

东阿阿胶股份有限公司

2014 年年度报告



2015 年 03 月

变化中的恒定：做长东阿阿胶

东阿阿胶技艺传承人、总裁：秦玉峰

尊敬的股东、亲爱的朋友们：

回望刚刚过去的 2014 年，东阿阿胶有什么在投资人心中留下了印记？是 7 次入围中国 500 最具价值品牌、5 次摘取省科技进步奖、全省唯一企业及经营者双获省长质量奖，是真颜小分子阿胶问世，更是 13.72 亿元的净利润，聊城百万头毛驴基地启动等等。

这一年，东阿阿胶以资源整合、超越竞争为战略手段，聚焦阿胶主业，坚持单焦点多品牌战略，坚持推进阿胶文化营销和价值回归工程。我们相信，市场越来越理性，严守经营底线，守法诚信，做好产品品质，确保财务健康，勇于探索创新的企业才会走得更远，发展空间更大。

基于这些考虑，2015 年东阿阿胶提出了“使命、责任、担当”的主题词。在利润、收入增长的考量上，重点是让产业具有更清晰、更准确的发展逻辑。而我们，亦乐于与广大股东沟通、分享关于阿胶发展的认识和思考。

从市场环境来看，中国经济进入增长换挡期、经济调整期、经济刺激消化期“三期叠加”增速放缓的环境中，但人口高峰、老龄化等支撑行业刚性需求的基础依然没变。与此同时，医药行业兼并重组热情持续高涨，互联网基因和全新的营销思维渗透各方各面。

我们清晰的认识到，中国医药行业已经进入整体转型升级时期，加之政策和健康消费需求的推动，整个医药健康产业将从产品时代进入资源整合和多元化时代。未来，这种变革只会更加深刻和快速。

对东阿阿胶来说，我们需要在战略明晰的前提下，对经济新常态、大健康时代和互联网时代深入洞察，准确把握，抓住品牌塑造、渠道整合乃至重建以及综合性人才培养等关键点。新一轮的变革已经开始，我们为这场变革设立了明确的目标，并将围绕这些目标展开努力。

首先，将进一步整合资源，以文化营销和体验服务的系统升级对阿胶、复方阿胶浆、桃花姬三大产品市场深度开发，拓展新人群，积极推进新型电商、直营等营销模式。

以阿胶科技产业园项目为载体，以产品为道具，以服务体验为核心，让三千年的阿胶文化、六百年的桃花姬文化、四百年的复方阿胶浆文化说话，系统立体展现有史、有诗、有故事的阿胶文化价值，将健康旅游、体验互动、产品销售融为一体，发展经济新商业模式。

而产业链的健康运营，是支撑持续发展的根本。在上游，东阿阿胶将充分发挥带头示范作用，调动社会资源有效服务于养殖网络的市场化、产业化建设，通过支持农业融资体系建设，推动实现养殖户增收，增强对上游资源涵养与掌控并重。往下游，创新为本，以标准、专利为手段，构筑护城河、防火墙，开展阿胶养生保健功效研究，用现代科技支撑阿胶价值回归，拓展新的消费群体。

在这样一个日新月异的时代，面对多元、多变、多样的发展格局，我们更需要去思考、去倾听、去完善调整，去拥抱高速发展的机遇和春天——这是塑造东阿阿胶竞争力的奠基石。

同时，我们想告诉所有关心东阿阿胶的朋友们，东阿阿胶在本质上，不该也不会有变化——践行寿人济世的使命，坚守厚道、地道、传承、创新核心价

值观。依法治企，把管理做实、产品做大、品牌做强、绩效做好。

以千年品牌企业和基业长青企业为标准，把东阿阿胶做长，这就是信念与承诺。

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 654,021,537 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人秦玉峰、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）吴怀峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

东阿阿胶官方微信号



东阿阿胶官方微信号定位：为消费者推荐精选中医养生知识，提供健康食疗方案。滋补国宝东阿阿胶，秉承寿人济世的理念和使命，提倡乐活态度，做您的私人健康养生顾问。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 董事会报告	13
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	49
第九节 公司治理	58
第十节 内部控制	62
第十一节 财务报告	64
第十二节 备查文件目录	163

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	东阿阿胶股份有限公司母公司
本集团	指	东阿阿胶股份有限公司及子公司
中国华润	指	中国华润总公司
华润医药集团	指	华润医药集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
德勤会计师事务所	指	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
国信证券	指	国信证券股份有限公司

重大风险提示

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	东阿阿胶	股票代码	000423
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东阿阿胶股份有限公司		
公司的中文简称	东阿阿胶		
公司的外文名称（如有）	Dong-E-E-Jiao Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DEEJ		
公司的法定代表人	秦玉峰		
注册地址	山东省东阿县阿胶街 78 号		
注册地址的邮政编码	252201		
办公地址	山东省东阿县阿胶街 78 号		
办公地址的邮政编码	252201		
公司网址	www.dongeejiao.com		
电子信箱	irm@dongeejiao.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴怀峰	王鹏
联系地址	山东省东阿县阿胶街 78 号	山东省东阿县阿胶街 78 号
电话	0635-3264069	0635-3264069
传真	0635-3260786	0635-3260786
电子信箱	wuhf@dongeejiao.com	wangpeng@dongeejiao.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《证券时报》《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.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省东阿县阿胶街 78 号董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 06 月 04 日	山东省工商行政管理局	370000018003312	370000018003312	16813002-8
报告期末注册	2014 年 12 月 31 日	山东省工商行政管理局	370000018003312	370000018003312	16813002-8
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	2005 年 3 月 2 日, 公司原控股股东聊城市国有资产管理局所持公司 121,081,385 股国家股, 作为出资投入到新组建的华润东阿阿胶有限公司, 控股股东由聊城市国有资产管理局变更为华润东阿阿胶有限公司。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东长安街 1 号东方广场东方经贸城西二办公楼 8 层
签字会计师姓名	胡建宇 唐静

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京兴盛街 6 号	孙建华 魏宏林	募集资金使用完毕

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	4,009,010,468.21	4,016,304,415.30	4,016,304,415.30	-0.18%	3,056,074,263.94	3,056,074,263.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,365,547,790.15	1,202,878,224.82	1,202,878,224.82	13.52%	1,040,218,141.08	1,040,218,141.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,264,435,483.80	1,154,179,769.20	1,154,179,769.20	9.55%	938,215,195.04	938,215,195.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	657,105,721.16	879,093,682.54	879,093,682.54	-25.25%	858,044,198.57	858,044,198.57
基本每股收益（元/股）	2.0879	1.8392	1.8392	13.52%	1.5905	1.5905
稀释每股收益（元/股）	2.0879	1.8392	1.8392	13.52%	1.5905	1.5905
加权平均净资产收益率	24.81%	25.80%	25.80%	-0.99%	26.82%	26.82%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	7,459,925,145.22	5,979,724,985.57	5,979,724,985.57	24.75%	5,325,655,926.77	5,325,655,926.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,922,445,796.12	5,002,387,791.67	5,002,387,791.67	18.39%	4,246,561,787.58	4,246,561,787.58

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-7,091,634.33	-3,117,503.92	-2,436,095.20
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	27,512,753.35	17,046,967.19	13,821,394.71
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	93,428,270.83	44,003,530.68	112,570,806.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,212.16	1,388,929.58	-2,052,461.58
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	166,243.53		
减: 所得税影响额	13,085,105.76	9,888,000.93	19,376,243.83
少数股东权益影响额(税后)	-32,566.57	735,466.98	524,454.46
合计	101,112,306.35	48,698,455.62	102,002,946.04

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年公司在董事会的领导下，聚焦“十二五”战略，整合内外部资源，创新原料采购掌控和养殖模式；技术研发支撑市场发展，增强竞争能力；积极推进文化营销和价值回归，创新营销模式和新渠道构建，快速推进滋补保健业务拓展；提升组织能力，构建以主业为核心的全产业链掌控竞争新优势。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司持续推进阿胶价值回归、文化营销工程，精准传播，策划“熬胶尽孝”“进补必选”主题活动，彰显东阿阿胶品牌力。聚焦重点区域、聚焦重点产品，持续推进营销体制改革创新。

2014年营业收入40.09亿元，归属于上市公司股东的净利润 13.66亿元，较上年同期的12.03亿元增长13.52%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

2014年公司实现营业收入40.09亿元，阿胶及系列产品收入35.87亿元，比同期上升16.82%，占公司营业收入的89.47%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	505,525,165.77
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.64%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	123,536,571.48	3.09%
2	第二名客户	107,500,048.47	2.69%
3	第三名客户	93,765,917.92	2.35%
4	第四名客户	91,832,483.25	2.30%
5	第五名客户	88,890,144.65	2.22%
合计	--	505,525,165.77	12.64%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药工业	直接材料及能源	999,035,716.95	89.62%	764,577,989.98	88.51%	30.66%
医药工业	制造费用及其他	115,652,785.90	10.38%	99,254,334.03	11.49%	16.52%
医药工业	合计	1,114,688,502.85	100.00%	863,832,324.01	100%	29.04%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
阿胶及系列产品	直接材料及能源	957,157,551.82	92.21%	685,575,360.74	91.89%	39.61%
阿胶及系列产品	制造费用及其他	80,865,723.78	7.79%	60,507,304.12	8.11%	33.65%
阿胶及系列产品	合计	1,038,023,275.60	100%	746,082,664.86	100%	39.13%

说明：本期分行业、分产品成本按照合并抵消后列报，对上年数据同口径进行调整。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	166,946,390.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.73%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	39,155,857.45	1.81%
2	第二名供应商	34,798,075.28	1.61%
3	第三名供应商	33,612,586.27	1.56%
4	第四名供应商	30,282,084.13	1.40%
5	第五名供应商	29,097,787.10	1.35%
合计	--	166,946,390.23	7.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减（%）
销售费用	751,296,977.64	815,524,109.07	-7.88%
管理费用	371,512,194.33	358,689,804.44	3.57%
财务费用	-40,367,695.34	-47,760,416.83	-15.48%

5、研发支出

2014年研发支出1.26亿元，占营业收入的3.13%，占本期净资产的2.08%。

2014年公司夯实全产业链质量管控基础，完善大质量体系，建立产品多维溯源体系，实现可追溯性；全面提升客户感知质量，全面提升产品外观性状、口感及包装内控质量标准；继续质量创新平台建设，持续完善质量风险管理体系。

公司通过自主研发及与国内外知名院所合作，加强过程管理，构筑标准、技术壁垒。研发成功小分子阿胶，开创了口服美容养颜新品类。在上游驴皮日益紧缺的情况下，启动世界首例驴基因组测序研究，开展活驴循环经济开发研究，通过技术创新带动产业链发展。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,923,034,064.33	4,671,081,810.43	5.39%
经营活动现金流出小计	4,265,928,343.17	3,791,988,127.89	12.50%
经营活动产生的现金流量净额	657,105,721.16	879,093,682.54	-25.25%

投资活动现金流入小计	2,582,205,874.64	2,098,808,491.33	23.03%
投资活动现金流出小计	2,180,970,436.60	3,298,725,109.84	-33.88%
投资活动产生的现金流量净额	401,235,438.04	-1,199,916,618.51	133.44%
筹资活动现金流入小计	138,518,907.15	137,026,063.00	1.09%
筹资活动现金流出小计	560,537,230.93	589,959,018.42	-4.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-422,018,323.78	-452,932,955.42	6.83%
现金及现金等价物净增加额	635,976,583.84	-773,755,891.39	182.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

投资活动现金流出比同期减少33.88%、投资活动产生的现金流量净额比同期增加133.44%、现金及现金等价物净增加额比同期增加182.19%，主要是本期部分理财产品到期收回以及购买理财投资支出减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

本年经营活动现金净流量65,711万元，净利润137,228万元，占净利润的47.88%，差异主要是本期采购中药材、原料等支付现金增加。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业	3,678,488,210.83	1,114,688,502.85	69.70%	13.34%	29.04%	-3.69%
医药商业	120,319,948.35	109,993,931.66	8.58%	-78.85%	-78.71%	-0.60%
其他	199,490,482.77	153,058,094.78	23.28%	1.41%	79.20%	-33.30%
合计	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	65.54%	-0.32%	-6.02%	2.09%
分产品						
阿胶系列产品	3,586,980,167.01	1,038,023,275.60	71.06%	16.82%	39.13%	-4.64%
药用辅料	25,695,959.93	19,135,712.58	25.53%	-59.56%	-59.95%	0.73%
医药贸易	120,319,948.35	109,993,931.66	8.58%	-78.85%	-78.71%	-0.60%
其他	265,302,566.66	210,587,609.45	20.62%	34.87%	147.00%	-36.04%
合计	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	65.54%	-0.32%	-6.02%	2.09%
分地区						
华东	1,577,416,286.82	492,342,852.64	68.79%	19.43%	28.05%	-2.10%

华南	727,055,471.35	296,256,197.20	59.25%	-33.15%	-55.45%	20.39%
西南	395,027,804.96	125,831,504.87	68.15%	-9.75%	16.86%	-7.25%
华北	353,570,194.84	105,939,900.93	70.04%	-1.13%	7.58%	-2.43%
其他	945,228,883.97	357,370,073.66	62.19%	17.04%	69.88%	-11.76%
合计	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	65.54%	-0.32%	-6.02%	2.09%

说明:

- 1、为便于直观分析主营业务构成，本期分行业、分产品销售按照合并抵消后列报，对上年数据同口径进行调整。
- 2、本期新增中药材业务，分行业包含在其他行业，分产品包含在其他产品，分地区包含在华南及其他地区；医药贸易分地区包含在华南地区。
- 3、药用辅料业务本年 5 月份已处置。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应收账款	116,546,247.42	1.56%	179,929,410.98	3.01%	-1.45%	公司年末收回销售客户授信贷款。
存货	1,464,299,557.71	19.63%	551,008,678.55	9.21%	10.42%	母公司年初厂房搬迁正常生产后，半成品存货增加以及采购中药材等增加。
长期股权投资	74,107,492.95	0.99%	38,660,541.36	0.65%	0.34%	主要是减持山东聊城阿华制药公司股权后不再纳入合并范围影响。
固定资产	1,326,102,304.38	17.78%	641,302,490.86	10.72%	7.06%	主要是阿胶科技产业园一期工程完工转资影响
在建工程	136,584,661.67	1.83%	562,554,093.46	9.41%	-7.58%	
应收票据	32,129,070.68	0.43%	76,405,738.74	1.28%	-0.85%	银行承兑汇票到期托收。
预付款项	212,673,722.34	2.85%	146,240,064.31	2.45%	0.40%	本期预付驴皮及中药材采购款影响
其他非流动资产	108,215,344.55	1.45%	407,438,125.86	6.81%	-5.36%	主要是一年内到期理财产品重分类为其他流动资产影响

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产比		

		比例		例		
应付账款	235,253,881.72	3.15%	88,624,819.67	1.48%	1.67%	主要是应付工程款、原料款增加。
预收款项	462,249,471.02	6.20%	343,241,578.81	5.74%	0.46%	主要是母公司预收货款增加。
应付职工薪酬	94,141,220.98	1.26%	54,039,234.36	0.90%	0.36%	主要年末考核薪酬尚未发放影响。
应交税费	85,706,772.67	1.15%	47,255,037.25	0.79%	0.36%	主要是母公司应交增值税增加。
其他应付款	453,947,404.96	6.09%	253,134,721.39	4.23%	1.86%	主要是子公司向少数股东借款增加影响。
应付股利	25,545,188.84	0.34%	12,056,238.07	0.20%	0.14%	子公司应付少数股东股利增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	18,000,000.00		-2,139,041.41		6,000,000.00		21,860,958.59
上述合计	18,000,000.00		-2,139,041.41		6,000,000.00		21,860,958.59
金融负债	-						-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

1、品牌优势：“阿胶，出东阿，故名阿胶”，东阿阿胶地处阿胶发源地，拥有广泛认知的地域心智资源优势，为行业第一品牌，市场领先优势明显。东阿阿胶为国家非物质文化遗产唯一代表性传承人企业，拥有无可替代的品牌资源优势。

2、网络优势：从上游原料基地建设，掌控驴皮收购终端，到下游OTC终端、商超、医院、自建连锁等营销终端掌控，形成了全产业链掌控的模式优势。在山东、新疆、内蒙古、辽宁、甘肃等省建立原料基地，在国外多个国家建立采购网络，实现控制涵养并举，国内国际并重，确保公司可持续发展。和百强连锁形成稳固的战略合作，直供及重点连锁终端销量逐年稳步增长，网络优势明显。

3、平台优势：建有国家科技部批准的行业内唯一的“国家胶类中药工程技术研究中心”，拥有“院士工作站”、“博士后科研工作站”，“山东省胶类中药研究与开发重点实验室”。公司在阿胶等胶类中药研发、技术、人才、资源等方面处于行业领先水

平，是品类领导者，具有不可复制的竞争优势。

4、技术、标准优势：具有传承千年的国家级保密传统工艺，自动化、智能化的现代生产技术；制定、参与制定多项行业标准，拥有大量阿胶传统配方、秘方，具有领先行业的标准优势、产品研发、技术领先优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,930,000.00	20,384,000.00	154.76%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
云南文山三七产业发展股份有限公司	中药材经营	70.00%
吉林道地长白山人参科技有限公司	中药材经营	100.00%
西丰县吉园鹿产品加工有限公司	中药材经营	51.00%
东阿阿胶电子商务(北京)有限公司	电子商务	100.00%
西丰道地中药材有限公司	中药材经营	100.00%
内蒙古天龙食品有限公司（注 1）	畜产品生产、加工	100.00%
东阿阿胶电子商务(常州)有限公司（注 2）	电子商务	60.00%

注 1：本年本公司购买子公司内蒙古天龙食品有限公司的少数股东股权，持股比例由原来的 75% 增加至 100%。

注 2：本年本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司购买东阿阿胶电子商务(常州)有限公司的少数股东股权，持股比例由原来的 40% 增加至 60%。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国人寿保险股份有限公司山东省分公司	无	否	保本型	2,800	2013年08月21日	2014年08月20日	到期还本付息	2,800			33.08
中国人寿保险股份有限公司山东省分公司	无	否	保本型	2,794.4	2013年04月01日	2014年03月31日	到期还本付息	2,794.4			87.59
中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	30,000	2013年08月23日	2015年08月22日	按季付息			65.75	2,433.33
中国农业银行股份有限公司聊城分行	无	否	保本浮动收益	40,000	2013年09月12日	2014年09月11日	按季付息	40,000			1,564.93
中国工商银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	25,000	2013年12月05日	2014年02月10日	到期还本付息	25,000			120.75
恒丰银行股份有限公司聊城分行	无	否	保本浮动收益	10,000	2013年12月30日	2014年12月29日	到期还本付息	10,000			590
五矿国际信托有限公司	无	否	保本浮动收益	10,000	2014年04月01日	2015年09月30日	到期付息	20		25.98	719.4
中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	25,000	2014年12月09日	2015年01月05日	到期还本付息			68.21	68.21
中国工商银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	20,000	2014年11月25日	2015年01月26日	到期还本付息			84.82	84.82
中信银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益	50,000	2014年01月03日	2014年12月31日	按季付息	50,000			3,205.48

中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	20,000	2014年01月16日	2014年02月24日	到期还本付息	20,000			106.85
中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	20,000	2014年03月05日	2014年03月19日	到期还本付息	20,000			34.52
中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	15,000	2014年06月11日	2014年07月25日	到期还本付息	15,000			90.41
中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	20,000	2014年08月08日	2014年09月05日	到期还本付息	20,000			70.58
中国农业银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	25,000	2014年09月22日	2014年10月15日	到期还本付息	25,000			72.47
中国工商银行股份有限公司东阿支行	无	否	保本浮动收益	15,000	2014年10月15日	2014年11月18日	到期还本付息	15,000			60.41
合计				330,594.4	--	--	--	245,614.4		244.76	9,342.83
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	-										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年08月16日										
	2013年12月14日										
	2014年08月26日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年12月30日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,686.13
报告期投入募集资金总额	2,484.43
已累计投入募集资金总额	65,408.44
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-
募集资金总体使用情况说明	
<p>(1) 截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司按照《募集资金管理办法》的规定使用募集资金, 披露的关于募集资金使用的的相关信息及时、真实、准确、完整。完成置换后, 本期募集资金项目支出均从募集资金专户支出, 不存在募集资金管理违规的情况。(2) 审计机构德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《募集资金鉴证报告》, 保荐机构国信证券出具了相关的保荐意见。经核查, 东阿阿胶募集资金存放符合相关法律法规的规定, 募集资金使用情况符合募集资金投资项目的承诺, 不存在损害股东利益的情形。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.复方阿胶浆生产车间技术改造项目	否	23,960	23,960	0	23,960	100.00%		3,336.53	是	否
2.原料基地建设及改扩建项目	否	23,575	23,575	2,484.43	16,983.44	72.04%		1,563.53	是	否
3.建设营销网络终端项目	否	18,300	18,300	0	18,300	100.00%		14,655.9	是	否
新产品研发项目	否	6,165	6,165	0	6,165	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	72,000	72,000	2,484.43	65,408.44	--	--	19,555.96	--	--
超募资金投向										
合计	--	72,000	72,000	2,484.43	65,408.44	--	--	19,555.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变	无									

化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	本次权证募集资金到位后,严格按照《募集资金管理办法》要求,对募集资金进行专户管理,公司尚未使用的募集资金,均存放于银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东阿华包装印务有限公司	子公司	包装印刷	包装印刷生产销售	15,900,000.00	164,578,155.46	65,970,254.57	216,905,461.68	24,692,917.05	18,476,977.47
新疆和田阿华阿胶有限公司	子公司	医药制造	阿胶系列产品生产加工	2,600,000.00	65,752,285.85	23,205,126.61	38,525,869.21	-974,747.98	-79,319.63
山东东阿阿胶保健品有限公司	子公司	医药制造	保健食品的生产销售	10,000,000.00	1,183,112,689.46	25,904,620.30	353,715,573.78	28,626,356.20	21,492,592.20
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	子公司	畜牧养殖	养殖、驴皮收购等业务的生产与销售	600,000.00	3,730,450.97	-4,891,826.25	26,600.00	-310,359.55	-369,521.65
山东无棣天龙科技开发有限公司	子公司	畜牧养殖	养殖、驴皮收购等业务的生产与销售	4,956,032.00	2,821,340.70	2,646,597.99	1,072,122.00	-558,204.46	-554,021.65
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	子公司	畜牧养殖	养殖、驴皮收购等业务的生产与销售及屠宰及肉类加工销售	6,000,000.00	5,508,322.21	4,282,689.39	12,377,926.19	-449,953.34	-449,953.34
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	子公司	畜牧养殖	养殖、驴皮收购等业务的生产与销售	500,000.00	1,373,391.73	48,586.17	340,820.00	57,457.83	57,457.83
新疆岳普湖天龙食品有限公司	子公司	畜牧养殖	养殖、驴皮收购等业务的生产与销售及屠宰及肉类加工销售	3,200,000.00	2,196,109.69	374,621.01	17,256.64	-315,326.63	-448,496.84
内蒙古天龙食品有限公司	子公司	畜牧养殖	养殖、驴皮收购等业务的生产与销售及屠宰及肉类加工销售	6,000,000.00	16,219,358.91	1,643,005.22	3,870,513.35	-3,522,526.31	-3,138,126.31
山东东阿天龙食品有限公司	子公司	畜产品加工	畜产品加工、销售	5,000,000.00	2,720,232.15	-6,329.44	6,383,258.04	-332,674.11	-317,694.61
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	子公司	零售	阿胶系列产品销售	20,000,000.00	380,682,060.87	-13,609,090.15	279,259,697.46	954,934.07	-1,376,446.18

山东阿华生物药业有限公司	子公司	医药制造	生物制品生产销售	36,000,000.00	65,674,210.29	48,540,211.05	32,783,222.67	797,069.81	5,439,522.28
--------------	-----	------	----------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------

主要子公司、参股公司情况说明

山东东阿阿胶保健品有限公司、山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司含新增中药材业务。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
西丰县吉园鹿产品加工有限公司	拓展滋补保健产业	非同一控制下企业合并	无重大影响
东阿阿胶电子商务(北京)有限公司	拓展销售新渠道	设立	无重大影响
西丰道地中药材有限公司	拓展滋补保健产业	设立	无重大影响
云南文山三七产业发展股份有限公司	拓展滋补保健产业	设立	无重大影响
吉林道地长白山人参科技有限公司	拓展滋补保健产业	设立	无重大影响
山东聊城阿华制药有限公司	公司战略非主业退出	新股东单方增资导致本公司持股比例下降	无重大影响
湖南张家界益建健康产业有限公司	公司业务需要	出售	无重大影响
广州市上品东阿阿胶有限责任公司	公司业务需要	注销	无重大影响
东阿东欣医药科技服务有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响
东阿东欣文化传播有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响
上海东胶商贸有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响
杭州东阿阿胶商贸有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响
合肥东阿阿胶商贸有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响
青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响
青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司	公司业务需要	注销	无重大影响
济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司	公司业务需要	注销	无重大影响

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）社会环境及国家政策下公司面临的机遇与风险

公司面临的机遇：健康生活的理念逐渐深入人心，加大了人们对健康品的需求，保健食品及药品的消费比例将进一步增长。人口老龄化现象加剧，保健品的消费群体在逐渐扩大，这给保健品市场带来了前所未有的机遇。另一方面，中国医疗服务和健康管理产业整体在持续突破性的发展，医疗服务模式正在不断的更新换代，医药及保健品营销的互联网模式正在经历探索到成熟的阶段，这都将为公司迎来新的发展机遇。

公司面临的风险：由于农业机械化提高和城镇化进程加快，国内毛驴的存栏量逐年下降。同时，毛驴规模化养殖进程较慢，将会导致阿胶原料驴皮价格的波动，上游原料供给与下游市场需求的矛盾将继续存在，驴皮原料紧缺仍是制约公司发展的风险。

（二）公司十二五战略

聚焦阿胶主业，做大阿胶品类，实施主业导向型的单焦点多品牌发展战略；实施阿胶文化营销和价值回归工程，塑造阿胶高端品牌形象，回归阿胶上品价值、回归主流人群、回归滋补养生价值；延伸产业链条，通过传承创新引领行业发展；推进产品标准化、市场国际化和资源全球化进程，实现从优秀到卓越的跨越。

（三）2015年总体工作思路

提前一年迈入十三五，抢抓竞争发展先机。2015年和“十三五”期间公司的经营逻辑是把管理做实、产品做大、品牌做强、绩效做好、企业做长。

（1）管理做实：以理念+算盘为指导，建立花钱必问效，无效必问责的预算管理机制。以经营会计报表为抓手，进一步量化分权，经营指标层层分解到最小单元，目标核算到人，所有目标都实实在在、能量化、可测量。坚持创造价值，分享价值理念，让顾客、股东和员工共同分享发展成果。

（2）产品做大：阿胶、复方阿胶浆从消费人群做大入手，阿胶通过熬胶活动在高端市场、高端人群上实现突破。复方阿胶浆聚焦重点品规，实现突破性增长。保健品聚焦桃花姬，将桃花姬作为第三大战略产品培育，实现快速做大目标。

（3）品牌做强：高筑品牌势能，提升顾客感知质量和价值，持续推进文化营销和价值回归工程，依据阿胶文化、产品、品牌传播、体验服务，不断开发新的文化产品和体验模式，将产品体验者转换成口碑传播者。

（4）绩效做好：强化以产出、增长为核心的激励导向，推进以市场为导向，以产品为核心，以大区为核算单元，以办事处为责任主体的管理体制；构建让价值创造者分享价值的绩效薪酬奖惩机制和长效机制。

（5）公司做长：全员践行寿人济世的使命，全员坚守厚道、地道、传承、创新核心价值观。以卓越为标准，以千年品牌企业和基业长青企业为标准，把公司做长。

（6）原料：把毛驴当药材来养，把毛驴一次性利用创新为毛驴活体循环开发利用新模式。两个百万头基地建设、毛驴

活体循环开发要有新突破，在以肉谋皮策略、全终端驴皮掌控上取得新进展、新成效。进一步加强国外驴皮原料的掌控，在立足现有直接进口国家的基础上，加快建设埃塞俄比亚原料基地，并在东非、西非等区域布点，以全球资源支撑发展。

(7) 营销：继续实施文化营销和价值回归工程，按聚焦战略模式做大产品，聚焦阿胶、复方阿胶浆、桃花姬阿胶糕三大产品，阿胶聚焦四省两市、高筑品牌势能，通过熬胶活动，开创高端滋补人群。复方阿胶浆聚焦全国省会城市重点连锁药店，聚焦重点品规、聚焦头晕、失眠、贫血三大症状。桃花姬阿胶糕，聚焦战略区域深度开发。培育九朝贡胶、小分子阿胶两个品牌。

(8) 研发：围绕产业链，围绕扩大消费者人群，扩大适应症，围绕大产品、大质量、大服务、大安全进行研发和标准提升。上游原料方面，围绕东阿黑毛驴价值提升，活体循环做研究做开发，让养殖户赚钱。大产品方面，将标准提升作为管理手段，围绕阿胶、复方阿胶浆功效实施二次开发，开展阿胶养生保健功效研究，用现代科技支撑价值回归。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本集团于2014年7月1日开始采用财政部于2014年新颁布的《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》，同时在2014年度财务报表中开始采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》。

1、长期股权投资

执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》(修订)之前，本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。

执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》(修订)后，本集团将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本集团采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更对财务报表的影响参见后附列表。

2、职工薪酬

执行《企业会计准则第9号- 职工薪酬》(修订)之前，对于辞退福利，在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

执行《企业会计准则第9号- 职工薪酬》(修订)后，辞退福利的会计政策详见附注(三)20.3辞退福利的会计处理方法”。本集团

管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

3、合营安排

《企业会计准则第40号—合营安排》将合营安排分为共同经营和合营企业，该分类根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定，对权利和义务进行评价时考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。

4、合并财务报表

《企业会计准则第33号-合并财务报表》(修订)修订了控制的定义，将“控制”定义为“投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”，并对特殊交易的会计处理作出了明确规定。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团的财务报表产生重大影响。

5、金融工具列报

《企业会计准则第37号—金融工具列报》(修订)增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。

6、财务报表列报

《企业会计准则第30号-财务报表列报》(修订)将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

7、公允价值计量

《企业会计准则第39号-公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号-公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致本集团在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

8、在其他主体中权益的披露

《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》将导致本集团在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

对于上述涉及会计政策变更的事项，本集团已采用追溯调整法调整了本财务报表的年初数或上年对比数，并重述了可比年度的财务报表。上述会计政策变更对2013年1月1日及2013年12月31日的资产、负债和股东权益的影响列示如下：

合并报表：

项目	2013年12月31日(重述	重分类(注1)	长期股权投资	外币报表折算差	2013年12月31日(重述后)
	前)				人民币元
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
可供出售金融资产	-	18,000,000.00	64,979,984.82	-	82,979,984.82
长期股权投资	121,640,526.18	(18,000,000.00)	(64,979,984.82)	-	38,660,541.36
外币报表折算差额	(257,146.34)		-	257,146.34	-
其他综合收益	-		-	(257,146.34)	(257,146.34)

项目	2013年1月1日(重述	重分类(注1)	长期股权投资	外币报表折算差	2013年1月1日(重述后)
	前)				人民币元
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
可供出售金融资产	-	18,000,000.00	68,403,000.00		86,403,000.00
长期股权投资	118,839,679.46	(18,000,000.00)	(68,403,000.00)		32,436,679.46
外币报表折算差额	(266,153.80)		-	266,153.80	-
其他综合收益			-	(266,153.80)	(266,153.80)

注1：系子公司山东东欣投资有限公司认缴的股权投资基金合伙企业的份额，从长期股权投资重分类至可供出售金融资产。

母公司报表：

项目	2013年12月31日(重述前)	长期股权投资	2013年12月31日(重述后)
	人民币元		
可供出售金融资产	-	64,341,404.63	64,341,404.63
长期股权投资	657,745,592.85	(64,341,404.63)	593,404,188.22

项目	2013年1月1日(重述前)	长期股权投资	2013年1月1日(重述后)
	人民币元		
可供出售金融资产	-	67,764,419.81	67,764,419.81
长期股权投资	637,097,949.04	(67,764,419.81)	569,333,529.23

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期新纳入合并范围的子公司5家。

- 1、本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司2014年6月通过向西丰县吉园鹿产品加工有限公司现金注资人民

币255万元，取得西丰县吉园鹿产品加工有限公司51%股权。

2、2014年8月，本公司出资设立东阿阿胶电子商务(北京)有限公司，出资人民币1,500万元，持股比例100%，纳入本公司合并报表范围。

3、2014年10月，本公司之子公司山东东阿阿胶保健品有限公司出资设立西丰道地中药材有限公司，出资人民币500万元，持股比例100%，纳入本公司合并报表范围。

4、2014年1月，本公司之子公司广东益建健康产业有限公司与文山三七产业协会共同出资设立云南文山三七产业发展股份有限公司，广东益建健康产业有限公司协议出资人民币7,000万元，持股比例70%，纳入本公司合并报表范围。该出资额分期支付，截至2014年12月31日止，广东益建健康产业有限公司实际出资人民币1,400万元。

5、2014年2月，本公司之子公司广东益建健康产业有限公司出资1,000万元设立吉林道地长白山人参科技有限公司，广东益建健康产业有限公司持股比例100%，纳入本公司合并报表范围；2014年12月，广东益建健康产业有限公司将持有的吉林道地长白山人参科技有限公司的股权全部转让给本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司。

二、本期不再纳入合并范围的子公司9家

广州市上品东阿阿胶有限责任公司、东阿东欣医药科技服务有限公司、东阿东欣文化传播有限公司、上海东胶商贸有限公司、杭州东阿阿胶商贸有限公司、合肥东阿阿胶商贸有限公司、青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司、青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司、济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司本年已注销。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

公司利润分配方案，严格按照《公司章程》中关于现金分红政策的执行，符合相关规定的要求，并充分听取了独立董事及中小投资者的意见，维护中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本654,021,537股为基数，向全体股东每10股派发现金7元（含税）。

2、2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本654,021,537股为基数，向全体股东每10股派发现金7元（含税）。

3、2014年度利润分配预案为：以2014年末总股本654,021,537股为基数，向全体股东每10股派发现金8元（含税）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	523,217,229.60	1,365,547,790.15	38.32%	0.00	0.00%
2013年	457,815,075.90	1,202,878,224.82	38.06%	0.00	0.00%
2012年	457,815,075.90	1,040,218,141.08	44.01%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	8.00
每 10 股转增数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	654,021,537
现金分红总额（元）（含税）	523,217,229.60
可分配利润（元）	4,090,899,001.37
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度利润分配预案为：以 2014 年末总股本 654,021,537 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 8 元（含税），现金分红总额 523,217,229.60 元。该预案需要提交公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。	

十六、社会责任情况

详见公司同日披露的社会责任报告内容。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月24日	公司	实地调研	机构	海通证券、华创证券、泽熙投资、新华基金、华夏基金	公司原料、发展战略、销售情况
2014年03月19日	公司	实地调研	机构	招商证券、申万证券；华创证券；长江证券；富国基金；广发基金；易方达基金；交银施罗德基金；太平洋保险；混沌道然资产、理成资产、润辉投资、个人投资者姬百灵	公司产品规划、年报披露后的沟通、研发和原料情况
2014年06月16日	公司	实地调研	机构	股东、机构投资者、个人投资者约 80 人	公司发展战略、新产品规划和销售情况
接待次数			3		
接待机构数量			约 65		
接待个人数量			约 14		
接待其他对象数量			0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			无		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

具体内容详见第十一节财务报告(六)合并范围的变更。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华润广东医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	5,788.59	1.48%	现金、银行承兑汇票	5,788.59	2014年03月12日	www.cninfo.com.cn
华润河南医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	3,945.98	1.01%	现金、银行承兑汇票	3,945.98		
华润新龙医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	3,783.90	0.97%	现金、银行承兑汇票	3,783.90		
华润山东医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	3,730.07	0.96%	现金、银行承兑汇票	3,730.07		
华润医药商业集团有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	3,569.54	0.91%	现金、银行承兑汇票	3,569.54		
华润苏州礼安医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	3,526.49	0.90%	现金、银行承兑汇票	3,526.49		
华润国康(上海)医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	3,522.68	0.90%	现金、银行承兑汇票	3,522.68		
华润衢州医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	2,617.43	0.67%	现金、银行承兑汇票	2,617.43		
华润湖南医药有限公司(原“长沙双鹤医药有限责任公司”)	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	2,264.57	0.58%	现金、银行承兑汇票	2,264.57		
华润河北医药有限公司	同一控制	销售商品	阿胶及阿胶系	市场价	2,164.99	0.55%	现金、银行	2,164.99		

(原“华润廊坊医药有限公司”)	下关联方		列产品				承兑汇票	
华润医药(上海)有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	1,802.83	0.46%	现金、银行承兑汇票	1,802.83
华润辽宁医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	1,777.13	0.46%	现金、银行承兑汇票	1,777.13
华润堂有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	1,639.83	0.42%	现金、银行承兑汇票	1,639.83
华润新龙(山西)医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	1,266.87	0.32%	现金、银行承兑汇票	1,266.87
华润西安医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	1,118.18	0.29%	现金、银行承兑汇票	1,118.18
华润天津医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	997.61	0.26%	现金、银行承兑汇票	997.61
华润昆山医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	973.02	0.25%	现金、银行承兑汇票	973.02
陕西华润万家生活超市有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	504.13	0.13%	现金、银行承兑汇票	504.13
深圳市三九药品配送有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	483.68	0.12%	现金、银行承兑汇票	483.68
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	481.45	0.12%	现金、银行承兑汇票	481.45
华润山西康兴源医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	358.34	0.09%	现金、银行承兑汇票	358.34
华润青岛医药有限公司 (原“青岛北药鲁抗药品经营有限公司”)	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	275.12	0.07%	现金、银行承兑汇票	275.12
上海华源大药房连锁经营有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	256.37	0.07%	现金、银行承兑汇票	256.37
苏果超市有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	207.73	0.05%	现金、银行承兑汇票	207.73
华润万家有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	142.84	0.04%	现金、银行承兑汇票	142.84
华润国康(北京)医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	94.76	0.02%	现金、银行承兑汇票	94.76
天津华润万家生活超市有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	87.19	0.02%	现金、银行承兑汇票	87.19
华润堂商贸(北京)有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	74.57	0.02%	现金、银行承兑汇票	74.57

南京华润堂贸易有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	46.77	0.01%	现金、银行承兑汇票	46.77		
华润济宁医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	40.02	0.01%	现金、银行承兑汇票	40.02		
华润万家生活超市(浙江)有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	31.66	0.01%	现金、银行承兑汇票	31.66		
华润吉林医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	27.10	0.01%	现金、银行承兑汇票	27.10		
华润潍坊远东医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	17.49	0.00%	现金、银行承兑汇票	17.49		
辽宁华润万家生活超市有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	10.85	0.00%	现金、银行承兑汇票	10.85		
华润吉林康乃尔医药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	4.17	0.00%	现金、银行承兑汇票	4.17		
咸阳华润万家生活超市有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	1.38	0.00%	现金、银行承兑汇票	1.38		
浙江华润慈客隆超市有限公司	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	0.28	0.00%	现金、银行承兑汇票	0.28		
北京医保全新大药房	同一控制下关联方	销售商品	阿胶及阿胶系列产品	市场价	37.11	0.01%	现金、银行承兑汇票	37.11		
华润三九(临清)药业有限公司(原“山东临清华威药业有限公司”)	同一控制下关联方	销售商品	包装物	市场价	215.61	0.99%	现金、银行承兑汇票	215.61		
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	同一控制下关联方	销售商品	包装物	市场价	110.78	0.51%	现金、银行承兑汇票	110.78		
华润三九(枣庄)药业有限公司	同一控制下关联方	销售商品	包装物	市场价	16.84	0.08%	现金、银行承兑汇票	16.84		
辽宁华润本溪三药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	成药	市场价	13.25	0.52%	现金、银行承兑汇票	13.25		
华润三九(临清)药业有限公司(原“山东临清华威药业有限公司”)	同一控制下关联方	销售商品	成药	市场价	4.65	0.18%	现金、银行承兑汇票	4.65		
华润赛科药业有限责任公司	同一控制下关联方	销售商品	成药	市场价	3.68	0.14%	现金、银行承兑汇票	3.68		
华润三九(郴州)制药有限公司	同一控制下关联方	销售商品	成药	市场价	2.62	0.10%	现金、银行承兑汇票	2.62		
华润紫竹药业有限公司	同一控制下关联方	销售商品	成药	市场价	2.12	0.08%	现金、银行承兑汇票	2.12		
合计				--	48,042.27	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	71
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡建宇 唐静

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2015年1月6日，公司召开的2015年第一次临时股东大会通过了关于聘任2014年度审计机构并确定其报酬的议案。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

报告期内，聘任德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度财务审计和内控审计机构，向其支付费用71万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	236,558	0.04%				65,345	65,345	301,903	0.05%
3、其他内资持股	236,558	0.04%				65,345	65,345	301,903	0.05%
境内自然人持股	236,558	0.04%				65,345	65,345	301,903	0.05%
二、无限售条件股份	653,784,979	99.96%				-65,345	-65,345	653,719,634	99.95%
1、人民币普通股	653,784,979	99.96%				-65,345	-65,345	653,719,634	99.95%
三、股份总数	654,021,537	100.00%						654,021,537	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

本报告期，董事、总裁秦玉峰先生及董事、董事会秘书、高级副总裁吴怀峰先生以个人自有资金从二级市场购入本公司股票。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,739	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	73,380	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
1、华润东阿阿胶有限公司	国有法人	23.14%	151,351,731			151,351,731		
2、新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	1.87%	12,261,405			12,261,405		
3、中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	境内非国有法人	1.65%	10,797,126			10,797,126		
4、中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.39%	9,119,971			9,119,971		
5、中国农业银行股份	境内非国有法	1.39%	9,098,686			9,098,686		

有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	人						
6、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.12%	7,333,355			7,333,355	
7、新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	境内非国有法人	0.85%	5,555,229			5,555,229	
8、全国社保基金六零四组合	境内非国有法人	0.82%	5,373,500			5,373,500	
9、YALE UNIVERSITY	境外法人	0.80%	5,226,354			5,226,354	
10、中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	3,700,000			3,700,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，持有公司 5% 以上的股东为华润东阿阿胶有限公司，其持有股份 151,351,731 股，占公司总股本 23.14 %。未知华润东阿阿胶有限公司与无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
1、华润东阿阿胶有限公司	151,351,731	人民币普通股	151,351,731				
2、新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	12,261,405	人民币普通股	12,261,405				
3、中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	10,797,126	人民币普通股	10,797,126				
4、中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	9,119,971	人民币普通股	9,119,971				
5、中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	9,098,686	人民币普通股	9,098,686				
6、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	7,333,355	人民币普通股	7,333,355				
7、新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-018L-CT001 深	5,555,229	人民币普通股	5,555,229				
8、全国社保基金六零四组合	5,373,500	人民币普通股	5,373,500				
9、YALE UNIVERSITY	5,226,354	人民币普通股	5,226,354				
10、中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	3,700,000	人民币普通股	3,700,000				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期末，持有公司 5% 以上的股东为华润东阿阿胶有限公司，其持有股份 151,351,731 股，占公司总股本 23.14 %。未知华润东阿阿胶有限公司与无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，未知无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
--	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华润东阿阿胶有限公司	李福祚	2004 年 12 月 09 日	76973231-5	422,771,675 元	阿胶系列产品的研发；投资管理。
未来发展战略	华润东阿将集中优势和资源，聚焦阿胶主业，做大阿胶品类，实施以主业为导向的单焦点多品牌发展战略。				
经营成果、财务状况、现金流等	经营成果：为华润医药集团旗下企业，拥有国内最大的阿胶系列产品生产企业，涵盖中成药、保健品、生物药等产业门类，产品远销欧美及东南亚各国。财务状况：截至 2013 年末，华润东阿经审议的总资产【60.93】亿元，总负债【8.96】亿元，所有者权益【51.97】亿元。2013 年末，华润东阿实现营业收入【40.51】亿元，利润总额【14.81】亿元，归属于公司股东的净利润【3.23】亿元。现金流：华润东阿 2013 年经营活动产生的现金流量净额为【8.79】亿元。				
控股股东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				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国华润总公司	傅育宁	1986 年 12 月 31 日	10000553-8	13,736,596,300 元	经国家批准的二类计划商品、三类计划商品、其他三类商品及橡胶制品的出口；经国家批准的一类、二类、三类商品的进口；接受委托

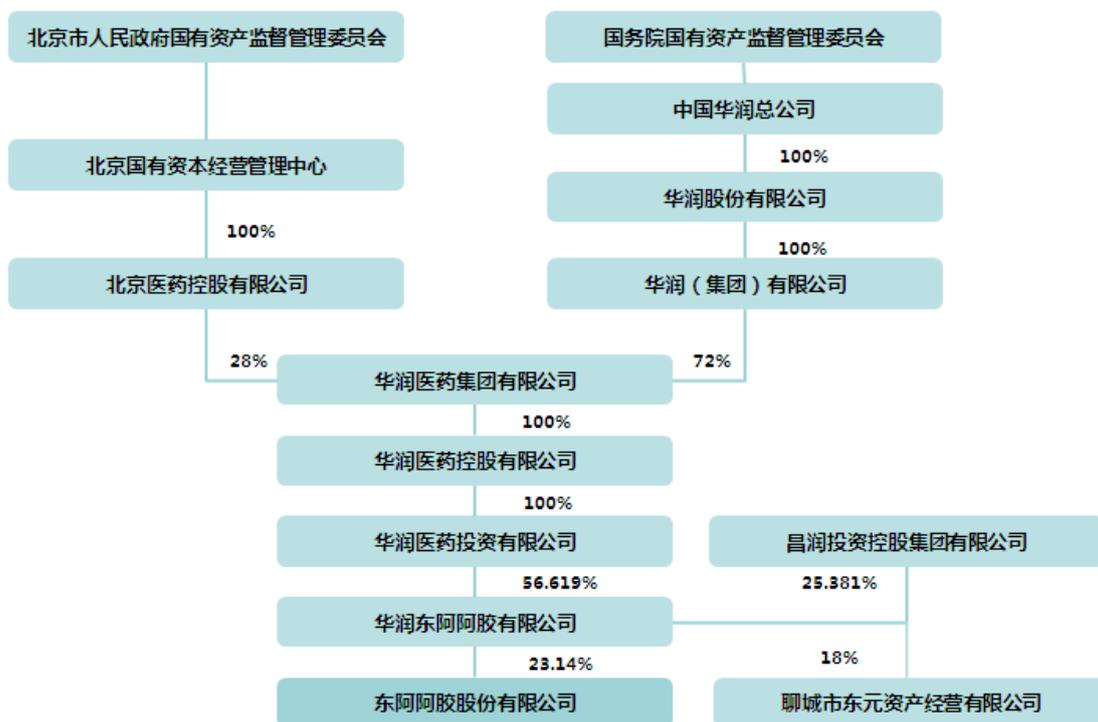
					代理上述进出口业务;技术进出口; 承办中外合资经营、合作生产; 承办来料加工、来样加工、来件装配; 补偿贸易; 易货贸易; 对销贸易、转口贸易; 对外经济贸易资讯服务、展览及技术交流。
未来发展战略	中国华润目前正在实施“十二五”发展战略, 将在充分发挥多元化企业优势的基础上, 打造一批营业额过千亿、经营利润过百亿的战略业务单元, 把华润建设成为具有国际竞争力的“世界一流企业”。				
经营成果、财务状况、现金流等	经营成果: 中国华润核心业务包括消费品(含零售、啤酒、食品、饮料)、电力、地产、医药、水泥、燃气、金融等。中国华润的多元化业务具有良好的产业基础和市场竞争优势, 其中零售、啤酒、电力、地产、燃气、医药已建立行业领先地位。财务状况: 截至 2013 年末, 中国华润总资产【8488.7】亿元, 总负债【6073.2】亿元, 所有者权益【2415.5】亿元。2013 年末, 中国华润实现营业收入【4055.5】亿元, 利润总额【362.9】亿元, 归属于公司股东的净利润【124.8】亿元。现金流: 中国华润 2013 年经营活动产生的现金流量净额为【472.4】亿元。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有华润创业有限公司 51.78% 股份、华润电力控股有限公司 63.07% 股份、华润置地有限公司 67.95% 股份、华润水泥控股有限公司 73.45% 股份、华润燃气控股有限公司 63.95% 股份、大同机械企业有限公司 23.66% 股份、万科企业股份有限公司 14.97% 股份、华润三九医药股份有限公司 63.59% 股份、华润双鹤药业股份有限公司 49.12% 的股份、华润万东医疗装备股份有限公司 51.51% 股份。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王春城	董事长	现任	男	52	2015年01月06日	2018年01月05日				
魏斌	董事	现任	男	45	2015年01月06日	2018年01月05日				
毛哲樵	董事	现任	男	55	2015年01月06日	2018年01月05日				
王立志	董事	现任	男	50	2015年01月06日	2018年01月05日				
秦玉峰	董事、总裁	现任	男	56	2015年01月06日	2018年01月05日	142,520	23,200		165,720
吴怀峰	董事、董秘、高级副总裁	现任	男	52	2015年01月06日	2018年01月05日	25,212	14,700		39,912
杜杰	独立董事	现任	男	51	2015年01月06日	2018年01月05日				
张炜	独立董事	现任	男	43	2015年01月06日	2018年01月05日				
路清	独立董事	现任	男	48	2015年01月06日	2018年01月05日				
方明	监事会主席	现任	男	56	2015年01月06日	2018年01月05日				
刘文涛	监事	现任	男	42	2015年01月06日	2018年01月05日				
李世忠	监事	现任	男	51	2015年01月06日	2018年01月05日				
刘广立	监事	现任	男	50	2015年01月06日	2018年01月05日	600			600
冯东林	监事	现任	女	47	2015年01月06日	2018年01月05日				
王中诚	副总裁	现任	男	54	2015年01月06日	2018年01月05日	525			525

					月 06 日	月 05 日				
尤金花	副总裁	现任	女	51	2015 年 01 月 06 日	2018 年 01 月 05 日				
罗荣	副总裁	现任	女	45	2015 年 01 月 06 日	2018 年 01 月 05 日				
周祥山	副总裁	现任	男	40	2015 年 01 月 06 日	2018 年 01 月 05 日				
刘延风	副总裁	现任	男	44	2015 年 01 月 06 日	2018 年 01 月 05 日	400			400
李福祚	董事长	离任	男	50	2011 年 09 月 01 日	2015 年 01 月 05 日				
刘洪渭	独立董事	离任	男	52	2011 年 09 月 01 日	2015 年 01 月 05 日				
张世东	独立董事	离任	男	46	2011 年 09 月 01 日	2015 年 01 月 05 日				
臧绪岱	监事	离任	男	58	2011 年 09 月 01 日	2015 年 01 月 05 日	147,679			147,679
王金芝	总会计师	离任	女	59	2011 年 09 月 01 日	2015 年 01 月 05 日				
合计	--	--	--	--	--	--	316,936	37,900	0	354,836

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

王春城：男，出生于1962年12月，吉林财经大学经济学学士学位，曾任华润(集团)有限公司人事部高级经理、国家外经贸部(商务部)人事司副处长、中国华润总公司人事部总经理、中国华润总公司党委委员、纪委书记、华润(集团)有限公司董事会办公室总经理、德信行有限公司董事长、华润纺织(集团)有限公司董事长。现任华润(集团)有限公司助理总经理、华润医药集团有限公司董事、华润医药控股有限公司董事长、华润医药投资有限公司董事长、北京医药集团有限责任公司董事长、华润三九医药股份有限公司董事长、华润双鹤药业股份有限公司董事长、本公司董事长。

魏斌：男，出生于1969年9月，硕士学历，高级会计师、高级审计师、中国注册会计师协会非执业会员。2001年加入华润集团，现任华润(集团)有限公司总会计师，首席财务官兼任华润集团财务部总监。亦为华润创业有限公司、华润电力控股有限公司、华润置地有限公司、华润水泥控股有限公司、华润燃气控股有限公司非执行董事，万科企业股份有限公司董事。华润三九医药股份有限公司董事、华润双鹤药业股份有限公司董事、本公司董事。

毛哲樵：男，出生于1959年9月，美国旧金山大学工商管理硕士学位，曾任职华润集团市场研究部，历任香港庄顿发展有限公司副总经理，菲律宾Palmwood Investment Ltd.董事、助理总经理，香港 Polarwin Development Ltd. 董事、副总经理，华润集团企业发展部项目经理，香港France Ebauche Horological Co., Ltd. 董事、副总经理，珠海法国依博表业有限公司董事总经理，华润集团企业发展部工业投资高级经理、人事行政管理部总经理，北京华润大厦董事总经理，曼谷长春置地有限公司董事、总经理，华润医药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司高级副总经理。华润双鹤药业股份有限公司董事、本公司董事。

王立志：男，出生于1964年8月，大学学历，高级工商管理硕士，历任聊城市经委生产科员、副科级秘书、副主任，调研法规科科长；山东鑫亚工业股份有限公司副董事长、副总经理；鲁西化工集团公司、昌润投资发展公司监事会主席。现任聊城市东元资产经营有限公司董事长、总经理、本公司董事。

秦玉峰：男，出生于1958年1月，大学文化，中欧国际工商管理学院EMBA，应用研究员，国家非物质文化遗产东阿阿胶制作技艺代表性传承人。1974年进入东阿阿胶工作，历任科长、处长、厂长助理、副总经理、常务副总经理，负责质量、研发、技改、采购供应、生产制造、市场营销等工作。现任公司董事、总裁。

吴怀峰：男，出生于1962年8月，会计师，获山东省“富民兴鲁”劳动奖章。1979年进入东阿阿胶工作，历任财务科副科长、财务处长、副总经理。现任公司董事、董事会秘书、高级副总裁兼首席财务官。

杜杰：男，出生于1963年9月，教授，1985年北京大学生物系毕业，1989年赴美国从事心血管疾病和肿瘤等方面的相关医学研究，2008年回国，现任北京市心肺血管疾病研究所副所长。本公司独立董事。

张炜：男，出生于1971年6月，1998年获北京协和医学院临床医学博士学位，2005年获哈佛大学博士学位(医疗政策)。着重于企业战略和商业模式创新研究。曾执教于中欧国际工商学院，创建中欧医疗管理与政策研究中心。现任北京大学光华管理学院副教授，北京大学政府管理学院兼职教授；兼任中国医院协会学术委员会委员；中国医师协会经济评价中心副主任。本公司独立董事。

路清：男，出生于1966年7月，金融学硕士研究生，高级会计师，证券期货特许资格注册会计师、注册资产评估师。历任山东省冶金工业总公司财务处科长；山东阳光会计师事务所副所长；山东中立信会计师事务所副所长；中和正信会计师事务所合伙人；现任信永中和会计师事务所合伙人；山东省会计学会理事。本公司独立董事。

2、监事

方明：男，出生于1958年11月，曾任中国社会科学院副研究员；华润(集团)有限公司研究部高级经理、中国华润总公司上市策划执行经理、中国华润总公司管理委员会委员兼资本运营部总经理、华润(集团)有限公司企业开发部助理总经理、华润(集

团)有限公司企业开发部副总经理、华润(集团)有限公司战略管理部副总经理, 华润医药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司副总经理、华润三九医药股份有限公司监事、华润双鹤药业股份有限公司监事、本公司监事。

刘文涛: 男, 出生于1972年5月, 北京大学经济学硕士学位, 曾任合宜咨询公司顾问、高级顾问, 韬睿咨询公司资深顾问、咨询总监, 美世咨询公司华南区总经理、华润集团人力资源副总监, 华润医药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司副总经理兼首席人力资源官、华润双鹤药业股份有限公司监事、本公司监事。

李世忠: 男, 出生于1963年9月, 毕业于山东中医学院中医临床专业, 大学文化, 中欧国际工商管理学院EMBA硕士学位, 主治医师, 主任中药师, 注册执业药师。1987年进入东阿阿胶工作, 曾任实验室主任、研究所所长, 现任本公司监事。

刘广立: 男, 出生于1964年7月, 曾任人力资源部部长、总经理助理、人力资源部总监。现任本公司工会副主席、本公司监事。

冯东林: 女, 出生于1967年2月, 曾任公司分厂厂长、质量管理部部长、办公室主任等。现任本公司制造部总监、本公司监事。

3、其他高级管理人员

王中诚: 男, 出生于1960年9月, 大学文化, 毕业于山东省中医药学校中药专业, 高级工程师, 执业中药师。1982年进入东阿阿胶工作, 曾任质检科科长、质量处处长、副总经理。现任公司副总裁。

尤金花: 女, 出生于1963年3月, 毕业于山东中医药学校中药专业, 山东大学工商管理硕士, 工程技术应用研究员, 执业药师。1984年进入东阿阿胶工作, 曾任工艺员、化验员、企管处长、生物制药实验室主任、山东阿华生物药业有限公司经理、董事长。现任公司副总裁。

罗荣: 女, 出生于1969年11月, 香港浸会大学工商管理硕士; 曾任四川攀钢集团自动化公司团委书记、车间书记、主任, 江苏一德集团人力资源部部长, 南京金榜集团人力资源总经理、集团董事局董事、中新集团董事长等职务, 2008年进入东阿阿胶工作, 历任绩效管理总监、总经理助理。现任公司副总裁。

周祥山: 男, 出生于1974年9月, 博士。2001年起先后被聘为华东理工大学讲师、副教授、教授、博士生导师。自2000年起从事阿胶研究工作, 2009年进入东阿阿胶工作, 历任工程技术研究中心主任、研究院副院长、助理总裁兼研究院院长。现任公司副总裁。

刘延风: 男, 出生于1970年10月, 研究生(MBA)学历。1994年进入东阿阿胶工作, 历任办事处经理、销售总监、大区总经理、市场部总经理、助理总裁。现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

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	在股东单位是否领取报酬津贴
王春城	华润(集团)有限公司	助理总经理	2011年10月21日	至今	否
王春城	华润医药集团有限公司	董事	2014年12月31日	至今	是
王春城	华润医药控股有限公司	董事长	2015年01月15日	至今	否
王春城	华润医药投资有限公司	董事长	2015年01月15日	至今	否
魏 斌	华润(集团)有限公司	总会计师、首席财务官	2011年04月01日	至今	是
魏 斌	华润(集团)有限公司	财务部总监	2007年09月28日	至今	是
毛哲樵	华润医药集团有限公司	副总裁	2010年06月22日	2013年11月22日	是
毛哲樵	华润医药集团有限公司	高级副总经理	2013年11月22日	至今	是
方 明	华润医药集团有限公司	副总裁	2007年08月06日	2013年11月22日	是
方 明	华润医药集团有限公司	副总经理	2013年11月22日	至今	是

在其他单位任职情况

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	在其他单位是否领取报酬津贴
王春城	北京医药集团有限责任公司	董事长	2015年01月15日	至今	否
王春城	华润纺织(集团)有限公司	董事长	2009年11月17日	2014年10月20日	是
王春城	华润双鹤药业股份有限公司	董事长	2015年01月07日	2015年05月30日	否
王春城	华润三九医药股份有限公司	董事长	2015年01月09日	2018年01月05日	否
魏 斌	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2012年05月31日	2015年05月30日	是
魏 斌	华润三九医药股份有限公司	董事	2011年06月	2018年01月05日	否

			15 日	日	
魏 斌	华润创业有限公司	非执行董事	2010 年 11 月 18 日	至今	否
魏 斌	华润电力控股有限公司	非执行董事	2010 年 07 月 09 日	至今	否
魏 斌	华润置地有限公司	非执行董事	2010 年 10 月 15 日	至今	否
魏 斌	华润水泥控股有限公司	非执行董事	2008 年 08 月 12 日	至今	否
魏 斌	华润燃气控股有限公司	非执行董事	2008 年 11 月 03 日	至今	否
魏 斌	万科企业股份有限公司	董事	2013 年 03 月 20 日	至今	否
方 明	华润双鹤药业股份有限公司	监事	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 30 日	是
方 明	华润三九医药股份有限公司	监事	2011 年 06 月 15 日	2018 年 01 月 05 日	是
刘文涛	华润双鹤药业股份有限公司	监事	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 30 日	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：（1）、公司独立董事、外部董事和外部监事报酬：经2012年6月18日，召开的2011年度股东大会审议通过了《关于确定第七届董事会独立董事和外部董事津贴的议案》；《关于确定第七届监事会外部监事津贴的议案》；（2）、公司高级管理人员报酬：由董事会薪酬与考核委员会拟订《上市公司高级管理人员薪酬管理制度》，经董事会批准后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：（1）、公司独立董事、外部董事和外部监事报酬：按照履行职责所承担的责任，为公司决策贡献以及参考同行业上市公司等标准确定；（2）、公司高级管理人员报酬：根据公司的规模、经营绩效、岗位价值、市场薪酬水平、个人绩效及对组织的贡献和影响确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：（1）、公司独立董事、外部董事和外部监事报酬：按照股东大会审议通过的津贴标准定期发放；（2）、公司高级管理人员报酬：根据公司《上市公司高级管理人员薪酬管理制度》、《东阿阿胶员工薪酬与绩效挂钩管理办法》，基本薪酬每月发放一次，考核薪酬实行月度发放、年终发放两种形式，月度发放的考核薪酬与个人月度绩效结果挂钩，年终发放的考核薪酬与公司年度净利润预算完成情况、所辖团队年度预算考核结果、个人年度绩效结果挂钩。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王春城	董事长	男	52	现任	0	0	0
魏斌	董事	男	45	现任	0	0	0
毛哲樵	董事	男	55	现任	6	0	6
王立志	董事	男	50	现任	6	0	6
秦玉峰	董事、总裁	男	56	现任	126	0	126
吴怀峰	董事、董秘、高级副总裁	男	52	现任	83	0	83
杜杰	独立董事	男	51	现任	12	0	12
张炜	独立董事	男	43	现任	0	0	0
路清	独立董事	男	48	现任	0	0	0
方明	监事会主席	男	56	现任	6	0	6
刘文涛	监事	男	42	现任	6	0	6
李世忠	监事	男	51	现任	80.1	0	80.1
刘广立	监事	男	50	现任	47.17	0	47.17
冯东林	监事	女	47	现任	48.1	0	48.1
王中诚	副总裁	男	54	现任	81.94	0	81.94
尤金花	副总裁	女	51	现任	80.9	0	80.9
罗荣	副总裁	女	45	现任	80.2	0	80.2
周祥山	副总裁	男	40	现任	80.9	0	80.9
刘延风	副总裁	男	44	现任	80.1	0	80.1
李福祚	董事长	男	50	离任	6	0	6
刘洪渭	独立董事	男	52	离任	12	0	12
张世东	独立董事	男	46	离任	12	0	12
臧绪岱	监事	男	58	离任	56	0	56
王金芝	总会计师	女	59	离任	37.8	0	37.8
合计	--	--	--	--	948.21	0	948.21

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李福祚	董事长	任期满离任	2015 年 01 月 05 日	任期届满后离任
刘洪渭	独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 05 日	任期届满后离任
张世东	独立董事	任期满离任	2015 年 01 月 05 日	任期届满后离任
臧绪岱	监事	任期满离任	2015 年 01 月 05 日	任期届满后离任
王金芝	总会计师	任期满离任	2015 年 01 月 05 日	任期届满后离任
王春城	董事长	被选举	2015 年 01 月 06 日	新一届董事会组建, 新当选
张炜	独立董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	新一届董事会组建, 新当选
路清	独立董事	被选举	2015 年 01 月 06 日	新一届董事会组建, 新当选
李世忠	监事	被选举	2015 年 01 月 06 日	新一届监事会组建, 新当选

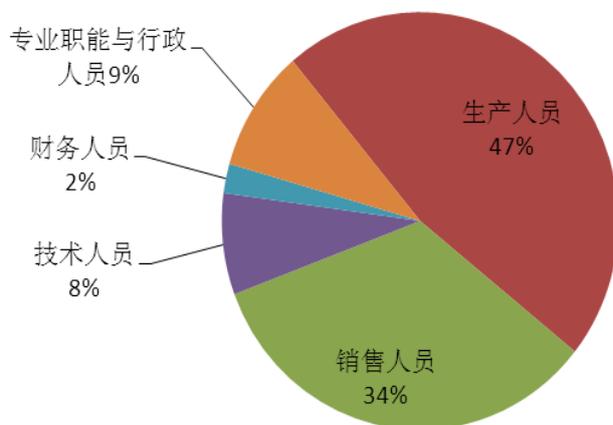
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

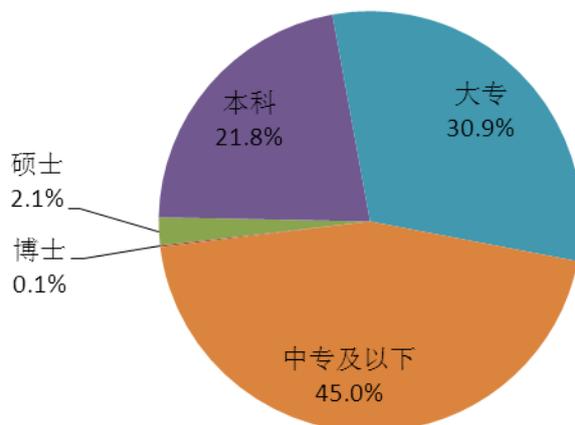
六、公司员工情况

在职员工的人数	5,046
公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,365
销售人员	1,692
技术人员	396
财务人员	115
专业职能与行政人员	478
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	108
本科	1,101
大专	1,559
中专及以下	2,272

员工专业构成



员工教育程度



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。报告期，公司治理的实际状况与证监会关于公司治理的要求不存在差异。

按照中国证监会有关上市公司治理的规范性文件，公司建立完善的各项制度。公司以《公司章程》为基础，建立了规范的公司治理结构和基本管理制度，主要包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理办法》、《总裁工作细则》、《董事会下设委员会实施细则》、《董事、监事和高级管理人员持股及变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》《外部信息报送及使用人管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已按照相关规定制定了《内部信息知情人管理制度》《外部信息报送及使用人管理制度》，公司全体董事、监事、高级管理人员及其他知情人员在公司信息尚未公开披露前，能按规定将信息知情范围控制到最小，知情人严格按照制度的规定履行备案的程序。报告期内，公司不存在利用内幕信息进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格或其他内幕交易的情形。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度	2014 年 06 月 16 日	1、关于公司 2013 年度报告及摘要的议案；2、2013 年度董事会工作报告；3、2013 年度监事会工作报告；4、2013 年度财务决算报告；5、	议案均表决通过	2014 年 06 月 17 日	公告编号：2014-13，公告内容刊登于 2014 年 6 月 17 日《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网站

		2013 年度利润分配预案；6、独立董事 2013 年度述职报告；7、关于预计 2014 年度日常关联交易额的议案			上。
--	--	---	--	--	----

2、本报告期临时股东大会情况

本报告期未召开临时股东大会。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
刘洪渭	5	1	4	0	0	否
张世东	5	1	4	0	0	否
杜杰	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及有关制度的要求，积极出席董事会，认真审核了董事会各项议题，诚信勤勉地履行职责，关注公司的经营情况、财务状况及法人治理结构，与董事、监事、管理层和内审机构等保持良好的沟通，及时掌握公司的生产经营情况，对公司的发展决策提出了建设性的意见或建议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

(1) 公司为进一步加强和改善公司治理结构，根据《公司章程》、《董事会下设委员会实施细则》的相关规定，设立董事会薪酬与考核委员会。

(2) 2014年3月10日，董事会薪酬与考核委员会审议《公司关于提取2013年度激励基金的议案》。薪酬与考核委员会对激励基金提取比例及分配办法方面进行讨论，并同意将《公司关于提取2013年度激励基金的议案》提交董事会审议。公司中长期激励机制的建立，为调动上市公司管理层的积极性和稳定发展关键员工起到了积极作用。

2、董事会下设审计委员会履行职责情况

(1) 公司为进一步加强和改善公司治理结构，根据《公司章程》、《董事会下设委员会实施细则》的相关规定，设立董事会审计委员会。

(2) 2014年公司董事会审计委员会按照《公司章程》《董事会下设委员会实施细则》的相关规定，勤勉尽责，积极开展各项工作。2014年主要对开展的审计工作进行了沟通、监督和核查。

1) 审计委员会与年审注册会计师就审计计划、业务约定书、风险和控制等事项进行了充分的沟通。正式进入审计程序后，审计委员会督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

2) 审计委员会向董事会提交的会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，详细情况如下：德勤会计师事务所委派到公司的审计人员共40人（含项目经理及项目负责合伙人），按照审计工作计划，审计人员于2014年10月29日至2015年3月16日对含公司本部及子公司53家企业进行了审计，完成了本年纳入合并报表范围内的各公司的现场审计工作。在审计过程中，审计项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断，于2015年3月17日出具了标准无保留意

见结论的审计报告。年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，由其审定的财务报表能够公允反映公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东行为规范，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；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据实际情况制定了《绩效管理与绩效考核办法》、《公司高级管理人员薪酬管理制度》、《中长期激励实施办法》，建立了完善的薪酬管理体系、绩效管理体系和管理层长期激励机制，并成立了董事会下设薪酬与考核委员会，对公司高级管理人员进行考评。考核年薪与绩效考评结果挂钩，建立了科学、有效的激励机制。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月19日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错发生的情形、应追究责任人的责任做了明确的界定，同时规定了追究责任的形式及种类。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 17 日
审计机构名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师姓名	胡建宇 唐静

审计报告

德师报(审)字(15)第 P0236 号

东阿阿胶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东阿阿胶股份有限公司(以下简称“东阿阿胶”)的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2014 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量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东阿阿胶管理层的责任，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而导致的重大错报。

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，东阿阿胶财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东阿阿胶 2014 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2014 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡建宇

中国·上海

中国注册会计师：唐静

【2015 年 3 月 17 日】

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额(已重述)	项目	附注	年末余额	年初余额(已重述)
流动资产:				流动负债:			
货币资金	(五)1	2,549,824,890.99	2,213,848,307.15	应付账款	(五)22	235,253,881.72	88,624,819.67
应收票据	(五)2	32,129,070.68	76,405,738.74	预收款项	(五)23	462,249,471.02	343,241,578.81
应收账款	(五)3	116,546,247.42	179,929,410.98	应付职工薪酬	(五)24	94,141,220.98	54,039,234.36
预付款项	(五)4	212,673,722.34	146,240,064.31	应交税费	(五)25	85,706,772.67	47,255,037.25
应收利息	(五)5	3,603,633.74	3,578,137.00	应付股利	(五)26	25,545,188.84	12,056,238.07
应收股利	(五)6	5,497,064.14	5,925,948.14	其他应付款	(五)27	453,947,404.96	253,134,721.39
其他应收款	(五)7	43,941,307.08	48,211,813.13	流动负债合计		1,356,843,940.19	798,351,629.55
存货	(五)8	1,464,299,557.71	551,008,678.55	非流动负债:			
其他流动资产	(五)9	998,138,414.56	777,944,000.00	递延收益	(五)28	75,462,017.60	97,088,980.95
流动资产合计		5,426,653,908.66	4,003,092,098.00	非流动负债合计		75,462,017.60	97,088,980.95
非流动资产:				负债合计		1,432,305,957.79	895,440,610.50
可供出售金融资产	(五)10	70,940,943.41	82,979,984.82				
长期股权投资	(五)11	74,107,492.95	38,660,541.36				
投资性房地产	(五)12	2,771,606.37	2,915,472.81				
固定资产	(五)13	1,326,102,304.38	641,302,490.86				
在建工程	(五)14	136,584,661.67	562,554,093.46	股东权益:			
生产性生物资产	(五)15	4,664,478.67	-	股本	(五)29	654,021,537.00	654,021,537.00
无形资产	(五)16	231,368,093.88	184,167,177.14	资本公积	(五)30	713,841,780.67	699,300,242.55
开发支出	(五)17	2,103,464.54	257,633.22	其他综合收益	(五)31	(2,473,394.26)	(257,146.34)
商誉	(五)18	994,183.31	994,183.31	盈余公积	(五)32	466,156,871.34	466,156,871.34
长期待摊费用	(五)19	7,854,619.75	9,786,896.14	未分配利润	(五)33	4,090,899,001.37	3,183,166,287.12
递延所得税资产	(五)20	67,564,043.08	45,576,288.59	归属于母公司股东权益合计		5,922,445,796.12	5,002,387,791.67
其他非流动资产	(五)21	108,215,344.55	407,438,125.86	少数股东权益		105,173,391.31	81,896,583.40
非流动资产合计		2,033,271,236.56	1,976,632,887.57	股东权益合计		6,027,619,187.43	5,084,284,375.07
资产总计		7,459,925,145.22	5,979,724,985.57	负债和股东权益总计		7,459,925,145.22	5,979,724,985.57

附注为财务报表的组成部分

法定代表人: 秦玉峰

主管会计工作负责人: 吴怀峰

会计机构负责人: 吴怀峰

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

人民币元

项目	附注	年末余额	年初余额(已重述)	项目	附注	年末余额	年初余额(已重述)
流动资产:				流动负债:			
货币资金	(十四)1	2,512,890,536.12	2,177,793,660.46	应付账款	(十四)17	190,789,257.23	68,820,074.05
应收票据	(十四)2	26,235,347.10	30,850,703.00	预收款项	(十四)18	399,071,730.33	324,099,202.26
应收账款	(十四)3	29,805,636.18	60,873,470.04	应付职工薪酬	(十四)19	76,367,295.02	32,379,374.60
预付款项	(十四)4	74,121,325.32	48,483,895.70	应交税费	(十四)20	67,889,582.04	28,606,170.99
应收利息	(十四)5	4,901,291.33	4,458,136.99	其他应付款	(十四)21	631,838,719.15	630,798,675.51
应收股利	(十四)6	33,790,188.04	23,731,101.27	流动负债合计		1,365,956,583.77	1,084,703,497.41
其他应收款	(十四)7	622,660,162.86	105,532,100.65	非流动负债:			
存货	(十四)8	324,707,405.11	248,520,725.94	递延收益	(十四)22	49,613,331.94	67,957,483.62
其他流动资产	(十四)9	1,587,394,551.63	1,263,944,000.00	非流动负债合计		49,613,331.94	67,957,483.62
流动资产合计		5,216,506,443.69	3,964,187,794.05	负债合计		1,415,569,915.71	1,152,660,981.03
非流动资产:							
可供出售金融资产	(十四)10	48,441,404.63	64,341,404.63				
长期股权投资	(十四)11	622,524,600.84	593,404,188.22				
固定资产	(十四)12	1,092,658,786.82	412,078,001.45				
在建工程	(十四)13	117,234,589.12	555,156,423.33				
无形资产	(十四)14	118,351,361.49	114,194,943.40	股东权益:			
开发支出		2,103,464.54	257,633.22	股本		654,021,537.00	654,021,537.00
长期待摊费用		2,497,932.67	1,175,339.21	资本公积	(十四)23	715,233,995.10	696,217,516.91
递延所得税资产	(十四)15	48,996,333.80	31,539,562.57	盈余公积		466,156,871.34	466,156,871.34
其他非流动资产	(十四)16	94,994,953.01	407,438,125.86	未分配利润	(十四)24	4,113,327,551.46	3,174,716,509.66
非流动资产合计		2,147,803,426.92	2,179,585,621.89	股东权益合计		5,948,739,954.90	4,991,112,434.91
资产总计		7,364,309,870.61	6,143,773,415.94	负债和股东权益总计		7,364,309,870.61	6,143,773,415.94

附注为财务报表的组成部分

法定代表人: 秦玉峰

主管会计工作负责人: 吴怀峰

会计机构负责人: 吴怀峰

合并利润表

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业总收入	(五)34	4,009,010,468.21	4,016,304,415.30
减：营业总成本		2,518,564,704.78	2,644,062,049.45
其中：营业成本	(五)34	1,381,373,776.43	1,466,557,371.73
营业税金及附加	(五)35	48,787,376.07	45,471,249.58
销售费用	(五)36	751,296,977.64	815,524,109.07
管理费用	(五)37	371,512,194.33	358,689,804.44
财务费用	(五)38	(40,367,695.34)	(47,760,416.83)
资产减值损失	(五)39	5,962,075.65	5,579,931.46
加：投资收益	(五)40	101,706,257.82	45,805,721.86
其中：对联营企业的投资收益		8,723,991.61	1,006,788.49
二、营业利润		1,592,152,021.25	1,418,048,087.71
加：营业外收入	(五)41	29,983,412.54	21,867,142.14
其中：非流动资产处置利得		176,784.82	1,089,050.39
减：营业外支出	(五)42	8,800,833.21	2,860,551.98
其中：非流动资产处置损失		6,656,171.00	518,357.00
三、利润总额		1,613,334,600.58	1,437,054,677.87
减：所得税费用	(五)43	241,057,581.81	217,338,454.27
四、净利润		1,372,277,018.77	1,219,716,223.60
归属于母公司股东的净利润		1,365,547,790.15	1,202,878,224.82
少数股东损益		6,729,228.62	16,837,998.78
五、其他综合收益的税后净额	(五)31	(2,216,247.92)	9,007.46
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		(2,216,247.92)	9,007.46
(一)以后将重分类进损益的其他综合收益		(2,216,247.92)	9,007.46
1.可供出售金融资产公允价值变动损益		(2,139,041.41)	-
2.外币财务报表折算差额		(77,206.51)	9,007.46
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,370,060,770.85	1,219,725,231.06
归属于母公司股东的综合收益总额		1,363,331,542.23	1,202,887,232.28
归属于少数股东的综合收益总额		6,729,228.62	16,837,998.78
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	(五)44	2.0879	1.8392
(二)稀释每股收益	(五)44	不适用	不适用

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

母公司利润表

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
一、营业收入	(十四)25	3,317,413,535.16	2,845,764,816.05
减：营业成本	(十四)25	1,017,311,302.12	734,339,116.17
营业税金及附加	(十四)26	41,439,367.67	34,395,993.97
销售费用	(十四)27	545,041,610.51	547,619,405.58
管理费用	(十四)28	307,600,420.63	275,045,795.43
财务费用	(十四)29	(66,535,014.41)	(67,112,922.92)
资产减值损失	(十四)30	9,139,006.20	4,653,398.87
加：投资收益	(十四)31	146,018,057.90	134,835,202.20
其中：对联营企业的投资收益		8,723,991.61	1,006,788.49
二、营业利润		1,609,434,900.34	1,451,659,231.15
加：营业外收入	(十四)32	20,517,817.09	14,241,830.72
其中：非流动资产处置利得		166,952.38	228,977.71
减：营业外支出	(十四)33	6,980,659.51	2,069,093.93
其中：非流动资产处置损失		6,386,859.82	6,036.00
三、利润总额		1,622,972,057.92	1,463,831,967.94
减：所得税费用	(十四)34	226,912,195.83	192,116,386.32
四、净利润		1,396,059,862.09	1,271,715,581.62
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		1,396,059,862.09	1,271,715,581.62

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

合并现金流量表

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
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		4,761,970,255.05	4,477,775,173.63
收到的税费返还		285,133.50	-
收到其他与经营活动有关的现金	(五)45(1)	160,778,675.78	193,306,636.80
经营活动现金流入小计		4,923,034,064.33	4,671,081,810.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,334,323,817.72	1,763,223,222.43
支付给职工以及为职工支付的现金		338,625,018.80	299,268,277.40
支付的各项税费		750,301,193.89	792,330,812.22
支付其他与经营活动有关的现金	(五)45(2)	842,678,312.76	937,165,815.84
经营活动现金流出小计		4,265,928,343.17	3,791,988,127.89
经营活动产生的现金流量净额	(五)46(1)	657,105,721.16	879,093,682.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,472,044,000.00	2,043,504,500.00
取得投资收益收到的现金		108,336,272.95	44,908,993.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,109,048.82	228,875.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	(五)46(3)	(783,447.13)	10,166,122.13
收到其他与投资活动有关的现金	(五)45(3)	1,500,000.00	-
投资活动现金流入小计		2,582,205,874.64	2,098,808,491.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		275,702,897.55	481,079,981.98
投资支付的现金		1,906,000,000.00	2,820,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	(五)46(2)	(732,460.95)	(2,354,872.14)
投资活动现金流出小计		2,180,970,436.60	3,298,725,109.84
投资活动产生的现金流量净额		401,235,438.04	(1,199,916,618.51)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,410,116.07	34,026,063.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,410,116.07	34,026,063.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)45(4)	135,108,791.08	103,000,000.00
筹资活动现金流入小计		138,518,907.15	137,026,063.00
偿还债务支付的现金		14,100,000.00	101,649,643.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,903,169.74	487,297,263.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		384,625.97	29,357,823.62
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)45(5)	85,534,061.19	1,012,111.41
筹资活动现金流出小计		560,537,230.93	589,959,018.42
筹资活动产生的现金流量净额		(422,018,323.78)	(452,932,955.42)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(346,251.58)	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		635,976,583.84	(773,755,891.39)
加：年初现金及现金等价物余额	(五)46(4)	1,913,848,307.15	2,687,604,198.54
六、年末现金及现金等价物余额	(五)46(4)	2,549,824,890.99	1,913,848,307.15

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

母公司现金流量表

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	附注	本年发生额	上年发生额
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		3,786,710,991.70	3,242,767,098.17
收到其他与经营活动有关的现金		101,254,403.58	159,107,349.36
经营活动现金流入小计		3,887,965,395.28	3,401,874,447.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,138,419,623.26	785,538,905.84
支付给职工以及为职工支付的现金		245,993,105.83	195,662,058.60
支付的各项税费		658,615,835.53	660,550,658.67
支付其他与经营活动有关的现金		575,652,592.05	767,949,636.65
经营活动现金流出小计		2,618,681,156.67	2,409,701,259.76
经营活动产生的现金流量净额	十四(35)	1,269,284,238.61	992,173,187.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,205,952,000.00	1,916,000,000.00
取得投资收益收到的现金		132,214,429.41	96,091,652.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		616,422.06	46,492.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	141,700,000.00
投资活动现金流入小计		3,338,782,851.47	2,156,338,144.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,172,912.49	422,058,711.20
投资支付的现金		3,418,031,744.12	3,262,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	13,489,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	103,606,716.61
投资活动现金流出小计		3,639,204,656.61	3,801,154,427.81
投资活动产生的现金流量净额		(300,421,805.14)	(1,644,816,282.83)
三、筹资活动产生的现金流量：			
收到其他与筹资活动有关的现金		224,019,858.59	419,273,166.84
筹资活动现金流入小计		224,019,858.59	419,273,166.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		457,549,511.73	457,939,439.90
支付其他与筹资活动有关的现金		100,235,904.67	7,063,199.84
筹资活动现金流出小计		557,785,416.40	465,002,639.74
筹资活动产生的现金流量净额		(333,765,557.81)	(45,729,472.90)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		635,096,875.66	(698,372,567.96)
加：年初现金及现金等价物余额	十四(35)	1,877,793,660.46	2,576,166,228.42
六、年末现金及现金等价物余额	十四(35)	2,512,890,536.12	1,877,793,660.46

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

合并股东权益变动表

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	本年						
	归属于母公司股东权益					少数 股东权益	股东 权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额	654,021,537.00	699,300,242.55	(257,146.34)	466,156,871.34	3,183,166,287.12	81,896,583.40	5,084,284,375.07
二、本年增减变动金额	-	14,541,538.12	(2,216,247.92)	-	907,732,714.25	23,276,807.91	943,334,812.36
(一)综合收益总额	-	-	(2,216,247.92)	-	1,365,547,790.15	6,729,228.62	1,370,060,770.85
(二)所有者投入和减少资本	-	14,541,538.12	-	-	-	30,036,466.73	44,578,004.85
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
2.非同一控制下的企业合并						2,450,000.00	2,450,000.00
3.处置子公司						(1,358,838.72)	(1,358,838.72)
4.其他	-	14,541,538.12	-	-	-	(1,054,694.55)	13,486,843.57
(三)利润分配	-	-	-	-	(457,815,075.90)	(13,488,887.44)	(471,303,963.34)
1.对股东的分配	-	-	-	-	(457,815,075.90)	(13,488,887.44)	(471,303,963.34)
三、本年年末余额	654,021,537.00	713,841,780.67	(2,473,394.26)	466,156,871.34	4,090,899,001.37	105,173,391.31	6,027,619,187.43

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

合并股东权益变动表（续）

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	上年						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额	654,021,537.00	688,546,394.84	(266,153.80)	466,156,871.34	2,438,103,138.20	64,643,963.45	4,311,205,751.03
二、本年增减变动金额	-	10,753,847.71	9,007.46	-	745,063,148.92	17,252,619.95	773,078,624.04
(一)综合收益总额	-	-	9,007.46	-	1,202,878,224.82	16,837,998.78	1,219,725,231.06
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	34,026,063.00	34,026,063.00
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	34,026,063.00	34,026,063.00
(三)利润分配	-	-	-	-	(457,815,075.90)	(34,923,145.87)	(492,738,221.77)
1.对股东的分配	-	-	-	-	(457,815,075.90)	(34,923,145.87)	(492,738,221.77)
(四)其他	-	10,753,847.71	-	-	-	1,311,704.04	12,065,551.75
三、本年年末余额	654,021,537.00	699,300,242.55	(257,146.34)	466,156,871.34	3,183,166,287.12	81,896,583.40	5,084,284,375.07

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

母公司股东权益变动表

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	本年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	654,021,537.00	696,217,516.91	466,156,871.34	3,174,716,509.66	4,991,112,434.91
二、本年增减变动金额	-	19,016,478.19	-	938,611,041.80	957,627,519.99
(一)综合收益总额	-	-	-	1,396,059,862.09	1,396,059,862.09
(二)所有者投入和减少资本	-	19,016,478.19	-	366,255.61	19,382,733.80
1. 其他	-	19,016,478.19	-	366,255.61	19,382,733.80
(三)利润分配	-	-	-	(457,815,075.90)	(457,815,075.90)
1. 对股东的分配	-	-	-	(457,815,075.90)	(457,815,075.90)
三、本年年末余额	654,021,537.00	715,233,995.10	466,156,871.34	4,113,327,551.46	5,948,739,954.90

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

母公司股东权益变动表(续)

2014 年 12 月 31 日止年度

人民币元

项目	上年				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年年初余额	654,021,537.00	689,150,127.19	466,156,871.34	2,343,022,001.49	4,152,350,537.02
二、本年增减变动金额	-	7,067,389.72	-	831,694,508.17	838,761,897.89
(一)综合收益总额	-	-	-	1,271,715,581.62	1,271,715,581.62
(二)利润分配	-	-	-	(457,815,075.90)	(457,815,075.90)
1. 对股东的分配	-	-	-	(457,815,075.90)	(457,815,075.90)
(三)其他	-	7,067,389.72	-	17,794,002.45	24,861,392.17
三、本年年末余额	654,021,537.00	696,217,516.91	466,156,871.34	3,174,716,509.66	4,991,112,434.91

附注为财务报表的组成部分

法定代表人：秦玉峰

主管会计工作负责人：吴怀峰

会计机构负责人：吴怀峰

(一) 公司基本情况

东阿阿胶股份有限公司(原名为“山东东阿阿胶股份有限公司”)(以下简称“本公司”或“公司”)系经山东省体改委 1993 年 2 月 3 日鲁体改生字[1993]第 25 号文批准,以山东东阿阿胶厂为发起人改组设立,于 1996 年 7 月 29 日经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)批准在深圳证券交易所挂牌交易,股票简称东阿阿胶(股票代码:000423)。

本公司原注册资本为人民币 139,730,556 元,根据本公司 1999 年度股东大会决议,以 1999 年 12 月 31 日总股本 139,730,556 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股;根据转增后总股本 167,676,667 股按每 10 股配 2.5 股的比例向全体股东配售,并于 2000 年实施,实际配售数量为 41,919,000 股。本次配股完成后,总股本增至 209,595,667 股。

根据本公司 2000 年度股东大会决议,以 2000 年 12 月 31 日总股本 209,595,667 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金人民币 2 元(含税),同时以资本公积金每 10 股转增 3 股。转增后总股本增至 272,474,366 股。

根据本公司 2003 年度股东大会决议,以 2003 年 12 月 31 日总股本 272,474,366 股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股转增 3 股派发现金股利人民币 0.5 元(含税),并于 2004 年实施,本次转增股本后,总股本增至 408,711,549 股。

2007 年 5 月 31 日,本公司实施股权分置改革,以流通股本 287,630,164 股为基数,以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股股东每 10 股流通股获得 4 股的转增股份。股权分置改革完成后,公司股本增至 523,763,614 股。

2008 年 7 月 18 日,根据公司股权分置改革方案中的认股权计划,按照本次方案转增股份后的总股本 523,763,614 股为基数,本公司向发行认股权证股权登记日(2008 年 7 月 14 日)登记在册的全体股东以 10:2.5 的比例免费派发百慕大式认股权证,共计发行一年期认股权证 130,940,903 份;行权比例为 1:1,即每 1 份权证可以向公司购买 1 股股票;经调整后的行权价格为人民币 5.434 元。公司认股权证于 2009 年 7 月 17 日到期,共计行权 130,257,923 份,至此,股本总数由行权之前的 523,763,614 股增至 654,021,537 股。

公司于 2013 年 8 月 7 日取得了山东省工商行政管理局换发的注册号为 370000018003312 企业法人营业执照,注册资本人民币 654,021,537.00 元,股本总数 654,021,537 股(每股面值 1 元),其中:有限售条件股份 236,558 股,无限售条件股份 653,784,979 股;法定代表人:秦玉峰;住所:山东省东阿县阿胶街 78 号。

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

公司母公司为华润东阿阿胶有限公司,最终控制方为中国华润总公司。

本公司的公司及合并财务报表于 2015 年 3 月 17 日已经本公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围参见附注(七)“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见附注(六)“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

编制基础

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

记账基础和计价原则

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

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

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

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

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

持续经营

本集团对自 2014 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于 2014 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2014 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**4、记账本位币**

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法**6.1 合并财务报表的编制方法**

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**6、合并财务报表的编制方法 - 续****6.1 合并财务报表的编制方法 - 续**

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

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算**8.1 外币业务**

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算 - 续

8.2 外币财务报表折算

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

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

9.1 实际利率法

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

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

9.2 金融资产的分类、确认和计量

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

9.2.1. 贷款和应收款项

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**9、金融工具 - 续****9.2 金融资产的分类、确认和计量 - 续****9.2.2. 可供出售金融资产**

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。

9.3 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50% (含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月)。
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产减值 - 续

- 以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

- 可供出售金融资产减值

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

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

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生减值时,将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.4 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**9、金融工具 - 续****9.5 金融负债的分类、确认及计量**

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

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

9.5.1 其他金融负债

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

9.6 金融负债的终止确认

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

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

9.7 权益工具

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

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

10、应收款项**10.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将前五名应收款项以及占应收款项合计金额 10%以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项:

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合(本公司合并范围内的关联方)	个别计提法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

10.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

11、存货

11.1 存货的分类

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

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据

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

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

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**11、存货 - 续****11.4 存货的盘存制度**

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 包装物的摊销方法

包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资**12.1 共同控制、重大影响的判断标准**

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

12.2 初始投资成本的确定

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

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

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

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

12.3 后续计量及损益确认方法**12.3.1 成本法核算的长期股权投资**

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**12、长期股权投资 - 续****12.3 后续计量及损益确认方法 - 续****12.3.2 权益法核算的长期股权投资**

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

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

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

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

12.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

13、投资性房地产

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

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**14、固定资产****14.1 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

14.2 折旧方法

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

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	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

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

14.3 其他说明

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

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

15、在建工程

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

16、生物资产

本集团的生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

16.1 消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时,采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

16.2 生产性生物资产

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

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

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率(%)
种驴	10	5%	9.5

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**17、无形资产****17.1 无形资产**

无形资产包括土地使用权、专有技术、非专利技术、软件及品牌使用权等。

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

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

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

17.2 内部研究开发支出

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**18、长期资产减值 - 续**

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

20、职工薪酬**20.1 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

20.2 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

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

20.3 辞退福利的会计处理方法

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

21、收入**21.1 商品销售收入**

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**22、政府补助**

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

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

22.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

22.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

23.1. 当期所得税

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

23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续**23、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续****23.2. 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续**

除与直接计入其他综合收益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

24、租赁

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

24.1 经营租赁的会计处理方法**24.1.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务**

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

24.1.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

25、重要会计政策变更**25.1 会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因
<p>本集团于 2014 年 7 月 1 日开始采用财政部于 2014 年新颁布的《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》和经修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》，同时在 2014 年度财务报表中开始采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。</p>
<p>长期股权投资</p> <p>执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》(修订)之前，本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。</p> <p>执行《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》(修订)后，本集团将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本集团采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更对财务报表的影响参见后附列表。</p>

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、重要会计政策变更 - 续

25.1 会计政策变更 - 续

会计政策变更的内容和原因
<p><u>职工薪酬</u></p> <p>执行《企业会计准则第9号- 职工薪酬》(修订)之前, 对于辞退福利, 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施, 同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 并计入当期损益。</p> <p>执行《企业会计准则第 9 号- 职工薪酬》(修订)后, 辞退福利的会计政策详见附注(三)20.3 辞退福利的会计处理方法”。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。</p>
<p><u>合营安排</u></p> <p>《企业会计准则第 40 号-合营安排》将合营安排分为共同经营和合营企业, 该分类根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定, 对权利和义务进行评价时考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素。共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团财务报表产生重大影响。</p>
<p><u>合并财务报表</u></p> <p>《企业会计准则第33号-合并财务报表》(修订)修订了控制的定义, 将“控制”定义为“投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额”, 并对特殊交易的会计处理作出了明确规定。本集团管理层认为该准则的采用未对本集团的财务报表产生重大影响。</p>
<p><u>金融工具列报</u></p> <p>《企业会计准则第37号-金融工具列报》(修订)增加了有关抵销的规定和披露要求, 增加了金融资产转移的披露要求, 修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报, 并对可比年度财务报表附注的披露进行了相应调整。</p>
<p><u>财务报表列报</u></p> <p>《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》(修订)将其他综合收益划分为两类: (1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目; (2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目, 同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报, 并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。</p>
<p><u>公允价值计量</u></p> <p>《企业会计准则第39号- 公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第39号- 公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响, 但将导致本集团在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。</p>

(三) 重要会计政策和会计估计 - 续

25、重要会计政策变更 - 续

25.1 会计政策变更 - 续

会计政策变更的内容和原因

在其他主体中权益的披露

《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》将导致本集团在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

对于上述涉及会计政策变更的事项，本集团业已采用追溯调整法调整了本财务报表的年初数或上年对比数，并重述了可比年度的财务报表。上述会计政策变更对 2013 年 1 月 1 日及 2013 年 12 月 31 日的资产、负债和股东权益的影响列示如下：

本集团：

项目	2013年12月31日 (重述前) 人民币元	重分类 (注1) 人民币元	长期股权投资 人民币元	外币报表折算 差额 人民币元	2013年12月31日 (重述后) 人民币元
可供出售金融资产	-	18,000,000.00	64,979,984.82	-	82,979,984.82
长期股权投资	121,640,526.18	(18,000,000.00)	(64,979,984.82)	-	38,660,541.36
外币报表折算差额	(257,146.34)		-	257,146.34	-
其他综合收益	-		-	(257,146.34)	(257,146.34)

项目	2013年1月1日(重 述前) 人民币元	重分类 (注1) 人民币元	长期股权投资 人民币元	外币报表折算 差额 人民币元	2013年1月1日 (重述后) 人民币元
可供出售金融资产	-	18,000,000.00	68,403,000.00		86,403,000.00
长期股权投资	118,839,679.46	(18,000,000.00)	(68,403,000.00)		32,436,679.46
外币报表折算差额	(266,153.80)		-	266,153.80	-
其他综合收益			-	(266,153.80)	(266,153.80)

注 1：系本公司之子公司山东东欣投资有限公司认缴的股权投资基金合伙企业的份额，从长期股权投资重分类至可供出售金融资产。

母公司：

项目	2013年12月31日(重述前) 人民币元	长期股权投资 人民币元	2013年12月31日(重述后) 人民币元
可供出售金融资产	-	4,341,404.63	64,341,404.63
长期股权投资	657,745,592.85	(64,341,404.63)	593,404,188.22
项目	2013年1月1日(重述前) 人民币元	长期股权投资 人民币元	2013年1月1日(重述后) 人民币元
可供出售金融资产	-	67,764,419.81	67,764,419.81
长期股权投资	637,097,949.04	(67,764,419.81)	569,333,529.23

(四) 税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 3%、6%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、13%、17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及营业税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

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

2、税收优惠

本公司取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合于 2011 年 10 月 31 日签发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201137000142)，该证书的有效期为 3 年。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的鲁科函字[2014]136 号文件，本公司被认定为高新技术企业(证书编号为 GR20123700861)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2014 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

根据新疆维吾尔自治区农业产业化发展局新农产函[2011]83 号文件，本公司之子公司新疆和田阿华阿胶有限公司被认定为农业产业精深加工企业，企业所得税税率减按 15%的比例征收。2014 年度新疆和田阿华阿胶有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司淄博东阿阿胶健康管理有限公司、泰安东阿阿胶健康管理有限公司、东营东阿阿胶健康管理有限公司、东莞市东阿阿胶有限责任公司以及新疆东阿阿胶有限公司系符合条件的小型微利企业，2014 年度按 20%税率缴纳企业所得税。

根据甘肃省高台县纳税人减免退税备案登记表，本公司之子公司东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司被认定为符合条件的从事畜牧养殖的企业，2014 年度免征企业所得税、增值税以及营业税。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末余额	年初余额
库存现金：		
人民币	234,603.22	217,494.62
银行存款：		
人民币	2,547,636,426.79	1,905,827,201.19
港币	-	2,570,625.06
美元	-	560.55
欧元	1,953,860.98	5,232,425.73
小计	2,549,590,287.77	1,913,630,812.53
其他货币资金：		
人民币	-	300,000,000.00
合计	2,549,824,890.99	2,213,848,307.15

注1： 2013年12月31日其他货币资金为：本公司与中信银行济南解放路支行签订《中信银行理财产品总协议》购买中信理财之惠益计划稳健系列20号71期产品，根据协议约定2013年12月31日至2014年1月3日期间为款项暂时冻结期。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	32,129,070.68	47,805,738.74
商业承兑汇票	-	28,600,000.00
合计	32,129,070.68	76,405,738.74

(2) 年末集团已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

人民币元

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	41,131,757.07	-
合计	41,131,757.07	-

(3) 年末本集团无抵押、质押、贴现的应收票据。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	122,266,607.75	100	(5,720,360.33)	4.68	116,546,247.42	184,753,995.90	100	(4,824,584.92)	2.61	179,929,410.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	122,266,607.75	100	(5,720,360.33)	4.68	116,546,247.42	184,753,995.90	100	(4,824,584.92)	2.61	179,929,410.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,668,427.51	(5,535,887.22)	4.55
1 至 2 年	399,621.47	(54,376.53)	13.61
2 至 3 年	136,924.37	(68,462.18)	50.00
3 年以上	61,634.40	(61,634.40)	100.00
合计	122,266,607.75	(5,720,360.33)	4.68

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 10,936,657.75 元；本年收回或转回坏账准备金额人民币 9,566,775.03 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	56,004.32

(4) 本年因处置子公司而减少坏账准备金额人民币 418,102.99 元。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	性质
梁学株	非关联方	6,766,988.70	1 年以内	5.53	应收中药材款
YIUKWONGHO	非关联方	5,440,000.00	1 年以内	4.45	应收中药材款
许学镇	非关联方	5,259,270.00	1 年以内	4.30	应收中药材款
林东春	非关联方	4,221,391.38	1 年以内	3.45	应收中药材款
王淑敏	非关联方	3,220,000.00	1 年以内	2.63	应收中药材款
合计		24,907,650.08		20.36	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末余额		年初余额(已重述)	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	211,537,460.86	99.47	133,563,969.95	91.33
1 至 2 年	1,136,261.48	0.53	12,676,094.36	8.67
合计	212,673,722.34	100.00	146,240,064.31	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)
铁岭吉达鹿产品加工有限公司	40,230,000.00	18.92
闫玉柱	22,918,800.00	10.78
怀山堂生物科技股份有限公司	22,000,000.00	10.34
PMEX TRADE GROUP LIMITED	19,740,427.78	9.28
青岛鸿锦伟业贸易有限公司	13,930,250.00	6.55
合计	118,819,477.78	55.87

5、应收利息

(1) 应收利息分类

人民币元

项目	年末余额	年初余额
理财产品利息收入	2,447,630.14	3,578,137.00
定期存款利息收入	1,156,003.60	-
合计	3,603,633.74	3,578,137.00

6、应收股利

(1) 应收股利

人民币元

被投资单位	年末余额	年初余额
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	4,484,684.22	5,925,948.14
山东聊城阿华制药有限公司	1,012,379.92	-
合计	5,497,064.14	5,925,948.14

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额(已重述)				
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	53,849,326.05	100	(9,908,018.97)	18.40	43,941,307.08	34,473,215.47	64.25	(5,440,770.20)	15.78	29,032,445.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	19,179,367.86	35.75	-	-	19,179,367.86
合计	53,849,326.05	100	(9,908,018.97)	18.40	43,941,307.08	53,652,583.33	100.00	(5,440,770.20)	10.14	48,211,813.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,719,838.59	(1,503,618.02)	3.88
1 至 2 年	3,570,032.49	(748,125.94)	20.96
2 至 3 年	7,741,570.32	(3,838,390.36)	49.58
3 年以上	3,817,884.65	(3,817,884.65)	100.00
合计	53,849,326.05	(9,908,018.97)	18.40

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额人民币 4,952,873.94 元；本年收回或转回坏账准备金额人民币 127,985.88 元。

(3) 本年收回以前年度已经核销的其他应收款，导致坏账准备增加金额人民币 217.76 元。

(4) 本年因处置子公司而减少坏账准备人民币 357,857.05 元。

(5) 按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
山东东阿阿胶(埃塞俄比亚)有限公司(筹)	工程建设借款	5,579,948.24	1 年以内	10.36	278,997.41
海西天龙野血驴养殖专业合作社	投资合作款	3,464,464.64	2 年以上	6.43	1,731,404.32
张伟	备用金	1,787,140.00	1 年以内	3.32	89,357.00
和田天龙富民养驴农民专业合作社	投资合作款	1,428,832.43	2 年以上	2.65	712,760.22
疏勒县天龙富民养驴农民专业合作社	投资合作款	1,342,607.00	2 年以上	2.49	671,303.50
合计		13,602,992.31		25.25	3,483,822.45

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

8、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	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	96,515,451.76	(179,634.30)	96,335,817.46	105,972,269.45	(2,262,898.36)	103,709,371.09
在途物资	-	-	-	1,931,753.01	-	1,931,753.01
包装物	11,614,281.46	(3,025,523.59)	8,588,757.87	3,746,722.18	(1,415,739.84)	2,330,982.34
委托加工物资	3,995,508.42	-	3,995,508.42	2,609,841.16	-	2,609,841.16
在产品	273,123,836.60	-	273,123,836.60	64,825,939.81	-	64,825,939.81
库存商品	1,046,375,012.96	(108,708.54)	1,046,266,304.42	374,833,281.45	(443,756.04)	374,389,525.41
发出商品	24,926,956.12	-	24,926,956.12	-	-	-
消耗性生物资产	11,062,376.82	-	11,062,376.82	1,211,265.73	-	1,211,265.73
合计	1,467,613,424.14	(3,313,866.43)	1,464,299,557.71	555,131,072.79	(4,122,394.24)	551,008,678.55

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额		年末余额
		计提	转回	转销	
原材料	2,262,898.36	78,088.85	(2,161,352.91)	-	179,634.30
包装物	1,415,739.84	2,862,330.94	(1,112,210.28)	(140,336.91)	3,025,523.59
库存商品	443,756.04	102,905.69	(2,457.42)	(435,495.77)	108,708.54
合计	4,122,394.24	3,043,325.48	(3,276,020.61)	(575,832.68)	3,313,866.43

(3) 存货跌价准备情况

人民币元

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回及转销存货跌价准备的原因
原材料	注 1	注 2
包装物	注 1	注 2
库存商品	注 1	注 2

注 1： 由于本年末部分库存商品的预计可变现净值低于年末库存成本，故相应计提原材料、包装物及库存商品存货跌价准备。

注 2： 由于本年末部分原材料、包装物及库存商品的预计可变现净值高于年末库存成本，转回上年计提的存货跌价准备及由于本年已将上年计提存货跌价准备的存货售出，故转销已计提的存货跌价准备。

(4) 消耗性生物资产

消耗性生物资产增减变动如下：

人民币元

项目	年初余额	本年增加额				本年减少额				年末余额
		购买	繁殖(育)	其他	小计	死亡、盘亏、出售	毁损	其他	小计	
畜牧养殖业	280,131.65	11,480,716.00	15,851.34	54,818.93	11,551,386.27	(1,006,348.95)	-	-	(1,006,348.95)	10,825,168.97
种植业	931,134.08	-	1,626,467.98	-	1,626,467.98	-	-	(2,320,394.21)	(2,320,394.21)	237,207.85
合计	1,211,265.73	11,480,716.00	1,642,319.32	54,818.93	13,177,854.25	(1,006,348.95)	-	(2,320,394.21)	(3,326,743.16)	11,062,376.82

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

9、其他流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
理财产品(注)	849,800,000.00	777,944,000.00
待抵扣进项税额	141,771,786.06	-
预付房租	6,566,628.50	-
合计	998,138,414.56	777,944,000.00

注：理财产品明细如下：

1、2013年8月19日，本公司与万家共赢资产管理有限公司、中国农业银行股份有限公司聊城分行共同签订了《万家-东阿阿胶1号专项资产管理计划资产管理合同》，期限2年，预计年化收益率8.00%，初始投资成本300,000,000.00元。截至2014年12月31日，投资余额300,000,000.00元。

2、2014年4月1日，本公司与五矿国际信托有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司北京分行共同签订了《五矿信托-大连华藤信托贷款集合资金信托计划信托合同》，期限1.5年，预计年化收益率9.5%，初始投资成本100,000,000.00元。截至2014年12月31日，投资余额99,800,000.00元。

3、2014年12月09日，本公司与中国农业银行股份有限公司东阿支行签订了“汇利丰”2014年编号为2014336的中国农业银行股份有限公司结构存款协议，期限为27天，初始投资成本250,000,000.00元，预计年化收益率4.30%。截至2014年12月31日，投资余额250,000,000.00元。

4、2014年11月25日，本公司与中国工商银行股份有限公司东阿支行签订了“共赢3号”2014年保本型第350期人民币理财产品交易协议，期限为62天，初始投资成本200,000,000.00元，预计年化收益率4.60%。截至2014年12月31日，投资余额200,000,000.00元。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	年末余额			年初余额(已重述)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	76,155,223.62	(5,214,280.21)	70,940,943.41	88,194,265.03	(5,214,280.21)	82,979,984.82
按公允价值计量的	21,860,958.59	-	21,860,958.59	18,000,000.00	-	18,000,000.00
按成本计量的	54,294,265.03	(5,214,280.21)	49,079,984.82	70,194,265.03	(5,214,280.21)	64,979,984.82

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	24,000,000.00
公允价值	21,860,958.59
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	(2,139,041.41)
已计提减值金额	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、可供出售金融资产 - 续

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本年 现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
成都亚商富易投资有限公司	40,000,000.00	-	(6,000,000.00)	34,000,000.00	-	-	-	-	20.00	-
山东省国有资产管理有 限公司	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00	(3,873,015.18)	-	-	(3,873,015.18)	10.00	-
国药控股济南有限公司	2,403,000.00	-	-	2,403,000.00	-	-	-	-	15.00	-
陕西火炬燃气股份有 限公司	1,341,265.03	-	-	1,341,265.03	(1,341,265.03)	-	-	(1,341,265.03)	4.60	-
靖宇县广药东阿中药材 开发有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	-	-	-	-	15.00	-
成都时代新兴投资咨询 有限公司	10,000,000.00	-	(9,900,000.00)	100,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	70,194,265.03	-	(15,900,000.00)	54,294,265.03	(5,214,280.21)	-	-	(5,214,280.21)		-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、长期股权投资

人民币元

被投资单位	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备		
联营企业									
山东聊城阿华制药有限公司(注)	-	15,497,050.20	-	(62,375.86)	16,190,594.00	-	-	31,625,268.34	-
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	14,111,962.50	-	-	8,007,624.06	-	(4,484,684.22)	-	17,634,902.34	-
山东省科技融资担保有限公司	24,548,578.86	-	-	778,743.41	-	(480,000.00)	-	24,847,322.27	-
合计	38,660,541.36	15,497,050.20	-	8,723,991.61	16,190,594.00	(4,964,684.22)	-	74,107,492.95	-

注： 本公司原子公司山东聊城阿华制药有限公司 2014 年 5 月引入新股东增资入股，根据投资协议新股东增资人民币 50,054,800.00 元，占增资后持股比例 50%，交易完成后本公司持股比例下降为 47.295%。根据公司章程，股东会以出资额行使表决权，普通决议须持 1/2 以上表决权通过，特别决议须持 2/3 以上表决权通过。因此本公司对山东聊城阿华制药有限公司具有重大影响，该公司成为本公司的联营企业。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

人民币元

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1. 年初余额	4,311,646.05
2. 本年增加金额	-
3. 本年减少金额	-
4. 年末余额	4,311,646.05
二、累计折旧和累计摊销	
1. 年初余额	(1,396,173.24)
2. 本年增加金额	(143,866.44)
(1) 计提或摊销	(143,866.44)
3. 本年减少金额	-
4. 年末余额	(1,540,039.68)
三、账面价值	
1. 年末账面价值	2,771,606.37
2. 年初账面价值	2,915,472.81

13、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 年初余额	618,145,147.93	319,508,250.92	33,091,001.01	32,907,001.41	1,003,651,401.27
2. 本年增加金额	648,328,243.22	114,217,156.81	2,269,788.24	4,193,802.45	769,008,990.72
(1) 购置	4,277,675.03	67,319,928.51	2,269,788.24	2,974,418.10	76,841,809.88
(2) 在建工程转入	637,758,942.94	44,865,138.91	-	1,215,984.35	683,840,066.20
(3) 企业合并增加	6,291,625.25	2,032,089.39	-	3,400.00	8,327,114.64
3. 本年减少金额	(29,594,926.93)	(31,055,794.97)	(1,481,612.27)	(4,117,482.23)	(66,249,816.40)
(1) 处置或报废	(12,861,347.29)	(2,430,111.73)	(965,975.09)	(533,018.63)	(16,790,452.74)
(2) 因出售子公司减少	(16,733,579.64)	(28,625,683.24)	(515,637.18)	(962,913.60)	(46,837,813.66)
(3) 转出至生产性生物资产	-	-	-	(2,621,550.00)	(2,621,550.00)
4. 年末余额	1,236,878,464.22	402,669,612.76	33,879,176.98	32,983,321.63	1,706,410,575.59
二、累计折旧					
1. 年初余额	(132,082,341.76)	(185,981,016.36)	(20,356,623.57)	(17,435,610.57)	(355,855,592.26)
2. 本年增加金额	(29,762,801.80)	(21,645,882.13)	(4,795,930.16)	(4,680,876.44)	(60,885,490.53)
(1) 计提	(29,762,801.80)	(21,645,882.13)	(4,795,930.16)	(4,680,876.44)	(60,885,490.53)
3. 本年减少金额	13,890,844.93	26,658,679.67	1,229,557.29	1,147,047.84	42,926,129.73
(1) 处置或报废	5,646,814.29	1,838,342.81	771,775.49	181,690.53	8,438,623.12
(2) 因出售子公司减少	8,244,030.64	24,820,336.86	457,781.80	823,354.90	34,345,504.20
(3) 转出至生产性生物资产	-	-	-	142,002.41	142,002.41
4. 年末余额	(147,954,298.63)	(180,968,218.82)	(23,922,996.44)	(20,969,439.17)	(373,814,953.06)

三、减值准备					
1. 年初余额	-	(6,493,318.15)	-	-	(6,493,318.15)
2. 年末余额	-	(6,493,318.15)	-	-	(6,493,318.15)
四、账面价值					
1. 年末账面价值	1,088,924,165.59	215,208,075.79	9,956,180.54	12,013,882.46	1,326,102,304.38
2. 年初账面价值	486,062,806.17	127,033,916.41	12,734,377.44	15,471,390.84	641,302,490.86

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	486,288,546.87	尚在办理中

14、在建工程

(1) 在建工程情况

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿胶科技产业园	72,657,407.06	-	72,657,407.06	553,937,374.07	-	553,937,374.07
阿胶原料处理项目	18,754,875.80	-	18,754,875.80	1,798,970.28	-	1,798,970.28
良种驴繁育基地	14,509,189.74	-	14,509,189.74	-	-	-
传统阿胶生产线	10,829,741.14	-	10,829,741.14	4,830,164.85	-	4,830,164.85
IT 环境优化与升级项目	7,161,013.00	-	7,161,013.00	-	-	-
会员忠诚度系统	2,767,924.52	-	2,767,924.52	-	-	-
阿井水改造项目	2,516,981.74	-	2,516,981.74	-	-	-
药王山工程	2,222,878.58	-	2,222,878.58	-	-	-
绿地地产综合楼	1,758,597.58	-	1,758,597.58	-	-	-
其他	3,406,052.51	-	3,406,052.51	1,987,584.26	-	1,987,584.26
合计	136,584,661.67	-	136,584,661.67	562,554,093.46	-	562,554,093.46

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、在建工程 - 续

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入 固定资产金额	本年转入无形 资产金额	年末余额	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：本年 利息 资本化金 额	本年利 息 资本化 率(%)	资金来源
阿胶科技产业园	1,598,890,000.00	553,937,374.07	211,127,847.12	(683,840,066.20)	(8,567,747.93)	72,657,407.06	48	一期项目进 度 96%，二期 项目进度 30%	-	-	-	募集 +自筹
传统阿胶生产线	19,940,000.00	4,830,164.85	5,999,576.29	-	-	10,829,741.14	54	90%	-	-	-	募集+自筹
IT 环境优化与升级 项目	9,680,000.00	-	7,161,013.00	-	-	7,161,013.00	74	90%	-	-	-	自筹
良种驴繁育基地	42,070,000.00	-	14,509,189.74	-	-	14,509,189.74	34	30%	-	-	-	募集+自筹
阿胶原料处理项目	20,700,000.00	1,798,970.28	16,955,905.52	-	-	18,754,875.80	91	90%	-	-	-	自筹
ORACLE 项目	13,765,050.00	85,470.09	1,287,216.09	-	(1,372,686.18)	-	68	100%	-	-	-	自筹
合计		560,651,979.29	257,040,747.76	(683,840,066.20)	(9,940,434.11)	123,912,226.74						

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

人民币元

项目	畜牧养殖业
1. 年初余额	-
2. 本年增加金额	5,470,874.34
(1) 固定资产转入	2,621,550.00
(2) 购置	2,849,324.34
3. 本年减少金额	(308,833.05)
(1) 因死亡、盘亏和损毁而减少	(308,833.05)
4. 年末余额	5,162,041.29
二、累计折旧	
1. 年初余额	-
2. 本年增加金额	(517,801.60)
(1) 固定资产转入	(142,002.41)
(2) 计提	(375,799.19)
3. 本年减少金额	20,238.98
(1) 因死亡、盘亏和损毁而减少	20,238.98
4. 年末余额	(497,562.62)
四、账面价值	
1. 年末账面价值	4,664,478.67
2. 年初账面价值	-

注： 本集团生产性生物资产为种驴。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

16、无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	土地使用权	专有技术	非专利技术	软件	品牌使用权	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	194,542,150.72	1,887,000.00	27,240,866.48	29,245,765.29	-	252,915,782.49
2. 本年增加金额	9,528,040.67	351,120.00	-	25,539,566.52	30,000,000.00	65,418,727.19
(1) 购置	-	351,120.00	-	24,166,880.34	-	24,518,000.34
(2) 在建工程转入	8,567,747.93	-	-	1,372,686.18	-	9,940,434.11
(3) 因购买子公司增加	960,292.74	-	-	-	-	960,292.74
(4) 少数股东投入	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
3. 本年减少金额	(8,388,020.20)	-	-	(26,880.00)	-	(8,414,900.20)
(1) 因出售子公司减少	(8,388,020.20)	-	-	(26,880.00)	-	(8,414,900.20)
4. 年末余额	195,682,171.19	2,238,120.00	27,240,866.48	54,758,451.81	30,000,000.00	309,919,609.48
二、累计摊销						
1. 年初余额	(29,304,746.55)	(1,635,400.00)	(23,067,013.35)	(13,655,949.99)	-	(67,663,109.89)
2. 本年增加金额	(4,130,203.14)	(203,330.00)	(2,850,791.76)	(5,323,112.20)	-	(12,507,437.10)
(1) 计提	(4,130,203.14)	(203,330.00)	(2,850,791.76)	(5,323,112.20)	-	(12,507,437.10)
3. 本年减少金额	2,683,760.00	-	-	20,766.85	-	2,704,526.85
(1) 因出售子公司减少	2,683,760.00	-	-	20,766.85	-	2,704,526.85
4. 年末余额	(30,751,189.69)	(1,838,730.00)	(25,917,805.11)	(18,958,295.34)	-	(77,466,020.14)
三、减值准备						
1. 年初余额	-	-	(1,085,495.46)	-	-	(1,085,495.46)
2. 年末余额	-	-	(1,085,495.46)	-	-	(1,085,495.46)
四、账面价值						
1. 年末账面价值	164,930,981.50	399,390.00	237,565.91	35,800,156.47	30,000,000.00	231,368,093.88
2. 年初账面价值	165,237,404.17	251,600.00	3,088,357.67	15,589,815.30	-	184,167,177.14

本集团无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	2,002,378.79	正在办理

17、开发支出

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
开发支出	257,633.22	1,845,831.32	-	-	2,103,464.54
研究支出	-	125,530,620.69	-	125,530,620.69	-
合计	257,633.22	127,376,452.01	-	125,530,620.69	2,103,464.54

18、商誉

(1) 商誉账面原值

人民币元

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山东东阿阿胶保健品有限公司	750,072.33	-	-	750,072.33
东阿圣水水疗有限公司	164,919.65	-	-	164,919.65

广东益建健康产业有限公司	79,191.33	-	-	79,191.33
合计	994,183.31	-	-	994,183.31

19、长期待摊费用

人民币元

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	年末余额
装修费及其他	9,786,896.14	3,245,240.95	(5,177,517.34)	7,854,619.75
合计	9,786,896.14	3,245,240.95	(5,177,517.34)	7,854,619.75

20、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	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
预提费用	144,974,045.76	25,203,398.66	56,626,576.42	11,277,064.71
中长期激励基金	78,000,000.00	11,700,000.00	70,000,000.00	10,500,000.00
职工薪酬	66,011,609.63	10,174,422.91	28,257,162.39	4,756,422.57
政府补助	49,973,331.94	7,495,999.79	65,900,000.00	9,885,000.42
未实现内部利润	31,282,084.99	7,820,521.25	23,389,708.59	4,910,153.92
资产减值准备	30,849,659.04	5,169,700.47	26,232,296.24	4,247,646.97
合计	401,090,731.36	67,564,043.08	270,405,743.64	45,576,288.59

(2) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	67,725,363.63	36,387,052.66
可抵扣暂时性差异	16,777,841.43	97,875,046.70
合计	84,503,205.06	134,262,099.36

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	年末金额	年初金额
2014	-	2,968,678.54
2015	1,951,820.30	2,276,645.23
2016	3,286,704.85	3,286,704.85
2017	10,789,868.22	10,789,868.22
2018	17,065,155.82	17,065,155.82
2019	34,631,814.44	-
合计	67,725,363.63	36,387,052.66

21、其他非流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额(已重述)
预付采购固定资产款	88,122,809.55	59,438,125.86
预付土地款	20,092,535.00	20,000,000.00
中国人寿保险理财产品	-	28,000,000.00
万家东阿专项资产管理产品	-	300,000,000.00

合计	108,215,344.55	407,438,125.86
----	----------------	----------------

22、应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	228,470,305.14	78,562,983.82
1 至 2 年	4,798,943.99	9,476,748.09
2 至 3 年	1,695,079.70	105,285.76
3 年以上	289,552.89	479,802.00
合计	235,253,881.72	88,624,819.67

(2) 账龄超过 1 年的应付账款主要为应付供应商的尾款。

23、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	459,284,354.57	341,802,091.53
1 至 2 年	2,231,027.06	1,174,012.47
2 至 3 年	651,659.74	265,474.81
3 年以上	82,429.65	
合计	462,249,471.02	343,241,578.81

(2) 账龄超过 1 年的预收款项为未结清的客户货款。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	53,451,873.48	328,748,225.51	(289,787,185.18)	92,412,913.81
2、离职后福利-设定提存计划	587,360.88	25,628,984.71	(24,488,038.42)	1,728,307.17
3、辞退福利	-	457,805.64	(457,805.64)	-
合计	54,039,234.36	354,835,015.86	(314,733,029.24)	94,141,220.98

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,784,677.41	287,240,504.81	(252,836,888.79)	71,188,293.43
2、职工福利费	-	7,649,588.61	(7,649,938.61)	(350.00)
3、社会保险费	24,692.22	12,029,780.31	(11,805,513.08)	248,959.45
其中：医疗保险费	22,699.56	9,749,065.19	(9,583,425.63)	188,339.12
工伤保险费	128.09	1,232,473.43	(1,230,826.99)	1,774.53
生育保险费	1,864.57	1,048,241.69	(991,260.46)	58,845.80
4、住房公积金	290,043.14	7,762,987.13	(7,422,912.45)	630,117.82
5、工会经费	12,002,103.86	8,679,551.90	(3,879,723.79)	16,801,931.97

6、职工教育经费	4,350,356.85	5,385,812.75	(6,192,208.46)	3,543,961.14
合计	53,451,873.48	328,748,225.51	(289,787,185.18)	92,412,913.81

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	573,625.79	24,290,903.88	(23,309,637.21)	1,554,892.46
2、失业保险费	13,735.09	1,338,080.83	(1,178,401.21)	173,414.71
合计	587,360.88	25,628,984.71	(24,488,038.42)	1,728,307.17

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资或者当地社保局规定的最低社保缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 24,290,903.88 元及人民币 1,338,080.83 元(2013 年：人民币 21,231,234.42 元及人民币 1,148,612.84 元)。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 1,554,892.46 元及人民币 173,414.71 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 573,625.79 元及人民币 13,735.09 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

25、应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
增值税	70,447,281.14	24,368,953.42
营业税	61,622.66	254,472.71
企业所得税	3,343,689.43	16,548,089.83
个人所得税	1,684,814.68	1,321,121.57
城市维护建设税	3,460,286.25	1,660,418.61
房产税	1,076,893.62	344,776.67
教育费附加	2,113,017.83	1,013,485.32
地方教育费附加	1,302,208.97	567,544.45
土地使用税	1,516,569.19	687,434.45
其他	700,388.90	488,740.22
合计	85,706,772.67	47,255,037.25

26、应付股利

人民币元

项目	年末余额	年初余额
山东阿华包装印务有限公司少数股东	25,545,188.84	12,056,238.07
合计	25,545,188.84	12,056,238.07

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

27、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

人民币元

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	428,918,664.69	223,780,541.83
1 至 2 年	11,013,396.97	22,635,988.94
2 至 3 年	12,558,598.48	2,995,044.46
3 年以上	1,456,744.82	3,723,146.16
合计	453,947,404.96	253,134,721.39

(2) 按款项性质列示其他应付款

人民币元

项目	年末余额	年初余额
应付子公司少数股东款项	129,642,153.38	400,000.00
预提费用	145,958,456.98	113,479,542.51
中长期激励基金(注 1)	78,000,000.00	70,000,000.00
应付保证金	27,696,524.74	32,660,055.36
其他	72,650,269.86	36,595,123.52
合计	453,947,404.96	253,134,721.39

注 1：本公司建立高中层管理者、主要经营、技术骨干的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的薪酬制度和长期激励机制。若本年度净资产收益率达不到 10%，则不提取激励基金；若本年度净资产收益率达到 10%及以上时，则由薪酬与考核委员会基于劳动力市场对标、经济增加值（EVA）测算等因素进行审核，确定提取比例，但提取额的增长率不超过净利润增长率。每年提取奖励基金的议案需经本公司董事会批准。该奖励基金由东阿县复兴企业管理咨询服务有限责任公司进行管理，奖励基金及其投资盈亏归激励员工所有。

2015 年 3 月 17 日，本公司第八届董事会第二次会议审议通过《关于提取 2014 年度激励基金的议案》，提取 2014 年度中长期激励基金人民币 7,800 万元。

28、递延收益

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	97,088,980.95	3,800,000.00	(25,426,963.35)	75,462,017.60
合计	97,088,980.95	3,800,000.00	(25,426,963.35)	75,462,017.60

涉及政府补助的项目：

人民币元

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 /与收益相关
文化苑项目建设资金	21,815,733.35	-	(779,133.32)	-	21,036,600.03	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	10,795,677.77	-	(415,218.36)	-	10,380,459.41	与资产相关
阿胶药材原材料基地建设资金	9,075,000.00	-	(1,050,000.00)	-	8,025,000.00	与资产相关
重点项目招商引资补贴	5,004,109.00	1,000,000.00	-	-	6,004,109.00	与资产相关
土地使用权专用资金	5,196,500.00	-	(114,000.00)	-	5,082,500.00	与资产相关
阿胶科技产业园建设专项资金	1,680,000.00	-	(60,000.00)	-	1,620,000.00	与资产相关
连片开发项目补偿资金	1,500,000.00	-	(300,000.00)	-	1,200,000.00	与资产相关

东阿阿胶养生文化苑文化创意产业项目		500,000.00	(41,666.67)	-	458,333.33	与资产相关
新疆和田技改资金	480,000.00	-	(120,000.00)	-	360,000.00	与资产相关
瑞通立高技术产业化项目专项资金	10,050,000.00	-	(3,600,000.00)	-	6,450,000.00	与收益相关
国家阿胶类中药研究资金	5,100,000.00	-	(1,200,000.00)	-	3,900,000.00	与收益相关
地特胰岛素研发经费	3,467,388.33	900,000.00	(1,185,145.00)	-	3,182,243.33	与收益相关
长效 EPO 研发经费	2,893,500.00	1,200,000.00	(982,000.00)	-	3,111,500.00	与收益相关
产业技术研究与开发资金	3,000,000.00	-	(1,000,000.00)	-	2,000,000.00	与收益相关
黄连阿胶胶囊研制开发资金	2,161,982.50	-	(923,210.00)	-	1,238,772.50	与收益相关
良种驴扩繁技术研究及产业化开发资金	1,500,000.00	-	(400,000.00)	-	1,100,000.00	与收益相关
复方阿胶浆有效成分群辨识及功效关联性基础研究经费	412,500.00	-	(100,000.00)	-	312,500.00	与收益相关
驴细管冻精技术推广		200,000.00	(200,000.00)	-	-	与收益相关
注射用重组人白介素补助款	6,256,500.00	-	(6,256,500.00)	-	-	与收益相关
科技部重大专项经费	2,306,090.00	-	(2,306,090.00)	-	-	与收益相关
重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制资金	2,238,000.00	-	(2,238,000.00)	-	-	与收益相关
中药大品种复方阿胶浆专项资金	1,616,000.00	-	(1,616,000.00)	-	-	与收益相关
瑞通立项目/基本建设支出	540,000.00	-	(540,000.00)	-	-	与收益相关
合计	97,088,980.95	3,800,000.00	(25,426,963.35)		75,462,017.60	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

29、股本

人民币元

	年初余额	本年变动					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	654,021,537.00	-	-	-	-	-	654,021,537.00

30、资本公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	646,797,741.73	-	-	646,797,741.73
其中：投资者投入的资本	646,885,817.68	-	-	646,885,817.68
同一控制下企业合并的影响	(88,075.95)	-	-	(88,075.95)
其他资本公积	52,502,500.82	18,866,843.57	(4,325,305.45)	67,044,038.94
其中：权益法核算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其他变动	7,061,352.12	16,190,594.00	-	23,251,946.12
其他	45,441,148.70	2,676,249.57	(4,325,305.45)	43,792,092.82
合计	699,300,242.55	18,866,843.57	(4,325,305.45)	713,841,780.67

其他资本公积说明：

1. 本年其他资本公积-其他减少详见附注(七)2。
2. 本年其他资本公积-其他增加金额人民币 2,676,249.57 元,系本公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出售零碎股获得的收益。

31、其他综合收益

人民币元

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司股东	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	(257,146.34)	(2,216,247.92)	-	-	(2,216,247.92)	-	(2,473,394.26)
可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失	-	(2,139,041.41)	-	-	(2,139,041.41)	-	(2,139,041.41)
外币财务报表折算差额	(257,146.34)	(77,206.51)	-	-	(77,206.51)	-	(334,352.85)
其他综合收益合计	(257,146.34)	(2,216,247.92)	-	-	(2,216,247.92)	-	(2,473,394.26)

32、盈余公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	466,156,871.34	-	-	466,156,871.34
合计	466,156,871.34	-	-	466,156,871.34

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、未分配利润

人民币元

项目	本年	上年
年初未分配利润	3,183,166,287.12	2,438,103,138.20
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,365,547,790.15	1,202,878,224.82
减：应付普通股股利	457,815,075.90	457,815,075.90
年末未分配利润	4,090,899,001.37	3,183,166,287.12

(1) 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议，2014 年度按已发行之股份 654,021,537 股(每股面值人民币 1 元)计算，拟以每 10 股向全体股东派发现金红利人民币 8 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

(2) 子公司已提取的盈余公积

2014 年 12 月 31 日，本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 28,630,355.10 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 28,275,223.04 元)。

34、营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	4,011,303,342.42	1,465,970,585.73
其他业务	10,711,826.26	3,633,247.14	5,001,072.88	586,786.00
合计	4,009,010,468.21	1,381,373,776.43	4,016,304,415.30	1,466,557,371.73

35、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	565,681.18	1,681,211.57
城市维护建设税	23,597,591.39	21,312,402.00
教育费附加	14,232,243.41	12,805,597.44
地方教育费附加	8,926,316.89	7,411,259.72
其他	1,465,543.20	2,260,778.85
合计	48,787,376.07	45,471,249.58

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

36、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
市场推广费	309,038,985.46	310,959,318.26
职工薪酬	184,042,214.26	154,970,895.79
广告费	100,399,635.86	122,151,575.01
运输费	44,443,355.00	43,484,627.93
差旅费	41,245,930.10	88,411,290.79
租赁费	24,884,162.18	20,696,334.18
办公费	17,566,266.26	27,545,675.44
折旧费	7,304,340.73	5,743,150.67
会议费	4,424,254.83	10,441,028.96
长期待摊费用摊销	3,350,592.76	4,907,716.77
其他	14,597,240.20	26,212,495.27
合计	751,296,977.64	815,524,109.07

说明：差旅费、办公费等费用同比下降主要受子公司费用变化影响。

37、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费用	125,530,620.69	123,409,787.45
职工薪酬	79,156,378.43	76,311,004.99
中长期激励基金	78,000,000.00	70,000,000.00
折旧及摊销费用	17,468,368.12	16,338,645.16
办公费	14,738,789.36	19,054,174.49
中介审计及咨询费	14,050,059.68	8,975,928.96
税费	11,093,581.83	10,571,621.51
修理费	8,055,037.71	10,908,972.14
差旅费	7,723,233.97	8,168,252.02
保险费	1,272,406.92	1,116,168.37
其他	14,423,717.62	13,835,249.35
合计	371,512,194.33	358,689,804.44

38、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	628,186.45	3,701,147.34
减：利息收入	42,230,989.44	52,923,322.28
汇兑损益	46,548.52	351,287.34
其他	1,188,559.13	1,110,470.77
合计	(40,367,695.34)	(47,760,416.83)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

39、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	6,194,770.78	(300,011.95)
二、存货跌价损失	(232,695.13)	2,006,928.23
三、长期股权投资减值损失	-	3,873,015.18
合计	5,962,075.65	5,579,931.46

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,723,991.61	1,006,788.49
处置长期股权投资产生的投资损失	(612,248.15)	(3,688,197.31)
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	166,243.53	4,483,600.00
理财产品利息收入	93,428,270.83	44,003,530.68
合计	101,706,257.82	45,805,721.86

41、营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	176,784.82	1,089,050.39	176,784.82
其中：固定资产处置利得	176,784.82	1,089,050.39	176,784.82
政府补助	27,512,753.35	17,046,967.19	27,512,753.35
赔偿金、违约金及罚款等其他利得	31,890.60	2,365,281.25	31,890.60
其他	2,261,983.77	1,365,843.31	2,261,983.77
合计	29,983,412.54	21,867,142.14	29,983,412.54

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

41、营业外收入 - 续

计入当期损益的政府补助:

人民币元

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
阿胶药材原材基地建设资金	1,050,000.00	825,000.00	与资产相关
文化苑项目建设资金	779,133.32	779,133.32	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	415,218.36	415,218.37	与资产相关
连片开发项目补偿资金	300,000.00	300,000.00	与资产相关
新疆和田技改资金	120,000.00	1,506,501.33	与资产相关
其他	215,666.67	174,000.00	与资产相关
注射用重组人白介素补助款	6,256,500.00	793,500.00	与收益相关
瑞通立高技术产业化项目专项资金	3,600,000.00	-	与收益相关
科技部重大专项经费	2,306,090.00	679,550.00	与收益相关
重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制资金	2,238,000.00	746,000.00	与收益相关
中药大品种复方阿胶浆专项资金	1,616,000.00	808,000.00	与收益相关
国家阿胶类中药研究资金	1,200,000.00	750,000.00	与收益相关
地特胰岛素研发经费	1,185,145.00	997,156.67	与收益相关
产业技术研究与开发资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
长效 EPO 研发经费	982,000.00	736,500.00	与收益相关
黄连阿胶胶囊研制开发资金	923,210.00	891,467.50	与收益相关
经典中药大品种阿胶技术升级项目经费	800,000.00	-	与收益相关
自主培训项目补贴	742,320.00	-	与收益相关
瑞通立项目/基本建设支出	540,000.00	1,530,000.00	与收益相关
其他	1,243,470.00	4,114,940.00	与收益相关
合计	27,512,753.35	17,046,967.19	

42、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,656,171.00	518,357.00	6,656,171.00
其中: 固定资产处置损失	6,656,171.00	518,357.00	6,656,171.00
对外捐赠	532,000.00	1,393,200.00	532,000.00
罚款支出	1,301,602.01	403,399.19	1,301,602.01
其他	311,060.20	545,595.79	311,060.20
合计	8,800,833.21	2,860,551.98	8,800,833.21

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	263,310,679.95	200,258,708.20
递延所得税费用	(22,253,098.14)	17,079,746.07
合计	241,057,581.81	217,338,454.27

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

43、所得税费用- 续

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	人民币元	
	本年发生额	
利润总额	1,613,334,600.58	
按适用税率 15%计算的所得税费用	242,000,190.09	
子公司适用不同税率的影响	3,439,611.68	
调整以前期间所得税的影响	3,971,761.02	
非应税收入的影响	(1,308,598.74)	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	702,759.02	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	(15,185,056.27)	
本年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	8,166,523.91	
研发费用加计扣除	(729,608.90)	
所得税费用	241,057,581.81	

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当期净利润	1,365,547,790.15	1,202,878,224.82
其中：归属于持续经营的净利润	1,365,547,790.15	1,202,878,224.82

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	2014 年度	2013 年度
年初发行在外的普通股股数	654,021,537	654,021,537
加：本年发行的普通股加权数	-	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	654,021,537	654,021,537

项目	人民币元	
	本年发生额	上年发生额
按归属于本公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	2.0879	1.8392
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于本公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	2.0879	1.8392
稀释每股收益	不适用	不适用

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收政府补助	4,385,790.00	34,817,599.00
收保证金	9,872,996.05	17,356,105.26
收回备用金	17,276,159.57	6,276,807.46
其他	129,243,730.16	134,856,125.08
合计	160,778,675.78	193,306,636.80

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
经营性费用支出	585,622,548.73	790,144,281.78
往来款	257,055,764.03	147,021,534.06
合计	842,678,312.76	937,165,815.84

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到与资产相关的政府补助	1,500,000.00	-
合计	1,500,000.00	-

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
少数股东借款	132,432,541.51	103,000,000.00
出售零碎股	2,676,249.57	-
合计	135,108,791.08	103,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归还少数股东借款	79,542,100.00	-
购买子公司少数股东股权款	4,980,000.00	-
分配股利手续费	1,011,961.19	1,012,111.41
合计	85,534,061.19	1,012,111.41

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额(已重述)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,372,277,018.77	1,219,716,223.60
加: 资产减值准备	5,962,075.65	5,579,931.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,405,156.16	45,576,822.12
无形资产摊销	12,507,437.10	10,461,645.97
长期待摊费用摊销	5,177,517.34	5,392,891.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	6,479,386.18	(570,693.39)
财务费用	628,186.45	4,052,434.68
投资收益	(101,706,257.82)	(45,805,721.86)
递延所得税资产减少(增加)	(22,253,098.14)	17,079,746.07
存货的减少(增加)	(912,482,351.35)	(152,051,207.98)
经营性应收项目的减少(增加)	(152,831,354.51)	(57,687,573.36)
经营性应付项目的增加(减少)	381,942,005.33	(172,650,816.38)
经营活动产生的现金流量净额	657,105,721.16	879,093,682.54
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,549,824,890.99	1,913,848,307.15
减: 现金的年初余额	1,913,848,307.15	2,687,604,198.54
现金及现金等价物净增加额	635,976,583.84	(773,755,891.39)

(2) 本年取得子公司支付的现金净额

人民币元

	金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	-
其中: 西丰县吉园鹿产品加工有限公司	-
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	732,460.95
其中: 西丰县吉园鹿产品加工有限公司	732,460.95
取得子公司支付的现金净额	(732,460.95)

(3) 本年处置子公司收到的现金净额

人民币元

	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	-
其中: 山东聊城阿华制药有限公司	-
湖南张家界益建健康产业有限公司	-
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	783,447.13
其中: 山东聊城阿华制药有限公司	610,520.58
湖南张家界益建健康产业有限公司	172,926.55
处置子公司收到的现金净额	(783,447.13)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、现金流量表补充资料 - 续

(4) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,549,824,890.99	1,913,848,307.15
其中：库存现金	234,603.22	217,494.62
可随时用于支付的银行存款	2,549,590,287.77	1,913,630,812.53
二、现金等价物	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	2,549,824,890.99	1,913,848,307.15

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

人民币元

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	290,877.00	6.12	1,779,953.93
港币	3,534.20	0.79	2,789.90

(六) 合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

人民币元

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	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
西丰县吉园鹿产品加工有限公司	2014年6月11日	2,550,000.00	51.00	现金注资	2014年6月11日	取得控制权	90,261,298.36	4,681,512.37

本集团 2014 年 6 月通过向西丰县吉园鹿产品加工有限公司现金注资人民币 255 万元，取得西丰县吉园鹿产品加工有限公司 51% 股权。

(2) 合并成本及商誉

人民币元

合并成本	西丰县吉园鹿产品加工有限公司
一、现金	2,550,000.00
合并成本合计	2,550,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,550,000.00
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

(六) 合并范围的变更 - 续

1、非同一控制下企业合并 - 续

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

人民币元

	西丰县吉园鹿产品加工有限公司
	购买日 公允价值/账面价值
资产：	
货币资金	6,692,577.02
其它应收账	53,365.00
预付账款	33,459,190.00
存货	47,069,738.94
固定资产	8,327,114.64
无形资产	960,292.74
负债：	
短期借款	14,100,000.00
应付账款	10,583,587.73
预收款项	40,000,000.00
应交税费	(5,641,050.01)
其他应付款	32,519,740.62
净资产	5,000,000.00
减：少数股东权益	2,450,000.00
取得的净资产	2,550,000.00

(六) 合并范围的变更 - 续

2、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

人民币元

子公司名称	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东聊城阿华制药有限公司	47.295	新股东单方增资导致本公司持股比例下降	2014年5月30日	表决权下降不再控制	-	47.295	15,497,050.20	-
湖南张家界益建健康产业有限公司	100.00	出售	2014年10月30日	签订股权转让协议	3,285.07	-	-	-

3、其他原因的合并范围变动

新设子公司：

- (1) 2014年8月，本公司出资设立东阿阿胶电子商务(北京)有限公司，出资人民币1500万元，持股比例100%，纳入本公司合并报表范围；
- (2) 2014年10月，本公司之子公司山东东阿阿胶保健品有限公司出资设立西丰道地中药材有限公司，出资人民币500万元，持股比例100%，纳入本公司合并报表范围；
- (3) 2014年1月，本公司之子公司广东益建健康产业有限公司与文山三七产业协会共同出资设立云南文山三七产业发展股份有限公司，广东益建健康产业有限公司协议出资人民币7,000万元，持股比例70%，纳入本公司合并报表范围，该出资额分期支付，截至2014年12月31日止，广东益建健康产业有限公司实际出资人民币1400万元；
- (4) 2014年2月，本公司之子公司广东益建健康产业有限公司出资1000万元设立吉林道地长白山人参科技有限公司，广东益建健康产业有限公司持股比例100%，纳入本公司合并报表范围；2014年12月，广东益建健康产业有限公司将持有的吉林道地长白山人参科技有限公司的股权全部转让给本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司。

注销子公司：

广州市上品东阿阿胶有限责任公司、东阿东欣医药科技服务有限公司、东阿东欣文化传播有限公司、上海东胶商贸有限公司、杭州东阿阿胶商贸有限公司、合肥东阿阿胶商贸有限公司、青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司、青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司、济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司本年已办完注销手续。

(七)、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东阿华包装印务有限公司(注 1)	山东东阿县	山东东阿县	包装印刷生产、销售	37.50	-	设立或投资
山东阿华生物药业有限公司	山东东阿县	山东东阿县	生物制品生产、销售	100.00	-	设立或投资
新疆和田阿华阿胶有限公司	新疆和田市	新疆和田市	阿胶系列产品生产、加工	100.00	-	设立或投资
山东东阿阿胶保健品有限公司	山东东阿县	山东东阿县	保健食品生产、销售	100.00	-	设立或投资
青岛东阿阿胶商贸有限公司	山东青岛市	山东青岛市	保健食品销售		100.00	设立或投资
济南东阿阿胶商贸有限公司	山东济南市	山东济南市	保健食品销售		100.00	设立或投资
北京东阿阿胶商贸有限公司	北京	北京	保健食品销售		100.00	设立或投资
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	甘肃高台县	甘肃高台县	畜牧养殖	100.00	-	设立或投资
新疆岳普湖天龙食品有限公司	新疆岳普湖	新疆岳普湖	畜产品生产、加工	100.00	-	设立或投资
山东无棣天龙科技有限公司	山东无棣县	山东无棣县	畜牧养殖、收购、销售	91.01	-	设立或投资
山东天龙驴产业研究院	滨州无棣县	滨州无棣县	驴产业研究	80.00	-	设立或投资
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	新疆伊宁市	新疆伊宁市	畜牧养殖	100.00	-	设立或投资
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	畜牧养殖	63.33	-	设立或投资
内蒙古天龙食品有限公司	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	畜产品生产、加工	100.00	-	设立或投资
山东东阿天龙食品有限公司	山东东阿县	山东东阿县	畜产品加工	100.00	-	设立或投资
新疆东阿阿胶有限公司	新疆和田市	新疆和田市	畜牧养殖	100.00	-	设立或投资
山东天龙牧业科技有限公司	山东东阿县	山东东阿县	畜牧养殖	100.00	-	设立或投资
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	山东东阿县	山东东阿县	旅游、养生	85.51	-	设立或投资
山东东欣投资有限公司	山东济南	山东济南	投资咨询	100.00	-	设立或投资
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	山东济南	山东济南	阿胶产品销售	100.00	-	设立或投资
临沂东阿阿胶专营店有限责任公司	临沂	临沂	阿胶产品销售	-	100.00	设立或投资
滨州东阿阿胶健康管理有限公司	滨州	滨州	阿胶产品销售	-	100.00	设立或投资
菏泽市牡丹区东阿阿胶健康管理有限公司	菏泽	菏泽	阿胶产品销售	-	100.00	设立或投资
日照东阿阿胶健康管理有限公司	日照	日照	阿胶产品销售	-	100.00	设立或投资
枣庄东阿阿胶健康管理有限公司	枣庄	枣庄	阿胶产品销售	-	100.00	设立或投资
宁波江东东阿阿胶有限责任公司	宁波	宁波	阿胶产品销售	-	100.00	设立或投资

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

注 1: 本公司之子公司山东阿华包装印务有限公司 2013 年由新股东单方增资 32,826,063.00 元, 占注册资本 37.10%。增资后, 本公司持股比例由 59.63%变更为 37.50%。本公司与股东丛长利签订授权委托协议, 丛长利持有 12.68% 的股东表决权完全跟从本公司的表决, 委托时限自 2013 年 10 月 25 日至 2014 年 12 月 31 日, 该子公司目前董事会有成员 5 名, 其中 3 名由本公司派出, 故本年度仍将其纳入合并范围。

(七)、 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(2)重要的非全资子公司

人民币元

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本年归属于 少数股东的损益	本年向少数股东 宣告分派的股利	年末少数股东 权益余额
山东阿华包装印务有限公司	62.50	11,547,994.71	13,488,887.44	42,727,203.40

(七)、 在其他主体中的权益 - 续

1、在子公司中的权益 - 续

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

人民币元

子公司名称	年末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东阿华包装印务有限公司	97,562,690.87	67,015,464.59	164,578,155.46	98,607,900.89	-	98,607,900.89	71,828,690.77	66,886,079.53	138,714,770.3	67,244,571.66	-	67,244,571.66

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东阿华包装印务有限公司	216,905,461.68	18,476,977.47	-	29,650,165.38	219,142,095.45	23,644,135.64	-	35,300,786.31

(七)、 在其他主体中的权益 - 续

2、在子公司的股东权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司股东权益份额发生变化的情况说明

本年本公司购买子公司内蒙古天龙食品有限公司的少数股东权益，持股比例由原来的 75%增加至 100%。

本年本公司之子公司山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司购买东阿阿胶电子商务(常州)有限公司的少数股权权益，持股比例由原来的 40%增加至 60%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

人民币元

	内蒙古天龙食品有限公司	东阿阿胶电子商务(常州)有限公司	合计
购买成本			
—现金	4,980,000.00	400,000.00	5,380,000.00
购买成本合计	4,980,000.00	400,000.00	5,380,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	684,582.55	370,112.00	1,054,694.55
差额	4,295,417.45	29,888.00	4,325,305.45
其中：调整资本公积	4,295,417.45	29,888.00	4,325,305.45

3、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

人民币元

	年末余额/本年发生额		年初余额/上年发生额
	山东聊城阿华制药有限公司	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司
流动资产	39,925,282.18	60,997,935.70	38,527,504.84
非流动资产	33,353,563.18	30,819,311.58	31,296,087.54
资产合计	73,278,845.36	91,817,247.28	69,823,592.38
流动负债	6,426,735.50	42,410,517.60	30,623,696.55
非流动负债	-	-	-
负债合计	6,426,735.50	42,410,517.60	30,623,696.55
股东权益	66,852,109.86	49,406,729.68	39,199,895.83
对联营企业权益投资的账面价值	31,625,268.34	17,634,902.34	14,111,962.50
营业收入	59,705,145.93	139,997,482.60	128,370,948.90
净利润	938,423.00	22,243,400.14	13,855,245.70

综合收益总额	938,423.00	22,243,400.14	13,855,245.70
本年度收到的来自联营企业的股利	-	4,484,684.22	743,129.72

(八)、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产-理财产品、可供出售金融资产、应付账款、应付股利、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(五)。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。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的下属境内子公司均以人民币进行采购和销售，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于各个报表时点日，除下表所述资产为美元、港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本集团的经营业绩产生影响很小，因此未列报外汇风险敏感性分析。

项目	2014.12.31	2013.12.31
应收账款	1,782,743.83	3,232,369.16

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

1.1.2. 利率风险

本集团利率风险-现金流量变动风险主要涉及活期存款，对本集团经营业绩产生的影响较小，因此未列报敏感性分析。

1.2 信用风险

2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团仅与具有良好信用记录第三方进行交易，且主要销售交易采用预收款或银行承兑汇票结算。为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

本集团仅收取信用等级较高的银行开具的承兑汇票，故应收票据信用风险较低。本集团货币资金仅存放于信用等级较高的银行，故货币资金信用风险较低。

本集团只对极少数信誉良好的第三方给予一定的信用期，进行赊销交易。于报告期，集团信用风险不集中，其中集团应收账款前五大客户余额占集团应收账款 20.36% (2013年12月31日：8.54%)。2014年集团应收账款年末余额占集团营业收入的比例为 2.91%，所以本集团不存在重大信用风险。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大

为降低。

有关集团应收票据、应收账款及其他应收款项所产生的信用风险的进一步量化数据已披露在财务报表附注(五)2、3及附注(五)7。

1.3 流动风险

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。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

	1 年以内 人民币元	1 年以上 人民币元
非衍生金融负债		
应付账款	235,253,881.72	-
应付股利	25,545,188.84	-
其他应付款	453,947,404.96	-

2. 金融资产转移

本年度，本集团向供应商背书银行承兑汇票人民币 148,200,274.57 元。由于与这些银行承兑汇票所有权相关的主要风险与报酬已转移给了供应商，因此本集团终止确认已背书未到期的银行承兑汇票。根据规定，如该银行承兑汇票到期未能承兑，本集团承担连带被追索责任。本集团认为，承兑银行信誉良好，到期日发生承兑银行不能兑付的风险较低。于 2014 年 12 月 31 日，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 41,131,757.07 元(2013 年 12 月 31 日：人民币 55,297,229.56 元)。

(九)、 公允价值的披露

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

金融资产	公允价值		公允价值层级
	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	
可供出售金融资产-股权投资基金合伙企业份额	21,860,958.59	18,000,000.00	第二层级

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

(十) 关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

人民币元

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

本公司最终控制方是中国华润总公司。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注(七)。

3、本公司的联营企业情况

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华润三九(枣庄)药业有限公司	同受中国华润总公司控制
华润三九(郴州)制药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润医药商业集团有限公司	同受中国华润总公司控制
深圳市三九药品配送有限公司	同受中国华润总公司控制
华润昆山医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润山东医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润辽宁医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润河南医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润河北医药有限公司(原“华润廊坊医药有限公司”)	同受中国华润总公司控制
华润苏州礼安医药有限公司	同受中国华润总公司控制
安徽华源医药股份有限公司	同受中国华润总公司控制
华润紫竹药业有限公司	同受中国华润总公司控制
华润新龙(山西)医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润西安医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润衢州医药有限公司	同受中国华润总公司控制
浙江华润慈客隆超市有限公司	同受中国华润总公司控制
华润吉林医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润片仔癀药业有限公司	同受中国华润总公司控制
上海华源大药房连锁经营有限公司	同受中国华润总公司控制
华润山西康兴源医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润天津医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润济宁医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润潍坊远东医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润新龙(北京)医药有限公司	同受中国华润总公司控制
昆明三九济民医药连锁有限公司	同受中国华润总公司控制
宁夏华源耀康医药有限公司	同受中国华润总公司控制
辽宁华润本溪三药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润赛科药业有限责任公司	同受中国华润总公司控制
华润吉林康乃尔医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润新龙医药有限公司	同受中国华润总公司控制
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	同受中国华润总公司控制
华润堂商贸(北京)有限公司	同受中国华润总公司控制
华润万家有限公司	同受中国华润总公司控制
南京华润堂贸易有限公司	同受中国华润总公司控制
苏果超市有限公司	同受中国华润总公司控制
华润堂有限公司	同受中国华润总公司控制
华润新龙(利川)医药有限公司(原“广东诺尔康药业利川有限公司”)	同受中国华润总公司控制

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

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
深圳九星印刷包装集团有限公司	包装物	-	519,691.18

出售商品情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华润广东医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	57,885,857.47	194,230.77
华润河南医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	39,459,807.22	30,101,110.50
华润新龙医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	37,838,953.84	24,346,745.56
华润山东医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	37,300,716.43	11,101,414.61
华润医药商业集团有限公司	阿胶及阿胶系列产品	35,695,360.31	34,128,717.07
华润苏州礼安医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	35,264,884.68	19,284,033.32
华润国康(上海)医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	35,226,778.52	12,179,523.24
华润衢州医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	26,174,321.82	19,625,346.01
华润湖南医药有限公司(原“长沙双鹤医药有限责任公司”)	阿胶及阿胶系列产品	22,645,712.57	36,524,291.01
华润河北医药有限公司(原“华润廊坊医药有限公司”)	阿胶及阿胶系列产品	21,649,899.69	55,003,609.35
华润医药(上海)有限公司	阿胶及阿胶系列产品	18,028,335.33	-
华润辽宁医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	17,771,306.69	16,645,073.02
华润堂有限公司	阿胶及阿胶系列产品	16,398,308.06	7,940,525.56
华润新龙(山西)医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	12,668,694.02	9,861,359.83
华润西安医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	11,181,785.87	4,000,135.38
华润天津医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	9,976,117.57	10,321,408.79
华润昆山医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	9,730,246.36	9,255,821.03
陕西华润万家生活超市有限公司	阿胶及阿胶系列产品	5,041,273.52	-

深圳市三九药品配送有限公司	阿胶及阿胶系列产品	4,836,834.07	4,644,824.92
华润堂(深圳)医药连锁有限公司	阿胶及阿胶系列产品	4,814,523.06	1,676,982.44
华润山西康兴源医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	3,583,380.34	3,900,256.39
华润青岛医药有限公司(原“青岛北药鲁抗药品经营有限公司”)	阿胶及阿胶系列产品	2,751,171.52	5,098,052.22
上海华源大药房连锁经营有限公司	阿胶及阿胶系列产品	2,563,685.46	85,964.31
华润三九(临清)药业有限公司(原“山东临清华威药业有限公司”)	包装物	2,156,081.88	1,654,923.25
苏果超市有限公司	阿胶及阿胶系列产品	2,077,344.72	1,741,847.66
华润万家有限公司	阿胶及阿胶系列产品	1,428,369.36	5,566,430.89
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	包装物	1,107,842.35	-
华润国康(北京)医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	947,556.32	-
天津华润万家生活超市有限公司	阿胶及阿胶系列产品	871,918.29	-
华润堂商贸(北京)有限公司	阿胶及阿胶系列产品	745,712.49	1,574,786.23
南京华润堂贸易有限公司	阿胶及阿胶系列产品	467,698.84	214,816.22
华润济宁医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	400,237.37	761,987.86
北京医保全新大药房	阿胶及阿胶系列产品	371,128.21	-
华润万家生活超市(浙江)有限公司	阿胶及阿胶系列产品	316,608.37	-
华润吉林医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	271,026.23	530,378.24
华润潍坊远东医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	174,867.18	-
华润三九(枣庄)药业有限公司	包装物	168,410.26	174,803.42
辽宁华润本溪三药有限公司	成药	132,457.26	316,726.50
辽宁华润万家生活超市有限公司	阿胶及阿胶系列产品	108,509.39	-
华润三九(临清)药业有限公司(原“山东临清华威药业有限公司”)	成药	46,495.72	3,384.62
华润吉林康乃尔医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	41,666.67	60,466.67
华润赛科药业有限责任公司	成药	36,837.61	62,649.57
华润三九(郴州)制药有限公司	成药	26,153.85	3,076.92
华润紫竹药业有限公司	成药	21,196.58	53,105.77
咸阳华润万家生活超市有限公司	阿胶及阿胶系列产品	13,813.53	-
浙江华润慈客隆超市有限公司	阿胶及阿胶系列产品	2,826.67	-
华润新龙(山西)医药有限公司	医疗器械	-	1,022,034.56
华润潍坊远东医药有限公司	医疗器械	-	158,263.90
华润辽宁医药有限公司	医疗器械	-	71,367.52
安徽华源医药股份有限公司	医疗器械	-	64,401.71
华润苏州礼安医药有限公司	医疗器械	-	34,529.91
宁夏华源耀康医药有限公司	阿胶及阿胶系列产品	-	12,666.67
昆明三九济民医药连锁有限公司	医疗器械	-	12,515.38
华润新龙(北京)医药有限公司	医疗器械	-	9,244.44
华润新龙(利川)医药有限公司(原“广东诺尔康药业利川有限公司”)	医疗器械	-	4,683.76
宁夏华源耀康医药有限公司	医疗器械	-	2,052.99
合计		480,422,713.57	330,030,569.99

6、关键管理人员报酬

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	9,482,100.00	5,954,100.00

7、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	4,484,684.22	-	5,925,948.14	-
	山东聊城阿华制药有限公司	1,012,379.92	-	-	-
小计		5,497,064.14		5,925,948.14	
应收账款					
	华润医药商业集团有限公司	2,204,220.59	110,211.03	3,385,287.50	169,264.38
	苏果超市有限公司	1,603,793.55	80,189.68	1,271,618.21	63,580.91
	陕西华润万家生活超市有限公司	1,280,320.21	64,016.01	500,149.15	25,007.46
	华润三九(临清)药业有限公司	955,025.62	47,751.28	632,949.92	31,647.50
	华润万家有限公司	741,035.91	37,051.80	1,499,549.65	84,520.18
	北京医保全新大药房	425,664.80	21,283.24		
	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	282,320.96	14,116.05	100,145.41	5,007.27
	华润湖南医药有限公司(原“长沙双鹤医药有限责任公司”)	274,884.13	13,744.21	226,481.97	11,324.10
	华润国康(上海)医药有限公司	213,542.49	10,677.12	16,708.50	835.43
	天津华润万家生活超市有限公司	153,128.79	7,656.44	534,665.77	26,733.29
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司	66,862.20	3,343.11	-	-
	华润万家生活超市(浙江)有限公司	63,925.83	3,196.29	89,628.26	4,481.41
	辽宁华润万家生活超市有限公司	3,561.70	178.09	8,166.07	408.30
	咸阳华润万家生活超市有限公司	1,838.38	91.92	-	-
	华润河北医药有限公司(原“华润廊坊医药有限公司”)	-	-	1,794,849.32	89,742.47
	华润辽宁医药有限公司	-	-	1,467,826.96	73,391.35
	华润山东医药有限公司	-	-	1,221,522.50	61,076.13
	华润广东医药有限公司	-	-	211,794.00	10,589.70
	华润堂有限公司	-	-	75,009.59	3,750.48
	辽宁华润本溪三药有限公司	-	-	69,475.00	3,473.75
	宁夏华源耀康医药有限公司	-	-	14,820.00	741.00
	华润紫竹药业有限公司	-	-	13,187.50	659.38
	华润赛科药业有限责任公司	-	-	7,950.00	397.5
	浙江华润慈客隆超市有限公司	-	-	675.59	33.78
	华润三九(枣庄)药业有限公司	-	-	132.46	6.62
小计		8,270,125.16	413,506.27	13,142,593.33	666,672.39
其他应收款					
	华润雪花啤酒(聊城)有限公司	250,000.00	12,500.00	-	-
	山东聊城阿华制药有限公司	6,064.50	303.23	-	-
	东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	-	-	102,185.28	5,109.26
	华润片仔癀药业有限公司	-	-	20,123.38	1,006.17
	华润辽宁医药有限公司	-	-	7,735.15	386.76
小计		256,064.50	12,803.23	130,043.81	6,502.19

(2) 应付项目

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	深圳九星印刷包装集团有限公司	-	313,484.85
小计		-	313,484.85
其他应付款			
	华润医药控股有限公司	132,240.50	125,046.07
	北京医药集团有限责任公司	103,057.75	103,057.75
	华润片仔癀药业有限公司	4,151.54	-
	华润新龙医药有限公司	-	30,000.00
	华润河北医药有限公司 (原“华润廊坊医药有限公司”)	-	20,000.00
	华润山西康兴源医药有限公司	-	2,000.00
小计		239,449.79	280,103.82
预收账款			
	华润新龙医药有限公司	8,052,000.00	1,396,000.00
	华润山东医药有限公司	3,316,621.80	-
	华润天津医药有限公司	3,048,120.16	2,373,439.82
	华润河北医药有限公司	2,621,622.82	-
	华润河南医药有限公司	2,274,526.84	6,982,358.84
	华润堂(深圳)医药连锁有限公司	1,612,810.35	376,557.33
	华润衢州医药有限公司	1,375,847.33	107,473.36
	华润堂有限公司	979,381.83	-
	深圳市三九药品配送有限公司	632,265.97	2,780,372.03
	华润广东医药有限公司	183,997.31	-
	华润昆山医药有限公司	34,200.00	-
	华润堂商贸(北京)有限公司	15,959.93	19,677.93
	华润青岛医药有限公司 (原“青岛北药鲁抗药品经营有限公司”)	14,658.51	30,984.86
	华润济宁医药有限公司	11,782.41	684.87
	华润新龙(山西)医药有限公司	7,450.40	2,178,447.40
	南京华润堂贸易有限公司	6,711.77	-
	华润山西康兴源医药有限公司	3,820.00	-
	华润辽宁医药有限公司	2,835.93	-
	华润西安医药有限公司	219.5	2,540,549.20
	华润医药(上海)有限公司	67.65	-
	华润苏州礼安医药有限公司	-	816,848.10
	陕西华润万家生活超市有限公司	-	70,832.86
	华润三九(临清)药业有限公司 (原“山东临清华威药业有限公司”)	-	50,800.00
小计		24,194,900.51	19,725,026.60

(十一) 承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资本承诺

人民币万元

	年末金额
已签约但尚未于财务报表中确认的	
- 购建长期资产承诺	37,014.56
合计	37,014.56

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币万元

	年末金额	年初金额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,683.29	2,042.32
资产负债表日后第 2 年	1,066.70	1,683.29
资产负债表日后第 3 年	433.80	1,066.70
以后年度	167.60	433.80
合计	3,351.39	5,226.11

2、或有事项

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

根据 2015 年 3 月 17 日公司第八届董事会第二次会议决议，本公司 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年末总股本 654,021,537 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金人民币 8 元(含税)，共计分配普通股股利人民币 523,217,229.60 元。该预案尚需股东大会审议批准。

2、其他事项

(1)2015 年 1 月 6 日，本公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过：

本公司名称由“山东东阿阿胶股份有限公司”变更为“东阿阿胶股份有限公司”。

(十三) 其他重要事项**1、分部报告**

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

(1)营业收入、营业成本分产品如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	4,011,303,342.42	1,465,970,585.73
其中：阿胶系列产品	3,586,980,167.01	1,038,023,275.60	3,070,547,896.13	746,082,664.86
医疗器械	-	-	111,533,156.61	70,127,240.56
药用辅料	25,695,959.93	19,135,712.58	63,534,451.38	47,778,259.82
医药贸易	120,319,948.35	109,993,931.66	568,978,541.05	516,725,977.51
其他	265,302,566.66	210,587,609.45	196,709,297.25	85,256,442.98
其他业务	10,711,826.26	3,633,247.14	5,001,072.88	586,786.00
合计	4,009,010,468.21	1,381,373,776.43	4,016,304,415.30	1,466,557,371.73

(2)营业收入、营业成本分行业如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	4,011,303,342.42	1,465,970,585.73
其中：医药工业	3,678,488,210.83	1,114,688,502.85	3,245,615,504.12	863,832,324.01
医药商业	120,319,948.35	109,993,931.66	568,978,541.05	516,725,977.51
其他	199,490,482.77	153,058,094.78	196,709,297.25	85,412,284.21
其他业务	10,711,826.26	3,633,247.14	5,001,072.88	586,786.00
合计	4,009,010,468.21	1,381,373,776.43	4,016,304,415.30	1,466,557,371.73

(十三) 其他重要事项 - 续

1、分部报告 - 续

(3) 营业收入、营业成本分地区如下:

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,998,298,641.95	1,377,740,529.29	4,011,303,342.42	1,465,970,585.73
其中: 华东	1,577,416,286.83	492,342,852.63	1,320,803,426.60	384,505,576.11
华南	727,055,471.35	296,256,197.20	1,087,599,296.18	664,948,394.60
西南	395,027,804.96	125,831,504.87	437,713,906.62	107,678,555.22
华北	353,570,194.84	105,939,900.93	357,604,468.78	98,472,458.76
其他	945,228,883.97	357,370,073.66	807,582,244.24	210,365,601.04
其他业务	10,711,826.26	3,633,247.14	5,001,072.88	586,786.00
合计	4,009,010,468.21	1,381,373,776.43	4,016,304,415.30	1,466,557,371.73

分部报告所需披露的本集团主要非流动资产, 包括投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产及对联营公司的投资等都位于中国境内。

本集团不依赖于某个或某几个重要客户。

(十四) 公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末余额	年初余额
库存现金:		
人民币	15,553.00	359.39
银行存款:		
人民币	2,512,874,983.12	1,875,222,114.97
港币	-	2,570,625.06
美元	-	560.55
欧元	-	0.49
小计	2,512,874,983.12	1,877,793,301.07
其他货币资金:		
人民币	-	300,000,000.00
合计	2,512,890,536.12	2,177,793,660.46

注 1: 2013 年 12 月 31 日其他货币资金为: 本公司与中信银行济南解放路支行签订《中信银行理财产品总协议》购买中信理财之惠益计划稳健系列 20 号 71 期产品, 根据协议约定 2013 年 12 月 31 日至 2014 年 1 月 3 日期间为款项暂时冻结期。

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收票据

(1) 应收票据分类

人民币元

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,235,347.10	30,850,703.00
合计	26,235,347.10	30,850,703.00

(2) 年末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

人民币元

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	918,261.22	-

(3) 年末本公司无抵押、质押、贴现的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	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	30,130,204.33	100.00	(324,568.15)	1.08	29,805,636.18	62,787,099.55	100.00	(1,913,629.51)	3.05	60,873,470.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	30,130,204.33	100.00	(324,568.15)	1.08	29,805,636.18	62,787,099.55	100.00	(1,913,629.51)	3.05	60,873,470.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

人民币元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,486,707.53	(317,383.22)	4.89
1 至 2 年	36,992.23	(7,184.93)	19.42
合计	6,523,699.76	(324,568.15)	4.98

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
关联方组合	23,606,504.57	-	-	关联方未计提坏账准备
合计	23,606,504.57	-	-	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 7,250,597.85 元；本年收回或转回坏账准备金额 8,839,445.69 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

人民币元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	213.52

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	5,587,285.94	18.54
青岛东阿阿胶健康管理有限公司	2,915,378.31	9.68
华润医药商业集团有限公司	2,204,220.59	7.32
东营东阿阿胶健康管理有限公司	1,730,612.39	5.74
广州市东阿阿胶有限责任公司	1,482,690.29	4.92
合计	13,920,187.52	46.20

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	73,371,269.84	98.99	45,098,150.67	93.02
1至2年	750,055.48	1.01	3,385,745.03	6.98
合计	74,121,325.32	100.00	48,483,895.70	100.00

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)
PMEX TRADE GROUP LIMITED	19,740,427.78	26.63
青岛鸿锦伟业贸易有限公司	13,930,250.00	18.79
北京中视电传媒广告有限公司	10,037,718.90	13.54
范立强	4,306,227.00	5.81
国网山东东阿县供电公司	3,690,545.93	4.98
合计	51,705,169.61	69.76

5、应收利息

人民币元

项目	年末余额	年初余额
理财产品利息收入	2,447,630.14	3,578,137.00
定期存款利息收入	1,156,003.60	-
委托贷款利息收入	1,297,657.59	879,999.99
合计	4,901,291.33	4,458,136.99

6、应收股利

人民币元

被投资单位	年末余额	年初余额
山东阿华包装印务有限公司	28,293,123.90	17,805,153.13

东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	4,484,684.22	5,925,948.14
山东聊城阿华制药有限公司	1,012,379.92	-
合计	33,790,188.04	23,731,101.27

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

人民币元

种类	年末余额					年初余额				
	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	630,868,304.64	100.00	(8,208,141.78)	1.30	622,660,162.86	109,500,246.51	100.00	(3,968,145.86)	3.62	105,532,100.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	630,868,304.64	100.00	(8,208,141.78)	1.30	622,660,162.86	109,500,246.51	100.00	(3,968,145.86)	3.62	105,532,100.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

人民币元

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,493,284.85	(577,465.50)	5.02
1 至 2 年	1,747,187.05	(346,593.41)	19.84
2 至 3 年	7,233,743.52	(3,608,678.47)	49.89
3 年以上	3,675,404.40	(3,675,404.40)	100.00
合计	24,149,619.82	(8,208,141.78)	33.99

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
关联方组合	606,718,684.82	-	-	关联方未计提坏账准备
合计	606,718,684.82	-	-	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 4,239,995.92 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

人民币元

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西丰道地中药材有限公司	关联方往来款	298,303,325.40	1 年以内	47.28	-
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	关联方往来款	197,501,983.35	1 年以内	31.31	-

新疆和田阿华阿胶有限公司	关联方往来款	37,797,831.76	1 年以内	5.99	-
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	关联方往来款	18,112,274.94	1 年以内	2.87	-
新疆东阿阿胶有限公司	关联方往来款	17,252,300.00	1 年以内	2.73	-
合计		568,967,715.45		90.18	-

8、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	年末余额			年初余额		
	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	33,816,094.70	(130,486.36)	33,685,608.34	63,947,705.06	(424,768.08)	63,522,936.98
包装物	7,642,332.56	(2,870,020.01)	4,772,312.55	8,527,859.69	(2,913,259.16)	5,614,600.53
在产品	159,744,947.58		159,744,947.58	32,029,764.76		32,029,764.76
库存商品	112,238,198.83		112,238,198.83	146,345,185.26		146,345,185.26
发出商品	14,029,129.96		14,029,129.96	77,104.33		77,104.33
消耗性生物资产	237,207.85		237,207.85	931,134.08		931,134.08
合计	327,707,911.48	(3,000,506.37)	324,707,405.11	251,858,753.18	(3,338,027.24)	248,520,725.94

(2) 存货跌价准备

人民币元

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	转回	转销		
原材料	424,768.08	29,808.96	(324,090.68)	-		130,486.36
包装物	2,913,259.16	1,037,908.23	(1,081,147.38)	-		2,870,020.01
合计	3,338,027.24	1,067,717.19	(1,405,238.06)	-		3,000,506.37

9、其他流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额
理财产品	849,800,000.00	777,944,000.00
委托贷款	737,594,551.63	486,000,000.00
合计	1,587,394,551.63	1,263,944,000.00

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	年末余额			年初余额(已重述)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的可供出售权益工具	53,655,684.84	(5,214,280.21)	48,441,404.63	69,555,684.84	(5,214,280.21)	64,341,404.63
合计	53,655,684.84	(5,214,280.21)	48,441,404.63	69,555,684.84	(5,214,280.21)	64,341,404.63

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

人民币元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额		
成都亚商富易投资有限公司	40,000,000.00	-	(6,000,000.00)	34,000,000.00	-	-	-	-	20.00	-
山东省国有资产管理有限	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00	(3,873,015.18)	-	-	(3,873,015.18)	10.00	-

公司)		
国药控股济南有限公司	1,764,419.81	-	-	1,764,419.81	-	-	-	-	15.00	-
陕西火炬燃气股份有限公司	1,341,265.03	-	-	1,341,265.03	(1,341,265.03)			(1,341,265.03)	4.60	-
靖宇县广药东阿中药材开发有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	-	-	-	-	15.00	-
成都时代新兴投资咨询有限公司	10,000,000.00	-	(9,900,000.00)	100,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	69,555,684.84	-	(15,900,000.00)	53,655,684.84	(5,214,280.21)	-	-	(5,214,280.21)		-

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

11、长期股权投资

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额(已重述)	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
一、子公司										
上海东胶商贸有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
上海东阿阿胶生物科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
东阿东欣医药科技服务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	(3,000,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
东阿东欣文化传播有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	(1,000,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
东阿县东阿阿胶旅游养生有限公司	成本法	93,471,000.00	93,471,000.00	-	93,471,000.00	85.51	85.51	-	-	-
东阿圣水水疗有限公司	成本法	10,834,765.43	10,834,765.43	-	10,834,765.43	55.34	55.34	-	-	-
东阿阿胶(德国)有限公司	成本法	5,660,896.59	5,660,896.59	-	5,660,896.59	100.00	100.00	-	-	-
东阿阿胶伊犁龙兴畜产有限责任公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	100.00	100.00	(600,000.00)	-	-
东阿阿胶电子商务(北京)有限公司	成本法	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
东阿阿胶金篮服务有限公司	成本法	7,579,706.58	7,579,706.58	-	7,579,706.58	100.00	100.00	-	-	-
东阿阿胶阜新科技开发有限公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00	-	3,800,000.00	63.33	63.33	-	-	-
东阿阿胶高台天龙科技开发有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100.00	100.00	-	-	-
内蒙古天龙食品有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	4,980,000.00	9,480,000.00	100.00	100.00	-	-	-
双辽天龙牧业科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100.00	100.00	-	-	-
山东东欣投资有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00	-	300,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
山东东阿天龙食品有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	(5,000,000.00)	(4,000,000.00)	-
山东东阿阿胶保健品有限公司	成本法	10,531,086.62	10,531,086.62	-	10,531,086.62	100.00	100.00	-	-	29,263,691.06
山东东阿阿胶健康管理连锁有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
山东天龙牧业科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
山东天龙驴产业研究院	成本法	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00	80.00	80.00	-	-	-
山东无棣天龙科技开发有限公司	成本法	4,510,400.00	4,510,400.00	-	4,510,400.00	91.01	91.01	-	-	-
山东聊城阿华制药有限公司	成本法	14,981,159.98	14,981,159.98	(14,981,159.98)	-	94.59	94.59	-	-	7,734,083.50
山东阿华包装印务有限公司	成本法	5,962,600.00	5,962,600.00	-	5,962,600.00	37.50	50.18	-	-	10,487,970.77
山东阿华生物药业有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00	-	36,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
广东益建健康产业有限公司	成本法	4,812,031.53	4,812,031.53	-	4,812,031.53	51.00	51.00	-	-	-
广州市上品东阿阿胶有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
新疆东阿阿胶有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
新疆和田阿华阿胶有限公司	成本法	2,600,000.00	2,600,000.00	-	2,600,000.00	100.00	100.00	-	-	-

新疆岳普湖天龙食品有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00	-	3,200,000.00	100.00	100.00	(2,825,378.99)	(2,825,378.99)	-
青岛元亨斋东阿阿胶销售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
青岛养滋堂东阿阿胶销售有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
济南吉祥云东阿阿胶零售有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	-	100.00	100.00	-	-	-
小计		571,343,646.73	556,343,646.73	498,840.02	556,842,486.75			(8,425,378.99)	(6,825,378.99)	47,485,745.33
二、联营企业										
山东聊城阿华制药有限公司	权益法	15,497,050.20	-	31,625,268.34	31,625,268.34	47.295	47.295	-	-	-
东阿阿胶阿华医疗器械有限公司	权益法	13,368,832.90	14,111,962.62	3,522,939.84	17,634,902.46	36.00	36.00	-	-	4,484,684.22
山东省科技融资担保有限公司	权益法	24,000,000.00	24,548,578.87	298,743.41	24,847,322.28	20.00	20.00	-	-	480,000.00
小计		52,865,883.10	38,660,541.49	35,446,951.59	74,107,493.08			-	-	4,964,684.22
合计		624,209,529.83	595,004,188.22	35,945,791.61	630,949,979.83			(8,425,378.99)	(6,825,378.99)	52,450,429.55

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

12、固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 年初余额	428,696,830.61	171,422,879.65	24,560,609.23	19,763,539.52	644,443,859.01
2. 本年增加金额	640,157,441.79	83,517,198.73	2,591,840.81	2,776,617.37	729,043,098.70
(1) 购置	2,398,498.85	46,898,892.80	2,591,840.81	1,560,633.02	53,449,865.48
(2) 在建工程转入	637,758,942.94	36,618,305.93		1,215,984.35	675,593,233.22
3. 本年减少金额	(12,422,727.87)	(1,242,196.03)	(368,554.00)	(23,754.84)	(14,057,232.74)
(1) 处置或报废	(12,422,727.87)	(1,242,196.03)	(368,554.00)	(23,754.84)	(14,057,232.74)
4. 年末余额	1,056,431,544.53	253,697,882.35	26,783,896.04	22,516,402.05	1,359,429,724.97
二、累计折旧					
1. 年初余额	(92,866,884.15)	(104,533,735.78)	(15,888,948.55)	(13,094,738.12)	(226,384,306.60)
2. 本年增加金额	(23,646,771.01)	(11,871,928.94)	(4,119,045.97)	(1,910,105.40)	(41,547,851.32)
(1) 计提	(23,646,771.01)	(11,871,928.94)	(4,119,045.97)	(1,910,105.40)	(41,547,851.32)
3. 本年减少金额	5,636,171.28	1,126,656.02	357,306.33	22,637.10	7,142,770.73
(1) 处置或报废	5,636,171.28	1,126,656.02	357,306.33	22,637.10	7,142,770.73
4. 年末余额	(110,877,483.88)	(115,279,008.70)	(19,650,688.19)	(14,982,206.42)	(260,789,387.19)
三、减值准备					
1. 年初余额	-	(5,981,550.96)	-	-	(5,981,550.96)
2. 年末余额	-	(5,981,550.96)	-	-	(5,981,550.96)
四、账面价值					
1. 年末账面价值	945,554,060.65	132,437,322.69	7,133,207.85	7,534,195.63	1,092,658,786.82
2. 年初账面价值	335,829,946.46	60,907,592.91	8,671,660.68	6,668,801.40	412,078,001.45

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	397,019,381.59	尚在办理中

13、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿胶科技产业园	72,657,407.06	-	72,657,407.06	548,517,544.97	-	548,517,544.97
良种驴繁育基地	14,509,189.74	-	14,509,189.74	-	-	-
传统阿胶生产线	10,829,741.14	-	10,829,741.14	4,830,164.85	-	4,830,164.85
IT 环境优化与升级项目	7,161,013.00	-	7,161,013.00	-	-	-
会员忠诚度系统	2,767,924.52	-	2,767,924.52	704,716.98	-	704,716.98
阿井水改造项目	2,516,981.74	-	2,516,981.74	-	-	-
药王山工程	2,222,878.58	-	2,222,878.58	-	-	-
绿地地产综合楼	1,758,597.58	-	1,758,597.58	-	-	-
其他	2,810,855.76	-	2,810,855.76	1,103,996.53	-	1,103,996.53
合计	117,234,589.12	-	117,234,589.12	555,156,423.33	-	555,156,423.33

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

13、在建工程 - 续

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年转入无形资产金额	年末余额	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
阿胶科技产业园	1,598,890,000.00	548,517,544.97	208,300,843.24	(675,593,233.22)	(8,567,747.93)	72,657,407.06	48	一期项目进度 96%， 二期项目进度 30%	-	-	-	募集+自筹
传统阿胶生产线	19,940,000.00	4,830,164.85	5,999,576.29	-	-	10,829,741.14	54	90%	-	-	-	募集+自筹
ORACLE 项目	13,765,050.00	85,470.09	1,287,216.09	-	(1,372,686.18)	-	68	100%	-	-	-	自筹
IT 环境优化与升级项目	9,680,000.00	-	7,161,013.00	-	-	7,161,013.00	74	90%	-	-	-	自筹
良种驴繁育基地	42,070,000.00	-	14,509,189.74	-	-	14,509,189.74	34	30%	-	-	-	募集+自筹
合计		553,433,179.91	237,257,838.36	(675,593,233.22)	(9,940,434.11)	105,157,350.94						

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

14、无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	土地使用权	专有技术	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	111,358,386.28	-	27,240,866.48	26,817,523.64	165,416,776.40
2. 本年增加金额	10,931,104.42	351,120.00	-	1,398,327.20	12,680,551.62
(1) 购置	2,363,356.49	351,120.00	-	25,641.02	2,740,117.51
(2) 在建工程转入	8,567,747.93	-	-	1,372,686.18	9,940,434.11
3. 本年减少金额	-	-	(25,440,866.48)	-	(25,440,866.48)
(1) 本年处置	-	-	(25,440,866.48)	-	(25,440,866.48)
4. 年末余额	122,289,490.70	351,120.00	1,800,000.00	28,215,850.84	152,656,461.54
二、累计摊销					
1. 年初余额	(14,257,346.19)	-	(23,067,013.35)	(12,811,978.00)	(50,136,337.54)
2. 本年增加金额	(2,380,659.47)	(14,630.00)	(712,697.94)	(3,040,486.39)	(6,148,473.80)
(1) 计提	(2,380,659.47)	(14,630.00)	(712,697.94)	(3,040,486.39)	(6,148,473.80)
3. 本年减少金额	-	-	23,065,206.75	-	23,065,206.75
(1) 本年转出	-	-	23,065,206.75	-	23,065,206.75
4. 年末余额	(16,638,005.66)	(14,630.00)	(714,504.54)	(15,852,464.39)	(33,219,604.59)
三、减值准备					
1. 年初余额	-	-	(1,085,495.46)	-	(1,085,495.46)
2. 年末余额	-	-	(1,085,495.46)	-	(1,085,495.46)
四、账面价值					
1. 年末账面价值	105,651,485.04	336,490.00	-	12,363,386.45	118,351,361.49
2. 年初账面价值	97,101,040.09	-	3,088,357.67	14,005,545.64	114,194,943.40

本公司无通过内部研发形成的无形资产。

15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

人民币元

项目	年末余额		年初余额	
	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	25,414,542.93	3,812,181.45	23,101,129.24	3,465,169.40
职工薪酬	63,284,795.02	9,492,719.25	23,078,680.27	3,461,802.04
预提费用	110,329,555.39	16,549,433.31	28,663,938.06	4,299,590.71
中长期激励基金	78,000,000.00	11,700,000.00	70,000,000.00	10,500,000.00
政府补助	49,613,331.94	7,441,999.79	65,420,002.80	9,813,000.42
合计	326,642,225.28	48,996,333.80	210,263,750.37	31,539,562.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	19,907,878.99	96,227,250.97
合计	19,907,878.99	96,227,250.97

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

16、其他非流动资产

人民币元

项目	年末余额	年初余额(已重述)
预付采购固定资产款	74,994,953.01	59,438,125.86
预付土地款	20,000,000.00	20,000,000.00
中国人寿保险理财产品	-	28,000,000.00
万家东阿专项资产管理产品	-	300,000,000.00
合计	94,994,953.01	407,438,125.86

17、应付账款

(1) 应付账款列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	186,432,107.48	66,111,329.51
1 至 2 年	3,067,519.78	2,274,932.99
2 至 3 年	1,289,629.97	433,811.55
合计	190,789,257.23	68,820,074.05

(2) 账龄超过 1 年的应付款项为未结清的客户以前年度尾款。

18、预收款项

(1) 预收款项列示

人民币元

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	398,302,303.82	321,952,169.44
1 至 2 年	574,643.41	1,036,435.13
2 至 3 年	112,353.45	1,110,597.69
3 年以上	82,429.65	-
合计	399,071,730.33	324,099,202.26

(2) 账龄超过 1 年的预收款项为未结清的客户货款。

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、短期薪酬	32,379,374.60	243,060,677.01	(200,796,237.80)	74,643,813.81
2、离职后福利-设定提存计划	-	18,678,276.43	(16,954,795.22)	1,723,481.21
3、辞退福利	-	455,805.64	(455,805.64)	-
合计	32,379,374.60	262,194,759.08	(218,206,838.66)	76,367,295.02

(2) 短期薪酬列示

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,078,680.26	212,727,893.47	(172,962,118.18)	62,844,455.55
2、职工福利费	-	4,665,395.34	(4,665,395.34)	-
3、社会保险费	-	8,648,544.51	(8,590,919.32)	57,625.19
其中：医疗保险费	-	6,710,421.07	(6,710,421.07)	-
工伤保险费	-	1,061,009.29	(1,061,009.29)	-
生育保险费	-	877,114.15	(819,488.96)	57,625.19
4、住房公积金	-	6,203,224.32	(6,203,224.32)	-
5、工会经费	8,699,446.15	5,284,017.62	(2,241,730.70)	11,741,733.07
6、职工教育经费	601,248.19	5,531,601.75	(6,132,849.94)	-
合计	32,379,374.60	243,060,677.01	(200,796,237.80)	74,643,813.81

(3) 设定提存计划

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	17,569,650.18	(16,019,044.54)	1,550,605.64
2、失业保险费	-	1,108,626.25	(935,750.68)	172,875.57
合计	-	18,678,276.43	(16,954,795.22)	1,723,481.21

20、应交税费

人民币元

项目	年末余额	年初余额
增值税	61,886,211.26	19,730,422.30
企业所得税	(3,359,510.79)	5,018,422.56
个人所得税	1,498,606.88	1,147,867.86
城市维护建设税	2,942,006.14	1,110,224.10
教育费附加	1,765,503.67	666,134.45
地方教育费附加	1,176,862.46	444,149.64
房产税	841,460.62	172,529.92
土地使用税	818,213.63	180,694.70
其他	320,228.17	135,725.46
合计	67,889,582.04	28,606,170.99

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

21、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

人民币元

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	616,174,547.21	616,579,303.56
1-2 年(含 2 年)	4,972,799.37	2,907,065.78
2-3 年(含 3 年)	801,136.48	1,899,865.70
3 年以上	9,890,236.09	9,412,440.47
合计	631,838,719.15	630,798,675.51

22、递延收益

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	67,957,483.62	-	(18,344,151.68)	49,613,331.94
合计	67,957,483.62	-	(18,344,151.68)	49,613,331.94

涉及政府补助的项目:

人民币元

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入 营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 /与收益相关
文化苑项目建设资金	21,815,733.35	-	(779,133.32)	-	21,036,600.03	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	10,795,677.77	-	(415,218.36)	-	10,380,459.41	与资产相关
阿胶药材原材基地建设资金	9,075,000.00	-	(1,050,000.00)	-	8,025,000.00	与资产相关
阿胶科技产业园建设专项资金	1,680,000.00	-	(60,000.00)	-	1,620,000.00	与资产相关
国家阿胶类中药研究资金	5,100,000.00	-	(1,200,000.00)	-	3,900,000.00	与收益相关
产业技术与开发资金	3,000,000.00	-	(1,000,000.00)	-	2,000,000.00	与收益相关
黄连阿胶胶囊研制开发资金	2,161,982.50	-	(923,210.00)	-	1,238,772.50	与收益相关
良种驴扩繁技术研究及产业化开发资金	1,500,000.00	-	(400,000.00)	-	1,100,000.00	与收益相关
复方阿胶浆有效成分群辨识及功效关联性基础研究经费	412,500.00	-	(100,000.00)	-	312,500.00	与收益相关
注射用重组人白介素补助款	6,256,500.00	-	(6,256,500.00)	-	-	与收益相关
科技部重大专项经费	2,306,090.00	-	(2,306,090.00)	-	-	与收益相关
重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制资金	2,238,000.00	-	(2,238,000.00)	-	-	与收益相关
中药大品种复方阿胶浆专项资金	1,616,000.00	-	(1,616,000.00)	-	-	与收益相关
合计	67,957,483.62	-	(18,344,151.68)	-	49,613,331.94	

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

23、资本公积

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价(股本溢价)	648,274,037.73	-	-	648,274,037.73
其中：投资者投入的资本	648,362,113.68	-	-	648,362,113.68
同一控制下企业合并的影响	(88,075.95)	-	-	(88,075.95)
其他资本公积	47,943,479.18	19,016,478.19	-	66,959,957.37
其中：权益法核算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其他变动	7,061,352.12	16,340,228.62		23,401,580.74
其他	40,882,127.06	2,676,249.57	-	43,558,376.63
合计	696,217,516.91	19,016,478.19	-	715,233,995.10

其他资本公积说明：

1. 本年其他资本公积-权益法核算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其他变动增加人民币 16,340,228.62 元，系本公司之子公司山东聊城阿华制药有限公司引入新股东并增加注册资本，导致本公司持股比例下降至 47.295%，对山东聊城阿华制药有限公司由控制转为具有重大影响。对于原取得投资后至视同处置前山东聊城阿华制药有限公司所有者权益其他变动中应享有的份额，增加其他资本公积人民币 149,634.62 元；对于视同处置日山东聊城阿华制药有限公司新股东追加投资导致资本溢价，本公司应享有的份额增加其他资本公积人民币 16,190,594.00 元。
2. 本年其他资本公积-其他增加人民币 2,676,249.57 元，系本公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出售零碎股获得的收益。

24、未分配利润

人民币元

项目	本年	上年
年初未分配利润	3,174,716,509.66	2,343,022,001.49
加：本年净利润	1,396,059,862.09	1,271,715,581.62
其他	366,255.61	17,794,002.45
减：应付普通股股利	457,815,075.90	457,815,075.90
年末未分配利润	4,113,327,551.46	3,174,716,509.66

25、营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,230,316,927.34	946,455,534.66	2,763,756,873.44	685,175,597.25
其他业务	87,096,607.82	70,855,767.46	82,007,942.61	49,163,518.92
合计	3,317,413,535.16	1,017,311,302.12	2,845,764,816.05	734,339,116.17

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

26、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	20,374,533.84	17,017,997.00
教育费附加	12,225,020.30	10,210,778.68
地方教育费附加	8,149,813.53	6,807,218.29
其他	690,000.00	360,000.00
合计	41,439,367.67	34,395,993.97

27、销售费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
市场推广费	233,457,621.21	223,230,458.42
职工薪酬	140,262,574.75	127,196,781.93
广告费	86,062,252.75	97,729,302.85
差旅费	34,514,457.96	32,881,991.78
运输费	28,006,432.29	27,999,606.81
办公费	9,790,720.68	16,948,604.44
折旧费	5,323,666.57	3,661,683.34
租赁费	1,263,959.27	6,163,305.26
其他	6,359,925.03	11,807,670.75
合计	545,041,610.51	547,619,405.58

28、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费用	118,227,211.19	116,111,823.63
中长期激励基金	78,000,000.00	70,000,000.00
职工薪酬	50,041,140.65	40,595,579.87
折旧及摊销费用	10,929,505.15	9,275,108.21
中介审计及咨询费	10,435,081.63	4,704,483.12
税费	8,985,285.26	7,751,776.77
办公费	8,448,971.42	6,463,951.51
差旅费	6,330,899.25	3,478,074.47
修理费	5,664,966.46	6,626,370.99
保险费	755,385.01	721,607.07
其他	9,781,974.61	9,317,019.79
合计	307,600,420.63	275,045,795.43

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

29、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	164,154.41	124,364.00
减：利息收入	66,811,686.56	67,752,462.89
汇兑损益	52,390.88	330,202.67
其他	60,126.86	184,973.30
合计	(66,535,014.41)	(67,112,922.92)

30、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	2,651,148.08	(821,105.20)
二、存货跌价损失	(337,520.87)	1,601,488.89
三、长期股权投资减值损失	6,825,378.99	3,873,015.18
合计	9,139,006.20	4,653,398.87

31、投资收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	47,485,745.33	91,747,018.45
权益法核算的长期股权投资收益	8,723,991.61	1,006,788.49
处置长期股权投资产生的投资收益	(3,136,349.87)	(1,098,426.95)
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	(483,600.00)	4,483,600.00
理财产品利息收入	93,428,270.83	38,696,222.21
合计	146,018,057.90	134,835,202.20

32、营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	166,952.38	228,977.71	166,952.38
其中：固定资产处置利得	166,952.38	228,977.71	166,952.38
政府补助	19,467,621.68	10,983,168.79	19,467,621.68
赔偿金、违约金及罚款等其他利得	27,000.00	280,159.40	27,000.00
其他	856,243.03	2,749,524.82	856,243.03
合计	20,517,817.09	14,241,830.72	20,517,817.09

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

32、营业外收入 - 续

计入当期损益的政府补助：

人民币元

补助项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
阿胶药材原材基地建设资金	1,050,000.00	825,000.00	与资产相关
文化苑项目建设资金	779,133.32	779,133.32	与资产相关
北京专营店拆迁补偿款	415,218.36	415,218.37	与资产相关
阿胶文化园建设项目专项资金	60,000.00	60,000.00	与资产相关
注射用重组人白介素补助款	6,256,500.00	793,500.00	与收益相关
科技部重大专项经费	2,306,090.00	679,550.00	与收益相关
重大技术创新及产业化-注射用重组人白介素-11(1)研制资金	2,238,000.00	746,000.00	与收益相关
中药大品种复方阿胶浆专项资金	1,616,000.00	808,000.00	与收益相关
国家阿胶类中药研究资金	1,200,000.00	750,000.00	与收益相关
产业技术研究与开发资金	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
黄连阿胶胶囊研制开发资金	923,210.00	891,467.50	与收益相关
经典中药大品种阿胶技术升级项目经费	800,000.00	2,760,299.60	与收益相关
其他	823,470.00	475,000.00	与收益相关
合计	19,467,621.68	10,983,168.79	

33、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,386,859.82	6,036.00	6,386,859.82
其中：固定资产处置损失	6,386,859.82	6,036.00	6,386,859.82
对外捐赠	530,000.00	1,883,000.00	530,000.00
其他	63,799.69	180,057.93	63,799.69
合计	6,980,659.51	2,069,093.93	6,980,659.51

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	244,368,967.06	174,702,287.72
递延所得税费用	(17,456,771.23)	17,414,098.60
合计	226,912,195.83	192,116,386.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

人民币元

项目	本年发生额
利润总额	1,622,972,057.92
按适用税率 15% 计算的所得税费用	243,445,808.69
免税收入的纳税影响	(8,431,460.54)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	253,853.18
补缴以前年度所得税	3,091,900.30
利用以前年度未确认可抵扣暂时性差异的纳税影响	(14,434,087.65)
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	2,986,181.85
所得税费用	226,912,195.83

35、公司现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,396,059,862.09	1,271,715,581.62
加: 资产减值准备	9,139,006.20	4,653,398.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,547,851.32	25,896,475.54
无形资产摊销	6,148,473.80	7,760,591.47
长期待摊费用摊销	42,808.88	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	6,219,907.44	(207,722.57)
财务收益	(24,781,503.18)	(15,709,302.67)
投资收益	(146,018,057.90)	(134,835,202.20)
递延所得税资产减少(增加)	(17,456,771.23)	21,115,977.64
存货的减少(增加)	(75,849,158.30)	27,504,073.77
经营性应收项目的增加	(205,634,126.05)	(356,691,628.68)
经营性应付项目的增加	279,865,945.54	140,970,944.98
经营活动产生的现金流量净额	1,269,284,238.61	992,173,187.77
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,512,890,536.12	1,877,793,660.46
减: 现金的年初余额	1,877,793,660.46	2,576,166,228.42
现金及现金等价物净增加额	635,096,875.66	(698,372,567.96)

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

36、公司关联方及关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
公司之子公司	原材料及包装物	168,333,909.87	229,094,923.80
公司之其他关联方	包装物	-	519,691.18
合计		168,333,909.87	229,614,614.98

出售商品情况表:

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
公司之子公司	阿胶及阿胶系列产品	206,373,508.97	203,511,558.80
公司之其他关联方	阿胶及阿胶系列产品	445,558,399.72	316,167,473.10
合计		651,931,908.69	519,679,031.90

(3) 关联方资产转让

人民币元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
公司之子公司	转让非专利技术	2,375,659.73	-
合计		2,375,659.73	-

(4) 关联方委托贷款

人民币元

关联方	金额	年利率	起始日	到期日	说明
公司之子公司	50,000,000.00	6%	2013.01.25	2014.01.24	
公司之子公司	100,000,000.00	6%	2013.04.08	2014.04.07	
公司之子公司	70,000,000.00	6%	2013.05.16	2014.05.15	
公司之子公司	130,000,000.00	6%	2013.06.08	2014.06.07	
公司之子公司	6,000,000.00	6%	2013.08.06	2014.08.05	
公司之子公司	30,000,000.00	6%	2013.09.29	2014.09.28	
公司之子公司	50,000,000.00	6%	2013.10.24	2014.10.23	
公司之子公司	50,000,000.00	6%	2013.11.14	2014.11.13	
公司之子公司	50,000,000.00	6%	2014.01.29	2015.01.28	注
公司之子公司	10,000,000.00	6%	2014.03.28	2015.03.27	注
公司之子公司	90,000,000.00	6%	2014.04.08	2015.04.07	注
公司之子公司	30,000,000.00	6%	2014.04.10	2015.04.09	注
公司之子公司	30,000,000.00	6%	2014.09.28	2015.02.28	注
公司之子公司	50,000,000.00	6%	2014.10.24	2015.03.23	
公司之子公司	687,594,551.63	6%	2014.12.22	2015.02.28	

注:截至2014年12月31日止,子公司已提前偿还该委托贷款,该委托贷款的年末余额为零。

(十四) 公司财务报表主要项目注释 - 续

36、公司关联方及关联方交易 - 续

(5) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	9,482,100.00	5,954,100.00

(6) 关联方应收应付款项

应收项目

人民币元

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	公司之子公司	28,293,123.90	-	17,805,153.13	-
应收股利	公司之联营企业	5,497,064.14	-	5,925,948.14	-
应收股利小计		33,790,188.04	-	23,731,101.27	-
应收账款	公司之子公司	23,606,504.57	-	26,990,656.70	-
应收账款	公司之其他关联方	3,185,174.21	155,915.60	8,414,300.34	420,715.02
应收账款小计		26,791,678.78	155,915.60	35,404,957.04	420,715.02
其他应收款	公司之子公司	606,718,684.82	-	74,899,224.66	-
其他应收款	公司之联营企业	6,064.50	303.23	102,185.28	5,109.26
其他应收款小计		606,724,749.32	303.23	75,001,409.94	5,109.26
预付账款	公司之子公司	800,000.00	-	-	-
预付账款小计		800,000.00	-	-	-
应收利息	公司之子公司	1,297,657.59	-	879,999.99	-
应收利息小计		1,297,657.59	-	879,999.99	-
其他流动资产	公司之子公司	737,594,551.63	-	486,000,000.00	-
其他流动资产小计		737,594,551.63	-	486,000,000.00	-

应付项目

人民币元

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	公司之子公司	16,951,527.99	32,104,835.40
应付账款	公司之其他关联方	-	306,727.11
应付账款小计		16,951,527.99	32,411,562.51
其他应付款	公司之子公司	391,691,501.28	411,629,320.66
其他应付款	公司之其他关联方	78,239,449.79	70,280,103.82
其他应付款小计		469,930,951.07	481,909,424.48
预收账款	公司之子公司	2,410,302.07	104,647.87
预收账款	公司之其他关联方	22,559,418.46	19,660,876.69
预收账款小计		24,969,720.53	19,765,524.56

(十五) 比较数字说明

本财务报表中 2013 年的部分比较数字已按 2014 年列报方式进行了重分类。

(十六) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(7,091,634.33)	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	27,512,753.35	
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	93,428,270.83	理财产品利息收入
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	166,243.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,212.16	
所得税影响额	(13,085,105.76)	
少数股东权益影响额	32,566.57	
合计	101,112,306.35	

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是东阿阿胶股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

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	24.81	2.0879	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.97	1.9333	不适用

(十六) 补充资料 - 续

3、会计政策变更相关补充资料

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	2,687,604,198.54	2,213,848,307.15	2,549,824,890.99	应付账款	170,937,751.84	88,624,819.67	235,253,881.72
应收票据	52,623,383.81	76,405,738.74	32,129,070.68	预收款项	236,918,573.80	343,241,578.81	462,249,471.02
应收账款	103,675,380.72	179,929,410.98	116,546,247.42	应付职工薪酬	43,789,408.54	54,039,234.36	94,141,220.98
预付款项	85,636,999.67	146,240,064.31	212,673,722.34	应交税费	168,634,510.40	47,255,037.25	85,706,772.67
应收利息		3,578,137.00	3,603,633.74	应付股利	13,258,551.59	12,056,238.07	25,545,188.84
应收股利		5,925,948.14	5,497,064.14	其他应付款	299,184,655.43	253,134,721.39	453,947,404.96
其他应收款	195,769,303.30	48,211,813.13	43,941,307.08	流动负债合计	932,723,451.60	798,351,629.55	1,356,843,940.19
存货	400,829,666.74	551,008,678.55	1,464,299,557.71	非流动负债：			
其他流动资产	643,204,500.00	777,944,000.00	998,138,414.56	递延收益	81,726,724.14	97,088,980.95	75,462,017.60
流动资产合计	4,169,343,432.78	4,003,092,098.00	5,426,653,908.66	非流动负债合计	81,726,724.14	97,088,980.95	75,462,017.60
非流动资产：				负债合计	1,014,450,175.74	895,440,610.50	1,432,305,957.79
可供出售金融资产	86,403,000.00	82,979,984.82	70,940,943.41				
长期股权投资	32,436,679.46	38,660,541.36	74,107,492.95				
投资性房地产	3,059,339.25	2,915,472.81	2,771,606.37				
固定资产	522,437,850.34	641,302,490.86	1,326,102,304.38				
在建工程	286,544,887.04	562,554,093.46	136,584,661.67	股东权益：			
生产性生物资产		-	4,664,478.67	股本	654,021,537.00	654,021,537.00	654,021,537.00
无形资产	151,662,314.63	184,167,177.14	231,368,093.88	资本公积	688,546,394.84	699,300,242.55	713,841,780.67
开发支出		257,633.22	2,103,464.54	其他综合收益	(266,153.80)	(257,146.34)	(2,473,394.26)
商誉	750,072.33	994,183.31	994,183.31	盈余公积	466,156,871.34	466,156,871.34	466,156,871.34

项目	2013年 1月1日	2013年 12月31日	2014年 12月31日	项目	2013年 1月1日	2013年 12月31日	2014年 12月31日
长期待摊费用	10,362,316.28	9,786,896.14	7,854,619.75	未分配利润	2,438,103,138.20	3,183,166,287.12	4,090,899,001.37
递延所得税资产	62,656,034.66	45,576,288.59	67,564,043.08	归属于母公司 股东权益合计	4,246,561,787.58	5,002,387,791.67	5,922,445,796.12
其他非流动资产		407,438,125.86	108,215,344.55	少数股东权益	64,643,963.45	81,896,583.40	105,173,391.31
非流动资产合计	1,156,312,493.99	1,976,632,887.57	2,033,271,236.56	股东权益合计	4,311,205,751.03	5,084,284,375.07	6,027,619,187.43
资产总计	5,325,655,926.77	5,979,724,985.57	7,459,925,145.22	负债和股东权益总计	5,325,655,926.77	5,979,724,985.57	7,459,925,145.22

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签署的年度报告正本；
- 二、载有公司负责人、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；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

东阿阿胶股份有限公司

二〇一五年三月十九日