况

√适用□不适用

（1）企业集团的构成

单位：（万元）

一级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
山西亚宝医药经销有限公司	山西芮城	山西芮城	5,000	医药销售	100		100	出资设立
亚宝药业太原制药有限公司	山西太原	山西太原	3,000	医药生产	100		100	出资设立
北京亚宝国际贸易有限公司	北京市	北京市	500	商业贸易	100		100	出资设立
亚宝药业四川制药有限公司	四川彭州	四川彭州	2,800	医药生产	100		100	出资设立
太原亚宝医药有限公司	山西太原	山西太原	5,000	批发中药材、中药饮片、生物药品等	100		100	出资设立
北京亚宝生物药业有限公司	北京市	北京市	8,000	医药生产	100		100	出资设立
北京亚宝投资管理有限公司	北京市	北京市	10,000	投资管理、投资咨询	100		100	出资设立
亚宝药业新疆红花发展有限公司	新疆吉木萨尔县	新疆吉木萨尔县	1,000	红花绒收购销售、中药材种植	100		100	出资设立
山西亚宝医药物流配送有限公司	山西运城	山西运城	5,000	批发中药材、中药饮片、生物药品等	100		100	出资设立
亚宝北中大(北京)制药有限公司	北京市	北京市	5,600	医药生产	70		70	非同一控制下企业合并

一级子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
苏州亚宝药物研发有限公司	江苏苏州	江苏苏州	1,000	技术研发、技术咨询	70		70	出资设立
亚宝药业贵阳制药有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	1,800	医药生产	75		75	非同一控制下企业合并
上海清松制药有限公司	上海市	上海市	8750.02	原料药及中间体研发与生产	75		75	非同一控制下企业合并
北京庆和春医药科技有限公司	北京市	北京市		技术开发、技术咨询	51		51	投资设立

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	1000	医药生产销售	55		55	非同一控制下企业合并

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

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	股东的子公司
山西亚宝营养健康科技有限公司	股东的子公司
山西亚宝保健品有限公司	股东的子公司
山西亚宝九合医药科技有限公司	股东的子公司
山西省经济建设投资集团有限公司	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
郭云沛、武世民、付世忠、张林江	其他
许振江	其他
赵保义	其他
白丽媛	其他
张晓军	其他
汤柯	其他
梁军、王鹏	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西亚宝营养健康科技有限公司	原材料	39.50	8.82
拉萨经济技术开发区博德咨询有限公司（注）	咨询服务费	700.48	4,614.49

注：2016年3月拉萨经济技术开发区博德咨询有限公司股东北京德瑞通科技有限公司将其持有的博德咨询30%的股权转让给了“怀化博施农业综合开发有限公司”。自2016年3月终止确认拉萨经济技术开发区博德咨询有限公司为关联方关系。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西亚宝营养健康科技有限公司	原材料	0.42	0.17
山西亚宝营养健康科技有限公司	商品	91.66	27.96
北京亚宝保健食品有限公司	商品	8.65	61.47
北京亚宝保健食品有限公司	原材料	1.60	0.65
山西亚宝九合医药科技有限公司	商品	558.84	65.99
山西亚宝九合医药科技有限公司	原材料	68.85	
山西亚宝保健品有限公司	原材料	0.024	0.57
山西亚宝保健品有限公司	商品	136.95	118.82

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西亚宝投资集团有限公司	5,800	2016.3.21	2017.3.21	否
山西亚宝投资集团有限公司	700	2016.5.7	2017.4.18	否

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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	619.76	1,208.65

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西亚宝营养健康科技有限公司	1,049,236.58	52,461.83	225,956.50	11,297.83
应收账款	北京亚宝保健食品有限公司	1,040,560.54	52,028.03	920,645.72	55,724.64
应收账款	山西亚宝九合医药科技有限公司	723,957.09	36,197.85		
应收账款	山西亚宝保健品有限公司	2,268,516.00	113,425.80	666,252.00	33,312.60

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

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

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	15,740,829.22
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,740,829.22

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

a) 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

b) 报告分部的财务信息

适用 不适用

c) 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

d) 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

拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司于 2016 年 3 月 30 日, 由向延柳、廖青青二人共同投资设立。同时向延柳为本集团的员工, 职位为拓展事业部经理。公司为其交纳社会保险费。

2016 年 3 月 31 日, 拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司与山西亚宝经销有限公司签订协议, 双方约定, 拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司作为山西亚宝经销有限公司指定产品-消肿止痛贴的市场推销商, 山西亚宝经销有限公司按产品销量支付乙方市场推广费用。

2016 年 5 月 31 日, 由于市场不可控因素, 部分地区销售成本费用增加, 拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司与山西亚宝经销有限公司签订补充协议, 约定从 6 月 1 日起根据不同客户的销售价格, 市场推广费用每贴调高 2.61 元。

2016 年 7 月, 拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司与山西亚宝经销有限公司签订市场调查研究服务合同, 由拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司为山西亚宝经销有限公司履行特定市场研究调查服务, 约定服务内容: 消肿止痛消费者研究计划书, 每个城市 2 组座谈会, 每城市 6 个效果测试, 共计 1200 次效果测试, 总价款 400 万元整。

根据双方约定, 山西亚宝经销有限公司 2016 年 3-12 月支付拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司市场推广费、咨询费和市场调查费 116,927,221.20 元。截止 2016 年 12 月 31 日, 本集团应付账款-拉萨经济技术开发区春播咨询有限公司期末余额为 25,575,855.20 元。

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,796,875.57	15.85			2,796,875.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,490,535.58	95.12	873,954.74	6.03	13,616,580.84	14,844,870.90	84.15	795,906.82	5.36	14,048,964.08

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	743,791.06	4.88	-	-	743,791.06					
合计	15,234,326.64	100.00	873,954.74	5.74	14,360,371.90	17,641,746.47	100.00	795,906.82	4.51	16,845,839.65

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	12,557,185.53	627,859.27	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内	12,557,185.53	627,859.27	5.00%
1年以内小计	12,557,185.53	627,859.27	5.00%
1至2年	1,583,191.57	158,319.16	10.00%
2至3年	255,721.85	38,358.28	15.00%
3年以上			
3至4年	64,312.29	19,293.69	30.00%
4至5年			
5年以上	30,124.34	30,124.34	100.00%
合计	14,490,535.58	873,954.74	6.03%

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 78,047.92 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
山西亚宝保健品有限公司	2,268,516.00	14.89	146,724.34
山西亚宝营养健康科技有限公司	1,049,236.58	6.89	52,461.83
石药集团中诚医药物流有限公司	1,048,962.83	6.89	52,448.14
北京亚宝保健食品有限公司	1,040,560.54	6.83	107,752.66
华润双鹤药业股份有限公司	1,000,000.00	6.56	50,000.00
合计	6,407,275.95	42.06	409,386.97

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京亚宝国际贸易有限公司	7,000.00	0.00		关联方单独测试,未发生减值
北京亚宝生物药业有限公司	627,194.75	0.00		关联方单独测试,未发生减值
亚宝药业贵阳制药有限公司	109,596.31	0.00		关联方单独测试,未发生减值
合计	743,791.06			

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	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	446,665,326.89	64.78	-	-	446,665,326.89	461,387,428.41	65.88	-	-	461,387,428.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	242,852,254.07	35.22	20,715,530.81	8.53	222,136,723.26	238,960,931.51	34.12	20,498,573.54	8.58	218,462,357.97

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	689,517,580.96	100.00	20,715,530.81	3.00	668,802,050.15	700,348,359.92	100.00	20,498,573.54	2.93	679,849,786.38

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
北京亚宝国际贸易有限公司	10,361,412.64	0.00	0.00	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	5,189,886.40	0.00	0.00	关联方单独测试，未发生减值
山西亚宝医药物流配送有限公司	200,814,374.00	0.00	0.00	关联方单独测试，未发生减值
苏州亚宝药物研发有限公司	39,089,289.28	0.00	0.00	关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业四川制药有限公司	80,002,687.74	0.00	0.00	关联方单独测试，未发生减值
亚宝药业贵阳制药有限公司	56,207,676.83	0.00	0.00	关联方单独测试，未发生减值
上海清松制药有限公司	55,000,000.00	0.00	0.00	关联方单独测试，未发

				生减值
合计	446,665,326.89			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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	118,575,923.28	5,928,796.15	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内	118,575,923.28	5,928,796.15	5.00%
1年以内小计	118,575,923.28	5,928,796.15	5.00%
1至2年	77,148,504.42	7,714,850.45	10.00%
2至3年	47,115,511.37	7,067,326.71	15.00%
3年以上			
3至4年	8,000.00	2,400.00	30.00%
4至5年	4,315.00	2,157.50	50.00%
5年以上			
合计	242,852,254.07	20,715,530.81	8.53%

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 216,957.27 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
备用金	2,292,782.30	1,467,583.35
押金及保证金	345,026.58	110,900.00
垫付款项	686,879,772.08	698,769,876.57
合计	689,517,580.96	700,348,359.92

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西亚宝医药物流配送有限公司	垫付款项	200,814,374.00	1-3 年	29.13	
北京亚宝生物药业有限公司	垫付款项	149,668,060.03	1-3 年	21.71	13,651,558.97
亚宝药业太原制药有限公司	垫付款项	88,619,147.16	1 年以内、1-2 年	12.85	6,681,914.72
亚宝药业四川制药有限公司	垫付款项	80,002,687.74	1-4 年	11.60	
亚宝药业贵阳制药有限公司	垫付款项	56,207,676.83	1 年以内、1-2 年	8.15	
合计		575,311,945.76		83.44	20,333,473.69

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,049,182,534.00		1,049,182,534.00	407,392,534.00		407,392,534.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,049,182,534.00		1,049,182,534.00	407,392,534.00		407,392,534.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西亚宝医药经销有限公司	51,444,300.00			51,444,300.00		

亚宝药业太原制药有限公司	30,448,800.00			30,448,800.00		
亚宝药业四川制药有限公司	29,462,900.00			29,462,900.00		
北京亚宝投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京亚宝国际贸易有限公司	8,723,700.00			8,723,700.00		
太原亚宝医药有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京亚宝生物药业有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
亚宝药业新疆红花发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
亚宝北中大(北京)制药有限公司	65,312,834.00			65,312,834.00		
山西亚宝医药物流配送有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00		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		
合计	407,392,534.00	641,790,000.00		1,049,182,534.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	776,439,619.49	475,577,415.17	1,216,824,633.00	571,833,952.29
其他业务	7,038,781.26	3,615,887.42	11,666,125.09	3,876,454.16
合计	783,478,400.75	479,193,302.59	1,228,490,758.09	575,710,406.45

其他说明：

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药生产-软膏剂	355,869,417.12	123,831,809.23	641,478,894.36	143,074,257.07
医药生产-片剂	259,001,931.09	229,854,747.52	365,244,110.39	286,012,898.63
医药生产-注射剂	117,512,783.28	85,571,222.39	167,372,045.13	111,560,166.04
医药生产-胶囊剂	6,035,039.25	7,128,628.35	5,590,956.13	7,106,732.07
医药生产-口服液	7,875,277.39	10,262,431.53	2,125,131.72	2,464,309.60
医药生产-原料	29,176,316.66	18,123,609.50	35,011,700.40	21,614,246.91
医药生产-其他	968,854.70	804,966.65	1,794.87	1,341.97
合计	776,439,619.49	475,577,415.17	1,216,824,633.00	571,833,952.29

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	405,982.91	142,170.56	194,316.24	74,598.01
华北地区	747,968,580.43	461,854,316.86	1,203,512,218.09	565,268,170.15
华东地区	21,897,151.52	9,784,908.20	9,373,066.67	4,209,090.56
华南地区	1,797,160.71	1,028,136.83	1,237,883.76	727,380.49
华中地区	1,529,371.80	1,055,776.87	446,452.99	262,335.78
西北地区	373,504.27	125,073.82	51,282.05	19,010.26
西南地区	1,606,837.65	1,110,296.49	1,237,883.76	812,918.29
出口业务	861,030.20	476,735.54	771,529.44	460,448.75
合计	776,439,619.49	475,577,415.17	1,216,824,633.00	571,833,952.29

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
山西亚宝医药经销有限公司	731,500,644.06	93.37
山西亚宝九合医药科技有限公司	5,588,420.31	0.71
国药控股福建有限公司	4,268,046.17	0.54
华润双鹤药业股份有限公司	3,418,803.43	0.44
无锡正和医药有限公司	3,188,888.91	0.41
合计	747,964,802.88	95.47

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

√适用□不适用

母公司现金流量表的补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	2,501,516.62	220,443,736.33
加：资产减值准备	928,790.22	-4,448,986.60
固定资产折旧	105,905,889.50	89,790,643.06
无形资产摊销	3,027,509.20	2,856,320.27
长期待摊费用摊销	1,730,870.86	1,078,748.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	13,118.54	251,518.38
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	491,376.09	748,942.27
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		-
财务费用（收益以“-”填列）	31,448,482.12	52,803,377.70
投资损失（收益以“-”填列）		-
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-139,318.54	679,947.99
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	48,965,360.31	-13,634,249.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	258,450,530.99	-331,183,842.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-231,670,101.61	105,229,316.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	221,654,024.30	124,615,472.75
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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	285,110,242.42	800,792,100.94
减：现金的期初余额	800,792,100.94	102,609,409.80

加:现金等价物的期末余额		-
减:现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物的净增加额	-515,681,858.52	698,182,691.14

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	57,198,327.63	
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）	23,872,562.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	33,685.00	
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	-318,945.57	
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	7,163,339.12	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-219,540.68	
少数股东权益影响额	-17,345,463.07	
合计	70,383,964.47	

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	0.85	0.0286	0.0286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.81	-0.0608	-0.0608

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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2016年年度报告文本；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	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：2016年4月26日

修订信息

适用 不适用