

通化双龙化工股份有限公司

2015 年年度报告

2016-011



双龙股份

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卢忠奎、主管会计工作负责人魏和江及会计机构负责人(会计主管人员)刘燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、2015 年公司化工产品由于受到国际、国内经济形势的影响，下游客户需求有所恢复，预计未来市场将会好转。但随着公司两条募投项目的投产，导致生产规模扩大，新增固定资产折旧增加、员工人数及劳动用工成本上升等会对公司利润造成一定影响；未来公司将不断通过技术创新、管理创新、降本增效,并加快产品的产业化进程和推广速度,开拓销售渠道,使募集资金项目产能尽快得到充分释放,确保公司业绩稳定增长。

2、公司已于控股子公司金宝药业签有《发行股份及支付现金购买资产协议》等协议明确约定了金宝药业在承诺期内未能实现承诺业绩时相关补偿方对上市公司的补偿方案。如金宝药业在承诺期内无法实现业绩承诺，将可能出现交易对方处于锁定状态的股份数量少于应补偿股份数量的情形；虽然按照约定，交易对方须用等额现金进行补偿，但由于现金补偿的可执行性较股份补偿的可执行性低，有可能出现业绩补偿承诺实施的违约风险。

3、

3、根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，在非同一控制下的企业合并中，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。公司本次交易购买金宝药业 97.713% 股份形成非同一控制下企业合并，在公司合并资产负债表将形成一定金额的商誉。根据规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了做减值测试。如果标的资产未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。

4、金宝药业成为公司控股子公司后，从整体的角度来看，公司的资产规模和业务范围都将得到扩大，公司与金宝药业需在企业文化、团队管理等方面进行整合。如双方整合效果未达到预期，将会对公司的经营产生一定的不利影响。同时随着公司规模扩大化、业务领域和组织结构复杂化使上市公司管理子公司的难度有所提高，而外部监管对上市公司规范化的要求日益提高，本公司需要在充分考虑下属公司业务特征、人力资源、管理特点等基础上进一步加强管理，实现整体平稳地发展。若公司无法保持管理水平、提高管理效率，将可能对公司生产经营产生不利影响。

5、公司控股子公司金宝药业存在着原材料价格波动、激烈的市场竞争、人才流失、税收优惠被取消等风险。敬请广大投资者注意。



公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 424,009,783 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。



目录

_Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 管理层讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节 公司治理.....	53
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	160

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、双龙股份	指	通化双龙化工股份有限公司
股东大会	指	通化双龙化工股份有限公司股东大会
董事会	指	通化双龙化工股份有限公司董事会
监事会	指	通化双龙化工股份有限公司监事会
白炭黑	指	白炭黑，学名二氧化硅，由于它的化学惰性及对化学制剂的稳定性和可明显地提高橡胶产品的力学性能，如拉伸强度高、耐磨、抗老化、抗撕裂等特性，作为一种化工填充料，广泛用于橡胶制品、涂料、牙膏、农药、农膜、塑料、油墨、食品、饲料等多领域。
沉淀法白炭黑	指	采用硅酸钠（俗称水玻璃、泡花碱）和酸（主要是硫酸）反应，反应时在液相-固相中进行的，二氧化硅被沉淀析出。
高分散白炭黑	指	高分散白炭黑是沉淀法特种白炭黑中的一种，国际上把这种白炭黑称为第二代白炭黑，用 HDS 表示，它是一种具有高分散性、且粉尘小的白炭黑，适用于做硅橡胶、涂料、绿色轮胎等。也有人把易分散（EDS）白炭黑也列于高分散白炭黑中，属于 HDS 的替代产品。
TMG 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，主要用于出口硅橡胶混炼胶做填充补强剂。
T150 型、白炭黑 W998、白炭黑 W897、白炭黑 W996	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，主要用于内销硅橡胶混炼胶做填充补强剂。
TM 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，主要用于透明、彩色橡胶制品做填充补强剂。
消光剂系列(包括 T220、T230、T240、T250、T260、T290、T230-L、T240-L、T260-L 等型号)	指	本公司生产的高分散白炭黑中一个的型号，俗称消光剂，主要用于高档涂料、油墨、彩喷纸和相纸等，使其表面产生预期粗糙度、明显降低其表面光泽的一类助剂。
特 36-5 型/36-5 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的型号，主要用于军工、航天工程为密封件和减震装置配套。
GT40 型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，是一种高添加量橡胶补强用白炭黑。
狮王型	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，牙膏专用白炭黑。
疏水白炭黑	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，可用于光缆油脂添加剂、干粉灭火器、油墨及油漆的添加剂。
TB-2 白炭黑	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，可用于橡胶制品、农药



		载体、乳胶制品的隔离剂、新闻纸、轮胎等
TY 白炭黑	指	本公司生产的高分散白炭黑中的一个型号，适用于一般胶制品、农膜、农药等。
万载双龙	指	万载县双龙化工有限公司，双龙股份全资子公司
金宝药业	指	吉林金宝药业股份有限公司，双龙股份控股子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	双龙股份	股票代码	300108
公司的中文名称	通化双龙化工股份有限公司		
公司的中文简称	双龙股份		
公司的外文名称（如有）	Tong Hua Shuang Long Chemical Industry Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SLGF		
公司的法定代表人	卢忠奎		
注册地址	卢忠奎		
注册地址的邮政编码	通化市二道江区铁厂镇		
办公地址	134006		
办公地址的邮政编码	通化市二道江区铁厂镇		
公司国际互联网网址	134006		
电子信箱	www.thslhg.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张亮	王衍
联系地址	通化市二道江区铁厂镇	通化市二道江区铁厂镇
电话	0435-3752903	0435-3752903
传真	0435-3751886	0435-3751886
电子信箱	zhangliang@thslhg.com	wangyan@thslhg.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定网站
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	长春市人民大街 4111 号兆丰大厦 17 层
签字会计师姓名	刘昆 富强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国海证券股份有限公司	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号国海大厦	方书品、汪艳	2014 年 8 月-2015 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	678,400,229.03	343,262,551.26	97.63%	164,814,146.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	135,641,226.86	56,701,861.71	139.22%	27,161,227.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	119,161,278.87	47,394,353.28	151.43%	22,553,996.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	171,166,307.70	85,691,947.66	99.75%	18,129,279.30
基本每股收益（元/股）	0.38	0.31	22.58%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.31	22.58%	0.22
加权平均净资产收益率	6.16%	5.99%	0.17%	6.96%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,320,179,751.96	2,167,906,367.04	7.02%	465,831,664.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,636,585,183.33	1,500,943,956.47	9.04%	397,998,008.07

六、分季度主要财务指标

单位：元



	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	164,619,738.85	186,626,555.55	174,798,347.14	152,355,587.49
归属于上市公司股东的净利润	34,361,722.62	48,512,230.16	42,295,119.73	10,472,154.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,884,806.61	42,292,552.58	36,663,270.94	6,320,648.74
经营活动产生的现金流量净额	-76,527,815.27	-42,675,515.28	-33,654,606.03	171,166,307.70

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）		438,305.16	-77,299.29	
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）	21,516,567.00	11,414,065.00	6,871,765.00	产品研发经费 400,000 元，递延收益转入 621,765 元，财政补贴 20,244,802 元，科技创新资金 250,000 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,570,079.35	-674,379.17	-1,374,194.63	
减：所得税影响额	3,069,781.60	1,753,608.40	813,040.66	
少数股东权益影响额（税后）	396,758.06	116,874.16		



合计	16,479,947.99	9,307,508.43	4,607,230.42	--
----	---------------	--------------	--------------	----

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

适用 不适用

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



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要为精细化工产品(不含危险品)、食品填充剂(抗结剂二氧化硅)生产、制造、销售;硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂(蜜丸、水丸、浓缩丸)等药品的生产和销售。公司化工产品主要用于硅橡胶、食品填充剂、绿色轮胎等行业,做为一种填充剂对产品起到填充及补强的作用;公司的医药产品主要对人体健康进行医疗保健作用。公司根据市场需求合理进行产品的生产与销售;公司化工产品处于成熟阶段,产品竞争比较激烈;由于人们对健康越来越重视,加大对医药产品的需求,公司医药处于稳定上升阶段。公司进入化工行业较早,有一定技术优势,始终处于行业的领先地位;医药行业也处于行业的前列。

报告期内公司营业收入678,400,229.03元,较上年同期增长97.63%,营业成本430,194,103.88元,较上年同期增长98.44%,营业利润144,126,676.53元,较上年同期增长143.54%;归属上市公司股东净利润135,641,226.86元,较上年同期增长139.22%,以上变动的主要原因系子公司金宝药业并入公司合并报表产生的影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	没有重大变化。
固定资产	较上年增长 21.80%,主要系子公司金宝药业乐达非中药抗病毒生成基地的部分在建工程完工转入固定资产。
无形资产	没有重大变化。
在建工程	较上年增长 13.87%,主要系子公司金宝药业乐达非中药抗病毒生成基地中固体制剂车间进行建设。
可供出售的金融资产	系对四川轮胎集团有限公司的投资。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、自主创新优势

公司的高分散白炭黑产品生产技术处于国内领先水平。公司技术中心为省级技术中心,承担着新技术、新工艺、新产品的开发任务,并以技术中心为基础构建了技术产业化、科研产品产业化为一体的核心技术体系。作为国家高新技术企业,



公司依托省级企业技术中心，自主创新，掌握了生产高分散白炭黑的多项核心技术。公司自主研发了中高档硅橡胶专用高分散白炭黑、消光剂系列高分散白炭黑、塑料薄膜开口剂用特种白炭黑等产品，拥有沉淀法白炭黑比表面积控制技术、PE 隔板用白炭黑的制备技术、三级风送产品粉碎技术、白炭黑表面处理技术、白炭黑的除铁技术、反应过程中的 PH 值控制技术、消光剂扩孔技术、白炭黑生产过程的热综合利用技术、白炭黑生产的节能减排技术等多项核心技术。经国家级权威机构检测和专家鉴定，公司主要产品品质处于国内领先水平。由于产品品质高、质量稳定，公司一直是国内唯一一家定点生产国防化工用沉淀白炭黑的企业。

2、工艺技术优势

目前国内大部分白炭黑生产企业的反应采用直接加浓硫酸。本公司率先采用分三段加稀硫酸反应的工艺，各段的反应时间、反应速度各不相同，最终产品的比表面积和 DBP 吸收值控制在要求范围内，提高了产品质量稳定性。公司企业技术中心为公司高分散白炭黑系列产品从中试到产业化生产提供了有效的技术保障，为现有产品的升级换代提供了坚实的基础。公司吸收了国内外先进的生产技术，并与国内著名的无机盐科研机构合作，促进了白炭黑生产技术的提高。公司长期从事沉淀法白炭黑的生产，拥有丰富的实践经验和工艺技术优势，为公司的可持续发展提供有效保障。

3、产品优势

公司致力于高分散白炭黑系列产品的生产，公司生产的 HTV 硅橡胶用高分散沉淀法白炭黑产品和高档涂料用系列高分散白炭黑（消光剂）产品国内市场占有率的排名分别为第一位和第二位。同时，公司是国内唯一一家定点生产国防化工用沉淀白炭黑的企业。

公司质量管理体系通过了 ISO9001 认证；产品质量通过 SGS 检测，符合欧盟“ROHS 指令 2002/95/EC”标准及后续修正指令要求，在行业细分市场中具有相应的竞争优势。公司向客户提供的各种型号白炭黑所使用的原料、辅助材料均符合 ROHS 的相关标准，不使用被管制的环境关联物质，这为客户使用本公司高分散白炭黑加工的制品出口欧美创造了有利条件。

4、销售服务优势

公司销售部门与客户建立了长期稳定的业务合作关系，对市场有较强的驾驭能力。公司针对不同客户、不同应用领域、不同的使用要求，不断提供最适用的产品和服务。公司拥有一批懂技术的专业人才进行售后服务，并对客户在生产中遇到的问题，及时提出解决方案；同时，公司凭借自身的技术优势为一些特殊用户提供特定规格的产品。公司通过专业性刊物、公司网站、专业性会展等进行品牌宣传，并组成以公司领导、技术人员、销售人员参加的团队走访重要客户，征求意见、沟通业务、了解市场需求信息，建立携手双赢的合作关系。公司针对不同的用户和不同的应用条件提供最适用的产品和服务，最及时、最大限度的满足用户的需求。公司通过了解下游用户实际生产中遇到的问题，借助企业技术中心的研发力量，寻找解决方案，从而推出专门针对用户具体问题的高价值的产品体系，在客户心目中树立了高端的品牌形象和优质服务形象。

5、医药行业优势

公司于 2015 年 9 月收购子公司金宝药业股份有限公司，控股子公司金宝药业是国家高新技术企业，是吉林省首批通过国家新版 GMP 认证的企业之一，目前拥有 66 个药品批准文号，控股子公司金宝药业将继续立足中成药的研发生产，巩固以止痛化癥胶囊为代表的妇科临床用药、热毒平颗粒为代表的中药抗病毒药品的市场领先地位；继续推进用于治疗艾滋病的药品“地拉韦啉分散片”等新产品的研发和产业化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，依照公司经营战略和经营计划，各项工作顺利开展。在公司管理层的统一布署下，在全体员工的共同努力下，较好地完成了公司的各项经营指标。公司重视研发，继续加大研发的投入。报告期公司实现营业收入为678,400,229.03元，比去年同期增长97.63%；营业成本430,194,103.88元，比去年同期增加98.44%；营业利润为144,126,676.53元，比去年同期增长143.54%；利润总额为164,073,164.18元，比去年同期增加133.20%；归属于母公司股东的净利润135,641,226.86元，比上年同期增长139.22%，主要原因是报告期内金宝药业子公司并表影响；经营活动现金流量净额为171,166,307.70元，比上年同期增长99.75%；流动资产944,169,039.36元,较年初增加5.32%，净资产1,658,336,030.86元，较年初增加9.10%，主要原因是子公司金宝药业并入公司报表影响。公司2016年度将实施对标管理，努力挖潜降耗。通过学习同行业好的做法，查找自身存在的不足，制定出优化方案，实现经济效益最大化；完善分级考核，节约费用开支。进一步完善考核机制，加强对各类费用的控制，降低经营管理成本；推行质量兴企，提高产品质量，优化管理流程，强化销售管理，力争使公司业绩稳步增长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		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	678,400,229.03	100%	343,262,551.26	100%	97.63%
分行业					
化工行业	171,813,160.33	25.33%	174,637,878.27	50.88%	-25.55%
医药行业	494,661,391.08	72.92%	167,507,178.62	48.80%	24.12%
其他业务	11,925,677.62	1.76%	1,117,494.37	0.32%	1.42%
分产品					
化工产品	171,813,160.33	25.33%	174,637,878.27	50.88%	-25.55%
医药产品	494,661,391.08	72.92%	167,507,178.62	48.80%	24.12%
其他业务	11,925,677.62	1.76%	1,117,494.37	0.32%	1.42%
分地区					



华南地区	57,530,189.70	8.48%	71,338,933.30	20.78%	-12.30%
华东地区	90,069,445.40	13.28%	84,826,290.41	24.71%	-11.44%
华北地区	14,490,439.43	2.14%	12,116,487.08	3.53%	-1.39%
东北地区	4,525,958.27	0.67%	3,119,502.67	0.91%	-0.24%
西南地区	6,644,105.96	0.98%	5,778,489.05	1.68%	-0.70%
西北地区	978,699.16	0.14%	993,447.91	0.29%	-0.15%
北上广（医药）	131,496,692.29	19.38%	72,671,420.64	21.17%	-1.79%
东部地区（医药）	41,898,440.52	6.18%	10,141,302.52	2.95%	3.22%
其他地区（医药）	330,766,258.30	48.76%	82,276,677.68	23.98%	24.78%

（2）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						
化工行业	171,813,160.33	112,907,876.40	34.28%	-1.62%	2.11%	-2.41%
医药行业	494,661,391.08	307,556,764.87	37.82%	195.31%	189.67%	1.20%
其他业务	11,925,677.62	9,729,462.61	18.42%	967.18%	19,684.61%	-77.18%
分产品						
化工产品	171,813,160.33	112,907,876.40	34.28%	-1.62%	2.11%	-2.40%
医药产品	494,661,391.08	307,556,764.87	37.82%	195.31%	189.67%	1.20%
分地区						
华南地区	57,530,189.70	34,754,265.69	39.59%	-19.36%	-19.70%	0.26%
华东地区	90,069,445.40	63,320,661.49	29.70%	10.80%	17.75%	-4.15%
北上广（医药）	131,496,692.29	77,768,118.89	40.86%	80.95%	68.31%	4.44%
其他地区（医药）	330,766,258.30	207,977,151.35	37.12%	302.02%	297.57%	0.70%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------



化工行业	销售量	吨	28,915.7625	30,665.4675	-5.71%
	生产量	吨	28,673.395	31,903.4005	-10.12%
	库存量	吨	3,005.8264	3,248.1939	-7.46%
医药行业	销售量	盒	64,193,505	70,780,014	-9.31%
	生产量	盒	64,088,985	71,144,857	-9.93%
	库存量	盒	7,327,120	7,431,640	-1.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品	原材料	71,636,880.68	63.44%	69,837,935.04	63.16%	0.28%
化工产品	人工工资	7,634,225.83	6.76%	7,290,167.47	6.59%	0.17%
化工产品	电费	8,386,919.03	7.43%	8,378,175.32	7.58%	-0.15%
化工产品	折旧	18,974,759.34	16.81%	18,775,160.53	16.98%	0.17%
化工产品	制造费用	6,275,091.52	5.56%	6,289,469.61	5.69%	-0.13%
医药产品	原材料	295,552,562.51	96.10%	102,786,128.71	96.81%	-0.71%
医药产品	人工工资	3,883,606.20	1.26%	1,369,632.33	1.29%	-0.03%
医药产品	燃料及动力	2,047,148.80	0.67%	753,828.65	0.71%	0.04%
医药产品	制造费用	6,073,447.36	1.97%	1,263,459.28	1.19%	0.78%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	264,807,507.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.03%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	河南省瑞安医药有限公司	80,719,894.20	11.90%
2	成都荷花池药业有限责任公司	60,127,694.73	8.86%
3	广东四汇医药有限公司	48,505,569.46	7.15%
4	立达乐仁（北京）医药有限公司	46,832,239.12	6.90%
5	山东大洪药业有限公司	28,622,109.96	4.22%
合计	--	264,807,507.47	39.03%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	123,154,743.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.84%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河南省瑞安医药有限公司	29,032,410.09	8.21%
2	甘肃亚兰药业有限公司	23,670,489.38	6.70%
3	广东本草药业连锁有限公司	23,630,532.51	6.69%
4	成都浦江天地植源中药材有限公司	23,579,992.57	6.67%
5	四川厚众医药有限公司	23,237,718.66	6.57%
合计	--	123,154,743.21	34.84%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,126,996.24	25,106,419.43	0.08%	
管理费用	50,574,936.48	30,643,110.70	65.05%	子公司金宝药业自 2014 年 9 月并入产生的影响。



财务费用	22,489,381.10	10,783,211.18	108.56%	子公司金宝药业自 2014 年 9 月并入产生的影响。
------	---------------	---------------	---------	-----------------------------

4、研发投入

适用 不适用

研发投入报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入力度，报告期投入研发费用 15,394,734.81 元，研发费用占公司营业收入（合并）的 2.27%，子公司万载双龙不属于高新技术企业，金宝药业属于高新技术企业。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	82	69	34
研发人员数量占比	10.61%	10.13%	10.93%
研发投入金额（元）	15,394,734.81	19,854,184.08	5,356,866.10
研发投入占营业收入比例	2.27%	5.78%	3.25%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	727,530,448.39	425,743,946.26	70.88%
经营活动现金流出小计	556,364,140.69	340,051,998.60	63.61%
经营活动产生的现金流量净额	171,166,307.70	85,691,947.66	99.75%
投资活动现金流入小计	60,015,123.29		
投资活动现金流出小计	106,753,872.73	55,875,755.83	91.06%
投资活动产生的现金流量净额	-46,738,749.44	-55,875,755.83	-16.35%
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	263,767,996.32	-1.43%



筹资活动现金流出小计	281,929,041.37	174,521,507.77	61.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,929,041.37	89,246,488.55	-124.57%
现金及现金等价物净增加额	102,498,516.89	119,062,680.38	-13.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

子公司金宝药业于2014年9月公司纳入公司合并范围，这样导致本年数据与上年数据变化较大。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	22,272,606.37	13.57%	主要系本报告期确认政府补贴收入。	
营业外支出	2,326,118.72	1.42%	主要系车间停产发生的设备折旧费用。	

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	253,133,334.09	10.91%	150,634,817.20	6.95%	3.96%	主要原因是本期子公司吉林金宝药业股份有限公司短期借款上升，销售收入上涨，销售回款所致。
应收账款	231,754,323.14	9.99%	236,917,020.57	10.93%	-0.94%	
存货	342,006,814.72	14.74%	327,223,303.77	15.09%	-0.35%	
固定资产	469,132,919.87	20.22%	385,153,475.60	17.77%	2.45%	主要原因是本期子公司金宝药业股份有限公司完工在建工程转固影响。。



在建工程	310,573,118. 36	13.39%	272,755,302. 58	12.58%	0.81%	
短期借款	170,000,000. 00	7.33%	170,000,000. 00	7.84%	-0.51%	
长期借款	407,000,000. 00	17.54%	406,243,800. 00	18.74%	-1.20%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和	是否 已变	募集 资金	调整 后投	本报 告期	截至 期末	截至 期末	项目 达到	本报 告期	截止 报告	是否 达到	项目 可行
---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

超募资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资金总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	期末累计实现的效益	预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购金宝药业 97.713%股权	否	13,376.8	12,922.77		12,922.77	96.61%		11,997.87	15,599.98	是	否
承诺投资项目小计	--	13,376.8	12,922.77		12,922.77	--	--	11,997.87	15,599.98	--	--
超募资金投向											
补充流动资金	否										
补充流动资金(如有)	--			1.5	455.66	3.41%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			1.5	455.66	--	--			--	--
合计	--	13,376.8	12,922.77	1.5	13,378.43	--	--	11,997.87	15,599.98	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金	不适用										

暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
万载县双龙化工有限公司	子公司	基础化工原料蒸气生产、销售；金属结构管道、普通机械设备的制造、加工制作、	50,000,000.00	190,784,095.53	101,150,475.48	63,270,025.00	7,815,528.58	6,458,238.45



		安装和销 售、机械设 备及厂房 租赁.						
吉林金宝 药业股份 有限公司	子公司	生产销售 硬胶囊剂、 片剂、颗粒 剂、丸剂 (蜜丸、水 丸、浓缩 丸)	135,000,00 0.00	1,488,064, 360.63	875,965,59 8.57	504,161,39 1.11	124,830,42 7.02	122,786,85 5.38

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

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

我公司是国内白炭黑行业的主要企业之一，是国内唯一一家定点生产国防化工用沉淀法白炭黑的企业。目前公司生产的高分散性高端白炭黑不仅与进口产品相比具有明显的价格优势，其生产方法在反应工序和技术工艺以及产品升级换代的能力等方面也具有一定优势，未来发展前景十分乐观。

节能减排已成为主流趋势，化工企业本身耗能较大，排放物较多的特点，容易受到相关政策变化影响。公司通过技术创新、改进工艺流程或调整产业结构等措施实现节能降耗、绿色低碳将是行业发展的努力方向。

目前在橡胶工业白炭黑主要被用于生产绿色轮胎。近年来全球汽车工业发展较为迅速，轮胎的需求增长较快，而且现在人们环保意识在不断提高，世界各国都在鼓励发展环保绿色轮胎，白炭黑的需求潜力巨大，将给我公司较好的发展前景。

控股子公司金宝药业是国家高新技术企业，是吉林省首批通过国家新版GMP认证的企业之一，目前拥有66个药品批准文号，主要产品为止痛化癥胶囊（东方金品牌）、热毒平颗粒（乐达非牌）、心可宁胶囊（东方金品牌）、六味地黄丸（东方金品牌）、三肾丸（东方金品牌）等，其中，治疗妇科疾病类的止痛化癥胶囊和中药治疗流感的乐达非牌热毒平颗粒是其主导产品，广受市场好评。

控股子公司金宝药业将继续立足中成药的研发生产，巩固以止痛化癥胶囊为代表的妇科临床用药、热毒平颗粒为代表的中药抗病毒药品的市场领先地位；继续推进用于治疗艾滋病的药品“地拉韦啉分散片”等新产品的研发和产业化，开拓金宝药业在中成药之外的新的利润增长点；继续提高“东方金宝”、“乐达非”等品牌的知名度，力争将金宝药业建成为技术先进、品牌知名度高的现代药品生产企业。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用



公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，经中准会计事务所（特殊普通合伙）出具的《2014年度审计报告》，公司2014年度利润分配方案经2015年4月1日召开的第三届董事会第四次会议、2015年4月22日召开的2014年年度股东大会审议通过，具体方案为：公司以2014年12月31日公司总股本282,673,189股为基数，按每10股转增5股。该利润分配方案于2015年5月5日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	424,009,783
现金分红总额（元）（含税）	42,400,978.30
可分配利润（元）	267,176,684.02
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 424,009,783 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013年度，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2013年度审计报告》，公司2013年实现净利润27,161,227.04元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2013年度公司实现净利润27,161,227.04元的10%提取法定盈余公积金2,716,122.70元，加上年初未分配利润96,729,556.62元，因此公司年末可供股东分配的利润为107,654,660.95元。经公司董事会第二十六次会议决议，公司拟以2013年12月31日公司总股本13520万股为基数，按每10股派发现金红利1.00元（含税），共分配现金股利1352万元（含税）。

2、2014年度，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2014年度审计报告》，公司2014年实现净利润56,701,861.71元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2014年度公司实现净利润56,701,861.71元的10%提取法定盈余公积金5,847,178.49元，加上年初未分配利润94,134,660.95元，因此公司年末可供股东分配的利润为144,989,344.17元。经公司董事会决定，公司拟以2014年12月31日公司总股本282,673,189股为基数，按每10股转增5股。

3、2015年度，经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2015年度审计报告》，公司2015年实现净利润135,641,226.86元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按2015年度公司实现净利润135,641,226.86元的10%提取法定盈余公积金13,453,887.01元，加上年初未分配利润144,989,344.17元，因此公司年末可供股东分配的利润为267,176,684.02元。公司拟以2015年12月31日总股本424,009,783为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	42,400,978.30	135,641,226.86	31.26%	0.00	0.00%
2014年	0.00	56,701,861.71	0.00%	0.00	0.00%
2013年	13,520,000.00	27,161,227.04	49.78%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	卢忠奎;孙军;梅河口金河德正创	股份限售承诺	其在本次交易中以股份认购的双龙	2014年09月10日	2014年9月10日至2017年9月	截止目前,承诺人严格信守承



	<p>业投资中心（有限合伙）；上海复思创业投资合伙企业（有限合伙）；万奕；王硕</p>		<p>股份全部股份自新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和其在《业绩补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日之前不进行转让，但按照《业绩补偿协议》进行回购的股份除外，之后按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>		10 日	<p>诺，未出现违反承诺的情况</p>
	<p>上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）；吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司；天津久丰股权投资基金合伙企业（有限合伙）；新疆久丰股权投资有限合伙企业；北京五泰润富投资中心（有限合伙）；北京五瑞投资管理中心</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>其在本次交易中以股份认购的双龙股份全部股份自新增股份上市之日起 12 个月内不进行转让，12 个月期满后按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	<p>2014 年 09 月 10 日</p>	<p>2014 年 9 月 10 日至 2015 年 9 月 10 日</p>	<p>截止目前，承诺人承诺已履行完毕。</p>



	<p>(有限合伙);东莞市愉景实业集团有限公司;周媛媛;张华;上海圣众投资管理合伙企业(有限合伙);张莉萍;钟雅丽;付荣;张继荣;刘艳;陈康韶;李淑敏;金恒多;赵明伟;孙晓丹;李翠兰;刘静;何显奇;李惠岐;张桂英;叶立伟;李丽娟;焦玉贵;张红星;刘金荣刘宝荣;滕国海;孙宇;黄莉;郑太植;郑瑞洁;张鹏翔;张景贵;杨琨;王萍;孙健;刘树林;刘桂荣;李萍;胡玉萍;夏元敏;南胜铉;吕东海;贾春华;曹凤霞</p>					
	<p>刘金荣;刘宝荣;滕国海;孙宇;黄莉;郑太植;郑瑞洁;张鹏翔;张景</p>	<p>业绩承诺</p>	<p>业绩承诺方承诺: 金宝药业 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际净</p>	<p>2014 年 08 月 25 日</p>	<p>2014 年 08 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日</p>	<p>截止目前, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况</p>

	<p>贵;杨琨;王晓群;王萍;孙健;刘树林;刘桂荣;李萍;胡玉萍;夏元敏;南胜铉;吕东海;贾春华;曹凤霞;梅河口金河德正创业投资中心(有限合伙);上海复思创业投资合伙企业(有限合伙);天津久丰股权投资基金合伙企业(有限合伙);新疆久丰股权投资有限合伙企业;北京五泰润福投资基金(有限合伙);北京五瑞投资管理中心(有限合伙);东莞愉景实业集团有限公司;上海圣众投资管理合伙企业(有限合伙);王德恒;张华;冯恩华;郭文英;杨跃文;徐文娟;孙刚;孙军;张华;刘艳;周</p>	<p>利润数不低于 8,200 万元、10,100 万元、11,800 万元,即不低于 2014 年度、2015 年度、2016 年度的预测净利润数。</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>媛媛;乔岩; 万奕;张莉 萍;钟雅丽; 付荣;张继 荣;陈康韶; 李淑敏;金 恒多;赵明 伟;孙晓丹; 李翠兰;刘 静;何显奇; 王硕;李惠 岐;张桂英; 叶立伟;杨 威;李丽娟; 焦玉贵;张 红星;王秋 萍;桑威</p>					
<p>首次公开发行或再融资时所作承 诺</p>	<p>控股股东、 实际控制人 卢忠奎</p>	<p>股份限售承 诺</p>	<p>自公司股票 上市之日起 三十六个月 内，不转让 或者委托他 人管理其所 持公司股 份，也不由 公司收购该 部分股份； 三十六个月 锁定期满 后，在任职 董事、监事 和高级管理 人员期间每 年转让的公 司股份不超 过其所持公 司股份总数 的百分之二 十五；在离 职后半年 内，不转让 其所持有的 公司股份。</p>	<p>2010年02 月08日</p>		<p>截止目前， 承诺人严 格信守承 诺，未出现 违反承诺 的情况</p>



	<p>股东黄克凤</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。三十六个月锁定期满后，在卢忠奎任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份的百分之二十五；在卢忠奎离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。</p>	<p>2010年02月08日</p>		<p>截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>
	<p>股东贾元龙（离任）、白英杰（离任）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；十二个月锁定期满后，在任职董事、监事、高级管理人员期间每年</p>	<p>2010年02月08日</p>		<p>截止目前，承诺人承诺已履行完毕。</p>

			转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。			
	控股股东、实际控制人 卢忠奎	股份限售承诺	承诺于 2014 年 08 月 25 日前不减持本公司股票。对于锁定期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票，同比例锁定。若违反承诺转让或减持股份所得收益将全部上缴公司。	2013 年 07 月 29 日	2013 年 7 月 29 日至 2014 年 08 月 25 日	截止目前，承诺人承诺已履行完毕。
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引



吉林金宝药业股份有限公司	2014 年 08 月 04 日	2016 年 12 月 31 日	10,100	12,278.69	不适用	2014 年 08 月 04 日	巨潮资讯网
--------------	------------------	------------------	--------	-----------	-----	------------------	-------

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

金宝药业在承诺期（即标的资产交割后其净利润实现目标所承诺的3个年度期间，即为2014年度、2015年度、2016年度）实现的净利润不低于标的资产评估报告中的各年净利润预测数；标的资产经审计机构专项审计的2014年度、2015年度和2016年度扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润分别不低于8,200万元、10,100万元和11,800万元。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆 富强

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况



适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

租赁情况说明

子公司万载县双龙化工有限公司2015年以钢结构厂房及设备向辛坤浪出租，租金收入250万元（含税），对当年净利润的影响额为131.71万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。



3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、金宝药业总投资4亿元人民币的乐达非中药抗病毒药品生产基地目前还在建设当中。

2、金宝药业抗艾滋病药品地拉韦啉分散片目前正在注册审批阶段。

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	201,748,629	71.37%			100,632,946	-98,862,607	1,770,339	203,518,968	48.00%
3、其他内资持股	201,748,629	71.37%			100,632,946	-98,862,607	1,770,339	203,518,968	48.00%
其中：境内法人持股	79,452,454	28.10%			39,726,227	-89,540,978	-49,814,751	29,637,703	6.99%
境内自然人持股	122,296,175	43.27%			60,906,719	-9,321,629	51,585,090	173,881,265	41.01%
二、无限售条件股份	80,924,560	28.63%			40,703,648	98,862,607	139,566,255	220,490,815	52.00%
1、人民币普通股	80,924,560	28.63%			40,703,648	98,862,607	139,566,255	220,490,815	52.00%
三、股份总数	282,673,189	100.00%			141,336,594		141,336,594	424,009,783	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司2014年度利润分配方案经2015年4月1日召开的第三届董事会第四次会议、2015年4月22日召开的2014年年度股东大会审议通过，具体方案为：公司以2014年12月31日公司总股本282,673,189股为基数，按每10股转增5股。该利润分配方案于2015年5月5日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司股份数由2015年年初总数为282,673,189股增加到424,009,783股，增加数为141,336,594股，对公司产生的影响：归属于公司普通股股东的每股净资产由年初5.31元变为3.86元；股份变动对基本收益和稀释每股收益由0.31元增加至0.38元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用



2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钟雅丽	546,448	819,672	273,224	0	限售承诺	2015年11月12日
刘树林	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
陈康韶	142,076	213,114	71,038	0	限售承诺	2015年11月12日
何显奇	87,431	131,147	43,716	0	限售承诺	2015年11月12日
王硕	123,497	0	61,749	185,246	限售承诺	2017年9月10日
张桂英	65,573	98,360	32,787	0	限售承诺	2015年11月12日
刘艳	142,076	213,114	71,038	0	限售承诺	2015年11月12日
李惠岐	76,502	114,753	38,251	0	限售承诺	2015年11月12日
刘静	87,431	131,147	43,716	0	限售承诺	2015年11月12日
曹凤霞	27,322	40,983	13,661	0	限售承诺	2015年11月12日
李翠兰	88,524	132,786	44,262	0	限售承诺	2015年11月12日
杨琨	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
焦玉贵	65,573	98,360	32,787	0	限售承诺	2015年11月12日
王萍	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
刘宝荣	54,644	81,966	27,322	0	限售承诺	2015年11月12日
张华	852,459	319,672	426,230	959,017	高管锁定股	2015年11月12日
赵明伟	109,289	163,934	54,645	0	限售承诺	2015年11月12日
张景贵	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
李萍	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
孙宇	43,715	65,573	21,858	0	限售承诺	2015年11月12日
滕国海	43,715	65,573	21,858	0	限售承诺	2015年11月12日
张红星	54,644	81,966	27,322	0	限售承诺	2015年11月12日
郑太植	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
刘桂荣	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
刘金荣	54,644	81,966	27,322	0	限售承诺	2015年11月12日
郑瑞洁	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015年11月12日
叶立伟	65,573	98,359	32,786	0	限售承诺	2015年11月12日
夏元敏	27,322	40,983	13,661	0	限售承诺	2015年11月12日



金恒多	131,147	196,720	65,573	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
付荣	546,448	819,672	273,224	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
万奕	758,469	0	379,234	1,137,703	限售承诺	2017 年 9 月 10 日
张莉萍	655,737	983,605	327,868	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
张鹏翔	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
周媛媛	874,316	1,311,474	437,158	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
孙晓丹	109,289	163,933	54,644	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
黄莉	43,715	65,572	21,857	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
南胜铉	27,322	40,983	13,661	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
胡玉萍	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
孙健	32,786	49,179	16,393	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
李淑敏	131,147	196,720	65,573	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
吕东海	27,322	40,983	13,661	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
贾春华	27,322	40,983	13,661	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
张继荣	218,579	327,868	109,289	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
李丽娟	65,573	98,359	32,786	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
贾元龙	508,812	1,017,624	508,812	0	高管离职解除锁定	2015 年 9 月 2 日
白英杰	652,340	652,340	0	0	高管离职解除锁定	2015 年 4 月 8 日
孙军	40,743,169	0	20,371,584	61,114,753	限售承诺	2017 年 9 月 10 日
卢忠奎	70,276,364	0	35,138,182	105,414,546	限售承诺	2017 年 9 月 10 日
黄克凤	3,380,000	0	1,690,000	5,070,000	首发限售	无
新疆久丰股权投资有限合伙企业	3,278,688	4,918,032	1,639,344	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
天津久丰股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,278,688	4,918,032	1,639,344	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
上海圣众投资管理合伙企业(有限合伙)	786,885	1,180,328	393,443	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
上海国药股权投资基金合伙企业(有限合伙)	26,120,218	39,180,327	13,060,109	0	限售承诺	2015 年 11 月 12 日
梅河口金河德正创业投资中心	15,113,661	0	7,556,830	22,670,491	限售承诺	2017 年 9 月 10 日

(有限合伙)						
上海复思创业投资合伙企业(有限合伙)	4,644,808	0	2,322,404	6,967,212	限售承诺	2017年9月10日
东莞市愉景实业集团有限公司	2,185,792	3,278,688	1,092,896	0	限售承诺	2015年11月12日
北京五瑞投资管理中心(有限合伙)	3,278,688	4,918,032	1,639,344	0	限售承诺	2015年11月12日
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	17,486,338	26,229,507	8,743,169	0	限售承诺	2015年11月12日
北京五泰润富投资中心(有限合伙)	3,278,688	4,918,032	1,639,344	0	限售承诺	2015年11月12日
合计	201,748,629	99,032,211	100,802,550	203,518,968	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司2014年度利润分配方案经2015年4月1日召开的第三届董事会第四次会议、2015年4月22日召开的2014年年度股东大会审议通过，具体方案为：公司以2014年12月31日公司总股本282,673,189股为基数，按每10股转增5股。该利润分配方案于2015年5月5日实施完毕。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,787	年度报告披露日前上一月末	18,824	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	--------------	---

		普通股股东总数			股股东总数 (如有)(参见注 9)			表决权恢复的 优先股股东总数 (如有)(参见注 9)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		数量
							股份状态		
卢忠奎	境内自然人	24.86%	105,414,546	35,138,182	105,414,546	0	质押		68,910,000
孙军	境内自然人	14.41%	61,114,753	20,371,584	61,114,753	0	质押		60,120,000
上海国药股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.24%	39,180,327	13,060,109	0	39,180,327			
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	境内非国有法人	6.19%	26,229,507	8,743,169	0	26,229,507			
梅河口金河德正创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.35%	22,670,491	7,556,830	22,670,491	0			
上海复思创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.64%	6,967,212	2,322,404	6,967,212	0			
黄克凤	境内自然人	1.20%	5,070,000	1,690,000	5,070,000	0			
北京五泰润富投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.04%	4,417,159	1,639,344	0	4,417,159			
张爱强	境内自然人	0.75%	3,195,057	1045019	0	3,195,057			
北京五瑞投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.65%	2,768,632	1,639,344	0	2,768,632			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)		不适用							

(参见注 4)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶，公司未知其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海国药股权投资基金合伙企业（有限合伙）	39,180,327	人民币普通股	39,180,327
吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司	26,229,507	人民币普通股	26,229,507
北京五泰润富投资中心（有限合伙）	4,417,159	人民币普通股	4,417,159
张爱强	3,195,057	人民币普通股	3,195,057
北京五瑞投资管理中心（有限合伙）	2,768,632	人民币普通股	2,768,632
邵长俊	1,802,000	人民币普通股	1,802,000
陈国栋	1,394,950	人民币普通股	1,394,950
上海圣众投资管理合伙企业（有限合伙）	1,180,328	人民币普通股	1,180,328
贾元龙	1,017,624	人民币普通股	1,017,624
黄宇新	1,000,400	人民币普通股	1,000,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东黄克凤为控股股东卢忠奎先生的配偶，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和其余前 10 名股东之间是否存在相互关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东邵长俊除通过普通证券账户持有 1,800,000 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000 股，实际合计持股 1,802,000 股。公司股东黄宇新除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,400 股，实际合计持股 1,000,400 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢忠奎	中国	否
主要职业及职务	通化双龙化工股份有限公司董事长兼总经理	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
卢忠奎	中国	否
主要职业及职务	通化双龙化工股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
卢忠奎	董事长 兼总经理	现任	男	58	2010年 08月 25日	2017年 08月 19日	70,276, 364			35,138, 182	105,41 4,546
孙军	董事	现任	男	51	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日	40,743, 169			20,371, 584	61,114, 753
张亮	董事兼 副总经理	现任	男	39	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
王德恒	董事兼 副总经理	现任	男	37	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
朱春雨	独立董 事	现任	男	51	2010年 11月29 日	2017年 08月 19日					
张忠伟	独立董 事	现任	男	38	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
康少华	独立董 事	现任	男	44	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
单聪	监事	现任	男	34	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
那志壮	监事	现任	男	44	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
张华	监事	现任	男	47	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日	852,45 9			106,55 8	959,01 7

魏和江	财务总监	现任	男	44	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
辛大成	副总经理	现任	男	37	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
陈强	副总经理	现任	男	35	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
由克利	副总经理	现任	男	58	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
高焕武	副总经理	现任	男	36	2014年 08月 19日	2017年 08月 19日					
贾元龙	副总经理	离任	男	53	2010年 08月 25日	2014年 08月 19日	508,812			508,812	1,017,624
白英杰	副总经理	离任	男	46	2010年 08月 25日	2014年 08月 19日	652,340			0	652,340
合计	--	--	--	--	--	--	113,033,144	0	0	56,125,136	169,158,280

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾元龙	副总经理	离任	2014年08月19日	因个人原因不再担任原职务
白英杰	副总经理	离任	2014年08月19日	因个人原因不再担任原职务

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历：

卢忠奎先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1958年6月，中央党校学习毕业，高级经济师，中共党员，通化市第三、四、五、六届人大代表，多次被评为二道江区劳动模范、优秀共产党员、通化市劳动模范、优秀青年企业家，曾任二道江区三道江村白灰厂厂长、三道江村党支部书记、二道江乡工业办主任、二道江区洗煤厂厂长和党支部书记，金马洗

煤总经理，通化金马董事。2005年至今任本公司董事长兼总经理。

孙军先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1965年8月，吉林省委党校毕业，中共党员，高级经济师职称，曾任梅河口市人大代表，梅河口市人大常委、通化市人大代表，通化市医药协会理事，梅河口市工商协会副会长，东北三省优秀民营科技实业家、梅河口市特级劳动模范。曾任梅河口三红制药厂供销员、供销科长、副厂长；梅河口市第一制药厂经营厂长；梅河口医药总公司董事长；梅河口亚泰保健品有限公司董事长、总经理；辽宁抚顺药材公司梅河分公司总经理；1998年至2013年吉林金宝药业股份有限公司董事长兼总经理。2013年至今任吉林金宝药业股份有限公司董事长。2014年9月第二次临时股东大会选举为公司董事。

张亮先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1977年9月，大专学历。曾就职于双龙集团财务部。2007年至今任本公司董事会秘书、副总经理。2014年9月第二次临时股东大会选举为公司董事。

王德恒先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1979年8月出生，中共党员，高级工程师，大学学历，在职研究生。2001年8月至2002年10月任金宝药业设备工程科员、部副部长、部长，2002年10月至2004年总经理助理，2004年至2010年任董事会秘书、副总经理，2010年至2012年任副总经理、董事会秘书、营销中心总经理。2012年至今任吉林金宝药业股份有限公司董事、总经理，现吉林金宝药业股份有限公司法定代表人。2014年9月第二次临时股东大会选举为公司董事。

朱春雨先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1965年3月，硕士，教授级高级工程师、注册咨询工程师。2011年9月-2012年8月，在中海油天津化工研究设计院环境工程技术中心工作，任总工程师，从事化工设计和环境工程项目研究和管理。2012年9月-至今在中海油天津化工研究设计院从事“中海油催化材料工程技术研究中心”建设项目管理工作。2014年9月第二次临时股东大会选举为公司独立董事。

张忠伟先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1978年3月，中共党员，本科学历，中国注册会计师。2001年9月-2012年8月在中准会计师事务所有限公司任高级项目经理。2012年8月-2014年2月在吉林省亚东投资管理有限公司任副总经理。2014年3月进入紫鑫药业工作，2014年9月第二次临时股东大会选举为公司独立董事。

康少华先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，出生于1972年4月，2010年9月任广发证券东莞中心部副总经理，2014年6月起任广发证券东莞分公司总经理助理兼任广发证券东莞东城营业部总经理。2014年9月第二次临时股东大会选举为公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历：

单聪先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1982年4月出生，大学本科学历。曾任公司法律顾问，2014年9月第二次临时股东大会选举为公司监事。

那志壮先生，中国国籍，1972年7月出生，中共党员，高中学历。2005年~2007年在双龙物业任职。2007年至今在本公司担任保卫部部长。2014年9月第二次临时股东大会选举为公司监事。

张华先生，中国国籍，出生于1969年10月，2014年9月第二次临时股东大会选举为公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历：

卢忠奎先生，总经理，有关情况详见本节“(二)、1现任董事主要工作经历”介绍。

张亮先生，副总经理，有关情况详见本节“(二)、1现任董事主要工作经历”介绍。

王德恒先生，副总经理，有关情况详见本节“(二)、1现任董事主要工作经历”介绍。

魏和江先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1972年8月出生，大专学历，中级会计师。1996年毕业于吉林林学院。1996年-2001年在通化双龙集团有限公司任职，2002年-2010年在本公司财务科任职，2011年-2013年6月在万载县双龙化工有限公司任财务主管，现任本公司财务总监。

由克利先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1958年8月出生，大学专科学历，工程师。曾任职通化市第二化工厂厂长助理、鸭园粮库副经理。2007年至今任本公司副总经理。

辛大成先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1977年9月出生，大专学历。2005年至2010年任公司生产部部长。现任本公司副总经理。

陈强先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1981年2月出生，2011年至今任本公司副总经理。

高焕武先生，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1980年11月出生，2010年至今任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱春雨	中海油天津化工研究设计院	二氧化硅系列产品专题研究负责人			是
张忠伟	吉林省亚东投资管理有限公司	副总经理			是
康少华	广发证券东莞分公司	广发证券东莞分公司总经理助理兼任广发证券东莞东城营业部总经理			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

<p>董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序</p>	<p>按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、经理及其他高级管理人员的述职及自我评价进行绩效评估，根据岗位绩效评价结果集薪酬分配政策，提出公司董事、经理及其他高级管理人员报酬相关议案并报公司董事会。董事会召开董事会会议审议通过，独立董事发表独立意见，再提交股东大会审议批准后执行。监事报酬由监事会提出并审议通过后提交股东大会批准后执行。</p>	<p>董事、监事、高级管理人员报酬确定依据</p>	<p>董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。</p>	<p>董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况</p>	<p>公司现有董事、监事、高级管理人员共 15 人，2015 年实际支付 12,7,000.00 元。</p>	<p>公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况 单位：万元 姓名</p>
<p>卢忠奎</p>	<p>董事长兼总经理</p>	<p>男</p>	<p>58</p>	<p>现任</p>	<p>20</p>	<p>否</p>
<p>孙军</p>	<p>董事</p>	<p>男</p>	<p>51</p>	<p>现任</p>	<p>24</p>	<p>否</p>
<p>张亮</p>	<p>董事兼副总经理</p>	<p>男</p>	<p>39</p>	<p>现任</p>	<p>7.5</p>	<p>否</p>

王德恒	董事兼副总经理	男	37	现任	10.2	否
朱春雨	独立董事	男	51	现任	3	否
张忠伟	独立董事	男	38	现任	3	否
康少华	独立董事	男	44	现任	3	否
单聪	监事	男	34	现任	3.6	否
那志壮	监事	男	44	现任	3	否
张华	监事	男	47	现任	7.2	否
魏和江	财务总监	男	44	现任	7.5	否
辛大成	副总经理	男	37	现任	10	否
陈强	副总经理	男	35	现任	7.5	否
由克利	副总经理	男	58	现任	10	否
高焕武	副总经理	男	36	现任	7.5	否
合计	--	--	--	--	127	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	269
主要子公司在职员工的数量（人）	504
在职员工的数量合计（人）	773
当期领取薪酬员工总人数（人）	773
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	602
销售人员	32
技术人员	43
财务人员	16
行政人员	80
合计	773
教育程度	



教育程度类别	数量（人）
本科	106
大专	82
大专以下	585
合计	773

2、薪酬政策

无

3、培训计划

- 1、新入职员工的岗前培训。
- 2、每周五下午员工的生产技能及安全知识培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《募集资金使用管理制度》、《中小投资者单独计票管理办法》，建立健全公司内部控制制度，规范公司内部管理，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的部门规章、规范性文件和深圳证券交易所发布的相关自律规则的要求。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、公司《股东大会议事规则》、《中小投资者单独计票管理办法》的规定召集、召开股东大会。公司召开股东大会全面采取现场投票与网络投票相结合的方式，审议影响中小投资者利益的重大事项时对中小投资者表决单独计票，并及时披露中小投资者的表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权力。

2、关联交易

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》、公司《关联交易管理制度》、《关联交易管理细则》的规定审核、披露公司各项关联交易事项，公司关联交易价格公允，不存在损害公司利益、中小股东利益及违规操作的情况。

3、董事与董事会

报告期末公司董事会共有7名董事，其中3名独立董事，董事的选举程序、董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等制度的有关规定。

4、监事与监事会

公司监事会有3名监事，其中1名职工代表监事，监事的选举程序、监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》等制度的有关规定。

5、绩效评价与激励约束机制

公司董事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司经营层的薪酬与公司经营业绩、根据公司经营目标制定的关键管理工作相关指标挂钩。

6、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及公司《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、利益相关者

公司尊重和维护利益相关者的合法权利，协调平衡股东、员工、社会等各方利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。公司控股股东严格规范其行为，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动。公司拥有自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 04 月 22 日	2015 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2014 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-014)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.19%	2015 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2014 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-018)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.32%	2015 年 10 月 08 日	2015 年 10 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《2014 年年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2015-046)

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况



独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
朱春雨	8	8	0	0	0	否
张忠伟	8	8	0	0	0	否
康少华	8	8	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》履行职责，对报告期内公司年度利润分配预案、续聘年度审计机构、年度内部控制评价报告、年度和半年度募集资金存放与使用情况、关联交易、非公开发行股票等事项发表了独立意见；同时密切关注公司经营情况，结合自身专业特长在公司业务发展、财务管理、资本运作等方面提出了专业性建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设审计委员会共召开四次会议，审议通过了公司关联交易情况报告、募集资金存放与使用情况审核报告、内部控制评价报告、财务报告、续聘年度审计机构、内部审计工作报告及计划等事项。审计委员会在年报编制及财务报表审计过程中，按照《审计委员会年度报告工作制度》的要求，认真听取经营层对公司生产经营情况及重大事项进展情况的汇报，并与年审注册会计师进行了审计事前、事中、事后沟通，督促年审会计师按时完成审计工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩对高级管理人员进行年度绩效考核并确定年度薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《2015 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷的评价标准</p> <p>①董事、监事和高级管理人员在经营管理活动中舞弊；</p> <p>②对已经公告的财务报表进行重大差错更正；</p> <p>③外部审计机构发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p> <p>2) 重要缺陷的评价标准</p> <p>①未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立经营管理活动相关的反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制。</p> <p>3) 一般缺陷的评价标准</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>1) 重大缺陷的评价标准</p> <p>①公司重要业务事项、环节和高风险领域缺乏制度控制或制度体系失效，对公司经营造成重大影响；</p> <p>②公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>③媒体出现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>④公司核心管理人员和高级技术人员流失严重，造成经营活动难以正常进行。</p> <p>2) 重要缺陷的评价标准</p> <p>①公司重要业务事项、环节和高风险领域相关的制度控制或系统存在缺陷，对公司经营造成重要影响；</p> <p>②公司重大决策、重大事项、重要人事任免事项及大额资金支付业务决策程序不完善或不规范，导致公司出现重要损失；</p> <p>③公司违犯国家法律、法规或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或</p>

		<p>吊销许可证及执照以外的行政处罚；</p> <p>④公司关键岗位业务人员流失严重</p> <p>3) 一般缺陷的评价标准</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>以本年度财务报表数据为基准，确定公司财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：</p> <p>重大缺陷：错报\geq营业利润的 5%</p> <p>重要缺陷：营业利润的 2%\leq错报$<$营业利润的 5%</p> <p>一般缺陷：错报$<$营业利润的 2%</p>	<p>重大缺陷：错报\geq营业利润的 5%</p> <p>重要缺陷：营业利润的 2%\leq错报$<$营业利润的 5%</p> <p>一般缺陷：错报$<$营业利润的 2%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 21 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2016]1385 号
注册会计师姓名	刘昆 富强

审计报告正文

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

审 计 报 告

中准审字[2016]1385号

通化双龙化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通化双龙化工股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司的管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用



会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘昆

中国·北京 中国注册会计师：富强

二〇一六年四月二十一日

主题词：通化双龙化工股份有限公司

审计报告

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：通化双龙化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,133,334.09	150,634,817.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,316,777.32	25,243,936.20
应收账款	231,754,323.14	236,917,020.57
预付款项	75,082,550.67	79,428,723.77
应收保费		
应收分保账款		



应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,141,186.34	15,563,349.42
买入返售金融资产		
存货	342,006,814.72	327,223,303.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	734,053.08	61,444,847.29
流动资产合计	944,169,039.36	896,455,998.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	469,132,919.87	385,153,475.60
在建工程	310,573,118.36	272,755,302.58
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	103,738,638.13	111,989,285.73
开发支出		
商誉	286,061,692.34	286,061,692.34
长期待摊费用	608,358.00	641,931.00
递延所得税资产	4,345,549.32	3,775,294.74
其他非流动资产	191,550,436.58	211,073,386.83
非流动资产合计	1,376,010,712.60	1,271,450,368.82
资产总计	2,320,179,751.96	2,167,906,367.04
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00



向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,335,674.49	37,334,544.93
预收款项	7,967,481.01	809,511.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,899,942.28	467,542.31
应交税费	17,107,546.30	14,121,910.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,076,468.45	1,718,797.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,387,112.53	224,452,306.27
非流动负债：		
长期借款	407,000,000.00	406,243,800.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,989,658.75	4,611,423.75



递延所得税负债	11,466,949.82	12,569,306.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	422,456,608.57	423,424,530.38
负债合计	661,843,721.10	647,876,836.65
所有者权益：		
股本	424,009,783.00	282,673,189.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	911,189,355.14	1,052,525,949.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,209,361.17	20,755,474.16
一般风险准备		
未分配利润	267,176,684.02	144,989,344.17
归属于母公司所有者权益合计	1,636,585,183.33	1,500,943,956.47
少数股东权益	21,750,847.53	19,085,573.92
所有者权益合计	1,658,336,030.86	1,520,029,530.39
负债和所有者权益总计	2,320,179,751.96	2,167,906,367.04

法定代表人：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：刘燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	12,665,519.76	24,854,018.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,102,178.23	18,950,844.21
应收账款	42,805,432.76	54,472,408.62
预付款项	6,338,619.48	9,565,015.95



应收利息		
应收股利		
其他应收款	77,805,170.57	76,929,123.31
存货	33,201,350.48	23,468,994.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	734,053.08	
流动资产合计	197,652,324.36	208,240,404.60
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,142,895,247.16	1,142,895,247.16
投资性房地产		
固定资产	136,758,149.74	149,842,767.38
在建工程	752,744.81	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,317,369.98	4,416,717.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,285,192.52	1,069,673.55
其他非流动资产	8,729,699.60	13,567,396.69
非流动资产合计	1,304,738,403.81	1,311,791,802.40
资产总计	1,502,390,728.17	1,520,032,207.00
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	15,439,727.91	7,460,880.28
预收款项	910,178.61	359,972.20
应付职工薪酬	12,378.58	12,918.16
应交税费	4,256.50	1,557,289.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	420,375.45	345,431.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	26,786,917.05	59,736,491.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	26,786,917.05	59,736,491.11
所有者权益：		
股本	424,009,783.00	282,673,189.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	911,189,355.14	1,052,525,949.14
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	18,044,467.30	16,513,657.78
未分配利润	122,360,205.68	108,582,919.97
所有者权益合计	1,475,603,811.12	1,460,295,715.89
负债和所有者权益总计	1,502,390,728.17	1,520,032,207.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	678,400,229.03	343,262,551.26
其中：营业收入	678,400,229.03	343,262,551.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	534,288,675.79	284,083,032.83
其中：营业成本	430,194,103.88	216,793,133.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,956,295.67	2,882,832.37
销售费用	25,126,996.24	25,106,419.43
管理费用	50,574,936.48	30,643,110.70
财务费用	22,489,381.10	10,783,211.18
资产减值损失	-53,037.58	-2,125,674.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	15,123.29	
其中：对联营企业和合营企		



业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	144,126,676.53	59,179,518.43
加：营业外收入	22,272,606.37	12,560,700.54
其中：非流动资产处置利得		438,305.16
减：营业外支出	2,326,118.72	1,382,709.55
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	164,073,164.18	70,357,509.42
减：所得税费用	25,766,663.71	12,868,586.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,306,500.47	57,488,922.80
归属于母公司所有者的净利润	135,641,226.86	56,701,861.71
少数股东损益	2,665,273.61	787,061.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		



6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	138,306,500.47	57,488,922.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,641,226.86	56,701,861.71
归属于少数股东的综合收益总额	2,665,273.61	787,061.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.31
（二）稀释每股收益	0.38	0.31

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：卢忠奎

主管会计工作负责人：魏和江

会计机构负责人：刘燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	112,343,000.99	125,359,881.12
减：营业成本	66,652,275.78	71,832,950.48
营业税金及附加	853,013.77	957,872.71
销售费用	11,008,043.55	17,223,278.26
管理费用	12,837,327.34	13,904,580.63
财务费用	2,838,569.11	3,087,392.11
资产减值损失	-675,994.89	1,269.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,829,766.33	18,352,537.86
加：营业外收入	984,692.37	5,684,691.04
其中：非流动资产处置利得		264,215.86

减：营业外支出	2,226,179.29	1,287,997.59
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,588,279.41	22,749,231.31
减：所得税费用	2,280,184.18	3,718,303.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,308,095.23	19,030,928.00
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,308,095.23	19,030,928.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.1
（二）稀释每股收益	0.04	0.1

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	692,724,316.16	408,655,658.90
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,806,132.23	17,088,287.36
经营活动现金流入小计	727,530,448.39	425,743,946.26
购买商品、接受劳务支付的现金	408,097,925.71	244,162,896.91
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		
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	29,550,911.90	19,763,436.82
支付的各项税费	83,163,121.47	43,024,806.48

支付其他与经营活动有关的现金	35,552,181.61	33,100,858.39
经营活动现金流出小计	556,364,140.69	340,051,998.60
经营活动产生的现金流量净额	171,166,307.70	85,691,947.66
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		
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	60,015,123.29	
投资活动现金流入小计	60,015,123.29	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,753,872.73	68,903,452.94
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-78,027,697.11
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00
投资活动现金流出小计	106,753,872.73	55,875,755.83
投资活动产生的现金流量净额	-46,738,749.44	-55,875,755.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		133,767,996.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	263,767,996.32
偿还债务支付的现金	259,243,800.00	143,020,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,685,241.37	28,361,650.98

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,139,656.79
筹资活动现金流出小计	281,929,041.37	174,521,507.77
筹资活动产生的现金流量净额	-21,929,041.37	89,246,488.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	102,498,516.89	119,062,680.38
加：期初现金及现金等价物余额	150,634,817.20	31,572,136.82
六、期末现金及现金等价物余额	253,133,334.09	150,634,817.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	138,895,493.83	145,465,107.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,678,704.48	5,696,860.16
经营活动现金流入小计	140,574,198.31	151,161,967.30
购买商品、接受劳务支付的现金	63,381,497.50	82,238,058.82
支付给职工以及为职工支付的现金	11,216,440.82	10,374,692.55
支付的各项税费	14,669,442.29	16,199,593.72
支付其他与经营活动有关的现金	14,028,879.70	30,291,923.50
经营活动现金流出小计	103,296,260.31	139,104,268.59
经营活动产生的现金流量净额	37,277,938.00	12,057,698.71
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,574,067.00	1,593,456.50
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		126,088,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,574,067.00	132,681,456.50
投资活动产生的现金流量净额	-6,574,067.00	-132,681,456.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		133,767,996.32
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	183,767,996.32
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,892,369.46	15,749,183.52
支付其他与筹资活动有关的现金		3,139,656.79
筹资活动现金流出小计	92,892,369.46	68,888,840.31
筹资活动产生的现金流量净额	-42,892,369.46	114,879,156.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,188,498.46	-5,744,601.78
加：期初现金及现金等价物余额	24,854,018.22	30,598,620.00
六、期末现金及现金等价物余额	12,665,519.76	24,854,018.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	282,673,189.00				1,052,525,949.14				20,755,474.16		144,989,344.17	19,085,573.92	1,520,029,530.39
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	282,673,189.00				1,052,525,949.14				20,755,474.16		144,989,344.17	19,085,573.92	1,520,029,530.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	141,336,594.00				-141,336,594.00				13,453,887.01		122,187,339.85	2,665,273.61	138,306,500.47
（一）综合收益总额											135,641,226.86	2,665,273.61	138,306,500.47
（二）所有者投入和减少资本	141,336,594.00												141,336,594.00
1. 股东投入的普通股	141,336,594.00												141,336,594.00

	594.00											4.00
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								13,453,887.01		-13,453,887.01		
1. 提取盈余公积								13,453,887.01		-13,453,887.01		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					-141,336,594.00							-141,336,594.00
1. 资本公积转增资本(或股本)					-141,336,594.00							-141,336,594.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	424,009,				911,189,35			34,209,361		267,176,68	21,750,847	1,658,336,



	783.00				5.14				.17		4.02	.53	030.86
--	--------	--	--	--	------	--	--	--	-----	--	------	-----	--------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	135,200,000.00				140,235,051.45				14,908,295.67		107,654,660.95		397,998,008.07
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	135,200,000.00				140,235,051.45				14,908,295.67		107,654,660.95		397,998,008.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,473,189.00				912,290,897.69				5,847,178.49		37,334,683.22	19,085,573.92	1,122,031,522.32
（一）综合收益总额											56,701,861.71	787,061.09	57,488,922.81
（二）所有者投入和减少资本	147,473,189.00				912,290,897.69						-13,520,000.00		1,046,244,086.69
1. 股东投入的普通股	147,473,189.00												147,473,189.00

	189.00											9.00
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										-13,520,000.00		-13,520,000.00
4. 其他					912,290,897.69							912,290,897.69
(三) 利润分配										5,847,178.49	-5,847,178.49	
1. 提取盈余公积										5,847,178.49	-5,847,178.49	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											18,298,512	18,298,512



											.83	.82	
四、本期期末余额	282,673,189.00				1,052,525,949.14				20,755,474.16		144,989,344.17	19,085,573.92	1,520,029,530.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	282,673,189.00				1,052,525,949.14				16,513,657.78	108,582,919.97	1,460,295,715.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	282,673,189.00				1,052,525,949.14				16,513,657.78	108,582,919.97	1,460,295,715.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	141,336,594.00				-141,336,594.00				1,530,809.52	13,777,285.71	15,308,095.23
（一）综合收益总额										15,308,095.23	15,308,095.23
（二）所有者投入和减少资本	141,336,594.00										141,336,594.00
1. 股东投入的普通股	141,336,594.00										141,336,594.00
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,530,809.52	-1,530,809.52		
1. 提取盈余公积								1,530,809.52	-1,530,809.52		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-141,336,594.00					-141,336,594.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)					-141,336,594.00					-141,336,594.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	424,009,783.00				911,189,355.14			18,044,467.30	122,360,205.68	1,475,603,811.12	

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	135,200,000.00				140,235,051.45				14,610,564.98	104,975,084.77	395,020,701.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,200,000.00				140,235,051.45				14,610,564.98	104,975,084.77	395,020,701.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,473,189.00				912,290,897.69				1,903,092.80	3,607,835.20	1,065,275,014.69
（一）综合收益总额										19,030,928.00	19,030,928.00
（二）所有者投入和减少资本	147,473,189.00				912,290,897.69						1,059,764,086.69
1. 股东投入的普通股	147,473,189.00										147,473,189.00
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					912,290,897.69						912,290,897.69
（三）利润分配									1,903,092.80	-15,423,092.80	-13,520,000.00
1. 提取盈余公积									1,903,092.80	-1,903,092.80	

										80	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,520,000.00	-13,520,000.00
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. 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	282,673,189.00				1,052,525,949.14				16,513,657.78	108,582,919.97	1,460,295,715.89

三、公司基本情况

注册地：吉林省通化市

总部地址：吉林省通化市二道江区铁厂镇

1、公司前期概况

通化双龙化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2007年12月16日根据股东决议及发起人协议以截止2007年11月30日净资产为基础，在通化双龙化工有限公司的基础上整体变更设立的。公司于2010年8月2日获得中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1032号文件核准，并于2010年8月25日在深圳证券交易所上市，股票代码300108。截止2015年12月31日注册资本424,009,783.00元，注册号为220503000000331。

2、公司行业性质

公司母公司属于化工行业，经营范围主要为精细化工产品（不含危险品）、食品添加剂（抗结剂二氧化硅）生产、销售；进出口贸易；货物运输、仓储（不含危险品）。公司主要子公司属于医药行业，经营范围主要为生产销售硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、水丸、浓缩丸）。目前公司兼具化工及医药



行业性质。

3、本公司的实际控制人为卢忠奎、黄克凤夫妇。本财务报表经公司董事会于2016年4月21日批准报出。

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、万载县双龙化工有限公司
- 2、吉林金宝药业股份有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自我评估自报告期末起12个月具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：本公司依据修订后的准则对公司相关会计政策进行了修改。由于本公司未发生涉及上述修订内的业务，因此除对相关会计政策进行文字修订外，不需要对相关财务报表进行追溯调整。

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方应收款项	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	12.00%	12.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项不能收回的，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务
-------------	---

	的), 以及其他足以证明应收款项可能发生损失的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1)、低值易耗品采用一次转销法。
- (2)、包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分 (或非流动资产) 确认为持有待售:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该组成部分 (或非流动资产) 作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准;



- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部



分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、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

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用

土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(3) 无形资产使用寿命的复核：

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

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

并按相同金额结转劳务成本。

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

29、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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%
营业税		5%
城市维护建设税		5%
企业所得税		母公司及子公司吉林金宝药业股份有限公司为高新技术企业,执行的企业所得税税率为 15%。子公司万载县双龙化工有限公司执行的企业所得税税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

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

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	98,917.08	556,744.63
银行存款	253,034,417.01	150,078,072.57
合计	253,133,334.09	150,634,817.20

其他说明

(1) 货币资金期末余额较年初余额上升68.04%，主要原因是本期子公司吉林金宝药业股份有限公司短期借款上升及主营业务收入上涨，销售回款增加所致。

(2) 货币资金期末余额中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,091,671.39	25,224,606.20
商业承兑票据	1,225,105.93	19,330.00
合计	34,316,777.32	25,243,936.20

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,234,432.15	
合计	39,234,432.15	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	247,966,247.19	100.00%	16,211,924.05	6.54%	231,754,323.14	253,061,469.33	100.00%	16,144,448.76	6.38%	236,917,020.57
合计	247,966,247.19	100.00%	16,211,924.05	6.54%	231,754,323.14	253,061,469.33	100.00%	16,144,448.76	6.38%	236,917,020.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	213,438,444.19	12,809,113.45	6.00%
1 至 2 年	29,708,422.94	2,372,931.44	8.00%
2 至 3 年	3,754,349.78	450,521.97	12.00%
3 至 4 年	531,711.21	106,342.24	20.00%
4 至 5 年	120,608.24	60,304.12	50.00%
5 年以上	412,710.83	412,710.83	100.00%
合计	247,966,247.19	16,211,924.05	6.54%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 67,475.29 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(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

其他说明：

6、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	71,130,962.17	94.74%	76,897,902.00	96.81%
1 至 2 年	2,061,574.13	2.74%	2,099,649.89	2.64%
2 至 3 年	1,783,802.49	2.38%	16,285.00	0.02%
3 年以上	106,211.88	0.14%	414,886.88	0.53%
合计	75,082,550.67	--	79,428,723.77	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 2,891,340.23 元，主要为预付材料及物资款

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 46,142,845.65 元，占预付款项期末余额合计数的比例 61.46%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判



				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,671,468.14	100.00%	1,530,281.80	17.65%	7,141,186.34	17,214,144.09	100.00%	1,650,794.67	9.59%	15,563,349.42
合计	8,671,468.14	100.00%	1,530,281.80	17.65%	7,141,186.34	17,214,144.09	100.00%	1,650,794.67	9.59%	15,563,349.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,602,066.18	156,123.98	6.00%
1 至 2 年	590,762.54	47,261.00	8.00%
2 至 3 年	110,388.27	13,246.59	12.00%
3 至 4 年	4,568,251.15	913,650.23	20.00%
4 至 5 年	800,000.00	400,000.00	50.00%
合计	8,671,468.14	1,530,281.80	17.65%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

往来款	7,905,296.14	13,785,209.78
借款	766,172.00	3,428,934.31
合计	8,671,468.14	17,214,144.09

(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
梅河口建设局	保证金	1,577,472.15	4 年以内	18.19%	315,494.43
梅河口市城市规划管理处	保证金	1,570,000.00	5 年以内	18.11%	485,000.00
梅河口市建设工程服务中心	保证金	1,209,390.00	5 年以内	13.95%	301,878.00
梅河口市恒益德医药有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	11.53%	60,000.00
梅河口市城市建设征费办公室	保证金	782,530.00	4 年以内	9.02%	147,146.00
合计	--	6,139,392.15	--	70.80%	1,309,518.43

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(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

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额



	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	233,652,001.05		233,652,001.05	252,596,789.96		252,596,789.96
库存商品	55,236,224.49		55,236,224.49	47,982,120.65		47,982,120.65
周转材料	383,857.51		383,857.51	316,863.51		316,863.51
自制半成品	52,734,731.67		52,734,731.67	26,327,529.65		26,327,529.65
合计	342,006,814.72		342,006,814.72	327,223,303.77		327,223,303.77

(2) 存货跌价准备

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额留抵	301,763.32	1,444,847.29

开放式资产组合人民币理财产品		60,000,000.00
预缴所得税	432,289.76	
合计	734,053.08	61,444,847.29

其他说明：

其他流动资产期末余额较年初下降98.81%，下降原因上期购买的开放式资产组合人民币理财产品本期到期收回。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					1.70%	

合计		10,000,000.00		10,000,000.00						--
----	--	---------------	--	---------------	--	--	--	--	--	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					



1.期初余额	243,573,978.64	260,766,761.82	9,179,387.28	7,662,278.65	521,182,406.39
2.本期增加金额	87,082,028.50	24,391,468.18	4,528,088.79	2,941,288.53	118,942,874.00
(1) 购置	6,879,445.00	22,889,894.30	4,528,088.79	2,941,288.53	37,238,716.62
(2) 在建工程转入	80,202,583.50	1,501,573.88			81,704,157.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	330,656,007.14	285,158,230.00	13,707,476.07	10,603,567.18	640,125,280.39
二、累计折旧					
1.期初余额	40,137,654.19	85,014,532.88	5,428,040.75	5,448,702.97	136,028,930.79
2.本期增加金额	10,244,104.46	22,774,188.80	1,322,562.48	622,573.99	34,963,429.73
(1) 计提	10,244,104.46	22,774,188.80	1,322,562.48	622,573.99	34,963,429.73
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	50,381,758.65	107,788,721.68	6,750,603.23	6,071,276.96	170,992,360.52
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) 处置或					

报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	280,274,248.49	177,369,508.32	6,956,872.84	4,532,290.22	469,132,919.87
2.期初账面价值	203,436,324.45	175,752,228.94	3,751,346.53	2,213,575.68	385,153,475.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂	2,889,600.08	手续正在办理中
抗病毒基地一号库	16,380,859.78	手续正在办理中

其他说明

固定资产期末余额中无账面价值高于可回收金额的情况，未计提固定资产减值准备。

20、在建工程

(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
乐达非中药抗病毒生成基地 抗病毒前提取车间	84,435,248.01		84,435,248.01	60,871,639.99		60,871,639.99
乐达非中药抗病毒生成基地 公共支出	93,855,601.13		93,855,601.13	71,875,667.82		71,875,667.82
乐达非中药抗病毒生成基地 高架库房				13,516,122.40		13,516,122.40
乐达非中药抗病毒生成基地 动力车间				4,080,983.63		4,080,983.63
乐达非中药抗病毒生成基地 地下仓库				919,299.78		919,299.78
乐达非中药抗病毒生成基地 污水处理				1,403,820.30		1,403,820.30
厂区道路工程				1,644,636.00		1,644,636.00
乐达非中药抗病毒生成基地 固体制剂车间	130,763,270.55		130,763,270.55	87,167,616.66		87,167,616.66
研发中心				31,275,516.00		31,275,516.00
包装车间改造 (超滤系统)	517,353.86		517,353.86			
大仓库	248,900.00		248,900.00			
动力车间(锅炉改造)	752,744.81		752,744.81			
合计	310,573,118.36		310,573,118.36	272,755,302.58		272,755,302.58

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	资本 化金 额	化率	
乐达 非中 药抗 病毒 生成 基地 抗病 毒前 提取 车间 及生 产线	72,959 ,316.0 0	60,871 ,639.9 9	23,563 ,608.0 2				84,435 ,248.0 1	115.73 %	95.00 %			
乐达 非中 药抗 病毒 生成 基地 公共 支出	69,485 ,900.0 0	71,875 ,667.8 2	21,979 ,933.3 1				93,855 ,601.1 3	135.07 %	85.00 %	46,940 ,412.0 3	17,802 ,100.0 1	6.78%
乐达 非中 药抗 病毒 生成 基地 高架 库房	13,548 ,500.0 0	13,516 ,122.4 0	12,000 ,000.0 0	25,516 ,122.4 0				188.33 %	100.00 %			
乐达 非中 药抗 病毒 生成 基地 动力 车间	4,266, 515.00	4,080, 983.63	3,046, 600.00	7,127, 583.63				167.06 %	100.00 %			
乐达 非中 药抗	1,230, 800.00	919,29 9.78		919,29 9.78				74.69 %	100.00 %			

病毒生成基地地下仓库												
乐达非中 药抗 病毒 生成 基地 污水 处理	1,450, 800.00	1,403, 820.30	1,500, 000.00	2,903, 820.30			200.15 %	100.00 %				
厂区 道路 工程	7,888, 520.00	1,644, 636.00	591,27 6.00	2,235, 912.00			28.34 %	100.00 %				
乐达 非中 药抗 病毒 生成 基地 固体 制剂 车间	91,287 ,840.0 0	87,167 ,616.6 6	43,595 ,653.8 9			130,76 3,270. 55	143.24 %	95.00 %				
研发 中心	33,622 ,400.0 0	31,275 ,516.0 0	89,217 .95	31,364 ,733.9 5			93.29 %	100.00 %				
钢结 构厂 房	7,200, 000.00		7,200, 000.00	7,200, 000.00			100.00 %	100.00 %				
包装 车间	800,00 0.00		783,80 0.00	783,80 0.00				100.00 %				
成品 仓库	120,00 0.00		116,62 0.00	116,62 0.00				100.00 %				
包装 机安 装	700,00 0.00		688,01 8.91	688,01 8.91				100.00 %				
小板 框房	250,00 0.00		237,19 7.50	237,19 7.50				100.00 %				

窑炉改造	250,00 0.00		222,47 6.35	222,47 6.35				100.00 %				
绿化工程	777,00 0.00		765,42 6.00	765,42 6.00				100.00 %				
生产车间改造-小板框压滤机	150,00 0.00		149,31 6.24	149,31 6.24				100.00 %				
煤棚	450,00 0.00		422,96 9.56	422,96 9.56				100.00 %				
包装车间改造-输送机	380,00 0.00		368,21 2.75	368,21 2.75				100.00 %				
包装系统改造-超滤系统	970,00 0.00		517,35 3.86		517,35 3.86							
生产车间改造-储浆罐	81,000 .00		69,292 .47	69,292 .47			85.55 %	100.00 %				
生产车间改造-布袋箱	370,00 0.00		369,76 5.80	369,76 5.80			99.94 %	100.00 %				
生产车间改造-换热器	240,00 0.00		243,58 9.74	243,58 9.74			101.50 %	100.00 %				
大仓库	520,00 0.00		248,90 0.00		248,90 0.00							
动力	9,300,		752,74		752,74	8.09%						

车间改造-锅炉	000.00		4.81			4.81						
合计	318,298,591.00	272,755,302.58	119,521,973.16	81,704,157.38		310,573,118.36	--	--	46,940,412.03	17,802,100.01	6.78%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末余额中无账面价值高于可回收金额的情况，未计提在建工程减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	71,571,151.58	50,856,819.65		461,756.64	122,889,727.87
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	71,571,151.58	50,856,819.65		461,756.64	122,889,727.87
二、累计摊销					
1.期初余额	7,101,445.82	3,631,687.15		167,309.17	10,900,442.14
2.本期增加金额	1,845,540.48	6,336,332.96		68,774.16	8,250,647.60
(1) 计提	1,845,540.48	6,336,332.96		68,774.16	8,250,647.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,946,986.30	9,968,020.11		236,083.33	19,151,089.74
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	62,624,165.28	40,888,799.54		225,673.31	103,738,638.13
2.期初账面 价值	64,469,705.76	47,306,329.08		213,250.89	111,989,285.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无形资产期末余额中无账面价值高于可回收金额的情况，未计提无形资产减值准备。

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
非同一控制下合并	273,492,385.71			273,492,385.71
非同一控制下企业评估增值	12,569,306.63			12,569,306.63

计提递延所得税负债					
合计	286,061,692.34				286,061,692.34

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

本期商誉未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
廉租房租金	163,800.00		23,400.00		140,400.00
土地租赁费	478,131.00		10,173.00		467,958.00
合计	641,931.00		33,573.00		608,358.00

其他说明

29、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	17,742,205.85	2,875,970.55	17,795,243.43	2,779,633.03
停产设备折旧	5,220,310.52	783,046.58	3,097,138.44	464,570.77
递延收益	2,746,128.76	686,532.19	2,124,363.75	531,090.94
合计	25,708,645.13	4,345,549.32	23,016,745.62	3,775,294.74

(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	76,446,332.13	11,466,949.82	83,795,377.53	12,569,306.63
合计	76,446,332.13	11,466,949.82	83,795,377.53	12,569,306.63

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,345,549.32		3,775,294.74
递延所得税负债		11,466,949.82		12,569,306.63

(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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	16,626,458.44	19,020,022.69
预付投资款		10,000,000.00
预付土地款	41,400,000.00	41,400,000.00
中成药生产基地工程款	25,221,178.14	56,843,364.14
购买新药技术款项	108,302,800.00	83,810,000.00
合计	191,550,436.58	211,073,386.83

其他说明：

31、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	170,000,000.00	130,000,000.00
担保借款		40,000,000.00
合计	170,000,000.00	170,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额



一年以内	33,186,721.00	33,310,846.46
一至二年	2,599,838.46	2,259,537.69
二至三年	632,182.92	803,283.65
三年以上	916,932.11	960,877.13
合计	37,335,674.49	37,334,544.93

(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
陇西衡济堂药业有限公司	770,295.00	未结算
浙江天龙胶丸有限公司	524,293.58	未结算
浙江越溪胶丸有限公司	364,560.86	未结算
柳冬梅	223,106.25	未结算
通辽明州化工股份有限公司	205,823.10	未结算
合计	2,088,078.79	--

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,393,536.01	465,498.29
1 至 2 年（含 2 年）	236,000.00	209,723.20
2 至 3 年（含 3 年）	205,709.00	2,004.00
3 年以上	132,236.00	132,286.00
合计	7,967,481.01	809,511.49

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	488,650.88	28,149,328.24	25,746,973.03	2,891,006.09
二、离职后福利-设定提存计划	-21,108.57	3,833,983.63	3,803,938.87	8,936.19
合计	467,542.31	31,983,311.87	29,550,911.90	2,899,942.28

(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	474,511.33	24,275,239.63	21,871,123.45	2,878,627.51
2、职工福利费	-10,077.00	1,440,941.79	1,430,864.79	
3、社会保险费	15,018.39	1,834,262.29	1,849,280.68	
其中：医疗保险费	15,838.68	1,306,241.20	1,322,079.88	
工伤保险费	-920.20	392,059.94	391,139.74	
生育保险费	99.91	135,961.15	136,061.06	
4、住房公积金	1,080.00	378,045.00	379,125.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,118.16	220,839.53	216,579.11	12,378.58
合计	488,650.88	28,149,328.24	25,746,973.03	2,891,006.09

(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	-20,518.27	3,597,236.62	3,576,718.35	



2、失业保险费	-590.30	236,747.01	227,220.52	8,936.19
合计	-21,108.57	3,833,983.63	3,803,938.87	8,936.19

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	617,378.95	6,293,627.49
企业所得税	15,802,853.21	5,716,272.75
个人所得税	-38,748.94	
城市维护建设税	259,319.20	651,635.01
印花税	-16,570.34	703,853.38
土地使用税	101,103.34	101,103.30
房产税	187,571.92	177,859.64
教育费附加	116,783.38	286,535.33
地方教育费附加	77,855.58	191,023.54
合计	17,107,546.30	14,121,910.44

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
1 年以内（含 1 年）	4,020,128.45	1,571,137.10
1 至 2 年（含 2 年）	1,250.00	33,440.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,840.00	61,970.00
3 年以上	52,250.00	52,250.00
合计	4,076,468.45	1,718,797.10

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

其他应付款期末余额较年初上升137.17%，增长原因为子公司吉林金宝药业股份有限公司的往来借款增加所致。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿		期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	--	-----



称		期	限	额	额	行	计提利 息	摊销	还		额
---	--	---	---	---	---	---	----------	----	---	--	---

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	152,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	255,000,000.00	286,243,800.00
合计	407,000,000.00	406,243,800.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明



47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元



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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	4,611,423.75		621,765.00	3,989,658.75	政府扶持资金
合计	4,611,423.75		621,765.00	3,989,658.75	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	4,611,423.75		621,765.00		3,989,658.75	与资产相关
合计	4,611,423.75		621,765.00		3,989,658.75	--

其他说明：

根据2011年12月5日万载县财政局文件“根据《江西万载工业园区招商引资管理办法》，为支持企业扩大生产规模，经县政府批准同意，安排你公司扶持资金6,217,650.00元，用于购买生产设备。”子公司万载双龙于2011年12月9日收到该笔款项并用于购买压滤机生产设备。本期按生产设备使用年限对此项递延收益进行摊销，摊销金额计入营业外收入。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	282,673,189.00	141,336,594.00				141,336,594.00	424,009,783.00

其他说明：

根据公司2014年度股东大会决议通过2014年12月31日的总股本282,673,189股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。转增股本后公司总股本变更为424,009,783.00元。

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

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	1,052,525,949.14		141,336,594.00	911,189,355.14
合计	1,052,525,949.14		141,336,594.00	911,189,355.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期资本公积减少数为转增股本所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	20,755,474.16	13,453,887.01		34,209,361.17
合计	20,755,474.16	13,453,887.01		34,209,361.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	144,989,344.17	107,654,660.95
调整后期初未分配利润	144,989,344.17	107,654,660.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,641,226.86	56,701,861.71
减：提取法定盈余公积	13,453,887.01	5,847,178.49
应付普通股股利		13,520,000.00
期末未分配利润	267,176,684.02	144,989,344.17

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	666,474,551.41	420,464,641.27	342,145,056.89	216,743,956.94
其他业务	11,925,677.62	9,729,462.61	1,117,494.37	49,176.92



合计	678,400,229.03	430,194,103.88	343,262,551.26	216,793,133.86
----	----------------	----------------	----------------	----------------

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	234,907.60	412,500.00
城市维护建设税	3,249,832.06	1,361,191.39
教育费附加	2,471,556.01	1,109,140.98
合计	5,956,295.67	2,882,832.37

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公路运费	17,162,339.73	21,645,522.95
职工薪酬	739,613.00	435,337.00
邮电费	46,250.00	54,831.00
差旅费	1,139,510.01	945,487.40
宣传费	3,648,953.62	103,435.00
其他	2,390,329.88	1,921,806.08
合计	25,126,996.24	25,106,419.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,748,727.70	1,833,293.10
差旅费	625,161.97	593,095.85
办公费	2,443,910.76	459,886.26
车辆使用费	239,157.52	223,568.97
业务招待费	282,237.03	253,350.58
税费	3,291,653.35	2,788,156.28
研究与开发费	10,873,012.58	11,470,365.08

折旧与摊销	14,076,071.05	5,691,217.28
劳动保险费	4,648,859.36	3,961,348.87
中介机构费	923,466.96	553,338.62
物料消耗	2,523,808.07	49,635.42
取暖费	689,339.30	919,506.81
信息披露费		91,000.00
其他	1,209,530.83	1,755,347.58
合计	50,574,936.48	30,643,110.70

其他说明：

管理费用本期较上期增加65.05%，增长原因为上期子公司吉林金宝药业股份有限公司利润表纳入合并的范围为9月至12月，而本期全部纳入合并范围。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,820,606.37	11,178,528.44
减：利息收入	365,532.91	420,137.99
汇兑损益		
未确认融资租赁费用摊销		
票据贴现费用		
手续费等其他费用	1,034,307.64	24,820.73
合计	22,489,381.10	10,783,211.18

其他说明：

财务费用本期较上期增加108.56%，增长原因为上期子公司吉林金宝药业股份有限公司利润表纳入合并的范围为9月至12月，而本期全部纳入合并范围。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-53,037.58	-2,125,674.71
二、存货跌价损失	0.00	
合计	-53,037.58	-2,125,674.71

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开放式资产组合人民币理财产品到期收益	15,123.29	
合计	15,123.29	

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计		438,305.16	
其中：固定资产处置利得		438,305.16	
政府补助	21,516,567.00	11,414,065.00	21,516,567.00
合同补偿金	350,000.00	640,000.00	350,000.00
其他	406,039.37	68,330.38	406,039.37
合计	22,272,606.37	12,560,700.54	22,272,606.37

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
环保专项 治理资金	政府	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）	否	否		500,000.00	与收益相 关

著名商标奖励	政府	奖励	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		150,000.00	与收益相关
产品研发经费	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00	4,100,000.00	与收益相关
递延收益转入	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	621,765.00	621,765.00	与收益相关
财政补贴	政府	补助		否	否	20,244,802.00	6,042,300.00	与资产相关
科技创新资金※	政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
								与收益相关
合计	--	--	--	--	--	21,516,567.00	11,414,065.00	--

其他说明：

70、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	79,872.00		79,872.00
停工损失	2,226,179.29	1,287,997.59	2,226,179.29
税务处罚	20,067.43	94,711.96	20,067.43

合计	2,326,118.72	1,382,709.55	
----	--------------	--------------	--

其他说明：

71、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	26,336,918.29	13,267,996.61
递延所得税费用	-570,254.58	-399,409.99
合计	25,766,663.71	12,868,586.62

(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	164,073,164.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,610,974.63
子公司适用不同税率的影响	1,308,907.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-153,218.25
所得税费用	25,766,663.71

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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		5,339,807.95
政府补助	20,894,802.00	10,792,300.00
合同补偿款	350,000.00	600,000.00
利息收入	365,532.03	356,179.41



收到保证金及保证金返还	10,112,135.00	
其他	3,083,663.20	
合计	34,806,132.23	17,088,287.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
各项费用	28,923,134.41	29,647,946.76
往来款	3,629,047.20	3,452,911.63
保险金	3,000,000.00	
合计	35,552,181.61	33,100,858.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
理财产品到期收回	60,015,123.29	
合计	60,015,123.29	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
短期定额存款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
非公开发行股份支付的中介费用		3,139,656.79
合计		3,139,656.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	138,306,500.47	57,488,922.80
加：资产减值准备	-53,037.58	-2,125,674.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,963,429.73	31,012,704.17
无形资产摊销	8,250,647.60	1,992,622.91
长期待摊费用摊销	33,573.00	53,919.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-438,305.16
财务费用（收益以“-”号填列）	21,820,606.37	11,178,528.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,123.29	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-570,254.58	-399,201.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,102,356.81	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,783,510.95	-71,031,127.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,056,922.09	53,105,077.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,741,088.35	4,854,482.11
经营活动产生的现金流量净额	171,166,307.70	85,691,947.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--



3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	253,133,334.09	150,634,817.20
减: 现金的期初余额	150,634,817.20	31,572,136.82
现金及现金等价物净增加额	102,498,516.89	119,062,680.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(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	253,133,334.09	150,634,817.20
其中: 库存现金	98,917.08	556,744.63
可随时用于支付的银行存款	253,034,417.01	150,078,072.57
三、期末现金及现金等价物余额	253,133,334.09	150,634,817.20

其他说明:

75、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:

76、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
固定资产	124,727,992.01	本公司长期贷款占用的抵押资产
无形资产	14,116,681.75	本公司长期贷款占用的抵押资产
在建工程	309,054,119.69	本公司长期贷款占用的抵押资产
合计	447,898,793.45	--

其他说明：

77、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

其他说明：

(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

78、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：

79、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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元



合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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：

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	
万载县双龙化工有限公司	江西省万载县工业园区	江西省万载县	基础化工原料蒸气生产、销售；金属结构	100.00%		直接投资



			管道、普通机械设备的制造、加工制作、安装和销售、机械设备及厂房租赁			
吉林金宝药业股份有限公司	吉林省梅河口市环城北路6号	吉林省梅河口市	硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂生产销售	97.71%		现金及发行股份

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
吉林金宝药业股份有限公司	2.29%	2,665,273.61		21,750,847.53

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
吉林金宝药业股份有限公司	744,013,987.52	729,637,317.13	1,473,651,304.65	200,415,886.59	407,000,000.00	607,415,886.59	697,947,048.75	607,021,634.77	1,304,968,683.52	151,904,742.42	406,243,800.00	558,148,542.42

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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
吉林金宝 药业股份 有限公司	504,161,39 1.11	122,786,85 5.38	122,786,85 5.38	130,501,31 4.21	450,391,59 3.21	99,037,609 .22	99,037,609 .22	-27,033,97 4.01

其他说明：

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(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

单位：元

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

其他说明

(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

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------



				的持股比例	的表决权比例
--	--	--	--	-------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
通化双龙集团有限公司	同受实际控制人控制
通化双龙集团房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
通化双龙集团建材有限公司	同受实际控制人控制
徐文娟	本公司股东之妻
孙小涵	本公司股东之女

其他说明

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
徐文娟	购买车辆	1,124,800.00		否	
合计		1,124,800.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明



(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(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
孙小涵	房产	1,300,000.00	433,300.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孙军	1,050,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易
6、关联方应收应付款项
(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止本公司财务报表签发日（2016年4月21日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止本公司财务报表签发日（2016年4月21日），本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	42,400,978.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,400,978.30

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

根据本公司2016年4月21日第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于通化双龙化工股份有限公司2015年度利润分配的议案》，拟以总股本424,009,783.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。剩余未分配利润结转以后年度分配。截至本财务报表签发日（2016年4月21日），本公司除上述事项外，无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

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

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,132,126.46	100.00%	3,326,693.70	7.21%	42,805,432.76	58,469,346.65	100.00%	3,996,938.03	6.84%	54,472,408.62
合计	46,132,126.46	100.00%	3,326,693.70	7.21%	42,805,432.76	58,469,346.65	100.00%	3,996,938.03	6.84%	54,472,408.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,467,498.79	2,428,049.93	6.00%
1 至 2 年	4,556,526.84	364,522.15	8.00%
2 至 3 年	340,840.00	40,900.80	12.00%
3 至 4 年	322,550.00	64,510.00	20.00%
4 至 5 年	32,000.00	16,000.00	50.00%
5 年以上	412,710.83	412,710.83	100.00%
合计	46,132,126.46	3,326,693.70	7.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞新东方科技有限公司	货款	7,330,580.00	1年以内	15.89%	439,834.80
天长市荣盛有机硅科技有限公司	货款	4,204,983.05	2年以内	9.12%	285,126.64
从化市华恩制品厂	货款	3,463,800.00	2年以内	7.51%	234,300.00
天宝高分子材料(深圳)有限公司	货款	2,014,049.21	2年以内	4.37%	136,531.94
东莞市天梭硅胶科技有限公司	货款	2,010,784.33	1年以内	4.36%	120,647.06
合计		19,024,196.59		41.25%	1,216,440.44

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并										

单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,837,214.41	100.00 %	32,043.84	0.04%	77,805,170.57	76,966,917.71	100.00 %	37,794.40	0.05%	76,929,123.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	77,837,214.41	100.00 %	32,043.84	0.04%	77,805,170.57	76,966,917.71	100.00 %	37,794.40	0.05%	76,929,123.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,331,968.79	24,342.55	0.09%
1 至 2 年	13,805,250.00		
2 至 3 年	19,670,377.62	7,701.29	0.04%
3 至 4 年	16,029,618.00		
合计	77,837,214.41	32,043.84	0.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	77,548,926.77	76,473,178.38
借款	288,287.64	493,739.33
合计	77,837,214.41	76,966,917.71

(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
万载县双龙化工有限公司	往来款	77,367,327.88	4 年以内	99.40%	
张德富	借款	181,024.76	1 年以内	0.23%	10,861.49
吉林亚泰（集团）股份有限公司物资经销分公司	往来款	89,061.57	3 年以内	0.11%	5,639.94
通化市二道江区工矿棚户区改造办公室	往来款	59,240.00	3 年以内	0.08%	7,108.80
纪涛	借款	52,987.72	1 年以内	0.07%	3,179.26
合计	--	77,749,641.93	--		26,789.49

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(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

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,142,895,247. 16		1,142,895,247. 16	1,142,895,247. 16		1,142,895,247. 16
合计	1,142,895,247. 16		1,142,895,247. 16	1,142,895,247. 16		1,142,895,247. 16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
万载县双龙化工有限公司	87,671,500.00			87,671,500.00		
吉林金宝药业股份有限公司	1,055,223,747. 16			1,055,223,747. 16		
合计	1,142,895,247. 16			1,142,895,247. 16		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业

(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	112,242,964.45	66,652,275.78	124,910,762.82	71,783,873.56
其他业务	100,036.54		449,118.30	49,076.92
合计	112,343,000.99	66,652,275.78	125,359,881.12	71,832,950.48

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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
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）	21,516,567.00	产品研发经费 400,000 元，递延收益转入 621,765 元，财政补贴 20,244,802 元，科技创新资金 250,000 元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,570,079.35	
减：所得税影响额	3,069,781.60	
少数股东权益影响额	396,758.06	
合计	16,479,947.99	--

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	8.65%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.34	0.34

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2015年度报告原文件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。