



# 通化双龙化工股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016-038



# 双龙股份

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 2016 半年度报告.....         | 1  |
| 第一节 重要提示、释义.....        | 1  |
| 第二节 公司基本情况简介.....       | 4  |
| 第三节 董事会报告.....          | 6  |
| 第四节 重要事项.....           | 10 |
| 第五节 股份变动及股东情况.....      | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 15 |
| 第七节 财务报告.....           | 16 |
| 第八节 备查文件目录.....         | 76 |

## 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 公司基本情况简介

### 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（如有）   | 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          | 通化市二道江区铁厂镇                                      |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 134006                                          |      |        |
| 办公地址          | 通化市二道江区铁厂镇                                      |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 134006                                          |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.thslhg.com                                  |      |        |
| 电子信箱          | shuanglong@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报纸的名称       | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 中国证监会指定网站              |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会秘书办公室             |

### 四、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

|                                   | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增<br>减  |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元）                          | 314,253,016.66   | 351,246,294.40   | -10.53%          |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润<br>（元）           | 61,028,721.15    | 82,873,952.78    | -26.36%          |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非<br>经常性损益后的净利润（元） | 60,921,269.98    | 76,177,359.19    | -20.03%          |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）                  | -80,143,685.76   | -42,675,515.28   | -87.80%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元<br>/股）          | -0.1260          | -0.1006          | -25.25%          |
| 基本每股收益（元/股）                       | 0.1439           | 0.1955           | -26.39%          |
| 稀释每股收益（元/股）                       | 0.1439           | 0.1955           | -26.39%          |
| 加权平均净资产收益率                        | 3.73%            | 5.31%            | -1.58%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率          | 3.65%            | 4.87%            | -1.22%           |
|                                   | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末<br>增减 |
| 总资产（元）                            | 2,412,834,232.96 | 2,320,179,751.96 | 3.99%            |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者<br>权益（元）         | 1,655,212,926.18 | 1,636,585,183.33 | 1.14%            |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净<br>资产（元/股）       | 2.6025           | 3.7321           | -30.27%          |

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                                                | 金额            | 说明                                                                                       |
|---------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家<br>统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,121,952.50  | 子公司用政府专项补贴购入<br>设备折旧费 310,882.50；企业<br>扶持发展资金 1,211,070.00<br>元；产业发展引导资金<br>600,000.00 元 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                | -1,817,861.10 | 停工损失及捐赠等                                                                                 |
| 减：所得税影响额                                          | 200,294.86    |                                                                                          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                     | -3,654.63     |                                                                                          |



|    |            |    |
|----|------------|----|
| 合计 | 107,451.17 | -- |
|----|------------|----|

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

1、2016年上半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、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。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2016年上半年公司紧紧围绕年初制定的工作计划，有序实施各项工作。报告期公司实现营业总收入314,253,016.66元，比去年同期减少10.53%；营业成本238,065,094.10元，比去年同期减少7.88%；营业利润为76,187,922.56元，比去年同期减少17.93%；利润总额为76,492,013.96元，比去年同期减少24.22%；归属于母公司股东的净利润61,028,721.15元，比上去年同期减少26.36%，主要原因是报告期内子公司金宝药业营业收入减少影响；流动资产1,05,267,160.902元较年初增加11.45%，净资产1,677,033,605.66元，较年初增加1.13%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                    |
|---------------|----------------|----------------|----------|-------------------------|
| 营业收入          | 314,253,016.66 | 351,246,294.40 | -10.53%  |                         |
| 营业成本          | 200,974,276.39 | 215,969,824.86 | -6.94%   |                         |
| 销售费用          | 6,846,091.96   | 8,112,472.03   | -15.61%  |                         |
| 管理费用          | 18,557,685.93  | 18,698,956.34  | -0.76%   |                         |
| 财务费用          | 8,538,256.10   | 12,234,549.16  | -30.21%  | 本期银行借款利息较上年同期减少产生的影响。   |
| 所得税费用         | 14,291,104.05  | 16,487,471.66  | -13.32%  |                         |
| 研发投入          | 2,561,443.16   | 3,345,075.54   | -23.43%  |                         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -80,143,685.76 | -42,675,515.28 | 87.80%   | 本期产品销售、提供劳务收到的现金较上年同期减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,633,547.86  | -62,160,639.35 | -94.15%  | 本期固定资产投资活动较上年同期大幅减少     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,920,178.00  | 17,146,291.18  | -157.86% | 本期偿还银行借款及分配股利产生的影响      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -93,697,411.62 | -87,689,863.45 | 6.85%    |                         |



## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司化工产品由于受到国际、国内经济形势的影响，下游客需求有所恢复，但相关成本、费用有所上升，报告期内，公司根据市场需求产品结构做出相应调整。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。

由于公司客户采购量较上年同期减少，公司医药产品在2016年上半年销售有一定下降，公司下半年会加大医药产品的促销力度，多生产适销对路、质量较高的产品，公司会通过加强管理团队及高素质销售队伍的培养，在保证现有客户的基础上，加大产品的销售力度，多开发新客户，以提高医药产品的销售。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

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。

报告期公司实现营业总收入314,253,016.66元，比去年同期减少10.53%；营业成本238,065,094.10元，比去年同期减少7.88%；营业利润为76,187,922.56元，比去年同期减少17.93%；利润总额为76,492,013.96元，比去年同期减少24.22%；归属于母公司股东的净利润61,028,721.15元，比上去年同期减少26.36%，主要原因是报告期内子公司金宝药业营业收入减少影响。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

|               | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务        |                |                |        |             |             |            |
| 化工产品          | 89,693,733.94  | 58,089,858.46  | 35.24% | 0.54%       | 3.37%       | -1.77%     |
| 医药产品          | 224,258,342.43 | 142,884,417.88 | 36.29% | -13.93%     | -10.57%     | -2.39%     |
| 华南地区          | 28,916,492.31  | 18,104,817.84  | 37.39% | -4.30%      | 1.45%       | -3.55%     |
| 华东地区          | 45,569,985.49  | 30,284,360.29  | 33.54% | -1.35%      | -1.84%      | 0.33%      |
| 北上广地区<br>(医药) | 58,395,262.60  | 35,533,517.29  | 39.15% | -15.00%     | -13.18%     | -1.28%     |
| 其他地区(医<br>药)  | 156,142,685.54 | 100,274,832.65 | 35.78% | -18.62%     | -15.63%     | -2.28%     |



#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

| 本期前五大供应商名称    | 金额            | 上年同期前五在供应商名称  | 金额            |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 河南省瑞安医药有限公司   | 48,104,818.00 | 四川厚众医药有限公司    | 24,161,122.09 |
| 梅河口市金圣印刷有限责   | 11,927,450.00 | 广东本草药业连锁有限公司  | 21,137,337.74 |
| 安国市恒盛源中药材有限公司 | 10,725,120.00 | 安国市百味堂中药材有限公司 | 13,474,296.55 |
| 安徽省普信医药销售有限公司 | 8,827,850.00  | 河南省瑞安医药有限公司   | 10,929,823.40 |
| 陇西恒胜药业有限公司    | 8,740,192.93  | 安国市益仁商贸有限公司   | 8,354,721.32  |
| 合计            | 88,325,430.93 | 合计            | 78,057,301.10 |
| 占公司全部采购金额的比例  | 53.20%        | 占公司全部采购金额的比例  | 44.87%        |

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

| 本期客户           | 金额             | 上年同期客户         | 金额             |
|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 河南省瑞安医药有限公司    | 84,968,468.91  | 成都荷花池药业有限公司    | 32,049,152.69  |
| 河南中部药业股份有限公司   | 26,241,897.82  | 广东泗汇医药有限公司     | 28,276,706.58  |
| 广东弘联医药药材有限公司   | 20,042,001.39  | 河南省瑞安医药有限公司    | 26,078,013.16  |
| 成都荷花池药业有限责任公司  | 16,977,521.29  | 安徽信力康医药有限公司    | 25,319,150.68  |
| 广东泗汇医药有限公司     | 7,347,684.00   | 立达乐仁(北京)医药有限公司 | 22,422,426.50  |
| 合计             | 155,577,573.41 | 合计             | 134,145,449.61 |
| 应收帐款占全部销售金额的比例 | 49.51%         | 应收帐款占全部销售金额的比例 | 38.19%         |

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用



公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

一、关于双龙股份控股子公司两个项目的具体情况说明：

### 1、乐达非中药抗病毒药品生产基地

2012年开始投入建设，因东北地区每年的施工期限只有5至6个月，加之建设项目生产线高标准要求，根据国家新版GMP要求，全部土建工程2016年6月份土建达到验收标准。设备部分正在安装调试阶段。该项目目前还未通过GMP认证，必须通过国家GMP认证后才能正式投产。

### 2、拟新建的瑞斯贝妥（地拉韦啉）药品生产基地

该项目是地拉韦啉分散片和地拉韦啉原料药的生产线，目前正在做人体生物等效实验（艾滋病药品临床实验的一种特殊形式），该产品前期临床的药品全部是委托第三方进行的。实验已处于最后阶段，为了加快新药研发落地和自主生产，公司控股子公司金宝药业积极进行该项目的前期准备工作。拟新建的瑞斯贝妥（地拉韦啉）药品生产基地，因地拉韦啉属特殊行业药品，项目各项手续都在审批和积极办理中，尤其是环评批复还在申请中。

### 二、公司研发新产品的基本情况

公司开发的新产品：绝热材料用特种沉淀法白炭黑；陶瓷用沉淀法白炭黑；医药消泡剂用疏水沉淀法白炭黑；油漆、油墨用大孔容沉淀法白炭黑；心脑血管产品；妇科中药用于肿瘤产品；中药抗病毒产品；保健食品目前都处于研究阶段。公司开发的新产品艾滋病用药及地拉韦啉分散片和地拉韦啉原料药目前还在注册申请与审批阶段。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司沉淀法白炭黑在国内白炭黑行业处于领先地位，公司产能6.6万吨，产品销往全国29个省、市、自治区，公司产品主要用于硅橡胶、涂料、绿色轮胎、牙膏、普通橡胶、胶粘剂、塑料、灭火剂、农药等领域。目前，国内中低档白炭黑产品已出现产能过剩的趋势，今后的发展重点不再是大规模新建或扩建产能，而应是进一步提升产品质量，降低生产成本，研究开发高技术性、高附加值的产品，以满足市场需求。未来我国沉淀法白炭黑的需求增长主要来源于硅橡胶工业，绿色轮胎工业、涂料工业等领域。

公司的医药产品处于国内医药行业重要地位，公司的医药产品适销对路，质量较好，得到广大消费者的认可。医药行业是一个竞争比较激烈的行业，同时国家也加强了对医药行业的监管，公司会加强产品质量管理、降低生产成本、提高产品的市场竞争能力；同时加强新产品的试制和研发，新市场的开发。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司各项经营活动紧紧围绕年度经营计划进行。详见本节报告期内的总体经营情况。



## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、2016年上半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、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。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用



## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 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。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。



### 3、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。

### 4、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。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

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

|                           |                  |       |                  |                          |        |       |        |          |
|---------------------------|------------------|-------|------------------|--------------------------|--------|-------|--------|----------|
|                           | 披露日期             |       | 日)               |                          |        |       |        | 担保       |
| 吉林金宝药业股份有限公司              | 2016 年 06 月 02 日 | 8,000 | 2016 年 06 月 02 日 | 8,000                    | 连带责任保证 | 3 年   | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)     |                  | 8,000 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |        | 8,000 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)   |                  | 8,000 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |        |       |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况              |                  |       |                  |                          |        |       |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度  | 实际发生日期 (协议签署日)   | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无                         |                  |       |                  |                          |        |       |        |          |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)         |                  |       |                  |                          |        |       |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)   |                  | 8,000 |                  | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 8,000 |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) |                  | 8,000 |                  | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        |       |        |          |
| 其中:                       |                  |       |                  |                          |        |       |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

| 受托方名称 | 委托金额 | 委托起始日期 | 委托终止日期 | 报酬的确定方式 | 实际收益 | 期末余额 | 是否履行必要程序 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 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。



## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方                                                                         | 承诺内容                                                                                                                           | 承诺时间             | 承诺期限                             | 履行情况                               |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 股权激励承诺             | 无                                                                           |                                                                                                                                |                  |                                  |                                    |
| 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                         | 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,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。 | 2014 年 09 月 10 日 | 2014 年 9 月 10 日至 2017 年 9 月 10 日 | 截止目前,承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况          |
|                    | 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;王晓群;王萍;孙健;刘树林;刘桂荣;李萍;胡玉萍;夏元敏;南胜铤;吕东海;贾 | 业绩承诺方承诺:金宝药业 2014 年度、2015 年度、2016 年度实际净利润数不低于 8,200 万元、10,100 万元、11,800 万元,即不低于 2014 年度、                                       |                  | 2014 年 08 月 25 日                 | 2014 年 08 月 25 日至 2016 年 12 月 31 日 |



|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                     |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|
|  | 春华;曹凤霞;<br>梅河口金河<br>德正创业投<br>资中心(有限<br>合伙);上海复<br>思创业投资<br>合伙企业(有<br>限合伙);天津<br>久丰股权投<br>资基金合伙<br>企业(有限合<br>伙);新疆久丰<br>股权投资有<br>限合伙企业;<br>北京五泰润<br>福投资基金<br>(有限合伙);<br>北京五瑞投<br>资管理中心<br>(有限合伙);<br>东莞愉景实<br>业集团有限<br>公司;上海圣<br>众投资管理<br>合伙企业(有<br>限合伙);王<br>德恒;张华;冯<br>恩华;郭文英;<br>杨跃文;徐文<br>娟;孙刚;孙军;<br>张华;刘艳;周<br>媛媛;乔岩;万<br>奕;张莉萍;钟<br>雅丽;付荣;张<br>继荣;陈康韶;<br>李淑敏;金恒<br>多;赵明伟;孙<br>晓丹;李翠兰;<br>刘静;何显奇;<br>王硕;李惠岐;<br>张桂英;叶立<br>伟;杨威;李丽<br>娟;焦玉贵;张 | 2015 年度、<br>2016 年度的<br>预测净利润<br>数。 |  |  |  |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|



|                 |               |                                                                                                                                 |             |  |                           |
|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|---------------------------|
|                 | 红星;王秋萍;<br>桑威 |                                                                                                                                 |             |  |                           |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人卢忠奎 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事、监事和高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 | 2010年02月08日 |  | 截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况 |
|                 | 股东黄克凤         | 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                                      | 2010年02月08日 |  | 截止目前，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况 |



|                      |     |                                          |  |  |  |
|----------------------|-----|------------------------------------------|--|--|--|
|                      |     | 不超过其所持公司的百分之二十五；在卢忠奎离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺        | 无   |                                          |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是   |                                          |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 |                                          |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、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。

## 九、公司债相关情况

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

否

## 第五节 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 | 203,518,968 | 48.00%  |             |    | 101,759,483 |    | 101,759,483 | 305,278,451 | 48.00%  |
| 3、其他内资持股  | 203,518,968 | 48.00%  |             |    | 101,759,483 |    | 101,759,483 | 305,278,451 | 48.00%  |
| 其中：境内法人持股 | 29,637,703  | 6.99%   |             |    | 14,818,851  |    | 14,818,851  | 44,456,554  | 6.99%   |
| 境内自然人持股   | 173,881,265 | 41.01%  |             |    | 86,940,632  |    | 86,940,632  | 260,821,897 | 41.01%  |
| 二、无限售条件股份 | 220,490,815 | 52.00%  |             |    | 110,245,408 |    | 110,245,408 | 330,736,223 | 52.00%  |
| 1、人民币普通股  | 220,490,815 | 52.00%  |             |    | 110,245,408 |    | 110,245,408 | 330,736,223 | 52.00%  |
| 三、股份总数    | 424,009,783 | 100.00% |             |    | 212,004,891 |    | 212,004,891 | 636,014,674 | 100.00% |

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2015年度利润分配方案经2016年4月21日召开的第三届董事会第十一次会议、2016年5月12日召开的2015年年度股东大会审议通过，具体方案为：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，该利润分配方案于2016年5月26日实施完毕。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2015年度利润分配方案经2016年4月21日召开的第三届董事会第十一次会议、2016年5月12日召开的2015年年度股东大会审议通过，具体方案为：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，该利润分配方案于2016年5月26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2016年年初总数为424,009,783股增加到636,014,674股，增加数为212,004,891股，对公司产生的影响：归属于公司普通股东的每股净资产由年初的3.86元变为2.60元；股份变动对基本每股收益和稀释每股收益由0.38元变为0.14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       |
|---------------------|-------------|----------|-------------|-------------|------------------|---------------|
| 卢忠奎                 | 105,414,546 |          | 52,707,273  | 158,121,819 | 重组限售，资本公积转增      | 2017年9月10日    |
| 孙军                  | 61,114,753  |          | 30,557,376  | 91,672,129  | 重组限售，资本公积转增      | 2017年9月10日    |
| 梅河口金河德正创业投资中心（有限合伙） | 22,670,491  |          | 11,335,245  | 34,005,736  | 重组限售，资本公积转增      | 2017年9月10日    |
| 上海复思创业投资合伙企业（有限合伙）  | 6,967,212   |          | 3,483,606   | 10,450,818  | 重组限售，资本公积转增      | 2017年9月10日    |
| 黄克凤                 | 5,070,000   |          | 2,535,000   | 7,605,000   | 首发限售，资本公积转增      | 长期有效          |
| 张华                  | 959,017     |          | 479,508     | 1,438,525   | 重组限售，资本公积转增，高管限售 | 高管锁定，每年解锁 25% |
| 万奕                  | 1,137,703   |          | 568,852     | 1,706,555   | 重组限售，资本公积转增      | 2017年9月10日    |
| 王硕                  | 185,246     |          | 92,623      | 277,869     | 重组限售，资本公积转增      | 2017年9月10日    |
| 合计                  | 203,518,968 | 0        | 101,759,483 | 305,278,451 | --               | --            |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数             |         | 17,841 |             |            |              |              |         |         |
|----------------------|---------|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|---------|
| 持股 5%以上的股东持股情况       |         |        |             |            |              |              |         |         |
| 股东名称                 | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |         |
|                      |         |        |             |            |              |              | 股份状态    | 数量      |
| 卢忠奎                  | 境内自然人   | 24.86% | 158,121,819 |            | 158,121,819  |              | 质押      | 707,125 |
| 孙军                   | 境内自然人   | 14.41% | 91,672,129  |            | 91,672,129   |              | 质押      | 901,800 |
| 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%  | 58,770,491  |            |              | 58,770,491   |         |         |
| 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%  | 39,344,260  |            |              | 39,344,260   |         |         |
| 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%  | 34,005,736  |            | 34,005,736   |              |         |         |
| 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%  | 10,450,818  |            | 10,450,818   |              |         |         |
| 黄克凤                  | 境内自然人   | 1.20%  | 7,605,000   |            | 7,605,000    |              |         |         |
| 北京五泰润富投资中心（有限合伙）     | 境内非国有法人 | 1.04%  | 6,625,739   |            |              | 6,625,739    |         |         |
| 张爱强                  | 境内自然人   | 0.75%  | 4,792,585   |            |              | 4,792,585    |         |         |
| 北京五瑞投资管理中心（有限合伙）     | 境内非国有法人 | 0.65%  | 4,152,948   |            |              | 4,152,948    |         |         |
| 战略投资者或一般法人因配售新       | 不适用     |        |             |            |              |              |         |         |



| 股成为前 10 名股东的情况(如有)<br>(参见注 3)                            |                                                                                               |        |            |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 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<br>(有限合伙)                                 | 58,770,491                                                                                    | 人民币普通股 | 58,770,491 |
| 吉林省现代农业和新兴产业投资基金有限公司                                     | 39,344,260                                                                                    | 人民币普通股 | 39,344,260 |
| 北京五泰润富投资中心(有限合伙)                                         | 6,625,739                                                                                     | 人民币普通股 | 6,625,739  |
| 张爱强                                                      | 4,792,585                                                                                     | 人民币普通股 | 4,792,585  |
| 北京五瑞投资管理中心(有限合伙)                                         | 4,152,948                                                                                     | 人民币普通股 | 4,152,948  |
| 陈国栋                                                      | 3,339,982                                                                                     | 人民币普通股 | 3,339,982  |
| 邵长俊                                                      | 2,700,000                                                                                     | 人民币普通股 | 2,700,000  |
| 上海圣众投资管理合伙企业(有限合伙)                                       | 1,770,492                                                                                     | 人民币普通股 | 1,770,492  |
| 中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金                     | 1,563,100                                                                                     | 人民币普通股 | 1,563,100  |
| 王茵                                                       | 1,468,400                                                                                     | 人民币普通股 | 1,468,400  |
| 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 4)                                | 不适用                                                                                           |        |            |

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用



公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

| 姓名  | 职务  | 任职状态 | 期初持股数       | 本期增持股份数量   | 本期减持股份数量 | 期末持股数       | 期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 | 本期获授予的股权激励限制性股票数量 | 本期被注销的股权激励限制性股票数量 | 期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 |
|-----|-----|------|-------------|------------|----------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 卢忠奎 | 董事长 | 现任   | 105,414,546 | 52,707,273 | 0        | 158,121,819 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 孙军  | 董事  | 现任   | 61,114,753  | 30,557,376 | 0        | 91,672,129  | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 张华  | 监事  | 现任   | 1,278,689   | 639,344    | 0        | 1,918,033   | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |
| 合计  | --  | --   | 167,807,988 | 83,903,993 | 0        | 251,711,981 | 0                   | 0                 | 0                 | 0                   |

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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                   | 159,435,922.47 | 253,133,334.09 |
| 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                   | 19,940,743.23  | 34,316,777.32  |
| 应收账款                   | 386,335,838.47 | 231,754,323.14 |
| 预付款项                   | 145,145,896.25 | 75,082,550.67  |
| 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                  | 10,369,745.73  | 7,141,186.34   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 331,039,014.75 | 342,006,814.72 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                 | 1,052,267,160.90 | 944,169,039.36   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 10,000,000.00    | 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                   | 452,164,008.89   | 469,132,919.87   |
| 在建工程                   | 327,784,738.73   | 310,573,118.36   |
| 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                   | 99,614,667.54    | 103,738,638.13   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 286,061,692.34   | 286,061,692.34   |
| 长期待摊费用                 | 591,571.50       | 608,358.00       |
| 递延所得税资产                | 4,345,549.32     | 4,345,549.32     |
| 其他非流动资产                | 180,004,843.74   | 191,550,436.58   |
| 非流动资产合计                | 1,360,567,072.06 | 1,376,010,712.60 |
| 资产总计                   | 2,412,834,232.96 | 2,320,179,751.96 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 204,826,300.00   | 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        | 45,054,056.13  | 37,335,674.49  |
| 预收款项        | 8,616,740.14   | 7,967,481.01   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 1,817,441.42   | 2,899,942.28   |
| 应交税费        | 18,442,535.34  | 17,107,546.30  |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 795,471.39     | 4,076,468.45   |
| 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      | 279,552,544.42 | 239,387,112.53 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 440,000,000.00 | 407,000,000.00 |
| 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        | 3,678,776.25   | 3,989,658.75   |
| 递延所得税负债     | 12,569,306.63  | 11,466,949.82  |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 456,248,082.88 | 422,456,608.57 |
| 负债合计        | 735,800,627.30 | 661,843,721.10 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 636,014,674.00 | 424,009,783.00 |



|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 699,184,464.14   | 911,189,355.14   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 34,209,361.17    | 34,209,361.17    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 285,804,426.87   | 267,176,684.02   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,655,212,926.18 | 1,636,585,183.33 |
| 少数股东权益        | 21,820,679.48    | 21,750,847.53    |
| 所有者权益合计       | 1,677,033,605.66 | 1,658,336,030.86 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,412,834,232.96 | 2,320,179,751.96 |

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                   | 19,937,613.94 | 12,665,519.76 |
| 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                   | 18,407,617.36 | 24,102,178.23 |
| 应收账款                   | 55,541,416.42 | 42,805,432.76 |
| 预付款项                   | 38,430,144.34 | 6,338,619.48  |
| 应收利息                   |               |               |
| 应收股利                   |               |               |
| 其他应收款                  | 79,344,061.95 | 77,805,170.57 |
| 存货                     | 25,485,552.98 | 33,201,350.48 |
| 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                 | 237,146,406.99   | 197,652,324.36   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 10,000,000.00    | 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                   | 129,223,057.26   | 136,758,149.74   |
| 在建工程                   | 902,396.52       | 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                   | 4,267,696.16     | 4,317,369.98     |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 1,285,192.52     | 1,285,192.52     |
| 其他非流动资产                |                  | 8,729,699.60     |
| 非流动资产合计                | 1,288,573,589.62 | 1,304,738,403.81 |
| 资产总计                   | 1,525,719,996.61 | 1,502,390,728.17 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 50,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 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                   | 11,996,619.83    | 15,439,727.91    |
| 预收款项                   | 469,747.40       | 910,178.61       |
| 应付职工薪酬                 | 500,553.66       | 12,378.58        |
| 应交税费                   | 2,107,207.27     | 4,256.50         |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 140,249.82       | 420,375.45       |
| 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      | 65,214,377.98    | 26,786,917.05    |
| 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        | 65,214,377.98    | 26,786,917.05    |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 636,014,674.00   | 424,009,783.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 699,184,464.14   | 911,189,355.14   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 18,044,467.30    | 18,044,467.30    |
| 未分配利润       | 107,262,013.19   | 122,360,205.68   |
| 所有者权益合计     | 1,460,505,618.63 | 1,475,603,811.12 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,525,719,996.61 | 1,502,390,728.17 |



## 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               | 314,253,016.66 | 351,246,294.40 |
| 其中：营业收入               | 314,253,016.66 | 351,246,294.40 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 238,065,094.10 | 258,431,601.51 |
| 其中：营业成本               | 200,974,276.39 | 215,969,824.86 |
| 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               | 3,148,783.72   | 3,826,314.31   |
| 销售费用                  | 6,846,091.96   | 8,112,472.03   |
| 管理费用                  | 18,557,685.93  | 18,698,956.34  |
| 财务费用                  | 8,538,256.10   | 12,234,549.16  |
| 资产减值损失                |                | -410,515.19    |
| 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）     | 76,187,922.56  | 92,829,816.18  |
| 加：营业外收入               | 2,163,111.39   | 9,016,596.87   |
| 其中：非流动资产处置利得          |                |                |

|                                    |               |                |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 减：营业外支出                            | 1,859,019.99  | 901,815.13     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |               |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 76,492,013.96 | 100,944,597.92 |
| 减：所得税费用                            | 14,291,104.05 | 16,487,471.66  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 62,200,909.91 | 84,457,126.26  |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 61,028,721.15 | 82,873,952.78  |
| 少数股东损益                             | 1,172,188.76  | 1,583,173.48   |
| 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                           | 62,200,909.91 | 84,457,126.26  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 61,028,721.15 | 82,873,952.78  |
| 归属于少数股东的综合收益总                      | 1,172,188.76  | 1,583,173.48   |



|           |        |        |
|-----------|--------|--------|
| 额         |        |        |
| 八、每股收益：   |        |        |
| （一）基本每股收益 | 0.1439 | 0.1955 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1439 | 0.1955 |

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                | 53,876,115.54 | 62,451,618.29 |
| 减：营业成本                | 32,707,136.00 | 36,271,822.49 |
| 营业税金及附加               | 462,499.25    | 570,288.30    |
| 销售费用                  | 3,662,447.04  | 4,957,705.24  |
| 管理费用                  | 5,473,081.09  | 5,993,507.01  |
| 财务费用                  | 794,915.71    | 1,443,464.93  |
| 资产减值损失                |               | -465,311.37   |
| 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）     | 10,776,036.45 | 13,680,141.69 |
| 加：营业外收入               | 600,000.00    | 384,692.37    |
| 其中：非流动资产处置利得          |               |               |
| 减：营业外支出               | 1,654,720.08  | 816,943.13    |
| 其中：非流动资产处置损失          |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 9,721,316.37  | 13,247,890.93 |
| 减：所得税费用               | 1,458,197.46  | 2,000,278.27  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填       | 8,263,118.91  | 11,247,612.66 |



|                                    |              |               |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 列)                                 |              |               |
| 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                           | 8,263,118.91 | 11,247,612.66 |
| 七、每股收益：                            |              |               |
| (一) 基本每股收益                         |              |               |
| (二) 稀释每股收益                         |              |               |

## 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  | 202,555,898.80 | 263,999,208.15 |
| 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               | 8,655,964.47   | 24,007,102.30  |
| 经营活动现金流入小计                   | 211,211,863.27 | 288,006,310.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 204,704,765.00 | 234,952,029.11 |
| 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              | 17,818,217.29  | 14,383,039.81  |
| 支付的各项税费                      | 45,364,326.76  | 38,431,882.85  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 23,468,239.98  | 42,914,873.96  |
| 经营活动现金流出小计                   | 291,355,549.03 | 330,681,825.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -80,143,685.76 | -42,675,515.28 |
| 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               | 19,039,666.90  |                |
| 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                | 19,039,666.90  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 22,673,214.76  | 62,160,639.35  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 22,673,214.76  | 62,160,639.35  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -3,633,547.86  | -62,160,639.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 130,000,000.00 |
| 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                 | 424,826,300.00 | 20,000,000.00  |
| 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                | 424,826,300.00 | 150,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 357,000,000.00 | 131,243,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 77,746,478.00  | 1,609,908.82   |
| 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            |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 434,746,478.00 | 132,853,708.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -9,920,178.00  | 17,146,291.18  |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 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     | -93,697,411.62 | -87,689,863.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 253,133,334.09 | 150,634,817.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 159,435,922.47 | 62,944,953.75  |

## 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            | 49,577,990.13 | 61,037,833.85 |
| 收到的税费返还                   |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 637,005.74    | 279,838.00    |
| 经营活动现金流入小计                | 50,214,995.87 | 61,317,671.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 32,691,392.27 | 33,267,144.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,240,963.21  | 5,604,736.35  |
| 支付的各项税费                   | 5,227,159.41  | 7,522,524.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 14,165,118.43 | 5,799,444.61  |
| 经营活动现金流出小计                | 57,324,633.32 | 52,193,849.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -7,109,637.45 | 9,123,822.04  |
| 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               | 19,039,666.90 |               |
| 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                | 19,039,666.90 |               |



|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,912,735.73  | 300,000.00     |
| 投资支付的现金                 |               |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |               |                |
| 投资活动现金流出小计              | 1,912,735.73  | 300,000.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 17,126,931.17 | -300,000.00    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |               |                |
| 吸收投资收到的现金               |               |                |
| 取得借款收到的现金               | 50,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 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 | 20,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金               | 10,000,000.00 | 50,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 42,745,199.54 | 1,609,908.82   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |               |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 52,745,199.54 | 51,609,908.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -2,745,199.54 | -31,609,908.82 |
| 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          | 7,272,094.18  | -22,786,086.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 12,665,519.76 | 24,854,018.22  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 19,937,613.94 | 2,067,931.44   |

## 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 | 所有 |
|    |             |    |    |

|                       | 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          | 股东权益          | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 424,009,783.00 |        |     |    | 911,189,355.14  |       |        |      | 34,209,361.17 |        | 267,176,684.02 | 21,750,847.53 | 1,658,336,030.86 |
| 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              | 424,009,783.00 |        |     |    | 911,189,355.14  |       |        |      | 34,209,361.17 |        | 267,176,684.02 | 21,750,847.53 | 1,658,336,030.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 212,004,891.00 |        |     |    | -212,004,891.00 |       |        |      |               |        | 18,627,742.85  | 69,831.95     | 18,697,574.80    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        | 61,028,721.15  | 69,831.95     | 61,098,553.10    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                 |       |        |      |               |        | -42,4          |               | -42,4            |



|                          |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
|--------------------------|----------------------------|--|--|--|-------------------------|--|--|--|-----------------------|--|------------------------|-----------------------|------------------------------|
|                          |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  | 00,97<br>8.30          |                       | 00,97<br>8.30                |
| 1. 提取盈余公<br>积            |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
| 2. 提取一般风<br>险准备          |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配      |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  | -42,4<br>00,97<br>8.30 |                       | -42,4<br>00,97<br>8.30       |
| 4. 其他                    |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
| (四)所有者权<br>益内部结转         | 212,<br>004,<br>891.<br>00 |  |  |  | -212,<br>004,8<br>91.00 |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本) | 212,<br>004,<br>891.<br>00 |  |  |  | -212,<br>004,8<br>91.00 |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
| 2. 盈余公积转<br>增资本(或股<br>本) |                            |  |  |  |                         |  |  |  |                       |  |                        |                       |                              |
| 3. 盈余公积弥<br>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<br>额             | 636,<br>014,<br>674.<br>00 |  |  |  | 699,1<br>84,46<br>4.14  |  |  |  | 34,20<br>9,361<br>.17 |  | 285,8<br>04,42<br>6.87 | 21,82<br>0,679<br>.48 | 1,677<br>,033,<br>605.6<br>6 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期          |        |   |  |                  |              |                  |                  |                  |                  |                  |  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合 |
|----|-------------|--------|---|--|------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|----------------|----------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |   |  |                  |              |                  |                  |                  |                  |                  |  |                |                |
|    | 股<br>本      | 其他权益工具 |   |  | 资<br>本<br>公<br>积 | 减：<br>库<br>存 | 其<br>他<br>综<br>合 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险 | 未<br>分<br>配<br>利 |  |                |                |
|    | 优           | 永      | 其 |  |                  |              |                  |                  |                  |                  |                  |  |                |                |
|    |             |        |   |  |                  |              |                  |                  |                  |                  |                  |  |                |                |



|                       |                | 先<br>股 | 续<br>债 | 他 |                  | 股 | 收<br>益 |  |               | 准<br>备 | 润              |               | 计                |
|-----------------------|----------------|--------|--------|---|------------------|---|--------|--|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| 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   |
| 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                 |                            |  |  |  |                         |  |  | 13,45<br>3,887<br>.01 |  | -13,4<br>53,88<br>7.01 |                       |  |                              |
| 1. 提取盈余公<br>积            |                            |  |  |  |                         |  |  | 13,45<br>3,887<br>.01 |  | -13,4<br>53,88<br>7.01 |                       |  |                              |
| 2. 提取一般风<br>险准备          |                            |  |  |  |                         |  |  |                       |  |                        |                       |  |                              |
| 3. 对所有者(或<br>股东)的分配      |                            |  |  |  |                         |  |  |                       |  |                        |                       |  |                              |
| 4. 其他                    |                            |  |  |  |                         |  |  |                       |  |                        |                       |  |                              |
| (四) 所有者权<br>益内部结转        |                            |  |  |  | -141,<br>336,5<br>94.00 |  |  |                       |  |                        |                       |  | -141,<br>336,5<br>94.00      |
| 1. 资本公积转<br>增资本(或股<br>本) |                            |  |  |  | -141,<br>336,5<br>94.00 |  |  |                       |  |                        |                       |  | -141,<br>336,5<br>94.00      |
| 2. 盈余公积转<br>增资本(或股<br>本) |                            |  |  |  |                         |  |  |                       |  |                        |                       |  |                              |
| 3. 盈余公积弥<br>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<br>额             | 424,<br>009,<br>783.<br>00 |  |  |  | 911,1<br>89,35<br>5.14  |  |  | 34,20<br>9,361<br>.17 |  | 267,1<br>76,68<br>4.02 | 21,75<br>0,847<br>.53 |  | 1,658<br>,336,<br>030.8<br>6 |

## 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<br>积                | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积          | 未分<br>配利<br>润          | 所有者<br>权益合<br>计          |
|-------------------------------|------------------------|---------|---------|----|-------------------------|-----------|------------|----------|-------------------|------------------------|--------------------------|
|                               |                        | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| 一、上年期末余<br>额                  | 424,0<br>09,78<br>3.00 |         |         |    | 911,189<br>,355.14      |           |            |          | 18,044,<br>467.30 | 122,3<br>60,20<br>5.68 | 1,475,6<br>03,811.<br>12 |
| 加：会计政<br>策变更                  |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| 前期<br>差错更正                    |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| 其他                            |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| 二、本年期初余<br>额                  | 424,0<br>09,78<br>3.00 |         |         |    | 911,189<br>,355.14      |           |            |          | 18,044,<br>467.30 | 122,3<br>60,20<br>5.68 | 1,475,6<br>03,811.<br>12 |
| 三、本期增减变<br>动金额（减少以<br>“－”号填列） | 212,0<br>04,89<br>1.00 |         |         |    | -212,00<br>4,891.0<br>0 |           |            |          |                   | -15,0<br>98,19<br>2.49 | -15,098<br>,192.49       |
| （一）综合收益<br>总额                 |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   | 8,263,<br>118.9<br>1   | 8,263,1<br>18.91         |
| （二）所有者投<br>入和减少资本             | 212,0<br>04,89<br>1.00 |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        | 212,00<br>4,891.0<br>0   |
| 1. 股东投入的<br>普通股               | 212,0<br>04,89<br>1.00 |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        | 212,00<br>4,891.0<br>0   |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本      |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额     |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| 4. 其他                         |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |
| （三）利润分配                       |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   | -23,3<br>61,31<br>1.40 | -23,361<br>,311.40       |
| 1. 提取盈余公<br>积                 |                        |         |         |    |                         |           |            |          |                   |                        |                          |



|                  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               | -23,361,311.40 | -23,361,311.40   |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  | -212,004,891.00 |  |  |  |               |                | -212,004,891.00  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  | -212,004,891.00 |  |  |  |               |                | -212,004,891.00  |
| 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         | 636,014,674.00 |  |  |  | 699,184,464.14  |  |  |  | 18,044,467.30 | 107,262,013.19 | 1,460,505,618.63 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 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  |  |  |  |               | 11,247,612.66  | 11,247,612.66    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 11,247,612.66  | 11,247,612.66    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 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 |  |  |  | 16,513,657.78 | 119,830,532.63 | 1,471,543,328.55 |

### 三、公司基本情况

#### 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2016年6月30日注册资本636,014,674.00元，统一社会信用代码：91220501244584110P。

#### 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8月24日批准报出。

截止2016年6月30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 |
|-----------|----------|
| 账龄分析法账龄组合 | 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

存货发出时按先进先出法计价。

### (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

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

无

### 20、油气资产

无

### 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。其中：

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

无

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 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 | 178,734.85     | 98,917.08      |
| 银行存款 | 159,257,187.62 | 253,034,417.01 |
| 合计   | 159,435,922.47 | 253,133,334.09 |

其他说明

### 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 | 18,799,310.86 | 33,091,671.39 |
| 商业承兑票据 | 1,141,432.37  | 1,225,105.93  |
| 合计     | 19,940,743.23 | 34,316,777.32 |



(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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(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 | 402,547,762.52 | 100.00% | 16,211,924.05 | 4.03% | 386,335,838.47 | 247,966,247.19 | 100.00% | 16,211,924.05 | 6.54% | 231,754,323.14 |
| 合计                   | 402,547,762.52 | 100.00% | 16,211,924.05 | 4.03% | 386,335,838.47 | 247,966,247.19 | 100.00% | 16,211,924.05 | 6.54% | 231,754,323.14 |

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 | 366,686,753.40 | 12,743,219.57 | 3.48%   |
| 1 至 2 年 | 32,017,094.47  | 2,557,625.16  | 8.00%   |
| 2 至 3 年 | 2,800,684.37   | 336,082.13    | 12.00%  |
| 3 至 4 年 | 509,911.21     | 101,982.24    | 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      | 402,547,762.52 | 16,211,924.05 | 4.03%   |

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         | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄 | 占应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------|-------|----------------|----|----------------|--------------|
| 河南省瑞安医药有限公司  | 货款    | 65,440,976.25  | 1年 | 16.26%         | 1,137,956.72 |
| 河南中部药业股份有限公司 | 货款    | 28,587,834.66  | 1年 | 7.10%          | 53,088.88    |
| 广东弘联医药药材有限公司 | 货款    | 24,257,196.25  | 1年 | 6.03%          | 329,798.11   |
| 河南永安医药有限公司   | 货款    | 18,179,235.60  | 1年 | 4.52%          | 1,090,754.14 |
| 山东大洪药业有限公司   | 货款    | 16,261,168.96  | 1年 | 4.04%          | 892,155.81   |
| 合计           | --    | 152,726,411.72 | -- | 37.95%         | 3,503,753.66 |

(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   | 136,330,023.05 | 86.00% | 71,130,962.17 | 94.74% |
| 1 至 2 年 | 4,041,173.82   | 6.00%  | 2,061,574.13  | 2.74%  |
| 2 至 3 年 | 2,132,081.30   | 1.00%  | 1,783,802.49  | 2.38%  |
| 3 年以上   | 2,642,618.08   | 7.00%  | 106,211.88    | 0.14%  |
| 合计      | 145,145,896.25 | --     | 75,082,550.67 | --     |

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 8,815,873.20 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

| 序号 | 名 称            | 余 额           |
|----|----------------|---------------|
| 1  | 安徽逸峰制药有限公司     | 17,885,034.80 |
| 2  | 安国市恒盛源中药材有限公司  | 16,433,688.16 |
| 3  | 万载县懿原贸易有限公司    | 15,000,000.00 |
| 4  | 梅河口市金圣印刷有限责任公司 | 9,333,114.46  |
| 5  | 雅安市绿创农业发展有限公司  | 8,602,330.00  |
|    | 合计             | 67,254,167.42 |

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67,254,167.42元，占预付款项期末余额合计数的比例46.34%。

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 | 11,900,027.53 | 100.00% | 1,530,281.80 | 12.86% | 10,369,745.73 | 8,671,468.14 | 100.00% | 1,530,281.80 | 17.65% | 7,141,186.34 |
| 合计                    | 11,900,027.53 | 100.00% | 1,530,281.80 | 12.86% | 10,369,745.73 | 8,671,468.14 | 100.00% | 1,530,281.80 | 17.65% | 7,141,186.34 |

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 | 5,948,713.84  | 180,826.28   | 3.04%  |
| 1 至 2 年 | 569,062.54    | 45,525.00    | 8.00%  |
| 2 至 3 年 | 44,000.00     | 5,280.00     | 12.00% |
| 3 至 4 年 | 4,568,251.15  | 913,650.23   | 20.00% |
| 4 至 5 年 | 770,000.00    | 385,000.00   | 50.00% |
| 合计      | 11,900,027.53 | 1,530,281.80 | 12.86% |

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  | 8,564,410.53  | 7,905,296.14 |
| 借款   | 3,335,617.00  | 766,172.00   |
| 合计   | 11,900,027.53 | 8,671,468.14 |

**(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   |
|------------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 梅河口市建设局          | 保证金   | 1,577,472.15 | 4 年以内 | 13.26%           | 315,494.43 |
| 梅河口市城市规<br>划管理处  | 保证金   | 1,570,000.00 | 5 年以内 | 13.19%           | 485,000.00 |
| 梅河口市建设工<br>程服务中心 | 保证金   | 1,209,390.00 | 5 年以内 | 10.16%           | 301,878.00 |
| 梅河口市城市建          | 保证金   | 782,530.00   | 4 年以内 | 6.58%            | 147,146.00 |

|                     |     |              |       |        |              |
|---------------------|-----|--------------|-------|--------|--------------|
| 设征费办公室              |     |              |       |        |              |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 往来款 | 315,304.66   | 1 年以内 | 2.65%  |              |
| 合计                  | --  | 5,454,696.81 | --    | 45.84% | 1,249,518.43 |

### (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   | 242,124,198.93 |      | 242,124,198.93 | 233,652,001.05 |      | 233,652,001.05 |
| 库存商品  | 55,837,449.95  |      | 55,837,449.95  | 55,236,224.49  |      | 55,236,224.49  |
| 周转材料  | 499,308.78     |      | 499,308.78     | 383,857.51     |      | 383,857.51     |
| 自制半成品 | 32,578,057.09  |      | 32,578,057.09  | 52,734,731.67  |      | 52,734,731.67  |
| 合计    | 331,039,014.75 |      | 331,039,014.75 | 342,006,814.72 |      | 342,006,814.72 |

### (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 |
| 预缴所得税     |      | 432,289.76 |
| 合计        |      | 734,053.08 |

其他说明：

### 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： | 10,000,000.0 |      | 10,000,000.0 | 10,000,000.0 |      | 10,000,000.00 |
|           | 0            |      | 0            | 0            |      |               |
| 按成本计量的    | 10,000,000.0 |      | 10,000,000.0 | 10,000,000.0 |      | 10,000,000.00 |



|    |               |  |               |               |  |               |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
|    | 0             |  | 0             | 0             |  |               |
| 合计 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 | 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

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机械设备           | 运输设备          | 办公设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 330,656,007.14 | 285,158,230.00 | 13,707,476.07 | 10,603,567.18 | 640,125,280.39 |
| 2.本期增加金额   | 108,300.00     | 1,811,958.99   | 105,229.06    | 1,134,524.78  | 3,160,012.83   |
| (1) 购置     | 108,300.00     | 1,811,958.99   | 105,229.06    | 1,134,524.78  | 3,160,012.83   |
| (2) 在建工程转入 |                |                |               |               |                |
| (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    | 330,764,307.14 | 286,970,188.99 | 13,812,705.13 | 11,738,091.96 | 643,285,293.22 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额    | 50,381,758.65  | 107,788,721.68 | 6,750,603.23  | 6,071,276.96  | 170,992,360.52 |
| 2.本期增加金额  | 6,002,214.35   | 12,843,960.25  | 897,491.51    | 385,257.70    | 20,128,923.81  |
| (1) 计提    | 6,002,214.35   | 12,843,960.25  | 897,491.51    | 385,257.70    | 20,128,923.81  |
|           |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |               |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |               |               |                |
|           |                |                |               |               |                |
| 4.期末余额    | 56,383,973.00  | 120,632,681.93 | 7,648,094.74  | 6,456,534.66  | 191,121,284.33 |
| 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  | 274,380,334.14 | 166,337,507.06 | 6,164,610.39  | 5,281,557.30  | 452,164,008.89 |
| 2.期初账面价值  | 280,274,248.49 | 177,369,508.32 | 6,956,872.84  | 4,532,290.22  | 469,132,919.87 |

(2) 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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

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<br>抗病毒前提取车间 | 87,929,555.19  |      | 87,929,555.19  | 84,435,248.01  |      | 84,435,248.01  |
| 乐达非中药抗病毒生成基地<br>公共支出     | 104,088,030.93 |      | 104,088,030.93 | 93,855,601.13  |      | 93,855,601.13  |
| 乐达非中药抗病毒生成基地<br>固体制剂车间   | 131,588,608.15 |      | 131,588,608.15 | 130,763,270.55 |      | 130,763,270.55 |
| 超滤系统                     | 935,528.19     |      | 935,528.19     | 517,353.86     |      | 517,353.86     |
| 制罐工程                     | 6,000.00       |      | 6,000.00       |                |      |                |
| 二层平台                     | 1,411,778.00   |      | 1,411,778.00   |                |      |                |
| 打浆机                      | 32,889.07      |      | 32,889.07      |                |      |                |
| 输送带安装                    | 76,462.78      |      | 76,462.78      |                |      |                |
| 行车                       | 41,025.64      |      | 41,025.64      |                |      |                |



|            |                |  |                |                |  |                |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 绿化工程       | 290,229.00     |  | 290,229.00     |                |  |                |
| 干燥粉碎系统     | 62,395.09      |  | 62,395.09      |                |  |                |
| 大板框压滤机     | 170,940.17     |  | 170,940.17     |                |  |                |
| 大仓库        | 248,900.00     |  | 248,900.00     | 248,900.00     |  | 248,900.00     |
| 动力车间（锅炉改造） | 902,396.52     |  | 902,396.52     | 752,744.81     |  | 752,744.81     |
| 合计         | 327,784,738.73 |  | 327,784,738.73 | 310,573,118.36 |  | 310,573,118.36 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                 | 预算数           | 期初余额           | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------|---------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|-------------|------|---------------|--------------|----------|------|
| 乐达非中药抗病毒生成基地抗病毒前提取车间 | 72,959,316.00 | 84,435,248.01  |        |            |          | 87,929,555.19  | 120.52%     |      |               |              |          |      |
| 乐达非中药抗病毒生成基地公共支出     | 69,485,900.00 | 93,855,601.13  |        |            |          | 104,088,030.93 | 149.80%     |      | 55,102,763.14 | 8,162,351.11 |          |      |
| 乐达非中药抗病毒生成           | 91,287,840.00 | 130,763,270.55 |        |            |          | 131,588,608.15 | 144.15%     |      |               |              |          |      |



|                            |                        |                        |                |  |  |                        |       |    |                       |                  |  |    |
|----------------------------|------------------------|------------------------|----------------|--|--|------------------------|-------|----|-----------------------|------------------|--|----|
| 基地<br>固体<br>制剂<br>车间       |                        |                        |                |  |  |                        |       |    |                       |                  |  |    |
| 动力<br>车间<br>(锅<br>炉改<br>造) | 9,300,<br>000.00       | 752,74<br>4.81         | 149,65<br>1.71 |  |  | 902,39<br>6.52         | 9.70% |    |                       |                  |  |    |
| 合计                         | 243,03<br>3,056.<br>00 | 309,80<br>6,864.<br>50 | 149,65<br>1.71 |  |  | 324,50<br>8,590.<br>79 | --    | -- | 55,102<br>,763.1<br>4 | 8,162,<br>351.11 |  | -- |

(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

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 | 0.00  | 461,756.64 | 122,889,727.87 |
| 二、累计摊销     |               |               |       |            |                |
| 1.期初余额     | 8,946,986.30  | 9,968,020.11  |       | 236,083.33 | 19,151,089.74  |
| 2.本期增加金额   | 3,859,150.58  | 231,766.25    |       | 33,053.76  | 818,507.69     |
| (1) 计提     | 3,859,150.58  | 231,766.25    |       | 33,053.76  | 818,507.69     |
|            |               |               |       |            |                |
| 3.本期减少金额   |               |               |       |            |                |
| (1) 处置     |               |               |       |            |                |
|            |               |               |       |            |                |
| 4.期末余额     | 12,806,136.88 | 10,199,786.36 | 0.00  | 269,137.09 | 23,275,060.33  |
| 三、减值准备     |               |               |       |            |                |

|              |               |               |      |            |                |
|--------------|---------------|---------------|------|------------|----------------|
| 1.期初余额       |               |               |      |            |                |
| 2.本期增加<br>金额 |               |               |      |            |                |
| (1) 计提       |               |               |      |            |                |
|              |               |               |      |            |                |
| 3.本期减少<br>金额 |               |               |      |            |                |
| (1) 处置       |               |               |      |            |                |
|              |               |               |      |            |                |
| 4.期末余额       |               |               |      |            |                |
| 四、账面价值       |               |               |      |            |                |
| 1.期末账面<br>价值 | 58,765,014.70 | 40,657,033.29 | 0.00 | 192,619.55 | 99,614,667.54  |
| 2.期初账面<br>价值 | 62,624,165.28 | 40,888,799.54 | 0.00 | 225,673.31 | 103,738,638.13 |

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：

## 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          | 273,492,385.71 |      |      | 273,492,385.71 |

|                       |                |  |  |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 合并                    |                |  |  |  |                |
| 非同一控制下企业评估增值计提递延所得税负债 | 12,569,306.63  |  |  |  | 12,569,306.63  |
| 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

## 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 | 140,400.00 |        | 11,700.00 |        | 128,700.00 |
| 土地租赁费 | 467,958.00 |        | 5,086.50  |        | 462,871.50 |
| 合计    | 608,358.00 |        | 16,786.50 |        | 591,571.50 |

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 | 12,787,761.44 | 3,659,017.13 | 17,742,205.85 | 2,875,970.55 |
| 停产设备折旧 |               |              | 5,220,310.52  | 783,046.58   |
| 递延收益   |               |              | 2,746,128.76  | 686,532.19   |
| 政府补助   |               | 686,532.19   |               |              |
| 合计     | 12,787,761.44 | 4,345,549.32 | 25,708,645.13 | 4,345,549.32 |

(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 | 76,446,332.13 | 11,466,949.82 |
| 合计              | 76,446,332.13 | 11,466,949.82 | 76,446,332.13 | 11,466,949.82 |

(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      |                  | 4,345,549.32      |
| 递延所得税负债 |                  | 12,569,306.63     |                  | 11,466,949.82     |

(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    | 7,364,463.60   | 16,626,458.44  |
| 预付投资款      |                |                |
| 预付土地款      | 38,900,000.00  | 41,400,000.00  |
| 中成药生产基地工程款 | 25,437,580.14  | 25,221,178.14  |
| 购买新药技术款项   | 108,302,800.00 | 108,302,800.00 |
| 合计         | 180,004,843.74 | 191,550,436.58 |

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 | 204,826,300.00 | 170,000,000.00 |
| 合计   | 204,826,300.00 | 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          |
|------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 45,054,056.13 | 37,335,674.49 |
| 合计   | 45,054,056.13 | 37,335,674.49 |

**(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

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）   | 7,605,700.89 | 7,393,536.01 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 878,563.25   | 236,000.00   |
| 2 至 3 年（含 3 年） |              | 205,709.00   |
| 3 年以上          | 132,476.00   | 132,236.00   |
| 合计             | 8,616,740.14 | 7,967,481.01 |

**(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         | 2,891,006.09 | 13,401,003.99 | 14,383,851.89 | 1,908,158.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,936.19     | 2,089,328.44  | 2,188,981.40  | -90,716.77   |
| 合计             | 2,899,942.28 | 15,490,332.43 | 16,572,833.29 | 1,817,441.42 |

### (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 | 2,878,627.51 | 11,961,820.38 | 12,798,512.68 | 2,041,935.21 |
| 2、职工福利费       |              | 227,150.55    | 227,150.55    |              |
| 3、社会保险费       |              | 874,213.25    | 994,750.73    | -120,537.48  |
| 其中：医疗保险费      |              | 622,901.74    | 758,723.88    | -135,822.14  |
| 工伤保险费         |              | 182,058.98    | 162,143.36    | 19,915.62    |
| 生育保险费         |              | 69,252.53     | 73,883.49     | -4,630.96    |
| 4、住房公积金       |              | 264,568.00    | 284,863.00    | -20,295.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 12,378.58    | 73,251.81     | 78,574.93     | 7,055.46     |
| 合计            | 2,891,006.09 | 13,401,003.99 | 14,383,851.89 | 1,908,158.19 |

### (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 |          | 1,954,079.47 | 2,039,801.53 | -85,722.06 |
| 2、失业保险费  | 8,936.19 | 135,248.97   | 149,179.87   | -4,994.71  |
| 合计       | 8,936.19 | 2,089,328.44 | 2,188,981.40 | -90,716.77 |

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     | 6,974,516.08  | 617,378.95    |
| 营业税     | 7,500.00      |               |
| 企业所得税   | 11,113,077.02 | 15,802,853.21 |
| 个人所得税   | 1,172.42      | -38,748.94    |
| 城市维护建设税 | 637,477.46    | 259,319.20    |
| 印花税     | -25,259.81    | -16,570.34    |
| 土地使用税   | -267,983.68   | 101,103.34    |
| 房产税     | -472,506.42   | 187,571.92    |
| 教育费附加   | 370,155.18    | 116,783.38    |
| 地方教育费附加 | 104,387.09    | 77,855.58     |
| 合计      | 18,442,535.34 | 17,107,546.30 |

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   | 596,781.67 | 4,020,128.45 |
| 1 至 2 年 | 143,599.72 | 1,250.00     |
| 2 至 3 年 | 2,840.00   | 2,840.00     |



|       |            |              |
|-------|------------|--------------|
| 3 年以上 | 52,250.00  | 52,250.00    |
| 合计    | 795,471.39 | 4,076,468.45 |

**(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

**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

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

其他说明：

**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 | 170,000,000.00 | 152,000,000.00 |



|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 270,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 合计   | 440,000,000.00 | 407,000,000.00 |

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 | 3,989,658.75 |      | 310,882.50 | 3,678,776.25 |      |



|    |              |  |            |              |    |
|----|--------------|--|------------|--------------|----|
| 合计 | 3,989,658.75 |  | 310,882.50 | 3,678,776.25 | -- |
|----|--------------|--|------------|--------------|----|

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 | 3,989,658.75 |          | -310,882.50 |      | 3,678,776.25 |             |
| 合计   | 3,989,658.75 |          | -310,882.50 |      | 3,678,776.25 | --          |

其他说明：

## 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 | 424,009,783.00 |             |    | 212,004,891.00 |    | 212,004,891.00 | 636,014,674.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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） | 911,189,355.14 |      | 212,004,891.00 | 699,184,464.14 |
| 合计         | 911,189,355.14 |      | 212,004,891.00 | 699,184,464.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司2015年度利润分配方案经2016年4月21日召开的第三届董事会第十一次会议、2016年5月12日召开的2015年年度股东大会审议通过，具体方案为：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，该利润分配方案于2016年5月26日实施完毕。

## 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 | 34,209,361.17 |      |      | 34,209,361.17 |
| 合计     | 34,209,361.17 |      |      | 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       | 267,176,684.02 | 144,989,344.17 |
| 调整后期初未分配利润        | 267,176,684.02 | 144,989,344.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 61,028,721.75  | 135,641,226.86 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 13,453,887.01  |
| 应付普通股股利           | 42,400,978.30  |                |
| 期末未分配利润           | 285,804,426.87 | 267,176,684.02 |

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 | 313,718,401.26 | 200,689,784.89 | 349,781,058.88 | 215,969,824.86 |
| 其他业务 | 534,615.40     | 284,491.50     | 1,465,235.52   |                |
| 合计   | 314,253,016.66 | 200,974,276.39 | 351,246,294.40 | 215,969,824.86 |

## 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     | 7,500.00     | 224,907.60   |
| 城市维护建设税 | 1,776,840.81 | 2,052,838.23 |
| 教育费附加   | 818,611.74   | 930,241.09   |
| 地方教育费附加 | 545,831.17   | 618,327.39   |
| 合计      | 3,148,783.72 | 3,826,314.31 |

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 | 4,959,254.28 | 6,912,770.49 |
| 职工薪酬 | 446,382.04   | 370,549.00   |
| 邮电费  | 25,105.00    | 21,069.00    |
| 差旅费  | 489,717.95   | 345,532.98   |
| 宣传费  | 4,220.00     | -27,584.38   |
| 其他   | 758,613.26   | 490,134.94   |
| 公路运费 | 162,799.43   |              |
| 合计   | 6,846,091.96 | 8,112,472.03 |

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   | 3,705,254.83  | 2,463,818.05  |
| 差旅费    | 300,650.80    | 269,571.02    |
| 办公费    | 323,367.17    | 248,633.89    |
| 车辆使用费  | 144,127.67    | 86,146.47     |
| 业务招待费  | 174,158.60    | 104,071.10    |
| 税费     | 715,864.42    | 1,057,244.86  |
| 研究与开发费 | 2,561,443.16  | 3,345,075.54  |
| 折旧与摊销  | 7,307,338.17  | 2,140,633.52  |
| 劳动保险费  | 2,338,464.20  | 1,511,414.22  |
| 物料消耗   | 47,517.70     | 41,383.45     |
| 取暖费    | 203,259.56    | 652,743.51    |
| 其他     | 736,239.65    | 6,778,220.71  |
| 合计     | 18,557,685.93 | 18,698,956.34 |

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 8,624,889.62  | 11,435,939.34 |
| 减：利息收入 | -1,440,222.12 | -219,237.55   |
| 手续费    | 20,838.60     | 17,847.37     |
| 其它     | 1,332,750.00  | 1,000,000.00  |
| 合计     | 8,538,256.10  | 12,234,549.16 |

其他说明：

## 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 | 0.00  | -410,515.19 |
| 合计     |       | -410,515.19 |

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 |
|-------------------------|-------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00  | 0.00  |

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额     |
|----------------|-------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 0.00  | 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<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,123,952.50 | 8,771,517.50 | 2,123,952.50      |



|    |              |              |              |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其它 | 39,158.89    | 245,079.37   | 39,158.89    |
| 合计 | 2,163,111.39 | 9,016,596.87 | 2,163,111.39 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目     | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 企业扶持资金   |      |      |      |            |        | 1,521,952.50 | 8,510,517.50 |             |
| 科技创新资金   |      |      |      |            |        |              | 250,000.00   |             |
| 市场开拓资金   |      |      |      |            |        |              | 11,000.00    |             |
| 产业发展引导资金 |      |      |      |            |        | 600,000.00   |              |             |
| 组织部党费津贴  |      |      |      |            |        | 2,000.00     |              |             |
| 合计       | --   | --   | --   | --         | --     | 2,123,952.50 | 8,771,517.50 | --          |

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 | 190,000.00   | 79,872.00  | 190,000.00    |
| 其它   | 14,299.91    |            | 14,299.91     |
| 停工损失 | 1,654,720.08 | 816,943.13 | 1,654,720.08  |
| 罚没款  |              | 5,000.00   |               |
| 合计   | 1,859,019.99 | 901,815.13 | 1,859,019.99  |

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 | 14,291,104.05 | 16,487,471.66 |
| 合计      | 14,291,104.05 | 16,487,471.66 |

## (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             | 76,492,013.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,473,802.09 |
| 子公司适用不同税率的影响     | 2,817,301.96  |
| 所得税费用            | 14,291,104.05 |

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  | 294,932.23   | 13,418,166.27 |
| 利息收入 | 1,440,222.12 | 217,972.03    |
| 政府补助 | 1,837,215.00 | 8,570,964.00  |
| 交还借款 | 1,064,344.11 |               |
| 其它   | 4,019,251.01 |               |
| 厂房租金 |              | 1,800,000.00  |
| 合计   | 8,655,964.47 | 24,007,102.30 |

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         |
|------|---------------|---------------|
| 其他费用 | 17,278,736.74 | 37,201,556.08 |



|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 6,189,503.24  | 3,215,417.88  |
| 运费  |               | 2,497,900.00  |
| 合计  | 23,468,239.98 | 42,914,873.96 |

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

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

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

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                 | 62,200,909.91 | 84,457,126.26 |
| 加：资产减值准备            |               | 54,796.18     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性   | 20,128,924.01 | 16,348,905.90 |



|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 生物资产折旧                |                 |                 |
| 无形资产摊销                | 4,394,829.31    | 857,332.05      |
| 长期待摊费用摊销              | 16,786.50       | 16,786.50       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 16,755,872.92   | 12,234,549.16   |
| 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）  |                 | -8,369.49       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 10,967,799.97   | 50,631,933.27   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -188,933,206.40 | -199,216,586.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,675,601.98   | -11,912,942.24  |
| 其他                    |                 | 3,876,077.12    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -80,143,685.76  | -42,675,515.28  |
| 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：     | --              | --              |
| 加：现金等价物的期末余额          | 159,435,922.47  | 62,944,953.75   |
| 减：现金等价物的期初余额          | 253,133,334.09  | 150,634,817.20  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -93,697,411.62  | -87,689,863.45  |

**(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           |
|----------------|----------------|----------------|
| 二、现金等价物        | 159,435,922.47 | 253,133,334.09 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 159,435,922.47 | 253,133,334.09 |

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

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 |      |

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

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 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |      |      | 上期发生额 |     |      |      |
|-------|-------|-----|------|------|-------|-----|------|------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益 | 经营活动 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益 | 经营活动 |



|  |  |  |    |      |  |  |    |      |
|--|--|--|----|------|--|--|----|------|
|  |  |  | 总额 | 现金流量 |  |  | 总额 | 现金流量 |
|--|--|--|----|------|--|--|----|------|

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 | 本期末未确认的损失（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 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|       |     |      |      |              |               |

本企业的母公司情况的说明

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。

## 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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

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

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

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  |      |     |     |    |
| 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

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 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 | 58,868,110.12 | 100.00% | 3,326,693.70 | 5.65% | 55,541,416.42 | 46,132,126.46 | 100.00% | 3,326,693.70 | 7.21% | 42,805,432.76 |
| 合计                   | 58,868,110.12 | 100.00% | 3,326,693.70 | 5.65% | 55,541,416.42 | 46,132,126.46 | 100.00% | 3,326,693.70 | 7.21% | 42,805,432.76 |

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 | 53,203,482.45 | 2,428,049.92 | 4.56%   |
| 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 | 58,868,110.12 | 3,326,693.70 | 5.65% |
|----|---------------|--------------|-------|

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   | 7909425.27  | 1年以内 | 0.1344          | 439834.80  |
| 天长市荣盛有机硅科技有限公司  | 货款   | 4442728.03  | 2年以内 | 0.0755          | 285126.64  |
| 从化市华恩制品厂        | 货款   | 2833800.00  | 2年以内 | 0.0481          | 234300.00  |
| 天宝高分子材料(深圳)有限公司 | 货款   | 2396150.71  | 2年以内 | 0.0407          | 136531.94  |
| 东莞市天按硅胶科技有限公司   | 货款   | 5926059.55  | 1年以内 | 0.1007          | 120647.06  |
| 合计              |      | 23508163.56 |      | 0.3994          | 1216440.44 |

## (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：

## 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  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 79,376,105.79 | 100.00% | 32,043.84 | 0.04% | 79,344,061.95 | 77,837,214.41 | 100.00% | 32,043.84 | 0.04% | 77,805,170.57 |
| 合计                    | 79,376,105.79 | 100.00% | 32,043.84 | 0.04% | 79,344,061.95 | 77,837,214.41 | 100.00% | 32,043.84 | 0.04% | 77,805,170.57 |

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 | 29,870,860.17 | 24,342.55 | 0.08% |
| 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      | 79,376,105.79 | 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  | 79,153,551.92 | 77,548,926.77 |
| 借款   | 222,553.87    | 288,287.64    |
| 合计   | 79,376,105.79 | 77,837,214.41 |

### (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   | 78,572,079.88 | 4 年以内 | 98.99%           |           |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司   | 往来款   | 315,304.66    | 1 年以内 | 0.40%            | 18,918.28 |
| 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  |
| 纪涛                    | 借款    | 76,900.72     | 1 年以内 | 0.10%            | 4,614.04  |
| 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 | 0.07%            | 7,108.80  |



|    |    |               |    |  |           |
|----|----|---------------|----|--|-----------|
| 合计 | -- | 79,112,586.83 | -- |  | 36,281.06 |
|----|----|---------------|----|--|-----------|

(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.<br>16 |      | 1,142,895,247.<br>16 | 1,142,895,247.<br>16 |      | 1,142,895,247.<br>16 |
| 合计     | 1,142,895,247.<br>16 |      | 1,142,895,247.<br>16 | 1,142,895,247.<br>16 |      | 1,142,895,247.<br>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.<br>16 |      |      | 1,055,223,747.<br>16 |          |          |
| 合计           | 1,142,895,247.<br>16 |      |      | 1,142,895,247.<br>16 |          |          |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 | 期初余 | 本期增减变动 | 期末余 | 减值准 |
|-----|-----|--------|-----|-----|
|     |     |        |     |     |

| 位      | 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 | 额 | 备期末余额 |
|--------|---|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---|-------|
| 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 | 53,876,115.54 | 32,707,136.00 | 62,419,929.83 | 36,271,822.49 |
| 其他业务 |               |               | 31,688.46     |               |
| 合计   | 53,876,115.54 | 32,707,136.00 | 62,451,618.29 | 36,271,822.49 |

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） | 2,121,952.50  | 子公司用政府专项补贴购入设备折旧费 310,882.50；企业扶持发展资金 1,211,070.00 元；产业发展引导资金 600,000.00 元 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,817,861.10 | 停工损失及捐赠等                                                                   |



|           |            |    |
|-----------|------------|----|
| 减：所得税影响额  | 200,294.86 |    |
| 少数股东权益影响额 | -3,654.63  |    |
| 合计        | 107,451.17 | -- |

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          | 3.73%      | 0.1439      | 0.1439      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.63%      | 0.0958      | 0.0958      |

## 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



## 第八节 备查文件目录

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