



公司代码：600867

公司简称：通化东宝



# 通化东宝药业股份有限公司 2020 年半年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冷春生、主管会计工作负责人迟军玉及会计机构负责人（会计主管人员）王成瑶声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，详见“第四节经营情况讨论与分析”之公司可能面临的风险。

十、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项 .....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	公司债券相关情况.....	31
第九节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第十节	财务报告 .....	35
第十一节	备查文件目录 .....	170



## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
东宝集团	指	东宝实业集团有限公司
会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《通化东宝药业股份有限公司章程》
交易所、上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
国家药监局	指	国家药品监督管理局
IND	指	新药研究申请
Pre-IND meeting	指	在申办者递交新药的临床试验申请前，必须要向 CDE 申请沟通交流会。该会议的主要目的是 CDE 对将来提交临床试验申请的技术性资料进行初步评估，同时申请人就相关技术问题与 CDE 进行讨论，可以加快新药的开发，有效缩短新药审批时间，节约开发成本。



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	通化东宝药业股份有限公司
公司的中文简称	通化东宝
公司的外文名称	TONGHUA DONGBAO PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	THDB
公司的法定代表人	冷春生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏璠	谷丽萍
联系地址	吉林省通化县东宝新村	吉林省通化县东宝新村证券部
电话	0435-5088025	0435-5088126
传真	0435-5088002	0435-5088002
电子信箱	sufan@thdb.com	guliping@thdb.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	吉林省通化县东宝新村
公司注册地址的邮政编码	134123
公司办公地址	吉林省通化县东宝新村
公司办公地址的邮政编码	134123
公司网址	http://www.thdb.com
电子信箱	thdb600867@thdb.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	通化东宝	600867



## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
	签字会计师姓名	支力 刘凤娟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
	签字的保荐代表人姓名	徐妍薇 张志华
	持续督导的期间	2016 年 8 月 5 日至 2017 年 12 月 31 日

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,474,803,815.08	1,434,663,884.88	2.80
归属于上市公司股东的净利润	541,359,485.77	532,144,473.71	1.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	542,040,204.48	525,532,028.78	3.14
经营活动产生的现金流量净额	599,283,637.94	577,830,029.31	3.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,071,138,289.30	5,000,394,902.50	1.41
总资产	5,675,912,589.03	5,349,909,572.36	6.09

### （二）主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.27	0.26	3.85
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.26	3.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.27	0.26	3.85



加权平均净资产收益率 (%)	10.52	10.81	减少0.29个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.53	10.68	减少0.15个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,573,961.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,276,617.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
使用闲置募集资金及自有资金投资理财产品收益	4,023,706.39
少数股东权益影响额	60,318.66
所得税影响额	-62,087.30
合计	-680,718.71

#### 十、 其他

适用 不适用



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 公司主要业务

公司主要从事医药研发和制造,主要业务涵盖生物制品、中成药,化学药,治疗领域,以糖尿病、心脑血管为主,公司拥有国家级企业技术中心、国家 GMP 和欧盟 GMP 认证的生产车间。被国家认定为高新技术企业、国家技术创新示范企业、ISO14001 环境体系认证企业。主要产品包括重组人胰岛素原料药、重组人胰岛素注射剂(商品名:甘舒霖)、甘精胰岛素原料药、甘精胰岛素注射液(商品名:长舒霖)、镇脑宁胶囊、糖尿病相关的医疗器械等。

#### (二) 公司经营模式

公司主要从事糖尿病药物领域、中成药、化学药的研发、生产和销售,具有完整的采购、生产和销售模式。

##### 1、采购模式

公司设有采购部,由采购部统一负责对外采购工作,全面实施以质量、价格、技术、服务为目标的采购策略,通过对供应商的有效管理,进一步挖掘供应商的准入与退出机制,保证供应商体系的良性发展,保证公司生产经营工作的正常进行。

##### 2、生产模式

公司严格按照国家法律法规要求组织生产,生产部门根据销售部门提供的各产品年度销售计划以及月度发货情况,制定生产计划。在保证产品质量前提下,完成各期生产计划。为经营提供优质产品,并在生产中加强管理,降低能耗,不断提高劳动生产率和设备利用率。

##### 3、销售模式

基于重组人胰岛素(商品名:甘舒霖)、甘精胰岛素(商品名:长舒霖)的销售专业性比较强,公司自建专业化销售团队,在糖尿病领域创立自身运营模式。以学术活动引导的专业化市场推广等形式,按照所有市场活动需要不断提高地区覆盖率和市场占有率。另外公司自建商务团队,负责和商业公司签订销售合同,提供相应服务,负责回款等。产品再由商业公司配售到医院,完成整个销售。

#### 行业情况说明

1、医疗卫生体制改革持续深化,医疗保障制度、药品管理制度等新政策对医药行业影响显著。药品管理方面,《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》开始实施,全面推进药品注册分类改革,落实药品上市许可持有人制度,优化审评审批工作流程,落实全生命周期管理要求,强化责任追究。仿制药一致性评价、集中采购等政策相继落地和实施,医药制造业整体面临着量、质、价的全新考验和竞争压力,也加速了行业整合,考验着制药企业的抗风险能力。

2、国家加大了慢病病种的管理,相继出台了多项规定,对一批入选的高血压和糖尿病患者来说是一种福音,同时对治疗糖尿病不可替代和或缺的胰岛素产品来讲也是发展的契机。因此,公





司加强了销售队伍建设，继续深耕具有糖尿病巨大潜力的基层市场。通过“路标”项目、白求恩内分泌项目以及“情系中华，关爱基层”糖尿病教育行动等各种方式加强基层医生的培养和教育工作，收到了显著的效果。现在基础农村大量患者依然没有得到筛查和确认，因此，糖尿病患者的数量在基层依然是个庞大的群体，只是现在受限于基础医生对糖尿病的认识和治疗上。而且基础医院胰岛素使用也限于国家基药目录产品，而东宝胰岛素产品规格符合基础需求，所以依然具有极大的发展空间。

3、公司二十多年来，专注于糖尿病药物的研发和生产，拥有较为丰富的产品线，产品梯队日益丰富，为公司未来发展形成了强力支撑。公司目前生产并销售的产品为二代胰岛素，三代胰岛素甘精胰岛素，并且三代胰岛素其它品种及未来的第四代胰岛素公司均有布局。甘精胰岛素注射液（商品名：长舒霖）获批上市，成为国内第三家甘精胰岛素获批上市的公司，将进一步巩固公司的市场地位。公司市场地位：公司目前主要产品重组人胰岛素注射剂（商品名：甘舒霖），通化东宝重组人胰岛素产品上市前，市场份额被外企垄断，经过公司多年来努力，通化东宝重组人胰岛素销售已占市场份额 25% 以上，居第二位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、品牌竞争力

通化东宝凭借优良的产品质量和良好的市场服务赢得了市场的认可，树立了企业品牌形象。公司“东宝”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标。公司拥有以重组人胰岛素（商品名：甘舒霖）和甘精胰岛素注射液（商品名：长舒霖）为代表的系列产品。秉承“坚持自主创新、创造世界品牌”的发展理念，努力提高企业核心竞争力。重组人胰岛素的科研成果获得国家科技进步二等奖；重组人胰岛素项目产业化获得全国工商联科技进步一等奖；重组人胰岛素注射剂甘舒霖 30R 获得吉林省名牌产品；重组人胰岛素注射剂出口示范项目被国家科学技术部评为国家火炬计划项目；重组人胰岛素吨级产业关键技术创新与应用获得吉林省科学技术进步一等奖。公司被工信部、财政部认定为国家技术创新示范企业。2017 年被再次认定为国家高新技术企业。

### 2、产品和技术优势

通化东宝重组人胰岛素的生产工艺在发酵、表达、收率、纯度、检测等多方面都处于先进水平。公司拥有目前中国重组人胰岛素生产企业中规模最大的发酵系统，建立了重组人胰岛素高负载量、高回收的分离纯化工艺技术，解决了吨级产业技术的生产周期长及产品收率低的难题。在生产过程中应用基因重组工程酶代替动物源酶，不仅进一步增强了产品的安全性，相对程度提高产品收率，保证了生产所需的工程酶的供应，而且扩大了东宝产品的应用领域。

重组人胰岛素原料药生产基地已通过欧盟认证，鉴于优质的资源做为保障，经国家权威机构鉴定，通化东宝重组人胰岛素产品质量、疗效同进口产品一致。目前，该产品已在国家医保目录



甲类。多年来，公司不断加强科研平台建设，自身科研创新体系不断完善，在研发资金及人才队伍等方面给予重点投入和配备，拥有素质优良、思想先进、创新能力强的人才队伍。依托科研平台，在二代重组人胰岛素的基础上，公司积极开发三代胰岛素类似物（甘精胰岛素、门冬胰岛素、赖脯胰岛素），以及激动剂类降糖药品、化学口服降糖药品，满足市场上不同糖尿病患者的用药需求，为国内糖尿病患者提供了更多的用药选择。2019 年 12 月，公司研发的甘精胰岛素注射液获批上市，成为国内第三家取得该产品注册批件的公司，公司正式进入三代胰岛素类似物发展的新阶段。2018 年东宝与法国 Adocia 公司合作，共同推进第四代胰岛素——超速效赖脯胰岛素及甘精胰岛素与超速效胰岛素预混制剂的研究，推动了东宝研发体系对接国际领先标准的进程，开启了通化东宝第四代胰岛素迈入国际市场的新局面。由此可见，通化东宝专注于糖尿病领域产品的开发，产品拥有广阔的市场前景。

### 3、营销优势

基于重组人胰岛素产品（商品名：甘舒霖）、甘精胰岛素（商品名：长舒霖）的销售专业性比较强，公司自建专业化销售团队。多年来坚持学术推广模式，公司在糖尿病领域创立自身运营模式，建立糖尿病慢病管理平台，建立专业化学术推广的营销团队，为糖尿病诊疗提供一体化解决方案。并致力于以基层市场为核心开展市场推广，采用多种形式对基层医师宣教，通过开展各种活动提升县级医院和乡镇医院等基层医师的诊疗水平，探索出符合中国国情的糖尿病分级诊疗模式，从而摸索出一条适合产品推广放量的市场推广方案，巩固品牌影响力和树立产品形象。

### 4、规模能力带来的发展优势

通化东宝历经 10 年攻关，攻克了产能、产率、生产时间等产业化技术难题，建成了年产 3000 公斤的吨级胰岛素原料药生产线，其工艺步骤更少、收率更高、产品质量更高，技术达国际先进水平。由此，我国成为世界上第三个可以工业化生产胰岛素原料药的国家，打破了国外企业对市场的垄断。该生产基地还成为中国第一个通过欧盟认证的生物车间，不仅实现了由中试技术向产业化的转型飞跃，更使企业具备了国际竞争力。产业化、规模化、国际化的过程，使企业品牌更具竞争力。2014 年重组人胰岛素注射液三车间通过新版 GMP 认证，年产重组人胰岛素注射液 12,600 万支，能够满足国内市场需求，同时也能够适应市场对新剂型变化的需求。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，随着医疗卫生体制改革持续深化，医疗保障制度、药品管理制度等新政策，对医药行业带来深刻影响。同时突如其来的疫情，给全球经济带来了较大冲击，医药行业也面临着挑战。面对政策环境、市场环境的变化以及疫情的影响，公司认真贯彻落实董事会制定的发展目标，攻坚克难、迎接挑战、聚焦主业，加强运营管控和销售管理，有序推进各项研发项目，确保公司可持续发展。

2020 年上半年，公司实现营业收入 147,480.38 万元，比上年同期增长 2.80%，实现利润总额 63,556.67 万元，比上年同期增加 2.76%；实现归属于母公司所有者的净利润 54,135.95 万元，比上年同期增加 1.73%。

#### 2020 年上半年，公司主要完成和重点推进了以下工作：

##### （一）销售方面

1、公司研究开发的甘精胰岛素于 2 月初成功上市销售，上半年销售团队重点做了各省招标、备案和目标医院的开发工作，虽然受到疫情影响，但是公司业务人员积极和各地招标医保主管部门沟通，取得了良好的效果。上半年，已经实现了 19 省、市的挂网及备案工作，为后期甘精胰岛素销售奠定了良好的销售基础；同时依托以往二代胰岛素合作良好的市场，继续加强甘精胰岛素的市场开发工作，目前已开发的二级以上医院 1,100 多家。

2、上半年受疫情影响，各学术会议线下活动暂停，为坚持团队专业化推广，同时配合甘精胰岛素上市宣传，公司适时开展了各种类型的线上学术会议和专题讲座。

3、通过公司自己搭建的东宝学堂等内部线上培训平台，加强省级经理和主管的职业技能提升培训，加强基层销售人员产品知识学习和专业化推广的相关培训。

4、随着甘精胰岛素的上市，公司进一步加强和各地主要经销商的合作，完善各区域的商业整合工作，保障了货款的安全性和及时性。

5、结合市场及医院实际情况，继续推进糖尿病患者管理平台建设和全院血糖管理的 POCT 项目（床旁血糖检测系统），实现了患者从入院到出院的整体化血糖管理目标。通化东宝的糖尿病全病程一体化管理平台既具有纪录血糖功能等信息管理类功能，同时又有医患互动功能，在功能上相对市面上一些已有的糖尿病相关 App 来说更全面、更专业、更系统，符合国家对于互联网+医疗健康发展的特点。东宝糖尿病全病程一体化管理平台现已经有超过 16,000 名专业医生建群，总用户数超过 41 万人次，日均用户增加 100 多人次，月均群互动 800 多场，文章点击率 8,000 多次，为众多糖尿病患者提供专业的院外血糖管理服务，打通院内、院外血糖管理的屏障，帮助医护实现了院内、院外患者共同管理。促进了和医院在糖尿病患者整体解决方案的深度合作。

## （二）主要品种研发进展情况

公司始终立足自主创新，不断优化产品结构，致力于研究开发糖尿病治疗领域的产品以及其它产品，使其有更大市场竞争力，并在本行业的国内品牌中起到主导作用。在现有研发品种的基础上，为了丰富公司产品管线，扩大糖尿病领域的研发，公司启动了德谷胰岛素及索马鲁肽的研发工作。

### 1、胰岛素类似物研发情况

公司于 2011 年开始胰岛素类似物的研究，现甘精胰岛素及其制剂已获批上市，其他品种正在积极推进。

#### （1）门冬胰岛素注射液进展情况

门冬胰岛素注射液于 2014 年 12 月获得临床试验批件，正式启动项目，2015 年 5 月获得组长单位上海市第六人民医院伦理批件，2016 年 2 月完成所有病例入组，2017 年 12 月完成数据库初次锁定，2018 年 7 月完成临床数据库的最终锁定，2018 年 8 月完成临床试验统计报告。2018 年 9 月完成临床试验总结报告，2018 年 10 月完成各研究中心结题和盖章工作。2019 年 3 月申报注册生产，并于 2019 年 4 月 10 取得受理通知。2020 年 1 月收到审评中心的发补通知，于 2020 年 4 月完成临床试验现场核查，2020 年 5 月完成发补资料递交，发补资料正在审评中。

#### （2）门冬胰岛素 30 注射液Ⅲ期临床研究

门冬胰岛素 30 注射液于 2015 年 12 月 28 日取得临床试验批件。2017 年 12 月，公司根据新的临床试验要求修改了试验方案，2018 年 4 月项目已经通过组长单位南京大学医学院鼓楼医院的伦理审评。组长单位于 2018 年 6 月启动，2018 年 10 月首例受试者入组，2020 年 6 月完成全部病例的入组，目前处于临床随访和数据收集阶段。

#### （3）门冬胰岛素 50 注射液Ⅲ期临床研究

门冬胰岛素 50 注射液于 2015 年 12 月获得临床试验批件；2016 年 3 月召开全国多中心参加的研究者大会，并于同月获得牵头单位（中日友好医院）伦理委员会的药物临床试验的伦理批件；2016 年 7 月首家研究中心启动，2016 年 8 月首例受试者入组，2019 年 3 月完成全部病例的入组，2019 年 9 月最后一例受试者完成研究，数据收集管理即将完成，计划 2020 年 3 季度数据库锁定，2020 年 4 季度完成总结报告。

#### （4）地特胰岛素和地特胰岛素注射液

地特胰岛素原料药和地特胰岛素注射液的临床申请于 2015 年 4 月受理。2017 年 3 月收到药审中心发补通知，答复后于 2017 年 10 月获得临床试验批件。

地特胰岛素、甘精胰岛素、德谷胰岛素均属三代胰岛素的基础胰岛素，甘精胰岛素、德谷胰岛素在安全性、有效性和市场前景均优于地特胰岛素，公司研发的甘精胰岛素注射液已获批并上市销售，正在进行研发的德谷胰岛素已完成前期工艺开发工作。根据公司发展规划、产品管线布



局及上市后的预估，继续推进地特胰岛素的研发意义不大，经公司研究决定终止地特胰岛素的研发进程不再进行申报，节约相应资源，加大力度投入到德谷胰岛素及其他品种的研发。

#### **(5) 赖脯胰岛素、重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 25R、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 50R**

重组赖脯胰岛素原料药以及重组赖脯胰岛素注射液、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 25R、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液 50R 三种制剂历经多批次的生产规模试生产、全面的工艺研究和质量研究，已完成临床前的药理学和药理毒理评价，于 2017 年 11 月提交了临床申请，2018 年 9 月获得药物临床试验批件，2020 年 2 季度已完成临床试验样品制备以及临床试验方案设计，2020 年 3 季度进行各研究中心的伦理申报，计划 2020 年 4 季度开始病例入选工作。

#### **(6) 超速效型胰岛素类似物（THDB0206）和胰岛素基础餐时组合（THDB0207）**

通化东宝和法国 Adocia 公司 2018 年 4 月签署合作协议之后，5 月启动项目，已进行了工艺技术、分析方法的交接，并且接收了全套欧盟注册文件。

超速效型胰岛素类似物（THDB0206）已完成处方筛选工作，进行了注册批的生产及临床前药理学和药理毒理研究，现整理资料准备申请临床试验。2020 年 4 月通化东宝已向 CDE 提交了 Pre-IND meeting 申请资料，等待收到 CDE 的书面回复后，按要求整理资料申报临床试验。

胰岛素基础餐时组合（THDB0207）与 Adocia 公司进行了工艺技术、分析方法交接，已进行多批次的工艺和分析方法的重复试验，目前已完成处方筛选工作及关键工艺参数试验，2020 年 7 月进行了工艺确认批生产，预计 2020 年 3 季度完成注册批生产，进行临床前药学研究及相关委外研究。

#### **(7) 德谷胰岛素及注射液**

德谷胰岛素作为新一代的超长效胰岛素类似物，用于治疗 1 型和 2 型糖尿病。德谷胰岛素仅改变了人胰岛素分子的一个氨基酸，即去掉其 B 链第 30 位氨基酸，然后通过一个谷氨酸连接子，将一个十六碳脂肪二酸侧链连接在 B 29 位上。这使得德谷胰岛素的氨基酸序列与人胰岛素保持着很高的同源性。达到延长作用时间的效果，具有平稳的药动力学特点，可持久、平稳、长期降血糖，且有利于控制高血糖和减少夜间低血糖的发生。

现前期工艺开发工作已完成，正在进行关键工艺参数筛选等相关试验。

### **2、激动剂类降糖药研发情况**

激动剂类降糖药人胰高血糖素样肽-1 类似物（GLP-1）在治疗类生物制品中占据着举足轻重的位置，公司于 2014 年开始开展此类项目的研究，包括利拉鲁肽注射液、度拉糖肽注射液。2020 年启动了索马鲁肽的研发项目。

### （1）利拉鲁肽注射液

利拉鲁肽注射液项目在 2016 年度完成了生产规模的多批次工艺研究和样品生产，完善了产品控制和质量标准，完成了利拉鲁肽注射液的临床前药效、药代动力学研究和安全性评价工作，已于 2017 年 11 月获得临床受理，2018 年 9 月 20 日获得药物临床试验批件，正式启动 III 期临床试验。2019 年 2 月获得牵头单位（北京大学第一医院）伦理委员会的药物临床试验伦理批件，2019 年 3 月召开了全国多中心参加的研究者会，拟在全国 39 家研究中心开展，2019 年 4 月启动首家研究中心，6 月入组首例受试者，目前处于病例入组阶段，预计 2020 年 3 季度完成全部病例入组。

### （2）度拉糖肽注射液

度拉糖肽注射液项目已经完成了临床申报用三批中试生产、质量研究、药效学药代动力学研究及药物安全性评价，目前正在进行临床试验前的进一步研究。

### （3）索马鲁肽原料及注射液

索马鲁肽是一种长效 GLP-1 受体激动剂，索马鲁肽主要是通过结合和激活 GLP-1 受体，引起细胞信号发生变化，刺激胰岛素分泌和降低胰高血糖素分泌的机制降低血糖（还包括延迟餐后胃排空的时间），从而发挥降血糖及减重的作用。现前期工艺开发工作已完成，正在进行关键工艺参数筛选等相关试验。

## 3、化学口服降糖药的研发情况

与其他给药形式相比较，口服给药具有给药方式简便、较为安全、不直接损伤皮肤或黏膜、生产成本较低等优点。近年来，公司在完善胰岛素产品链的同时继续加大在口服降糖药领域的研发投入，致力于拓展整个糖尿病治疗领域市场。现公司口服降糖药相关品种的具体进展如下：

### （1）瑞格列奈片

公司按照化药新注册分类以及一致性评价的相关要求完成了临床前药学研究，正在进行 BE 备案表资料整理，预计 2020 年年内通过生物等效性试验，并完成注册申报。

### （2）瑞格列奈二甲双胍片

公司已于 2016 年获得了瑞格列奈二甲双胍片的临床批件，等待和国家有关部门确定好临床参比制剂后开展进一步的生物等效性研究。

### （3）琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂

公司已于 2019 年上半年完成了临床前的补充药学研究，并对临床样品进行了生产，目前正在开展相关的临床试验。

### （4）磷酸西格列汀片

公司已于 2018 年 12 月将该项目的报产申报资料递交国家药监局，并于 2019 年 1 月收到受理通知书，于 2019 年 11 月收到审评中心发补通知，现正在进行相关试验，准备发补意见的相关材料。



#### **(5) 西格列汀二甲双胍片**

公司于 2019 年 3 月将该项目的报产申报资料递交国家药监局，并于 2019 年 4 月收到受理通知书，于 2019 年 12 月收到审评中心发补通知，现正在进行相关试验，准备发补意见的相关材料。

#### **(6) 恩格列净项目**

公司已完成了该项目原料药中试研究，基本完成相关的药学研究，于 2020 年开展临床样品的试制以及开展相应的临床试验。

### **4、中药的研发情况**

(1) 2020 年版药典标准已经颁布升级的镇脑宁胶囊质量标准，并申请《一种用于镇脑宁胶囊的一测多评检测方法》的发明专利（申请号 201910713888.6），已进入发明专利实质审查，可期望系统性地解决公司核心大品种的知识产权保护失效问题，为该产品市场独占提供了有效知识产权保护手段，可持续促进产品的基药准入和招标采购。

(2) 2020 年版药典标准已经颁布升级的镇脑宁胶囊质量标准，猪脑粉药材的质量标准已经收载于 2020 年版中国药典标准，已经解决了以镇脑宁胶囊经典名方为基础的改良型新药研制中需要解决的处方合法来源的核心关键问题。目前在进一步挖掘猪脑粉药材知识产权保护相关研究。

(3) 根据公司现有中成药营销系统在病种营销管道中的病种优势布局，中药研发团队已完成候选中药新品的遴选工作，在糖尿病并发症及合并症、神经内科疼痛病变、骨科痛风性关节炎病和呼吸系统病毒性感染疾病等 4 个病种遴选和确定了在临床治疗中具有临床价值优势的中药经典名方复方中药制剂，目前中药研发项目已启动，弥补企业中成药产品线，促使企业中成药高品质升级发展。

#### **(三) 欧盟认证进展情况以及美国 FDA 认证情况**

重组人胰岛素欧盟注册的三期临床试验已经完成，目前正在临床数据分析阶段。此次临床试验分别于波兰的 14 个医学中心以及德国 2 个医学中心分别进行，共有 304 个病人成功完成所有临床试验。最后一个入组病人已经于 2019 年 12 月完成所有检测，预计 2020 年 10 月份完成 III 期临床试验报告的编写。

2020 年初启动甘精胰岛素及门冬胰岛素在欧盟及发展中国家的注册认证工作。

2020 年 1 月启动甘精胰岛素、门冬胰岛素生产基地的欧盟和美国 FDA 符合性项目，聘请国外公司指导进行，预计 2022 年生产基地符合 EU/US FDA 认证。

#### **(四) 主要项目建设的情况**

截止报告期，已完成甘精胰岛素及门冬胰岛素两条独立生产线的全部生产设备整体自控测试及相关认证文件的确认，完成了甘精胰岛素生产线的试车及工艺验证工作。门冬胰岛素生产线 2019 年按计划进行工艺验证等相关工作。正在准备甘精胰岛素新生产线异地转产变更的现场检查，2021 年甘精胰岛素将转入新的生产线生产。



### （五）生产、质量管理等工作

公司以“全员质量意识、遵守法律法规，持续改进”的总体方针指导下，不断的进行自检，以“抓生产质量水平提升”为主题，以提高“工作质量、产品质量、服务质量”为重点，以“深化 GMP 管理、严控产品质量、确保用药安全”为己任，为实现既定的质量目标，全面开展了以新法规为基础的质量管理工作，从抓基础管理入手，强化全员质量意识，加强员工基础技能培训，提高员工整体素质，从而促进公司整体质量管理水平的全面提高。根据不断更新的相应法规，制定和完善生产、质量管理文件并严格执行，对公司质量管理工作及 GMP 规范管理进行监督。加强各车间、部门员工的培训、考核工作，提高员工的专业理论知识、安全意识、节能环保意识、GMP 知识和操作技能，提升公司的质量管理水平及 GMP 的符合性。对生产质量情况，定期进行总结分析，及时发现生产、质量隐患，通过风险评估确认解决方案，并对整改的结果进行汇总分析。每年对产品质量情况进行回顾分析，以确认工艺稳定可靠，以及原辅料、成品现行质量标准的适应性，及时发现不良趋势，确保产品及工艺改进的方向的正确。

### （六）进一步完善公司治理水平，加强内部控制管理，强化依法治企。

继续推动公司合法合规化运营，增强法律环节意识和法律保障，有效维护企业合法权益。持续优化组织机构设置和人员配备，理顺岗位职责和 workflows，全面提升公司的运营管理水平和效率。

## 二、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,474,803,815.08	1,434,663,884.88	2.80
营业成本	309,022,146.03	359,988,087.83	-14.16
销售费用	395,763,274.79	341,325,692.98	15.95
管理费用	84,758,403.72	76,193,165.99	11.24
财务费用	5,099,231.85	11,596,760.61	-56.03
研发费用	51,642,892.66	35,333,680.21	46.16
经营活动产生的现金流量净额	599,283,637.94	577,830,029.31	3.71
投资活动产生的现金流量净额	-300,800,297.17	-179,181,799.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-135,814,971.57	-316,035,214.94	不适用

（1）营业收入变动原因说明:报告期重组人胰岛素注射剂产品实现收入 116,073.47 万元，较上年同期增长 5.93%；重组人胰岛素原料药实现收入 4,767.24 万元，较上年同期下降 32.39%；甘精胰岛素注射液实现收入 4,051.16 万元；注射用笔实现收入 5,346.68 万元，较上年同期下降





16.94%；房地产行业实现收入 2,266.59 万元，较上年同期下降 67.34%所致。

(2) 营业成本变动原因说明:报告期重组人胰岛素注射剂产品成本 15,761.94 万元，较上年同期增长 4.03%；重组人胰岛素原料药成本 2,298.83 万元，较上年同期下降 37.52%；注射用笔成本 4,696.74 万元，较上年同期下降 29.45%；房地产行业成本 1,470.23 万元，较上年同期下降 66.72%所致。

(3) 销售费用变动原因说明:本期为扩大重组人胰岛素及甘精胰岛素注射液产品的市场占有率，进一步加大对市场开拓费用的投入所致。

(4) 管理费用变动原因说明:本期维修费用及其他费用增加所致。

(5) 财务费用变动原因说明:报告期公司向银行贷款的平均余额减少，致使利息支出减少所致。

(6) 研发费用变动原因说明:报告期新增研发项目及研发投入较上年同期增加所致。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期收到政府补助资金、技术转让费较上期增加所致。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期支付工程款、设备款以及累计使用自有资金购买理财产品较上期增加所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期偿还银行贷款以及偿还贷款利息较上年同期减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

主营业务分行业、分产品情况：

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
医药行业	1,426,603,187.94	288,427,271.89	79.78	5.30	-7.83	增加 2.88 个百分点
建材行业	3,716,190.98	3,347,984.81	9.91	326.05	223.74	增加 28.47 个 百分点
房地产行业	22,665,920.00	14,702,270.38	35.13	-67.34	-66.72	减少 1.21 个百分点



合计	1,452,985,298.92	306,477,527.08	-	-	-	-
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
重组人胰岛素原料药及注射剂产品	1,208,407,143.06	180,607,664.92	85.05	3.62	-4.09	增加 1.20 个百分点
胰岛素类似物(甘精胰岛素注射液)	40,511,605.21	4,031,323.40	90.05	-	-	-
注射用笔、血糖试纸、采血针等医疗器械	158,701,893.04	95,782,054.34	39.65	-2.94	-13.44	增加 7.32 个百分点
中成药	18,723,112.67	7,819,385.80	58.24	-25.18	-44.01	增加 14.05 个百分点
塑钢窗及型材	3,716,190.98	3,347,984.81	9.91	326.05	223.74	增加 28.47 个百分点
商品房收入	22,665,920.00	14,702,270.38	35.13	-67.34	-66.72	减少 1.21 个百分点
其他	259,433.96	186,843.43	27.98	-	-	-
合计	1,452,985,298.92	306,477,527.08	-	-	-	-

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)
应收票据	0	0	70,450,561.86	1.25	不适用
应收款项融资	88,318,048.73	1.56	0	0	不适用
预付款项	59,771,633.33	1.05	44,273,829.93	0.78	35.00
其他应收款	6,178,801.35	0.11	94,118,786.00	1.67	-93.44
其他权益工具投资	48,756,243.59	0.86	36,200,000.00	0.64	34.69



开发支出	268,304,568.88	4.73	197,744,486.44	3.50	35.68
应付账款	46,791,382.13	0.82	87,207,208.64	1.54	-46.34
预收款项	0	0	30,305,217.24	0.54	不适用
合同负债	27,646,596.76	0.49	0	0	不适用
长期应付款	2,650,000.00	0.05	3,960,000.00	0.07	-33.08
库存股	200,493,755.18	3.53	0	0	不适用
其他综合收益	8,251,267.11	0.15	4,825,243.94	0.09	71.00

其他说明：

- (1) 应收票据减少的主要原因是：会计政策变更，将应收票据调至应收款项融资所致。
- (2) 应收款项融资增加的主要原因是：会计政策变更，将应收票据调至应收款项融资所致。
- (3) 预付款项增加的主要原因是：公司预付材料款项所致。
- (4) 其他应收款减少的主要原因是：公司支付经营性款项减少所致。
- (5) 其他权益工具投资增加的主要原因是：公司将按权益法核算的浙江凯立特医疗器械有限公司的长期股权投资转换为其他权益工具投资所致。
- (6) 开发支出增加的主要原因是：公司对门冬胰岛素、赖脯胰岛素及人胰高血糖素样肽-1 类似物（利拉鲁肽）注射液投入增加所致。
- (7) 应付账款减少的主要原因是：公司支付采购材料款及工程款所致。
- (8) 预收款项减少的主要原因是：公司实施新收入准则，将预收账款调至合同负债所致。
- (9) 合同负债增加的主要原因是：公司实施新收入准则，将预收账款调至合同负债所致。
- (10) 长期应付款减少的主要原因是：公司偿还通化县财政局本金 1,310,000.00 元所致。
- (11) 库存股增加的主要原因是：公司 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 2 月 20 日期间回购公司股份 16,100,000 股，累计支付回购款 200,493,755.18 元。
- (12) 其他综合收益增加的主要原因是：公司按照权益法确认对联营企业华广生技股份有限公司因外币报表折算形成的长期股权投资-其他综合收益 3,426,023.17 元所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	净利润
通化东宝环保建材股份有限公司	建材	塑钢门窗	10,000	95.09	9,093.19	-232.92
厦门特宝生物工程股份有限公司	医药企业	聚乙二醇干扰素 $\alpha$ -2b 注射液 (商品名称：“派格宾”)、注射用重组人粒细胞巨噬细胞刺激因子 (商品名称：“特尔立”)、重组人粒细胞刺激因子注射液 (商品名称：“特尔津”) 和注射用重组人白介素-11 (商品名称：“特尔康”)	40,680	30.06	113,171.01	4,661.18
通化统博生物医药有限公司	药品研发	小容量注射剂、冻干粉针剂、原料药项目建设	1,000	60.00	1,624.26	-197.87
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	房地产	房地产开发、出售、二手房交易	0.00	97.59	29,040.97	130.67

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用



### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、行业政策风险

公司所处的行业受国家相关法律法规及政策的影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的监管力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、医保控费、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。公司将积极应对行业政策的变化，以符合国家要求开展学术活动和市场活动，提升产品的品牌影响力，拉动销售增长。

##### 2、研发风险

新药研发是一项高投入、高风险、周期长的工作，对人员素质要求高的特点，易受到技术、审批、政策等多方面的影响。近年来，频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的评审工作要求进一步提高。公司将积极强化新药研发的针对性，公司一直致力于重点开发治疗糖尿病领域的系列产品，新产品如按计划推向市场，新加入的治疗糖尿病产品将带来新的增长点，实现营销全面进入国内糖尿病市场的战略部署。

##### 3、其它因素面临的风险：

随着经济社会的发展，国家对环境整治力度不断加大，环保标准明显提高；药品质量监督日趋严格，生产质量的投入将导致企业成本上升。随着公司规模的不间断扩大，资产、业务、机构和人员的不断扩张，公司在战略规划、制度制订、组织搭建、运营管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，需要建立适应公司长远发展的管理体系、内控制度、组织架构、人才储备以及业务流程，公司存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性，给企业正常的生产经营带来风险。同时，生产原材料、能源、动力和人工成本上涨，都将带来产品盈利能力下降风险。面对各种影响，公司积极应对市场变化和環境变化，有效降低运营风险，确保企业持续健康高质量发展。

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用



## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-05-07	上海证券交易所网站	2020-05-08

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决关联交易	东宝集团、李一奎、王殿铎	控股股东及实际控制人承诺，将尽力减少或避免与公司的关联交易，如确有必要，则遵循公允定价原则，严格遵守发行人关于关联交易的决策制度。	2015 年 12 月 11 日；期限：持有发行人股份的任何期限内。	是	是
	解决同业竞争	东宝集团、李一奎、王殿铎	控股股东及实际控制人承诺：全力支持通化东宝解决潜在同业竞争问题。	2015 年 12 月 11 日；期限：自签署之日起至东宝集团不再直接或间接持有通化东宝股份之日止。	是	是

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所。经公司 2019 年年度股东大会审议通过，续聘中准会计



师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截至报告期末，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2020 年 4 月 13 日召开的第九届董事会第二十五次会议审议通过了《关于 2019 年日常关联交易的执行情况及预计 2020 年日常关联交易》的议案，公司与关联人通化创新彩印有限公司、通化东宝进出口有限公司、华广生技股份有限公司、吉林恒德环保有限公司、通化东宝医药经营有限公司、通化东宝建筑工程有限公司拟发生的日常关联交易额度预计为 17,700 万元。该议案已提交公司 2019 年度股东大会审议通过。</p> <p>报告期内，公司与上述关联人实际发生的关联交易额为 8,573.73 万元，未超出预计额度。</p>	<p>参见公司于 2020 年 4 月 15 日刊登在上海证券报及上海证券交易所网站的公告（临 2020-014）</p>

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用





**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 环境信息情况**

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**1. 排污信息**

本公司不是国家重点排污单位，其他各控股子公司均不是国家重点排污单位。现就本公司排污信息说明如下：

(1) 公司现有主要污染排放口为：污水处理站总排放口 1 座，燃煤锅炉烟囱 1 座，天然气锅炉烟囱 3 座。污水排放口位于厂区东北侧；锅炉房燃煤锅炉烟囱及天然气锅炉烟囱位于厂区中部。

(2) 污水排放为有间歇排放，主要污染物为 COD、BOD 和氨氮，执行标准为《生物工程类制药工业水污染物排放标准》( GBGB21907-2008)，其特征污染物标准：COD 为 80mg/L、氨氮为 10mg/L，公司安装有在线监测系统并与环保局平台联网，持续达标排放。



(3) 废气排放为有组织排放，主要污染物为 SO<sub>2</sub>、氮氧化物和颗粒物，执行标准为《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，其主要污染物标准分别为：

燃煤锅炉：SO<sub>2</sub>为 300 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 300 mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 50 mg/m<sup>3</sup>。

天然气锅炉：SO<sub>2</sub>为 50 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 200 mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 20 mg/m<sup>3</sup>。

(4) 公司已于 2020 年 6 月 20 日前完成排污许可证申请网络平台填报，目前正在平台审核过程中。

具体排放信息如下表：

表一、废水排放信息：

企业名称	污染物名称	排放口数量	排放浓度 (mg/L)	许可排放浓度 (mg/L)
通化东宝	COD	1	12.66	80
	氨氮	1	1.83	10

表二、天然气锅炉烟气排放：（2020 年 1 月至 6 月末使用天然气）

企业名称	污染物名称	排放口数量	平均排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )
通化东宝	SO <sub>2</sub>	3	0	50
	氮氧化物	3	0	200
	颗粒物	3	0	20

表三、燃煤锅炉烟气排放：

企业名称	污染物名称	排放口数量	平均排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )
通化东宝	SO <sub>2</sub>	1	126.18	300
	氮氧化物	1	235.68	300
	颗粒物	1	16.17	50

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

公司废水处理设施和废气治理设施均正常运行，连续稳定达标排放，废水和废气在线监测系统与生态环保部门在线监测平台连网，数据同步上传。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司始终坚持绿色发展，节能减排的发展理念，将环境保护作为企业一项重要工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规，强化环保目标责任制，同时加大节能减排投入力度，从科技创新、新工艺、技改、生产组织、日常管理等方面积极推进节能排减工作，实现环保工作前移，以预防



为主。公司目前污水处理站和锅炉房环保设施均运行正常，无超标排放情况发生。

2019 年通化东宝建设一台 20 吨/小时燃煤蒸汽锅炉项目，环评已通过专家评审，并获得环评批复（通县环审字【2019】29 号）。该项目目前已完成安装调试，下半年实施环保竣工验收。

2020 年度正在实施环境影响评价的项目有：

《通化东宝药业股份有限公司胰岛素类似物(甘精胰岛素、门冬胰岛素)注射液生产线项目》，环评已通过专家评审，并获得环评批复（通县环审字【2020】7 号）。

#### 4. 突发环境事件应急预案

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，并结合企业实际情况，公司编制了相应的突发环境事件应急预案，并向上级环保主管部门备案。

(1) 公司编制的《突发环境事件应急预案》于 2016 年 11 月 20 日通过专家评审并在通化县环境保护局进行了备案；

(2) 公司编制的《重大污染天气应急预案》于 2018 年 4 月 23 日在通化县经济局进行了备案。

#### 5. 环境自行监测方案

公司污水处理设施安全稳定运行，每天按要求开展自动和自行监测。厂内共设置自行监测点位 5 个，包括废水排放口 1 个、噪声监测点 4 个，分别是东侧厂界、西侧厂界、南侧厂界、北侧厂界。根据标准要求，废水应监测指标 16 项，其中氨氮、COD、PH 为自动监测；生化需氧量、总磷、总氮、悬浮物、色度、甲醛、总余氯、粪大肠杆菌为化验室手工监测；其余 5 项为委托监测，包括挥发酚、乙腈、动植物油、急性毒性、总有机碳。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

除本公司外，报告期内，公司其他子公司在环境保护工作上也一直积极投入，力争做“资源节约型、环保友好型”企业，明确公司目标责任制，认真贯彻落实各项环保法律、法规，在日常管理中积极推进节能减排等工作。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始按照新收入准则进行会计处理。详情请见本半年度报告第十节附注五、44.重要会计政策和会计估计变更。



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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	73,597
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
东宝实业集团有限公司	-9,458,427	774,758,354	38.09	-	质押	757,212,897	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	39,083,371	142,131,890	6.99	-	无	-	其他
汇添富基金管理股份有限公司-社保基金 1103 组合	1,083,830	49,083,900	2.41	-	无	-	其他
汇添富基金-兴业银行-汇添富-兴汇 98 号集合资产管理计划	-	30,000,046	1.47	-	无	-	其他
全国社保基金四零三组合	13,413,083	17,397,492	0.86	-	无	-	其他



通化东宝药业股份有限公司回购专用证券账户	5,415,600	16,100,000	0.79	-	无	-	其他
国家第一养老金信托公司—自有资金	3,379,940	16,063,895	0.79	-	无	-	其他
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金混合型组合	-34,090,687	15,904,449	0.78	-	无	-	其他
吕志	10,464,906	11,650,006	0.57	-	无	-	境内自然人
李一奎	0	11,328,579	0.56	-	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
东宝实业集团有限公司	774,758,354		人民币普通股	774,758,354			
香港中央结算有限公司	142,131,890		人民币普通股	142,131,890			
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 1103 组合	49,083,900		人民币普通股	49,083,900			
汇添富基金—兴业银行—汇添富—兴汇 98 号集合资产管理计划	30,000,046		人民币普通股	30,000,046			
全国社保基金四零三组合	17,397,492		人民币普通股	17,397,492			
通化东宝药业股份有限公司回购专用证券账户	16,100,000		人民币普通股	16,100,000			
国家第一养老金信托公司—自有资金	16,063,895		人民币普通股	16,063,895			
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金混合型组合	15,904,449		人民币普通股	15,904,449			
吕志	11,650,006		人民币普通股	11,650,006			
李一奎	11,328,579		人民币普通股	11,328,579			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司大股东与其他股东之间不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
冷春生	董事长、总经理	选举
李佳鸿	董事	选举
王君业	董事	选举
张国栋	董事、副总经理	选举
张文海	董事、副总经理	选举
常晓慧	董事	选举
施 维	独立董事	选举
安亚人	独立董事	选举
王彦明	独立董事	选举
程建秋	监事会主席	选举
曹福波	监事	选举
何清霞	监事	选举
迟军玉	总会计师	聘任
苏 璠	副总经理、董事会秘书	聘任
陈 红	副总经理	聘任
韩凤军	副总经理	聘任
李凤芹	董事	解任
曹福波	董事	解任
王殿铎	监事	解任
何明利	监事	解任





公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

注：

1、公司于 2020 年 4 月 13 日召开了第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于换届推选公司第十届董事会董事候选人的议案》，经公司第九届董事会提名委员会提名，股东大会投票表决，选举冷春生先生、李佳鸿先生、王君业先生、张国栋先生、张文海先生、常晓慧女士为公司第十届董事会非独立董事，选举施维先生、安亚人先生、王彦明先生为公司独立董事。其中：张文海先生、常晓慧女士为选举产生的新任董事，其他董事均为连选连任。内容详见 2020 年 4 月 15 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝第九届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：临 2020-011）、《通化东宝 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-023）。

2、公司于 2020 年 4 月 13 日召开了第九届监事会第十六次会议，审议通过了《关于换届推选公司第十届监事会监事候选人的议案》，经公司第九届监事会提名，股东大会投票表决，选举程建秋先生、曹福波先生为公司第十届监事会监事，其中：曹福波先生为选举产生的新任监事。内容详见 2020 年 4 月 15 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝第九届监事会第十六次会议决议公告》（公告编号：临 2020-012）、《通化东宝 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-023）。

3、公司于 2020 年 4 月 13 日召开了第八届第三次职工代表大会，选举第十届监事会职工代表监事。根据表决结果，何清霞女士当选第十届监事会职工代表监事。内容详见 2020 年 4 月 15 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝关于选举产生第十届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：临 2020-019）。

4、公司于 2020 年 5 月 8 日召开了第十届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第十届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》。选举冷春生先生为公司董事长兼总经理；聘任张国栋先生、张文海先生、陈红先生、韩凤军先生为公司副总经理、迟军玉先生为公司总会计师。其中：迟军玉先生为公司新聘总会计师、其他高级管理人员均为连选连任。内容详见 2020 年 5 月 9 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝第十届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：临 2020-024）。

5、公司于 2020 年 6 月 17 日召开了第十届董事会第二次会议，审议通过了《关于聘任副总经理及董事会秘书的议案》，经公司董事长、总经理提名，第十届董事会提名委员会审核通过，董事会决定聘任苏璠女士担任公司副总经理及董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会任期届满为止。内容详见 2020 年 6 月 18 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝关于聘任副总经理及董事会秘书的公告》（公告编号：临 2020-037）。

6、截止本报告披露日，独立董事安亚人先生已任期届满。独立董事安亚人先生自 2014 年 7 月 15 日起担任本公司独立董事，至 2020 年 7 月 14 日止连续担任独立董事 6 年，鉴于安亚人先生的届满



离任，将导致本公司董事会独立董事人数未达到董事会总人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》、《公司章程》等有关规定，安亚人先生将继续履行独立董事及董事会提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会职责至本公司股东大会选举产生新的独立董事后为止。内容详见2020年7月15日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝关于独立董事任期届满的公告》（公告编号:临 2020-040）。

7、截止本报告披露日，高级管理人员韩凤军先生因个人原因，已辞去公司副总经理的职务。辞职后，韩凤军先生不再担任公司任何职务。内容详见 2020 年 8 月 11 日公司在上海证券报和上海证券交易所网站披露的《通化东宝关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号:临 2020-044）。

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		464,136,609.54	368,012,975.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		592,961,771.50	551,688,581.13
应收款项融资		88,318,048.73	90,753,771.13
预付款项		59,771,633.33	27,161,020.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,178,801.35	54,643,885.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		538,214,544.26	628,758,895.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		245,248,780.79	205,614,429.12
流动资产合计		1,994,830,189.50	1,926,633,558.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		318,097,653.22	307,016,448.64
其他权益工具投资		48,756,243.59	48,756,243.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产		69,162,277.90	72,821,671.91
固定资产		989,683,396.74	1,024,126,661.32
在建工程		1,186,036,613.51	1,086,879,665.16
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产			
无形资产		285,471,935.87	256,334,655.10
开发支出		268,304,568.88	216,235,739.35
商誉			
长期待摊费用		130,000.00	190,000.00
递延所得税资产		37,561,383.98	37,791,216.17
其他非流动资产		477,878,325.84	373,123,712.14
非流动资产合计		3,681,082,399.53	3,423,276,013.38
资产总计		5,675,912,589.03	5,349,909,572.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		400,000,000.00	125,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,791,382.13	69,152,449.24
预收款项			29,947,823.25
合同负债		27,646,596.76	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		3,160,210.18	3,587,100.38
应交税费		56,013,102.85	50,890,394.39
其他应付款		24,465,852.75	26,269,535.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		558,077,144.67	304,847,302.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,650,000.00	2,650,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		36,235,303.34	33,370,681.69
递延所得税负债		230,929.63	230,929.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,116,232.97	36,251,611.32



负债合计		597,193,377.64	341,098,913.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,033,988,517.00	2,033,988,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		934,610,062.18	934,610,062.18
减：库存股		200,493,755.18	133,455,359.61
其他综合收益		8,251,267.11	8,251,267.11
专项储备			
盈余公积		625,889,191.40	625,889,191.40
一般风险准备			
未分配利润		1,668,893,006.79	1,531,111,224.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,071,138,289.30	5,000,394,902.50
少数股东权益		7,580,922.09	8,415,756.10
所有者权益（或股东权益）合计		5,078,719,211.39	5,008,810,658.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,675,912,589.03	5,349,909,572.36

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶



## 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:通化东宝药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		407,165,181.80	268,299,176.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		574,857,476.16	527,703,905.99
应收款项融资		88,318,048.73	90,753,771.13
预付款项		56,985,881.76	20,718,204.68
其他应收款		124,948,633.06	200,567,537.08
其中: 应收利息			
应收股利		12,998,923.09	12,998,923.09
存货		284,752,856.57	357,785,430.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210,506,543.53	204,494,514.75
流动资产合计		1,747,534,621.61	1,670,322,540.72
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		586,552,104.90	575,470,900.32
其他权益工具投资		48,756,243.59	48,756,243.59
其他非流动金融资产			
投资性房地产		43,052,923.47	43,838,648.55
固定资产		945,406,324.31	978,727,439.35
在建工程		1,186,124,522.68	1,086,967,574.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		283,336,540.22	257,722,158.75
开发支出		273,093,071.70	222,486,409.70
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		28,026,865.24	28,082,290.24
其他非流动资产		477,878,325.84	369,646,623.14
非流动资产合计		3,872,226,921.95	3,611,698,287.97
资产总计		5,619,761,543.56	5,282,020,828.69
<b>流动负债:</b>			
短期借款		400,000,000.00	125,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			



应付票据			
应付账款		40,543,232.21	54,074,607.81
预收款项			4,967,523.08
合同负债		3,035,966.76	
应付职工薪酬		2,550,137.82	2,867,882.00
应交税费		37,897,768.20	28,697,750.18
其他应付款		22,597,415.37	26,923,144.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		506,624,520.36	242,530,907.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,650,000.00	2,650,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		36,184,266.24	33,355,103.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,834,266.24	36,005,103.42
负债合计		545,458,786.60	278,536,010.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,033,988,517.00	2,033,988,517.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		899,234,006.57	899,234,006.57
减：库存股		200,493,755.18	133,455,359.61
其他综合收益		8,251,267.11	8,251,267.11
专项储备			
盈余公积		616,816,520.81	616,816,520.81
未分配利润		1,716,506,200.65	1,578,649,866.25
所有者权益（或股东权益）合计		5,074,302,756.96	5,003,484,818.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,619,761,543.56	5,282,020,828.69

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶



## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,474,803,815.08	1,434,663,884.88
其中：营业收入		1,474,803,815.08	1,434,663,884.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		853,237,753.18	833,130,666.20
其中：营业成本		309,022,146.03	359,988,087.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,951,804.13	8,693,278.58
销售费用		395,763,274.79	341,325,692.98
管理费用		84,758,403.72	76,193,165.99
研发费用		51,642,892.66	35,333,680.21
财务费用		5,099,231.85	11,596,760.61
其中：利息费用		6,196,437.51	13,636,950.96
利息收入		1,193,905.43	2,139,115.89
加：其他收益		3,254,461.28	351,337.18
投资收益（损失以“-”号填列）		18,162,038.82	15,527,120.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,138,332.43	9,130,740.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		860,714.02	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			2,060,162.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		643,843,276.02	619,471,838.53
加：营业外收入		1,255,453.92	28,361.61
减：营业外支出		9,532,071.66	1,032,621.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		635,566,658.28	618,467,578.28





列)			
减：所得税费用		95,042,006.52	87,811,947.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		540,524,651.76	530,655,630.89
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		540,524,651.76	530,655,630.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		541,359,485.77	532,144,473.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-834,834.01	-1,488,842.82
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		540,524,651.76	530,655,630.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.27	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.27	0.26

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶



**母公司利润表**  
2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		1,439,052,316.19	1,355,558,163.73
减: 营业成本		289,729,165.08	313,706,586.54
税金及附加		4,918,232.58	6,631,887.83
销售费用		395,275,235.28	340,103,260.96
管理费用		73,245,818.84	69,297,687.45
研发费用		49,602,000.72	30,916,537.82
财务费用		5,178,243.31	11,721,885.44
其中: 利息费用		6,196,437.51	13,636,950.96
利息收入		1,106,858.39	2,000,482.19
加: 其他收益		3,233,717.46	351,337.18
投资收益(损失以“-”号填列)		18,089,741.07	11,667,176.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		14,138,332.43	5,663,816.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			2,060,162.66
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		642,427,078.91	597,258,994.51
加: 营业外收入		15,952.02	28,361.61
减: 营业外支出		6,940,354.31	1,000,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		635,502,676.62	596,287,356.12
减: 所得税费用		94,068,638.82	86,552,521.17
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		541,434,037.80	509,734,834.95
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		541,434,037.80	509,734,834.95
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他			



综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		541,434,037.80	509,734,834.95
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.27	0.23
(二)稀释每股收益(元/股)		0.27	0.23

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶



## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,314,285,849.98	1,312,112,555.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,596,792.08	11,675,107.66
经营活动现金流入小计		1,336,882,642.06	1,323,787,663.40
购买商品、接受劳务支付的现金		205,297,250.68	199,984,163.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		96,522,374.14	95,123,977.55
支付的各项税费		143,025,885.05	111,093,848.56
支付其他与经营活动有关的现金		292,753,494.25	339,755,644.81
经营活动现金流出小计		737,599,004.12	745,957,634.09
经营活动产生的现金流量净额		599,283,637.94	577,830,029.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	204,900,000.00
取得投资收益收到的现金		3,133,763.47	6,619,926.03
处置固定资产、无形资产和其		-	-



他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,133,763.47	211,519,926.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,934,060.64	184,701,725.04
投资支付的现金		45,000,000.00	206,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		315,934,060.64	390,701,725.04
投资活动产生的现金流量净额		-300,800,297.17	-179,181,799.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		275,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		275,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金			300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		410,093,640.91	415,796,027.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		721,330.66	239,187.27
筹资活动现金流出小计		410,814,971.57	716,035,214.94
筹资活动产生的现金流量净额		-135,814,971.57	-316,035,214.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5.37	-2.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		162,668,374.57	82,613,013.15
加：期初现金及现金等价物余额		297,136,879.51	251,664,663.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		459,805,254.08	334,277,676.98

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶



## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,284,654,357.35	1,222,993,965.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,167,709.72	2,947,891.51
经营活动现金流入小计		1,298,822,067.07	1,225,941,857.38
购买商品、接受劳务支付的现金		193,990,552.56	191,442,354.62
支付给职工及为职工支付的现金		91,624,238.43	90,481,652.79
支付的各项税费		134,041,058.69	105,289,131.93
支付其他与经营活动有关的现金		293,189,383.03	328,691,099.73
经营活动现金流出小计		712,845,232.71	715,904,239.07
经营活动产生的现金流量净额		585,976,834.36	510,037,618.31
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,057,127.85	6,427,397.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,057,127.85	206,427,397.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		277,808,250.64	184,701,725.04
投资支付的现金			200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		277,808,250.64	384,701,725.04
投资活动产生的现金流量净额		-274,751,122.79	-178,274,327.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		275,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		305,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金			300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		410,093,640.91	415,796,027.67



付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		721,330.66	239,187.27
筹资活动现金流出小计		410,814,971.57	716,035,214.94
筹资活动产生的现金流量净额		-105,814,971.57	-266,035,214.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5.37	-2.21
五、现金及现金等价物净增加额		205,410,745.37	65,728,073.38
加：期初现金及现金等价物余额		201,754,436.43	175,284,691.10
六、期末现金及现金等价物余额		407,165,181.80	241,012,764.48

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶

### 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				934,610,062.18	133,455,359.61	8,251,267.11	625,889,191.40		1,531,111,224.42	8,415,756.10	5,008,810,658.60
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				934,610,062.18	133,455,359.61	8,251,267.11	625,889,191.40		1,531,111,224.42	8,415,756.10	5,008,810,658.60
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						67,038,395.57				137,781,782.37	-834,834.01	69,908,552.79
(一) 综合收益总额										541,359,485.77	-834,834.01	540,524,651.76
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												





2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-403,577,703.40		-403,577,703.40
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-403,577,703.40		-403,577,703.40
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						67,038,395.57						-67,038,395.57
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他						67,038,395.57						-67,038,395.57
(五) 专项储												



备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,033,988,517.00				934,610,062.18	200,493,755.18	8,251,267.11	625,889,191.40		1,668,893,006.79	7,580,922.09	5,078,719,211.39

项目	2019 年半年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他								
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				932,885,780.75		4,825,243.94	544,226,615.75	1,208,365,355.44	9,977,122.36	4,734,268,635.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				932,885,780.75		4,825,243.94	544,226,615.75	1,208,365,355.44	9,977,122.36	4,734,268,635.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									125,346,770.31	-1,488,842.82	123,857,927.49
（一）综合收益总额									532,144,473.71	-1,488,842.82	530,655,630.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-406,797,703.40		-406,797,703.40
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-406,797,703.40		-406,797,703.40
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											



2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,033,988,517.00			932,885,780.75		4,825,243.94	544,226,615.75	1,333,712,125.75	8,488,279.54	4,858,126,562.73

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他						
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				899,234,006.57	133,455,359.61	8,251,267.11	616,816,520.81	1,578,649,866.25	5,003,484,818.13
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				899,234,006.57	133,455,359.61	8,251,267.11	616,816,520.81	1,578,649,866.25	5,003,484,818.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						67,038,395.57			137,856,334.40	70,817,938.83
(一) 综合收益总额									541,434,037.80	541,434,037.80
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-403,577,703.40	-403,577,703.40
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者 (或股东) 的分配									-403,577,703.40	-403,577,703.40
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转						67,038,395.57				-67,038,395.57
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										



3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他						67,038,395.57			-67,038,395.57	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	2,033,988,517.00				899,234,006.57	200,493,755.18	8,251,267.11	616,816,520.81	1,716,506,200.65	5,074,302,756.96

项目	2019 年半年度									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	2,033,988,517.00				897,509,725.14		4,825,243.94	535,153,945.16	1,250,484,388.80	4,721,961,820.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				897,509,725.14		4,825,243.94	535,153,945.16	1,250,484,388.80	4,721,961,820.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									102,937,131.55	102,937,131.55
(一) 综合收益总额									509,734,834.95	509,734,834.95
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-406,797,703.40	-406,797,703.40



1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-406,797,703.40	-406,797,703.40
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	2,033,988,517.00			897,509,725.14		4,825,243.94	535,153,945.16	1,353,421,520.35	4,824,898,951.59

法定代表人：冷春生

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王成瑶



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

公司名称：通化东宝药业股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：吉林省通化县东宝新村

登记机关：吉林省通化市工商行政管理局

统一社会信用代码：912205012445783007

法定代表人：冷春生

注册资本：人民币贰拾亿零叁仟叁佰玖拾捌万捌仟伍佰壹拾柒元

#### (二) 历史沿革

##### 1、设立时股本结构的形成

本公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]76号文批准，由原东宝实业集团有限公司所属通化白山制药五厂（现更名为通化东宝五药有限公司）为主体与通化白雪山制药厂、通化市石油工具厂共同发起设立的股份制试点企业，定向募集股份 5,400 万股，并于 1992 年 12 月 28 日在吉林省通化市工商行政管理局依法登记注册。

设立时的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
法人股	4,320.01	80.00%
内部职工股	1,080.00	20.00%
总股本	5,400.01	100.00%

##### 2、首次公开发行及上市

本公司1994年经吉林省政府吉政函[1993]370号批准，国家证监会证监审字[1994]26号文复审确认，向社会公开发行1,800万元人民币普通股（A股），并于1994年8月24日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为600867。

公开发行时的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,320.01	60.00%
内部职工股	1,080.00	15.00%
社会公众股	1,800.00	25.00%
总股本	7,200.01	100.00%

3、1994年9月，经1994年临时股东大会审议通过，本公司由定向募集公司转为上市公司时向股东实施分红，发起人法人股每10股派发现金红利2元，以社会公众股（含内部职工股）合计2,880万股为基数，每10股送2股，计576万股，其中：社会公众股得红股360万股，内部职工股得红股216万股。





送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,320.01	55.56%
内部职工股	1,296.00	16.66%
社会公众股	2,160.00	27.78%
总股本	7,776.01	100.00%

4、1995年5月，本公司实施1994年下半年利润分配方案。以发起人法人股4,320万股为基数每10股派发现金红利2.6元，同时送1股红股，计432万股；以社会公众股2,160万股为基数每10股送红股3股，计648万股。内部职工股以1,296万股为基数，每10股送3股，计388.8万股。1994年9月和本次送红股部分共计604.8万股，并于1995年5月上市流通。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,752.02	51.40%
内部职工股	1,080.00	11.68%
社会公众股	3,412.80	36.92%
总股本	9,244.82	100.00%

5、1996年4月，经批准本公司内部职工股1,080万股上市流通。

内部职工股上市流通后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	4,752.02	51.40%
社会公众股	4,492.80	48.60%
总股本	9,244.82	100.00%

6、1996年4月，本公司实施配股计划，以9,244.82万股为基数，配股比例为每10股配售2.5股，本公司实际配售2,311万股，其中：发起人法人股配售1,188万股，社会公众股配售1,123万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	5,940.02	51.40%
社会公众股	5,616.00	48.60%
总股本	11,556.02	100.00%

7、1997年5月，本公司实施1996年度利润分配方案，以11,556.02万股为基数，每10股送5股，其中：发起人法人股送2,970.02万股，社会公众股送2,808万股，计5,778.02万股。

送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	8,910.02	51.40%



社会公众股	8,424.00	48.60%
总股本	17,334.02	100.00%

8、1997年7月，本公司实施配股计划，以17,334.02万股为基数，配股比例为每10股配售2股，实际配售3,466.80万股，其中：发起人法人股配售1,782万股，社会公众股配售1,684.80万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	10,692.04	51.40%
社会公众股	10,108.80	48.60%
总股本	20,800.84	100.00%

9、1998年12月，本公司实施配股计划，以20,800.84万股为基数，配股比例为每10股配售3股，实际配售6,240.25万股，其中：发起人法人股配售3,207.61万股，社会公众股配售3,032.64万股。

配股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	13,899.65	51.40%
社会公众股	13,141.44	48.60%
总股本	27,041.09	100.00%

10、1999年7月，本公司实施资本公积金转增股本方案，以27,041.05万股为基数，每10股转增2股，计5,408.21万股。向发起人法人股转增2,779.93万股，向社会公众股转增2,628.28万股。

转增后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例
发起人法人股	16,679.57	51.40%
社会公众股	15,769.73	48.60%
总股本	32,449.30	100.00%

11、2006年6月，本公司实施股权分置改革方案，股本总额为324,493,036股，以流通股股东157,697,280股为基数，非流通股股东向流通股股东每10股支付1股股份，非流通股股东共支付15,769,728股股份；同时向流通股股东每10股转增4股，计63,078,912股。

股权分置改革完成后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
发起人法人股	151,026,028	38.97%
社会公众股	236,545,920	61.03%
总股本	387,571,948	100.00%



12、2006年8月，本公司实施大股东“以股抵债”方案，第一大股东东宝实业集团有限公司注销1,900万股股份，用于抵偿欠本公司的债务。

“以股抵债”后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	132,026,028	35.82%
无限售条件的流通股	236,545,920	64.18%
总股本	368,571,948	100.00%

13、本公司2006年进行了股权分置改革，按照股改中的承诺部分有限售条件的流通股股份，于2007年6月8日已申请上市流通。

此次解限售后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	127,291,133	34.54%
无限售条件的流通股	241,280,815	65.46%
总股本	368,571,948	100.00%

14、2008年因上海晓君商贸有限公司(原有限售条件的股份50,000股)对本公司2006年股权分置改革方案未表示意见，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司已代其支付对价。2008年3月11日，上海晓君商贸有限公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向东宝实业集团有限公司支付了对价股份4,727股，剩余股份45,273股已上市流通。

此次解限售后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	127,245,860	34.52%
无限售条件的流通股	241,326,088	65.48%
总股本	368,571,948	100.00%

15、根据本公司2009年4月13日召开的第六届董事会第六次会议，审议通过了关于“以总股本368,571,948股为基数，用资本公积每10股转增3股”的议案。该议案经2009年5月6日召开的2008年度股东大会审议通过，并经中准会计师事务所有限公司于2009年6月17日出具的中准验字[2009]第2026号验资报告予以验证。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	165,419,618	34.52%
无限售条件的流通股	313,723,914	65.48%
总股本	479,143,532	100.00%

16、根据本公司2009年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本479,143,532股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增2股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于2010年6月11日出具的中准验字[2010]第2026号验资报告予以验证，本公司于2010年6月25日取



得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为574,972,238.00元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	198,503,542	34.52%
无限售条件的流通股	376,468,696	65.48%
总股本	574,972,238	100.00%

17、根据本公司2010年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本574,972,238股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增3.5股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于2011年6月8日出具的中准验字[2011]第2023号验资报告予以验证，本公司于2011年6月15日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为776,212,521.00元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
有限售条件的流通股	267,979,782	34.52%
无限售条件的流通股	508,232,739	65.48%
总股本	776,212,521	100.00%

18、本公司第一大股东东宝实业集团有限公司，实施2010年度资本公积转增股本的方案后，持有本公司股份267,979,782股，占公司股份总额的34.52%。按照2006年股改方案中的有关承诺，本公司有限售条件的股份于2011年6月20日全部流通，至此截至2011年6月20日本公司有限售条件的股份总数为0。股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
无限售条件的流通股	776,212,521	100.00%
总股本	776,212,521	100.00%

19、2012年6月18日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份6,692,713股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	274,672,495	35.39%
社会公众股	501,540,026	64.61%
总股本	776,212,521	100.00%

20、根据本公司2012年度股东大会决议，审议通过了关于“以总股本776,212,521股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增2股”的议案。上述“转增股本”经中准会计师事务所有限公司于2013年5月24日出具的中准吉验[2013]第007号验资报告予以验证，本公司于2013年6月5日取得了通化市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为931,455,025.00元。

此次资本公积转增股本后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
------	---------	---------



公司法人股	329,606,994	35.39%
社会公众股	601,848,031	64.61%
总股本	931,455,025	100.00%

21、2013年6月21日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份6,283,345股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	335,890,339	36.06%
社会公众股	595,564,686	63.94%
总股本	931,455,025	100.00%

22、本公司2014年3月27日召开的2013年度股东大会决议，审议通过了关于“以2013年末总股本931,455,025股为基数，向全体股东每10股送红股1股”的议案。上述“送股”经中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2014年4月28日出具的中准吉验[2014]第001号验资报告予以验证。

此次送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	369,479,373	35.39%
社会公众股	655,121,155	64.61%
总股本	1,024,600,528	100.00%

23、2014年7月25日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份2,085,761股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	371,565,134	36.26%
社会公众股	653,035,394	63.74%
总股本	1,024,600,528	100.00%

24、本公司2014年7月15日召开的第八届董事会第五次会议和2014年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。确定2014年7月15日为公司股票期权与限制性股票的授予日。上述限制性股票激励对象于2014年8月5日缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2014年8月6日出具了中准吉验[2014]第002号验资报告予以验证。

限制性股票增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	371,565,134	36.07%
限制性股票激励（5位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	653,035,394	63.40%



总股本	1,030,100,528	100.00%
-----	---------------	---------

25、2014年9月17日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份4,216,784股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	375,781,918	36.48%
限制性股票激励（5位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	648,818,610	62.99%
总股本	1,030,100,528	100.00%

26、2015年3月6日，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持本公司股份8,134,093股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	383,916,011	37.27%
限制性股票激励（5位自然人）	5,500,000	0.53%
其他社会公众股	640,684,517	62.20%
总股本	1,030,100,528	100.00%

27、本公司2015年4月29日召开的2014年度股东大会，审议通过了关于“以2014年末总股本1,030,100,528股为基数，向全体股东每10股送红股1股”的议案。上述“送股”经中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2015年5月19日出具的中准吉验字[2015]第001号验资报告予以验证。

此次送股后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.27%
限制性股票激励（5位自然人）	6,050,000	0.53%
其他社会公众股	704,752,969	62.20%
总股本	1,133,110,581	100.00%

28、本公司2015年8月18日召开的第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》。147名股权激励对象于2015年8月18日缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2015年8月19日出具了中准吉验字[2015]第003号验资报告予以验证。股票期权股份2,720,520股于2015年9月28日上市流通。

股票期权增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422,307,612	37.18%
限制性股票激励（5位自然人）	6,050,000	0.53%



股票期权激励（147 位自然人）	2, 720, 520	0. 24%
其他社会公众股	704, 752, 969	62. 05%
总股本	1, 135, 831, 101	100. 00%

29、本公司2015年8月18日召开的第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的议案》。5名限制性股票激励对象可解锁的限制性股票为首次授予的限制性股票的30%。共计解锁1,815,000.00股，于2015年9月15日上市流通。

限制性股票上市流通后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	422, 307, 612	37. 18%
限制性股票激励（5 位自然人）	4, 235, 000	0. 37%
其他社会公众股	709, 288, 489	62. 45%
总股本	1, 135, 831, 101	100. 00%

30、本公司2016年5月13日召开的2015年度股东大会，审议通过了关于“以2015年末总股本1,135,831,101股为基数，向全体股东每10股送红股2股”的议案。

此次送股后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	506, 769, 135	37. 18%
限制性股票激励（5 位自然人）	5, 082, 000	0. 37%
其他社会公众股	851, 146, 186	62. 45%
总股本	1, 362, 997, 321	100. 00%

31、经中国证券监督管理委员会《关于核准通化东宝药业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]918号）核准，并经本公司2015年8月12日第八届董事会第十三次会议、2015年11月12日第八届董事会第十七次会议、2016年4月19日第八届董事会第二十二次会议的决议和2015年11月30日召开的2015年第三次临时股东大会及2016年5月13日召开的2015年度股东大会的决议，2016年7月20日，本公司向东宝实业集团有限公司等9名特定投资者非公开发行A股普通股55,726,976股。

非公开发行 A 股普通股后，公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	534, 632, 625	37. 68%
限制性股票激励（5 位自然人）	5, 082, 000	0. 36%
其他社会公众股	851, 146, 186	60. 00%
除公司法人股外的其他 8 名特定投资者	27, 863, 486	1. 96%
总股本	1, 418, 724, 297	100. 00%

32、本公司 2016 年 8 月 26 日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司股



权激励计划股票期权第二个行权期符合行权条件的议案》，142名股权激励对象缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2016年8月30日出具了中准吉验字[2016]第004号验资报告予以验证。

股票期权增资后的股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	534,632,625	37.60%
限制性股票激励（5位自然人）	5,082,000	0.36%
其他社会公众股	851,146,186	59.85%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	27,863,486	1.96%
股票期权激励（142位自然人）	3,209,184	0.23%
总股本	1,421,933,481	100.00%

33、本公司2016年8月26日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于股权激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期符合解锁条件的议案》，2016年9月23日，限制性股票解锁2,178,000股。2016年10月19日，股票期权第二个行权期行权的股份上市。

限制性股票解锁和股票期权上市后，公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	534,632,625	37.60%
限制性股票激励（5位自然人）	2,904,000	0.20%
其他社会公众股	856,533,370	60.24%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	27,863,486	1.96%
总股本	1,421,933,481	100.00%

34、本公司2017年5月8日召开的2016年度股东大会，审议通过了关于“以2016年末总股本1,421,933,481股为基数，向全体股东每10股送红股2股”的议案。

此次送股后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	641,559,150	37.60%
限制性股票激励（5位自然人）	3,484,800	0.20%
其他社会公众股	1,027,840,044	60.24%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	33,436,183	1.96%
总股本	1,706,320,177	100.00%

35、本公司2017年8月11日召开的第九届董事会第三次会议审议通过了《关于公司股权激励计划股票期权第三个行权期符合行权条件的议案》，137名股权激励对象缴纳了新增注册资本，中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所于2017年8月14日出具了中准吉验字[2017]第003号验资报告予以验证。

股票期权增资后的股本结构如下：





股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	641,559,150	37.49%
限制性股票激励（5位自然人）	3,484,800	0.21%
其他社会公众股	1,027,840,044	60.06%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	33,436,183	1.95%
股票期权激励（137位自然人）	4,976,294	0.29%
总股本	1,711,296,471	100.00%

36、本公司2017年8月11日召开的第九届董事会第三次会议审议通过了《关于股权激励计划首次授予限制性股票第三个解锁期符合解锁条件的议案》，2017年8月22日，限制性股票解锁3,484,800股。2017年9月1日，股票期权第三个行权期行权的股份上市。

限制性股票解锁和股票期权上市后，公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	641,559,150	37.49%
其他社会公众股	1,036,301,138	60.56%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	33,436,183	1.95%
总股本	1,711,296,471	100.00%

37、本公司2018年5月11日召开的2017年度股东大会，审议通过了关于“以2017年末总股本1,711,296,471股为基数，向全体股东每10股送红股2股”的议案。

此次送股后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	769,870,980	37.49%
其他社会公众股	1,243,561,366	60.56%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	40,123,419	1.95%
总股本	2,053,555,765	100.00%

38、本公司2018年10月26日召开的第九届董事会第十五次会议和2018年11月13日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份预案的议案》。截止2018年12月5日，公司累计回购股份数量为19,567,248股，经公司申请，于2018年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司注销了所回购股份。

此次回购股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	769,870,980	37.85%
其他社会公众股	1,223,994,118	60.18%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	40,123,419	1.97%
总股本	2,033,988,517	100.00%

39、2018年12月28日至2019年1月16日期间，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上



海证券交易所交易系统增持本公司股份22,427,245股，增持后股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	792,298,225	38.95%
其他社会公众股	1,201,566,873	59.08%
除公司法人股外的其他8名特定投资者	40,123,419	1.97%
总股本	2,033,988,517	100.00%

40、2019年8月5日，东宝实业集团有限公司等9名特定投资者持有的非公开发行限售股票共80,246,845股上市流通。

非公开发行限售股上市流通后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	792,298,225	38.95%
社会公众股	1,241,690,292	61.05%
总股本	2,033,988,517	100.00%

41、自2019年10月22日至2019年12月31日期间，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统减持公司股份8,081,444股。

东宝实业集团有限公司减持股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	784,216,781	38.56%
社会公众股	1,249,771,736	61.44%
总股本	2,033,988,517	100.00%

42、自2020年1月7日至2020年1月21日期间，本公司第一大股东东宝实业集团有限公司通过上海证券交易所交易系统减持公司股份9,458,427股。

东宝实业集团有限公司减持股份后公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（股）	占总股本的比例
公司法人股	774,758,354	38.09%
社会公众股	1,259,230,163	61.91%
其中：回购专用证券账户	16,100,000	0.79%
总股本	2,033,988,517	100.00%

### （三）行业性质及主要产品

本公司主业为生物制药，单独主体和子公司涉足房地产及建材行业。主要产品为重组人胰岛素原料药及注射液、甘精胰岛素及甘精胰岛素注射液、糖尿病相关的医疗器材、镇脑宁胶囊、丽景花园小区商品房等。

### （四）经营范围

本公司主要经营硬胶囊剂、片剂（含激素类）、颗粒剂、小容量注射剂、原料药（重组人胰



胰岛素、甘精胰岛素）、生物工程产品（重组人胰岛素注射剂、甘精胰岛素注射液）；II类 6854 手术室、急救室、诊疗设备及器具；II类 6815 注射穿刺器械；III类 6815 注射穿刺器械；II类 6840 临床检验分析仪器及诊断试剂（含诊断试剂）、6841 医用化验和基础设备器具；房地产销售；塑料建材及制品生产制造。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

1、本公司按照《公司法》的要求及公司实际情况设立组织机构，主要包括股东大会（公司的权力机构）、董事会（股东大会的执行机构）、监事会（公司的内部监督机构）、经营管理机构（包括总经理、生产副总经理、总会计师）负责公司的日常经营管理工作。

2、2019年10月，公司首期出资1,000万元设立全资子公司—通化紫星生物制药有限公司。新增子公司后，本期合并财务报表范围具体如下：

子公司和单独主体名称
通化东宝环保建材股份有限公司
长春东宝药业有限公司
北京东宝生物技术有限公司
通化统博生物医药有限公司
你的(上海)医疗咨询有限公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司
通化紫星生物制药有限公司

本财务报表及附注经本公司第十届董事会第三次会议批准于2020年8月18日报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起12个月不存在持续经营能力方面的疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用



## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以公历年度为营业周期，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价



值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。



在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“七、17. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：



(1) 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

## 2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，应当终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融



资产分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，本公司对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资初始确认后，以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资初始确认后，以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的分类和后续计量





本公司将金融负债分类为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，或根据正式书面文件载明的本公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告，本公司可以将金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

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。

（4）金融负债与权益工具的区分

1) 金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2) 权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

发行的金融工具同时满足下列条件的，符合权益工具的定义，应当将该金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（5）金融工具的公允价值

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）应当是企业在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参



与者在该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量：

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产：

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

预期信用损失准备的列报：

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指企业（转出方）将金融资产（或其现金流量）让与或交付给该金融资产发行方之外的另一方（转入方）。

公司在发生金融资产转移时，应当评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 公司保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当继续确认该金融资产。

3) 公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除上述 2 项之外的其他情形），应当根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①公司未保留对该金融资产控制的，应当终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权



利和义务单独确认为资产或负债。

②公司保留了对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，应当以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1) 本公司具金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### 1、金融工具的分类及重分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。



按照上述条件，本公司暂无指定的这类金融负债

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投



资出售或重分类前的总金额而言),则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资,但下列情况除外:出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响;根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后,将剩余部分予以出售或重分类;出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### 3) 应收款项

确认依据:公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法:持有期间采用实际利率法,按摊余成本计量。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 4) 可供出售金融资产

确认依据:指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法:取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出。

## 3、金融工具的公允价值

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

## 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### 1) 金融资产



本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融负债

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

## 5、金融工具的减值

### (1) 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### 1) 金融工具减值处理基础及其确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量



之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值进行不同的会计处理：

①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；于资产负债表日，若公司判断金融工具只有较低信用风险，则公司直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

## 2) 按组合计量预期信用损失的金融工具组合

项 目	确定组合的依据	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
应收票据	应收银行承兑汇票组合	信用风险极低的金融资产组合	结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；直接判断为较低信用风险组合损失率为零
	应收商业承兑汇票组合	正常信用风险金融资产组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的、按照账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-单项重大（1000 万以上）	根据以前年度与之相同或类似的、金额较大的组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，单独评价计算预期信用损失
应收账款	信用风险特征-账龄 1 年以上风险特征明显增加	按照债务人信誉、款项性质、期限较长的组合	结合当前状况以及对未来可收回性预测，按照违约风险敞口 100%单独评价计算预期信用损失



### 3) 预期信用损失的会计处理

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (2) 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

##### 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

1) 本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

2) 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该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，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

#### 应收票据（包括应收款项融资）

公司应收票据按照承兑人风险组合主要分为两类：银行承兑汇票和商业承兑汇票。银行承兑汇票承兑银行信用评级较高，且信用风险极低，考虑历史违约率为零的情况下，对应收银行承兑汇票的预期信用损失率确定为零；商业承兑汇票在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。若应收票据到期不能兑付，则将其转入应收账款并单项计提损失准备。



## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按照以下风险特征计量预期信用风险：对于单项重大为主要风险特征的应收账款，进行单项评估计量预期信用风险并作为减值损失或利得计入当期损益；对于按照账龄这一风险特征进行组合预期信用风险计量的组合，按照如下账龄损失率进行计量：

账 龄	应收款项预期信用损失率
一年以内	5%
一至二年	7%
二至三年	8%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

### 3、其余应收款项

对于除应收票据（包括应收款项融资）和应收账款以外的其余应收款项的减值损失计量，比照本附注“五、10.金融工具 5、金融工具的减值”的测试方法及会计处理方法处理。

应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

A、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	期末余额在 1000 万元以上的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则个别计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则按账龄分析法计提坏账准备

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但有减值迹象的应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

C、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合依据	
--------	--



其他不重大的应收款项	按照账龄分析法计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的方法	
其他不重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	7%
二至三年	8%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，故属于持有并收取合同现金流量的业务模式；对于信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，故认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式。即将信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10. 金融工具 5（2）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1、存货分类：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括产成品、原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、开发产品等。

#### 2、存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

#### 3、存货的盘存制度：

永续盘存制。



#### 4、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品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。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、投资成本确定

#### (1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

#### (3) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。



以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

（1）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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

（4）被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### （1）共同控制的判断依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：



- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

#### (2) 重大影响的判断依据

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策；
- D、向被投资单位派出管理人员；
- E、向被投资单位提供关键技术。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

#### (2) 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

#### 1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

#### 2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。





本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	12—30	5%	3.17-7.92
机器设备	直线法	10	5%	9.50
运输设备	直线法	4	5%	23.75
电子设备	直线法	3	5%	31.67
其他设备	直线法	5	5%	19.00

#### 1、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。

#### 2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准



备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。



### 3、在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### 3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。



借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

#### (2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。



### (3) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

公司取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段，取得临床批文后至获得生产批文为止所处阶段均为开发阶段。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。



经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用



### 35. 预计负债

适用 不适用

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

##### 1. 收入确认原则和计量方法

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则修订及解释。

公司应根据新收入准则的相关规则结合实际生产经营特点制定及披露收入确认和计量所采用的会计政策，以及对确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用方法等。

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
3. 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期





信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，按总额法先确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益系统地分摊转入其他收益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，区分相关费用或损失是否与日常活动相关，分别计入其他收益或营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，区分相关费用或损失是否与日常活动相关，直接计入其他收益或营业外收入。公司收到的政府贴息，按净额法冲减借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1、递延所得税资产的确认

(1) 本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易或事项不属于企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

### 2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得



税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、所得税费用计量

(1) 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），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；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

(2) 资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1、本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 1、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

##### 2、其他主体中权益的确认

###### 1、同时满足以下条件的为重要的非全资子公司

①集团的重要子公司。子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 5%以上（含 5%）的，为集团重要子公司。或者虽不具有财务重大性，但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响，如金融企业、境外资产、特殊目的实体等，也应认定为集团的重要子公司。

②重要子公司的少数股东持有权益份额比例占 20%以上（含 20%）。若子公司对合并财务报表影响特别重大，如资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目的 50%以上，该子公司的少数股东持有权益份额比例可降至 10%以上。

###### 2、重要的合营企业、联营企业

①来自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占投资方合并财务报表归属于母公司净利润的 10%以上。

②对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占投资方合并财务报表资产总额的 2%以上。

③合营或联营企业对投资方虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响，如合营或联营企业为投资方重要的供应商、销售客户，或存在技术依赖等。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订了《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起开始按照新收入准则进行会计处理, 根据新旧准则衔接规定, 首次执行新收入会计准则的累积影响仅调整首次执行新收入会计准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。	2020 年 4 月 13 日, 经本公司第九届董事会第二十五次会议、第九届监事会第十六次会议审议通过。	2020 年 1 月 1 日合并资产负债表, 预收款项由人民币 29,947,823.25 元变更为 0 元, 合同负债由人民币 0 元变更为人民币 29,947,823.25 元。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	368,012,975.36	368,012,975.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	551,688,581.13	551,688,581.13	
应收款项融资	90,753,771.13	90,753,771.13	
预付款项	27,161,020.83	27,161,020.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	54,643,885.98	54,643,885.98	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	628,758,895.43	628,758,895.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	205,614,429.12	205,614,429.12	
流动资产合计	1,926,633,558.98	1,926,633,558.98	
<b>非流动资产:</b>			



发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	307,016,448.64	307,016,448.64	
其他权益工具投资	48,756,243.59	48,756,243.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	72,821,671.91	72,821,671.91	
固定资产	1,024,126,661.32	1,024,126,661.32	
在建工程	1,086,879,665.16	1,086,879,665.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	256,334,655.10	256,334,655.10	
开发支出	216,235,739.35	216,235,739.35	
商誉			
长期待摊费用	190,000.00	190,000.00	
递延所得税资产	37,791,216.17	37,791,216.17	
其他非流动资产	373,123,712.14	373,123,712.14	
非流动资产合计	3,423,276,013.38	3,423,276,013.38	
资产总计	5,349,909,572.36	5,349,909,572.36	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	125,000,000.00	125,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,152,449.24	69,152,449.24	
预收款项	29,947,823.25		-29,947,823.25
合同负债		29,947,823.25	29,947,823.25
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,587,100.38	3,587,100.38	
应交税费	50,890,394.39	50,890,394.39	
其他应付款	26,269,535.18	26,269,535.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	304,847,302.44	304,847,302.44	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			



应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,650,000.00	2,650,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,370,681.69	33,370,681.69	
递延所得税负债	230,929.63	230,929.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,251,611.32	36,251,611.32	
负债合计	341,098,913.76	341,098,913.76	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,033,988,517.00	2,033,988,517.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	934,610,062.18	934,610,062.18	
减：库存股	133,455,359.61	133,455,359.61	
其他综合收益	8,251,267.11	8,251,267.11	
专项储备			
盈余公积	625,889,191.40	625,889,191.40	
一般风险准备			
未分配利润	1,531,111,224.42	1,531,111,224.42	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,000,394,902.50	5,000,394,902.50	
少数股东权益	8,415,756.10	8,415,756.10	
所有者权益（或股东权益） 合计	5,008,810,658.60	5,008,810,658.60	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,349,909,572.36	5,349,909,572.36	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），要求：在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。



## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	268,299,176.82	268,299,176.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	527,703,905.99	527,703,905.99	
应收款项融资	90,753,771.13	90,753,771.13	
预付款项	20,718,204.68	20,718,204.68	
其他应收款	200,567,537.08	200,567,537.08	
其中: 应收利息			
应收股利	12,998,923.09	12,998,923.09	
存货	357,785,430.27	357,785,430.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	204,494,514.75	204,494,514.75	
流动资产合计	1,670,322,540.72	1,670,322,540.72	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	575,470,900.32	575,470,900.32	
其他权益工具投资	48,756,243.59	48,756,243.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,838,648.55	43,838,648.55	
固定资产	978,727,439.35	978,727,439.35	
在建工程	1,086,967,574.33	1,086,967,574.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	257,722,158.75	257,722,158.75	
开发支出	222,486,409.70	222,486,409.70	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	28,082,290.24	28,082,290.24	
其他非流动资产	369,646,623.14	369,646,623.14	
非流动资产合计	3,611,698,287.97	3,611,698,287.97	
资产总计	5,282,020,828.69	5,282,020,828.69	
<b>流动负债:</b>			
短期借款	125,000,000.00	125,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	54,074,607.81	54,074,607.81	
预收款项	4,967,523.08		-4,967,523.08



合同负债		4,967,523.08	4,967,523.08
应付职工薪酬	2,867,882.00	2,867,882.00	
应交税费	28,697,750.18	28,697,750.18	
其他应付款	26,923,144.07	26,923,144.07	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	242,530,907.14	242,530,907.14	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,650,000.00	2,650,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33,355,103.42	33,355,103.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,005,103.42	36,005,103.42	
负债合计	278,536,010.56	278,536,010.56	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,033,988,517.00	2,033,988,517.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,234,006.57	899,234,006.57	
减：库存股	133,455,359.61	133,455,359.61	
其他综合收益	8,251,267.11	8,251,267.11	
专项储备			
盈余公积	616,816,520.81	616,816,520.81	
未分配利润	1,578,649,866.25	1,578,649,866.25	
所有者权益（或股东权益）合计	5,003,484,818.13	5,003,484,818.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,282,020,828.69	5,282,020,828.69	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会〔2017〕22 号），要求：在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，调





整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	1、按税法规定计算的销售货物和提供应税劳务以及销售服务、无形资产或者不动产取得的收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；2、生物制品（重组人胰岛素原料药和注射液）从 2015 年 1 月 1 日起按简易办法征税，征收率为 3%；3、房产租赁和商品房销售从 2016 年 5 月 1 日起按简易办法征税，征收率为 5%。	3%、5%、6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%、25%

##### 1、增值税

除子公司你的(上海)医疗咨询有限公司外，公司本级与合并财务报表范围内的各子公司和单独主体均为增值税一般纳税人。公司本级的生物制品（重组人胰岛素原料药和注射液）适用 3% 的简易征收率，单独主体-通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司的商品房销售和子公司北京东宝生物技术有限公司的房屋租赁适用 5% 的简易征收率。

##### 2、城市维护建设税、教育费附加

公司本级及子公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的 1%、5% 或 7% 计缴；教育费附加按应缴纳流转税额的 3% 计缴；地方教育费附加按应缴纳流转税额的 2% 计缴。

##### 3、企业所得税

公司本级为吉林省高新技术企业，执行的企业所得税税率为 15%；子公司通化统博生物医药有限公司适用 20% 的小微企业优惠税率；其他各子公司及单独主体执行的企业所得税税率均为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，按照吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉



林省国家税务局、吉林省地方税务局吉科发办【2017】262号文件《关于公布吉林省2017年第一批高新技术企业认定结果的通知》，本公司于2017年9月25日通过了高新技术企业复审。根据国家对于高新技术企业的相关优惠政策，公司本级自2017年至2019年三年内的企业所得税税率按15%的比例征收。

2、根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的有关规定，子公司通化统博生物医药有限公司符合小微企业的认定标准，适用减免应纳税所得额的税收优惠，并减按20%的所得税率计税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,931.98	37,242.44
银行存款	459,797,322.10	297,099,637.07
其他货币资金	4,331,355.46	70,876,095.85
合计	464,136,609.54	368,012,975.36

其他说明：

其他货币资金中 4,331,355.46 元为客户住房公积金贷款保证金，提取受限。除上述事项外，本公司不存在其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用



## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	576,831,961.15
1 至 2 年	25,900,043.68
2 至 3 年	1,586,712.06
3 至 4 年	17,999,558.48
4 至 5 年	4,725,234.54
5 年以上	135,116,513.30
合计	762,160,023.21

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	14,823,256.32	1.94	11,298,272.82	76.22	14,823,256.32	2.06	11,298,272.82	76.22
其中:								
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,823,256.32	1.94	11,298,272.82	76.22	14,823,256.32	2.06	11,298,272.82	76.22
按组合计提坏账准备	747,336,766.89	98.06	157,899,978.89	21.13	706,063,576.52	97.94	157,899,978.89	22.36
其中:								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	747,336,766.89	98.06	157,899,978.89	21.13	706,063,576.52	97.94	157,899,978.89	22.36
合计	762,160,023.21	/	169,198,251.71	/	720,886,832.84	/	169,198,251.71	/

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
圣光集团医药物流有限公司	7,049,967.00	3,524,983.50	50.00	对方单位破产重整中
通化世豪塑业有限公司	2,529,626.93	2,529,626.93	100.00	账龄较长, 预计无法收回
通化市北方房地产开发有限公司	1,460,521.10	1,460,521.10	100.00	追讨无效, 预计无法收回
哈尔滨雨润农产品全球采购有限公司	654,882.09	654,882.09	100.00	账龄较长, 预计无法收回
青建集团股份公司房建三分公司	1,221,156.26	1,221,156.26	100.00	账龄较长, 预计无法收回
通化六合盛房地产置业有限公司	960,185.62	960,185.62	100.00	追讨无效, 预计无法收回
通化县广厦房地产开发有限责任公司	328,253.58	328,253.58	100.00	账龄较长, 预计无法收回
其他零散客户	618,663.74	618,663.74	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	14,823,256.32	11,298,272.82	76.22	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	576,831,961.15	27,899,718.64	5.00
一至二年	25,900,043.68	326,565.96	7.00
二至三年	1,586,712.06	885,301.70	8.00
三至四年	10,949,591.48	820,925.92	20.00
四至五年	4,046,366.96	113,832.06	30.00
五年以上	128,022,091.56	127,853,634.61	100.00
合计	747,336,766.89	157,899,978.89	21.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	169,198,251.71					169,198,251.71
合计	169,198,251.71					169,198,251.71



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
国药控股吉林有限公司	药品销售客户	25,757,359.30	一年以内	3.38%
华润河南医药有限公司	药品销售客户	24,310,482.60	一年以内	3.19%
上药科园信海吉林医通医药有限公司	药品销售客户	19,078,095.00	一年以内	2.50%
华润吉林医药有限公司	药品销售客户	17,268,247.20	一年以内	2.27%
国药集团山西有限公司	药品销售客户	17,614,203.99	一年以内	2.31%
合计		104,028,388.09		13.65%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,318,048.73	90,753,771.13
合计	88,318,048.73	90,753,771.13

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,179,110.85	
合计	21,179,110.85	



(2) 应收款项融资期末数中不存在抵押、质押应收票据的情况，也不存在因出票人未履约而转入应收账款的票据。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	55,674,623.46	93.15	26,609,131.44	97.97
1 至 2 年	3,587,671.28	6.00	74,203.22	0.27
2 至 3 年	74,408.72	0.12	26,014.67	0.10
3 年以上	434,929.87	0.73	451,671.50	1.66
合计	59,771,633.33	100.00	27,161,020.83	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付 款项总 额比例	欠款年限	款项性质
Ypsomed AG	非关联方	11,039,100.04	18.47%	一年以内	材料款
长春市环城农业生产资料有限责任公司	非关联方	4,279,828.00	7.16%	一年以内	材料款
甘云医药科技（上海）有限公司	非关联方	4,233,600.00	7.08%	一年以内	材料款
上海星可高纯溶剂有限公司	非关联方	2,799,695.32	4.68%	一年以内	材料款
成都英诺新科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	3.35%	一年以内	材料款
合计		24,352,223.36	40.74%		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,178,801.35	54,643,885.98
合计	6,178,801.35	54,643,885.98

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,745,966.65
1 至 2 年	5,544,391.95
2 至 3 年	1,488,178.34
3 至 4 年	245,873.39
4 至 5 年	1,598,069.79
5 年以上	7,920,096.91
合计	20,542,577.03

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,642,563.36	53,349,724.36
关联单位往来款		
外部单位往来款	11,368,001.08	11,355,924.71
暂付款	2,849,000.00	2,619,000.00
其他	1,683,012.59	1,683,012.59
合计	20,542,577.03	69,007,661.66

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,744,484.24	6,222,656.10	5,396,635.34	14,363,775.68
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	2,744,484.24	6,222,656.10	5,396,635.34	14,363,775.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,363,775.68					14,363,775.68
合计	14,363,775.68					14,363,775.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用





单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
北京伽拓医药研究有限公司	往来款	4,600,000.00	一至二年 4,000,000.00; 二至三年 600,000.00	22.39
辽宁宏建化工有限公司	往来款	1,228,986.49	四至五年	5.98
北京恒普安数码发展有限公司	往来款	739,080.30	一年以内	3.60
北京恒长数码科技有限公司	往来款	720,464.80	一年以内	3.51
国网吉林省电力有限公司通化市城郊供电公司	往来款	700,000.05	一年以内	3.41
合计	/	7,988,531.64	/	38.89

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	97,592,788.99	9,580,915.73	88,011,873.26	100,626,988.58	9,580,915.73	91,046,072.85
在产品	63,181,617.01	6,277,484.88	56,904,132.13	132,710,226.99	6,277,484.88	126,432,742.11
库存商品	148,216,305.00	439,193.95	147,777,111.05	150,767,943.65	439,193.95	150,328,749.70
开发产品（房地产）	245,521,427.82		245,521,427.82	260,951,330.77		260,951,330.77
合计	554,512,138.82	16,297,594.56	538,214,544.26	645,056,489.99	16,297,594.56	628,758,895.43

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,580,915.73					9,580,915.73
在产品	6,277,484.88					6,277,484.88
库存商品	439,193.95					439,193.95
开发产品（房地产）						
合计	16,297,594.56					16,297,594.56

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
使用闲置募集资金投资的理财产品	206,927,123.30	202,738,630.14
自有资金投资的理财产品	33,000,000.00	
待抵扣增值税进项税	4,334,595.44	1,773,452.88
预交的增值税	691,069.69	732,058.22
预交的其他税费	34,638.98	2,363.35
待摊费用	261,353.38	367,924.53
合计	245,248,780.79	205,614,429.12



#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业										
上海桔医网络科技有限公司	9,501,396.16			127,291.59						9,628,687.75
小计	9,501,396.16			127,291.59			-			9,628,687.75
二、联营企业										
厦门特宝生物工程股份有限公司	191,268,970.72			14,011,040.84			3,057,127.85			202,222,883.71
华广生技股份有限公司	106,246,081.76									106,246,081.76
小计	297,515,052.48			14,011,040.84			3,057,127.85			308,468,965.47
合计	307,016,448.64			14,138,332.43			3,057,127.85			318,097,653.22

### 其他说明

- （1）报告期按照权益法确认对合营企业-上海桔医网络科技有限公司的长期股权投资-损益调整 127,291.59 元。
- （2）2020 年 6 月,本公司收到厦门特宝生物工程股份有限公司发放 2019 年度现金股利 3,057,127.85 元，冲减了长期股权投资-损益调整。报告期按照权益法确认对联营企业-厦门特宝生物工程股份有限公司的长期股权投资-损益调整 14,011,040.84 元，
- （3）厦门特宝投资比例变动原因：厦门特宝生物工程股份有限公司(以下简称“特宝生物”)于 2020 年 1 月 17 日在上海证券交易所科创板挂牌上市，发行股票数量为 4,650 万股，此次发行后特宝生物总股本为 40,680 万股，发行前本公司持有特宝生物股份 12,228 万股，占特宝生物总股本的 33.94%；发行后本公司持有特宝生物股份 12,228 万股，占特宝生物总股本的 30.06%。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
吉林白山正茂药业股份有限公司	200,000.00	200,000.00
上海东宝生物医药有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
浙江凯立特医疗器械有限公司	12,556,243.59	12,556,243.59
合计	48,756,243.59	48,756,243.59

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林白山正茂药业股份有限公司					持有该金融资产的目的不是交易性的	
上海东宝生物医药有限公司					持有该金融资产的目的不是交易性的	
浙江凯立特医疗器械有限公司					持有该金融资产的目的不是交易性的	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	79,481,433.73	13,632,100.27	93,113,534.00
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额		4,215,976.25	4,215,976.25
(1) 处置			
(2) 其他转出		4,215,976.25	4,215,976.25
4.期末余额	79,481,433.73	9,416,124.02	88,897,557.75
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	17,505,936.77	2,785,925.32	20,291,862.09



2.本期增加金额	166,485.85	162,286.92	328,772.77
(1) 计提或摊销	166,485.85	162,286.92	328,772.77
3.本期减少金额		885,355.01	885,355.01
(1) 处置			
(2) 其他转出		885,355.01	885,355.01
4.期末余额	17,672,422.62	2,062,857.23	19,735,279.85
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	61,809,011.11	7,353,266.79	69,162,277.90
2.期初账面价值	61,975,496.96	10,846,174.95	72,821,671.91

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	989,683,396.74	1,024,126,661.32
固定资产清理		
合计	989,683,396.74	1,024,126,661.32

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,176,927,578.80	1,174,262,859.80	42,062,139.25	100,128,090.55	34,026,634.45	2,527,407,302.85
2. 本期增加金额	10,925,577.73	9,127,289.50	-	7,437,821.85	1,795,539.44	29,286,228.52
(1) 购置	4,281,102.30	9,127,289.50	-	7,437,821.85	1,199,209.16	22,045,422.81
(2) 在建工程转入	6,644,475.43	-	-	-	596,330.28	7,240,805.71
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少	2,323,951.26	-	-	-	-	2,323,951.26



少金额						
(1) 处 置或报废	2,323,951.26	-	-	-	-	2,323,951.26
4. 期末余 额	1,185,529,205.27	1,183,390,149.30	42,062,139.25	107,565,912.40	35,822,173.89	2,554,369,580.11
二、累计折旧						
1. 期初余 额	499,264,920.62	868,688,680.00	34,052,724.18	61,092,140.81	20,570,470.60	1,483,668,936.21
2. 本期增 加金额	21,494,598.47	26,888,872.80	1,656,681.68	11,857,408.38	1,831,931.77	63,729,493.10
(1) 计 提	21,494,598.47	26,888,872.80	1,656,681.68	11,857,408.38	1,831,931.77	63,729,493.10
3. 本期减 少金额	1,463,237.24	-	-	-	-	1,463,237.24
(1) 处 置或报废	1,463,237.24	-	-	-	-	1,463,237.24
4. 期末余 额	519,296,281.85	895,577,552.80	35,709,405.86	72,949,549.19	22,402,402.37	1,545,935,192.07
三、减值准备						
1. 期初余 额	17,080,072.26	2,501,758.18	29,874.88			19,611,705.32
2. 本期增 加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计 提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减 少金额	860,714.02	-	-	-	-	860,714.02
(1) 处 置或报废	860,714.02	-	-	-	-	860,714.02
4. 期末余 额	16,219,358.24	2,501,758.18	29,874.88	-	-	18,750,991.30
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	650,013,565.18	285,310,838.32	6,322,858.51	34,616,363.21	13,419,771.52	989,683,396.74
2. 期初账 面价值	660,582,585.92	303,072,421.62	7,979,540.19	39,035,949.74	13,456,163.85	1,024,126,661.32

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
长春东宝药业有 限公司综合楼	13,532,897.73	3,642,604.96		9,890,292.77	闲置的房产 设备位于长 春市高新经 济技术开发 区创新路 66 号和 77 号
长春东宝药业有 限公司综合车间	13,526,935.13	3,641,000.07		9,885,935.06	
长春东宝药业有 限公司其他房屋 建筑物	3,060,645.00	858,061.72		2,202,583.28	
长春东宝药业有 限公司生产设备	4,226,696.00	4,015,361.23		211,334.77	
合计	34,347,173.86	12,157,027.98		22,190,145.88	



## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春东宝药业有限公司综合楼	9,890,292.77	权证办理中
长春东宝药业有限公司综合车间	9,885,935.06	权证办理中
长春东宝药业有限公司动力站	1,030,282.06	权证办理中
长春东宝药业有限公司锅炉房车库	895,135.63	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司长春国际大厦	3,570,759.75	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司原址车间厂房	6,346,417.95	权证办理中
重组人胰岛素生产基地配套设施房产	5,966,796.90	权证办理中
丽景花园住宅(有公照)	23,226,475.93	权证办理中
通化东宝环保建材股份有限公司二拼装厂房	1,910,926.47	权证补办中
合计	62,723,022.52	

其他说明:

√适用 □不适用

本期无抵押担保。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,186,036,613.51	1,086,879,665.16
工程物资		
合计	1,186,036,613.51	1,086,879,665.16

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值





胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地建设项目	334,762,841.83		334,762,841.83	320,442,349.63		320,442,349.63
胰岛素类似物（甘精胰岛素）生产基地建设项目	480,372,477.07		480,372,477.07	478,220,226.69		478,220,226.69
重组人胰岛素生产基地异地建设项目	337,172,103.39		337,172,103.39	274,798,195.97		274,798,195.97
乙醇库建设项目	-		-	2,335,716.17		2,335,716.17
污水处理站提能升级工程	33,729,191.22		33,729,191.22	11,083,176.70		11,083,176.70
合计	1,186,036,613.51		1,186,036,613.51	1,086,879,665.16		1,086,879,665.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地建设项目	309,095,000.00	320,442,349.63	14,320,492.20			334,762,841.83	108.30	试车阶段				自筹资金
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目	400,002,200.00	478,220,226.69	2,152,250.38			480,372,477.07	120.09	试车阶段				自筹资金
重组人胰岛素生产基地异地建设项目	2,473,362,800.00	274,798,195.97	62,373,907.42			337,172,103.39	13.63	建设中				自筹资金及募集资金
乙醇库建设项目	6,511,000.00	2,335,716.17	4,905,089.54	7,240,805.71		-	-	完工				自筹资金
污水处理站提能升级工程	30,989,300.00	11,083,176.70	22,646,014.52			33,729,191.22	108.84	建设中				自筹资金
合计	3,219,960,300.00	1,086,879,665.16	106,397,754.06	7,240,805.71		1,186,036,613.51	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	特许经营许可 权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	189,823,702.55	138,821,068.02	12,727,709.06	105,520,000.00	446,892,479.63
2.本期增加金额	46,081,476.25		556,950.00		46,638,426.25
(1)购置	41,865,500.00		556,950.00		42,422,450.00
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)其他转入	4,215,976.25				4,215,976.25
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	235,905,178.80	138,821,068.02	13,284,659.06	105,520,000.00	493,530,905.88
二、累计摊销					
1.期初余额	14,965,975.21	81,915,331.26	9,260,517.94	84,416,000.12	190,557,824.53
2.本期增加金额	2,855,011.69	2,862,307.85	1,231,825.92	10,552,000.02	17,501,145.48
(1)计提	1,969,656.68	2,862,307.85	1,231,825.92	10,552,000.02	16,615,790.47
(2)其他转入	885,355.01				885,355.01
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	17,820,986.90	84,777,639.11	10,492,343.86	94,968,000.14	208,058,970.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					



(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	218,084,191.90	54,043,428.91	2,792,315.20	10,551,999.86	285,471,935.87
2.期初账面价值	174,857,727.34	56,905,736.76	3,467,191.12	21,103,999.88	256,334,655.10

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
通化市湾湾川土地	201,434,808.27	权证办理中
合计	201,434,808.27	

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
胰岛素境外研发支出	44,753,139.51	1,228,105.96				45,981,245.47
门冬胰岛素研究开发与应用	86,798,653.58	23,545,503.69				110,344,157.27
瑞格列奈片	4,277,510.26	932,690.47				5,210,200.73
瑞格列奈二甲双胍片	1,135,317.12	97,198.39				1,232,515.51
琥珀酸曲格列汀原料药及其片剂的药学开发	6,179,486.20	411,285.82				6,590,772.02
磷酸西格列汀原料药及其片剂开发项目	6,448,304.47	415,980.57				6,864,285.04
西格列汀二甲双胍片的药学开发	5,858,144.03	563,732.22				6,421,876.25
地特胰岛素研究开发与应用	1,002,358.51	79,011.62			1,081,370.13	
赖脯胰岛素原料药及制剂	5,440,052.66	10,076,331.43				15,516,384.09



人胰高血糖素样肽-1 类似物（利拉鲁肽）注射液的开发	54,342,773.01	15,800,359.49				70,143,132.50
合计	216,235,739.35	53,150,199.66			1,081,370.13	268,304,568.88

其他说明：

地特胰岛素、甘精胰岛素、德谷胰岛素均属三代胰岛素的基础胰岛素，甘精胰岛素、德谷胰岛素在安全性、有效性和市场前景均优于地特胰岛素，公司研发的甘精胰岛素注射液已获批并上市销售，正在进行研发的德谷胰岛素已完成前期工艺开发工作。根据公司发展规划、产品管线布局及上市后的预估，继续推进地特胰岛素的研发意义不大，经公司研究决定终止地特胰岛素的研发进程不再进行申报，节约相应资源，加大力度投入到德谷胰岛素及其他品种的研发。地特胰岛素研究开发与项目的累计资本化支出于本期转入当期损益。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁汽车费	190,000.00		60,000.00		130,000.00
合计	190,000.00		60,000.00		130,000.00

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,823,604.49	2,373,540.68	15,823,604.49	2,373,540.67
内部交易未实现利润	59,290,671.47	9,367,197.35	60,369,096.25	9,541,604.54
可抵扣亏损				
坏账准备	141,843,914.76	21,335,637.21	141,843,914.76	21,335,637.22
存货跌价准备	11,397,999.03	1,709,699.85	11,397,999.03	1,709,699.85
职工教育经费	78,785.55	19,696.39	78,785.55	19,696.39
政府补助收入	18,370,750.00	2,755,612.50	18,740,250.00	2,811,037.50
合计	246,805,725.30	37,561,383.98	248,253,650.08	37,791,216.17

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,545,094.97	50,405,808.99
可抵扣亏损	40,877,748.61	35,991,557.26
合计	90,422,843.58	86,397,366.25

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	6,633,269.32	6,633,269.32	
2021 年	13,631,791.74	13,631,791.74	
2022 年	2,006,562.32	2,006,562.32	
2023 年	3,923,930.51	3,923,930.51	
2024 年	9,796,003.37	9,796,003.37	
2025 年	4,886,191.35		
合计	40,877,748.61	35,991,557.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购置设备款	44,746,834.08		44,746,834.08	23,862,138.40		23,862,138.40
预付工程施工款	101,836,404.10		101,836,404.10	29,361,063.60		29,361,063.60
预付四代胰岛素商业化权利款	316,901,700.00		316,901,700.00	316,901,700.00		316,901,700.00
预付资本化研发支出	14,393,387.66		14,393,387.66	2,998,810.14		2,998,810.14
合计	477,878,325.84		477,878,325.84	373,123,712.14		373,123,712.14

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	400,000,000.00	125,000,000.00
合计	400,000,000.00	125,000,000.00

短期借款分类的说明：

项目	利率	币种	借款银行	期末余额	上年年末余额
信用借款	4.35%	人民币	中国邮政储蓄银行通化市支行	200,000,000.00	125,000,000.00
信用借款	4.35%	人民币	工商银行通化县支行	200,000,000.00	
合计				400,000,000.00	125,000,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
一年以内	21,558,207.33	42,258,540.04
一至二年	10,100,765.68	14,570,008.54
二至三年	5,457,048.62	1,703,890.33
三年以上	9,675,360.50	10,620,010.33
合计	46,791,382.13	69,152,449.24

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 应付账款期末余额比上年年末减少了 32.34%，主要是报告期支付采购材料款项所致。

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	13,207,306.26	10,907,743.18
一至二年	1,485,956.23	8,790,148.94
二至三年	3,234,374.94	10,012,169.30
三年以上	9,718,959.33	237,761.83
合计	27,646,596.76	29,947,823.25

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,535,622.94	95,680,185.95	97,100,727.02	2,115,081.87
二、离职后福利-设定提存计划	51,477.44	5,465,219.69	4,471,568.82	1,045,128.31





合计	3,587,100.38	101,145,405.64	101,572,295.84	3,160,210.18
----	--------------	----------------	----------------	--------------

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	59,170.72	80,683,178.30	80,742,349.02	-
二、职工福利费		6,231,535.49	6,231,535.49	-
三、社会保险费	26,865.16	2,832,961.25	2,849,730.34	10,096.07
其中：医疗保险费	22,749.99	2,383,947.56	2,399,268.27	7,429.28
工伤保险费	794.56	246,725.29	246,229.96	1,289.89
生育保险费	3,320.61	202,288.40	204,232.11	1,376.90
四、住房公积金		4,317,804.00	4,317,804.00	-
五、工会经费和职工教育经费	3,449,587.06	1,614,706.91	2,959,308.17	2,104,985.80
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	3,535,622.94	95,680,185.95	97,100,727.02	2,115,081.87

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	49,283.34	5,253,997.63	4,301,905.18	1,001,375.79
2、失业保险费	2,194.10	211,222.06	169,663.64	43,752.52
3、企业年金缴费				
合计	51,477.44	5,465,219.69	4,471,568.82	1,045,128.31

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,475,688.62	8,431,326.83
房产税	303,603.46	2,222,365.62
土地使用税	50,702.53	2,481,972.00
企业所得税	39,252,662.41	34,716,217.03
教育费附加	327,542.65	252,942.69
地方教育费附加	218,361.79	168,628.48
防洪基金和残疾人保障基金	-	1,408,782.37
个人所得税	3,593,270.37	551,761.57
城市维护建设税	174,990.69	132,034.51
印花税	90,385.40	189,983.84
车船使用税	8,453.35	24,149.31
土地增值税	499,021.26	284,055.10



环境保护税	18,420.32	26,175.04
合计	56,013,102.85	50,890,394.39

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,465,852.75	26,269,535.18
合计	24,465,852.75	26,269,535.18

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,885,911.10	5,360,461.28
应付暂收款	722,304.57	110,382.80
其他款项	17,857,637.08	20,798,691.10
合计	24,465,852.75	26,269,535.18

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒普安数码科技发展有限公司	1,478,160.60	房屋租赁押金
北京恒长数码科技有限公司	1,734,325.38	房屋租赁押金
合计	3,212,485.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	2,650,000.00	2,650,000.00
合计	2,650,000.00	2,650,000.00

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤项目	2,650,000.00			2,650,000.00	地方预算内专项资金转贷
合计	2,650,000.00			2,650,000.00	/

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
胰岛素三期工程财政贴息	3,035,250.00		319,500.00	2,715,750.00	胰岛素三期工程贴息补助
公司本级承继通化东宝永健制药有限公司新建资产搬迁补偿	14,614,853.42		301,337.18	14,313,516.24	原子公司(已于2015年吸收合并)政策性搬迁补偿
重组人胰岛素注射剂三期工程补助款	475,000.00		50,000.00	425,000.00	重组人胰岛素注射剂三期工程补助
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目补助款	1,000,000.00			1,000,000.00	甘精胰岛素生产基地建设项目补助
医药健康产业发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	门冬胰岛素原料药产业化
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地项目	12,230,000.00			12,230,000.00	门冬胰岛素生产基地建设项目补助
磷酸西格列汀片临床补助	1,000,000.00			1,000,000.00	磷酸西格列汀片临床补助
中小企业专项资金		3,500,000.00		3,500,000.00	中小企业专项资金
增值税进项税加计抵扣	15,578.27	35,458.83		51,037.10	生产、生活性服务业纳税人增值税优惠
合计	33,370,681.69	3,535,458.83	670,837.18	36,235,303.34	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与



						收益 相关
胰岛素三期工程财政贴息	3,035,250.00			319,500.00	2,715,750.00	与资 产相 关
公司本级承继通化东宝永健制药有限公司新建资产搬迁补偿	14,614,853.42		301,337.18		14,313,516.24	与资 产相 关
重组人胰岛素注射剂三期工程补助款	475,000.00		50,000.00		425,000.00	与资 产相 关
胰岛素类似物（甘精胰岛素）生产基地建设项目补助款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资 产相 关
医药健康产业发展专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资 产相 关
胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地项目	12,230,000.00				12,230,000.00	与资 产相 关
磷酸西格列汀片临床补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与资 产相 关
中小企业专项资金		3,500,000.00			3,500,000.00	与资 产相 关
合计	33,355,103.42	3,500,000.00	351,337.18	319,500.00	36,184,266.24	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	



股份总数	2,033,988,517.00					2,033,988,517.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	905,956,521.86			905,956,521.86
其他资本公积	28,653,540.32			28,653,540.32
合计	934,610,062.18			934,610,062.18

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	133,455,359.61	67,038,395.57		200,493,755.18
合计	133,455,359.61	67,038,395.57		200,493,755.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因公司 2019 年 12 月 26 日至 2020 年 2 月 20 日期间回购公司股份 16,100,000 股，累计支付回购款 200,493,755.18 元。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益								



计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,251,267.11							8,251,267.11
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	8,251,267.11							8,251,267.11
其他综合收益合计	8,251,267.11							8,251,267.11

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	625,889,191.40			625,889,191.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	625,889,191.40			625,889,191.40

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
----	----	-----



调整前上期末未分配利润	1,531,111,224.42	1,208,365,355.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,531,111,224.42	1,208,365,355.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	541,359,485.77	811,206,148.03
减：提取法定盈余公积		81,662,575.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	403,577,703.40	406,797,703.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,668,893,006.79	1,531,111,224.42

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,452,985,298.92	306,477,527.08	1,425,049,595.35	358,132,522.93
其他业务	21,818,516.16	2,544,618.95	9,614,289.53	1,855,564.90
合计	1,474,803,815.08	309,022,146.03	1,434,663,884.88	359,988,087.83

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	520,573.07	491,365.61
教育费附加	1,282,293.71	1,128,120.09
房产税	1,963,619.56	2,150,302.38
土地使用税	1,545,369.03	3,120,722.26
车船使用税	880.00	11,273.17
印花税	375,934.85	311,717.44
地方教育费附加	854,862.49	752,080.18
环境保护税	46,191.03	14,704.65
土地增值税	362,080.39	712,992.80
合计	6,951,804.13	8,693,278.58



**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及各项职工保险	30,002,676.21	32,374,377.57
职工福利费	3,838,874.30	2,553,347.26
折旧费	8,185.32	1,864.68
运输费	9,238,954.04	6,031,606.33
广告费		16,089,711.91
差旅费	167,524,375.44	195,056,894.48
办公费	3,060,577.65	5,546,643.81
邮电费	532,684.42	442,739.43
会议费	1,246,542.28	3,195,997.47
宣传费	45,948,636.19	41,765,090.17
招待费	109,543.40	286,595.50
出口费用	4,507,734.27	
市场开发与维护费用	119,003,754.27	-
其他	10,740,737.00	37,980,824.37
合计	395,763,274.79	341,325,692.98

其他说明：

本期比上年同期增长了 15.95%，主要原因是为扩大重组人胰岛素及甘精胰岛素注射液产品的市场占有率，进一步加大对市场开拓费用的投入所致。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及各项职工保险费	27,862,971.64	26,258,125.82
职工福利费	2,392,661.19	1,732,603.75
折旧费	14,303,912.67	13,576,614.54
办公费	129,001.59	73,051.71
差旅费	972,900.93	1,264,471.03
工会经费	1,565,543.01	1,430,244.20
职工教育经费	49,163.90	71,732.96
无形资产摊销	12,310,322.40	9,000,357.29
电费	914,907.87	1,141,102.62
业务招待费	381,442.41	936,794.24
汽车费用	441,653.19	983,679.12
邮费	9,269.05	2,710.79
财产保险费	129,352.50	162,964.47
专利维护费	66,051.90	28,500.00
审计费	1,266,583.13	1,132,075.44
进口代理费	1,193,754.54	928,715.22
其他费用	20,768,911.80	17,469,422.79
合计	84,758,403.72	76,193,165.99

其他说明：



本期比上年同期增长了 11.24%，主要原因是本期维修费用及其他费用增加所致。

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,140,716.89	7,154,100.68
折旧	13,065,775.54	12,651,705.04
直接投入	15,512,466.81	8,370,329.99
差旅费	188,101.70	380,596.13
无形资产摊销	2,698,562.30	3,243,243.24
其他	2,221,182.64	1,120,971.66
委托外部	8,286,569.28	161,952.83
工伤保险	31,723.98	47,437.79
生育保险	25,728.04	28,393.67
失业保险	25,385.98	87,254.18
医疗保险	329,692.19	454,818.55
养老保险	573,086.86	1,089,227.73
公积金	543,900.45	543,648.72
合计	51,642,892.66	35,333,680.21

其他说明：

本期比上年同期增长了 46.16%，主要原因是报告期新增研发项目及研发投入较上年同期增加所致。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,515,937.51	13,956,450.96
减：利息收入	-1,193,905.43	-2,139,115.89
手续费	96,705.14	98,923.33
汇兑损益	-5.37	2.21
财政贴息	-319,500.00	-319,500.00
合计	5,099,231.85	11,596,760.61

其他说明：

本期较上年同期减少了 56.03%，主要原因是报告期公司向银行贷款的平均余额减少，致使利息支出减少所致。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	3,254,461.28	351,337.18
生产、生活性服务业纳税人增值税进项税额加计抵扣		



合计	3,254,461.28	351,337.18
----	--------------	------------

其他说明：

与日常活动相关的政府补助明细

项 目	本期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁新建资产补偿款(通化县人民政府通政函[2011]118 号)	301,337.18	与资产相关
重组人胰岛素注射剂三期工程款(吉财企指[2014]913 号)	50,000.00	与资产相关
科技创新款(吉财教指【2017】1523 号)	150,000.00	与收益相关
专利补贴(吉林省市场监督管理局)	150,000.00	与收益相关
通化县社会保险事业管理局转稳岗补助	327,055.36	与收益相关
西格列汀二甲双胍片的产业化开发(通市财教指【2020】21 号)	900,000.00	与收益相关
利拉鲁肽原料药取得临床批件补助申请(通市财教指【2020】21 号)	1,000,000.00	与收益相关
税收补贴	376,068.74	与收益相关
合 计	3,254,461.28	

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,138,332.43	9,130,740.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
使用闲置募集资金投资的理财产品收益	3,951,408.64	6,003,360.04



使用自有资金投资理财产品收益	72,297.75	393,019.31
合计	18,162,038.82	15,527,120.01

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	860,714.02	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	860,714.02	

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得		2,060,162.66
合计		2,060,162.66

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			



其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	15,950.00	28,360.00	15,950.00
其他	1,239,503.92	1.61	1,239,503.92
合计	1,255,453.92	28,361.61	1,255,453.92

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	960,714.02		960,714.02
其中：固定资产处置损失	960,714.02		960,714.02
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,940,354.31	1,000,000.00	6,940,354.31
滞纳金	1,631,003.33	1,006.51	1,631,003.33
其他		31,615.35	
合计	9,532,071.66	1,032,621.86	9,532,071.66

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,812,174.33	87,583,861.16
递延所得税费用	229,832.19	228,086.23
合计	95,042,006.52	87,811,947.39

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	635,566,658.28
因抵销内部购销而调整计税利润总额	-1,420,818.49
单独主体商品房预售适用不同计税方法的影响	-449,098.90
因投资收益及其他项目而调整计税利润总额	-6,422,978.26
调整后计税利润总额	627,273,762.63



按法定/适用税率计算的所得税费用	94,091,064.39
子公司适用不同税率的影响	308,025.57
调整以前期间所得税的影响	413,084.37
因资产减值损失、递延收益、可抵扣亏损及合并抵销等形成递延所得税资产的影响	229,832.19
所得税费用	95,042,006.52

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,425,676.51	
收取的房屋租金	8,417,477.64	9,067,538.05
利息收入	1,178,651.27	2,139,115.89
其他	6,574,986.66	468,453.72
合计	22,596,792.08	11,675,107.66

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各项销售费用	260,370,035.16	293,365,640.31
各项管理费用	16,419,924.19	16,054,288.89
各项研发费用	7,115,359.94	9,251,489.99
结构性存款		4,000,000.00
支付往来款项及其他	8,848,174.96	17,084,225.62
合计	292,753,494.25	339,755,644.81

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用



## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	540,524,651.76	530,655,630.89
加：资产减值准备	-860,714.02	
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,895,978.95	61,817,573.61
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,778,077.39	13,923,654.95
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-2,060,162.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	960,714.02	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,196,437.51	13,636,950.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,162,038.82	-15,367,361.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	229,832.19	228,086.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	90,544,351.17	179,818,432.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,113,494.44	-165,040,520.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,770,157.77	-39,842,254.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	599,283,637.94	577,830,029.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	459,805,254.08	334,277,676.98
减：现金的期初余额	297,136,879.51	251,664,663.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	162,668,374.57	82,613,013.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	459,805,254.08	297,136,879.51
其中：库存现金	7,931.98	37,242.44
可随时用于支付的银行存款	459,797,322.10	297,099,637.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	459,805,254.08	297,136,879.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用





#### 84、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 85、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
通化东宝环保建材股份有限公司	通化县快大茂镇黎明村	通化县快大茂镇黎明村	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	95.09		设立或投资取得的子公司
长春东宝药业有限公司	长春市高新开发区创新路 66 号	长春市高新开发区创新路 66 号	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产等	95.00		设立或投资取得的子公司
北京东宝生物技术有限公司	北京经济技术开发区东环北路 11 号	北京经济技术开发区东环北路 11 号	生物制品、天然药物的技术开发；出租自有车间	100.00		设立或投资取得的子公司
通化统博生物医药有限公司	通化县东宝新村	通化县东宝新村	生物医药产品及医疗器械的研发	60.00		设立或投资取得的子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	通化县快大茂镇黎明村	通化县快大茂镇黎明村	房地产开发、出售、二手房交易	97.59		单独主体
你的(上海)医疗咨询有限公司	上海市金山区枫泾镇环东一路 88 号	上海市金山区枫泾镇环东一路 88 号	医疗咨询、技术开发、技术咨询、技术服务，电子商务、商务咨询	100.00		设立或投资取得的子公司
通化紫星生物制药有限公司	通化市通化开发区东宝街 3539 号	通化市通化开发区东宝街 3539 号	生物药品制造；生物药品研发、生产、销售	100.00		设立或投资取得的子公司

其他说明：

1、子公司无持股比例不同于表决权比例的情况。

2、单独主体纳入合并范围的说明：

2013 年 12 月 26 日，本公司的原控股子公司-通化东宝永健制药有限公司和控股子公司-通化东宝环保建材股份有限公司与通化东宝金弘基房地产开发有限公司签订了投资合作协议，协议约定：通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司合计投资 5,000 万元，投资比例为 51%：49%，设立通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司（以下简称“金弘基一分公司”）。通化东宝金弘基房地产开发有限公司以资质作为出资并负责房地产项目的管理和运转。通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司按出资比例享受收益分配，



通化东宝金弘基房地产开发有限公司享受一次性固定收入 100 万元，不再参与收益分配。

由于满足以下条件：1、金弘基一分公司的资产是偿付其负债或其他权益的唯一来源，不能用于偿还金弘基一分公司以外的通化东宝金弘基房地产开发有限公司的其他负债；2、除通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司外，其他方不享有与金弘基一分公司资产相关的权利，也不享有与金弘基一分公司资产剩余现金流量相关的权利。故本公司将金弘基一分公司视为通化东宝金弘基房地产开发有限公司可分割的部分，纳入本公司合并财务报表范围。

2015 年公司本级吸收合并了原控股子公司一通化东宝永健制药有限公司，通化东宝永健制药有限公司在金弘基一分公司中的权益和风险由公司本级承继。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
通化东宝环保建材股份有限公司	4.91	-114,408.35		410,545.85
长春东宝药业有限公司	5.00	-28,330.75		-902,250.92
通化统博生物医药有限公司	40.00	-721,226.48		2,438,291.34
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	2.41	29,131.57		5,634,335.82
合计		-834,834.01		7,580,922.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
通化东宝环保建材股份有限公司	35,773,031.77	55,158,867.76	90,931,899.53	82,573,874.34	-	82,573,874.34	72,010,754.08	56,949,666.20	128,960,420.28	118,273,234.97	-	118,273,234.97
长春东宝药业有限公司	38,066.62	27,673,935.94	27,712,002.56	45,757,020.90	-	45,757,020.90	29,397.51	28,240,936.41	28,270,333.92	45,748,737.31	-	45,748,737.31
通化统博生物医药有限公司	12,514,158.56	3,728,406.91	16,242,565.47	1,243,669.80	281,966.73	1,525,636.53	15,031,145.60	2,631,612.58	17,662,758.18	720,602.17	246,507.90	967,110.07
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	290,311,165.84	98,549.86	290,409,715.70	55,302,546.81	-	55,302,546.81	328,918,149.35	109,974.88	329,028,124.23	95,227,679.78	-	95,227,679.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
通化东宝环保建材股份有限公司	4,665,247.61	-2,329,160.12	-2,329,160.12	-358,297.16	883,527.52	-4,163,782.35	-4,163,782.35	472,458.88
长春东宝药业有限公司	-	-566,614.95	-566,614.95	8,669.11	-	-567,000.47	-567,000.47	-
通化统博生物医药有限公司	259,433.96	-1,978,719.17	-1,978,719.17	2,377,358.69	-	-4,486,855.48	-4,486,855.48	-4,718,158.77
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	23,526,396.19	1,306,724.44	1,306,724.44	16,956,720.67	69,402,250.39	22,368,224.75	22,368,224.75	72,382,618.29



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门特宝生物工程股份有限公司	海沧新阳工业区翁角路330号	海沧新阳工业区翁角路330号	生物制品研究、开发及技术服务、技术咨询;冻干粉针剂、小容量注射剂生产等。	30.06		权益法核算
华广生技股份有限公司	台中市南区大庆街二段100号	台中市南区大庆街二段100号	医疗器械批发;生物技术服务;精密仪器批发;医疗器材制造等。	19.51		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	厦门特宝生物工程股份有限公司	厦门特宝生物工程股份有限公司
流动资产	774,776,745.30	445,199,859.52
非流动资产	356,933,395.94	344,625,201.47
资产合计	1,131,710,141.24	789,825,060.99
流动负债	125,050,972.78	150,724,824.88
非流动负债	76,217,493.93	75,546,685.74
负债合计	201,268,466.71	226,271,510.62
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	930,441,674.53	563,553,550.37
按持股比例计算的净资产份额	202,222,883.71	191,268,970.72



调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	202,222,883.71	191,268,970.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	359,557,571.99	318,677,185.14
净利润	46,611,804.16	15,547,105.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	46,611,804.16	15,547,105.61
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		88,318,048.73		88,318,048.73
其他权益工具投资			48,756,243.59	48,756,243.59
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		88,318,048.73	48,756,243.59	137,074,292.32
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				





非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
东宝实业集团有限公司	通化县东宝新村	建筑材料、机械设备购销；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料等	25,900	38.09	38.09

本企业最终控制方是东宝实业集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用



子公司及单独主体名称	企业类型	注册地址	法定代表人或负责人	业务性质	注册资本(万元)	本公司的持股比例	本公司的表决权比例
通化东宝环保建材股份有限公司	股份公司	通化县快大茂镇黎明村	孙波	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	10,000	95.09%	95.09%
长春东宝药业有限公司	有限公司	长春市高新开发区创新路66号	孙波	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂生产等	1,000	95.00%	95.00%
北京东宝生物技术有限公司	有限公司	北京经济技术开发区东环北路11号	冷春生	生物制品、天然药物的技术开发等	10,000	100.00%	100.00%
通化统博生物医药有限公司	有限公司	通化县东宝新村	冷春生	小容量注射剂、冻干粉针剂、原料药项目建设	1,000	60.00%	60.00%
你的(上海)医疗咨询有限公司	有限公司	上海市金山区枫泾镇环东一路88号	李聪	医疗咨询	2,200	100.00%	100.00%
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	分公司	通化县快大茂镇黎明村	王君业	房地产开发、出售、二手房交易		97.59%	97.59%
通化紫星生物制药有限公司	有限公司	通化市通化开发区东宝街3539号	于秀梅	生物药品制造；生物药品研发、生产、销售	10,000	100.00%	100.00%

### 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

联(合)营公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
厦门特宝生物工程股份有限公司	股份公司	海沧新阳工业区翁角路330号	兰春	生物药品制造、生物技术推广服务、经营各类商品和技术的进出口	36,030 万元	30.06%	30.06%
华广生技股份有限公司	股份公司	台中市南区大庆街二段100号	黄椿木	医疗器械批发；生物技术服务；精密仪器批发；医疗器械制造等。	70,000 万(新台币)	19.51%	19.51%
上海桔医网络科技有限公司	有限公司	上海市奉贤区泽丰路297号315室	李聪	网络科技领域内的技术开发、咨询、服务、货物及技术进出口业务	6,285 万元	50.00%	50.00%

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

□适用 √不适用

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系



通化东宝进出口有限公司	母公司的全资子公司
通化创新彩印有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝建筑工程有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝医药经营有限公司	母公司的全资子公司
吉林恒德环保有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
通化安睿特生物制药有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝五药有限公司	母公司的全资子公司
通化鸿宝药业有限公司	其他
通化东宝生物科技有限公司	母公司的全资子公司
上海彤宝投资咨询有限公司	母公司的全资子公司
通化东宝金弘基物业管理有限公司	母公司的全资子公司
通化欧亚丽景商业管理有限公司	其他
通化东宝蛋白质生物药中试有限公司	母公司的全资子公司
通化本草生物科技有限公司	母公司的全资子公司
通化丽景建国饭店有限公司及通化县长白山南麓商务酒店分公司	母公司的全资子公司
北京新英才通化书香幼儿园有限公司	母公司的全资子公司
吉林长白山南麓生态园有限公司	母公司的全资子公司
柳河县长白山南麓农作物种植专业合作社	母公司的全资子公司
通化丽景能源热力有限公司	母公司的全资子公司
上海天选投资有限公司	其他
北京源荷根泽科技有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通化东宝进出口有限公司	进口代理费	1,193,754.54	928,715.22
通化创新彩印有限公司	采购原料	379,137.54	5,687,947.34
吉林恒德环保有限公司	接受环保处理劳务	8,830,640.00	350,720.00
华广生技股份有限公司	采购原料及接受技术服务	31,989,507.79	41,659,220.18
通化东宝建筑工程有限公司	建筑施工	42,634,921.83	145,000,000.00
上海桔医网络科技有限公司	接受劳务	-	3,773,548.80

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通化东宝医药经营有限公司	销售药品	709,328.30	6,831,798.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,933,471.66	3,992,809.30

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	通化东宝医药经营有限公司	9,512,631.59	4,200,429.48	9,952,700.58	4,200,429.48



应收账款	通化东宝金弘基房地产开发有限公司	726,301.59	122,962.69	1,526,301.59	122,962.69
应收账款	东宝实业集团有限公司(通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县分公司丽景书香园项目)	9,639,678.80	711,272.19	9,639,678.80	711,272.19
其他非流动资产	通化东宝建筑工程有限公司	18,702,831.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	通化创新彩印有限公司	218,211.30	796,435.16
应付账款	华广生技股份有限公司	3,078,712.80	1,333,008.66
合计		3,296,924.10	2,129,443.82
其他应付款	吉林恒德环保有限公司	5,169,570.29	2,801,408.48
其他应付款	东宝实业集团有限公司		6,121,700.00
合计		5,169,570.29	8,923,108.48

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额



截至本财务报表签发日(2020年8月18日),本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

资产负债表日前已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为21,179,110.85元。

除上述事项外,截至本财务报表签发日(2020年8月18日),无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、截至本财务报表签发日(2020年8月18日),东宝集团有限公司共计质押股份757,212,898股,占其所持有本公司股份总额的97.74%,占本公司股份总额的37.23%。

2、截至本财务报表签发日(2020年8月18日),除上述事项外,本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	573,366,464.15
1 至 2 年	23,706,939.60
2 至 3 年	397,312.49
3 至 4 年	7,371,885.86
4 至 5 年	963,030.58
5 年以上	107,386,866.98
合计	713,192,499.66



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	7,049,967.00	0.99	3,524,983.50	50.00	7,049,967.00	1.06	3,524,983.50	50.00
其中：								
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,049,967.00	0.99	3,524,983.50	50.00	7,049,967.00	1.06	3,524,983.50	50.00
按组合计提坏账准备	706,142,532.66	99.01	134,810,040.00	19.09	658,988,962.49	98.94	134,810,040.00	20.46
其中：								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	706,142,532.66	99.01	134,810,040.00	19.09	658,988,962.49	98.94	134,810,040.00	20.46
合计	713,192,499.66	/	138,335,023.50	/	666,038,929.49	/	138,335,023.50	/

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
圣光集团医药物流有限公司	7,049,967.00	3,524,983.50	50.00	对方单位破产重整
合计	7,049,967.00	3,524,983.50	50.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	573,366,464.15	27,355,393.54	5.00
一至二年	23,706,939.60	232,807.99	7.00
二至三年	397,312.49	35,087.89	8.00
三至四年	321,918.86	204,258.64	20.00
四至五年	963,030.58	48,376.93	30.00
五年以上	107,386,866.98	106,934,115.01	100.00
合计	706,142,532.66	134,810,040.00	





按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
国药控股吉林有限公司	药品销售客户	25,757,359.30	一年以内	3.61%
华润河南医药有限公司	药品销售客户	24,310,482.60	一年以内	3.41%
上药科园信海吉林医通医药有限公司	药品销售客户	19,078,095.00	一年以内	2.68%
华润吉林医药有限公司	药品销售客户	17,268,247.20	一年以内	2.42%
国药集团山西有限公司	药品销售客户	17,614,203.99	一年以内	2.47%
合计		104,028,388.09		14.59%

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	12,998,923.09	12,998,923.09
其他应收款	111,949,709.97	187,568,613.99
合计	124,948,633.06	200,567,537.08

其他说明：



适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
通化东宝环保建材股份有限公司	12,998,923.09	12,998,923.09
合计	12,998,923.09	12,998,923.09

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	5,881,244.03
1 至 2 年	524,484.68
2 至 3 年	20,277,788.69
3 至 4 年	30,275,906.04
4 至 5 年	7,521,553.30
5 年以上	63,386,047.58
合计	127,867,024.32

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,378,788.42	50,119,810.24
关联单位往来款	125,393,168.77	139,437,736.89
外部单位往来款	1,095,067.13	929,458.12
合计	127,867,024.32	190,487,005.25

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,518,064.59	400,326.67		2,918,391.26
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,518,064.59	400,326.67		2,918,391.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
通化东宝环保建材股份有限公司	往来款	68,251,516.34	一年以内：180,000.00 元； 二至三年：20,000,000.00 元； 三至四年：30,126,344.00 元； 四至五年：7,421,553.3 元； 五年以上：10,523,619.04 元	53.38
长春东宝药业有限公司	往来款	44,142,729.34	一年以内：4,326,508.79 元； 一至二年：109,341.02 元； 二至三年：57,308.74 元； 三至四年：100,000.00 元； 四至五年：100,000.00 元； 五年以上：39,449,570.79 元	34.52
国网吉林省电力有限公司通化市城郊供电公司	往来款	700,000.05	一年以内	0.55
北京网音信息技术有限公司	往来款	312,925.00	一年以内	0.24
上海一格营销策划有限公司	往来款	207,400.00	一年以内	0.16
合计	/	113,614,570.73		88.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	268,454,451.68		268,454,451.68	268,454,451.68		268,454,451.68
对联营、合营企业投资	318,097,653.22		318,097,653.22	307,016,448.64		307,016,448.64



合计	586,552,104.90		586,552,104.90	575,470,900.32		575,470,900.32
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通化东宝环保建材股份有限公司	95,088,000.00			95,088,000.00		
长春东宝药业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
北京东宝生物技术有限公司	100,366,451.68			100,366,451.68		
通化统博生物医药有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
你的（上海）医疗咨询有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
通化紫星生物制药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	268,454,451.68			268,454,451.68		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海桔医网络科技有限公司	9,501,396.16			127,291.59						9,628,687.75	
小计	9,501,396.16			127,291.59						9,628,687.75	
二、联营企业											
厦门特宝生物工程股份有限公司	191,268,970.72			14,011,040.84			3,057,127.85			202,222,883.71	
华广生技股份有限公司	106,246,081.76									106,246,081.76	
小计	297,515,052.48			14,011,040.84			3,057,127.85			308,468,965.47	
合计	307,016,448.64			14,138,332.43			3,057,127.85			318,097,653.22	

其他说明：

□适用 √不适用



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,426,343,753.98	288,240,428.46	1,354,775,102.19	312,921,226.19
其他业务	12,708,562.21	1,488,736.62	783,061.54	785,360.35
合计	1,439,052,316.19	289,729,165.08	1,355,558,163.73	313,706,586.54

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	14,138,332.43	5,663,816.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他（使用闲置募集资金投资理财产品收益）	3,951,408.64	6,003,360.04
合计	18,089,741.07	11,667,176.98

#### 6、其他

□适用 √不适用



## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,573,961.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,276,617.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
使用闲置募集资金及自有资金投资理财产品收益	4,023,706.39	
所得税影响额	-62,087.30	





少数股东权益影响额	60,318.66	
合计	-680,718.71	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.52	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.53	0.27	0.27

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
	二、载有董事长亲笔签名、公司盖章的半年度报告文本；
	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有本公司文件的正本及公告原稿。

董事长：冷春生

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用