



**吉药控股**

**吉药控股集团股份有限公司**

**2020 年半年度报告**

**2020-090**

**2020 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

| 姓名 | 职务 | 内容和原因 |
|----|----|-------|
|----|----|-------|

公司负责人孙军、主管会计工作负责人张忠伟及会计机构负责人(会计主管人员)张婷婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 1、行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药行业医疗产品逐步全面执行“两票”制度，人工成本、物流成本增加，全球化竞争加剧，同质化竞争依然严重，营销费用、管理费用不断增加；加之行业政策密集出台，对药品经营环境造成一定的影响，特别是招标降价、医保控费、公立医院改革、医联体、限制辅助用药等政策的实施，二次议价愈演愈烈、GMP 飞行检查、工艺核查等影响因素都将对药品生产经营造成直接影响，带来行业竞争的新变革。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险。

## 2、新药研发风险

新药研发评价费用增幅较大，审批门槛提高、审批难度加大、审批时间长也导致新药研发周期加长，不确定因素加大；新药研发和引进具有投资大、周期长、风险高等特点；公司的新产品开发存在着技术攻关、药品注册、实现规模化等多方面的风险，研发期间可能因为市场、行业、竞争状况的变化，达不到预期效益而导致经营成本上升，将对公司盈利水平和未来发展构成不利影响。针对从实验室研发到获得生产批文的时间周期长、不可预测及不确定性等风险因素，公司将严格按照国家政策、指导原则开展研发工作，通过不断完善新药研发项目管理、谨慎选择研发项目、培育高技能人才队伍等应对措施来降低风险，保证新药研发目标的顺利完成。

## 3、商誉减值的风险

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，购买方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，应当确认为商誉。公司先后收购了金宝药业、辽宁美罗、远大康华、亚利大胶丸和普华制药，非同一控制下企业合并合计形成商誉金额为 376,678,064.45

元。公司每年年度都做减值测试。如果标的资产未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。由于公司医疗产品转 OTC 销售，渠道变更，造成应收款回收缓慢，OTC 市场竞争加剧，有销售费用增加和应收账款回收缓慢、医疗产品降价后退货、增加坏账等方面的风险。公司积极应对行业变更对产品销售和应收货款及退货的风险，加大促销力度，尽量进行市场促销和折让，加快新产品上市，拟补临床产品销售下降带来的市场风险。

#### 4、化工行业竞争加剧的风险

公司化工产品由于受到国际、国内经济形势的影响，产品价格波动较大，对公司的收入会产生一定影响。同行业公司竞争的影响，市场产品供应能力随之不断增长，市场竞争加剧，因此公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降、应收账款增加等风险。公司今后将努力挖掘生产潜力、降低材料及能源消耗；通过学习优秀企业好的做法，查找自身存在的不足，制定出优化方案，实现经济效益最大化；推行质量兴企，提高产品质量，优化管理流程，强化销售管理，力争使公司业绩稳步增长。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告.....        | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 7   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 10  |
| 第三节 公司业务概要.....         | 14  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 20  |
| 第五节 重要事项.....           | 33  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 38  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 39  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....    | 40  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 40  |
| 第十节 公司债相关情况.....        | 42  |
| 第十一节 财务报告.....          | 43  |
| 第十二节 备查文件目录.....        | 173 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                         |
|-------------|---|------------------------------|
| 本公司、公司、吉药控股 | 指 | 吉药控股集团股份有限公司                 |
| 股东大会        | 指 | 吉药控股集团股份有限公司股东大会             |
| 董事会         | 指 | 吉药控股集团股份有限公司董事会              |
| 监事会         | 指 | 吉药控股集团股份有限公司监事会              |
| 金宝药业        | 指 | 吉林金宝药业股份有限公司，吉药控股全资子公司       |
| 通化双龙        | 指 | 通化双龙化工股份有限公司，吉药控股全资子公司       |
| 江西双龙        | 指 | 江西双龙硅材料科技有限公司，吉药控股全资子公司      |
| 亚利大胶丸       | 指 | 浙江亚利大胶丸有限公司，吉药控股全资子公司        |
| 普华制药        | 指 | 长春普华制药股份有限公司，吉药控股全资子公司       |
| 远大康华        | 指 | 远大康华(北京)医药有限公司，吉药控股控股子公司     |
| 吉药研发科技      | 指 | 吉药控股（香港）药物研发科技有限公司，吉药控股控股子公司 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 吉药控股                           | 股票代码 | 300108 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 吉药控股集团股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 吉药控股                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Ji Yao Holding Group Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Ji Yao Holding                 |      |        |
| 公司的法定代表人      | 孙军                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表                |
|------|---------------------|-----------------------|
| 姓名   | 孙军                  | 王衍                    |
| 联系地址 | 吉林省梅河口市环城北路 6 号     | 吉林省梅河口市环城北路 6 号       |
| 电话   | 0435-3752903        | 0435-3752903          |
| 传真   | 0435-3751886        | 0435-3751886          |
| 电子信箱 | jiyaokonggu@163.com | wangyan300108@163.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                                | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增<br>减  |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元）                        | 324,692,559.89   | 577,799,300.06   | -43.81%          |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）               | -86,825,896.39   | 21,003,021.95    | -513.40%         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益后的净利润（元） | -87,287,751.36   | -2,897,819.63    | 2912.19%         |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）               | -165,638,857.48  | 175,037,398.80   | -194.63%         |
| 基本每股收益（元/股）                    | -0.1304          | 0.0315           | -513.97%         |
| 稀释每股收益（元/股）                    | -0.1304          | 0.0315           | -513.97%         |
| 加权平均净资产收益率                     | -24.83%          | 0.95%            | -25.78%          |
|                                | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末<br>增减 |
| 总资产（元）                         | 3,029,928,655.98 | 3,237,850,160.93 | -6.42%           |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）               | 290,237,901.17   | 377,063,797.56   | -23.03%          |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额            | 说明     |
|-----------------------------------------------|---------------|--------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 151,271.03    |        |
| 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） | 6,187,284.25  | 政府补助   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,005,465.17 | 捐款及滞纳金 |
| 减：所得税影响额                                      | 857,605.35    |        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 13,629.79     |        |
| 合计                                            | 461,854.97    | --     |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司现主要业务以医药大健康产业为核心，形成医药工业、医药商业（含药品零售）、医药研发、医疗医养、医药产业投资等医药大健康产业集团企业，医药工业主要以生产中西成药、生物制药、健康食品等。涵盖了中西成药片剂、胶囊剂、蜜丸、水蜜丸、糊丸、浓缩丸、颗粒剂、合剂、糖浆剂、乳膏剂、原料药、滴丸剂、滴眼剂、小容量注射剂、软膏剂等15个剂型。本报告期公司现有国药准字号药品近170个品规，其中国家医保产品有：复方熊胆滴眼液（乙；独家）、止痛化癥胶囊（乙）、辣椒碱（乙）、宁心宝胶囊（乙）；清热解毒颗粒（甲）、小儿清热止咳口服液（乙）、六味地黄丸（甲）、抗骨增生片（乙）、明目地黄丸（甲）、更年安胶囊（乙）、益母草颗粒（甲）、西黄丸（乙）、脑立清丸（乙）、胃康灵胶囊（乙）、心可宁胶囊（乙）、朱砂安神丸（乙）、人参归脾丸（乙）、桂附地黄丸（乙）、杞菊地黄丸（甲）、百合固金丸（乙）、人参健脾丸（乙）、补中益气丸（甲）、蛇胆川贝液（甲）、附子理中丸（甲）、龙胆泻肝丸（甲）、板蓝根颗粒（甲）、牛黄上清丸（甲）、牛黄清胃丸（乙）、藿香正气水（甲）、银翘解毒合剂（乙）、感冒清片（胶囊）（甲）、复方丹参片（甲）等；国药准字OTC药品文号（含甲类和乙类）100个；全国独家国药准字号药品6个；在研国家新药2个，其中原料药3个。

##### （一）医药板块

公司医药板块业务主要由医药工业全资子公司吉林金宝药业股份有限公司、长春普华制药股份有限公司、江苏普华克胜药业有限公司（控股）、吉林海通制药有限公司（参股）、医药商业全资子公司吉林金宝医药营销有限公司、吉林利君康源药业有限公司、深圳业高生物医药有限公司和控股医药商业公司辽宁美罗医药经销有限公司、远大康华（北京）医药有限公司及全资子公司药用胶囊工业企业浙江亚利大胶丸有限公司组成医药板块的体系。

1. 医药工业目前主要业务为中西成药生产为主，治疗范围为：

| 治疗范围或药品类别  | 主要产品名称     | 产品备注             |
|------------|------------|------------------|
| 妇科疾病       | 参茸鹿胎丸      | 全国独家、蜜丸          |
|            | 参茸鹿胎丸      | 全国独家、水蜜丸         |
|            | 止痛化癥胶囊     | 国家医保，妇科用药（消肿散结剂） |
| 眼科产品       | 复方熊胆滴眼液    | 全国独家，全国医保        |
|            | 苄达赖氨酸滴眼液   | 老年白内障、OTC        |
|            | 近视乐眼药水     | 青少年假性近视、OTC      |
| 中药抗病毒流感、感冒 | 清热解毒颗粒     | 国家医保、国家基本药物      |
|            | 热毒平颗粒      | OTC              |
|            | 小儿清热止咳口服液  | OTC、国家医保         |
|            | 炎热清颗粒（无蔗糖） | 中药消炎             |
|            | 感冒灵颗粒      |                  |
| 呼吸系统       | 羚贝止咳糖浆     |                  |
|            | 咽炎片        | OTC              |
|            | 盐酸美司坦片     | OTC、化痰类          |
| 风湿骨痛       | 通络止痛药酒     | OTC、全国独家         |
|            | 复方硫酸软骨素片   |                  |
|            | 附马开痹片      | 全国独家             |
|            | 消尔痛酊       | 全国独家OTC          |
| 皮肤外用       | 辣椒碱乳膏      | 止痛、外用，国家医保       |

|       |           |            |
|-------|-----------|------------|
|       | 丹皮酚软膏     | 皮肤、外用、OTC  |
| 心脑血管  | 脑塞通丸      |            |
|       | 益心酮滴丸     |            |
|       | 宁心宝胶囊     | 国家医保       |
|       | 人参茎叶总皂苷胶囊 | OTC        |
| 胃肠道   | 胃蛋白酶口服溶液  | OTC        |
|       | 胃痛平糖浆     |            |
|       | 人参药酒      | OTC        |
| 补肾补益类 | 六味地黄丸     | 国家基本药物、OTC |
|       | 三肾丸       |            |
|       | 蛹虫草胶囊     | 保健食品       |
|       | 仙灵脾颗粒     |            |
|       | 补肾强身胶囊    | OTC        |
|       | 杞菊地黄丸     | OTC、国家医保   |
|       | 桂附地黄丸     | OTC、国家医保   |

## 2、主要业绩驱动因素

报告期内，公司原医药板块业务一直围绕医疗渠道向OTC终端的转型，并进行加速调整，针对医药市场的医疗产品“两票制”、处方药销售及终端OTC产品销售趋势，调整公司生产产品结构，压缩毛利低的产品生产规模和调整销售渠道，加紧调整经营渠道和经营计划。报告期内，公司的战略任务全面实施产品终端OTC营销战略，扩大与连锁药房等终端批发零售企业的合作，实施省级终端纯销医药商业公司营销网络的搭建，加强重视分级诊疗给终端产品带来的新机遇。围绕战略任务制订的各项经营计划，已经全面展开、按计划推进。报告期内，公司的医疗渠道产品下降趋势进一步增加，终端产品销售逐步增加，销售转型期内存在调整医疗产品价格。

报告期内，普华制药并购后加大了带动全公司终端产品的销售渠道，加大终端销售力度，与公司整体的管理协调、销售协同效应明显，下一步将加快销售协同性整合，利用普华制药原OTC销售团队与全公司OTC销售产品进行融合，临床医疗产品与公司原医疗销售渠道相互融合，进一步凸显终端销售的占比。未来公司将全部以终端销售渠道为主要渠道。

报告期内，公司加大了药品销售渠道管控力度，逐步收紧信用政策，控销产品进入良性循环，逐步淘汰低附加值产品，有效降低库存量。成品药业务继续以夯实高附加值产品为主，凸显产品价值为工作核心。应收在途货款目前主要由医疗产品形成，并且产品转型后，公司药品销售业务主要围绕着实施三级控销管理，利用省级纯销商业公司平台搭建，逐步完善产品结构。原结款期限滞后，在加大应收货款催收力度的同时，不断的缩短账期，逐步实现现款销售。

报告期内，医药商业稳步销售扩张，稳定销售产品，加强配送和终端销售的融合。逐步实现地方区域优势的医药商业，与大型商业实现区域互补和差异化经营。

报告期内，药用胶囊的销售范围逐步增加，已经完成多省的销售布局，并与公司药品销售队伍实现逐步对接，实现胶囊销售的网络布局。

## （二）化工板块

报告期内，公司化工板块运营稳定，销售产品逐步向好。

### 1、主要业务

通化双龙和江西双龙主要以高分散白炭黑系列产品的生产为主，生产的 HTV硅橡胶用高分散沉淀法白炭黑产品和高档涂料用系列高分散白炭黑（消光剂）产品在国内市场占有率的排名靠前。公司为国内最早生产白炭黑的企业之一，也是国内定点国防化工用沉淀法白炭黑定点生产企业之一。

### 2、主要产品和核心技术

通化双龙和江西双龙化工产品主要用于硅橡胶、食品填充剂、绿色轮胎等行业，作为一种填充剂对产品起到填充及补强的作用。公司自主研发了中高档硅橡胶专用高分散白炭黑、消光剂系列高分散白炭黑、塑料薄膜开口剂用特种白炭黑等产品，拥

有沉淀法白炭黑比表面积控制技术、PE 隔板用白炭黑的制备技术、三级风送产品粉碎技术、白炭黑表面处理技术、白炭黑的除铁技术、反应过程中的 pH 值控制技术、消光剂扩孔技术、白炭黑生产过程的热综合利用技术、白炭黑生产的节能减排技术等多项核心技术。经国家级权威机构检测和专家鉴定，公司主要产品品质处于国内领先水平。公司质量管理体系通过了 ISO9001 认证；产品质量通过 SGS 检测，符合欧盟“ROHS 指令 2002/95/EC”标准及后续修正指令要求。目前生产的高分散白炭黑在市场中属于高端产品。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 无重大变化  |
| 固定资产 | 无重大变化  |
| 无形资产 | 无重大变化  |
| 在建工程 | 无重大变化  |

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、药品研发优势

公司在药品研发方面主要以自主研发和产学研合作研发为主，与国内较有影响力的医药研发机构进行合作研发，具体情况如下表所示：

主要研发项目基本情况

| 序号 | 药（产）品研发项目名称 | 研发类型    | 注册类别 | 研发阶段        | 进展情况    | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|----|-------------|---------|------|-------------|---------|----------|--------------|
| 1  | 小儿热毒平口服液    | 改变剂型的制剂 | 8    | 已下临床批件      | 已审批准备临床 | 无        | 无            |
| 2  | 胃痛平糖浆       | 工艺升级    | 补充申请 | 中试生产        | 资料整理    | 无        | 无            |
| 3  | 地夸磷索钠滴眼液    | 新药      | 4    | 原料药稳定性考察待申报 | 制剂研发中   | 无        | 无            |
| 4  | 消尔痛酊        | 标准升级    | 6    | 新标准制定       | 制剂研发    | 无        | 无            |

### 2、产品优势

主要以 OTC 终端产品取代临床产品为突破，实现终端销售网格化。

（1）报告期内，申报临床申请的药（产）品情况

无

（2）报告期内，新进入或者退出国家级、省级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（以下简称“《医保药品目录》”）的药品名称、功能主治、发明专利保护期、是否属于新药或者中药保护品种等

无

- (3) 报告期内，生物制品批签发数量及与去年同期的变动比例
- 无

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司主营业务始终坚持一个大健康领域的唯一核心，医药工业、医药商业、医疗医养、药物研发、药用胶囊、药用包材、健康食品、国防化工，承载八大健康业务板块并驾齐驱。公司始终坚持以产品质量为生命，以优质服务为宗旨，以核心技术为动力，把社会责任与企业发展高度结合，公司始终以“关爱生命、健康人类”为核心发展理念。

报告期公司实现营业收入为324,692,559.89元，比上年同期增减43.81%，利润总额-88,598,671.94元，比上年同期减少418.92%，实现归属于上市公司股东的净利润-86,825,896.39元，比上年同期减少513.40%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|       | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减    | 变动原因                                                 |
|-------|----------------|----------------|---------|------------------------------------------------------|
| 营业收入  | 324,692,559.89 | 577,799,300.06 | -43.81% | 主要原因是公司本报告期受新冠肺炎疫情影响、以及公司流动资金紧张导致产品的生产及销售均较上年同期有所下降。 |
| 营业成本  | 244,795,810.54 | 413,632,242.70 | -40.82% | 主要原因是公司本报告期受新冠肺炎疫情影响、以及公司流动资金紧张导致产品的生产及销售均较上年同期有所下降。 |
| 销售费用  | 44,932,272.37  | 50,608,339.77  | -11.22% |                                                      |
| 管理费用  | 55,174,206.79  | 53,061,659.83  | 3.98%   |                                                      |
| 财务费用  | 57,141,948.69  | 44,310,671.09  | 28.96%  | 主要原因是公司本报告期内银行借款平均占用额高于上年同期所致。                       |
| 所得税费用 | 918,550.54     | 5,688,526.27   | -83.85% | 主要原因是公司本报告期利润总额较上年                                   |

|               |                 |                 |          |                                            |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------------------------|
|               |                 |                 |          | 同期下降，导致所得税费用较上年同期下降。                       |
| 研发投入          | 6,947,510.29    | 9,796,184.23    | -29.08%  |                                            |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -165,638,857.48 | 175,037,398.80  | -194.63% | 主要原因是公司本报告期银行承兑汇票到期解付，及公司营业收入下降导致销售回款下降所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -11,341,894.28  | -456,994,169.30 | -97.52%  | 主要原因是公司本报告期支付的股权转让款较上年同期下降所致。              |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 164,814,735.97  | 153,009,508.83  | 7.72%    |                                            |
| 现金及现金等价物净增加额  | -12,166,015.79  | -128,947,261.67 | -90.57%  | 主要原因是公司本报告期支付的股权转让款较上年同期下降所致。              |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 医药产品   | 235,432,503.80 | 179,022,034.41 | 23.96% | -49.35%     | -45.51%     | -5.37%     |
| 化工产品   | 89,260,056.09  | 65,773,776.13  | 26.31% | -20.96%     | -23.00%     | 1.67%      |

### 三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 本报告期末          |            | 上年同期末          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------|
|      | 金额             | 占总资产<br>比例 | 金额             | 占总资产<br>比例 |          |        |
| 货币资金 | 31,815,721.56  | 1.05%      | 279,535,566.65 | 5.54%      | -4.49%   |        |
| 应收账款 | 561,911,833.24 | 18.55%     | 829,933,718.16 | 16.46%     | 2.09%    |        |
| 存货   | 315,737,448.39 | 10.42%     | 530,631,342.27 | 10.52%     | -0.10%   |        |
| 固定资产 | 738,704,922.98 | 24.38%     | 956,748,172.53 | 18.97%     | 5.41%    |        |
| 在建工程 | 408,346,462.60 | 13.48%     | 785,868,286.37 | 15.58%     | -2.10%   |        |
| 短期借款 | 909,690,369.34 | 30.02%     | 859,100,000.00 | 17.04%     | 12.98%   |        |
| 长期借款 | 781,130,328.60 | 25.78%     | 844,000,000.00 | 16.74%     | 9.04%    |        |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详情请见本报告第十一节财务报告第七项合并财务报表项目注释中表81所有权或使用权受到限制的资产。；

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

☐ 适用 ☒ 不适用

**5、募集资金使用情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**七、主要控股参股公司分析**

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

|                      |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |            |                    |                    |                   |                   |                   |
|----------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 长春普华<br>制药股份<br>有限公司 | 子公司 | 乳膏剂(含<br>激素类)、<br>颗粒剂、原<br>料药(盐酸<br>美司坦、苄<br>达赖氨<br>酸)、滴丸<br>剂、片剂、<br>硬胶囊剂、<br>滴眼剂、小<br>容量注射<br>剂、软膏<br>剂、凝胶<br>剂、搽剂、<br>原料药(辣<br>椒碱)的生<br>产;经营本<br>企业和本<br>企业成员<br>企业自产<br>产品及相<br>关技术(国<br>家限定公<br>司经营或<br>禁止出口<br>的商品除<br>外)生产、<br>科研所需<br>的原辅材<br>料的出口<br>业务,基因<br>工程制品<br>研制、开发<br>(法律、法<br>规和国务<br>院决定禁<br>止的项目<br>不得经营;<br>依法须经<br>批准的项<br>目,经相关<br>部门批准<br>后方可开<br>展经营活 | 53,432,400 | 523,837,93<br>8.43 | 312,080,68<br>6.80 | 81,214,119<br>.62 | 81,214,1<br>19.62 | 15,113,519.8<br>0 |
|----------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

|  |  |    |  |  |  |  |  |  |
|--|--|----|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 动) |  |  |  |  |  |  |
|--|--|----|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药行业医疗产品逐步全面执行“两票”制度，人工成本、物流成本增加，全球化竞争加剧，同质化竞争依然严重，营销费用、管理费用不断增加；加之行业政策密集出台，对药品经营环境造成一定的影响，特别是招标降价、医保控费、公立医院改革、医联体、限制辅助用药等政策的实施，二次议价愈演愈烈、GMP飞行检查、工艺核查等影响因素都将对药品生产经营造成直接影响，带来行业竞争的新变革。公司管理层将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低生产经营风险。

### 2、新药研发风险

新药研发评价费用增幅较大，审批门槛提高、审批难度加大、审批时间长也导致新药研发周期加长，不确定因素加大；新药研发和引进具有投资大、周期长、风险高等特点；公司的新产品开发存在着技术攻关、药品注册、实现规模化等多方面的风险，研发期间可能因为市场、行业、竞争状况的变化，达不到预期效益而导致经营成本上升，将对公司盈利水平和未来发展构成不利影响。针对从实验室研发到获得生产批文的时间周期长、不可预测及不确定性等风险因素，公司将严格按照国家政策、指导原则开展研发工作，通过不断完善新药研发项目管理、谨慎选择研发项目、培育高技能人才队伍等应对措施来降低风险，保证新药研发目标的顺利完成。

### 3、商誉减值的风险

根据《企业会计准则第20号—企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，购买方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，应当确认为商誉。公司先后收购了金宝药业、辽宁美罗、远大康华、亚利大胶丸和普华制药，非同一控制下企业合并合计形成商誉金额为376,678,064.45元。公司每年年度都做减值测试。如果标的资产未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。由于公司医疗产品转OTC销售，渠道变更，造成应收款回收缓慢，OTC市场竞争加剧，有销售费用增加和应收账款回收缓慢、医疗产品降价后退货、增加坏账等方面的风险。公司积极应对行业变更对产品销售和应收货款及退货的风险，加大促销力度，尽量进行市场促销和折让，加快新产品上市，拟补临床产品销售下降带来的市场风险。

### 4、化工行业竞争加剧的风险

公司化工产品由于受到国际、国内经济形势的影响，产品价格波动较大，对公司的收入会产生一定影响。同行业公司竞争的影响，市场产品供应能力随之不断增长，市场竞争加剧，因此公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降、应收账款增加等风险。公司今后将努力挖掘生产潜力、降低材料及能源消耗；通过学习优秀企业好的做法，查找自身存在的不足，制定出优化方案，实现经济效益最大化；推行质量兴企，提高产品质量，优化管理流程，强化销售管理，力争使公司业绩稳步增长。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次                | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                                                              |
|---------------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020 年第一次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 42.52%  | 2020 年 01 月 02 日 | 2020 年 01 月 03 日 | 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-001）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2020 年第二次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 42.52%  | 2020 年 01 月 14 日 | 2020 年 01 月 15 日 | 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-003）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2020 年第三次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 19.54%  | 2020 年 03 月 03 日 | 2020 年 03 月 04 日 | 《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-024）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2020 年第四次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 42.51%  | 2020 年 03 月 31 日 | 2020 年 04 月 01 日 | 《2020 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-034）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 2020 年第五次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 42.50%  | 2020 年 04 月 10 日 | 2020 年 04 月 13 日 | 《2020 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-044）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

|                     |        |        |                  |                  |                                                                          |
|---------------------|--------|--------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 时股东大会决议公告           |        |        | 日                | 日                | 临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-040）披露网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）           |
| 2020 年第六次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 42.51% | 2020 年 04 月 27 日 | 2020 年 04 月 27 日 | 《2020 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-044）披露网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |
| 2019 年年度股东大会决议公告    | 年度股东大会 | 42.71% | 2020 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 21 日 | 《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-063）披露网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）    |
| 2020 年第七次临时股东大会决议公告 | 临时股东大会 | 42.51% | 2020 年 06 月 29 日 | 2020 年 06 月 30 日 | 《2020 年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-077）披露网址：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方           | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                                                            | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况                      |
|--------------------|---------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|---------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |               |        |                                                                                                                                 |                  |      |                           |
| 资产重组时所作承诺          |               |        |                                                                                                                                 |                  |      |                           |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 控股股东、实际控制人卢忠奎 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 | 2010 年 02 月 08 日 | 长期有效 | 截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况 |
|                    | 股东黄克凤         | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该                                                                                   | 2010 年 02 月 08 日 | 长期有效 | 截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况 |

|               |   |  |                                                                                                                                                         |  |  |  |
|---------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|               |   |  | 部分股份。<br>三十六个月<br>锁定期满<br>后，在卢忠<br>奎任职董<br>事、监事和<br>高级管理人员期间每年<br>转让的公司<br>股份不超过<br>其所持公司<br>股份的百分之<br>二十五；在<br>卢忠奎离职<br>后半年内，<br>不转让其所<br>持有的公司<br>股份。 |  |  |  |
| 股权激励承诺        |   |  |                                                                                                                                                         |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |   |  |                                                                                                                                                         |  |  |  |
| 承诺是否及时履行      | 是 |  |                                                                                                                                                         |  |  |  |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况            | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展      | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况  | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                           |
|-----------------------|--------------|----------|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 与国药控股（中国）融资租赁有限公司借款纠纷 | 4,163.57     | 否        | 达成和解（并签署和解协议） | 达成和解（并签署和解协议） | 达成和解（并签署和解协议） | 2020 年 06 月 30 日 | 《吉药控股集团股份有限公司关于公司、公司子公司部分债务逾期涉及诉讼、仲裁及》（公告编号：2020-076），巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 与海通恒信国际租赁股份有限公司借款纠纷   | 8,138.16     | 否        | 达成和解（并签署和解协议） | 达成和解（并签署和解协议） | 达成和解（并签署和解协议） | 2020 年 06 月 30 日 | 《吉药控股集团股份有限公司关于公司、公司子公司部分债务逾期涉及诉讼、仲裁及》（公告编号：2020-076），巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 与平安国际融                | 2,623.92     | 否        | 正在执行          | 正在执行          | 正在执行          | 2020 年 06        | 《吉药控                                                                                                                           |

|             |  |  |  |  |  |        |                                                                                                                                                                                   |
|-------------|--|--|--|--|--|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 资租赁有限公司借款纠纷 |  |  |  |  |  | 月 30 日 | 股集团股<br>份有限公<br>司关于公<br>司、公司<br>子公司部<br>分债务逾<br>期涉及诉<br>讼、仲裁<br>及》(公告<br>编号：<br>2020-076<br>)，巨潮资<br>讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>) |
|-------------|--|--|--|--|--|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2017年8月1日，公司第三届董事会第四次临时会议审议通过《关于〈通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，作为激励对象的董事或与其存在关联关系的董事已回避表决，公司独立董事发表了独立意见，同意公司实施本次激励计划。

2、2017年8月1日，公司第三届监事会第二次临时会议审议通过了《关于〈通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，核实了激励对象名单，认为激励对象名单上的人员符合《股权激励管理办法》的规定，主体资格合法、有效。

3、2017年8月17日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈通化双龙化工股份有限公司第一期限限制性

股票激励计划(草案)》及其摘要的议案》、《关于〈通化双龙化工股份有限公司第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

4、2017年11月13日，公司召开第四届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定2017年11月13日为授予日，授予33名激励对象3,000万股限制性股票。公司独立董事已就本次限制性股票授予相关事宜发表独立意见，同意确定公司本次限制性股票的授予日为2017年11月13日。

5、2017年11月13日，公司第四届监事会第三次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司监事会认为本次限制性股票激励计划确定的激励对象符合授予条件。

6、2018年11月30日，公司召开第四届董事会第十七次会议，会议审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，鉴于公司本次激励计划第一个解除限售期的解除限售条件已经成就，同意公司对33名激励对象所持有的合计1,200万股限制性股票予以解除限售。公司独立董事就相关事项发表了独立意见。

7、2018年11月30日，公司召开第四届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

8、2020年2月14日，公司召开第四届董事会第三十九次会议，会议审议通过了《关于调整第一期限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于第一期限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，鉴于2018年7月16日，公司实施了2017年年度权益分派方案，限制性股票回购价格由4.06元/股调整为4.01元/股；同意回购注销1名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计90万股，回购价格为4.01元/股；鉴于公司本次激励计划第二个解除限售期的解除限售条件已成就，同意公司对32名激励对象所持有的合计855万股限制性股票予以解除限售。公司独立董事就相关事项发表了独立意见。

9、2020年2月14日，公司召开第四届监事会第十八次会议，会议审议通过了《关于调整第一期限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于第一期限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。

相关公告已发布于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，敬请投资者查阅。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2018年1月29日，吉药控股集团股份有限公司（以下简称“上市公司”或“公司”）第四届董事会第六次会议审议通过了《关于同意公司对外投资的议案》，公司对吉林海通制药有限公司（以下简称“海通制药”）增资67,062,500元，占增资后海通制药10%的股份。海通制药完成了工商变更登记，海通制药为公司的参股子公司，公司指派高级管理人员刘龙为海通制药的董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的相关规定，海通制药成为公司的关联法人。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                           | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                                                               |
|--------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 吉药控股集团股份有限公司 2019 年日常关联交易执行情况及 2020 年日常关联交易预计的公告 | 2020 年 04 月 30 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

#### （1）担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |          |            |            |      |     |            |                  |
|---------------------------|----------------------|----------|------------|------------|------|-----|------------|------------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额<br>度 | 实际发生日<br>期 | 实际担保金<br>额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |

| 公司对子公司的担保情况 |                        |          |            |            |            |     |            |                  |
|-------------|------------------------|----------|------------|------------|------------|-----|------------|------------------|
| 担保对象名称      | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期   | 担保额<br>度 | 实际发生日<br>期 | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期 | 是否履<br>行完毕 | 是否为<br>关联方<br>担保 |
| 金宝药业        | 2016 年<br>09 月 29<br>日 | 20,000   |            | 20,000     | 连带责任<br>保证 | 5 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2017 年<br>10 月 13<br>日 | 6,200    |            | 6,200      | 连带责任<br>保证 | 3 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2017 年<br>10 月 13<br>日 | 10,000   |            | 10,000     | 连带责任<br>保证 | 3 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2017 年<br>12 月 25<br>日 | 12,000   |            | 12,000     | 连带责任<br>保证 | 3 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2017 年<br>12 月 25<br>日 | 10,000   |            | 10,000     | 连带责任<br>保证 | 3 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2018 年<br>05 月 07<br>日 | 20,000   |            | 20,000     | 连带责任<br>保证 | 2 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2018 年<br>09 月 14<br>日 | 5,000    |            | 5,000      | 连带责任<br>保证 | 2 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2019 年<br>01 月 22<br>日 | 5,000    |            | 5,000      | 连带责任<br>保证 | 2 年 | 否          |                  |
| 亚利大胶丸       | 2019 年<br>01 月 02<br>日 | 5,000    |            | 5,000      | 连带责任<br>保证 | 1 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2019 年<br>05 月 09<br>日 | 6,500    |            | 6,500      | 连带责任<br>保证 | 3 年 | 否          |                  |
| 金宝药业        | 2019 年<br>05 月 09<br>日 | 19,000   |            | 19,000     | 连带责任<br>保证 | 3 年 | 否          |                  |
| 克胜药业        | 2019 年<br>05 月 09<br>日 | 2,000    |            | 2,000      | 连带责任<br>保证 | 5 年 | 否          |                  |

|       |                        |        |  |        |            |       |   |  |
|-------|------------------------|--------|--|--------|------------|-------|---|--|
| 金宝药业  | 2020 年<br>04 月 27<br>日 | 15,000 |  | 15,000 | 连带责任<br>保证 | 2 个月  | 否 |  |
| 长春普华  | 2020 年<br>03 月 31<br>日 | 9,000  |  | 9,000  | 连带责任<br>保证 | 8 年   | 否 |  |
| 亚利大胶丸 | 2019 年<br>06 月 21<br>日 | 5,000  |  | 5,000  | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 利君康源  | 2019 年<br>07 月 19<br>日 | 900    |  | 900    | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 通化双龙  | 2019 年<br>07 月 19<br>日 | 10,000 |  | 10,000 | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 海通制药  | 2019 年<br>07 月 19<br>日 | 10,000 |  | 10,000 | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 克胜药业  | 2019 年<br>08 月 05<br>日 | 500    |  | 500    | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 金宝药业  | 2020 年<br>04 月 10<br>日 | 7,500  |  | 7,500  | 连带责任<br>保证 | 6 个月  | 否 |  |
| 金宝药业  | 2020 年<br>01 月 02<br>日 | 4,000  |  | 4,000  | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 金宝药业  | 2020 年<br>01 月 02<br>日 | 8,000  |  | 8,000  | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 金宝药业  | 2019 年<br>12 月 27<br>日 | 900    |  | 900    | 连带责任<br>保证 | 10 个月 | 否 |  |
| 亚利大胶丸 | 2019 年<br>12 月 27<br>日 | 1,000  |  | 1,000  | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 长春普华  | 2020 年<br>01 月 14<br>日 | 7,500  |  | 7,500  | 连带责任<br>保证 | 1 年   | 否 |  |
| 亚利大胶丸 | 2020 年                 | 2,000  |  | 2,000  | 连带责任       | 1 年   | 否 |  |

|                             |              |         |        |                         |      |         |        |          |
|-----------------------------|--------------|---------|--------|-------------------------|------|---------|--------|----------|
|                             | 03 月 31 日    |         |        |                         | 保证   |         |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）        |              | 53,000  |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |      | 53,000  |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |              | 202,000 |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |      | 202,000 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况                |              |         |        |                         |      |         |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期     | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）            |              |         |        |                         |      |         |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）      |              | 53,000  |        | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      | 53,000  |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |              | 202,000 |        | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |      | 202,000 |        |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |              |         |        | 695.98%                 |      |         |        |          |
| 其中：                         |              |         |        |                         |      |         |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位:

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### （2）半年度精准扶贫概要

#### （3）精准扶贫成效

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

#### （4）后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 235,939,610 | 35.43%  |             |    |       | -11,467,500 | -11,467,500 | 224,472,110 | 33.70%  |
| 3、其他内资持股  | 235,939,610 | 35.43%  |             |    |       | -11,467,500 | -11,467,500 | 224,472,110 | 33.70%  |
| 境内自然人持股   | 235,939,610 | 35.43%  |             |    |       | -11,467,500 | -11,467,500 | 224,472,110 | 33.70%  |
| 二、无限售条件股份 | 430,075,064 | 64.57%  |             |    |       | 11,467,500  | 11,467,500  | 441,542,564 | 66.30%  |
| 1、人民币普通股  | 430,075,064 | 64.57%  |             |    |       | 11,467,500  | 11,467,500  | 441,542,564 | 66.30%  |
| 三、股份总数    | 666,014,674 | 100.00% |             |    |       | 0           | 0           | 666,014,674 | 100.00% |

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因          | 拟解除限售日期                             |
|------|-------------|-----------|----------|-------------|---------------|-------------------------------------|
| 卢忠奎  | 119,459,235 | 4,125,000 |          | 115,334,235 | 董监高管限售        | 按照董监高股份锁定及解锁                        |
| 孙军   | 95,541,569  |           |          | 95,541,569  | 董监高管限售        | 按照董监高股份锁定及解锁                        |
| 王德恒  | 3,000,000   | 750,000   |          | 2,250,000   | 股权激励限售、董监高管限售 | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定；解除限售后，按照董监高股份锁定及解锁 |
| 张亮   | 1,125,000   | 225,000   |          | 900,000     | 股权激励限售、董监高管限售 | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定；解除限售后，按照董监高股份锁定及解锁 |
| 刘龙   | 1,500,281   | 375,000   |          | 1,125,281   | 股权激励限售、董监高管限售 | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定；解除限售后，按照董监高股份锁定及解锁 |
| 张华   | 1,438,525   |           |          | 1,438,525   | 董监高管限售        | 按照董监高股份锁定及解锁                        |
| 由克利  | 1,125,000   |           |          | 1,125,000   | 股权激励限售、董监高管限售 | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定；解除限售后，按照董监高股份锁定及解锁 |
| 沙志发  | 1,080,000   | 540,000   |          | 540,000     | 股权激励限售        | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定                    |
| 赵博   | 1,080,000   | 540,000   |          | 540,000     | 股权激励限售        | 每年按限制性股票解锁规定                        |

|                |             |            |   |             |              |                                     |
|----------------|-------------|------------|---|-------------|--------------|-------------------------------------|
|                |             |            |   |             |              | 解除锁定                                |
| 乔玉良            | 1,080,000   | 540,000    |   | 540,000     | 股权激励限售       | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定                    |
| 其他股权激励对象（26 名） | 9,510,000   | 4,372,500  |   | 5,137,500   | 股权激励限售、董监高限售 | 每年按限制性股票解锁规定解除锁定；解除限售后，按照董监高股份锁定及解锁 |
| 合计             | 235,939,610 | 11,467,500 | 0 | 224,472,110 | --           | --                                  |

## 二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                |         | 20,019 |             | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） |              |              | 0       |             |
|----------------------------|---------|--------|-------------|------------------------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |         |        |             |                              |              |              |         |             |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |             |
|                            |         |        |             |                              |              |              | 股份状态    | 数量          |
| 卢忠奎                        | 境内自然人   | 23.09% | 153,778,980 | 0                            | 115,334,235  | 38,444,745   | 质押      | 152,632,569 |
| 孙军                         | 境内自然人   | 19.13% | 127,388,759 | 0                            | 95,541,569   | 31,847,190   | 质押      | 126,434,749 |
|                            |         |        |             |                              |              |              | 冻结      | 127,388,759 |
| 吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司       | 境内非国有法人 | 5.00%  | 33,300,660  | 0                            | 0            | 33,300,660   |         |             |
| 汇安基金－浦发银行－江海证券有限公司         | 境内非国有法人 | 4.23%  | 28,155,080  | -37,900                      | 0            | 28,155,080   |         |             |

|                                                          |         |                                                                                                |            |            |   |            |            |            |
|----------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---|------------|------------|------------|
| 梅河口金河德正创业投资中心（有限合伙）                                      | 境内非国有法人 | 1.96%                                                                                          | 13,025,298 | -6,660,146 | 0 | 13,025,298 | 质押         | 13,025,298 |
| 叶晖                                                       | 境内自然人   | 1.57%                                                                                          | 10,459,400 | 1,507,400  | 0 | 10,459,400 |            |            |
| 王平平                                                      | 境内自然人   | 1.53%                                                                                          | 10,212,915 | 0          | 0 | 10,212,915 | 质押         | 10,000,000 |
| 黄克凤                                                      | 境内自然人   | 1.14%                                                                                          | 7,605,000  | 0          | 0 | 7,605,000  | 质押         | 7,600,000  |
| 叶佳                                                       | 境内自然人   | 0.81%                                                                                          | 5,403,091  | 384,400    | 0 | 5,403,091  |            |            |
| 张爱强                                                      | 境内自然人   | 0.62%                                                                                          | 4,117,085  | -175,000   | 0 | 4,117,085  |            |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  |         | 不适用                                                                                            |            |            |   |            |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         |         | 股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶 。公司未知其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。                                   |            |            |   |            |            |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |         |                                                                                                |            |            |   |            |            |            |
| 股东名称                                                     |         | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                |            |            |   | 股份种类       |            |            |
|                                                          |         |                                                                                                |            |            |   | 股份种类       | 数量         |            |
| 卢忠奎                                                      |         | 38,444,745                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 38,444,745 |            |
| 吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司                                     |         | 33,300,660                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 33,300,660 |            |
| 孙军                                                       |         | 31,847,190                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 31,847,190 |            |
| 汇安基金－浦发银行－江海证券有限公司                                       |         | 28,155,080                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 28,155,080 |            |
| 梅河口金河德正创业投资中心（有限合伙）                                      |         | 13,025,298                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 13,025,298 |            |
| 叶晖                                                       |         | 10,459,400                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 10,459,400 |            |
| 王平平                                                      |         | 10,212,915                                                                                     |            |            |   | 人民币普通股     | 10,212,915 |            |
| 黄克凤                                                      |         | 7,605,000                                                                                      |            |            |   | 人民币普通股     | 7,605,000  |            |
| 叶佳                                                       |         | 5,403,091                                                                                      |            |            |   | 人民币普通股     | 5,403,091  |            |
| 张爱强                                                      |         | 4,117,085                                                                                      |            |            |   | 人民币普通股     | 4,117,085  |            |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |         | 股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶 。公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |            |            |   |            |            |            |

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 |
|--------------------------------------|-----|

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增<br>持股份<br>数量<br>(股) | 本期减<br>持股份<br>数量<br>(股) | 期末持<br>股数<br>(股) | 期初被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量 (股) | 本期被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量 (股) | 期末被授予<br>的限制性股票数<br>量 (股) |
|-----|---------|------|--------------|-------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| 孙军  | 董事长     | 现任   | 127,388,759  |                         |                         | 127,388,759      |                               |                               |                           |
| 卢忠奎 | 董事      | 现任   | 153,778,980  |                         |                         | 153,778,980      |                               |                               |                           |
| 许蔚  | 总经理     | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 张亮  | 董事、副总经理 | 现任   | 1,125,000    |                         |                         | 1,125,000        |                               |                               |                           |
| 陈斌  | 副总经理    | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 顾蕴哲 | 董事      | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 张建浩 | 独立董事    | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 单亚明 | 独立董事    | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 陈国福 | 独立董事    | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 张华  | 监事      | 现任   | 1,918,033    |                         |                         | 1,918,033        |                               |                               |                           |
| 赵大鹏 | 监事      | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 范新宇 | 监事      | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 张忠伟 | 财务总监    | 现任   |              |                         |                         |                  |                               |                               |                           |
| 由克利 | 副总经理    | 现任   | 1,500,000    |                         |                         | 1,500,000        |                               |                               |                           |
| 刘龙  | 副总经理    | 现任   | 1,500,375    |                         |                         | 1,500,375        |                               |                               |                           |
| 辛大成 | 副总经     | 现任   | 1,000,000    |                         |                         | 1,000,000        |                               |                               |                           |

|     |       |    |             |   |   |             |   |   |   |
|-----|-------|----|-------------|---|---|-------------|---|---|---|
|     | 理     |    | 0           |   |   | 0           |   |   |   |
| 赵丽媛 | 监事会主席 | 离任 | 30,000      |   |   | 30,000      |   |   |   |
| 合计  | --    | -- | 288,241,147 | 0 | 0 | 288,241,147 | 0 | 0 | 0 |

## 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 | 类型 | 日期               | 原因                 |
|-----|-------|----|------------------|--------------------|
| 孙军  | 总经理   | 离任 | 2020 年 02 月 05 日 | 个人原因（为进一步完善公司治理结构） |
| 许蔚  | 总经理   | 聘任 | 2020 年 02 月 05 日 |                    |
| 陈斌  | 副总经理  | 聘任 | 2020 年 02 月 05 日 |                    |
| 赵丽媛 | 监事会主席 | 离任 | 2020 年 06 月 29 日 | 个人原因               |
| 范新宇 | 监事    | 聘任 | 2020 年 06 月 29 日 |                    |

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：吉药控股集团股份有限公司

单位：元

| 项目        | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 31,815,721.56   | 244,981,737.35   |
| 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      | 561,911,833.24  | 570,653,274.85   |
| 应收款项融资    | 19,160,424.75   | 37,735,775.19    |
| 预付款项      | 41,759,503.75   | 39,293,654.20    |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 95,546,789.41   | 69,606,270.72    |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 | 255,648.00       |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 315,737,448.39  | 288,040,255.44   |
| 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      | 90,251,739.74    | 87,625,000.57    |
| 流动资产合计      | 1,156,183,460.84 | 1,337,935,968.32 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 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      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    | 77,062,500.00    | 77,062,500.00    |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 738,704,922.98   | 734,154,427.52   |
| 在建工程        | 408,346,462.60   | 412,330,257.96   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 247,363,626.05   | 259,746,452.62   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 376,678,064.45   | 376,678,064.45   |
| 长期待摊费用      | 3,681,909.72     | 4,418,265.49     |
| 递延所得税资产     | 5,786,361.36     | 5,786,361.36     |
| 其他非流动资产     | 16,121,347.98    | 29,737,863.21    |
| 非流动资产合计     | 1,873,745,195.14 | 1,899,914,192.61 |
| 资产总计        | 3,029,928,655.98 | 3,237,850,160.93 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 909,690,369.34   | 867,560,930.16   |
| 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        |                  | 201,000,000.00   |
| 应付账款        | 193,487,695.71   | 144,499,299.50   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        | 13,155,057.37    | 26,467,337.67    |
| 合同负债        |                  |                  |
| 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      | 11,837,876.59    | 7,125,798.28     |
| 应交税费        | 46,850,495.08    | 52,910,976.56    |
| 其他应付款       | 426,864,231.15   | 374,114,473.52   |
| 其中：应付利息     | 40,326,275.28    |                  |
| 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 | 151,986,666.79   | 151,986,666.79   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,753,872,392.03 | 1,825,665,482.48 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 781,130,328.60   | 829,104,228.17   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       | 154,061,077.09   | 151,082,445.63   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 2,991,618.14     | 3,320,783.42     |
| 递延所得税负债     | 16,818,958.32    | 18,105,716.95    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 955,001,982.15   | 1,001,613,174.17 |
| 负债合计        | 2,708,874,374.18 | 2,827,278,656.65 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 666,014,674.00   | 666,014,674.00   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 815,487,661.02    | 815,487,661.02    |
| 减：库存股         | 73,080,000.00     | 73,080,000.00     |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 88,230,286.24     | 88,230,286.24     |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | -1,206,414,720.09 | -1,119,588,823.70 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 290,237,901.17    | 377,063,797.56    |
| 少数股东权益        | 30,816,380.63     | 33,507,706.72     |
| 所有者权益合计       | 321,054,281.80    | 410,571,504.28    |
| 负债和所有者权益总计    | 3,029,928,655.98  | 3,237,850,160.93  |

法定代表人：孙军

主管会计工作负责人：张忠伟

会计机构负责人：张婷婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：       |                 |                  |
| 货币资金        | 1,968,017.39    | 303,191.51       |
| 交易性金融资产     |                 |                  |
| 衍生金融资产      |                 |                  |
| 应收票据        |                 |                  |
| 应收账款        |                 |                  |
| 应收款项融资      |                 |                  |
| 预付款项        | 3,098,000.00    | 3,296,432.55     |
| 其他应收款       | 298,851,886.26  | 420,993,448.00   |
| 其中：应收利息     |                 |                  |
| 应收股利        |                 | 255,648.00       |
| 存货          |                 |                  |
| 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    | 1,000,169.33     | 999,149.62       |
| 流动资产合计    | 304,918,072.98   | 425,592,221.68   |
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 1,176,531,309.34 | 1,176,531,309.34 |
| 其他权益工具投资  | 77,062,500.00    | 77,062,500.00    |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 56,110.97        | 68,476.98        |
| 在建工程      |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     |                  |                  |
| 无形资产      | 4,147.50         | 9,124.50         |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   |                  |                  |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 1,253,654,067.81 | 1,253,671,410.82 |
| 资产总计      | 1,558,572,140.79 | 1,679,263,632.50 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 431,490,000.00   | 433,570,000.00   |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      |                  | 400,000.00       |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 136,662.95       | 1,628.00         |
| 应交税费      | 28,271.71        | 11,397.51        |
| 其他应付款     | 630,071,967.85   | 663,332,028.30   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 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      | 1,061,726,902.51  | 1,097,315,053.81  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 250,000,000.00    | 298,978,915.00    |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 250,000,000.00    | 298,978,915.00    |
| 负债合计        | 1,311,726,902.51  | 1,396,293,968.81  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 666,014,674.00    | 666,014,674.00    |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 822,004,464.14    | 822,004,464.14    |
| 减：库存股       | 73,080,000.00     | 73,080,000.00     |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 28,526,306.90     | 28,526,306.90     |
| 未分配利润       | -1,196,620,206.76 | -1,160,495,781.35 |
| 所有者权益合计     | 246,845,238.28    | 282,969,663.69    |
| 负债和所有者权益总计  | 1,558,572,140.79  | 1,679,263,632.50  |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 324,692,559.89 | 577,799,300.06 |
| 其中：营业收入            | 324,692,559.89 | 577,799,300.06 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 414,624,321.94 | 578,411,124.75 |
| 其中：营业成本            | 244,795,810.54 | 413,632,242.70 |
| 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              | 5,632,573.26   | 7,002,027.13   |
| 销售费用               | 44,932,272.37  | 50,608,339.77  |
| 管理费用               | 55,174,206.79  | 53,061,659.83  |
| 研发费用               | 6,947,510.29   | 9,796,184.23   |
| 财务费用               | 57,141,948.69  | 44,310,671.09  |
| 其中：利息费用            | 60,040,340.61  | 42,016,300.07  |
| 利息收入               | 3,052,620.31   | 958,645.32     |
| 加：其他收益             | 6,187,284.25   | 28,244,105.50  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    |                | 140,304.93     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                |                |
| 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)     |                |               |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 151,271.03     |               |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)     | -83,593,206.77 | 27,772,585.74 |
| 加:营业外收入               | 16,719.08      | 217,035.07    |
| 减:营业外支出               | 5,022,184.25   | 208,557.55    |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)   | -88,598,671.94 | 27,781,063.26 |
| 减:所得税费用               | 918,550.54     | 5,688,526.27  |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)     | -89,517,222.48 | 22,092,536.99 |
| (一)按经营持续性分类           |                |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | -89,517,222.48 | 22,092,536.99 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列) |                |               |
| (二)按所有权归属分类           |                |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | -86,825,896.39 | 21,003,021.95 |
| 2.少数股东损益              | -2,691,326.09  | 1,089,515.04  |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |               |
| (一)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      |                |               |

|                      |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|
| 5.其他                 |                |               |
| (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                 |                |               |
| 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             | -89,517,222.48 | 22,092,536.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | -86,825,896.39 | 21,003,021.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -2,691,326.09  | 1,089,515.04  |
| 八、每股收益：              |                |               |
| (一) 基本每股收益           | -0.1304        | 0.0315        |
| (二) 稀释每股收益           | -0.1304        | 0.0315        |

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

法定代表人：孙军

主管会计工作负责人：张忠伟

会计机构负责人：张婷婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 2020 年半年度    | 2019 年半年度     |
|--------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 0.00         | 0.00          |
| 减：营业成本 | 0.00         | 0.00          |
| 税金及附加  |              |               |
| 销售费用   |              |               |
| 管理费用   | 9,311,619.15 | 16,989,617.73 |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 研发费用                   |                |               |
| 财务费用                   | 22,468,995.11  | 15,747,464.96 |
| 其中：利息费用                | 22,469,259.98  | 15,646,308.46 |
| 利息收入                   | 3,194.95       | 76,961.29     |
| 加：其他收益                 | 7,738.85       |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        |                | 30,002,009.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |               |
| 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）      |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -31,772,875.41 | -2,735,073.36 |
| 加：营业外收入                |                |               |
| 减：营业外支出                | 4,351,550.00   |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -36,124,425.41 | -2,735,073.36 |
| 减：所得税费用                |                |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -36,124,425.41 | -2,735,073.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -36,124,425.41 | -2,735,073.36 |
| （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     |                |               |
| 5.其他                 |                |               |
| (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             | -36,124,425.41 | -2,735,073.36 |
| 七、每股收益：              |                |               |
| (一) 基本每股收益           | -0.05          | -0.010        |
| (二) 稀释每股收益           | -0.05          | -0.010        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 323,141,729.52 | 512,973,156.50 |
| 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  | 100,439,964.38  | 204,749,501.04 |
| 经营活动现金流入小计      | 423,581,693.90  | 717,722,657.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 213,969,883.88  | 311,866,120.72 |
| 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       |                 |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 43,648,562.97   | 41,360,204.25  |
| 支付的各项税费         | 22,962,697.47   | 75,782,624.10  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 308,639,407.06  | 113,676,309.67 |
| 经营活动现金流出小计      | 589,220,551.38  | 542,685,258.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -165,638,857.48 | 175,037,398.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                 |                |
| 收回投资收到的现金       |                 | 42,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金     | 255,648.00      | 140,304.93     |

|                           |                |                 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,000.00      |                 |
| 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                | 326,648.00     | 42,140,304.93   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,068,542.28   | 42,060,208.06   |
| 投资支付的现金                   | 6,600,000.00   | 457,074,266.17  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 11,668,542.28  | 499,134,474.23  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -11,341,894.28 | -456,994,169.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 303,235,359.72 | 948,028,613.56  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 201,000,000.00 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 504,235,359.72 | 948,028,613.56  |
| 偿还债务支付的现金                 | 299,899,330.71 | 487,016,399.67  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 21,796,293.04  | 42,011,618.85   |
| 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            | 17,725,000.00  | 265,991,086.21  |
| 筹资活动现金流出小计                | 339,420,623.75 | 795,019,104.73  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 164,814,735.97 | 153,009,508.83  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -12,166,015.79 | -128,947,261.67 |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 41,194,737.35 | 168,482,828.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 29,028,721.56 | 39,535,566.65  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2020 年半年度     | 2019 年半年度      |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |               |                |
| 收到的税费返还                   |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 54,010,933.80 | 417,530,961.79 |
| 经营活动现金流入小计                | 54,010,933.80 | 417,530,961.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 746,478.34    | 475,013.92     |
| 支付的各项税费                   | 2,250.00      |                |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,256,855.15  | 489,801,006.25 |
| 经营活动现金流出小计                | 3,005,583.49  | 490,276,020.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 51,005,350.31 | -72,745,058.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 255,648.00    | 30,002,009.33  |
| 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                | 255,648.00    | 30,002,009.33  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 6,430.00      |                |
| 投资支付的现金                   |               | 422,074,266.17 |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 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          | 6,430.00       | 422,074,266.17  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 249,218.00     | -392,072,256.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 取得借款收到的现金           | 60,850,000.00  | 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          | 60,850,000.00  | 400,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 101,058,915.00 | 28,400,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 9,380,827.43   | 16,007,875.12   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 110,439,742.43 | 44,407,875.12   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -49,589,742.43 | 355,592,124.88  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,664,825.88   | -109,225,190.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 303,191.51     | 110,168,191.04  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,968,017.39   | 943,000.70      |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目     | 2020 年半年度   |             |             |        |          |               |                |          |          |                |               |    |      |                |                     |
|--------|-------------|-------------|-------------|--------|----------|---------------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----|------|----------------|---------------------|
|        | 归属于母公司所有者权益 |             |             |        |          |               |                |          |          |                |               |    |      | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|        | 股<br>本      | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 | 小计   |                |                     |
|        |             | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |          |               |                |          |          |                |               |    |      |                |                     |
| 一、上年年末 | 666         |             |             |        | 815,     | 73,0          |                |          | 88,2     |                | -1,1          |    | 377, | 33,5           | 410,                |

|                                   |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|---------------------------|--|--|---------------------------|--|-----------------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 余额                                | ,01<br>4,6<br>74.<br>00        |  |  |  | 487,<br>661.<br>02         | 80,0<br>00.0<br>0         |  |  | 30,2<br>86.2<br>4         |  | 19,5<br>88,8<br>23.7<br>0         |  | 063,<br>797.<br>56         | 07,7<br>06.7<br>2         | 571,<br>504.<br>28         |
| 加：会计<br>政策变更                      |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 前期<br>差错更正                        |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 同一控制下企<br>业合并                     |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 其他                                |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 二、本年期初<br>余额                      | 666<br>,01<br>4,6<br>74.<br>00 |  |  |  | 815,<br>487,<br>661.<br>02 | 73,0<br>80,0<br>00.0<br>0 |  |  | 88,2<br>30,2<br>86.2<br>4 |  | -1,1<br>19,5<br>88,8<br>23.7<br>0 |  | 377,<br>063,<br>797.<br>56 | 33,5<br>07,7<br>06.7<br>2 | 410,<br>571,<br>504.<br>28 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号<br>填列） |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  | -86,<br>825,<br>896.<br>39        |  | -86,<br>825,<br>896.<br>39 | -2,6<br>91,3<br>26.0<br>9 | -89,<br>517,<br>222.<br>48 |
| （一）综合收<br>益总额                     |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  | -86,<br>825,<br>896.<br>39        |  | -86,<br>825,<br>896.<br>39 | -2,6<br>91,3<br>26.0<br>9 | -89,<br>517,<br>222.<br>48 |
| （二）所有者<br>投入和减少<br>资本             |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 2. 其他权益<br>工具持有者<br>投入资本          |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额         |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| 4. 其他                             |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |
| （三）利润分<br>配                       |                                |  |  |  |                            |                           |  |  |                           |  |                                   |  |                            |                           |                            |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                   |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-------------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                   |  |                |               |                |
| 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           | 666,014,674.00 |  |  |  | 815,487,661.02 | 73,080,000.00 |  |  | 88,230,286.24 |  | -1,206,414,720.09 |  | 290,237,901.17 | 30,816,380.63 | 321,054,281.80 |

上期金额

单位：元

| 项目                                | 2019 年半年度                      |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------|--------|--|----------------------------|---------------------------|----------------|----------|---------------------------|----------------|----------------------------|----|------------------------------|-----------------------|------------------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益                    |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              | 少数<br>股东<br>权益        | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|                                   | 股<br>本                         | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股             | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润              | 其他 | 小<br>计                       |                       |                              |
| 优<br>先<br>股                       |                                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 一、上年年末<br>余额                      | 666<br>,01<br>4,6<br>74.<br>00 |             |        |  | 815,<br>487,<br>661.<br>02 | 73,0<br>80,0<br>00.0<br>0 |                |          | 88,2<br>30,2<br>86.2<br>4 |                | 711,<br>138,<br>545.<br>18 |    | 2,20<br>7,79<br>1,16<br>6.44 | 40,70<br>7,585<br>.09 | 2,248<br>,498,<br>751.5<br>3 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 前<br>期差错更正                        |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 同<br>一控制下企<br>业合并                 |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 其<br>他                            |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 二、本年期初<br>余额                      | 666<br>,01<br>4,6<br>74.<br>00 |             |        |  | 815,<br>487,<br>661.<br>02 | 73,0<br>80,0<br>00.0<br>0 |                |          | 88,2<br>30,2<br>86.2<br>4 |                | 711,<br>138,<br>545.<br>18 |    | 2,20<br>7,79<br>1,16<br>6.44 | 40,70<br>7,585<br>.09 | 2,248<br>,498,<br>751.5<br>3 |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“－”号<br>填列) |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                | 21,0<br>03,0<br>21.9<br>5  |    | 21,0<br>03,0<br>21.9<br>5    | 1,089<br>,515.<br>04  | 22,09<br>2,536<br>.99        |
| (一)综合收<br>益总额                     |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                | 21,0<br>03,0<br>21.9<br>5  |    | 21,0<br>03,0<br>21.9<br>5    | 1,089<br>,515.<br>04  | 22,09<br>2,536<br>.99        |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |
| 2. 其他权益<br>工具持有者                  |                                |             |        |  |                            |                           |                |          |                           |                |                            |    |                              |                       |                              |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 投入资本                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)利润分<br>配                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余<br>公积                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提取一般<br>风险准备                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有<br>(或股东)的<br>分配         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)专项储<br>备                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (六)其他                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 666,014,674.00 |  |  |  | 815,487,661.02 | 73,080,000.00 |  |  | 88,230,286.24 |  | 732,141,567.13 |  | 2,228,794,188.39 | 41,797,100.13 | 2,270,591,288.52 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                   |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|-------------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润             | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                   |    |                |
| 一、上年年末余额              | 666,014,674.00 |        |     |    | 822,004,464.14 | 73,080,000.00 |        |      | 28,526,306.90 | -1,160,495,781.35 |    | 282,969,663.69 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                   |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                   |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                   |    |                |
| 二、本年期初余额              | 666,014,674.00 |        |     |    | 822,004,464.14 | 73,080,000.00 |        |      | 28,526,306.90 | -1,160,495,781.35 |    | 282,969,663.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -36,124,254.11    |    | -36,124,425.41 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -36,124,254.11    |    | -36,124,425.41 |
| （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            |            |  |  |  |              |              |  |  |              |           |  |                |
| 1. 提取盈余公积          |            |  |  |  |              |              |  |  |              |           |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |            |  |  |  |              |              |  |  |              |           |  |                |
| 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           | 666,014.67 |  |  |  | 822,004,464. | 73,080,000.0 |  |  | 28,526,306.9 | -1,196.62 |  | 246,845,238.28 |

|  |      |  |  |  |    |   |  |  |   |              |  |  |
|--|------|--|--|--|----|---|--|--|---|--------------|--|--|
|  | 4.00 |  |  |  | 14 | 0 |  |  | 0 | 0,20<br>6.76 |  |  |
|--|------|--|--|--|----|---|--|--|---|--------------|--|--|

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 666,014,674.00 |        |     |    | 822,004,464.14 | 73,080,000.00 |        |      | 28,526,306.90 | 109,194,316.39 |    | 1,552,659,761.43 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 666,014,674.00 |        |     |    | 822,004,464.14 | 73,080,000.00 |        |      | 28,526,306.90 | 109,194,316.39 |    | 1,552,659,761.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -2,735,073.36  |    | -2,735,073.36    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | -2,735,073.36  |    | -2,735,073.36    |
| （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            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                  |
| 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           | 666,014,674.00 |  |  |  | 822,004,464.14 | 73,080,000.00 |  |  | 28,526,306.90 | 106,459,243.03 |  | 1,549,924,688.07 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司前期概况

吉药控股集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2007年12月16日根据股东决议及发起人协议以截止2007年11月30日净资产为基础，在通化双龙化工有限公司的基础上整体变更设立的。公司于2010年8月2日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1032号文件核准，并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市，股票代码300108。统一社会信用代码91220501244584110P。公司于2017年10月16日更名为“吉药控股股份有限公司”，2018年5月8日，公司完成工商变更登记手续，更名为“吉药控股集团股份有限公司”，所属行业为医药制造业。截止2020年6月30日注册资本为人民币666,014,674.00元。

#### 2、公司经营范围

控股公司服务；实业投资控股、投资信息咨询（不得从事集资、贷款、理财、吸储等业务）；医药企业受托管理及资产重组；医药技术信息咨询、医药科技成果转让；物流服务；社会经济信息咨询（不含金融、证券、期货投资管理咨询及中介）；企业管理信息咨询；会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### 3、本公司的实际控制人为卢忠奎、黄克凤夫妇。

#### 4、本财务报表经公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

截止本报告期，本公司合并财务报表范围内子公司如下：吉林金宝药业股份有限公司、江西双龙硅材料科技有限公司、通化双龙化工股份有限公司、远大康华（北京）医药有限公司、浙江亚利大胶丸有限公司、长春普华制药股份有限公司、吉药控股（香港）药物研发科技有限公司。

详情参见第十一节、财务报告，九“在其他主体中的权益”。

### 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

本公司自我评估自报告期末起12个月具备持续经营能力。

### 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：

无

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关

信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

## (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

## ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、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（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，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，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。

## (2) 持有至到期投资

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和实际利率（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。

## (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

## (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

## (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

### 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     | 100万元以上的应收账款，100万元以上的其他应收款确定为单项金额重大款项。                                          |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备并确认减值损失。 |

|  |                                 |
|--|---------------------------------|
|  | 经单独测试未发生减值的，以账龄为组合按账龄分析法计提坏账准备。 |
|--|---------------------------------|

### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 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     | 100万元以上的应收账款，100万元以上的其他应收款确定为单项金额重大款项。                                                                         |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提坏账准备并确认减值损失。经单独测试未发生减值的，以账龄为组合按账龄分析法计提坏账准备。 |

### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、低值易耗品、包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)、低值易耗品采用一次转销法。

(2)、包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 自2020年1月1日起的会计政策：

#### 合同资产的确认方法及标准：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）金融工具6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

### 自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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：公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公

司的合营企业。

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力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“附注‘三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法’和‘三、（六）合并财务报表的编制方法’中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，

长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

1、固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；（2）该固定资产的成

本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-50 |     | 1.94%-4.13%   |
| 机械设备   | 年限平均法 | 6-20 |     | 4.85%-15.83%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-10 |     | 9.7%-31.67%   |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5  |     | 19.00%-31.67% |

无

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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的折旧，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。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## （3）无形资产使用寿命的复核：

每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

## 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括土地租赁费、廉租房租金。

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 33、合同负债

#### 自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示

为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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，在职工为本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

设定提存计划

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，在职工为本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

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

无

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 自2020年1月1日起的会计政策

##### 1、销售商品收入确认和计量原则

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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，即客户已取得该商品所有权上的主要风

险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

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

## 2020年1月1日之前的会计政策

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司根据客户所需产品需求组织生产供货，由销售部门开具出库单，保管员根据出库单发出货物，货物到达客户所在地后，经客户查验验收合格后确认收入。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

#### (3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

#### (4) 本公司让渡资产使用权收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1)、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2)、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，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为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

对于政府文件等未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：(1) 对于综合性项目的政府补助，本公司将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。(2) 对于其他类政府补助，本公司将认定为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的补助，于期末按应收金额计量。

对于其他类政府补助，本公司于实际收到款项时，按照到账的实际金额计量。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

无

### （2）融资租赁的会计处理方法

无

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|
| 由于财政部会计准则的修订，公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14-收入》（以下简称新收入准则）。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。新收入准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。 | 董事会决议 | 无  |

## (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、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数  |
|-------------|------------------|------------------|------|
| 流动资产：       |                  |                  |      |
| 货币资金        | 244,981,737.35   | 244,981,737.35   | 0.00 |
| 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        | 570,653,274.85   | 570,653,274.85   | 0.00 |
| 应收款项融资      | 37,735,775.19    | 37,735,775.19    | 0.00 |
| 预付款项        | 39,293,654.20    | 39,293,654.20    | 0.00 |
| 应收保费        |                  |                  |      |
| 应收分保账款      |                  |                  |      |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |      |
| 其他应收款       | 69,606,270.72    | 69,606,270.72    | 0.00 |
| 其中：应收利息     |                  |                  |      |
| 应收股利        | 255,648.00       | 255,648.00       | 0.00 |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |      |
| 存货          | 288,040,255.44   | 288,040,255.44   | 0.00 |
| 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    | 87,625,000.57    | 87,625,000.57    | 0.00 |
| 流动资产合计    | 1,337,935,968.32 | 1,337,935,968.32 | 0.00 |
| 非流动资产：    |                  |                  |      |
| 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    |                  |                  |      |
| 其他权益工具投资  | 77,062,500.00    | 77,062,500.00    | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |      |
| 投资性房地产    |                  |                  |      |
| 固定资产      | 734,154,427.52   | 734,154,427.52   | 0.00 |
| 在建工程      | 412,330,257.96   | 412,330,257.96   | 0.00 |
| 生产性生物资产   |                  |                  |      |
| 油气资产      |                  |                  |      |
| 使用权资产     |                  |                  |      |
| 无形资产      | 259,746,452.62   | 259,746,452.62   | 0.00 |
| 开发支出      |                  |                  |      |
| 商誉        | 376,678,064.45   | 376,678,064.45   | 0.00 |
| 长期待摊费用    | 4,418,265.49     | 4,418,265.49     | 0.00 |
| 递延所得税资产   | 5,786,361.36     | 5,786,361.36     | 0.00 |
| 其他非流动资产   | 29,737,863.21    | 29,737,863.21    | 0.00 |
| 非流动资产合计   | 1,899,914,192.61 | 1,899,914,192.61 | 0.00 |
| 资产总计      | 3,237,850,160.93 | 3,237,850,160.93 | 0.00 |
| 流动负债：     |                  |                  |      |
| 短期借款      | 867,560,930.16   | 867,560,930.16   | 0.00 |
| 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      | 201,000,000.00   | 201,000,000.00   | 0.00 |
| 应付账款      | 144,499,299.50   | 144,499,299.50   | 0.00 |
| 预收款项      | 26,467,337.67    | 26,467,337.67    | 0.00 |
| 合同负债      |                  |                  |      |

|             |                  |                  |      |
|-------------|------------------|------------------|------|
| 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      | 7,125,798.28     | 7,125,798.28     | 0.00 |
| 应交税费        | 52,910,976.56    | 52,910,976.56    | 0.00 |
| 其他应付款       | 374,114,473.52   | 374,114,473.52   | 0.00 |
| 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 | 151,986,666.79   | 151,986,666.79   | 0.00 |
| 其他流动负债      |                  |                  |      |
| 流动负债合计      | 1,825,665,482.48 | 1,825,665,482.48 | 0.00 |
| 非流动负债：      |                  |                  |      |
| 保险合同准备金     |                  |                  |      |
| 长期借款        | 829,104,228.17   | 829,104,228.17   | 0.00 |
| 应付债券        |                  |                  |      |
| 其中：优先股      |                  |                  |      |
| 永续债         |                  |                  |      |
| 租赁负债        |                  |                  |      |
| 长期应付款       | 151,082,445.63   | 151,082,445.63   | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |      |
| 预计负债        |                  |                  |      |
| 递延收益        | 3,320,783.42     | 3,320,783.42     | 0.00 |
| 递延所得税负债     | 18,105,716.95    | 18,105,716.95    | 0.00 |
| 其他非流动负债     |                  |                  |      |
| 非流动负债合计     | 1,001,613,174.17 | 1,001,613,174.17 | 0.00 |
| 负债合计        | 2,827,278,656.65 | 2,827,278,656.65 | 0.00 |
| 所有者权益：      |                  |                  |      |
| 股本          | 666,014,674.00   | 666,014,674.00   | 0.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |      |

|               |                   |                   |      |
|---------------|-------------------|-------------------|------|
| 其中：优先股        |                   |                   |      |
| 永续债           |                   |                   |      |
| 资本公积          | 815,487,661.02    | 815,487,661.02    | 0.00 |
| 减：库存股         | 73,080,000.00     | 73,080,000.00     | 0.00 |
| 其他综合收益        |                   |                   |      |
| 专项储备          |                   |                   |      |
| 盈余公积          | 88,230,286.24     | 88,230,286.24     | 0.00 |
| 一般风险准备        |                   |                   |      |
| 未分配利润         | -1,119,588,823.70 | -1,119,588,823.70 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 377,063,797.56    | 377,063,797.56    | 0.00 |
| 少数股东权益        | 33,507,706.72     | 33,507,706.72     | 0.00 |
| 所有者权益合计       | 410,571,504.28    | 410,571,504.28    | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,237,850,160.93  | 3,237,850,160.93  | 0.00 |

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数  |
|-------------|------------------|------------------|------|
| 流动资产：       |                  |                  |      |
| 货币资金        | 303,191.51       | 303,191.51       | 0.00 |
| 交易性金融资产     |                  |                  |      |
| 衍生金融资产      |                  |                  |      |
| 应收票据        |                  |                  |      |
| 应收账款        |                  |                  |      |
| 应收款项融资      |                  |                  |      |
| 预付款项        | 3,296,432.55     | 3,296,432.55     | 0.00 |
| 其他应收款       | 420,993,448.00   | 420,993,448.00   | 0.00 |
| 其中：应收利息     |                  |                  |      |
| 应收股利        | 255,648.00       | 255,648.00       | 0.00 |
| 存货          |                  |                  |      |
| 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    | 999,149.62       | 999,149.62       | 0.00 |
| 流动资产合计    | 425,592,221.68   | 425,592,221.68   | 0.00 |
| 非流动资产：    |                  |                  |      |
| 债权投资      |                  |                  |      |
| 其他债权投资    |                  |                  |      |
| 长期应收款     |                  |                  |      |
| 长期股权投资    | 1,176,531,309.34 | 1,176,531,309.34 | 0.00 |
| 其他权益工具投资  | 77,062,500.00    | 77,062,500.00    | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |      |
| 投资性房地产    |                  |                  |      |
| 固定资产      | 68,476.98        | 68,476.98        | 0.00 |
| 在建工程      |                  |                  |      |
| 生产性生物资产   |                  |                  |      |
| 油气资产      |                  |                  |      |
| 使用权资产     |                  |                  |      |
| 无形资产      | 9,124.50         | 9,124.50         | 0.00 |
| 开发支出      |                  |                  |      |
| 商誉        |                  |                  |      |
| 长期待摊费用    |                  |                  |      |
| 递延所得税资产   |                  |                  |      |
| 其他非流动资产   |                  |                  |      |
| 非流动资产合计   | 1,253,671,410.82 | 1,253,671,410.82 | 0.00 |
| 资产总计      | 1,679,263,632.50 | 1,679,263,632.50 | 0.00 |
| 流动负债：     |                  |                  |      |
| 短期借款      | 433,570,000.00   | 433,570,000.00   | 0.00 |
| 交易性金融负债   |                  |                  |      |
| 衍生金融负债    |                  |                  |      |
| 应付票据      |                  |                  |      |
| 应付账款      | 400,000.00       | 400,000.00       | 0.00 |
| 预收款项      |                  |                  |      |
| 合同负债      |                  |                  |      |
| 应付职工薪酬    | 1,628.00         | 1,628.00         | 0.00 |
| 应交税费      | 11,397.51        | 11,397.51        | 0.00 |
| 其他应付款     | 663,332,028.30   | 663,332,028.30   | 0.00 |

|             |                   |                   |      |
|-------------|-------------------|-------------------|------|
| 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      | 1,097,315,053.81  | 1,097,315,053.81  | 0.00 |
| 非流动负债：      |                   |                   |      |
| 长期借款        | 298,978,915.00    | 298,978,915.00    | 0.00 |
| 应付债券        |                   |                   |      |
| 其中：优先股      |                   |                   |      |
| 永续债         |                   |                   |      |
| 租赁负债        |                   |                   |      |
| 长期应付款       |                   |                   |      |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |      |
| 预计负债        |                   |                   |      |
| 递延收益        |                   |                   |      |
| 递延所得税负债     |                   |                   |      |
| 其他非流动负债     |                   |                   |      |
| 非流动负债合计     | 298,978,915.00    | 298,978,915.00    | 0.00 |
| 负债合计        | 1,396,293,968.81  | 1,396,293,968.81  | 0.00 |
| 所有者权益：      |                   |                   |      |
| 股本          | 666,014,674.00    | 666,014,674.00    | 0.00 |
| 其他权益工具      |                   |                   |      |
| 其中：优先股      |                   |                   |      |
| 永续债         |                   |                   |      |
| 资本公积        | 822,004,464.14    | 822,004,464.14    | 0.00 |
| 减：库存股       | 73,080,000.00     | 73,080,000.00     | 0.00 |
| 其他综合收益      |                   |                   |      |
| 专项储备        |                   |                   |      |
| 盈余公积        | 28,526,306.90     | 28,526,306.90     | 0.00 |
| 未分配利润       | -1,160,495,781.35 | -1,160,495,781.35 | 0.00 |
| 所有者权益合计     | 282,969,663.69    | 282,969,663.69    | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,679,263,632.50  | 1,679,263,632.50  | 0.00 |

调整情况说明

无

## (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说明

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据 | 税率                                                                                                                                |
|---------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     |      | 16%、13%                                                                                                                           |
| 城市维护建设税 |      | 7%、5%、3%、2%                                                                                                                       |
| 企业所得税   |      | 母公司及子公司远大康华（北京）医药有限公司执行的企业所得税税率为 25%，子公司吉林金宝药业股份有限公司、通化双龙硅材料科技有限公司、江西双龙硅材料科技有限公司、长春普华制药股份有限公司、浙江亚利大胶丸有限公司为高新技术企业，执行的企业所得税税率为 15%。 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

## 2、税收优惠

1、母公司相关税收优惠政策：根据《关于公布吉林省2014年第一批高新技术企业复审结果的通知》（吉科发办[2014]176号）文件，本公司通过2014年高新技术企业复审，并取得高新技术企业证书，发证日期为2014年7月17日。根据相关规定公司将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策按15%的税率征收企业所得税，2017年10月，由于公司变更名称及变更经营范围，自2017年10月起，母公司所得税率为25%。

2、子公司吉林金宝药业股份有限公司的相关税收优惠政策：金宝药业公司于2015年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为2015年7月16日，有效期三年，证书编号：GF201522000011。2018年公司再次取得“高新技术企业”认证，发证日期为2018年9月14日，有效期三年，证书编号：GF201822000273。

3、子公司江西双龙硅材料科技有限公司的相关税收优惠政策：江西双龙硅材料于2017年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为2017年8月3日，有效期三年，证书编号：GR201736000059。

4、子公司通化双龙硅材料科技有限公司的相关税收优惠政策：通化双龙硅材料科技有限公司于2018年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为2018年11月14日，有效期三年，证书编号：GR201822000386。

5、子公司浙江亚利大胶丸有限公司的相关税收优惠政策：浙江亚利大胶丸有限公司于2017年被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，发证日期为2017年11月13日，有效期三年，证书编号：GR201733003422。

6、子公司长春普华制药股份有限公司的相关税收优惠政策：2014年9月，本公司取得“高新技术企业”认证，并获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局向本公司颁发的“高新技术企业证书”，有效期三年，证书编号：GR201422000082；2017年12月，公司再次取得“高新技术企业”认证，并获得上述部门颁发的“高新技术企业证书”，发证时间2017年9月25日，有效期三年，证书编号：GR201722000014。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金   | 307,488.61    | 292,873.93     |
| 银行存款   | 28,721,232.95 | 40,901,863.42  |
| 其他货币资金 | 2,787,000.00  | 203,787,000.00 |
| 合计     | 31,815,721.56 | 244,981,737.35 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目       | 期末余额         | 年初余额           |
|-----------|--------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 |              | 201,000,000.00 |
| 保证金       | 2,787,000.00 | 2,787,000.00   |
| 定期存单抵押    |              |                |
| 合 计       | 2,787,000.00 | 203,787,000.00 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (4) 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

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |                |         |                | 期初余额           |        |                |         |                |
|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 60,235,485.43  | 7.39%  | 60,235,485.43  | 100.00% | 0.00           | 60,235,485.43  | 7.31%  | 60,235,485.43  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |        |                |         |                |                |        |                |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 754,749,674.69 | 92.61% | 192,837,841.45 | 25.55%  | 561,911,833.24 | 763,491,116.30 | 92.69% | 192,837,841.45 | 25.26%  | 570,653,274.85 |
| 其中：            |                |        |                |         |                |                |        |                |         |                |
| 按账龄计提          | 754,749,674.69 | 92.61% | 192,837,841.45 | 25.55%  | 561,911,833.24 | 763,491,116.30 | 92.69% | 192,837,841.45 | 25.26%  | 570,653,274.85 |
| 合计             | 814,985,160.12 |        | 253,073,326.88 |         | 561,911,833.24 | 823,726,601.73 |        | 253,073,326.88 |         | 570,653,274.85 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称             | 期末余额          |               |         |      |
|----------------|---------------|---------------|---------|------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由 |
| 1 年以内（含 1 年）   | 13,466,490.29 | 13,466,490.29 | 100.00% |      |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 24,111,288.53 | 24,111,288.53 | 100.00% |      |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 12,166,582.05 | 12,166,582.05 | 100.00% |      |
| 3 年以上          | 10,491,124.56 | 10,491,124.56 | 100.00% |      |
| 合计             | 60,235,485.43 | 60,235,485.43 | --      | --   |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称              | 期末余额           |                |        |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 1 年以内 (含 1 年)   | 299,190,963.75 | 21,616,387.49  | 7.22%  |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 257,501,915.78 | 43,751,991.09  | 16.99% |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 123,354,967.70 | 56,978,073.20  | 46.19% |
| 3 年以上           | 74,701,827.46  | 70,491,389.67  | 94.36% |
| 合计              | 754,749,674.69 | 192,837,841.45 | --     |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 312,657,454.04 |
| 1 至 2 年      | 281,613,204.31 |
| 2 至 3 年      | 135,521,549.75 |
| 3 年以上        | 85,192,952.02  |
| 3 至 4 年      | 62,959,734.08  |
| 4 至 5 年      | 12,691,945.80  |
| 5 年以上        | 9,541,272.14   |
| 合计           | 814,985,160.12 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|--------------|----------------|-----------------|---------------|
| 山东华源天宏药业有限公司 | 48,279,518.00  | 6.40%           | 8,372,447.56  |
| 天地民生医药集团有限公司 | 36,736,056.45  | 4.87%           | 37,307,178.82 |
| 广东弘联医药药材有限公司 | 33,379,802.25  | 4.42%           | 12,001,090.25 |
| 河南吉程医药有限公司   | 27,976,759.40  | 3.71%           | 1,678,605.56  |
| 东药集团吉林医药有限公司 | 19,363,200.00  | 2.57%           | 1,161,792.00  |
| 合计           | 165,735,336.10 | 21.97%          |               |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款；无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,673,851.61 | 36,835,975.97 |
| 商业承兑汇票 | 486,573.14    | 899,799.22    |
| 合计     | 19,160,424.75 | 37,735,775.19 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

本公司持有的银行承兑汇票，在日常资金管理中有部分用于背书、贴现，管理上述银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，本公司将这部分应收票据归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，并在“应收款项融资”项目中列示。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 33,863,195.96 | 81.09% | 33,481,863.44 | 85.21% |
| 1 至 2 年 | 3,436,655.70  | 8.23%  | 1,864,370.20  | 4.74%  |
| 2 至 3 年 | 3,765,360.20  | 9.02%  | 3,475,431.61  | 8.84%  |
| 3 年以上   | 694,291.89    | 1.66%  | 471,988.95    | 1.20%  |
| 合计      | 41,759,503.75 | --     | 39,293,654.20 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 前五名欠款方           | 期末余额         | 占比     |
|------------------|--------------|--------|
| 沈阳邦岳货物运输有限公司     | 3,190,199.22 | 7.64%  |
| 珲春矿业（集团）煤炭经销有限公司 | 2,383,207.17 | 5.71%  |
| 廉江市东兴硅质材料有限公司    | 1,448,179.63 | 3.47%  |
| 新余市岩石矿业有限公司      | 1,162,147.27 | 2.78%  |
| 廉江市东兴硅质材料有限公司    | 1,448,179.63 | 3.47%  |
| 合计               | 9,631,912.92 | 23.07% |

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 应收股利 |      | 255,648.00 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 95,546,789.41 | 69,350,622.72 |
| 合计    | 95,546,789.41 | 69,606,270.72 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**2) 重要逾期利息**

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 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<br>在本期 | ——             | ——                   | ——                   | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额       |
|------------|------|------------|
| 其他权益工具分红   |      | 255,648.00 |
| 合计         |      | 255,648.00 |

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

### 3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 33,847,079.76  | 45,976,092.38  |
| 备用金  | 1,200,374.91   |                |
| 借款   | 5,768,600.60   | 31,987,517.68  |
| 押金   | 101,637.68     | 26,473,526.84  |
| 其他   | 107,664,480.27 | 17,948,869.63  |
| 合计   | 148,582,173.22 | 122,386,006.53 |

#### 2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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<br>在本期 | ——             | ——                   | ——                   | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 104,077,283.51 |
| 1 至 2 年      | 40,237,061.72  |
| 2 至 3 年      | 96,185.07      |
| 3 年以上        | 4,171,642.92   |

|         |                |
|---------|----------------|
| 3 至 4 年 | 2,418,806.10   |
| 4 至 5 年 | 1,175,751.00   |
| 5 年以上   | 577,085.82     |
| 合计      | 148,582,173.22 |

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 天地民生医药有限公司  | 往来款   | 26,183,698.00 | 1-2 年 | 17.62%           | 26,183,698.00 |
| 亳州市东海药业有限公司 | 往来款   | 13,301,011.88 | 1-2 年 | 8.95%            | 13,301,011.88 |
| 珠海横琴翠享医     | 往来款   | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 6.73%            | 2,000,000.00  |

|                      |     |               |       |        |               |
|----------------------|-----|---------------|-------|--------|---------------|
| 药产业投资基金<br>(有限合伙)    |     |               |       |        |               |
| 海通恒信融资租赁<br>(上海)有限公司 | 保证金 | 7,800,000.00  | 1-2 年 | 5.25%  | 1,560,000.00  |
| 国药控股(中国)<br>融资租赁有限公司 | 保证金 | 6,110,000.00  | 1-2 年 | 4.11%  | 1,222,000.00  |
| 合计                   | --  | 63,394,709.88 | --    | 42.67% | 44,266,709.88 |

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目  | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|-----|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|     | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值           |
| 原材料 | 201,373,410.56 | 38,562,854.71             | 162,810,555.85 | 170,133,618.32 | 38,562,854.71             | 131,570,763.61 |
| 在产品 | 3,137,940.63   |                           | 3,137,940.63   | 2,321,547.78   |                           | 2,321,547.78   |

|       |                |               |                |                |               |                |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 周转材料  | 143,087.49     |               | 143,087.49     | 1,547,809.44   |               | 1,547,809.44   |
| 发出商品  | 14,955,935.29  |               | 14,955,935.29  | 15,617,875.99  |               | 15,617,875.99  |
| 自制半成品 | 27,211,805.35  |               | 27,211,805.35  | 33,246,341.88  |               | 33,246,341.88  |
| 产成品   | 101,830,197.63 | 655,680.99    | 101,174,516.64 | 100,055,272.70 | 655,680.99    | 99,399,591.71  |
| 包装物   | 6,301,926.13   |               | 6,301,926.13   | 3,320,484.73   |               | 3,320,484.73   |
| 在途物资  | 1,681.01       |               | 1,681.01       | 1,015,840.30   |               | 1,015,840.30   |
| 合计    | 354,955,984.09 | 39,218,535.70 | 315,737,448.39 | 327,258,791.14 | 39,218,535.70 | 288,040,255.44 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 38,562,854.71 |        |    |        |    | 38,562,854.71 |
| 产成品 | 655,680.99    |        |    |        |    | 655,680.99    |
| 合计  | 39,218,535.70 |        |    |        |    | 39,218,535.70 |

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

| 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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

无

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税进项税额留抵 | 20,625,496.86 | 16,726,854.07 |
| 预缴所得税     | 4,533,714.64  | 4,499,880.61  |
| 抵债资产      | 65,018,671.00 | 65,018,671.00 |
| 理财产品      |               |               |
| 待抵扣进项税    |               | 1,378,753.56  |
| 待摊费用      | 73,015.91     |               |
| 多缴城建税     | 841.33        | 841.33        |
| 合计        | 90,251,739.74 | 87,625,000.57 |

其他说明：

抵债资产是子公司吉林金宝药业股份有限公司、吉林金宝医药营销有限公司于2018年11月1日与天地民生医药集团有限公司及其业务员签订债务重组协议：天地民生医药集团有限公司将其所欠的吉林金宝药业股份有限公司、吉林金宝医药营销有限公司货款以其业务员持有的位于吉林柳河市的房产进行清偿，经

评估的房产价值65,018,671.00元,分别清偿吉林金宝药业股份有限公司、吉林金宝医药营销有限公司货款35,018,671.00元及30,000,000.00元。公司预计近期对外出售该房产。

#### 14、债权投资

单位：元

| 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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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<br>在本期 | ——             | ——                   | ——                   | —— |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

#### 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 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<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

无

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

无

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 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 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 非交易性权益工具投资          |               |               |
| 其中：四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 吉林海通制药有限公司          | 67,062,500.00 | 67,062,500.00 |
| 合计                  | 77,062,500.00 | 77,062,500.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 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 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|      |         |      |      |                 |                           |                 |

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

**21、固定资产**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 738,704,922.98 | 734,154,427.52 |
| 合计   | 738,704,922.98 | 734,154,427.52 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 办公设备          | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额    | 897,591,074.98 | 440,094,733.85 | 33,163,217.59 | 32,119,119.01 | 1,402,968,145.63 |
| 2.本期增加金额  | 25,422,572.44  | 17,767,334.99  | 80,000.00     | 118,837.20    | 43,388,744.63    |
| （1）购置     | 20,622,543.67  | 2,410,912.42   | 80,000.00     | 118,837.20    | 23,232,293.29    |
| （2）在建工程转入 | 4,800,028.77   | 15,356,422.57  |               |               | 20,156,451.34    |
| （3）企业合并增加 |                |                |               |               |                  |
| 3.本期减少金额  |                | 5,978,897.08   | 164,529.92    | 116,658.33    | 6,260,085.33     |

|               |                |                |               |               |                  |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或<br>报废 |                | 5,978,897.08   | 164,529.92    | 116,658.33    | 6,260,085.33     |
|               |                |                |               |               |                  |
| 4.期末余额        | 923,013,647.42 | 451,883,171.76 | 33,078,687.67 | 32,121,297.88 | 1,440,096,804.73 |
| 二、累计折旧        |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额        | 162,041,115.15 | 233,354,106.36 | 24,658,533.09 | 21,965,503.80 | 442,019,258.40   |
| 2.本期增加金<br>额  | 11,894,384.79  | 18,803,354.13  | 1,717,146.61  | 1,267,919.74  | 33,682,805.27    |
| (1) 计提        | 11,894,384.79  | 18,803,354.13  | 1,717,146.61  | 1,267,919.74  | 33,682,805.27    |
|               |                |                |               |               |                  |
| 3.本期减少金<br>额  |                | 836,987.40     | 156,303.42    | 111,350.81    | 1,104,641.63     |
| (1) 处置或<br>报废 |                | 836,987.40     | 156,303.42    | 111,350.81    | 1,104,641.63     |
|               |                |                |               |               |                  |
| 4.期末余额        | 173,935,499.94 | 251,320,473.09 | 26,219,376.28 | 23,122,072.72 | 474,597,422.04   |
| 三、减值准备        |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额        | 226,794,459.71 |                |               |               | 226,794,459.71   |
| 2.本期增加金<br>额  |                |                |               |               |                  |
| (1) 计提        |                |                |               |               |                  |
|               |                |                |               |               |                  |
| 3.本期减少金<br>额  |                |                |               |               |                  |
| (1) 处置或<br>报废 |                |                |               |               |                  |
|               |                |                |               |               |                  |
| 4.期末余额        | 226,794,459.71 |                |               |               | 226,794,459.71   |
| 四、账面价值        |                |                |               |               |                  |
| 1.期末账面价<br>值  | 522,283,687.77 | 200,562,698.67 | 6,859,311.39  | 8,999,225.16  | 738,704,922.98   |
| 2.期初账面价<br>值  | 508,755,500.12 | 206,740,627.49 | 8,504,684.50  | 10,153,615.21 | 734,154,427.32   |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 食堂       | 16,355,995.60 | 手续正在办理中    |
| 研发中心办公楼  | 7,085,791.45  | 手续正在办理中    |
| 硅橡胶项目厂房二 | 6,195,483.01  | 手续正在办理中    |
| 成品库      | 5,523,456.26  | 手续正在办理中    |
| 硅橡胶项目厂房一 | 5,138,785.34  | 手续正在办理中    |
| 硅酸钠石英砂库  | 4,249,277.07  | 手续正在办理中    |
| 钢结构厂房    | 3,423,865.72  | 手续正在办理中    |
| 锅炉房      | 2,620,184.45  | 手续正在办理中    |
| 新材料库     | 677,980.84    | 手续正在办理中    |
| 水处理系统厂房  | 144,099.88    | 手续正在办理中    |

其他说明

无

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 408,346,462.60 | 412,330,257.96 |
| 合计   | 408,346,462.60 | 412,330,257.96 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 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          |
| 瑞思贝托药品生产基地              | 238,139,413.13 | 150,410,511.95 | 87,728,901.18 | 238,179,413.13 | 150,410,511.95 | 87,768,901.18 |
| 新建 2 万吨/年热硫化硅橡胶混炼胶生产线项目 |                |                |               | 2,881,121.90   |                | 2,881,121.90  |
| 一号线改造                   | 501,765.61     |                | 501,765.61    | 501,765.61     |                | 501,765.61    |
| 污水处理站                   | 3,036,797.77   |                | 3,036,797.77  | 3,036,797.77   |                | 3,036,797.77  |
| 二车间气气换热器干燥排风热回收系统       | 1,292,046.77   |                | 1,292,046.77  | 1,292,046.77   |                | 1,292,046.77  |
| 混炼胶项目车间设备               |                |                |               | 1,646,090.91   |                | 1,646,090.91  |
| 动力锅炉干粉脱硫工程              | 155,215.92     |                | 155,215.92    | 141,056.63     |                | 141,056.63    |
| 多功能环保综合库房               | 1,818,181.82   |                | 1,818,181.82  | 1,818,181.82   |                | 1,818,181.82  |
| 生产废水应急风险池               | 2,727,272.73   |                | 2,727,272.73  | 2,727,272.73   |                | 2,727,272.73  |
| 硅酸钠脱硫除尘工程               | 519,997.71     |                | 519,997.71    | 407,050.46     |                | 407,050.46    |
| 粉煤灰送灰系统工程               | 88,083.64      |                | 88,083.64     | 88,083.64      |                | 88,083.64     |
| 库房更新改造                  | 456,310.91     |                | 456,310.91    |                |                |               |
| 办公楼                     | 75,409,562.55  | 75,409,562.55  |               | 75,409,562.55  | 75,409,562.55  |               |
| 综合楼                     | 114,578,395.31 | 37,853,950.43  | 76,724,444.88 | 114,578,395.31 | 37,853,950.43  | 76,724,444.88 |
| 多功能厅                    | 5,294,145.92   | 794,466.92     | 4,499,679.00  | 5,294,145.92   | 794,466.92     | 4,499,679.00  |
| 内科楼                     | 94,275,546.66  | 34,135,751.39  | 60,139,795.27 | 94,275,546.66  | 34,135,751.39  | 60,139,795.27 |
| 连廊 1、2、3                | 2,921,028.91   | 1,168,810.03   | 1,752,218.88  | 2,921,028.91   | 1,168,810.03   | 1,752,218.88  |

|                  |                |                |                |                |                |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 门诊医技外科楼          | 213,330,545.14 | 66,722,164.18  | 146,608,380.96 | 213,330,545.14 | 66,722,164.18  | 146,608,380.96 |
| 电梯               | 84,265.49      |                | 84,265.49      | 84,265.49      |                | 84,265.49      |
| 医药产品生产<br>基地建设项目 | 20,213,104.06  |                | 20,213,104.06  | 20,213,104.06  |                | 20,213,104.06  |
| 合计               | 774,841,680.05 | 366,495,217.45 | 408,346,462.60 | 778,825,475.41 | 366,495,217.45 | 412,330,257.96 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                    | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额   | 本期其他减少金额  | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|-------------------------|----------------|----------------|------------|--------------|-----------|----------------|-------------|---------|---------------|--------------|----------|--------|
| 瑞思贝托药品生产基地              | 347,263,500.00 | 238,179,413.13 |            |              | 40,000.00 | 238,139,413.13 | 68.59%      | 75.00%  | 21,326,707.87 |              |          | 金融机构贷款 |
| 燃气锅炉改造                  | 550,000.00     |                | 299,886.00 | 299,886.00   |           |                | 54.52%      | 99.00%  |               |              |          | 其他     |
| 新建 2 万吨/年热硫化硅橡胶混炼胶生产线项目 |                | 2,881,121.90   | 30,000.00  | 2,911,121.90 |           |                |             | 100.00% |               |              |          | 其他     |
| 一号线改造                   | 4,250,000.00   | 501,765.61     |            |              |           | 501,765.61     | 11.81%      | 65.00%  |               |              |          | 其他     |
| 污水处理站                   | 9,800,000.00   | 3,036,797.77   |            |              |           | 3,036,797.77   | 30.99%      | 26.00%  |               |              |          | 其他     |
| 二车                      | 1,500,000.00   | 1,292,000.00   |            |              |           | 1,292,000.00   | 86.14%      | 80.00%  |               |              |          | 其他     |

|                                             |                  |                  |                |                  |  |                  |            |            |  |  |  |    |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|--|------------------|------------|------------|--|--|--|----|
| 间气<br>气换<br>热器<br>干燥<br>排风<br>热回<br>收系<br>统 | 000.00           | 046.77           |                |                  |  | 046.77           | %          | %          |  |  |  |    |
| 混炼<br>胶项<br>目车<br>间设<br>备                   | 1,700,<br>000.00 | 1,646,<br>090.91 | 16,376<br>.15  | 1,662,<br>467.06 |  |                  | 97.79<br>% | 99.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 动力<br>锅炉<br>干粉<br>脱硫<br>工程                  | 200,00<br>0.00   | 141,05<br>6.63   | 14,159<br>.29  |                  |  | 155,21<br>5.92   | 77.61<br>% | 80.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 多功<br>能环<br>保综<br>合库<br>房                   | 2,000,<br>000.00 | 1,818,<br>181.82 |                |                  |  | 1,818,<br>181.82 | 90.91<br>% | 95.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 生产<br>废水<br>应急<br>风险<br>池                   | 3,000,<br>000.00 | 2,727,<br>272.73 |                |                  |  | 2,727,<br>272.73 | 90.91<br>% | 95.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 硅酸<br>钠脱<br>硫除<br>尘工<br>程                   | 600,00<br>0.00   | 407,05<br>0.46   | 112,94<br>7.25 |                  |  | 519,99<br>7.71   | 86.67<br>% | 90.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 粉煤<br>灰送<br>灰系<br>统工<br>程                   | 100,00<br>0.00   | 88,083<br>.64    |                |                  |  | 88,083<br>.64    | 88.08<br>% | 90.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 库房<br>更新<br>改造                              | 500,00<br>0.00   |                  | 456,31<br>0.91 |                  |  | 456,31<br>0.91   | 91.26<br>% | 95.00<br>% |  |  |  | 其他 |
| 办公                                          | 171,06           | 75,409           |                |                  |  | 75,409           | 44.08      | 1.64%      |  |  |  | 其他 |

|              |                  |                |            |              |           |                |        |        |               |  |  |    |
|--------------|------------------|----------------|------------|--------------|-----------|----------------|--------|--------|---------------|--|--|----|
| 楼            | 0,737.81         | ,562.55        |            |              |           | ,562.55        | %      |        |               |  |  |    |
| 综合楼          | 115,197,119.20   | 114,578,395.31 |            |              |           | 114,578,395.31 | 99.46% | 99.00% |               |  |  | 其他 |
| 多功能厅         | 5,940,805.11     | 5,294,145.92   |            |              |           | 5,294,145.92   | 89.11% | 99.00% |               |  |  | 其他 |
| 内科楼          | 95,342,636.62    | 94,275,546.66  |            |              |           | 94,275,546.66  | 98.88% | 99.00% |               |  |  | 其他 |
| 连廊1、2、3      | 3,783,218.26     | 2,921,028.91   |            |              |           | 2,921,028.91   | 77.21% | 99.00% |               |  |  | 其他 |
| 门诊医技外科楼      | 215,866,383.00   | 213,330,545.14 |            |              |           | 213,330,545.14 | 98.86% | 99.00% |               |  |  | 其他 |
| 电梯           | 100,000.00       | 84,265.49      |            |              |           | 84,265.49      |        |        |               |  |  | 其他 |
| 医药产品生产基地建设项目 | 239,489,000.00   | 20,213,104.06  |            |              |           | 20,213,104.06  | 8.44%  | 8.00%  |               |  |  | 其他 |
| 合计           | 1,218,243,400.00 | 778,825,475.41 | 929,679.60 | 4,873,474.96 | 40,000.00 | 774,841,680.05 | --     | --     | 21,326,707.87 |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

| 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 |
|--|------|------|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|------|------|

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

## 26、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目            | 土地使用权          | 专利权            | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值        |                |                |       |              |                |
| 1.期初余额        | 201,157,810.26 | 149,146,615.89 |       | 6,555,570.64 | 356,859,996.79 |
| 2.本期增加<br>金额  |                |                |       | 94,339.62    | 94,339.62      |
| （1）购置         |                |                |       | 94,339.62    | 94,339.62      |
| （2）内部<br>研发   |                |                |       |              |                |
| （3）企业<br>合并增加 |                |                |       |              |                |
|               |                |                |       |              |                |

|          |                |                |  |              |                |
|----------|----------------|----------------|--|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 |                |                |  |              |                |
| (1) 处置   |                |                |  |              |                |
| 4.期末余额   | 201,157,810.26 | 149,146,615.89 |  | 6,649,910.26 | 356,954,336.41 |
| 二、累计摊销   |                |                |  |              |                |
| 1.期初余额   | 25,804,673.69  | 69,713,514.76  |  | 1,595,355.72 | 97,113,544.17  |
| 2.本期增加金额 | 2,275,614.88   | 9,650,205.00   |  | 551,346.32   | 12,477,166.20  |
| (1) 计提   | 2,275,614.88   | 9,650,205.00   |  | 551,346.32   | 12,477,166.20  |
| 3.本期减少金额 |                |                |  |              |                |
| (1) 处置   |                |                |  |              |                |
| 4.期末余额   | 28,080,288.57  | 79,363,719.76  |  | 2,146,702.04 | 109,590,710.37 |
| 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 | 173,077,521.70 | 69,782,896.13  |  | 4,503,208.22 | 247,363,626.05 |
| 2.期初账面价值 | 175,353,136.57 | 79,433,101.13  |  | 4,960,214.92 | 259,746,452.62 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

| 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 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明

无

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                  |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 非同一控制下企业合并-金宝药业  | 286,061,692.34 |         |  |      |  | 286,061,692.34 |
| 非同一控制下企业合并-辽宁美罗  | 21,793,009.49  |         |  |      |  | 21,793,009.49  |
| 非同一控制下企业合并-浙江亚利大 | 210,274,448.19 |         |  |      |  | 210,274,448.19 |
| 非同一控制下企业合并-远大康华  | 1,393,308.18   |         |  |      |  | 1,393,308.18   |
| 非同一控制下企业合并-长春普华  | 334,532,298.59 |         |  |      |  | 334,532,298.59 |
| 合计               | 854,054,756.79 |         |  |      |  | 854,054,756.79 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 计提   |  | 处置   |  |                |
| 吉林金宝药业股份有限公司    | 286,061,692.34 |      |  |      |  | 286,061,692.34 |
| 浙江亚利大胶丸有限公司     | 191,315,000.00 |      |  |      |  | 191,315,000.00 |
| 合计              | 477,376,692.34 |      |  |      |  | 477,376,692.34 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 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         |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 廉租房租金     | 46,800.00    |        | 11,700.00  |        | 35,100.00    |
| 土地租赁费     | 427,266.00   |        | 5,086.50   |        | 422,179.50   |
| 房屋维修及厂区维护 | 3,807,587.24 |        | 611,871.88 |        | 3,195,715.36 |
| 环保在线监测运维费 | 44,811.34    |        | 44,811.34  |        | 0.00         |
| 房租        | 91,800.91    |        | 62,886.05  |        | 28,914.86    |
| 合计        | 4,418,265.49 |        | 736,355.77 |        | 3,681,909.72 |

其他说明

无

## 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

单位：元

| 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 | 39,554,341.44 | 5,251,974.43 | 39,554,341.44 | 5,251,974.43 |
| 停产设备折旧 | 1,104,025.12  | 165,603.76   | 1,104,025.12  | 165,603.76   |
| 递延收益   | 1,502,598.73  | 225,389.81   | 1,502,598.73  | 225,389.81   |
| 职工教育经费 | 573,314.30    | 85,997.15    | 573,314.30    | 85,997.15    |
| 存货跌价准备 | 269,461.42    | 40,419.21    | 269,461.42    | 40,419.21    |
| 合并抵消存货 | 113,180.00    | 16,977.00    | 113,180.00    | 16,977.00    |
| 合计     | 43,116,921.01 | 5,786,361.36 | 43,116,921.01 | 5,786,361.36 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 72,955,883.21  | 10,938,403.53 | 81,501,081.07  | 12,225,162.16 |
| 拆迁补偿购置资产        | 39,203,698.60  | 5,880,554.79  | 39,203,698.60  | 5,880,554.79  |
| 合计              | 112,159,581.81 | 16,818,958.32 | 120,704,779.67 | 18,105,716.95 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 5,786,361.36      |                  | 5,786,361.36      |
| 递延所得税负债 |                  | 16,818,958.32     |                  | 18,105,716.95     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 1,377,082.06 | 1,377,082.06 |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 职工教育经费 | 10,900.22    | 10,900.22    |
| 合计     | 1,387,982.28 | 1,387,982.28 |

## (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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 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          |
| 预付工程设备款 | 8,881,347.98  |      | 8,881,347.98  | 22,497,863.21 |      | 22,497,863.21 |
| 预付土地款   | 7,240,000.00  |      | 7,240,000.00  | 7,240,000.00  |      | 7,240,000.00  |
| 合计      | 16,121,347.98 |      | 16,121,347.98 | 29,737,863.21 |      | 29,737,863.21 |

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                | 90,000,000.00  |
| 抵押借款    | 558,220,369.34 |                |
| 信用借款    | 262,570,000.00 | 652,990,930.16 |
| 担保/保证借款 | 88,900,000.00  | 124,570,000.00 |
| 合计      | 909,690,369.34 | 867,560,930.16 |

短期借款分类的说明：

抵押借款，所用抵押物为房产及土地使用权，相关明细见附注第十一节财务报告、七、合并财务报表项目注释、81、所有权或使用权受到限制的资产。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 78,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

无

**33、交易性金融负债**

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**35、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额           |
|--------|------|----------------|
| 银行承兑汇票 |      | 201,000,000.00 |
| 合计     |      | 201,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 一年以内 | 140,111,793.65 | 57,118,914.86  |
| 一至二年 | 44,621,242.50  | 77,403,964.94  |
| 二至三年 | 2,703,886.82   | 3,361,202.59   |
| 三年以上 | 6,050,772.74   | 6,615,217.11   |
| 合计   | 193,487,695.71 | 144,499,299.50 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 梅河口市诚昆建筑有限责任公司 | 28,803,863.00 | 未全面竣工决算   |
| 合计             | 28,803,863.00 | --        |

其他说明：

无

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 7,378,172.82  | 13,582,149.16 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 2,050,572.82  | 1,780,532.47  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 1,144,416.44  | 5,785,487.28  |
| 3 年以上          | 2,581,895.29  | 5,319,168.76  |
| 合计             | 13,155,057.37 | 26,467,337.67 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 6,856,258.55 | 47,140,831.74 | 42,587,193.89 | 11,409,896.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 269,539.73   | 1,574,969.84  | 1,416,529.38  | 427,980.19    |
| 合计             | 7,125,798.28 | 48,715,801.58 | 44,003,723.27 | 11,837,876.59 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,979,012.38 | 43,282,668.01 | 39,440,976.35 | 9,820,704.04  |
| 2、职工福利费       |              | 975,342.17    | 806,190.40    | 169,151.77    |
| 3、社会保险费       | 85,411.41    | 1,306,177.94  | 1,159,702.10  | 231,887.25    |
| 其中：医疗保险费      | 65,874.42    | 1,207,313.67  | 1,081,372.33  | 191,815.76    |
| 工伤保险费         | 6,944.00     | 74,031.92     | 56,835.38     | 24,140.54     |
| 生育保险费         | 12,592.99    | 24,832.35     | 21,494.39     | 15,930.95     |
| 4、住房公积金       | -10,234.00   | 1,247,195.80  | 824,910.80    | 412,051.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 802,068.76   | 329,447.82    | 355,414.24    | 776,102.34    |
| 合计            | 6,856,258.55 | 47,140,831.74 | 42,587,193.89 | 11,409,896.40 |

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 252,213.06 | 1,556,484.64 | 1,389,826.34 | 418,871.36 |
| 2、失业保险费  | 17,326.67  | 18,485.20    | 26,703.04    | 9,108.83   |

|    |            |              |              |            |
|----|------------|--------------|--------------|------------|
| 合计 | 269,539.73 | 1,574,969.84 | 1,416,529.38 | 427,980.19 |
|----|------------|--------------|--------------|------------|

其他说明：

无

#### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,772,733.11  | 6,122,752.45  |
| 企业所得税   | 36,476,097.46 | 37,820,671.90 |
| 个人所得税   | 395,382.46    | 4,086,232.33  |
| 城市维护建设税 | 379,098.40    | 587,257.14    |
| 印花税     | 190,399.42    | 217,175.28    |
| 土地使用税   | 1,707,787.49  | 1,062,570.27  |
| 房产税     | 4,600,670.89  | 2,493,503.46  |
| 教育费附加   | 175,268.96    | 290,480.21    |
| 地方教育费附加 | 102,714.79    | 179,522.29    |
| 环境保护税   | 27,798.85     | 24,145.16     |
| 水利建设基金  | 26,863.25     | 26,666.07     |
| 车船税     | -4,320.00     |               |
| 合计      | 46,850,495.08 | 52,910,976.56 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 40,326,275.28  |                |
| 其他应付款 | 386,537,955.87 | 374,114,473.52 |
| 合计    | 426,864,231.15 | 374,114,473.52 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 15,542,448.38 |      |

|          |               |  |
|----------|---------------|--|
| 短期借款应付利息 | 24,783,826.90 |  |
| 合计       | 40,326,275.28 |  |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无

## （2）应付股利

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## （3）其他应付款

### 1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证金         | 2,538,502.87   | 5,737,689.49   |
| 中介服务费       | 895,560.35     | 5,065,359.97   |
| 借款          | 196,787,370.00 | 188,778,362.00 |
| 往来          | 62,025,352.71  | 41,008,475.46  |
| 限制性股权激励回购义务 | 73,080,000.00  | 73,080,000.00  |
| 营销服务费       |                | 8,194,928.32   |
| 个人往来        | 15,276,427.35  | 17,471,716.24  |
| 其他          | 35,934,742.59  | 34,777,942.04  |
| 合计          | 386,537,955.87 | 374,114,473.52 |

### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

**42、持有待售负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 151,986,666.79 | 151,986,666.79 |
| 合计         | 151,986,666.79 | 151,986,666.79 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 527,930,328.60 | 540,346,735.68 |
| 信用借款 | 253,200,000.00 | 288,757,492.49 |
| 合计   | 781,130,328.60 | 829,104,228.17 |

长期借款分类的说明：

抵押借款，所用抵押物为房产及土地使用权。相关明细见第十一节、财务报告、七、合并财务报表项目注释、81、所有权或使用权受到限制的资产。

其他说明，包括利率区间：

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为137,000,000.00元

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

##### (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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   | -- | --   | --   |      |      |      |         |       |      |  |      |

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无

**48、长期应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 152,135,577.09 | 149,156,945.63 |
| 专项应付款 | 1,925,500.00   | 1,925,500.00   |
| 合计    | 154,061,077.09 | 151,082,445.63 |

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款     | 145,873,179.33 | 142,894,547.87 |
| 盐城成大实业总公司借款 | 5,334,240.00   | 5,334,240.00   |
| 借款利息        | 928,157.76     | 928,157.76     |
| 合计          | 152,135,577.09 | 149,156,945.63 |

其他说明：

无

**(2) 专项应付款**

单位：元

| 项目                       | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|--------------------------|--------------|------|------|--------------|------|
| “重大新药创制”<br>科技重大专项资<br>金 | 1,925,500.00 |      |      | 1,925,500.00 | 政府拨付 |
| 合计                       | 1,925,500.00 |      |      | 1,925,500.00 | --   |

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

**50、预计负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因   |
|------|--------------|------|------------|--------------|--------|
| 政府补助 | 3,320,783.42 |      | 329,165.28 | 2,991,618.14 | 政府扶持资金 |
| 合计   | 3,320,783.42 |      | 329,165.28 | 2,991,618.14 | --     |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|
|------|------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|------|---------------------|

|        |              |  |  |            |  |  |              |       |
|--------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 政府扶持资金 | 3,320,783.42 |  |  | 329,165.28 |  |  | 2,991,618.14 | 与资产相关 |
| 合 计    | 3,320,783.42 |  |  | 329,165.28 |  |  | 2,991,618.14 |       |

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

|      | 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 | 666,014,674.00 |             |    |       |    |    | 666,014,674.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

| 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） | 784,467,661.02 |      |      | 784,467,661.02 |
| 其他资本公积     | 31,020,000.00  |      |      | 31,020,000.00  |
| 合计         | 815,487,661.02 |      |      | 815,487,661.02 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

| 项目          | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股票激励回购义务 | 73,080,000.00 |      |      | 73,080,000.00 |
| 合计          | 73,080,000.00 |      |      | 73,080,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：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 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 88,230,286.24 |      |      | 88,230,286.24 |
| 合计     | 88,230,286.24 |      |      | 88,230,286.24 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期             |
|-------------------|-------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -1,119,588,823.70 | 711,138,545.18 |
| 调整后期初未分配利润        | -1,119,588,823.70 | 711,138,545.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -86,825,896.39    | 21,003,021.95  |
| 期末未分配利润           | -1,206,414,720.09 | 732,141,567.13 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 324,692,497.72 | 244,795,810.54 | 576,684,168.10 | 412,613,759.62 |
| 其他业务 | 62.17          |                | 1,115,131.96   | 1,018,483.08   |
| 合计   | 324,692,559.89 | 244,795,810.54 | 577,799,300.06 | 413,632,242.70 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 804,369.28   | 1,422,434.78 |
| 教育费附加   | 584,849.03   | 1,095,910.21 |
| 房产税     | 2,933,845.16 | 3,069,158.66 |
| 土地使用税   | 1,169,505.23 | 1,322,634.63 |
| 车船使用税   | 7,120.32     | 3,753.68     |
| 印花税     | 30,605.84    | 50,008.65    |
| 环保税     | 48,551.90    | 38,126.52    |
| 残疾人保障金  | 53,726.50    |              |
| 合计      | 5,632,573.26 | 7,002,027.13 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 运费   | 15,122,300.96 | 10,648,515.87 |
| 职工薪酬 | 12,609,822.98 | 6,615,724.38  |
| 差旅费  | 378,813.65    | 4,266,237.64  |
| 宣传费  | 5,940,975.02  | 13,938,044.22 |
| 租金   | 106,817.13    | 330,870.67    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费   | 213,065.66    | 252,717.85    |
| 包装物   | 407,575.70    | 499,545.02    |
| 咨询费   | 3,898,471.64  | 7,825,570.82  |
| 培训费   |               | 50,545.00     |
| 会务费   | 622,300.61    | 3,665,932.98  |
| 招待费   | 123,815.07    | 183,599.87    |
| 折旧与摊销 | 181,461.79    | 226,683.33    |
| 其他    | 5,326,852.16  | 2,104,352.12  |
| 合计    | 44,932,272.37 | 50,608,339.77 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 15,995,589.97 | 12,223,195.21 |
| 差旅费   | 358,646.72    | 892,670.65    |
| 办公费   | 678,623.48    | 843,702.61    |
| 车辆使用费 | 443,180.55    | 512,448.60    |
| 业务招待费 | 1,273,950.66  | 1,338,605.89  |
| 停工损失  | 2,114,252.85  | 416,389.60    |
| 折旧与摊销 | 20,438,144.24 | 7,901,691.95  |
| 劳动保险费 | 716,750.65    | 2,306,787.48  |
| 中介机构费 | 97,469.83     | 6,998,540.16  |
| 物料消耗  | 407,838.57    | 1,760,582.97  |
| 技术服务费 | 830,311.08    | 2,476,629.78  |
| 取暖费   | 357,517.03    | 508,586.18    |
| 信息披露费 |               | 112,225.47    |
| 房租    | 923,413.31    | 1,179,442.73  |
| 水电费   | 189,606.54    | 113,764.46    |
| 装卸整理费 | 127,722.00    | 201,843.80    |
| 修理费   | 541,112.46    |               |
| 劳务费   | 464,369.00    |               |
| 其他    | 9,215,707.85  | 13,274,552.29 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 55,174,206.79 | 53,061,659.83 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 研究与开发费 | 6,947,510.29 | 9,796,184.23 |
| 合计     | 6,947,510.29 | 9,796,184.23 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 60,040,340.61 | 42,016,300.07 |
| 减：利息收入   | 3,052,620.31  | 958,645.32    |
| 汇兑损益     |               | -1,820.84     |
| 手续费等其他费用 | 154,228.39    | 3,254,837.18  |
| 合计       | 57,141,948.69 | 44,310,671.09 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 企业发展资金           | 106,106.32   | 1,035,900.00  |
| 企业扶持资金           | 3,108,400.00 | 102,977.00    |
| 科技创新发展扶持资金       |              | 100,000.00    |
| 科技创新奖励款          | 16,800.00    | 40,100.00     |
| 医药健康产业扶持资金-医药制造业 |              | 26,357,800.00 |
| 企业扶持资金-递延收益      | 329,165.28   | 313,969.97    |
| 稳岗补贴             | 88,159.71    | 20,812.00     |
| 专利补助             | 1,000.00     | 64,500.00     |

|                         |              |               |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 环保专项资金                  |              | 22,500.00     |
| 社保补助                    | 7,738.85     | 185,546.53    |
| 长春新区 19 年度高新技术企业 20 强奖励 | 100,000.00   |               |
| 税费减免                    | 201,215.02   |               |
| 商标及品牌奖励                 | 32,000.00    |               |
| 合计                      | 3,990,585.18 | 28,244,105.50 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------|-------|------------|
| 其他-购买理财产品 |       | 140,304.93 |
| 合计        |       | 140,304.93 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-------------|------------|-------|
| 非流动资产处置利得合计 | 156,578.55 |       |
| 其中：处置固定资产利得 | 156,578.55 |       |
| 处置无形资产利得    |            |       |
| 非流动资产处置损失合计 | -5,307.52  |       |
| 其中：固定资产处置损失 | -5,307.52  |       |
| 无形资产处置损失    |            |       |
| 合计          | 151,271.03 |       |

## 74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|----|-----------|------------|---------------|
| 其他 | 16,719.08 | 217,035.07 | 16,719.08     |
| 合计 | 16,719.08 | 217,035.07 |               |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

|         |              |            |              |
|---------|--------------|------------|--------------|
| 公益性捐赠支出 | 550,962.53   | 130,000.00 | 550,962.53   |
| 罚款及滞纳金  | 108,152.91   | 48,425.42  | 108,152.91   |
| 其他      | 4,363,068.81 | 30,132.13  | 4,363,068.81 |
| 合计      | 5,022,184.25 | 208,557.55 |              |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,205,309.17  | 5,688,526.27 |
| 递延所得税费用 | -1,286,758.63 |              |
| 合计      | 918,550.54    | 5,688,526.27 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | -88,598,671.94 |
| 子公司适用不同税率的影响     | 2,189,091.94   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 16,217.23      |
| 递延所得税影响          | -1,286,758.63  |
| 所得税费用            | 918,550.54     |

其他说明

无

## 77、其他综合收益

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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息收入        | 3,509,391.25   | 194,310.20     |
| 政府补助        | 5,756,375.26   | 28,703,777.00  |
| 收到保证金及保证金返还 | 5,801,995.12   | 905,868.00     |
| 往来款         | 65,348,767.03  | 115,512,449.00 |
| 员工借款、备用金    | 11,189,750.45  | 8,140,899.73   |
| 外部借款        |                | 37,310,000.00  |
| 其它          | 8,833,685.27   | 13,982,197.11  |
| 合计          | 100,439,964.38 | 204,749,501.04 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 其他费用     | 62,165,050.35  | 88,873,633.28  |
| 往来款      | 38,601,907.75  | 19,973,152.29  |
| 员工借款、备用金 | 6,872,448.96   | 4,829,524.10   |
| 票据保证金    | 201,000,000.00 |                |
| 合计       | 308,639,407.06 | 113,676,309.67 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------|----------------|-------|
| 票据保证金 | 201,000,000.00 |       |
| 合计    | 201,000,000.00 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------|---------------|----------------|
| 支付融资租赁租金      | 2,500,000.00  | 65,991,086.21  |
| 为银行承兑汇票存入的保证金 |               | 200,000,000.00 |
| 支付的股权激励回购款    | 15,225,000.00 |                |
| 合计            | 17,725,000.00 | 265,991,086.21 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --            |
| 净利润                              | -89,517,222.48 | 22,092,536.99 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 33,682,805.27  | 33,963,807.20 |
| 无形资产摊销                           | 4,184,894.25   | 3,773,029.22  |
| 长期待摊费用摊销                         | 736,355.77     | 562,354.46    |
| 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） | -151,271.03    |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 19,503,733.87  | 42,016,300.07 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                | -140,304.93   |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -1,286,758.63   |                 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | -27,697,192.95  | -12,549,989.54  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 53,161,262.86   | -79,471,752.00  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -158,255,464.41 | 164,791,417.33  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -165,638,857.48 | 175,037,398.80  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 29,028,721.56   | 39,535,566.65   |
| 减：现金的期初余额             | 41,194,737.35   | 168,482,828.32  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -12,166,015.79  | -128,947,261.67 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 29,028,721.56 | 41,194,737.35 |
| 其中：库存现金        | 307,488.61    | 360,582.28    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 28,721,232.95 | 39,174,984.37 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 29,028,721.56 | 41,194,737.35 |

其他说明：

无

## 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：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因             |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 2,787,000.00   | 银行承兑汇票保证金及保函保证金  |
| 固定资产 | 376,621,498.97 | 短期借款及长期借款占用的抵押资产 |
| 无形资产 | 74,820,851.72  | 短期借款及长期借款占用的抵押资产 |
| 在建工程 | 87,845,078.54  | 短期借款及长期借款占用的抵押资产 |
| 合计   | 542,074,429.23 | --               |

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |

|       |    |    |  |
|-------|----|----|--|
| 欧元    |    |    |  |
| 港币    |    |    |  |
|       |    |    |  |
| 长期借款  | -- | -- |  |
| 其中：美元 |    |    |  |
| 欧元    |    |    |  |
| 港币    |    |    |  |
|       |    |    |  |

其他说明：

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类                      | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-------------------------|--------------|------|--------------|
| 企业发展资金                  | 106,106.32   | 其他收益 | 106,106.32   |
| 企业扶持资金                  | 3,108,400.00 | 其他收益 | 3,108,400.00 |
| 科技创新奖励款                 | 16,800.00    | 其他收益 | 16,800.00    |
| 稳岗补贴                    | 88,159.71    | 其他收益 | 88,159.71    |
| 专利补助                    | 1,000.00     | 其他收益 | 1,000.00     |
| 社保补助                    | 7,738.85     | 其他收益 | 7,738.85     |
| 长春新区 19 年度高新技术企业 20 强奖励 | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 税费减免                    | 201,215.02   | 其他收益 | 201,215.02   |
| 商标及品牌奖励                 | 32,000.00    | 其他收益 | 32,000.00    |
| 合计                      | 3,661,419.90 |      | 3,661,419.90 |

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

无

#### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 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

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

### 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：

无

### 6、其他

无

## 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

| 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 |      |
| 吉林金宝药业股份有限公司 | 吉林省梅河口市 | 吉林省梅河口市 | 硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、糊丸、浓缩丸、水蜜丸）、合 | 100.00% |    | 购买   |

|               |           |           |                                                                                                                                                                         |         |  |    |
|---------------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|----|
|               |           |           | 剂、糖浆剂生产销售；保健食品、化妆品、医药包装材料、日用品批发兼零售；散装食品（含冷藏冷冻食品）销售，预包装食品（含冷藏冷冻食品）销售；人参、鹿茸、土特产品销售；医药技术咨询服务；医药技术转让；医药科技成果转化转让；物流服务；社会经济咨询(不含金融、证券、期货投资咨询及中介)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。 |         |  |    |
| 江西双龙硅材料科技有限公司 | 江西省宜春市万载县 | 江西省宜春市万载县 | 基础化工原料蒸气生产、销售；金属结构管道、普通机械设备的制造、加工制作、安装和销售、机械设备及厂房租赁                                                                                                                     | 100.00% |  | 设立 |
| 通化双龙化工股份有限公司  | 吉林省通化市    | 吉林省通化市    | 硅材料科技研发、生产及销售；精细化工产品（不含危险品）生产、销售；进出口贸易；货物运输、仓储（不                                                                                                                        | 100.00% |  | 设立 |

|                |        |        |                                                                                                                                                                                                                             |         |  |    |
|----------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|----|
|                |        |        | 含危险品)                                                                                                                                                                                                                       |         |  |    |
| 远大康华（北京）医药有限公司 | 北京市    | 北京市    | 批发药品；销售食品；销售第三类医疗器械；销售医疗器械Ⅱ类、Ⅰ类、五金交电（不含电动自行车）（不从事实体店铺经营）、家具（不从事实体店铺经营）、日用杂货、仪器仪表、计算机、软件及辅助设备、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；批发药品、销售食品、销售第三类医疗器械以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） | 70.00%  |  | 购买 |
| 浙江亚利大胶丸有限公司    | 浙江新昌县  | 浙江新昌县  | 药品生产；销售自产产品销售：胶囊机械；货物进出口                                                                                                                                                                                                    | 100.00% |  | 购买 |
| 长春普华制药         | 吉林省长春市 | 吉林省长春市 | 乳膏剂（含激                                                                                                                                                                                                                      | 100.00% |  | 购买 |

|                    |      |      |                                                                                                                                                                                                 |         |  |    |
|--------------------|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|----|
| 股份有限公司             |      |      | 素类)、颗粒剂、原料药(盐酸美司坦、苄达赖氨酸)、滴丸剂、片剂、硬胶囊剂、滴眼剂、小容量注射剂、软膏剂、凝胶剂、搽剂、原料药(辣椒碱)的生产;经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外)生产、科研所需的原辅材料的出口业务,基因工程制品研制、开发(法律、法规和国务院决定禁止的项目不得经营;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动) |         |  |    |
| 吉药控股(香港)药物研发科技有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 药物研究                                                                                                                                                                                            | 100.00% |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |

单位：元

| 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 |

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (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

无

其他说明：

无

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |      | 直接   | 间接 |                                 |
|                 |       |     |      |      |    |                                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

无

## (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

无

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明

无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

#### 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：

无

#### 6、其他

无

#### 十、与金融工具相关的风险

无

#### 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

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

##### 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

无

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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 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

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本公司的实际控制人卢忠奎、黄克凤夫妇。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十一节、财务报告：九：在其他主体中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 通化双龙集团有限公司      | 同受实际控制人控制   |
| 通化双龙集团房地产开发有限公司 | 同受实际控制人控制   |
| 通化双龙集团建材有限公司    | 同受实际控制人控制   |
| 孙小涵             | 本公司股东之女     |
| 吉林海通制药有限公司      | 本公司投资的公司    |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|------------|--------|-------|---------|----------|---------------|
| 吉林海通制药有限公司 | 采购商品   |       |         |          | 50,624,566.01 |
| 合计         |        |       |         |          | 50,624,566.01 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(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:

单位: 元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 受托/承包资产<br>类型 | 受托/承包起始<br>日 | 受托/承包终止<br>日 | 托管收益/承包<br>收益定价依据 | 本期确认的托<br>管收益/承包收<br>益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------|

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 委托/出包资产<br>类型 | 委托/出包起始<br>日 | 委托/出包终止<br>日 | 托管费/出包费<br>定价依据 | 本期确认的托<br>管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|------|------|-------|-------|----------------|
|------|------|-------|-------|----------------|

本公司作为被担保方

单位: 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完<br>毕 |
|-----|------|-------|-------|----------------|
|-----|------|-------|-------|----------------|

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 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 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

## (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

无

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

## (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

无

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 合计  | 0.00 |    | 0.00 |      |      | 0.00 |    | 0.00 |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  |                | 255,648.00     |
| 其他应收款 | 298,851,886.26 | 420,737,800.00 |
| 合计    | 298,851,886.26 | 420,993,448.00 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额       |
|------------|------|------------|
| 其他权益工具分红   |      | 255,648.00 |
| 合计         |      | 255,648.00 |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 往来款  | 283,848,886.26 | 421,215,448.00 |
| 合计   | 283,848,886.26 | 421,215,448.00 |

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | ---            | ---                  | ---                  | --- |
| 在本期              | ---            | ---                  | ---                  | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 283,848,886.26 |
| 合计           | 283,848,886.26 |

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 吉林金宝医药营销有限公司         | 往来款   | 264,599,800.00 | 1-2 年 | 93.22%           |          |
| 江西双龙硅材料科技有限公司        | 往来款   | 7,500,000.00   | 1-2 年 | 2.64%            |          |
| 远大康华（北京）医药有限公司       | 往来款   | 6,620,000.00   | 1-2 年 | 2.33%            |          |
| 吉林利君康源药业有限公司         | 往来款   | 4,640,000.00   | 1-2 年 | 1.63%            |          |
| 中准会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所 | 审计费   | 50,000.00      | 1-2 年 | 0.02%            |          |
| 合计                   | --    | 283,409,800.00 | --    | 99.84%           |          |

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额                 |      |                      | 期初余额                 |                      |                      |
|--------|----------------------|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|        | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备                 | 账面价值                 |
| 对子公司投资 | 1,176,531,309.<br>34 |      | 1,176,531,309.<br>34 | 2,364,352,095.<br>09 | 1,187,820,785.<br>75 | 1,176,531,309.<br>34 |
| 合计     | 1,176,531,309.<br>34 |      | 1,176,531,309.<br>34 | 2,364,352,095.<br>09 | 1,187,820,785.<br>75 | 1,176,531,309.<br>34 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                  | 期初余额<br>(账面价值)     | 本期增减变动 |      |            |    | 期末余额(账<br>面价值)     | 减值准备期<br>末余额 |
|------------------------|--------------------|--------|------|------------|----|--------------------|--------------|
|                        |                    | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                    |              |
| 江西双龙硅<br>材料科技有<br>限公司  | 87,671,500.0<br>0  |        |      |            |    | 87,671,500.0<br>0  |              |
| 吉林金宝药<br>业股份有限<br>公司   | 86,775,081.4<br>3  |        |      |            |    | 86,775,081.4<br>3  |              |
| 通化双龙硅<br>材料科技有<br>限公司  | 323,634,623.<br>93 |        |      |            |    | 323,634,623.<br>93 |              |
| 远大康华（北<br>京）医药有限<br>公司 | 12,600,000.0<br>0  |        |      |            |    | 12,600,000.0<br>0  |              |
| 浙江亚利大<br>胶丸有限公<br>司    | 46,627,879.9<br>8  |        |      |            |    | 46,627,879.9<br>8  |              |
| 长春普华制<br>药股份有限<br>公司   | 619,222,224.<br>00 |        |      |            |    | 619,222,224.<br>00 |              |

|    |                      |  |  |  |  |                      |  |
|----|----------------------|--|--|--|--|----------------------|--|
| 合计 | 1,176,531,30<br>9.34 |  |  |  |  | 1,176,531,30<br>9.34 |  |
|----|----------------------|--|--|--|--|----------------------|--|

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 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 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 |  | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |
| 其中：  |      |      |  |    |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

| 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     |       | 30,000,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |       | 2,009.33      |
| 合计                 |       | 30,002,009.33 |

## 6、其他

无

## 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

| 项目                                            | 金额            | 说明     |
|-----------------------------------------------|---------------|--------|
| 非流动资产处置损益                                     | 151,271.03    |        |
| 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） | 6,187,284.25  | 政府补助   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -5,005,465.17 | 捐款及滞纳金 |
| 减：所得税影响额                                      | 857,605.35    |        |
| 少数股东权益影响额                                     | 13,629.79     |        |
| 合计                                            | 461,854.97    | --     |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |

|                         |         |         |         |
|-------------------------|---------|---------|---------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -24.83% | -0.1304 | -0.1304 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -25.00% | -0.1311 | -0.1311 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他相关资料。

以上文件的备置地点：公司董事会办公室