

通化双龙化工股份有限公司 关于 2016 年年度报告的补充公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，公告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

通化双龙化工股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 5 月 24 日收到深证证券交易所创业板公司管理部出具的《关于对通化双龙化工股份有限公司的年报问询函（二）》（创业板年报问询函【2017】第 200 号）。公司按照问询函的要求就相关内容补充披露如下：

1、报告期内，公司预付账款期末余额为 7638.78 万元，占本期营业成本的 16.77%。2017 年第一季度预付款项金额为 12170.65 万元，较 2016 年期末余额相增长 59.33%。请公司就上述事项补充说明并披露 2016 年年末及 2017 年第一季末：（1）按照预付款项性质分类的组成结构；（2）按预付对象归集的期末余额前十名的名称、账龄及款项用途；（3）预付款项期末余额是否存在关联方款项，如存在，请披露关联方及其交易的明细情况并说明上述交易是否具有商业实质；（4）预付款项期末余额在 2017 年第一季度继续增长的原因及合理性；（5）公司在最近一年一期持续存在大额预付款项的原因及合理性。

（1）按照预付款项性质分类的组成结构；

回复：

单位：元

	2016 年末预付款项性质组成结构		2017 年 3 月末预付款项性质组成结构	
1	原材料采购	70,328,237.62	原材料采购	99,220,190.91
2	运费款	1,501,404.95	运费款	2,304,438.35
3	代理产品采购	3,983,704.92	代理产品采购	4,271,934.44
4	办公用品及其他	574,462.56	办公用品及其他	1,081,574.56
			工程设备采购	14,828,344.54

(2) 按预付对象归集的期末余额前十名的名称、账龄及款项用途；

回复：按照预付款项性质分类的组成结构；按预付对象归集的 2016 年末预付款项前十名和 2017 年一季度末预付款项余额前十名的名称、账龄及款项用途见下附表 1、附表 2；

附表 1：2016 年 12 月末预付账款前十名

序号	名称	余额	款项用途	账龄
1	安国市恒盛源中药材有限公司	21,827,257.26	原材料采购	1 年以内
2	河南省瑞安医药有限公司	17,623,565.31	原材料采购	1 年以内
3	雅安市绿创农业发展有限责任公司	6,602,330.00	原材料采购	1 年以内
4	吉林省东丰药业股份有限公司	4,549,456.11	代理产品采购	1 年以内
5	安国市益仁商贸有限公司	3,211,919.24	原材料采购	1 年以内
6	浙江亚利大胶丸有限公司	2,183,092.41	原材料采购	1 年以内
7	安徽省普信医药销售有限公司	1,240,112.89	原材料采购	1 年以内
8	梅河口市金圣印刷有限公司	1,206,124.56	原材料采购	1 年以内
9	湘潭碱业有限公司	720,115.33	化工材料采购	1 年以内
10	沈阳万隆华宇物流有限公司	502,487.00	销售运费款	1 年以内

附表 2：2017 年 3 月末预付账款前十名

序号	名称	余额	款项用途	账龄
1	河南省瑞安医药有限公司	23,684,765.31	原材料采购	1 年以内

2	安国市恒盛源中药材有限公司	23,127,257.26	原材料采购	1 年以内
3	天地民生医药有限公司	19,719,134.40	原材料采购	1 年以内
4	雅安市绿创农业发展有限公司	6,602,330.00	原材料采购	1 -2 年
5	安国市益仁商贸有限公司	4,738,528.24	原材料采购	1 年以内
6	吉林省东丰药业股份有限公司	4,121,934.44	代理产品采购	1 年以内
7	浙江亚利大胶丸有限公司	2,952,199.76	原材料采购	1 年以内
8	梅河口市金圣印刷有限责任公司	2,351,791.97	原材料采购	1 年以内
9	亳州市东海药业有限公司	1,728,092.00	原材料采购	1 年以内
10	梅河口市志忱京通物流	943,601.18	销售运费款	1 年以内

(3) 预付款项期末余额是否存在关联方款项，如存在，请披露关联方及其交易的明细情况并说明上述交易是否具有商业实质；

回复：预付款项不存在关联方。

(4) 预付款项期末余额在 2017 年第一季度继续增长的原因及合理性；

回复：

(1) 我公司每年生产销售计划都在年末和年初进行调整，如附表 1、附表 2 所示，预付款都是原料和包材辅料采购，我公司每年一季度和第四季度进行原料战略储备，以确保年度生产计划顺利完成。

(2) 因我公司生产的均为中成药，原料占比较大，原辅料使用量每月都在 2000 万至 3000 万，因此储备原料是保证生产的必要条件。

(3) 我公司投资 4 亿多元人民币新建成并投入使用的“乐达非中药抗病毒药品生产基地”2016 年末试生产，1 月 8 日正式通过 GMP 认证，公司新引进了 15 个新产品分别是全国独家产品“参茸鹿胎丸（蜜丸）、全国独家产品参茸鹿胎丸（水蜜丸）、清热解毒颗粒（全国基药）、羚

贝止咳糖浆、感冒止咳颗粒、坤宝丸、小儿清热止咳口服液、全国独家产品胃痛平糖浆、消栓口服液、小青龙合剂、银翘解毒合剂、人参口服液、蛇胆川贝液、益脑复健胶囊等”需要储备大量的原料，以确保新产品生产上市销售。

上述因素是导致 2017 一季度原料预付款持续增长的主要原因

(5) 公司在最近一年一期持续存在大额预付款项的原因及合理性。

回复：

(1) 近年来中药材行情波动较大，持续走高，一是与供应商锁定采购价格，节省采购成本。与供应商签订战略采购合同，保证价格稳定公司产品生产。

(2) 为保证质量，供应商到货的原材料到货后必须做到全检，检验期限增加，大部分原料已经到货因未检验完毕尚未办理入库手续，未要求对方未开具发票，所以未能冲减预付款项。前期采购的原料争取在 6 月末前到货和检验完毕，供应商开出发票冲减预付款。

(3) 医药营销公司代理产品需要预先支付。

上述原因是一年一期大额预付款产生的主要因素。

2、报告期内，公司其他非流动资产期末余额为 24653.92 万元，款项性质显示为预付工程设备款、预付土地款、中成药生产基地工程款和购买新药技术款项。请公司就上述事项补充说明并披露：（1）上述款项分类为其他非流动资产的依据及合理性；（2）上述款项的账龄结构；（3）按预付对象归集的期末余额前十名的名称、账龄及款项用途；（4）其他非流动资产期末余额是否存在关联方款项，如存在，请披露关联方及其交易的明细情况并说明上述交易是否具有商业实质。

(1) 上述款项分类为其他非流动资产的依据及合理性；

回复：其他非流动资产是指除资产负债表上所列非流动资产项目以外的其他周转期超过 1 年的长期资产。如附表 2 所列示，所有款项用途周转期均至少 1 年以上，所以符合分类为其他非流动资产。

(2) 上述款项的账龄结构；

回复：

单位：元

	名称	账龄	金额
1	产品研发、品种转移及技术服务	3 年	28,110,000.00
		2 年	105,580,300.00
		一年以内	
		合计	133,690,300.00
2	预付工程设备款	账龄	
		3 年	6,550.00
		2 年	1,595,148.00
		一年以内	95,847,176.38
		合计	97,448,874.38
3	预付土地款	账龄	
		3 年	15,400,000.00
		2 年	
		一年以内	
		合计	15,400,000.00

(3) 按预付对象归集的期末余额前十名的名称、账龄及款项用途；

回复：按预付对象归集的期末余额前十名的名称、账龄及款项用途见下附表 3；

附表 3：2016 年 12 月末其他非流动资产前十名

序号	名称	余额	款项用途	账龄
----	----	----	------	----

1	长春市中睿博远医药科技有限公司	67,580,300.00	产品研发和技术服务	1-2 年
2	梅河口市诚昆建筑有限责任公司	49,906,381.14	工程款	1 年以内
3	吉林海通制药有限公司	38,000,000.00	品种转移和技术服务	1-2 年
4	梅河口金龙消防装饰工程有限公司	29,000,000.00	工程款	1 年以内
5	吉林省东丰药业股份有限公司	28,110,000.00	品种转移和技术服务	2-3 年
6	吉林中兴食品股份有限公司	12,900,000.00	预付土地款	2-3 年
7	通化市二道江区工矿棚户区改造办公室	2,500,000.00	预付土地款	2-3 年
8	温州市洪都轻工机械有限公司	2,056,400.00	机械设备款	1 年以内
9	沈阳沃森药物研究所	2,000,000.00	委托外部研发款	1 年以内
10	吉林大学	1,500,000.00	委托外部研发款	1 年以内

(4) 其他非流动资产期末余额是否存在关联方款项，如存在，请披露关联方及其交易的明细情况并说明上述交易是否具有商业实质。

回复：不存在关联方款项

3、报告期内，公司在建工程期末余额为 7260.84 万元，请公司补充说明并披露：（1）上述在建工程的预计投资金额和进展情况；（2）预付款项和其他非流动资产中涉及上述在建工程的款项对应明细情况；（3）相关预付款项的付款进度与在建工程进度是否相符。

（1）上述在建工程的预计投资金额和进展情况；

回复：公司控股子公司吉林金宝药业股份有限公司新建的瑞斯贝妥（地拉韦啉）药品生产基地，该项目是地拉韦啉分散片和地拉韦啉原料药的生产线。工程总投资 34726.35 万元，辅助车间、原料车间进入后期装修，主体设备正在预定当中，所有在建工程完成度约 60%。

公司的其他工程：自动上料系统、钢结构、排水系统、化工生产车间改造工程等工程的完成度约 80%，车棚、配电工程技改工程完成度约为 30%。

（2）预付款项和其他非流动资产中涉及上述在建工程的款项对应明细情况；

回复：截止 2017 年 3 月末上述其他非流动资产里，预付梅河口市诚昆建筑有限责任公司 4,990.63 万元，梅河口金龙消防装饰工程有限公司 4,400.00 万元均为建设瑞斯贝妥（地拉韦啉）药品生产基地工程款，有些建设项目已完成，工程未最后结算，已完成工程上述两家公司未开具发票。

（3）相关预付款项的付款进度与在建工程进度是否相符。

回复：预付工程款都是根据工程进度，公司控股子公司吉林金宝药业股份有限公司按照完成情况预付工程款，按照工程总投资 34726.35 万元，在建工程完成度 60%计算，我公司共计在建工程 7260.84 万元，已付上述两家公司 9390.60 万元，共计 16651.44 万元，符合工程付款进度。

公司的其他工程项目投资额 347.00 万元,已按工程进度支付相关款项 166.93 万元。

特此公告。

通化双龙化工股份有限公司董事会

二〇一七年六月一日