

证券代码：000661

证券简称：长春高新

公告编号：2021-060



长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马骥、主管会计工作负责人朱兴功及会计机构负责人(会计主管人员)陈彤声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意阅读。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理	18
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项	25
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告	38

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	长春高新技术产业（集团）股份有限公司
金赛药业	指	长春金赛药业有限责任公司
百克生物	指	长春百克生物科技股份有限公司
华康药业	指	吉林华康药业股份有限公司
高新地产	指	长春高新房地产开发有限责任公司
百益制药	指	长春百益制药有限责任公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	长春高新	股票代码	000661
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	长春高新技术产业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长春高新		
公司的外文名称（如有）	CHANGCHUN HIGH-TECH INDUSTRIES (GROUP) INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCHN		
公司的法定代表人	马骥		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张德申	刘思、李洪谕、李季
联系地址	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层	吉林省长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层
电话	0431-85666367	0431-85666367
传真	0431-85675390	0431-85675390
电子信箱	zds@ccht.jl.cn	000661@ccht.jl.cn

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 2020 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 2020 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减
营业收入（元）	4,962,864,861.92	3,916,638,844.00	26.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,923,483,226.99	1,309,860,816.12	46.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,921,866,505.98	1,266,853,245.10	51.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,305,063,706.39	813,219,183.01	60.48%
基本每股收益（元/股）	4.75	3.24	46.60%
稀释每股收益（元/股）	4.69	3.22	45.65%
加权平均净资产收益率	16.17%	14.99%	1.18%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	20,148,021,559.54	16,844,623,212.07	19.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,022,554,664.70	10,931,005,140.84	19.13%

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）	521,317.45	
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）	13,549,834.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	28,060,072.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-377,398.11	

捐赠性收支净额	-34,377,248.72	
减：所得税影响额	3,309,005.52	
少数股东权益影响额（税后）	2,450,851.46	
合计	1,616,721.01	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司及各子公司经营稳健，核心医药企业收入、净利润持续增长。公司实现营业收入49.63亿元，较上年同期增长26.71%；实现归属于上市公司股东净利润19.23亿元，同比增长46.85%。子公司金赛药业实现收入37.88亿元，实现净利润18.59亿元。子公司百克生物实现收入5.82亿元，实现净利润1.38亿元。子公司华康药业实现收入3.04亿元，实现净利润0.23亿元。子公司高新地产实现收入2.70亿元，实现净利润0.37亿元。

（一）公司主要业务

公司主营业务为生物制药及中成药的研发、生产和销售，辅以房地产开发、物业管理和服务等业务。公司经过多年的产业布局和研发投入，医药产品覆盖创新基因工程制药、新型疫苗、现代中药等多个医药细分领域，是公司业绩的主要来源。房地产业务进行有计划的土地储备，立足特色地产开发与经营。

1、基因工程制药业务板块

子公司金赛药业主要从事基因工程生物药品的研发、生产和销售，主要产品为注射用重组人生长激素（粉针剂）、重组人生长激素注射液（水针剂）、聚乙二醇重组人生长激素注射液（长效水针剂）等人生长激素系列产品及辅助生殖、妇女健康、医疗器械、儿童营养品、创面愈合等领域产品，具体情况如下：

品种	产品名称	通用名称	适应症及用途
生长激素	金赛增（长效水针剂）	聚乙二醇重组人生长激素注射液	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢等
	赛增（水针剂）	重组人生长激素注射液	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢、用于因Noonan综合征所引起的儿童身材矮小、用于因SHOX基因缺陷所引起的儿童身材矮小或生长障碍、用于已明确的下丘脑-垂体疾病所致的生长激素缺乏症和经两种不同的生长激素刺激试验确诊的生长激素显著缺乏、用于重度烧伤治疗、用于因软骨发育不全所引起的儿童身材矮小、用于接受营养支持的成人短肠综合征等
	赛增（粉针剂）	注射用重组人生长激素	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢、用于已明确的下丘脑-垂体疾病所致的生长激素缺乏症和经两种不同的生长激素刺激试验确诊的生长激素显著缺乏、用于重度烧伤治疗等
促卵泡激素	金赛恒	注射用重组人促卵泡激素	不排卵 [包括多囊卵巢综合征 (PCOS)] 且对枸橼酸克罗米酚治疗无反应的妇女
其他	赛增电子注射笔	电子笔式注射器	适用于赛增（水针剂）的可重复使用电子笔式注射器
	金扶宁	外用重组人粒细胞巨噬细胞刺激因子凝胶	促进创面愈合，用于深II度烧伤创面
	曲普瑞林	醋酸曲普瑞林注射液	适用于治疗一般需把类固醇性激素血清浓度降低至去势水平的患者等
	金迪林	注射用醋酸奥曲肽	肝硬化所致食管—胃静脉曲张出血的紧急治疗，与特殊治疗（如内镜硬化剂治疗）合用等

	骨龄仪	智能微剂量X射线骨龄仪	可移动式X射线摄影设备，可实现对手部骨骼进行X射线摄影，显示手部骨骼X射线摄影图像，完成对人体骨龄的诊断评价
	胶原蛋白肽	胶原蛋白肽果冻	补充胶原蛋白肽、维生素C、维生素D ₃ 等
	乳清蛋白粉	酸枣仁乳清蛋白固体饮料	补充乳清蛋白、赖氨酸、γ-氨基丁酸等
		山楂茯苓乳清蛋白固体饮料	补充乳清蛋白、赖氨酸、γ-氨基丁酸等
	固益素	乳钙酪蛋白磷酸肽固体饮料	补充钙、维生素D等

注：注射用重组人促卵泡激素无商品名称，“金赛恒”为其商标名称；醋酸曲普瑞林注射液无商品名称，曲普瑞林为公司通用称谓。

2、生物疫苗业务板块

子公司百克生物主要从事人用疫苗的研发、生产和销售，目前百克生物及其子公司迈丰生物共有三种已获批上市的疫苗产品，具体情况如下：

产品名称	产品分类	疫苗类型	规格	产品对象及用途
水痘减毒活疫苗	非免疫规划疫苗	减毒活疫苗	西林瓶（冻干剂型）	适用于12月龄以上的所有健康水痘易感者。接种后可刺激机体产生抗水痘-带状疱疹病毒的免疫力，从而预防水痘
			预充罐装（冻干剂型）	
人用狂犬病疫苗（Vero细胞）（液体）	非免疫规划疫苗	灭活疫苗	西林瓶（液体剂型）	适用于被狂犬或其他疯动物咬伤、抓伤后，依暴露后免疫程序注射疫苗；有接触狂犬病病毒的危险人员，依暴露前免疫程序预防接种。接种后可刺激机体产生抗狂犬病病毒免疫力
冻干鼻喷流感减毒活疫苗（冻干）	非免疫规划疫苗	减毒活疫苗	西林瓶（冻干剂型）	适用于3-17岁流感流行季节期间流感易感者。接种后可刺激机体产生抗流感病毒的免疫力，用于预防由疫苗相关型别的流感病毒引起的流行性感冒

3、中成药业务板块

子公司华康药业主要从事中药的研发、生产和销售，涵盖心脑血管、中药抗炎及妇儿等产品线，主要产品包括血栓心脉宁、银花泌炎灵片、疏清颗粒、清胃止痛微丸等，具体情况如下：

品种	产品名称	适应症及用途
心脑血管类	血栓心脉宁片、血栓心脉宁胶囊	益气活血，开窍止痛。用于气虚血瘀所致的中风、胸痹，症见头晕目眩、半身不遂、胸闷气短；缺血性中风恢复期、冠心病心绞痛见上述证候者
中药抗炎类	银花泌炎灵片	清热解毒，利湿通淋。用于急性肾盂肾炎，急性膀胱炎，下焦湿热证，证见：发热恶寒、尿频急、尿道刺痛或尿血、腰痛等
妇儿类	疏清颗粒	清热解毒，宣泄肺胃。用于小儿外感风热证，症见：发热、鼻塞、咽痛、流涕、口渴、咳嗽、汗出
其他	护肝胶囊	疏肝理气，健脾消食。具有降低转氨酶作用。用于慢性肝炎及早期肝硬化
	肺宁颗粒	清热祛痰，止咳。用于慢性支气管炎咳嗽
	清胃止痛微丸	清胃泄火，柔肝止痛。用于胃脘痛（消化性溃疡，慢性浅表性胃炎）。火郁证，证见胃脘灼痛拒按，口干苦，喜冷饮，烦躁易怒，泛酸，嘈杂，舌红，苔黄，脉弦数等

4、房地产业务板块

子公司高新地产主要从事房地产的开发及销售，多年来立足特色地产开发与经营，在长春市先后开发了高新·怡众名城、高新·和园、高新·慧园、高新·君园、高新·海容广场、高新·容园等项目。

5、重点研发项目

截至报告期末，公司子公司重点研发项目临床进展情况如下：

序号	项目名称	类别	项目进展	项目单位	申报适应症
1	重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	III期临床试验	金赛药业	增加小于胎龄儿（SGA）适应症
2	重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	III期临床试验	金赛药业	增加特发性矮小（ISS）适应症
3	重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	III期临床试验	金赛药业	增加因Prader-Willi综合征（PWS）所引起的儿童生长障碍适应症
4	重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	III期临床试验	金赛药业	增加肾移植前因慢性肾脏疾病（CKD）所引起的儿童生长障碍适应症
5	聚乙二醇重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	II/III期临床试验	金赛药业	增加小于胎龄儿（SGA）适应症
6	聚乙二醇重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	II期临床试验	金赛药业	增加特纳氏（Turner）综合征适应症
7	聚乙二醇重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	II/III期临床试验	金赛药业	增加特发性矮小（ISS）适应症
8	聚乙二醇重组人生长激素注射液	治疗用生物制品	II/III期临床试验	金赛药业	增加成人生长激素缺乏适应症
9	注射用醋酸曲普瑞林微球	化药	II期临床试验	金赛药业	醋酸曲普瑞林的长效制剂，用于治疗性早熟、前列腺癌。
10	注射用醋酸奥曲肽微球	化药	I期临床试验	金赛药业	醋酸奥曲肽的长效制剂，用于治疗肢端肥大症，胃肠胰内分泌肿瘤。
11	金妥昔单抗注射液	治疗用生物制品	Ib/II期临床试验	金赛药业	用于治疗胃癌。
12	注射用金纳单抗	治疗用生物制品	Ib期临床试验	金赛药业	用于全身型幼年特发性关节炎（SJIA），急性痛风性关节炎
13	金妥利珠单抗注射液	治疗用生物制品	Ia期临床试验	金赛药业	用于治疗血液系统恶性肿瘤、晚期恶性实体瘤和淋巴瘤
14	冻干人用狂犬病疫苗（Vero细胞）	预防用生物制品	III期临床试验	迈丰生物	预防狂犬病
15	带状疱疹减毒活疫苗	预防用生物制品	III期临床试验	百克生物	预防带状疱疹
16	吸附无细胞百日破（三组分）联合疫苗	预防用生物制品	I期临床试验	百克生物	预防百日咳、白喉、破伤风
17	鼻喷流感减毒活疫苗（液体剂型）	预防用生物制品	获批临床	百克生物	预防流感
18	银花泌炎灵片	中药	III期临床试验	华康药业	增加适应症，用于治疗前列腺炎

（二）主要业绩驱动因素

2021年上半年，国内疫情得到逐步控制，随着国家医疗体系逐步完善、居民人均消费支出增长和健康意识提升，进一步促进了药品的消费提升，就医患者人数持续增加。报告期内，子公司金赛药业克服疫情影响，合理制定、及时优化调整销售政策，通过持续服务和全流程管理来提升患者满意度、加强患者管理，持续做好新患者开发工作，加大市场开发，扩大产品覆盖，有力提升了公司经营业绩。报告期内，第二季度全国范围内逐步实施新冠疫苗大规模集中接种，各地疾控中心的库房和接种人员资源较为紧张，子公司百克生物努力克服上述不利因素影响，积极推进水痘疫苗产品销售工作，努力确保生产经营稳定。子公司华康药业强化精细化管理，持续推进营销模式升级，加快建立专业化、精细化、品牌化、合规化营销模式，加强产品资格准入，确保业绩平稳增长。子公司高新地产努力提升管理效率，推进前期项目全面清尾工作，积极开展海容广场销售、租赁工作，持续提升了市场口碑与客户信誉度。

（三）主要产品市场地位

公司上市20余年来，从成立之初的以高新区基础设施建设为主成功转型，成为一家专注于医药科技创新领域、实施产业投资的企业集团。公司坚持抓住机遇、着眼长远的发展目标，持续推动技术研发和渠道建设，继续坚持医药科技创新领域投资，贯彻医药产业为主、房地产业为辅的产业战略，推进国际化项目合作进程，实现规模扩张与效益跨越式增长，提升公司在国内医药领域的控制力和影响力。

子公司金赛药业作为国内第一家重组人生长激素生产企业，长期致力于儿童矮小症治疗药物重组人生长激素的研发、生产。1998年，金赛药业上市了国产第一支重组人生长激素粉针剂；2005年，上市了亚洲第一支重组人生长激素水针剂；2014年，上市了全球第一支PEG长效重组人生长激素水针剂。截至目前，金赛药业是国内唯一拥有完整的粉针剂、水针剂、长效水针剂全产品线的生长激素厂商，其长效水针剂为国内唯一的长效生长激素品种，在国内市场获批产品剂型、规格最为齐全。同时，成人生长激素缺乏适应症的拓展为公司产品在国内相关成人领域的应用奠定基础。金赛药业凭借产品优质的质量疗效等，建立了良好的口碑和品牌优势，持续保持在国内生长激素领域的龙头地位。

子公司百克生物是一家主要致力于传染病防治的创新型生物医药企业，自设立以来至今主要从事人用疫苗的研发、生产和销售。百克生物目前拥有水痘疫苗、狂犬疫苗以及冻干鼻喷流感疫苗三种已获批的疫苗产品。报告期内其水痘疫苗的市场份额一直占据领先地位，冻干鼻喷流感疫苗为国内独家经鼻喷接种的流感减毒活疫苗。百克生物依托突出的研发优势、成熟完善的产业化技术、质量管理和销售体系，形成了稳定的盈利模式。

子公司华康药业在近30年经营发展中不断做大做强，其心脑血管产品线代表品种血栓心脉宁片获得科技成果转化一等奖，获批国家中药标准化示范项目，成为国家重点支持培育的50个中药大品种之一；妇儿产品线中的小儿疏清口服液及治疗抗心肌缺血药的在研化药1.1类新药伪人参皂苷GQ注射液获“十三五重大新药创制项目”，中药抗炎产品线的银花泌炎灵片获批吉林省“双十工程”项目。

二、核心竞争力分析

在规范运作方面：公司始终坚持合规是公司生存的前提和基础，多年来公司一直坚持规范运作，持续提升内控水平，努力确保生产经营合规、产品安全有效。报告期内公司核心子公司持续推进规范化管理，强化过程合规管控，成立项目启动、规划、执行、监督和收尾五大过程组，明确各过程组中关键活动和过程目标；建立信息反馈机制，及时发现运行中存在的风险点，积极落实整改，保证公司业务运行合法合规。

在产品市场方面：公司旗下生长激素系列产品疗效确切、安全性高、品规齐全，随着人们对产品从认知到认可的不断积累，良好的品牌形象逐步确立，市场占有率稳步提升；成人生长激素缺乏等新适应症、骨龄仪及儿童营养品等新产品的推广，进一步提升了公司行业覆盖。水痘疫苗依靠产品质量、工艺优势，在竞争日趋激烈的疫苗市场，开辟并巩固了属于自己的市场空间；冻干鼻喷流感疫苗作为国内唯一获批的鼻喷流感减毒活疫苗，以其接种者的较高依从性优势，为公司后续拓展新的利润增长点。

在研发能力方面：公司始终坚持以技术创新为核心，保持较高的研发投入水平，在专注现有产品技术升级和工艺优化的同时，以队伍专长为依托、以市场需求为导向，持续加大生长发育、儿童疾病治疗、儿童营养、肿瘤预防与治疗、女性健康及重点传染病预防等领域的投入，着力培育新技术、新产品，引进外部技术，扩大现有领域产业优势。

在发展规划方面：公司继续完善在基因工程制药、生物疫苗、现代中药、抗体药物、化药领域的深度布局，推动生物类似药、儿童药平台、生物疫苗、肿瘤治疗、辅助生殖等对外合作项目研发、建设进展，积极拓展业务覆盖面，努力扩大产业优势，持续提升项目储备，有效提升公司市场的竞争力和抗风险能力。

在资本运作方面：公司充分发挥自身资本市场中的独特优势，在产业合作、优质医药标的整合、资产证券化、子公司分拆上市等资本运作方面把握机遇，为整体集团化发展提供助力。报告期内，子公司百克生物成功在科创板上市，使公司优质资产价值得以在资本市场充分体现，进一步畅通融资渠道、提升经营与财务透明度及治理水平。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	4,962,864,861.92	3,916,638,844.00	26.71%	
营业成本	601,003,668.40	584,257,126.59	2.87%	
销售费用	1,357,561,548.71	1,239,343,685.23	9.54%	
管理费用	230,239,970.89	220,199,310.74	4.56%	
财务费用	-44,536,546.11	-32,342,748.11	-37.70%	主要原因是本报告期利息收入增加所致。
所得税费用	341,336,340.74	269,310,424.32	26.74%	
研发投入	446,809,089.05	288,634,856.37	54.80%	主要原因是本报告期费用化研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,305,063,706.39	813,219,183.01	60.48%	主要原因是本报告期金赛药业销售收入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-940,329,563.87	-1,654,875,282.11	43.18%	主要原因是本报告期购买的理财产品减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,182,131,134.63	590,183,372.34	100.30%	主要原因是本报告期百克生物 IPO 上市收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	1,547,415,981.37	-251,175,154.42	716.07%	主要原因是本报告期金赛药业销售收入增加以及百克生物 IPO 上市收到募集资金所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,962,864,861.92	100%	3,916,638,844.00	100%	26.71%
分行业					
制药业	4,676,689,108.30	94.24%	3,389,012,600.38	86.53%	38.00%
房地产	269,694,623.25	5.43%	509,451,717.31	13.01%	-47.06%
服务业	16,481,130.37	0.33%	18,174,526.31	0.46%	-9.32%
分产品					
房地产	269,694,623.25	5.43%	509,451,717.31	13.01%	-47.06%
基因工程/生物类药品	4,372,238,014.33	88.11%	3,124,415,771.00	79.77%	39.94%
中成药	304,451,093.97	6.13%	264,596,829.38	6.76%	15.06%

服务业	16,481,130.37	0.33%	18,174,526.31	0.46%	-9.32%
分地区					
华北地区	500,444,635.31	10.08%	348,305,075.92	8.89%	43.68%
东北地区	502,187,106.50	10.12%	684,340,796.67	17.47%	-26.62%
华东地区	1,949,545,987.93	39.28%	1,431,303,175.84	36.54%	36.21%
华南地区	571,446,119.48	11.51%	384,742,580.95	9.82%	48.53%
西北地区	214,764,378.09	4.33%	150,783,555.21	3.85%	42.43%
华中地区	586,065,212.51	11.81%	438,294,942.45	11.19%	33.71%
西南地区	625,288,678.22	12.60%	466,150,418.31	11.90%	34.14%
国外	13,122,743.88	0.26%	12,718,298.65	0.32%	3.18%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
制药业	4,676,689,108.30	414,452,168.92	91.14%	38.00%	43.90%	-0.36%
房地产	269,694,623.25	179,093,168.89	33.59%	-47.06%	-38.08%	-9.64%
分产品						
房地产	269,694,623.25	179,093,168.89	33.59%	-47.06%	-38.08%	-9.64%
基因工程/生物类药品	4,372,238,014.33	332,010,397.67	92.41%	39.94%	51.64%	-0.58%
中成药	304,451,093.97	82,441,771.25	72.92%	15.06%	19.37%	-0.98%
分地区						
华北地区	500,444,635.31	48,762,689.69	90.26%	43.68%	53.15%	-0.60%
东北地区	485,705,976.13	198,859,886.55	59.06%	-27.09%	-35.18%	5.12%
华东地区	1,949,545,987.93	169,702,254.51	91.30%	36.21%	42.87%	-0.40%
华南地区	571,446,119.48	50,519,078.06	91.16%	48.53%	53.10%	-0.26%
西北地区	214,764,378.09	20,582,056.73	90.42%	42.43%	63.82%	-1.25%
华中地区	586,065,212.51	49,876,421.61	91.49%	33.71%	32.73%	0.06%
西南地区	625,288,678.22	49,412,147.38	92.10%	34.14%	40.53%	-0.36%
国外	13,122,743.88	5,830,803.28	55.57%	3.18%	286.03%	-32.55%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

营业收入较上年同期增长超过30%的地区主要是由于本报告期制药业公司销售收入增加所致；营业收入较上年同期下降超过30%的地区主要是由于地产公司本报告期结算收入下降所致。

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,512,081,198.60	27.36%	3,964,665,217.23	23.54%	3.82%	
应收账款	1,470,528,720.91	7.30%	1,354,832,986.46	8.04%	-0.74%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	3,571,158,752.27	17.72%	3,012,581,936.45	17.88%	-0.16%	
投资性房地产	94,804,690.58	0.47%	96,690,997.88	0.57%	-0.10%	
长期股权投资	828,947,943.03	4.11%	828,102,375.50	4.92%	-0.81%	
固定资产	1,985,577,414.37	9.85%	1,988,387,051.12	11.80%	-1.95%	
在建工程	1,320,055,633.29	6.55%	739,677,281.25	4.39%	2.16%	
使用权资产	46,474,543.79	0.23%		0.00%	0.23%	
短期借款	147,501,462.00	0.73%	660,000,000.00	3.92%	-3.19%	
合同负债	706,512,734.30	3.51%	654,197,805.64	3.88%	-0.37%	
长期借款	910,481,431.55	4.52%	329,423,781.28	1.96%	2.56%	
租赁负债	49,669,528.45	0.25%			0.25%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公	本期计提	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

			允价值变 动	的减 值				
金融资产								
1.交易性金融资 产（不含衍生金 融资产）	10,281,687.67	-217,578.08			205,000,000.00	210,000,000.00		5,064,109.59
4.其他权益工具 投资	173,652,922.92		-9,308.59					173,643,614.33
金融资产小计	183,934,610.59	-217,578.08	-9,308.59	0.00	205,000,000.00	210,000,000.00	0.00	178,707,723.92
上述合计	183,934,610.59	-217,578.08	-9,308.59	0.00	205,000,000.00	210,000,000.00	0.00	178,707,723.92
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	6,557,500.00	银行保函
货币资金	11,665,376.52	房地产行业监管资金冻结
合计	18,222,876.52	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,000,000.00	408,294,495.25	-95.10%

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
金赛药业	子公司	制药	73,000,000.00	6,810,005,211.37	4,432,697,549.10	3,788,095,827.28	2,208,392,733.83	1,858,602,282.25

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 行业政策风险

近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、公立医院改革、医保控费、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。公司将积极跟踪关注政策变化情况，充分合理制订应对预案，及时调整经营政策，努力通过提升现有产品用户体量、拓展新业务和新技术等方式确保公司业绩。

（二）疫情变化风险

目前全球疫情及防控仍存在较大不确定性和风险，鉴于目前各地仍采取较为严格的防控措施，一旦发生较大区域内的突发或持续性疫情，与疫情无关的药品销售、线下活动及医院就诊工作将受限，物料备货、进口设备货期也受到一定程度影响。公司将及时关注疫情变化，多措并举，努力将运营风险降至最低。

（三）产品研发风险

全球制药研发服务市场竞争日趋激烈，在产品创新与技术进步方面，投资者大多拥有更雄厚的资金实力、更有效的商业渠道、更强的研发实力，这对公司推进研发成果转化、厂房设施建设、营销架构搭建等方面提出了挑战。公司将密切关注医药领域的前沿动态和最新发展，从自主研发与加强对外合作两方面同时发力，结合公司已经积累的经验 and 成果，实现新产品研发有效提速。同时公司将加强统筹资金调度，确保项目发展需要。

（四）人才管理风险

随着公司不断的发展壮大、经营业绩的提升、新产品的拓展，员工队伍建设对公司提出了新的管理要求，也带来了一定的风险。公司对内将加强人才梯队建设，提升员工专业素质，对外进一步加大高级技术人员和管理人员人才引进力度，不断完善人力资源结构，优化激励政策，保障公司核心团队的稳定和对高端人才的吸引力。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.32%	2021 年 02 月 10 日	2021 年 02 月 18 日	巨潮资讯网：《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-013）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	27.85%	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 02 日	巨潮资讯网：《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-030）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.98%	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 24 日	巨潮资讯网：《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-051）

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、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
冯艳	监事会主席	离任	2021 年 02 月 10 日	工作调整原因
刘永川	监事会主席	被选举	2021 年 02 月 10 日	补选
安吉祥	董事、总经理	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	换届选举
程松彬	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	换届选举
毛志宏	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	换届选举
张辉	独立董事	任期满离任	2021 年 06 月 23 日	换届选举
叶朋	董事、常务副总经理	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
李春好	独立董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
张春颖	独立董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举
张伟明	独立董事	被选举	2021 年 06 月 23 日	换届选举

三、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。

四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
百克生物（老厂区）	化学需氧量、氨氮、PH 值、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	经处理达标排放	3	老厂区总排口	化学需氧量 37mg/L、氨氮 0.762 mg/L、PH 值 7.7、二氧化硫未检出、氮氧化物 76 mg/m ³ 、颗粒物 4.8 mg/m ³	《生物工程类制药工业水污染物排放标准》表 2、《锅炉大气污染物排放标准》表 2	70t/d	100t/d	无
百克生物（新厂区）	化学需氧量、氨氮、PH 值、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	经处理达标排放	2	新厂区总排口	化学需氧量 27mg/L、氨氮 3.3 mg/L、PH 值 7.22、二氧化硫未检出、氮氧化物 57 mg/m ³ 、颗粒物 3.0mg/m ³	《生物工程类制药工业水污染物排放标准》表 2、《锅炉大气污染物排放标准》表 2	100t/d	254t/d	无
吉林迈丰生物药业有限公司	氨氮、COD、总磷、悬浮物、PH 值、动植物油、BOD5	经处理达标排放	1	厂区污水站东侧	氨氮 0.918mg/L、COD36 mg/L、总磷 0.05 mg/L、悬浮物 2 mg/L、PH 值 7.31、动植物油	《污水综合排放标准》GB8978-1996 一级排放标准	20t/d	20t/d	无

					2.5 mg/L、 BOD518.8 mg/L				
长春金赛药业有限责任公司（新厂区）	化学需氧量、氨氮、pH	经处理达标排放	1	厂区南部偏东	化学需氧量 42mg/L、氨氮 0.284 mg/L、pH8.12	《生物工程系制药工业水污染物排放标准》表 2	化学需氧量 15.9317t、氨氮 0.1271t	化学需氧量 66.69t/a、氨氮 8.8t/a	无
长春金赛药业有限责任公司（新厂区）	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	经处理达标排放	5	厂区南部偏东	颗粒物 7.3mg/Nm ³ 、二氧化硫未检出、氮氧化物 93 mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》表 2	氮氧化物 1.7890t	氮氧化物 13.6847 t/a	无
长春金赛药业有限责任公司（新厂区）	氨、硫化氢、非甲烷总烃、臭气浓度	经处理达标排放	1	厂区南部偏东	氨 5.26 mg/Nm ³ 、硫化氢 1.09 mg/Nm ³ 、非甲烷总烃 74 g/Nm ³ 、臭气浓度 1303	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019,《恶臭污染物排放标准》GB14554-93	-	-	无
长春金赛药业有限责任公司（老厂区）	化学需氧量、氨氮、pH	经处理达标排放	1	厂区西部	化学需氧量 75mg/L、氨氮 0.145 mg/L、pH7.76	《生物工程系制药工业水污染物排放标准》表 2	化学需氧量 0.8046t、氨氮 0.0883t	化学需氧量 7.26 t/a、氨氮 0.9075	无
长春金赛药业有限责任公司（老厂区）	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	经处理达标排放	2	厂区南部偏东	颗粒物 7.9 mg/Nm ³ 、二氧化硫未检出、氮氧化物 146mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》表 2	-	-	无
长春金赛药业有限责任公司（老厂区）	氨、硫化氢、非甲烷总烃、臭气浓度	经处理达标排放	1	厂区西部	氨 0.293 mg/Nm ³ 、硫化氢 0.011mg/Nm ³ 、非甲烷总烃 0.78 mg/Nm ³ 、臭气浓度	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019,《恶臭污染物排放标准》GB14554-	-	-	无

					40	93			
吉林省金派格药业有限责任公司	化学需氧量(废水)、氨氮(废水)	经处理达标排放	1	厂区东南角	化学需氧量(废水)18mg/L、氨氮(废水)0.02mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008		化学需氧量：3.67t/a、氨氮：0.04t/a	无
吉林省金派格药业有限责任公司	甲苯、挥发性有机物、氨（氨气）、臭气浓度、硫化氢、非甲烷总烃	经处理达标排放	3	工艺废气排放口：厂区东部；污水处理站废气排放口：厂区南部偏东；锅炉烟囱：厂区中部偏北	甲苯 1.28mg/Nm ³ 、挥发性有机物 17.6mg/Nm ³ 、氨（氨气） 0.098mg/Nm ³ 、臭气浓度 692、硫化氢 0.049mg/Nm ³ 、非甲烷总烃 6.2mg/Nm ³	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019，《恶臭污染物排放标准》GB14554-93，《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996，《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014		挥发性有机物：1.44t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

- （1）公司锅炉均为天然气锅炉，废气通过符合要求的烟囱达标排放，对周边大气环境影响较小。
- （2）选用低噪音设施设备，对周边噪声环境影响较小。
- （3）公司建有污水处理站，设施运行正常。
- （4）工艺废气处理系统运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、金赛药业

- （1）长春高新开发区环保局关于《长春市金赛药业有限责任公司2007年综合楼改造项目》环境影响报告书的批复（长高新环建字[2007]6号）及环保竣工验收意见（长环高验[2008]3号）。
- （2）吉林省环境保护厅关于《长春金赛药业有限责任公司年产2022万支注射剂项目》环境影响报告书的批复（吉环审字[2010]225号）及环保竣工验收意见（吉环审验字[2014]125号）。
- （3）长春环保局高新开发区分局关于金赛药业有限责任公司动物房、锅炉房扩建项目环境影响报告表的批复（长环高审（表）[2016]019号）及环保竣工验收（自主验收）。
- （4）长春环保局高新开发区分局关于《长春金赛药业股份有限公司中试实验室改造项目》环境影响报告表的批复（长环高审（表）[2016]122号）及环保竣工验收（自主验收）。
- （5）长春环保局高新开发区分局关于《长春金赛药业股份有限公司库房建设项目》环境影响报告表的批复（长环高审（表）[2017]094号）及环保竣工验收（自主验收）。
- （6）长春环保局高新开发区分局关于《长春金赛药业股份有限公司生长激素大楼建设及库房搬迁项目》环境影响报告表的

批复（长环高审（表）[2017]201号及环保竣工验收（自主验收）。

（7）吉林省环境保护厅关于《长春金赛药业B厂区扩产项目》环境影响报告书的批复（吉环审字[2018]52号）及环保竣工验收（自主验收一期）。

（8）吉林省环境保护厅关于《长春市金赛药业股份有限公司年产长效生长激素100万支、微球20万支建设项目》环境影响报告书的批复（吉环审字[2018]56号）。

（9）长春环保局高新开发区分局关于《长春金赛药业股份有限公司危险品库建设项目》环境影响报告表的批复（长环高审（表）[2019]025号）及环保竣工验收（自主验收）。

（10）长春生态环境局高新开发区分局关于《长春市金赛药业A厂区污水站改造项目》环境影响报告表的批复（长环新审（表）[2020]073号）。

（11）吉林省生态环境厅关于《长春市金赛药业A厂区扩建项目》环境影响报告书的批复（吉环审字[2020]93号）。

（12）吉林省环境保护厅关于《吉林省金派格药业有限责任公司医用药用官能化聚乙二醇产品项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2018]61号）。

（13）延边朝鲜族自治州生态环境局关于《吉林省金派格药业有限责任公司制剂产品项目（变更）环境影响报告表》的批复（延州环审（表）字[2020]DH025号）。

2、百克生物

（1）长春高新开发区环保局关于《长春高新百克药物研究有限公司水痘减毒活疫苗生产车间技术改造项目环境影响报告书》的批复（长高新环建字[2006]8号）及环保竣工验收意见（长高新环验[2008]1号）。

（2）吉林省环境保护厅关于《长春百克生物科技股份有限公司狂犬疫苗车间改造项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2011]99号）及环保竣工验收意见（吉环审验字[2013]091号）。

（3）吉林省环境保护厅关于《长春百克生物科技股份有限公司生物疫苗生产基地项目（调整部分工程内容）环境影响报告书》的批复（吉环审字[2016]147号）。

（4）吉林省生态环境厅关于《长春百克生物科技股份有限公司水痘疫苗改扩建项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2018]70号）及竣工环境保护设施专项验收有关意见的函（吉环函[2019]539号）。

（5）吉林省生态环境厅关于《长春百克生物科技股份有限公司年产1000万人份鼻喷流感减毒活疫苗项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2020]15号）。

（6）吉林省生态环境厅关于《长春百克生物科技股份有限公司年产2000万人份水痘减毒活疫苗、带状疱疹减毒活疫苗项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2020]3号）。

（7）吉林省生态环境厅关于《长春百克生物科技股份有限公司吸附无细胞百白破（三组分）联合疫苗项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2020]16号）。

（8）吉林省生态环境厅关于《长春百克生物科技股份有限公司中试平台及佐剂生产车间项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2020]65号）。

（9）吉林省生态环境厅关于《长春百克生物科技股份有限公司生物制药研发生产基地项目环境影响报告书》的批复（吉环审字[2020]66号）。

突发环境事件应急预案

金赛药业编制了《突发环境事件应急预案》，于2019年10月和2021年5月通过专家评审并在长春市生态环境局长春新区分局完成备案，备案号分别为：220108-2019-071-L，220108-2021-027-L。吉林省金派格药业有限公司编制了《吉林省金派格药业有限公司突发环境事件应急预案》，于2020年5月通过专家评审并在敦化市生态环境局完成备案，备案号：222403-2020-0012-L。

百克生物编制了《突发环境事件应急预案》，于2019年1月和3月通过专家评审并在长春市生态环境局长春新区分局完成备案，备案号：220108-2019-003-L，220108-2019-015-L。

环境自行监测方案

根据《排污许可管理办法》、《排污许可证申请与核发技术规范》编制《自行监测方案》，并严格按照《自行监测方案》开展自行监测，每季度依据《环境管理台账及排污许可证执行报告技术规范-总则》完成排污许可证季度执行报告，执行报告及监测数据分别在全国排污许可证管理信息平台公开端等进行公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

二、社会责任情况

公司坚持“为客户创造价值，为员工创造机会，为股东创造效益，为社会承担责任”的核心价值观，全面提升公司经营业绩，切实维护股东、员工权益，在追求经济利益的同时，遵守社会公德、商业道德，切实履行社会责任义务。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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
股改承诺						
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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	马骥、安吉祥、姜云涛、王志刚、李秀峰、朱兴功、张德申、赵树平	股份减持承诺	本次增持的股份在增持行为发生之日起 12 个月内不减持。	2020 年 06 月 24 日	2021 年 6 月 23 日	已履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年6月23日，公司2021年第二次临时股东大会审议通过《关于公司及子公司百克生物与广州思安信签署许可合作协议的提案》，同意公司与子公司百克生物、广州思安信生物技术有限公司（以下简称“思安信”）就取得新型冠状病毒疫苗（PIV-5载体）及针对新冠病毒突变株研发的疫苗（PIV-5载体）相关技术在许可区域内的独家许可权利签署《许可合作协议》。公司将向思安信支付首付款0.35亿元人民币，公司和百克生物将分阶段向思安信支付研发里程碑付款共计2.4亿元人民币，产品上市后公司将每年按相应销售价格及销量向思安信支付总限额5.65亿元人民币的销售里程碑款项，上述付款合计8.4亿元人民币；同时产品上市后百克生物将每年按相应销售价格及销量向思安信支付一定比例的销售提成直至许可专利的专利授权有效期届满。

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
关于公司及子公司百克生物与广州思安信签署许可合作协议的关联交易公告	2021年06月08日	巨潮资讯网

十二、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

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 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	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
高新地产	2019年06月27日	50,000	2019年06月25日	31,007.14	连带责任担保		否	2019年6月25日至2024年12月31日	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			31,007.14			
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	担保物 (如有)	反担保 情况 (如有)	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）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		50,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			31,007.14			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.38%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,500	500	0	0
合计		20,500	500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司子公司百克生物股票于2021年6月25日在上海证券交易所科创板上市，股票简称：百克生物，股票代码：688276，本次发行数量：41,284,070股，占发行后总股本比例：10%，发行后总股本：412,840,698股。百克生物上市后公司仍直接持有其17,148.82万股股份，占百克生物本次发行后总股本的41.54%，仍是百克生物的控股股东，对其具有控制权，合并其财务报表。

第七节 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	49,537,732	12.24%				-15,178,692	-15,178,692	34,359,040	8.49%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	49,060,622	12.12%				-14,701,582	-14,701,582	34,359,040	8.49%
其中：境内法人持股	4,293,992	1.06%				-4,293,992	-4,293,992	0	0.00%
境内自然人持股	44,766,630	11.06%				-10,407,590	-10,407,590	34,359,040	8.49%
4、外资持股	477,110	0.12%				-477,110	-477,110	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	477,110	0.12%				-477,110	-477,110	0	0.00%
二、无限售条件股份	355,182,558	87.76%				15,178,692	15,178,692	370,361,250	91.51%
1、人民币普通股	355,182,558	87.76%				15,178,692	15,178,692	370,361,250	91.51%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	404,720,290	100.00%				0	0	404,720,290	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司股份总数未发生变化，股份结构变动主要系根据相关规则的规定，相关限售股解除限售，公司董事、监事及高级管理人员持有的本年度可转让股份法定额度调整所致。

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	解除限售日期
金磊	34,892,532	5,999,266		28,893,266	非公开发行限售、高管锁定股	根据定向增发相关承诺分三年解除、董事离任后执行董监高持股限售规定
林殿海	9,671,108	4,414,022		5,257,086	非公开发行限售	根据定向增发相关承诺分三年解除
全国社保基金一一四组合	969,882	969,882		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
全国社保基金四一六组合	715,666	715,666		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
李威	477,110	477,110		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	396,770	396,770		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
全国社保基金一零二组合	362,604	362,604		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	342,376	342,376		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
基本养老保险基金八零六组合	238,554	238,554		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
交通银行股份有限公司—富国天益价值混合型证券投资基金	154,300	154,300		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
其他定向增发配售股份	1,113,840	1,113,840		0	非公开发行限售	根据相关承诺解除
高管锁定股	202,990	2	5,700	208,688	高管锁定股	执行董监高持股限售规定
合计	49,537,732	15,184,392	5,700	34,359,040	--	--

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	120,724		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
长春高新超达投资有限公司	国有法人	18.80%	76,076,954			76,076,954	质押	37,578,110
金磊	境内自然人	8.50%	34,400,155	-4,124,200	28,893,266	5,506,889		
林殿海	境内自然人	2.70%	10,920,207	-2,221,075	5,257,086	5,663,121		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.26%	9,155,302	-1,552,607		9,155,302		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.12%	8,595,800			8,595,800		
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	1.53%	6,210,777	3,119,096		6,210,777		
全国社保基金一一八组合	其他	1.10%	4,457,881	-1,005,357		4,457,881		
全国社保基金一零四组合	其他	0.90%	3,644,207	-394,757		3,644,207		
郑海若	境内自然人	0.70%	2,846,700	621,800		2,846,700		
交通银行股份有限公司—易方达竞争优势企业混合型证券投资基金	其他	0.69%	2,790,209	2,790,209		2,790,209		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述 10 名股东中第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							

明（如有）（参见注 11）			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
长春高新超达投资有限公司	76,076,954	人民币普通股	76,076,954
香港中央结算有限公司	9,155,302	人民币普通股	9,155,302
中央汇金资产管理有限责任公司	8,595,800	人民币普通股	8,595,800
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	6,210,777	人民币普通股	6,210,777
林殿海	5,663,121	人民币普通股	5,663,121
金磊	5,506,889	人民币普通股	5,506,889
全国社保基金一一八组合	4,457,881	人民币普通股	4,457,881
全国社保基金一零四组合	3,644,207	人民币普通股	3,644,207
#郑海若	2,846,700	人民币普通股	2,846,700
交通银行股份有限公司—易方达竞争优势企业混合型证券投资基金	2,790,209	人民币普通股	2,790,209
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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）	股东郑海若通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,846,700 股。		

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
马骥	董事长	现任	15,300	5,700	0	21,000	0	0	0
姜云涛	董事、总经理	现任	22,600	0	5,650	16,950	0	0	0
叶朋	董事、常务副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王志刚	董事、副总经理	现任	46,500	0	11,625	34,875	0	0	0
祝先潮	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

张玉智	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李春好	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张春颖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张伟明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘永川	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵树平	监事	现任	1,200	1,100	0	2,300	0	0	0
李姝	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李秀峰	副总经理	现任	45,900	0	11,475	34,425	0	0	0
朱兴功	副总经理、财务总监	现任	45,802	0	11,451	34,351	0	0	0
张德申	董事会秘书	现任	34,650	0	4,600	30,050	0	0	0
安吉祥	董事、总经理	离任	59,500	0	14,875	44,625	0	0	0
程松彬	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
毛志宏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张辉	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
冯艳	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	271,452	6,800	59,676	218,576	0	0	0

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经中国证监会《关于核准长春高新技术产业（集团）股份有限公司向金磊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕2140号）核准，公司向自然人金磊先生发行4,500,000张可转换公司债券购买相关资产，该定向可转债于2020年3月11日完成登记（定向可转债中文简称：高新定转，定向可转债代码：124006）。

根据2019年年度权益分派方案，公司调整了“高新定转”转股价格，调整前转股价格为：173.69元/股，调整后转股价格为：86.35元/股，调整后的转股价格自2020年6月18日起生效。

根据2020年年度权益分派方案，公司调整了“高新定转”转股价格，调整前转股价格为：86.35元/股，调整后转股价格为：85.55元/股，调整后的转股价格自2021年5月19日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	金磊	境内自然人	4,500,000	450,000,000.00	100.00%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

不适用

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

不适用

第十节 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：长春高新技术产业（集团）股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,512,081,198.60	3,964,665,217.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,064,109.59	10,281,687.67
衍生金融资产		
应收票据	105,286,261.96	156,907,004.77
应收账款	1,470,528,720.91	1,354,832,986.46
应收款项融资		
预付款项	1,004,385,932.90	854,708,551.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,598,516,507.34	1,550,342,342.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,571,158,752.27	3,012,581,936.45

合同资产		
持有待售资产		2,456,512.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,817,013.06	175,546,245.12
流动资产合计	13,432,838,496.63	11,082,322,483.02
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	828,947,943.03	828,102,375.50
其他权益工具投资	173,643,614.33	173,652,922.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产	94,804,690.58	96,690,997.88
固定资产	1,985,577,414.37	1,988,387,051.12
在建工程	1,320,055,633.29	739,677,281.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,474,543.79	
无形资产	973,124,230.58	1,007,129,516.55
开发支出	309,584,266.71	214,446,813.92
商誉	10,797,809.14	10,797,809.14
长期待摊费用	27,891,123.11	16,560,765.19
递延所得税资产	100,428,775.18	107,231,165.89
其他非流动资产	843,853,018.80	579,624,029.69
非流动资产合计	6,715,183,062.91	5,762,300,729.05
资产总计	20,148,021,559.54	16,844,623,212.07
流动负债：		
短期借款	147,501,462.00	660,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,186,700.00	

应付账款	440,966,651.02	313,924,254.36
预收款项	4,355,609.57	4,528,227.95
合同负债	706,512,734.30	654,197,805.64
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	318,433,655.98	514,282,633.23
应交税费	228,130,847.87	203,884,077.11
其他应付款	1,044,546,458.89	836,790,994.00
其中：应付利息		
应付股利	129,392,241.12	68,530,677.92
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	400,000.00	400,000.00
其他流动负债	187,403,884.84	279,511,058.61
流动负债合计	3,099,438,004.47	3,467,519,050.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	910,481,431.55	329,423,781.28
应付债券	450,000,000.00	450,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	49,669,528.45	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	153,729,124.90	171,047,892.58
递延所得税负债	98,344,301.92	103,397,785.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,662,224,386.82	1,053,869,459.26
负债合计	4,761,662,391.29	4,521,388,510.16
所有者权益：		

股本	404,720,290.00	404,720,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,361,484,932.00	2,870,108,201.84
减：库存股		
其他综合收益	8,939,423.81	-3,733,634.52
专项储备	189,919.08	
盈余公积	783,780,984.61	786,260,420.35
一般风险准备		
未分配利润	8,463,439,115.20	6,873,649,863.17
归属于母公司所有者权益合计	13,022,554,664.70	10,931,005,140.84
少数股东权益	2,363,804,503.55	1,392,229,561.07
所有者权益合计	15,386,359,168.25	12,323,234,701.91
负债和所有者权益总计	20,148,021,559.54	16,844,623,212.07

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,495,584,728.72	1,433,214,726.67
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	130,415.13	151,921.24
其他应收款	3,994,432,257.58	2,849,851,756.73
其中：应收利息		
应收股利	1,003,544,500.00	
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	8,338,080.17	10,452,266.65
流动资产合计	5,498,485,481.60	4,293,670,671.29
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	7,904,369,728.81	7,892,443,413.32
其他权益工具投资	151,180,541.01	151,180,541.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,069,139.17	25,946,515.75
固定资产	35,820,081.65	37,024,698.98
在建工程	2,892,321.20	2,295,351.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,419,819.64	7,619,539.12
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	30,000,000.00	8,096,701.65
非流动资产合计	8,156,751,631.48	8,124,606,761.03
资产总计	13,655,237,113.08	12,418,277,432.32
流动负债：		
短期借款		600,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	659,574.90	659,574.90
预收款项	3,233,348.36	3,055,170.81
合同负债		
应付职工薪酬	55,752,940.24	70,102,664.47
应交税费	4,241,308.82	4,705,408.14

其他应付款	739,959,243.45	80,335,815.69
其中：应付利息		
应付股利	129,392,241.12	68,530,677.92
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	803,846,415.77	758,858,634.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	450,000,000.00	450,000,000.00
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	2,859,803.50	2,859,803.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,859,803.50	452,859,803.50
负债合计	1,256,706,219.27	1,211,718,437.51
所有者权益：		
股本	404,720,290.00	404,720,290.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,863,547,990.25	7,863,547,990.25
减：库存股		
其他综合收益	8,276,052.33	8,276,052.33
专项储备		
盈余公积	792,200,901.94	792,200,901.94
未分配利润	3,329,785,659.29	2,137,813,760.29
所有者权益合计	12,398,530,893.81	11,206,558,994.81
负债和所有者权益总计	13,655,237,113.08	12,418,277,432.32

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	4,962,864,861.92	3,916,638,844.00
其中：营业收入	4,962,864,861.92	3,916,638,844.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,558,222,068.76	2,258,987,371.77
其中：营业成本	601,003,668.40	584,257,126.59
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	62,281,790.61	60,217,650.09
销售费用	1,357,561,548.71	1,239,343,685.23
管理费用	230,239,970.89	220,199,310.74
研发费用	351,671,636.26	187,312,347.23
财务费用	-44,536,546.11	-32,342,748.11
其中：利息费用	16,780,150.91	17,198,819.36
利息收入	61,641,456.17	49,546,130.63
加：其他收益	11,499,834.66	10,233,252.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,011,931.22	-5,667,033.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,154,432.47	-8,899,357.85
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）	1,049,315.07	14,513,125.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,031,488.61	-6,119,381.50

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,936,611.66	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	521,317.45	42,092,945.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,378,733,228.85	1,712,704,381.10
加：营业外收入	3,078,863.48	3,404,458.04
减：营业外支出	35,783,510.31	19,282,134.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,346,028,582.02	1,696,826,704.67
减：所得税费用	341,336,340.74	269,310,424.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,004,692,241.28	1,427,516,280.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,004,692,241.28	1,427,516,280.35
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	1,923,483,226.99	1,309,860,816.12
2.少数股东损益	81,209,014.29	117,655,464.23
六、其他综合收益的税后净额	664,259.83	-699,658.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	275,879.63	-699,658.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,981.44	-699,658.46
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	-6,981.44	-699,658.46
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	282,861.07	
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	282,861.07	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	388,380.20	
七、综合收益总额	2,005,356,501.11	1,426,816,621.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,923,759,106.62	1,309,161,157.66
归属于少数股东的综合收益总额	81,597,394.49	117,655,464.23

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	4.75	3.24
（二）稀释每股收益	4.69	3.22

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：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	4,333,426.73	4,593,687.99
减：营业成本	1,087,985.29	970,569.07
税金及附加	843,639.71	815,737.61
销售费用		
管理费用	47,418,198.19	58,746,558.31
研发费用		
财务费用	-70,130,036.62	-39,297,271.67
其中：利息费用	9,099,065.52	9,401,750.00
利息收入	79,236,220.35	48,712,046.42
加：其他收益	297,481.57	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,486,860,468.82	990,577,735.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,063,684.51	-11,353,734.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	985,205.48	14,017,567.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,337,015.61	-63,733,886.71
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）	1,516,593,811.64	924,219,510.72
加：营业外收入	109.94	7,160.20
减：营业外支出	2,240.94	300.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,516,591,680.64	924,226,370.32
减：所得税费用	843,549.64	-1,507,150.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,515,748,131.00	925,733,520.32

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,515,748,131.00	925,733,520.32
（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		-293,236.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-293,236.70
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		-293,236.70
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	1,515,748,131.00	925,440,283.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.75	2.29
（二）稀释每股收益	3.70	2.27

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	5,066,343,632.24	3,575,459,635.95
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	149,831,322.17	112,699,935.64
经营活动现金流入小计	5,216,174,954.41	3,688,159,571.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,018,209,624.33	689,043,488.55
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	1,022,341,334.05	600,731,478.11
支付的各项税费	577,499,176.60	448,208,155.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,293,061,113.04	1,136,957,266.86
经营活动现金流出小计	3,911,111,248.02	2,874,940,388.58
经营活动产生的现金流量净额	1,305,063,706.39	813,219,183.01
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	2,429,548.13	12,207,252.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,967.00	2,678,589.52
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	210,000,000.00	1,320,000,000.00
投资活动现金流入小计	212,743,515.13	1,334,885,841.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	928,073,079.00	396,261,123.66
投资支付的现金	20,000,000.00	408,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	205,000,000.00	2,185,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,153,073,079.00	2,989,761,123.66
投资活动产生的现金流量净额	-940,329,563.87	-1,654,875,282.11
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,412,755,387.83	188,446,025.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,412,755,387.83	188,446,025.30
取得借款收到的现金	739,481,252.57	880,619,742.58
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,152,236,640.40	1,069,065,767.88
偿还债务支付的现金	670,922,140.30	285,397,460.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,541,453.97	191,216,134.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	14,440,140.00	9,737,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,641,911.50	2,268,800.00
筹资活动现金流出小计	970,105,505.77	478,882,395.54
筹资活动产生的现金流量净额	1,182,131,134.63	590,183,372.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	550,704.22	297,572.34
五、现金及现金等价物净增加额	1,547,415,981.37	-251,175,154.42
加：期初现金及现金等价物余额	3,946,442,340.71	3,692,566,919.47
六、期末现金及现金等价物余额	5,493,858,322.08	3,441,391,765.05

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	4,602,486.70	2,878,127.12
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	626,840,056.55	73,167,990.43
经营活动现金流入小计	631,442,543.25	76,046,117.55
购买商品、接受劳务支付的现金	596,970.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	54,486,408.34	49,492,330.00
支付的各项税费	3,324,332.57	4,668,962.48
支付其他与经营活动有关的现金	105,993,123.32	225,495,345.75
经营活动现金流出小计	164,400,834.23	279,656,638.23
经营活动产生的现金流量净额	467,041,709.02	-203,610,520.68
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	508,364,858.81	554,625,389.04

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	200,000,000.00	1,120,000,000.00
投资活动现金流入小计	708,364,858.81	1,674,625,389.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,829,801.80	108,889.59
投资支付的现金	25,000,000.00	570,053,960.10
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	200,000,000.00	1,850,000,000.00
投资活动现金流出小计	243,829,801.80	2,420,162,849.69
投资活动产生的现金流量净额	464,535,057.01	-745,537,460.65
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		600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,206,763.98	173,030,718.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	869,206,763.98	173,030,718.10
筹资活动产生的现金流量净额	-869,206,763.98	426,969,281.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,237.47
五、现金及现金等价物净增加额	62,370,002.05	-522,173,461.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,433,214,726.67	2,325,596,343.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,495,584,728.72	1,803,422,881.54

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	404,720,290.00				2,870,108,201.84		-3,733,634.52			786,260,420.35		6,873,649,863.17	10,931,005,140.84	1,392,229,561.07	12,323,234,701.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	404,720,290.00				2,870,108,201.84		-3,733,634.52			786,260,420.35		6,873,649,863.17	10,931,005,140.84	1,392,229,561.07	12,323,234,701.91

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				491,376,730.16		12,673,058.33	189,919.08	-2,479,435.74		1,589,789,252.03		2,091,549,523.86	971,574,942.48	3,063,124,466.34
（一）综合收益总额						275,879.63				1,923,483,226.99		1,923,759,106.62	81,597,394.49	2,005,356,501.11
（二）所有者投入和减少资本				491,376,730.16								491,376,730.16	904,417,687.99	1,395,794,418.15
1. 所有者投入的普通股													815,981,416.85	815,981,416.85
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				491,376,730.16								491,376,730.16	88,436,271.14	579,813,001.30
（三）利润分配										-323,776,232.00		-323,776,232.00	-14,440,140.00	-338,216,372.00
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										-323,776,232.00		-323,776,232.00	-14,440,140.00	-338,216,372.00
4. 其他														

（四）所有者权益内部结转						12,397,178.70		-2,479,435.74		-9,917,742.96			
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						12,397,178.70		-2,479,435.74		-9,917,742.96			
6. 其他													
（五）专项储备							189,919.08				189,919.08		189,919.08
1. 本期提取							189,919.08				189,919.08		189,919.08
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	404,720,290.00				3,361,484,932.00	8,939,423.81	189,919.08	783,780,984.61		8,463,439,115.20	13,022,554,664.70	2,363,804,503.55	15,386,359,168.25

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	202,360,145.00				3,072,468,346.84		-6,196,277.68		590,414,289.00		4,225,295,539.83		8,084,342,042.99	723,232,801.86	8,807,574,844.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	202,360,145.00				3,072,468,346.84		-6,196,277.68		590,414,289.00		4,225,295,539.83		8,084,342,042.99	723,232,801.86	8,807,574,844.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	202,360,145.00				-202,527,490.86		-699,658.46				1,107,500,671.12		1,106,633,666.80	295,168,522.47	1,401,802,189.27
（一）综合收益总额							-699,658.46				1,309,860,816.12		1,309,161,157.66	117,655,464.23	1,426,816,621.89

（二）所有者投入和减少资本					-167,345.86								-167,345.86	188,250,758.24	188,083,412.38	
1. 所有者投入的普通股														188,446,025.30	188,446,025.30	
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					-167,345.86								-167,345.86	-195,267.06	-362,612.92	
4. 其他																
（三）利润分配													-202,360,145.00	-202,360,145.00	-10,737,700.00	-213,097,845.00
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													-202,360,145.00	-202,360,145.00	-10,737,700.00	-213,097,845.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转	202,360,145.00				-202,360,145.00											
1. 资本公积转增资本（或股本）	202,360,145.00				-202,360,145.00											
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	404,720,290.00				2,869,940,855.98	-6,895,936.14		590,414,289.00	5,332,796,210.95	9,190,975,709.79	1,018,401,324.33	10,209,377,034.12		

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	404,720,290.00				7,863,547,990.25		8,276,052.33		792,200,901.94	2,137,813,760.29		11,206,558,994.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	404,720,290.00				7,863,547,990.25		8,276,052.33		792,200,901.94	2,137,813,760.29		11,206,558,994.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,191,971,899.00		1,191,971,899.00
（一）综合收益总额										1,515,748,131.00		1,515,748,131.00
（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											-323,776,232.00	-323,776,232.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-323,776,232.00	-323,776,232.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	404,720,290.00				7,863,547,990.25	8,276,052.33		792,200,901.94	3,329,785,659.29			12,398,530,893.81

上期金额

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、上年期末余额	202,360,145.00				8,065,908,135.25		6,531,628.92		596,352,216.04	1,556,779,161.74		10,427,931,286.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	202,360,145.00				8,065,908,135.25		6,531,628.92		596,352,216.04	1,556,779,161.74		10,427,931,286.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	202,360,145.00				-202,360,145.00		-293,236.70			723,373,375.32		723,080,138.62
（一）综合收益总额							-293,236.70			925,733,520.32		925,440,283.62
（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										-202,360,145.00		-202,360,145.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-202,360,145.00		-202,360,145.00

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	202,360,145.00				-202,360,145.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	202,360,145.00				-202,360,145.00							
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	404,720,290.00				7,863,547,990.25	6,238,392.22	596,352,216.04	2,280,152,537.06				11,151,011,425.57

法定代表人：马骥

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：陈彤

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

长春高新技术产业（集团）股份有限公司（以下简称本公司）系1993年6月经长春市委改委长体改〔1993〕33号文批准，由长春高新技术产业发展总公司采取定向募集方式吸收部分社会法人参股组建的股份企业，公司统一社会信用代码为91220101243899305A；法定代表人：马骥；注册地址：长春市朝阳区同志街2400号5楼501室。公司股票于1996年12月18日在深圳证券交易所挂牌上市。公司总股本现为404,720,290.00股。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司以生物制药、中成药生产及房地产开发为主导产业。通过产业结构调整，已经实现了向集生物技术制药、基因概念、化学制药和中成药于一身的综合类集团化企业发展的转变。目前，公司主营业务范围是以生物制药、中成药生产及销售、房地产开发为主导产业，辅以开发区基础设施建设、物业管理等。具体经营范围：高新技术产品的开发、生产、销售及服务基础设施的开发建设；新药开发、技术转让、咨询服务；物业管理；高新成果转化及中介服务；商业供销业（国家有专项限制经营的商品除外）；餐饮、娱乐、旅馆（办时需许可）；培训；集中供热；产业投资（医药产业）（以上各项仅限分公司、子公司持证经营）。绿化景观工程设计、施工及维护、企业营销策划、广告策划、社会经济信息咨询、房地产中介服务、房屋销售代理（仅限分支机构持证经营）；企业管理咨询（以上各项国家法律法规禁止的不得经营；应经专项审批的项目未获得批准之前不得经营）

（三）本财务报告经公司第十届董事会第二次会议于2021年8月13日批准报出。

本年度合并范围比上年增加子公司长春海容荟房地产开发有限责任公司，详见附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价之间(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）投资主体的判断依据

本公司为非投资性主体。

（2）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（3）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（4）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（5）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1)金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

2)金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

本公司将部分非交易性权益工具投资指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的

利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本或净资产代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本或净资产可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本或净资产能否代表公允价值。

（4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（6）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

在确定预期信用损失率时，本公司参考历史信用损失经验等数据，并结合当前状况及前瞻性信息对未来经济状况进行预测。在考虑前瞻性信息时，本公司考虑宏观环境、行业分析、企业内部状况，预期的技术、市场、经济或法律环境变化，债务人还款能力等。考虑本年的前瞻性信息，结合当前状况及对未来经济状况的预测，对信用风险显著不同的应收票据单项确定预期信用损失率。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

在确定预期信用损失率时，本公司参考历史信用损失经验等数据，并结合当前状况及前瞻性信息对未来经济状况进行预测。在考虑前瞻性信息时，本公司考虑宏观环境、行业分析、企业内部状况，预期的技术、市场、经济或法律环境变化，债务人还款能力等。考虑本年的前瞻性信息，结合当前状况及对未来经济状况的预测，对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

13、应收款项融资

应收款项融资减值损失计量，比照本附注“五、12 应收款项”处理。

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

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。本公司参考历史信用损失经验，并考虑本年的前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

根据金融工具的性质，本公司以单项其他应收款或其他应收款组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	组合名称	确定组合的依据
组合1	政府款项	政府部门信用风险较低的应收款项
组合2	保证金组合	保证金等信用风险较低的应收款项
组合3	关联方款项	其他应收关联方款项
组合4	代垫款项、备用金及其他	除以上组合以外的应收款项

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品、自制半成品、委托加工材料、开发成本和开发产品。

（2）发出存货的计价方法

存货核算遵循历史成本原则，除房地产开发企业原材料采用计划成本计价外，其他各类存货购入时按实际成本计价，外购存货实际成本构成为购买价款、相关税费、运输费、保险费，对于房地产开发企业还包括借款费用；存货发出时采用加权平均法核算；开发产品按加权平均法结转成本，低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

（3）公用配套设施的核算方法：不能有偿转让的公共配套设施，按受益开发产品建筑面积的比例，分配计入开发产品成本；能有偿转让的公用配套设施，以各配套设施项目作为独立的成本核算对象，归集所发生的成本。

非经营性的配套设施建设如滞后于商品房的建设，在商品房完工时，则对非经营性的配套设施建设成本进行预提。

（4）开发用土地的核算方法：单纯的土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同商品房屋整体开发的项目，其费用按实际占用面积分摊计入商品房屋成本。

（5）期末对存货采用历史成本与可变现净值孰低法计价。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以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。

②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要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③为执行销售合同或者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。对房地产等开发商品、开发成本按相似区域可比较楼盘的实际交易价格，结合企业开发商品的层次、朝向、房型等因素确定预计售价，并扣减相应的销售费用、税金等因素计提减值准备。

（6）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（7）计提存货跌价准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记资产减值损失，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

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：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

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和为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对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采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧、摊销及减值准备计提政策。

当有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，同时满足下列条件：

- (1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- (2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以期末投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产的计量模式一经确定，不再随意变更。成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不再从公允价值模式转为成本模式。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产的标准为：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 5,000 元以上，且使用年限在两年以上的物品也作为固定资产核算和管理。2) 固定资产计价：按实际成本计价。①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。④非货币性资产交换方式换入固定资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；不具有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入固定资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入固定资产的成本。⑤债务重组方式取得的固定资产的成本，按照固定资产的公允价值确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3%	2.50%-5.00%
机器设备	年限平均法	12	3%	8.00%
运输设备	年限平均法	5-10	3%	10.00%-20.00%
其他（管理）设备	年限平均法	3-10	3%	20.00%-33.00%

固定资产减值准备：会计期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，计提固定资产减值准备，并计入当期损益。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

（1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造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、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，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。

整体新建生产线，通过试车、生产出合格产品后，转入固定资产。单个设备属于整体生产线一部分的，需要在整个生产线达到使用状态后，一并计入固定资产，在此之前，如果是需要安装的设备计入在建工程，不需要安装的设备计入工程物资。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用用于发生当期确认为费用。

（2）资本化金额计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当

期实际发生的利息费用，减去将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及其辅助费用确定。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额(资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定)。但利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照“第 31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；该无形资产的成本能够可靠地计量。

②无形资产的计价方法

- a、购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- b、投资者投入的无形资产，按投资各方投资合同或协议约定的价值作为实际成本；
- c、非货币性资产交换方式换入无形资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；非具有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本。
- d、债务重组方式取得的无形资产的成本，按照无形资产的公允价值确定。
- e、公司自行开发的无形资产，划分为研究阶段和开发阶段。研究阶段发生的费用计入当期损益，开发阶段的费用满足下列条件的计入无形资产成本：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；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。

③无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

本公司制药企业的专有技术一般按5-10年平均摊销，经专家论证，使用寿命不确定的专有技术可以不摊销。土地使用权按出让年限平均摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的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是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

④无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司每年在资产负债表日对无形资产进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

- a. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

对于制药企业内部研究开发的产品，进入临床前的研发确认为研究阶段，进入临床后的研发确认为开发阶段。

研究阶段所发生的所有支出，计入当期损益；开发阶段发生的支出，应根据其风险程度分别计入当期损益或开发支出。根据研发进展，财务账务处理前，应召开专家评估会，判断风险程度。风险大于30%的项目支出计入当期损益，风险小于30%的项目支出计入开发支出。凡已计入开发支出的项目，在每个开发阶段结束之后，请专家再次评估确认风险程度，风险大于30%的项目支出应调整计入当期损益，风险小于30%的项目支出继续计入开发支出。

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

本公司将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。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- （1）固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额

- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- (1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- (2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，

并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司医药企业收入通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

房地产开发公司收入确认同时具备以下条件：

①与购房者签定《购房合同》；②公司开据购房发票；③公司收到全部购房款；④通过相关部门验收，达到合同约定的交房条件；⑤购房者办理入住手续，从公司领取房屋钥匙。

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

40、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。其中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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，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：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（3）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（4）政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照下列原则确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

（1）递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

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

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③同时满足下列条件的因对子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）递延所得税资产、负债和所得税费用的计量

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，按照税法规定收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别

资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

②本公司作为承租人

除短期租赁、低价值资产租赁和资产转让不属于销售的售后租回外，本公司作为承租人在租赁期开始日，对所有租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产的会计政策见第十节、五、29。租赁负债的会计政策见第十节、五、35。

③本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁内含利率，是指使租赁投资净额等于租赁资产公允价值与本公司的初始直接费用之和的利率。

租赁收款额包括：

- ①承租人需支付的固定付款额及是指固定付款额。存在租赁激励的，应当扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③购买选择权的行权价格；
- ④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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
2018 年 12 月 7 日，财政部修订并发布了《企业会计准则 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)（以下简称“新租赁准则”）。根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。变更的主要内容：新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容。取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。	不适用	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,964,665,217.23	3,964,665,217.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,281,687.67	10,281,687.67	
衍生金融资产			
应收票据	156,907,004.77	156,907,004.77	
应收账款	1,354,832,986.46	1,354,832,986.46	
应收款项融资			
预付款项	854,708,551.09	854,708,551.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	1,550,342,342.19	1,550,342,342.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,012,581,936.45	3,012,581,936.45	
合同资产			
持有待售资产	2,456,512.04	2,456,512.04	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	175,546,245.12	175,546,245.12	
流动资产合计	11,082,322,483.02	11,082,322,483.02	
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	828,102,375.50	828,102,375.50	
其他权益工具投资	173,652,922.92	173,652,922.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	96,690,997.88	96,690,997.88	
固定资产	1,988,387,051.12	1,988,387,051.12	
在建工程	739,677,281.25	739,677,281.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,845,056.71	31,845,056.71
无形资产	1,007,129,516.55	1,007,129,516.55	
开发支出	214,446,813.92	214,446,813.92	
商誉	10,797,809.14	10,797,809.14	
长期待摊费用	16,560,765.19	16,560,765.19	
递延所得税资产	107,231,165.89	107,231,165.89	
其他非流动资产	579,624,029.69	579,624,029.69	
非流动资产合计	5,762,300,729.05	5,794,145,785.76	31,845,056.71
资产总计	16,844,623,212.07	16,876,468,268.78	31,845,056.71
流动负债：			
短期借款	660,000,000.00	660,000,000.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	313,924,254.36	313,924,254.36	
预收款项	4,528,227.95	4,528,227.95	
合同负债	654,197,805.64	654,197,805.64	
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	514,282,633.23	514,282,633.23	
应交税费	203,884,077.11	203,884,077.11	
其他应付款	836,790,994.00	836,790,994.00	
其中：应付利息			
应付股利	68,530,677.92	68,530,677.92	
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	400,000.00	400,000.00	
其他流动负债	279,511,058.61	279,511,058.61	
流动负债合计	3,467,519,050.90	3,467,519,050.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	329,423,781.28	329,423,781.28	
应付债券	450,000,000.00	450,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,845,056.71	31,845,056.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	171,047,892.58	171,047,892.58	

递延所得税负债	103,397,785.40	103,397,785.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,053,869,459.26	1,085,714,515.97	31,845,056.71
负债合计	4,521,388,510.16	4,553,233,566.87	31,845,056.71
所有者权益：			
股本	404,720,290.00	404,720,290.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,870,108,201.84	2,870,108,201.84	
减：库存股			
其他综合收益	-3,733,634.52	-3,733,634.52	
专项储备			
盈余公积	786,260,420.35	786,260,420.35	
一般风险准备			
未分配利润	6,873,649,863.17	6,873,649,863.17	
归属于母公司所有者权益合计	10,931,005,140.84	10,931,005,140.84	
少数股东权益	1,392,229,561.07	1,392,229,561.07	
所有者权益合计	12,323,234,701.91	12,323,234,701.91	
负债和所有者权益总计	16,844,623,212.07	16,844,623,212.07	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,433,214,726.67	1,433,214,726.67	
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	151,921.24	151,921.24	
其他应收款	2,849,851,756.73	2,849,851,756.73	
其中：应收利息			
应收股利			

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	10,452,266.65	10,452,266.65	
流动资产合计	4,293,670,671.29	4,293,670,671.29	
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	7,892,443,413.32	7,892,443,413.32	
其他权益工具投资	151,180,541.01	151,180,541.01	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	25,946,515.75	25,946,515.75	
固定资产	37,024,698.98	37,024,698.98	
在建工程	2,295,351.20	2,295,351.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,619,539.12	7,619,539.12	
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	8,096,701.65	8,096,701.65	
非流动资产合计	8,124,606,761.03	8,124,606,761.03	
资产总计	12,418,277,432.32	12,418,277,432.32	
流动负债：			
短期借款	600,000,000.00	600,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	659,574.90	659,574.90	
预收款项	3,055,170.81	3,055,170.81	

合同负债			
应付职工薪酬	70,102,664.47	70,102,664.47	
应交税费	4,705,408.14	4,705,408.14	
其他应付款	80,335,815.69	80,335,815.69	
其中：应付利息			
应付股利	68,530,677.92	68,530,677.92	
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	758,858,634.01	758,858,634.01	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	450,000,000.00	450,000,000.00	
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	2,859,803.50	2,859,803.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	452,859,803.50	452,859,803.50	
负债合计	1,211,718,437.51	1,211,718,437.51	
所有者权益：			
股本	404,720,290.00	404,720,290.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,863,547,990.25	7,863,547,990.25	
减：库存股			
其他综合收益	8,276,052.33	8,276,052.33	
专项储备			
盈余公积	792,200,901.94	792,200,901.94	

未分配利润	2,137,813,760.29	2,137,813,760.29	
所有者权益合计	11,206,558,994.81	11,206,558,994.81	
负债和所有者权益总计	12,418,277,432.32	12,418,277,432.32	

(4) 2021 年起首次执行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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除进项后的余额缴纳增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按应纳流转税额一定比例缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额一定比例缴纳	15%、20%、25%、30%
教育费附加	按应纳流转税额一定比例缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额一定比例缴纳	2%

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
长春百克生物科技股份有限公司	15%
长春金赛药业有限责任公司	15%
吉林华康药业股份有限公司	15%
吉林康然堂医药有限公司	20%

2、税收优惠

企业所得税

(1) 公司控股子公司长春百克生物科技股份有限公司由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合颁发《高新技术企业证书》被认定为高新技术企业，认证日期2020年9月10日，有效期三年，减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 公司控股子公司长春金赛药业有限责任公司由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合颁发《高新技术企业证书》被认定为高新技术企业，认证日期2020年9月10日，有效期三年，减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 公司控股子公司吉林华康药业股份有限公司根据（财税[2011]58号）《关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》起按15%的所得税税率计算缴纳企业所得税。

(4) 公司控股子公司吉林康然堂医药有限公司根据（财税[2019]13号）《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

增值税

长春金赛药业有限责任公司、长春百克生物科技股份公司及吉林迈丰生物药业有限公司依据2014年6月18日，财政部、国家税务总局发布的财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》，销售的生物制品收入按3%计算缴纳增值税。

长春金赛药业有限责任公司依据2018年4月27日，财政部、海关总署、税务总局、国家药品监督管理局发布的财税[2018]47号《关于抗癌药品增值税政策的通知》，销售的醋酸奥曲肽注射剂、醋酸曲普瑞林注射剂收入按3%计算缴纳增值税。

3、其他

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	152,765.06	127,732.61
银行存款	5,505,370,933.54	3,771,629,984.62
其他货币资金	6,557,500.00	192,907,500.00
合计	5,512,081,198.60	3,964,665,217.23
其中：存放在境外的款项总额	115,191,948.30	136,022,039.06
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	18,222,876.52	18,222,876.52

其他说明

(1) 因银行保函使用受限的货币资金为6,557,500.00元；

(2) 根据长春市城市建设开发管理服务中心下发的文件《商品房预售资金监管比例通知书》，长春高新区超越街项目高新君园二期项目受房地产行业监管，共计11,665,376.52元；上述监管金额至相关房产办理完毕不动产首次登记后解除。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,064,109.59	10,281,687.67
理财产品	5,064,109.59	10,281,687.67
合计	5,064,109.59	10,281,687.67

3、衍生金融资产

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
----	------	------

银行承兑票据	105,286,261.96	156,907,004.77
合计	105,286,261.96	156,907,004.77

按单项计提坏账准备：不适用

组合计提坏账准备：不适用

确定该组合依据的说明：不适用

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：不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 期末公司已质押的应收票据

(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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	354,911.71	0.02%	354,911.71	100.00%		354,911.71	0.03%	354,911.71	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,509,297,963.86	99.98%	38,769,242.95	2.57%	1,470,528,720.91	1,385,550,581.94	99.97%	30,717,595.48	2.22%	1,354,832,986.46
合计	1,509,652,875.57	100.00%	39,124,154.66	2.59%	1,470,528,720.91	1,385,905,493.65	100.00%	31,072,507.19	2.24%	1,354,832,986.46

按单项计提坏账准备：354,911.71 元

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：不适用

确定该组合依据的说明：不适用

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：不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,426,945,922.74
1 至 2 年	56,387,192.81
2 至 3 年	10,180,412.47
3 年以上	16,139,347.55
3 至 4 年	8,407,023.21
4 至 5 年	4,345,825.63
5 年以上	3,386,498.71
合计	1,509,652,875.57

（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	
账龄组合	30,717,595.48	8,042,712.47		-8,935.00		38,769,242.95
合计	30,717,595.48	8,042,712.47		-8,935.00		38,769,242.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

（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
期末余额前五名合计	93,928,673.58	6.22%	3,477,229.86
合计	93,928,673.58	6.22%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

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

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	629,064,340.63	62.63%	499,961,039.38	58.49%
1 至 2 年	270,494,102.22	26.93%	223,128,445.81	26.11%
2 至 3 年	84,079,080.73	8.37%	104,279,668.97	12.20%
3 年以上	20,748,409.32	2.07%	27,339,396.93	3.20%
合计	1,004,385,932.90	--	854,708,551.09	--

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：主要为地产项目建设工程款，由于项目未完成，未到结算期尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款金额合计414,989,315.34元，占期末余额的41.32%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,598,516,507.34	1,550,342,342.19
合计	1,598,516,507.34	1,550,342,342.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
政府款项	1,535,277,510.50	1,494,559,925.98
代收代付款项	10,579,196.74	11,968,940.75
单位往来	12,759,379.99	13,337,331.46
公积金保证金	5,759,250.00	5,650,450.00
农民工保证金	19,769,936.60	21,462,566.60
押金、备用金及个人借款等	24,803,576.92	11,806,694.67
合计	1,608,948,850.75	1,558,785,909.46

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,408,965.94	13,687.00	2,020,914.33	8,443,567.27
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,988,776.14			1,988,776.14
2021 年 6 月 30 日余额	8,397,742.08	13,687.00	2,020,914.33	10,432,343.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	298,951,088.60

1 至 2 年	603,172,404.83
2 至 3 年	419,342,132.38
3 年以上	287,483,224.94
3 至 4 年	272,770,629.41
4 至 5 年	5,214,739.07
5 年以上	9,497,856.46
合计	1,608,948,850.75

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	
坏账准备	8,443,567.27	1,988,776.14				10,432,343.41
合计	8,443,567.27	1,988,776.14				10,432,343.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
长春高新技术产业开发区管理委员会	政府款项	1,511,320,893.50	4 年以内	93.93%	
长春高新技术产业开发区财政局	农民工保证金、应收土地收储款	26,499,601.60	5 年以内	1.65%	
长春市财政局	应收土地收储款	9,600,000.00	2 至 3 年	0.60%	
长春市物业维修资金管理中心	物业维修资金	6,545,682.80	3 年以内	0.41%	557,651.24
敦化劳动保障监察大队	农民工保证金	4,019,000.00	2-3 年	0.25%	
合计	--	1,557,985,177.90	--	96.83%	557,651.24

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	308,527,260.89	2,357,136.08	306,170,124.81	228,201,106.15	2,357,136.08	225,843,970.07
在产品	214,865,946.80	904,026.10	213,961,920.70	107,761,481.59	904,026.10	106,857,455.49
库存商品	195,148,512.76	4,925,529.41	190,222,983.35	161,754,418.79	941,158.13	160,813,260.66
低值易耗品	80,572,654.10		80,572,654.10	53,031,013.55		53,031,013.55
开发产品	560,262,717.09	3,750,254.63	556,512,462.46	232,679,487.61	3,750,254.63	228,929,232.98
开发成本	2,196,092,725.73		2,196,092,725.73	2,219,661,316.48		2,219,661,316.48
包装物	27,625,881.12		27,625,881.12	17,445,687.22		17,445,687.22
合计	3,583,095,698.49	11,936,946.22	3,571,158,752.27	3,020,534,511.39	7,952,574.94	3,012,581,936.45

(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	2,357,136.08					2,357,136.08
在产品	904,026.10					904,026.10
库存商品	941,158.13	11,771,238.58		7,786,867.30		4,925,529.41
开发产品	3,750,254.63					3,750,254.63
合计	7,952,574.94	11,771,238.58		7,786,867.30		11,936,946.22

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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
固定资产及在建工程						

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本		7,085,801.93
预缴税金	163,420,099.26	161,571,020.87
百克生物 IPO 发行费		6,889,422.32
预缴社会保险	1,248,432.20	
其他	1,148,481.60	
合计	165,817,013.06	175,546,245.12

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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											
长春安沃高新生物制药有限公司	678,747,479.58			-5,374,150.78						673,373,328.80	
小计	678,747,479.58			-5,374,150.78						673,373,328.80	
二、联营企业											
吉林瑞隆药业有限责任公司	3,487,194.13			-235,150.06						3,252,044.07	
广州思安信生物技术有限公司	17,275,746.37			-7,594,834.13						9,680,912.24	
长春万拓房地产开发有限公司	10,627,563.72			5,811,828.28						16,439,392.00	
上海瑞宙生物科技有限公司	44,467,639.22	20,000,000.00		-7,861,730.83						56,605,908.39	
美国免疫唤醒股份有限公司	4,297,283.60			-1,374,360.00						2,922,923.60	
美国蓝湖生物技术股份有限公司	69,199,468.88			-2,526,034.95						66,673,433.93	
小计	149,354,895.92	20,000,000.00		-13,780,281.69						155,574,614.23	
合计	828,102,375.50	20,000,000.00		-19,154,432.47						828,947,943.03	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉林银行股份有限公司	19,338,577.17	19,338,577.17
长春高新东光电子有限公司		
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	2,254,885.05	2,254,885.05
Rani Therapeutics 有限责任公司	99,378,031.80	99,378,031.80
吉林省银河生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	30,209,046.99	30,209,046.99
长春高新置业发展有限公司	22,463,073.32	22,472,381.91
荷兰 Mucosis 公司		
合计	173,643,614.33	173,652,922.92

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
吉林银行股份有限公司		14,895,481.97				
长春高新东光电子有限公司			303,358.18			
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	563,909.77		3,665,314.95			
Rani Therapeutics 有限责任公司						
吉林省银河生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）		209,046.99				
长春高新置业发展有限公司		2,465,400.47				
荷兰 Mucosis 公司			31,603,285.20	-26,862,792.42		破产清算

其他说明：荷兰 Mucosis 公司本报告期内破产清算完毕，该公司累计损失系投资总额，转入留存收益系所得税税后损失金额。

19、其他非流动金融资产

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	140,389,548.06		13,104,970.99	153,494,519.05
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	140,389,548.06		13,104,970.99	153,494,519.05
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	56,803,521.17			56,803,521.17
2.本期增加金额	1,886,307.30			1,886,307.30
(1) 计提或摊销	1,886,307.30			1,886,307.30
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	58,689,828.47			58,689,828.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	81,699,719.59		13,104,970.99	94,804,690.58
2.期初账面价值	83,586,026.89		13,104,970.99	96,690,997.88

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,985,577,414.37	1,988,387,051.12
合计	1,985,577,414.37	1,988,387,051.12

(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	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,199,496,015.34	1,484,395,235.17	46,325,112.48	21,922,489.48	23,142,034.05	2,775,280,886.52
2.本期增加金额	14,973,851.33	73,016,907.93	1,408,129.84	2,242,145.01	5,912,720.88	97,553,754.99
(1) 购置	6,654,900.00	44,935,075.15	1,408,129.84	2,242,145.01	5,912,720.88	61,152,970.88
(2) 在建工程转入	8,318,951.33	28,081,832.78				36,400,784.11
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	21,462,156.07	973,728.69	99,399.46	2,437,626.71	17,366.00	24,990,276.93
(1) 处置或报废	451,870.62	973,728.69	99,399.46	2,437,626.71	17,366.00	3,979,991.48
(2) 转入在建工程	21,010,285.45					21,010,285.45
4.期末余额	1,193,007,710.60	1,556,438,414.41	47,633,842.86	21,727,007.78	29,037,388.93	2,847,844,364.58
二、累计折旧						
1.期初余额	200,370,654.15	530,701,639.98	20,818,275.46	12,314,532.54	7,172,016.86	771,377,118.99
2.本期增加金额	17,114,998.95	57,615,258.74	627,128.58	2,117,869.57	2,199,712.09	79,674,967.93
(1) 计提	17,114,998.95	57,615,258.74	627,128.58	2,117,869.57	2,199,712.09	79,674,967.93
3.本期减少金额	1,911,289.97	799,416.23	91,864.39	1,497,828.20	7,365.00	4,307,763.79

(1) 处置 或报废	78,989.14	799,416.23	91,864.39	1,064,817.20	7,365.00	2,042,451.96
(2) 转入在建 工程	1,832,300.83			433,011.00		2,265,311.83
4.期末余额	215,574,363.13	587,517,482.49	21,353,539.65	12,934,573.91	9,364,363.95	846,744,323.13
三、减值准备						
1.期初余额	14,116,326.99	1,156,054.35	23,662.88		220,672.19	15,516,716.41
2.本期增加金 额		2,688.75	2,332.20		889.72	5,910.67
(1) 计提		2,688.75	2,332.20		889.72	5,910.67
3.本期减少金 额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额	14,116,326.99	1,158,743.10	25,995.08		221,561.91	15,522,627.08
四、账面价值						
1.期末账面价 值	963,317,020.48	967,762,188.82	26,254,308.13	8,792,433.87	19,451,463.07	1,985,577,414.37
2.期初账面价 值	985,009,034.20	952,537,540.84	25,483,174.14	9,607,956.94	15,749,345.00	1,988,387,051.12

(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
房屋及建筑物	80,870,289.15	45,338,122.53	5,546,951.39	29,985,215.23	天都大酒店

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 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
金赛仓储楼	72,137,193.74	四栋建筑物同时规划办理产权证，部分建筑物暂未完全完工
金赛 B 厂区污水处理站	12,884,248.19	四栋建筑物同时规划办理产权证，部分建筑物暂未完全完工

		完工
金赛 B 厂区生产楼 2（生长激素大楼）	204,378,107.93	四栋建筑物同时规划办理产权证，部分建筑物暂未完全完工
金赛新厂危险品库	1,595,866.94	四栋建筑物同时规划办理产权证，部分建筑物暂未完全完工
金派格黄体酮车间	53,935,509.78	6 月末竣工完成，正在办理中

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,320,055,633.29	739,677,281.25
合计	1,320,055,633.29	739,677,281.25

(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
百克生物工程项 目	259,232,421.20		259,232,421.20	92,903,177.34		92,903,177.34
百克生物净化项 目	73,434,206.58		73,434,206.58	57,681,000.00		57,681,000.00
百克生物需安装 设备	225,740,908.07		225,740,908.07	80,437,256.46		80,437,256.46
华康新厂区建设	90,795,911.68		90,795,911.68	77,912,890.35		77,912,890.35
长春海容酒店	74,419,660.32		74,419,660.32	55,161,301.70		55,161,301.70
金赛药业需安装 设备	516,524,105.86		516,524,105.86	356,189,483.98		356,189,483.98
黄体酮车间				491,460.42		491,460.42
天都酒店改造工 程	2,892,321.20		2,892,321.20	2,295,351.20		2,295,351.20
金赛第三厂区	48,327,740.20		48,327,740.20	7,584,089.73		7,584,089.73
生长激素大楼二 期工程	19,756,569.94		19,756,569.94	4,553,473.77		4,553,473.77
其他	6,376,605.22		6,376,605.22	4,467,796.30		4,467,796.30

ERP-SAP 软件实施	2,027,660.08			2,027,660.08							
PEG 厂房	527,522.94			527,522.94							
合计	1,320,055,633.29			1,320,055,633.29		739,677,281.25					739,677,281.25

(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
百克生物工程	468,900,000.00	92,903,177.34	168,168,098.86	1,838,855.00		259,232,421.20	55.68%	60%	1,282,627.32			其他
百克生物净化	185,570,000.00	57,681,000.00	15,753,206.58	0.00		73,434,206.58	39.57%	70%				其他
华康新厂区建设	772,000,000.00	77,912,890.35	12,883,021.33			90,795,911.68	15.00%	26%				其他
长春海容酒店	923,290,000.00	55,161,301.70	19,258,358.62			74,419,660.32	37.10%	40%	4,665,274.04	1,896,027.04	9.84%	其他
金赛第三厂区	1,792,393,326.50	7,584,089.73	40,743,650.47			48,327,740.20	3.00%	5%				其他
生长激素大楼二期工程	130,709,893.00	4,553,473.77	15,203,096.17			19,756,569.94	15.00%	15%				其他
合计	4,272,863,219.50	295,795,932.89	272,009,432.03	1,838,855.00		565,966,509.92	--	--	5,947,901.36	1,896,027.04		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	31,845,056.71	31,845,056.71
2.本期增加金额	21,261,206.85	21,261,206.85
3.本期减少金额		
4.期末余额	53,106,263.56	53,106,263.56
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,631,719.77	6,631,719.77
(1) 计提	6,631,719.77	6,631,719.77
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	6,631,719.77	6,631,719.77
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	46,474,543.79	46,474,543.79
2.期初账面价值	31,845,056.71	31,845,056.71

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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	380,893,895.30	78,205,835.00	839,382,719.54	6,090,683.42	1,304,573,133.26
2.本期增加金额			8,315,190.00	4,312,808.48	12,627,998.48
(1) 购置			8,315,190.00	4,312,808.48	12,627,998.48
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	380,893,895.30	78,205,835.00	847,697,909.54	10,403,491.90	1,317,201,131.74
二、累计摊销					
1.期初余额	49,389,846.51	11,870,811.09	223,787,570.18	4,090,191.30	289,138,419.08
2.本期增加金额	4,538,840.71	4,675,839.54	37,030,333.01	388,271.19	46,633,284.45
(1) 计提	4,538,840.71	4,675,839.54	37,030,333.01	388,271.19	46,633,284.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	53,928,687.22	16,546,650.63	260,817,903.19	4,478,462.49	335,771,703.53
三、减值准备					
1.期初余额		7,737,091.39	568,106.24		8,305,197.63
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		7,737,091.39	568,106.24		8,305,197.63
四、账面价值					

1.期末账面价值	326,965,208.08	53,922,092.98	586,311,900.11	5,925,029.41	973,124,230.58
2.期初账面价值	331,504,048.79	58,597,932.52	615,027,043.12	2,000,492.12	1,007,129,516.55

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 22.09%。

(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
吉林华康药业股份有限公司 2015 年购置工业园的土地使用权	25,346,918.97	实行两证合一的政策，必须在园区厂房建设完工后，容积率达到 70%以上，绿化面积不超过 20%才可以办理土地证

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	
银花泌炎灵片	18,624,637.80	938,978.86				19,563,616.66
冻干人用狂犬病疫苗（Vero）	10,734,765.29					10,734,765.29
带状疱疹减毒活疫苗	109,552,242.91	17,831,239.05				127,383,481.96
注射用醋酸曲普瑞林微球	13,673,065.60	16,584,101.24				30,257,166.84
注射用醋酸奥曲肽微球	5,424,980.64	6,176,132.13				11,601,112.77
重组人生长激素注射液治疗小于胎龄儿矮小儿童临床研究	3,590,812.78	1,432,077.78				5,022,890.56
聚乙二醇重组人生长激素注射液治疗小于胎龄儿矮小儿童临床研究	4,787,785.24	2,262,442.93				7,050,228.17
聚乙二醇重组人生长激素注射液治疗 Turner 综合症临床研究	10,581,800.08	3,599,123.68				14,180,923.76
聚乙二醇重组人生长激素注射液治疗特发性矮小儿童临床研究	13,426,459.67	4,727,524.87				18,153,984.54
聚乙二醇重组人生长激素注射液治疗成人垂体泌乳素瘤和无功能性腺瘤术后生长激素缺乏症	7,059,667.16	2,843,681.58				9,903,348.74
重组人生长激素注射液治疗特发性矮小儿童临床研究	7,963,224.79	3,639,724.61				11,602,949.40
全自动电子笔	2,927,303.42					2,927,303.42

重组人生长激素注射液治疗肾移植前慢性肾脏疾病引起的儿童生长障碍III期临床研究	3,812,223.79	1,284,430.72				5,096,654.51
重组人生长激素注射液治疗Prader-Will 综合症III期临床研究	2,287,844.75	885,845.22				3,173,689.97
Anti-VEGFR2（抗血管内皮生长因子受体II）抗体-胃癌适应症		4,636,656.55				4,636,656.55
抗 IL-1β 单克隆抗体		28,295,493.57				28,295,493.57
合计	214,446,813.92	95,137,452.79				309,584,266.71

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	
Brilliant Pharma Inc	10,797,809.14			10,797,809.14
合计	10,797,809.14			10,797,809.14

（2）商誉减值准备

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
固定资产改造	14,759,231.66	14,340,493.42	3,211,537.29	0.00	25,888,187.79
其他	1,801,533.53	720,000.00	518,598.21	0.00	2,002,935.32
合计	16,560,765.19	15,060,493.42	3,730,135.50		27,891,123.11

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	52,343,108.30	7,998,062.67	39,158,546.96	6,078,246.75

内部交易未实现利润	35,558,524.40	8,889,631.10	18,814,745.16	3,330,061.74
可抵扣亏损	79,852,951.57	23,955,885.47	80,653,940.90	24,196,182.27
房地产预计毛利	31,297,283.60	7,824,320.90	12,089,603.72	3,022,400.93
预提土地增值税	113,377,045.28	28,344,261.32	119,749,693.43	29,937,423.36
未取得发票的费用	36,788,082.84	9,197,020.71	49,419,694.42	12,354,923.61
暂估开发成本	15,804,481.80	3,951,120.45	16,929,166.08	4,232,291.52
递延收益	17,860,945.52	2,679,141.83	17,824,772.40	2,673,715.86
预提奖金	10,426,020.28	2,173,135.07	30,359,929.50	5,706,998.38
捐赠支出	3,425,765.44	856,441.36	3,425,765.44	856,441.36
长期待摊费用			2,188,875.00	328,331.25
权益工具投资公允价值变动			31,603,285.20	4,740,492.78
预计退货损失			57,331,961.18	8,599,794.18
返还疾控中心物流费	23,817,390.00	3,572,608.50	7,825,746.00	1,173,861.90
其他	6,580,905.92	987,145.80		
合计	427,132,504.95	100,428,775.18	487,375,725.39	107,231,165.89

(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	315,122,546.87	94,536,764.06	331,959,734.63	99,587,920.39
其他权益工具投资公允价值变动	13,902,287.28	3,475,571.82	13,911,595.87	3,477,898.97
未实现内部交易利润	1,354,684.64	331,966.04	1,354,684.64	331,966.04
合计	330,379,518.79	98,344,301.92	347,226,015.14	103,397,785.40

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		100,428,775.18		107,231,165.89
递延所得税负债		98,344,301.92		103,397,785.40

(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
可抵扣亏损	446,630,007.81	446,630,007.81
合计	446,630,007.81	446,630,007.81

(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
2021 年	65,443,803.60	65,443,803.60	
2022 年	73,984,579.44	73,984,579.44	
2023 年	59,961,231.79	59,961,231.79	
2024 年	152,574,691.34	152,574,691.34	
2025 年	94,665,701.64	94,665,701.64	
合计	446,630,007.81	446,630,007.81	--

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
预付工程款及设备款	794,439,213.58		794,439,213.58	560,109,965.87		560,109,965.87
新建百克生物水痘车间认证前期准备	19,413,805.22		19,413,805.22	11,417,362.17		11,417,362.17
利多卡因项目里程碑付款	30,000,000.00		30,000,000.00	8,096,701.65		8,096,701.65
合计	843,853,018.80		843,853,018.80	579,624,029.69		579,624,029.69

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
信用借款	147,501,462.00	660,000,000.00

合计	147,501,462.00	660,000,000.00
----	----------------	----------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,186,700.00	
合计	21,186,700.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
1 年以内（含 1 年）	324,010,122.67	258,454,641.97
1 年以上	116,956,528.35	55,469,612.39
合计	440,966,651.02	313,924,254.36

(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
东富龙科技集团股份有限公司	4,708,019.80	设备未验收
吉林市第一建筑工程股份有限公司	20,247,784.60	工程未验收
长春建设集团股份有限公司	3,026,781.22	工程未结算
吉林省鸿兴建设集团有限公司	2,407,655.00	工程未结算
长春建工集团有限公司	3,562,551.66	工程未验收
合计	33,952,792.28	--

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）	4,355,609.57	4,496,415.16
1 年以上		31,812.79
合计	4,355,609.57	4,528,227.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	522,266,621.84	503,166,690.58
1 年以上	184,246,112.46	151,031,115.06
合计	706,512,734.30	654,197,805.64

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：不适用

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	511,424,957.63	639,007,034.03	835,506,397.58	314,925,594.08
二、离职后福利-设定提存计划	2,857,675.60	42,364,958.95	41,714,572.65	3,508,061.90
三、辞退福利		108,464.45	108,464.45	
合计	514,282,633.23	681,480,457.43	877,329,434.68	318,433,655.98

(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	477,998,672.52	567,675,947.63	766,922,476.06	278,752,144.09
2、职工福利费		10,345,912.59	10,345,912.59	

3、社会保险费	13,814.26	22,147,574.00	22,124,945.70	36,442.56
其中：医疗保险费	13,814.26	21,332,089.18	21,314,022.92	31,880.52
工伤保险费		580,708.25	576,146.21	4,562.04
生育保险费		234,776.57	234,776.57	
4、住房公积金	184,152.30	26,052,913.11	25,972,891.11	264,174.30
5、工会经费和职工教育经费	33,228,318.55	12,784,686.70	10,140,172.12	35,872,833.13
合计	511,424,957.63	639,007,034.03	835,506,397.58	314,925,594.08

(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	2,672,759.38	39,995,456.77	39,371,838.79	3,296,377.36
2、失业保险费	166,736.22	1,609,197.02	1,586,847.70	189,085.54
3、企业年金缴费	18,180.00	760,305.16	755,886.16	22,599.00
合计	2,857,675.60	42,364,958.95	41,714,572.65	3,508,061.90

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,218,266.15	37,559,452.77
企业所得税	176,237,655.74	150,410,870.69
个人所得税	18,605,876.78	11,973,473.58
城市维护建设税	2,274,156.12	2,059,761.64
房产税	357,422.81	94,001.39
土地使用税	88,520.50	87,353.00
教育费附加	1,649,295.93	1,473,950.53
其他税费	699,653.84	225,213.51
合计	228,130,847.87	203,884,077.11

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	129,392,241.12	68,530,677.92

其他应付款	915,154,217.77	768,260,316.08
合计	1,044,546,458.89	836,790,994.00

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	129,392,241.12	68,530,677.92
合计	129,392,241.12	68,530,677.92

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：不适用

(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
单位往来	165,257,350.16	83,432,760.09
代扣代缴款	22,909,968.13	9,395,211.88
风险金及保证金	338,351,896.21	248,431,485.25
销售费用	374,204,554.86	421,783,025.46
其他	14,430,448.41	5,217,833.40
合计	915,154,217.77	768,260,316.08

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

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	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款		64,417,763.11
预提土地增值税	120,162,100.00	119,749,693.43
预提销售费用	34,000,000.00	38,000,292.36
待转销项税	33,241,784.84	57,343,309.71
合计	187,403,884.84	279,511,058.61

短期应付债券的增减变动：不适用

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
保证借款	410,000.00	410,000.00
信用借款	910,071,431.55	329,013,781.28
合计	910,481,431.55	329,423,781.28

长期借款分类的说明：不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	450,000,000.00	450,000,000.00
合计	450,000,000.00	450,000,000.00

(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
可转换债券	450,000,000.00	2020年3月11日	6年	450,000,000.00	450,000,000.00					450,000,000.00
合计	--	--	--	450,000,000.00	450,000,000.00					450,000,000.00

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证监会《关于核准长春高新技术产业（集团）股份有限公司向金磊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕2140号）核准，公司向自然人金磊先生发行4,500,000张可转换公司债券购买相关资产，该定向可转债于2020年3月11日完成登记（定向可转债中文简称：高新定转，定向可转债代码：124006）。

①转股期起止日

本次发行的定向可转债转股期自发行结束之日起满12个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止，即2021年3月11日至2026年3月10日。

②强制转股条款

在此期间，可转换债券持有人可根据约定行使转股权。本次发行的定向可转债到期日前，金磊先生应当将其持有的可转换债券全部转换成股票。

③转股限制条款

金磊应当保持其控制的上市公司股份比例少于上市公司控股股东控制的公司股份比例，且双方持股比例差距（即上市公司控股股东控制的公司股份比例-金磊控制的公司股份比例） $\geq 7\%$ 。若在本次发行的定向可转债到期日前发生前述持股比例差距 $< 7\%$ 的情形，则金磊持有的可转换债券不得转为公司股票。若因强制转股条款的约定，导致前述持股比例差距 $< 7\%$ ，金磊将通过减持股份的方式保持前述持股比例差距 $\geq 7\%$ ，前述减持完成前，金磊将放弃部分股份的表决权，以保证双方表决权比例差距（即上市公司控股股东控制的公司股份对应的表决权-金磊控制的上市公司股份对应的表决权） $\geq 7\%$ 。在上市公司控股股东主动减持的情形下，由双方另行协商。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁	49,669,528.45	31,845,056.71
合计	49,669,528.45	31,845,056.71

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

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	171,047,892.58	4,449,500.00	21,768,267.68	153,729,124.90	
合计	171,047,892.58	4,449,500.00	21,768,267.68	153,729,124.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多肽新药艾塞那肽产业化升级项目	17,188,096.81					17,188,096.81		与资产相关
迈丰人用狂犬疫苗	547,609.52					39,115.02	508,494.50	与资产相关
金赛十二五重大专项国家补助资金	4,384,248.48			38,201.12			4,346,047.36	与资产相关
金赛重组人生长激素多剂型成果转化产业化	2,024,330.57			307,987.96			1,716,342.61	与资产相关
金赛外用凝胶高技术产业化	1,053,906.38			124,200.00			929,706.38	与资产相关
金赛重组人粒细胞集落刺激因子	2,700,000.00						2,700,000.00	与资产相关

注射液技术改造								
金派格专向扶持资金	11,271,333.39			115,999.98			11,155,333.41	与资产相关
金派格中小企业创新补助资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
华康新产品开发政府补助	13,432,984.00			1,740,100.00			11,692,884.00	与资产相关
华康工业园建设	86,850,000.00						86,850,000.00	与资产相关
敦化市财政局应用技术研究与应用开发	1,411,400.00			195,000.00			1,216,400.00	与资产相关
华康针剂及原料药车间 GMP 认证	1,529,500.00			161,000.00			1,368,500.00	与资产相关
华康 1.1 类新药伪人参皂苷 GQ 注射液二期临床研究	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
华康一类创新药伪人参皂苷 GQ 注射液 II/III 期临床研究	1,653,000.00						1,653,000.00	与收益相关
农产品产加销一体化	778,000.00						778,000.00	与资产相关
敦化市双创投资发展有限责任公司政策兑现资金	9,827,500.00						9,827,500.00	与资产相关
2019 年推动中小企业创新创业升级补助资金	1,500,000.00			62,500.00			1,437,500.00	与资产相关
特色载体创新创业升级专项资金	926,232.44						926,232.44	与资产相关
中药大品种血栓心脉宁片临床再评价	600,000.00						600,000.00	与收益相关
百克生物鼻喷式流感减毒活疫苗新药创制项目	1,387,499.96			75,000.00			1,312,499.96	与资产相关
百克生物水痘项目 GMP 升级改	1,483,333.29			148,333.34			1,334,999.95	与资产相关

造								
WHO 国际组织 资助资金	1,195,931.85			101,064.66			1,094,867.19	与资产相关
重要新发突发病 原体群体性免疫 预防技术与产品 研究	1,896,065.00			102,490.00			1,793,575.00	与资产相关
外贸公共服务平台 建设资金	509,287.43			69,438.90			439,848.53	与资产相关
期末余额小于 50 万元与资产相关 政府补助项目	1,142,113.70			175,139.89			966,973.81	与资产相关
期末余额小于 50 万元与收益相关 政府补助项目	3,055,519.76			80,000.00			2,975,519.76	与收益相关
多剂型流感疫苗 的成果转化		1,300,00 0.00		650,000.00			650,000.00	与资产相关
培育农业产业化 联合体项		2,019,50 0.00		394,600.00			1,624,900.00	与资产相关
打造大中小企业 融通专项资金		1,130,00 0.00					1,130,000.00	与资产相关
合计	171,047,892.58	4,449,50 0.00		4,541,055.85		17,227,211.83	153,729,124.90	

52、其他非流动负债

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	404,720,290.00						404,720,290.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	2,766,512,760.67	491,376,730.16		3,257,889,490.83
其他资本公积	103,595,441.17			103,595,441.17
合计	2,870,108,201.84	491,376,730.16		3,361,484,932.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1594号”文《关于同意长春百克生物科技股份公司首次公开发行股票注册的批复》，百克生物拟向社会公开发行人民币普通股A股41,284,070股，截止至2021年6月30日，百克生物实际已发行人民币普通股A股41,284,070股，每股发行价格36.35元，募集资金总额人民币1,500,675,944.50元，扣除各项发行费用人民币104,881,526.35元，实际募集资金净额人民币1,395,794,418.15元。其中新增注册资本人民币41,284,070.00元，增加资本公积人民币1,354,510,348.15元。

由于百克生物发行新股，本公司对百克生物持股比例由原来的46.15%稀释到41.54%。对于百克生物发行新股增加的净资产，本公司按新持股比例计算应享有的部分增加本公司资本公积-资本溢价579,813,001.30元；同时，本公司按照减少持股比例和百克生物发行新股前净资产计算的金额冲减资本公积-资本溢价88,436,271.14元。

56、库存股

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,266,839.93	-9,308.59		-14,584,916.12	2,185,410.27	12,390,197.26		10,123,357.33
权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,266,839.93	-9,308.59		-14,584,916.12	2,185,410.27	12,390,197.26		10,123,357.33
二、将重分类进	-1,466,794.59	958,916.10			287,674.83	282,861.07	388,380.20	-1,183,933.52

损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-1,466,794.59	958,916.10			287,674.83	282,861.07	388,380.20	-1,183,933.52
其他综合收益合计	-3,733,634.52	949,607.51		-14,584,916.12	2,473,085.10	12,673,058.33	388,380.20	8,939,423.81

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：不适用

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
安全生产费		189,919.08		189,919.08
合计		189,919.08		189,919.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：不适用

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	405,446,549.66		1,239,717.87	404,206,831.79
任意盈余公积	380,813,870.69		1,239,717.87	379,574,152.82
合计	786,260,420.35		2,479,435.74	783,780,984.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本报告期盈余公积减少的原因是在其他权益工具投资中核算的荷兰Mucosis公司完成破产清算，将之前计入其他综合收益的累计损失从其他综合收益中转出计入留存收益。

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	6,873,649,863.17	4,225,295,539.83
调整后期初未分配利润	6,873,649,863.17	4,225,295,539.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,923,483,226.99	1,309,860,816.12
应付普通股股利	323,776,232.00	202,360,145.00
其他	-9,917,742.96	
期末未分配利润	8,463,439,115.20	5,332,796,210.95

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	4,962,864,861.92	601,003,668.40	3,916,638,844.00	584,257,126.59
合计	4,962,864,861.92	601,003,668.40	3,916,638,844.00	584,257,126.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	4,962,864,861.92			4,962,864,861.92
其中：				
制药业	4,676,689,108.30			4,676,689,108.30
房地产	269,694,623.25			269,694,623.25
服务业	16,481,130.37			16,481,130.37
合计	4,962,864,861.92			4,962,864,861.92

与履约义务相关的信息：

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	13,980,636.00	11,689,093.53
教育费附加	9,541,529.78	8,203,763.97
房产税	6,770,780.89	4,883,691.20
土地使用税	3,135,307.43	2,332,292.31
车船使用税	15,499.45	14,700.00
印花税	2,906,287.95	738,879.43
土地增值税	24,207,655.44	32,193,812.77

其他	1,724,093.67	161,416.88
合计	62,281,790.61	60,217,650.09

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金、服务费	771,974,846.27	579,995,400.92
职工薪酬及福利	400,675,275.89	493,856,913.30
会议费	71,304,704.22	66,812,207.84
差旅费	30,302,239.06	23,581,929.02
办公、通讯费	21,986,237.38	24,083,684.20
广告、宣传费	10,915,781.94	19,910,742.28
交际费	17,648,026.63	6,310,289.54
劳务费	15,459,477.01	7,393,999.34
房租、水电费	10,618,916.82	7,692,119.64
各项摊销费用	829,887.45	725,795.84
其他	5,846,156.04	8,980,603.31
合计	1,357,561,548.71	1,239,343,685.23

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	107,134,058.69	140,693,494.41
折旧、摊销	17,764,563.02	20,069,509.24
办公费	24,488,830.55	15,124,285.69
修理费	13,033,707.27	6,219,829.56
存货盘亏、盘盈或报废	2,716,406.45	1,104,653.63
差旅费	3,220,844.84	2,723,401.52
水电	11,348,470.85	6,870,100.92
物料消耗费	8,237,939.71	5,010,103.42
中介机构费及咨询费	31,715,802.01	11,696,430.32
业务招待费	888,519.07	559,971.62
其他	9,690,828.43	10,127,530.41
合计	230,239,970.89	220,199,310.74

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	122,970,129.03	53,560,851.87
直接投入	69,997,343.90	71,344,230.43
委拖外部研究开发投入	104,383,156.02	40,543,574.26
折旧摊销费用	35,454,399.99	11,980,184.11
其他费用	18,866,607.32	9,883,506.56
合计	351,671,636.26	187,312,347.23

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,780,150.91	17,198,819.36
减：利息收入	61,641,456.17	49,546,130.63
减：汇兑收益		192,673.32
手续费支出	226,348.59	197,236.48
汇兑损失	98,410.56	
合计	-44,536,546.11	-32,342,748.11

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
华康新产品开发政府补助	2,630,700.00	4,475,583.05
发生额小于 50 万元相关政府补助项目	2,316,333.00	2,184,856.80
税收手续费返还	1,865,204.08	2,753,881.06
稳岗津贴		544,550.61
多剂型流感疫苗的成果转化	650,000.00	
金康安增值税加计抵减	2,237,597.58	274,380.98
2021 年中央引导地方科技发展资金	1,300,000.00	
长春市科技局拨 2018 年医药健康产业 科技创新重大专项 抗 IL-1 β 全人源单抗 创新药物研究与开发项目款	500,000.00	
合计	11,499,834.66	10,233,252.50

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,154,432.47	-8,899,357.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	563,909.77	
理财产品收益	578,591.48	3,232,324.16
合计	-18,011,931.22	-5,667,033.69

69、净敞口套期收益

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
交易性金融资产	1,049,315.07	14,513,125.61
合计	1,049,315.07	14,513,125.61

其他说明：报告期内理财产生的公允价值变动损益为 1,049,315.07 元。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,988,776.14	-1,519,936.08
应收账款坏账损失	-8,042,712.47	-4,599,445.42
合计	-10,031,488.61	-6,119,381.50

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,936,611.66	
合计	-10,936,611.66	

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
企业出售划分为持有待售的非流动资产或处置组时确认的处置利得或损失		42,185,526.37
处置未划分为持有待售的非流动资产而产生的处置利得或损失	521,317.45	-92,580.42
合计	521,317.45	42,092,945.95

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
政府补助	2,050,000.00	1,482,647.65	2,050,000.00
罚款收入	119,340.61	93,316.22	119,340.61
其他	909,522.87	1,828,494.17	909,522.87
合计	3,078,863.48	3,404,458.04	3,078,863.48

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
企业上市	长春市金融 工作办公室	补助	因符合地方政府招商引 资等地方性扶持政策而 获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
2020 年度高 新技术企业 免申即享项 目扶持资金	长春高新技 术产业开发 区管理委员 会	补助	因从事国家鼓励和扶持 特定行业、产业而获得 的补助（按国家级政策 规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
长春市市长 质量奖	长春市政府	奖励	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关

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
对外捐赠	34,377,248.72	16,997,532.90	34,377,248.72
罚款赔偿支出	475,280.77	731,808.06	475,280.77

资产损坏报废损失	139,472.82	235,071.96	139,472.82
其他	791,508.00	1,317,721.55	791,508.00
合计	35,783,510.31	19,282,134.47	35,783,510.31

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	334,774,246.83	266,355,249.79
递延所得税费用	6,562,093.91	2,955,174.53
合计	341,336,340.74	269,310,424.32

(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	2,346,028,582.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	586,507,145.51
子公司适用不同税率的影响	-235,926,350.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,112,346.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,206,258.75
研发费用加计扣除	-39,563,059.08
所得税费用	341,336,340.74

77、其他综合收益

详见附注 57。

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
往来款	25,653,800.18	12,967,244.48
政府补助	9,434,031.18	10,264,443.70

备用金	1,257,225.33	905,529.76
利息收入	37,542,446.22	24,608,066.45
保证金及押金	42,746,616.23	39,814,047.38
代收款	32,804,840.87	20,875,443.72
其他	392,362.16	3,265,160.15
合计	149,831,322.17	112,699,935.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(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
单位往来	53,206,708.37	239,558,990.29
办公费	59,977,221.07	56,081,634.54
保证金	26,233,173.48	29,137,212.02
备用金	3,111,475.78	2,197,701.78
差旅费	35,944,348.81	25,419,316.91
广告费	5,189,613.99	12,125,725.08
会议费	98,502,282.04	32,475,392.78
捐赠	6,155,465.70	11,100,000.00
销售费用	821,764,245.70	654,943,752.93
研发费	103,751,649.32	50,202,311.93
业务招待费	18,554,653.44	7,405,515.55
中介机构费	33,387,751.63	4,101,324.78
代收代缴款项	12,890,109.46	4,425,322.36
其他	14,392,414.25	7,783,065.91
合计	1,293,061,113.04	1,136,957,266.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：不适用

(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
投资理财产品	210,000,000.00	1,320,000,000.00
合计	210,000,000.00	1,320,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

(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
投资理财产品	205,000,000.00	2,185,000,000.00
合计	205,000,000.00	2,185,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(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
百克生物 IPO 发行费	1,641,911.50	2,268,800.00
合计	1,641,911.50	2,268,800.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：不适用

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	2,004,692,241.28	1,427,516,280.35
加：资产减值准备	-20,968,100.27	6,119,381.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,561,275.23	63,301,619.38
使用权资产折旧	6,631,719.77	
无形资产摊销	46,633,284.45	16,901,846.66
长期待摊费用摊销	3,730,135.50	2,625,044.77
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）	-521,317.45	-42,092,945.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,049,315.07	-14,513,125.61
财务费用（收益以“－”号填列）	16,780,150.91	17,198,819.36

投资损失（收益以“－”号填列）	18,011,931.22	5,667,033.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,802,390.71	2,955,174.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,053,483.48	-99,010.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	-558,576,815.82	-54,346,379.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-377,166,318.96	-584,526,423.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	83,555,928.37	-33,488,133.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,305,063,706.39	813,219,183.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,493,858,322.08	3,441,391,765.05
减：现金的期初余额	3,886,442,340.71	3,692,566,919.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	60,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	1,547,415,981.37	-251,175,154.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	5,493,858,322.08	3,886,442,340.71
其中：库存现金	152,765.06	127,732.61
可随时用于支付的银行存款	5,493,705,557.02	3,759,964,608.10
可随时用于支付的其他货币资金		126,350,000.00

二、现金等价物		60,000,000.00
对公大额存单		60,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	5,493,858,322.08	3,946,442,340.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	18,222,876.52	18,222,876.52

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：不适用

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	18,222,876.52	银行保函及房地产行业监管资金冻结
合计	18,222,876.52	--

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	18,181,962.11	6.46	117,455,475.23
欧元	3.55	7.69	27.29
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			

(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：不适用

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
与资产相关	4,461,055.85	其他收益	4,461,055.85
与收益相关(与日常经营活动相关)	7,038,778.81	其他收益	7,038,778.81
与收益相关(与日常经营活动无关)	2,050,000.00	营业外收入	2,050,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

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

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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

(6) 其他说明

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

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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：

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：

本公司之子公司长春高新房地产开发有限责任公司于2021年1月7日成立长春海容荟房地产开发有限责任公司，注册资本1000万元人民币，持股比例100%，本期将纳入财务报表合并范围。

6、其他

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	
吉林华康药业股份有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	制药业	47.75%		投资设立
长春高新房地产开发有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	房地产	100.00%		投资设立

长春高新物业有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	物业管理	85.00%	15.00%	投资设立
长春金赛药业有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	99.50%		投资设立
长春高新科贸大厦有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	物业管理	97.00%	3.00%	投资设立
长春百克生物科技股份有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	41.54%		投资设立
吉林迈丰生物药业有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业		41.54%	外购
长春华盛环境工程有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	工程类	100.00%		投资设立
长春百益制药有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医药开发	50.00%	10.39%	投资设立
吉林圣亚医药科技有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	医药开发		33.42%	投资设立
吉林华康食元生物科技有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	食品、药品开发		47.75%	投资设立
长沙贝诺医院有限责任公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	医疗卫生	26.07%	25.94%	投资设立
西安爱德万思医疗科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	医疗器械	47.71%		外购
吉林省金派格药业有限责任公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	制药业		99.50%	投资设立
吉林省金康安医药有限责任公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	商务服务业		99.50%	投资设立
上海赛增医疗科技有限公司	上海市	上海市	批发和零售		99.50%	投资设立
北京金赛增医疗科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务		99.50%	投资设立
吉林康然堂医药有限公司	吉林省敦化市	吉林省敦化市	批发和零售		47.75%	投资设立
长春凯美斯制药有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制药业	100.00%		投资设立
Brilliant Pharma Inc	美国特拉华州	美国新泽西州	制药业	42.14%		外购
Sciecure Pharma Inc	美国新泽西州	美国新泽西州	制药业		42.14%	外购
Refine Pharma LLC	美国特拉华州	美国新泽西州	制药业		42.14%	外购
Sciecure Laboratories Inc	美国新泽西州	美国新泽西州	制药业		21.07%	外购
倍利年（北京）医药技术有限公司	北京市	北京市	医药开发		42.14%	投资设立
长春海容荟房地产开发有限责任公司	吉林省长春市	吉林省长春市	房地产		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

吉林迈丰生物药业有限公司、长春百益制药有限责任公司、吉林圣亚医药科技有限公司、吉林华康食元生物科技有限公司、长沙贝诺医院有限责任公司、上海赛增医疗科技有限公司、北京金赛增医疗科技有限公司、吉林康然堂医药有限公司、Sciecure Pharma Inc、Refine Pharma LLC、Sciecure Laboratories Inc、倍利年（北京）医药技术有限公司的持股比例不同于表决权比例主要系其控股股东为本公司下属非全资子公司所致。

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：

①本公司持有长春百克生物科技股份有限公司41.54%的表决权资本，但该公司董事会中本公司占多数表决权且董事长及财务负

责人由本公司委派，故本公司能够通过董事会对长春百克生物科技股份公司的日常财务及生产经营活动实施控制，根据《企业会计准则——合并财务报表》的相关规定，将其纳入财务报表合并范围。

②本公司持有吉林华康药业股份有限公司47.75%的表决权资本，但该公司董事会中本公司占多数表决权且董事长由本公司委派，故本公司能够通过董事会对吉林华康药业股份有限公司的日常财务及生产经营活动实施控制，根据《企业会计准则——合并财务报表》的相关规定，将其纳入财务报表合并范围。

③本公司持有西安爱德万思医疗科技有限公司47.71%的表决权资本，但于2016年1月7日与吉林省国家生物产业创业投资有限责任公司签署一致行动的声明，合计持有62.31%的表决权资本，能够对西安爱德万思医疗科技有限公司的日常财务及生产经营活动实施控制，根据《企业会计准则——合并财务报表》的相关规定，将其纳入财务报表合并范围。

④本公司持有Brilliant Pharma Inc 42.14%的表决权资本，但该公司董事会中本公司占多数表决权且董事长、财务负责人由本公司委派，故本公司能够通过董事会对Brilliant Pharma Inc的日常财务及生产经营活动实施控制，根据《企业会计准则——合并财务报表》的相关规定，将其纳入财务报表合并范围。

（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
长春百克生物科技股份公司	58.46%	74,509,302.90		1,937,453,089.44
长春金赛药业有限责任公司	0.50%	9,293,011.41	7,555,500.00	601,682,419.43
吉林华康药业股份有限公司	52.25%	12,175,230.78	6,884,640.00	179,531,659.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
长春百克生物科技股份公司	2,506,475,302.08	1,541,047,765.98	4,047,523,068.06	725,496,656.44	7,874,702.00	733,371,358.44	1,221,248,550.86	1,246,273,231.66	2,467,521,782.52	679,688,079.71	7,877,643.90	687,565,723.61
长春金赛药业有限责任公司	3,961,761,611.25	2,848,243,600.12	6,810,005,211.37	1,718,552,438.77	672,404,023.08	2,390,956,461.85	2,582,456,442.06	2,254,003,980.64	4,836,460,422.70	741,747,803.10	23,356,071.41	765,103,874.51
吉林华康药业股份有限公司	589,675,944.93	333,025,840.30	922,701,785.23	448,602,768.25	123,539,985.95	572,142,754.20	461,476,315.09	321,559,226.85	783,035,541.94	319,509,133.34	123,034,234.95	442,543,368.29

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
长春百克生物科技股份公司	582,310,396.05	138,364,536.49	138,401,232.56	13,366,271.32	591,873,096.56	170,788,808.46	170,185,327.73	-7,359,918.09
长春金赛药业有限责任公司	3,788,095,827.28	1,858,602,282.25	1,858,602,282.25	953,185,234.71	2,535,220,527.03	1,129,130,086.03	1,129,130,086.03	1,156,094,352.03
吉林华康药业股份有限公司	304,451,093.97	23,301,877.09	23,301,877.09	8,327,528.05	264,596,829.38	21,318,386.36	21,318,386.36	-13,117,871.39

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(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：	--	--
投资账面价值合计	673,373,328.80	678,747,479.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,374,150.78	-1,479,582.21
--综合收益总额	-5,374,150.78	-1,479,582.21

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	155,574,614.23	149,354,895.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-13,780,281.69	-7,419,775.64
--综合收益总额	-13,780,281.69	-7,419,775.64

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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
长春高新区超越街项目	吉林省长春市	吉林省长春市	房地产	50.00%	

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

本公司子公司长春高新房地产开发有限责任公司与龙翔投资控股集团有限公司全资子公司长春深华房地产开发有限公司，共同签署了《长春高新区超越街项目合作开发协议书》，共同开发长春高新区超越街项目。

双方一致同意，长春深华房地产开发有限公司享有合作项目利润总额（项目利润总额=项目总收入-项目总成本，项目总成本不包括分给乙方的项目利润）的50%，长春高新房地产开发有限责任公司享有合作项目利润总额的50%。合作项目风险责任由双方按照1:1的分配比例各自承担。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险、利率风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险

的目的。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(3) 价格风险

本公司持有的指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

3、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			5,064,109.59	5,064,109.59
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,064,109.59	5,064,109.59
（三）其他权益工具投资			173,643,614.33	173,643,614.33
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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

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
长春高新超达投资有限公司	长春市	投资、咨询	193,184,000.00	18.80%	18.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是长春新区国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、在其他主体中的权益。

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
吉林瑞隆药业有限责任公司	联营企业
长春万拓房地产开发有限公司	联营企业
上海瑞宙生物科技有限公司	联营企业
美国免疫唤醒股份有限公司	联营企业
美国蓝湖生物技术股份有限公司	联营企业
长春安沃高新生物制药有限公司	合营企业

广州思安信生物技术有限公司	联营企业
宁波纯派农业科技有限公司	联营企业

其他说明

2021年7月21日，百克生物与宁波纯派农业科技有限公司（以下简称“宁波纯派”）及其原有股东鲁福先、杭州纯派投资合伙企业（有限合伙）、周侃均签署《股权转让协议》、《增资扩股协议》，百克生物以现金方式收购部分原有股东股权并向宁波纯派进行增资，完成本次股权投资后，百克生物持股比例占宁波纯派增资后总股本的33.62%。

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
龙翔投资控股集团有限公司	间接控股股东
吉林银行股份有限公司	参股公司
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	参股公司
吉林华康投资有限公司	子公司少数股东
敦化市惠华投资有限公司	子公司少数股东实际控制人
长春深华房地产开发有限公司	实际控制人子公司
吉林省银河生物产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司

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
吉林瑞隆药业有限责任公司	采购原材料中草药	3,673,371.91	5,000,000.00	否	4,023,244.00
宁波纯派农业科技有限公司	采购原材料	5,005,052.00	5,005,052.00	否	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（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
上海瑞宙生物科技有限公司	房屋	533,720.95	679,859.05

(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毕
长春高新房地产开发有限责任公司	500,000,000.00	2019年06月25日	2024年12月31日	否

关联担保情况说明

本公司为子公司长春高新房地产开发有限责任公司向交通银行股份有限公司吉林省分行申请人民币5亿元的借款授信额度提供连带责任保证，保证期间2019年6月25日至2024年12月31日。

(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				
长春深华房地产开发有限公司	4,967,243.11	2018年01月01日		按合作协议对方注入土地款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

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
预付款项	吉林瑞隆药业有限责任公司	5,000,000.00		2,375,498.92	

(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
其他应付款	长春深华房地产开发有限公	4,967,243.11	3,216,729.67

	司		
其他应付款	长春高新超达投资有限公司	129,760,253.71	68,928,690.51

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年8月13日，公司第十届董事会第二次会议审议通过《关于解散长春百益制药有限责任公司并进行清算的议案》，公司同意百益制药解散并清算。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告按行业确定，所有分部按照母公司会计政策执行。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制药业	房地产	服务业	医疗器械	分部间抵销	合计
----	-----	-----	-----	------	-------	----

一、主营业务收入	4,676,689,108.30	269,694,623.25	16,481,130.37			4,962,864,861.92
二、主营业务成本	414,452,168.92	179,093,168.89	7,458,330.59			601,003,668.40
三、对联营和合营企业的投资收益	-24,966,260.75	5,811,828.28				-19,154,432.47
四、信用减值损失	-10,457,875.76	794,330.71	3,044,233.34		-3,412,176.90	-10,031,488.61
五、折旧费和摊销费	132,688,304.14	2,992,463.59	2,875,647.23			138,556,414.96
六、利润总额	2,324,654,068.32	49,764,118.50	1,516,303,958.16	-2,156,048.90	-1,542,537,514.06	2,346,028,582.02
七、所得税费用	334,013,598.22	13,692,060.98	843,549.64		-7,212,868.10	341,336,340.74
八、净利润	1,990,640,470.10	36,072,057.52	1,515,460,408.52	-2,156,048.90	-1,535,324,645.96	2,004,692,241.28
九、资产总额	12,282,364,557.40	5,845,173,172.68	13,741,037,200.44	13,402,629.20	-11,733,956,000.18	20,148,021,559.54
十、负债总额	3,807,015,806.17	4,279,408,260.41	1,311,566,873.35	340,921.65	-4,636,669,470.29	4,761,662,391.29

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

不适用

- (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
- (3) 本期实际核销的应收账款情况
- (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
- (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
- (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,003,544,500.00	
其他应收款	2,990,887,757.58	2,849,851,756.73
合计	3,994,432,257.58	2,849,851,756.73

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
- 2) 重要逾期利息
- 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
长春金赛药业有限责任公司	1,003,544,500.00	
合计	1,003,544,500.00	

- 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
- 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
代收代付款项	214,411.13	256,347.66
单位往来	3,024,889,944.21	2,887,009,286.63
押金、备用金及个人借款等	115,696.11	255,431.92
合计	3,025,220,051.45	2,887,521,066.21

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	37,669,309.48			37,669,309.48
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-3,337,015.61			-3,337,015.61
2021 年 6 月 30 日余额	34,332,293.87			34,332,293.87

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）	2,998,693,564.07
1 年以内	2,998,693,564.07
1 至 2 年	22,640,363.06
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	3,876,124.32
3 至 4 年	1,069,572.87
4 至 5 年	2,806,551.45
合计	3,025,220,051.45

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	
坏账准备	37,669,309.48	-3,337,015.61				34,332,293.87
合计	37,669,309.48	-3,337,015.61				34,332,293.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
长春高新房地产开发有限责任公司	往来款	2,928,088,357.31	1 年以内	96.80%	25,767,177.54
吉林华康药业股份有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	1.65%	440,000.00
长春高新科贸大厦有限公司	往来款	27,616,626.06	2 年以内	0.91%	3,994,048.68
长春百益制药有限责任公司	往来款	13,113,190.00	2 年以内	0.43%	285,684.58
长春高新物业有限公司	往来款	3,866,521.44	3 年以上	0.13%	3,833,792.51
合计	--	3,022,684,694.81	--	99.92%	34,320,703.31

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	7,104,919,073.54	4,500,000.00	7,100,419,073.54	7,088,929,073.54	4,500,000.00	7,084,429,073.54

对联营、合营企业投资	803,950,655.27		803,950,655.27	808,014,339.78		808,014,339.78
合计	7,908,869,728.81	4,500,000.00	7,904,369,728.81	7,896,943,413.32	4,500,000.00	7,892,443,413.32

(1) 对子公司投资

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	计提减值准备	其他		
吉林华康药业股份有限公司	64,260,000.00					64,260,000.00	
长春高新房地产开发有限责任公司	750,009,065.19					750,009,065.19	
长春高新物业有限公司	4,760,000.00					4,760,000.00	
长春金赛药业有限责任公司	5,687,887,900.00					5,687,887,900.00	
长春高新科贸大厦有限公司	48,089,641.19					48,089,641.19	
长春百克生物科技股份有限公司	221,553,960.10					221,553,960.10	
长春华盛环境工程有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
长沙贝诺医院有限责任公司						0.00	4,500,000.00
长春百益制药有限公司	91,724,434.28					91,724,434.28	
西安爱德万思医疗科技有限公司	20,739,452.78	10,990,000.00				31,729,452.78	
长春凯美斯制药有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				10,000,000.00	
Brilliant Pharma Inc	185,404,620.00					185,404,620.00	
合计	7,084,429,073.54	15,990,000.00				7,100,419,073.54	4,500,000.00

(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											
长春安沃 高新生物 制药有限 公司	678,747,4 79.58			- 5,374,150 .78						673,373,3 28.80	
小计	678,747,4 79.58	0.00	0.00	- 5,374,150 .78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673,373,3 28.80	
二、联营企业											
广州思安 信生物技 术有限公 司	17,275,74 6.37			- 7,594,834 .13						9,680,912 .24	
上海瑞宙 生物科技 有限公司	38,494,36 1.35	20,000,00 0.00		- 7,194,304 .65						51,300,05 6.70	
美国免疫 唤醒股份 有限公司	4,297,283 .60			- 1,374,360 .00						2,922,923 .60	
美国蓝湖 生物技术 股份有限 公司	69,199,46 8.88			- 2,526,034 .95						66,673,43 3.93	
小计	129,266,8 60.20	20,000,00 0.00		- 18,689,53 3.73						130,577,3 26.47	
合计	808,014,3 39.78	20,000,00 0.00		- 24,063,68 4.51						803,950,6 55.27	

(3) 其他说明

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
主营业务	4,333,426.73	1,087,985.29	4,593,687.99	970,569.07
合计	4,333,426.73	1,087,985.29	4,593,687.99	970,569.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
服务业	4,333,426.73		4,333,426.73
合计	4,333,426.73		4,333,426.73

与履约义务相关的信息：

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，0.00 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。

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	1,509,835,860.00	1,000,342,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,063,684.51	-11,353,734.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	563,909.77	
理财产品收益	524,383.56	1,589,170.47
合计	1,486,860,468.82	990,577,735.64

6、其他

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	521,317.45	
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）	13,549,834.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	28,060,072.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-377,398.11	
捐赠性收支净额	-34,377,248.72	
减：所得税影响额	3,309,005.52	
少数股东权益影响额	2,450,851.46	
合计	1,616,721.01	--

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	16.17%	4.75	4.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.16%	4.75	4.69

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

4、其他